

# 融捷股份有限公司

## 2018 年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吕向阳、主管会计工作负责人吕向阳及会计机构负责人(会计主管人员)李振强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，只是公司生产经营计划的预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司锂矿复产推进工作获得阶段性进展，2019年2月融达锂业与甘孜州政府签署了建立锂资源开发利益共享机制的协议。截至本报告披露日，融达锂业正按协议约定，按当地政府相关工作程序，积极进行复产前的安全环保维修整改等相关工作，恢复生产具体时间待当地政府工作程序安排和通知。公司锂资源业务可能面临锂矿复产时间的不确定性风险、锂矿可能面临一定的外部环境风险、锂矿采选相关安全环保的风险、产业结构调整、少数客户依赖、矿产品销售价格波动的风险等风险，详见“第三节 公司业务概要”相关内容，请投资者注意阅读相关风险并谨慎决策。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	18
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况 .....	60
第七节 优先股相关情况 .....	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	67
第九节 公司治理.....	76
第十节 公司债券相关情况 .....	83
第十一节 财务报告 .....	84
第十二节 备查文件目录 .....	197

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、融捷股份	指	融捷股份有限公司（原名：路翔股份有限公司，原简称“路翔股份”）
融达锂业	指	甘孜州融达锂业有限公司，公司全资子公司
长和华锂	指	四川长和华锂科技有限公司，融达锂业的控股子公司
东莞德瑞	指	东莞市德瑞精密设备有限公司，公司控股子公司
芜湖融捷光电	指	芜湖融捷光电材料科技有限公司，原公司控股子公司
融捷方舟	指	芜湖市融捷方舟智能科技有限公司，原公司控股子公司
融捷贸易	指	广州融捷金属贸易有限公司，公司全资子公司
四川路翔	指	四川路翔锂业有限公司，公司全资子公司
融捷投资	指	融捷投资控股集团有限公司，公司控股股东
融捷锂业	指	成都融捷锂业科技有限公司，公司参股公司
融捷金属	指	合肥融捷金属科技有限公司，公司参股公司
融捷能源	指	合肥融捷能源材料有限公司，公司参股公司
芜湖天弋	指	芜湖天弋能源科技有限公司，公司关联方
海南世银	指	海南世银能源科技有限公司，公司关联方
广州文石	指	广州文石信息科技有限公司，公司关联方
广东融捷光电	指	广东融捷光电科技有限公司，公司关联方
融捷电子	指	芜湖市融捷信息电子科技有限公司，公司关联方
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司，公司关联方
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙），公司 2018 年度财务报告审计机构
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
重大资产重组	指	公司于 2013 年 1 月实施的发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组事项
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	融捷股份	股票代码	002192
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	融捷股份有限公司		
公司的中文简称	融捷股份		
公司的外文名称（如有）	YOUNGY Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YOUNGY		
公司的法定代表人	吕向阳		
注册地址	广州市天河区珠江西路 5 号 4504 房、4505 房（仅限办公用途）		
注册地址的邮政编码	510623		
办公地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 45 层 04-05 单元		
办公地址的邮政编码	510623		
公司网址	www.luxiang.cn		
电子信箱	lxgfdmb@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈新华	何成坤
联系地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 45 层 04-05 单元	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 45 层 04-05 单元
电话	020-38289069	020-38289069
传真	020-38289867	020-38289867
电子信箱	lxgfdmb@163.com	lxgfdmb@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	融捷股份董秘办

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914401017083874153
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2009年9月，公司收购融达锂业51%股权，进入锂矿采选行业。融达锂业经营范围为：开采、选取锂辉石矿；加工和销售锂精矿、钽铌精矿及锂的深加工产品。2013年1月，公司收购融达锂业剩余49%股权，融达锂业成为公司全资子公司。</p> <p>2014年5月至6月，公司出售了全资子公司广州路翔交通材料有限公司、西安路翔公路技术有限公司、北京路翔技术发展有限责任公司、重庆路翔交通技术有限责任公司100%股权，基本完成沥青业务剥离。</p> <p>2014年6月，公司收购东莞德瑞65%股权，新增锂电池设备生产装备业务，进一步延伸了锂产业链。东莞德瑞经营范围为：研发、生产、销售精密设备仪器，货物进出口、技术进出口。</p> <p>2015年4月，公司设立控股子公司融捷方舟，涉足智慧科技领域，前期主要是进行智能电子书包终端产品的研发、制造和销售。</p> <p>2015年8月，公司设立控股子公司芜湖天量，进入锂电池控制系统领域。芜湖天量经营范围主要是研发锂离子电池控制系统，生产、销售锂离子电池箱等。</p> <p>2016年9月，公司购买芜湖融捷光电50%股权，主要从事柔性电子显示屏及模组的研发、生产、销售等。</p> <p>2016年12月，公司转让了芜湖天量30%股权，2017年7月，公司转让了芜湖天量10%股权，公司不再持有芜湖天量股权，退出电池系统业务。</p> <p>2017年3月，公司与融捷投资共同投资设立融捷锂业，公司持股50%，融捷锂业成为公司参股公司，其主营业务为碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂等锂盐系列产品的研发、生产和销售。</p> <p>2017年5月至6月，公司控制长和华锂80%股权，其主营业务为电池级碳酸锂、氢氧化锂等锂盐产品的研发、生产和销售。</p> <p>2017年10月，公司增资持有融捷金属20%股权，融捷金属主要从事开发、生产及销售钴、镍、铜、锂等有色产品，其主要产品为四氧化三钴，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等。</p> <p>2018年10月，公司增资持有融捷能源20%股权，其主营业务为开发、生产、销售二次充电力电源正、负极材料，其主要产品为钴酸锂、三元材料和磷酸铁锂。</p> <p>2018年12月，公司转让了芜湖融捷光电50%股权和融捷方舟51%股权，退出光电显示材料产业。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	经中国证监会《关于核准路翔股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]852号）核准，公司实施了非公开发行工作，融捷投资认购数量为2,758.10万股，新增股份已于2015年6月1日上市，融捷投资成为公司控股股东，吕向阳、张长虹夫妇成为公司实际控制人。报告期内，无变更。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路555号1001-1008房
签字会计师姓名	何华峰、徐俊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	382,866,740.21	279,081,923.51	279,081,923.51	37.19%	247,764,114.01	247,764,114.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,036,332.95	36,181,047.66	36,181,047.66	-119.45%	5,305,445.58	5,305,445.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-9,718,486.98	29,982,491.61	29,982,491.61	-132.41	-2,816,287.01	-2,816,287.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	16,469,829.47	20,410,996.25	20,410,996.25	-19.31%	-288,309.70	-288,309.70
基本每股收益（元/股）	-0.0271	0.1393	0.1393	-119.45%	0.0200	0.0200
稀释每股收益（元/股）	-0.0271	0.1393	0.1393	-119.45%	0.0200	0.0200
加权平均净资产收益率	-0.92%	4.81%	4.81%	减少 5.73 个百分点	0.73%	0.73%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,077,778,378.58	1,077,936,628.73	1,077,936,628.73	-0.01%	913,005,473.82	913,005,473.82
归属于上市公司股东的净资产（元）	762,622,998.45	769,568,781.79	769,568,781.79	-0.90%	733,938,968.55	733,938,968.55

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

“企业财务报表格式”相关会计政策变更

根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）文件要求：执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融工具准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和该通知附件 1 的要求编制财务报表。主要涉及变更如下：

- （1）原报表列报项目“应收票据”、“应收账款”合并列报为“应收票据及应收账款”；
- （2）原报表列报项目“应收利息”、“应收股利”、“其他应收款”合并列报为“其他应收款”；
- （3）原报表列报项目“固定资产”、“固定资产清理”合并列报为“固定资产”；
- （4）原报表列报项目“在建工程”、“工程物资”合并列报为“在建工程”；

- (5) 原报表列报项目“应付票据”、“应付账款”合并列报为“应付票据及应付账款”；
- (6) 原报表列报项目“应付利息”、“应付股利”、“其他应付款”合并列报为“其他应付款”；
- (7) 增加“研发费用”行项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。该项目从原列报于“管理费用”行项下的“研发费用”明细项分离出来列报；
- (8) 增加“财务费用”行项下明细列报，分别是“其中：利息费用”和“利息收入”，数据来源不变，仍来源于“财务费用”科目的相关明细科目。

本次会计政策变更主要体现在财务报表表项目的调整，除同步对可比会计期间的比较数据进行追溯调整外，即对资产负债表年初余额和利润表上期金额进行报表列表项目调整，不涉及其他累积影响数调整。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	31,857,701.87	157,848,485.51	71,831,076.44	121,329,476.39
归属于上市公司股东的净利润	-4,152,552.78	1,014,232.50	-3,726,685.67	-171,327.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,332,567.00	731,473.00	-4,090,738.66	-2,026,654.32
经营活动产生的现金流量净额	-25,104,445.37	-17,518,636.45	19,302,931.33	39,789,979.96

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,492,669.10	-16,705.16	5,366,831.02	主要是处置长期股权投资产生的投资



				收益
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）	3,861,015.94	10,130,334.68	4,226,352.52	主要是东莞德瑞和芜湖融捷光电收到的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		543,081.76		
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			-409,954.94	
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	104,150.38			主要是融捷贸易开展套期保值期货业务所形成的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,675,859.59	394,881.73	294,366.49	主要是芜湖融捷光电政府补助返还
其他符合非经常性损益定义的损益项目	390,401.69	815,167.19	266,076.71	主要是银行理财产品收益及代扣代缴个税手续费返还
减：所得税影响额	835,918.33	2,202,938.91	174,884.46	
少数股东权益影响额（税后）	654,305.16	3,465,265.24	1,447,054.75	
合计	2,682,154.03	6,198,556.05	8,121,732.59	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

2018年，公司的主要业务是新能源材料及光电显示材料领域相关业务，其中，新能源材料业务以锂电材料产业链为主体，主要包括锂矿采选、锂盐及深加工、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料、锂电设备等业务板块；光电显示材料业务主要包括智能电子书包、柔性电子显示屏及模组等业务。由于芜湖融捷光电和融捷方舟成尚未投产，尚未产生效益，为集中资源优势聚焦公司锂电产业链，2018年12月公司转让了芜湖融捷光电50%股权和融捷方舟51%股权，退出光电显示材料产业。

#### （一）新能源材料产业

公司的新能源材料产业以锂电材料产业链为主体，最上游是锂矿资源的采选，中游是锂盐及深加工，下游应用端分化为锂电池行业、润滑剂、锂金属及合金、其他有机合成等行业，其中锂电池行业又沿着镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池及电池控制系统的路径发展，终端应用为消费类电子产品、移动电动工具、新能源汽车、储能设施等。公司从2009年9月开始进入新能源材料锂行业，2015年完成产业链四个环节的布局，主要是沿着资源端和锂电的应用路线布局。2017年，公司通过并购控制了长和华锂80%的股权，补齐了公司锂产业中缺少成熟锂盐加工厂的短板；与融捷投资共同投资设立融捷锂业，增强了公司在锂盐环节的核心竞争力和竞争优势；通过增资持有融捷金属20%的股权，介入镍钴锂湿法冶炼及深加工领域，进一步延伸产业布局；报告期内，公司设立全资子公司融捷贸易，开展新能源材料贸易业务；通过增资持有融捷能源20%的股权，介入锂电池正极材料领域。未来，公司仍将依托控股股东及关联方和公司在锂电材料产业链的完整布局，充分共享技术传承和协同效应，不断延伸和完善产业链。

#### 1、锂矿采选业务

根据《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号—上市公司从事固体矿产资产相关业务》的有关规定，公司结合自身实际情况，因公司全资子公司融达锂业从事固体锂辉石矿采选业务，该业务可能对公司业绩或股票价格产生较大的影响，按照该指引的要求，并结合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》（2017年修订）的规定披露相关信息如下：

2009年9月，公司收购融达锂业51%股权，进入锂矿采选行业。融达锂业经营范围为：开采、选取锂辉石矿；加工和销售锂精矿、钽铌精矿及锂的深加工产品。2013年1月，公司收购融达锂业剩余49%股权，融达锂业成为我司全资子公司。

##### （1）业务基本情况介绍

融达锂业具体从事康定县呷基卡锂辉石矿采选业务，持有康定甲基卡锂辉石矿134号脉采矿权证，矿山保有储量为2899.5万吨，证载开采规模为105万吨/年。采矿许可证有效期限为2013年5月23日至2041年5月23日。融达锂业经过爆破—采剥—二次破碎后运到选矿厂的采矿流程，采用磨矿—浮选联合工艺流程为主线的选矿新工艺生产出锂精矿，该工艺技术为成熟技术，处于大批量生产阶段。锂精矿主要销售给下游锂盐厂，用于锂盐及深加工产品；锂盐及深加工产品的下游客户主要是锂电池材料厂和润滑剂等相关生产厂家。

融达锂业矿山因故在2014年冬歇期结束后停产，公司为矿山复工复产做了大量艰辛的努力。2018年11月5日，公司与甘孜州政府、康定市政府及相关政府部门就融达锂业矿山征地和利益共享问题达成初步共识，矿山复工复产取得阶段性进展。2019年2月22日，融达锂业与甘孜州政府签署了建立锂资源开发利益共享机制的协议。截至本报告披露日，融达锂业正按协议约定，按当地政府相关工作程序，积极进行复产前的安全环保维修整改等相关工作，恢复生产具体时间待当地政府工作程序安排和通知。

## （2）锂资源行业格局和发展趋势

### • ①全球锂资源分布及供给格局

锂在地壳中的含量约为0.0065%，已知的含锂矿物有150多种，主要以锂辉石、锂云母、透锂长石、磷铝石矿等形式存在，另外，盐湖及海水中也有丰富的锂资源。从锂资源目前的供给构成来看，主要包括两个部分：一是盐湖卤水锂，从盐湖卤水提取生产的锂化学产品主要是碳酸锂和氯化锂；二是矿石锂，从矿石中分选的锂矿产品主要是锂辉石、锂云母等。盐湖卤水锂资源占61%，矿石锂资源占26%，油田及资源回收占比约13%。

根据美国地质调查局发布的数据，全球锂资源（金属当量）储量约为1350万吨，探明储量约为3978万吨，锂矿石和卤水资源主要分布在南美洲、北美洲、亚洲以及大洋洲。

### ②国内锂资源分布及供给格局

中国已探明的锂资源（金属当量）储量约为540万吨，其中盐湖资源约占全国总储量的70%，矿石资源约占30%。其中，盐湖锂资源主要分布在青海和西藏两地，锂矿资源主要分布在四川、新疆、河南、江西、福建、湖南、湖北，而四川省康定甲基卡锂辉石矿为世界第二大、亚洲第一大的固体锂辉石矿。

### ③提锂技术分析

在锂电材料产业链中，碳酸锂是锂产业下游的必备原料。由于碳酸锂性质稳定，易于运输，所用沉淀剂易得，产品回收率较高，因此盐湖卤水和锂矿制备的锂盐产品多为碳酸锂，再以碳酸锂为原料加工生产其它下游产品。在锂电材料产业链中，碳酸锂又作为最基础的锂盐，是生产锂产业下游及终端产品的必备原料。

从目前全球碳酸锂市场来看，卤水提锂技术所占的市场份额较大，但是国内仍以锂辉石提锂为主，主要的碳酸锂生产厂家集中在成都附近和华东沿海地区（进口矿石）。我国已基本建立了以矿石提锂、卤水提锂为基础，覆盖碳酸锂、氯化锂、氢氧化锂、金属锂等系列产品的现代锂工业，初步形成了锂行业的完整产业链。

矿石提锂是指以锂辉石、锂云母等固体锂矿石为原料，生产碳酸锂和其他锂产品。矿石提锂历史悠久，技术相对成熟，主要工艺有硫酸法和烧碱法等。其优点在于工艺成熟，工艺过程易于控制，容易制备高纯度的电池级碳酸锂，缺点在于工业级碳酸锂制取成本高，且能耗大。

卤水提锂是利用盐湖卤水提取钾盐后形成的卤水，进行深度除镁、碳化除杂和络合除钙后生产锂产品，主要工艺有沉淀法、离子交换吸附法、碳化法、煅烧浸取法、电渗析等，近年还出现了膜法提锂工艺。其优点在于80%的锂资源存在于盐湖卤水中，生产成本低，可以和其他盐类一起制取，且更加环保，缺点在于工艺技术不成熟，产能受自然条件和工艺制约，目前仅能制取合格的工业级碳酸锂，电池级碳酸锂纯度不高，需进一步加工才能制造高纯度杂质少的电池级碳酸锂。

### ④锂资源产品需求及发展趋势

从下游锂产品需求的角度看，锂作为“工业味精”和“二十一世纪的能源金属”被广泛应用于玻璃、陶瓷、化工、医药、润滑脂、电池、电子、机械等领域。锂矿物作为陶瓷、玻璃原料，在国外早已进行了卓有成效的研究，广泛应用于生产。玻璃、合金、陶瓷等传统应用领域保持小规模增长，未来普遍被看好的主要集中于电池领域，目前锂电池作为电能储存的主要工具之一，它被广泛应用于3C消费电子、交通工具及储能等领域，特别是新能源领域的动力电池和储能电池，其中新能源汽车是锂电池需求的主要动力。

我国新能源汽车受到国家宏观政策的拉动，受益于政策扶持，近年来发展迅速。据中国汽车工业协会数据统计，2018年新能源汽车产销分别达到127万辆和125.6万辆，同比分别增长59.9%和61.7%；2017年我国新能源汽车产销分别完成79.4万辆和77.7万辆，同比分别增长53.8%和53.3%。整个2018年，我国新能源汽车产销量不仅创下了历史新高，而且同比2017年，在增速上也了一定的提升，其中产量同比提升6.1%，销量同比提升8.4%。我国在《中国制造2025》和《节能与新能源汽车产业发展规划(2012—2020年)》中明确提出，到2020年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达200万辆、累计产销量超过500万辆。

2018年新能源乘用车销量达101万辆，同比增长83%，占全年新能源汽车销量80.41%，高于市场预期。与传统乘用车市场年初高、随后持续下行直至年末才有冲高不同，2018年新能源乘用车市场总体走势较好，从1月取得开门红后一路攀升，只在6月因政策调整有所回落，随后继续走高。由此可见，新能源乘用车已被广大消费者接受，个人新能源乘用车消费已成为主流。

新能源汽车的发展带动了动力电池的发展。来自GGII（高工产研锂电研究所）的统计数据显示，2018年中国锂电池总出货量为102GWh，同比增长27%，其中我国动力电池产量达70.6GWh 装车量56.9GWh，同比增长56.3%。GGII预计到2022年中国汽车动力电池产量将达到215GWh，同比2018年增长近1.11倍。

而动力电池对锂资源的需求也相应增加。根据慧博投研咨询的统计，2018年全球锂盐产量为27.6万吨（碳酸锂当量），同比增长17.25%，国内产量为16.2万吨，同比增长31.28%。根据Roskill（英国罗斯基尔信息服务有限公司）预测，2020年全球锂行业整体需求体量预计将达到37-40万吨（碳酸锂当量），2026年将达到100万吨（碳酸锂当量）。

### （3）公司锂矿采选的行业地位及竞争优势

#### • ①行业地位

融达锂业为公司锂矿采选业务平台，其拥有的甲基卡锂辉石矿134号矿脉是我国资源储量较大、开采条件最好的伟晶岩型锂辉石矿床，是国内少有高品质锂矿资源。融达锂业目前已形成年产45万吨的矿石采选生产能力，二期扩建工程完成后，矿石采选生产能力将达到105万吨/年。

#### ②竞争优势

##### 1) 矿山资源优势

锂为不可再生性资源，是否拥有锂矿资源已成为业内企业体现核心竞争力的一个重要方面。公司拥有矿山资源，是公司最大的资源优势。其拥有的甲基卡锂辉石矿134号脉，开采期限28年，开采深度为4,480米至4,164米标高，矿区面积1.1419平方公里，位于我国最大、同时也是亚洲最大的甲基卡伟晶岩型锂辉石矿区，其矿产资源储量2,899.50万吨（如下表），平均品位超过1.42%。甲基卡锂辉石矿氧化锂含量高，矿脉集中，开采条件优越，部分矿体呈正地形裸露地表，其本身南高北低，相对高差90米，适宜于采用露天开采。

公司矿山资源储量情况表

项目	指标	数量
资源储量	保有量（占用）	矿石：2899.5万吨；金属：Li <sub>2</sub> O 412273吨；伴生：BeO 12773吨、Nb <sub>2</sub> O <sub>2</sub> 3526吨、Ta <sub>2</sub> O <sub>5</sub> 1504吨
	设计利用量	矿石：2899.316万吨
	设计利用率	99.58%
	可采量	矿石：2742.95万吨

##### 2) 成本竞争优势

一旦矿山复产，生产工业碳酸锂/氢氧化锂所需的锂精矿，将全部产自公司自有锂辉石矿，为公司下游产业发展提供了有竞争力的锂资源保障。而同行业许多锂盐生产厂商主要从澳洲进口锂精矿。虽然全球已探明的锂资源储量可以满足未来10-20年的需求增长，但由于开采周期较长，如果短期的需求爆发式增长可能造成短期锂资源的供应紧张和锂精矿价格大幅上升，而公司由于原材料资源自给，不会出现原料采购紧张情况，也会降低公司生产成本，提高盈利能力。

##### 3) 质量稳定性的优势

公司目前已经拥有成熟的锂辉石加工技术和工艺能力，在国内拥有明显的优势。融达锂业自2010年投产以来，经过几年生产与运作经验的积累，已经形成了较为成熟的高寒条件下锂矿采选技术，从而保证锂精矿的品位保持稳定（如下表）。

2011—2013年融达锂业锂精矿品位情况表

指标	2013年	2012年	2011年
原矿品位（Li <sub>2</sub> O%）	1.27	1.30	1.34
锂精矿品位（Li <sub>2</sub> O%）	5.60	5.61	5.59
尾矿品位（Li <sub>2</sub> O%）	0.52	0.56	0.50

##### 4) 区位优势

公司锂产品基地位于四川省，并已在“成甘工业园”布局了锂盐及深加工项目，目前正在建设，一旦建成投产，锂精矿和锂盐产品的原材料由自有矿山供给，可节约大量的原材料运输费用；西部能源丰富，价格相对较低，可为公司提供较为充足的能源保障；西部劳动力资源较为丰富，公司人力资源成本相对较低；西部是国家鼓励和扶持的战略开发区域。国内主要以锂精矿为原料的锂产品生产企业也大多位于四川省境内，与融达锂业距离较近，有利于产品的运输以及对方生产计划的有效执行。公司产品基地布局如下图：



#### (4) 锂矿采选业务经营情况

报告期内，融达锂业主要是积极推进复产协调和准备工作，并取得阶段性发展，详细内容请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、概述”之“（二）分行业经营情况回顾”。

#### (5) 锂矿采选相关的会计政策

##### A、主要税费

融达锂业根据四川省康定县国家税务局于2012年6月29日印发的康国税函【2012】10号《康定县国家税务局关于同意甘孜州融达锂业有限公司享受西部大开发优惠政策的批复》，自2011年1月1日至2020年12月31日可减按15%的税率征收企业所得税。

融达锂业按锂精矿销售收入的4.5%计提资源税；按原矿产量按月提取、每吨5元计提安全生产费。尾矿库按入库尾矿量计算，每吨1.5元计提安全生产费。

融达锂业按规定标准提取安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司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；公司使用安全生产费形成固定资产的，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。

##### B、待摊费用

融达锂业已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

矿山开采过程中按开采设计的平均剥采比计算当期资本化与费用化金额。在基建期，对于剥离量全部资本化。正式生产后，当实际剥采比大于平均剥采比时，将高于平均剥采比部分进行资本化，计入“长期待摊费用”，并在以后期间按原矿开采比例分摊计入成本费用。

#### (6) 矿产勘探情况及资源储量情况

报告期内，公司甲基卡锂辉石矿尚未复产，公司矿山未进行矿产资源勘探活动，未发生有关支出。根据康定市国土资源部门和甘孜州国土资源局审查通过的《矿山储量动态监测审查意见表》，截至2018年12月31日，矿山已动用矿石量68.4万吨，

保有资源储量为矿石量2,860.7万吨。

(7) 公司锂矿采选业务发展规划和经营计划

在甘孜州第十二届人民代表大会第三次会议上，甘孜州州长肖友才在州政府工作报告中指出，有序推进甲基卡锂辉矿开发，全面完成重点矿山改造提升并抓好州内园区建设，开工建设甲基卡锂资源开发园区。

2018年11月5日，公司与甘孜州政府、康定市政府及相关政府部门就融达锂业矿山征地和利益共享问题达成初步共识，矿山复工复产取得阶段性进展。2019年2月22日，融达锂业与甘孜州政府签署了建立锂资源开发利益共享机制的协议。截至本报告披露日，融达锂业正按协议约定，按当地政府相关工作程序，积极进行复产前的安全环保维修整改等相关工作，恢复生产具体时间待当地政府工作程序安排和通知。

(8) 公司锂资源业务所面临的风险

公司锂资源业务可能面临锂矿复产时间的不确定性风险、锂矿可能面临一定的外部环境风险、锂矿采选相关安全环保的风险、产业结构调整、少数客户依赖、矿产品销售价格波动的风险等风险，请投资者注意并谨慎决策。前述风险详情如下：

① 锂矿复产时间的不确定性风险

公司锂矿自2014年冬歇期结束后至今因故一直未能复工复产，公司为此作出了大量努力。2018年锂矿复工复产工作取得了重大进展。2018年11月5日，甘孜州政府、康定市政府和相关政府部门与公司就融达锂业矿山复工复产征地和利益共享问题达成初步共识。2019年2月22日，融达锂业与甘孜州政府签署了建立锂资源开发利益共享机制的协议。截至本报告披露日，融达锂业正按协议约定，按当地政府相关工作程序，积极进行复产前的安全环保维修整改等相关工作，恢复生产具体时间待当地政府工作程序安排和通知。公司锂矿复产时间仍存在一定的不确定性风险，请投资者注意投资风险。

② 锂矿可能面临一定的外部环境风险

公司锂矿地处高原高寒地区，当地自然、气候、环境等条件复杂；当地地处少数民族地区，经济、人文、社会等环境也较为复杂，公司锂矿的生产和建设可能会面临一定的外部环境风险。

③ 锂矿采选相关安全环保的风险

公司的锂矿开发业务属于资源采选行业，自然灾害、设备故障、人为失误等都有可能对安全生产构成威胁。随着国家对环保要求的不断提高，公司矿山采选的环保成本可能增加。

④ 产业结构调整、少数客户依赖、矿产品销售价格波动的风险

随着国家对新能源产业的政策支持加大，目前锂电池是新能源发展的主要方向，未来将有可能出现新技术、新产品，可能会带来竞争压力；公司的锂精矿产品主要是供应给下游锂盐厂，国内的锂盐厂主要集中在四川，未来锂盐厂的数量以及对锂精矿的需求存在一定的不确定性；报告期内国家对锂电池补贴政策的变化导致产品价格明显变化，未来随着锂精矿产量的增加以及盐湖锂供应的增加，锂精矿的价格可能会产生一定的波动。

(9) 针对风险拟采取的应对措施

① 公司将积极按协议约定，按当地政府相关工作程序，积极进行复产前的安全环保维修整改等相关工作及各项相关准备工作，争取早日恢复生产。

② 公司将加强生产劳动保护，应对高原高寒环境；并积极做好与当地文化、习俗等方面的融合，支持当地经济发展和民生改善等工作。

③ 公司将严格遵守安全环保有关法律法规；定期检修设备，排除设备隐患；加强员工培训和管理，降低工作失误风险。

④ 公司将密切关注国家政策和市场动态，及时调整经营战略、市场策略和生产规划；积极开拓市场，提高市场占有率；持续研发投入，提升技术优势和产品品质，降低生产成本，增强公司市场竞争力。

(10) 相关投资合同履行情况

锂矿相关投资合同履行情况详情请查阅本报告之“第四节 经营情况讨论与分析”之“五、投资状况分析”之“3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况”和本报告之“第五节 重要事项”之“十七、重大合同及其履行情况”之“4、其他重大合同”。

(11) 相关业绩承诺履行情况

融达锂业相关业绩承诺履行情况详情请查阅本报告之“第五节 重要事项”之“十八、其他重大事项的说明”。

## 2、锂盐及深加工业务

锂盐及深加工业务位于锂电材料产业链中游，锂盐产品主要包括碳酸锂和氢氧化锂，锂盐产品的下游客户主要是锂电池材料厂和润滑剂相关生产厂家，上游部分受锂矿采选业务的影响。公司原规划的2.2万吨锂盐项目，对应消耗上游锂精矿约16万吨，为公司锂矿扩产的配套项目。但公司上游锂矿采选因故一直未能复工复产，导致与之配套的锂盐项目一直不具备建设条件。

在矿山停工停产期间，正是新能源锂产业加速发展的阶段，锂精矿、锂盐等锂产品产能进一步释放并趋于饱和，2018年锂盐产品价格经过大幅上涨后出现大幅回落，大多生产厂商因此调整了生产计划，目前锂盐产品价格趋于稳定。

2017年公司在锂盐环节持续布局，一是与融捷投资共同投资设立融捷锂业，二是通过并购控制了长和华锂80%的股权，补齐了公司锂产业中缺少成熟锂盐加工厂的短板，完善了公司锂电材料产业链锂盐环节。2018年融捷锂业正在建设中，计划2019年一期项目建成投产。长和华锂一方面利用各种条件和资源积极拓展业务，一方面积极开展碳酸锂提纯新工艺研发项目。

## 3、镍钴锂湿法冶炼及深加工业务

钴系锂电池正极材料是新能源汽车锂电池的前驱体，广泛应用于电池材料、磁性材料、高温合金、硬质合金和色釉材料等领域。2018年钴市先涨后跌，新能源汽车的产销增长提供了一定的钴需求增长，但由于2018年5月后新能源汽车增速减缓，钴需求较预期减少；同时供给方面，二季度开始，钴矿的增产计划逐步得到兑现，钴供给大幅上涨。需求与供给的实际与预期差距，是2018年钴价大幅下跌的主要原因。

2017年，公司为加快推进以锂电材料产业链为主体的新能源材料产业布局，通过增资持有融捷金属20%的股权，融捷金属成为公司的参股公司，公司由此介入镍钴锂湿法冶炼及深加工领域。融捷金属成立于2007年，主要从事开发、生产及销售钴、镍、铜、锂等有色产品，处于公司新能源材料产业链规划中端，其主要产品四氧化三钴主要用于锂电池正极材料、磁性材料，是新能源汽车的锂电池正极材料的前驱体，目前其产品有常规型号、细颗粒和大颗粒，符合下游市场的不同需求，极具竞争优势。

报告期内，融捷金属稳步推进车间技改扩能项目，开发新产品和新客户，荣获了国家高新技术企业、安徽省企业技术中心、安徽省专精特新企业等称号。

## 4、锂电池正极材料业务

2018年，公司稳扎稳打继续在以锂电材料产业链为主体的新能源材料产业上布局，通过增资持有融捷能源20%的股权，公司由此介入锂电池正极材料领域，公司增资融捷能源符合公司战略定位和产业规划，有助于发挥公司锂电材料产业链的协同效应，可为公司增加新的利润增长点并提升综合竞争力，进一步完善了锂电材料产业链。

融捷能源成立于2012年，一直从事锂离子电池正极材料的研发、生产和销售，是锂矿采选的下游企业。融捷能源的主导产品有钴酸锂、三元材料和磷酸铁锂，属锂电池正极材料，是锂电池生产所需的原材料。报告期内，融捷能源正稳步推进生产线扩改建项目。

## 5、锂电设备业务

公司控股子公司东莞德瑞为公司新能源锂电设备生产装备业务平台。东莞德瑞成立于2011年，经过多年发展，目前已成为一家集新能源锂电设备研发、生产及提供解决方案于一体的高科技企业。其主要产品包括消费锂电池生产线和动力锂电池生产线上偏后端和装配段的非标定制设备，如全自动化成机、注液机、卷绕机、包装机、抽气机、干燥机、自动上下夹具机、分组机等。在全自动化成系统方面，东莞德瑞已经开发了两代产品，且其具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力，在国内锂电池设备行业中处于领先水平。

报告期内，东莞德瑞持续投入研发，并调整了产品结构，积极开拓海内外市场，开发新客户，顺利获得了多家新用户的订单。同时东莞德瑞与关联方比亚迪建立合作关系，增强了上下游协同效应。

综上，公司新能源材料产业包括上游锂矿采选、中游锂盐及深加工以及镍钴锂湿法冶炼及深加工、下游锂电池正极材料、锂电设备。2018年度，公司增资锂电池正极材料企业，在以锂电材料产业链为主体的新能源材料产业上稳扎稳打，重点布局，逐步形成了产业链协同优势。

## (二) 光电显示材料产业

光电显示材料产业主要包括智能电子书包、柔性电子显示屏及模组等。2015年4月，公司开始涉足智慧科技电子书包

领域；2016 年 9 月，公司进入柔性电子显示屏及模组业务领域。

因芜湖融捷光电和融捷方舟尚未投产，尚未产生效益，基于公司战略规划和经营发展的需要，为集中资源优势聚焦公司锂电产业链，2018 年 12 月公司转让了芜湖融捷光电 50% 股权和融捷方舟 51% 股权，退出光电显示材料产业。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	2018 年 1 月，公司投资设立全资子公司融捷贸易；2018 年 10 月，公司增资持有融捷能源 20% 股权；2018 年 12 月，公司转让了芜湖融捷光电 50% 股权和融捷方舟 51% 股权
固定资产	主要是本报告期出售芜湖融捷光电股权导致原芜湖融捷光电固定资产不再纳入合并报表范围所致
无形资产	无重大变化
在建工程	主要是本报告期出售芜湖融捷光电股权导致原芜湖融捷光电在建工程不再纳入合并报表范围所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

#### 1、锂矿资源优势

锂为不可再生性资源，是否拥有锂矿资源已成为业内企业体现核心竞争力的一个重要方面。公司拥有矿山资源，是公司最大的资源优势。公司全资子公司融达锂业拥有的甲基卡锂辉石矿 134 号脉，矿产资源储量 2,899.50 万吨，平均品位超过 1.42%，适宜于采用露天开采。

#### 2、研发、技术优势

公司的研发和知识产权主要来源于东莞德瑞，东莞德瑞为公司新能源锂电设备生产装备业务平台，目前已成为一家集新能源锂电设备研发、生产及提供解决方案于一体的高科技企业。其主要产品包括消费锂电池生产线和动力锂电池生产线上偏后端和装配段的非标定制设备，具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力，在国内锂电池设备行业中处于领先水平。

报告期内，东莞德瑞提交发明专利申请 16 件，提交实用新型申请 35 件。截至 2018 年 12 月 31 日，东莞德瑞累计提交发明专利申请 48 件，获得授权 22 件；累计提交实用新型 113 件，获得授权 82 件；累计提交外观设计 1 件，获得授权 1 件。东莞德瑞专利情况如下表：

单位：件

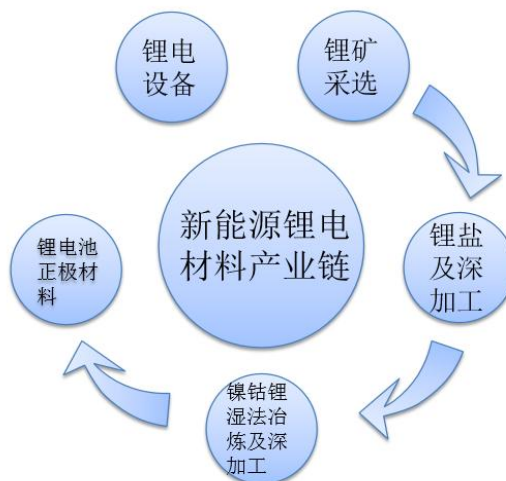
专利类型	报告期内		截至报告期末累计	
	提交申请数	获得授权数	累计提交申请数	累计获得授权数
发明专利	16	7	48	22



实用新型	35	12	113	82
外观设计	0	0	1	1
合计	51	19	162	105

### 3、锂电材料产业链协同优势

报告期内，公司将锂电材料产业链延伸至锂电正极材料，形成了包括锂矿采选、锂盐及深加工、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料、锂电设备等多个环节的较为完整的新能源锂电材料产业链布局，增强了公司锂电产业链上下游协同优势。公司锂电材料产业链如下图所示：



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 总体经营情况回顾

2018年度，公司按照年初制定的目标和计划，积极开展各项经营管理和专项工作。为聚焦公司新能源锂电材料产业链，公司剥离了光电显示材料业务。在新能源锂电材料产业方面，公司统筹推进产业布局，积极推进锂矿复工复产和锂盐项目建设，开展与比亚迪的业务和战略合作，并利用自身优势积极开展锂精矿贸易业务，取得了一定成绩和效果。具体情况如下：

#### 1、重大事项及业务进展情况

##### (1) 剥离光电显示材料业务，聚焦锂电材料产业链

因公司光电显示材料业务运作平台融捷方舟和芜湖融捷光电一直尚未投产，尚未产生效益，为聚焦公司新能源锂电材料产业链，2018年12月出售芜湖融捷光电50%股权和融捷方舟51%股权，剥离了光电显示材料业务。光电显示材料业务剥离后，公司可以集中资源优势投入锂电材料产业链，有利于锂电材料产业链快速做大做强。

##### (2) 继续延伸锂电材料产业链，完成产业链布局

报告期内，公司继续在新能源锂电材料产业链规划布局，通过增资持融捷能源20%股权，介入锂电池正极材料行业，基本完成了锂电池上游所有重要环节的布局，形成了较为完整的新能源锂电材料产业链，增强产业链上下游协同效应。

##### (3) 推进锂矿复工复产，取得重大进展

报告期内，公司和融达锂业在推进矿山复工复产工作上做出了积极的努力，一直保持与当地及相关政府部门保持良好的沟通协调，积极协调各方关系，努力推进锂矿复工复产各项准备工作，取得了重大进展。2018年11月5日，与当地政府对融达锂业矿山复工复产征地和利益共享问题达成初步共识。2019年2月22日，与甘孜州政府签署了建立锂资源开发利益共享机制的协议。截至本报告披露日，融达锂业正按协议约定，按当地政府相关工作程序，积极进行复产前的安全环保维修整改等相关工作，恢复生产具体时间待当地工作程序安排和通知。

##### (4) 稳步推进参股公司重点项目建设

报告期内，公司参股公司融捷锂业锂盐项目正开展施工建设和设备招投标，一期项目计划2019年建成投产；融捷金属已完成部分车间技改项目，开发出新产品，其他技改项目正稳步推进；融捷能源生产线扩改建项目稳步推进。

#### 2、国家政策、行业及市场环境等外部因素对公司的影响

##### (1) 国家政策因素影响

2018年中国经济受中美贸易争端、金融去杠杆等多重因素影响，承受了巨大的下行压力，实体经济尤其是中小企业面临着巨大的经营和生存困难。2018年，四部委联合发布了《关于调整完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，分阶段调减新能源汽车补贴，进一步提高新能源汽车准入门槛；年内，新能源汽车“双积分政策”开始正式施行，随着更多传统车企加入新能源汽车领域，新能源整车行业的竞争必将更为激烈。

##### (2) 行业及市场环境因素影响

过去几年，在需求持续增长，价格不断上涨的背景下，国内锂产业规模迅速扩张。随着产能的快速扩张，锂盐等初级原料、三元材料前驱体、锂电池制造等产业链主要环节，出现了阶段性供应过剩局面。2018年锂电池细分市场结构发生了较大变化，三元电池占比明显提升并首度超越磷酸铁锂电池成为主流产品，国家政策倾向扶持高比能量动力电池，三元电池已成为电池技术发展的重点，高镍三元材料电池被业界普遍看好，吸引众多动力电池企业的积极布局。锂盐市场呈现供大于求的局面，锂盐价格持续回落，电池级碳酸锂价格从年初的16万元/吨跌至8万元/吨左右；而随着三元电池成为行业发展重点，高镍三元材料需求上涨，使得钴市需求疲软，同时2018年二季度开始，钴矿的增产计划逐步得到兑现，钴供给大幅上涨，产量增速大于需求增速，全球钴原料供过于求导致钴价大幅下跌。

长远来看，国家支持新能源汽车行业持续健康发展的战略长期不变，传统燃油汽车逐渐被取代是大势所趋，这将长期利好新能源汽车行业，同时也将积极带动锂资源、锂电池以及整个锂产业的发展。

#### 3、报告期内公司经营业绩情况

受上述国家政策、行业及市场环境等因素影响，报告期内，公司实现营业总收入382,866,740.21元，同比增加37.19%；利润总额-7,445,862.34元，同比减少114.87%；净利润-4,343,935.17元，同比减少109.68%；归属于上市公司股东的净利润-7,036,332.95元，同比减少119.45%。同时，报告期末，公司资产总额1,077,778,378.58元，比上年末减少0.01%；归属于上市公司股东的净资产762,622,998.45元，比上年末减少0.90%。变化的主要原因是：

(1) 本报告期内，公司实现营业总收入同比增加，其主要原因是子公司融达锂业利用自身资源优势开展锂精矿贸易业务，增加了公司的营业收入。

(2) 本报告期内，营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益同比大幅下降，其主要原因是：①本报告期子公司融达锂业仍未复工复产，与上年同期相比，减少了库存锂精矿委托加工成碳酸锂的销售利润；②本报告期内下半年锂盐产品市场价格持续回落，导致公司锂盐加工及冶炼业务板块利润大幅下降；③本报告期内受下半年钴产品市场价格下跌，造成主营钴产品业务的参股公司需大幅计提存货跌价准备，导致公司投资收益大幅减少；④本报告期内锂电池设备业务即征即退增值税、首台套等政府补助收入同比大幅减少，导致其他收益和营业外收入大幅减少。

## (二) 分行业经营情况回顾

### 1、锂矿采选业务

报告期内，融达锂业复工复产工作取得了重大进展。2018年11月5日，甘孜州政府、康定市政府和相关政府部门与公司就融达锂业矿山复工复产征地和利益共享问题达成初步共识。

报告期内，融达锂业基于经营发展的实际需要，充分发挥自身优势，积极开展锂精矿贸易业务，实现主营业务收入11,482.80万元。

### 2、锂盐及深加工业务

报告期内，由于受新能源汽车补贴政策调整、下游市场需求减少等因素影响，加上锂盐产品市场价格持续回落，导致长和华锂锂盐业务受到一定影响。报告期内，长和华锂实现营业收入11,042.52万元。

报告期内，融捷锂业正在施工建设，计划2019年一期项目建成投产。

### 3、镍钴锂湿法冶炼及深加工业务

报告期内，融捷金属已完成部分车间技改项目，开发出现产品，其他技改项目正稳步推进。

报告期内，融捷金属销售四氧化三钴实现营业收入18,367.79万元；公司确认投资收益-350.69万元。

### 4、锂电池正极材料业务

报告期内，公司通过增资持有融捷能源20%的股权，公司由此介入锂电池正极材料领域。

报告期内，融捷能源实现营业收入9,542.27万元；公司确认投资收益-106.76万元；另外，融捷能源正稳步推进生产线扩改建项目。

### 5、锂电设备业务

报告期内，东莞德瑞持续投入研发，并调整了产品结构，积极开拓海内外市场，开发新客户。同时与比亚迪建立了合作关系。但由于受到经济大环境和国家新能源汽车补贴政策力度下调影响，东莞德瑞锂电设备订单和销售量有所下降，对整体经营业绩产生一定的影响。

报告期内，东莞德瑞研发投入1,229.95万元，实现营业收入13,392.15万元。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	382,866,740.21	100%	279,081,923.51	100%	37.19%
分行业					
专业沥青行业	1,657,140.95	0.43%			100.00%
锂矿采选行业	112,606,617.65	29.41%	5,166,666.67	1.85%	2,079.48%
锂盐加工及冶炼行业	107,235,780.70	28.01%	119,401,965.78	42.78%	-10.19%
精密设备制造行业	133,271,740.10	34.81%	114,644,455.17	41.08%	16.25%
光电显示材料行业	23,895,405.24	6.24%	27,623,145.30	9.90%	-13.49%
照明投资行业			790,495.73	0.28%	-100.00%
锂离子电池材料行业	883,728.46	0.23%	10,376,923.08	3.72%	-91.48%
其他业务	3,316,327.11	0.87%	1,078,271.78	0.39%	207.56%
分产品					
重交沥青代理及销售	1,657,140.95	0.43%			100.00%
锂精矿销售	112,606,617.65	29.41%	5,166,666.67	1.85%	2,079.48%
锂盐产品销售	94,583,660.03	24.70%	108,916,068.36	39.03%	-13.16%
锂盐产品加工	12,652,120.67	3.30%	10,485,897.42	3.76%	20.66%
动力电池设备销售	82,950,799.40	21.67%	68,316,429.92	24.48%	21.42%
消费类电池设备销售	48,739,132.25	12.73%	45,135,477.44	16.17%	7.98%
其他类设备销售	1,581,808.45	0.41%	1,192,547.81	0.43%	32.64%
柔性电子显示屏销售	23,895,405.24	6.24%	27,623,145.30	9.90%	-13.49%
照明控制终端			790,495.73	0.28%	-100.00%
四氧化三钴销售	883,728.46	0.23%	10,376,923.08	3.72%	-91.48%
其他业务	3,316,327.11	0.87%	1,078,271.78	0.39%	207.56%
分地区					
华北地区	100,862.07	0.03%	4,727,991.46	1.69%	97.87%
华东地区	240,287,554.16	62.76%	131,085,013.32	46.97%	54.84%
华南地区	106,507,192.73	27.82%	62,537,367.46	22.41%	70.75%
华中地区	9,238,929.84	2.41%	22,873,067.37	8.20%	-59.61%
西南地区	13,805,454.22	3.61%	48,421,259.04	17.35%	-71.49%

西北地区	7,401,414.32	1.93%	9,413,247.87	3.37%	-21.37%
国外	5,525,332.87	1.44%	23,976.99	0.01%	22944.31%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
锂矿采选行业	112,606,617.65	101,978,196.84	9.44%	2,079.48%	11,526.44%	-73.58%
锂盐加工及冶炼行业	107,235,780.70	99,812,152.59	6.92%	-10.19%	40.78%	-33.70%
精密设备制造行业	133,271,740.10	83,196,018.37	37.57%	16.25%	33.73%	-8.16%
光电显示材料行业	23,895,405.24	14,700,426.54	38.48%	-13.49%	-19.63%	4.69%
分产品						
锂精矿销售	112,606,617.65	101,978,196.84	9.44%	2079.48%	11,526.44%	-73.58%
锂盐产品销售	94,583,660.03	92,464,942.16	2.24%	-13.16%	40.31%	-37.25%
动力电池设备销售	82,950,799.40	46,624,253.51	43.73%	21.42%	26.32%	-2.19%
消费类电池设备销售	48,739,132.25	35,960,225.46	26.22%	7.98%	44.35%	-18.59%
柔性电子显示屏销售	23,895,405.24	14,700,426.54	38.48%	-13.49%	-19.63%	4.69%
分地区						
华东地区	240,287,554.16	219,406,816.57	8.69%	83.31%	162.80%	-27.62%
华南地区	106,507,192.73	56,367,125.99	47.08%	70.31%	32.61%	15.05%
西南地区	13,805,454.22	12,214,161.29	11.53%	-71.49%	-0.35%	-63.16%

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

专业沥青行业	销售量	吨	728.44		100%
	生产量	吨			
	库存量	吨		728.44	-100%
锂矿采选行业	销售量	吨	14,806.34	3,623.73	308.59%
	生产量	吨			
	库存量	吨			
锂盐加工及冶炼行业	销售量	吨	2,061.82	2,024.95	1.82%
	生产量	吨	1,835.67	1,738.88	5.57%
	库存量	吨	70.70	296.85	-76.18%
精密设备制造行业	销售量	台	133	152	-12.50%
	生产量	台	128	152	-15.79%
	库存量	台	8	13	-38.46%
光电显示材料行业	销售量	台	15,025	23,250	-35.38%
照明投资行业	销售量	套		42	-100%
锂电池材料行业	销售量	吨	2.25	34.20	-93.42%
	生产量	吨			
	库存量	吨			

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
锂矿采选行业	销售量	吨	14,806.34	3,623.73	308.59%
	生产量	吨			
	库存量	吨			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、专业沥青行业销售量增加，主要是本报告期母公司处置库存沥青所致；
- 2、锂矿采选行业本年销售量大幅度增加，主要是因为本年子公司融达锂业进口锂精矿贸易销售增加所致；
- 3、锂盐加工及冶炼行业的销售量和生产量同比增加，主要是子公司长和华锂较上年同期订单增加，加大生产量所致；
- 4、光电显示材料行业销售量同比上年同期减少，主要是母公司进口和销售订单减少所致；
- 5、照明投资行业销售量同比减少，主要是本报告期内无照明投资相关业务发生；
- 6、锂电池材料行业销售量同比减少，主要是新能源材料贸易量减少所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

## 固体矿产资源业

1、公司全资子公司融达锂业于2018年5月8日签署了《锂辉石精矿买卖合同》，向交易对手方销售锂辉石精矿，对公司及融达锂业2018年的经营业绩产生较为积极的影响。报告期内，该合同已履行完毕。

关于该合同的更详细情况请查阅公司2018年5月11日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《全资子公司重大合同公告》（公告编号：2018-023）。

**(5) 营业成本构成**

## 行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专业沥青行业	直接材料	1,344,963.66	0.44%			100%
锂矿采选行业	直接材料	101,978,196.84	33.57%	381,899.16	0.23%	26602.91%
锂矿采选行业	直接人工			87,224.33	0.05%	-100.00%
锂矿采选行业	制造费用			407,999.59	0.25%	-100.00%
锂盐加工及冶炼行业	直接材料	86,532,626.87	28.49%	57,816,570.43	35.57%	49.67%
锂盐加工及冶炼行业	直接人工	2,480,317.93	0.82%	1,616,279.78	0.99%	53.46%
锂盐加工及冶炼行业	制造费用	10,799,207.79	3.56%	11,468,788.13	7.06%	-5.84%
精密设备制造行业	直接材料	66,208,796.33	21.80%	51,567,325.19	31.73%	28.39%
精密设备制造行业	直接人工	11,094,018.17	3.65%	6,841,759.81	4.21%	62.15%
精密设备制造行业	制造费用	5,893,203.87	1.94%	3,805,065.53	2.34%	54.88%
光电显示材料行业	直接材料	14,700,426.54	4.84%	18,290,267.25	11.25%	-19.63%
照明投资行业	直接材料	-184,666.65	-0.05%	606,837.60	0.37%	-130.43%
锂电池材料行业	直接材料	960,131.81	0.32%	9,219,326.69	5.67%	-89.59%
其他业务		1,903,611.27	0.62%	426,703.02	0.28%	346.12%
合计		303,710,834.43	100.00%	162,536,046.51	100.00%	86.86%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
沥青产品	直接材料	1,344,963.66	0.44%			100%
沥青产品	制造费用					
锂精矿产品	直接材料	101,978,196.84	33.57%	381,899.16	0.23%	26602.91%
锂精矿产品	直接人工			87,224.33	0.05%	-100.00%
锂精矿产品	制造费用			407,999.59	0.25%	-100.00%

锂盐产品销售	直接材料	85,723,387.47	28.23%	57,816,570.43	35.57%	51.74%
锂盐产品销售	直接人工	1,207,751.95	0.40%	354,762.08	0.22%	240.44%
锂盐产品销售	制造费用	5,533,802.74	1.82%	7,728,746.54	4.76%	-28.40%
锂盐产品加工	直接材料	809,239.40	0.27%			100%
锂盐产品加工	直接人工	1,272,565.98	0.42%	1,261,517.70	0.78%	0.88%
锂盐产品加工	制造费用	5,265,405.05	1.73%	3,740,041.59	2.30%	62.48%
动力电池设备制造	直接材料	38,448,090.18	12.66%	31,136,334.00	19.16%	23.48%
动力电池设备制造	直接人工	5,313,530.33	1.75%	3,762,500.56	2.31%	41.22%
动力电池设备制造	制造费用	2,912,633.00	0.96%	2,049,532.65	1.26%	42.11%
消费类电池设备制造	直接材料	27,287,805.18	8.98%	20,077,709.64	12.35%	35.91%
消费类电池设备制造	直接人工	5,708,955.69	1.88%	3,079,259.25	1.89%	85.40%
消费类电池设备制造	制造费用	2,963,464.60	0.98%	1,755,532.88	1.08%	68.81%
其他类设备制造	直接材料	472,900.97	0.16%	353,281.55	0.22%	33.86%
其他类设备制造	直接人工	71,532.15	0.02%			100%
其他类设备制造	制造费用	17,106.27	0.01%			100%
柔性电子显示屏销售	直接材料	14,700,426.54	4.84%	18,290,267.25	11.25%	-19.63%
路灯电缆	直接材料	-184,666.65	-0.06%		0.00%	-100%
照明控制终端	直接材料			606,837.60	0.37%	-100%
四氧化三钴销售	直接材料	960,131.81	0.32%	7,420,433.69	4.57%	-87.06%
四氧化三钴销售	直接人工					
四氧化三钴销售	制造费用			1,798,893.00	1.11%	-100.00%
其他业务		1,903,611.27	0.63%	426,703.02	0.27%	346.12%
合计		303,710,834.4 3	100.00%	162,536,046.5 1	100.00%	86.86%

说明

无。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2018年1月，公司新投资设立全资子公司融捷贸易，融捷贸易纳入公司合并报表范围。

2018年12月，公司转让了芜湖融捷光电50%股权和融捷方舟51%股权，2019年1月起芜湖融捷光电和融捷方舟不再纳入公司合并报表范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用



报告期内，公司设立全资子公司融捷贸易，开展新能源材料贸易业务；通过增资持有融捷能源20%股权，融捷能源成为公司参股公司，公司新增锂电池材料业务。

2018年12月，公司转让了芜湖融捷光电50%股权和融捷方舟51%股权，公司不再持有芜湖融捷光电和融捷方舟的股权，2019年1月起芜湖融捷光电和融捷方舟不再纳入公司合并报表范围，退出光电显示材料产业。

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	268,666,820.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	70.17%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	27.03%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	112,606,617.65	29.41%
2	第二名	103,483,684.99	27.03%
3	第三名	18,940,170.95	4.94%
4	第四名	17,952,586.19	4.69%
5	第五名	15,683,760.50	4.10%
合计	--	268,666,820.28	70.17%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户中，第二名是融捷投资及其控制的企业，与公司构成关联关系；除上述第二名外，前五名客户中的其余客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在该等客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	172,532,769.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.17%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	38.13%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	109,316,696.49	38.13%
2	第二名	18,535,770.81	6.46%
3	第三名	17,056,309.44	5.95%
4	第四名	15,284,268.97	5.33%
5	第五名	12,339,724.15	4.30%
合计	--	172,532,769.86	60.17%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商中，第一名为融捷投资及其控制的企业，与公司构成关联关系；除第一名外，前五名中其余供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在该等客户中未直接或间接拥有权益。第一名供应商的采购金额中，其中 10,215 万元为融达锂业向关联方采购进口锂精矿发生的交易金额。

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,956,496.20	14,843,468.57	14.24%	无重大变化
管理费用	48,483,317.63	47,929,741.78	1.15%	无重大变化
财务费用	1,025,754.30	-666,724.27	253.85%	主要是母公司和子公司长和华锂本报告期新增银行借款利息支出所致
研发费用	17,428,896.76	18,288,363.33	-4.70%	无重大变化

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的研发投入主要是东莞德瑞和长和华锂的研发项目投入，主要在增加产品类型、降低生产成本、提升技术优势和形成专利技术等方面进行研发投入，有利于公司提升市场竞争力和技术优势。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	83	97	-14.43%
研发人员数量占比	20.24%	20.64%	-0.40%
研发投入金额（元）	18,861,856.51	18,165,483.26	3.83%
研发投入占营业收入比例	4.93%	6.51%	-1.58%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	366,642,815.22	285,322,559.65	28.50%
经营活动现金流出小计	350,172,985.75	264,911,563.40	32.18%

经营活动产生的现金流量净额	16,469,829.47	20,410,996.25	-19.31%
投资活动现金流入小计	28,477,510.89	4,855,167.19	486.54%
投资活动现金流出小计	98,967,384.48	94,940,758.02	4.24%
投资活动产生的现金流量净额	-70,489,873.59	-90,085,590.83	21.75%
筹资活动现金流入小计	91,607,288.87	3,006,584.38	2,946.89%
筹资活动现金流出小计	27,583,791.25	10,500,000.00	162.70%
筹资活动产生的现金流量净额	64,023,497.62	-7,493,415.62	954.40%
现金及现金等价物净增加额	10,003,453.50	-77,168,010.20	112.96%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要是报告期内子公司东莞德瑞较上年同期减少了收回原控股子公司芜湖天量电池系统有限公司借款现金流入，以及子公司长和华锂采购原料支出所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本报告期处置子公司融捷方舟和芜湖融捷光电收到处置款以及子公司东莞德瑞较上年同期收到到期短期理财增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本报告期芜湖融捷光电收到财务资助款以及母公司和长和华锂收到银行借款导致筹资活动现金流入所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异是由于固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用等因素影响本年净利润，但不影响本年度经营活动产生的现金净流量，具体因素影响详见第十一节 财务报告 之“七、合并财务报表项目注释”之“68、现金流量表补充资料”之（1）“现金流量表补充资料”。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,245,813.09	43.59%	主要是公司按照权益法核算持有期间股权投资收益（包括融捷锂业 50% 股权和融捷金属 20% 股权以及融捷能源 20% 股权）、转让芜湖融捷光电和融捷方舟股权公司形成的投资收益以及短期投资理财收益	按权益法核算的持有期间的股权投资收益具有持续性，短期投资理财收益及转让股权形成的投资收益不具有持续性
资产减值	-196,618.67	2.64%	主要是按账龄分析计提的应收账款坏账准备转回	否
营业外收入	3,823,643.70	-51.35%	主要是东莞德瑞和芜湖融捷光电收到政府补助	否
营业外支出	1,638,847.35	22.01%	主要是芜湖融捷光电退回政府补助以及子公司长和华锂固定资产报废损失	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	43,854,298.06	4.07%	32,439,679.01	3.01%	1.06%	主要是母公司本报告期末收到短期借款所致
应收账款	172,342,116.52	15.99%	145,327,174.10	13.48%	2.51%	主要是本报告期子公司长和华锂锂盐产品销售业务应收账款增加所致
存货	54,127,700.66	5.02%	84,062,127.92	7.80%	-2.78%	主要是本报告期末子公司长和华锂库存产成品减少所致
长期股权投资	166,972,750.59	15.49%	124,282,350.98	11.53%	3.96%	主要是本报告期母公司增资参股公司融捷能源增加长期股权投资所致
固定资产	123,669,325.69	11.47%	131,524,621.82	12.20%	-0.73%	主要是本报告期因转让芜湖融捷光电股权导致合并范围变动减少了固定资产合并数所致
在建工程	30,552,539.32	2.83%	50,760,371.64	4.71%	-1.88%	主要是本报告期因转让芜湖融捷光电股权导致合并范围变动减少了在建工程合并数所致
短期借款	50,000,000.00	4.64%			4.64%	主要是母公司本报告期母公司新增短期借款所致
其他流动资产	7,658,233.17	0.71%	26,468,664.19	2.46%	-1.75%	主要是本报告期因转让芜湖融捷光电股权导致合并范围变动减少了其他流动资产合并数所致
其他非流动资产	12,735,947.18	1.18%	19,525,968.18	1.81%	-0.63%	主要是本报告期因转让芜湖融捷光电股权导致合并范围变动减少了其他非流动资产合并数所致
应付票据及应付账款	57,641,709.34	5.35%	29,327,538.71	2.72%	2.63%	主要是本报告期子公司长和华锂和东莞德瑞应付购买原材料款项增加所致
预收款项	9,648,889.45	0.90%	16,929,678.40	1.57%	-0.67%	主要是本报告期子公司东莞德瑞销售预收款减少所致
递延收益	20,250,000.00	1.88%	45,250,000.00	4.20%	-2.32%	主要是本报告期因转让芜湖融捷光电股权导致合并范围变动减少了递延收益合并数所致
其他流动负债	63,931.46	0.01%	436,340.44	0.04%	-0.03%	主要是本报告期期末减少计提应付的审计费所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
82,862,286.67	67,943,784.69	21.96%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
融捷贸易	新能源材料贸易	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	新能源材料贸易	完成工商登记		-758,835.67	否	2017年12月29日	www.cninfo.com.cn 《关于投资设立全资子公司的公告》 2017-089
融捷能源	锂电池正	增资	48,000,000	20.00%	自有资金	融捷投	长期	锂电池正	完成工商		-1,717,516.7	否	2018年09	www.cninf

	极材料		.00			资、 广州 融之 捷企 业管 理合 伙企 业 (有 限合 伙)		极材料	登记		4		月 22 日	o.com .cn 《关 于增 资合 肥融 捷能 源材 料有 限公 司的 关联 交易 公告》 2018- 034
合计	--	--	58,00 0,000 .00	--	--	--	--	--	--	--	-2,476 ,352.4 1	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
呷基卡锂辉石矿技改扩能项目	自建	是	锂矿采选行业	4,874,999.05	131,777,731.86	自筹	35.37%			尚在建设期，尚未产生具体收益	2013年03月20日	www.cninfo.com.cn 《对外投资公告》 2013-017
年产2.2吨	自建	是	锂盐及深	0.00	20,500,000.0	自筹	4.75%			尚在建设	2013年07	www.cninfo.c

锂盐及金属锂、锂合金生产项目			加工行业		0					期, 尚未产生具体收益	月 10 日	om.cn 《对外投资公告》 2013-037
柔性电子显示屏及模组工程	自建	是	柔性显示材料行业	16,163,068.48	39,241,555.35	自筹				尚在建设期, 尚未产生具体收益, 本年 12 月已出售处置该项目对应的股权	2016 年 09 月 01 日	www.cninfo.com.cn 《关于购买芜湖融捷光电材料科技有限公司 50% 股权的关联交易公告》 2016-040
合计	--	--	--	21,038,067.53	191,519,287.21	--	--			--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
融捷投资	芜湖融捷光电 50% 股权	2018 年 11 月 29 日	1,550	-97.37	交易完成后，芜湖融捷光电不再纳入公司合并报表范围，本次股权出售给公司带来净利	23.10 %	在不低于净资产的基础上，双方协商确定	是	融捷投资为公司控股股东	是	是	2018 年 11 月 30 日	www.cninfo.com.cn《关于出售资产的关联交易公告》2018-051



					润 100.3 5 万 元								
融捷 投资	融捷 方舟 51% 股权	2018 年 11 月 29 日	0.000 1	-0.47	交易 完成 后,融 捷方 舟不 再纳 入公 司合 并报 表范 围,本 次股 权出 售给 公司 带来 净利 润 49.76 万元	11.45 %	在不 低于 净资 产的 基础 上,双 方协 商确 定	是	融捷 投资 为公 司控 股股 东	否	是	2018 年 11 月 30 日	www. cninfo .com. cn《关 于出 售资 产的 关联 交易 公告》 2018- 051

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东莞德瑞	子公司	研发, 生产, 销售精密设备仪器	20,000,000.00	173,132,022.00	129,873,692.95	133,921,467.47	12,113,353.70	13,403,106.90
融达锂业	子公司	锂矿石的开采与销售	134,086,388.37	390,347,651.01	104,394,830.21	115,136,450.98	-4,027,707.32	-3,427,099.40
芜湖融捷光电	子公司	柔性电子显示屏及模组的研发、生产和销售; 等	50,000,000			2,331,490.35	-2,669,120.72	-1,947,389.04
长和华锂	子公司	电池碳酸锂、高纯碳酸锂、	56,990,000	115,836,414.21	60,734,808.82	110,425,235.02	-3,499,025.75	-2,722,497.09

		磷酸铁锂、锰酸锂、氯化锂产品的研究、生产和销售等						
融捷金属	参股公司	开发、生产及销售钴、镍、铜、锂等有色金属产品、充电电池材料、硫酸铵副产品等	8,750,000 美元	373,105,3 25.31	162,843,4 27.02	183,677,88 3.25	-11,445,0 30.11	-9,210,48 7.59
融捷能源	参股公司	开发、生产、销售二次充电动力电源正、负极材料	30,000,000	459,210,32 5.67	11,478,843 .04	95,422,729 .38	-7,992,478. 77	-4,177,372. 62

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
融捷贸易	新设立	报告期内，融捷贸易开展部分新能源材料贸易业务，实现净利润-75.89 万元。
芜湖融捷光电	转让	2018 年 12 月，公司转让了融捷光电 50% 股权，融捷光电尚未产生效益，本次股权出售给公司带来净利润 100.35 万元。
融捷方舟	转让	2018 年 12 月，公司转让了融捷方舟 51% 股权，融捷方舟尚未产生效益，本次股权出售给公司带来净利润 49.76 万元

主要控股参股公司情况说明

- 1、控股子公司东莞德瑞锂本报告期即征即退增值税、首台套等政府补助收入大幅减少，对公司整体经营业绩具有一定的影响。
- 2、全资子公司融达锂业尚未复工复产，本报告期实现的锂精矿贸易业务毛利较上年同期用库存锂精矿加工成锂盐销售的业务毛利相对大幅减少，本期经营业绩大幅减少并亏损，对公司整体经营业绩具有较大影响。
- 3、控股子公司长和华锂本报告期因锂盐市场销售价格持续回落，对公司整体经营业绩具有一定的影响。
- 4、参股公司融捷金属下半年受钴产品市场价格下跌影响，需大幅计提存货跌价准备，导致其经营亏损，并影响了在本报告期内按权益法核算的投资收益大幅减少，对公司整体经营业绩具有较大影响。
- 5、公司于2018年10月增资持有融捷能源20%股权，下半年受钴产品市场价格下跌影响，需大幅计提存货跌价准备，导致其经营亏损，并影响了在本报告期内按权益法核算的投资收益，对公司整体经营业绩具有一定影响。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

公司锂资源行业格局和发展趋势详见“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

公司在新能源材料行业具备资源优势、成本优势等；另外布局了包括上游锂矿采选、中游锂盐及深加工、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料及下游锂电设备等环节，形成了产业链协同优势。

报告期内，公司锂矿复产推进工作获得进展，2018年11月5日，公司与甘孜州政府、康定市政府及相关政府部门就融达锂业矿山征地和利益共享问题达成初步共识。2019年2月22日，融达锂业与甘孜州政府签署了建立锂资源开发利益共享机制的协议，协议中明确在安全环保等通过验收的情况下，双方应尽力促成融达锂业甲基卡矿山在2019年4月15日前恢复生产。一旦公司锂矿能够恢复生产，锂矿采选业务将正常开展，将激活公司新能源材料行业各个业务板块的发展，公司锂电材料产业链的协同效应将进一步增强，彻底改善公司基本面，大幅提升公司盈利能力和可持续发展能力。

### （二）未来发展战略

公司自2009年进入锂行业以来，一直将锂行业作为公司未来发展的主要方向。2014年公司全面退出专业沥青行业，经过多年的锂产业战略实施和业务布局，已初步形成了包括锂矿采选、锂盐及深加工、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料、锂电设备多个环节的较为完整的锂电材料产业链和发展路径。公司未来发展战略也是沿着新能源材料行业不断延伸和布局，致力于将公司打造成为国内新能源材料的高科技领军企业。

在新能源材料锂电行业领域，资源、技术、资金、市场进入都是行业竞争的壁垒。锂矿资源属于稀缺资源，目前国内锂矿资源满足需求主要依赖进口资源。在新能源材料领域，越往下游延伸技术含量越高；不论是获取资源，还是新建下游工厂以及日常运营，都需要大量的资金；高端锂产品具有较高的市场进入壁垒，生产厂家和供应商一般具有稳定的合作关系，相互依赖，新的供应商、新的生产线的产品进入市场需要长期的质量检测和质量保证体系才能获得认可。自2009年进入该行业以来，公司背靠具有锂电行业丰富运营经验和渠道资源的控股股东融捷投资，虽然上游锂矿自2014年冬歇期结束后一直未能复产，但却紧抓行业发展的良好势头，加快了下游布局的步伐（详见本节“一、概述”相关内容），进一步梳理和明确了如上所述的公司未来发展战略。若公司锂矿资源能顺利生产，将激活公司新能源材料行业各个业务板块的发展，彻底改善公司基本面，提升公司盈利能力和可持续发展能力。

为实现公司未来发展战略，公司将积极参与参股公司融捷锂业的锂盐项目建设。目前公司形成了包括锂矿采选、锂盐及深加工、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料、锂电设备等多个环节的较为完整的新能源锂电材料产业链布局。一旦锂矿复产，公司会积极推进锂矿扩产项目建设。另外，一旦公司弥补完未分配利润的亏损，在具备分红条件的情况下，公司将遵守“未来三年股东分红回报规划”，通过现金分红积极回报投资者。

### （三）具体经营目标及计划

下述经营发展计划等前瞻性陈述，只是公司生产经营计划的预测，不构成对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度、各项重大事项的进展、外部经营环境的变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意并谨慎投资。

#### 1、2019年具体经营计划

2019年，公司将按照“以矿山复工复产为契机、依托公司新能源材料产业协同发展优势、提升公司整体竞争力和核心经营能力、开创公司发展新局面”的经营方针开展工作；继续优化和完善公司在新能源材料产业链的布局，确保融达锂业复工复产，为公司业绩的根本改观奠定基础；大力拓展一线客户，为公司业务可持续发展创造发展空间；积极拓展新的新能源材料供应链渠道和资源，为公司长远发展提供保障。

#### （1）锂矿采选业务

融达锂业将按照“安全、环保、高效”的原则，积极推进复产整改等相关工作，按照“打造稳定可靠上游资源保障业务平台”的发展思路，利用当前锂电行业快速发展的外部环境，力争早日恢复生产。

锂矿复产时间尚待当地政府根据工作程序安排和通知，请投资者注意投资风险。

#### （2）锂盐及深加工业务

于2013年7月25日成立的四川路翔为公司全资子公司，因公司上游锂矿采选一直未能复工复产，公司原规划的2.2万吨/年锂盐项目一直不具备建设条件，四川路翔因而一直未实际运作。目前，公司在锂盐及深加工业务板块另有布局，原规划的

2.2万吨/年锂盐项目将不再建设，四川路翔无存续必要。经董事会批准，同意注销四川路翔，并授权管理层办理相应的注销手续。

公司参股的融捷锂业锂盐项目正在施工建设，一期项目计划2019年度建成投产，公司将积极参与和关注建设进展。

长和华锂将根据市场适时调整产品结构，积极开拓产品市场，挖掘国内外优质客户，进一步扩大销量，多渠道开辟低价原料，实行代工和自销相结合，降低生产成本，实现年度经营目标。

#### (3) 镍钴锂湿法冶炼及深加工

融捷金属将按照“以产促销，以销带产”的经营方式，稳步推进技改项目建设，提升产品质量和产能，适应市场需求，扩大市场规模，较好完成年度经营目标。

#### (4) 锂电池正极材料业务

融捷能源将按照“坚持风险控制第一，强化产品质量管控，积极开发大客户，以技术和品质取胜”的方针开展各项工作，稳步推进生产线扩建，提升产能，满足大客户需求；有效控制风险，严格按照客户开发授信流程来评估客户风险；提升内部管理，加强品质管控；坚持大客户开发导向，坚持专人专项客户开发策略，开发行业一线客户；加强研发，推出市场主导产品。

#### (5) 锂电设备业务

东莞德瑞将对外积极开发大客户并维护好客户关系；对内提升核心产品质量，扩大产品线；提升成熟机型质量，降低设备成本，扩大市场占有率；延伸锂电产品线，开发新设备，实现锂电设备中后段打包和整线销售；积极探索机械设备新领域，谋求新的利润增长点。

### 2、资金筹措来源

2019年，为维持公司当前业务并积极推进部分项目建设，公司将积极筹划资金，资金来源如下几个渠道：

- (1) 公司自有资金；
- (2) 控股股东提供的1亿元带息财务资助额度；
- (3) 控股股东提供的3亿元免费用担保额度，可用于银行融资；
- (4) 公司及各子公司可以单独向银行融资，解决运营资金和项目建设资金。

#### (四) 可能面临的风险及应对措施

公司锂资源业务可能面临锂矿复产时间的不确定性风险、锂矿可能面临一定的外部环境风险、锂矿采选相关安全环保的风险、产业结构调整、少数客户依赖、矿产品销售价格波动的风险等风险，详见“第三节 公司业务概要”相关内容，请投资者注意阅读相关风险并谨慎决策。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2016年度

利润分配方案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本方案为：不进行资本公积金转增股本。

#### 2、2017年度

利润分配预案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本预案为：不进行资本公积金转增股本。

#### 3、2018年度

利润分配预案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本预案为：不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	0.00	-7,036,332.95	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	36,181,047.66	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	5,305,445.58	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	融捷投资、张长虹	业绩承诺及补偿安排	融捷投资及张长虹承诺融达锂业 49% 股权所对应的 2016 年度、2017 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 220.35 万元及 5,012.80 万元。	2012 年 10 月 18 日	2016 年 1 月至 2017 年 12 月 31 日	履行完毕
	融捷投资、张长虹、柯荣卿	业绩承诺及补偿安排	柯荣卿、融捷投资、张长虹承诺融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 4969.73 万元。若融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数低于当年 49% 股权对应的盈利预测净利润数的，低于部分由柯荣卿、融捷投资、张长虹以现金方式承担补偿责任，其中，低于部分的 50% 由柯荣卿承担补偿责任，低于部分的另外 50% 由融捷投资和张长虹共同承担补偿责任。	2012 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	正在履行
	融捷投资、吕向阳、张长虹	其他承诺	保证路翔股份在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，保证路翔股份独立于承诺人及其控制的其他企业。	2012 年 06 月 28 日	长期有效	正在履行
	融捷投资、吕向阳、张长虹	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本函签署之日，除本次交易所涉融达锂业外，承诺人及下属企业未投资、从事、参与或与其他任何方联营、合资或合作其他任何与路翔股份及其下属公司相同或相似业务；亦不直接或间接从事、参与或进行与路翔股份生产、经营相竞争的任何活动且未对该等业务进行投资。2、承诺人及下属企业在未来不以任何直接或间接方式从事与路翔股份及其下属企业产生同业竞争或潜在同业竞争的任何业务，承诺人及下属企业如有与路翔股份及其下属企业之间存在竞争性同类业务的商业机会，承诺人及下属企业将立即通知路翔股份，将该商业机会让与路翔股份并自愿放弃与路翔股份的业务竞争。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，承诺人将承担赔偿责任，承诺人之间互负连带保证责任。	2012 年 06 月 28 日	长期有效	正在履行
	柯荣卿	关于同业竞争、关联	1、截至本函签署之日，除本次交易所涉融达锂业外，本人及下属企业未投资、从事、参与或与其他任何方联营、合资或合作其他任何与路翔股份及其下属公司	2012 年 06	长期有效	正在履行

	交易、资金占用方面的承诺	相同或相似业务；亦不直接或间接从事、参与或进行与路翔股份生产、经营相竞争的任何活动且未对该等业务进行投资。2、本人及下属企业在未来不以任何直接或间接方式从事与路翔股份及其下属企业产生同业竞争或潜在同业竞争的任何业务，本人及下属企业如有与路翔股份及其下属企业之间存在竞争性同类业务的商业机会，本人及下属企业将立即通知路翔股份，将该商业机会让与路翔股份并自愿放弃与路翔股份的业务竞争。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。	月 28 日		
融捷投资、吕向阳、张长虹	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次交易完成后，承诺人及其他控股企业将尽量避免与路翔股份之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，在股东大会以及董事会对关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。2、保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及路翔股份《关联交易决策制度》等各项规定，依照合法程序，行使股东权利、履行股东义务，不利用关联方地位谋取不当利益，不损害路翔股份及其他股东的合法权益。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，承诺人将承担赔偿责任，承诺人之间互负连带保证责任。	2012 年 06 月 28 日	长期有效	正在履行
柯荣卿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次交易完成后，本人及其他控股企业将尽量避免与路翔股份之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，在股东大会以及董事会对关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。2、保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及路翔股份《关联交易决策制度》等各项规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害路翔股份及其他股东的合法权益。如违反上述承诺给路翔股份及其子公司造成损失的，由本人承担赔偿责任。	2012 年 06 月 28 日	长期有效	正在履行
融捷投资、张长虹	股份限售承诺	融捷投资、张长虹承诺在下列所有期间内，融捷投资、张长虹本次以资产认购所取得的上市公司股份均不得上市交易和转让： 1. 本次新增股份上市之日起	2012 年 06 月 28 日	2013 年 2 月 8 日至	正在履行

			36 个月内； 2. 本次新增股份上市之日至路翔股份、融捷投资和张长虹三方签订的《业绩补偿协议》履行完毕之日。由本次认购股份派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等也应遵守上述股份不得转让的约定。锁定期满后（以后到期为准），将严格按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所等的相关规定执行。		《业绩补偿协议》履行完毕之日	
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司发起人股东：柯荣卿、黄培荣、郑国华、杨真、王永	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"本人及本人的直系亲属、主要社会关系（直系亲属是指配偶、父母、子女等；主要社会关系是指兄弟姐妹、岳父母、儿媳女婿、兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹等），或本人、本人的直系亲属、主要社会关系以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业，或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与公司构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与公司业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。如本人违反上述保证与承诺而给公司造成损失的，本人将予以赔偿。"	2007 年 01 月 23 日	"自本人签章之日起生效，在公司发行股票并上市后仍然有效，直至本人将所持有的公司股份全部依法转让完毕且本人同公司无任何关联关系起满两年之日终止。"	正在履行
	融捷投资、宁德时代、陶广	股份限售承诺	本公司或本人将遵循《上市公司证券发行管理办法》，《上市公司非公开发行股票实施细则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及本公司或本人与路翔股份有限公司签订的《股份认购协议》的有关规定，自路翔股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起三十六个月内不转让所认购的 31,000,000 股新股。	2015 年 05 月 26 日	自 2015 年 06 月 01 日至 2018 年 05 月 31 日	履行完毕
股权激励承诺						



其他对公司中小股东所作承诺	本公司	分红承诺	公司章程规定，公司在未分配利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012年06月06日	长期有效	正在履行
	本公司现任董事、监事以及高级管理人员、以及离任未超过18个月的董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2007年01月23日	担任公司董监高期间至离任后满18个月	正在履行
	本公司	分红承诺	未来三年（2018年-2020年），公司以现金方式累计分配的利润应当不少于该三年公司实现的年均可分配利润的30%，确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。	2018年05月25日	2018年-2020年	正在履行
	融捷投资、张长虹	其他承诺	未来三年内（2016年-2018年）无偿为公司提供财务资助和担保。公司在拓展新业务、收购资产、建设新项目时若有资金需求，融捷投资、张长虹将无偿为甲方提供财务资助和担保。	2016年01月15日	2016年1月15日至2018年12月31日	履行完毕
	融捷投资、张长虹	其他承诺	未来三年内（2016年-2018年）不参与公司的现金分红。公司未来三年内按照《公司章程》的规定，在具备分红条件并对全体股东进行现金分红时，融捷投资、张长虹不参与分配，并将所持有股份对应的分红无偿转送给其他股东。	2016年01月15日	2016年1月15日至2018年12月31日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
融达锂业 49% 股权	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	4,969.73	-223.45	尚未复产	2015 年 12 月 31 日	www.cninfo.com.cn《关于延后履行重大资产重组业绩补偿承诺的公告》2015-080

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、业绩承诺基本情况

公司因实施发行股份购买融达锂业 49% 股权（以下简称“重大资产重组标的资产”），就该重大资产重组的业绩补偿事宜，融捷投资、张长虹与公司于 2012 年 10 月 18 日签订了《业绩补偿协议》；2012 年 12 月 31 日，柯荣卿、融捷投资及张长虹签署了《业绩补偿的补充承诺》；2014 年 5 月 11 日，融捷投资、张长虹与公司签订了《业绩补偿补充协议》，柯荣卿、融捷投资及张长虹签署了《关于业绩补偿的补充承诺（二）》；公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于延期履行重大资产重组业绩承诺的议案》；公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于延后履行重大资产重组业绩补偿承诺的议案》（以上业绩承诺的文件统称“业绩补偿文件”）。

根据业绩补偿文件，融捷投资及张长虹对融达锂业 2012 年 6-12 月、2013 年度、2016 年度、2017 年度作出业绩补偿承诺；融捷投资、张长虹和柯荣卿对融达锂业 2018 年度作出业绩补偿承诺。其中，标的资产 2012 年 6-12 月、2013 年度业绩承诺无需补偿，2016 年度、2017 年度业绩承诺补偿已实施完毕。2018 年度业绩承诺情况如下：

未承诺期年度	2018 年度
承诺标的资产净利润	4,969.73 万元
承诺方	融捷投资、张长虹、柯荣卿

### 2、2018 年度业绩承诺完成情况及应补偿数额

经正中珠江出具的《关于对子公司融达锂业业绩承诺完成情况的专项审核报告》，融达锂业 2018 年度业绩情况如下：

融达锂业 2018 年度实现净利润为-560.51 万元，其中非经常性损益为-22.17 万元，扣除非经常性损益实现的净利润为-538.34 万元。融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度扣除非经常性损益实现的净利润为-263.79 万元，未实现业绩承诺金额。

与上一年度标的资产业绩补偿实际执行口径保持一致，剔除四川长和华锂科技有限公司 42% 股权所对应的净利润-91.48 万元后，融达锂业 2018 年度实现净利润为-469.03 万元，其中非经常性损益为-13.01 万元，扣除非经常性损益后实现的净利润为-456.02 万元，融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度扣除非经常性损益实现的净利润为-223.45 万元，未实现业绩承诺金额。

重大资产重组标的资产 2018 年度业绩承诺应补偿数额为：

项目	业绩承诺数额	实际实现数额	应补偿数额
重大资产重组标的资产 2018 年度业绩承诺	4,969.73 万元	-223.45 万元	5,193.18 万元

### 3、业绩承诺补偿方式、内容及程序

根据补偿文件，业绩承诺补偿方式、内容及程序为：

(1) 补偿方式为：现金。

(2) 具体内容为：柯荣卿、融捷投资、张长虹承诺融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 4969.73 万元。若融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数低于当年 49% 股权对应的盈利预测净利润数的，低于部分由柯荣卿、融捷投资、张长虹以现金方式承担补偿责任，其中，低于部分的 50% 由柯荣卿承担补偿责任，低于部分的另外 50% 由融捷投资和张长虹共同承担补偿责任。

(3) 补偿程序：公司在年报披露后的 10 个工作日内书面通知柯荣卿、融捷投资和张长虹各自应补偿数额，柯荣卿、融捷投资和张长虹在接到书面通知后 5 个工作日内无条件将补偿金支付至通知指定的账户。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

不适用。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

##### 1、会计政策变更原因

为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，财政部在 2018 年 6 月 15 日发布财会 15 号文件，对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述会计准则的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整。

##### 2、变更后的会计政策

本次变更后，公司将按《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的要求编制财务报表。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

##### 3、该项会计政策变更对公司的影响

- (1) 原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入“应收票据及应收账款”项目；
- (2) 原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；
- (3) 原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；
- (4) 原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
- (5) 原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入“应付票据及应付账款”项目；
- (6) 原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；
- (7) 新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；
- (8) 在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

上述变更主要体现在财务报表列表项目的调整，除同步对可比会计期间的比较数据进行追溯调整外，即对资产负债表年初余额和利润表上期金额进行报表列表项目调整，不涉及其他累积影响数调整。

本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

本次会计政策变更经公司 2018 年 10 月 25 日召开的第六届董事会第十九次会议审议通过。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2018年1月公司新投资设立全资子公司融捷贸易，融捷贸易纳入公司合并报表范围。

2018年12月，公司转让了芜湖融捷光电50%股权和融捷方舟51%股权，2019年1月起芜湖融捷光电和融捷方舟不再纳入公司合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	何华峰、徐俊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原年度财务报表审计机构中天运会计师事务所（特殊普通合伙）与公司未能就审计费用达成一致，经协商一致，双方同意解除审计关系。经公司2018年12月17日2018年第四次临时股东大会审议通过，公司聘请具有证券、期货业务资格的正中珠江为公司2018年度财务报告审计机构。变更会计师事务所的详细情况请查阅公司于2018年11月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2018-052）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

经查询中国证券监督管理委员会证券期货市场失信记录查询平台、国家工商行政管理总局企业信用信息公示系统、国家税务总局重大税收违法案件信息公布栏、最高人民法院失信被执行人信息查询平台等主要信用信息系统，公司及其控股股东、实际控制人不存在违法失信的情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
融捷投资	公司控股股东	向关联人采购商品	融达锂业向其采购锂精矿	参照市场价格协商确定	同公司与非关联方同类交易的定价政策一	10,215.00	93.44%	30,000	否	与非关联方一致	与非关联方一致	2018年04月10日	www.cninfo.com.cn 《关于日常关联交易预计的

					致								公告》 2018-010
融捷金属	公司控股股东融捷投资控制的企业	向关联人采购商品	长和华锂向其采购粗制碳酸锂	以市场化为原则,严格执行市场价格	同公司与非关联方同类交易的定价政策一致	716.67	6.56%	4,650	否	与非关联方一致	与非关联方一致	2017年12月29日	www.cninfo.com.cn 《关于2018年度日常关联交易预计的公告》 2017-085
融捷电子	公司控股股东融捷投资控制的企业	向关联人销售产品、商品	公司向其销售柔性电子墨水屏及模组	以市场化为原则,严格执行市场价格	同公司与非关联方同类交易的定价政策一致	2,389.54	22.52%	4,000	否	与非关联方一致	非标定制产品	2017年10月27日	www.cninfo.com.cn 《关于日常关联交易预计的公告》 2017-071
芜湖天弋	公司控股股东融捷投资控制的企业	向关联人销售产品、商品	东莞德瑞向其销售锂电设备	以市场化为原则,严格执行市场价格	同公司与非关联方同类交易的定价政策一	2,541.66	23.95%	4,800	否	与非关联方一致	非标定制产品	2017年12月29日	www.cninfo.com.cn 《关于2018年度日常

					致								关联交易 预计的 公告》 2017- 085
融捷能源	公司 控股股 东融捷 投资控 制的企 业	向关 联人 销售 产品、 商品	长和 华锂 向其 销售 锂盐 产品	以市 场化 为原 则,严 格执 行市 场价 格	同公 司与 非关 联方 同类 交易 的定 价政 策一 致	5,681. 22	53.53 %	8,400	否	与非 关联 方一 致	与非 关联 方一 致	2017 年12 月29 日	www. cninf o.co m.cn 《关 于 2018 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 2017- 085
芜湖天 弋	公司 控股股 东融捷 投资控 制的企 业	向关 联人 销售 产品、 商品	东莞 德瑞 向其 销售 锂电 设备	以市 场化 为原 则,严 格执 行市 场价 格	同公 司与 非关 联方 同类 交易 的定 价政 策一 致	0	0.00 %	10,00 0	否	与非 关联 方一 致	与非 关联 方一 致	2018 年9 月22 日	www. cninf o.co m.cn 《关 于日 常关 联交 易预 计的 公 告》 2018- 035
比亚迪	公司 董事 长兼 总裁 吕向 阳先	向关 联人 销售 产品、 商品	东莞 德瑞 向其 销售 锂电 设备	以市 场化 为原 则,严 格执 行市	按照 比亚 迪正 常的 采购 招标	0	0.00 %	27,00 0	否	与非 关联 方一 致	与非 关联 方一 致	2018 年11 月30 日	www. cninf o.co m.cn 《关 于日

	担任比亚迪副董事长			市场价格	流程, 通过参与竞标获取订单								常关联交易预计的公告》2018-050
融捷能源	公司控股股东融捷投资控制的企业	向关联人提供劳务	长和华锂向其提供代加工碳酸锂服务	以市场化为原则, 严格执行市场价格	同公司与非关联方同类交易的定价政策一致	52.22	100.00%	599	否	与非关联方一致	与非关联方一致	2017年12月29日	www.cninfo.com.cn 《关于2018年度日常关联交易预计的公告》2017-085
合计				--	--	21,596.31	--	89,449	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				报告期内, 上述额度范围内, 销售类关联交易实际发生 10,612.42 万元; 采购类关联交易实际发生 10,931.67 万元; 提供劳务类关联交易实际发生 52.22 万元。另外, 公司控股子公司向融捷电子出租厂房等发生关联交易共计 233.15 万元; 芜湖融捷光电向成都捷翼电子科技有限公司 (系公司控股股东融捷投资控制的企业) 零星采购粒子、电子墨水屏共计 4.33 万元									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万)	转让资产的评估价值 (万)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引



					元)	元)					
融捷投资	公司控股股东	出售股权	公司向其出售芜湖融捷光电 50% 股权	在不低于净资产基础上, 双方协商确定	1,449.65		1,550	现金结算	100.35	2018 年 11 月 30 日	www.cninfo.com.cn《关于出售资产的关联交易公告》2018-051
融捷投资	公司控股股东	出售股权	公司向其出售融捷方舟 51% 股权	在不低于净资产基础上, 双方协商确定	-49.75		0.0001	现金结算	49.76	2018 年 11 月 30 日	www.cninfo.com.cn《关于出售资产的关联交易公告》2018-051
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				报告期内公司出售芜湖光电 50% 股权产生的投资收益 100.35 万, 出售融捷方舟 51% 股权产生的投资收益 49.76 万							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
融捷投资、广州融之捷企业管理合伙企业	融捷投资为公司控股股东; 广州融之捷企业管理合伙企业的执行事务合伙人作为公司董事长兼总裁吕向阳先生	融捷能源	开发、生产、销售二次充电动力电源正、负极材料	3,000 万元人民币	45,921.03	1,147.88	-2,640.72
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		融捷能源正在进行产能扩建, 计划 2019 年投产。					

注：参股公司融捷能源全年实现净利润-2,640.72 万元，参股后实现净利润 -417.73 万元，公司确认投资收益 -106.76 万元。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
融捷投资	公司控股股东	财务资助	0	1,437.72	900.00	0.00%	0	537.72
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		因处置子公司芜湖融捷光电导致融捷投资资金拆入到期						

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2018年1月19日经公司2018年第一次临时股东大会审议批准，同意公司根据2018年生产经营的实际需要，确定2018年度关联方融捷投资和张长虹女士无偿为公司（包括合并报表范围内的子公司）提供财务资助和担保，额度为6亿元；其中，向公司提供财务资助额度余额不超过3亿元，向公司提供担保额度余额不超过3亿元。

报告期内，融捷投资向公司原控股子公司芜湖融捷光电提供财务资助1,437.72万元。详见上述“4、关联债权债务往来”；融捷投资为公司及控股子公司提供担保共计 6,800 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于 2018 年度融捷投资控股集团有限公司及张长虹向公司提供财务资助和担保额度的关联交易公告》（公告编号：2017-085）	2017 年 12 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞德瑞	2017年12月29日	5,000	2018年12月6日	2,000	连带责任保证	主债权发生期间届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		2,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		2,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额	担保额	实际发生日期	实际担保	担保类型	担保期	是否履	是否为

	度相关 公告披 露日期	度	金额	行完毕	关联方 担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0
公司担保总额 (即前三大项的合计)					
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		2,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		2,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			2.62%		
其中:					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	2,000	500	0

合计	2,000	500	0
----	-------	-----	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
融捷股份	四川省甘孜州康定县人民政府	甲基卡锂辉石矿技改扩能项目	2013年07月08日			无		按建设项目投资额	36,900	否	无	报告期内已投入487.50万元，主要用于矿山技改发生在建工程。报告期末累计投入	2013年07月10日	www.cninfo.com.cn 《关于签订重大投资协议的公告》（公告编号：2013-035）

												13,177.77 万元		
融捷股份	四川省眉山市甘眉工业园区管理委员会	年产2.2万吨锂盐及金属锂、锂合金生产项目	2013年07月08日			无	按建设项目投资额	103,200	否	无	报告期内投入0万元，报告期末累计投入2,050万元	2013年07月10日	www.cninfo.com.cn 《关于签订重大投资协议的公告》 (公告编号: 2013-035)	
融达锂业	山东瑞福锂业有限公司	销售锂精矿	2018年05月08日			无	参照市场价格协商确定	12,414.37	否	无	报告期内销售锂辉石精矿收入11,260.67万元	2018年05月11日	www.cninfo.com.cn 《全资子公司重大合同公告》 (公告编号: 2018-023)	

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，积极支

持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。作为一个有社会责任的公司，这不仅是由上市公司的地位决定的，而且是社会发展的客观所要求的。

#### （一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了五次股东大会，包括一次定期会议和四次临时会议，五次股东大会的召开都采取了现场会议与网络投票相结合的方式，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

#### （二）关怀员工，重视员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

##### 1、规范用工制度

公司实行全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地政府主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

2、关注员工的个人成长和身心健康。公司订阅较为丰富的报刊杂志，定期出版企业内刊《融捷人》，并定期和不定期组织员工进行培训学习和自主学习，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

3、公司建立了较为全面的绩效考核评价办法。高级管理人员的聘任公开透明且符合有关法律法规和公司内部规章制度的规定。公司全体员工实行月度、季度、年度考核，月度考核注重岗位职责的履行和月度工作任务的落实，季度考核侧重从目标、工作任务、学习提升三方面进行评价，年度考核从业务目标、管理目标、能力提升目标以及综合表现测评进行综合考核评价，确保每个员工能学有所用、用有所长。

（三）公司充分尊重银行、供应商、顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，严格把控产品质量，注重产品安全，促进公司持续健康发展。

（四）公司采用科学的质量管理体系控制产品质量，未因产品质量被投诉，不存在被质量技术监督等部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚的情况。

（五）公司高度重视安全生产和环境保护问题，不断加强安全环保设施和运行方面的投入，公司及各子公司安全环保均符合相关规定，未发生安全环保事故。

#### （六）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
融达锂业	废气（破碎及筛分）颗粒	布袋除尘器处理后排到大气	3个	粗破、中破及细破、筛分	小于100mg/Nm <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》	0	不适用	无

	物	层		等三处		(GB16297-1996)二级标准			
融达锂业	废气(锅炉)烟尘、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	旋风除尘器处理后排到大气层	1个	锅炉房	烟尘 200mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫 900mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2001) II 时段标准	0	烟尘 8.64t/a；二氧化硫 46.1 t/a	无
融达锂业	污水	生活污水 pH、COD、氨氮等通过化粪池处理	2个	采矿场生活区、选矿厂生活区	按环保要求	浸灌周边草场	0	33m <sup>3</sup> /d	无
融达锂业	废水	生产废水 SS 循环水池	2个	采矿场、选矿厂	按环保要求	零排放	0	零排放	无
长和华锂	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织达标排放	1个	锅炉房	颗粒物 20mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup> ；氮氧化物 150mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 标准	烟尘 0.06t；二氧化硫 0.039t	烟尘 0.32t/a；二氧化硫 2.11t	无
长和华锂	生产废水	回收利用，不外排	0个	无	按环保要求	按环保要求	0	零排放	无
长和华锂	生活污水	生化处理	1个	总排口	按环保要求	《综合污水排放标准》(GB8978-1996) 三级标准	工业园区污水处理厂统一处理	工业园区污水处理厂统一处理	无

## 防治污染设施的建设和运行情况

## 1、融达锂业

融达锂业自2014年冬歇期结束后一直停工停产，未有任何排放。根据2010年建设项目竣工环境保护验收调查报告（川环验字（2010）第032号）相关内容及防治污染设施的建设和运行情况，融达锂业在正常生产年度防治污染设施的建设和运行



情况如下：

选厂矿石粗、中、细破碎及筛分过程产生粉尘，采用三台文丘里除尘器除尘，经净化后的外排粉尘小于100mg/Nm，再经过喷雾降尘回收处理，基本未外排。

锅炉产生的燃煤废气主要为烟尘和二氧化硫，废气采用“旋风+布袋除尘”对烟气进行治理，设一烟囱高40m，其去除率可达95%，排放浓度值降低至90mg/Nm<sup>3</sup>，从而实现达标排放。

生活污水pH、COD、氨氮等按项目设计环评要求通过化粪池处理，用于浸灌周边草场。

生产废水：采矿场废水为岩（矿）浆，通过沉淀池沉淀后重复利用和矿山公路降尘，不外排；选矿废水，主要污染物pH、As、COD、Be、SS和Li等，生产废水循环使用，不外排。

## 2、长和华锂

废气主要来源于1台6t/h的天然气锅炉，于2018年1月4日投入运行，天然气锅炉采用低氮燃烧装置，废气颗粒物、二氧化硫、氮氧化物达标排放。

生产废水经一体化污水处理站收集处理后全部回用，生产废水不外排。

生活污水经二级生化污水处理设施处理后排入市政排污管网，由园区废水处理工厂统一处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

### 1、融达锂业

四川省环保监测总站根据原国家环保总局环发[2000]38号文《关于建设项目环境保护设施竣工验收管理有关问题的通知》及其附件《建设项目环境保护设施竣工验收监测技术要求》（试行）、《建设项目竣工环境保护验收技术规范生态影响类》（HJ/T 394-2007）的规定和要求，于2010年4月26日~29日对该工程进行了现场监测和调查工作，并编制完成了该项目竣工环境保护验收调查报告（川环验字（2010）第032号）；2010年7月12日，四川省环保厅以川环验[2010]115号通过验收；2011年9月28日，取得甘孜州环保局颁发排放污染物许可证，证号：川环许字V00033号。

### 2、长和华锂

2008年7月28日通过环境影响报告批复（都环函（2008）68号），2009年8月17日通过环保验收（都环建验（2009）16号）。排污许可证编号：川环许A都0128。

突发环境事件应急预案

### 1、融达锂业

2017年前公司编制了《环境污染事故应急预案》，2017年公司根据康定市环境保护和林业局《关于突发环境事件应急预案工作相关要求的通知》要求编制了《甘孜州融达锂业有限公司突发环境事件应急预案》，待恢复生产后组织评审备案。

### 2、长和华锂

《突发环境事件应急预案》目前处于编制状态，尚未备案。环保部门已按计划于2018年2月33日安排开展了环境（消防）应急演练。

环境自行监测方案

### 1、融达锂业

按当地环保部门要求，采取自行监测和委托监测相结合方式，平时自行对尾矿库、选矿厂厂区、采矿场等地表水质监测，定期委托外部具有监测资质的中介机构进行监测。

### 2、长和华锂

采取委托监测方式，委托成都科诚检测有限公司按照当地环保部门的规定和要求进行了废气和噪声监测。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

### 1、融达锂业

当前正在开展矿山105万吨/年采矿场要件更新之环评相关工作，已完成该项目环评第二次公示，相关工作按程序推进中。

### 2、长和华锂

长和华锂通过ISO9001国际质量管理体系和ISO14001环境体系的认证。2018年6月，长和华锂荣获四川省环境信用评价良好企业。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、融达锂业49%股权2017年度业绩补偿金派发

经公司2017年度股东大会确认，融达锂业49%股权2017年度业绩承诺补偿数额为3,910.79万元，后承诺方融捷投资和长虹基于谨慎性原则和保护投资者利益考虑，自愿增加补偿金142.74万元。增加后，承诺方合计应补偿金额为4,053.53万元。公司已于5月2日收到补偿金3,910.79万元、7月6日收到补偿金142.74万元，收到补偿金共计4,053.53万元。随后，公司与深交所、中国结算深圳分公司沟通协调，启动了业绩补偿金派发程序，并于2018年10月17日完成了关于融达锂业2017年度业绩补偿金派发的全部工作并披露了实施完成公告。

上述详情请查阅公司分别于2018年4月24日、5月3日、7月10日、7月19日和10月18日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于重大资产重组标的资产2017年度业绩承诺未达目标的情况说明及致歉公告》（公告编号：2018-015）、《关于重大资产重组标的资产2017年度业绩补偿的进展公告》（公告编号：2018-021）、《关于承诺方增加重大资产重组标的资产2017年度业绩补偿金数额的公告》（公告编号：2018-028）、《关于重大资产重组标的资产2017年度业绩补偿金派发的实施公告》（公告编号：2018-030）和《关于重大资产重组标的资产2017年度业绩补偿的实施完成公告》（公告编号：2018-040）等相关公告。

### 2、关于以自有资金购买理财产品的事项

经2018年第一次临时股东大会审议批准，同意2018年度公司（包括合并报表范围内的子公司）使用闲置自有资金，择机购买安全性高、流动性好、风险可控的银行保本型理财产品，2018年度内签订的理财合同有效。在上述有效期内，资金滚动使用，滚动累计额度不超过1.5亿元人民币。

报告期内，公司控股子公司使用闲置自有资金购买银行保本型理财产品滚动累计68,000,000元，累计获得收益247,602.74元（其中包括一笔2018年12月4日发生的委托理财500万元，截至报告期末尚未到期，报告期内实现收益493.15元）。

上述详情请查阅公司分别于2017年12月29日和2018年1月20日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于2018年度闲置自有资金委托理财计划的公告》（公告编号：2017-087）和《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-004）。

### 3、增资融捷能源

经2018年第三次临时股东大会审议批准，同意公司向融捷能源增资4,800万元人民币，持有融捷能源20%的股权。2018年9月公司签署了《增资合同》，2018年10月融捷能源完成工商变更登记，取得新的营业执照。

上述详情请查阅公司分别于2018年9月22日和2018年10月9日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于增资合肥融捷能源材料有限公司的关联交易公告》（公告编号：2018-034）、《2018年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-038）、《关于增资合肥融捷能源材料有限公司的关联交易的进展公告》（公告编号：2018-037）和《关于增资合肥融捷能源材料有限公司的关联交易的进展公告》（公告编号：2018-039）。

### 4、变更会计师事务所

经2018年第四次临时股东大会审议批准，同意公司聘请具有证券、期货业务资格的正中珠江为公司2018年度财务报告审计机构。

上述详情请查阅公司分别于2018年11月30日和2018年12月18日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2018-052）和《2018年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-057）。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、融达锂业开展锂精矿贸易业务

报告期内，融达锂业按照关联交易预计额度向融捷投资采购锂精矿，并与山东瑞福锂业有限公司签署了《锂辉石精矿买卖合同》，销售锂精矿实现主营业务收入11,260.67万元，完成了部分锂精矿采购与销售的贸易业务计划。详情见公司于2018年4月10日、5月11日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上分别披露的《关于日常关联交易预计的公告》（公告编号：2018-010）和《全资子公司重大合同公告》（公告编号：2018-023）。

### 2、东莞德瑞买卖锂电设备销售合同纠纷案诉讼情况

东莞德瑞因山东威能环保电源科技股份有限公司（以下简称“山东威能”）拖欠货款，向法院起诉要求其支付拖欠货款共计2,575,000元及逾期付款利息。报告期内，东莞德瑞收到山东省寿光市人民法院判决书（一审判决），判决山东威能于判决生效之日起十日内支付东莞德瑞货款2,497,750元及逾期付款利息。山东威能已进行上诉，法院已受理。

### 3、融达锂业矿山复工复产获得进展

2018年11月，公司与甘孜州政府、康定市政府及相关政府部门就征地和利益共享问题达成初步共识，复工复产取得阶段性进展。2019年2月，融达锂业与甘孜州政府签署了建立锂资源开发利益共享机制的协议。截至本报告披露日，融达锂业正按协议约定，按当地政府相关工作程序，积极进行复产前的安全环保维修整改等相关工作，恢复生产具体时间待当地政府工作程序安排和通知。详情见公司分别于2018年11月5日、2019年2月23日和2019年4月16日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于全资子公司融达锂业矿山复工复产的进展公告》（公告编号：2018-054）、《关于全资子公司融达锂业矿山复工复产的进展公告》（公告编号：2019-008）和《关于全资子公司融达锂业矿山复工复产的进展公告》（公告编号：2019-013）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,163,459	26.64%				-46,500,000	-46,500,000	22,663,459	8.73%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	69,163,459	26.64%				-46,500,000	-46,500,000	22,663,459	8.73%
其中：境内法人持股	65,309,842	25.15%				-45,421,500	-45,421,500	19,888,342	7.66%
境内自然人持股	3,853,617	1.49%				-1,078,500	-1,078,500	2,775,117	1.07%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	190,491,744	73.36%				46,500,000	46,500,000	236,991,744	91.27%
1、人民币普通股	190,491,744	73.36%				46,500,000	46,500,000	236,991,744	91.27%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	259,655,203	100.00%						259,655,203	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年5月31日，公司非公开发行的限售股份解禁46,500,000股，其中包括2015年度权益分派转增15,500,000股，解除限售股份已于2018年6月1日上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经深圳证券交易所、中国结算深圳分公司批准，2018年5月31日，公司非公开发行的限售股份解禁46,500,000股，其中包括2015年度权益分派转增15,500,000股，解除限售股份已于2018年6月1日上市流通。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
融捷投资	19,888,342	0	0	19,888,342	重大资产重组限售	2013年2月8日至《业绩补偿协议》履行完毕之日
融捷投资	41,371,500	41,371,500	0	0	非公开发行限售	2018年5月31日解除限售，6月1日上市流通
宁德万和投资集团有限公司	4,050,000	4,050,000	0	0	非公开发行限售	2018年5月31日解除限售，6月1日上市流通
陶广	1,078,500	1,078,500	0	0	非公开发行限售	2018年5月31日解除限售，6月1日上市流通
张长虹	2,775,117	0	0	2,775,117	重大资产重组限售	2013年2月8日至《业绩补偿协议》履行完毕之日
合计	69,163,459	46,500,000	0	22,663,459	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,905	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,864	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
融捷投资控股集团有限公司	境内非国有法人	23.65%	61,409,992	0	19,888,342	41,521,650	质押	11,650,000
							冻结	0
柯荣卿	境内自然人	5.64%	14,657,050	0	0	14,657,050	质押	0
							冻结	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.23%	8,381,700	0	0	8,381,700	质押	0
							冻结	0
黄培荣	境内自然人	1.89%	4,907,400	0	0	4,907,400	质押	0
							冻结	0
全国社保基金六零四组合	其他	1.66%	4,305,404	1,672,500	0	4,305,404	质押	0
							冻结	0
							质押	
宁德万和投资集团有限公司	境内非国有法人	1.56%	4,050,000	0	0	4,050,000	质押	0
							冻结	0
张长虹	境内自然人	1.07%	2,775,111	0	2,775,111	0	质押	0

			17		7		冻结	0
关峰	境内自然人	0.87%	2,250,000	0	0	2,250,000	质押	0
							冻结	0
朱文辉	境内自然人	0.80%	2,079,400	0	0	2,079,400	质押	0
							冻结	0
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	其他	0.70%	1,819,300	-68,900	0	1,819,300	质押	0
							冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,柯荣卿、黄培荣互不存在关联关系,也不存在一致行动人;融捷投资控股集团有限公司与张长虹存在关联关系,属一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
融捷投资控股集团有限公司	41,521,650	人民币普通股	41,521,650					
柯荣卿	14,657,050	人民币普通股	14,657,050					
中央汇金资产管理有限责任公司	8,381,700	人民币普通股	8,381,700					
黄培荣	4,907,400	人民币普通股	4,907,400					
全国社保基金六零四组合	4,305,404	人民币普通股	4,305,404					
宁德万和投资集团有限公司	4,050,000	人民币普通股	4,050,000					
关峰	2,250,000	人民币普通股	2,250,000					
朱文辉	2,079,400	人民币普通股	2,079,400					
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	1,819,300	人民币普通股	1,819,300					
李京	1,800,000	人民币普通股	1,800,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,柯荣卿、黄培荣互不存在关联关系,也不存在一致行动人;融捷投资控股集团有限公司与张长虹存在关联关系,属一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	前 10 名普通股股东中,黄培荣通过信用账户持股 100 股,朱文辉通过信用账户持股 2,079,400 股。							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
融捷投资	吕向阳	1995 年 04 月 18 日	91440101231224546A	自有资金投资；城市及道路照明工程施工；资产管理；投资咨询服务；企业财务咨询服务等。
控股股东报告期内 控股和参股的其他 境内外上市公司的 股权情况	<p>截至 2018 年 12 月 31 日，融捷投资直接持有融捷健康（300247.SZ）86,312,302 股，占其总股本的 10.73%；除直接持股外，还通过控制权转让协议及补充协议安排，拥有其表决权；通过直接持股与协议安排，融捷投资合计拥有融捷健康（300247.SZ）表决权股数 209,099,254 股，占其总股本的 25.99%。</p> <p>截至 2018 年 12 月 31 日，融捷投资持有比亚迪（002594.SZ）A 股 162,681,860 股，持股比例为 5.96%。</p>			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吕向阳、张长虹夫妇	本人	中国	否
主要职业及职务	<p>吕向阳先生，曾在中国人民银行巢湖分行工作，1995 年 2 月与王传福先生共同创办比亚迪实业有限公司，1995 年创立融捷投资前身广州融捷投资管理有限公司，并一直担任董事长职务。吕向阳先生有着数十年金融及资本运作经验，同时还有十多年锂电池及新能源材料等行业实业工作经历。2014 年 7 月 4 日任公司董事长兼总裁，另外还担任比亚迪（002594.SZ）副董事长、融捷健康（300247.SZ）董事长、比亚迪慈善基金会副理事长、广东安徽商会名誉会长、安华农业保险有限公司董事等职务。</p> <p>张长虹女士，1995 年之前曾在中国人民银行巢湖分行工作，1995 年与吕向阳先生共同创立融捷投资前身广州融捷投资管理有限公司，并一直担任监事；另还担任惠景国际投资有限公司执行董事、BRAVE SHINE DEVELOPMENT LIMITED 执行董事、广东融达金属贸易有限公司董事长、广东融捷融资担保有限公司监事、广东融捷融资服务有限公司监事。</p>		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	<p>截至 2018 年 12 月 31 日，吕向阳、张长虹夫妇通过融捷投资间接持有融捷健康（300247.SZ）86,312,302 股，占其总股本的 10.73%；除直接持股外，还通过控制权转让协议及补充协议安排，</p>		



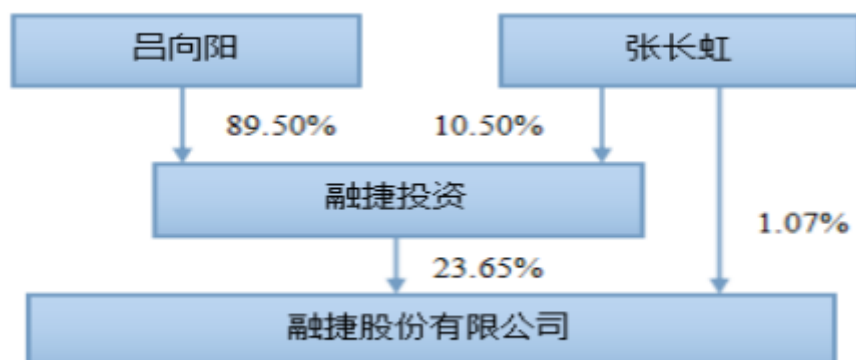
	拥有其表决权；吕向阳、张长虹夫妇通过融捷投资间接持股与协议安排，合计拥有融捷健康（300247.SZ）表决权股数 209,099,254 股，占其总股本的 25.99%，为融捷健康的实际控制人。
--	---

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
吕向阳	董事长	现任	男	56	2014年07月04日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
张顺祥	董事	现任	男	51	2018年12月17日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
张国强	董事	现任	男	54	2018年01月19日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
谢晔根	董事	现任	男	33	2016年11月11日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
沈洪涛	独立董事	现任	女	51	2017年10月30日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
向旭家	独立董事	现任	男	49	2016年06月01日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
张加祥	董事	离任	男	51	2014年07月04日	2018年11月19日	0	0	0	0	0
奉向东	董事	离任	男	62	2016年11月11日	2018年01月02日	0	0	0	0	0
黄江锋	监事长	现任	男	38	2018年12月17日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
陈伟三	监事	现任	男	56	2016年11月11日	2019年11月10日	0	0	0	0	0

李振强	监事	现任	男	53	2015年 06月 30日	2019年 11月10 日	0	0	0	0	0
罗彬	监事长	离任	男	41	2014年 07月 04日	2018年 12月 17日	0	0	0	0	0
吕向阳	总裁	现任	男	56	2014年 07月 04日	2020年 03月 31日	0	0	0	0	0
张国强	高级副 总裁	现任	男	54	2017年 12月 28日	2020年 03月 31日	0	0	0	0	0
陈新华	副总裁 兼董秘	现任	女	43	2009年 04月 21日	2020年 03月 31日	0	0	0	0	0
汤俊	副总裁	现任	男	40	2014年 05月 07日	2020年 03月 31日	0	0	0	0	0
郭学谦	财务总 监	离任	男	50	2015年 09月 02日	2018年 05月 03日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
奉向东	董事	离任	2018年01月02日	个人原因辞职
张国强	董事	聘任	2018年01月19日	股东大会选举
郭学谦	财务总监	离任	2018年05月08日	个人原因辞职
张加祥	董事	离任	2018年11月19日	个人原因辞职
罗彬	监事	离任	2018年12月03日	个人原因辞职
张顺祥	董事	聘任	2018年12月17日	股东大会选举
黄江锋	监事	聘任	2018年12月17日	股东大会选举

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

吕向阳先生，董事长，2014年7月4日任公司董事长兼总裁。吕向阳先生曾在中国人民银行巢湖分行工作，1995年2月与

王传福先生共同创办比亚迪实业有限公司（比亚迪（002594.SZ）前身）；1995年创立融捷投资并一直担任董事长职务。吕向阳先生有着数十年金融及资本运作经验，同时还有十多年锂电池及新能源材料等行业实业工作经历。另外还担任比亚迪（002594.SZ）副董事长、融捷健康（300247.SZ）董事长、比亚迪慈善基金会副理事长、广东安徽商会名誉会长、安华农业保险有限公司董事等职务。

张顺祥先生，董事，2018年12月17日任公司董事。张顺祥先生1990年至1994年任江苏江环分析仪器有限公司副总经理；1994年至1997年任南京洛普股份有限公司片区总经理；1997年至2003年任华为技术有限公司模块电源事业部（后更名为艾默生网络能源有限公司）助理总经理；2003年至2008年任Cinnabon理事；2008年至2010年任深圳市和宏实业有限公司D&S厂家配套事业部总经理；2010年至2013年任Insno(Nokia全球服务系统) CEO；2013年至2017年4月任融捷投资副总裁；2017年4月至2017年12月任公司副总裁；2018年1月至今任融捷投资高级副总裁。

张国强先生，董事，2018年1月19日任公司董事。张国强先生1986年7月至1990年10月任九江职业技术学院讲师；1990年10月至1997年6月任深圳市时晖电化有限公司生产经理；1997年6月至2002年3月任IBM(深圳长科国际电子有限公司)高级制造部经理；2002年3月至2007年10月任万嘉源通讯设备（深圳）有限公司总经理；2008年10月至2012年8月任TCL通讯设备（惠州）有限公司董事、总经理；2013年01月至2013年7月任yco International Ltd(泰科国际有限公司TE Connectivity) 子公司总经理（亚太区项目经理）；2013年08月至2015年10月任浙江水晶光电科技股份有限公司（002273.SZ）总经理；2015年11月至2016年5月任某设备股份有限公司董事、总经理；2016年12月至2017年12月任融捷投资副总裁；2017年12月28日任公司高级副总裁。

谢晔根先生，董事，2016年11月11日担任公司董事。谢晔根先生拥有五年公司财务及资本运作经验，于2011年从美国乔治城大学取得硕士学位后任职于高盛高华证券有限责任公司及高盛亚洲有限责任公司从事投行业务，并参与多个境内及香港上市公司资本运营项目。谢晔根先生于2015年加入融捷投资，任副总裁，主管资本运营事业部，同时还担任广州融捷资产管理有限公司总经理等职务。

沈洪涛女士，独立董事，会计学教授、博士生导师。1989年至1991年任黄埔海关关员；1992年至1996年任广东省人民政府科员、副主任科员；1999年曾任普华永道国际会计公司高级顾问；1999年至今任职暨南大学会计学系，先后担任讲师、副教授、教授；2013年至今任中国会计学会理事；2013年至今任China Journal of Accounting Studies编委；2014年至今任《会计研究》编辑部编委。沈洪涛女士自2017年10月30日被聘任为公司独立董事，同时还担任广晟有色金属股份有限公司(600259.SH)独立董事、广州市广百股份有限公司(002187.SZ)独立董事、广东电力发展股份有限公司(000539.SZ)独立董事、广州越秀金融控股集团股份有限公司(000987.SZ)独立董事。

向旭家先生，独立董事，中国执业律师、广东维摩律师事务所执行合伙人。向旭家先生自2001年至2008年从事律师行业，2008年8月至2013年10月任富德生命人寿保险股份有限公司合规负责人、董事会秘书；2013年11月至2014年12月任生命保险资产管理有限公司总经理；2014年12月至2015年4月任生命保险资产管理有限公司董事长；2015年4月至2015年10月任富德控股（集团）有限公司总裁。2016年6月1日被聘任为公司独立董事，现还任中煤能源股份有限公司（601898.SH）非执行董事、广州弘亚数控机械股份有限公司（002833.SZ）独立董事、东莞怡合达自动化股份有限公司（拟上市公司）独立董事。

## 2、监事会成员

黄江锋先生，监事长。曾任职于中国石化湖南郴州石油分公司、东莞徐记食品有限公司、国信证券广州营业部；2008年8月至今在融捷投资工作，现任融捷投资董事兼总经理、比亚迪监事，并在融捷投资控制的多个下属企业担任董事、监事或高级管理人员职务。2018年12月17日起任公司监事长。

李振强先生，监事，会计师、注册税务师（非执业）。1990年至1993年任广东省陶瓷公司财务科长；1993年至2002年任广东省陶瓷实业开发公司财务科长；2002年至2009年任本公司财务经理、财务副总监；2009年4月至2015年8月任公司内审负责人；2015年9月起任公司总会计师、财务部总经理。2015年6月30日被职工代表大会选举为职工监事。

陈伟三先生，监事，1983年至1999年任广州市华南化工磁性材料公司技术科长；1999年起进入公司，先后任公司副总经理、技术副总监兼研发中心主任等职务，2008年9月至2012年3月任公司董事，2014年4月29日辞去公司副总裁职务，2014年4月30日至2015年6月30日任公司职工代表监事，2015年6月30日辞去公司职工代表监事职务并离开公司；2015年7月至今，任广州路翔投资有限公司副总经理；2016年11月11日担任公司监事。

## 3、高级管理人员

吕向阳先生，总裁，详见前述“董事会成员”介绍。

张国强先生，高级副总裁，详见前述“董事会成员”介绍。

陈新华女士，副总裁、董事会秘书，2002年9月起进入本公司，历任经营部副经理、采购物流部经理、生产中心主任等职务，2008年1月至2009年4月任本公司证券事务代表，2009年4月起任本公司副总裁兼董事会秘书，2013年11月11日至2016年11月10日任公司董事，现任公司副总裁兼董秘。

汤俊先生，副总裁，经济师职称，高级人力资源管理师，管理学硕士；2001年6月毕业于湘潭大学管理学院信息管理与信息系统专业，2006年6月毕业于暨南大学管理学院企业管理专业，获硕士学位。2001年7月至2004年9月任职于中国石化广州石油分公司，担任零售区域主管；2006年3月至2007年4月任职于中集集团深圳南方中集集装箱制造有限公司，担任人力资源部绩效主管；2007年4月至2013年3月任职于中国神华广东国华粤电台山发电有限公司，担任人力资源部经理；2013年4月至2013年12月任职于广州仙海网络科技有限公司，担任人力资源总监；2014年1月加入本公司，担任总裁助理；2014年5月被聘任为公司副总裁。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吕向阳	融捷投资	董事长	1995年04月18日		否
张顺祥	融捷投资	高级副总裁	2018年01月01日		是
谢晔根	融捷投资	副总裁	2015年01月06日		是
黄江锋	融捷投资	董事兼总经理	2017年06月01日		是
在股东单位任职情况的说明	公司董事、监事、高管中，除上述人员外，未有在股东单位任职的情况。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吕向阳	比亚迪股份有限公司	副董事长	2002年06月10日	2020年09月08日	是
吕向阳	融捷健康科技股份有限公司	董事长	2018年10月19日	2019年12月21日	否
吕向阳	比亚迪慈善基金会	副理事长	2015年07月18日	2020年07月19日	否
吕向阳	广东安徽商会	名誉会长	2018年05月22日	2021年05月21日	否
吕向阳	广东融捷融资担保有限公司	董事长	2018年11月21日	2020年11月20日	否
吕向阳	深圳市融捷融资担保有限公司	执行董事	2009年09月18日	2021年09月17日	否
吕向阳	广东融捷融资服务有限公司	执行董事	2016年03月23日	2022年03月22日	否
吕向阳	广东融捷融资租赁有限公司	董事长	2016年09月13日	2019年09月12日	否
吕向阳	广东融捷供应链管理有限公司	执行董事	2019年01月30日	2022年01月29日	否
吕向阳	合肥融捷科技实业有限公司	董事长	2015年08月06日	2021年08月05日	否
吕向阳	深圳融捷资产管理有限公司	董事长	2017年12月23日	2020年12月22日	否
吕向阳	深圳前海融捷金融服务有限公司	执行董事	2016年11月07日	2019年11月06日	否
吕向阳	深圳前海融捷供应链保理服务有限公	执行董事	2013年11月07日	2019年11月06日	否

	司				
吕向阳	海南世银能源科技有限公司	董事长	2012年06月01日	2021年05月31日	否
吕向阳	广州市盛光微电子有限公司	副董事长	2011年11月27日	2020年11月26日	否
吕向阳	安华农业保险股份有限公司	董事	2018年05月05日		否
吕向阳	安徽融捷投资有限公司	董事长	2016年03月04日	2022年03月03日	否
吕向阳	深圳融捷互联网金融服务有限公司	执行董事	2015年08月06日	2021年08月05日	否
吕向阳	深圳前海融捷高新技术投资有限公司	执行董事	2017年10月31日	2020年10月30日	否
吕向阳	广州融捷风险投资有限公司	执行董事	2018年06月19日	2021年06月18日	否
吕向阳	广东融捷资产管理有限公司	执行董事	2019年03月04日	2022年03月03日	否
吕向阳	深圳市慢钱网络科技有限公司	董事长	2016年03月04日	2022年03月03日	否
吕向阳	成都捷翼电子科技有限公司	董事长	2018年09月23日	2021年09月22日	否
吕向阳	广州文石信息科技有限公司	董事长	2016年06月25日	2019年06月24日	否
吕向阳	融捷教育科技有限公司	董事长	2016年03月30日	2022年03月29日	否
吕向阳	广州融捷商业保理有限公司	执行董事	2018年01月12日	2021年01月11日	否
吕向阳	芜湖融捷柔性显示科技有限公司	执行董事	2017年12月22日	2020年12月21日	否
吕向阳	新疆雪白仁农业科技有限公司	董事	2017年10月13日	2020年10月12日	否
吕向阳	广州融捷教育信息系统有限公司	执行董事	2018年02月12日	2021年02月11日	否
吕向阳	广州融捷智能信息系统有限公司	董事	2018年03月28日	2021年03月27日	否
吕向阳	芜湖融捷光电材料科技有限公司	董事长	2016年11月30日	2019年11月29日	否
吕向阳	芜湖市融捷方舟智慧科技有限公司	董事长	2015年04月24日	2021年04月23日	否
吕向阳	芜湖市融捷方舟智能材料有限公司	董事长	2015年04月24日	2021年04月23日	否
吕向阳	南京融捷康生物科技有限公司	董事长	2017年12月29日	2020年12月28日	否
吕向阳	深圳国捷教育产业投资有限公司	董事长	2017年02月17日	2020年02月16日	否
吕向阳	融捷矿产资源投资有限公司	执行董事	2018年04月02日	2021年04月01日	否
吕向阳	广州融之捷企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年06月11日	2021年06月10日	否
张国强	合肥融捷能源材料有限公司	董事	2018年09月29日	2021年09月28日	否
张国强	合肥融达能源材料有限公司	董事长	2018年11月27日	2021年11月26日	否
张国强	广州融捷金属贸易有限公司	执行董事	2018年01月17日		否
张国强	芜湖天弋能源科技有限公司	董事长	2018年06月27日	2021年06月26日	否
张国强	四川长和华锂科技有限公司	董事长	2018年06月19日	2021年06月18日	否
张国强	合肥融达金属科技有限公司	董事长	2018年11月27日	2021年11月26日	否
张国强	合肥融捷动力电池循环利用有限公司	董事长	2018年11月27日	2021年11月26日	否
张国强	合肥融捷金属科技有限公司	董事	2018年06月05日	2021年06月04日	否
张顺祥	广州文石信息科技有限公司	董事	2016年08月03日	2019年08月03日	否

张顺祥	成都捷翼电子科技有限公司	董事	2018年09月23日	2021年09月22日	否
张顺祥	芜湖融捷智能显示科技有限公司	执行董事	2018年03月28日	2021年03月27日	否
张顺祥	芜湖融捷光电材料科技有限公司	董事	2016年11月30日	2019年11月29日	否
张顺祥	融捷教育科技有限公司	董事	2016年03月30日	2022年03月29日	否
张顺祥	格丰环保科技有限公司	董事	2016年11月18日	2019年11月17日	否
张顺祥	融捷玻璃复合装饰材料有限公司	董事	2017年11月23日	2020年11月22日	否
张顺祥	成都晖景能源科技有限公司	执行董事	2018年10月25日	2021年10月24日	否
张顺祥	成都晖景电池系统有限公司	执行董事	2018年11月29日	2021年11月28日	否
张顺祥	艾斯迪尔投资控股有限公司	执行董事	2014年07月04日	2020年07月03日	否
张顺祥	深圳艾斯多科技有限公司	执行董事	2010年01月28日	2022年01月27日	否
谢晔根	广东融捷资产管理有限公司	总经理	2018年04月27日	2021年04月26日	否
向旭家	广东维摩律师事务所	执行合伙人、律师	2016年07月08日		是
向旭家	中国中煤能源股份有限公司	非执行董事	2015年06月01日	2018年06月01日	否
向旭家	广州弘亚数控机械股份有限公司	独立董事	2018年06月21日		是
向旭家	东莞怡合达自动化股份有限公司	独立董事	2017年11月20日	2020年06月13日	是
沈洪涛	暨南大学	会计学教授、博士生导师	2011年11月01日		是
沈洪涛	广晟有色金属股份有限公司	独立董事	2015年04月13日	2019年11月27日	是
沈洪涛	广州市广百股份有限公司	独立董事	2016年09月05日	2021年01月18日	是
沈洪涛	广东电力发展股份有限公司	独立董事	2016年05月20日	2020年09月17日	是
沈洪涛	广州越秀金融控股集团股份有限公司	独立董事	2017年11月20日	2020年11月19日	是
黄江锋	深圳前海融捷金融服务有限公司	总经理	2013年11月07日	2019年11月06日	否
黄江锋	深圳前海融捷高新技术投资有限公司	监事	2017年10月31日	2020年10月30日	否
黄江锋	深圳融捷互联网金融服务有限公司	监事	2018年08月06日	2021年08月05日	否
黄江锋	广东融捷融资租赁有限公司	董事兼总经理	2017年08月20日	2020年08月19日	否
黄江锋	深圳前海融捷供应链保理服务有限公司	总经理	2016年11月07日	2019年11月06日	否
黄江锋	广东融捷融资服务有限公司	总经理	2017年07月26日	2020年07月25日	否
黄江锋	广东融捷供应链管理有限公司	经理	2017年07月26日	2020年07月25日	否
黄江锋	深圳融捷资产管理有限公司	董事	2017年04月26日	2020年04月25日	否
黄江锋	广东融捷融资租赁服务有限公司	董事长	2018年11月26日	2021年11月25日	否
黄江锋	比亚迪股份有限公司	监事	2014年09月10日	2020年09月08日	是



黄江锋	广州经典装饰设计工程有限公司	监事	2010年02月05日	2022年02月04日	否
陈伟三	广州路翔投资有限公司	副总经理	2015年07月06日		是
在其他单位任职情况的说明	除上述董事、监事、高级管理人员外，未有在除本公司控股子公司以外的其他单位任职的情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议并经股东大会批准；公司监事的报酬由监事会提出方案经审议通过并经股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议批准。

经公司2016年第四次临时股东大会审议通过，本公司第六届董事会独立董事津贴为每人6万元/年（含税），按月平均发放，税款由公司代扣代缴；非独立董事中若在公司担任行政管理职务或承担其他职能的，由董事会按其担任的行政管理职务或承担的其他职能确定薪酬，不另外发放董事津贴；非独立董事中若没有在公司担任行政管理职务或承担其他职能的，发放董事津贴，津贴为每人6万元/年（含税），按月平均发放，税款由公司代扣代缴。独立董事参加会议或参与公司其他经营活动的差旅费和办公费用等履职费用由公司承担。

经公司2016年第四次临时股东大会审议通过，本公司第六届监事会外部监事津贴为每人5.76万元/年（含税），按月平均发放，税款由公司代扣代缴；职工代表监事或在公司承担一定职能的监事由公司按其相应行政职务或承担的一定职能领取职务薪酬，不另领取监事津贴。

高级管理人员的薪酬按照其岗位、级别及行政职务，根据公司现行薪酬制度领取。高级管理人员的薪酬分基本薪酬和绩效薪酬。会计年度结束后，由公司组织年度考核，对个人年度岗位职责履行、专项工作任务完成及创造性工作成果等进行全方位考核，确定绩效薪酬的发放比例，并报董事会核准后发放。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的津贴或薪酬已按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吕向阳	董事长兼总裁	男	56	现任	61.02	是
张国强	董事	男	51	现任	125.08	否
张顺祥	董事	男	51	现任	33.25	是
谢晔根	董事	男	33	现任	6	是
沈洪涛	独立董事	女	51	现任	6	否
向旭家	独立董事	男	49	现任	6	否
奉向东	董事	男	62	离任	0.5	否
张加祥	董事	男	51	离任	6	是
黄江锋	监事长	男	38	现任	0	是

陈伟三	监事	男	56	现任	5.76	否
李振强	监事	男	53	现任	40.41	否
罗彬	监事长	男	41	离任	5.76	是
陈新华	董秘、副总裁	女	43	现任	53.74	否
汤俊	副总裁	男	40	现任	52.69	否
郭学谦	财务总监	男	50	离任	27.76	否
合计	--	--	--	--	429.97	--

注：上表中，张顺祥先生从公司获得的税前报酬总额为 33.25 万元，为其 2017 年 12 月 28 日离任公司副总裁前所得；2018 年 12 月 17 日张顺祥先生任公司董事，在报告期内未获得董事薪酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	21
主要子公司在职员工的数量（人）	389
在职员工的数量合计（人）	410
当期领取薪酬员工总人数（人）	410
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	143
销售人员	19
技术人员	174
财务人员	26
行政人员	48
合计	410
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	30
本科	80
大专	84
高中及以上	57

高中及以下	158
合计	410

## 2、薪酬政策

2018年公司对薪酬结构进行了调整，优化了浮动薪酬结构。基层员工更注重月度绩效考核，使员工更重视月度工作任务的完成度，聚焦工作重点，提升工作质量和效率；中高层员工提高了季度绩效考核比重，减弱了月度绩效考核力度，使工作重心从日常基础的工作中解脱出来，更专注于季度和年度目标，有效提升部门员工的工作能力，进一步提升了部门及公司工作效率，夯实管理基础的同时，提升公司整体管理能力。

## 3、培训计划

为适应公司快速发展的趋势，提升员工专业素养、拓展员工专业知识和提高员工业务工作能力，满足公司未来发展对人员各方面能力的需求，公司系统制定了年度培训工作计划，同时完善了培训激励机制，充分挖掘内部优秀的师资资源，鼓励公司各层级管理者和经验丰富的员工在公司内部授课，通过培训和引导，培养员工良好的职业素养和学习意愿，促进内部沟通交流，拓宽员工视野，提升岗位专业工作技能。报告期内，公司共组织培训授课8次，培训课题包括新能源板块知识培训、公司治理及风险控制要点解读、公司治理知识培训、期货基础知识和套期保值原理、商务谈判技巧、资产及资金管理内部控制及风险、融捷股份财务日常管理、新个税改革要点讲解，并对培训授课开展满意度评价和培训效果测评，有效提升了授课人员和员工的积极性和参与度；同时让员工学到了与公司管理和岗位业务相关的实用知识，培训的针对性和有效性提升了员工学习的兴趣和热情。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### (一) 公司治理的基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求和《公司章程》的规定，不断建立健全法人治理结构和公司治理制度，进一步规范公司运作，切实提高了公司治理水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范，公司经营管理决策程序合规有效。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件、自律规则等及公司实际情况，经2018年4月24日公司第六届董事会第十六次会议审议通过，制定了《商品期货套期保值业务管理制度》。

截止报告期末，公司已基本建立了完善的治理制度，公司治理结构符合上市公司治理的规范性要求。

#### (二) 公司治理的具体情况

##### 1、关于股东与股东大会

公司能够严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，并充分行使平等权利，承担相应的义务。重大事项的表决公司同时采取现场会议和网络投票的方式，确保更多中小股东能参与到公司的决策程序中。2018年共召开股东大会五次，均由董事会召集召开，均同时采取了现场会议和网络投票的方式，对影响中小股东利益的重大事项实行了中小股东单独计票，对关联交易事项关联股东均已回避表决；股东大会的召集、召开、表决程序均经两位见证律师见证，全部合法有效。

##### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立自主的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；截至报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金、或者上市公司违规为控股股东提供担保的情况。

##### 3、关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》的规定履行职责。公司第六届董事会非独立董事和独立董事均采用累积投票的方式由股东大会选举产生，董事会现有董事6名，其中独立董事2名、管理层董事2名，独立董事占全体董事的三分之一，管理层董事未超过全体董事的二分之一。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会，各委员会能根据其工作细则行使职能，为公司治理的规范性作出应有的贡献。

董事会能够严格按照相关法律法规开展工作，公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事对公司重大事项享有足够的知情权，能够不受影响地独立履行职责。

##### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事的选聘程序公开、公平、公正。公司第六届监事会的非职工监事采用累积投票的方式由股东大会选举产生，职工监事由职工代表大会选举产生。监事会设监事3名，其中股东监事1名、职工监事1名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

##### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行；公司全体员工采取多层次、多角度的绩效评价体系，对岗位职责的履行、专项工

作任务的完成、创造性工作成果等进行多方位的激励。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司的持续、稳健发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《投资者接待和推广制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。公司信息披露的报纸为《证券时报》和《中国证券报》；巨潮资讯网为公司信息披露的法定网站。报告期内，公司未接待机构投资者、个人投资者、媒体采访，公司及时回答“互动易”平台投资者的提问，并保持投资者专线电话畅通，指定专人负责接听并解答投资者疑问或咨询。公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露了定期报告、临时公告共61份，确保公司所有股东平等地获取公司治理和经营的重要信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

### （一）业务独立

公司目前已拥有了从事所属业务生产经营所必需的生产经营性资产及辅助设施，拥有包括供应、生产、销售、研发、质量控制在内的完整的主营业务体系，维持了主营业务的完整、独立与连续，也确保了公司的独立规范运营。

公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有面对市场独立经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

公司及其控股子公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。对于日常经营行为导致无法避免的关联交易，公司在公开、公平、公正的前提下按照现行制度进行，依照市场规则定价。

### （二）资产独立

公司及其控股子公司拥有与主营业务密切相关的房产、土地使用权、采矿权、商标、专利权、生产设备以及相关配套设施等资产，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与控股股东及其关联方之间产权明晰，不存在控股股东违规占用公司资金、资产的情况。

### （三）人员独立

公司的总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均无在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务的情况，亦无在控股股东、实际控制人及其控制的企业领取薪酬的情况；公司及其控股子公司财务人员无在其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

### （四）财务独立

公司设立后，已建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；作为独立的纳税人，依法独立纳税；独立作出财务决策，独立对外签订合同，不受控股股东或其他单位干预或控制；公司未为股东提供担保，对所有的资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用或其他损害公司利益的情况。

### （五）机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等决策及监督机构，并制定了相应的三会议事规则，运作情况良好；公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会等4个委员会，同时设董秘办、审计部2个部门；总裁下设行政人力中心、财务中心、总裁办公室、产业管理中心、大宗商品贸易中心、能源材料营销中心6个部门，其中：行政人力中

心下设行政办公室与人力资源部2个部门；财务中心下设会计管理部、财务部和融资部3个部门；产业管理中心下设经营管理部、项目管理部、产业运营部3个部门，组织机构体系较为健全；公司完全拥有机构设置自主权，已设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会和其他内部机构独立运作；公司决策管理机构、生产单位及各职能部门与控股股东完全分开，独立运行。

公司与控股股东产权关系相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，报告期内未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.53%	2018年01月19日	2018年01月20日	www.cninfo.com.cn《2018年第一次临时股东大会决议公告》(2018-004)
2018年第二次临时股东大会	临时股东大会	5.80%	2018年04月26日	2018年04月27日	www.cninfo.com.cn《2018年第二次临时股东大会决议公告》(2018-020)
2017年度股东大会	年度股东大会	29.52%	2018年05月25日	2018年05月26日	www.cninfo.com.cn《2017年度股东大会决议公告》(2018-024)
2018年第三次临时股东大会	临时股东大会	5.72%	2018年10月08日	2018年10月09日	www.cninfo.com.cn《2018年第三次临时股东大会决议公告》(2018-038)
2018年第四次临时股东大会	临时股东大会	31.47%	2018年12月17日	2018年12月18日	www.cninfo.com.cn《2018年第四次临时股东大会决议公告》(2018-057)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
沈洪涛	8	5	3	0	0	否	4
向旭家	8	4	4	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司日常关联交易预计事项、增资融捷能源关联交易事项、出售资产的关联交易事项发表了事前认可意见和独立意见，对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况发表了专项说明和独立意见，对公司董事会提名董事候选人、续聘会计师事务所、公司会计政策变更、公司补选董事、2017年报相关事项、2018年半年报相关事项等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会年报工作规程》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开了5次会议，会议分别审议了2017年度第四季度内部审计工作报告和2018年度第一季度内部审计工作计划、2017年度内部审计工作报告和2018年度内部审计工作计划、2017年度财务报告、2017年度内部控制自我评价报告、2018年度第一季度内部审计工作报告和2018年度第二季度内部审计工作计划、关于聘请会计师事务所的报告、2018年半年度财务报告、2018年度第二季度内部审计工作报告和2018年度第三季度内部审计工作计划、2018年第三季度财务报告、2018年度第三季度内部审计工作报告和2018年度第四季度内部审计工作计划、关于会计政策变更的议案、关于变更会计师事务所的议案，并对公司财务部工作进行监督和指导。

#### 1、关于2018年报审计工作的履职情况

在年审会计师入场前，审计委员会认真审阅了公司编制的财务报表，并发表书面意见，认为：公司提供的年度财务报表的编制符合财政部《企业会计准则》及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，相关数据和指标不存在重大错误或重大遗漏，同意提交会计师事务所进行年度财务报表审计。另外，审计委员会与年审注册会计师进行了进场前的沟通会议，年审注册会计师介绍了2018年度财务报告审计的工作计划，公司审计委员会成员向审计师提出年度审计关注的重点。

在年审过程中，审计委员会书面督促会计师事务所在约定的期限内提交审计报告。审计机构出具了年度财务报表审计报告征求意见稿，审计委员会与年审会计师再次进行了见面沟通，听取了年审会计师履行的审计程序，及对关键审计事项进行了沟通和交流。同时，审计委员会再次审阅公司年度财务报表，并发表书面意见，认为：公司2018年度财务报表的编制符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，在所有重大方面公允反映了公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量情况。

#### 2、关于2018年度审计工作的总结及续聘会计师事务所的意见

审计委员会在董事会审计委员会会议上,对公司2018年度会计师事务所从事审计工作的总结报告发表了如下意见:正中珠江对公司2018年度财务报表及附注进行审计并发表了标准无保留的审计意见;对截至2018年12月31日公司控股股东及其他关联方资金占用情况,并出具了非经营性资金占用及其他关联方占用资金情况的专项审核报告;对融达铝业2018年业绩承诺的实现情况进行了专项审核,并出具了相应报告。

审计过程中,审计小组与公司董事会和管理层进行了必要的沟通,经过一个多月的审计工作,审计小组完成了所有审计程序,取得了相应的审计证据,并向公司审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

在本次审计工作中正中珠江有限公司及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立,遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。审计小组人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书,能够胜任本次审计工作,同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。审计小组在对公司本年度财务报表审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序,为发表审计意见获取了必要的审计证据。正中珠江有限公司对公司年度财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

根据正中珠江有限公司的服务意识、职业操守和履职能力,建议公司继续聘任正中珠江有限公司作为公司2019年度的财务报表审计机构。

#### (二) 薪酬与考核委员会履职情况

报告期内,薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的薪酬情况进行了审核,认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时,薪酬与考核委员会不断探索绩效考核体系的进一步完善,为充分调动公司及公司控股子公司董事、监事、高级管理人员和核心员工的积极性,增强公司管理团队和核心员工对实现公司健康、持续发展的责任感、使命感,有效地将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展,减少管理者的短期行为。报告期内,薪酬与考核委员会认为,公司高级管理人员根据各自的分工,认真履行了相应的职责,较好的完成了其工作目标。

报告期内,薪酬与考核委员会共召开了1次会议,对公司2017年度高管的薪酬进行了审核,并提交给董事会审议。

#### (三) 提名委员会履职情况

报告期内,提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责,提名委员会认为公司董事会人员结构合理,高管团队具有丰富的行业经验和管理经验,完全胜任各自的工作。

报告期内,提名委员会共召开了2次会议,对公司聘任董事候选人的任职资格进行了认真审查,审议通过了《关于提名董事(非独立董事)候选人的议案》,并提交给董事会审议。

#### (四) 战略委员会履职情况

报告期内,公司董事会战略委员会认真研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响,跟踪国内外同行业发展动向,结合公司战略发展要求,向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议,对促进公司转方式、调结构,规避市场风险,起到积极良好的作用。

报告期内,战略委员会共召开了2次会议,会议分别审议了《关于增资合肥融捷能源材料有限公司的关联交易议案》、《关于出售资产的关联交易议案》,并提交给董事会审议。积极推动了公司战略规划实施,促进公司的可持续发展。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员工资分为固定薪酬、浮动薪酬和相关补贴。为了更有效激励员工,2018年度公司进一步调整了员工的薪酬结构,年初根据公司规划制定了每个人的年度工作目标,相对应的对公司高级管理人员的薪酬标准(包括固定薪酬和浮动薪酬标准)在一定程度上进行了调整。固定薪酬对应薪酬等级按月发放,浮动薪酬与其月度、季度、年度绩效考核结果挂



钩，在当期发放，对应季度绩效考核力度的加大，相应提升了季度绩效工资比重，补贴按照公司标准予以发放。

公司高级管理人员的考核分为月度、季度和年度考核。强化了年度目标的分解和跟踪落实，提高了高级管理人员的季度绩效考核力度，既不偏离年度目标，又能很好的跟踪落实目标的实现，提升了公司管理的有效性，使工作开展有的放矢，既能兼顾月度工作开展，又能保证公司年度目标的实现。年度目标按照季度和月度逐步分解落实，期末对工作结果进行考核评估，确定绩效考核结果，考核结果与浮动薪酬挂钩以达到激励目的。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》以及公司绩效管理制度对高级管理人员2018年度的绩效目标达成情况进行考核，认为公司高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应职责，较好的完成了工作目标。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大不利影响；(2) 已经公告的财务报告存在重大会计差错；(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊但未给公司造成重大不利影响；(2) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(3) 未建立反舞弊程序和控制措施；(4) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(5) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：(1) 违反公司决策程序导致重大决策失误；(2) 严重违反国家法律法规并受到国家政府部门行政处罚或证券交易所公开谴责；(3) 公司董、监、高及主要技术人员发生非正常重大变化；(4) 媒体频现恶性负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；(5) 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；(6) 公司内部控制重大缺陷未得到整改；(7) 造成重大安全责任事故；(8) 其他对公司有重大不利影响的情形。重要缺陷：(1) 违反公司决策程序导致出现一般决策失误；(2) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；(3) 违反国家法律法规并受到省级以上政府部门行政处罚或证券交易所通报批评；(4) 公司关键岗位业务人员流失严重；(5)</p>

		媒体出现负面新闻，波及局部区域，影响较大；（6）造成较重大的安全责任事故；（7）公司内部控制重要缺陷未得到整改；（8）其他对公司有较大不利影响的情形。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	<p>1、净利润潜在报错： 重大缺陷：错报<math>\geq</math>净利润的 10%且错报<math>\geq</math>600 万元；重要缺陷：净利润的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>净利润的 10%且错报<math>\geq</math>300 万元；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>净利润的 5%或错报<math>&lt;</math>300 万元。</p> <p>2、资产总额潜在报错： 重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额的 5%且错报<math>\geq</math>5,000 万元；重要缺陷：资产总额的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 5%且错报<math>\geq</math>2,000 万元；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%或错报<math>&lt;</math>2,000 万元。</p>	<p>直接经济损失金额： 重大缺陷：损失<math>\geq</math>利润总额的 10%且损失<math>\geq</math>300 万元；重要缺陷：利润总额的 5%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>利润总额的 10%且损失<math>\geq</math>100 万元；一般缺陷：损失<math>&lt;</math>利润总额的 5%或损失<math>&lt;</math>100 万元</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 19 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2019]G18036820019 号
注册会计师姓名	何华峰、徐俊

审计报告正文

#### 融捷股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了融捷股份 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

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

##### （一）与可抵扣亏损相关的递延所得税资产

###### 1. 事项描述

如合并财务报表附注五之 14 所述，融捷股份 2018 年 12 月 31 日合并财务报表中递延所得税资产余额为 4,326.09 万元，其中与可抵扣亏损相关的递延所得税资产为 4,263.83 万元。

可抵扣亏损相关的递延所得税资产的实现与税务利润实现的时间、税务亏损的到期日密切相关，在确认可抵扣亏损相关的递延所得税资产时，管理层根据基于历史数据、未来预期数据形成的母公司及各子公司业绩预测，以很可能获得用来抵扣亏损的未来应纳税所得额为限，确认了递延所得税资产。由于评估与可抵扣亏损相关的递延所得税资产在未来期间能够得以实现，依赖于管理层作出的重大估计与经营假设，并且管理层作出的关键假设存在不确定性。因此我们将其识别为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

针对上述的关键审计事项，我们执行的主要审计程序包括：

（1）获取融捷股份与可抵扣亏损相关的所得税汇算清缴资料，并复核了可抵扣亏损金额的正确性，以及相关会计处理的准确性；

（2）获取经管理层批准的未来期间的财务业绩预测，对比历史数据及行业数据等以评估财务预测是否合理，是否符合公司实际经营情况及行业总体趋势，关注财务业绩预测与以前年度的财务预测的偏差是否合理；

（3）关注可抵扣亏损的到期时间，复核递延所得税资产的确认是否以未来各期间很可能取得用来抵扣可抵扣亏损的应

纳税所得额为限；

(4) 复核递延所得税资产在财务报表附注中披露的充分性和完整性。

## (二) 关联方及关联交易

### 1. 事项描述

如合并财务报表附注十所述，融捷股份关联方数量较多，涉及关联方交易种类较为复杂，包括采购锂精矿、销售锂电设备、销售锂盐深加工产品、转让股权等。2018 年度融捷股份关联交易采购金额为 10,936.00 万元，关联交易确认收入为 10,897.80 万元，关联方股权转让金额为 1,550.00 万元，关联交易涉及的财务数据较大，我们认为关联交易的真实性、交易价格的公允性对融捷股份的影响是重要的，因此我们将关联方及关联交易识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对上述的关键审计事项，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 获取融捷股份编制的关联方清单，通过公开信息查询平台独立检索，复核本年度关联方信息是否完整；
- (2) 抽查关联方交易的合同、入库单、出库单、销售发票、银行对账单等，结合抽样方法函证关联方交易发生额及余额，验证关联方交易是否真实发生；
- (3) 对比关联方交易价格及非关联方交易价格或公开市场价格，判断关联方交易价格是否公允；
- (4) 获取与关联方交易相关的董事会决议、股东会决议等复核交易定价的依据，判断关联方交易的必要性；
- (5) 复核关联方及关联方交易在财务报表附注中披露的充分性与完整性。

## (三) 商誉减值准备

### 1. 事项描述

如合并财务报表附注五之 12 项所述，融捷股份 2018 年 12 月 31 日合并财务报表中商誉账面余额为 14,217.58 万元，相应的商誉减值准备为 0.00 元，商誉账面价值占总资产的比重为 13.19%。

在评估商誉减值情况时，采用了现金流量折现估值模型。由于预测未来现金流量所采用的经营假设，依赖于管理层基于历史数据的分析及对未来经营的预期，收入增长率、毛利率、折现率等关键假设测试结果存在管理层的主观判断和重大估计，且未来现金流量存在固有的不确定性，因此我们将商誉减值准备作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对上述的关键审计事项，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 确定所测试的资产组认定的正确性；
- (2) 评估管理层的测试过程是否存在偏向，是否已根据实际经营情况调整未来经营预期假设，分析业绩预期是否与市场情况相符；
- (3) 对比用于测试的业绩预测数据与历史财务数据之间的合理性，对比本年度的预测数据与上一年度测试使用的预测数据之间的是否存在重大差异，差异原因是否合理；
- (4) 获取内部证据及外部市场表现等证据，对比并评估详细预测期销售增长率与历史销售增长率之间的合理性；评估永续期持续增长率的确定依据是否充分、适当；对比预测毛利率与历史毛利率以评估预测期未来现金流量的合理性；
- (5) 复核折现率的预测、取值是否合理，以及未来现金流量现值的计算是否准确、无误；
- (6) 复核商誉减值准备在财务报表附注中披露的充分性和完整性。

## 四、其他信息

融捷股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括融捷股份 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估融捷股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算融捷股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督融捷股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就融捷股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 广州

中国注册会计师：何华峰  
（项目合伙人）

中国注册会计师：徐俊

二〇一九年四月十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：融捷股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	43,854,298.06	32,439,679.01
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		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	197,917,877.79	150,503,471.50
其中：应收票据	25,575,761.27	5,176,297.40
应收账款	172,342,116.52	145,327,174.10
预付款项	6,300,682.13	5,769,374.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,279,911.05	5,822,430.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	54,127,700.66	84,062,127.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,658,233.17	26,468,664.19
流动资产合计	315,138,702.86	305,065,748.07
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	166,972,750.59	124,282,350.98
投资性房地产		
固定资产	123,669,325.69	131,524,621.82
在建工程	30,552,539.32	50,760,371.64
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	214,665,202.02	236,600,200.85
开发支出		
商誉	142,175,818.23	142,175,818.23
长期待摊费用	28,607,157.25	28,499,516.97
递延所得税资产	43,260,935.44	39,502,031.99
其他非流动资产	12,735,947.18	19,525,968.18
非流动资产合计	762,639,675.72	772,870,880.66
资产总计	1,077,778,378.58	1,077,936,628.73
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
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		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	57,641,709.34	29,327,538.71
预收款项	9,648,889.45	16,929,678.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,482,085.84	5,141,972.15
应交税费	9,154,398.53	10,735,422.28
其他应付款	97,346,442.12	124,252,749.83
其中：应付利息	62,222.22	
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		



代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	63,931.46	436,340.44
流动负债合计	229,337,456.74	186,823,701.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,659,622.44	1,615,204.32
递延收益	20,250,000.00	45,250,000.00
递延所得税负债	6,374,467.33	5,834,001.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,284,089.77	52,699,206.04
负债合计	257,621,546.51	239,522,907.85
所有者权益：		
股本	259,655,203.00	259,655,203.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	510,971,757.66	510,936,698.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,230,490.35	1,174,999.61
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06
一般风险准备		
未分配利润	-23,269,921.62	-16,233,588.67
归属于母公司所有者权益合计	762,622,998.45	769,568,781.79
少数股东权益	57,533,833.62	68,844,939.09
所有者权益合计	820,156,832.07	838,413,720.88
负债和所有者权益总计	1,077,778,378.58	1,077,936,628.73

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：吕向阳

会计机构负责人：李振强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	29,331,608.36	13,863,261.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	12,572,500.00	4,783,305.32
其中：应收票据		
应收账款	12,572,500.00	4,783,305.32
预付款项	8,377.06	313,230.19
其他应收款	250,506,146.50	275,258,507.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	14,612.79	1,344,963.66
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	242,935.13	839,910.63
流动资产合计	292,676,179.84	296,403,178.62
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	782,000,420.22	751,405,273.40
投资性房地产		
固定资产	291,792.92	515,932.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	172,681.01	301,769.21
递延所得税资产	28,807,055.63	27,594,596.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	811,271,949.78	779,817,571.49
资产总计	1,103,948,129.62	1,076,220,750.11
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	8,717,678.85	2,092,490.21
预收款项		
应付职工薪酬	1,891,084.35	97,007.47
应交税费	451,653.63	133,472.20
其他应付款	90,641,319.58	113,005,365.58
其中：应付利息	62,222.22	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		377,358.49
流动负债合计	151,701,736.41	115,705,693.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	151,701,736.41	115,705,693.95
所有者权益：		

股本	259,655,203.00	259,655,203.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	707,614,551.82	707,579,492.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06
未分配利润	-29,058,830.67	-20,755,108.85
所有者权益合计	952,246,393.21	960,515,056.16
负债和所有者权益总计	1,103,948,129.62	1,076,220,750.11

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	382,866,740.21	279,081,923.51
其中：营业收入	382,866,740.21	279,081,923.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	390,677,023.37	248,425,793.83
其中：营业成本	303,710,834.43	162,536,046.51
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	3,268,342.72	3,556,884.63
销售费用	16,956,496.20	14,843,468.57
管理费用	48,483,317.63	47,929,741.78
研发费用	17,428,896.76	18,288,363.33

财务费用	1,025,754.30	-666,724.27
其中：利息费用	955,565.26	1,021,890.61
利息收入	259,277.27	1,167,564.95
资产减值损失	-196,618.67	1,938,013.28
加：其他收益	1,427,082.49	4,805,858.81
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,245,813.09	4,097,518.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,098,647.34	3,282,350.98
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,644.93	553.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,630,658.69	39,560,060.06
加：营业外收入	3,823,643.70	10,538,903.84
减：营业外支出	1,638,847.35	34,683.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,445,862.34	50,064,280.06
减：所得税费用	-3,101,927.17	5,199,269.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,343,935.17	44,865,010.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,343,935.17	44,865,010.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-7,036,332.95	36,181,047.66
少数股东损益	2,692,397.78	8,683,962.43
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-4,343,935.17	44,865,010.09

归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,036,332.95	36,181,047.66
归属于少数股东的综合收益总额	2,692,397.78	8,683,962.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0271	0.1393
（二）稀释每股收益	-0.0271	0.1393

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：吕向阳

主管会计工作负责人：吕向阳

会计机构负责人：李振强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	25,552,546.19	28,413,641.03
减：营业成本	15,860,723.55	18,897,104.85
税金及附加	114,349.93	208,549.67
销售费用	1,297,615.17	1,010,665.06
管理费用	14,973,291.21	12,629,829.21
研发费用		
财务费用	-200,551.57	-857,135.14
其中：利息费用	62,222.22	
利息收入	-725,832.49	-709,180.65
资产减值损失	-969,668.91	401,917.25
加：其他收益	28,537.05	
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,504,852.18	23,457,242.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,659,723.13	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,644.93	553.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,001,173.25	19,580,506.35
加：营业外收入	496,270.32	342,852.16
减：营业外支出	11,278.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,516,181.43	19,923,358.51
减：所得税费用	-1,212,459.61	-717,753.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,303,721.82	20,641,111.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,303,721.82	20,641,111.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-8,303,721.82	20,641,111.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	357,759,251.38	240,729,646.93
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	1,881,626.75	5,925,558.76
收到其他与经营活动有关的现金	7,001,937.09	38,667,353.96
经营活动现金流入小计	366,642,815.22	285,322,559.65

购买商品、接受劳务支付的现金	245,591,741.66	160,548,364.70
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	54,611,984.16	50,181,236.85
支付的各项税费	23,275,965.55	26,980,418.01
支付其他与经营活动有关的现金	26,693,294.38	27,201,543.84
经营活动现金流出小计	350,172,985.75	264,911,563.40
经营活动产生的现金流量净额	16,469,829.47	20,410,996.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,281,970.00	
取得投资收益收到的现金	351,492.14	815,167.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,843,978.75	4,040,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,477,510.89	4,855,167.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,010,414.48	31,057,595.54
投资支付的现金	58,281,970.00	41,000,000.00
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	18,675,000.00	22,483,162.48
支付其他与投资活动有关的现金		400,000.00
投资活动现金流出小计	98,967,384.48	94,940,758.02
投资活动产生的现金流量净额	-70,489,873.59	-90,085,590.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,500,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,500,000.00	
取得借款收到的现金	68,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,107,288.87	6,584.38
筹资活动现金流入小计	91,607,288.87	3,006,584.38
偿还债务支付的现金	18,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	583,791.25	10,500,000.00



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	9,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	27,583,791.25	10,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	64,023,497.62	-7,493,415.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	10,003,453.50	-77,168,010.20
加：期初现金及现金等价物余额	31,739,679.01	108,907,689.21
六、期末现金及现金等价物余额	41,743,132.51	31,739,679.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	22,863,684.09	32,072,319.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	211,964.88	852,958.62
经营活动现金流入小计	23,075,648.97	32,925,278.02
购买商品、接受劳务支付的现金	11,295,446.99	21,044,578.34
支付给职工以及为职工支付的现金	9,227,552.25	7,533,773.01
支付的各项税费	308,048.45	5,486,853.33
支付其他与经营活动有关的现金	5,111,983.36	4,943,306.09
经营活动现金流出小计	25,943,031.05	39,008,510.77
经营活动产生的现金流量净额	-2,867,382.08	-6,083,232.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		20,174,891.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,500,001.00	4,040,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	26,892,901.33	1,197,425.00
投资活动现金流入小计	42,392,972.33	25,412,316.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,301.89	12,800.00
投资支付的现金	73,030,000.00	21,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,430,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,004,000.00	45,095,000.00

投资活动现金流出小计	74,092,301.89	81,537,800.00
投资活动产生的现金流量净额	-31,699,329.56	-56,125,483.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,058.87	6,584.38
筹资活动现金流入小计	50,035,058.87	6,584.38
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	50,035,058.87	6,584.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	15,468,347.23	-62,202,131.53
加：期初现金及现金等价物余额	13,863,261.13	76,065,392.66
六、期末现金及现金等价物余额	29,331,608.36	13,863,261.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	259,655,203.00				510,936,698.79			1,174,999.61	14,035,469.06		-16,233,588.67	68,844,939.09	838,413,720.88
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	259,655,203.00				510,936,698.79			1,174,999.61	14,035,469.06		-16,233,588.67	68,844,939.09	838,413,720.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					35,058.87			55,490.74			-7,036,332.95	-11,311,105.47	-18,256,888.81
（一）综合收益总额											-7,036,332.95	2,692,397.78	-4,343,935.17
（二）所有者投入和减少资本												-14,018,432.92	-14,018,432.92
1. 所有者投入的普通股												-14,018,432.92	-14,018,432.92
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备								55,490.74				14,929.67	70,420.41
1. 本期提取								339,719.28				90,608.48	430,327.76
2. 本期使用								-284,228.54				-75,678.81	-359,907.35
（六）其他					35,058.87								35,058.87
四、本期期末余额	259,655,203.00				510,971,757.66			1,230,490.35	14,035,469.06		-23,269.92	57,533,833.62	820,156,832.07

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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	259,655,203.00				511,836,871.78			826,061.04	14,035,469.06		-52,414.63	56,691,884.70	790,630,853.25
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	259,655,203.00				511,836,871.78			826,061.04	14,035,469.06		-52,414,636.33	56,691,884.70	790,630,853.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-900,172.99			348,938.57			36,181,047.66	12,153,054.39	47,782,867.63
(一)综合收益总额											36,181,047.66	8,683,962.43	44,865,010.09
(二)所有者投入和减少资本												19,120,698.50	19,120,698.50
1.所有者投入的普通股												19,120,698.50	19,120,698.50
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												-10,500.00	-10,500.00
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配												-10,500.00	-10,500.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转												-5,250.00	-5,250.00

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他												-5,250,000.00	-5,250,000.00
（五）专项储备							348,938.57					98,393.46	447,332.03
1. 本期提取							393,573.85					98,393.46	491,967.31
2. 本期使用							-44,635.28						-44,635.28
（六）其他					-900,172.99								-900,172.99
四、本期期末余额	259,655,203.00				510,936,698.79		1,174,999.61	14,035,469.06		-16,233,588.67	68,844,939.09	838,413,720.88	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	259,655,203.00				707,579,492.95			14,035,469.06		-20,755,108.85	960,515,056.16
加：会计政											

策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	259,655,203.00				707,579,492.95			14,035,469.06		-20,755,108.85	960,515,056.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					35,058.87					-8,303,721.82	-8,268,662.95
（一）综合收益总额										-8,303,721.82	-8,303,721.82
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥											

补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					35,058.87						35,058.87
四、本期期末余额	259,655,203.00				707,614,551.82			14,035,469.06		-29,058.83	952,246,393.21

上期金额

单位：元

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	259,655,203.00				707,572,908.57			14,035,469.06		-41,396.22	939,867,359.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	259,655,203.00				707,572,908.57			14,035,469.06		-41,396.22	939,867,359.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					6,584.38					20,641,111.81	20,647,696.19
（一）综合收益总额										20,641,111.81	20,641,111.81
（二）所有者投入和减少资本											



1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					6,584.38						6,584.38
四、本期期末余额	259,655,203.00				707,579,492.95				14,035,469.06	-20,755,108.85	960,515,056.16

### 三、公司基本情况

#### （一）公司历史沿革

融捷股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名路翔股份有限公司，成立于1998年8月21日。本公司于2007年12月5日在深圳证券交易所挂牌交易。历经多次增资分红配股，截至2018年12月31日，本公司注册资本和实收资本为259,655,203.00元。公司法定代表人为吕向阳，统一社会信用代码为914401017083874153。

#### （二）公司业务性质及主要经营活动

企业自有资金投资；城市及道路照明工程施工；能源管理服务；节能技术推广服务；投资管理服务；企业财务咨询服务；企业管理咨询服务；担保服务（融资性担保除外）；供应链管理；金属及金属矿批发（国家专营专控类除外）；能源技术研究、技术开发服务；电子快译通、电子记事本、电子词典等电子设备制造；电子工业专用设备制造；电子工程设计服务；机电设备安装服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售类贸易（许可审批类商品除外）；融资租赁服务；其他稀有金属矿采选；其他贵金属矿采选。

#### （三）公司注册地址及总部地址

广州市天河区珠江江西路5号4504房、4505房（仅办公用途）

#### （四）公司财务报告批准报出

本公司财务报表经公司第六届董事会第二十三次会议批准于2019年4月19日报出。

本报告期纳入公司合并财务报表范围的子公司包括：甘孜州融达锂业有限公司（以下简称“融达锂业”）、四川路翔锂业有限公司（以下简称“四川路翔”）、东莞市德瑞精密设备有限公司（以下简称“东莞德瑞”）、四川长和华锂科技有限公司（以下简称“长和华锂”）、广州融捷金属贸易有限公司（以下简称“融捷贸易”）；合并范围的变更详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上，结合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

按照《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》要求，本公司从事锂矿采选相关的固体矿产资源业务相关的会计政策及会计估计详见本报告中如下章节：

（十二）存货—6、锂矿采选存货核算

（十七）在建工程—3、锂矿采选矿山剥离费用核算

- (二十一) 无形资产—4、锂矿采选业采矿权的后续计量
- (二十三) 长期待摊费用—锂矿采选长期待摊费用核算
- (二十五) 预计负债—3、锂矿采选土地复垦费的计量方法
- (二十八) 收入—1 (1) 锂精矿产品销售收入
- (三十二) 其他重要的会计政策和会计估计
- 1、锂矿采选安全生产费的计提标准与后续列支
- 2、锂矿采选勘探支出的计量 (不涉及)
- 3、锂矿采选开发支出的计量
- 4、锂矿采选维简费支出 (不涉及)
- 四、税项— (三) 锂矿采选资源税的计税依据

## 1、遵循企业会计准则的声明

公司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2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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：a.在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b.在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方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。购买方对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的，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差额，计入当期损益。

### 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### (1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》的规定，在合并时，对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵销。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

2、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3、当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当期期初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 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，不改变其记账本位币金额。

(3) 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

2、外币财务报表的折算方法

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中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：

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，计入公允价值变动损益；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损益。

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。

### 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### 3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允

价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### 5、金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或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等；
- ③债权人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因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	包括市价法、类似项目法和估价技术法
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

## 11、应收票据及应收账款

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于或者等于 100.00 万元。
------------------	-----------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
----------------------	--

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
保证金、押金组合	其他方法
合并范围内关联方组合	其他方法

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）	0.00%	0.00%
半年至 1 年	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
保证金、押金组合	0.00%	0.00%
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项存在明显减值迹象
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是



## 固体矿产资源业

### 1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

### 6、锂矿采选存货核算

锂矿采选存货的分类主要包括原料料、自制半成品原矿、产成品锂精矿、委托加工物资、委外加工收回产成品锂盐等。

锂矿采选经过采矿和选矿两个主要生产过程后，分别产出自制半成品原矿和产成品锂精矿。开采过程中发生的生产总成本按采矿过程中剥离废土量与生产入库的原矿矿石量按数量比例分摊计量，其中分摊的剥离废土生产成本计入在建工程—矿山剥离予以资本化，分摊的原矿矿石量生产成本计入自制半成品原矿完工成本。选矿生产成本计量包含领用自制半成品原矿成本与选矿过程中其它料工费等生产成本，完工后结转计入产成品锂精矿成本。

## 13、持有待售资产

本公司持有待售资产的确认标准：

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：①该资产在当前状况下可以立即出售；②本公司已经就处置该项资产作出决议，并获取权利机构审批；③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产。

## 14、长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	25	5%	3.8%
机器设备	年限平均法	15-10	5%	6.3-9.5%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(1) 公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分；
- ④在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入固定资产的计价方法：在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

(3) 融资租入固定资产折旧方法：公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

1、在建工程按各项工程实际发生的成本入账；与在建工程相关的借款所发生的借款费用，按照借款费用的会计政策进行处理。

2、在建工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、合同造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

3、期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 4、锂矿采选矿山剥离费用核算

本公司锂矿开采过程中存在剥离土层与储量分布不均的情况，剥离废土成本属于修建搭建矿区平台相关支出按矿山开发支出予以资本化，按采矿过程中剥离废土量与原矿矿石量以数量比例分摊计量开采过程中发生的当期生产总成本，计入在建工程—矿山剥离与原矿生产成本，最后结转计入长期待摊费用。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

### 2、借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 3、借款费用资本化的停止

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

### 4、暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

### 5、借款费用资本化金额的计算方法：

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 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，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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

公司本报告期内不涉及生物资产相关业务会计核算。

## 20、油气资产

公司本报告期内不涉及油气资产相关业务会计核算。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产计价方法

无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 自行开发的无形资产，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、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

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，能够证明其有用性；

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。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照相关会计准则确定的方法计价。

#### 2、无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对于使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产，每一个会计期间对该无形资产的使用寿命重新进行复核，根据重新复核后的使用寿命进行摊销。

期末，逐项检查无形资产，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 3、锂矿采选业采矿权的后续计量

公司锂矿采选涉及的采矿权证费用，取得的采矿权证费用按产量法摊销，即按年采矿权证载明储量计算每吨原矿应分担的采矿权证费用，按每月产出的原矿数量计入当月原矿生产成本。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件：

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

## 22、长期资产减值

公司长期资产主要指长期股权投资、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、油气资产、无形资产、商誉等资产。

#### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相

同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

## 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## 23、长期待摊费用

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司锂矿采选长期待摊费用主要包括矿山草场补偿费、土地复垦费、矿山设计评估费、矿山土地租赁费、矿山剥离费等，其中矿山草场补偿费、土地复垦费、矿山设计评估费、矿山土地租赁费按受益期限分期摊销、矿山剥离费是每年复工月份从在建工程—矿山剥离成本中将上年开工至本年开工前的全部剥离土层成本结转增加，然后按年初原矿保有储量平均分摊与累计的矿山剥离费计算本年每吨原矿应分摊的剥离土层成本，后续每月按完工开采的原矿矿石量与每吨原矿应分摊的剥离土层成本计入当期自制半成品原矿生产成本。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。(1) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利,是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的,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)企业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)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的,在正式退休日之前的经济补偿,属于辞退福利,自职工停止提供服务日至正常退休日期间,拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 25、预计负债

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债金额的确认方法:金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围,则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定;如果所需支出不存在一个金额范围,则最佳估计数按如下方法确定:

- (1) 或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生金额确定;
- (2) 或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定;

(3) 如果清偿已确认预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

3、锂矿采选土地复垦费的计量方法

当锂矿开采完成以后需要对土地进行复垦,按照国土资源局审批通过的土地复垦方案中土地复垦按现值计量确认预计负债,后续各资产负债表日按1年期定期存款利率作为折现率重新计量并增加预计负债的现值。

## 26、股份支付

公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具,分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付,并以授予日的公允价值计量。

1、以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

在等待期内的期末,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的,进行调整,并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日,根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入股本的金额,将其转入股本。

2、以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。在等待期内的期末,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的,进行调整,并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期末以及结

算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

### 1、商品销售收入：

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司商品销售收入有锂精矿和锂盐产品销售收入、电池类设备销售收入、智能电子书包销售收入、锂电池系统销售收入，具体收入确认原则如下：

(1) 本公司在确认锂精矿产品销售收入时，与购货方对售出商品的收发货数量和金额进行确认，双方对锂精矿的干湿重（即水份含量）、品位、金属量进行过磅和样品抽取分析，以双方签订商品结算单和锂精矿分析对照表进行销售结算数量的确认。

(2) 本公司在确认锂盐产品销售的收入时，与购货方对售出商品的收发货数量进行确认，依据双方签定的销售合同单价确认收入。

(3) 本公司在确认电池类设备销售收入时，与购货方对售出商品的收发货数量和金额进行确认，依据合同在安装、调试验收后分阶段确认收入。

(4) 本公司在确认电子书包销售收入时，与购货方对售出的商品的收发货数量和金额进行确认，并经客户对产品的规格、型号等验收确认无误后确认收入。

(5) 本公司在确认锂电池系统销售收入时，与购货方对售出的商品的收发货数量和金额进行确认，并经客户对产品的规格、型号等验收确认无误后确认收入。

2、提供劳务收入：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入：本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 29、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，



在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法：

#### 1、递延所得税资产的确认

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 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，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，减记的金额转回。

#### 2、递延所得税负债的确认

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。但是，下列交易中产生的递延所得税负债，不予确认：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件所产生的递延所得税负债，不予确认：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不转回。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## （2）融资租赁的会计处理方法

公司本报告期不涉及融资租赁相关的会计核算。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 一、套期会计

公司的套期主要包括公允价值套期、现金流量套期等。

1、公司的套期业务必须同时满足下列条件，才能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。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容；

（2）该套期预期高度有效，且符合企业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，预期交易应当很可能发生，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）套期有效性能够可靠计量；

（5）公司应当持续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。

2、公允价值套期

被指定和归类为公允价值套期的衍生工具，其公允价值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也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。如果被套期项目为以摊余成本计量的金融工具，于公允价值调整后按照调整日重新计算的实际利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，摊销金额计入当期损益。

3、现金流量套期

被指定和归类为现金流量套期的衍生工具，其公允价值的变动计入其他综合收益，无效套期部分的损失和利得计入当期损益。如果套期项目在损益内确认，则原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。如果对预期交易的套期形成了一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项资产或负债的初始成本中。当公司撤销了套期关系、套期工具到期或出售、终止、行使或不再符合套期会计条件时，套期会计将被终止。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

### 二、商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

### 三、其他综合收益

其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

1、以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

2、以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

#### 1、锂矿采选勘探支出的计量

本公司目前已取得采矿权证，明确了可采储量，公司目前处于开发与生产阶段，不涉及锂矿采选勘探相关的支出。

#### 2、锂矿采选开发支出的计量

锂矿采选开发支出是指取得探明矿区中的锂矿而建造或更新井及相关设施的活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为锂矿开发形成的相关设施的成本在在建工程核算，在达到预定可使用状态时结转固定资产或长期待摊费用。锂矿开发形成的相关设施的成本主要包括锂矿扩产与技改相关支出如下：

①前期准备支出：包括前期研究、工程地质调查、工程设计、确定采场、清理采场、修建道路等活动发生的支出；

②设备购置和建造支出：设备包括采矿和选矿相关设备等，建造包括采矿平台建造，土层剥离费、采矿区道道建设等；

③购建提高采收率系统发生的支出：包括以提高采矿选矿加收率发生的各项采矿与选矿技改支出，主要涉及技改相关设备更新改造支出、技改科研、实验、试运行等支出。

④购建区内集输设施、分离处理设施、计量设备、储存设施、各种陆上电缆等发生的支出。

#### 3、锂矿采选维简费支出

由于维简费主要用于煤矿生产企业，本公司暂不涉及锂矿采选维简费计提。

#### 4、锂矿采选安全生产费的计提标准与后续列支

本公司安全生产费依据开采的原矿产量按月提取，提取标准按金属露天矿山每吨5元标准计入当月选矿生产成本，同时按照当月领用的原矿量减生产的锂精矿量计算出入尾矿库的尾矿量，提取标准按四等及五等尾矿库每吨1.5元也计入当月选矿成本。后续按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中非煤矿山开采企业安全费用使用范围直接列支安全生产费。公司矿山企业转产、停产、停业或者解散的，将安全费用结余转入矿山闭坑安全保障基金，用于矿山闭坑、尾矿库闭库后可能的危害治理和损失赔偿。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）	第六届董事会第十九次会议	

##### 1、会计政策变更

2018年，财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15号）及其解读，有关报表项目调整如下：

（1）资产负债表项目调整如下：原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

（2）利润表调整项目调整如下：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”并单独列示；在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；将“其他收益”的位置提前，企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；“其他综合收益”行项目，简化部分子项目的表述：将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

（3）现金流量表项目调整如下：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

（4）关于其他个别项目的列报：关于“资产处置收益”和“其他收益”比较信息的列报、非流动资产毁损报废损失的列报、

“一年内到期的非流动资产”项目的列报、合并利润表中净利润部分的列报，参照2018年1月12日发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》。公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据根据本通知进行调整。

主要会计政策变更对报表的影响：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表：原“应收票据”及“应收账款”合并为“应收票据及应收账款”列示；原“应收利息”及“应收股利”并入“其他应收款”列示、原“固定资产清理”并入“固定资产”列示、原“工程物资”并入“在建工程”列示、原“应付票据”及“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”列示、原“应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”列示；将“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”及“应收账款”合并为“应收票据及应收账款”，2018年12月31日及2017年12月31日账面价值分别为197,917,877.79元、150,503,471.50元； “应收利息”及“应收股利”并入“其他应收款”，2018年12月31日及2017年12月31日账面价值分别为5,279,911.05元、5,822,430.78元； “工程物资”并入“在建工程”，2018年12月31日及2017年12月31日账面价值30,552,539.32元、50,760,371.64元； “应付票据”及“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”，2018年12月31日及2017年12月31日账面余额分别为57,641,709.34元、29,327,538.71元； “应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”，2018年12月31日、2017年12月31日账面价值分别为97,346,442.12元、124,252,749.83元。
利润表：（1）以下内容调整比较数据，从原“管理费用”中分拆出“研发费用”单独列示；在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置收益重分类至“资产处置收益”项目。（2）以下内容从2017年开始执行，扣缴个税手续费返还在“其他收益”项目中填列；与公司日常活动相关的政府补助，计入“其他收益”，不再计入“营业外收入”。	2018年度及2017年度“管理费用”分别调减17,428,896.76元、18,288,363.33元重分类至“研发费用”； 2018年度、2017年度“利息费用”分别为955,565.26元、1,021,890.61元； 2018年度、2017年度“利息收入”分别为259,277.27元、1,167,564.95元； 2018年度及2017年度“营业外收入”分别减少142,798.95元、3,737.85元，重分类至“其他收益”。
现金流量表：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。比较数据相应调整。	2017年度“收到其他与经营活动有关的现金”增加0.00元，“收到其他与筹资活动有关的现金”减少0.00元。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%

消费税	无	无
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税	3%
个人所得税	应纳税所得额	七级累进
资源税	从价计征	4.5%
地方教育费附加	应交流转税	2%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 70% 后余额的 1.2% 计缴；从租计征，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城镇土地使用税	土地面积	按各地的税收政策缴纳
车船使用税	按税法规定缴纳	按税法规定缴纳

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东莞德瑞	15%
融达锂业	15%
长和华锂	15%

## 2、税收优惠

(1) 公司子公司融达锂业根据四川省康定县国家税务局于 2012 年 6 月 29 日印发的康国税函【2012】10 号《康定县国家税务局关于同意甘孜州融达锂业有限公司享受西部大开发优惠政策的批复》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日可减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 公司子公司东莞德瑞于 2013 年 12 月 31 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税；根据“粤科函高字【2013】1721 号”文件，东莞德瑞享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日；2016 年东莞德瑞已通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR201644001483，发证时间为 2016 年 11 月 30 日，有效期 2016 年 11 月 30 日至 2019 年 11 月 30 日。

(3) 公司子公司长和华锂于 2017 年 8 月 29 日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR201751000267，发证时间为 2017 年 8 月 29 日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

## 3、其他

公司依据川府发【2016】34号、川财税【2016】18号文件规定四川省资源税税目和税率，公司资源税征税对象主要为锂精矿销售收入，从价计征，适用税率4.5%。公司销售锂矿石原矿时，应将锂矿石原矿销售额按公司近期锂精矿销售收入销售平均单价与平均选矿比换算为锂精矿销售额缴纳资源税。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	68,150.49	64,735.56
银行存款	41,674,972.02	31,674,943.45
其他货币资金	2,111,175.55	700,000.00
合计	43,854,298.06	32,439,679.01

其他说明

- 期末其他货币资金主要系：保函保证金2,096,000.00元；票据保证金15,165.55元；期货账户余额10.00元。
- 期末使用受限制的其他货币资金2,111,165.55元，详见附注七之68、（4）现金和现金等价物的构成。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	25,575,761.27	5,176,297.40
应收账款	172,342,116.52	145,327,174.10
合计	197,917,877.79	150,503,471.50

## (1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,575,761.27	5,176,297.40
合计	25,575,761.27	5,176,297.40

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

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

单位：元

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	23,840,565.24	
合计	23,840,565.24	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	100,000.00
合计	100,000.00

其他说明

截止至2018年12月31日，公司因出票人宁夏宝塔能源化工有限公司、承兑人宝塔石化集团财务有限公司出具的票据已到期未履约而将其转应收账款，并根据账龄连续计算的原则，按半年-1年计提坏账准备。

## (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,788,518.11	100.00%	3,446,401.59	1.96%	172,342,116.52	148,845,827.91	100.00%	3,518,653.81	2.36%	145,327,174.10
合计	175,788,518.11	100.00%	3,446,401.59	1.96%	172,342,116.52	148,845,827.91	100.00%	3,518,653.81	2.36%	145,327,174.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

其中：半年以内（含半年）	136,682,539.31		
半年至 1 年	23,566,299.05	235,662.99	1.00%
1 年以内小计	160,248,839.36	235,662.99	0.15%
1 至 2 年	11,611,462.39	1,161,146.24	10.00%
2 至 3 年	2,575,000.00	772,500.00	30.00%
4 至 5 年	380,625.00	304,500.00	80.00%
5 年以上	972,592.36	972,592.36	100.00%
合计	175,788,518.11	3,446,401.59	1.96%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 72,252.22 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在本期实际核销的应收账款情况。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	联营公司	货款	38,219,902.85	半年以内	21.74	
第二名	关联方	货款	28,931,110.64	半年以内	16.46	
第三名	非关联方	货款	15,512,000.00	半年-1 年	8.82	155,120.00
第四名	非关联方	货款	12,688,162.00	半年以内	7.22	
第五名	关联方	货款	12,572,500.00	半年以内	7.15	



单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计			107,923,675.49		61.39	155,120.00

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,622,428.73	89.24%	5,303,312.88	91.32%
1 至 2 年	452,983.20	7.19%	322,011.79	5.58%
2 至 3 年	25,737.00	0.41%		
3 年以上	199,533.20	3.17%	144,050.00	2.50%
合计	6,300,682.13	--	5,769,374.67	--

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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	1,928,439.31	30.61
第二名	1,305,000.00	20.71
第三名	1,136,468.14	18.04
第四名	333,252.20	5.29
第五名	215,445.49	3.42
合计	4,918,605.14	78.07

其他说明：

无。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,279,911.05	5,822,430.78
合计	5,279,911.05	5,822,430.78

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,502,779.33	100.00%	222,868.28	4.05%	5,279,911.05	6,169,665.51	100.00%	347,234.73	5.63%	5,822,430.78
合计	5,502,779.33	100.00%	222,868.28	4.05%	5,279,911.05	6,169,665.51	100.00%	347,234.73	5.63%	5,822,430.78

						51				
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
<b>1 年以内分项</b>			
其中：半年以内（含半年）	1,056,780.19		0.00%
半年至 1 年	356,313.96	3,563.14	1.00%
<b>1 年以内小计</b>	<b>1,413,094.15</b>	<b>3,563.14</b>	<b>0.25%</b>
1 至 2 年	207,036.94	20,703.70	10.00%
2 至 3 年	207,500.00	62,250.00	30.00%
3 至 4 年	39,855.00	31,884.00	80.00%
4 至 5 年	16,304.00	13,043.20	80.00%
5 年以上	91,424.24	91,424.24	100.00%
<b>合计</b>	<b>1,975,214.33</b>	<b>222,868.28</b>	<b>11.28%</b>

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

款项性质	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金	3,527,565.00		
合 计	3,527,565.00	-	-

(续上表)

款项性质	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金、保证金	3,401,161.99		
合 计	3,401,161.99	-	-

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元；本期收回或转回坏账准备金额 124,366.45 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支	1,135,897.00	1,126,082.38
押金及保证金	3,527,565.00	3,401,161.99
其他往来款	839,317.33	1,642,421.14
合计	5,502,779.33	6,169,665.51

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	1,000,000.00	半年-1年	18.17%	
第二名	押金、保证金	1,000,000.00	半年以内	18.17%	
第三名	押金、保证金	558,778.00	4-5年	10.15%	
第四名	押金、保证金	260,000.00	5年以上	4.72%	
第五名	其他外部单位往来	218,451.24	半年以内	3.97%	
合计	--	3,037,229.24	--	55.18%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
东莞市国税局	税收征纳	218,451.24	半年以内	该款项已于 2019 年 1 月收取；即征即退金额为 218,451.24 元；按法定税率缴纳增值税后，实际税负超过 3% 的部分，增值税实行即征即退。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,783,471.72		20,783,471.72	14,483,987.80	2,013,977.17	12,470,010.63
在产品	20,961,719.00		20,961,719.00	23,799,331.79		23,799,331.79
库存商品	9,369,125.40		9,369,125.40	42,819,531.89	575,647.36	42,243,884.53
周转材料	1,288,249.51		1,288,249.51	622,775.52		622,775.52
发出商品	1,725,135.03		1,725,135.03	4,926,125.45		4,926,125.45
合计	54,127,700.66		54,127,700.66	86,651,752.45	2,589,624.53	84,062,127.92

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	2,013,977.17			2,013,977.17		
库存商品	575,647.36			575,647.36		
合计	2,589,624.53			2,589,624.53		

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**8、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**9、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	880,667.96	4,906,700.98
待认证进项税额	182,240.22	
增值税应纳税额减征额	480.00	280.00
理财产品	5,000,000.00	20,000,000.00
预缴税费	1,594,844.99	1,561,683.21
合计	7,658,233.17	26,468,664.19

其他说明：

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 13、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
融捷锂业	2,921,267.51			-85,151.15						2,836,116.36	
融捷金属	121,361,083.47			-3,506,932.50						117,854,150.97	
融捷能源		48,000,000.00		-1,717,516.74						46,282,483.26	
小计	124,282,350.98	48,000,000.00		-5,309,600.39						166,972,750.59	
合计	124,282,350.98	48,000,000.00		-5,309,600.39						166,972,750.59	

其他说明



**15、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**16、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	123,669,325.69	131,524,621.82
合计	123,669,325.69	131,524,621.82

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	122,561,416.55	57,421,140.19	9,251,687.84	14,661,656.63	203,895,901.21
2.本期增加金额	25,241,765.20	3,816,368.79	60,363.45	8,519,655.65	37,638,153.09
(1) 购置	94,770.55	1,628,040.32	60,363.45	1,826,549.74	3,609,724.06
(2) 在建工程转入	25,146,994.65	2,188,328.47		6,693,105.91	34,028,429.03
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	24,828,109.01	2,088,155.06	499,702.59	7,934,791.73	35,350,758.39
(1) 处置或报废		868,795.57	311,856.44	640,226.60	1,820,878.61
处置子公司减少	24,828,109.01	1,219,359.49	187,846.15	7,294,565.13	33,529,879.78
4.期末余额	122,975,072.74	59,149,353.92	9,000,194.85	15,246,520.55	206,371,142.06
二、累计折旧					

1.期初余额	33,455,208.35	26,378,024.09	7,457,820.93	5,073,458.92	72,364,512.29
2.本期增加金额	4,920,829.40	4,983,579.19	1,089,078.78	1,591,402.19	12,584,889.56
(1) 计提	4,920,829.40	4,983,579.19	1,089,078.78	1,591,402.19	12,584,889.56
3.本期减少金额	623,181.92	428,639.77	317,059.23	878,704.56	2,247,585.48
(1) 处置或报废		387,740.39	286,836.52	292,775.88	967,352.79
处置子公司减少	623,181.92	40,899.38	30,222.71	585,928.68	1,280,232.69
4.期末余额	37,752,855.83	30,932,963.51	8,229,840.48	5,786,156.55	82,701,816.37
三、减值准备					
1.期初余额			6,767.10		6,767.10
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废			6,767.10		6,767.10
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	85,222,216.91	28,216,390.41	770,354.37	9,460,364.00	123,669,325.69
2.期初账面价值	89,106,208.20	31,043,116.10	1,787,099.81	9,588,197.71	131,524,621.82

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	68,695,756.35	24,534,219.34		44,161,537.01	主要为融达锂业停工停产期间，闲置的厂房建筑物
机器设备	27,437,209.40	13,707,091.10		13,730,118.30	主要为融达锂业停工停产期间，闲置的机器设备
运输工具	38,039.74	36,137.75		1,901.99	
其他设备	109,750.25	104,262.10		5,488.15	
合计	96,280,755.74	38,381,710.29		57,899,045.45	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
融达锂业矿山采选用车间 厂房房屋	45,868,878.80	由于子公司融达锂业的矿区不属于城镇规划范围内,该矿区有暂时未能办理产权证书的房屋及建筑物

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,540,475.53	50,760,371.64
工程物资	12,063.79	
合计	30,552,539.32	50,760,371.64

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融达锂业扩产项目	30,295,091.73		30,295,091.73	26,674,832.81		26,674,832.81
芜湖融捷光电柔性电子 显示屏及模组工程				23,048,658.83		23,048,658.83

长和华锂碳酸锂和氢氧化锂生产线技改项目						536,880.00			536,880.00
长和华锂燃煤锅炉淘汰及清洁能源改造项目						500,000.00			500,000.00
长和华锂氢氧化锂烘干-包装及粉碎平台	195,509.67					195,509.67			
东莞德瑞设备工程	49,874.13					49,874.13			
合计	30,540,475.53					30,540,475.53	50,760,371.64		50,760,371.64

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
融达锂业扩产项目	369,000,000.00	26,674,832.81	4,874,999.05	350,786.75	903,953.38	30,295,091.73	35.37%	35.37%				其他
芜湖融捷光电柔性电子显示屏及模组工程		23,048,658.83	16,163,068.48	31,798,218.23	7,413,509.08							其他
长和华锂碳酸锂和氢氧化锂生产线技改项目	1,197,466.77	536,880.00	660,586.77	1,197,466.77			100%	100%				其他

合计	370,197,466.77	50,260,371.64	21,698,654.30	33,346,471.75	8,317,462.46	30,295,091.73	--	--				--
----	----------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	----	----	--	--	--	----

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融达锂业扩产项目	12,063.79		12,063.79			
合计	12,063.79		12,063.79			

其他说明：

**18、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**19、油气资产** 适用  不适用**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件权	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	38,149,586.81	4,560,400.00		1,288,603.68	217,962,700.00	261,961,290.49

2.本期增加金额				26,648.93		26,648.93
(1) 购置				26,648.93		26,648.93
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	21,420,776.00			17,094.02		21,437,870.02
(1) 处置						
处置子公司减少	21,420,776.00			17,094.02		21,437,870.02
4.期末余额	16,728,810.81	4,560,400.00		1,298,158.59	217,962,700.00	240,550,069.40
二、累计摊销						
1.期初余额	3,430,279.19	3,192,280.00		1,162,211.47	17,576,318.98	25,361,089.64
2.本期增加金额	855,306.84	912,080.00		58,731.72		1,826,118.56
(1) 计提	855,306.84	912,080.00		58,731.72		1,826,118.56
3.本期减少金额	1,285,246.80			17,094.02		1,302,340.82
(1) 处置						
处置子公司减少	1,285,246.80			17,094.02		1,302,340.82
4.期末余额	3,000,339.23	4,104,360.00		1,203,849.17	17,576,318.98	25,884,867.38
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	13,728,471.58	456,040.00		94,309.42	200,386,381.02	214,665,202.02
2.期初账面价值	34,719,307.62	1,368,120.00		126,392.21	200,386,381.02	236,600,200.85

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
芜湖融捷光电卷对卷之生产柔性电子纸开发		1,432,959.75					1,432,959.75	
合计		1,432,959.75					1,432,959.75	

其他说明

本期较少金额为合并报表范围变动所致。

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
长和华锂	1,358,870.21					1,358,870.21
融达锂业	7,103,962.95					7,103,962.95
东莞德瑞	133,712,985.07					133,712,985.07
合计	142,175,818.23					142,175,818.23

说明：2009年12月，公司受让融达锂业51.00%的股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉7,103,962.95元；2014年6月，公司受让东莞德瑞65.00%股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉133,712,985.07元；2017年5月，公司受让长和华锂42.00%股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉1,358,870.21元。

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

融达锂业于资产负债表日的商誉减值测试范围为公司并购融达锂业形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

东莞德瑞于资产负债表日的商誉减值测试范围为公司并购东莞德瑞形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商

誉减值测试时所确定的资产组一致。

长和华锂于资产负债表日的商誉减值测试范围为公司并购长和华锂形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉分配至相关资产组进行减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。

公司管理层编制未来 5 年（预测期）的现金流量预测，并假定超过 5 年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。

在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。

可回收金额计算的关键参数如下：

资产组	关键参数				
	预测期	预测期增长率	永续期增长率	毛利率	税前折现率
甘孜州融达锂业有限公司	2019 年-2023 年	注 1	注 2	根据预测的收入、成本计算	10.92%
东莞市德瑞精密设备有限公司	2019 年-2023 年	注 3	5.00%	根据预测的收入、成本计算	11.52%
四川长和华锂科技有限公司	2019 年-2023 年	注 4	5.00%	根据预测的收入、成本计算	10.83%

注 1、融达锂业 2019 年至 2023 年预计销售收入增长率分别为 56.00%、123.00%、23.00%、0.00%、0.00%。

注 2、融达锂业根据《矿山储量动态监测审查意见表》勘探的原矿储量，按产能在有限的采矿期间进行预测，完全开采完毕的预测期间为 2019 年至 2039 年，超过五年预测期之后的 2024 年至 2038 年现金流量均保持稳定，2039 年根据最后一年能开采的原矿数量进行预测。

注 3、东莞市德瑞精密设备有限公司 2019 年至 2023 年预计销售收入增长率分别为 161.00%、20.00%、20.00%、8.00%、8.00%。

注 4、四川长和华锂科技有限公司 2019 年至 2023 年预计销售收入增长率 35.00%、1.00%、1.00%、1.00%、1.00%

商誉减值测试的影响

#### ①甘孜州融达锂业有限公司

柯荣卿、融捷投资控股集团有限公司、张长虹承诺融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 4,969.73 万元。若融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数低于当年 49% 股权对应的盈利预测净利润数的，低于部分由柯荣卿、融捷投资控股集团有限公司、张长虹以现金方式承担补偿责任。

融达锂业 2018 年度实现净利润为-560.51 万元，其中非经常性损益为-22.17 万元，扣除非经常性损益实现的净利润为-538.34 万元。融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度扣除非经常性损益实现的净利润为-263.79 万元，未实现业绩承诺金额。

与上一年度标的资产业绩补偿实际执行口径保持一致，剔除长和华锂 42% 股权所对应的净利润-91.48 万元后，融达锂业 2018 年度实现净利润为-469.03 万元，其中非经常性损益为-13.01 万元，扣除非经常性损益后实现的净利润为-456.02 万元，融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度扣除非经常性损益实现的净利润为-223.45 万元，未实现业绩承诺金额。

按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率（10.92%）计算现值，确定可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，经测试，与其资产组相关的商誉本期未减值。

#### ②东莞市德瑞精密设备有限公司

2018 年度，东莞市德瑞精密设备有限公司不存在业绩承诺。按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率（11.52%）计算现值，确定可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，经测试，与其资产组相关的商誉本期未减值。



## ③四川长和华锂科技有限公司

2018 年度，四川长和华锂科技有限公司不存在业绩承诺。按照资产组的预计未来现金流量及税前折现率（10.83%）计算现值，确定可收回金额并与包括商誉在内的可辨认资产组的账面价值进行比较，经测试，与其资产组相关的商誉本期未减值。

**23、长期待摊费用**

单位：元

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
矿山草场补偿费（融达锂业）	4,447,085.52		272,270.52		4,174,815.00
矿山设计评估费（融达锂业）	3,553,753.12		72,427.78	1,071,698.05	2,409,627.29
矿山剥离费（融达锂业）	17,714,629.65				17,714,629.65
水土保持（融达锂业）	1,043,829.44		42,750.70		1,001,078.74
预计环境保护支出（融达锂业）	913,543.95		55,931.28		857,612.67
装修及其他	826,675.29	2,486,917.91	630,024.37	234,174.93	2,449,393.90
矿山草场补偿费（融达锂业）	4,447,085.52		272,270.52		4,174,815.00
合计	28,499,516.97	2,486,917.91	1,073,404.65	1,305,872.98	28,607,157.25

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,669,269.87	556,794.74	6,462,280.17	1,274,787.60
内部交易未实现利润	438,924.21	65,838.63		
可抵扣亏损	207,479,227.22	42,638,302.07	183,246,027.41	38,227,244.39
合计	211,587,421.30	43,260,935.44	189,708,307.58	39,502,031.99

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	456,040.00	68,406.00	1,368,120.00	205,218.00
资产摊销差异	42,040,408.89	6,306,061.33	37,525,224.80	5,628,783.72
合计	42,496,448.89	6,374,467.33	38,893,344.80	5,834,001.72

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		43,260,935.44		39,502,031.99
递延所得税负债		6,374,467.33		5,834,001.72

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,307,166.32	4,451,775.36
合计	3,307,166.32	4,451,775.36

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		1,062,377.54	
2019	1,711,515.29	1,711,515.29	
2020	530,766.36	1,441,666.56	
2021	84,346.39	109,083.56	
2022	96,422.15	127,132.41	
2023	884,116.13		
合计	3,307,166.32	4,451,775.36	--

其他说明：

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	9,200,000.00	9,200,000.00
预付工程款	2,875,947.18	10,231,068.18
预付设备款	660,000.00	94,900.00
合计	12,735,947.18	19,525,968.18

其他说明：

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 28、衍生金融负债

 适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	57,641,709.34	29,327,538.71
合计	57,641,709.34	29,327,538.71

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	54,932,519.54	14,612,657.29
1 年以上	2,709,189.80	14,714,881.42
合计	57,641,709.34	29,327,538.71

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

**30、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,642,413.08	16,929,678.40
1 年以上	6,476.37	
合计	9,648,889.45	16,929,678.40

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**31、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,104,018.47	52,442,592.98	52,064,525.61	5,482,085.84
二、离职后福利-设定提存计划	37,953.68	2,935,210.58	2,973,164.26	
三、辞退福利		621,810.65	621,810.65	
合计	5,141,972.15	55,999,614.21	55,659,500.52	5,482,085.84

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,955,269.42	49,169,724.22	48,777,206.22	5,347,787.42
2、职工福利费		836,835.35	836,835.35	
3、社会保险费	23,932.31	1,281,375.62	1,305,307.93	
其中：医疗保险费	20,288.65	1,019,212.76	1,039,501.41	
工伤保险费	2,006.06	120,900.76	122,906.82	
生育保险费	1,637.60	141,262.10	142,899.70	
4、住房公积金		901,256.00	901,256.00	
5、工会经费和职工教育经费	124,816.74	253,401.79	243,920.11	134,298.42
合计	5,104,018.47	52,442,592.98	52,064,525.61	5,482,085.84

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	36,316.08	2,817,081.36	2,853,397.44	
2、失业保险费	1,637.60	118,129.22	119,766.82	
合计	37,953.68	2,935,210.58	2,973,164.26	

其他说明：

**32、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,838,351.83	7,434,634.38
企业所得税	740,920.20	845,784.02
个人所得税	202,710.82	207,396.11
城市维护建设税	430,055.86	127,088.68

印花税	70,945.30	107,075.48
教育费附加	201,672.15	223,502.58
地方教育附加	134,448.10	149,001.71
矿产资源补偿费	1,246,481.04	1,246,481.04
其他	288,813.23	394,458.28
合计	9,154,398.53	10,735,422.28

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	62,222.22	
其他应付款	97,284,219.90	124,252,749.83
合计	97,346,442.12	124,252,749.83

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	62,222.22	
合计	62,222.22	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

#### (3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买股权款项		18,675,000.00
增资款	90,000,000.00	100,000,000.00
其他往来	7,284,219.90	5,577,749.83
合计	97,284,219.90	124,252,749.83

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长期资产款	2,608,020.00	往来
合计	2,608,020.00	--

其他说明

## 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用	63,931.46	436,340.44
合计	63,931.46	436,340.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (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）

#### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



**(2) 专项应付款**

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**40、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**41、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	1,659,622.44	1,615,204.32	子公司融达锂业完成矿山开采后预计环境复原支出
合计	1,659,622.44	1,615,204.32	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**42、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	45,250,000.00		25,000,000.00	20,250,000.00	
合计	45,250,000.00		25,000,000.00	20,250,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
示范工程 财政拨款 (融达锂 业)	20,250,000 .00						20,250,000 .00	与资产相 关
固定资产 投资补贴 (芜湖融 捷光电)	25,000,000 .00		1,053,766. 94			-23,946,23 3.06		与资产相 关

其他说明：

#### 43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	259,655,203. 00						259,655,203. 00

其他说明：

股份类别	2017.12.31		本期变动增减(+、-)				2018.12.31		
	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	69,163,459.00	26.64				-46,500,000.00	-46,500,000.00	22,663,459.00	8.73
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	69,163,459.00	26.64				-46,500,000.00	-46,500,000.00	22,663,459.00	8.73

股份类别	2017.12.31		本期变动增减(+,-)				2018.12.31		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
其中:									
境内非国有法人持股	65,309,842.00	25.15				-45,421,500.00	-45,421,500.00	19,888,342.00	7.66
境内自然人持股	3,853,617.00	1.49				-1,078,500.00	-1,078,500.00	2,775,117.00	1.07
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	190,491,744.00	73.36				46,500,000.00	46,500,000.00	236,991,744.00	91.27
1、人民币普通股	190,491,744.00	73.36				46,500,000.00	46,500,000.00	236,991,744.00	91.27
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	259,655,203.00	100.00				0	0	259,655,203.00	100.00

#### 45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	505,927,574.84			505,927,574.84

其他资本公积	5,009,123.95	35,058.87		5,044,182.82
合计	510,936,698.79	35,058.87		510,971,757.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年公司完成了子公司融达锂业2017年度业绩补偿，其中股东因证券账户存在股份全部质押，证券账户的托管单元编码无法获取，且未在规定期限内与公司联系，导致业绩补偿金无法通过中国结算深圳分公司直接派发，视为自动放弃本次获得补偿金的权利，其享有的补偿金及部分手续费合计35,058.87元视为自动捐赠给公司增加资本公积。

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

#### 49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,174,999.61	339,719.28	284,228.54	1,230,490.35
合计	1,174,999.61	339,719.28	284,228.54	1,230,490.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,035,469.06			14,035,469.06
合计	14,035,469.06			14,035,469.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**51、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-16,233,588.67	-52,414,636.33
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	-16,233,588.67	-52,414,636.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,036,332.95	36,181,047.68
期末未分配利润	-23,269,921.62	-16,233,588.67

调整期初未分配利润明细：

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

**52、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	379,550,413.10	301,807,223.16	278,003,651.73	162,109,343.49
其他业务	3,316,327.11	1,903,611.27	1,078,271.78	426,703.02
合计	382,866,740.21	303,710,834.43	279,081,923.51	162,536,046.51

**53、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,195,951.63	930,380.14
教育费附加	550,596.34	706,440.54
房产税	288,145.29	41,470.02
土地使用税	649,388.08	1,338,526.64
车船使用税	14,525.20	9,960.00
印花税	200,015.22	288,726.55
地方教育附加	367,064.23	241,380.74
水利建设税	1,398.89	

环保税	1,257.84	
合计	3,268,342.72	3,556,884.63

其他说明：

无。

## 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运储费	1,761,796.19	1,136,399.62
职工工资	8,720,147.64	9,788,453.45
业务招待费	714,936.96	648,854.05
差旅费	1,657,456.70	1,769,664.53
办公费	421,669.20	408,601.24
代理费用	3,394,121.82	662,298.58
其他	286,367.69	429,197.10
合计	16,956,496.20	14,843,468.57

其他说明：

无。

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	23,090,190.97	21,818,642.68
业务招待费	267,630.23	173,479.20
车辆使用费	825,573.62	707,167.08
差旅费	315,757.00	853,766.61
折旧费	2,229,003.23	2,105,660.27
房屋租赁费	4,029,228.97	3,752,330.82
办公费	903,784.74	791,801.76
停工费用	10,052,127.89	10,536,659.25
董事会经费	362,390.14	560,610.10
聘请中介机构费	500,328.18	807,547.16
无形资产摊销	1,520,383.81	1,436,114.42

服务费	1,064,307.41	1,583,542.27
其他	3,322,611.44	2,802,420.16
合计	48,483,317.63	47,929,741.78

其他说明：

无。

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	8,598,453.15	7,637,673.48
直接投入费用	7,923,746.31	10,368,587.03
折旧摊销费用	49,514.75	33,864.41
委托研发费用	244,031.18	134,378.89
其他相关费用	613,151.37	113,859.52
合计	17,428,896.76	18,288,363.33

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	955,565.26	1,021,890.61
减：利息收入	259,277.27	1,167,564.95
减：汇兑收益	508,370.53	176,310.79
手续费及其他	-178,904.22	-344,739.14
合计	1,025,754.30	-666,724.27

其他说明：

无。

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-196,618.67	1,362,365.92
二、存货跌价损失		575,647.36
合计	-196,618.67	1,938,013.28

其他说明：

无。

**59、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税	1,284,283.54	4,802,120.96
代扣代缴个税手续费返还	142,798.95	3,737.85
合计	1,427,082.49	4,805,858.81

**60、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,098,647.34	3,282,350.98
处置长期股权投资产生的投资收益	1,501,081.13	
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	104,150.38	
短期投资理财收益	247,602.74	815,167.19
合计	-3,245,813.09	4,097,518.17

其他说明：

**61、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**62、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-1,644.93	553.40

**63、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额



政府补助	3,287,255.94	10,130,334.68	3,287,255.94
其他	536,387.76	408,569.16	536,387.76
合计	3,823,643.70	10,538,903.84	3,823,643.70

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
芜湖市市区城镇土地使用税财政奖励	芜湖市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,067,184.68	与收益相关
芜湖市市区投资补助款	芜湖市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2014 年广东省财政厅省级研发补贴资金	广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		602,900.00	与收益相关
东莞市经信局 2016 首台套补助	东莞市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,618,700.00	与收益相关
东莞市科技局 2016 专利资助金	东莞市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		267,000.00	与收益相关
东莞市经信局 2016 第三批补助	东莞市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的	否	否		105,400.00	与收益相关

			补助					
财政部研发补贴	东莞市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
东莞市科技局政策扶持专项资金	东莞市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		360,000.00	与收益相关
东莞市科技局高企倍增计划奖励	东莞市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
东莞市科技局 2016 年高新技术企业认定奖励	东莞市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
东莞市商务局 ISO 财政补贴收入	东莞市商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		9,150.00	与收益相关
都江堰市经济和信息化局 2016 年新上规企业奖励资金	都江堰市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
关于拨付 2016 年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目	东莞市经济和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	52,800.00		与收益相关
东莞市专利优势企业项目资	东莞市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造	否	否	200,000.00		与收益相关

助			等获得的 补助					
广东省省级企业研究开发财政补助资金	东莞市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	510,973.00		与收益相关
2018 年第一批专利申请资助	东莞市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关
2016 年度东莞市“机器换人”项目（第一、二、三批）补贴资金	东城街道经济工作领导小组办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	26,400.00		与收益相关
2017 年度东莞市工程中心和重点实验室认定资助项目经费	东莞市科学技术局； 东莞财政局东城分局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
东城街道促进街道创新驱动发展扶持	东城街道办事处	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	407,000.00		与收益相关
广东省省级企业研究开发财政补助资金	东莞市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	198,427.00		与收益相关
关于 2018 年东城街道“旗峰创新奖”拟奖励项目公示	东莞财政局东城分局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
关于受理	东莞财政	奖励	因研究开	否	否	75,680.00		与收益相

2017 年东城街道创新驱动配套奖励项目的通知	局东城分局		发、技术更新及改造等获得的补助					关
政府工业发展基金	都江堰市经济科技和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
成都市知识产权专科资助	成都市知识产权服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,500.00		与收益相关
电子信息显示材料总部、研发及生产基地项目建设专项财政资金	芜湖经济技术开发区经济贸易发展局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,053,766.94		与资产相关
2018 年芜湖市社会保险中心稳岗补贴款	芜湖市人力资源与社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	709.00		与收益相关

其他说明：

无。

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		2,000.00	
非流动资产报废损失合计	481,919.08	17,258.56	481,919.08

其中：固定资产报废损失	481,919.08	17,258.56	481,919.08
税收滞纳金		13,425.28	
其他	5,328.27	2,000.00	5,328.27
政府补助退回	1,151,600.00		11,516,000.00
合计	1,638,847.35	34,683.84	

其他说明：

无。

## 65、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	870,834.60	3,008,144.47
递延所得税费用	-3,972,761.77	2,191,125.50
合计	-3,101,927.17	5,199,269.97

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-7,445,862.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,861,465.59
子公司适用不同税率的影响	-630,114.88
调整以前期间所得税的影响	-136,812.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,160,601.05
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	387,246.32
研发加计费用扣除的影响	-2,021,382.09
处置子公司投资收益的影响	
所得税费用	-3,101,927.17

其他说明

无。

## 66、其他综合收益

详见附注。

**67、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	3,004,100.00	4,162,600.00
收到政府补贴	2,757,249.00	8,903,150.00
收到存款利息	259,277.27	1,415,273.28
往来款及其他	981,310.82	24,186,330.68
合计	7,001,937.09	38,667,353.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的营业费用	21,960,722.38	16,267,265.14
支付的保证金	4,471,966.00	4,145,000.00
支付的往来款及其他	260,606.00	6,789,278.70
合计	26,693,294.38	27,201,543.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权投资间接费用		400,000.00
合计		400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东捐赠款	35,058.87	6,584.38
收到股东往来款	14,072,230.00	
合计	14,107,288.87	6,584.38

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股东往来款	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**68、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-4,343,935.17	44,865,010.09
加：资产减值准备	-196,618.67	1,938,013.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,190,338.81	10,138,455.28
无形资产摊销	1,826,118.56	1,738,362.76
长期待摊费用摊销	1,073,404.65	1,159,007.80
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）	1,644.93	16,705.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	481,919.08	
财务费用（收益以“-”号填列）	955,565.26	-173,189.66
投资损失（收益以“-”号填列）	3,245,813.09	-4,097,518.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,758,903.45	1,542,666.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	540,465.61	648,459.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,934,427.26	156,565.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,396,144.33	-18,589,676.76

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,915,733.84	-18,931,864.35
经营活动产生的现金流量净额	16,469,829.47	20,410,996.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	41,743,132.51	31,739,679.01
减：现金的期初余额	31,739,679.01	108,907,689.21
现金及现金等价物净增加额	10,003,453.50	-77,168,010.20

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	18,675,000.00
其中：	--
四川长和华锂科技有限公司	18,675,000.00
取得子公司支付的现金净额	18,675,000.00

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,500,001.00
其中：	--
芜湖融捷光电材料科技有限公司	15,500,000.00
芜湖市融捷方舟智慧科技有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,656,022.25
其中：	--
芜湖融捷光电材料科技有限公司	1,639,203.83
芜湖市融捷方舟智慧科技有限公司	1,016,818.42
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	12,843,978.75

其他说明：



**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	41,743,132.51	31,739,679.01
其中：库存现金	68,150.49	64,735.56
可随时用于支付的银行存款	41,674,972.02	31,674,943.45
可随时用于支付的其他货币资金	10.00	
三、期末现金及现金等价物余额	41,743,132.51	31,739,679.01

其他说明：

注：截至2018年12月31日，现金余额与资产负债表货币资金余额差异2,111,165.55元，其中：2,096,000.00元系公司支付的采购保函保证金，已作为购买商品、接受劳务支付的现金，期末不视为现金及现金等价物；15,165.55元系公司未解付的开具票据保证金，已作为购买商品、接受劳务支付的现金，期末不视为现金及现金等价物。

**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	2,111,165.55	保函保证金；票据保证金
合计	2,111,165.55	--

其他说明：

无。

**71、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	

其中：美元	795,802.00	6.8632	5,461,748.29
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,211,000.00	6.8632	8,311,335.20

其他说明：

无。

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

适用  不适用

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用。

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	1,284,283.54	其他收益	1,284,283.54
与收益相关	2,183,489.00	营业外收入	2,183,489.00
与收益相关		营业外收入	50,000.00
与收益相关	573,400.00	营业外支出	573,400.00
与收益相关	360.00	研发费用	360.00
与资产相关		营业外收入	1,053,766.94
合计	4,041,532.54		5,145,299.48

**(2) 政府补助退回情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
芜湖市市区城镇土地使用税财政奖励	1,067,200.00	退回 2017 年土地使用税财政奖励资金
东莞市财政局东城分局 2015 年创新成长型项目	84,400.00	项目费用未达要求退回部分资金
合计	1,151,600.00	

其他说明：

本期需要退回的17年土地使用税财政奖励资金总额为1,280,600.00元，其中2017年已收到2017年1-10月奖励计入当年营业外收入1,067,200.00元，2018年已收到2017年11-12月奖励计入当年营业外收入213,400元。因此本期需要退回的1,280,600.00元冲减2018年原计入当期损益的政府补助213,400.00元，计入营业外支出1,067,200.00元。

本期需要退回的东莞市财政局东城分局2015年创新成长型项目84,400.00元，计入营业外支出84,400.00元。

**74、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
芜湖融捷光电	15,500,000.00	50.00%	转让股权	2018年12月31日	股权转让日	1,003,497.43					不适用	
融捷方舟	1.00	51.00%	转让股权	2018年12月31日	股权转让日	497,583.70					不适用	

其他说明：

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

是  否

### 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：

本报告期，公司新设1家子公司，具体如下：

子公司名称	设立日期	本报告期是否纳入合并范围
广州融捷金属贸易有限公司	2018年01月17日	是

## 6、其他

## 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

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	
融达锂业	康定	康定	采矿业	100.00%		非同一控制下企业合并
四川路翔	眉山	眉山	制造业	100.00%		设立
东莞德瑞	东莞	东莞	制造业	65.00%		非同一控制下企业合并
长和华锂	成都	成都	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并
融捷贸易	广州	广州	批发业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞德瑞	35.00%	4,419,743.61		45,591,464.43
长和华锂	20.00%	-749,091.99		11,942,369.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

无。

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞德瑞	168,8	4,696,	173,5	43,25	68,40 6.00	43,32	149,9	4,604,	154,5	36,69	205,2 18.00	36,90
	91,68	378.5	88,06	8,329.		6,735.	33,45	787.6	38,24	9,541.		4,759.
	3.46	4	2.00	05		05	9.77	2	7.39	34		34
长和华锂	88,74	27,09	115,8	55,10		55,10	60,53	27,40	87,93	24,55		24,55
	1,056.	5,357.	36,41	1,605.		1,605.	1,750.	6,110.	7,861.	5,203.		5,203.
	76	45	4.21	39		39	54	58	12	58		58

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞德瑞	133,921,46	12,627,838	12,627,838	-11,629,06	115,277,96	19,622,006	19,622,006	49,889,601
	7.47	.90	.90	4.98	3.64	.98	.98	.01
长和华锂	110,425,23	-2,722,497.	-2,722,497.	-17,043,87	77,966,068	6,935,619.	6,935,619.	-15,428,15
	5.02	09	09	5.33	.34	31	31	2.20

其他说明：

无。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(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**

无。

其他说明：

无。

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本报告期，本公司不存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。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
融捷锂业	成都	成都	研发、生产和销售	50.00%		权益法核算
融捷金属	合肥	合肥	开发、生产和销售	20.00%		权益法核算
融捷能源	合肥	合肥	开发、生产和销售	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用。

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	融捷锂业	融捷金属	融捷能源	融捷锂业	融捷金属



流动资产	2,671,205.32	262,572,590.25	353,595,645.33	3,387,013.69	273,492,336.02
资产合计	64,441,134.93	383,607,882.39	500,635,011.44	20,865,418.74	393,875,961.46
流动负债	4,149,316.91	380,379,317.80	433,260,968.93	74,833.17	259,694,136.65
非流动负债	50,619,585.29		14,470,513.70	14,948,050.54	
负债合计	54,768,902.20	210,261,898.29	447,731,482.63	15,022,883.71	259,694,136.65
归属于母公司股东权益	9,672,232.73	173,345,984.10	52,903,528.81	5,842,535.03	134,181,824.81
按持股比例计算的净资产份额	4,836,116.37	34,669,196.82	10,580,705.76	2,921,267.52	26,836,364.96
--商誉		74,524,718.51	28,351,654.75		74,524,718.51
--内部交易未实现利润		-1,339,764.36			
--其他	-2,000,000.00	10,000,000.00	8,000,000.00		20,000,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	2,836,116.37	117,854,150.97	46,282,483.26	2,921,267.52	121,361,083.47
营业收入		183,677,883.25	95,422,729.38		67,741,983.66
净利润	-170,302.30	-10,835,840.71	-5,338,197.43	-157,464.97	16,805,417.34
综合收益总额	-170,302.30	-10,835,840.71	-5,338,197.43	-157,464.97	16,805,417.34

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(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****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

2018年12月31日公司各类金融工具账面价值如下：

## (1) 金融资产

项目	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	合计
货币资金			43,854,298.06		43,854,298.06
应收票据及应收账款			197,917,877.79		197,917,877.79
其他应收款			5,279,911.05		5,279,911.05
其他流动资产			7,658,233.17		7,658,233.17
长期股权投资			166,972,750.59		166,972,750.59
合计			421,683,070.66		421,683,070.66

## (2) 金融负债

项目	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	合计
短期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付票据及应付账款		57,641,709.34	57,641,709.34
其他应付款		97,346,442.12	97,346,442.12
合计		204,988,151.46	204,988,151.46

2017年12月31日公司各类金融工具账面价值如下：

## (1) 金融资产

项目	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	合计
货币资金			32,439,679.01		32,439,679.01
应收票据及应收账款			150,503,471.50		150,503,471.50
其他应收款			5,822,430.78		5,822,430.78
其他流动资产			26,468,664.19		26,468,664.19
长期股权投资			124,282,350.98		124,282,350.98
合计			339,516,596.46		339,516,596.46

## (2) 金融负债

项目	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	合计
应付票据及应付账款		29,327,538.71	29,327,538.71
其他应付款		124,252,749.83	124,252,749.83
合计		153,580,288.54	153,580,288.54

**金融工具的风险分析及风险管理**

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、外汇风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响，基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。

## (1) 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。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项、其他流动资产等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，其他流动资产系公司于金融机构购买的短期理财产品，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止本报告期末，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

## (2) 市场风险

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

## 外汇风险

本公司的外汇风险主要来源于以美元、港元等外币计价的应收账款等金融资产。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

## 利率风险

本公司的利率风险主要来源于银行借款，公司通过与银行建立良好的合作关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，合理降低利率波动风险。

## (3) 流动性风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的合理预测，最大程度降低资金短缺的风险。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

无

### 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

无

### 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

无

### 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

无

### 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

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

### 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

无

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
融捷投资	广州	投资管理	70,000 万元	23.65%	23.65%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是吕向阳、张长虹夫妇。

其他说明：

无。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中权益”之“3、在子公司中权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

无。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吕向阳	董事长、总裁、本公司实际控制人
柯荣卿	持股 5% 以上股东
苏康	子公司长和华锂法定代表人
芜湖天弋	控股股东融捷投资控制的公司，公司董事张国强先生担任芜湖天弋董事长，公司董事长兼总裁吕向阳的兄弟吕守国担任芜湖天弋董事
广州文石	控股股东融捷投资控制的公司，公司董事长兼总裁吕向阳先生担任广州文石董事长
海南世银	公司董事长兼总裁吕向阳先生同时担任海南世银董事长
融捷金属	控股股东融捷投资控制的公司，公司参股公司
融捷能源	控股股东融捷投资控制的公司，公司参股公司
芜湖融捷光电	控股股东融捷投资控制的公司，原公司控股子公司

融捷电子	控股股东融捷投资控制的公司，过去十二个月内曾任公司董事的张加祥先生担任其执行董事兼总经理
成都捷翼	控股股东融捷投资控制的公司，公司董事长兼总裁吕向阳先生担任成都捷翼的董事长、法定代表人

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
融捷投资	锂精矿	102,149,987.17			
融捷金属	四氧化三钴等	7,166,709.32			1,798,892.99
芜湖天弋	正负极片、隔膜				83,033.07
广东融捷光电	灯具				61,958.47
成都捷翼电子科技有限公司	粒子、二氧化钛	43,274.15			
合计		109,359,970.64			1,943,884.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
芜湖天弋	锂电设备	25,416,627.90	38,665,904.37
融捷电子	电子墨水屏	24,844,942.86	3,832,547.01
融捷电子	电力	949,537.62	
融捷能源	加工电池级碳酸锂	522,222.22	1,777,777.78
融捷能源	销售电池级碳酸锂	47,501,843.45	
融捷能源	销售电池级氢氧化锂	9,310,344.80	
融捷能源	销售四氧化三钴		10,376,923.08
广州文石	电子墨水屏		23,790,598.28
海南世银	节能照明灯具及集成系统		790,495.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包 起始日	受托/承包 终止日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托管收 益/承包收益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
融捷电子	房屋及建筑物	1,381,952.73	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
吕向阳、融捷投资	50,000,000.00	2018年12月19日	2021年12月24日	否
融捷投资	18,000,000.00	2018年12月25日	2020年12月24日	是

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

融捷投资	1,000,000.00	2018-02-12	2018-11-28	
融捷投资	500,000.00	2018-02-25	2018-11-28	
融捷投资	300,000.00	2018-03-19	2018-11-28	
融捷投资	500,000.00	2018-03-22	2018-11-28	
融捷投资	950,000.00	2018-04-08	2018-11-28	
融捷投资	2,000,000.00	2018-05-21	2018-11-28	
融捷投资	500,000.00	2018-06-12	2018-11-28	
融捷投资	2,625,000.00	2018-06-22	2018-11-28	
融捷投资	1,000,000.00	2018-07-19	2018-11-28	
融捷投资	950,000.00	2018-08-20	2018-11-28	
融捷投资	250,000.00	2018-08-20	2018-12-31	
融捷投资	2,000,000.00	2018-08-27	2018-12-31	
融捷投资	450,000.00	2018-09-20	2018-12-31	
融捷投资	1,352,230.00	2018-09-29	2018-12-31	
苏康	503,000.00	2018-01-01	2018-12-31	
拆出				

注：因处置子公司芜湖融捷光电导致融捷投资资金拆入到期。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
融捷投资	股权转让	15,500,001.00	

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,299,665.55	3,398,783.85
人数	15.00	16.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	芜湖天弋	28,931,110.64		42,466,809.40	314,930.65
应收账款	融捷电子	12,572,500.00		4,484,080.00	
应收账款	海南世银			46,244.00	
应收账款	融捷能源	38,219,902.85		4,162,300.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	融捷金属	8,455,146.71	3,615,363.91
其他应付款	融捷金属	50,000,000.00	100,000,000.00
其他应付款	融捷能源	40,000,000.00	
其他应付款	苏康	503,000.00	503,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2017年10月27日，公司与融捷投资控、惠景国际投资有限公司、广州融创捷企业管理合伙企业（有限合伙）签署了《增资合同》，增资11,800.00万元人民币持有融捷金属20%股权，截止至2018年12月31日，公司已支付增资款11,300.00万元。

(2) 2018年9月27日，公司与融捷投资、广州融之捷企业管理合伙企业（有限合伙）签署了《增资合同》，增资4,800.00万元人民币持有融捷20%股权，截止至2018年12月31日，公司已支付增资款800万元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2019年2月22日，公司子公司融达锂业与甘孜藏族自治州人民政府（以下简称“甘孜州政府”）签署了《建立锂资源开发利益共享机制协议书》，在2019年至2023年，融达锂业从锂精矿产品销售产生的收入中提取利益共享资金给甘孜州政府。期满后，若融达锂业继续生产，该利益共享机制继续有效。双方另行签订新的协议。

(2) 经公司2019年4月19日第六届董事会第二十三次会议审议通过《2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，本年度不送红股，不进行现金分红、不以资本公积金转增股本；通过《关于转让东莞市德瑞精密设备有限公司10%股权关联交易的议案》，公司拟以人民币1,600.00万元的价格将控股子公司东莞德瑞10%的股权转让给公司关联方广州德瑞企业管理合伙企业(有限合伙)。上述议案尚需提交公司股东大会审议。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

#### (2) 未来适用法

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

### 5、终止经营

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

基于管理目的，公司根据产品和服务划分为不同业务单元，分别独立管理各个业务单元的生产经营活动及评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。公司根据内部组织结构及管理要求确定了锂矿采选业务、精密设备制造业务、电子墨水屏业务、动力电池系统业务、其他五个报告分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	锂矿采选业务	锂盐加工及冶炼	精密设备制造业	柔性电子墨水屏及模组	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	112,915,031.34	107,262,476.40	133,921,467.47	23,895,405.24	4,872,359.76		382,866,740.21
二、营业成本	102,008,776.64	99,837,627.72	83,705,875.68	14,515,759.89	3,642,794.50		303,710,834.43
三、资产总额	465,192,876.69	115,836,414.21	173,588,062.00	12,587,112.79	589,093,894.38	-278,519,981.49	1,077,778,378.58
四、负债总额	285,952,820.80	55,101,605.39	43,326,735.05	8,082,131.77	143,678,234.99	-278,519,981.49	257,621,546.51

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

子公司融达锂业业绩承诺完成情况

### ①第一次调整业绩承诺

根据甘孜藏族自治州人民政府办公室于2014年4月18日向融达锂业下发的《关于甲基卡锂辉石矿技改扩能项目推进情况的函》(甘办函[2014]94号)，甲基卡锂辉石矿技改扩能征地工作受阻，项目推动困难，目前尚未达成一致意见。建议融达锂业进一步调整优化项目整体设计方案，适当调整建设进度，稳妥推进项目征地工作和建设工作。根据甲基卡锂辉石矿技改扩能征地工作等实际情况和该文要求，公司已确定，融达锂业在2014年度完成征地并复工复产存在较大的不确定性。融达锂业在2014年度将致力于配合政府推进征地工作，并调整优化项目整体建设方案。由此，导致标的资产自2014年度起的业绩无法按期实现，相应业绩承诺也必然相应调整。

2014年5月12日公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第五次会议和2014年5月28日公司2014年第一次临时股东大会分别通过了《关于延期履行重大资产重组业绩承诺的议案》：融达锂业2014年至2016年的业绩延期一年实现，公司与交易对方商定相关业绩承诺据此也顺延一年履行，并将补偿方式修改为现金补偿。

融达锂业49%股权对应净利润的相关承诺变更情况如下：融捷投资及张长虹承诺融达锂业49%股权所对应的2012年6-12月份、2013年度、2015年度、2016年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于223.63万元、315.02万元、220.35万元及5,012.80万元。若融达锂业49%股权对应的2012年6-12月份、2013年度、2015年度、2016年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数低于当年49%股权对应的盈利预测净利润数的，低于部分由融捷投资、张长虹以现金方式承担补偿责任。

柯荣卿、融捷投资、张长虹承诺融达锂业49%股权对应的2017年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于4969.73万元。若融达锂业49%股权对应的2017年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数低于当年49%股权对应的盈利预测净利润数的，低于部分由柯荣卿、融捷投资、张长虹以现金方式承担补偿责任。

### ②第二次调整业绩承诺

公司于2015年12月30日召开了第五届董事会第二十五次会议，公司2016年1月15日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于延后履行重大资产重组业绩补偿承诺的议案》，融达锂业业绩承诺事项再次往后延期一年实现，具体情况如下：

未承诺年度	2015年度	2016年度	2017年度
承诺标的资产净利润(万元)	220.35万元	5012.80万元	4969.73万元
调整实现的年度	2016年度	2017年度	2018年度
承诺方	融捷投资、张长虹	融捷投资、张长虹	融捷投资、张长虹、柯荣卿

2012年6-12月份标的资产扣除非经常性损益后的净利润为226.27万元，标的资产2012年6-12月份实际实现的净利润数超过业绩承诺的净利润数。

融达锂业2013年度实现净利润为729.45万元，其中非经常性损益为66.45万元，扣除非经常性损益实现的净利润为663.00万元。融达锂业49%股权对应的2013年度扣除非经常性损益实现的净利润为324.87万元，超过了业绩承诺金额。

融达锂业2016年尚未复工复产，2016年度实现净利润为-1,325.33万元，其中非经常性损益为121.31万元，扣除非经常性损益实现的净利润为-1,446.64万元。融达锂业49%股权对应的2016年度扣除非经常性损益实现的净利润为-708.85万元，未实现业绩承诺金额。承诺方按照相关承诺及协议履行了补偿义务，融达锂业2016年度业绩承诺补偿金已完成派发，公司于2017

年8月31日披露了实施完成公告。

融达锂业2017年尚未复工复产，2017年度实现净利润为2,254.47万元,其中非经常性损益为5.46万元,扣除非经常性损益实现的净利润为2,249.01万元。融达锂业49%股权对应的2017年度扣除非经常性损益实现的净利润为1,102.01万元，未实现业绩承诺金额。承诺方按照相关承诺及协议履行了补偿义务，融达锂业2017年度业绩承诺补偿金已完成派发，公司于2018年10月18日披露了实施完成公告。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	12,572,500.00	4,783,305.32
合计	12,572,500.00	4,783,305.32

#### (1) 应收票据

- 1)应收票据分类列示
- 2)期末公司已质押的应收票据
- 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

#### 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

无。

#### (2) 应收账款

- 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,573,105.80	100.00%	605.80	0.00%	12,572,500.00	5,795,836.39	100.00%	1,012,531.07	17.47%	4,783,305.32
合计	12,573,105.80	100.00%	605.80	0.00%	12,572,500.00	5,795,836.39	100.00%	1,012,531.07	17.47%	4,783,305.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：半年以内（含半年）	12,572,500.00		0.00%
半年至 1 年			
1 年以内小计	12,572,500.00		
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	605.80	605.80	100.00%
合计	12,573,105.80	605.80	0.00%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,011,925.27 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：

应收账款核销说明：

无。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方	货款	12,572,500.00	半年以内	100.00	
第二名	非关联方	货款	605.80	5 年以上		605.80
合计			12,573,105.80		100.00	605.80

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	250,506,146.50	275,258,507.69
合计	250,506,146.50	275,258,507.69

### (1) 应收利息

1)应收利息分类

2)重要逾期利息

其他说明：

### (2) 应收股利

1)应收股利

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

其他说明：

### (3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	250,569,583.36	100.00%	63,436.86	0.03%	250,506,146.50	275,279,688.19	100.00%	21,180.50	0.01%	275,258,507.69
合计	250,569,583.36	100.00%	63,436.86	0.03%	250,506,146.50	275,279,688.19	100.00%	21,180.50	0.01%	275,258,507.69

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	73,114.57		0.00%
半年-1 年	3,885.86	38.86	1.00%
1 年以内小计	77,000.43	38.86	0.05%
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00%
2 至 3 年	207,500.00	62,250.00	30.00%
3 年以上	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	1,435.00	1,148.00	80.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	0.00	0.00	0.00%
合计	285,935.43	63,436.86	22.19%

确定该组合依据的说明：

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

款项性质	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金组合	663,519.00		
合并范围内关联方往来组合	249,620,128.93		
合 计	<b>250,283,647.93</b>	-	-

(续上表)

款项性质	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金组合	750,116.99		
合并范围内关联方往来组合	274,315,003.08		
合 计	275,065,120.07	-	-

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 42,256.36 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：

3)本期实际核销的其他应收款情况



其中重要的其他应收款核销情况：

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	663,519.00	750,116.99
员工借支及其他	285,935.43	214,568.12
合并内关联方往来	249,620,128.93	274,315,003.08
合计	250,569,583.36	275,279,688.19

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方组合	235,710,027.10	1-5 年、5 年以上	94.07%	
第二名	关联方组合	13,814,658.34	1 年以内	5.51%	
第三名	押金、保证金	558,778.00	4-5 年	0.22%	
第四名	其他往来	207,500.00	2-3 年	0.08%	62,250.00
第五名	押金、保证金	101,741.00	半年以内、2-4 年	0.04%	
合计	--	250,392,704.44	--	99.92%	62,250.00

6)涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	614,377,792.37		614,377,792.37	627,122,922.42		627,122,922.42
对联营、合营企业投资	167,622,627.85		167,622,627.85	124,282,350.98		124,282,350.98
合计	782,000,420.22		782,000,420.22	751,405,273.40		751,405,273.40

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
融达锂业	422,777,792.37			422,777,792.37		
四川路翔	20,000,000.00			20,000,000.00		
东莞德瑞	169,000,000.00			169,000,000.00		
芜湖融捷光电	15,345,130.05		15,345,130.05			
融捷贸易		2,600,000.00		2,600,000.00		
合计	627,122,922.42	2,600,000.00	15,345,130.05	614,377,792.37		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
融捷锂业	2,921,267.51			-85,151.15						2,836,116.36	
融捷金属	121,361,083.47			-3,506,932.50						117,854,150.97	
融捷能源		48,000,000.00		-1,067,639.48						46,932,360.52	
小计	124,282,350.98	48,000,000.00		-4,659,723.13						167,622,627.85	
合计	124,282,350.98	48,000,000.00		-4,659,723.13						167,622,627.85	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	25,552,546.19	15,860,723.55	28,413,641.03	18,897,104.85
合计	25,552,546.19	15,860,723.55	28,413,641.03	18,897,104.85

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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		19,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,659,723.13	3,282,350.98
处置长期股权投资产生的投资收益	154,870.95	
短期理财		674,891.84
合计	--4,504,852.18	23,457,242.82

## 6、其他

### 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,492,669.10	主要是处置长期股权投资产生的投资收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,861,015.94	主要是东莞德瑞和芜湖融捷光电收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	104,150.38	主要是融捷贸易开展套期保值期货业务所形成的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,675,859.59	主要是芜湖融捷光电政府补助返还
其他符合非经常性损益定义的损益项目	390,401.69	主要是银行理财产品收益及代扣代缴个税手续费返还
减：所得税影响额	835,918.33	
少数股东权益影响额	654,305.16	
合计	2,682,154.03	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-0.92%	-0.0271	-0.0271
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.27%	-0.0374	-0.0374

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

### 一、备查文件目录如下

- 1、载有法定代表人吕向阳先生、主管会计工作负责人吕向阳先生、会计机构负责人（会计主管人员）李振强先生签名并盖章的公司2018年度财务报表；
- 2、载有会计师事务所正中珠江盖章、注册会计师何华峰、徐俊签名并盖章的2018年度审计报告原件；
- 3、载有公司法定代表人吕向阳先生签名的2018年度报告全文；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》、巨潮网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

### 二、备查文件地点

公司在办公场所置备上述文件的原件。

当中国证监会、深圳证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

融捷股份有限公司  
法定代表人：吕向阳  
2019年4月19日