



南京寒锐钴业股份有限公司

2018 年年度报告

公告编号：2019-048

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。

公司负责人梁建坤、主管会计工作负责人韩厚坤及会计机构负责人(会计主管人员)韩厚坤声明：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。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 192,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

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.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	92
第七节 优先股相关情况.....	99
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	100
第九节 公司治理.....	108
第十节 公司债券相关情况.....	114
第十一节 财务报告.....	118
第十二节 备查文件目录.....	233

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、寒锐钴业	指	南京寒锐钴业股份有限公司
江苏润捷	指	江苏润捷新材料有限公司，为公司全资子公司
香港寒锐	指	南京寒锐钴业（香港）有限公司，为公司全资子公司
新加坡寒锐	指	寒锐钴业（新加坡）有限公司，为公司全资子公司
刚果迈特	指	刚果迈特矿业有限公司（英文：METAL MINES SARL），为公司全资子公司
寒锐金属	指	寒锐金属（刚果）有限公司（英文：Hanrui Metal（Congo）SARL），为公司控股子公司
齐傲化工	指	南京齐傲化工有限公司，为公司全资子公司
安徽寒锐	指	安徽寒锐新材料有限公司，为公司全资子公司
赣州寒锐	指	赣州寒锐新能源科技有限公司，为公司全资子公司
寒锐投资	指	寒锐投资（南京）有限公司，为公司全资孙公司
审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
可转债	指	可转换公司债券
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	《南京寒锐钴业股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	南京寒锐钴业股份有限公司股东大会
董事会	指	南京寒锐钴业股份有限公司董事会
监事会	指	南京寒锐钴业股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
期末、本期末、报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	寒锐钴业	股票代码	300618
公司的中文名称	南京寒锐钴业股份有限公司		
公司的中文简称	寒锐钴业		
公司的外文名称（如有）	Nanjing Hanrui Cobalt Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hanrui Cobalt		
公司的法定代表人	梁建坤		
注册地址	江苏省南京市江宁经济技术开发区静淮街 115 号		
注册地址的邮政编码	211116		
办公地址	江苏省南京市江宁经济技术开发区静淮街 115 号		
办公地址的邮政编码	211116		
公司国际互联网网址	www.hrcobalt.com		
电子信箱	hrgy@hrcobalt.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶凯	沈卫宏
联系地址	南京市江宁经济技术开发区静淮街 115 号	南京市江宁经济技术开发区静淮街 115 号
电话	025-51181105	025-51181105
传真	025-51181105	025-51181105
电子信箱	hrgy@hrcobalt.com	hrgy@hrcobalt.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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	南京市江宁经济技术开发区静淮街 115 号

四、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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	解风梅、郑卫国

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层	金亚平、杜存兵	2017 年 3 月 6 日至 2018 年 12 月 3 日
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层	张艳朋、李娟	2018 年 12 月 4 日至 2020 年 12 月 31 日

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

五、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	2,782,467,462.38	1,464,896,612.27	89.94%	743,013,522.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	707,628,530.93	449,404,770.84	57.46%	66,574,962.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	701,679,412.08	449,297,471.64	56.17%	64,987,996.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	290,798,534.50	-94,110,657.74	409.00%	148,538,164.82
基本每股收益（元/股）	3.69	2.44	51.23%	0.46
稀释每股收益（元/股）	3.68	2.44	50.82%	0.46
加权平均净资产收益率	49.65%	52.67%	-3.02%	20.75%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	3,450,553,253.70	2,173,866,309.79	58.73%	803,455,089.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,900,322,921.45	1,113,782,340.54	70.62%	373,726,705.14

六、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	737,340,525.04	765,100,678.62	656,815,492.86	623,210,765.86
归属于上市公司股东的净利润	254,834,952.85	273,944,254.25	172,554,461.39	6,294,862.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	254,333,420.57	273,887,109.05	170,947,501.35	2,511,381.12
经营活动产生的现金流量净额	39,818,151.98	-147,856,822.95	125,311,171.60	273,526,033.87

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

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、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）	-265,430.61	-3,737,795.97	-350,646.43	
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）	2,071,260.20	2,593,569.95	2,884,417.74	
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	4,149,350.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	871,674.16	-603,872.36	-847,259.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	388,084.77	1,719,436.52		
减：所得税影响额	1,265,819.67	-135,961.06	99,545.76	
合计	5,949,118.85	107,299.20	1,586,966.02	--

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

否

（一）主要业务情况

公司主要从事金属钴粉及其他钴产品的研发、生产和销售，具有较强的自主研发和创新能力，并具有自主国际品牌。公司以钴粉产品为核心，其他钴产品为补充，形成了从原材料钴矿石的开发、收购，到钴矿石的加工、冶炼，直至钴中间产品和钴粉的完整产业流程，是国内少数拥有有色金属钴完整产业链的企业之一。

报告期内，公司主要产品为钴粉、钴精矿、钴盐、电解铜。钴粉是高温合金、硬质合金、金刚石工具、防腐材料、磁性材料等的重要原料，广泛应用于航空、航天、电子电器、机械制造、汽车、陶瓷等领域，公司钴粉产品在国内外市场信誉良好，公司已经成为中国和世界钴粉产品的主要供应商之一；钴精矿和氢氧化钴是生产钴盐、钴粉的原料，也是含钴新能源动力电池等的基础原材料；刚果（金）的钴、铜矿资源丰富，钴、铜矿伴生情况普遍，为了充分利用当地资源，刚果迈特子公司还建立了电解铜生产线，电解铜也是公司的主要产品之一，电解铜是生产其他铜管、铜线、铜铸件等的原料。

（二）经营模式

公司拥有完整的原材料采购、生产和销售体系，独立开展生产经营活动。刚果迈特从事钴、铜矿石的采购、租赁开采、钴产品粗加工和电解铜的生产，江苏润捷主要保证碳酸钴等钴盐中间品的稳定供应，寒锐钴业本部从事钴粉的生产 and 销售。

1、采购模式：公司采购的原材料主要为在刚果（金）租赁开采、收购的铜钴矿石，以及直接外部采购、委托外部加工的碳酸钴等钴盐中间产品。钴矿石采购一般以英国金属导报（MB）的金属钴报价为基准，根据钴矿石的金属含量、品位、市场行情、供应商议价能力等因素给予相应的折扣，铜矿石采购以伦敦金属交易所报价（LME）为基准，根据铜矿石的金属含量、品位、市场行情、供应商议价能力等给予相应的折扣。

2、生产模式：国内钴粉生产主要采取“以市场为导向，以销定产”的生产模式，合理安排生产，提高公司的营运效率；刚果迈特通过湿法冶炼等生产工艺生产钴精矿、电解铜、氢氧化钴等产品，根据产能、原料、能源供给等安排生产。

3、销售模式：以直销方式为主，以经销方式为补充。公司拥有完善的销售网络，覆盖全国主要下游行业的客户，在日本、韩国、瑞士、以色列、印度、美国建立了营销网络；公司还建立了经销商销售机制，作为直接销售的有力补充。

销售定价策略：在钴产品销售定价方面，公司主要根据伦敦金属导报（MB）的钴金属报价，结合各类钴产品的市场供需情况，按照市场化原则制定销售价格。

（三）主要业绩驱动因素

1、公司刚果迈特子公司前期募投5000吨氢氧化钴项目按期达产；迈特电解铜生产线技改发挥效益，产能由原来的5000吨增加到10000吨。2018年迈特子公司产能翻番促进和保证了公司整体业绩的大幅增长，确保了在钴市场价格大幅下行的不利形势下，公司的盈利仍有较大幅度的提升。

2、公司的钴粉生产和销售稳步提升，出口销售再创佳绩，对公司业绩和盈利构成了有利的补充。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期末在建工程余额 10,396.04 万元，较年初增加 2,958.86%，主要系 3000 吨钴粉项目和科卢韦齐铜钴项目推进、投资增长所致。
应收票据及应收账款	报告期末应收票据及应收账款余额 45,739.34 万元，较年初增加 78.27%，主要系报告期营业收入增长 89.94%所致。
预付款项	报告期末预付款项余额 8,430.25 万元，较年初增加 273.51%，主要系采购预付款增加所致。
存货	报告期末存货余额 131,301.42 万元，较年初增长 43.35%，主要系材料采购增加所致。
可供出售金融资产	报告期末可供出售金融资产 18,000.00 万元，主要系公司控股的投资企业对外投资孚能科技（赣州）有限公司所致。
长期应收款	报告期末长期应收款余额 5,025.35 万元，主要系子公司寒锐金属为输配电项目垫资款所致。
长期待摊费用	报告期末长期待摊费用余额 882.85 万元，较年初增加 251.17%，主要系子公司刚果迈特新增矿山租赁费所致。
其他非流动资产	报告期末其他非流动资产余额 10,683.60 万元，较年初增加 1,661.19%，主要系 3000 吨钴粉项目和科卢韦齐铜钴项目预付工程及设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
刚果迈特	全资子公司	24,002.84 万元	刚果（金）	自主运营	建立了健全的业务监管规章制度及内部控制和风险防范机制	良好	12.64%	否
香港寒锐	全资子公司	139,165.62 万元	中国香港	自主运营	建立了健全的业务监管规章制度及内部控制和风险防范机制	良好	73.28%	否
寒锐金属	全资子公司	7,064.85 万元	刚果（金）	自主运营	建立了健全的业务监管规章制度及	良好	3.72%	否

					内部控制和 风险防范机 制			
--	--	--	--	--	---------------------	--	--	--

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

否

（一）技术研发和创新优势

公司一直以来专注于钴粉技术的研发和生产，是世界知名的专业钴粉制造商之一，钴粉形貌和粒度均匀性等主要技术指标可以满足不同客户在不同行业中对钴粉质量和性能的要求，同时在钴粉的粘合度、纯度、含氧量等关键技术指标方面通过自我研发和设备改进，能够满足不同客户的定制需求，在全球钴粉市场具有较强的竞争能力。报告期内新增授权发明专利1项，授权实用新型专利3项，目前共拥有已授权的国家发明专利7项，实用新型专利11项。此外，公司建立了客户需求导向型的研发机制，完整的钴粉产品系列满足差异化需求。

2018年度公司新增专利如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日	授权公告日
1	一种高压氢还原制备钴粉的方法	发明专利	ZL2016108542267	2017年9月27日	2018年6月21日
2	一种在碳酸钴干燥过程中降低机械杂质的空气过滤装置	实用新型	ZL2018203482724	2018年3月14日	2018年11月13日
3	一种具备排水功能的干燥装置	实用新型	ZL2018204258251	2018年3月28日	2018年11月02日
4	一种多用途干燥装置	实用新型	ZL201820425907 6	2018年3月28日	2018年11月02日

（二）完整的钴产业链优势

公司已建立了一套包括矿产开发、收购、粗加工、冶炼提纯、钴粉生产在内的完整的钴产品产业链。公司海外子公司刚果迈特的业务主要为钴、铜矿石的开采、收购和初步冶炼，初加工后的钴精矿和氢氧化钴等钴中间产品运回国内，由江苏润捷外购或者委托外部加工成碳酸钴等钴盐产品，钴盐再由寒锐钴业进行深加工，形成各种性能和规格的钴粉。此外，公司保持稳定的资源整合渠道，矿产原料储备充足，发运回国的钴类初级产品除自用外，全部供应给新能源动力电池等需求钴资源的领域。公司已形成了完整的钴产品生产和销售体系，随着钴产品的需求逐步增长和钴价的企稳回升，通过完整产业链优势，形成和增进核心业务与盈利模式，成为高附加值钴产业链优势企业。

（三）管理和人才优势

公司的管理和技术人员在钴、铜矿采选、深加工和技术研发等方面有丰富的经验，核心管理层拥有至少十几年以上的行业深耕经验，深刻了解国内外钴行业的发展趋势，能够及时制定和调整公司的发展战略，使本公司能够在市场竞争中抢得先机并保持优势。钴行业专业化程度高，经过多年积累，公司在管理、研发、营销和生产领域培养、储备了一批专业化人才。同时，公司建立了独具特色的专业化销售团队，更好地理解 and 把握钴产品下游应用行业的客户需求，专家型的销售团队保证公司更加贴近下游市场，为公司的健康、快速、可持续发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，是公司迈入资本市场的第二年，也是各项管理工作变革力度加大的一年。报告期内，公司在国际经济形势不容乐观的情况下，秉承“提供一流的钴产品”的企业宗旨和“以品质创品牌，以信誉求发展”的核心价值观，以客户的需求为依托，以技术的研发创新为龙头，以刚果（金）钴矿资源基地为保障，布局钴的完整产业链，对整个集团架构进行重建，构建了运营管控型的管理模式。在公司领导的带领下，全体员工齐心协力、团结拼搏、务实创新，真抓实干，取得了较好的工作业绩。2018年，公司实现营业收入278,246.75万元，同比增长89.94%；归属于母公司净利润70,762.85万元，同比增长57.46%。公司围绕年初制定的经营计划主要完成以下工作：

（一）积极调整市场思路、拓宽眼界，提高市场占有率

报告期内，公司积极调整企业运营战略，保持稳定的资源整合渠道，矿产原料储备充足，拓展市场空间，并完成了经营目标。公司营销体系紧抓市场机遇，积极拓展国内和海外市场空间，在保证老客户增量的同时，不断加大新客户开拓的力度。同时根据市场变化积极调整市场策略，优化客户结构，进一步提高产品市场占有率。公司借助行业发展趋势逐步调整市场结构，强化海外市场开拓力度，逐步增大海外市场的份额占比，以扩大和增强公司在全球行业市场中的地位。公司钴粉产品的销售保持了稳步增长的势头，国内市场的传统地位也更加巩固；公司的钴中间品和电解铜的销售持续稳定。

（二）以挖掘市场潜在需求为引领，聚焦市场深耕和扩展

报告期内，公司继续加大研发投入，秉持“科技创新，科学管理”的思路，力求在优势领域产品达到世界先进水平。对新产品、新材料、新项目进行技术研发，公司的钴粉和湿法冶炼产品和工艺的研发、改进和储备又有新突破。同时，对接产业政策，参与省市区资质、资金专项项目申报，成功申报《江苏省民营科技企业》，《江宁区新兴产业引导专项资金项目》，公司成功申报高新技术企业并通过认定。公司注重技术创新过程管控和成果管理，积极保护知识产权，公司又一发明专利《一种高压氢还原制备钴粉的方法》已获得授权证书。此外，公司建立了客户需求导向型的研发机制，完整的钴粉产品系列满足差异化需求。

（三）提升精益管理，推进运营体系高效发展

报告期内，公司推行全面预算管理，提升业务核算精准度。积极顺应发展新趋势，配套上线ERP系统增强版，优化成本控制、协调资金保障，聚焦风险防范，将信息化与精益生产相融合，在整个组织上进行扁平化改革，减少流程中不必要的中间环节，降低内耗，从而提高组织的运行效率。细节上重视各组织的管理改善，在流程制度、内控等管理体系的建设上对各部门提出了新的要求，也制定了详细的时间表，努力实现组织管理水平的不断提升。在能力培养方面，公司已逐步形成基层、中层和高层人员的培养路径；同时积极与相关高校和培训机构进行沟通合作，提前在公司内外部储备未来发展所需的技术人才和管理人才。

（四）全面推进项目建设，致力于全产业链布局

报告期内，公司将募投项目建设放在首要位置。“年产3000吨钴粉项目”目前项目土建工程已经完成，主体设备已完成采购并基本安装结束，项目设备调试和试生产准备已经展开，工艺和设备自动化整合和开发工作正在不断完善中，预计2019年8月正式投产。项目完全投产后，公司将拥有4500吨钴粉年产能，进一步提升公司的行业地位并为加速拓展钴粉市场占有率奠定基础。同时，公司在科卢韦齐投资2.16亿美元，新建5000吨氢氧化钴和20000吨电积铜生产线项目，并通过2018年可转债项目在资本市场募资4.4亿元。目前，该项目正在进行土建和生产设备采购工作。与此同时，公司加强矿山资源勘探，扩充矿产来源渠道，保证公司产业链矿产源头的健康和可持续性发展。公司成立赣州寒锐子公司，也为进入新能源领域吹响了冲锋号。通过完整产业链优势，形成核心业务增长与增加新的盈利点，进一步夯实主营业务。

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

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

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	2,782,467,462.38	100%	1,464,896,612.27	100%	89.94%
分行业					
有色金属冶炼及压延加工	2,780,358,094.70	99.92%	1,463,269,120.48	52.67%	90.01%
其他业务收入	2,109,367.68	0.08%	1,627,491.79	0.11%	29.61%
分产品					
钴产品	2,460,510,378.80	88.43%	1,266,664,029.59	86.47%	94.25%
铜产品	319,847,715.90	11.50%	196,605,090.89	13.42%	62.69%
其他业务收入	2,109,367.68	0.08%	1,627,491.79	0.11%	29.61%
分地区					
国内	1,562,300,728.20	56.15%	809,578,925.29	55.27%	92.98%
国外	1,220,166,734.18	43.85%	655,317,686.98	44.73%	86.19%

(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

否

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						
有色金属冶炼及 压延加工	2,780,358,094.70	1,519,890,296.54	45.33%	90.01%	103.45%	-3.62%
分产品						
钴产品	2,460,510,378.80	1,286,646,906.89	47.71%	94.25%	108.65%	-3.61%
铜产品	319,847,715.90	233,243,389.65	27.08%	62.69%	78.87%	-6.60%
分地区						
国内	1,562,300,728.20	865,421,275.20	44.61%	92.98%	92.50%	0.14%
国外	1,220,166,734.18	656,603,447.94	46.19%	86.19%	118.44%	-7.94%

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
铜产品	销售量	吨	7,860.28	5,374.19	46.26%
	生产量	吨	7,879.65	5,450.02	44.58%
	库存量	吨	166.67	147.3	13.15%
钴产品	销售量	吨	5,826	3,959	47.16%
	生产量	吨	8,368.53	5,917.51	41.42%
	库存量	吨	2,665.83	1,826.6	45.94%
	受托加工产量	吨		3.85	-100.00%
	委外加工量	吨	2,769.68	1,456.6	90.15%
	外购量	吨	353.11	492.71	-28.33%
	生产领用量	吨	4,826.09	3,329.83	44.94%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

①铜产品：子公司刚果迈特技改项目完成，产能翻番；

②钴产品：子公司刚果迈特募投项目完成，产能释放，刚果迈特产量增长56.66%；刚果迈特产量6,375.30吨，其中国内委外深加工领用2,446.20吨；期末钴产品库存量增加45.94%，系刚果迈特产量增加、发往国内的在途物资随之增加所致。

(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

(5) 营业成本构成

行业分类

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	
有色金属冶炼及压延加工	原材料	1,193,653,523.47	78.43%	558,534,594.73	74.77%	3.66%
有色金属冶炼及压延加工	辅料	93,250,289.70	6.13%	54,545,967.89	7.30%	-1.17%
有色金属冶炼及压延加工	人工	20,348,951.80	1.34%	12,325,646.38	1.65%	-0.31%
有色金属冶炼及压延加工	能源	41,568,115.24	2.73%	18,147,080.46	2.43%	0.30%
有色金属冶炼及压延加工	制造费用	66,951,301.42	4.40%	43,392,413.70	5.81%	-1.41%
有色金属冶炼及压延加工	其他	106,252,541.51	6.97%	60,099,419.14	8.04%	-1.07%
有色金属冶炼及压延加工	其中：委托加工费	103,756,294.96	6.82%	57,710,614.08	7.73%	-0.91%
有色金属冶炼及压延加工	合计	1,522,024,723.14	100.00%	747,045,122.30	100.00%	

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期纳入合并财务报表范围的主体共10户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
江苏润捷新材料有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
刚果迈特矿业有限公司(法文名: Metal Mines SARL)	全资子公司	2	100.00	100.00
南京寒锐钴业(香港)有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

南京齐傲化工有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
安徽寒锐新材料有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
赣州寒锐新能源科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
寒锐金属（刚果）有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
珠海市中骏安鹏一号投资企业(有限合伙)	控股子公司	2	99.99	99.99
寒锐投资（南京）有限公司	全资孙公司	3	100.00	100.00
寒锐地质勘探工程有限公司	控股孙公司	3	55.00	55.00

注：上述持股比例的认定均按照实缴出资比例进行认定。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，减少1户，其中：

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
寒锐金属（刚果）有限公司	报告期内新设立
珠海市中骏安鹏一号投资企业(有限合伙)	报告期内新设立
寒锐地质勘探工程有限公司	报告期内新设立

注：按照寒锐金属（刚果）有限公司章程规定，清远科维科矿产贸易有限公司认缴寒锐金属（刚果）有限公司5%的股权，但是截至2018年12月31日，此少数股东尚未实际出资。

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
上海寒锐国际贸易有限公司	已注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

（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

（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）	1,100,634,201.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	客户一	385,114,928.61	13.84%
2	客户二	228,552,135.78	8.21%
3	客户三	194,882,433.21	7.00%
4	客户四	156,377,484.25	5.62%
5	客户五	135,707,219.60	4.88%

合计	--	1,100,634,201.45	39.56%
----	----	------------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	607,282,570.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.41%
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	0.00%

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	供应商一	158,440,855.87	9.50%
2	供应商二	138,084,375.40	8.28%
3	供应商三	128,458,901.61	7.70%
4	供应商四	101,720,608.64	6.10%
5	供应商五	80,577,828.66	4.83%
合计	--	607,282,570.18	36.41%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,404,844.12	10,366,699.59	106.48%	主要系本报告期营业收入同比增长 89.94% 致物流销售费用增加所致。
管理费用	84,456,905.89	46,910,524.98	80.04%	主要系报告期内公司优化管理、规模扩大致中介服务费、职工薪酬增加所致。
财务费用	79,318,100.45	14,809,081.79	435.60%	主要系本报告期年度平均贷款同比增加 139.2% 利息支出增加及汇兑损失增加所致
研发费用	40,854,791.83	24,011,822.00	70.14%	主要系本报告期研发材料费增加。

4、研发投入

适用 不适用

公司专注于钴产品的研发工作，拥有专业的研发团队、先进的研发设备，不断引进高端技术人才。稳定的研发投入及优秀的研发创新能力使公司产品拥有了较强的技术优势和市场竞争力，将持续为公司带来稳定的经济效益。截至报告期末公司

共获得授权专利18项，其中发明专利7项。

2018年公司研发费用共投入4085.48万元，在0.8 μ m以下超细钴粉、超细钴粉的防氧化处理工艺等现有产品和工艺的改进基础上，继续开展了钴粉粒度均匀性的改进技术、高压氢还原制备钴粉工艺、制粒钴粉、金刚石工具用预合金粉产品的开发、三元前驱体材料等项目的开发研究。

项目进展情况如下：1) 高压氢还原制备钴粉工艺：高压氢还原工艺的试验阶段已经完成，发明专利《一种高压氢还原制备钴粉的方法》已获授权，实用新型专利《一种具备排水功能的干燥装置》已获授权，目前正在进行中试化产线的筹建工作。2) 超细钴粉的防氧化处理工艺：通过设备改进，减少钴粉与空气接触的几率，以控制钴粉的氧含量，目前实用新型专利《一种多用途干燥装置》已获授权、实用新型专利《一种可钝化处理的推舟式还原炉》已经受理。3) 制粒钴粉：制粒钴粉已经稳定生产，发明专利《一种制粒钴粉的生产方法》已获授权，产品球形度高，颗粒密实，收率达到98%以上，目前正在进行制粒钴粉工艺改进，以期进一步提高生产效率。4) 钴粉粒度均匀性的改进技术：当前项目正在进行中，通过对前驱体制备工艺的改进，获得粒度均匀性良好的钴粉前驱体，由此制备出的钴粉粒度分布均匀。5) 金刚石工具用预合金粉产品的开发：预合金粉的小试工作已经完成，取得较好成效，样品各项技术指标已达客户要求。6) 三元前驱体材料的开发：三元前驱体的湿法小试取得进展，申请的发明专利《一种电池级硫酸钴晶体的生产方法》目前正在受理中。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	41	41	31
研发人员数量占比	4.62%	6.18%	6.90%
研发投入金额（元）	40,854,791.83	24,011,822.00	16,736,701.74
研发投入占营业收入比例	1.47%	1.64%	2.25%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	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	2,552,597,567.68	1,385,875,569.92	84.19%
经营活动现金流出小计	2,261,799,033.18	1,479,986,227.66	52.83%
经营活动产生的现金流量净额	290,798,534.50	-94,110,657.74	409.00%
投资活动现金流入小计	51,138,084.77	500,387,338.70	-89.78%

投资活动现金流出小计	494,110,268.68	602,298,108.46	-17.96%
投资活动产生的现金流量净额	-442,972,183.91	-101,910,769.76	334.67%
筹资活动现金流入小计	1,759,330,894.88	1,099,008,119.70	60.08%
筹资活动现金流出小计	1,434,029,766.97	405,754,695.73	253.42%
筹资活动产生的现金流量净额	325,301,127.91	693,253,423.97	-53.08%
现金及现金等价物净增加额	192,685,433.48	490,117,759.90	-60.69%

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

经营活动现金流入同比增加 84.19%，主要系本报告期营业收入同比增长 89.94%所致；

经营活动现金流出同比增加 52.83%，主要系本报告期原料采购支出增加 5.97 亿元及支付税费增加 1.05 亿元所致；

投资活动现金流入同比减少 89.78%，主要系本报告期公司循环购买理财产品减少所致，本期理财投资到期收回 0.5 亿元，同比减少 4.5 亿元；

投资活动现金流出同比减少 17.96%，主要系同期理财产品投资 5.5 亿元、本报告期无理财产品投资，本期构建长期资产投资 4.46 亿元；

筹资活动现金流入同比增加 60.08%，主要系本报告期取得借款收到现金增加 5.36 亿元所致；

筹资活动现金流出同比增加 253.42%，主要系本报告期偿还借款支付现金增加 9.11 亿元及分配股利 1.2 亿元所致。

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

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

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	747,925,738.02	21.68%	596,963,824.83	27.46%	-5.78%	无重大变化，比重减少系总资产增加所致。
应收账款	329,584,408.04	9.55%	141,324,397.16	6.50%	3.05%	报告期末应收账款较期初增加 133.21%，主要系报告期营业收入同比增长 89.94%所致。
存货	1,313,014,184.82	38.05%	915,939,511.19	42.13%	-4.08%	报告期末存货较期初增加 43.35%，主要系材料采购增加所致，存货比重减

						少系总资产增加所致。
投资性房地产		0.00%				
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	255,461,975.20	7.40%	233,652,981.61	10.75%	-3.35%	无重大变化，固定资产比重减少系总资产增加所致。
在建工程	103,960,359.41	3.01%	3,398,664.53	0.16%	2.85%	报告期末在建工程较期初增加 2958.86%，系 3000 吨钴粉项目和科卢韦齐铜钴项目推进、投资增长所致。
短期借款	520,762,369.27	15.09%	581,549,363.44	26.75%	-11.66%	无重大变化，比重减少系总资产增加所致。
长期借款	79,200,000.00	2.30%		0.00%	2.30%	本报告期新增长期借款系认购孚能科技（赣州）有限公司新增股权 3 年期贷款。
应收票据	127,808,950.09	3.70%	115,244,143.47	5.30%	-1.60%	无重大变化，比重减少系总资产增加所致。
预付款项	84,302,460.22	2.44%	22,570,284.42	1.04%	1.40%	报告期末应收票据较期初增长 273.51%，主要系预付进口增值税及采购预付款增加所致，比重减少系总资产增加所致。
其他应收款	1,833,926.37	0.05%	2,604,571.34	0.12%	-0.07%	无重大变化
其他流动资产	78,826,887.58	2.28%	73,990,760.28	3.40%	-1.12%	无重大变化，比重减少系总资产增加所致。
可供出售金融资产	180,000,000.00	5.22%		0.00%	5.22%	本报告期新增可供出售金融资产系认购孚能科技（赣州）有限公司新增股权。
长期应收款	50,253,485.92	1.46%		0.00%	1.46%	本报告期新增长期应收款系子公司寒锐金属为输配电项目垫资款。
无形资产	32,728,366.10	0.95%	30,294,766.29	1.39%	-0.44%	无重大变化。
长期待摊费用	8,828,486.65	0.26%	2,514,020.90	0.12%	0.14%	报告期末长期待摊费用较期初增加 251.17%，主要系子公司刚果迈特新增矿山租赁费所致。
递延所得税资产	29,188,027.32	0.85%	28,322,129.27	1.30%	-0.45%	无重大变化，比重减少系总资产增加所致。
其他非流动资产	106,835,997.96	3.10%	6,066,124.50	0.28%	2.82%	报告期末其他非流动资产较期初增加 1,661.19%，系 3000 吨钴粉项目和科卢韦齐铜钴项目预付工程及设备款增加所致。
应付票据及应付	154,585,929.9	4.48%	243,853,326.15	11.22%	-6.74%	报告期末应付票据及应付账款较期

账款	3					初减少 36.61%，系期初银行承兑汇票本年到期支付所致。
预收款项	5,762,105.51	0.17%	17,075,537.45	0.79%	-0.62%	报告期末预收款项较期初减少 66.26%，系年初未发货订单本年发货确认收入所致。
应付职工薪酬	16,022,400.02	0.46%	13,232,754.97	0.61%	-0.15%	无重大变化。
应交税费	93,203,679.65	2.70%	39,095,142.87	1.80%	0.90%	报告期末应交税费较期初增加 138.40%，主要系企业所得税及矿业税增加所致。
其他应付款	4,074,932.24	0.12%	1,603,675.78	0.07%	0.05%	报告期末其他应付款较期初增加 154.10%，主要系工程质保金增加所致。
一年内到期的非流动负债	29,700,000.00	0.86%	383,817.74	0.02%	0.84%	报告期末一年内到期的非流动负债较期初增加 7,638.05%，主要系长期借款重分类所致。
应付债券	303,870,649.47	8.81%		0.00%	8.81%	本报告期新增应付债券系公司本报告期发行的 6 年期可转换公司债券。
递延收益	8,028,413.44	0.23%	3,228,231.18	0.15%	0.08%	报告期末递延收益较期初增加 148.69%，主要系安徽寒锐收到苏滁现代产业园固定资产投资补助所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产					161,247,500.00		
金融资产小计					161,247,500.00		
上述合计	0.00				161,247,500.00		0.00
金融负债	0.00	4,149,350.00					738,700.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,125,848.99	信用证、流动贷款及银行承兑汇票保证金等
应收票据	27,322,845.03	作为质取得银行承兑汇票
固定资产	5,808,995.91	作为抵押取得银行借款
无形资产	8,784,028.09	作为抵押取得银行借款
合计	61,041,718.02	--

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
449,231,522.02	13,062,200.00	3339.17%

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	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）
安徽寒锐新材料有限公司	钴粉等生产与销售	其他	175,780,085.99	100.00%	募集资金	无	长期	钴粉、钴盐等钴产品	113,104,000.00	-6,073,153.14	否		
寒锐金属（刚果）有限公司	从事矿石的购买，初加工和出口；同时进口生产必须的设备和辅助材料；运输及其他的商业活动。	新设	77,351,436.03	100.00%	募集资金	清远科维科矿产贸易有限公司	长期	电积铜、氢氧化钴等有色金属	646,119,190.00	-6,061,536.97	否	2018年02月01日	有关具体情况详见公司在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于公司对外投资设立控股子公司

													司的公告》(公告编号: 2018-009)
珠海市 中骏安 鹏一号 投资企业(有限合伙)	股权投资、投资咨询、创业投资、资产管理	新设	196,100,000.00	99.99%	自有资金	共青城中骏投资管理合伙企业(有限合伙)	5年	股权投资		-1,953,948.80	否	2018年04月25日	有关具体情况详见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司与专业投资机构合作的公告》(公告编号: 2018-060)和《第三届董事会第八次会议决议公告》(公告编号: 2018-074)
合计	--	--	449,231,522.02	--	--	--	--	--	759,223,190.00	-14,088,638.91	--	--	--

注: 1、寒锐金属(刚果)有限公司的持股比例按照实缴比例进行认定。截至 2018 年 12 月 31 日, 寒锐金属(刚果)有限公司持股 5%的股东清远科维科矿产贸易有限公司尚未实际出资。2019 年 3 月, 经双方友好协商, 公司与清远科维科矿产贸易有限公司签署了《股权转让协议》, 受让其在寒锐金属的 5%股权, 并经公司第三届董事会第十六次会议审议通过。

2、珠海市中骏安鹏一号投资企业(有限合伙)的持股比例按照实缴比例进行认定。截至 2018 年 12 月 31 日, 我公司实缴 19,610 万元, 共青城中骏投资管理合伙企业(有限合伙)实缴出资额 1 万元, 我公司持股比例为 99.99%。

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

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	4,149,350.00	0.00	0.00	0.00	4,888,050.00	-738,700.00	自有资金
合计	0.00	4,149,350.00	0.00	0.00	0.00	4,888,050.00	-738,700.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	首次公开发行股票	32,560.9	15,210.6	24,587.24	23,184.26	23,184.26	71.20%	8,301.75	存储在募集资金专户中	0
2018 年	公开发行可转换公司债券	42,486.6	2,379.42	2,379.42	0	0	0.00%	40,115.25	存储在募集资金专户中	0
合计	--	75,047.5	17,590.02	26,966.66	23,184.26	23,184.26	30.89%	48,417	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]199 号核准，并经深圳证券交易所《关于南京寒锐钴业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深圳上[2017]150 号）同意，公司由主承销商民生证券于 2017 年 3 月 1 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 3,000.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 12.45 元。截至 2017 年 3 月 1 日止，本公司共募集资金 37,350.00 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 32,560.90 万元。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 1 日出具的大华验字[2017]000116 号验资报告验证确认。截止 2018

年 12 月 31 日，本公司对募集资金项目累计投入人民币 24,587.24 万元，其中：本公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 7,364.11 万元，以前年度使用募集资金人民币 2,012.53 万元，本年度使用募集资金人民币 15,210.60 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 8,301.75 万元(含募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额 328.09 万元)。

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京寒锐钴业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]1741 号)号核准，公司由主承销商民生证券于 2018 年 11 月 20 日向社会公众公开发行可转换公司债券 440 万张，每张面值 100 元，截至 2018 年 11 月 26 日止，本公司共募集资金总额为人民币 44,000.00 万元，扣除发行费用人民币 1,513.40 万元后，共计募集资金净额为人民币 42,486.60 万元。上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 11 月 27 日出具的大华验字[2018]000632 号验证报告验证确认。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司对募集资金项目累计投入人民币 2,379.42 万元，其中，本年度使用募集资金人民币 2,379.42 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 40,115.25 万元(含募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额 8.07 万元)。公司于 2019 年 1 月 4 日通过中国工商银行玄武支行监管户置换预先投入募投项目自筹资金人民币 4,767.36 万元，完成置换。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
钴粉生产线技改和扩建工程项目	是	17,644	250.44		250.44	100.00%	2017 年 12 月 31 日	0	0	不适用	是
刚果迈特建设年产 5000 吨电解钴生产线项目	是	14,916.9	9,126.2		9,126.2	100.00%	2017 年 12 月 31 日	35,312.47	53,999.9	是	是
年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目	是		17,393.56	9,581.61	9,581.61	55.09%	2019 年 08 月 31 日	0	0	不适用	否
寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目	是		5,790.7	5,628.99	5,628.99	97.21%	2019 年 06 月 30 日	0	0	不适用	否
寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目	否	42,486.6	42,486.6	2,379.42	2,379.42	5.60%	2019 年 06 月 30 日	0	0	不适用	是
承诺投资项目小计	是									是	是

合计	是									是	是
承诺投资项目小计	--	75,047.5	75,047.5	17,590.0 2	26,966.6 6	--	--	35,312.4 7	53,999.9	--	--
超募资金投向											
无	否										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	75,047.5	75,047.5	17,590.0 2	26,966.6 6	--	--	35,312.4 7	53,999.9	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）		<p>“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到多方面因素影响，无法在 2018 年 12 月 31 日前达到预定可使用状态。由于项目在施工过程中，遇到了冬季少有的连天雨雪拖延工期，加之项目自动化系统实施过程中以谨慎为原则，致使项目无法按期达到预计可使用状态。因此，为确保募集资金使用效益，结合市场环境变化及公司实际情况，公司经审慎研究，决定将此募投项目达到预定可使用状态的时间调整至 2019 年 8 月 31 日。2019 年 4 月 9 日，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》。</p>									
项目可行性发生重 大变化的情况说明		<p>1、2017 年 12 月 19 日，公司第二届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“钴粉生产线技改和扩建工程项目”变更为“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”，由全资子公司安徽寒锐新材料有限公司负责实施；同意公司将原募投项目“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”，由寒锐钴业拟在刚果（金）科卢韦齐市设立的子公司负责实施。2018 年 1 月 4 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过该议案。2018 年 1 月 31 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》，同意公司“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”实施主体变更为公司与清远科维科矿产贸易有限公司在刚果（金）卢阿拉巴省科卢韦齐市合资设立的寒锐金属（刚果）有限公司【HanruiMetal（Congo）SARL】（以下简称“寒锐金属”）。2018 年 2 月 27 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过该议案。</p> <p>原募投项目“钴粉生产线技改和扩建工程项目”未使用募集资金，变更为投入“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”的原因是：（1）进一步提升公司钴粉生产规模及生产线的技术水平；（2）公司布局调整至安徽滁州市苏滁现代产业园实施。</p> <p>原募投项目“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”未使用募集资金，变更为投入“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5,000 吨氢氧化钴项目”的原因是：（1）扩大氢氧化钴产品产能，以更好适应市场需求；（2）新募投项目实施地科卢韦齐市更靠近钴、铜矿石产区，交通便利，能保证项目稳定的原料供应。</p> <p>公司变更募集资金用途有助于提高募集资金使用效率，有利于公司的长远发展，不存在损害公司和股东利益的情形。</p> <p>2、2019 年 3 月 21 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”，并同意公司受让清远科维科矿产贸易有限公司持有的募投项目实施主体寒锐金属（刚果）有限公司 5% 的股权，受让后寒锐金属股权结构由公司“控股子公司”变更为公司“全资子公司”。2019 年 4 月 9 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过该议案。2019 年 4 月</p>									

		<p>17 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于进一步明确募投项目变更内容的议案》，明确募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”总投资额 22,942.03 万美元，拟投入“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”未使用的募集资金人民币 29,962.15 万元将继续在变更后的项目中使用，其余部分由公司从境内出资，出资方式包括实物出资和现金出资。该议案尚需经公司 2019 年第三次临时股东大会和 2019 年第一次债券持有人会议审议通过。</p> <p>原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”原因为：（1）随着钴产品市场价格走低，为了继续保持公司的竞争优势，本次募投项目变更后新项目成本优势较明显，有助于提升上市公司风险应对能力；（2）公司已有成熟的电积钴生产技术，为了更好地适应钴行业市场行情的变化，提高公司持续运营能力，公司募投项目向氢氧化钴后端电积钴延伸；（3）刚果（金）拥有大量未被充分利用的低品位铜钴矿，本次新建电积钴生产线是为了充分发挥公司的技术优势，通过生产工艺优化与技术升级改造，解决产品单一同质化的问题。在目前的市场形势下，利用公司的电积钴技术优势，在新项目上以生产电积钴取代氢氧化钴，实现产品深加工，可大大减少物流运输成本，有助于提高公司持续盈利能力，提升公司竞争力以及经济效益，实现项目综合效益的提升。</p> <p>此次变更募集资金用途是公司适应政策、市场环境等因素变化而作出，不涉及改变主营业务。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况		适用
		报告期内发生
		<p>“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”募集资金投资地点将由全资子公司江苏润捷新材料有限公司住址“南京市化学工业园”变更至全资子公司安徽寒锐新材料有限公司住址“安徽滁州苏滁现代产业园”；“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”募集资金投资地点将由全资子公司刚果迈特矿业有限公司住址“刚果（金）加丹加省利卡西市”变更为控股子公司寒锐金属（刚果）有限公司住址“刚果（金）卢阿拉巴省科卢韦齐市”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况		适用
		报告期内发生
		<p>2017 年 12 月 19 日，公司第二届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“钴粉生产线技改和扩建工程项目”变更为“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”，由全资子公司安徽寒锐新材料有限公司负责实施；同意公司将原募投项目“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”，由寒锐钴业拟在刚果（金）科卢韦齐市设立的子公司负责实施。2018 年 1 月 4 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过该议案。</p> <p>2018 年 1 月 31 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》，同意公司“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”实施主体变更为公司与清远科维科矿产贸易有限公司在刚果（金）卢阿拉巴省科卢韦齐市合资设立的寒锐金属（刚果）有限公司【HanruiMetal (Congo) SARL】。2018 年 2 月</p>

		27 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过该议案。
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况		适用
		<p>2017 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 73,641,099.72 元置换先期投入募投项目的同等金额自筹资金。公司已分别于 2017 年 3 月 29 日、2017 年 3 月 30 日完成募集资金置换。</p> <p>2018 年 12 月 18 日，公司第三届董事会第十四次决议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 47,673,622.17 元置换先期投入募投项目的同等金额自筹资金。截止 2018 年 12 月 31 日，公司预先投入募投项目自筹资金尚未进行置换。公司于 2019 年 1 月 4 日完成募集资金置换。</p>
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况		适用
		<p>2017 年 5 月 22 日，经第二届董事会第二十七次会议审议同意，公司决定使用部分闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金；上述资金已于 2017 年 12 月 4 日归还募集资金专户。2018 年 3 月 8 日，经第三届董事会第四次会议审议同意，公司在保证募集资金投资项目的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，继续使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月；截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因		不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向		<p>尚未使用的募集资金目前存在于公司银行募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。</p> <p>2017 年 5 月 22 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司正常生产运营及募集资金投资项目实施进度的前提下，使用不超过 1.8 亿元闲置募集资金，购买银行保本型短期（单个理财产品期限不超过 12 个月）理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。2019 年 1 月 8 日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，在保证募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，同意公司使用不超过 3 亿元闲置募集资金及不超过人民币 2.5 亿元闲置自有资金进行现金管理，上述资金使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。募集资金到期后归还至募集资金专用账户。截至 2018 年 12 月 31 日，公司购买的银行保本理财产品余额为 0。</p>
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况		无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	项目	拟投入募集资金总额 (1)	实际投入金额	实际累计投入 金额(2)	资进度 (3)=(2)/(1)	定可使用状 态日期	现的效益	计效益	目可行性是 否发生重大 变化
年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目	钴粉生产线技改和扩建工程项目	17,393.56	9,581.61	9,581.61	55.09%	2019 年 08 月 31 日	0	不适用	否
寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目	刚果迈特建设年产 5000 吨电解钴生产线项目	5,790.7	5,628.99	5,628.99	97.21%	2019 年 06 月 30 日	0	不适用	否
合计	--	23,184.26	15,210.6	15,210.6	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、2017 年 12 月 19 日，公司第二届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“钴粉生产线技改和扩建工程项目”变更为“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”，由全资子公司安徽寒锐新材料有限公司负责实施；同意公司将原募投项目“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”，由寒锐钴业拟在刚果（金）科卢韦齐市设立的子公司负责实施。2018 年 1 月 4 日，公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过该议案。2018 年 1 月 31 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》，同意公司“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”实施主体变更为公司与清远科维科矿产贸易有限公司在刚果（金）卢阿拉巴省科卢韦齐市合资设立的寒锐金属（刚果）有限公司【HanruiMetal (Congo) SARL】。2018 年 2 月 27 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过该议案。</p> <p>原募投项目“钴粉生产线技改和扩建工程项目”未使用募集资金，变更为投入“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”的原因是：（1）进一步提升公司钴粉生产规模及生产线的技术水平；（2）公司布局调整至安徽滁州市苏滁现代产业园实施。原募投项目“刚果迈特矿业有限公司建设年产 5,000 吨电解钴生产线项目”未使用募集资金，变更为投入“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5,000 吨氢氧化钴项目”的原因是：（1）扩大氢氧化钴产品产能，以更好适应市场需求；（2）新募投项目实施地科卢韦齐市更靠近钴、铜矿石产区，交通便利，能保证项目稳定的原料供应。</p> <p>公司变更募集资金用途有助于提高募集资金使用效率，有利于公司的长远发展，不存在损害公司和股东利益的情形。</p> <p>2、2019 年 3 月 21 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”，并同意公司受让清远科维科矿产贸易有限公司持有的募投项目实施主体寒锐金属（刚果）有限公司 5% 的股权，受让后寒锐金属股权结构由公司“控股子公司”变更为公司“全资子公司”。2019 年 4 月 9 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过该议案。</p>							

	<p>原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨氢氧化钴项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设 2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目”原因为：</p> <p>(1) 随着钴产品市场价格走低，为了继续保持公司的竞争优势，本次募投项目变更后新项目成本优势较明显，有助于提升上市公司风险应对能力；(2) 公司已有成熟的电积钴生产技术，为了更好地适应钴行业市场行情的变化，提高公司持续运营能力，公司募投项目向氢氧化钴后端电积钴延伸；(3) 刚果（金）拥有大量未被充分利用的低品位铜钴矿，本次新建电积钴生产线是为了充分发挥公司的技术优势，通过生产工艺优化与技术升级改造，解决产品单一同质化的问题。在目前的市场形势下，利用公司的电积钴技术优势，在新项目上以生产电积钴取代氢氧化钴，实现产品深加工，可大大减少物流运输成本，有助于提高公司持续盈利能力，提升公司竞争力以及经济效益，实现项目综合效益的提升。</p> <p>此次变更募集资金用途是公司适应政策、市场环境等因素变化而作出，不涉及改变主营业务。</p> <p>信息披露情况详见公司于 2017 年 12 月 20 日、2018 年 1 月 5 日、2018 年 2 月 1 日、2018 年 2 月 28 日、2019 年 3 月 22 日、2019 年 4 月 9 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2019 年 4 月 9 日，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》，决定将公司募集资金投资项目“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”达到预定可使用状态日期调整为 2019 年 8 月 31 日。</p> <p>原因：本次募集资金投资项目在前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到多方面因素影响，无法在 2018 年 12 月 31 日前达到预定可使用状态。截至 2019 年 3 月 31 日，“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”投资进度已超过 60%，但由于项目在施工过程中，遇到了冬季少有的连天雨雪拖延工期，加之项目自动化系统实施过程中以谨慎为原则，致使项目无法按期达到预计可使用状态。因此，为确保募集资金使用效益，结合市场环境变化及公司实际情况，公司经审慎研究，决定将“年产 3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目”达到预定可使用状态的时间调整至 2019 年 8 月 31 日。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏润捷	子公司	钴盐等生产销售	30,880,000.00	74,909,012.35	31,142,821.33	269,678,458.00	5,994,684.41	4,447,395.65
刚果迈特	子公司	各种矿产勘探、开采、加工和销售	30,331,132.47	908,844,090.01	240,028,412.36	1,544,116,256.53	-7,032,843.04	-20,973,477.07
香港寒锐	子公司	贸易	3,414,000.00	1,700,302,236.64	1,391,656,174.83	2,517,797,733.96	921,854,421.44	921,709,800.69
齐傲化工	子公司	贸易	500,000.00	97,797,031.68	9,180,698.81	104,300,503.41	9,363,559.04	7,002,210.96
安徽寒锐	子公司	钴粉、钴盐等生产销售	68,880,000.00	234,994,114.47	169,525,466.63	96,605,913.63	-6,362,148.65	-6,073,153.14
赣州寒锐	子公司	电池、电池材料的研发、生产、销售	100,000,000.00	223,620,159.93	-16,723,459.36	377,159,238.35	-22,233,886.07	-16,689,124.64
寒锐金属	子公司	从事矿石的购买，初加工和出口；同时进口生产必须的设备 and 辅助材料；运输及其他的商业活动。	6,210,270.00	276,529,657.02	70,648,510.29	0.00	-7,993,016.00	-6,061,536.97
安鹏一号	子公司	股权投资、投资咨询、创业投资、资产管理	201,000,000.00	194,940,491.20	194,156,051.20	0.00	-1,953,948.80	-1,953,948.80
合计			441,215,402.47	3,711,936,793.30	2,089,614,676.09	4,909,658,103.88	891,636,822.33	881,408,166.68

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
上海寒锐国际贸易有限公司	注销	对 2018 年的业绩无重大影响

寒锐金属	新设	对 2018 年的业绩无重大影响
安鹏一号	新设	对 2018 年的业绩无重大影响
寒锐勘探	新设	对 2018 年的业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

- 1、香港寒锐：2018年度香港寒锐实现净利润9.22亿元、同比增加85.25%，总资产增加132.69%，主要系2018年度钴、铜销售量价增长所致；
- 2、安徽寒锐：2018年末安徽寒锐总资产2.35亿元，同比增加1310.43%，主要系母公司南京寒锐注资1.76亿元所致；
- 3、寒锐金属：2018年末寒锐金属总资产2.77亿元，主要系母公司注资0.77亿元及项目推进在建工程增加所致。

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

1、国家产业政策支持

首先，钴产品作为新型功能材料、先进结构材料，是国家十二五规划纲要中的新材料产业发展重点领域之一，也是新能源汽车关键零部件动力电池的重要原材料之一，相关产业受到国家产业政策的支持。

其次，中国是个贫钴国，赴境外拓展钴资源的保有和开发符合国家十二五规划中加快实施“走出去”战略的目标。国家鼓励有色金属行业的骨干企业，通过多种方式，加强对外投资，提高资源保障能力。《有色金属产业调整和振兴规划》明确提出“支持骨干企业通过多种方式，按照互利共赢原则，加强国际合作，提高资源保障能力；简化境外项目审批程序，完善信贷、外汇、保险、财税、人员出入境等政策措施；加强境外资产的经营管理，切实防范和化解风险；严格境外资源开发企业准入条件，对符合准入条件的骨干企业，在境外资源开发项目的资本金注入、外汇使用等方面给予支持”，“加大对有色金属骨干企业的融资支持力度，对符合产业政策与环保、土地法律法规以及投资管理规定的企业，以及实施并购、重组、‘走出去’和技术改造的企业，在发行股票、企业债券、公司债以及银行贷款等方面给予支持”。

2、锂电池等下游行业的快速发展将带动钴的消费

在锂电池领域，随着人民生活水平的提高及科学技术的进步，智能手机、笔记本电脑、平板电脑等移动电子设备、电动工具日益普及，将持续带动对锂电池的稳定需求。

伴随着2014年新能源汽车进入实质性快速增长期，预计到2020年全球动力电池产值将超过280亿美元，汽车动力电池将是未来钴在电池领域消费的最大增长点，将推动钴需求大幅增长。

3、硬质合金行业长期稳定需求带动了中国钴粉行业的稳定发展

中国硬质合金行业长期保持了良好的发展态势，产量连续十几年稳步增长，从而带动了钴粉市场的稳步增长。

随着硬质合金技术的发展和市场竞争的加剧，高端硬质合金产品的需求出现了大幅增长，尤其超细晶粒硬质合金以其具有的高硬度、高强度的“双高”特性，市场需求更是呈现强劲的增长。超细晶粒硬质合金产品对钴粉的要求极高，用超细钴粉生产的合金性能要明显优于普通钴粉合金。可以预计，随着超细晶粒硬质合金的快速增长，对高品质超细钴粉的需求量仍将显著增长。

4、世界钴生产消费不断向中国集中

由于中国需求的不断增长以及制造成本、产业配套方面的优势，全球钴工业越来越向中国集中。中国在全球精炼钴产量中的份额已从2001年的约4%增长到2015年的约54%；且随着近几年来电池行业向中国集中的速度加快，国内钴新材料产品的加工技术和装备水平不断提升，从而给我国钴行业带来了巨大的发展机遇。

（二）公司发展战略

1、公司整体发展战略

公司秉承“提供一流的钴产品”的企业宗旨和“以品质创品牌，以信誉求发展”的核心价值观，在以钴粉为核心的钴产品领域，以客户的需求为依托，提供高质量的产品和服务方案；以技术的研发创新为龙头，提高矿产资源的综合利用；以刚果（金）钴矿资源基地为保障，抓住资源供应的源头，布局钴的完整产业链，做稳做强做大企业。

公司将始终立足于钴产品主业，利用资本市场带来的有利条件，进一步增强公司综合实力和核心竞争力；并以刚果（金）的原材料钴矿基地为基础，以矿产资源的钴、铜、镍湿法冶金综合回收利用为前景，以钴基粉体新材料、钴基合金新材料等新产品、新工艺转化及先进环保技术为突破口，实现公司的可持续快速发展，使公司成为世界一流的钴铜等金属产品提供商。

2、未来三年发展目标

未来3年内，公司将根据钴产品下游行业的发展状况和需求，提升产品性能，扩充产品范围，抓住世界硬质合金产业升级、电池材料行业快速发展和国防建设需要的机会，积极技改并进一步提升公司产品的品质和性能，完成公司生产的自动化建设和产能扩建，并扩充钴产品结构 and 品种的覆盖面，充分发挥公司在行业内领先的技术、品牌、质量优势，巩固产品在市场上的地位，实现规模效益，迅速做优、做强、做大企业。

公司将加大研发投入，充分利用自身与高校、科技机构的研发能力，保持公司的技术优势和长期持续发展的后劲，进一步提高公司的核心竞争力。同时努力吸引国内外优秀管理人才和科技人才，不断完善吸引人才的环境和机制，进一步确保和增加公司的持续发展能力。

公司还将不断改进和完善现有产品的生产工艺、生产能力和质量保证体系，进一步提高生产效率、降低生产成本，在稳定质量的基础上扩大产能，增强市场竞争能力。

（三）2019年经营计划

2019年，公司更加高效地落实经营思路和管理举措，以“创新、市场、管理、成本”为工作重点，进一步加大人才培养和开发力度，提升组织运行效率，努力拓宽市场的新领域，积极培育有利于企业持续发展的市场体系和管理体系，提升规范管控水平和运营质量，营造企业文化理念，为实现经营目标提供保障，更好地回馈员工，回报股东，做具备较强盈利能力和抗风险能力的优质上市企业。2019年主要工作重点如下：

1、以全新营销和技术创新模式，争取市场份额

2019年，公司树立产销一体化的核心理念，重新定位公司的营销策略和方向，更加注重产业的顶层设计，凭借以技术服务为核心的精准服务机制，以有效的质量和成本优势支撑合理的价格策略，以产品带动品牌，力争扩大市场份额。

2、搭建品牌价值体系

在已有品牌优势的基础上，强化品质和服务，进一步加强品牌建设，紧密结合公司发展战略，搭建品牌价值体系，为推进市场引领战略奠定基础。

3、提升研发能力

组建研发中心，强化新技术、新产品、新市场的孵化，重新建立技术研发、技术服务和技术培训体系，以创新、改进和培训为核心，打造集团的技术培训基地，助力和推动集团整体的技术、人才和文化体系建设。

4、充分发挥经济规模优势

2019年，全力推进募投项目的建设和投产工作，保证试生产和稳定达产工作的顺利进行，尽快实现新增优质产能的最大发挥，以最有利的经济规模优势，助力和推动未来两年公司营销战略的转型。

5、加强矿山合作，确保稳定资源

继续为稳定非洲铜钴原料渠道而不懈努力，在积极推进现有模式发挥保障作用的同时，把寻找、收购、合作和有效运作有价值的矿山作为持续目标。

6. 强化社会责任体系建设

建立常态化的公司社会责任管理体制，特别是确保供应链尽责管理体系的有效运行，树立公司良好的社会口碑，在创造稳固的矿产供应链保障环境的同时也为社会做出更多的贡献。

7、完善人才战略布局

深度融合人才管理与经营管理职能，改进、优化人力资源工作模式，建立各层级规范化的人才管理体系，挖掘人力资源潜力，建立健全支撑集团发展战略的人才发展体系，通过创造环境，营造氛围，为人员搭建施展才干的舞台，以达到提升员

工回报、企业发展的终极目标。

8、强化管理职能

2019年，公司要始终以“抓重点，抓改进，促进闭环管理”为指导思想，整合管理资源，明确管理职责，加大监管力度，以关键内控点为要点，以管理改进为推动，完善集团化管理模式，进一步加强制度化、流程化管理，使组织和个人职责更清晰，从而实现组织管理变革。

9、营造企业文化氛围

通过机制建设激发员工主动参与管理的主动性，完善民主管理，开展多种形式的文化活动，调动员工参与企业经营管理的积极性，激发员工的集体荣誉感和归属感，增强团队凝聚力，营造积极向上的企业文化氛围。

（四）可能面对的风险

1、钴、铜金属价格波动的风险

公司的主要产品为钴粉和电解铜，由于金属钴粉、电解铜及其他钴产品属于有色金属产品，其产销状况和产品价格直接受经济周期和下游行业需求波动的影响，同时钴、铜金属是国际有色金属市场重要的金属交易品种，拥有其自身的国际市场定价体系，受国际供求关系、投机炒作、市场预期等众多因素的影响，钴、铜相关产品价格具有比较高的波动性。报告期内，钴产品价格大幅波动，在一定程度上影响了公司钴产品的盈利能力。如果未来金属钴、铜价格继续大幅波动，公司的收入和毛利也会大幅波动。为此，公司将密切关注国际钴金属价格的波动趋势，及时调整产品结构、采购和生产计划。

2、产品持续创新的风险

公司成立至今，专注于钴粉的研究和生产，已经成为世界知名的专业钴粉制造商之一，通过持续的产品创新不断满足客户需求。公司虽拥有强大的自主研发和技术创新实力，但如果公司对钴粉工艺和钴粉应用领域不能做出进一步的研究和改善，或者不能持续更新具有市场竞争力的产品，将不能满足公司业务经营需求，对公司的持续盈利能力造成影响。

对此，公司建立以研发中心为载体的技术创新体系，对核心技术建立相应的保密制度和工作岗位隔离制度，通过激励机制提高研发人员的能动性及创造性，提高产品持续创新能力。

3、管理风险

上市以来，公司的资产规模逐步大幅度增加。随着公司业务经营规模的不断扩展，产业链不断延伸，公司面临着有效的投资决策体系建立、完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才等多方面的管理风险。

因此，公司将不断完善内控管理体系，强化企业内部监督机制，通过组织架构调整及职责明确，保障内部审计的独立性和权威性，将风险导向的审计制度在企业内部实行，有效提升企业的总体运作成效；公司结合自身特点，通过定性和定量相互融合的方式，积极进行内部风险识别和防范；同时，将在公司内部积极、优质地培育风险管理理念，形成完善的约束机制、保证公司运营安全、有效。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年05月03日	实地调研	机构	详见深交所互动易寒锐钴业专区 (http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300618/index.html)“投资者关系”板块中的《寒锐钴业：2018年5月3日投资者关系活动记录表》

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

根据公司2015年第三次临时股东大会审议通过的《南京寒锐钴业股份有限公司首次公开发行人民币普通股(A股)并在创业板上市后三年股东分红回报规划》

公司实施如下利润分配政策：

（一）公司利润分配政策的基本原则

1、公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配；

2、公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。

（二）公司利润分配的具体政策

1、公司利润分配方式：公司采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

2、公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。现金分红的具体条件为：

（1）公司当年盈利且累计未分配利润为正值；

（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

3、现金分红的比例：采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%。如公司追加中期现金分红，则中期分红比例不少于当期实现的可供分配利润的20%。

公司董事会应当综合考虑行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本条第（三）款“利润分配的审议程序”的规定，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

4、公司发放股票股利的具体条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润持续增长，且董事会认为公司股本规模与净资产规模不匹配时，可以提出股票股利分配方案。

5、利润分配的期间间隔：在有可供分配的利润的前提下，原则上公司应至少每年进行一次利润分配；公司可以根据生产经营及资金需求状况实施中期现金利润分配。

（三）利润分配的审议程序

1、公司的利润分配方案由公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事应

当就利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2、若公司实施的利润分配方案中现金分红比例不符合本条第（二）款规定的，董事会应就现金分红比例调整的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

3、公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道（包括但不限于开通专线电话、董事会秘书信箱及通过深圳证券交易所投资者关系平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会审议利润分配方案时，公司应当为股东提供网络投票方式。

（四）股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（五）利润分配的实施期限：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（六）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司修改利润分配政策时应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告，并经独立董事审议同意后提交股东大会特别决议通过。利润分配政策调整应在提交股东大会的议案中详细说明原因，审议利润分配政策变更事项时，公司提供网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	10.00
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	192,000,000
现金分红金额（元）（含税）	192,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	192,000,000.00
可分配利润（元）	199,309,727.21
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	96.33%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润为 707,628,530.93 元，其中母公司实现净利润为 202,364,395.92 元。根据《公司章程》规定，以母公司净利润 202,364,395.92 元为基数，按 10% 提取法定盈余公积金 20,236,439.59 元后，加上上年末未分配利润 17,181,770.88 元，公司截至 2018 年 12 月 31 日可供分配利润为人民币 199,309,727.21 元。	

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

2016 年未实施利润分配。

2017 年年度利润分配预案为：以截至第三届董事会第三次会议公告日公司总股本 120,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 10.00 元（含税），共计派发股利人民币 120,000,000.00 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。上述利润分配预案经公司 2017 年年度股东大会审议通过后实施完毕。

2018 年年度利润分配预案为：以截至第三届董事会第十八次会议公告日公司总股本 192,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 10.00 元（含税），共计派发股利人民币 192,000,000.00 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。上述利润分配预案尚需公司 2018 年年度股东大会审议通过后方可实施。

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	192,000,000.00	707,628,530.93	27.13%	0.00	0.00%	192,000,000.00	27.13%
2017 年	120,000,000.00	449,404,770.84	26.70%	0.00	0.00%	120,000,000.00	26.70%
2016 年	0.00	66,574,962.55	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、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东和实际控制人梁建坤、梁杰父子	股份锁定的承诺	1、自本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；2、上述锁定期届满后，在其任职期间，本人每年转让公司股份不超过本人直接或者间接持有的公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份，在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开	2017年03月06日	2020年3月6日	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让直接或间接持有的公司股份；</p> <p>3、所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。本条承诺不因其职务的变更、离职等原因而放弃履行。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整；</p> <p>4、未来公司若出现离职需另行聘请董</p>			
--	--	--	--	--	--

			事或高级管理人员的情形，且该新任董事或高级管理人员持有公司的股权，本人将促使其按照前述股份锁定的要求签署相关承诺。			
	公司法人股东江苏拓邦、江苏汉唐和自然人股东金光先生	股份锁定的承诺	自本次发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份	2017年03月06日	2018年3月6日	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。报告期，该承诺已履行完毕
	公司法人股东昆山银谷	股份锁定的承诺	本公司于2014年12月10日协议受让江苏恒泰投资集团有限公司持有的南京寒锐钴业股份有限公司（以下简称“寒锐钴业”）195万股股份，并于2014年12月29日完成工商变更备案手续。本公司自愿承诺，自工商变更备案之日（2014年12月29日）起三十六	2017年03月06日	2018年3月6日	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。报告期，该承诺已履行完毕。

			29日, 锁定期截止日以前上述两个锁定期截止日孰晚为准。			
	公司法人股东舟山拓驰的自然人股东(除本公司董事、监事、高级管理人员外)陈实、湛福煦、李卫华、李阳、梁超、任婷、阮全、沈卫宏、陶裕中、王家元、奚月刚、张懿玺	股份锁定的承诺	自寒锐钴业股票上市之日起12个月内, 不转让或者委托他人管理其在寒锐钴业股票上市前直接或间接持有的寒锐钴业的股份, 也不由寒锐钴业回购该股份	2017年03月06日	2018年3月6日	截至目前, 承诺人严格履行承诺, 未出现违反上述承诺的情况。报告期, 该承诺已履行完毕。
	公司法人股东舟山拓驰的自然人股东梁建培、吴太华、夏联龙	股份锁定的承诺	自寒锐钴业股票上市之日起36个月内, 不转让或者委托他人管理其在寒锐钴业股票上市前直接或间接持有的寒锐钴业的股份, 也不由寒锐钴业回购该股份	2017年03月06日	2020年3月6日	截至目前, 承诺人严格履行承诺, 未出现违反上述承诺的情况。
	公司原董事和高级管理人员薛剑峰、郑子恺	股份锁定的承诺	1、自本次发行股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,	2017年03月06日	2019年01月04日	截至目前, 承诺人严格履行承诺, 未出现违反上述承诺的情况。报告期该承诺已履行完毕。

		<p>也不由公司回购该部分股份；2、上述锁定期届满后，在其任职期间，本人每年转让公司股份不超过本人直接或者间接持有的公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份，在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让直接或间接持有的公司股份；3、所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。本条承诺不因其职务的变更、离职等原因而放弃履行。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p>			
	<p>公司董事和高级管理人员陈青林、房利刚、刘政、崔岩</p>	<p>股份锁定的承诺</p> <p>1、上述锁定期届满后，在其任职期间，本人每年转让公司股份不超过本人直接或者间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份，在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职</p>	<p>2017 年 03 月 06 日</p>	<p>长期</p>	<p>截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。</p>

		<p>之日起十八个月内不得转让直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让直接或间接持有的公司股份；2、所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。本条承诺不因其职务的变更、离职等原因而放弃履行。期间公司如有派发股利、送股、转增股本</p>			
--	--	---	--	--	--

			等除权除息事项，上述价格相应调整。			
	公司监事张志平、刘丹丹	股份锁定的承诺	1、自本次发行股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；2、上述锁定期届满后，在任职期间，本人每年转让公司股份不超过本人直接或者间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份，在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个	2017 年 03 月 06 日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

			月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让直接或间接持有的公司股份。			
	寒锐钴业、控股股东梁建坤、梁杰、董事和高级管理人员梁建坤、梁杰、房利刚、陈青林、薛剑峰、郑子恺、崔岩、刘政（独立董事、不在公司领取薪酬的董事、依法不能持有本公司股票的董事和高级管理人员除外）	稳定股价的承诺	（一）启动股价稳定预案的条件 自公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，若出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产情形时（以下简称“启动条件”；若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具有可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司、控股股东、董事和高级管理人员（独立董事、不在公司领取薪酬的董事、依法不能持有本	2017年03月06日	2020年3月6日	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>公司股票的董事和高级管理人员除外，以下同）应在十个交易日内协商确定采取以下部分或全部措施稳定公司股价：1、公司回购公司股票；2、公司控股股东增持公司股票；3、公司董事和高级管理人员增持公司股票；4、其他证券监管部门认可的方式。（二）稳定股价具体措施和实施程序 1、公司回购股票 1）公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规和规范性文件的规定，且不应导致公司股权</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>分布不符合上市条件。</p> <p>(2) 公司应当在十个交易日内召开董事会, 审议稳定股价具体方案(方案内容应包括但不限于拟回购本公司股份的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容)。(3) 公司股东大会对回购股份做出决议, 须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过, 公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会上投赞成票。(4) 在股东大会审议通过股份回购方案后, 公司应依法通知债权人, 向证券监管部门、证券交易所等主管部门报送相关材料, 办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后,</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>公司方可实施相应的股份回购方案。</p> <p>(5) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的,除应符合相关法律、行政法规和规范性文件之要求外,还应符合下列各项:① 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行人民币普通股(A股)所募集资金的总额;② 公司单次回购股份不超过总股本的2%;③ 公司单次用于回购股份的资金总额不低于人民币1,000万元。当上述②、③两项条件产生冲突时,优先满足第②项条件的规定。(6) 公司通过交易所集中竞价交易方式、要约方式或证券监管部门认可的其他方式回购公司</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>股票。(7) 公司董事会公告回购股份预案后且在回购计划实施完毕前，公司股票若连续二十个交易日收盘价均超过公司最近一期经审计的每股净资产时，公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜。2、控股股东增持股票 1) 公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号：股东及其一致行动人增持股份业务管理》等相关法律、行政法规和规范性文件的条件和要求、且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，通过交易所集中竞价交易方式或者中国证监会、证券交易所认可的其</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>他方式增持公司股票。</p> <p>(2) 公司控股股东应在稳定股价启动条件触发十个交易日内, 将其拟增持股票的具体计划(包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格上限、完成时效等)以书面方式通知公司并由公司进行公告。公司控股股东增持公司股票后, 自增持股票行为完成之日起六个月内不转让所持有的公司股票, 包括增持前持有的公司股票。</p> <p>(3) 控股股东为稳定股价之目的进行股份回购的, 除应符合相关法律、行政法规和规范性文件之要求外, 还应符合下列各项: ① 单次和/或连续十二个月内增持股票不超过公司总股</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>本的 2%；② 单次用于增持公司股份的资金总额不低于人民币 1,000 万元；当上述①、②两项条件产生冲突时，优先满足第①项条件的规定。（4）公司股票若连续二十个交易日收盘价均超过公司最近一期经审计的每股净资产时，控股股东可以终止实施股票增持事宜。</p> <p>3、董事、高级管理人员增持股票</p> <p>（1）公司董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律、行政法规和规范性文件的条件和要求、且不应导致公司股权分布不符合上市条件</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>的前提下，通过交易所集中竞价交易方式或者中国证监会、证券交易所认可的其他方式增持公司股票。(2) 公司董事、高级管理人员应在稳定股价启动条件触发十个交易日内，将其拟增持股票的具体计划（内容包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格上限、完成时效等）以书面方式通知公司并由公司进行公告。公司董事、高级管理人员增持公司股票后，自增持股票行为完成之日起六个月内不转让所持有的公司股票，包括增持前持有的公司股票（如有）。(3) 公司董事、高级管理人员连续十二个月内用于增持公司股票的资金不少</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>于该等董事、高级管理人员最近一个会计年度自公司领取的薪酬（税后）的 20%；但不超过该等董事、高级管理人员最近一个会计年度自公司领取的薪酬（税后）总额。（4）公司股票若连续二十个交易日收盘价均超过公司最近一期经审计的每股净资产时，公司董事、高级管理人员可以终止实施股票增持事宜。（5）自公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，公司若聘任新的董事、高级管理人员的，将在聘任前要求其签署承诺书，保证其履行公司本次发行上市时董事、高级管理人员已做出的相应承诺。（三）未履行稳定股价措施的</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>约束措施</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东、董事、高级管理人员均未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：1、公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。因未采取稳定股价的具体措施给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。2、控股股东将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>和社会公众投资者道歉。同时，控股股东将暂停在发行人处获得股份分红，直至控股股东采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如果因控股股东未采取稳定股价的具体措施给发行人和/或投资者造成损失的，控股股东将依法向发行人和/或投资者进行赔偿。3、董事、高级管理人员将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。同时，董事、高级管理人员将暂停在发行人处获得当年应得薪酬，直至该等人员采取相应的股价稳定措施并实</p>			
--	--	---	--	--	--

			施完毕为止。 如果因董事、高级管理人员未采取稳定股价的具体措施给发行人和/或投资者造成损失的，该等人员将依法对发行人和/或投资者进行赔偿。			
	持有 5%以上股份的股东 梁建坤、梁杰、江苏拓邦、江苏汉唐和金光	持股意向及 减持意向	<p>(一) 减持满足的条件 自寒锐钴业首次公开发行股票并上市之日起，至上述股东就减持股份发布提示性公告之日，上述股东能够及时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务；且在发布减持提示性公告前连续 20 个交易日的公司收盘价均高于发行价（期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整）。</p> <p>(二) 减持意向 在满足</p>	2017 年 03 月 06 日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>“上市公司董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%”的规定情形下，在所持股票锁定期满后两年内，每年减持数量不超过届时寒锐钴业总股本的 5%，若锁定期满后第一年实际减持数量未达寒锐钴业总股本的 5%，剩余未减持股份数量不累计到第二年。</p> <p>（三）减持方式 若每批减持的单笔交易数量或交易金额满足大宗交易制度的最低规定，将通过大宗交易方式进行减持；若减持的单笔交易数量或交易金额不满足大宗交易制度</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>的最低规定，将通过二级市场出售的方式进行减持。（四）减持价格</p> <p>1、若通过大宗交易方式减持股份，则减持价格按照大宗交易制度相关规定执行。2、在锁定期满后两年内，若通过二级市场出售的方式减持股份，则减持价格不低于发布减持提示性公告前 10 个交易日公司股票交易均价的 90%。3、在锁定期满后两年内，不论以大宗交易方式或二级市场出售方式，承诺最低减持价格为寒锐钴业首次公开发行股份的发行价，期间寒锐钴业如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。</p> <p>（五）其他事项</p> <p>1、上述</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>股东所做该等减持计划不对抗现行证监会、交易所等监管部门对控股股东股份减持所做的相关规定。若未来监管部门对控股股东股份减持所出台的相关规定比本减持计划更为严格，上述股东将按照监管部门相关规定修改减持计划。2、上述股东应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行减持。3、上述股东将</p>			
--	--	--	--	--	--

			及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前3个工作日将通过寒锐钴业发布减持提示性公告。 4、上述股东承诺未来将严格按照本减持计划进行股份减持，若违反本减持计划进行股份减持，减持收益将归寒锐钴业所有，并承担相应法律后果且赔偿因未履行承诺而给寒锐钴业或投资者带来的损失。			
	寒锐钴业	其他承诺	如因本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，将依法回购首次公开发行的全部新股。对	2017年03月06日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

			因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失, 并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的, 本公司将依法赔偿投资者损失。			
	控股股东和实际控制人梁建坤、梁杰父子	其他承诺	本人作为南京寒锐钴业股份有限公司的控股股东和实际控制人, 承诺如下: 如因寒锐钴业招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的, 将购回其已转让的原限售股份。对因虚假记载、误导性陈述或重大遗漏致使投资者在证券交易	2017年03月06日	长期	截至目前, 承诺人严格履行承诺, 未出现违反上述承诺的情况。

			<p>中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，本人将依法赔偿投资者损失。如因寒锐钴业的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，本人承诺将督促寒锐钴业履行股份回购事宜的决策程序，并在寒锐钴业召开股东大会对回购股份做出决议时，承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p>			
	<p>董事梁建坤、梁杰、陈青林、房利刚、郑子恺、吴宇、尹飞、张益民</p>	<p>其他承诺</p>	<p>如因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证</p>	<p>2017年03月06日</p>	<p>长期</p>	<p>截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。</p>

			券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出相关判决的，将依法赔偿投资者损失。如因寒锐钴业招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，寒锐钴业在召开相关董事会对回购股份做出决议时，公司董事会承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。			
	高级管理人员梁建坤、房利刚、陈青林、刘政、崔岩和监事张志平、刘丹丹、方丽	其他承诺	如因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处	2017年03月06日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

			罚或人民法院做出相关判决的，将依法赔偿投资者损失。			
	寒锐钴业	填补被摊薄即期回报的措施的承诺	<p>公司拟申请首次公开发行股票并在创业板上市，本次预计发行新股数量不超过 3,000 万股，发行后公司股本及净资产均将大幅增长。而募集资金投资项目的实施需要一定的建设周期和达产周期，在项目全部建成达产后才能达到预计的收益水平，短期内难以获得较高收益，从而公司每股收益和净资产收益率等指标有可能在短期内会出现下降。因此，投资者面临公司首次公开发行并上市后即期回报被摊薄的风险。</p> <p>公司就填补被摊薄即期回报事宜，将采取以下措</p>	2017 年 03 月 06 日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>施如下：（一）大力开拓市场、扩大业务规模，提高公司竞争力和持续盈利能力。公司将立足于目前的钴产品，做强做大，利用本次公开发行股票上市的契机，进一步增强公司综合实力和核心竞争力；并以刚果（金）的原材料钴矿基地为基础，以矿产资源的钴、铜、镍湿法冶金综合回收利用为前景，以钴基粉体新材料、钴基合金新材料等新产品、新工艺转化及先进环保技术为突破口，实现公司的可持续快速发展，为股东创造更大的价值。（二）加快募投项目实施进度，加强募集资金管理。本次募投项目均围绕公司主营业务展开，其实施有</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>利于提升公司竞争力和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目实施，以使募投项目早日实现预期收益。同时，公司将根据《南京寒锐钴业股份有限公司章程》、《南京寒锐钴业股份有限公司募集资金管理制度》、相关法律法规的要求，加强募集资金管理，规范使用募集资金，以保证募集资金按照既定用途实现预期收益。（三）加强管理，控制成本</p> <p>公司将进一步完善内部控制，强化精细化管理，严格控制费用支出，加大成本控制力度，提升公司利润水平。（四）完善利润分配政策，强化投资者回报</p> <p>为了进一步</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>规范公司利润分配政策，公司按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，并结合公司实际情况，经公司股东大会审议通过了公司上市后适用的《南京寒锐钴业股份有限公司章程（草案）》和《南京寒锐钴业股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）并在创业板上市后三年股东分红回报规划》。公司的利润分配政策和未来利润分配规划重视对投资者的合理、稳定投资回报，公司将严格按照其要求进行利润分配。公司首次公开发行股票并上市完</p>			
--	--	--	--	--	--

			成后，公司将广泛听取独立董事、投资者尤其是中小股东的意见和建议，不断完善公司利润分配政策，强化对投资者的回报。公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因、向股东致歉。			
	寒锐钴业	利润分红承诺	根据《上市公司监管指引第3号---上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告[2013]43号）、《上市公司章程指引（2014年修订）》（证监公司字[2014]19号）等法律、法规的规定，公司制定并	2017年03月06日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

			由 2015 年第三次临时股东大会审议通过了首次公开发行股票并在创业板上市后生效的《公司章程（草案）》。为维护中小投资者利益，公司承诺上市后将严格按照《公司章程（草案）》规定的利润分配政策履行利润分配决策程序，并实施利润分配。			
	公司控股股东及实际控制人梁建坤先生和梁杰先生	避免同业竞争的承诺	1、其现时未直接或间接控制与寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织从事相同、相似或其他构成竞争业务的公司、企业或者其他经济组织。2、其未来不以任何形式直接或间接从事与寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织主营业务或者主营产品相竞争	2017 年 03 月 06 日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>或者构成竞争威胁的业务，包括但不限于不设立、投资、收购、兼并与寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。3、若其现时或将来直接或间接控制的公司、企业或者其他经济组织获得的任何商业机会与寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织主营业务或者主营产品构成竞争或可能构成竞争，其将立即告知寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织，并优先将该商业机会给予寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织。4、</p>			
--	--	--	--	--	--

			对于寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织的正常经营活动，其保证不利用控股股东和实际控制人的地位损害寒锐钴业及寒锐钴业其他股东的合法权益。5、本承诺函自其签署之日起生效，在寒锐钴业于国内证券交易所上市且其直接或间接控制寒锐钴业或对寒锐钴业产生重大影响期间持续有效且不可撤销。如因其违反上述承诺而导致寒锐钴业及寒锐钴业其他股东的合法权益受到损害，其将依法承担相应的法律责任。			
	公司控股股东及实际控制人梁建坤先生和梁杰先生	减少和避免关联交易的承诺	1、其及其控制的公司、企业或者其他经济组织将尽量减少与寒锐钴业及其控制的公	2017年03月06日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>司、企业或者其他经济组织之间发生关联交易。2、对于无法避免或合理存在的关联交易，其及其控制的公司、企业或者其他经济组织将与寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织依法签订规范的关联交易协议，关联交易价格依照与无关联关系的市场第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；并按照有关法律、法规、其他规范性文件及寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织公司章程的规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>害寒锐钴业及寒锐钴业其他股东的合法权益。3、其保证不要求或接受寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织在任何一项市场公平交易中给予其及其控制的公司、企业或者其他经济组织优于给予市场第三方的条件。否则，其将对该行为而给寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织造成的损失进行赔偿。其保证将依照寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织公司章程参加股东大会，平等行使相应权利，承担相应义务，不利用控股股东和实际控制人的地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移寒</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织寒锐钴业及其控制的公司、企业或者其他经济组织的资金、利润，保证不损害寒锐钴业及寒锐钴业其他股东的合法权益。4、本承诺函自其签署之日起生效，在寒锐钴业于国内证券交易所上市且其直接或间接控制寒锐钴业或对寒锐钴业产生重大影响期间持续有效且不可撤销。如因其违反上述承诺而导致寒锐钴业及寒锐钴业其他股东的合法权益受到损害，其将依法承担相应的法律责任。</p>			
	<p>公司控股股东及实际控制人梁建坤、梁杰、董事、监事、高级管理人员梁建坤、梁杰、房</p>	<p>其他承诺</p>	<p>本人从未受到过影响寒锐钴业本次发行上市的行政处罚、刑事处罚，不存在重大民事</p>	<p>2017年03月06日</p>	<p>长期</p> <p>截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。</p>

	利刚、陈青林、郑子恺、尹飞、吴宇、张益民、崔岩、刘政、张志平、刘丹丹、方丽		诉讼或者仲裁之情形。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。			
	寒锐钴业及公司实际控制人梁建坤、梁杰	其他承诺	寒锐钴业在未来的业务经营中，将继续控制现金采购的比例，在子公司刚果迈特的矿石收购业务中，除对少部分采购金额较少的黑人直接供货商支付现金外，其他矿石采购以转账支付货款为主，现金采购占公司总采购比例控制在9%以内	2017年03月06日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	寒锐钴业	其他承诺	1、如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下	2017年03月06日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>措施：（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能</p>			
--	--	--	--	--	--

			保护本公司投资者的权益。			
	公司控股股东及实际控制人梁建坤、梁杰	其他承诺	<p>1、如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），将采取以下措施：（1）通过寒锐钴业及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向寒锐钴业及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护寒锐钴业及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交寒锐钴业股东大会审议；（4）违反承诺所得收益将归属于寒锐钴业，因此给寒锐钴业或投资者造成损失的，</p>	2017年03月06日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>将依法对寒锐钴业或投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：①将应得的现金分红由寒锐钴业直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失；②若在赔偿完毕前进行股份减持，则减持所获资金交由上市公司董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至承诺履行完毕或弥补完上市公司、投资者的损失为止。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：（1）通过寒锐钴业</p>			
--	--	---	--	--	--

			及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 向寒锐钴业及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护寒锐钴业及其投资者的权益。			
	公司董事、高级管理人员 梁建坤、梁杰、房利刚、陈青林、郑子恺、尹飞、吴宇、张益民、崔岩、刘政	其他承诺	1、如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），将采取以下措施：（1）通过寒锐钴业及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向寒锐钴业及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护寒锐钴业及其投资者的权益；（3）将上述	2017年03月06日	长期	截至目前，承诺人严格履行承诺，未出现违反上述承诺的情况。

		<p>补充承诺或替代承诺提交寒锐钴业股东大会审议；(4) 违反承诺所得收益将归属于寒锐钴业，因此给寒锐钴业或投资者造成损失的，将依法对寒锐钴业或投资者进行赔偿，并按照下述程序进行赔偿：①将应得的现金分红由寒锐钴业直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给上市公司或投资者带来的损失；②若在赔偿完毕前进行股份减持，则减持所获资金交由上市公司董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至承诺履行完毕或弥补完上市公司、投资者的损失为止。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾</p>			
--	--	--	--	--	--

			害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：（1）通过寒锐钴业及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向寒锐钴业及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护寒锐钴业及其投资者的权益。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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	无					

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

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

重要会计政策变更：

一、本次会计政策变更概述

1、会计政策变更的原因

2017年财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。

财政部于2018年发布了《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），要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式编制财务报表。

2、会计政策变更的时间

公司将按照财政部的规定于2019年1月1日起施行新金融工具准则，自2018年1月1日适用修订后的一般企业财务报表格式。

3、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定。

4、变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司按照财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》的相关要求编制2018年度及以后期间的财务报表，并将执行财政部于2017年陆续修订并发布的新金融工具准则。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。

二、本次会计政策变更对公司的影响

（一）金融工具相关会计政策变更

财政部新修订的金融工具相关准则内容主要包括：

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

3、将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

根据衔接规定，企业应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整。公司将按照新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，对2019年期初留存收益和其他综合收益产生影响，但对公司当期及前期的净

利润、总资产和净资产不产生重大影响。公司在编制2019年各期间财务报告时，调整当年年初留存收益或其他综合收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（二）财务报表格式相关会计政策变更

- 1、“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；
- 2、“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目；
- 3、“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；
- 4、“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
- 5、“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；
- 6、“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；
- 7、“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；
- 8、利润表新增“研发费用”项目；
- 9、在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；
- 10、“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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”。
- 11、所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。
- 12、现金流量表中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等。

本项会计政策变更对财务报表项目列示进行调整，并调整可比会计期间的比较数据，不会对公司2018年年度报告所有者权益、净利润产生影响。

三、董事会关于会计政策变更的合理性说明

本次会计政策变更是根据财政部关于印发、《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》及财政部2018年发布了《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）相关规定进行的合理变更，符合相关规定，执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，对公司当年净利润及所有者权益影响较小，不涉及以往年度的追溯调整，不存在损害公司及中小股东利益的情况。因此，董事会同意公司变更会计政策。

四、独立董事意见

独立董事认为：公司本次适用新的财务报表格式及执行新会计准则并变更相关会计政策是依据财政部相关文件进行相应变更，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及中小股东的利益的情形。新会计政策的执行能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。同意公司本次变更相关会计政策。

五、监事会审核意见

监事会认为：公司本次适用新的财务报表格式及执行新会计准则并变更相关会计政策是根据财政部相关文件进行相应变更，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及中小股东的利益的情形。新会计政策的执行能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。同意公司本次变更相关会计政策。

重要会计估计变更

报告期公司主要会计估计未发生变更。

七、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

本年新设寒锐金属（刚果）有限公司、寒锐地质勘探工程有限公司、珠海市中骏安鹏一号投资企业(有限合伙)纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	解风梅、郑卫国
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

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

九、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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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
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
南京寒锐钴业（香港）有限公司	2017年06月22日	3,409.65	2017年06月22日	3,409.65	连带责任保证	一年	是	否
南京寒锐钴业（香港）有限公司	2017年07月28日	20,245.5	2017年08月16日	1,012.26	连带责任保证	一年	是	否
南京寒锐钴业（香港）有限公司	2017年07月28日	20,245.5	2017年08月29日	6,748.5	连带责任保证	一年	是	否
江苏润捷新材料有限公司		3,500	2017年01月18日	3,500	连带责任保证	一年	是	否
江苏润捷新材料有限公司	2018年02月27日	20,000	2018年03月01日	3,500	连带责任保证	一年	否	否
江苏润捷新材料有限公司、南京齐傲化工有限公司、	2017年07月28日	30,000	2017年11月14日	20,000	连带责任保证	一年	是	否
安徽寒锐新材料有限公司	2018年02月27日		2018年04月03日		连带责任保证			
江苏润捷新材料有限公司、南京齐傲化工有限公司、安徽寒锐新材料有限公司	2018年08月29日	20,000	2018年09月29日	20,000	连带责任保证	一年	否	否

南京齐傲化工有限公司	2018年02月27日	40,000	未实际发生					
赣州寒锐新能源科技有限公司	2018年02月27日	30,000	未实际发生					
南京寒锐钴业(香港)有限公司	2018年02月27日	60,000	未实际发生					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		200,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				23,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		200,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				23,500
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		200,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				23,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		200,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				23,500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.37%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(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

公司报告期不存在委托理财。

(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

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（1）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

（2）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，尊重员工人格，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；改善员工生产环境，定期发放劳保用品和节日礼品；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，公司将关注精准扶贫，适时开展精准扶贫活动。

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

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，新设一家控股子公司寒锐金属（刚果）有限公司【Hanrui Metal (Congo) SARL】。

因公司战略发展需要，为进一步扩大钴铜产品产能，以适应新能源汽车动力电池的需求，提升资源保障能力，公司与清远科维科矿产贸易有限公司签署了《投资合作协议》，拟共同出资在刚果（金）卢阿拉巴省科卢韦齐市投资设立寒锐金属（刚果）有限公司，投资建设“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设2万吨电积铜和5000吨氢氧化钴项目”。其中公司持股95%；清远科维科矿产贸易有限公司持股5%。具体内容详见2018年2月2日在巨潮资讯网披露的《关于公司对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2018-009）。

2019年3月21日，公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设2万吨电积铜和5000吨氢氧化钴项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设2万吨电积铜和5000吨电积钴项目”，并同意公司受让清远科维科矿产贸易有限公司持有的募投项目实施主体寒锐金属（刚果）有限公司（以下简称“寒锐金属”）5%的股权，受让后寒锐金属股权结构由公司“控股子公司”变更为公司“全资子公司”。《关于变更募集资金用途的公告》（公告编号：2019-028）详见2019年3月22日发布在指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

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	90,000,000	75.00%	0	0	29,256,000	-41,240,000	-11,984,000	78,016,000	40.63%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	90,000,000	75.00%	0	0	29,256,000	-41,240,000	-11,984,000	78,016,000	40.63%
其中：境内法人持股	32,510,000	27.09%	0	0	0	-32,510,000	-32,510,000	0	0.00%
境内自然人持股	57,490,000	47.91%	0	0	29,256,000	-8,730,000	20,526,000	78,016,000	40.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%	0	0	42,744,000	41,240,000	83,984,000	113,984,000	59.37%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%	0	0	42,744,000	41,240,000	83,984,000	113,984,000	59.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	0	0	72,000,000	0	72,000,000	192,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了2017年度权益分派方案。以截止2017年12月31日公司的总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币10.00元(含税)，合计派发现金股利人民币120,000,000.00元(含税)，同时向全体股东以资本公积每

10股转增6股，分配完成后公司股本总额增至192,000,000股。

2018年3月8日，公司发布了《首次公开发行部分限售股解禁上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-033），解除限售的股份为公司首次公开发行前已发行的部分股份，解除限售股份数量为41,240,000股（除权前），占公司总股本的34.3667%，限售股份可上市流通日为2018年3月12日。申请解除限售的股东有：江苏拓邦投资有限公司、江苏汉唐国际贸易集团有限公司、金光、南京拓驰投资管理有限公司、昆山银谷资产管理中心(有限合伙)，共计5名股东。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2018年2月12日，公司召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《2017年度利润分配预案》的议案。本议案并经2018年3月8日召开的2017年年度股东大会审议通过。独立董事对该议案发表了同意的专项意见。2018年3月29日，公司发布了《2017年年度权益分派实施公告》，以2018年4月9日作为本次权益分派股权登记日，2018年4月10日作为除权除息日进行了具体实施。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经向中国证券登记结算有限公司深圳分公司申请，公司以2018年4月9日作为股权登记日，2018年4月10日作为除权除息日进行了本次权益分派具体实施。实施结束后，公司股本增加至1.92亿股。该手续已办结。

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

报告期内，公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股，总股本由120,000,000股增至192,000,000股，上述股本变动致使公司2017年度的基本每股收益和稀释每股收益由3.91元/股变为2.44元/股，每股净资产由9.28元/股变为5.80元/股。

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	拟解除限售日期
梁建坤	22,425,200	0	13,455,120	35,880,320	首发限售	2020年3月6日
梁杰	26,334,800	0	15,800,880	42,135,680	首发限售	2020年3月6日
江苏拓邦	15,360,000	15,360,000	0	0	首发限售	2018年3月6日
江苏汉唐	12,000,000	12,000,000	0	0	首发限售	2018年3月6日
金光	8,730,000	8,730,000	0	0	首发限售	2018年3月6日

拓驰	3,200,000	3,200,000	0	0	首发限售	2018年3月6日
昆山银谷	1,950,000	1,950,000	0	0	首发限售	2018年3月6日
合计	90,000,000	41,240,000	29,256,000	78,016,000	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
可转换公司债券	2018年11月20日	100元/张	4,400,000	2018年12月24日	4,400,000	2024年11月20日
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1741号”文核准，公司于2018年11月20日公开发行了440万张可转换公司债券，每张面值100元，发行面额4.4亿元。本次发行的可转债期限为发行之日起六年，即自2018年11月20日至2024年11月20日。票面利率为第一年0.3%，第二年0.5%，第三年1.0%，第四年1.5%，第五年1.8%，第六年2.0%。

经深圳证券交易所“深证上[2018]623号”文同意，公司4.4亿元可转换公司债券于2018年12月24日起在深交所挂牌上市交易，债券简称“寒锐转债”，债券代码“123017”。

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

报告期内，公司实施了2017年度权益分派方案。以截至2017年12月31日公司的总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币10.00元(含税)，合计派发现金股利人民币120,000,000.00元(含税)，同时向全体股东以资本公积每10股转增6股，分配完成后公司股本总额增至192,000,000股。

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	38,343	年度报告披露日 前上一月末普通	39,609	报告期末表决权 恢复的优先股股	0	年度报告披露日 前上一月末表决	0
-----------------	--------	--------------------	--------	--------------------	---	--------------------	---

		股股东总数			东总数（如有） （参见注 9）			权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）
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
梁杰	境内自然人	21.95%	42,135,680	15,800,800	42,135,680	0	质押	4,400,000
梁建坤	境内自然人	18.69%	35,880,320	13,455,120	35,880,320	0	质押	7,900,000
江苏拓邦投资有 限公司	境内非国有法人	11.10%	21,308,500	5,948,500	0	21,308,500	质押	6,735,200
江苏汉唐国际贸 易集团有限公司	境内非国有法人	7.89%	15,152,000	3,152,000	0	15,152,000	质押	12,241,998
金光	境内自然人	6.25%	12,008,531	3,278,531	0	12,008,531	质押	3,570,000
舟山拓驰企业管 理有限公司	境内非国有法人	1.88%	3,616,000	416,000	0	3,616,000		
北京中财创业投 资有限公司一中 财投资 2018 年 5 号私募证券投资 基金	境内非国有法人	0.94%	1,800,000	1,800,000	0	1,800,000		
北京中财创业投 资有限公司一中 财投资 2018 年 1 号私募证券投资 基金	境内非国有法人	0.82%	1,578,000	1,578,000	0	1,578,000		
中国工商银行股 份有限公司一易 方达创业板交易 型开放式指数证 券投资基金	境内非国有法人	0.73%	1,408,956	1,259,071	0	1,408,956		
中国建设银行股 份有限公司一华 安创业板 50 交 易型开放式指数 证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	1,205,471	1,205,471	0	1,205,471		
战略投资者或一般法人因配售新股	无							

成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、梁建坤、梁杰为父子关系，两人共同成为公司的实际控制人，梁建坤为舟山拓驰企业管理有限公司的股东。2、除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
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
江苏拓邦投资有限公司	21,308,500	人民币普通股	21,308,500
江苏汉唐国际贸易集团有限公司	15,152,000	人民币普通股	15,152,000
金光	12,008,531	人民币普通股	12,008,531
舟山拓驰企业管理有限公司	3,616,000	人民币普通股	3,616,000
北京中财创业投资有限公司—中财投资 2018 年 5 号私募证券投资基金	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
北京中财创业投资有限公司—中财投资 2018 年 1 号私募证券投资基金	1,578,000	人民币普通股	1,578,000
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	1,408,956	人民币普通股	1,408,956
中国建设银行股份有限公司—华安创业板 50 交易型开放式指数证券投资基金	1,205,471	人民币普通股	1,205,471
刘定妹	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
奚文路	1,192,500	人民币普通股	1,192,500
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	1、梁建坤为舟山拓驰企业管理有限公司的股东。2、除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、公司股东江苏汉唐除通过普通证券账户持有 13,042,000 股外，还通过东北证券公司客户信用交易担保证券账户持有 2,110,000 股，实际合计持有 15,152,000 股；2、北京中财创业投资有限公司—中财投资 2018 年 5 号私募证券投资基金合计持有 1,800,000 股，全部通过长城证券公司客户信用交易担保证券账户持有；3、北京中财创业投资有限公司—中财投资 2018 年 1 号私募证券投资基金合计持有 1,578,000 股，全部通过长城证券公司客户信用交易担保证券账户持有。		

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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁建坤	中国	否
梁杰	中国	否
主要职业及职务	梁建坤先生自公司成立以来一直就职于本公司，现任公司董事长、梁杰先生近 5 年一直就职于本公司，现任公司副董事长兼总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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

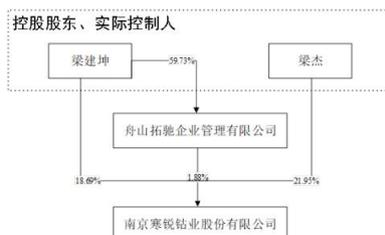
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
梁建坤	本人	中国	否
梁杰	本人	中国	否
主要职业及职务	梁建坤先生自公司成立以来一直就职于本公司，现任公司董事长、梁杰先生近 5 年一直就职于本公司，现任公司副董事长兼总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，过去 10 年无其他曾控股的境内外上市公司。		

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
江苏拓邦投资有限公司	黄卫星	2004 年 02 月 11 日	2000 万元整	实业项目投资；接受委托从事资产管理、处置及相关咨询服务；企业管理、投资管理、信息咨询服务；提供项目投资咨询、企业改制及上市策划咨询、财务咨询、投资机会研究咨询、项目技术专家咨询服务。

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）
梁建坤	董事长、董事	现任	男	58	2011年09月19日	2021年01月04日	22,425,185	0	0	13,455,111	35,880,296
梁杰	副董事长、董事、总经理	现任	男	35	2011年09月19日	2021年01月04日	26,334,815	0	0	15,800,889	42,135,704
陈青林	董事、副总经理	现任	女	50	2011年09月19日	2021年01月04日	0	0	0	0	0
房利刚	董事、副总经理	现任	男	57	2011年09月19日	2021年01月04日	0	0	0	0	0
邵云峰	原董事	离任	男	38	2018年01月04日	2018年12月18日	0	0	0	0	0
陶凯	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	35	2017年06月07日	2021年01月04日	0	0	0	0	0
吴宇	独立董事	现任	男	51	2012年06月05日	2021年01月04日	0	0	0	0	0
尹飞	独立董事	现任	男	45	2014年07月05日	2021年01月04日	0	0	0	0	0
张益民	独立董事	现任	男	60	2012年02月10日	2021年01月04日	0	0	0	0	0
张志平	监事会主席、监事	现任	男	55	2011年09月19日	2021年01月04日	0	0	0	0	0

刘丹丹	监事	现任	女	38	2015年 01月30 日	2021年 01月04 日	0	0	0	0	0
方丽	原职工 监事	离任	女	47	2011年 09月19 日	2018年 12月18 日	0	0	0	0	0
刘政	副总经理	现任	男	53	2011年 09月19 日	2021年 01月04 日	0	0	0	0	0
崔岩	原财务总 监	离任	女	49	2013年 02月20 日	2019年 01月08 日	0	0	0	0	0
薛剑峰	原董事	离任	男	63	2011年 09月19 日	2018年 01月04 日	0	0	0	0	0
郑子恺	原董事	离任	男	36	2011年 09月19 日	2018年 01月04 日	0	0	0	0	0
任婷	董事	现任	女	34	2019年 01月04 日	2021年 01月04 日	0	0	0	0	0
韩厚坤	财务总监	现任	男	32	2019年 01月08 日	2021年 01月04 日	0	0	0	0	0
邱娟	职工监事	现任	女	40	2018年 12月18 日	2021年 01月04 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	48,760,00 0	0	0	29,256,00 0	78,016,00 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
梁建坤	总经理	任期满离任	2018年01月03日	任期满离任
薛剑峰	董事	任期满离任	2018年01月03日	任期满离任
郑子恺	董事	任期满离任	2018年01月03日	任期满离任

梁杰	总经理	任免	2018年01月04日	公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，公司董事会同意聘任梁杰先生为公司总经理，任期三年，自本次会议通过之日起至第三届董事会任期届满。
邵云峰	董事	任免	2018年01月04日	公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》，采用累积投票制的方式选举梁建坤先生、梁杰先生、陈青林女士、房利刚先生、陶凯先生、邵云峰先生为公司第三届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起三年。
陶凯	董事	任免	2018年01月04日	公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》，采用累积投票制的方式选举梁建坤先生、梁杰先生、陈青林女士、房利刚先生、陶凯先生、邵云峰先生为公司第三届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起三年。
邵云峰	董事	离任	2018年12月18日	因个人原因辞职。
方丽	职工监事	离任	2018年12月18日	因个人工作地点调整，履职不便。
任婷	董事	任免	2019年01月04日	公司2019年第一次临时股东大会审议与通过了《关于提名公司第三届董事会非独立董事候选人的议案》，选举任婷女士为第三届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。
邱娟	职工监事	任免	2018年12月18日	经公司职工代表大会审议通过，选举邱娟女士担任公司第三届监事会职工监事，任期至第三届监事会任期届满之日止。
韩厚坤	财务总监	任免	2019年01月08日	公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》，同意聘任韩厚坤先生为公司副总经理、财务总监，任期自董事会通过之日起至公司第三届董事会任期届满之日止。
崔岩	财务总监	离任	2019年01月08日	因个人工作内容调整，辞去该职务。

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

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名；监事3名，其中职工监事1名；高级管理人员6名，其中总经理1名，副总经理3名，含副总经理兼财务总监1名，副总经理兼董事会秘书1名。

（一）董事会成员

1、梁建坤先生：中国国籍，1961年7月出生，中共党员，经济师职称，无永久境外居留权。1980年8月进入安徽省全椒县中心乡供销社参加工作；1982年至1988年任安徽省全椒县中心乡供销社主办会计，其间于1985年至1988年参加安徽供销学校会计专业学习并取得中专学历；1988年至1990年任全椒县中心乡供销社主任；1990年2月至1993年2月任全椒县武岗区供销社主任；1993年3月至1997年4月任安徽全椒硬质合金有限公司副总经理，总经理；1997年5月创建南京寒锐钴业股份有限公司并担任董事长，总经理，现任南京寒锐钴业股份有限公司董事长。

2、梁杰先生：中国国籍，1984年6月出生，无境外居留权。2008年7月毕业于中国人民解放军炮兵学院；2008年10月至2009年10月，在上海外国语大学参加国际贸易培训；2011年至2013年，在南京大学商学院攻读EMBA。曾先后任南京寒锐钴业股份有限公司总经理助理，副总经理，江苏润捷新材料有限公司执行董事；2011年9月起担任南京寒锐钴业股份有限公司副董事长；2017年8月至今任寒锐投资(南京)有限公司执行董事。现任南京寒锐钴业股份有限公司副董事长，总经理。

3、陈青林女士：中国国籍，1969年3月出生，高级工程师，国家注册质量工程师，无永久境外居留权。1992年毕业于中南工业大学冶金系冶金专业，2010年在南京大学商学院获得EMBA学位。1992年至2006年，就职于株洲硬质合金集团有限公司，先后任技术员，技术主管，首批技术专家；2006年至2011年，在南京寒锐钴业有限公司担任技术部部长，总工程师；现任南京寒锐钴业股份有限公司董事，副总经理。

4、房利刚先生：中国国籍，1962年5月出生，工程师，中共党员，无永久境外居留权。1980年至1984年间就读于沈阳机电学院机械制造专业，获得学士学位；1996年至1997年在加拿大魁北克地方语言学校学习法语；2001年于加拿大Laval大学获得MBA硕士学位；2003年至2006年于加拿大Laval大学攻读国际商法硕士学位。1984年至1986年就职于机械部设计研究总院(北京)；1987年至1995年就职于机电部规划研究院(北京)，机床工具研究室负责人；1998年至2006年在加拿大魁北克市Centre I.R.E2000工作，任R&D部门负责人；2007年至2010年任刚果迈特矿业有限公司办公室主任，副总经理；2010年11月起先后担任南京寒锐钴业股份有限公司人力行政总监，副总经理，刚果迈特矿业有限公司总经理，安徽寒锐新材料有限公司执行董事；现任南京寒锐钴业股份有限公司董事，副总经理。

5、陶凯先生：中国国籍，1984年5月生，本科，会计学专业，无境外永久居留权。2006年6月至2017年3月任江苏省对外经贸股份有限公司财务部核算员，经理助理；2017年3月至6月任南京寒锐钴业股份有限公司投资中心总经理，2017年6月至今任南京寒锐钴业股份有限公司董事、副总经理，董事会秘书。

6、吴宇先生：中国国籍，1968年10月出生，律师，中级经济师(金融)，无永久境外居留权。1997年毕业于南京大学法学院，2004年取得南京大学法学院法律硕士学位。1992年至2002年先后就职于中国银行南京市分行，中国银行江苏省分行；2002年，加入江苏金鼎英杰律师事务所，并于2005年任该律师事务所合伙人；2010年6月加入北京盈科(南京)律师事务所，为该所执业律师，合伙人；2017年10月加入江苏君伴行律师事务所，任该律师事务所主任，合伙人。目前担任南京寒锐钴业股份有限公司独立董事。

7、尹飞先生：中国国籍，1974年1月出生，教授级高级工程师，无永久境外居留权。1997年7月毕业于东北大学有色金属冶金专业；2000年至2003年5月，就读北京矿冶研究总院有色金属冶金专业，并获得硕士学位；2013年考入北京科技大学攻读博士学位。1997年8月分配到赤峰市红烨锌冶炼有限责任公司工作；2003年至今就职于北京矿冶研究总院，先后评定为工程师，高级工程师，教授级高级工程师，目前主要从事有色金属的冶金提取，净化提纯及冶金功能材料制备等相关领域的科研及成果转化工作。目前担任南京寒锐钴业股份有限公司独立董事。

8、张益民先生：中国国籍，1959年3月出生，中共党员，高级会计师，无永久境外居留权。2003年7月毕业于南京大学商学院，并获得工商管理硕士学位，同年8月参加江苏省职业经理人任职资格培训，取得江苏省职业经理人任职资格。1980年至1984年，供职于常州市商业局；1984年9月，转入常州兰陵商业集团，任科长；1991年至1999年，在常州市商贸委任副处长，期间在原常州前进冷饮厂任党总支书记兼副厂长；1999年至2006年，在常州百货大楼股份有限公司任董事，副总经理，总会计师；2007年至2010年，在常州莱蒙商业管理有限公司任副总经理；2011年至2016年2月，在常州月星环球商业中心有限公司任副总经理；2016年3月至今，在捷成世纪文化产业集团有限公司任财务总监。目前担任南京寒锐钴业股份有限公司独立董事。

9、任婷女士：中国国籍，1985年11月出生，中共党员，无永久境外居留权。2004年至2008年间就读于东北大学英语专业，获得学士学位；2008年至2010年就读于东北大学，获得文学硕士学位；2017年至今就读于南京大学工商管理(MBA)专业。2010年至2013年任刚果迈特矿业有限公司办公室主任；2013年4月起先后担任南京寒锐钴业股份有限公司人事专员、物流专

员、内控专员、市场部部长、销售部经理；现任寒锐钴业董事、国际销售部经理。

（二）监事会成员

1、张志平先生：中国国籍，1964年10月出生，无永久境外居留权。1992年至1999年就职于安徽省全椒县硬质合金有限公司，从事机电管理工作，任职部门负责人；1999年起就职于寒锐有限，先后担任仓库负责人，生产部长；2005年起，担任寒锐有限工会主席；2007年至今，从事生产技术管理工作，任职生产部长；2011年9月至2015年2月，担任寒锐钴业监事；2015年2月至今担任南京寒锐钴业股份有限公司监事会主席。

2、刘丹丹女士：中国国籍，1981年9月出生，无永久境外居留权。2004年毕业于江苏科技大学英语专业，取得学士学位。2004年11月加入寒锐有限，担任销售业务员；2009年至今年担任寒锐钴业外贸销售经理；2015年1月至今担任寒锐钴业监事。

3、邱娟女士：中国国籍，1979年10月出生，大专，无境外永久居留权。2005年6月至2008年11月任职于上海英迈吉东影图像设备有限公司 财务部；2008年11月至2010年2月任职于南京东影生物医学影像技术有限责任公司财务部；2010年4月-至今，就职于南京寒锐钴业股份有限公司财务部，现任资金部经理。2018年12月18日起任公司职工监事。

（三）高级管理人员

1、梁杰先生：公司总经理，其他情况见上。

2、陈青林先生：公司副总经理，其他情况见上。

3、刘政先生：中国国籍，1966年4月出生，无永久境外居留权。1989年毕业于江西冶金学院冶金系有色金属冶炼专业，获学士学位。1989年至1996年在赣州钴钨有限责任公司钨分厂工作，历任技术员、工段长；1997年至2004年在赣州钴钨有限责任公司销售部工作，历任销售员、销售经理、销售部长；2005年加入寒锐钴业，主管内贸销售；现任南京寒锐钴业股份有限公司副总经理。

4、房利刚先生：公司副总经理，其他情况见上。

5、陶凯先生：公司副总经理、董事会秘书，其他情况见上。

6、韩厚坤先生：公司副总经理、财务总监，1987年3月出生，本科学历，中级会计师，无永久境外居留权。2010年10月至2012年6月任大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计员，2012年7月至2014年9月任立信会计师事务所（特殊普通合伙）业务经理，2014年10月至2018年8月任大华会计师事务所（特殊普通合伙）高级经理。现任南京寒锐钴业股份有限公司副总经理、财务总监。

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
房利刚	舟山拓驰企业管理有限公司	法定代表人、执行董事	2018年05月03日		否
陈青林	舟山拓驰企业管理有限公司	监事	2011年06月20日		否
在股东单位任职情况的说明	不适用				

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
梁建坤	南京寒锐钴业（香港）有限公司	执行董事	2008年02月		否

			22 日		
梁建坤	刚果迈特矿业有限公司	总经理	2007 年 08 月 07 日		否
梁杰	寒锐钴业（新加坡）有限公司	执行董事	2018 年 12 月 21 日		否
梁杰	寒锐投资（南京）有限公司	执行董事	2017 年 08 月 21 日		否
房利刚	安徽寒锐新材料有限公司	执行董事	2016 年 10 月 10 日		否
张志平	安徽寒锐新材料有限公司	监事	2016 年 10 月 10 日		否
郑子恺	南京齐傲化工有限公司	执行董事	2011 年 01 月 20 日		否
尹飞	北京矿冶研究总院	职员	2003 年 07 月 01 日		是
吴宇	江苏君伴行律师事务所	主任、律师、 合伙人	2017 年 10 月 09 日		是
张益民	捷成世纪文化产业集团有限公司	财务总监	2016 年 03 月 01 日		是
陶凯	未来金都影视文化传媒（北京）有限公司	监事	2017 年 10 月 19 日		否
陶凯	寒锐钴业（新加坡）有限公司	董事	2018 年 12 月 21 日		否
陶凯	寒锐投资（南京）有限公司	监事	2017 年 08 月 21 日		否
刘政	赣州寒锐新能源科技有限公司	执行董事	2017 年 11 月 09 日		否
韩厚坤	寒锐钴业（新加坡）有限公司	董事	2018 年 12 月 21 日		
在其他单位任职情况的说明	不适用				

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事薪酬经股东大会审议通过，高级管理人员薪酬经董事会审议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事、高管为公司员工，工资按照公司薪酬体系确定标准支付。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：独立董事、职工监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放。截至报告期末，在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员共15人，2018年实际支付薪酬总额380.27万元，其中支付独立董事津贴15.00万元。

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
梁建坤	董事长、总经理	男	58	现任	67.91	否
梁杰	副董事长	男	35	现任	47.97	否
陈青林	董事、副总经理	女	49	现任	46.39	否
房利刚	董事、副总经理	男	57	现任	37.66	否
尹飞	独立董事	男	45	现任	5	否
吴宇	独立董事	男	51	现任	5	否
张益民	独立董事	男	60	现任	5	否
张志平	监事会主席	男	55	现任	15.98	否
刘丹丹	监事	女	38	现任	13.02	否
方丽	原职工监事	女	47	离任	9.13	否
刘政	副总经理	男	53	现任	31.2	否
崔岩	财务总监	女	49	离任	31.2	否
陶凯	副总经理、董秘	男	35	现任	31.19	否
邱娟	职工监事	女	40	现任	14.52	否
邵云峰	原董事	男	38	离任	19.1	否
合计	--	--	--	--	380.27	--

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）	145
主要子公司在职员工的数量（人）	742
在职员工的数量合计（人）	887
当期领取薪酬员工总人数（人）	887
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	21
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	682
销售人员	31
技术人员	41
财务人员	27
行政人员	106
合计	887
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	7
本科	84
大专	51
高中及以下	743
合计	887

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，公司严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险及相关保险和公积金。公司向员工提供有竞争力的薪酬，实施公平的员工绩效考核机制。

公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配的基本原则，同时兼顾技术与专业化能力的差别化对待，根据不同类别岗位职级制定相应的薪酬等级体系，在每个岗位职级内根据其技术能力、专业化能力水平确定对应的薪酬。

3、培训计划

人才是一家轻资产企业的核心资产，提供良好的平台及工作环境、使员工在工作中得到提升和实现个人价值是公司的使命之一。公司致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持续提高。因此，公司通过多种渠道寻求优秀的培训资源，构造了完善的培训体系，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、职业素养类、流程规范类、安环类、管理思维培训、员工有效沟通培训等，有效地提高了员工的整体素质和企业的经营管理水平。

公司逐步加强培训体系建设，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，建立了培训机制以保证员工职业培训教育的实施。公司根据发展战略和人力资源规划，按照岗位任职资格要求，组织制定年度培训计划，开展新员工入职与上岗培训、转岗与晋升培训、专业技能培训、日常工作流程培训，采取公开课、内训、外训以及自主学习等多种形式。公司对员工培训结果进行考核和评估，并将考核评估结果应用于培训需求分析、培训实施改进和员工绩效改进，同时作为员工转岗、晋升的重要依据之一，实现公司与员工双赢。

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

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的法律法规、规范性文件的要求，公司修订内部控制规章制度，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，不断提升公司规范运作水平。形成了权利机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理机构。股东大会、董事会、监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，持续深入开展公司治理活动，提高公司治理水平。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效，同时公司聘请专业律师见证股东大会，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事9人，其中独立董事3名，不少于董事会成员的三分之一，并建立了独立董事制度；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各委员会议事规则。董事会历次会议通知、召开、表决方式符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议记录完整规范。董事会依法履行了《公司法》、《公司章程》赋予的权利和义务，董事会制度运行良好，不存在违反相关法律、法规行使职权的行为。

3、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，其构成和来源均符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，对公司财务以及公司董事、总经理和其他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。

4、关于公司控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

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

公司建立了独立完整的生产经营体系，具备完全自主的经营能力，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东及实际控制人相互独立。

（一）人员独立

本报告期内，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，除房利刚先生在舟山拓驰企业管理有限公司担任执行董事、陈青林女士在舟山拓驰企业管理有限公司担任监事外（房利刚和陈青林均未在拓驰领取报酬），未在股东单位担任任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在股东单位兼职。公司已建立独立的劳动人事、社会保障体系及工资管理体系。

（二）资产独立

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对生产经营所需各项主要资产（如土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术等）的拥有合法的所有权和使用权，与公司股东和其他关联方之间资产相互独立。

（三）财务独立

公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行账号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（四）机构独立

公司已建立了包含股东大会、董事会、监事会、经理层的现代法人治理结构，公司各权力机构严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定履行各自的职责；建立了适应自身发展需要的组织结构，并根据企业发展情况调整优化，制定了较为完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责开展工作，相互独立、协作和制约。

（五）业务独立

公司具有独立的材料采购、产品生产和产品销售系统，拥有独立的决策和执行机构，拥有独立的生产经营系统；能够独立地对外达成协议、订立合同，独立采购、生产并销售公司产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

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	74.05%	2018 年 01 月 04 日	2018 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号： 2018-001
2018 年第二次临时	临时股东大会	74.37%	2018 年 02 月 27 日	2018 年 02 月 27 日	巨潮资讯网

股东大会						(www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2018-032
2017 年年度股东大会	年度股东大会	56.28%	2018 年 03 月 08 日	2018 年 03 月 08 日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2018-034
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	67.70%	2018 年 04 月 16 日	2018 年 04 月 16 日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2018-053
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	64.32%	2018 年 09 月 13 日	2018 年 09 月 13 日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2018-085

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
吴宇	14	14	0	0	0	否	5
尹飞	14	14	0	0	0	否	5
张益民	14	14	0	0	0	否	5

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

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作细则》、《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关法律、法规等有关规定和要求，本着对公司及中小股东负责的态度，独立公正地履行职责，积极出席董事会、股东大会，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制建设及董事会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响。独立董事利用自己的专业知识和经验对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用。

报告期内，公司独立董事对提名非独立董事候选人、变更募集资金投资项目、公司内部控制自我评价报告、利润分配、可转换公司债的发行、股东分红回报、募集资金置换等事项发表了独立、客观的独立意见，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重要作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定《董事会专门委员会议事规则》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。专门委员会成员全部由董事组成。

（一）战略委员会：报告期内，公司战略委员会共召开5次会议，对公司投资设立控股子公司实施电积铜和氢氧化钴项目、全资子公司建设1000t/a金属量钴新材料及26000t/a三元前驱体项目、公开发行可转换公司债券方案、与专业投资机构合作的事项、调整与专业机构合作出资额的事项、变更经营范围及修订《公司章程》事项发表了意见。

（二）薪酬与考核委员会：报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开2次会议，对2017年公司年度绩效考核管理办法和薪酬发放及其他奖励、福利发放等相关情况进行了审查并提出了建议，对2018年度董监高薪酬方案进行了审议。

（三）审计委员会：报告期内，审计委员会共召开4次会议，对公司2017年年度报告及其摘要、续聘2018年审计机构事项、2017年度内部控制自我评价报告、2017年第四季度内部审计检查报告、2018年公司一季度、半年度、三季度财务报告、一季度、二季度、三季度内部审计报告事项发表了意见。

（四）提名委员会：报告期内，提名委员会共召开了2次会议，对公司总经理候选人梁杰，公司副总经理候选人房利刚、陈青林、刘政、陶凯，公司财务总监候选人崔岩，公司董事会秘书候选人陶凯，公司第三届董事会非独立董事候选人任婷，上述人员的任职资格发表了意见。

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

公司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

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责，执行董事会的决议。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审核批准。

本报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、公司章程及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司

股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、董事会的决策框架内，不断优化日常生产业务体系，持续加强内部管理，积极完成报告期内董事会交办的各项任务。

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 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2019 年 4 月 26 日在巨潮资讯网刊登的南京寒锐钴业股份有限公司《2018 年度内部控制自我评价报告》	
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		79.79%
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		86.60%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷定性标准：1、公司董事、监事、高级管理人员舞弊且给公司造成重大损失或不利影响；2、已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；3、发现存在重大会计差错，公司对已披露的财务报告进行更正；4、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现该错报；5、审计委员会和审计部门对公司的财务报告内部控制监督无效。重要缺陷定性标准：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施；3、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；4、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。一般缺陷定性标准：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷定性标准：1、公司经营活动严重违反国家法律法规，受到监管机构或省级以上政府部门处罚；2、违反决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；3、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；4、媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害，且难以恢复；5、内部控制重大缺陷或重要缺陷未得到整改；6、对公司造成重大不利影响的其他情形。重要缺陷定性标准：1、公司经营活动违反国家法律法规，受到省级以下政府部门处罚；2、违反决策程序，导致决策失误，给公司造成较大财产损失；3、重要业务制度或系统存在缺陷；4、媒体出现负面新闻，波及局部区域；5、内部控制重要缺陷未得到整改；6、对公司造成重要不利影响的其他情形。一般缺陷定性标准：1、违反公司内部规章制度，但未造成损失或者造成的损失轻微；2、决策程序效率不高，影响公司生产经营；3、一般业务制度或系统存</p>

		在缺陷；4、内部控制一般缺陷未得到整改；5、不属于重大、重要缺陷的其他非财务报告内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：营业收入的 1.5%≤错报金额，资产总额的 1%≤错报金额，净资产总额的 2%≤错报金额，利润总额的 10%≤错报金额；重要缺陷：营业收入的 1%≤错报金额<营业收入的 1.5%，资产总额的 0.5%≤错报金额<资产总额的 1%，净资产总额的 1.5%≤错报金额<净资产总额的 2%，利润总额的 5%≤错报金额<利润总额的 10%；一般缺陷：错报金额<营业收入的 1%，错报金额<资产总额的 0.5%，错报金额<净资产总额的 1.5%，错报金额<利润总额的 5%。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准按直接经济损失参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，寒锐钴业按照《内部会计控制规范—基本规范（试行）》和相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2019 年 4 月 26 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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
参照披露

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
南京寒锐钴业股份有限公司可转换公司债券	寒锐转债	123017	2018年11月20日	2024年11月20日	44,000	第一年 0.30%、 第二年 0.50%、 第三年 1.00%、 第四年 1.50%、 第五年 1.80%、 第六年 2.00%	本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	1、向合格投资者公开发行；2、设有回售条款；3、设有赎回条款；						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内“寒锐转债”发行尚未满一年，并未发生付息情况。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资金使用情况部分。
年末余额（万元）	40,115.26
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资金使用情况部分
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	报告期内，募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。2019年3月21日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设2万吨电积铜和5000吨氢氧化钴项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设2万吨电积铜和5000吨电积钴项目”，并同意公司受让清远科维科矿产贸易有限公司持有的募投项目实施主体寒锐金属（刚果）有限公司5%的股权，受让后寒锐金属股权结构由公司“控股子公司”变更为公司“全资子公司”。2019年4月9日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了该议案。2019年4月17日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于进一步明确募投项目变更内容的议案》，明确募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设2万吨电积铜和5000吨电积钴项目”总投资额22,942.03万美元，拟投入“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设2万吨电积铜和5000吨氢氧化钴项目”未使用的募集资金人民币29,962.15万元将继续在变更后的项目中使用，其余部分由公司从境内出资，出资方式包括实物出资和现金出资。该议案尚需经公司2019年第三次临时股东大会和2019年第一次债券持有人会议审议通过。

四、公司债券信息评级情况

公司公开发行A股可转换公司债券由联合信用评级有限公司于发行前出具了《南京寒锐钴业股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》本次债券信用等级为AA-公司主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，评级时间为2018年4月17日，上述信用评级报告详见公司于2018年11月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关信息。后续资信评级机构将对寒锐转债作出跟踪评级，评级结果将在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露，特提醒投资者关注。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。本次发行的可转换债券不提供担保。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	102,225.7	63,638.56	60.63%
流动比率	325.16%	208.48%	116.68%
资产负债率	44.96%	48.76%	-3.80%
速动比率	166.05%	106.34%	59.71%
EBITDA 全部债务比	65.90%	60.03%	5.87%
利息保障倍数	24.94	55.99	-55.46%
现金利息保障倍数	11.8	-12.49	194.48%
EBITDA 利息保障倍数	25.65	58.55	-56.19%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

息税折旧摊销前利润同比增加60.63%，主要系本年盈利增加所致；

流动比率同比提高116.68%，主要系流动资产增加77.76%所致；

速动比率同比提高59.71%，主要系货币资金、应收票据及应收账款增加41.22%所致；

利息保障倍数同比下降55.46%，主要系本年利息费用增加266.61%所致；

现金利息保障倍数同比提高194.48%，主要系本年经营活动产生的现金流量净额增加409%所致所致；

EBITDA利息保障倍数同比下降56.19%，主要系本年利息费用增加266.61%所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止2018年12月31日，公司及子公司获得的银行敞口授信额度合计23.55亿元，已使用7.41亿元，未使用16.14亿元。报告期内均能按时偿还银行贷款，不存在逾期、展期及减免等情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司可转债《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项。

十二、报告期内发生的重大事项

无

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

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 25 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2019]004327 号
注册会计师姓名	解风梅、郑卫国

审计报告正文

审计报告

大华审字[2019]004327号

南京寒锐钴业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南京寒锐钴业股份有限公司(以下简称寒锐钴业)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、合并及母公司股东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，公允反映了寒锐钴业2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于寒锐钴业，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。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项：

- 1、收入确认；
- 2、存货认定。

(一) 收入确认

1、事项描述

2018年度，寒锐钴业营业收入为2,782,467,462.38元，较2017年度营业收入同比增长89.94%，由于销售收入是寒锐钴业的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策见附注四（二十四）；关于收入类别的披露见附注六（注释35）、附注十四（一）分部信息、附注十五（注释4）。

2、审计应对：

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 对公司收入与收款业务的关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价收入与收款业务的内部控制是否有效，并得到执行；

(2) 对公司销售政策进行了解、分析，特别是对主要产品及增长变化较大产品的销售模式以及增长合理性进行分析，结合行业分析资料，对其销售商业合理性进行判断；

(3) 获取公司与重要客户签订的购销合同及补充合同，对合同中约定的交货方式及货权转移、数量确认和质量检验、合同价格及货款结算等关键条款进行检查，复核公司制定的收入确认政策是否符合会计准则的相关规定；

(4) 分产品分类别的进行销售价格与市场价格对比分析，以确定公司销售价格与市场价格波动的一致性及合理性；

(5) 分产品分类别的进行毛利率对比分析，将本年毛利率与上年毛利率进行对比，将公司分产品分类别的毛利率与同行业公司进行对比分析，以确定公司毛利率是否存在重大异常；

(6) 向重要客户实施积极式函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，确认业务收入的真实性、完整性；

根据已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认方面采用的方法是可接受的，收入确认符合寒锐钴业的会计政策，相关信息在财务报表附注中所作出的披露是适当的。

(二) 存货认定

1、事项描述

寒锐钴业截至2018年12月31日存货余额为1,313,014,184.82元，较2017年12月31日存货余额增长43.35%，同时占总资产3,450,553,253.70元的38.05%，因此我们将存货认定确定为关键审计事项。

关于存货的会计政策见附注四（十）；关于存货类别的披露见附注六（注释5）。

2、审计应对：

(1) 对公司存货的采购定价、验收入库、仓储管理、销售出库等环节的内部控制设计和执行进行了了解和测试，评价采购与存货管理业务的内部控制是否有效，并得到执行；

(2) 通过行业变化分析公司存货增加的动因及合理性，了解公司应对行业变化所采取措施对存货的影响；

(3) 对原材料采购价格与市场价格进行对比分析，以确定公司采购价格与市场价格波动的一致性及合理性；

(4) 实地盘点公司期末存货，特别是对原材料矿石的盘点，采用目前先进的全站仪进行立体全方位准确精密计量存货体积，并进行体积换算和成分化验分析，以验证年末存货账实相符；

(5) 获取公司海上在途物资的合同、发货单、运输单、提单、保单等单据，并对第三方物流公司实施函证程序，确认在途物资真实存在；

(6) 获取所有待售、委托加工等外埠存货的客户签收单，并实施函证程序，确认外埠存货真实存在；

(7) 对公司存货进行了跌价测试，以确认截止报表日存货跌价准备计提的合理性。

根据已执行的审计工作，我们认为，管理层在存货确认方面采用的方法是可接受的，存货确认符合寒锐钴业的会计政策，相关信息在财务报表附注中所作出的披露是适当的。

四、其他信息

寒锐钴业管理层对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，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

寒锐钴业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，寒锐钴业管理层负责评估寒锐钴业的持续经营能力，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寒锐钴业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督寒锐钴业的财务报告过程。

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。

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，就可能对寒锐钴业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告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寒锐钴业不能持续经营。

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、就寒锐钴业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谢风梅
中国·北京（项目合伙人）

中国注册会计师：郑卫国

二〇一九年四月二十五日

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：南京寒锐钴业股份有限公司

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	747,925,738.02	596,963,824.83
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	457,393,358.13	256,568,540.63
其中：应收票据	127,808,950.09	115,244,143.47
应收账款	329,584,408.04	141,324,397.16
预付款项	84,302,460.22	22,570,284.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,833,926.37	2,604,571.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,313,014,184.82	915,939,511.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		980,130.00
其他流动资产	78,826,887.58	73,990,760.28
流动资产合计	2,683,296,555.14	1,869,617,622.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	180,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	50,253,485.92	
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	255,461,975.20	233,652,981.61
在建工程	103,960,359.41	3,398,664.53
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	32,728,366.10	30,294,766.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,828,486.65	2,514,020.90
递延所得税资产	29,188,027.32	28,322,129.27
其他非流动资产	106,835,997.96	6,066,124.50
非流动资产合计	767,256,698.56	304,248,687.10
资产总计	3,450,553,253.70	2,173,866,309.79
流动负债：		
短期借款	520,762,369.27	581,549,363.44
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	738,700.00	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	154,585,929.93	243,853,326.15
预收款项	5,762,105.51	17,075,537.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,022,400.02	13,232,754.97
应交税费	93,203,679.65	39,095,142.87
其他应付款	4,074,932.24	1,603,675.78
其中：应付利息	2,784,342.81	1,571,041.61
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	29,700,000.00	383,817.74
其他流动负债	383,817.74	
流动负债合计	825,233,934.36	896,793,618.40
非流动负债：		

长期借款	79,200,000.00	
应付债券	303,870,649.47	
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	8,028,413.44	3,228,231.18
递延所得税负债	335,005,379.28	160,062,119.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	726,104,442.19	163,290,350.85
负债合计	1,551,338,376.55	1,060,083,969.25
所有者权益：		
股本	192,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具	124,440,262.58	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	360,781,668.96	432,781,668.96
减：库存股		
其他综合收益	58,250,324.33	-16,221,463.07
专项储备		
盈余公积	35,478,858.57	15,242,418.98
一般风险准备		
未分配利润	1,129,371,807.01	561,979,715.67
归属于母公司所有者权益合计	1,900,322,921.45	1,113,782,340.54
少数股东权益	-1,108,044.30	
所有者权益合计	1,899,214,877.15	1,113,782,340.54
负债和所有者权益总计	3,450,553,253.70	2,173,866,309.79

法定代表人：梁建坤

主管会计工作负责人：韩厚坤

会计机构负责人：韩厚坤

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	465,637,384.76	422,652,293.64
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	223,262,396.95	198,992,590.49
其中：应收票据	120,981,855.00	113,817,964.47
应收账款	102,280,541.95	85,174,626.02
预付款项	388,991,325.40	247,513,238.71
其他应收款	176,599,348.09	37,472,194.35
其中：应收利息		
应收股利	157,853,600.00	
存货	279,579,331.29	145,505,823.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,897,051.57	54,385,769.25
流动资产合计	1,557,966,838.06	1,106,521,909.52
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	713,533,838.91	264,302,316.89
投资性房地产		
固定资产	13,328,681.91	14,646,647.18
在建工程	1,224,273.27	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	707,403.80	756,392.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,167,452.83	
递延所得税资产	2,608,913.17	1,171,188.26
其他非流动资产	5,779,867.60	
非流动资产合计	738,350,431.49	280,876,544.93
资产总计	2,296,317,269.55	1,387,398,454.45

流动负债：		
短期借款	389,157,000.46	450,729,265.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	738,700.00	
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	455,093,525.44	179,382,553.20
预收款项	5,605,191.51	17,074,623.45
应付职工薪酬	3,093,168.70	5,225,355.07
应交税费	39,012,328.24	21,003,862.85
其他应付款	71,453,028.11	1,164,647.10
其中：应付利息	2,784,342.81	1,149,567.09
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,700,000.00	229,128.08
其他流动负债	229,128.08	
流动负债合计	994,082,070.54	674,809,435.33
非流动负债：		
长期借款	79,200,000.00	
应付债券	303,870,649.47	
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	1,013,919.19	1,243,047.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	384,084,568.66	1,243,047.27
负债合计	1,378,166,639.20	676,052,482.60
所有者权益：		
股本	192,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具	124,440,262.58	
其中：优先股		
永续债		

资本公积	366,921,781.99	438,921,781.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,478,858.57	15,242,418.98
未分配利润	199,309,727.21	137,181,770.88
所有者权益合计	918,150,630.35	711,345,971.85
负债和所有者权益总计	2,296,317,269.55	1,387,398,454.45

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	2,782,467,462.38	1,464,896,612.27
其中：营业收入	2,782,467,462.38	1,464,896,612.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,832,403,734.48	867,144,191.51
其中：营业成本	1,522,024,723.14	748,601,500.25
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	74,333,047.02	18,535,605.11
销售费用	21,404,844.12	10,366,699.59
管理费用	84,456,905.89	46,910,524.98
研发费用	40,854,791.83	24,011,822.00
财务费用	79,318,100.45	14,809,081.79
其中：利息费用	36,590,114.05	10,868,988.08
利息收入	2,052,650.15	1,462,117.98
资产减值损失	10,011,322.03	3,908,957.79

加：其他收益	2,071,260.20	2,593,569.95
投资收益（损失以“-”号填列）	5,276,134.77	1,719,436.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-738,700.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-100,953.70	51,593.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	956,571,469.17	602,117,020.60
加：营业外收入	1,647,973.58	1,655.67
减：营业外支出	940,776.33	4,394,917.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	957,278,666.42	597,723,758.90
减：所得税费用	253,118,980.89	148,318,988.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	704,159,685.53	449,404,770.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	704,159,685.53	449,404,770.84
（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	707,628,530.93	449,404,770.84
少数股东损益	-3,468,845.40	
六、其他综合收益的税后净额	74,368,648.50	-37,594,181.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	74,471,787.40	-37,594,181.51
（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	74,471,787.40	-37,594,181.51
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	74,471,787.40	-37,594,181.51
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-103,138.90	
七、综合收益总额	778,528,334.03	411,810,589.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	782,100,318.33	411,810,589.33
归属于少数股东的综合收益总额	-3,571,984.30	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	3.69	2.44
（二）稀释每股收益	3.68	2.44

法定代表人：梁建坤

主管会计工作负责人：韩厚坤

会计机构负责人：韩厚坤

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	1,330,355,096.95	729,430,134.24
减：营业成本	1,133,097,471.99	500,405,674.23
税金及附加	4,279,960.82	1,033,996.42
销售费用	12,172,485.84	7,931,150.11
管理费用	24,874,828.56	18,208,109.06
研发费用	40,854,791.83	24,011,822.00
财务费用	75,162,725.19	6,490,364.87
其中：利息费用	37,004,199.96	8,392,207.67
利息收入	1,353,331.90	1,269,323.92
资产减值损失	12,102,647.88	1,652,306.42
加：其他收益	1,281,354.08	2,411,847.55
投资收益（损失以“－”号填列）	231,963,034.77	1,719,436.52

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-738,700.00	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-177,767.75	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	260,138,105.94	173,827,995.20
加：营业外收入	62,483.17	1,000.00
减：营业外支出	183.74	1,061,301.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	260,200,405.37	172,767,693.75
减：所得税费用	57,836,009.45	40,157,362.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	202,364,395.92	132,610,331.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	202,364,395.92	132,610,331.03
（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	202,364,395.92	132,610,331.03

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	2,541,616,513.04	1,381,099,295.50
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	2,257,917.11	1,094,440.79
收到其他与经营活动有关的现金	8,723,137.53	3,681,833.63
经营活动现金流入小计	2,552,597,567.68	1,385,875,569.92
购买商品、接受劳务支付的现金	1,912,240,856.21	1,314,866,556.55
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	52,801,613.95	31,425,281.59
支付的各项税费	188,215,689.99	82,806,886.47

支付其他与经营活动有关的现金	108,540,873.03	50,887,503.05
经营活动现金流出小计	2,261,799,033.18	1,479,986,227.66
经营活动产生的现金流量净额	290,798,534.50	-94,110,657.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金	388,084.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	750,000.00	387,338.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	51,138,084.77	500,387,338.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	265,536,487.52	52,298,108.46
投资支付的现金	180,000,000.00	550,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	48,573,781.16	
投资活动现金流出小计	494,110,268.68	602,298,108.46
投资活动产生的现金流量净额	-442,972,183.91	-101,910,769.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,000.00	340,885,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,000.00	
取得借款收到的现金	1,715,839,063.04	752,957,109.30
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	43,481,831.84	5,166,010.40
筹资活动现金流入小计	1,759,330,894.88	1,099,008,119.70
偿还债务支付的现金	1,278,466,315.22	367,743,113.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	151,503,471.36	6,978,365.97
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	4,059,980.39	31,033,215.92
筹资活动现金流出小计	1,434,029,766.97	405,754,695.73

筹资活动产生的现金流量净额	325,301,127.91	693,253,423.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,557,954.98	-7,114,236.57
五、现金及现金等价物净增加额	192,685,433.48	490,117,759.90
加：期初现金及现金等价物余额	536,114,455.55	45,996,695.65
六、期末现金及现金等价物余额	728,799,889.03	536,114,455.55

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	1,483,188,252.35	685,227,711.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	86,150,341.07	3,452,043.35
经营活动现金流入小计	1,569,338,593.42	688,679,755.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,323,595,608.35	785,330,070.78
支付给职工以及为职工支付的现金	19,018,125.33	12,393,322.61
支付的各项税费	77,119,532.94	25,429,980.39
支付其他与经营活动有关的现金	66,223,827.10	39,951,944.01
经营活动现金流出小计	1,485,957,093.72	863,105,317.79
经营活动产生的现金流量净额	83,381,499.70	-174,425,562.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金	69,221,384.77	1,946,436.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	750,000.00	47,338.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	119,971,384.77	501,993,775.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,088,719.19	5,363,555.21
投资支付的现金		631,132,119.60
取得子公司及其他营业单位支付	395,674,262.48	

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	460,762,981.67	636,495,674.81
投资活动产生的现金流量净额	-340,791,596.90	-134,501,899.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		340,885,000.00
取得借款收到的现金	1,481,552,118.94	568,269,003.19
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	38,481,831.84	
筹资活动现金流入小计	1,520,033,950.78	909,154,003.19
偿还债务支付的现金	1,039,395,745.02	224,512,370.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,915,659.85	7,460,781.21
支付其他与筹资活动有关的现金	1,934,000.00	25,081,063.63
筹资活动现金流出小计	1,191,245,404.87	257,054,215.15
筹资活动产生的现金流量净额	328,788,545.91	652,099,788.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,088,474.25	-1,990,413.38
五、现金及现金等价物净增加额	81,466,922.96	341,181,912.57
加：期初现金及现金等价物余额	368,468,184.38	27,286,271.81
六、期末现金及现金等价物余额	449,935,107.34	368,468,184.38

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	120,000,000.00				432,781,668.96		-16,221,463.07			15,242,418.98		561,979,715.67		1,113,782,340.54
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	120,000,000.00			432,781,668.96		-16,221,463.07		15,242,418.98		561,979,715.67			1,113,782,340.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	72,000,000.00		124,440,262.58	-72,000,000.00		74,471,787.40		20,236,439.59		567,392,091.34	-1,108,044.30		785,432,536.61
(一)综合收益总额						74,471,787.40				707,628,530.93	-3,571,984.30		778,528,334.03
(二)所有者投入和减少资本			124,440,262.58								2,463,940.00		126,904,202.58
1.所有者投入的普通股											2,463,940.00		2,463,940.00
2.其他权益工具持有者投入资本			124,440,262.58										124,440,262.58
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配								20,236,439.59		-140,236,439.59			-120,000,000.00
1.提取盈余公积								20,236,439.59		-20,236,439.59			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配										-120,000,000.00			-120,000,000.00
4.其他													
(四)所有者权益内部结转	72,000,000.00			-72,000,000.00									
1.资本公积转增	72,000,000.00			-72,000,000.00									

资本（或股本）	,000.00				000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								11,938,933.45					11,938,933.45
2. 本期使用								11,938,933.45					11,938,933.45
（六）其他													
四、本期期末余额	192,000,000.00		124,440,262.58	360,781,668.96		58,250,324.33		35,478,858.57		1,129,371,807.01	-1,108,044.30		1,899,214,877.15

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	90,000,000.00				134,536,622.89		21,372,718.44		1,981,385.88		125,835,977.93		373,726,705.14	
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	90,000,000.00				134,536,622.89		21,372,718.44		1,981,385.88		125,835,977.93		373,726,705.14	

	0											
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	30,000,000.00			298,245,046.07		-37,594,181.51		13,261,033.10		436,143,737.74		740,055,635.40
(一)综合收益总额						-37,594,181.51				449,404,770.84		411,810,589.33
(二)所有者投入和减少资本	30,000,000.00			298,245,046.07								328,245,046.07
1.所有者投入的普通股	30,000,000.00			298,245,046.07								328,245,046.07
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								13,261,033.10		-13,261,033.10		
1.提取盈余公积								13,261,033.10		-13,261,033.10		
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												
1. 本期提取							8,623,760.63					8,623,760.63
2. 本期使用							8,623,760.63					8,623,760.63
(六) 其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				432,781,668.96		-16,221,463.07		15,242,418.98		561,979,715.67	1,113,782,340.54

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	120,000,000.00				438,921,781.99				15,242,418.98	137,181,770.88	711,345,971.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				438,921,781.99				15,242,418.98	137,181,770.88	711,345,971.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,000,000.00			124,440,262.58	-72,000,000.00				20,236,439.59	62,127,956.33	206,804,658.50
（一）综合收益总额										202,364,395.92	202,364,395.92
（二）所有者投入和减少资本				124,440,262.58							124,440,262.58
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				124,440,262.58							124,440,262.58
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								20,236,439.59	-140,236,439.59	-120,000,000.00	
1. 提取盈余公积								20,236,439.59	-20,236,439.59		
2. 对所有者(或股东)的分配									-120,000,000.00	-120,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	72,000,000.00				-72,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,000,000.00				-72,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								3,988,956.17			3,988,956.17
2. 本期使用								3,988,956.17			3,988,956.17
(六) 其他											
四、本期期末余额	192,000,000.00			124,440,262.58	366,921,781.99				35,478,858.57	199,309,727.21	918,150,630.35

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	90,000,000.00				140,676,735.92				1,981,385.88	17,832,472.95	250,490,594.75

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				140,676,735.92			1,981,385.88	17,832,472.95	250,490,594.75	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00				298,245,046.07			13,261,033.10	119,349,297.93	460,855,377.10	
（一）综合收益总额									132,610,331.03	132,610,331.03	
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00				298,245,046.07					328,245,046.07	
1. 所有者投入的普通股	30,000,000.00				298,245,046.07					328,245,046.07	
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								13,261,033.10	-13,261,033.10		
1. 提取盈余公积								13,261,033.10	-13,261,033.10		
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							3,217,778.21				3,217,778.21
2. 本期使用							3,217,778.21				3,217,778.21
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				438,921,781.99			15,242,418.98	137,181,770.88		711,345,971.85

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

南京寒锐钴业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为南京寒锐钴业有限公司于1997年5月12日，经江苏省江宁县（现江苏省南京市江宁区）工商行政管理局批准成立。公司于2017年3月6日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91320100249801399X的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、资本公积转增股本及增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数19,200.00万股，注册资本为19,200.00万元，注册地址：南京市江宁经济技术开发区静淮街115号，总部地址：南京市江宁经济技术开发区静淮街115号，实际控制人为梁建坤、梁杰先生。

1. 公司业务性质和主要经营活动

公司属有色金属行业，公司以钴粉产品为核心，其他钴产品为补充，形成了从原材料钴矿石的开发、收购，到钴矿石的加工、冶炼，直至钴中间产品和钴粉的完整产业流程。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事会于2019年4月25日批准报出。

4.合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共10户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
江苏润捷新材料有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
刚果迈特矿业有限公司（法文名：Metal Mines SARL）	全资子公司	2	100.00	100.00
南京寒锐钴业（香港）有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
南京齐傲化工有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
安徽寒锐新材料有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
赣州寒锐新能源科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
寒锐金属（刚果）有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
珠海市中骏安鹏一号投资企业(有限合伙)	控股子公司	2	99.99	99.99
寒锐投资（南京）有限公司	全资孙公司	3	100.00	100.00
寒锐地质勘探工程有限公司	控股孙公司	3	55.00	55.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，减少1户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
寒锐金属（刚果）有限公司	报告期内新设立
珠海市中骏安鹏一号投资企业(有限合伙)	报告期内新设立
寒锐地质勘探工程有限公司	报告期内新设立

注：按照寒锐金属（刚果）有限公司章程规定，清远科维科矿产贸易有限公司认缴寒锐金属（刚果）有限公司5%的股权，但是截至2018年12月31日，此少数股东尚未实际出资。

1. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
上海寒锐国际贸易有限公司	已注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 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) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其

他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- ③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- ①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以

公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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。

2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资

产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 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,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

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;

金融资产的具体减值方法如下:

可供出售金融资产的减值准备

①本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失,其中:表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,具体量化标准为:若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的,则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定;“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定,除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售

权益工具投资,按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司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从其他综合收益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失,不得转回。

②持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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	金额在 100.00 万元以上 (含)。
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款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方应收款项及备用金	其他方法
非单项计提坏账准备的外部应收款项	账龄分析法

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)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 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
------	----------	-----------

关联方应收款项及备用金	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	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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、委托加工物资、在途物资、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法
- ②包装物采用一次转销法。
- ③其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③企业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。

(2)划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

① 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

② 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长

期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

① 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③ 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④ 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤ 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

② 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

② 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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	10-25	5	3.800-9.500
机器设备	年限平均法	10	5	9.500
化验设备	年限平均法	10	5	9.500
运输设备	年限平均法	8	5	11.875
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.000-31.667

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司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，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

①公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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，是指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、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

①无形资产的初始计量

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前

提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	25-50	根据土地使用权使用年限
软件（含财务软件、ERP系统、办公软件）	5	根据经济使用寿命预计

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1. ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司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。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利，其他长期职工福利在受益期内按

受益对象计入相关资产成本和费用。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：① 期权的行权价格；② 期权的有效期；③ 标的股份的现行价格；④ 股价预计波动率；⑤ 股份的预计股利；⑦ 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本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。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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。在相关负债结算前的每个资产负债表

日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- ① 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- ② 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- ③ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- ④ 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- ① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- ② 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

收入确认的具体方法：

公司主要销售钴粉、电解铜、钴精矿、钴盐等产品。

①内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

②外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

29、政府补助**(1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，

冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。

对于与联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

① 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
② 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

③ 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 经营租入资产

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 经营租出资产

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

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

财政部于2018年6月15日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，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等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《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进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之 前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重 列后金额	备注
应收票据	115,244,143.47	-115,244,143.47		
应收账款	141,324,397.16	-141,324,397.16		
应收票据及应收账款		256,568,540.63	256,568,540.63	
应付票据	132,378,667.29	-132,378,667.29		
应付账款	111,474,658.86	-111,474,658.86		
应付票据及应付账款		243,853,326.15	243,853,326.15	
应付利息	1,571,041.61	-1,571,041.61		
其他应付款	32,634.17	1,571,041.61	1,603,675.78	
管理费用	70,922,346.98	-24,011,822.00	46,910,524.98	
研发支出		24,011,822.00	24,011,822.00	

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、应税劳务收入和应税服务收入	6%、10%、16%、11%、17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%、30%、40%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
矿业税	应税收入	2%、3.5%、10%

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
南京寒锐钴业股份有限公司	15%
江苏润捷新材料有限公司	25%
刚果迈特矿业有限公司	30%
南京寒锐钴业（香港）有限公司	16.5%
南京齐傲化工有限公司	25%
安徽寒锐新材料有限公司	25%
赣州寒锐新能源科技有限公司	25%
寒锐投资（南京）有限公司	25%
寒锐金属（刚果）有限公司	30%
寒锐地质勘探工程有限公司	40%

2、税收优惠

（1）根据《香港特别行政区税务条例》有关规定：南京寒锐钴业（香港）有限公司企业所得税为“利得税”，并根据地域来源性原则征收。即：当公司业务在香港本地发生，企业需按利润的16.5%缴税；若公司所有业务均不在香港本地发生，所产生利润无需交税。南京寒锐钴业（香港）有限公司的零纳税申报已经获得批准。

（2）根据刚果（金）2014年1月31日第14/002号法律《财政法》的规定，企业所得税最低不得低于营业收入的1%，即自2014年申报2013财年企业所得税开始按营业收入的1%与应纳税所得额的30%孰高者缴纳。

（3）2018年11月28日，南京寒锐钴业股份有限公司取得证书编号为GR201832002341高新技术企业证书，证书有效期为三年，即2018年至2020年期间适用企业所得税税率为15%。

3、其他

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	907,880.27	216,418.79
银行存款	727,892,008.76	535,898,036.76
其他货币资金	19,125,848.99	60,849,369.28
合计	747,925,738.02	596,963,824.83
其中：存放在境外的款项总额	37,307,127.37	36,665,737.85

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证及银行承兑汇票保证金	11,702,277.42	59,184,109.26
流动贷款保证金	4,000,000.00	
其他保证金	3,423,571.57	1,665,260.02
合计	19,125,848.99	60,849,369.28

说明：本公司编制现金流量表时，已将受限货币资金从期末现金及现金等价物中剔除。

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：

无

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	127,808,950.09	115,244,143.47
应收账款	329,584,408.04	141,324,397.16

合计	457,393,358.13	256,568,540.63
----	----------------	----------------

(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	126,408,950.09	115,244,143.47
商业承兑票据	1,400,000.00	
合计	127,808,950.09	115,244,143.47

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
银行承兑票据	27,322,845.03
合计	27,322,845.03

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	182,393,402.35	
合计	182,393,402.35	0.00

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
合计	0.00

其他说明

(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	346,932,724.50	100.00%	17,348,316.46	5.00%	329,584,408.04	148,964,401.29	100.00%	7,640,004.13	5.13%	141,324,397.16

合计	346,932,724.50	100.00%	17,348,316.46	5.00%	329,584,408.04	148,964,401.29	100.00%	7,640,004.13	5.13%	141,324,397.16
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

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			
1 年以内	346,899,123.50	17,344,956.36	5.00%
1 年以内小计	346,899,123.50	17,344,956.36	5.00%
1 至 2 年	33,601.00	3,360.10	10.00%
合计	346,932,724.50	17,348,316.46	5.00%

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 9,574,965.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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
实际核销的应收账款	133,346.40

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：

本年度实际核销的应收账款为应收江西坚德实业有限公司 133,346.40 元，此货款诉讼后无法收回，经管理层审批后，本年度予以核销。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本期末按欠款方归集的期末余额前 5 名应收账款合计数为 228,371,557.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 65.83%，相应计提的坏账准备合计数为 11,418,577.89 元。

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：

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	84,283,527.27	99.98%	22,366,610.25	99.10%
1 至 2 年	7,700.00	0.01%	192,441.22	0.85%
2 至 3 年			11,232.95	0.05%
3 年以上	11,232.95	0.01%		
合计	84,302,460.22	--	22,570,284.42	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期末按预付对象归集的期末余额前五名预付账款合计数为 53,460,831.33 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 63.42%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	1,833,926.37	2,604,571.34
合计	1,833,926.37	2,604,571.34

(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：

无

(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：

无

(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	4,122,702.17	100.00%	2,288,775.80	55.52%	1,833,926.37	4,175,640.28	100.00%	1,571,068.94	37.62%	2,604,571.34
合计	4,122,702.17	100.00%	2,288,775.80	55.52%	1,833,926.37	4,175,640.28	100.00%	1,571,068.94	37.62%	2,604,571.34

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			
1 年以内	650,866.70	32,543.34	5.00%
1 年以内小计	650,866.70	32,543.34	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	1,695,034.63	847,517.35	50.00%
3 年以上	1,408,715.11	1,408,715.11	100.00%
合计	3,754,616.44	2,288,775.80	60.96%

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

组合名称	账面余额	坏账准备	其他应收款计提比例
关联方应收款项及备用金	368,085.73	-	0.00%
合计	368,085.73	-	0.00%

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 717,706.86 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：

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：

无

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
保证金	3,280,749.74	3,301,445.78
员工备用金	368,085.73	197,051.22

应收出口退税款	473,866.70	677,143.28
合计	4,122,702.17	4,175,640.28

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
ECONERGIE SARL	保证金	1,695,034.63	2-3 年	41.11%	847,517.35
刚果(金)国家电力公司	保证金	1,408,715.11	3 年以上	34.17%	1,408,715.11
江苏省南京市国家税务局	出口退税款	473,866.70	1 年以内	11.49%	23,693.34
滁州苏滁城市物业管理有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	3.64%	7,500.00
宫雪婷	备用金	49,968.15	1 年以内	1.21%	0.00
合计	--	3,777,584.59	--	91.63%	2,287,425.80

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
无				

无

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：

无

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	774,036,018.98		774,036,018.98	597,703,827.92		597,703,827.92
在产品	17,842,186.56		17,842,186.56	15,264,447.61		15,264,447.61

库存商品	262,652,370.29		262,652,370.29	155,908,245.16		155,908,245.16
周转材料	7,634,393.06		7,634,393.06	2,506,009.53		2,506,009.53
在途物资	180,016,284.07		180,016,284.07	96,656,957.27		96,656,957.27
委托加工物资	70,832,931.86		70,832,931.86	47,900,023.70		47,900,023.70
合计	1,313,014,184.82	0.00	1,313,014,184.82	915,939,511.19	0.00	915,939,511.19

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(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：

无

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：

无

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
剩余摊销期在一年以内的长期待摊费用		980,130.00
合计		980,130.00

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
迈特股权投资保险	278,389.18	278,722.76
出口信用及境外投资保险	1,022,632.63	754,042.28
重分类的应交税费（包括增值税进项留底税额和多交预交税费）	75,243,932.44	21,455,601.84
萃取剂摊销		831,560.07
理财产品		50,000,000.00
房屋租赁费摊销	320,833.33	670,833.33
基金管理费摊销	1,961,100.00	
合计	78,826,887.58	73,990,760.28

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
可供出售权益工具：	180,000,000.00		180,000,000.00			
按成本计量的	180,000,000.00		18,000,000.00			
合计	180,000,000.00		180,000,000.00			

(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		
孚能科技 (赣州) 有限公司		180,000.00 0.00		180,000.00 0.00					1.56%	
合计		180,000.00 0.00		180,000.00 0.00					--	

(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

无

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	
120KV 输配电项目垫资款	50,253,485.92		50,253,485.92				
合计	50,253,485.92		50,253,485.92				--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

此长期应收款为本公司全资子公司寒锐金属（刚果）有限公司为120KV输配电项目垫资款，垫资款由未来平价电费抵偿返还，截止2018年12月31日的垫资款金额为7,322,165.45美元，折人民币金额为50,253,485.92元。

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											

其他说明

无

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	255,461,975.20	233,652,981.61
合计	255,461,975.20	233,652,981.61

(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	化验设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	164,446,904.38	156,433,324.04	16,964,190.19	2,275,391.08	7,558,180.40	347,677,990.09
2.本期增加金额	31,082,160.12	15,232,655.60	6,482,630.04	208,520.62	1,804,303.90	54,810,270.28
(1) 购置		4,285,955.16	6,078,050.67	197,153.52	1,475,991.21	12,037,150.56
(2) 在建工程转入	26,318,361.63	2,813,697.01				29,132,058.64
(3) 企业合并增加						
(4) 股东投入		1,703,221.65				1,703,221.65
(5) 外币折算差额	4,763,798.49	6,429,781.78	404,579.37	11,367.10	328,312.69	11,937,839.43
3.本期减少金额		931,810.72	2,198,212.14		58,032.31	3,188,055.17
(1) 处置或报废		931,810.72	2,198,212.14		58,032.31	3,188,055.17
(2) 外币报表折算差额						

4.期末余额	195,529,064.50	170,734,168.92	21,248,608.09	2,483,911.70	9,304,451.99	399,300,205.20
二、累计折旧						
1.期初余额	38,704,681.43	65,973,359.45	6,519,379.91	949,687.44	1,877,900.25	114,025,008.48
2.本期增加金额	10,620,220.89	17,343,127.89	1,946,406.76	182,930.37	1,490,949.27	31,583,635.18
(1) 计提	9,680,560.28	14,443,363.33	1,833,944.90	177,263.10	1,381,500.58	27,516,632.19
(2) 外币报表折算差额	939,660.61	2,899,764.56	112,461.86	5,667.27	109,448.69	4,067,002.99
3.本期减少金额		574,904.82	1,141,741.84		53,767.00	1,770,413.66
(1) 处置或报废		574,904.82	1,141,741.84		53,767.00	1,770,413.66
(2) 外币报表折算差额						
4.期末余额	49,324,902.32	82,741,582.52	7,324,044.83	1,132,617.81	3,315,082.52	143,838,230.00
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	146,204,162.18	87,992,586.40	13,924,563.26	1,351,293.89	5,989,369.47	255,461,975.20
2.期初账面价值	125,742,222.95	90,459,964.59	10,444,810.28	1,325,703.64	5,680,280.15	233,652,981.61

(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
----	------	------	------	------	----

(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
----	------	------------

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	61,828,583.71	3,398,664.53
工程物资	42,131,775.70	
合计	103,960,359.41	3,398,664.53

(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
3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目	31,140,730.50		31,140,730.50			

2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目	28,406,126.25		28,406,126.25			
10000t/a 金属量钴新材料及 26000t/a 三元前驱体项目	2,107,547.18		2,107,547.18			
铜球磨沉降槽	174,179.78		174,179.78			
职工宿舍				2,501,627.49		2,501,627.49
钴粉技改项目 (钴粉生产线技改和扩建工程项目)				897,037.04		897,037.04
合计	61,828,583.71		61,828,583.71	3,398,664.53		3,398,664.53

(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
3000 吨金属量钴粉生产线和技术中心建设项目	175,738,000.00		31,140,730.50			31,140,730.50	17.72%	18.00%				募股资金
2 万吨电积铜和 5000 吨电积钴项目	1,215,000,000.00		48,162,073.53	19,083,353.67	672,593.61	28,406,126.25	3.96%	4.00%	3,256,588.33	3,256,588.33	100.00%	募股资金
10000t/a 金属量钴新材料及 26000t/a 三元前驱体项	1,731,000,000.00		2,107,547.18			2,107,547.18	0.12%					其他

目												
铜球磨 沉降槽	331,700. 00		174,179. 78			174,179. 78	52.51%	53.00%				其他
职工宿 舍	5,307,00 0.00	2,498,36 0.00	2,751,30 6.39	5,249,66 6.39		0.00	98.92%	99.00%				其他
钴粉技 改项目 (钴粉 生产线 技改和 扩建工 程项目)		897,037. 04				897,037. 04						其他
电力设 备安装	2,804,40 0.00		2,813,69 7.01	2,813,69 7.01			100.00%	100.00%				其他
新宿舍 围墙	428,200. 00	3,267.49	424,613. 01	427,880. 50			99.92%	100.00%				其他
氢氧化 钴车间 钢结构 厂房	178,400. 00		178,449. 22	178,449. 22			100.00%	100.00%				其他
新宿舍 道路	165,800. 00		165,845. 00	165,845. 00			100.00%	100.00%				其他
新宿舍 排水沟	199,000. 00		199,014. 00	199,014. 00			100.00%	100.00%				其他
2号辅料 仓库	608,700. 00		608,709. 06	608,709. 06			100.00%	100.00%				其他
井 9#	172,500. 00		172,532. 00	172,532. 00			100.00%	100.00%				其他
井 10#	232,900. 00		232,911. 79	232,911. 79			100.00%	100.00%				其他
合计	3,132,16 6,600.00	3,398,66 4.53	89,131,6 08.47	29,132,0 58.64	1,569,63 0.65	61,828,5 83.71	--	--	3,256,58 8.33	3,256,58 8.33	100.00%	--

(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
工程用材料	3,320,821.16		3,320,821.16			
尚未安装的设备	38,810,954.54		38,810,954.54			
合计	42,131,775.70		42,131,775.70			

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**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	矿山采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	31,487,870.38			367,989.94	7,114,567.64	38,970,427.96
2.本期增加 金额	3,265,631.11				358,221.78	3,623,852.89
(1) 购置	2,956,838.14					2,956,838.14
(2) 内部 研发						
(3) 企业						

合并增加						
(4) 外币报表折算汇率变动	308,792.97				358,221.78	667,014.75
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(4) 外币报表折算汇率变动						
4. 期末余额	34,753,501.49			367,989.94	7,472,789.42	42,594,280.85
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,580,130.39			245,331.34		2,825,461.73
2. 本期增加金额	866,303.96			29,388.84		895,692.80
(1) 计提	842,153.58			29,388.84		871,542.42
(4) 外币报表折算汇率变动	24,150.38					24,150.38
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(4) 外币报表折算汇率变动						
4. 期末余额	3,446,434.35			274,720.18		3,721,154.53
三、减值准备						
1. 期初余额					5,850,199.94	5,850,199.94
2. 本期增加金额					294,560.28	294,560.28
(1) 计提						
(4) 外币报表折算汇率变动					294,560.28	294,560.28
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额					6,144,760.22	6,144,760.22
四、账面价值						
1. 期末账面价值	31,307,067.14			93,269.76	1,328,029.20	32,728,366.10

2.期初账面价值	28,907,739.99			122,658.60	1,264,367.70	30,294,766.29
----------	---------------	--	--	------------	--------------	---------------

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。

(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
----	------	--------	--------	------

其他说明

无

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
-------------------------	------	------	------	------

(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

无

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

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
职工宿舍装修	1,198,032.50		653,420.00	-27,421.49	572,033.99
由以后年度承担的咨询服务支出	2,296,118.40	66,338.00	326,710.00	-101,454.63	2,137,201.03
EMAK-C 矿山租赁费		4,909,012.00	122,725.30	-165,512.10	4,951,798.80
工行长期借款浮动利息		1,400,943.40	233,490.57		1,167,452.83
减：一年内到期的长期待摊	-980,130.00		-980,130.00		
合计	2,514,020.90	6,376,293.40	356,215.87	-294,388.22	8,828,486.65

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	7,901,379.90	1,549,670.69	6,266,931.25	1,643,593.40
内部交易未实现利润	145,638,718.61	23,898,273.95	105,173,699.89	26,410,284.31
可抵扣亏损	12,725,354.30	3,629,277.68	1,073,006.21	268,251.56
金融资产公允价值变动	738,700.00	110,805.00		
合计	167,004,152.81	29,188,027.32	112,513,637.35	28,322,129.27

(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
香港寒锐实现的未分红利润	1,334,837,517.12	333,709,379.28	640,248,478.68	160,062,119.67
递延至以后年度纳税的投资补助	5,184,000.00	1,296,000.00		

合计	1,340,021,517.12	335,005,379.28	640,248,478.68	160,062,119.67
----	------------------	----------------	----------------	----------------

(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		29,188,027.32		28,322,129.27
递延所得税负债		335,005,379.28		160,062,119.67

(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
可抵扣暂时性差异	12,096,497.27	2,944,141.74
可抵扣亏损	9,662,272.69	
内部交易未实现利润	8,898,768.26	2,865,468.51
合计	30,657,538.22	5,809,610.25

(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

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、工程及设备款	106,835,997.96	6,066,124.50
合计	106,835,997.96	6,066,124.50

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

质押借款	149,157,000.46	208,370,439.07
抵押借款	30,000,000.00	42,000,000.00
保证借款	210,000,000.00	273,309,100.00
信用借款		29,403,900.00
未到期信用证贴现	131,605,368.81	28,465,924.37
合计	520,762,369.27	581,549,363.44

短期借款分类的说明:

(1) 截止2018年12月31日质押借款金额为149,157,000.46元, 其中1) 南京寒锐钴业股份有限公司向中国民生银行股份有限公司南京分行的借款人民币金额为33,725,234.36元, 以《贸融资字第ZH180000056043-1号》对应的货权作质押; 2) 南京寒锐钴业股份有限公司向浙商银行股份有限公司南京分行的借款美元金额为2,079,169.11元, 折合人民币14,269,753.44元, 以《贸易融资业务总协议》对应的货权作质押; 3) 南京寒锐钴业股份有限公司向中国建设银行股份有限公司建邺支行借款美元金额为1,072,462.03元, 折合人民币7,360,521.40元, 以《信托收据贷款合同》对应的货权作质押; 4) 南京寒锐钴业股份有限公司向中国建设银行股份有限公司建邺支行借款美元金额为4,570,429.36元, 折合人民币31,367,770.78元, 以《信托收据贷款合同》对应的货权作质押; 5) 南京寒锐钴业股份有限公司向南京银行股份有限公司城南支行借款美元金额为3,695,657.45元, 折合人民币25,364,036.21元, 以《国际结算贸易融资业务总协议》对应的货权作质押; 6) 南京寒锐钴业股份有限公司向招商银行股份有限公司南京分行借款美元为5,401,224.54元, 折合人民币37,069,684.27元, 以《2018年授字第210602230号》对应的货权作质押。

(2) 截止2018年12月31日抵押借款金额为30,000,000.00元, 其中寒锐钴业向南京银行股份有限公司城南支行借款30,000,000.00元, 由梁建坤、江苏润捷新材料有限公司提供保证担保, 并由江苏润捷新材料有限公司以其房产在10,000,000.00元额度内作为抵押。

(3) 截止2018年12月31日保证借款金额为210,000,000.00元, 其中1) 寒锐钴业向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行借款50,000,000.00元, 由江苏润捷新材料有限公司提供保证担保; 2) 寒锐钴业向中国建设银行股份有限公司南京建邺支行借款30,000,000.00元, 由寒锐钴业支付2,000,000.00元保证金提供保证担保; 3) 寒锐钴业向中国建设银行股份有限公司南京建邺支行借款金额30,000,000.00元, 由寒锐钴业支付2,000,000.00元保证金提供保证担保; 4) 寒锐钴业向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行支行借款金额50,000,000.00元, 由江苏润捷新材料有限公司提供保证担保; 5) 寒锐钴业向招商银行股份有限公司南京分行借款50,000,000.00元, 由江苏润捷新材料有限公司提供保证担保。

(4) 截止2018年12月31日未到期信用证贴现金额为131,605,368.81元, 其中1) 南京寒锐钴业(香港)有限公司将编号为LC1801520017的信用证人民币18,306,015.79元用于贴现业务; 2) 南京寒锐钴业(香港)有限公司将编号为LCZH1806279SXYY的信用证美元2,988,414.17元, 折合人民币20,510,084.13元用于贴现业务; 3) 南京寒锐钴业(香港)有限公司将编号为732101LC8004172的信用证美元2,295,330.36元, 折合人民币15,753,311.33元用于贴现业务; 4) 南京寒锐钴业(香港)有限公司将编号为LC08869138000898的信用证美元5,717,618.66元, 折合人民币39,241,160.39元用于贴现业务; 5) 南京寒锐钴业(香港)有限公司将编号为AHA311L000786000的信用证美元5,506,876.85元, 折合人民币37,794,797.17元用于贴现业务。

(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
交易性金融负债	738,700.00	
衍生金融负债	738,700.00	
合计	738,700.00	

其他说明：

衍生金融负债为公司购买的外汇期权。

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
应付票据	50,529,353.54	132,378,667.29
应付账款	104,056,576.39	111,474,658.86
合计	154,585,929.93	243,853,326.15

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,529,353.54	132,378,667.29
合计	50,529,353.54	132,378,667.29

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
货款	17,698,716.90	92,369,348.05
加工费	2,556,388.98	
物流费	26,525,433.10	16,804,382.68
工程款	1,842,658.00	524,055.96
设备款	45,849,788.58	1,144,233.45

水电费	1,721,094.24	588,078.72
劳务、服务、咨询费	3,452,143.33	
其他	4,410,353.26	44,560.00
合计	104,056,576.39	111,474,658.86

(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
货款	5,762,105.51	17,075,537.45
合计	5,762,105.51	17,075,537.45

(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	13,005,677.34	52,736,877.74	49,892,400.51	15,850,154.57
二、离职后福利-设定提存计划	96,393.63	2,203,702.28	2,127,850.46	172,245.45

三、辞退福利	130,684.00	303,477.10	434,161.10	
合计	13,232,754.97	55,244,057.12	52,454,412.07	16,022,400.02

(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	12,122,496.39	47,633,500.96	44,472,922.54	15,283,074.81
2、职工福利费		3,534,545.75	3,534,545.75	
3、社会保险费		968,954.00	964,784.00	4,170.00
其中：医疗保险费		823,246.94	819,076.94	4,170.00
工伤保险费		73,146.04	73,146.04	
生育保险费		72,561.02	72,561.02	
4、住房公积金		476,233.55	476,233.55	
5、工会经费和职工教育经费	883,180.95	123,643.48	443,914.67	562,909.76
合计	13,005,677.34	52,736,877.74	49,892,400.51	15,850,154.57

(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	96,393.63	2,156,956.42	2,081,104.60	172,245.45
2、失业保险费		46,745.86	46,745.86	
合计	96,393.63	2,203,702.28	2,127,850.46	172,245.45

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	855,900.67	
企业所得税	69,479,160.55	38,770,306.63
个人所得税	52,388.55	58,043.47
城市维护建设税	900.32	205.22
房产税	212,884.30	148,504.56

土地使用税	276,714.49	74,824.10
印花税	35,871.72	43,112.29
教育费附加及地方教育费附加	1,229.19	146.60
矿业税	22,266,303.02	
环境保护税	22,326.84	
合计	93,203,679.65	39,095,142.87

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	2,784,342.81	1,571,041.61
其他应付款	1,290,589.43	32,634.17
合计	4,074,932.24	1,603,675.78

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	668,317.81	
短期借款应付利息	2,116,025.00	1,571,041.61
合计	2,784,342.81	1,571,041.61

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
质保金	1,283,068.37	
其他	7,521.06	32,634.17
合计	1,290,589.43	32,634.17

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

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：

无

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
一年内到期的长期借款	29,700,000.00	
一年内到期的递延收益		383,817.74
合计	29,700,000.00	383,817.74

其他说明：

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	383,817.74	
合计	383,817.74	

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	溢折价摊	本期偿还		期末余额

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

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
质押借款	108,900,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-29,700,000.00	
合计	79,200,000.00	

长期借款分类的说明：

2018年6月28日，寒锐钴业与中国工商银行股份有限公司私人理财计划代理人、中国工商银行股份有限公司南京分行签订了编号为2018年工银南京（私直）字0002号的《债权投资协议》，分别于2018年7月6日、2018年7月27日取得债权投资金额78,800,000.00元、40,000,000.00元，债权投资资金用于认购孚能科技（赣州）有限公司新增股权，借款期限为3年，按照协议约定还款计划，每半年归还本金，每季付息。截止2018年12月31日，已还本金金额为9,900,000.00元，剩余本金金额为108,900,000.00元，其中将于一年内到期的长期借款金额为29,700,000.00元。此借款为质押、保证借款，质押权为公司持有的珠海市骏安鹏一号投资企业（有限合伙）19,610.00万元出资额，保证人为江苏润捷新材料有限公司、梁建坤、夏联玲。

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
可转换公司债券	303,870,649.47	
合计	303,870,649.47	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
寒锐转债	100.00	2018年11月20日	6年	440,000,000.00		440,000,000.00	668,317.81	136,797.668.34		303,870,649.47
合计	--	--	--	440,000,000.00		440,000,000.00	668,317.81	136,797.668.34		303,870,649.47

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转换公司债券转股期限自本次可转债发行结束之日(2018年11月26日)起满六个月后的第一个交易日(2019年5月27日)起至本次可转债到期日(2024年11月20日)止。

(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：

无

(2) 专项应付款

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

其他说明：

无

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：

无

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
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	3,612,048.92	5,184,000.00	383,817.74	8,412,231.18	
减：重分类到流动负债的递延收益	-383,817.74			-383,817.74	
合计	3,228,231.18	5,184,000.00	383,817.74	8,028,413.44	--

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
科技成果转化项目补贴收入	1,243,047.27		229,128.08				1,013,919.19	与资产相关

项目贷款财政贴息收入	1,985,183.91		154,689.66				1,830,494.25	与资产相关
苏滁现代产业园金属新材料生产及研发中心固定资产投资补助		5,184,000.00					5,184,000.00	与资产相关

其他说明：

本期计入当期损益金额中，计入其他收益383,817.74元，不存在计入营业外收入或冲减营业成本的金额。

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	120,000,000.00			72,000,000.00		72,000,000.00	192,000,000.00

其他说明：

2018年3月8日，根据2017年年度股东大会决议以及修改后章程的规定，以2017年12月31日公司的总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币10.00元(含税)，合计派发现金股利人民币120,000,000.00元(含税)，同时向全体股东以资本公积每10股转增6股，分配完成后公司股本总额增至192,000,000股。转增后公司总股本为192,000,000.00元。

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京寒锐钴业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1741号）号核准，寒锐钴业由主承销商民生证券有限责任公司于2018年11月20日向社会公众公开发行可转换公司债券440万张，每张面值100元，截至2018年11月26日止，本公司共募集资金总额为人民币44,000.00万元，扣除发行费用人民币1,513.40万元后，共计募集资金净额为人民币42,486.60万元。该可转换公司债券于2018年12月24日起在深交所挂牌交易（债券简称：寒锐转债，债券代码：123017）。

（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
可转换公司 债券			4,400,000	124,440,262. 58			4,400,000	124,440,262. 58
合计			4,400,000	124,440,262. 58			4,400,000	124,440,262. 58

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	432,781,668.96		72,000,000.00	360,781,668.96
合计	432,781,668.96		72,000,000.00	360,781,668.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少为转增股本，详见注释44.股本中股本变动情况说明。

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	
二、将重分类进损益的其他综合收 益	-16,221,463.0 7	74,368,648. 50			74,471,787. 40	-103,138.90	58,250,32 4.33
外币财务报表折算差额	-16,221,463.0 7	74,368,648. 50			74,471,787. 40	-103,138.90	58,250,32 4.33
其他综合收益合计	-16,221,463.0 7	74,368,648. 50			74,471,787. 40	-103,138.90	58,250,32 4.33

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		11,938,933.45	11,938,933.45	
合计		11,938,933.45	11,938,933.45	

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	15,242,418.98	20,236,439.59		35,478,858.57
合计	15,242,418.98	20,236,439.59		35,478,858.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系以母公司本期净利润的10%计提法定盈余公积。

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	561,979,715.67	125,835,977.93
调整后期初未分配利润	561,979,715.67	125,835,977.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	707,628,530.93	449,404,770.84
减：提取法定盈余公积	20,236,439.59	13,261,033.10
应付普通股股利	120,000,000.00	
期末未分配利润	1,129,371,807.01	561,979,715.67

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	2,780,358,094.70	1,519,890,296.54	1,463,269,120.48	747,045,122.30
其他业务	2,109,367.68	2,134,426.60	1,627,491.79	1,556,377.95
合计	2,782,467,462.38	1,522,024,723.14	1,464,896,612.27	748,601,500.25

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	2,578,795.44	773,870.87
教育费附加	1,105,198.05	331,658.94
资源税	29,939.40	
房产税	664,391.06	594,018.29
土地使用税	1,180,264.12	299,296.11
车船使用税	13,800.00	10,800.00
印花税	817,732.93	490,567.98
地方教育费附加	736,798.71	221,105.97
矿业税	66,716,388.50	15,814,286.95
环境保护税	346,818.51	
残疾人就业保障金	25,000.00	
其他	117,920.30	
合计	74,333,047.02	18,535,605.11

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物流销售费	15,527,018.27	8,043,552.24
职工薪酬	2,827,405.95	1,904,341.04
其他	3,050,419.90	418,806.31
合计	21,404,844.12	10,366,699.59

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,005,759.09	20,175,369.93
折旧及摊销	9,407,308.88	8,113,393.06
业务招待费	4,628,719.26	3,093,148.60
办公费	8,138,228.85	5,133,140.40
费用性税金	710,419.88	745,882.42
中介服务费	14,607,069.30	4,539,359.56
安全生产费	2,205,653.14	2,055,133.73
勘探费	4,821,379.70	
其他	8,932,367.79	3,055,097.28
合计	84,456,905.89	46,910,524.98

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	34,689,420.85	20,079,922.36
人工费	4,136,337.37	2,959,998.00
折旧费	567,666.53	363,577.69
燃料与动力费	468,656.01	405,776.45
租赁费	408,500.00	
差旅费	160,089.23	59,148.61
咨询费	10,256.00	
其他	413,865.84	143,398.89
合计	40,854,791.83	24,011,822.00

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	36,590,114.05	10,868,988.08
利息收入	2,052,650.15	1,462,117.98
汇兑损益	35,141,423.20	-2,262,237.31
银行手续费	9,639,213.35	7,664,449.00

合计	79,318,100.45	14,809,081.79
----	---------------	---------------

其他说明：

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	10,011,322.03	3,908,957.79
合计	10,011,322.03	3,908,957.79

其他说明：

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
政府补助：		
南京秣陵经济技术开发公司补助	200,000.00	
2017 授权专利补助	3,800.00	
江宁区财政局 2018 年省级商务发展资金-第一批项目	50,200.00	
江宁区 2018 年开放型经济发展专项信保资金补助	106,400.00	
南京市江宁区商务局 2018 年南京开放型经济发展专项资金	650,000.00	
南京市江宁区第三批稳岗补贴	19,826.00	
江宁区秣陵街道会计集中核算中心政府补助-南京科技项目经费	2,000.00	
江宁区商务局 2018 年江宁区外贸稳增长奖补资金	20,000.00	
科技项目扶持发展资金	60,600.00	
2018 年稳岗补贴	11,016.46	
增值税返还	563,600.00	
商务发展专项资金		351,600.00
涉外发展专项资金补贴		180,800.00
科技成果转化项目补贴收入	229,128.08	229,128.09
项目贷款财政贴息收入	154,689.66	154,689.66
2017 年度稳岗补贴资金		46,652.60

资本市场融资补贴和奖励资金		600,000.00
对外投资合作专项资金		350,000.00
新兴产业引导专项资金		500,000.00
南京市江宁区税务局个税返还		180,699.60
合计	2,071,260.20	2,593,569.95

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,888,050.00	
理财产品收益	388,084.77	1,719,436.52
合计	5,276,134.77	1,719,436.52

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-738,700.00	
合计	-738,700.00	

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
固定资产处置利得或损失	-100,953.70	51,593.37

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
赔偿收入	20,000.00		20,000.00
其他	1,627,973.58	1,655.67	1,627,973.58

合计	1,647,973.58	1,655.67	1,647,973.58
----	--------------	----------	--------------

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
南京秣陵经济技术开发区公司补助	江宁区秣陵街道	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	是	否	200,000.00		与收益相关
2017 授权专利补助	江宁区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	3,800.00		与收益相关
江宁区财政局 2018 年省级商务发展资金-第一批项目	江宁区商务局	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	是	否	50,200.00		与收益相关
江宁区 2018 年开放型经济发展专项信保资金补助	江宁区财政局	补助	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	是	否	106,400.00		与收益相关
南京市江宁区商务局 2018 年南京开放型经济发展专项资金	江宁区商务局	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	是	否	650,000.00		与收益相关
江宁区秣陵街道会计集中核算中心政府补助-南京科技项目经费	江宁区秣陵街道	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,000.00		与收益相关
江宁区商务局 2018 年江宁区外贸稳增长奖补资金	江宁区商务局	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	是	否	20,000.00		与收益相关

科技项目扶持发展资金	六合区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,600.00		与收益相关
增值税返还	赣州市财政局	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	是	否	563,600.00		与收益相关
商务发展专项资金	江宁区财政局	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	是	否		351,600.00	与收益相关
涉外发展专项资金补贴	江宁区财政局	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	是	否		180,800.00	与收益相关
科技成果转化项目补贴收入	江苏省科技局	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	是	是	229,128.08	229,128.09	与资产相关
项目贷款财政贴息收入	江苏省科技局	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	是	是	154,689.66	154,689.66	与资产相关
税务局个税返还	江宁区地税局、六合区地税局	奖励	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	是	否		180,699.60	与收益相关
2018 年稳岗补贴	南京社保中心	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	是	否	30,842.46		与收益相关
2017 年度稳岗补贴资金	南京社保中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否		46,652.60	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
资本市场融资补贴和奖励资金	江宁区财政局、秣陵街道财政所	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		600,000.00	与收益相关
对外投资合作专项资金	江宁区财政局	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	是	否		350,000.00	与收益相关
新兴产业引导专项资金	江宁区财政局	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	是	否		500,000.00	与收益相关

其他说明：

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	740,819.42	605,453.82	740,819.42
非流动资产毁损报废损失	164,476.91	3,789,389.34	164,476.91
其他	35,480.00	74.21	35,480.00
合计	940,776.33	4,394,917.37	940,776.33

其他说明：

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	78,922,132.51	48,298,465.48
递延所得税费用	174,196,848.38	100,020,522.58
合计	253,118,980.89	148,318,988.06

(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	957,278,666.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	143,591,799.96
子公司适用不同税率的影响	96,403,651.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,202,060.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,449,340.90
研发费用加计扣除影响	-4,527,871.44
所得税费用	253,118,980.89

其他说明

66、其他综合收益

详见附注 七、48。

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
利息收入	2,052,650.15	1,462,117.98
政府补助	6,236,226.00	2,209,752.20
保证金、押金	351,761.29	
罚款、违约金、赔偿金	82,483.17	
外部往来款	16.92	
其他		9,963.45
合计	8,723,137.53	3,681,833.63

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
销售费用付现	18,577,438.17	8,462,358.55

管理及研发费用付现	77,160,274.12	35,653,853.93
银行手续费	9,639,213.35	4,606,333.61
员工备用金、借款	176,135.72	
保证金、押金	313,409.73	
对外捐赠及其他	772,661.66	605,528.03
外部往来款	268,590.35	1,559,428.93
其他	1,633,149.93	
合计	108,540,873.03	50,887,503.05

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：

无

(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
长期应收款-电力项目	48,573,781.16	
合计	48,573,781.16	

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
减少的受限货币资金	43,481,831.84	5,166,010.40
合计	43,481,831.84	5,166,010.40

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
银行融资费	199,014.00	3,058,115.39

增加的受限货币资金		16,169,472.16
支付的股票、债券发行中介机构费用	1,934,000.00	11,805,628.37
信用证贴现利息及手续费支出	1,926,966.39	
合计	4,059,980.39	31,033,215.92

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	704,159,685.53	449,404,770.84
加：资产减值准备	10,011,322.03	3,908,957.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,516,632.19	26,402,982.23
无形资产摊销	887,280.08	409,763.65
长期待摊费用摊销	356,215.87	980,130.00
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）	100,953.70	-51,593.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	164,476.91	3,789,389.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	738,700.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	29,112,014.91	10,868,988.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,276,134.77	-1,719,436.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-865,898.05	-24,341,607.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	174,943,259.61	124,388,398.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-397,074,673.63	-649,000,397.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-272,212,367.52	-192,681,378.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,237,067.64	142,526,913.38
其他		11,003,461.76
经营活动产生的现金流量净额	290,798,534.50	-94,110,657.74
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	728,799,889.03	536,114,455.55
减：现金的期初余额	536,114,455.55	45,996,695.65
现金及现金等价物净增加额	192,685,433.48	490,117,759.90

(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：	--
其中：	--

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(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	728,799,889.03	536,114,455.55
其中：库存现金	907,880.27	216,418.79
可随时用于支付的银行存款	727,892,008.76	535,898,036.76
三、期末现金及现金等价物余额	728,799,889.03	536,114,455.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	19,125,848.99	60,849,369.28

其他说明：

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：

不适用

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
货币资金	19,125,848.99	信用证、流动贷款及银行承兑汇票保证金等
应收票据	27,322,845.03	作为质取得银行承兑汇票
固定资产	5,808,995.91	作为抵押取得银行借款
无形资产	8,784,028.09	作为抵押取得银行借款
合计	61,041,718.02	--

其他说明：

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	--	--	208,929,953.39
其中：美元	29,474,855.94	6.8632	202,291,831.29
欧元	845,911.60	7.8473	6,638,122.10
港币			
应收账款	--	--	301,398,670.12
其中：美元	43,488,100.13	6.8632	298,467,528.81
欧元	373,522.27	7.8473	2,931,141.31
港币			
其他应收款		--	3,162,342.73
其中：美元	460,767.97	6.8632	3,162,342.73
长期应收款		--	50,253,485.92
其中：美元	7,322,165.45	6.8632	50,253,485.92
短期借款		--	247,037,134.91
其中：美元	35,994,453.74	6.8632	247,037,134.91
应付账款		--	86,037,239.78
其中：美元	12,536,023.98	6.8632	86,037,239.78

其他应付款		--	1,283,068.38
其中：美元	186,949.00	6.8632	1,283,068.38
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

刚果迈特矿业有限公司、寒锐金属（刚果）有限公司、寒锐地质勘探工程有限公司位于刚果（金），在当地结算主要使用美元，以美元为记账本位币。

南京寒锐钴业（香港）有限公司位于香港，公司采购及销售结算均为美元，以美元为记账本位币。

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	1,687,442.46	其他收益	1,687,442.46
与资产相关	5,184,000.00	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、其他

无

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：

不适用

(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：

不适用

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：

不适用

(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：

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

本年新设寒锐金属（刚果）有限公司、寒锐地质勘探工程有限公司、珠海市中骏安鹏一号投资企业(有限合伙)纳入合并报表范围。

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	
江苏润捷	江苏南京	江苏南京	制造业	100.00%		设立
刚果迈特	刚果（金）	刚果（金）	制造业	100.00%		设立
香港寒锐	香港	香港	贸易	100.00%		设立
齐傲化工	江苏南京	江苏南京	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
安徽寒锐	安徽滁州	安徽滁州	制造业	100.00%		设立
赣州寒锐	江西赣州	江西赣州	制造业	100.00%		设立
寒锐金属	刚果（金）	刚果（金）	制造业	100.00%		设立
安鹏一号	广东珠海	广东珠海	投资	99.99%		设立
寒锐投资	江苏南京	江苏南京	投资		100.00%	设立
寒锐勘探	刚果（金）	刚果（金）	勘探服务		55.00%	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

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：

(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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

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****(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

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	

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：

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：

(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

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	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

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

本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定, 并对风险管理目标和政策承担最终责任, 管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款、应付账款、借款等, 各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司的经营活动会面临各种金融风险: 信用风险、流动风险和市场风险(主要为外汇风险和利率风险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性, 力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本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, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确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和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下, 制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策, 并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金, 主要存放于大型商业银行等金融机构, 管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况, 存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款, 本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控, 以确保本公司的整体信用风险在可控范围内。

截止2018年12月31日, 本公司前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额65.83%。主要客户为规模较大、资本实力较强的企业集团, 资金回收较为可靠, 且公司历史上也没有发生过重大坏账损失, 同时本着谨慎性原则对应收账款提取了坏

账准备。但是，若客户的经营环境、政策环境等方面发生重大不利变化，应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况带来不利影响。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

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

截止2018年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	账面净值	账面原值	1年以内	1-3年	3年以上
货币资金	747,925,738.02	747,925,738.02	747,925,738.02		
应收票据及应收账款	457,393,358.13	457,393,358.13	457,393,358.13		
其他应收款	1,833,926.37	4,122,702.17	4,122,702.17		
可供出售金融资产	180,000,000.00	180,000,000.00			180,000,000.00
长期应收款	50,253,485.92	50,253,485.92		50,253,485.92	
金融资产小计	1,437,406,508.44	1,439,695,284.24	1,209,441,798.32	50,253,485.92	180,000,000.00
短期借款	520,762,369.27	520,762,369.27	520,762,369.27		
应付账款	154,585,929.93	154,585,929.93	154,585,929.93		
其他应付款	4,074,932.24	4,074,932.24	4,074,932.24		
长期借款	108,900,000.00	108,900,000.00	29,700,000.00	79,200,000.00	
应付债券	303,870,649.47	303,870,649.47		303,870,649.47	
金融负债小计	1,092,193,880.91	1,092,193,880.91	709,123,231.44	383,070,649.47	

续：

项目	期初余额				
	账面净值	账面原值	1年以内	1-3年	3年以上
货币资金	596,963,824.83	596,963,824.83	596,963,824.83		
应收票据及应收账款	256,568,540.63	264,208,544.76	264,208,544.76		
其他应收款	2,604,571.34	4,175,640.28	4,175,640.28		

金融资产小计	856,136,936.80	865,348,009.87	865,348,009.87		
短期借款	581,549,363.44	581,549,363.44	581,549,363.44		
应付账款	243,853,326.15	243,853,326.15	243,853,326.15		
其他应付款	1,603,675.78	1,603,675.78	1,603,675.78		
金融负债小计	827,006,365.37	827,006,365.37	827,006,365.37		

(三) 市场风险

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

1. 外汇风险

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

2. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。因人民币贷款基准利率和美元LIBOR利率波动相对较小，市场利率变动对公司股东权益和净利润影响较小。

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	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	738,700.00			738,700.00
衍生金融负债	738,700.00			738,700.00
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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

期末交易性金融负债系公司购买的远期结售汇合约。

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
梁建坤	实际控制人	34112419610713*** *	直接	18.69%	18.69%
梁建坤	实际控制人	34112419610713*** *	间接	1.13%	1.13%
梁杰	实际控制人	34112419840626*** *	直接	21.95%	21.95%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是梁建坤、梁杰父子。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

不适用

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
夏联玲	实际控制人梁建坤的配偶
江苏汉唐国际贸易集团有限公司	持股 5%以上股东
舟山拓驰企业管理有限公司	员工持股公司

其他说明

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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

不适用

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

不适用

(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
-------	--------	-----------	-----------

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

不适用

(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
梁建坤、夏联玲	180,000,000.00	2018年10月23日	2019年10月23日	否
梁建坤	30,000,000.00	2018年03月13日	2019年03月13日	否
梁建坤	95,000,000.00	2018年03月01日	2019年02月01日	否
梁建坤	15,000,000.00	2018年03月01日	2019年02月01日	否
梁建坤	35,000,000.00	2018年03月01日	2019年02月01日	否
梁建坤、夏联玲	355,000,000.00	2018年07月01日	2019年06月30日	否
梁建坤、夏联玲	120,000,000.00	2018年06月28日	2021年06月21日	否

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				

拆出

(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
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,802,461.03	3,423,231.69

(8) 其他关联交易

无

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

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

不适用

5、其他

不适用

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

截止2018年12月31日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

开出保函、信用证

截止2018年12月31日，公司开出的未到期保函及信用证如下：（单位：元）

保函及信用证编号	开证日	开证额	接收方	开证行
LC1801520017	2018年8月29日	18,306,015.79	香港寒锐	南京银行
LCZH1806075NJYY	2018年8月23日	18,916,380.61	香港寒锐	浙商银行
LCZH1806074NJYY	2018年8月23日	16,965,062.79	香港寒锐	浙商银行

除存在上述或有事项外，截止2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(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

无

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	192,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	192,000,000.00

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明**重要的非调整事项**

(1) 根据公司第三届董事会第十九次会议决议：拟以公司现有股本192,000,000股为基数，每10股派发现金股利人民币10元（含税），同时以资本公积每10股转增4股，该利润分配事项尚需提交股东大会审议批准。

(2) 2019年3月21日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原募投项目“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设2万吨电积铜和5000吨氢氧化钴项目”变更为“寒锐钴业在科卢韦齐投资建设2万吨电积铜和5000吨电积钴项目”，并同意公司受让清远科维科矿产贸易有限公司持有的募投项目实施主体寒锐金属（刚果）有限公司（以下简称“寒锐金属”）5%的股权，受让后寒锐金属股权结构由公司“控股子公司”变更为公司“全资子公司”。2019年4月9日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过该议案。

(3) 2019年3月28日，公司与中国工商银行股份有限公司南京玄武支行签订质押合同，将公司持有的珠海市中骏安鹏一号投资企业（有限合伙）19,600.00万元出资额进行质押，作为公司向中国工商银行股份有限公司南京玄武支行取得长期借款（详见附注六、注释25）的增信措施，质押期限与融资期限一致。本次融资事项在公司2018年1月31日第三届董事会第二次会议审议通过的《关于公司及子公司2018年度融资及担保额度的议案》额度范围内，无需另行审议。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

公司以产品分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	钴粉	钴盐	钴精矿	电解铜	电解钴	分部间抵销	合计
营业收入	920,168,004.82	1,198,721,271.88	328,888,067.67	319,847,715.90	12,733,034.43		2,780,358,094.70
营业成本	503,452,360.62	560,384,215.60	210,396,537.55	233,243,389.65	12,413,793.12		1,519,890,296.54

(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

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

(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

1、2017年11月9日本公司在江西赣州市注册成立赣州寒锐新能源科技有限公司，认缴注册资本10,000.00万人民币，截至2018年12月31日，本公司未对赣州寒锐新能源科技有限公司进行实际出资。

2、2018年12月21日本公司在新加坡注册成立全资子公司寒锐钴业（新加坡）有限公司，认缴注册资本200万美元。经营范围为：钴、铜、镍、铅、锌等各类有色金属原料、半成品及成品的销售、运输、货物贸易等。截至2018年12月31日，本公司未对寒锐钴业（新加坡）有限公司进行实际出资，此公司尚未发生经营业务。

除上述事项外，本公司无其他需要披露的其他重要事项。

8、其他

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
应收票据	120,981,855.00	113,817,964.47
应收账款	102,280,541.95	85,174,626.02
合计	223,262,396.95	198,992,590.49

(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	119,581,855.00	113,817,964.47
商业承兑票据	1,400,000.00	
合计	120,981,855.00	113,817,964.47

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
银行承兑票据	27,322,845.03
合计	27,322,845.03

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	147,720,291.02	
合计	147,720,291.02	

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
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	107,665,401.03	100.00%	5,384,859.08	5.00%	102,280,541.95	89,859,379.04	100.00%	4,684,753.02	5.21%	85,174,626.02
合计	107,665,401.03	100.00%	5,384,859.08	5.00%	102,280,541.95	89,859,379.04	100.00%	4,684,753.02	5.21%	85,174,626.02

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			
1年以内	107,633,621.03	5,381,681.08	5.00%
1年以内小计	107,633,621.03	5,381,681.08	5.00%
1至2年	31,780.00	3,178.00	10.00%
合计	107,665,401.03	5,384,859.08	5.00%

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 833,452.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	133,346.40

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:

本年度实际核销的应收账款为应收江西坚德实业有限公司133,346.40元,此货款因诉讼后无法收回,经管理层审批后,本年度予以核销。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款合计数为49,086,607.39,占期末应收账款总额的比例为45.59%,相应的计提坏账准备期末余额为2,454,330.38元

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:

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	157,853,600.00	
其他应收款	18,745,748.09	37,472,194.35
合计	176,599,348.09	37,472,194.35

(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:

无

(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
南京寒锐钴业(香港)有限公司	157,853,600.00	

合计	157,853,600.00
----	----------------

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：

无

(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	18,745,748.09	100.00%			18,745,748.09	37,472,194.35	100.00%			37,472,194.35
合计	18,745,748.09	100.00%			18,745,748.09	37,472,194.35	100.00%			37,472,194.35

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
全资子公司往来款	18,546,590.64	
员工备用金	199,157.45	
合计	18,745,748.09	

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 0.00 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
------	---------	------

无

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：

无

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
全资子公司往来款	18,546,590.64	37,359,990.64
员工备用金	199,157.45	112,203.71
合计	18,745,748.09	37,472,194.35

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
刚果迈特矿业有限公司	关联往来	18,546,590.64	1 年以内 1,600.00 元，1-2 年 8,540.00 元，2-3 年 45,063.6 元，3 年以上 18,491,387.04 元。	98.94%	
奚月刚	备用金	13,700.00	1 年以内	0.07%	
鲁振	备用金	24,225.50	1 年以内	0.13%	
李卫华	备用金	20,000.00	1 年以内	0.11%	
合计	--	18,604,516.14	--	99.25%	

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
------	----------	------	------	---------------

无

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：

无

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	713,533,838.91		713,533,838.91	264,302,316.89		264,302,316.89
合计	713,533,838.91		713,533,838.91	264,302,316.89		264,302,316.89

(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
江苏润捷	30,880,000.00			30,880,000.00		
刚果迈特	228,749,756.46			228,749,756.46		
香港寒锐	3,414,000.00			3,414,000.00		
齐傲化工	1,258,560.43			1,258,560.43		
安徽寒锐		175,780,085.99		175,780,085.99		
寒锐金属		77,351,436.03		77,351,436.03		
安鹏一号		196,100,000.00		196,100,000.00		
合计	264,302,316.89	449,231,522.02		713,533,838.91		

(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											

(3) 其他说明

不适用

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	1,283,210,180.97	1,086,763,985.59	728,729,534.32	500,285,964.84
其他业务	47,144,915.98	46,333,486.40	700,599.92	119,709.39
合计	1,330,355,096.95	1,133,097,471.99	729,430,134.24	500,405,674.23

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	226,686,900.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,888,050.00	
理财产品收益	388,084.77	1,719,436.52
合计	231,963,034.77	1,719,436.52

6、其他

无

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	-265,430.61	
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）	2,071,260.20	
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	4,149,350.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	871,674.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	388,084.77	
减：所得税影响额	1,265,819.67	
合计	5,949,118.85	--

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	49.65%	3.69	3.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	49.23%	3.65	3.65

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

公司2018年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的2018年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：南京市江宁经济技术开发区静淮街115号 公司证券事务部