

融捷股份有限公司
2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司新能源锂电材料行业可能面临安全环保、产业结构调整、少数客户依赖、产品销售价格波动等风险，锂资源业务可能面临一定的外部环境风险，详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”相关内容，请投资者注意阅读相关风险并谨慎决策。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 公司债相关情况.....	41
第十节 财务报告	42
第十一节 备查文件目录.....	156

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、融捷股份	指	融捷股份有限公司
融达锂业	指	甘孜州融达锂业有限公司，公司全资子公司
长和华锂	指	四川长和华锂科技有限公司，融达锂业的控股子公司
东莞德瑞	指	东莞市德瑞精密设备有限公司，公司控股子公司
芜湖融捷光电	指	芜湖融捷光电材料科技有限公司，原公司控股子公司
融捷方舟	指	芜湖市融捷方舟智慧科技有限公司，原公司控股子公司
融捷贸易	指	广州融捷金属贸易有限公司，公司全资子公司
四川路翔	指	四川路翔锂业有限公司，公司全资子公司
融捷集团	指	融捷投资控股集团有限公司，公司控股股东
融捷锂业	指	成都融捷锂业科技有限公司，公司参股公司，融捷集团控制的企业
融捷金属	指	合肥融捷金属科技有限公司，公司参股公司，融捷集团控制的企业
融捷能源	指	合肥融捷能源材料有限公司，公司参股公司，融捷集团控制的企业
芜湖天弋	指	芜湖天弋能源科技有限公司，公司关联方，融捷集团控制的企业
融捷电子	指	芜湖市融捷信息电子科技有限公司，公司关联方，融捷集团控制的企业
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司（包括其控股子公司），公司关联方
西安众迪	指	西安众迪锂电池有限公司，比亚迪股份有限公司的控股子公司，公司关联方
成都捷翼	指	控股股东融捷集团控制的公司，公司董事长兼总裁吕向阳先生担任成都捷翼的董事长、法定代表人
广州德瑞	指	广州德瑞企业管理合伙企业(有限合伙)，公司关联方，公司实际控制人、董事长兼总裁吕向阳先生为广州德瑞普通合伙人，同时担任执行事务合伙人
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
融达锂业矿山、锂矿	指	融达锂业康定甲基卡锂辉石矿
重大资产重组	指	公司于 2013 年 1 月实施的发行股份购买资产并募集配套资金暨重大资产重组事项
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	融捷股份	股票代码	002192
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	融捷股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	融捷股份		
公司的外文名称（如有）	YOUNGY Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YOUNGY		
公司的法定代表人	吕向阳		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	137,739,776.76	189,706,187.38	-27.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-26,005,849.35	-3,138,320.28	-728.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-26,636,716.19	-3,601,094.00	-639.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-45,926,171.42	-42,623,081.82	-7.75%
基本每股收益（元/股）	-0.1002	-0.0121	-728.10%
稀释每股收益（元/股）	-0.1002	-0.0121	-728.10%
加权平均净资产收益率	-3.47%	-0.41%	减少 3.06 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,167,894,721.42	1,077,778,378.58	8.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	736,559,911.58	762,622,998.45	-3.42%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	997.23	主要是本报告期东莞德瑞固定资产报废损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	930,400.00	主要是本报告期长和华锂收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,902.54	主要是本报告期融达锂业交通事故赔

		款支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,795.35	主要是银行理财产品收益及代扣代缴个税手续费返还
减：所得税影响额	140,143.51	
少数股东权益影响额（税后）	163,279.69	
合计	630,866.84	--

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

2019年上半年，公司主要经营开展新能源材料行业相关业务。新能源材料业务以锂电材料产业链为主体，主要包括锂矿采选、锂盐及深加工、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料、锂电设备等业务板块。

公司的新能源材料产业以锂电材料产业链为主体，最上游是锂矿资源的采选，中游是锂盐及深加工，下游应用端分化为锂电池行业、润滑剂、锂金属及合金、其他有机合成等行业，其中锂电池行业又沿着镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料、锂电池及电池控制系统的路径发展，终端应用为消费类电子产品、移动电动工具、新能源汽车、储能设施等。公司从2009年9月开始进入新能源材料行业锂电材料产业，2015年完成了产业链四个环节的布局，主要是沿着资源端和锂电的应用路线布局。2017年，公司通过并购控制了长和华锂80%的股权，补齐了公司锂电材料产业中缺少成熟锂盐加工厂的短板；与融捷集团共同投资设立融捷锂业，增强了公司在锂盐环节的核心竞争力和竞争优势；通过增资持有融捷金属20%的股权，介入镍钴锂湿法冶炼及深加工领域，进一步延伸产业布局。2018年，公司设立全资子公司融捷贸易，开展新能源材料贸易业务；通过增资持有融捷能源20%的股权，介入锂电池正极材料领域。未来，公司仍将依托控股股东及关联方和公司在锂电材料产业链的完整布局，充分共享技术传承和协同效应，不断延伸和完善产业链。

1、锂矿采选业务

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

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

融达锂业矿山因故在2014年冬歇期结束后停产，为恢复生产公司做了大量工作和努力，2019年2月22日融达锂业与甘孜州政府签署了建立锂资源开发利益共享机制的协议；5月10日康定市政府通报融达锂业矿山已具备开工条件；5月16日融达锂业矿山举行了开工仪式，进入全面生产调试阶段；6月6日获得《安全生产许可证》；6月10日正式投产。截至报告期末融达锂业锂矿采选业务处于正常生产经营状态。

2、锂盐及深加工业务

锂盐及深加工业务位于锂电材料产业链中游，锂盐产品主要包括碳酸锂和氢氧化锂，锂盐产品的下游客户主要是锂电池材料厂和润滑剂相关生产厂家。

因上游融达锂业锂矿停工停产，公司原规划的2.2万吨/年锂盐项目作为融达锂业矿山105万吨/年扩产项目的配套项目，一直尚不具备建设条件，四川路翔作为前述项目的运作实体，也一直尚未实际运作。而在此期间，公司在锂盐及深加工环节另有布局，一是与控股股东融捷集团共同投资设立了融捷锂业；二是通过并购控制了长和华锂80%股权，补齐了公司锂产业中缺少成熟锂盐加工厂的短板。基于上述原因，公司原规划的2.2万吨/年锂盐项目已无实施的必要，将不再实施，故四川路翔已无存续的必要性。经公司第六届第二十三次董事会审议批准，公司决定将四川路翔予以注销，目前注销手续正在办理当中。

长和华锂主要从事电池级碳酸锂和氢氧化锂的研发、生产和销售业务，其主要通过外购粗制碳酸锂，经过除杂——过滤——沉锂——提纯分离——烘干——粉碎等工序，加工成电池级碳酸锂或氢氧化锂。

报告期内，融捷锂业正在施工建设，锂盐一期项目计划2019年建成投产；长和华锂一方面积极开展技术研发，一方面利用各种条件和资源积极拓展业务。

3、镍钴锂湿法冶炼及深加工业务

钴系锂电池正极材料是新能源汽车锂电池的前驱体，广泛应用于电池材料、磁性材料、高温合金、硬质合金和色釉材料等领域。

2017年，公司为加快推进以锂电材料产业链为主体的新能源材料产业布局，通过增资参股融捷金属20%股权，介入镍钴锂湿法冶炼及深加工领域。融捷金属成立于2007年，主要从事开发、生产及销售钴、镍、铜、锂等有色产品，处于公司新能源材料产业链规划中端。融捷金属通过外购锂钴料，经过浸出——萃取——合成——焙烧、结晶的工艺流程，生产四氧化三钴产品，其主要产品四氧化三钴主要用于锂电池正极材料、磁性材料，是新能源汽车的锂电池正极材料的前驱体。

报告期内，融捷金属稳步推进车间技改扩能项目，积极开发新产品和新客户。

4、锂电池正极材料业务

2018年，公司继续在以锂电材料产业链为主体的新能源材料产业上布局，通过增资参股融捷能源20%股权，介入锂电池正极材料领域。融捷能源成立于2012年，一直从事锂离子电池正极材料的研发、生产和销售，是锂矿采选的下游企业。融捷能源通过外购原材料，经过投、混料——装钵——烧结——粉碎——过筛——批混、搅拌——除磁等工序，生产出钴酸锂、磷酸铁锂、三元材料产品，其主导产品有钴酸锂、三元材料和磷酸铁锂，属锂电池正极材料，是锂电池生产所需的原材料。

报告期内，融捷能源正稳步推进生产线扩改建项目。

5、锂电设备业务

东莞德瑞为公司新能源锂电设备生产装备业务平台，经过多年发展，目前已成为一家集新能源锂电设备研发、生产及提供解决方案于一体的高科技企业。东莞德瑞主要根据市场需求，进行设计研发、试验验证、优化改进，推出技术成熟的产品，推向市场获取客户订单，按订单进行设计、生产和装配，其主要产品包括消费锂电池生产线和动力锂电池生产线上偏后端和装配段的非标定制设备，如全自动化成机、注液机、卷绕机、包装机、抽气机、干燥机、自动上下夹具机、分组机等。在全自动化成系统方面，东莞德瑞已经开发了两代产品，且其具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力，在国内锂电池设备行业中处于领先水平。

报告期内，东莞德瑞持续投入研发，积极开拓海内外市场，开发新客户。

综上，公司新能源材料产业包括上游锂矿采选、中游锂盐及深加工以及镍钴锂湿法冶炼及深加工、下游锂电池正极材料、锂电设备。报告期内，公司在以锂电材料产业链为主体的新能源材料产业上稳扎稳打，进一步发挥产业链协同优势。

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	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、锂矿资源优势

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

2、锂电材料产业链协同优势

公司目前形成了包括锂矿采选、锂盐及深加工、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料、锂电设备等多个环节的较为完整的新能源锂电材料产业链布局，增强了公司锂电产业链上下游协同优势。随着融达锂业矿山顺利复工复产，公司将打通上下游新能源锂电材料产业链，进一步发挥产业链协同优势。

公司锂电材料产业链如下图所示：



3、研发、技术优势

公司的研发和知识产权主要来源于东莞德瑞和长和华锂。东莞德瑞为公司新能源锂电设备生产装备业务平台，目前已成为一家集新能源锂电设备研发、生产及提供解决方案于一体的高科技企业。其主要产品包括消费锂电池生产线和动力锂电池生产线上偏后端和装配段的非标定制设备，具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力，在国内锂电池设备行业中处于领先水平；长和华锂为公司锂盐及深加工业务平台之一，目前已成为集电池级碳酸锂、氢氧化锂等锂盐产品的研发、生产和销售为一体的高新技术企业。

报告期内，东莞德瑞提交发明专利申请8件，提交实用新型申请21件，获得授权共计4件，东莞德瑞具体专利情况如下表：

单位：件

专利类型	报告期内		截至报告期末累计	
	提交申请数	获得授权数	累计提交申请数	累计获得授权数
发明专利	8	1	56	23
实用新型	21	3	134	85
外观设计	0	0	1	1
合计	29	4	191	109

截至报告期末，长和华锂拥有“一种生产电池级碳酸锂或高纯碳酸锂的工业化方法”和“一种以磷酸锂废料为原料生产工业级碳酸锂和电池级碳酸锂的方法”2件发明专利以及8件实用新型专利。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 总体经营情况回顾

报告期内，公司按照年初制定的目标和计划，开展各新能源锂电材料业务板块经营管理工作。

报告期内，融达锂业锂矿采选业务实现复工复产，已于2019年6月10日正式投产。融达锂业锂矿采选业务的投产对改善公司业绩、增强持续经营能力、激活和发挥产业链协同效应具有重要意义。但由于受锂、钴产品价格持续回落影响，导致公司锂盐及深加工业务、镍钴锂湿法冶炼及深加工业务和锂电池正极材料业务的经营业绩受到一定程度的影响。

报告期内，公司实现营业总收入137,739,776.76元，同比减少27.39%；利润总额-30,564,724.79元，同比减少306.68%；净利润-26,385,171.49元，同比减少479.36%；归属于上市公司股东的净利润-26,005,849.35元，同比减少728.66%。同时，报告期末公司资产总额1,167,894,721.42元，比上年末增加8.36%；归属于上市公司股东的净资产736,559,911.58元，比上年末减少3.42%。

报告期内利润数据大幅变化的主要原因是：1. 与上年同期相比，本报告期内融达锂业已恢复生产，但所生产的锂精矿暂未对外销售，恢复生产后的业绩暂未得到体现。同时又由于该公司本报告期未开展进口锂精矿贸易业务，也减少了相应的销售利润，导致本报告期净利润减少；2. 与上年同期相比，本报告期新增加了参股公司融捷能源，但由于本报告期钴产品价格持续下跌，主营钴产品的参股公司融捷金属和融捷能源经营均大幅亏损，导致公司投资收益大幅减少；3. 由于本报告期锂盐产品价格持续回落，导致锂盐加工及冶炼业务板块利润大幅下降；4. 本报告期公司短期借款比上年同期增加，导致财务费用同比大幅上升。

(二) 分行业经营情况回顾

1、新能源材料产业情况

(1) 锂矿采选业务

报告期内，为实现融达锂业锂矿复工复产，公司做了大量的工作和努力，并逐步实现了复工复产的目标：2019年2月22日，融达锂业与甘孜州政府签署了建立锂资源开发利益共享机制的协议；5月10日，康定市政府通报融达锂业矿山已具备开工条件；5月16日，融达锂业矿山举行了开工仪式，进入全面生产调试阶段；6月6日，获得《安全生产许可证》；6月10日，正式投产。截至报告期末，融达锂业处于正常生产经营状态，所生产锂精矿暂未对外销售。

报告期内，融达锂业实现营业收入5.57万元，为销售尾矿库工程剩余材料收入；实现净利润-635.97万元，同比减少1,057.17%，主要是因为上年同期融达锂业开展进口锂精矿贸易业务，本报告期未开展此业务。

(2) 锂盐及深加工业务

因上游融达锂业锂矿停工停产，公司原规划的2.2万吨/年锂盐项目作为融达锂业矿山105万吨/年扩产项目的配套项目，一直尚不具备建设条件，四川路翔作为前述项目的运作实体，也一直尚未实际运作。而在此期间，公司在锂盐及深加工环节另有布局，一是与控股股东融捷集团共同投资设立了融捷锂业；二是通过并购控制了长和华锂80%股权，补齐了公司锂产业中缺少成熟锂盐加工厂的短板。基于上述原因，公司原规划的2.2万吨/年锂盐项目已无实施的必要，将不再实施，故四川路翔已无存续的必要性。经公司第六届第二十三次董事会审议批准，公司决定将四川路翔予以注销，目前注销手续正在办理当中。

报告期内，长和华锂积极开发新产品、开拓新客户，实现营业收入4,928.80万元，同比增长57.19%，但受锂盐产品价格持续回落影响，长和华锂实现净利润-179.51万元，同比减少84.70%。

报告期内，融捷锂业正在积极建设中，锂盐一期项目计划2019年建成投产。

(3) 镍钴锂湿法冶炼及深加工业务

报告期内，受钴系产品价格持续下跌的影响，融捷金属销售四氧化三钴实现营业收入8,182.71万元，同比增长5.28%，实现净利润-4,131.84万元，公司确认投资收益-706.33万元，同比减少1,045.84万元。

(4) 锂电池正极材料业务

报告期内，受钴系产品价格持续下跌的影响，融捷能源实现营业收入11,044.70万元，实现净利润-1,814.69万元，公司确认投资收益-402.05万元，而上年同期公司尚未参股融捷能源。

(5) 锂电设备业务

报告期内，东莞德瑞积极开发新产品，引入新客户，实现营业收入8,839.61万元，同比增长106.10%，实现净利润18.12万元，同比增长115.47%，同比扭亏为盈。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	137,739,776.76	189,706,187.38	-27.39%	主要是同比上年同期，本报告期未开展进口锂精矿贸易业务所致
营业成本	115,512,712.27	158,660,758.29	-27.20%	主要是同比上年同期，本报告期未开展进口锂精矿贸易业务所致
销售费用	8,432,685.89	10,167,308.47	-17.06%	无重大变化
管理费用	21,485,750.47	23,848,790.04	-9.91%	无重大变化
财务费用	2,693,097.23	245,523.05	996.88%	主要是本报告期母公司、东莞德瑞和长和华锂新增短期借款，导致财务费用大幅上升所致
所得税费用	-4,179,553.30	-2,961,445.45	-41.13%	因本报告期确认的递延所得税资产同比增加所致
研发投入	6,839,264.68	6,149,291.12	11.22%	无重大变化
经营活动产生的现金流量净额	-45,926,171.42	-42,623,081.82	-7.75%	无重大变化
投资活动产生的现金流量净额	-11,641,747.59	11,280,746.86	-203.20%	主要是东莞德瑞较上年同期减少收回短期理财现金以及融达锂业增加购买固定资产导致投资活动现金流支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	78,267,161.77	64,021,224.50	22.25%	主要是本报告期母公司、长和华锂、东莞德瑞收到短期借款，以及母公司收到重大资产重组标的资产2018年度业绩承诺补偿金导致筹资活动的现金流入同比上年同期有所增加所致
现金及现金等价物净增加额	20,699,242.76	32,678,889.54	-36.66%	主要是本报告期融达锂业复工前增加项目建设支出导致投资活动现金流出增加，以及东莞德瑞到期收回的银行理财减少导致投资活动现金流入减少
资产减值损失	-2,968,796.26	-1,970,462.15	-50.66%	主要是公司增加计提坏账准备所致
投资收益	-11,188,264.07	3,465,925.06	-422.81%	本报告期较上年同期增加参股公司融捷能源，而本报告期钴产品价格下跌，主营钴产品的参股公

				司融捷金属和融捷能源均亏损所致
资产处置收益		-1,644.93	100.00%	主要上年同期母公司处置固定资产而本报告期并没有相关的资产处置事项

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

- 1、因为上年同期融达锂业开展进口锂精矿贸易业务，本报告期未开展此业务。
- 2、本报告期较上年同期增加参股公司融捷能源，而本报告期钴产品价格下跌，主营钴产品的参股公司融捷金属和融捷能源均亏损所致。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	137,739,776.76	100%	189,706,187.38	100%	-27.39%
分行业					
锂矿采选行业			111,093,133.61	58.56%	-100.00%
锂盐加工及冶炼行业	49,263,854.04	35.77%	31,348,379.75	16.52%	57.15%
精密设备制造行业	88,221,056.31	64.04%	42,490,082.62	22.40%	107.63%
光电显示材料行业			4,224,137.95	2.23%	-100.00%
其他业务	254,866.41	0.19%	550,453.45	0.29%	-53.70%
分产品					
锂精矿销售			111,093,133.61	58.56%	-100.00%
锂盐产品销售	46,523,407.72	33.78%	26,105,540.83	13.76%	78.21%
锂盐产品加工	2,740,446.32	1.99%	5,242,838.92	2.76%	-47.73%
动力电池设备销售	54,877,401.29	39.84%	28,363,760.70	14.95%	93.48%
消费类电池设备销售	32,618,921.32	23.67%	13,641,849.84	7.19%	139.11%
其他类设备销售	724,733.70	0.53%	484,472.08	0.26%	49.59%
电子墨水屏销售			4,224,137.95	2.23%	-100.00%
其他业务	254,866.41	0.19%	550,453.45	0.29%	-53.70%
分地区					
华北地区	31,930,907.56	23.18%	-277,931.64	-0.15%	11,588.76%
华东地区	11,563,555.57	8.40%	147,835,060.30	77.93%	-92.18%
华南地区	17,728,047.21	12.87%	35,938,390.80	18.94%	-50.67%
华中地区	17,829,494.67	12.94%	2,106,912.90	1.11%	746.24%
西南地区	1,440,940.74	1.05%	151,500.39	0.08%	851.11%
西北地区	56,380,430.98	40.93%	3,952,254.63	2.08%	1,326.54%

国外	866,400.03	0.63%			100%
----	------------	-------	--	--	------

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
锂盐加工及冶炼行业	49,263,854.04	47,355,832.85	3.87%	57.15%	72.84%	-8.73%
精密设备制造行业	88,221,056.31	68,070,492.98	22.84%	107.63%	162.80%	-16.20%
分产品						
锂盐产品销售	46,523,407.72	44,979,440.84	3.32%	78.21%	90.77%	-36.17%
动力电池设备销售	54,877,401.29	46,270,667.13	15.68%	93.48%	201.42%	-30.24%
消费类电池设备销售	32,618,921.32	21,530,455.69	33.99%	139.11%	124.73%	-10.82%
分地区						
华北地区	31,930,907.56	20,372,585.74	36.20%	100.00%	100.00%	100.00%
华东地区	11,563,555.57	10,052,878.75	13.06%	-92.18%	-92.42%	2.79%
华南地区	17,728,047.21	19,962,036.94	-12.60%	-50.67%	-5.38%	-53.90%
华中地区	17,829,494.67	17,957,467.82	-0.72%	746.24%	904.36%	-15.86%
西北地区	56,380,430.98	45,423,345.14	19.43%	1,326.54%	1,389.09%	-3.39%

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

□ 适用 √ 不适用

变更口径的理由

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、锂盐加工及冶炼行业的营业收入和营业成本较上年同期增长，主要是由于子公司长和华锂较上年同期订单增加导致营业收入增加，但由于锂盐产品价格回落，营业成本上升，毛利率下降，经营仍然出现亏损。
- 2、精密设备制造行业的营业收入比上年同期增加，主要是子公司东莞德瑞积极开发新产品，引入新客户所致，但由于市场竞争愈发激烈，产品销售价格同比有所下降，同时由于营业成本增加，毛利率下降，影响该行业的利润。
- 3、华北地区和西北地区的营业收入及营业成本比上年同期大幅度增长，主要是子公司东莞德瑞在该地区的新客户增加，销售订单增加所致。
- 4、华东地区的营业收入和营业成本比上年同期大幅度减少，主要是子公司融达锂业上年同期进行了进口锂精矿贸易业务而本报告期并没有进行该业务贸易所致。
- 5、华南地区毛利率比上年同期减少，主要是因为子公司东莞德瑞设备产品由于市场竞争激烈，产品销售价格大幅下降导致销售毛利率下降。
- 6、华中地区的营业收入及营业成本比上年同期增加，主要是因为子公司东莞德瑞以及长和华锂在该地区的订单增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-11,188,264.07	36.61%	主要是公司按照权益法核算持有期间股权投资收益（包括融捷锂业 50% 股权和融捷金属 20% 股权以及融捷能源 20% 股权）以及短期投资理财收益	按权益法核算的持有期间的股权投资收益具有持续性，短期投资理财收益不具有持续性
公允价值变动损益				
资产减值	-2,968,796.26	9.71%	主要是应收账款、其他应收款以及应收商业承兑票据计提的坏账准备	否
营业外收入	930,850.59	-3.05%	主要是子公司长和华锂收到政府补助	否
营业外支出	16,350.36	0.05%	主要是子公司融达锂业交通事故赔款	否
其他收益	644,074.25	-2.11%	主要子公司东莞德瑞计提的即征即退增值税	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	90,548,563.83	7.75%	43,854,298.06	4.07%	3.68%	主要是母公司收到重大资产重组标的资产 2018 年度业绩承诺补偿金，以及母公司、长和华锂、东莞德瑞收到短期借款所致
应收账款	193,127,072.31	16.54%	172,342,116.52	15.99%	0.55%	无重大变化
存货	74,340,946.50	6.37%	54,127,700.66	5.02%	1.35%	主要是本报告期子公司长和华锂自销锂盐产品增加所致
投资性房地产						
长期股权投资	155,771,500.25	13.34%	166,972,750.59	15.49%	-2.15%	主要是本报告期参股公司的投资收益减少导致长期股权投资账面价值减少
固定资产	120,118,395.74	10.29%	123,669,325.69	11.47%	-1.18%	主要是增加计提固定资产折旧所致
在建工程	37,358,769.44	3.20%	30,552,539.32	2.83%	0.37%	主要是子公司融达锂业技改扩能项

						目的工程支出增加所致
短期借款	102,620,000.00	8.79%	50,000,000.00	4.64%	4.15%	主要是本报告期母公司及子公司东莞德瑞、长和华锂新增短期借款所致
长期借款						
其他非流动资产	22,579,453.42	1.93%	12,735,947.18	1.18%	0.75%	主要是子公司融达锂业技改扩能项目的工程支出增加所致
应交税费	3,475,873.93	0.30%	9,154,398.53	0.85%	-0.55%	主要是本报告期子公司东莞德瑞应交增值税和企业所得税减少所致
预收款项	573,491.66	0.05%	9,648,889.45	0.90%	-0.85%	主要是本报告期子公司东莞德瑞销售确认收入冲减预收账款所致
应付账款	78,259,918.51	6.70%	57,641,709.34	5.35%	1.35%	主要是本报告期子公司东莞德瑞收入增加采购原材料应付未付账款增加所致
其他应付款	154,841,550.74	13.26%	97,346,442.12	9.03%	4.23%	主要是本报告期母公司收到重大资产重组标的资产 2018 年度业绩承诺补偿金所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金——其他货币资金中的 27,800,000.00 元是母公司向广东华兴银行江门分行借款的存单质押保证金；306,188.56 元是东莞德瑞保函保证金以及票据保证金。

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
16,654,733.89	34,551,553.76	-51.80%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
甲基卡锂辉石矿技改扩能项目	自建	是	锂矿采选行业	15,552,857.00	147,330,588.86	自筹	39.93%			尚在建设期，尚未产生具体收益	2013年03月20日	www.cninfo.com.cn 《对外投资公告》 2013-017
合计	--	--	--	15,552,857.00	147,330,588.86	--	--			--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
甲基卡锂辉石矿技改扩能项目	36,900.00	1,555.29	14,733.06	39.93%		2013年03月20日	www.cninfo.com.cn《对外投资公告》2013-017
合计	36,900.00	1,555.29	14,733.06	--	--	--	--

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
融捷集团	融捷方舟51%	2018年11月29	0.0001		2019年1月1日起,		在不低于净资产的	是	融捷集团为公司控	否	是	2018年11月30	www.cninfo.com.cn《关

	股权	日			融捷 方舟 不再 纳入 公司 合并 报表 范围		基 础 上, 双 方 协 商 确 定		股 东			日	于 出 售 资 产 的 关 联 交 易 公 告》 2018- 051
东莞 德瑞	东莞 德瑞 10% 股权		1,600		交 易 完 成 后, 公 司 仍 保 持 对 东 莞 德 瑞 的 实 际 控 制 权, 不 改 变 公 司 合 并 报 表 范 围, 不 会 对 公 司 的 生 产 经 营 产 生 重 大 影 响		在 不 低 于 净 资 产 的 基 础 上, 双 方 协 商 确 定	是	公 司 实 际 控 制 人、 董 事 长 兼 总 裁 吕 向 阳 先 生 为 广 州 德 瑞 普 通 合 伙 人, 同 时 担 任 执 行 事 务 合 伙 人	否	是	2019 年 04 月 23 日	www. cninfo .com. cn《关 于转 让东 莞市 德瑞 精密 设备 有限 公司 10% 股权 的关 联交 易公 告》 2019- 020

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：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东莞德瑞	子公司	研发、生产、销售精密设备仪器	20,000,000.00	211,905,438.56	130,054,892.87	88,396,066.06	-111,734.48	181,199.92

融达锂业	子公司	开采、选取 锂辉石矿； 加工和销 售锂精矿	134,086,38 8.37	393,834,26 3.85	98,032,993 .26	55,697.07	-7,445,322. 08	-6,359,722. 97
长和华锂	子公司	电池碳酸 锂、高纯碳 酸锂、磷酸 铁锂、锰酸 锂、氯化锂 产品的研 发、生产和 销售等	56,990,000	103,036,84 2.95	58,870,824 .34	49,288,013 .63	-3,278,225. 08	-1,795,080. 06
融捷金属	参股公司	开发、生产 及销售钴、 镍、铜、锂 等有色金 属产品、充 电电池材 料、硫酸铵 副产品等	8,750,000 美元	257,156,77 4.85	121,524,98 0.93	81,817,114 .90	-54,122,85 3.47	-41,318,44 6.09
融捷能源	参股公司	开发、生 产、销售二 次充电动 力电源正、 负极材料	30,000,000	385,905,59 1.88	-6,621,588. 58	110,437,00 9.91	-24,905,57 3.74	-18,146,87 1.88

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
四川路翔	正在注销中	<p>因上游融达锂业锂矿停工停产，公司原规划的 2.2 万吨/年锂盐项目作为融达锂业矿山 105 万吨/年扩产项目的配套项目，一直尚不具备建设条件，四川路翔作为前述项目的运作实体，也一直尚未实际运作。而在此期间，公司在锂盐及深加工环节另有布局。基于上述原因，公司原规划的 2.2 万吨/年锂盐项目已无实施的必要，将不再实施，故四川路翔已无存续的必要性。</p> <p>本次注销四川路翔有利于公司优化资源配置，集中力量聚焦已布局的锂盐项目，不会对公司业务发展和盈利能力产生重大影响。本次注销完成后，公司合并报表范围将减少四川路翔。</p>

主要控股参股公司情况说明

- 1、子公司东莞德瑞积极开发新产品，引入新客户，收入同比大幅增加，净利润同比大幅增长，同比扭亏为盈；
- 2、全资子公司融达锂业本报告期由于未开展进口锂精矿贸易业务，本期的经营业绩大幅减少，对公司的整体业绩具有较大的影响；
- 3、控股子公司长和华锂本报告期由于受锂盐市场价格的回落，对公司的整体经营业绩具有一定的影响；

4、参股公司合肥金属和合肥能源由于受钴产品价格下跌影响，导致其亏损，并影响了本报告期内按权益法核算的投资收益大幅减少，对公司的整体业绩具有较大的影响。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为负值

净利润为负值

2019 年 1-9 月净利润（万元）	-4,500	至	-3,600
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-686.50		
业绩变动的说明	1.与上年同期相比，本报告期内融达锂业已恢复生产，但所生产的锂精矿暂未对外销售，恢复生产后的业绩暂未得到体现。同时又由于该公司本报告期未开展进口锂精矿贸易业务，也减少了相应的销售利润；2.与上年同期相比，本报告期新增加了参股公司融捷能源，但由于本报告期钴产品价格持续下跌，主营钴产品的参股公司融捷金属和融捷能源经营均大幅亏损，导致公司投资收益大幅减少；3.由于本报告期锂盐产品价格持续回落，导致锂盐加工及冶炼业务板块利润大幅下降；4.本报告期由于锂电设备市场竞争愈发激烈，东莞德瑞的产品销售价格同比有所下降，同时又由于营业成本增加，毛利率下降，从而影响锂电设备业务板块的利润；5.本报告期公司短期借款比上年同期大幅增加，导致财务费用同比大幅上升		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	预计 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润区间为：-1,900 万元至-1,000 万元，比上年同期减少区间：-1,527.33 万元至-627.33 万元		

十、公司面临的风险和应对措施

（一）公司面临的风险

公司新能源锂电材料行业可能面临安全环保、产业结构调整、少数客户依赖、产品销售价格波动等风险，锂资源业务可能面临一定的外部环境风险，具体如下：

1、锂矿采选可能面临一定的外部环境风险

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

2、新能源锂电材料行业可能面临的安全环保风险

自然灾害、设备故障、人为失误等都有可能对公司新能源锂电材料行业安全生产构成威胁。随着国家对环保要求的不断提高，公司新能源锂电材料行业的环保成本可能增加。

3、新能源锂电材料行业可能面临的产业结构调整、少数客户依赖、产品销售价格波动的风险

随着国家对新能源产业的政策支持加大，目前锂电池是新能源产业发展的主要方向，未来将有可能出现新技术、新产品，可能会带来竞争压力；公司的锂精矿产品、锂盐产品、锂电设备产品可能会面临产业结构调整、少数客户依赖、产品销售价格波动的风险。

(二) 针对上述风险，公司拟采取以下应对措施：

- 1、公司将加强生产劳动保护，应对高原高寒环境；并积极做好与当地文化、习俗等方面的融合，支持当地经济发展和民生改善等工作。
- 2、公司将严格遵守安全环保有关法律法规；定期检修设备，排除设备隐患；加强员工培训和管理，降低工作失误风险。
- 3、公司将密切关注国家政策和市场动态，及时调整经营战略、市场策略和生产规划；积极开拓市场，提高市场占有率；持续研发投入，提升技术优势和产品品质，降低生产成本，增强公司市场竞争力。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	5.74%	2019 年 02 月 18 日	2019 年 02 月 19 日	www.cninfo.com.cn 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-007）
2018 年度股东大会	年度股东大会	30.34%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	www.cninfo.com.cn 《2018 年度股东大会》（公告编号：2019-031）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	融捷集团、张长虹、柯荣卿	业绩承诺及补偿安排	柯荣卿、融捷集团、张长虹承诺融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润不低于 4969.73 万元。若融达锂业 49% 股权对应的 2018 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润数低于当年 49% 股权对应的盈利预测净利润数的，低于部分由柯荣卿、融捷集团、张	2012 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	正在履行

			长虹以现金方式承担补偿责任，其中，低于部分的 50% 由柯荣卿承担补偿责任，低于部分的另外 50% 由融捷集团和张长虹共同承担补偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
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	否					
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	2019年4月19日公司第六届董事会第二十三次会议审议了《关于确认重大资产重组标的资产2018年度业绩承诺补偿数额的议案》，关联董事吕向阳先生、张顺祥先生、谢晔根先生、张国强先生回避表决，因非关联董事表决人数未达到本公司章程规定的最低人数3人，该议案直接提交公司2018年度股东大会审议。经2019年5月24日公司2018年度股东大会审议表决，关联股东融捷集团、张长虹女士、柯荣卿先生回避表决，该议案未能获得通过。公司已将该议案提交2019年第二次临时股东大会审议，待议案审议通过后，公司将向深交所和中国结算深圳分公司申请办理业绩补偿金派发相关工作。					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
东莞德瑞因锂电设备销售合同纠纷起诉山东威能环保电源科技股份有限公司,要求其按合同约定支付拖欠的货款及逾期付款利息	257.5	否	上诉案件已被法院受理,二审将于2019年10月开庭	判决对方向东莞德瑞支付所欠货款及逾期付款利息;判决尚未执行,该诉讼不会对公司造成实质性影响	尚未执行		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
融捷金属	公司控股股东融捷集团控制的企业	向关联人采购产品、商品	长和华锂向其采购粗制碳酸锂	以市场化为原则，严格执行市场价格	同公司与非关联方同类交易的定价政策一致	0	0.00%	5,000	否	与非关联方一致	与非关联方一致	2019年02月02日	www.cninfo.com.cn《关于2019年度日常关联交易预计的公告》2019-002
融捷能源	公司控股股东融捷集团控制的企业	向关联人销售产品、商品	长和华锂向其销售锂盐产品	以市场化为原则，严格执行市场价格	同公司与非关联方同类交易的定价政策一致	396.90	6.67%	13,000	否	与非关联方一致	与非关联方一致	2019年02月02日	www.cninfo.com.cn《关于2019年度日常关联交易预计的公告》2019-002
融捷设备	公司控股股东融捷集团控制的企业	向关联人采购产品、商品	东莞德瑞向其采购物流线设备	以市场化为原则，严格执行市场价格	同公司与非关联方同类交易的定价政策一致	0	0.00%	5,000	否	与非关联方一致	与非关联方一致	2019年04月23日	www.cninfo.com.cn《关于日常关联交易预计的公告》2019-019
比亚迪	公司实际控制人、董事长兼总裁吕向阳先生担任比亚迪副董事长	向关联人销售产品、商品	东莞德瑞向其销售锂电设备	按照比亚迪正常的采购招标流程，通过参与竞标获取订单	以竞标价格为准	5,490.63	92.34%	27,000	否	以竞标结果为准	与非关联方一致	2018年11月30日	www.cninfo.com.cn《关于日常关联交易预计的公告》2018-050
芜湖	公司控股	向关联	东莞德	以市场	同公司与非	58.66	0.99%	10,000	否	与非关联	与非关联	2018年09	www.cninfo.com.

融捷股份有限公司 2019 年半年度报告全文

天弋	股东融捷集团控制的企业	人销售产品、商品	瑞向其销售锂电设备	化为原则，严格执行市场价格	关联方同类交易的定价政策一致					方一致	方一致	月 22 日	cn《关于日常关联交易预计的公告》2018-035
合计				--	--	5,946.19	--	60,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，上述额度范围内，销售类关联交易实际发生 5,946.19 万元；采购类关联交易实际发生 0 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

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

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)	
融捷集团	公司控股股东	东莞德瑞接受其财务资助	0	1000	600	6.50%	3.14	400	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		东莞德瑞接受融捷集团提供的财务资助，有利于东莞德瑞改善资金状况，促进经营发展。							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

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

2018年，融捷集团为公司向银行借款提供担保5,000万元；为长和华锂向银行借款提供担保1,800万元。其中长和华锂1,800万元借款已于2018年度内归还，该笔借款的担保责任已解除。

2、2019年2月18日经公司2019年第一次临时股东大会审议批准，同意公司根据2019年生产经营的实际需要，确定2019年度关联方融捷集团向公司（包括合并报表范围内的子公司）提供财务资助和担保总金额为4亿元；其中，向公司提供财务资助额度余额不超过1亿元，按同期市场化利率计收资金占用费；向公司无偿提供担保额度余额不超过3亿元。

报告期内，融捷集团向东莞德瑞提供财务资助1,000万元，期末余额400万元；为长和华锂提供担保1,600万元，担保情况详见“第十节、财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“（4）关联担保情况”。

3、2019年5月24日经公司2018年度股东大会审议批准，同意公司以1,600万元的价格将东莞德瑞10%的股权转让给广州德瑞。本次股权转让完成后，公司仍保持对东莞德瑞的实际控制权，不改变公司合并报表范围，不会对公司的生产经营产生重大影响。目前交易尚未完成。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于2018年度融捷投资控股集团有限公司及张长虹向公司提供财务资助和担保额度的关联交易公告》（公告编号：2017-085）	2017年12月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《关于2019年度融捷投资控股集团有限公司对公司提供财务资助和担保额度的公告》（公告编号：2019-004）	2019年02月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《关于转让东莞市德瑞精密设备有限公司10%股权关联交易的公告》（公告编号：2019-020）	2019年4月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十四、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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东莞德瑞	2019年4月23日	20,000		0	连带责任担保		否	否
东莞德瑞	2017年12月29日	5,000	2018年12月6日	2,000	连带责任保证	主债权发生期间届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,000			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0			
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		20,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		2,000			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.72%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务				0				

担保余额 (E)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
融达锂业	废气(破碎及筛分)颗粒物	布袋除尘器处理后排到大气层	3个	粗破、中破及细破、筛分等三处	小于50mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准	三台总量53000mg/Nm ³	不适用	无
融达锂业	废气(蒸汽发生器)颗粒物	排到大气中	1个	蒸汽发生器	小于30mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准	888mg/Nm ³	不适用	无
融达锂业	污水	生活污水pH、COD、氨氮等通过化粪池	2个	采矿场生活区、选矿厂生活区	按环保要求	浸灌周边草场	32 m ³ /d	33m ³ /d	无

		处理							
融达锂业	废水	生产废水 SS 循环水池	2 个	采矿场、 选矿厂	按环保要求	零排放	0	0 排放	无
长和华锂	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	1 个	锅炉房	颗粒物 8.55mg/m ³ ; 二氧化硫 <3mg/m ³ ; 氮氧化物 25.5mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准》 GB13271-2014) 表 3 标准	2019.1 月--6 月: 颗粒物: 0.135t; 二氧化硫: 0.047t; 氮氧化物: 0.404t	全年: SO ₂ : 2.11t/a; 烟尘: 0.32t/a	无
长和华锂	生产废水	回收利用, 不外排	0 个	无	按环保要求	按环保要求	0	0 排放	无
长和华锂	生活污水	有组织排放	1 个	总排口	按环保要求	《综合污水排放标准》 (GB8978-1996) 三级标准	工业园区 废水处理 厂统一处 理	工业园 区废水 处理厂 统一处 理	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、融达锂业

融达锂业于 2019年6月10日起正式恢复生产，防治污染设施的建设和运行情况如下：

选厂矿石粗、中、细破碎及筛分过程产生粉尘，采用三台除尘器除尘，经净化后的外排粉尘小于100mg/Nm³，再经过喷雾降尘回收处理，基本未外排。

燃油蒸汽发生器，免检产品，小于30mg/Nm³达标排放。

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

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

2、长和华锂

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

生产废水经一体化污水处理站收集处理后全部回用，生产废水不外排。

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、融达锂业

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

2、长和华锂

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

突发环境事件应急预案

1、融达锂业

2019年公司按照要求组织编制了《矿山突发环境事件应急预案》、《选矿厂突发环境事件应急预案》、《尾矿库突发环境事件应急预案》，经专家评审后于2019年6月17日在甘孜州康定生态环境局备案。

2、长和华锂

《突发环境事件应急预案》目前处于编制状态，尚未备案。环保部门已按计划于2018年12月4日安排开展了环境（消防）应急演练。

环境自行监测方案

1、融达锂业

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

2、长和华锂

采取委托监测方式，委托成都科诚检测有限公司按照当地环保部门的规定和要求进行每年度2次废气和噪声监测。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

1、融达锂业

当前正在开展融达锂业甲基卡锂辉石矿年产105万吨露天开采扩能项目要件更新的环评相关工作，已完成该项目的环境影响评价第二次公示，相关工作按程序推进中。

2、长和华锂

2017年度，长和华锂企业环境信用评价为环境信用良好企业。2018年度环境信用评价正在审核确认当中。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、融达锂业49%股权2018年度业绩补偿金派发

公司第六届董事会第二十三次会议审议了《关于确认重大资产重组标的资产2018年度业绩承诺补偿数额的议案》，并提交2018年度股东大会审议，承诺方股东融捷集团、张长虹女士及柯荣卿先生回避表决，该议案未获股东大会通过。公司已将该议案提交2019年第二次临时股东大会审议，待议案审议通过后，公司将向深交所和中国结算深圳分公司申请办理业绩补偿金派发相关工作。

融达锂业49%股权2018年度业绩承诺补偿数额为5,193.18万元，公司已于5月17日收到上述全部补偿金。

上述详情请查阅公司分别于2019年4月23日、5月18日和5月25日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第六届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2019-014）、《关于重大资产重组标的资产2018年度业绩承诺未达目标的情况说明及致歉公告》（公告编号：2019-016）、《关于重大资产重组标的资产2018年度业绩补偿的进展公告》（公告编号：2019-028）和《2018年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-031）等相关公告。

2、关于以自有资金购买理财产品的事项

经公司2019年2月1日召开的第六届董事会第二十二次会议审议通过，同意2019年度公司（包括合并报表范围内的子公司）使用闲置自有资金，择机购买安全性高、流动性好、风险可控的理财产品，2019年度内签订的理财合同有效。在上述有效期限内，资金滚动使用，滚动累计额度不超过1亿元人民币。报告期内，该额度范围内未发生委托理财。2018年度授权的委托理财额度范围内有500万元于2019年1月15日到期赎回，获得收益1.30万元。

上述详情请查阅公司于2019年2月2日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第六届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2019-001）和《关于2019年度闲置自有资金委托理财计划的公告》（公告编号：2019-003）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、融达锂业康定甲基卡锂辉石矿采选项目正式投产

融达锂业矿山因故在2014年冬歇期结束后停产，为推进融达锂业矿山恢复生产，公司做了大量工作和努力，取得了实质性进展。2019年2月22日融达锂业与甘孜州政府签署了建立锂资源开发利益共享机制的协议，5月10日康定市政府通报融达锂业矿山已具备开工条件，5月16日融达锂业矿山举行了开工仪式，进入全面生产调试阶段，6月6日获得《安全生产许可证》，6月10日正式投产。

上述详情请查阅公司分别于2019年2月23日、5月11日、5月18日和6月11日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于全资子公司融达锂业矿山复工复产的进展公告》（公告编号：2019-008）、《关于全资子公司融达锂业矿山复工复产的进展公告》（公告编号：2019-026）、《关于全资子公司融达锂业矿山复工复产的进展公告》（公告编号：2019-029）和《关于全资子公司融达锂业康定甲基卡锂辉石矿采选项目正式投产的公告》（公告编号：2019-036）。

2、公司为东莞德瑞提供财务资助

经2019年5月24日公司2018年度股东大会审议批准，同意公司向东莞德瑞提供财务资助额度余额不超过人民币1亿元，自股东大会审议通过之日起一年内签订交易合同有效，在有效期限内可循环使用。公司向东莞德瑞提供的财务资助按市场利率收取资金占用费，具体金额按日计算。报告期内，公司向东莞德瑞提供财务资助共计200万元。

上述详情请查阅公司分别于2019年4月23日和5月25日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于为控股子公司提供财务资助的公告》（公告编号：2019-018）和《2018年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-031）。

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	22,663,459	8.73%				534,975	534,975	23,198,434	8.93%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	22,663,459	8.73%				534,975	534,975	23,198,434	8.93%
其中：境内法人持股	19,888,342	7.66%						19,888,342	7.66%
境内自然人持股	2,775,117	1.07%				534,975	534,975	3,310,092	1.27%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	236,991,744	91.27%				-534,975	-534,975	236,456,769	91.07%
1、人民币普通股	236,991,744	91.27%				-534,975	-534,975	236,456,769	91.07%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	259,655,203	100.00%						259,655,203	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董事长、总裁吕向阳先生增持公司股票 713,300 股，根据高管股份锁定的相关规定，其中 75%，即 534,975 股为高管锁定股，故公司有限售条件股增加 534,975 股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吕向阳	0	0	534,975	534,975	公司董事长、总裁吕向阳先生增持公司股票 713,300 股，根据高管股份锁定的相关规定，其中 75%，即 534,975 股，为高管锁定股	任职期间每年转让的股份不超过其持股份总数的 25%
张长虹	2,775,117	0	0	2,775,117	重大资产重组限售	公司、融捷集团和张长虹三方签订的《业绩补偿协议》履行完毕之日
融捷集团	19,888,342	0	0	19,888,342	重大资产重组限售	公司、融捷集团和张长虹三方签订的《业绩补偿协议》履行完毕之日
合计	22,663,459	0	534,975	23,198,434	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用。

二、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	24,435	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

融捷投资控股集团有限公司	境内非国有法人	23.65%	61,409,992	0	19,888,342	41,521,650	质押	11,650,000
							冻结	0
柯荣卿	境内自然人	4.81%	12,500,627	-2,156,423	0	12,500,627	质押	0
							冻结	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.23%	8,381,700	0	0	8,381,700	质押	0
							冻结	0
黄培荣	境内自然人	1.89%	4,907,400	0	0	4,907,400	质押	0
							冻结	0
宁德万和投资集团有限公司	境内非国有法人	1.17%	3,045,300	-1,004,700	0	3,045,300	质押	0
							冻结	0
张长虹	境内自然人	1.07%	2,775,117	0	2,775,117	0	质押	0
							冻结	0
关峰	境内自然人	0.87%	2,250,000	0	0	2,250,000	质押	0
							冻结	0
李京	境内自然人	0.83%	2,150,000	350,000	0	2,150,000	质押	0
							冻结	0
朱文辉	境内自然人	0.80%	2,079,400	0	0	2,079,400	质押	0
							冻结	0
张连凤	境内自然人	0.65%	1,691,217	91,200	0	1,691,217	质押	0
							冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，柯荣卿与黄培荣互不存在关联关系，也不存在一致行动人；融捷投资控股集团有限公司与张长虹存在关联关系，属一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
融捷投资控股集团有限公司	41,521,650	人民币普通股	41,521,650					
柯荣卿	12,500,627	人民币普通股	12,500,627					
中央汇金资产管理有限责任公司	8,381,700	人民币普通股	8,381,700					
黄培荣	4,907,400	人民币普通股	4,907,400					
宁德万和投资集团有限公司	3,045,300	人民币普通股	3,045,300					

关峰	2,250,000	人民币普通股	2,250,000
李京	2,150,000	人民币普通股	2,150,000
朱文辉	2,079,400	人民币普通股	2,079,400
张连凤	1,691,217	人民币普通股	1,691,217
朱启明	1,488,650	人民币普通股	1,488,650
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，柯荣卿与黄培荣互不存在关联关系，也不存在一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，黄培荣通过信用账户持股 200 股，朱文辉通过信用账户持股 2,079,400 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
吕向阳	董事长、总裁	现任	0	713,300	0	713,300	0	0	0
合计	--	--	0	713,300	0	713,300	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：融捷股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	90,548,563.83	43,854,298.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	20,222,020.74	25,575,761.27
应收账款	193,127,072.31	172,342,116.52
应收款项融资		
预付款项	7,689,952.57	6,300,682.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,686,198.84	5,279,911.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	74,340,946.50	54,127,700.66

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,447,211.42	7,658,233.17
流动资产合计	399,061,966.21	315,138,702.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	155,771,500.25	166,972,750.59
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	120,118,395.74	123,669,325.69
在建工程	37,358,769.44	30,552,539.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	213,976,461.36	214,665,202.02
开发支出		
商誉	142,175,818.23	142,175,818.23
长期待摊费用	28,870,601.94	28,607,157.25
递延所得税资产	47,981,754.83	43,260,935.44
其他非流动资产	22,579,453.42	12,735,947.18
非流动资产合计	768,832,755.21	762,639,675.72
资产总计	1,167,894,721.42	1,077,778,378.58
流动负债：		
短期借款	102,620,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	78,259,918.51	57,641,709.34
预收款项	573,491.66	9,648,889.45
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,773,554.19	5,482,085.84
应交税费	3,475,873.93	9,154,398.53
其他应付款	154,841,550.74	97,346,442.12
其中：应付利息	98,949.25	62,222.22
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	72,547.80	63,931.46
流动负债合计	345,616,936.83	229,337,456.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,682,442.24	1,659,622.44
递延收益	20,250,000.00	20,250,000.00
递延所得税负债	6,644,700.14	6,374,467.33
其他非流动负债		

非流动负债合计	28,577,142.38	28,284,089.77
负债合计	374,194,079.21	257,621,546.51
所有者权益：		
股本	259,655,203.00	259,655,203.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	510,971,757.66	510,971,757.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,173,252.83	1,230,490.35
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06
一般风险准备		
未分配利润	-49,275,770.97	-23,269,921.62
归属于母公司所有者权益合计	736,559,911.58	762,622,998.45
少数股东权益	57,140,730.63	57,533,833.62
所有者权益合计	793,700,642.21	820,156,832.07
负债和所有者权益总计	1,167,894,721.42	1,077,778,378.58

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：吕向阳

会计机构负责人：李振强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	86,437,023.76	29,331,608.36
交易性金融资产		
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		
应收账款	12,446,775.00	12,572,500.00
应收款项融资		
预付款项	331,305.49	8,377.06
其他应收款	260,769,906.37	250,506,146.50
其中：应收利息		

应收股利		
存货	14,612.79	14,612.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	391,468.97	242,935.13
流动资产合计	360,391,092.38	292,676,179.84
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	770,725,983.60	782,000,420.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	268,340.12	291,792.92
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	108,136.91	172,681.01
递延所得税资产	30,999,417.88	28,807,055.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	802,101,878.51	811,271,949.78
资产总计	1,162,492,970.89	1,103,948,129.62
流动负债：		
短期借款	76,620,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,581,605.35	8,717,678.85
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	744,981.62	1,891,084.35
应交税费	53,177.29	451,653.63
其他应付款	142,109,846.61	90,641,319.58
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	228,109,610.87	151,701,736.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	228,109,610.87	151,701,736.41
所有者权益：		
股本	259,655,203.00	259,655,203.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	707,614,551.82	707,614,551.82

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06
未分配利润	-46,921,863.86	-29,058,830.67
所有者权益合计	934,383,360.02	952,246,393.21
负债和所有者权益总计	1,162,492,970.89	1,103,948,129.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	137,739,776.76	189,706,187.38
其中：营业收入	137,739,776.76	189,706,187.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	155,706,015.70	200,117,300.28
其中：营业成本	115,512,712.27	158,660,758.29
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	742,505.16	1,045,629.31
销售费用	8,432,685.89	10,167,308.47
管理费用	21,485,750.47	23,848,790.04
研发费用	6,839,264.68	6,149,291.12
财务费用	2,693,097.23	245,523.05
其中：利息费用	3,007,795.25	311,372.25
利息收入	-231,371.84	-128,454.13
加：其他收益	644,074.25	524,354.33
投资收益（损失以“－”号填列）	-11,188,264.07	3,465,925.06

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,201,250.34	3,295,469.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,968,796.26	-1,970,462.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,644.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-31,479,225.02	-8,392,940.59
加：营业外收入	930,850.59	891,587.88
减：营业外支出	16,350.36	14,278.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,564,724.79	-7,515,631.21
减：所得税费用	-4,179,553.30	-2,961,445.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,385,171.49	-4,554,185.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,385,171.49	-4,554,185.76
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-26,005,849.35	-3,138,320.28
2.少数股东损益	-379,322.14	-1,415,865.48
六、其他综合收益的税后净额		8,841.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,841.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		8,841.67
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		8,841.67
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-26,385,171.49	-4,545,344.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,005,849.35	-3,129,478.61
归属于少数股东的综合收益总额	-379,322.14	-1,415,865.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1002	-0.0121
（二）稀释每股收益	-0.1002	-0.0121

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：吕向阳

会计机构负责人：李振强

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	4,224,137.95
减：营业成本	0.00	2,866,797.54
税金及附加	2,400.00	5,616.70
销售费用	634,069.74	493,803.99
管理费用	6,418,079.52	6,792,683.97
研发费用		
财务费用	1,496,223.02	-237,878.88
其中：利息费用	1,969,335.24	
利息收入	-494,851.23	-381,761.80
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	-11,274,436.62	3,295,469.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,274,436.62	3,295,469.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-230,186.54	-86,340.80

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,644.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,055,395.44	-2,489,401.82
加：营业外收入		
减：营业外支出		11,278.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,055,395.44	-2,500,680.32
减：所得税费用	-2,192,362.25	-1,447,583.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,863,033.19	-1,053,096.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,863,033.19	-1,053,096.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-17,863,033.19	-1,053,096.97
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	2019 年半年度	2018 年半年度
----	-----------	-----------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	48,562,098.45	145,808,808.15
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	440,814.61	1,371,259.60
收到其他与经营活动有关的现金	6,945,990.32	3,800,032.57
经营活动现金流入小计	55,948,903.38	150,980,100.32
购买商品、接受劳务支付的现金	45,576,089.04	135,849,808.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,993,272.58	26,763,128.03
支付的各项税费	11,721,357.07	15,523,720.31
支付其他与经营活动有关的现金	15,584,356.11	15,466,525.63
经营活动现金流出小计	101,875,074.80	193,603,182.14
经营活动产生的现金流量净额	-45,926,171.42	-42,623,081.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,986.30	171,021.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	5,012,986.30	20,171,091.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,654,733.89	8,890,345.05
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,654,733.89	8,890,345.05
投资活动产生的现金流量净额	-11,641,747.59	11,280,746.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	52,620,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	55,931,800.00	46,157,900.00
筹资活动现金流入小计	108,551,800.00	64,157,900.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,484,638.23	136,675.50
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	27,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	30,284,638.23	136,675.50
筹资活动产生的现金流量净额	78,267,161.77	64,021,224.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	20,699,242.76	32,678,889.54
加：期初现金及现金等价物余额	41,743,132.51	31,739,679.01
六、期末现金及现金等价物余额	62,442,375.27	64,418,568.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		46,244.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	514,824.92	140,013.50
经营活动现金流入小计	514,824.92	186,257.50

购买商品、接受劳务支付的现金	150,000.00	1,320,371.65
支付给职工以及为职工支付的现金	5,409,377.48	4,427,975.31
支付的各项税费	395,242.90	1,286,577.74
支付其他与经营活动有关的现金	3,646,992.93	2,482,431.03
经营活动现金流出小计	9,601,613.31	9,517,355.73
经营活动产生的现金流量净额	-9,086,788.39	-9,331,098.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流入小计		5,000,070.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,988.00	47,498.89
投资支付的现金		1,300,000.00
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	10,420,000.00	
投资活动现金流出小计	10,426,988.00	1,347,498.89
投资活动产生的现金流量净额	-10,426,988.00	3,652,571.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	26,620,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	51,931,800.00	39,107,900.00
筹资活动现金流入小计	78,551,800.00	39,107,900.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,932,608.21	
支付其他与筹资活动有关的现金	27,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	29,732,608.21	
筹资活动产生的现金流量净额	48,819,191.79	39,107,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	29,305,415.40	33,429,372.88
加：期初现金及现金等价物余额	29,331,608.36	13,863,261.13
六、期末现金及现金等价物余额	58,637,023.76	47,292,634.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	259 ,65 5,2 03. 00				510, 971, 757. 66			1,23 0,49 0.35	14,0 35,4 69.0 6		-23, 269, 921. 62		762, 622, 998. 45	57,5 33,8 33.6 2	820, 156, 832. 07
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并															
其他															
二、本年期 初余额	259 ,65 5,2 03. 00				510, 971, 757. 66			1,23 0,49 0.35	14,0 35,4 69.0 6		-23, 269, 921. 62		762, 622, 998. 45	57,5 33,8 33.6 2	820, 156, 832. 07
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）							-57, 237. 52				-26, 005, 849. 35		-26, 063, 086. 87	-393 ,102. 99	-26, 456, 189. 86
（一）综合 收益总额											-26, 005, 849. 35		-26, 005, 849. 35	-379 ,322. 14	-26, 385, 171. 49
（二）所有 者投入和 减少资本															

备							237. 52					237. 52	780. 85	018. 37
1. 本期提取							445, 993. 75					445, 993. 75		445, 993. 75
2. 本期使用							-503 ,231. 27					-503 ,231. 27	-13, 780. 85	-517 ,012. 12
(六) 其他														
四、本期期末 余额	259 ,65 5,2 03. 00				510, 971, 757. 66		1,17 3,25 2.83	14,0 35,4 69.0 6		-49, 275, 770. 97		736, 559, 911. 58	57,1 40,7 30.6 3	793, 700, 642. 21

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	259 ,65 5,2 03. 00				510, 936, 698. 79			1,17 4,99 9.61	14,0 35,4 69.0 6		-16, 233, 588. 67		769, 568, 781. 79	68,84 4,939 .09	838,4 13,72 0.88
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															
同 一控制下企 业合并															
其 他															
二、本年期初 余额	259 ,65 5,2 03.				510, 936, 698. 79			1,17 4,99 9.61	14,0 35,4 69.0 6		-16, 233, 588. 67		769, 568, 781. 79	68,84 4,939 .09	838,4 13,72 0.88

	00													
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						8,841.67	-42,913.98			-3,138,320.28		-3,172,392.59	-1,426,065.48	-4,598,458.07
(一)综合收益总额										-3,138,320.28		-3,138,320.28	-1,415,865.48	-4,554,185.76
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 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. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	259 ,65 5,2 03. 00				510, 936, 698. 79		8,84 1.67	1,13 2,08 5.63	14,0 35,4 69.0 6			-19, 371, 908. 95	766, 396, 389. 20	67,41 8,873 .61	833,8 15,26 2.81

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	259,6 55,20 3.00				707,61 4,551. 82				14,035 ,469.0 6	-29,0 58,8 30.6 7		952,246, 393.21
加：会计 政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	259,655,203.00				707,614,551.82				14,035,469.06	-29,058,830.67		952,246,393.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,863,033.19		-17,863,033.19
（一）综合收益总额										-17,863,033.19		-17,863,033.19
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	259,655,203.00				707,614,551.82					14,035,469.06	-46,921,863.86		934,383,360.02

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	259,655,203.00				707,579,492.95					14,035,469.06	-20,755,108.85		960,515,056.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初	259,655,203.00				707,579,492.95					14,035,469.06	-20,755,108.85		960,515,056.16

余额	655,203.00				79,492.95				5,469.06	,108.85		056.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-1,053,096.97		-1,053,096.97
(一)综合收益总额										-1,053,096.97		-1,053,096.97
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	259,655,203.00				707,579,492.95				14,035,469.06	-21,808,205.82		959,461,959.19

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

融捷股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），成立于1998年8月21日。本公司于2007年12月5日在深圳证券交易所挂牌交易。历经多次增资分红配股，截至2019年6月30日，本公司注册资本和实收资本为259,655,203.00元。公司法定代表人为吕向阳，统一社会信用代码为914401017083874153。

(二) 公司业务性质及主要经营活动

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

(三) 公司注册地址及总部地址

广州市天河区珠江西路5号4504房、4505房（仅办公用途）

(四) 公司财务报告批准报出

本公司财务报表由公司董事会于2019年8月23日批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定，报告期合并范围详见“本附注九、在其他主体中权益之1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”，合并报表范围的变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

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

- (十二) 存货—6、锂矿采选存货核算
- (十七) 在建工程—3、锂矿采选矿山剥离费用核算
- (二十一) 无形资产—4、锂矿采选业采矿权的后续计量
- (二十三) 长期待摊费用—锂矿采选长期待摊费用核算
- (二十五) 预计负债—3、锂矿采选土地复垦费的计量方法
- (二十八) 收入—1 (1) 锂精矿产品销售收入
- (三十二) 其他重要的会计政策和会计估计
- 1、锂矿采选安全生产费的计提标准与后续列支
- 2、锂矿采选勘探支出的计量（不涉及）
- 3、锂矿采选开发支出的计量
- 4、锂矿采选维简费支出（不涉及）
- 四、税项—（三）锂矿采选资源税的计税依据

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2019年6月30日合并及母公司的财务状况及2019年半年度合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a.在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b.在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

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

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

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

在合并财务报表中,对于失去控制权之前的每一次交易,将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并报表中确认为其他综合收益;在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量,处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

对于失去控制权时的交易,在母公司财务报表中,对于处置的股权,按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益;同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

2、当公司为共同经营的合营方时,确认与共同经营利益份额相关的下列项目:

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务核算方法

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

2、外币财务报表的折算方法

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

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

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

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

10、金融工具

1、金融工具的分类：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，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。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）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、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险，如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司基于共同风险特征将应收票据划分为不同的组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，具体组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称及计量预期信用损失的方法

组合名称	预期损失准备率（%）
应收银行承兑汇票	银行承兑汇票由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将银行承兑汇票视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对银行承兑汇票的预期损失准备率为零
应收商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

应收商业承兑汇票组合及预期信用损失率：

账龄	预期损失准备率
半年以内（含半年）	0.50%
半年至 1 年	1.00%
1—2 年	10.00%
2—3 年	30.00%
3—4 年	80.00%
4—5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于单项风险特征明显的应收账款，如有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司基于共同风险特征将应收账款划分为不同的组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，具体组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	计量预期信用损失的方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

按账龄信用风险特征组合预计的预期信用损失率如下：

账龄	预计损失准备率
半年以内（含半年）	0.50%

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

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司基于共同风险特征将应收其他应收账款划分为不同的组合，在组合基础上计算预期信用损失，对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

具体组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	计量预期信用损失的方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
押金、保证金以及合并范围内关联方组合	押金、保证金以及合并范围内关联方组合不计提

按账龄信用风险特征组合预计的预期信用损失率如下：

账龄	预计损失准备率
半年以内（含半年）	0.50%
半年至 1 年	1.00%
1—2 年	10.00%
2—3 年	30.00%
3—4 年	80.00%
4—5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的其他应收款的预期信用损失分别进行计量。其他应收款自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；其他应收款自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该其他应收款整个存续期的预期信用损失计量损失准备；其他应收款自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该其他应收款整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的其他应收款，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

15、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、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

6、锂矿采选存货核算

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

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

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司持有待售资产的确认标准：

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②参与被投资单位的政策制定过程；

③向被投资单位派出管理人员；

④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产确认条件

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

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

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

25、在建工程

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

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

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

4、锂矿采选矿山剥离费用核算

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

3、借款费用资本化的停止

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

4、暂停资本化

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

5、借款费用资本化金额的计算方法：

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

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

公司本报告期内不涉及生物资产相关业务会计核算。

28、油气资产

公司本报告期内不涉及油气资产相关业务会计核算。

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产计价方法

无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购

买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 自行开发的无形资产，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

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

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

2、无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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

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

3、锂矿采选业采矿权的后续计量

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

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

31、长期资产减值

公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

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

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

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

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

2、长期资产减值的会计处理方法

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

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

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

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

32、长期待摊费用

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

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

35、租赁负债

36、预计负债

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

2、预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最

佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

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

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

3、锂矿采选土地复垦费的计量方法

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

37、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付

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

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

2、以现金结算的股份支付

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1、商品销售收入：

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

①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

(1) 本公司在确认锂精矿产品销售收入时，与购货方对售出商品的收发货数量和金额进行确认，双方对锂精矿的干湿

重（即水份含量）、品位、金属量进行过磅和样品抽取分析，以双方签订商品结算单和锂精矿分析对照表进行销售结算数量的确认。

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

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

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

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

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

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

40、政府补助

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

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法：

1、递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

2、递延所得税负债的确认

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

① 商誉的初始确认；

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司本报告期不涉及融资租赁相关的会计核算。

43、其他重要的会计政策和会计估计

一、套期会计

公司的套期主要包括公允价值套期、现金流量套期等。

1、公司的套期业务必须同时满足下列条件，才能运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容；

(2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠计量；

(5) 公司应当持续对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

2、公允价值套期

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

3、现金流量套期

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

二、商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

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

三、其他综合收益

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

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

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

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

1、锂矿采选勘探支出的计量

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

2、锂矿采选开发支出的计量

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

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

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

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

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

3、锂矿采选维简费支出

由于维简费主要用于煤矿生产企业，本公司暂不涉及锂矿采选维简费计提。

4、锂矿采选安全生产费的计提标准与后续列支

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年修订《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）等四项金融工具准则，同时要求境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业在 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行	经第六届董事会第二十四次会议审议批准	公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表	经第六届董事会第二十四次会议审议批准	公司自 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表执行

说明：

1、公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，在编制 2019 年各期间财务报告时，按照金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，对可比期间信息不予调整。执行上述新金融工具准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财会[2019]6 号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6 号要求编制执行。公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整。

①对本期期初资产负债表相关项目影响如下：

单位：元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前（2018 年 12 月 31 日）	调整后（2019 年 1 月 1 日）	调整前（2018 年 12 月 31 日）	调整后（2019 年 1 月 1 日）
应收票据及应收账款	197,917,877.79		12,572,500.00	
应收票据		25,575,761.27		
应收账款		172,342,116.52		12,572,500.00
应付票据及应付账款	57,641,709.34		8,717,678.85	
应付票据				
应付账款		57,641,709.34		8,717,678.85

②对利润表相关项目影响如下：

会计政策变更的内容和原因	原列报报表项目	新列报报表项目
利润表中将原“减：资产减值损失”位置下移并调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，利润表中增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”	资产减值损失	资产减值损失（损失以“-”填列）
		信用减值损失（损失以“-”填列）

公司执行（财会[2019]6 号）文件，该项会计政策变更仅调整公司财务报表格式和部分科目列示，不影响公司净资产、

净利润等相关财务指标。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%
消费税	无	无
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税	3%
个人所得税	应纳税所得额	七级累进
资源税	从价计征	4.5%
地方教育费附加	应交流转税	2%
房产税	从价计征，按房产原值一次减除 70% 后余额的 1.2% 计缴；从租计征，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城镇土地使用税	土地面积	按各地的税收政策缴纳
车船使用税	按税法规定缴纳	按税法规定缴纳

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

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

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

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

3、其他

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,476.35	68,150.49
银行存款	62,384,888.92	41,674,972.02
其他货币资金	28,106,198.56	2,111,175.55
合计	90,548,563.83	43,854,298.06
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

--期末其他货币资金主要系：存单质押27,800,000元；保函保证金291,000.00元；票据保证金15,188.56元；期货账户余额10.00元。

--期末使用受限制的其他货币资金28,106,188.56元，详见附注七之81。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		
-----	--	--

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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	6,685,524.77	25,575,761.27
商业承兑票据	13,536,495.97	
合计	20,222,020.74	25,575,761.27

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	13,604,518.56	67.05%	68,022.59	0.5%	13,536,495.97					
其中：										
合计	13,604,518.56	67.05%	68,022.59	0.5%	13,536,495.97					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,604,518.56	68,022.59	0.50%
其中: 半年以内	13,604,518.56	68,022.59	0.50%
半年-1 年			
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上			
合计	13,604,518.56	68,022.59	--

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收商业承兑汇票		68,022.59			68,022.59
合计		68,022.59			68,022.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 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	73,020,107.42	
商业承兑票据	4,920,000.00	
合计	77,940,107.42	

(5) 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
商业承兑票据	
银行承兑票据	100,000.00
合计	100,000.00

其他说明

截止 2019 年 6 月 30 日，公司因出票人宁夏宝塔能源化工有限公司、承兑人宝塔石化集团财务有限公司出具的票据已到期末履约而将其转应收账款。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	199,293,309.64	100.00%	6,166,237.33	3.09%	193,127,072.31	175,788,518.11	100.00%	3,446,401.59	1.96%	172,342,116.52
其中：										
合计	199,293,309.64	100.00%	6,166,237.33	3.09%	193,127,072.31	175,788,518.11	100.00%	3,446,401.59	1.96%	172,342,116.52

	3,309.64	%	37.33		7,072.31	8,518.11	%	01.59		16.52
--	----------	---	-------	--	----------	----------	---	-------	--	-------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年内分项			
其中: 半年以内	100,383,660.24	502,418.30	0.50%
半年-1 年	82,585,935.49	825,859.35	1.00%
1 年内合计	182,969,595.73	1,328,277.65	0.73%
1-2 年	11,088,908.25	1,108,890.83	10.00%
2-3 年	1,306,588.30	391,976.49	30.00%
3-4 年	2,575,000.00	2,060,000.00	80.00%
4-5 年	380,625.00	304,500.00	80.00%
5 年以上	972,592.36	972,592.36	100.00%
合计	199,293,309.64	6,166,237.33	--

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,328,277.65
其中: 半年以内 (含半年)	502,418.30
半年至 1 年	825,859.35
1 至 2 年	1,108,890.83
2 至 3 年	391,976.49
3 年以上	3,337,092.36
3 至 4 年	2,060,000.00
4 至 5 年	304,500.00
5 年以上	972,592.36

合计	6,166,237.33
----	--------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,446,401.59	2,719,835.74			6,166,237.33
合计	3,446,401.59	2,719,835.74			6,166,237.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方	货款	52,543,421.54	半年以内	26.36	262,717.11
第二名	关联方	货款	29,611,526.14	半年-1年	14.86	296,115.26
第三名	非关联方	货款	18,360,000.00	半年以内	9.21	91,800.00
第四名	非关联方	货款	12,688,162.00	半年-1年	6.37	126,881.62
第五名	关联方	货款	12,572,500.00	半年-1年	6.31	125,725.00
合计			12,5775,609.68		63.11	903,238.99

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

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、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	7,048,589.23	91.66%	5,622,428.73	89.24%
1 至 2 年	361,368.65	4.70%	452,983.20	7.19%
2 至 3 年	259,594.69	3.38%	25,737.00	0.41%
3 年以上	20,400.00	0.27%	199,533.20	3.17%
合计	7,689,952.57	--	6,300,682.13	--

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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	2,057,600.00	26.76
第二名	1,305,000.00	16.97
第三名	1,199,328.47	15.60
第四名	1,113,209.40	14.48
第五名	95,911.11	1.25
合计	5,771,048.98	75.05

其他说明：

8、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		
其他应收款	4,686,198.84	5,279,911.05
合计	4,686,198.84	5,279,911.05

(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：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支	1,150,651.27	1,135,897.00
押金及保证金	2,593,255.00	3,527,565.00
其他往来款	1,346,098.78	839,317.33

合计	5,090,005.05	5,502,779.33
----	--------------	--------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	160,618.28		62,250.00	222,868.28
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	77,187.93		103,750.00	180,937.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	237,806.21		166,000.00	403,806.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,997.89
其中：半年以内（含半年）	4,381.16
半年至 1 年	1,616.73
1 至 2 年	110,822.03
2 至 3 年	972.85
3 年以上	286,013.44
3 至 4 年	179,409.60
4 至 5 年	66,069.60
5 年以上	40,534.24
合计	403,806.21

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备的其他应收账款	222,868.28	180,937.93		403,806.21
合计	222,868.28	180,937.93		403,806.21

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

4) 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:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	1,000,000.00	1-2 年	19.65%	
第二名	其他外部往来	639,265.20	半年以内	12.56%	
第三名	押金、保证金	558,778.00	4-5 年	10.98%	
第四名	押金、保证金	260,000.00	5 年以上	5.11%	
第五名	押金、保证金	201,000.00	半年以内	3.95%	
合计	--	2,659,043.20	--	52.25%	

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
东莞市国家税务局	软件销售增值税即征即退	639,265.20	半年以内	按法定税率缴纳增值税后, 实际税负超过 3% 的部分增值税实行即征即退。应收增值税退税款, 预计 2019 年 10 月到账

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	29,101,793.09		29,101,793.09	20,783,471.72		20,783,471.72
在产品	23,221,524.19		23,221,524.19	20,961,719.00		20,961,719.00
库存商品	21,739,384.82		21,739,384.82	9,369,125.40		9,369,125.40
周转材料	27,450.00		27,450.00	1,288,249.51		1,288,249.51
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	250,794.40		250,794.40	1,725,135.03		1,725,135.03
合计	74,340,946.50		74,340,946.50	54,127,700.66		54,127,700.66

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

(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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(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：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,639,220.15	880,667.96
待认证进项税额	3,212,386.28	182,240.22
增值税应纳税额减征额	760.00	480.00
理财产品		5,000,000.00
预缴税费	1,594,844.99	1,594,844.99

合计	8,447,211.42	7,658,233.17
----	--------------	--------------

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、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											
小计											
二、联营企业											
融捷锂业	2,836,116.36			-117,481.48						2,718,634.88	
融捷金	117,854.1			-7,063.						110,790	

属	50.97			250.84						,900.13	
融捷能源	46,282,483.26			-4,020,518.02						42,261,965.24	
小计	166,972,750.59			-11,201,250.34						155,771,500.25	
合计	166,972,750.59			-11,201,250.34						155,771,500.25	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	120,118,395.74	123,669,325.69
固定资产清理		
合计	120,118,395.74	123,669,325.69

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房租及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	122,975,072.74	59,149,353.92	9,000,194.85	15,246,520.55	206,371,142.06
2.本期增加金额	7,000.00	1,247,941.68	123,077.89	500,310.41	1,878,329.98
(1) 购置	7,000.00	1,247,941.68	123,077.89	294,130.16	1,672,149.73
(2) 在建工程转入				206,180.25	206,180.25
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	122,982,072.74	60,397,295.60	9,123,272.74	15,746,830.96	208,249,472.04
二、累计折旧					
1.期初余额	37,752,855.83	30,932,963.51	8,229,840.48	5,786,156.55	82,701,816.37
2.本期增加金额	2,406,135.23	2,351,300.31	34,605.27	637,219.12	5,429,259.93
(1) 计提	2,406,135.23	2,351,300.31	34,605.27	637,219.12	5,429,259.93
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	40,158,991.06	33,284,263.82	8,264,445.75	6,423,375.67	88,131,076.30
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	82,823,081.68	27,113,031.78	858,826.99	9,323,455.29	120,118,395.74
2.期初账面价值	85,222,216.91	28,216,390.41	770,354.37	9,460,364.00	123,669,325.69

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,873,710.47	30,540,475.53
工程物资	485,058.97	12,063.79
合计	37,358,769.44	30,552,539.32

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融达锂业技改扩产项目	36,658,123.36		36,658,123.36	30,295,091.73		30,295,091.73
长和华锂氢氧化锂烘干-包装及粉碎平台				195,509.67		195,509.67
东莞德瑞设备工程	215,587.11		215,587.11	49,874.13		49,874.13
合计	36,873,710.47		36,873,710.47	30,540,475.53		30,540,475.53

(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
融达锂业技改扩产项目	369,000,000.00	30,295,091.73	6,363,031.63			36,658,123.36	37.44%	37.44%				其他
合计	369,000,000.00	30,295,091.73	6,363,031.63			36,658,123.36	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融达锂业技改扩产项目	485,058.97		485,058.97	12,063.79		12,063.79
合计	485,058.97		485,058.97	12,063.79		12,063.79

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件权	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	16,728,810.81	4,560,400.00		1,298,158.59	217,962,700.00	240,550,069.40
2.本期增加金额				7,048.54		7,048.54

(1) 购置				7,048.54		7,048.54
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	16,728,810.81	4,560,400.00		1,305,207.13	217,962,700.00	240,557,117.94
二、累计摊销						
1.期初余额	3,000,339.23	4,104,360.00		1,203,849.17	17,576,318.98	25,884,867.38
2.本期增加金额	213,415.86	456,040.00		26,333.34		695,789.20
(1) 计提	213,415.86	456,040.00		26,333.34		695,789.20
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	3,213,755.09	4,560,400.00		1,230,182.51	17,576,318.98	26,580,656.58
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	13,515,055.72			75,024.62	200,386,381.02	213,976,461.36
2.期初账面价值	13,728,471.58	456,040.00		94,309.42	200,386,381.02	214,665,202.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、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

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

说明：

2009年12月，公司受让融达锂业51.00%的股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉7,103,962.95元。

2014年6月，公司受让东莞德瑞65.00%的股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉133,712,985.07元。

2017年5月，公司受让长和华锂42.00%的股权，形成非同一控制下的控股合并，确认商誉1,358,870.21元。

融达锂业、东莞德瑞和长和华锂资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层审批的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率分别为10.92%，11.52%、10.83%为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

期末，相关资产或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试的资产组或资产组组合相比未发生变化，故未计提减值准备。

(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

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

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿山草场补偿费（融达锂业）	4,174,815.00		136,135.26		4,038,679.74
矿山设计评估费（融达锂业）	2,409,627.29	97,087.38	55,503.15		2,451,211.52
矿山剥离费（融达锂业）	17,714,629.65				17,714,629.65
水土保持（融达锂业）	1,001,078.74		21,375.36		979,703.38
预计环境保护支出（融达锂业）	857,612.67		27,965.64		829,647.03
装修及其他	2,449,393.90	886,594.06	479,257.34		2,856,730.62
合计	28,607,157.25	983,681.44	720,236.75		28,870,601.94

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	6,638,033.99	1,025,128.02	3,669,269.87	556,794.74
内部交易未实现利润	249,635.93	37,445.39	438,924.21	65,838.63
可抵扣亏损	230,325,581.25	46,919,181.42	207,479,227.22	42,638,302.07
合计	237,213,251.17	47,981,754.83	211,587,421.30	43,260,935.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			456,040.00	68,406.00
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
资产摊销差异	44,298,000.93	6,644,700.14	42,040,408.89	6,306,061.33

合计	44,298,000.93	6,644,700.14	42,496,448.89	6,374,467.33
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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		47,981,754.83		43,260,935.44
递延所得税负债		6,644,700.14		6,374,467.33

(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		
可抵扣亏损	1,990,633.50	3,307,166.32
合计	1,990,633.50	3,307,166.32

(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
2019 年		1,711,515.29	
2020 年	530,766.36	530,766.36	
2021 年	84,346.39	84,346.39	
2022 年	96,422.15	96,422.15	
2023 年	884,116.13	884,116.13	
2024 年	394,982.47		
合计	1,990,633.50	3,307,166.32	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	9,200,000.00	9,200,000.00
预付工程款	12,592,436.42	2,875,947.18
预付设备款	787,017.00	660,000.00
合计	22,579,453.42	12,735,947.18

其他说明：

32、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	26,620,000.00	
抵押借款		
保证借款	76,000,000.00	50,000,000.00
信用借款		
合计	102,620,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	59,705,028.58	54,932,519.54
一年以上	18,554,889.93	2,709,189.80
合计	78,259,918.51	57,641,709.34

(2) 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：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	573,491.66	9,642,413.08
1 年以上		6,476.37
合计	573,491.66	9,648,889.45

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,482,085.84	30,437,378.81	30,145,910.46	5,773,554.19
二、离职后福利-设定提存计划		1,414,226.08	1,414,226.08	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,482,085.84	31,851,604.89	31,560,136.54	5,773,554.19

(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	5,347,787.42	29,189,661.98	28,889,620.54	5,647,828.86
2、职工福利费		104,871.65	104,871.65	
3、社会保险费		613,804.32	613,804.32	
其中：医疗保险费		496,108.71	496,108.71	
工伤保险费		47,589.23	47,589.23	
生育保险费		70,106.38	70,106.38	
4、住房公积金		399,759.00	399,759.00	
5、工会经费和职工教育经费	134,298.42	129,281.86	137,854.95	125,725.33
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	5,482,085.84	30,437,378.81	30,145,910.46	5,773,554.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,355,553.72	1,355,553.72	
2、失业保险费		58,672.36	58,672.36	
3、企业年金缴费				
合计		1,414,226.08	1,414,226.08	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,173,519.64	5,838,351.83
消费税		
企业所得税	275,444.10	740,920.20
个人所得税	333,715.39	202,710.82
城市维护建设税	77,954.70	430,055.86
印花税	21,152.50	70,945.30
教育费附加	35,205.59	201,672.15
地方教育费附加	23,470.39	134,448.10
矿产资源补偿费	1,247,672.56	1,246,481.04
其他	287,739.06	288,813.23
合计	3,475,873.93	9,154,398.53

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	98,949.25	62,222.22
应付股利		
其他应付款	154,742,601.49	97,284,219.90
合计	154,841,550.74	97,346,442.12

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	98,949.25	62,222.22
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	98,949.25	62,222.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(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：

(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
增资款	90,000,000.00	90,000,000.00
业绩补偿金	51,931,800.00	
其他往来	12,810,801.49	7,284,219.90
合计	154,742,601.49	97,284,219.90

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

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付费用	72,547.80	63,931.46
合计	72,547.80	63,931.46

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：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：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	1,682,442.24	1,659,622.44	子公司融达锂业完成矿山开采后预计环境复原支出
合计	1,682,442.24	1,659,622.44	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	20,250,000.00			20,250,000.00	
合计	20,250,000.00			20,250,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
示范工程财政拨款(融达锂业)	20,250,000.00						20,250,000.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	259,655,203.00						259,655,203.00

其他说明：

	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	22,663,459	8.73%				534,975	534,975	23,198,434	8.93%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	22,663,459	8.73%				534,975	534,975	23,198,434	8.93%

其中：境内法人持股	19,888,342	7.66%						19,888,342	7.66%
境内自然人持股	2,775,117	1.07%				534,975	534,975	3,310,092	1.27%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	236,991,744	91.27%				-534,975	-534,975	236,456,769	91.07%
1、人民币普通股	236,991,744	91.27%				-534,975	-534,975	236,456,769	91.07%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	259,655,203	100.00%						259,655,203	100.00%

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	505,927,574.84			505,927,574.84
其他资本公积	5,044,182.82			5,044,182.82
合计	510,971,757.66			510,971,757.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、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：

57、其他综合收益

单位：元

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

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,230,490.35	445,993.75	503,231.27	1,173,252.83
合计	1,230,490.35	445,993.75	503,231.27	1,173,252.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,035,469.06			14,035,469.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,035,469.06			14,035,469.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	-23,269,921.62	-16,233,588.67

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-23,269,921.62	-16,233,588.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,005,849.35	-7,036,332.95
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-49,275,770.97	-23,269,921.62

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 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、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	137,484,910.35	115,426,325.83	189,155,733.93	158,317,103.69
其他业务	254,866.41	86,386.44	550,453.45	343,654.60
合计	137,739,776.76	115,512,712.27	189,706,187.38	158,660,758.29

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	322,082.88	305,623.51
教育费附加	150,137.40	139,807.54
资源税		406.95

房产税	41,470.02	41,470.02
土地使用税	57,896.00	324,694.04
车船使用税	2,700.00	5,460.00
印花税	66,029.50	134,962.22
地方教育附加	100,091.60	93,205.03
水利建设税	2,097.76	
合计	742,505.16	1,045,629.31

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运储费	1,904,222.09	667,322.78
职工工资	4,281,400.14	4,521,815.41
业务招待费	264,315.58	441,863.97
差旅费	792,961.60	856,235.24
办公费	205,340.12	242,043.62
代理费用	90,558.00	975,780.00
其他	893,888.36	2,462,247.45
合计	8,432,685.89	10,167,308.47

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	9,466,452.48	10,490,859.26
交际应酬费	184,433.35	188,544.63
车辆使用费	386,515.09	411,126.40
差旅费	132,057.75	181,589.19
折旧摊销	563,700.50	1,314,902.24
办公费	3,198,004.91	3,188,509.97
咨询费	27,533.98	26,406.94
聘用中介机构费	1,720,080.61	1,309,807.51
董事会经费	178,475.48	183,772.80

停工费用	4,729,487.70	5,166,535.13
其他	899,008.62	1,386,735.97
合计	21,485,750.47	23,848,790.04

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	3,543,870.08	4,190,969.16
直接投入费用	2,395,217.32	1,242,142.58
折旧摊销费用	29,197.27	37,531.29
委托研发费用		146,178.75
其他相关费用	870,980.01	532,469.34
合计	6,839,264.68	6,149,291.12

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,007,795.25	311,372.25
减：利息收入	231,371.84	128,454.13
加：汇兑损失	77,060.10	135,326.77
减：汇兑损益		
手续费及其他	-160,386.28	-72,721.84
合计	2,693,097.23	245,523.05

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税	639,265.20	524,354.33
代扣代缴个税手续费返还	4,809.05	
合计	644,074.25	524,354.33

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,201,250.37	3,295,469.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
短期理财	12,986.30	171,021.91
其他		-566.13
合计	-11,188,264.07	3,465,925.06

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,968,796.26	-524,875.71
二、存货跌价损失		-1,445,586.44
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,968,796.26	-1,970,462.15

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

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

74、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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	930,400.00	889,262.49	930,400.00
其他	450.59	2,325.39	450.59
合计	930,850.59	891,587.88	930,850.59

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
城镇土地 使用税财 政奖励	芜湖经济 开发区财 政局	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		213,400.00	与收益相 关
东莞市经 信局机器 换人专项 资金	东莞市经 信局	补助	因研究开发、技术 更新及改造等获 得的补助	是	否		52,800.00	与收益相 关
东莞市科 学技术局 2018 年专 利优垫企 业补贴	东莞市科 学技术局	补助	因研究开发、技术 更新及改造等获 得的补助	是	否		200,000.00	与收益相 关
固定资产 投资补贴 (芜湖融 捷光电)	芜湖市经 济技术开 发区财政 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		423,062.49	与资产相 关
政府工业 发展基金	都江堰市 经济和信 息化局	补助	因研究开发、技术 更新及改造等获 得的补助	是	否	100,000.00		与收益相 关
政府企业 产业扶持 基金	都江堰经 济开发区 管委会	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、 产业而获得的补	是	否	830,400.00		与收益相 关

			助（按国家级政策规定依法取得）					
合计						930,400.00	889,262.49	

其他说明：

75、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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产报废损失合计	997.23	11,278.50	997.23
其中：固定资产报废损失	997.23	11,278.50	997.23
税收滞纳金	120.24		120.24
其他	15,232.89	3,000.00	15,232.89
合计	16,350.36	14,278.50	16,350.36

其他说明：

76、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		
递延所得税费用	-4,179,553.30	-2,961,445.45
合计	-4,179,553.30	-2,961,445.45

(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	-30,564,724.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,592,789.81
子公司适用不同税率的影响	992,078.15
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	2,818,609.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	313,233.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	58,732.87
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	-769,417.28
所得税费用	-4,179,553.30

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	2,625,720.00	1,775,000.00
收到政府补助	930,400.00	252,800.00
收到存款利息	231,371.84	123,581.02
往来款及其他	3,158,498.48	1,648,651.55
合计	6,945,990.32	3,800,032.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用、财务费用	9,453,105.46	7,577,916.77
支付的保证金	2,176,833.00	2,660,400.00
支付的往来款及其他	3,954,417.65	5,228,208.86
合计	15,584,356.11	15,466,525.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款	4,000,000.00	7,050,000.00
收到业绩承诺补偿金	51,931,800.00	39,107,900.00
合计	55,931,800.00	46,157,900.00

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
存单质押保证金	27,800,000.00	
合计	27,800,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-26,385,171.49	-4,554,185.76
加：资产减值准备	2,968,796.26	-50,771.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,429,259.93	6,094,397.65
使用权资产折旧		
无形资产摊销	695,789.20	912,648.15

长期待摊费用摊销	720,236.75	631,122.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,644.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	997.23	11,278.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,327,589.77	886,855.71
投资损失（收益以“-”号填列）	11,188,264.07	-3,466,491.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,720,819.39	-3,186,095.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	270,232.81	270,291.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,213,245.85	-14,201,262.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,245,299.49	-62,131,612.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,453,400.20	36,159,097.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,926,171.42	-42,623,081.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	62,442,375.27	64,418,568.55
减：现金的期初余额	41,743,132.51	31,739,679.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	20,699,242.76	32,678,889.54

（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：

（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:

(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	62,442,375.27	41,743,132.51
其中: 库存现金	57,476.35	68,150.49
可随时用于支付的银行存款	62,384,888.92	41,674,972.02
可随时用于支付的其他货币资金	10.00	10.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	62,442,375.27	41,743,132.51
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、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	28,106,188.56	保函保证金; 票据保证金; 存单质押保证金
应收票据		
存货		
固定资产		

无形资产		
合计	28,106,188.56	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	23,169.50	6.8747	159,283.36
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,211,000.00	6.8747	8,325,261.70

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

83、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：

84、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
与收益相关的政府补助	930,400.00	营业外收入	930,400.00
与收益相关的政府补助	639,265.20	其他收益	639,265.20

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
融达锂业	康定	康定	采矿业	100.00%		非同一控制下企业合并
四川路翔	眉山	眉山	制造业	100.00%		设立
东莞德瑞	东莞	东莞	制造业	65.00%		非同一控制下企业合并
长和华锂	成都	成都	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并
融捷贸易	广州	广州	批发业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞德瑞	35.00%	-72,251.93		45,519,212.50
长和华锂	20.00%	-359,016.01		11,658,826.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
东莞德瑞	206,274,394.94	5,631,043.62	211,905,438.56	81,850,545.69		81,850,545.69	168,891,683.46	4,696,378.54	173,588,062.00	43,258,329.05	68,406.00	43,326,735.05
长和华锂	76,506,412.59	26,530,430.36	103,036,842.95	44,166,018.61		44,166,018.61	88,741,056.76	27,095,357.45	115,836,414.21	55,101,605.39		55,101,605.39

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞德瑞	88,396,066.06	181,199.92	181,199.92	-25,824,117.31	42,889,035.68	-1,171,645.48	-1,171,645.48	-21,915,120.98
长和华锂	49,288,013.63	-1,795,080.06	-1,795,080.06	-4,932,466.19	31,356,250.52	-971,874.65	-971,874.65	-28,230,461.88

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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	
融捷锂业	成都	成都	研发、生产和销售	50.00%		权益法核算
融捷金属	合肥	合肥	开发、生产和销售	20.00%		权益法核算
融捷能源	合肥	合肥	开发、生产和销售	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	成都锂业	融捷金属	融捷能源	成都锂业	融捷金属	融捷能源
流动资产	11,477,381.94	142,114,891.13	259,058,744.17	2,671,205.32	262,572,590.25	353,595,645.33
非流动资产	81,906,644.53	115,041,883.72	126,846,847.71	61,769,929.61	121,035,292.14	147,039,951.28
资产合计	93,384,026.47	257,156,774.85	385,905,591.88	64,441,134.93	383,607,882.39	500,635,011.44
流动负债	3,449,240.22	135,631,793.92	378,386,146.68	4,149,316.91	210,261,898.29	433,260,968.93
非流动负债	69,319,585.29		14,141,033.78	50,619,585.29		14,470,513.70
负债合计	72,768,825.51	135,631,793.92	392,527,180.46	54,768,902.20	210,261,898.29	447,731,482.63

				4,836,116.37	34,669,196.82	10,580,705.76
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	20,615,200.96	121,524,980.93	-6,621,588.58	9,672,232.73	173,345,984.10	52,903,528.81
按持股比例计 算的净资产份 额	10,307,600.48	24,304,996.19	-1,324,317.72	4,836,116.37	34,669,196.82	10,580,705.76
调整事项						
--商誉		74,524,718.51	28,351,654.75		74,524,718.51	28,351,654.75
--内部交易未实 现利润		-219,462.11	-576,690.98		-1,339,764.36	-649,877.26
--其他	-2,000,000.00	10,000,000.00	8,000,000.00	-2,000,000.00	10,000,000.00	8,000,000.00
对联营企业权 益投资的账面 价值	8,307,600.48	108,610,252.59	34,450,646.05	2,836,116.37	117,854,150.97	46,282,483.26
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入		81,817,114.90	110,437,009.91		77,712,343.41	
净利润	-234,962.96	-41,318,446.09	-18,146,871.88	-98,359.24	16,975,585.43	
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-234,962.96	-41,318,446.09	-18,146,871.88	-98,359.24	16,975,585.43	
本年度收到的 来自联营企业 的股利						

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
-----------------	----	----

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

2019年6月30日公司各类金融工具账面价值如下：

(1) 金融资产

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			90,548,563.83		90,548,563.83
应收票据			20,222,020.74		20,222,020.74
应收账款			193,127,072.31		193,127,072.31
其他应收款			4,686,198.84		4,686,198.84

其他流动资产			8,447,211.42		8,447,211.42
长期股权投资			155,771,500.25		155,771,500.25
合 计			472,802,567.39		472,802,567.39

(2) 金融负债

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		102,620,000.00	102,620,000.00
应付账款		78,259,918.51	78,259,918.51
其他应付款		154,841,550.74	154,841,550.74
合 计		335,721,469.25	335,721,469.25

2018年12月31日公司各类金融工具账面价值如下：

(1) 金融资产

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			43,854,298.06		43,854,298.06
应收票据			25,575,761.27		25,575,761.27
应收账款			172,342,116.52		172,342,116.52
其他应收款			5,279,911.05		5,279,911.05
其他流动资产			7,658,233.17		7,658,233.17
长期股权投资			166,972,750.59		166,972,750.59
合 计			421,683,070.66		421,683,070.66

(2) 金融负债

项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		57,641,709.34	57,641,709.34
其他应付款		97,346,442.12	97,346,442.12
合 计		204,988,151.46	204,988,151.46

金融工具的风险分析及风险管理

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

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

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项、其他流动资产等。

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

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

(2) 市场风险

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

外汇风险

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

利率风险

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

(3) 流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
融捷集团	广州	投资管理	70,000 万元	23.65%	23.65%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吕向阳、张长虹夫妇。

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、在其他主体中权益”之“3、在子公司中权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、1”。

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
融捷金属	控股股东融捷集团控制的公司，公司参股公司
融捷能源	控股股东融捷集团控制的公司，公司参股公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吕向阳	董事长、总裁、本公司实际控制人
柯荣卿	原持股 5%以上股东
苏康	子公司长和华锂法定代表人
芜湖天弋	控股股东融捷集团控制的公司，公司董事张国强先生担任芜湖天弋董事长，公司董事长兼总裁吕向阳的兄弟吕守国先生担任芜湖天弋董事
融捷金属	控股股东融捷集团控制的公司，公司参股公司
融捷能源	控股股东融捷集团控制的公司，公司参股公司
芜湖融捷光电	控股股东融捷集团控制的公司，原公司控股子公司
融捷电子	控股股东融捷集团控制的公司，过去十二个月内曾任公司董事的张加祥先生担任其执行董事兼总经理
西安众迪	西安众迪锂电池有限公司，比亚迪股份有限公司的控股子公司，公司关联方
成都捷翼	控股股东融捷集团控制的公司，公司董事长兼总裁吕向阳先生担任成都捷翼的董事长、法定代表人
芜湖天量	芜湖天量电池系统有限公司，控股股东融捷集团参股的公司

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
融捷集团	锂精矿				102,149,987.17
融捷金属	四氧化三钴等				7,166,709.32
成都捷翼	粒子、二氧化钛				43,274.15

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
芜湖天弋	锂电设备	586,565.10	25,416,627.90
融捷电子	电子墨水屏		24,844,942.86
融捷电子	电力		949,537.62
融捷能源	加工电池级碳酸锂		522,222.22
融捷能源	销售电池级碳酸锂	3,969,026.55	47,501,843.45

融捷能源	销售电池级氢氧化锂		9,310,344.80
芜湖天量	销售锂电设备	2,580.17	
西安众迪	销售锂电设备	54,906,293.03	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吕向阳、融捷集团	50,000,000.00	2018年12月24日	2021年12月23日	否
融捷集团	16,000,000.00	2019年1月29日	2022年1月30日	否

关联担保情况说明

- 1、2018 年度，吕向阳和融捷集团为公司向银行借款提供担保 5,000 万元；
- 2、融捷集团为长和华锂向银行借款提供担保 1,600 万元。

(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				
苏康	503,000.00	2019 年 01 月 01 日		
融捷集团	10,000,000.00	2019 年 04 月 24 日	2019 年 07 月 22 日	
融捷集团	-5,000,000.00	2019 年 04 月 24 日	2019 年 04 月 24 日	归还借款
融捷集团	-1,000,000.00	2019 年 04 月 24 日	2019 年 06 月 04 日	归还借款
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
关键管理人员报酬	2,520,520.28	4,299,665.55
人数	11.00	15.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	芜湖天弋	29,611,526.14	339,032.40	28,931,110.64	
应收账款	融捷电子	12,572,500.00	125,725.00	12,572,500.00	
应收账款	融捷能源	11,937,386.00	59,686.93	38,219,902.85	

应收账款	芜湖天量	2,993.00	14.97		
应收账款	西安众迪	52,543,421.54	262,717.11		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	融捷金属	2,559,000.35	8,455,146.71
其他应付款	融捷金属	50,000,000.00	50,000,000.00
其他应付款	融捷能源	40,000,000.00	40,000,000.00
其他应付款	苏康	503,000.00	503,000.00
其他应付款	融捷集团	4,000,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 2017 年 10 月 27 日，公司与融捷集团、惠景国际投资有限公司、广州融创捷企业管理合伙企业（有限合伙）签署了《增资合同》，增资 11,800.00 万元人民币持有融捷金属 20% 股权，截止至 2019 年 6 月 30 日，公司已支付增资款 6,800.00 万元。

(2) 2018 年 9 月 27 日，公司与融捷集团、广州融之捷企业管理合伙企业（有限合伙）签署了《增资合同》，增资 4,800.00 万元人民币持有融捷 20% 股权，截至 2019 年 6 月 30 日，公司已支付增资款 800 万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

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

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

基于管理目的，公司根据产品和服务划分为不同业务单元，分别独立管理各个业务单元的生产经营活动及评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。公司根据内部组织结构及管理要求确定了锂矿采选业务、精密设备制造业务、光电显示材料行业、锂盐加工及冶炼、其他五个报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	锂矿采选行业	锂盐加工及冶炼	精密设备制造业	光电显示材料行业	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	55,697.07	49,288,013.63	88,396,066.06				137,739,776.76
二、营业成本	54,728.41	47,379,992.44	68,077,991.42				115,512,712.27
三、资产总额	468,679,489.53	103,036,842.95	211,905,438.56	12,587,112.79	647,497,846.06	-275,812,008.47	1,167,894,721.42
四、负债总额	295,801,270.59	44,166,018.61	81,850,545.69	8,325,261.70	219,862,991.09	-275,812,008.47	374,194,079.21

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,573,105.80	100.00%	126,330.80	1.00%	12,446,775.00	12,573,105.80	100.00%	605.80	0.00%	12,572,500.00
其中：										
合计	12,573,105.80	100.00%	126,330.80	1.00%	12,446,775.00	12,573,105.80	100.00%	605.80	0.00%	12,572,500.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内（含半年）			
半年至1年	12,572,500.00	125,725.00	1.00%

1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	605.80	605.80	100.00%
合计	12,573,105.80	126,330.80	--

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	125,725.00
半年以内	
半年-1 年	125,725.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	605.80
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	605.80
合计	126,330.80

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	605.80	125,725.00			126,330.80
合计	605.80	125,725.00			126,330.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方	货款	12,572,500.00	半年-1年	100.00	125,725.00
第二名	非关联方	货款	605.80	5年以上		605.80
合计			12,573,105.80		100.00	126,330.80

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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		
其他应收款	260,769,906.37	250,506,146.50
合计	260,769,906.37	250,506,146.50

(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

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：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	663,619.00	663,519.00
员工借支及其他	285,183.07	285,935.43
合并内关联方往来	259,989,002.70	249,620,128.93
合计	260,937,804.77	250,569,583.36

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,186.86		62,250.00	63,436.86
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	711.54		103,750.00	104,461.54

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,898.40		166,000.00	167,898.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	361.81
半年-1年	361.81
1至2年	388.59
2至3年	
3年以上	167,148.00
3至4年	167,148.00
4至5年	
5年以上	
合计	167,898.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备的其他应收账款	63,436.86	104,461.54		167,898.40
合计	63,436.86	104,461.54		167,898.40

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

4) 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：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方组合	243,610,027.10	1 年以内, 1-5 年、5 年以上	93.36%	
第二名	关联方组合	14,098,979.17	1 年以内、1-2 年	5.40%	
第三名	关联方组合	2,255,996.43	1 年以内、1-2 年	0.86%	
第四名	押金、保证金	558,778.00	4-5 年	0.21%	
第五名	其他往来	207,500.00	3-4 年	0.08%	166,000.00
合计	--	260,731,280.70	--	99.92%	166,000.00

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	614,377,792.37		614,377,792.37	614,377,792.37		614,377,792.37
对联营、合营企业投资	156,348,191.23		156,348,191.23	167,622,627.85		167,622,627.85
合计	770,725,983.60		770,725,983.60	782,000,420.22		782,000,420.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
融达锂业	422,777,792.37			422,777,792.37		
四川路翔	20,000,000.00			20,000,000.00		

东莞德瑞	169,000,000.00			169,000,000.00		
融捷贸易	2,600,000.00			2,600,000.00		
合计	614,377,792.37			614,377,792.37		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
融捷锂业	2,836,166.36			-117,481.48						2,718,634.88	
融捷金属	117,854,150.97			-7,063,250.84						110,790,900.13	
融捷能源	46,932,360.52			-4,093,704.30						42,838,656.22	
小计	167,622,627.85			-11,274,436.62						156,348,191.23	
合计	167,622,627.85			-11,274,436.62						156,348,191.23	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			4,224,137.95	2,866,797.54
其他业务				
合计			4,224,137.95	2,866,797.54

是否已执行新收入准则

 是 否

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-11,274,436.62	3,295,469.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-11,274,436.62	3,295,469.28

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	997.23	主要是子公司东莞德瑞固定资产报废
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	930,400.00	主要是本报告期长和华锂收到政府补助

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,902.54	主要是子公司融达锂业交通事故赔款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,795.35	主要是银行理财产品收益及代扣代缴个税手续费返还
减：所得税影响额	140,143.51	
少数股东权益影响额	163,279.69	
合计	630,866.84	--

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	-3.47%	-0.1002	-0.1002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.55%	-0.1026	-0.1026

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

第十一节 备查文件目录

一、备查文件目录如下

1、载有法定代表人吕向阳先生、主管会计工作负责人吕向阳先生、会计机构负责人（会计主管人员）李振强先生签名并盖章的公司2019年半年度财务报表；

2、载有公司法定代表人吕向阳先生签名的2019年半年度报告全文；

3、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》、巨潮网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

二、备查文件地点

公司在办公场所置备上述文件的原件。

当中国证监会、深圳证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

融捷股份有限公司

法定代表人：吕向阳

2019年8月23日