



永兴特种材料科技股份有限公司

2021 年半年度报告

证券简称：永兴材料

证券代码：002756

2021 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。

公司负责人高兴江、主管会计工作负责人邓倩雯及会计机构负责人(会计主管人员)张骅声明：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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项	29
第七节 股份变动及股东情况.....	38
第八节 优先股相关情况.....	44
第九节 债券相关情况.....	45
第十节 财务报告	46

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件；
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、永兴材料	指	永兴特种材料科技股份有限公司
永兴物资	指	湖州永兴物资再生利用有限公司
永兴进出口	指	湖州永兴特钢进出口有限公司
永兴投资	指	湖州永兴投资有限公司
美洲公司	指	永兴特种不锈钢股份有限公司美洲公司
江西永兴新能源	指	江西永兴特钢新能源科技有限公司
永诚锂业	指	江西永诚锂业科技有限公司
永拓矿业	指	宜丰县花桥永拓矿业有限公司
花桥矿业	指	宜丰县花桥矿业有限公司
湖州永兴新能源	指	湖州永兴新能源有限公司
永兴合金	指	湖州久立永兴特种合金材料有限公司
永信小额贷款	指	湖州经济开发区永信小额贷款股份有限公司
民间融资服务中心	指	湖州市民间融资服务中心股份有限公司
上海新太永康	指	上海新太永康健康科技有限公司
花锂矿业	指	宜丰县花锂矿业开发有限公司
久立特材	指	浙江久立特材科技股份有限公司
久立穿孔	指	湖州久立穿孔有限公司
湖州华特	指	湖州华特不锈钢管制造有限公司
久立钢构	指	浙江久立钢构工程有限公司
久立实业	指	湖州久立实业投资有限公司
久立不锈钢	指	湖州久立不锈钢材料有限公司
合纵锂业	指	江西合纵锂业科技有限公司
锂星科技	指	江西锂星科技协同创新有限公司
科丰新材	指	宜春科丰新材料有限公司
交通银行	指	交通银行股份有限公司宜春分行
化山瓷石矿	指	宜丰县花桥乡白市村化山瓷石矿
白水洞高岭土矿	指	宜丰县白水洞矿区高岭土矿
永兴转债	指	2020 年发行的可转换公司债券
公司章程	指	永兴特种材料科技股份有限公司章程
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
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	永兴材料	股票代码	002756
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	永兴特种材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	永兴材料		
公司的外文名称（如有）	Yongxing Special Materials Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	YONGXING MATERIALS		
公司的法定代表人	高兴江		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐凤	沈毅
联系地址	浙江省湖州市杨家埠	浙江省湖州市杨家埠
电话	0572-2352506	0572-2352506
传真	0572-2768603	0572-2768603
电子信箱	yxzq@yongxingbxg.com	yxzq@yongxingbxg.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 2020 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 2020 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司可转换公司债券转股导致股本增加，公司于报告期内完成了注册资本工商变更登记，注册资本由 36,503.00 万元变更为 40,595.015 万元。具体信息详见公司于 2021 年 4 月 27 日及 2021 年 6 月 23 日刊登在巨潮资讯网上的《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的公告》《关于完成注册资本工商变更登记的公告》（公告编号：2021-048 号、2021-065 号）。

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）	3,047,003,307.57	2,234,044,788.44	36.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	302,745,444.76	163,372,167.15	85.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	242,950,725.58	102,808,826.69	136.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,447,204.52	222,047,589.90	-45.76%
基本每股收益（元/股）	0.76	0.45	68.89%
稀释每股收益（元/股）	0.76	0.45	68.89%
加权平均净资产收益率	7.04%	4.78%	2.26%
	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）	5,588,350,964.30	5,361,512,338.96	4.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,394,949,142.10	4,027,802,074.28	9.12%

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：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）	3,984,871.53	
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）	73,768,691.00	
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	594,342.39	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	30,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-952,419.62	
减：所得税影响额	17,573,057.01	
少数股东权益影响额（税后）	57,709.11	
合计	59,794,719.18	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2021年上半年度，公司围绕“特钢新材料做精做强、锂电新能源形成规模”的目标，坚持“特钢新材料+锂电新能源”双主业发展战略，扎实开展各项工作，特钢新材料业务稳定发展，锂电新能源业务已成为公司新的利润增长点，双轮驱动优势逐步显现。报告期内，公司实现营业收入304,700.33万元，同比增长36.39%，实现归属于上市公司股东净利润30,274.54万元，同比增长85.31%。

1、特钢新材料业务

（1）行业情况

近年来，国家出台了一系列宏观调控政策，以淘汰落后产能、节能环保为重心，推进钢铁行业结构调整，加快制造业转型升级，鼓励企业发展国内自主可控的高端新材料。在此背景下，以汽车、能源、工程机械、国防军工、核工业为代表的高端制造业对中高端不锈钢及特殊合金材料的需求不断增加，公司的特钢新材料业务市场潜力和发展空间巨大。

（2）主要业务、经营模式及行业地位

公司以不锈废钢为主要原料，采用短流程工艺生产不锈钢棒线材及特殊合金材料，产品经下游加工后广泛应用于油气开采及炼化、电力装备制造（火电、核电）、交通装备制造（汽车、船舶、高铁、航空）、人体植入和医疗器械及其他高端机械装备制造等工业领域。

公司采取“以销定产”的经营方式，围绕客户需求展开研发、采购、生产和销售。公司已构建完善高效的供应链体系，根据不同订单采购价廉质优的原辅材料，并依托现代化、数字化、智能化的先进制造装备和长期积累的技术研发能力组织生产，满足客户需求。经过多年积累，公司已成为国内不锈钢长材龙头企业，不锈钢棒线材国内市场占有率长期稳居前二。

（3）报告期内发展经营情况

报告期内，特钢新材料业务经营稳定，实现营业收入266,233.30万元，归属于上市公司股东净利润19,472.82万元。公司充分发挥高性能不锈钢连铸系统升级改造项目及年产25万吨高品质不锈钢及特种合金棒线项目等智能制造项目作用，并深化以精细化、标准化、规范化、

数字化管理为核心的管理模式，全面提升生产效率，报告期内实现销量15.19万吨，同比增长14.16%。

公司继续按照“产品围绕市场”的经营思路，通过产品结构优化调整 and 研发创新，持续提升盈利能力。报告期内，公司根据产品盈利能力及客户需求，增加特殊合金材料、交通装备制造等领域高附加值产品生产销售比例，单吨毛利在产销量提升的同时仍然维持在较高水平。报告期内，公司继续开展新产品新技术的研发和推广，完成气阀钢全系列钢种开发，满足下游客户不同需求；完成沉淀硬化奥氏体不锈钢线材性能优化提升，实现进口替代；完成含钛钢模铸改连铸工艺，有效提升成材率；完成半导体EP级高纯不锈钢管坯性能提升制程改善，销量增长明显。此外，年产2万吨汽车高压共轨、气阀等银亮棒项目进展顺利，部分产线已进入设备调试阶段，将有助于公司进一步完善高压共轨用棒材、气阀钢材料等汽车用钢的推广和销售。

2、锂电新能源业务

（1）行业情况

随着碳中和、绿色循环经济进程的加快及2030碳达峰和2060碳中和的宏伟目标的提出，能源汽车行业和储能行业长期趋势明确，已进入快速发展阶段，对上游锂盐材料的需求也持续增长。但目前锂资源供给端处于紧缺状态，加之我国锂资源主要依赖进口，供应保障与原料价格存在不稳定性，均制约着国内锂盐生产企业的产能释放，国内锂资源开发利用已是势在必行，拥有国内矿产资源的锂盐生产企业将具有更大的竞争优势和发展潜力。

（2）主要业务、经营模式及行业地位

公司锂电新能源板块已建成涵盖采矿、选矿、碳酸锂加工三大业务在内的新能源产业链，以锂瓷石为主要原料生产电池级碳酸锂，电池级碳酸锂作为锂离子电池正极材料的原材料，应用于三元电池、磷酸铁锂电池、钴酸锂电池等锂离子电池产品，并最终应用于新能源汽车、储能、消费电子等领域。

公司与部分客户签订长期购销合同，约定定价原则、供货周期和频率，再根据实际订单予以交付和结算；公司对其他客户采用一次性订单销售，约定数量、价格、交货期等，并严格按照订单约定进行生产销售。生产部门采用计划和订单相结合的生产模式，根据订单安排生产。生产所需原材料主要由控股子公司花桥矿业自供，采购部门根据生产计划采购辅料及

少量的锂云母精矿。目前，公司以高性价比的产品和优质的服务获得客户的广泛认可，已向下游使用领域的龙头客户实现批量供货，在云母提锂行业具有领先地位。

（3）报告期内发展经营情况

报告期内，公司锂电新能源业务运营良好，实现碳酸锂销量5,448吨，产能得到充分释放，实现营业收入38,467.03万元，归属于上市公司股东净利润10,801.72万元。锂电新能源业务对公司半年度业绩贡献已达到35.68%，已成为公司新的利润增长点。

公司为把握住新能源汽车及储能行业的快速发展机遇，在拥有从采矿、选矿到碳酸锂深加工的锂盐全产业链的基础上，扎实推进项目建设，不断提高市场竞争力，巩固行业地位。报告期内，公司120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目达产，为碳酸锂生产提供原材料保障；扎实推进锂电二期年产2万吨电池级碳酸锂及配套采矿、选矿、综合利用项目，以规模效应提升公司市场竞争力及盈利能力，目前年产2万吨电池级碳酸锂项目相关前期准备工作已经完成，设备选购正在进行中；180万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目已完成立项、可研报告编制等工作，做好开工建设准备工作；低品位原矿提取高品位云母项目、原矿中长石、石英分离项目及锂云母提锂副产品建材资源化利用技术研究项目等综合利用相关项目已开始进行；超宽温区超长寿命锂离子电池项目技术团队组建已基本完成，厂房建设及设备选购有序推进中，实验室已投入运行，并产出了实验室样品。

二、核心竞争力分析

1、特钢新材料业务

（1）产品优势

公司自成立以来始终专注于不锈钢棒线材及特殊合金材料生产，产品种类丰富，生产组织灵活便捷，可按中国、美国、德国、欧盟、日本等不同标准组织生产。目前公司已拥有200多个钢种，规格品种齐全。公司产品可按照客户技术和规格要求，实行个性化定制生产，满足客户的不同需求，具有交货周期短，产品质量稳定，性价比高等优点。此外，公司重视客户服务，能为客户在产品使用过程中遇到的问题提供解决方案，客户满意度不断提高。

（2）研发与技术优势

公司坚持创新制胜，是国家高新技术企业，拥有“年产25万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目”等一系列先进制造装备，建立了国家企业技术中心、省级重点企业研究院、院士

专家工作站、博士后工作站等研发平台和国家认可实验室，拥有强大的科技人才队伍，并与钢铁研究总院及久立特材、永兴合金共同成立技术创新中心，与北京科技大学、北京钢铁设计院、安徽工业大学等院校建立了合作关系，公司特种不锈钢研究院下属的理化检测中心已通过了中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认证。公司高度重视技术研发，每年持续投入大量研发经费，用于技术创新和改造，提升工艺技术水平，公司多项关键技术在行业内取得了重要突破。目前，公司拥有不锈钢相关专利86项，其中发明专利27项。随着公司研发技术的积累，以及先进设备的投入使用，公司高端产品的研发生产能力走在国内同行业前列。

（3）认证优势

公司产品均严格按照国内外先进标准或技术协议组织生产和检验，产品的性能和可靠性得到了客户的高度认可，竞争优势突出，目前已经取得中国方圆标志认证集团认证的质量、环境、职业健康安全、能源四体系认证，德国莱茵（PED&AD）、中国船级社（CCS）、挪威船级社（DNV）、英国劳氏船级社（LR）、美国船级社（ABS）、汽车行业IATF 16949和API Spec Q1美国石油协会质量体系等认证，公司目前已经取得中国石油化工集团公司、东方电气集团东方锅炉股份有限公司、哈尔滨锅炉厂有限责任公司、上海锅炉厂有限公司等终端行业核心用户对原材料供应商认证。

（4）精细化管理优势

公司以废钢为原料，采用短流程工艺生产不锈钢及特殊合金棒线材产品。相对于以矿石为原料的大型钢铁企业集团，具有生产周期短、存货周转速度快、对市场价格变化反应迅速等明显优势。公司坚持以销定产、以产定采、采销联动，充分发挥供销一体化机制的优势。在生产管理中，公司紧抓各生产要素不放松，对产品成材率、能耗、吨钢辅料耗用、生产效率、交货期等要素进行细节管理，在保证产品质量的前提下，不断降低生产成本，为客户提供高性价比产品。

（5）循环经济及绿色节能优势

公司本着清洁低耗，打造绿色特钢的原则，以不锈废钢为主要原料，充分利用废旧金属资源，生产过程注重提高原材料利用率和固废的回用，促进了资源循环利用，并积极使用天然气和太阳能等清洁能源，减少了资源消耗和环境污染。公司认真贯彻落实《环境保护法》，通过加强源头管控、实时监测、强化环保设施管理、加强环保投入等措施，保证公司环保质量。

（6）区位优势

不锈钢长材销售具有区域性特征，公司所处区域及周边地区不锈钢棒线材需求量较大，

市场空间广阔。长三角地区工业经济发达，为国内不锈钢长材消费最集中的区域，其中浙江、江苏是全国最大的不锈钢钢管、钢丝、标准件生产聚集地。周边地区的需求为公司产品就近销售提供了极为便利的条件，有效降低了运输成本。长三角地区经济增长强劲，不锈钢需求增长迅速，也为公司发展提供了充分的市场空间。

2、锂电新能源业务

(1) 资源储备优势

公司拥有上游优质锂矿资源优势，能够锁定上游原材料成本，为锂盐生产提供可靠且优质的锂资源保障。公司控股子公司花桥矿业拥有的化山瓷石矿矿权面积1.8714平方公里，累计查明控制的经济资源量矿石量4507.30万吨，是公司锂云母和碳酸锂生产原材料的主要保障渠道。公司的联营公司花锂矿业拥有白水洞高岭土矿矿权面积0.7614平方公里，累计查明控制的经济资源量矿石量730.74万吨，公司已与花锂矿业签订了《长期合作协议》，也为公司锂电材料业务的长期发展提供了资源保障。

(2) 技术研发优势

公司采用的复合盐低温焙烧技术，固氟技术先进，固氟率高，大大减少设备腐蚀；采用的先成型后隧道窑焙烧工艺，温度控制更精准稳定，有利于锂的转化反应，大幅提升锂的浸出率；在焙烧过程中，调整优化燃烧工艺，配合MVR节能蒸发浓缩装置，实现了母液蒸发浓缩自产混合盐循环利用，使辅料成本大幅下降；在湿法冶炼碳酸锂过程中，改进沉锂工艺流程，一步法得到电池级碳酸锂，缩短了工艺流程，促进电池级碳酸锂综合成本进一步下降。目前，公司采用的电池级高纯度碳酸锂生产工艺达到了成熟水平，拥有较强的技术优势，实现了从锂云母矿中高效、经济提取高纯度的电池级碳酸锂。

(3) 综合成本优势

依托于自有的采矿、选矿到碳酸锂深加工的全产业链，原材料成本较为固定，公司可有效控制各个生产环节生产成本。加之锂电新能源与特钢新材料均属于制造业，公司在特钢新材料领域具有的丰富经验及长期积淀，为锂电新能源业务在能耗、成本管控、工艺研发、内部管理、设备维护等方面提供很大帮助。此外，公司采用的工艺路线，实现锂云母资源的综合利用，在提锂过程中可以同时生产出长石、超细长石及钽铌精矿等可出售的副产品，最大限度降低生产成本，进一步提升经济效益。

(4) 客户资源优势

公司坚持采取以锂电新能源材料各使用领域的龙头企业为销售对象，以稳定的质量、优

质的服务获得客户的认可。目前，公司已向磷酸铁锂、三元材料、锰酸锂等使用领域的龙头客户实现批量供货，客户包括厦门厦钨新能源材料股份有限公司、湖南裕能新能源电池材料股份有限公司、深圳市德方纳米科技股份有限公司等，其余部分行业内龙头企业也已经开展样品认证、审厂和长期合作洽谈等工作。优质的客户资源将进一步提高锂电新能源业务的稳定性，促进公司可持续发展。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,047,003,307.57	2,234,044,788.44	36.39%	主要系报告期不锈钢产品及锂盐产品销量增加所致。
营业成本	2,580,477,059.55	1,965,079,609.70	31.32%	主要系报告期不锈钢产品及锂盐产品销量增加所致。
销售费用	29,167,325.95	21,793,689.05	33.83%	主要系报告期产品销量增加，相关销售费用相应增加所致。
管理费用	56,465,365.60	36,732,294.10	53.72%	主要系去年同期受新冠疫情影响，相关管理费用相应减少及报告期新增股权激励摊销费用所致。
财务费用	-11,058,105.77	-5,960,796.97	-85.51%	主要系报告期利息收入增加所致。
所得税费用	43,330,014.37	40,648,288.57	6.60%	
研发投入	94,611,178.52	66,148,220.78	43.03%	主要系报告期加大产品研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	120,447,204.52	222,047,589.90	-45.76%	主要系报告期因在手订单增加，公司采购原料增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-70,797,632.15	8,333,433.23	-949.56%	主要系报告期工程项目投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	40,762,412.67	234,527,480.10	-82.62%	主要系上年同期公司收到可转债募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	89,206,605.36	465,445,103.09	-80.83%	主要系上年同期公司收到可转债募集资金所致。
其他收益	73,974,020.37	78,983,447.94	-6.34%	

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

报告期内，公司锂电新能源业务运营良好，实现归属于上市公司股东净利润10,801.72万元，占报告期内归属上市公司股东净利润的35.68%，成为公司新的利润增长点。

营业收入构成

单位：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	3,047,003,307.57	100%	2,234,044,788.44	100%	36.39%
分行业					
黑色金属冶炼及压延加工业	2,662,333,033.06	87.38%	2,150,520,664.37	96.26%	23.80%
锂矿采选及锂盐制造业	384,670,274.51	12.62%	83,524,124.07	3.74%	360.55%
分产品					
油气开采及炼化	1,309,421,345.72	42.97%	1,093,032,027.87	48.93%	19.80%
机械装备制造	898,308,235.46	29.48%	713,730,022.77	31.95%	25.86%
电力装备制造	99,872,974.92	3.28%	114,166,983.34	5.11%	-12.52%
交通装备制造	79,215,669.73	2.60%	55,639,493.56	2.49%	42.37%
特殊合金材料	212,326,472.54	6.97%	105,817,484.87	4.74%	100.65%
锂盐产品	350,910,291.88	11.52%	83,458,705.52	3.74%	320.46%
其他	96,948,317.32	3.18%	68,200,070.51	3.05%	42.15%
分地区					
华东	2,407,858,775.87	79.02%	1,954,494,362.15	87.49%	23.20%
华南	315,378,658.21	10.35%	161,188,834.02	7.22%	95.66%
华北	50,430,469.29	1.66%	21,439,909.59	0.96%	135.22%
其他	144,829,555.10	4.75%	46,126,578.07	2.06%	213.98%
境外	128,505,849.10	4.22%	50,795,104.61	2.27%	152.99%

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：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						
黑色金属冶炼及压延加工业	2,662,333,033.06	2,349,904,139.25	11.74%	23.80%	24.46%	-0.46%
锂矿采选及锂盐制造业	384,670,274.51	230,572,920.30	40.06%	360.55%	199.36%	32.27%
分产品						
油气开采及炼化	1,309,421,345.72	1,154,310,552.31	11.85%	19.80%	21.90%	-1.52%
机械装备制造	898,308,235.46	801,601,545.91	10.77%	25.86%	26.62%	-0.53%
电力装备制造	99,872,974.92	85,753,628.09	14.14%	-12.52%	-14.04%	1.52%
交通装备制造	79,215,669.73	62,870,079.08	20.63%	42.37%	32.21%	6.10%
特殊合金材料	212,326,472.54	184,100,564.48	13.29%	100.65%	95.30%	2.37%
锂盐产品	350,910,291.88	198,064,572.43	43.56%	320.46%	157.18%	35.84%
其他	96,948,317.32	93,776,117.25	3.27%	42.15%	41.02%	0.78%
分地区						
华东	2,407,858,775.87	2,103,140,479.00	12.66%	23.20%	22.03%	0.84%
华南	315,378,658.21	241,905,534.69	23.30%	95.66%	77.81%	7.70%
华北	50,430,469.29	31,754,458.12	37.03%	135.22%	59.61%	29.82%
其他	144,829,555.10	89,709,844.66	38.06%	213.98%	111.08%	30.20%
境外	128,505,849.10	113,966,743.08	11.31%	152.99%	163.63%	-3.58%

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

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、交通装备制造、特殊合金材料产品收入及成本同比增加较大，主要系公司调整优化产品结构，增加高附加值产品比例所致；
- 2、锂盐产品收入及成本同比增加较大，主要系碳酸锂产品销量增加所致；
- 3、锂盐产品毛利率增加，主要系报告期内锂盐产品价格上涨所致；
- 4、华南、华北、其他地区收入及成本同比增加较大，主要系该些地区碳酸锂产品销量增加所致。

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	73,974,020.37	21.30%	主要系公司获得再生资源回收相关的财政补助。	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,506,559,540.39	26.96%	1,416,511,172.20	26.42%	0.54%	
应收账款	183,899,164.82	3.29%	121,013,395.95	2.26%	1.03%	主要系新能源业务营业收入大幅增长，对应应收款增加所致。
存货	669,917,012.94	11.99%	556,830,654.87	10.39%	1.60%	主要系报告期因在手订单增加，公司采购原料增加所致。
投资性房地产	8,470,085.96	0.15%	8,745,654.44	0.16%	-0.01%	
长期股权投资	260,605,620.38	4.66%	262,739,761.22	4.90%	-0.24%	
固定资产	1,621,874,005.74	29.02%	1,700,387,759.27	31.71%	-2.69%	
在建工程	217,722,072.52	3.90%	74,731,998.09	1.39%	2.51%	主要系报告期工程项目投入增加所致。
使用权资产	2,082,438.89	0.04%			0.04%	
短期借款	174,597,242.91	3.12%			3.12%	主要系报告期新增流动资金借款所致。
合同负债	74,195,103.75	1.33%	51,030,261.48	0.95%	0.38%	
租赁负债	1,079,034.98	0.02%			0.02%	
应收款项融资	645,080,805.09	11.54%	780,677,010.72	14.56%	-3.02%	主要系报告期贴现的银行承兑汇票增加所致。
无形资产	262,081,653.18	4.69%	241,108,405.93	4.50%	0.19%	
应付账款	527,676,065.29	9.44%	629,366,994.16	11.74%	-2.30%	主要系报告期期末未到期应付账款减少所致。
应交税费	69,514,442.26	1.24%	152,558,479.02	2.85%	-1.61%	主要系报告期缴纳上年企业所得税及增值税所致。
一年内到期的非流动负债			170,845,170.78	3.19%	-3.19%	主要系报告期可转债转股完成所致。
其他权益工具			39,174,283.41	0.73%	-0.73%	主要系报告期可转债转股完成所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
美洲公司	投资设立	人民币 1000 万元	美国	对外贸易		本期实现净利润 0.24 万元	0.21%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2. 衍生金融资产	1,323,390.64	-515,953.79						807,436.85
金融资产小计	1,323,390.64	-515,953.79						807,436.85
上述合计	1,323,390.64	-515,953.79						807,436.85
金融负债		-75,725.03						75,725.03

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,065,349.82	均系缴存的环境治理恢复基金
固定资产	154,179,344.15	为融资和开立信用证提供抵押式担保
无形资产	16,134,508.40	为融资和开立信用证提供抵押式担保
合 计	174,379,202.37	

六、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	披露索引
年产 2 万吨电池级碳酸锂项目	自建	是	有色金属冶炼	56,334,395.11	68,954,991.49	自有资金或自筹资金	20.00%	0.00	0.00	不适用	2021 年 2 月 1 日	www.cninfo.com.cn
180 万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目	自建	是	其他非金属矿采选	945,800.00	4,300,384.57	自有资金或自筹资金	5.00%	0.00	0.00	不适用	2021 年 2 月 1 日	www.cninfo.com.cn
年产 2 万吨汽车高压共轨、气阀等银亮棒项目	自建	是	黑色金属压延加工	47,659,289.79	61,675,594.88	自有资金或自筹资金	40.00%	0.00	0.00	不适用	2021 年 2 月 1 日	www.cninfo.com.cn
超宽温区超长寿命锂离子电池项目（一期）	自建	是	电气机械和器材制造业	19,833,894.66	20,191,894.66	自有资金或自筹资金	10.00%	0.00	0.00	不适用	2021 年 1 月 15 日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	124,773,379.56	155,122,865.60	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行 1	非关联	否	远期结汇合约	USD 1,965.50	2020 年 8 月 11 日	2021 年 12 月 15 日	USD 694.00	USD 1,271.50	USD 694.00	USD 1,271.50	1.87%	-19.21
银行 2	非关联	否	远期结汇合约	EUR 897.00	2020 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 10 日	EUR 110.50	EUR 786.50	EUR 180.50	EUR 716.50	1.29%	220.68
银行 1	非关联	否	远期售汇合约	USD 1,486.44	2021 年 1 月 25 日	2021 年 7 月 30 日		USD 1,486.44	USD 1,166.25	USD 320.19	0.47%	-121.34
银行 2	非关联	否	远期售汇合约	USD 448.69	2021 年 2 月 24 日	2021 年 5 月 06 日		USD 448.69	USD 448.69			-20.7
合计				--	--	--	--	--	--	--	3.63%	59.43
衍生品投资资金来源				自有资金								
涉诉情况（如适用）				不适用								
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2020 年 3 月 20 日								
				2021 年 4 月 27 日								
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				公司购买的远期结售汇合约，系为控制外币在手订单的汇率风险而与银行签订，其投资金额低于相应的外币在手订单，且时间匹配，不存在违约风险								
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				期末衍生金融资产均系公司购买的远期结售汇合约，其应计公允价值=卖出（买入）外币金额*（合同约定的远期汇率-期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率）/（1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360）。报告期实际损益金额包括期末期初未交割合约的公允价值变动收益-59.17 万元及本期已交割合约的投资收益 118.60 万元								
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无变化								
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				不适用								

七、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

八、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
永兴进出口	子公司	批发、零售业	50,000,000.00	152,644,504.28	112,322,131.99	150,868,534.62	1,489,268.27	1,135,882.47
永兴物资	子公司	废旧金属回收	5,000,000.00	399,533,024.35	52,423,131.65	747,793,501.90	13,452,593.99	10,089,445.49
永兴投资	子公司	投资、咨询	300,000,000.00	38,230,935.47	10,230,935.47		-2,585,942.93	-2,585,942.93
美洲公司	子公司	批发、零售业	\$150,000.00	9,247,537.41	9,075,494.54	11,525,688.09	2,440.53	2,440.53
江西永兴新能源	子公司	科学研究和技术服务业	500,000,000.00	1,625,843,580.59	872,245,716.74	381,831,550.02	113,402,428.49	103,456,524.40
永诚锂业	子公司	非金属矿物制品业	86,315,790.00	212,758,592.21	53,460,012.94	47,453,681.92	8,094,308.87	8,141,889.25
湖州永兴新能源	子公司	电气机械和器材制造业	150,000,000.00	55,623,251.37	38,720,953.96		-1,277,188.64	-1,277,188.64

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明：

江西永兴新能源及永诚锂业净利润同比大幅增加，系报告期内锂盐产品价格大幅增加所致。

九、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险及应对措施

公司特钢新材料业务的主要产品为不锈钢棒线材及特殊合金材料，主要用于油气开采及炼化、电力装备制造（火电、核电）、交通装备制造（汽车、船舶、高铁、航空）、人体植入和医疗器械及其他高端机械装备制造等领域；锂电新材料业务的主要产品为电池级碳酸锂，主要用于消费电子行业、新能源汽车、储能设备等领域。经济环境的变化和国家相关产业政策的变化对公司产品的销售会产生较大影响。目前，全球以及国内宏观经济走势存在不确定因素，如果公司产品的下游应用领域需求疲软，公司未来的产品销售将可能遭受不利影响，进而对公司的盈利状况产生影响。为此，公司将积极关注宏观经济发展态势，及时调整发展战略以适应宏观经济的走势。

2、特钢新材料领域运营风险

（1）原材料价格波动风险。公司特钢新材料业务的主要原材料为不锈废钢、镍合金和铬铁合金等，占生产成本的比重在90%左右。由于原材料价格的影响因素较多，在未来出现波动的可能性较大，可能会影响到公司的盈利能力。为此，公司将继续采取“以销定产”的经营方式，加快存货及资金周转，增强对原材料价格波动的应变能力。

（2）技术和产品开发风险。为提高盈利能力和核心竞争力，公司不断培养和引进相关领域高端技术人才，不断开发新产品，持续加大对技术研发和产品开发投入，建立了符合现代企业制度和具有公司特点的技术创新体系和产学研一体化的运行机制，通过不断加强产品和技术创新，成功研发了多项核心技术。但公司新开发的技术和产品，仍可能存在一些缺陷，若公司技术开发能力不能及时有效地适应市场需求、新产品开发达不到预期效果，则会给公司的生产经营带来不利影响。为此，公司将持续加强人才建设，充分发挥国家企业技术中心、院士专家工作站等平台的作用，加大对市场的研究和开发，保持与国际领先技术的同步发展，确保公司始终处于行业领先地位。

3、锂电新能源领域运营风险

（1）市场风险。虽然公司具有矿产资源优势、核心技术优势及管理优势等，年产1万吨

电池级碳酸锂项目也已经顺利投产达产，但电池级碳酸锂价格走势和市场需求密切相关，如未来锂电材料企业扩产、行业内新增产能陆续释放，锂电材料行业市场竞争加剧，或锂电行业下游需求显著不及预期及国家对新能源汽车的财政补贴政策进行进一步调整或退坡，则均可能导致出现产品价格下跌、毛利率下降的风险。为此，公司将关注市场变化，强化成本管理，加大技术工艺开发力度，不断降本增效，提高公司产品市场竞争力。

（2）技术和产品开发风险。公司采用含锂瓷石为主要原材料，经采选生产锂云母精矿，并经深加工生产电池级碳酸锂。虽然锂电材料是目前新能源汽车及储能设备等相关行业使用最为广泛的产品，但未来出现新的技术变革，导致锂电材料及碳酸锂的市场需求大幅降低，或出现完全优于公司技术路线的锂电材料，则均可能导致公司锂电新能源产品被替代的风险，对公司未来盈利产生不利影响。为此，公司将不断进行技术创新及改善，提高公司核心竞争力和持续盈利能力，促进公司可持续发展。

4、项目建设不达预期的风险

为加快公司“锂电新能源+特钢新材料”战略的实施，进一步增强公司核心竞争力，公司投资建设年产2万吨汽车高压共轨、气阀等银亮棒项目、超宽温区超长寿命锂离子电池项目、年产2万吨电池级碳酸锂项目及配套180万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目、锂矿资源系列综合价值提升研发项目、白市村化山瓷石矿年产300万吨锂矿石技改扩建项目。虽建设前已经进行过详细论证及广泛调研，但仍可能受相关部门备案、审批手续等不确定因素及其他因素影响，存在项目不能如期建设完成并投产、投产后产能利用率未能充分释放及项目建成后市场供求变化存在与预期不一致的风险。为此，公司将关注市场变化，加快项目建设，完善战略规划，促进项目预期尽快实现。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.61%	2021 年 2 月 19 日	2021 年 2 月 20 日	www.cninfo.com.cn
2020 年度股东大会	年度股东大会	47.35%	2021 年 5 月 21 日	2021 年 5 月 22 日	www.cninfo.com.cn
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.04%	2021 年 6 月 7 日	2021 年 6 月 8 日	www.cninfo.com.cn

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、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 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司第五届董事会第七次临时会议、第五届监事会第五次临时会议及2020年第二次临时股东大会审议通过，为进一步建立、健全了公司长效激励与约束机制，充分调动相关人员的积极性，有效地将股东、公司和核心团队个人利益结合在一起形成利益共同体，增强公司整体凝聚力，保证公司健康稳定发展，公司实施2020年限制性股票激励计划，对公司高级管理人员、核心管理及技术（业务）骨干员工等58名员工授予503万股限制性股票，并于2020年9月30日完成限制性股票激励计划限售股登记上市。具体内容详见公司于2020年7月14日、

2020年8月1日及2020年9月31日刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第七次临时会议决议公告》《第五届监事第五次临时会议决议公告》《2020年限制性股票激励计划（草案）》《2020年第二次临时股东大会决议公告》《关于2020年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2020-052号、2020-053号、2020-057号、2020-068号）等相关公告。报告期内，公司限制性股票激励计划尚在考核期内。

第五节 环境和社会责任

一、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

☐ 是 ☒ 否

是

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
永兴材料	颗粒物	有组织排放	8	炼钢一厂、炼钢二厂、轧钢厂、固溶炉、锅炉、在线固溶炉、炼钢一厂方坯修磨、炼钢二厂方坯修磨各 1 个	10mg/Nm ³ , 15mg/Nm ³ , 20mg/Nm ³	GB28664-2012、GB28665-2012、GB13271-2014、《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》	15.141t	48.739t/a	无
永兴材料	氮氧化物	有组织排放	4	轧钢厂、固溶炉、锅炉、在线固溶炉各 1 个	300mg/Nm ³ , 30mg/Nm ³	GB28665-2012、GB13271-2014、《湖州市人民政府办公室关于印发湖州市大气环境质量限期达标规划的通知》	7.151t	42.228t/a	无
永兴材料	二氧化硫	有组织排放	4	轧钢厂、固溶炉、锅炉、在线固溶炉各 1 个	150mg/Nm ³ , 50mg/Nm ³	GB28665-2012、GB13271-2014	0.234t	21.219t/a	无
永兴材料	COD	有组织排放	1	公司废水总排放口	200mg/L	GB13456-2012	3.129t	9.59t/a	无
永兴材料	氨氮	有组织排放	1	公司废水总排放口	15mg/L	GB13456-2012	0.285t	0.959t/a	无
江西永兴新能源	氮氧化物	有组织排放	2	焙烧车间焙烧窑、锅炉各 1 个	200mg/Nm ³ , 240mg/Nm ³	GB16297-1996、GB13271-2014	13.498t	51.81t/a	无
江西永兴新能源	二氧化硫	有组织排放	2	焙烧车间焙烧窑、锅炉各 1 个	850mg/Nm ³ , 50mg/Nm ³	GB9078-1996、GB13271-2014	3.09t	11.08t/a	无
江西永兴新能源	COD	有组织排放	2	锂矿石选矿工厂, 电池级碳酸锂工厂各 1 个废水总排放口	100mg/L, 500mg/L	GB8978-1996	3.465t	8.89t/a	无
江西永兴新能源	氨氮	有组织排放	2	锂矿石选矿工厂, 电池级碳酸锂工厂各 1 个废水总排放口	15mg/L, 45mg/L	GB8978-1996	0.138t	0.39t/a	无

（一）防治污染设施的建设和运行情况

（1）建设情况

公司的污染防治工作采用因物制宜、产防结合策略，污染物处理设施与生产设备同步运行，污染防治工作贯穿整个生产环节。

公司特钢新材料业务主要生产单元为炼钢和压延加工，主要包括炼钢系统、热加工、热处理、线材表面处理系统和精整系统，根据不同系统主要污染物的特性，配置了脉冲布袋除尘系统、高效节能循环水系统、酸洗废气净化处理系统、酸洗废水处理系统、废混合酸回收系统等一系列配套环保设施。

公司锂电新能源业务主要生产单元为采矿、选矿和电池级碳酸锂深加工，根据各环节主要污染物的特征，配置了循环水利用系统、除尘系统、尾气净化系统、脱碳废气净化系统等全流程的污染防治设施。

（2）运行情况

公司严格遵守相关环保法律法规，自觉履行社会责任，公司主要排污信息均可在国家排污许可公开系统中进行查询。报告期内，公司污染物排放严格执行国家标准及地方标准，确保“三废”治理符合相关环保要求，各项环保设施运行正常。

（二）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定，对所建设的项目均取得政府相关部门行政许可或备案及其他环境保护行政许可，近三年具体情况如下：

（1）浙江省工业企业“零土地”技术改造项目环境影响评价文件承诺备案受理书[2019003]，高性能不锈钢连铸系统升级改造项目已完成项目竣工环境保护自主验收。

（2）年产2万吨汽车高压共轨、气阀等银亮棒项目，于2021年7月8日获得环评批复。

（3）公司依法取得湖州市生态环境局于2021年2月4日核发的《排污许可证》（换证），有效期至2025年12月31日。

（4）赣环评字[2018]94号，年产1万吨电池级碳酸锂项目，已获得环评批复。

（5）赣环评字[2018]107号，120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目，已获得环评

批复。

(6)江西永兴新能源依法取得宜春市生态环境局于2020年6月22日核发的《排污许可证》，有效期至2023年6月21日。

(三) 突发环境事件应急预案

公司重视环境保护应急预案响应和环境风险防控，完善专项环境应急预案，定期开展环境应急预案演练。公司编制了《突发环境事件应急预案》，并上报湖州市环境保护局湖州经济技术开发区分局，备案编号：33050120180016。江西永兴新能源2020年7月开展制定了《突发环境事件应急预案》，通过专家评审后并上报宜春市宜丰生态环境局备案，备案编号：360924—2020—006—M。

(四) 环境自行监测方案

公司遵循排污许可证管理要求和自行监测有关规定，按要求委托具有资质的第三方对污染物治理设施进行监测，并保留相关报告备查。

(五) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司无因环境问题受到行政处罚的情况。主要污染物排放均按照有关法律法规规定方式进行，污染物排放总量低于许可排污量，排放浓度符合国家、省市相关排放标准。

(六) 其他应当公开的环境信息

无

(七) 其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，公司积极相应政府号召，参与由中共浙江省委统战部、浙江省工商业联合会等政府部门共同组织的“助力乡村振兴、推进共同富裕”的主题活动；公司实际控制人、董事长高兴江先生被云和县人民政府聘任为“双招双引”大使。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

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

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
永诚锂业与科丰新材合同纠纷	10,655.88	否	一审已判决	被告科丰新材向永诚锂业清偿欠款 10,655.88 万元及相应利息。	执行已终结	2021 年 6 月 9 日	www.cninfo.com.cn
永诚锂业与长沙新康建筑工程有限公司建筑工程使用合同纠纷	775.39	否	一审已判决, 二审进行中	一审判决永诚锂业支付长沙新康建筑工程有限公司工程款 86.81 万元	无	2020 年 8 月 25 日	www.cninfo.com.cn
江西永兴新能源与赣州亚泰钨业有限公司专利权纠纷	0	否	一审未判决	无	无	2021 年 3 月 27 日	www.cninfo.com.cn

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内, 公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、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
久立特材（包含控股子公司）	本公司持股5%以上股东	日常关联交易	公司向其出售不锈钢棒材、线材等	市场价	市场价	21,046.19	6.91%	50,000	否	银行转账、承兑汇票	21,046.19	2021年4月27日	www.cninfo.com.cn
久立特材（包含控股子公司）	本公司持股5%以上股东	日常关联交易	公司向其采购物资	市场价	市场价	1,673.05	0.69%	2,600	否	银行转账、承兑汇票	1,673.05	2021年4月27日	www.cninfo.com.cn
久立特材（包含控股子公司）	本公司持股5%以上股东	日常关联交易	公司委托及接受劳务、提供公辅设施等	市场价	市场价	3,077.66	31.02%	9,200	否	银行转账、承兑汇票	3,077.66	2021年4月27日	www.cninfo.com.cn
久立实业	本公司持股5%以上股东的关联方	日常关联交易	公司向其采购镍板、镍铁、高碳铬铁等	市场价	市场价	16,680.79	6.92%	35,000	否	银行转账	16,680.79	2021年4月27日	www.cninfo.com.cn
久立实业	本公司持股5%以上股东的关联方	日常关联交易	公司向其出售不锈钢棒材等	市场价	市场价	400.24	0.13%	2,700	否	银行转账、承兑汇票	400.24	2021年4月27日	www.cninfo.com.cn
久立钢构	本公司持股5%以上股东的关联方	偶发性关联交易	公司委托其进行房屋建设	市场价	市场价	1,761.39	49.39%	10,000	否	银行转账、承兑汇票	1,761.39	2021年4月27日	www.cninfo.com.cn
久立不锈钢	本公司持股5%以上股东的关联方	日常关联交易	公司向其出售不锈钢棒材、线材	市场价	市场价	136.43	0.04%	1,500	否	银行转账、承兑汇票	136.43	2021年4月27日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	44,775.75	--	111,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
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）				正常履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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

租赁情况说明

1、江西永兴新能源于2021年5月承租江西豪爵机车有限公司建筑面积6300平方米厂房；

2、江西永兴新能源于2021年5月承租江西远峰家具有限公司建筑面积11000平方米厂房。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
合纵锂业	2018 年 11 月 8 日	5,000	2018 年 1 月 12 日	1,566.37	连带责任担保	2018.1.12-2021.7.12	否	否
锂星科技	2018 年 11 月 8 日	1,000	2017 年 1 月 9 日	540.55	连带责任担保	2017.1.9-2022.1.9	否	否
锂星科技	2018 年 11 月 8 日	500	2017 年 1 月 9 日	187.26	连带责任担保	2017.1.9-2022.1.9	否	否
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）			6,500	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				2,294.18
公司对子公司的担保情况								
担保对象	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保	担保类	担保期	是否履行	是否为关联方

名称	告披露日期	度		金额	型		完毕	担保
永兴进出口	2018 年 8 月 21 日	5, 000	2020 年 12 月 28 日	4, 328. 01	连带责任担保	2018. 8. 22-2023. 8. 21	否	是
永兴进出口	2019 年 8 月 27 日	14, 000	2020 年 10 月 23 日	7, 022. 32	连带责任担保	2019. 9. 17-2021. 9. 17	否	是
江西永兴新能源	2021 年 4 月 27 日	63, 000	无	0	连带责任担保		否	是
湖州永兴新能源	2021 年 4 月 27 日	11, 000	无	0	连带责任担保		否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		74, 000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		11, 350. 33		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		93, 000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		11, 350. 33		
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）		74, 000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		11, 350. 33		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		99, 500		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		13, 644. 51		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3. 10%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

3、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、可转换公司债券完成赎回及摘牌

经中国证券监督管理委员会《关于核准永兴特种材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕523号）核准，公司于2020年6月9日公开发行了700万张可转换公司债券，每张面值100元，按面值发行，发行总额为人民币7亿元。经深圳证券交易所“深证上[2020]584号”文同意，公司7亿元可转换公司债券于2020年7月8日起在深圳证券交易所挂牌交易。公司可转换公司债券自2020年12月15日起可转换为公司股票。

公司A股股票（证券简称：永兴材料，证券代码：002756）自2020年12月15日至2021年1月5日的连续十五个交易日收盘价格不低于“永兴转债”当期转股价格17.06元/股的130%。根据《永兴特种材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，已触发“永兴转债”有条件赎回条款。经公司第五届董事会第十次临时会议和第五届监事会第八次临时会议审议通过，公司决定行使“永兴转债”的有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部“永兴转债”。目前，公司已完成“永兴转债”赎回及摘牌工作，“永兴转债”赎回数量18,701张，“永兴转债”转股累计增加公司总股本40,920,150股。具体内容详见公司于2021年1月7日及2021年3月3日刊登于巨潮资讯网上的《第五届董事会第十次临时会议决议公告》《第五届监事会第八次临时会议决议公告》《关于“永兴转债”赎回实施的第一次公告》《关于“永兴转债”赎回结果的公告》《关于“永兴转债”摘牌的公告》（公告编号：2021-004号、2021-005号、2021-006号、2021-030号、2021-031号）等相关公告。

2、公司拟非公开发行A股股票

公司于2021年5月16日召开的第五届董事会第十三次临时会议及2021年6月7日召开的2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》《关于公司2021年度非公开发行股票方案的议案》《关于〈公司2021年度非公开发行A股股票预案〉的

议案》《关于〈公司2021年度非公开发行A股股票募集资金使用的可行性分析报告〉的议案》等议案，认为公司符合现行法律法规中关于非公开发行股票的规定，具备非公开发行股票的实质条件，同意公司开展非公开发行股票相关事宜。具体内容详见公司于2021年5月18日及2021年6月8日刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第十三次临时会议决议公告》《2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-053号、2021-062号）等相关公告。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、子公司湖州永兴新能源投资建设超宽温区超长寿命锂离子电池项目

公司于2021年1月14日召开的第五届董事会第十一次临时会议审议通过了《关于控股子公司投资建设超宽温区超长寿命锂离子电池项目的议案》《关于对控股子公司增资的议案》等议案，同意公司对控股子公司湖州永兴新能源增资及投资建设超宽温区超长寿命锂离子电池项目。具体内容详见公司于2021年1月15日刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第十一次临时会议决议公告》《关于对控股子公司增资及投资建设超宽温区超长寿命锂离子电池项目的公告》（公告编号：2021-010号、2021-011号）等相关公告。

2、子公司江西永兴新能源、花桥矿业投资建设年产2万吨电池级碳酸锂项目及配套项目

公司于2021年1月31日召开的第五届董事会第十二次临时会议及2021年2月19日召开的2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司投资建设年产2万吨电池级碳酸锂项目的议案》《关于全资子公司投资扩建180万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目的议案》《关于全资子公司投资建设锂矿资源系列综合价值提升研发项目的议案》《关于控股子公司投资建设白市村化山瓷石矿年产300万吨锂矿石技改扩建项目的议案》等议案。同意全资子公司江西永兴新能源以自有资金或自筹资金投资建设年产2万吨电池级碳酸锂项目、180万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目及锂矿资源系列综合价值提升研发项目；同意控股子公司花桥矿业以自有资金或自筹资金投资建设白市村化山瓷石矿年产300万吨锂矿石技改扩建项目。具体内容详见公司于2021年2月1日及2021年2月20日刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第十二次临时会议决议公告》《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-020号、2021-027号）等相关公告。

3、子公司永兴投资转让上海新太永康股权

为聚焦“新材料+新能源”双主业发展战略，加快公司转型升级速度，公司全资子公司永兴投资于2020年10月及2021年3月签署了相关股权转让的协议，将所持上海新太永康股权以5,000万元价格予以转让，并按相关工作进展分期支付股权转让款。截至本报告期末，永兴投资已预收股权转让款2,800万元，相关股权转让手续正在办理中。

第七节 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	148,907,590	37.82%	0	0	0	-7,681,250	-7,681,250	141,226,340	34.79%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	148,907,590	37.82%	0	0	0	-7,681,250	-7,681,250	141,226,340	34.79%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	148,907,590	37.82%	0	0	0	-7,681,250	-7,681,250	141,226,340	34.79%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	244,831,166	62.18%	0	0	0	19,892,644	19,892,644	264,723,810	65.21%
1、人民币普通股	244,831,166	62.18%	0	0	0	19,892,644	19,892,644	264,723,810	65.21%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	393,738,756	100.00%	0	0	0	12,211,394	12,211,394	405,950,150	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、股份总数

经中国证券监督管理委员会《关于核准永兴特种材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕523号）核准，公司于2020年6月9日公开发行了700万张可转换公司债券，每张面值100元，按面值发行，发行总额为人民币7亿元。经深圳证券交易所“深证上[2020]584号”文同意，公司7亿元可转换公司债券于2020年7月8日起在深圳证券

交易所挂牌交易。公司可转换公司债券自2020年12月15日起可转换为公司股份，本报告期内，可转换公司债券累计转换公司股份数量为12,211,394股，故增加公司股份总数12,211,394股。

2、有限售条件股份

根据《公司法》等相关法律法规规定，2021年1月1日，公司在职董事、监事及高级管理人员所持有股份的75%为高管锁定股，故有限售条件股份变动。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准永兴特种材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕523号）核准，公司于2020年6月9日公开发行了700万张可转换公司债券，每张面值100元，按面值发行，发行总额为人民币7亿元。经深圳证券交易所“深证上[2020]584号”文同意，公司7亿元可转换公司债券于2020年7月8日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“永兴转债”，债券代码“128110”。根据《永兴特种材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司发行的可转换公司债券自2020年12月15日起可转换为公司股份，本报告期，“永兴转债”累计转换公司股份数量为12,211,394股。

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

影响指标	股本变动前	股本变动后
基本每股收益（元/股）	0.78	0.76
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.76
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	10.69	10.96

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
高兴江	122,238,225	5,062,500	0	117,175,725	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
周桂荣	6,120,000	750,000	0	5,370,000	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
杨辉	5,563,125	750,000	0	4,813,125	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
邱建荣	4,601,250	450,000	0	4,151,250	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
顾建强	4,601,250	450,000	0	4,151,250	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
沈惠玉	337,072	82,500	0	254,572	高管锁定股	按照高管股份管理的相关规定
高亦斌	449,747	48,750	0	400,997	高管锁定股,2020 年限制性股票激励计划限售股	按照高管股份管理的相关规定及满足 2020 年限制性股票激励计划解除限售条件时
邹伟民	353,150	87,500	0	265,650	高管锁定股,2020 年限制性股票激励计划限售股	按照高管股份管理的相关规定及满足 2020 年限制性股票激励计划解除限售条件时
合计	144,263,819	7,681,250	0	136,582,569	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	25,604			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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
高兴江	境内自然人	38.49%	156,234,300	0	117,175,725	39,058,575	质押	74,000,000
浙江久立特材科技股份有限公司	境内非国有法人	8.87%	36,000,000	0	0	36,000,000		
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	其他	2.26%	9,168,366	566,630	0	9,168,366		
周桂荣	境内自然人	1.76%	7,160,000	0	5,370,000	1,790,000		
杨辉	境内自然人	1.58%	6,417,500	0	4,813,125	1,604,375	质押	5,000,000
顾建强	境内自然人	1.36%	5,535,000	0	4,151,250	1,383,750	质押	4,150,000
邱建荣	境内自然人	1.36%	5,535,000	0	4,151,250	1,383,750		
姚战琴	境内自然人	0.91%	3,700,172	-733,510	0	3,700,172		
中国银行股份有限公司—华商甄选回报混合型证券投资基金	其他	0.88%	3,584,408	3,584,408	0	3,584,408		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.87%	3,543,100	-1,131,676	0	3,543,100		
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		高兴江、周桂荣、杨辉、姚战琴、顾建强、邱建荣为发起人股东，上述六名发起人股东不存在关联关系。未知上述股东以外的股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		无						

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
高兴江	39,058,575	人民币普通股	39,058,575
浙江久立特材科技股份有限公司	36,000,000	人民币普通股	36,000,000
中国建设银行股份有限公司－华夏能源革新股票型证券投资基金	9,168,366	人民币普通股	9,168,366
姚战琴	3,700,172	人民币普通股	3,700,172
中国银行股份有限公司－华商甄选回报混合型证券投资基金	3,584,408	人民币普通股	3,584,408
香港中央结算有限公司	3,543,100	人民币普通股	3,543,100
基本养老保险基金二零三组合	3,416,111	人民币普通股	3,416,111
华夏人寿保险股份有限公司－自有资金	2,900,315	人民币普通股	2,900,315
中国银行股份有限公司－国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金	2,857,745	人民币普通股	2,857,745
银华基金管理股份有限公司－社保基金 1105 组合	2,370,352	人民币普通股	2,370,352
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	高兴江、周桂荣、杨辉、姚战琴、顾建强、邱建荣为发起人股东，上述六名发起人股东不存在关联关系。未知上述股东以外的股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	无		

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。

四、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)
高兴江	董事长、总经理	现任	156,234,300	0	0	156,234,300	0	0	0
邱建荣	董事、副总经理	现任	5,535,000	0	0	5,535,000	0	0	0
杨辉	董事	现任	6,417,500	0	0	6,417,500	0	0	0

周桂荣	董事	现任	7,160,000	0	0	7,160,000	0	0	0
顾建强	董事	现任	5,535,000	0	0	5,535,000	0	0	0
李郑周	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张莉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
成国光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈惠玉	监事会主席	现任	339,430	0	84,228	255,202	0	0	0
徐法根	监事	现任	85,028	0	21,000	64,028	0	0	0
陈华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高亦斌	副总经理	现任	451,329	0	50,000	401,329	250,000	0	250,000
邓倩雯	财务负责人	现任	200,000	0	0	200,000	200,000	0	200,000
徐凤	董事会秘书、副总经理	现任	200,000	0	0	200,000	200,000	0	200,000
邹伟民	副总经理	现任	354,200	0	0	354,200	200,000	0	200,000
合计	--	--	182,511,787	0	155,228	182,356,559	850,000	0	850,000

五、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。

第八节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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：元

1、合并资产负债表

编制单位：永兴特种材料科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,506,559,540.39	1,416,511,172.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	807,436.85	1,323,390.64
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	183,899,164.82	121,013,395.95
应收款项融资	645,080,805.09	780,677,010.72
预付款项	39,230,326.01	28,562,295.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	281,631.30	257,910.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	669,917,012.94	556,830,654.87
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	58,507,307.93	75,282,633.56

流动资产合计	3,104,283,225.33	2,980,458,463.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	260,605,620.38	262,739,761.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,470,085.96	8,745,654.44
固定资产	1,621,874,005.74	1,700,387,759.27
在建工程	217,722,072.52	74,731,998.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,082,438.89	
无形资产	262,081,653.18	241,108,405.93
开发支出		
商誉	73,320,499.48	73,320,499.48
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,119,751.19	7,718,100.02
其他非流动资产	19,791,611.63	12,301,697.25
非流动资产合计	2,484,067,738.97	2,381,053,875.70
资产总计	5,588,350,964.30	5,361,512,338.96
流动负债：		
短期借款	174,597,242.91	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	75,725.03	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	527,676,065.29	629,366,994.16
预收款项	28,000,000.00	4,000,000.00
合同负债	74,195,103.75	51,030,261.48
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	30,180,660.30	39,445,452.00
应交税费	69,514,442.26	152,558,479.02
其他应付款	63,845,304.62	64,978,916.01
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		170,845,170.78
其他流动负债	9,645,363.48	6,633,933.98
流动负债合计	977,729,907.64	1,118,859,207.43
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	1,079,034.98	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,162,033.47	18,165,277.19
递延收益	116,712,362.57	119,540,405.57
递延所得税负债	10,097,837.37	10,842,636.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	147,051,268.39	148,548,319.60
负债合计	1,124,781,176.03	1,267,407,527.03
所有者权益：		
股本	405,950,150.00	393,738,756.00
其他权益工具		39,174,283.41
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,555,297,587.07	1,340,198,790.58
减：库存股	49,444,900.00	49,444,900.00
其他综合收益	-1,857,075.55	-1,764,763.70
专项储备	25,035,126.84	22,832,552.51
盈余公积	367,876,615.85	367,876,615.85
一般风险准备		
未分配利润	2,092,091,637.89	1,915,190,739.63
归属于母公司所有者权益合计	4,394,949,142.10	4,027,802,074.28
少数股东权益	68,620,646.17	66,302,737.65
所有者权益合计	4,463,569,788.27	4,094,104,811.93
负债和所有者权益总计	5,588,350,964.30	5,361,512,338.96

法定代表人：高兴江

主管会计工作负责人：邓倩雯

会计机构负责人：张骅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,036,314,938.25	1,116,984,677.75
交易性金融资产	807,436.85	1,323,390.64
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	91,784,572.12	63,552,790.94
应收款项融资	528,462,647.42	713,192,001.02
预付款项	3,680,307.73	7,445,934.74
其他应收款	648,701,546.62	562,104,982.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	589,581,276.22	468,227,512.59
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		
流动资产合计	2,899,332,725.21	2,932,831,290.11
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,346,573,802.92	1,315,633,877.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,470,085.96	8,745,654.44
固定资产	714,384,048.12	764,585,086.67
在建工程	77,248,025.94	23,884,046.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,727,204.99	43,293,216.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,648,033.55	5,907,368.62
其他非流动资产	709,800.00	815,649.15
非流动资产合计	2,205,761,001.48	2,162,864,899.59
资产总计	5,105,093,726.69	5,095,696,189.70
流动负债：		

短期借款	5,005,437.50	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	482,986,643.25	514,246,670.08
预收款项		
合同负债	60,336,373.95	43,129,508.52
应付职工薪酬	25,743,713.11	34,786,782.01
应交税费	33,003,104.01	83,041,276.02
其他应付款	55,401,917.20	52,846,716.97
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		170,845,170.78
其他流动负债	7,843,728.61	5,606,836.10
流动负债合计	670,320,917.63	904,502,960.48
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	62,134,718.83	65,109,255.11
递延所得税负债	9,294,285.20	9,955,116.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,429,004.03	75,064,372.02
负债合计	741,749,921.66	979,567,332.50
所有者权益：		
股本	405,950,150.00	393,738,756.00
其他权益工具		39,174,283.41
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,558,261,140.22	1,343,184,263.34
减：库存股	49,444,900.00	49,444,900.00
其他综合收益		
专项储备	23,586,905.02	21,937,397.38
盈余公积	367,876,615.85	367,876,615.85
未分配利润	2,057,113,893.94	1,999,662,441.22
所有者权益合计	4,363,343,805.03	4,116,128,857.20
负债和所有者权益总计	5,105,093,726.69	5,095,696,189.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,047,003,307.57	2,234,044,788.44
其中：营业收入	3,047,003,307.57	2,234,044,788.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,769,209,727.86	2,098,876,724.11
其中：营业成本	2,580,477,059.55	1,965,079,609.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,546,904.01	15,083,707.45
销售费用	29,167,325.95	21,793,689.05
管理费用	56,465,365.60	36,732,294.10
研发费用	94,611,178.52	66,148,220.78
财务费用	-11,058,105.77	-5,960,796.97
其中：利息费用	6,759,449.70	4,578,355.66
利息收入	19,773,439.29	10,636,081.46
加：其他收益	73,974,020.37	78,983,447.94
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,729,122.58	-8,291,266.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,421,759.16	1,552,745.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-591,678.82	-137,331.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,260,991.92	-957,884.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,079,574.00	2,069,811.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	348,265,380.76	206,834,842.02
加：营业外收入	47,580.38	414,654.76
减：营业外支出	1,094,702.47	2,719,501.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	347,218,258.67	204,529,995.38
减：所得税费用	43,330,014.37	40,648,288.57

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	303,888,244.30	163,881,706.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	303,888,244.30	163,881,706.81
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	302,745,444.76	163,372,167.15
2.少数股东损益	1,142,799.54	509,539.66
六、其他综合收益的税后净额	-92,311.85	147,116.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-92,311.85	147,116.31
（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	-92,311.85	147,116.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-92,311.85	147,116.31
7.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	303,795,932.45	164,028,823.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	302,653,132.91	163,519,283.46
归属于少数股东的综合收益总额	1,142,799.54	509,539.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.76	0.45
（二）稀释每股收益	0.76	0.45

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

法定代表人：高兴江

主管会计工作负责人：邓倩雯

会计机构负责人：张骅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	2,627,925,049.38	2,106,674,878.06
减：营业成本	2,299,397,646.13	1,833,439,289.14
税金及附加	4,543,264.16	5,422,232.80
销售费用	21,763,162.89	17,648,649.29
管理费用	39,395,319.83	27,037,292.06
研发费用	81,353,113.95	65,144,157.36
财务费用	-14,263,351.54	-5,897,798.32
其中：利息费用	978,090.45	3,184,937.58
利息收入	16,280,631.93	8,937,621.72
加：其他收益	9,106,360.52	9,552,414.58
投资收益（损失以“－”号填列）	7,034,981.92	1,106,948.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,495,825.65	7,810,210.01
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）	-515,953.79	-464,344.97
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,121,444.00	343,363.58
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	4,056,565.15	1,830,153.58
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	214,296,403.76	176,249,590.70
加：营业外收入		
减：营业外支出	1,094,702.47	2,100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	213,201,701.29	174,149,590.70
减：所得税费用	29,905,702.07	24,775,014.86

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	183,295,999.22	149,374,575.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	183,295,999.22	149,374,575.84
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	183,295,999.22	149,374,575.84
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	2021 年半年度	2020 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	2,496,235,867.13	2,064,224,023.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,975,518.27	7,020,623.41
收到其他与经营活动有关的现金	91,552,309.20	84,902,055.20
经营活动现金流入小计	2,593,763,694.60	2,156,146,702.15
购买商品、接受劳务支付的现金	2,051,287,240.71	1,694,093,825.76
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	106,840,876.58	80,315,256.14
支付的各项税费	271,363,017.20	129,361,450.66
支付其他与经营活动有关的现金	43,825,355.59	30,328,579.69
经营活动现金流出小计	2,473,316,490.08	1,934,099,112.25
经营活动产生的现金流量净额	120,447,204.52	222,047,589.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00

取得投资收益收到的现金	13,741,921.21	11,633,079.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,291,378.42	10,395,820.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	24,000,000.00	
投资活动现金流入小计	54,033,299.63	72,028,900.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,830,931.78	63,695,467.51
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	124,830,931.78	63,695,467.51
投资活动产生的现金流量净额	-70,797,632.15	8,333,433.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	
取得借款收到的现金	353,700,967.66	947,973,626.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	356,700,967.66	947,973,626.60
偿还债务支付的现金	181,015,388.48	527,784,514.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	133,696,296.51	173,025,028.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,040,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,226,870.00	12,636,603.77
筹资活动现金流出小计	315,938,554.99	713,446,146.50
筹资活动产生的现金流量净额	40,762,412.67	234,527,480.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,205,379.68	536,599.86
五、现金及现金等价物净增加额	89,206,605.36	465,445,103.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,413,287,585.21	649,209,175.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,502,494,190.57	1,114,654,278.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	2,329,545,911.46	1,966,629,233.12
收到的税费返还	5,975,518.27	7,020,623.41
收到其他与经营活动有关的现金	25,650,532.21	14,510,103.67
经营活动现金流入小计	2,361,171,961.94	1,988,159,960.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,972,640,195.68	1,544,525,598.42
支付给职工以及为职工支付的现金	80,008,741.81	70,871,263.49
支付的各项税费	107,691,248.19	33,380,436.05
支付其他与经营活动有关的现金	30,870,892.72	18,025,054.22
经营活动现金流出小计	2,191,211,078.40	1,666,802,352.18
经营活动产生的现金流量净额	169,960,883.54	321,357,608.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,086,576.50	11,632,671.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,778,369.57	9,645,234.19
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	26,864,946.07	71,277,905.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,356,117.73	7,123,253.79
投资支付的现金	30,000,000.00	452,031,900.00
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	86,661,831.09	84,104,753.75
投资活动现金流出小计	154,017,948.82	543,259,907.54
投资活动产生的现金流量净额	-127,153,002.75	-471,982,001.81
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	5,000,000.00	897,712,987.50
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	897,712,987.50
偿还债务支付的现金	1,906,226.23	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,888,481.50	165,670,643.89
支付其他与筹资活动有关的现金		2,256,603.77
筹资活动现金流出小计	127,794,707.73	397,927,247.66
筹资活动产生的现金流量净额	-122,794,707.73	499,785,739.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-682,912.56	345,872.27
五、现金及现金等价物净增加额	-80,669,739.50	349,507,218.32
加：期初现金及现金等价物余额	1,116,984,677.75	424,980,578.09
六、期末现金及现金等价物余额	1,036,314,938.25	774,487,796.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	393,738,756.00			39,174,283.41	1,340,198,790.58	49,444,900.00	-1,764,763.70	22,832,552.51	367,876,615.85		1,915,190,739.63	4,027,802,074.28	66,302,737.65	4,094,104,811.93
二、会计政策变更														
三、前期差错更正														
四、同一控制下企业合并														
五、其他														
六、本年期初余额	393,738,756.00			39,174,283.41	1,340,198,790.58	49,444,900.00	-1,764,763.70	22,832,552.51	367,876,615.85		1,915,190,739.63	4,027,802,074.28	66,302,737.65	4,094,104,811.93
七、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,211,394.00			-39,174,283.41	215,098,796.49		-92,311.85	2,202,574.33			176,900,898.26	367,147,067.82	2,317,908.52	369,464,976.34
（一）综合收益总额							-92,311.85				302,745,444.76	302,653,132.91	1,142,799.54	303,795,932.45
（二）所有者投入和减少资本	12,211,394.00			-39,174,283.41	215,098,796.49							188,135,907.08	2,978,080.39	191,113,987.47
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					18,246,324.97							18,246,324.97		18,246,324.97

永兴特种材料科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

所有者权益合计															
4. 其他	12,211,394.00			-39,174,283.41	196,852,471.52							169,889,582.11	2,978,080.39	172,867,662.50	
(三) 利润分配											-125,844,546.50	-125,844,546.50	-2,040,000.00	-127,884,546.50	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者的分配											-125,844,546.50	-125,844,546.50	-2,040,000.00	-127,884,546.50	
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								2,202,574.33				2,202,574.33	237,028.59	2,439,602.92	
1. 本期提取								7,359,932.74				7,359,932.74	311,773.70	7,671,706.44	
2. 本期使用								-5,157,358.41				-5,157,358.41	-74,745.11	-5,232,103.52	
(六) 其他															
四、本期末余额	405,950,150.00				1,555,297,587.07	49,444,900.00	-1,857,075.55	25,035,126.84	367,876,615.85		2,092,091,637.89	4,394,949,142.10	68,620,646.17	4,463,569,788.27	

上期金额

单位：元

项目	2020 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、上年年末余额	360,000,000.00				824,775,698.07		-1,123,399.68	17,675,108.16	335,109,837.53		1,854,120,539.23		3,390,557,783.31	66,497,928.25	3,457,055,711.56
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	360,000,000.00				824,775,698.07		-1,123,399.68	17,675,108.16	335,109,837.53		1,854,120,539.23		3,390,557,783.31	66,497,928.25	3,457,055,711.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				130,438,938.58			147,116.31	2,805,188.78			-787,832.85		132,603,410.82	620,214.78	133,223,625.60
（一）综合收益总额							147,116.31				163,372,167.15		163,519,283.46	509,539.66	164,028,823.12
（二）所有者投入和减少资本				130,438,938.58									130,438,938.58		130,438,938.58
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				130,438,938.58									130,438,938.58		130,438,938.58
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

永兴特种材料科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-164,160,000.00	-164,160,000.00			-164,160,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配											-164,160,000.00	-164,160,000.00			-164,160,000.00
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								2,805,188.78				2,805,188.78	110,675.12		2,915,863.90
1. 本期提取								7,129,357.00				7,129,357.00	110,675.12		7,240,032.12
2. 本期使用								-4,324,168.22				-4,324,168.22			-4,324,168.22
(六) 其他															
四、本期期末余额	360,000,000.00			130,438,938.58	824,775,698.07		-976,283.37	20,480,296.94	335,109,837.53		1,853,332,706.38	3,523,161,194.13	67,118,143.03		3,590,279,337.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	393,738,756.00			39,174,283.41	1,343,184,263.34	49,444,900.00		21,937,397.38	367,876,615.85	1,999,662,441.22		4,116,128,857.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	393,738,756.00			39,174,283.41	1,343,184,263.34	49,444,900.00		21,937,397.38	367,876,615.85	1,999,662,441.22		4,116,128,857.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,211,394.00			-39,174,283.41	215,076,876.88			1,649,507.64		57,451,452.72		247,214,947.83
（一）综合收益总额										183,295,999.22		183,295,999.22
（二）所有者投入和减少资本	12,211,394.00			-39,174,283.41	215,076,876.88							188,113,987.47
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					18,246,324.97							18,246,324.97

永兴特种材料科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

4. 其他	12,211,394.00			-39,174,283.41	196,830,551.91							169,867,662.50
(三) 利润分配										-125,844,546.50		-125,844,546.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-125,844,546.50		-125,844,546.50
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								1,649,507.64				1,649,507.64
1. 本期提取								6,632,460.78				6,632,460.78
2. 本期使用								-4,982,953.14				-4,982,953.14
(六) 其他												
四、本期期末余额	405,950,150.00				1,558,261,140.22	49,444,900.00		23,586,905.02	367,876,615.85	2,057,113,893.94		4,363,343,805.03

上期金额

单位：元

项目	2020 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	360,000,000.00				827,761,170.83			17,641,615.25	335,109,837.53	1,868,921,436.36		3,409,434,059.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				827,761,170.83			17,641,615.25	335,109,837.53	1,868,921,436.36		3,409,434,059.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				130,438,938.58				2,546,946.83		-14,785,424.16		118,200,461.25
（一）综合收益总额										149,374,575.84		149,374,575.84
（二）所有者投入和减少资本				130,438,938.58								130,438,938.58
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				130,438,938.58								130,438,938.58
3. 股份支付计入												

永兴特种材料科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文

所有者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-164,160,000.00		-164,160,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配										-164,160,000.00		-164,160,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 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							2,546,946.83					2,546,946.83
1. 本期提取							6,805,258.44					6,805,258.44
2. 本期使用							-4,258,311.61					-4,258,311.61
(六) 其他												
四、本期期末余 额	360,000,000.00			130,438,938.58	827,761,170.83		20,188,562.08	335,109,837.53	1,854,136,012.20			3,527,634,521.22

三、公司基本情况

本公司系由湖州久立特钢有限公司以2007年3月31日的净资产为基准，整体变更设立，于2007年6月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000722762533U的营业执照，注册资本40,595.015万元，股份总数40,595.015万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股141,226,340股；无限售条件的流通股份A股264,723,810股。公司股票已于2015年5月15日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为不锈钢钢棒、线材及碳酸锂产品的研发、生产和销售。产品主要有不锈钢棒、线材及碳酸锂产品等。

本财务报表业经公司2021年8月1日第五届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司将永兴物资、永兴进出口、永兴投资、美洲公司、江西永兴新能源、永诚锂业、永拓矿业、花桥矿业和湖州永兴新能源等9家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报告附注八之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报告所载财务信息的会计期间为2021年1月1日起至2021年6月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收合并范围内关联方往来组合	款项性质	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
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收商业承兑汇票、应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照

表

账 龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率(%)	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

10、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

12、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前

减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

13、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

（2）合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年-30 年	3%	4.85%-3.23%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	3%	19.40%-9.70%
运输工具	年限平均法	5 年-10 年	3%	19.40%-9.70%
其他设备	年限平均法	5 年-10 年	3%	19.40%-9.70%

16、在建工程

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

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

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

18、使用权资产

1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

3. 使用权资产的后续计量

（1）公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

（2）公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，

公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下：

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3	4.85-3.23
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
其他设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70

(3) 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
采矿权	[注]
专利及专利使用权	10
软件	10

[注]采矿权成本依据预计可采出陶瓷土原矿量[(资源储量-损失量)*采矿回采率]，采用产量法进行摊销

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在

市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期资产减值

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

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

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损

益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为

简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

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

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

24、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债

的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实

际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售不锈钢棒、线材及碳酸锂产品等，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

27、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

30、租赁

1. 租赁的识别

在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

(4) 公司作为承租人的租赁变更会计处理

1) 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

2) 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

① 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

② 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(6) 公司作为出租人的租赁变更会计处理

1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁

① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

② 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

31、安全生产费

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》	公司于 2020 年 4 月 24 日召开了第五届董事会第四次临时会议和第五届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

☐ 是 ☒ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司期初无大额长期租赁。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%，出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、15%—35%的累进税率
资源税	应税产品的销售额	6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江西永兴新能源	15%
永诚锂业	15%
美洲公司	按 15%—35%的累进税率缴纳美国联邦所得税
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于2020年12月1日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率计缴。

根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局于2019年9月16日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定永诚锂业为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，永诚锂业本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率计缴。

根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局于2020年12月2日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定江西永兴新能源为高新技术企业，根据《中华人民共和国

《企业所得税法》规定，江西永兴新能源本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率计缴。

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	105,630.10	130,591.65
银行存款	1,502,388,560.47	1,413,156,993.56
其他货币资金	4,065,349.82	3,223,586.99
合计	1,506,559,540.39	1,416,511,172.20
其中：存放在境外的款项总额	18,307.28	6,852,812.83
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,065,349.82	3,223,586.99

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	807,436.85	1,323,390.64
其中：		
衍生金融资产	807,436.85	1,323,390.64
合计	807,436.85	1,323,390.64

3、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	72,378,620.17	30.66%	43,234,920.17	59.73%	29,143,700.00	72,408,620.17	42.69%	43,264,920.17	59.75%	29,143,700.00

按组合计提坏账准备的应收账款	163,725,192.40	69.34%	8,969,727.58	5.48%	154,755,464.82	97,222,478.75	57.31%	5,352,782.80	5.51%	91,869,695.95
合计	236,103,812.57	100.00%	52,204,647.75	22.11%	183,899,164.82	169,631,098.92	100.00%	48,617,702.97	28.66%	121,013,395.95

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
江苏长盈不锈钢管有限公司	166,605.04	166,605.04	100.00%	公司经营不善, 预计无法收回
科丰新材	72,212,015.13	43,068,315.13	59.64%	详见本财务报告附注十四 2(2)之说明
合计	72,378,620.17	43,234,920.17	--	--

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	162,875,261.17	8,143,763.06	5.00%
1-2 年	1,697.04	169.70	10.00%
2-3 年	32,056.24	9,616.87	30.00%
3 年以上	816,177.95	816,177.95	100.00%
合计	163,725,192.40	8,969,727.58	--

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)	162,875,261.17
1 至 2 年	9,019.31
2 至 3 年	32,056.24
3 年以上	73,187,475.85
合计	236,103,812.57

(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	其他	
单项计提坏账准备	43,264,920.17		-30,000.00			43,234,920.17
按组合计提坏账准备	5,352,782.80	3,616,944.78				8,969,727.58
合计	48,617,702.97	3,616,944.78	-30,000.00			52,204,647.75

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	72,212,015.13	30.58%	43,068,315.13
客户二	39,541,186.81	16.75%	1,977,059.34
客户三	16,243,426.00	6.88%	812,171.30
客户四	12,937,904.03	5.48%	646,895.20
客户五	11,097,309.80	4.70%	554,865.49
合计	152,031,841.77	64.39%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	645,080,805.09	780,677,010.72
合计	645,080,805.09	780,677,010.72

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：

- (1) 本期无实际核销的应收款项融资。
- (2) 期末公司无已质押的应收票据。
- (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

单位：元

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	782,707,672.91
小 计	782,707,672.91

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

- (4) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	37,391,467.63	95.31%	28,282,950.88	99.02%
1 至 2 年	1,704,288.58	4.35%	138,326.77	0.48%
2 至 3 年	8,616.64	0.02%	8,012.00	0.03%
3 年以上	125,953.16	0.32%	133,005.44	0.47%
合计	39,230,326.01	--	28,562,295.09	--

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：

期末无账龄1年以上重要的预付款项

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为20,797,374.81元，占预付款项期末余额合计数的比例为53.01%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	281,631.30	257,910.23
合计	281,631.30	257,910.23

(1) 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
押金保证金	86,345.00	362,438.44
暂借款	34,928,683.01	34,954,821.36
其他	47,207.93	47,207.93
合计	35,062,235.94	35,364,467.73

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	11,715.45	3,924.08	35,090,917.97	35,106,557.50
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-1,609.54	1,609.54		
--转入第三阶段		-1,620.00	1,620.00	
本期计提	2,595.12	-694.54	-327,853.44	-325,952.86
2021 年 6 月 30 日余额	12,701.03	3,219.08	34,764,684.53	34,780,604.64

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）	254,020.58
1 至 2 年	32,190.83
2 至 3 年	16,200.00
3 年以上	34,759,824.53
合计	35,062,235.94

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	核销	其他	
单项计提坏账准备	34,754,104.53					34,754,104.53
按组合计提坏账准备	352,452.97	-325,952.86				26,500.11
合计	35,106,557.50	-325,952.86				34,780,604.64

4) 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
科丰新材	暂借款	34,354,104.53	3 年以上	97.98%	34,354,104.53
江西科丰锂业有限公司	暂借款	400,000.00	3 年以上	1.14%	400,000.00
陈裕新	暂借款	64,601.00	1 年以内	0.18%	3,230.05
苏州三众新能源科技有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	0.14%	2,500.00
黄建鹏	暂借款	22,000.00	1 年以内	0.06%	1,100.00
合计	--	34,890,705.53	--	99.51%	34,760,934.58

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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

		备				
原材料	310,909,530.56		310,909,530.56	252,294,594.12		252,294,594.12
在产品	225,703,104.27		225,703,104.27	175,065,913.79		175,065,913.79
库存商品	98,465,232.79		98,465,232.79	106,541,271.13		106,541,271.13
委托加工物资	34,839,145.32		34,839,145.32	22,928,875.83		22,928,875.83
合计	669,917,012.94		669,917,012.94	556,830,654.87		556,830,654.87

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	58,507,307.93	75,282,633.56
合计	58,507,307.93	75,282,633.56

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	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		
联营企业											
永信小额贷款	66,923,224.96			2,868,996.76			-7,463,400.00			62,328,821.72	
民间融资服务中心	58,955,850.69			6,066,772.12			-5,092,500.00			59,930,122.81	
永兴合金	100,399,104.06			4,560,056.77						104,959,160.83	
上海新太永康	11,864,613.05			-2,656,776.42						9,207,836.63	
花锂矿业	24,596,968.46			-417,290.07						24,179,678.39	
小计	262,739,761.22			10,421,759.16			-12,555,900.00			260,605,620.38	
合计	262,739,761.22			10,421,759.16			-12,555,900.00			260,605,620.38	

10、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,363,555.00	11,363,555.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,363,555.00	11,363,555.00
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	2,617,900.56	2,617,900.56
2. 本期增加金额	275,568.48	275,568.48
(1) 计提或摊销	275,568.48	275,568.48
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,893,469.04	2,893,469.04
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,470,085.96	8,470,085.96
2. 期初账面价值	8,745,654.44	8,745,654.44

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,621,874,005.74	1,700,387,759.27
合计	1,621,874,005.74	1,700,387,759.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1, 025, 118, 327. 35	1, 254, 245, 237. 91	9, 447, 501. 20	23, 492, 874. 59	2, 312, 303, 941. 05
2. 本期增加 金额	902, 728. 79	3, 996, 038. 29	1, 000, 234. 69	478, 284. 36	6, 377, 286. 13
(1) 购置	902, 728. 79	3, 996, 038. 29	1, 000, 234. 69	478, 284. 36	6, 377, 286. 13
3. 本期减少 金额	13, 295, 555. 00	678, 648. 89	95, 897. 44	71, 037. 59	14, 141, 138. 92
(1) 处置 或报废	13, 295, 555. 00	678, 648. 89	95, 897. 44	71, 037. 59	14, 141, 138. 92
4. 期末余额	1, 012, 725, 501. 14	1, 257, 562, 627. 31	10, 351, 838. 45	23, 900, 121. 36	2, 304, 540, 088. 26
二、累计折旧					
1. 期初余额	176, 511, 549. 45	410, 380, 215. 02	7, 628, 814. 57	17, 395, 602. 74	611, 916, 181. 78
2. 本期增加 金额	16, 628, 838. 06	54, 082, 711. 22	432, 103. 95	1, 811, 613. 48	72, 955, 266. 71
(1) 计提	16, 628, 838. 06	54, 082, 711. 22	432, 103. 95	1, 811, 613. 48	72, 955, 266. 71
3. 本期减少 金额	1, 646, 584. 01	420, 109. 30	69, 766. 23	68, 906. 43	2, 205, 365. 97
(1) 处置 或报废	1, 646, 584. 01	420, 109. 30	69, 766. 23	68, 906. 43	2, 205, 365. 97
4. 期末余额	191, 493, 803. 50	464, 042, 816. 94	7, 991, 152. 29	19, 138, 309. 79	682, 666, 082. 52
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
3. 本期减少 金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	821, 231, 697. 64	793, 519, 810. 37	2, 360, 686. 16	4, 761, 811. 57	1, 621, 874, 005. 74
2. 期初账面 价值	848, 606, 777. 90	843, 865, 022. 89	1, 818, 686. 63	6, 097, 271. 85	1, 700, 387, 759. 27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	21,923,405.03	4,457,874.74		17,465,530.29	部分房产处于闲置状态，但不存在减值迹象

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	893,753.71

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	217,722,072.52	74,731,998.09
合计	217,722,072.52	74,731,998.09

(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
年产 2 万吨电池级碳酸锂项目	68,954,991.49		68,954,991.49	12,620,596.38		12,620,596.38
180 万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目	4,300,384.57		4,300,384.57	3,354,584.57		3,354,584.57
年产 2 万吨汽车高压共轨、气阀等银亮棒项目	61,675,594.88		61,675,594.88	14,016,305.09		14,016,305.09
锂瓷石高效综合利用选矿厂技改项目	17,272,331.15		17,272,331.15	16,706,261.43		16,706,261.43
超宽温区超长寿命锂离子电池项目（一期）	20,191,894.66		20,191,894.66	358,000.00		358,000.00
其他零星工程	45,326,875.77		45,326,875.77	27,676,250.62		27,676,250.62
合计	217,722,072.52		217,722,072.52	74,731,998.09		74,731,998.09

(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
年产 2 万吨电 池级碳酸锂项 目	496,610,000.00	12,620,596.38	56,334,395.11			68,954,991.49	14.67%	20.00%				其他
180 万吨/年锂 矿石高效选矿 与综合利用项 目	277,876,000.00	3,354,584.57	945,800.00			4,300,384.57	1.55%	5.00%				其他
年产 2 万吨汽 车高压共轨、 气阀等银亮棒 项目	170,000,000.00	14,016,305.09	47,659,289.79			61,675,594.88	36.28%	40.00%				其他
锂瓷石高效综 合利用选矿厂 技改项目	80,000,000.00	16,706,261.43	566,069.72			17,272,331.15	45.17%	50.00%				其他
超宽温区超长 寿命锂离子电 池项目（一期）	204,900,000.00	358,000.00	19,833,894.66			20,191,894.66	9.85%	10.00%				其他
其他零星工程		27,676,250.62	17,650,625.15			45,326,875.77						其他
合计	1,229,386,000.00	74,731,998.09	142,990,074.43			217,722,072.52	--	--				--

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,233,938.39	2,233,938.39
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,233,938.39	2,233,938.39
二、累计折旧		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额	151,499.50	151,499.50
(1) 计提	151,499.50	151,499.50
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	151,499.50	151,499.50
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,082,438.89	2,082,438.89
2. 期初账面价值		

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	采矿权	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	169,595,022.07	265,250.00	92,882,080.00	3,131,278.35	265,873,630.42
2. 本期增加金额	24,667,507.60			20,141.51	24,687,649.11
(1) 购置	24,667,507.60			20,141.51	24,687,649.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	194,262,529.67	265,250.00	92,882,080.00	3,151,419.86	290,561,279.53
二、累计摊销					
1. 期初余额	19,747,566.88	265,250.00	3,412,309.19	1,340,098.42	24,765,224.49
2. 本期增加金额	1,693,308.85		1,845,187.60	175,905.41	3,714,401.86
(1) 计提	1,693,308.85		1,845,187.60	175,905.41	3,714,401.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	21,440,875.73	265,250.00	5,257,496.79	1,516,003.83	28,479,626.35
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	172,821,653.94		87,624,583.21	1,635,416.03	262,081,653.18
2. 期初账面价值	149,847,455.19		89,469,770.81	1,791,179.93	241,108,405.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、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		
永诚锂业	156,907,914.37					156,907,914.37
合计	156,907,914.37					156,907,914.37

(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
		计提		处置		
永诚锂业	83,587,414.89					83,587,414.89
合计	83,587,414.89					83,587,414.89

16、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	8,224,021.75	1,249,044.19	5,217,614.33	783,129.82
内部交易未实现利润	13,421,838.20	2,013,275.74	10,791,594.96	1,618,739.25
公允价值变动损益	75,725.03	18,931.26		
股份支付费用	98,923,333.33	14,838,500.00	35,441,539.68	5,316,230.95
合计	120,644,918.31	18,119,751.19	51,450,748.97	7,718,100.02

(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
公允价值变动损益	807,436.85	121,115.53	1,323,390.64	198,508.60
内部交易未实现利润	5,357,014.47	803,552.17	5,916,799.56	887,519.93
固定资产折旧	61,154,464.45	9,173,169.67	65,044,055.42	9,756,608.31
合计	67,318,915.77	10,097,837.37	72,284,245.62	10,842,636.84

(3) 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
资产减值准备	162,348,645.55	162,094,061.03
合计	162,348,645.55	162,094,061.03

17、其他非流动资产

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
预付设备款	10,404,221.63		10,404,221.63	5,564,307.25		5,564,307.25
预付土地款	9,387,390.00		9,387,390.00	6,737,390.00		6,737,390.00
合计	19,791,611.63		19,791,611.63	12,301,697.25		12,301,697.25

18、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	169,591,805.41	
信用借款	5,000,000.00	
应付利息	5,437.50	
合计	174,597,242.91	

19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	75,725.03	
衍生金融负债	75,725.03	
其中：		
合计	75,725.03	

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	512,236,040.53	538,512,857.05
工程设备款	11,081,386.58	80,113,315.70
其他	4,358,638.18	10,740,821.41
合计	527,676,065.29	629,366,994.16

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款[注]	28,000,000.00	4,000,000.00
合计	28,000,000.00	4,000,000.00

其他说明：

[注]为聚焦“新材料+新能源”双主业发展战略，加快公司转型升级速度，公司全资子公司永兴投资于2020年10月及2021年3月签署了相关股权转让的协议，将所持上海新太永康股权以5,000万元价格予以转让，并按相关工作进展分期支付股权转让款。截至本报告期末，永兴投资已预收股权转让款2,800万元，相关股权转让手续正在办理中。

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	74,195,103.75	51,030,261.48
合计	74,195,103.75	51,030,261.48

23、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	37,995,902.00	90,032,594.98	101,384,897.04	26,643,599.94
二、离职后福利-设定提存计划		7,526,504.35	5,438,993.99	2,087,510.36
四、职工保障金	1,449,550.00			1,449,550.00
合计	39,445,452.00	97,559,099.33	106,823,891.03	30,180,660.30

(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	36,256,123.93	77,506,163.73	88,728,102.67	25,034,184.99
2、职工福利费		3,617,724.13	3,617,724.13	
3、社会保险费	859,587.95	4,876,572.97	4,200,359.00	1,535,801.92
其中：医疗保险费	859,587.95	4,372,511.85	3,873,370.76	1,358,729.04
工伤保险		504,061.12	326,988.24	177,072.88

费				
4、住房公积金		3,149,199.00	3,149,199.00	
5、工会经费和职工教育经费	880,190.12	882,935.15	1,689,512.24	73,613.03
合计	37,995,902.00	90,032,594.98	101,384,897.04	26,643,599.94

(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		7,268,382.00	5,252,264.37	2,016,117.63
2、失业保险费		258,122.35	186,729.62	71,392.73
合计		7,526,504.35	5,438,993.99	2,087,510.36

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,203,745.99	100,141,254.71
企业所得税	32,424,987.32	36,771,452.88
城市维护建设税	2,093,684.95	7,668,797.68
教育费附加	897,453.70	2,073,576.20
地方教育附加	598,185.69	1,382,384.13
房产税	5,809,695.71	3,584,269.99
土地使用税	250,128.33	249,877.70
代扣代缴个人所得税	169,254.66	486.24
资源税	880,654.85	415,386.79
印花税	154,724.78	257,913.50
环境保护税	31,926.28	13,079.20
合计	69,514,442.26	152,558,479.02

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	63,845,304.62	64,978,916.01
合计	63,845,304.62	64,978,916.01

(1) 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
押金保证金	610,106.00	681,389.00
暂借款	8,018,094.36	8,040,322.81
限制性股票回购义务	49,444,900.00	49,444,900.00
其他	5,772,204.26	6,812,304.20
合计	63,845,304.62	64,978,916.01

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
合纵锂业[注 1]	3,150,322.81	尚未支付的暂借款
锂星科技[注 2]	3,990,000.00	尚未支付的暂借款
合计	7,140,322.81	--

其他说明

[注1] 详见本财务报告附注十四 2(1)1)之说明

[注2] 详见本财务报告附注十四 2(1)2)之说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券		170,845,170.78
合计		170,845,170.78

其他说明：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行
永兴转债	700,000,000.00	2020.06.09	6年	700,000,000.00	170,845,170.78	
小 计	700,000,000.00			700,000,000.00	170,845,170.78	

(1) 应付债券增减变动

(续上表)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还（转股）	期末数
永兴转债	40,217.36	542,783.74	171,428,171.88	
小 计	40,217.36	542,783.74	171,428,171.88	

(2) 其他说明

1) 可转换公司债券基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准永兴特种材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕523号）核准，本公司于2020年6月9日公开发行了700万张可转换公司债券（以下简称永兴转债），每张面值100元，按面值发行，发行总额为人民币7亿元，期限6年，于2020年7月8日起在深圳证券交易所挂牌交易。每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。可转债票面利率为第一年0.30%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。

根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定，企业发行的可转换债券既有金融负债成分又含权益工具成分的非衍生金融工具，应在初始确认时将金融负债和权益工具分别计量。因此，本公司将发行的可转换公司债券对应金融负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为552,274,048.92元，计入应付债券；对应权益工具成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为130,438,938.58元，计入其他权益工具。

2) 可转换公司债券的转股条件、转股时间

公司发行的永兴转债转股时间为自发行结束之日2020年6月15日起满六个月后的第一个交易日（2020年12月15日）起，至可转债到期日（2026年6月8日）止。可转债的初始转股价格为17.16元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日公司股票交易均价。在本次可转债发行后，当公司因派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次可转债转股而增加的股本）、配股使公司股份发生变化及派送现金股利等情况时，将进行转股价格的调整。2020年9月30日，公司以9.83元/股的价格向58名激励对象授予503.00万股的限制性股票激励计划限售股登记上市，永兴转债的转股价格自2020年9月30日起由原来的17.16元/股调整为17.06元/股。

3) 可转换公司债券转股情况

2021年1-2月，累计共有2,083,446张永兴转债的可转债以17.06元/股的转股价转为公司A股股票，累计转股股数为12,211,394股（每股面值1元）。据此，本公司将该债券对应的应付债券余额169,506,246.09元、应付利息39,418.08元以及其他权益工具38,822,388.30元，扣除新增股本12,211,394.00元，差异部分196,156,658.47元计入资本公积（股本溢价）。

4) 可转换公司债券赎回情况

公司A股股票自2020年12月15日至2021年1月5日的连续十五个交易日收盘价格不低于永兴转债当期转股价格17.06元/股的130%（即22.18元/股），依据《公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，已触发永兴转债有条件赎回条款。根据公司2021年1月6日审议通过的《关于提前赎回“永兴转债”的议案》，公司决定行使永兴转债的有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后登记在册的全部永兴转债。

公司确定2021年2月23日为永兴转债赎回日。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截至2021年2月22日收市，永兴转债累计转股6,981,299张（其中：2020年转股4,897,853张，2021年转股2,083,446张），尚有18,701张未转股，故本次赎回数量为18,701张。永兴转债赎回价格为100.21元/张，本次赎回公司共计支付赎回款 1,874,027.21元，同时公司支付不足1股本金及利息32,199.02元。据此，本公司将该债券对应的应付债券余额1,527,511.08元、应付利息799.28元以及其他权益工具351,895.11元，扣除实际利率确定的财务费用345,716.85元，差异部分319,696.09元计入资本公积(股本溢价)，同时公司将债券累计无需支付的利息354,197.35元计入资本公积(股本溢价)。本次赎回为全部赎回，赎回完成后，将无永兴转债继续流通或交易，永兴转债不再具备上市条件而需摘牌，故自2021年3月3日起，公司发行的永兴转债将在深圳证券交易所已摘牌。

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	9,645,363.48	6,633,933.98
合计	9,645,363.48	6,633,933.98

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,079,034.98	
合计	1,079,034.98	

29、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	17,362,777.19	17,362,777.19	详见本财务报告附注十四2(1)之说明
矿山环境治理费	1,799,256.28	802,500.00	矿山环境治理义务
合计	19,162,033.47	18,165,277.19	—

30、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	119,540,405.57	6,030,800.00	8,858,843.00	116,712,362.57	政府给予无偿补助
合计	119,540,405.57	6,030,800.00	8,858,843.00	116,712,362.57	—

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
省级重点企业研究院项目补助资金	6,326,666.72			364,999.98			5,961,666.74	与资产相关
受让土地使用权所缴纳契税和耕地占用税的补助款	567,197.50			7,734.54			559,462.96	与资产相关
节能技改项目专项资金	166,666.32			100,000.02			66,666.30	与资产相关
不锈钢线材后整理系统技改项目专项资金	108,333.69			49,999.98			58,333.71	与资产相关
战略性新兴产业财政专项补助资金	2,025,000.00			225,000.00			1,800,000.00	与资产相关
加热炉及配套设施系统节能技改项目专项补助资金	120,000.00			30,000.00			90,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力专项补助资金	120,000.26			19,999.98			100,000.28	与资产相关
年产6万吨超超临界火电用高温材料技术改造项目专项补助资金	24,750,000.00			1,650,000.00			23,100,000.00	与资产相关
液化天然气等领域用	21,829,787.20			2,425,531.92			19,404,255.28	与资产相关

管坯、部件及配套技改项目专项补助资金								
不锈钢表面处理技术改造项目补助资金	1,665,415.06	450,000.00		169,063.92			1,946,351.14	与资产相关
年产 25 万吨高品质不锈钢和特种合金棒线材项目专项补助资金	4,011,361.36			267,424.09			3,743,937.27	与资产相关
年产 1 万吨电池级碳酸锂项目补助资金	25,143,504.17	3,500,000.00		1,435,728.76			27,207,775.41	与资产相关
年处理 120 万吨锂矿石高效选矿与综合利用项目补助资金	20,941,866.67			1,083,199.98			19,858,666.69	与资产相关
锂矿石高效选矿与综合利用项目补助资金	8,345,779.62			834,577.98			7,511,201.64	与资产相关
高性能不锈钢连铸系统升级改造项目补助资金	3,418,827.00	2,080,800.00		195,581.85			5,304,045.15	与资产相关
小 计	119,540,405.57	6,030,800.00		8,858,843.00			116,712,362.57	

31、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	393,738,756.00				12,211,394.00	12,211,394.00	405,950,150.00

其他说明：

其他股本增加原因及依据详见本财务报告附注七26之说明

32、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	2,102,147	39,174,283.41			2,102,147	39,174,283.41		

合计	2,102,147	39,174,283.41			2,102,147	39,174,283.41		
----	-----------	---------------	--	--	-----------	---------------	--	--

其他说明：

其他权益工具本期变动原因及依据详见本财务报告附注七26之说明。

33、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）	1,329,066,522.35	196,852,471.52		1,525,918,993.87
其他资本公积	11,132,268.23	18,246,324.97		29,378,593.20
合计	1,340,198,790.58	215,098,796.49		1,555,297,587.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 资本公积(股本溢价)本期增加196,852,471.52元，包括：①本期可转换债券转股及赎回形成的股本溢价196,830,551.91元，详见本财务报告附注七26之说明；② 本期公司对子公司湖州新能源公司的股权比例减少，相应形成股本溢价21,919.61元，详见本财务报告附注八2（2）之说明。

2) 资本公积(其他资本公积)本期增加18,246,324.97元，包括：① 2020年发行限制性股票本期相应确认的股份支付费用10,263,595.20元；② 对预计未来期间可税前扣除金额98,923,333.33元确认递延所得税资产14,838,500.00元(2020年已确认5,316,230.95元,2021年1-6月确认9,522,269.05元)，其中，对于本期已确认股份支付费用10,263,595.20元的部分，计提递延所得税资产的同时增加所得税费用(递延所得税费用) 1,539,539.28元，对于本期超过累计已确认股份支付费用部分53,218,198.45元，计提递延所得税资产的同时增加资本公积(其他资本公积)7,982,729.77元。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	49,444,900.00			49,444,900.00
合计	49,444,900.00			49,444,900.00

35、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,123,536.00							-1,123,536.00
其他权益工具投资公允价值变动	-1,123,536.00							-1,123,536.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-641,227.70	-92,311.85				-92,311.85		-733,539.55
外币财务报表折算差额	-641,227.70	-92,311.85				-92,311.85		-733,539.55
其他综合收益合计	-1,764,763.70	-92,311.85				-92,311.85		-1,857,075.55

36、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	22,832,552.51	7,359,932.74	5,157,358.41	25,035,126.84
合计	22,832,552.51	7,359,932.74	5,157,358.41	25,035,126.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费用，系本公司根据财政部、安全监管当局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的要求及规定的提取方法和比例计提并使用。

37、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	367,876,615.85			367,876,615.85
合计	367,876,615.85			367,876,615.85

38、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	1,915,190,739.63	1,854,120,539.23
调整后期初未分配利润	1,915,190,739.63	1,854,120,539.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	302,745,444.76	163,372,167.15
应付普通股股利	125,844,546.50	164,160,000.00
期末未分配利润	2,092,091,637.89	1,853,332,706.38

调整期初未分配利润明细：

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

39、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	3,013,521,334.05	2,547,693,383.95	2,209,228,024.67	1,940,675,622.68
其他业务	33,481,973.52	32,783,675.60	24,816,763.77	24,403,987.02
合计	3,047,003,307.57	2,580,477,059.55	2,234,044,788.44	1,965,079,609.70

收入相关信息：

单位：元

合同分类	不锈钢行业分部	新能源行业分部	合计[注]
商品类型	2,662,047,330.65	384,633,118.55	3,046,680,449.20
棒材	1,435,465,496.31		1,435,465,496.31
线材	1,005,990,990.65		1,005,990,990.65

碳酸锂		350,910,291.88	350,910,291.88
其他	220,590,843.69	33,722,826.67	254,313,670.36
按经营地区分类	2,662,047,330.65	384,633,118.55	3,046,680,449.20
境内销售	2,533,541,481.55	384,633,118.55	2,918,174,600.10
境外销售	128,505,849.10		128,505,849.10

[注]合计数与营业收入之差异系其他业务收入中的租赁收入

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 74,195,103.75 元，其中，74,195,103.75 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 51,030,261.48 元。

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,009,338.98	6,660,110.86
教育费附加	3,510,449.01	2,862,147.98
资源税	1,651,703.05	599,330.40
地方教育附加	2,329,453.62	1,893,511.12
其他税金及附加	4,045,959.35	3,068,607.09
合计	19,546,904.01	15,083,707.45

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,029,022.55	6,233,416.87
运输费用	19,776,514.21	14,091,474.93
广告宣传费	1,009,126.94	593,006.11
办公及差旅费	412,108.73	167,641.47
其他	940,553.52	708,149.67
合计	29,167,325.95	21,793,689.05

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,840,205.22	21,738,088.68
办公及差旅费	2,614,669.87	2,149,869.26
折旧及摊销	5,822,241.18	6,237,042.63
业务招待费	1,319,143.39	594,808.48
服务费	3,448,175.47	2,353,726.61
物料消耗	1,583,025.46	707,833.97
股份支付	10,263,595.20	
其他	5,574,309.81	2,950,924.47
合计	56,465,365.60	36,732,294.10

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,961,902.19	9,569,460.04
燃料动力费	5,795,721.85	3,338,394.46
物料消耗	69,491,379.90	50,559,822.00
折旧及摊销	2,593,444.99	2,348,615.95
其他	1,768,729.59	331,928.33
合计	94,611,178.52	66,148,220.78

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,759,449.70	4,578,355.66
利息收入	-19,773,439.29	-10,636,081.46
汇兑损益	1,113,067.83	-389,483.55
其他	842,815.99	486,412.38
合计	-11,058,105.77	-5,960,796.97

45、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
与资产相关的政府补助	8,858,843.00	6,313,750.80
与收益相关的政府补助	64,909,848.00	72,421,884.41
代扣个人所得税手续费返还	205,329.37	247,812.73
合计	73,974,020.37	78,983,447.94

46、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	10,421,759.16	1,552,745.65
处置交易性金融资产取得的投资收益	-14,150,881.74	-9,844,012.11
合计	-3,729,122.58	-8,291,266.46

47、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
交易性金融资产	-515,953.79	-464,344.97
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-515,953.79	73,584.73
交易性金融负债	-75,725.03	327,013.87
合计	-591,678.82	-137,331.10

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,260,991.92	-957,884.65
合计	-3,260,991.92	-957,884.65

49、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	4,079,574.00	2,069,811.96

50、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
无法支付款项	47,580.38	414,654.76	47,580.38
合计	47,580.38	414,654.76	47,580.38

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,000,000.00	2,719,501.40	1,000,000.00
非流动资产毁损报废损失	94,702.47		94,702.47
合计	1,094,702.47	2,719,501.40	1,094,702.47

52、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	46,456,857.50	29,139,234.51
递延所得税费用	-3,126,843.13	11,509,054.06
合计	43,330,014.37	40,648,288.57

(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	347,218,258.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,082,738.80
子公司适用不同税率的影响	1,799,799.13
非应税收入的影响	-1,297,586.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	102,867.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,712,979.95
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	355,175.02
所得税费用	43,330,014.37

53、其他综合收益

详见附注七 35。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与经营活动相关的政府补助	71,078,477.37	73,299,384.41
租赁收入	350,580.37	320,691.38
利息收入	19,773,439.29	10,636,081.46
其他	349,812.17	645,897.95
合计	91,552,309.20	84,902,055.20

(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
付现费用	40,849,981.37	23,882,434.63
对外捐赠	1,000,000.00	2,219,501.40
其他	1,975,374.22	4,226,643.66
合计	43,825,355.59	30,328,579.69

(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
预收股权转让款	24,000,000.00	
合计	24,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付远东国际租赁有限公司融资款		10,380,000.00
支付可转换债券发行费用		2,256,603.77
支付租赁费	1,226,870.00	
合计	1,226,870.00	12,636,603.77

55、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	303,888,244.30	163,881,706.81
加：资产减值准备	3,260,991.92	957,884.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,230,835.19	55,428,762.88
使用权资产折旧	151,499.50	
无形资产摊销	3,714,401.86	2,417,201.69
长期待摊费用摊销		
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）	-4,079,574.00	-2,069,811.96
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	94,702.47	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	591,678.82	137,331.10
财务费用（收益以“—”号填列）	7,872,517.53	4,188,872.11
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,607,780.37	-2,413,625.52
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,418,921.40	9,734,372.99
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-744,799.47	1,774,681.07
存货的减少（增加以“—”号填列）	-113,086,358.07	-71,154,298.05
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,737,486.24	26,737,283.89
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-150,148,917.05	29,511,364.34
其他	12,466,169.53	2,915,863.90
经营活动产生的现金流量净额	120,447,204.52	222,047,589.90
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	1,502,494,190.57	1,114,654,278.66
减：现金的期初余额	1,413,287,585.21	649,209,175.57
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	89,206,605.36	465,445,103.09

(2) 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	1,502,494,190.57	1,413,287,585.21
其中：库存现金	105,630.10	130,591.65
可随时用于支付的银行存款	1,502,388,560.47	1,413,156,993.56
三、期末现金及现金等价物余额	1,502,494,190.57	1,413,287,585.21

其他说明：

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	401,778,571.76	204,676,299.89
其中：支付货款	324,349,829.87	175,629,983.68
支付固定资产等长期资产购置款	77,428,741.89	29,046,316.21

(4) 现金流量表补充资料的说明

本期现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为1,502,494,190.57元，资产负债表“货币资金”期末数为1,506,559,540.39元，差异4,065,349.82元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金4,065,349.82元；“期初现金及现金等价物余额”为1,413,287,585.21元，资产负债表“货币资金”期初数为1,416,511,172.20元，差异3,223,586.99元，系现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金3,223,586.99元。

56、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	4,065,349.82	均系缴存的环境治理恢复基金
固定资产	154,179,344.15	为融资和开立信用证提供抵押式担保
无形资产	16,134,508.40	为融资和开立信用证提供抵押式担保
合计	174,379,202.37	--

57、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	4,042,046.21	6.4601	26,112,022.72
欧元	4,556,659.75	7.6862	35,023,398.17
应收账款	--	--	
其中：美元	1,342,690.66	6.4601	8,673,915.93
其他应收款			
其中：美元	10,000.00	6.4601	64,601.00
应付账款			
其中：欧元	3,337,288.39	7.6862	25,651,066.02
其他应付款			
其中：美元	26,813.91	6.4601	173,220.54
欧元	188,273.92	7.6862	1,447,111.00

58、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
与资产相关的政府补助	119,540,405.57	递延收益	8,858,843.00
再生资源回收财政补助	61,407,980.00	其他收益	61,407,980.00
企业发展扶持资金	2,728,600.00	其他收益	2,728,600.00
科研补助	659,000.00	其他收益	659,000.00
其他零星补助	114,268.00	其他收益	114,268.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、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	
永兴物资	浙江省湖州市	浙江省湖州市	废旧金属回收	100.00%		非同一控制下企业合并
永兴进出口	浙江省湖州市	浙江省湖州市	批发、零售业	100.00%		设立
永兴投资	浙江省湖州市	浙江省湖州市	投资、咨询	100.00%		设立
美洲公司	美国德克萨斯州	美国德克萨斯州	批发、零售业	100.00%		设立
江西永兴新能源	江西省宜春市	江西省宜春市	科学研究和技术服务业	100.00%		设立
永诚锂业	江西省宜春市	江西省宜春市	非金属矿物制品业	93.63%		非同一控制下企业合并
湖州永兴新能源	浙江省湖州市	浙江省湖州市	电气机械和器材制造业	70.00%		设立
永拓矿业	江西省宜春市	江西省宜春市	非金属矿采选业	70.00%		设立
花桥矿业	江西省宜春市	江西省宜春市	非金属矿采选业	100.00%		非同一控制下企业合并

(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
永诚锂业	6.37%	372,560.58		3,172,876.41
永拓矿业	30.00%	1,131,475.94		62,210,259.85
湖州永兴新能源[注]	30.00%	-361,236.98		2,616,843.41

其他说明：

[注]截至2021年6月30日，该公司注册资本15,000.00万元（其中：本公司认缴10,500.00万元，宁波梅山保税港区锂泰企业管理合伙企业（有限合伙）认缴4,500.00万元）；实收资本4,000.00万元（其中：本公司出资3,700.00万元，宁波梅山保税港区锂泰企业管理合伙企业（有限合伙）出资300.00万元）

(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
永诚锂业	54,119,888.89	158,638,703.32	212,758,592.21	134,424,600.44	24,873,978.83	159,298,579.27	47,356,773.33	160,037,114.53	207,393,887.86	136,367,207.36	25,708,556.81	162,075,764.17
永拓矿业	64,637,770.14	152,359,121.17	216,996,891.31	5,761,213.91	1,799,256.28	7,560,470.19	70,180,127.74	155,217,282.68	225,397,410.42	12,920,171.01	802,500.00	13,722,671.01
湖州永兴新能源	11,063,881.62	44,559,369.75	55,623,251.37	16,902,297.41		16,902,297.41	6,642,000.00	358,000.00	7,000,000.00	1,857,400.00		1,857,400.00

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
永诚锂业	47,453,681.92	8,141,889.25	8,141,889.25	3,686,026.96	29,375,992.16	-9,533,092.33	-9,533,092.33	14,474,152.55
永拓矿业	28,942,559.82	3,771,586.43	3,771,586.43	-3,372,189.77	15,906,514.13	3,723,294.35	3,723,294.35	-8,555,884.11
湖州永兴新能源		-1,277,188.64	-1,277,188.64	-1,216,699.24				

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

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
湖州永兴新能源	2021年1月	100.00%	70.00%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

一、现金	3,000,000.00
购买成本/处置对价合计	3,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,978,080.39
差额	21,919.61
其中：调整资本公积	21,919.61

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	
永信小额贷款	浙江省湖州市	浙江省湖州市	金融业	26.66%		权益法核算
民间融资服务中心	浙江省湖州市	浙江省湖州市	金融业	33.95%		权益法核算
永兴合金	浙江省湖州市	浙江省湖州市	制造业	49.00%		权益法核算
上海新太永康	上海市崇明县	上海市崇明县	服务业	25.00%		权益法核算
花锂矿业	江西省宜春市	江西省宜春市	采矿业	48.97%		权益法核算

(2) 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				
	永信小额贷款	民间融资服务中心	永兴合金	上海新太永康	花锂矿业	永信小额贷款	民间融资服务中心	永兴合金	上海新太永康	花锂矿业
流动资产	414,068,136.43	189,201,006.87	229,860,158.78	46,236,128.63	12,587,094.07	396,129,152.41	181,833,903.06	157,726,593.41	49,781,842.88	10,330,272.81
非流动资产	9,388,300.12	1,339,626.57	321,663,113.18	46,199,403.70	44,171,915.58	10,728,953.73	1,565,454.52	291,736,940.67	49,321,805.92	46,312,937.13
资产合计	423,456,436.55	190,540,633.44	551,523,271.96	92,435,532.33	56,759,009.65	406,858,106.14	183,399,357.58	449,463,534.08	99,103,648.80	56,643,209.94
流动负债	189,621,052.13	1,270,103.56	220,737,113.42	55,604,185.78	7,384,703.41	155,786,168.57	986,528.51	124,528,199.61	51,645,196.57	6,416,807.68
非流动负债		12,745,867.68	93,458,178.67				8,757,893.30	95,906,750.01		
负债合计	189,621,052.13	14,015,971.24	314,195,292.09	55,604,185.78	7,384,703.41	155,786,168.57	9,744,421.81	220,434,949.62	51,645,196.57	6,416,807.68
归属于母公司股东权益	233,835,384.42	176,524,662.20	237,327,979.87	36,831,346.55	49,374,306.24	251,071,937.57	173,654,935.77	229,028,584.46	47,458,452.23	50,226,402.26
按持股比例计算的净资产份	62,328,821.72	59,930,122.81	116,290,710.13	9,207,836.63	24,179,678.39	66,923,224.96	58,955,850.69	112,224,006.39	11,864,613.06	24,596,968.46

额										
调整事项			-11,331,549.30					-11,824,902.33		
一内部交易未实现利润			-11,331,549.30					-11,824,902.33		
对联营企业权益投资的账面价值	62,328,821.72	59,930,122.81	104,959,160.83	9,207,836.63	24,179,678.39	66,923,224.96	58,955,850.69	100,399,104.06	11,864,613.05	24,596,968.46
营业收入	17,940,911.30	26,562,580.53	235,884,852.09	40,949,855.87	3,883,487.92	17,471,207.46	14,237,727.18	99,181,188.89	6,819,756.67	28,669.03
净利润	10,763,446.85	17,869,726.43	8,299,395.41	-10,627,105.68	-852,096.02	10,148,600.86	9,167,347.84	2,872,702.64	-24,237,786.48	-412,699.76
综合收益总额	10,763,446.85	17,869,726.43	8,299,395.41	-10,627,105.68	-852,096.02	10,148,600.86	9,167,347.84	2,872,702.64	-24,237,786.48	-412,699.76
本年度收到的来自联营企业的股利	7,463,400.00	5,092,500.00				6,397,200.00	4,375,000.00			

九、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择

与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的64.39%(2020年12月31日：79.96%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	174,597,242.91	174,696,127.91	174,696,127.91		
应付账款	527,676,065.29	527,676,065.29	527,676,065.29		
其他应付款	63,845,304.62	63,845,304.62	63,845,304.62		
一年内到期的非流动负债					
小 计	766,118,612.82	766,217,497.82	766,217,497.82		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款					
应付账款	629,366,994.16	629,366,994.16	629,366,994.16		
其他应付款	64,978,916.01	64,978,916.01	64,978,916.01		
一年内到期的非流动负债	170,845,170.78	171,428,171.88	171,428,171.88		
小 计	865,191,080.95	865,774,082.05	865,774,082.05		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			807,436.85	807,436.85
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			807,436.85	807,436.85
（3）衍生金融资产			807,436.85	807,436.85
（二）应收款项融资			645,080,805.09	645,080,805.09
持续以公允价值计量的资产总额			645,888,241.94	645,888,241.94
（六）交易性金融负债			75,725.03	75,725.03
衍生金融负债			75,725.03	75,725.03
持续以公允价值计量的负债总额			75,725.03	75,725.03
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

3、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

单位：元

项 目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	645,080,805.09	公允价值与账面价值差异较小,故采用其账面价值作为其公允价值
衍生金融资产	807,436.85	均系公司购买的远期结售汇合约,其应计公允价值=卖出(买入)外币金额*(合同约定的远期汇率-一期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率)/(1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360)
衍生金融负债	75,725.03	

3、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

本期,公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、应付债券等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

2、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八。

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
永兴合金	本公司之联营企业
花锂矿业	本公司之联营企业

3、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
久立特材	本公司第二大股东
久立穿孔	本公司第二大股东之子公司
湖州华特	本公司第二大股东之子公司
久立钢构	受本公司第二大股东之实际控制人控制
久立实业	受本公司第二大股东之实际控制人控制
久立不锈钢	关键管理人员关系密切之家庭成员控制的公司

4、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
久立特材（包含控股子公司）	公司向其采购物资	16,730,512.12	26,000,000.00	否	9,754,738.75
久立特材（包含控股子公司）	公司接受劳务	16,174,833.48	60,000,000.00	否	21,023,163.35
久立实业	公司向其采购镍板、镍铁、高碳铬铁等	166,807,892.20	350,000,000.00	否	165,009,248.12
久立钢构	公司委托其进行房屋建设、采购商品	17,613,948.20	100,000,000.00	否	2,655,868.34
花锂矿业	商品和劳务	1,382,246.31	不适用	不适用	316,180.18

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
久立特材（包含控股子公司）	公司向其出售不锈钢棒材、线材等	210,461,945.01	183,488,970.64
久立特材（包含控股子公司）	公司提供劳务、水电气等	14,369,739.94	11,132,265.28
久立实业	公司向其出售不锈钢棒材等	4,002,427.79	6,976,392.41
久立不锈钢	公司向其出售不锈钢棒材、线材	1,364,348.51	4,346,877.22

(2) 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
永兴合金	公辅设施	232,035.42	232,035.42

(3) 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	3,473,700.00	3,859,700.00

5、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	久立特材	2,875,211.43	143,760.57	3,768,951.78	188,447.59
	久立穿孔	5,377,327.49	268,866.37	736,739.43	36,836.97
	久立不锈钢			28,865.19	1,443.26
	湖州华特	555,958.56	27,797.93		
小 计		8,808,497.48	440,424.87	4,534,556.40	226,727.82
预付款项	花锂矿业	3,241,328.65		2,571,724.19	
小 计		3,241,328.65		2,571,724.19	

(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	久立实业	18,456,313.11	60,013,312.64
	久立钢构	16,252,601.47	19,252,601.47
	花锂矿业	357,283.60	357,283.60
	永兴合金		144,275.86
小 计		35,066,198.18	79,767,473.57
预收账款	久立不锈钢	5,450.43	
小 计		5,450.43	
其他应付款	花锂矿业	900,000.00	900,000.00
小 计		900,000.00	900,000.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2020 年授予的限制性股票行权价格 9.83 元/股，自授予日起分 2 期解锁，每 2 年为一个解锁期，至 2024 年结束

其他说明

根据公司2020年第二次临时股东大会决议和五届八次临时董事会决议，公司向高亦斌等58位激励对象拟授予限制性人民币普通股（A股）5,030,000股，每股面值1元，每股授予价格为人民币9.83元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日公司股票收盘价确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据考核期的业绩考核和激励对象个人绩效考核情况确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,105,992.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,263,595.20

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，本公司持有的未到期交割的远期结售汇合约合计卖出美元12,715,000.00元、欧元7,165,000.00元；买入美元3,201,904.00元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

江西永兴新能源侵害发明专利权纠纷诉讼

2021年3月，江西永兴新能源收到江西省南昌市中级人民法院送达的《应诉通知书》等相关诉讼文件。2017年9月27日，专利权人宜春亚泰锂业有限公司向国家知识产权局申请了“一种从低品位锂云母中提取碳酸锂的方法”专利，于2019年3月15日授权，专利号 ZL 2017 1 0887288.2，并于2020年10月29日将专利权人变更为赣州亚泰钨业有限公司（以下简称“亚泰钨业”）。亚泰钨业根据江西永兴新能源“年产1万吨电池级碳酸锂项目”环境影响评价第一次公示的项目内容及《永兴特种材料科技股份有限公司2019年年度报告》中相关表述，认为江西永兴新能源所使用的碳酸锂生产工艺技术与其专利技术特征完全相同，已构成对其专利权的侵犯，因此向人民法院提起侵害发明专利权纠纷诉讼，请求法院依法确认江西永兴新能源侵权行为成立，并责令被告立即停止侵权行为。

截至2021年6月30日，该诉讼一审已开庭未判决。根据浙江千克知识产权代理有限公司出具的《关于江西永兴特钢与赣州亚泰钨业发明专利纠纷案法律意见书》：（1）江西永兴新能源的工艺与亚泰钨业的专利权利要求存在多点不同，江西永兴新能源工艺不落入亚泰钨业专利的保护范围；（2）亚泰钨业提供的证据不能证明江西永兴新能源工艺包含了亚泰钨业的所有要素，因此亚泰钨业没有完成其举证责任。公司认为江西永兴新能源承担损失的可能性较小，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司及子公司为非关联方提供的担保事项

单位：万元

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
合纵锂业	交通银行	1,672.97	2019.01.12-2019.06.04	[注1]
锂星科技	交通银行	577.34	2020.01.09	[注2]
锂星科技	交通银行	200.00	2020.01.09	[注2]
小 计		2,450.31		

[注1]永诚锂业为合纵锂业担保的借款已到期，因合纵锂业仍未还款，故永诚锂业仍有担

保责任，具体详见本财务报告附注十四2(1)1)之说明

[注2]永诚锂业为锂星科技担保的借款已到期，因锂星科技仍未还款，故永诚锂业仍有担保责任，具体详见本财务报告附注十四2(1)2)之说明

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	不锈钢行业分部	新能源行业分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,630,414,445.27	383,106,888.78		3,013,521,334.05
主营业务成本	2,318,398,112.53	228,279,390.86		2,546,677,503.39
资产总额	5,507,588,242.76	1,774,427,263.16	1,697,031,476.87	5,584,984,029.05
负债总额	1,066,615,929.34	816,406,075.66	760,156,120.23	1,122,865,884.77

2、其他

其他对投资者决策有影响的重要事项

(1) 公司作为被告方涉及的已决诉讼

1) 永诚锂业为合纵锂业担保

交通银行与合纵锂业公司于2018年1月15日及2018年5月15日签订了两份《流动资金借款合同》，总额度4,500.00万元，并由合纵锂业自身的房产和土地进行抵押。永诚锂业于2018年1月15日与交通银行签订了《保证合同》，对合纵锂业与交通银行在2018年1月12日至2019年1月12日期间签订的全部主合同提供金额不超过5,000.00万元的最高保证担保，另外湖南海盈科技有限公司、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎也分别为借款合同提供了最高

额为5,000.00万元的连带责任保证担保。

交通银行向江西省宜春市中级人民法院提起诉讼，请求法院判决被告合纵锂业偿还借款2,195.04万元，被告湖南海盈科技有限公司、永诚锂业、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎承担连带清偿责任，江西省宜春市中级人民法院于2019年7月11日对该案件进行立案。法院已冻结湖南海盈科技有限公司、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎银行存款2,195.04万元或查封、扣押同等价值财产。

2019年11月28日，江西省宜春市中级人民法院对该案件出具一审判决书，判决合纵锂业向交通银行偿还借款本息2,140.31万元，交通银行对抵押的房产和土地折价款或者变卖、拍卖所得款享有优先受偿权，湖南海盈科技有限公司、永诚锂业、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎承担连带清偿责任，承担保证责任后有权向合纵锂业公司追偿。

2020年3月25日，江西省宜春市中级人民法院对该案件出具两份执行裁定书：①裁定冻结被执行人合纵锂业、湖南海盈科技有限公司、永诚锂业、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎在银行或其他单位的存款或收益2,164.86万元，或查封、扣押、冻结被执行人合纵锂业、湖南海盈科技有限公司、永诚锂业、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎等额价值的财产或在其他单位的股权；②裁定划拨、提取、扣留被执行人合纵锂业、湖南海盈科技有限公司、永诚锂业、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎在银行或其他单位的存款或收益2,164.86万元。

2020年8月6日，江西省宜春市中级人民法院对该案件出具执行裁定书，裁定终结上述民事判决书的执行。截至2021年6月30日，该案件在执行过程中，未实现对抵押的不动产的拍卖、变卖等处置，亦未能对其他担保人进行全额债权追偿，后续执行的不确定性增加，基于谨慎性原则，公司确认连带责任担保的可能损失。截至2021年6月30日，公司上述诉讼借款担保余额为1,672.97万元，考虑公司尚有应付合纵锂业315.03万元，剩余差额部分公司确认预计负债1,357.94万元。

2) 永诚锂业为锂星科技担保

交通银行与锂星科技于2017年1月9日及2017年11月29日签订了两份《固定资产贷款合同》，总额度1,450.00万元。合纵锂业以其土地为贷款合同提供了抵押担保，永诚锂业于2017年1月9日及2017年11月29日与交通银行签订了《保证合同》，对锂星科技与交通银行签署的《固定资产贷款合同》提供连带责任保证担保。另外合纵锂业、李新海、尹周澜分别为借款合同

提供了连带责任保证担保。截至2019年12月31日，公司上述诉讼借款担保余额为800.00万元，考虑公司尚有应付锂星科技399.00万元，剩余差额部分公司确认预计负债401.00万元。

交通银行向江西省宜春市袁州区人民法院提起诉讼，请求法院判决被告锂星科技偿还借款本息808.89万元，被告合纵锂业、永诚锂业、李新海、尹周澜承担连带清偿责任。江西省宜春市袁州区人民法院于2020年6月1日对该案件进行立案。

2020年9月17日，江西省宜春市袁州区人民法院对该案件出具一审判决书，判决锂星科技向交通银行偿还借款本息830.49万元，交通银行对抵押的土地折价款或者变卖、拍卖所得款享有优先受偿权，合纵锂业、永诚锂业、李新海、尹周澜承担连带清偿责任，承担保证责任后有权向锂星科技追偿。截至2021年6月30日，该案件一审已判决但尚未执行，公司上述诉讼借款担保余额变更为777.34万元，考虑公司尚有应付锂星科技399.00万元，剩余差额部分公司确认预计负债378.34万元。

（2）公司作为原告方涉及的已决诉讼

科丰新材为永诚锂业的客户，永诚锂业主要向其销售锂云母矿等。在公司收购永诚锂业时，科丰新材就负有对永诚锂业的债务。

2019年8月，永诚锂业向宜春市中级人民法院起诉，要求科丰新材向其支付欠款（包括应收账款72,212,015.13元、其他应收款34,354,104.53元）。永诚锂业已向宜春市中级人民法院提请对被告科丰新材采取财产保全措施，对科丰新材的不动产、机器设备等固定资产及在其他主体拥有的股权等进行了保全。

2020年10月9日，江西省宜春市中级人民法院对该案件出具一审判决书，判决科丰新材向永诚锂业清偿欠款106,558,797.39元及利息。

2021年1月18日，江西省宜春市中级人民法院对该案件出具执行裁定书，裁定冻结、划拨（或扣留、提取）被执行人科丰新材在银行及其他单位的存款（或收入）114,014,789.58元及相关利息或查封、扣押同等价值的财产。

2020年12月31日，公司根据案件进展情况并结合2020年末保全资产评估价值，对应收科丰新材款项的预期损失进行了单项认定。根据公司聘请的正衡资产评估（杭州）有限公司出具的《评估报告》（正衡（杭州）评报（2021）005号），上述保全资产可收回金额为29,143,700.00元，故公司对2020年末可收回金额低于账面价值的部分计提了77,422,419.66元的坏账损失（其中：应收账款坏账准备43,068,315.13元，其他应收款坏账准备34,354,104.53元）。

十五、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	166,605.04	0.17%	166,605.04	100.00%		196,605.04	0.29%	196,605.04	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	97,014,857.41	99.83%	5,230,285.29	5.39%	91,784,572.12	67,297,103.69	99.71%	3,744,312.75	5.56%	63,552,790.94
合计	97,181,462.45	100.00%	5,396,890.33	5.55%	91,784,572.12	67,493,708.73	100.00%	3,940,917.79	5.84%	63,552,790.94

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
江苏长盈不锈钢管有限公司	166,605.04	166,605.04	100.00%	公司经营不善，预计无法收回
合计	166,605.04	166,605.04	--	--

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	96,613,731.35	4,830,686.57	5.00%
1-2 年	1,697.04	169.70	10.00%
2-3 年			
3 年以上	399,429.02	399,429.02	100.00%
合计	97,014,857.41	5,230,285.29	--

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）	96,613,731.35
1 至 2 年	1,697.04
3 年以上	566,034.06
合计	97,181,462.45

（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	其他	
单项计提坏账准备	196,605.04		-30,000.00			166,605.04
按组合计提坏账准备	3,744,312.75	1,485,972.54				5,230,285.29
合计	3,940,917.79	1,485,972.54	-30,000.00			5,396,890.33

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户二	39,541,186.81	40.69%	1,977,059.34
客户四	12,937,904.03	13.31%	646,895.20
客户五	11,097,309.80	11.42%	554,865.49
客户六	5,377,327.49	5.53%	268,866.37
客户七	5,284,170.91	5.44%	264,208.55
合计	74,237,899.04	76.39%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	648,701,546.62	562,104,982.43
合计	648,701,546.62	562,104,982.43

(1) 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
押金保证金		331,093.44
暂借款	648,702,746.62	562,109,617.53
合计	648,702,746.62	562,440,710.97

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,635.10		331,093.44	335,728.54
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-3,435.10		-331,093.44	-334,528.54
2021 年 6 月 30 日余额	1,200.00			1,200.00

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）	174,917,631.05
1 至 2 年	473,785,115.57
合计	648,702,746.62

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	核销	其他	
按组合计提坏账准备	335,728.54	-334,528.54				1,200.00
合计	335,728.54	-334,528.54				1,200.00

4) 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
江西永兴新能源	暂借款	631,961,619.36	1 年以内 158,176,503.79 元, 1-2 年 473,785,115.57 元	97.42%	
湖州永兴新能源	暂借款	16,717,127.26	1 年以内	2.58%	
蒋婷婷	暂借款	20,000.00	1 年以内		1,000.00
沈慧锋	暂借款	4,000.00	1 年以内		200.00
合计	—	648,702,746.62	—	100.00%	1,200.00

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	1,202,943,112.45	83,587,414.89	1,119,355,697.56	1,172,943,112.45	83,587,414.89	1,089,355,697.56
对联营、合营企业投资	227,218,105.36		227,218,105.36	226,278,179.71		226,278,179.71
合计	1,430,161,217.81	83,587,414.89	1,346,573,802.92	1,399,221,292.16	83,587,414.89	1,315,633,877.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
永兴物资	6,678,604.67					6,678,604.67	
永兴进出口	49,942,033.78					49,942,033.78	
永兴投资	51,000,000.00					51,000,000.00	
美洲公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
江西永兴新能源	752,031,900.00					752,031,900.00	
永诚锂业	212,703,159.11					212,703,159.11	83,587,414.89
湖州永兴新能源	7,000,000.00	30,000,000.00				37,000,000.00	
合计	1,089,355,697.56	30,000,000.00				1,119,355,697.56	83,587,414.89

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	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		
联营企业											
永信小额贷款	66,923,224.96			2,868,996.76			-7,463,400.00			62,328,821.72	
民间融资服务中心	58,955,850.69			6,066,772.12			-5,092,500.00			59,930,122.81	
永兴合金	100,399,104.06			4,560,056.77						104,959,160.83	
小计	226,278,179.71			13,495,825.65						227,218,105.36	
合计	226,278,179.71			13,495,825.65			-12,555,900.00			227,218,105.36	

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	2,595,969,305.63	2,267,878,129.11	2,081,886,376.88	1,809,016,286.12
其他业务	31,955,743.75	31,519,517.02	24,788,501.18	24,423,003.02
合计	2,627,925,049.38	2,299,397,646.13	2,106,674,878.06	1,833,439,289.14

收入相关信息：

单位：元

合同分类	不锈钢行业分部	合计[注]
商品类型	2,627,611,624.97	2,627,611,624.97
其中：		
棒材	1,435,465,496.31	1,435,465,496.31
线材	1,002,815,597.91	1,002,815,597.91
其他	189,330,530.75	189,330,530.75
按经营地区分类	2,627,611,624.97	2,627,611,624.97
其中：		
境内销售	2,502,281,168.61	2,502,281,168.61
境外销售	125,330,456.36	125,330,456.36

[注]合计数与营业收入之差异系其他业务收入中的租赁收入

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为43,129,508.52元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为60,336,373.95元，其中，60,336,373.95元预计将于2021年度确认收入。

5、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	13,495,825.65	7,810,210.01
处置交易性金融资产取得的投资收益	-6,460,843.73	-6,703,261.81
合计	7,034,981.92	1,106,948.20

十六、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	3,984,871.53	
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）	73,768,691.00	
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	594,342.39	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	30,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-952,419.62	
减：所得税影响额	17,573,057.01	
少数股东权益影响额	57,709.11	
合计	59,794,719.18	--

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	7.04%	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.65%	0.61	0.61

永兴特种材料科技股份有限公司

法定代表人：高兴江

2021 年 8 月 3 日