



永兴特种材料科技股份有限公司

2019 年半年度报告

证券简称：永兴材料

证券代码：002756

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高兴江、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张莉	独立董事	因工作原因，未能亲自出席	徐金梧

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”中，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	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	38
第十节 财务报告	39
第十一节 备查文件目录	131

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
永兴合金	指	湖州久立永兴特种合金材料有限公司
永兴投资	指	湖州永兴投资有限公司
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（原江西旭锂矿业有限公司）
美洲公司	指	永兴特种不锈钢股份有限公司美洲公司
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
华商信保	指	华商云信用保险股份有限公司（筹）
上海新太永康	指	上海新太永康健康科技有限公司
永兴达	指	永兴达实业有限公司
花桥矿业	指	宜丰县花桥矿业有限公司
永拓矿业	指	宜丰县花桥永拓矿业有限公司
合纵锂业	指	江西合纵锂业科技有限公司
永兴和锂	指	江西永兴和锂新材料有限公司
锂星科技	指	江西锂星科技协同创新有限公司
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
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	永兴材料	股票代码	002756
变更后的股票简称（如有）	永兴材料		
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 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,481,767,438.92	2,427,776,387.50	2.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	264,745,491.47	223,753,329.32	18.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	135,720,528.65	183,352,522.34	-25.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	157,855,117.97	1,769,601.71	8,820.38%
基本每股收益（元/股）	0.74	0.62	19.35%
稀释每股收益（元/股）	0.74	0.62	19.35%
加权平均净资产收益率	7.61%	6.65%	0.96%
	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）	4,215,951,591.88	4,344,057,084.58	-2.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,311,468,567.09	3,404,941,813.08	-2.75%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	97,581,665.55	主要系报告期确认拆迁补偿收益及转让锻造车间收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	59,085,471.73	主要系公司获得再生资源回收相关的财政补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	3,941,203.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-880,475.81	
减：所得税影响额	30,702,902.41	
合计	129,024,962.82	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

（一）报告期内公司从事的主要业务

1、不锈钢业务

公司的生产体系主要包括炼钢系统、热轧热锻、热处理和精整系统组成，并配套有与生产设施相匹配的原料准备、动力、环保及资源综合利用辅助系统。

公司以不锈废钢为主要原料，采用电炉初炼、炉外精炼、连铸或模铸、连轧或锻造等短流程工艺生产不锈钢棒线材，产品可经下游加工成无缝钢管、管件、法兰、轴件、泵阀、杆件、钢丝、丝网、弹簧、标准件、焊材等产品。上述产品主要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。



2、锂电新能源业务

公司锂电新能源板块已完成资源选定、采矿、选矿到碳酸锂深加工的电池正极材料全产业链布局，以锂瓷石为原料，采用锂云母焙烧分解置换生产电池级碳酸锂并副产钠、钾盐。公司主要产品为电池级碳酸锂，主要运用于锂离子电池的正极材料及电解质材料，随着电动汽车市场及储能产品市场的不断成熟，碳酸锂的市场需求有望不断增长，市场前景十分广阔。

（二）经营模式

1、不锈钢业务经营模式

公司采取“以销定产”的经营模式，为客户提供定制化产品，产品呈现多品种、多规格、小批量的特点。公司以客户订单签订时的原材料成本为基础确定销售价格，然后围绕订单组织采购和生产，库存与订单基本匹配，有效化解了原材料价格波动的风险，并通过产品结构调整，确保公司盈利水平稳定增长。

1) 采购模式

公司采购的主要原材料为不锈废钢、镍合金、铬铁合金等。根据销售订单和生产计划，公司采用持续分批量的形式向国内外合格供应商进行采购，并与部分具有规模和经济实力的供应商建立了长期稳定的合作关系。公司采购价格随行就市，在保证生产需要的前提下保持合理库存，提高存货周转率，有效化解了原材料价格波动的风险。

公司原材料采购主要来自于国内，公司采购部门从事不锈废钢、镍合金、铬铁合金和生产辅料的采购；永兴物资专门从事国内不锈废钢等的收购，专供公司生产使用；永兴进出口保持对国外镍合金市场的经常性跟踪，并根据公司生产经营需要和市场价格状况，适时从国外进口镍合金等原材料。

2) 生产模式

公司采取“以销定产”的经营方式，形成了一套快捷高效的生产管理模式：技术部门依据销售订单设计产品工艺流程；生产计划部门按交货期、钢种、规格进行归并处理，提出原材料的预期需求量和月度（批）生产计划；生产部门按滚动计划和原材料库存安排日作业计划，并负责生产过程的控制。生产计划部门对整个生产过程进行监控，并及时进行调整。质量管理部对产品质量进行全程管控。

3) 销售模式

公司的棒线材产品基本采取直接销售的方式进行销售，以保证对市场需求变化的了解并提高客户满意度。公司产品采取成本加成的定价模式，以产品制造成本作为定价基础，根据不同产品的特性、市场供应状况、同行业报价、用户对产品性能的具体要求等因素对产品定价进行适度调整，以适应市场竞争和客户需求，在获取合理利润的同时保持和提升公司产品的市场竞争力。

2、锂电新能源业务经营模式

公司锂电新能源板块已布局建设涵盖采矿、选矿、碳酸锂加工三大业务在内的新能源产业链，主要经营模式为以江西省宜丰县白市矿区含锂瓷石为原材料，经采选生产锂云母精矿，并经深加工生产电池级碳酸锂，最终对外进行销售。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化。
固定资产	较期初减少 12.88%，主要系报告期转让房屋及机器设备给永兴合金。
无形资产	较期初减少 15.00%，主要系报告期部分土地拆迁转出。
在建工程	较期初增加 55.52%，主要系“年产 1 万吨电池级碳酸锂项目”及上游配套项目投入增加。

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 38.72 万元	0.29%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。特种不锈钢及特殊合金的研发、生产、销售、管理等方面的综合竞争力得到进一步提升，锂电新能源技术优势不断增强，保障了公司业务的稳定性和盈利能力的持续性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

经历了2017年世界经济整体复苏和2018年经济增长态势分化，全球经济自进入2019年以来，增长速度总体放缓，后续增长动能不足，贸易摩擦急需解决，全球经济增长正面临着诸多风险的挑战。与此同时，中国经济延续了总体平稳、稳中有进的发展态势，主要宏观经济指标保持在合理区间，供给侧结构性改革持续推进，改革开放继续深化，推动高质量发展的积极因素增多。

2019年上半年，钢铁行业产量保持稳定增长，价格稳中有降，行业盈利水平回落。钢铁行业目前已进入减量阶段、重组阶段和绿色阶段三期叠加的关键时刻，通过兼并重组、转型升级、布局优化等措施，深入推进化解钢铁过剩产能，加快行业高质量发展。公司所处的不锈钢行业运行平稳，行业发展质量逐步提升，但企业效益转好带来了产量增长，深化结构调整和转型升级、注重专业化服务和绿色发展将成为不锈钢行业高质量发展的主要方向。

近年来，在政策支持和鼓励之下，新能源汽车及储能设备等相关行业迎来了爆发式增长，为锂电行业带来了巨大机会。2019年以来，随着政策支持与补贴体系日趋完善，新能源汽车增长动力从限购和补贴政策推动转向市场拉动，尽管由于供需关系等影响，锂电新能源材料价格有所下滑，但对于拥有锂矿资源和核心技术的企业来说优势更加明显。

报告期内，公司按照年初制定的经营计划，积极应对经济环境变化和市场行情变化，扎实推进主业产品升级、锂电项目推进、企业管理优化等工作，实现产品销量14.58万吨，同比增长1.32%；实现营业收入248,176.74万元，同比增长2.22%；实现净利润 26,446.34万元，同比增长18.75%，其中归属于母公司股东的净利润26,474.55万元，同比增长18.32%。

1、结构调整继续深化

公司继续围绕国家战略型新兴产业中的新材料、新能源方向，深入实施专业化、差异化、高质量发展的方针，始终把产品结构调整作为新增业绩的着力点。报告期内，公司根据市场需求及产品盈利能力，适度提高棒材产品比例，增加电力装备制造、交通装备制造等领域的高附加值产品销量；高端装备堆焊用镍基耐蚀合金N06625盘条及内燃机用21-4N奥氏体气阀钢成功研发并形成批量销售；新型奥氏体耐热钢SP2215、超级奥氏体不锈钢N08367等产品推广顺利进行；双相钢、特殊钢及合金材料等高附加值产品销量同比大幅增长，产品结构调整取得较好成绩。

2、项目建设稳步推进

公司年产1万吨电池级碳酸锂项目和120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目建设顺利推进，目前分阶段调试已顺利完成，进入全线调试阶段，与此同时，新能源业务推广工作有序进行中，目前已与行业内多家知名企业签订了《购销合作意向书》，将在项目投产后开展进一步合作；高性能不锈钢连铸系统技改项目顺利启动，项目建设完成后将充分发挥炼钢产能，增加产品销量，推进效益提升，进一步提升公司产品在核电、超超临界火电站等高端装备领域的市场地位及竞争力。

3、提质降本不断深化

公司始终把提质增效与降本增效作为提升业绩的重要方法。报告期内，公司围绕成本目标梳理成本专项，确定降本目标并采取针对性措施；以成本核算为依据优化原料配料管理，制定分钢种原料使用标准，实施特殊配料优化，进一步降低原料成本；以技术装备为依托，针对性优化各产品工艺制程，产品质量及产品成材率得到提升；细化原料检验控制要求，从

源头上提升产品质量。报告期内，公司完成浙江制造品字认证及知识产权贯标认证工作，公司产品质量管理水平得到专业认可。

4、综合管理持续提高

公司在积极应对经济环境变化和市场行情变化的同时，不断提高综合管理水平，以内部挖潜来促进公司经营业绩的提升。报告期内，公司重新编制《部门职责》及所有岗位的《岗位说明书》，对各个部门及岗位职责进行再明确；各分厂实行“日工作任务单”模式，实行日目标管理，以目标来促进工作效率；主要设备监控平台上线，对主要生产设备实施实时监控，保证设备稳定运行。通过一系列的管理措施，公司资产负债率维持在低位，资产结构合理稳定，三项期间费用整体同比下降，公司管理水平及效率得到有效提升。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,481,767,438.92	2,427,776,387.50	2.22%	
营业成本	2,149,734,060.24	2,050,264,579.17	4.85%	
销售费用	25,883,275.87	24,346,775.44	6.31%	
管理费用	38,885,218.13	39,740,656.84	-2.15%	
财务费用	5,026,996.30	6,707,540.81	-25.05%	
所得税费用	51,121,216.79	38,315,321.81	33.42%	主要系利润总额增加相应计提的所得税增加所致。
研发投入	75,789,106.55	72,226,615.04	4.93%	
经营活动产生的现金流量净额	157,855,117.97	1,769,601.71	8,820.38%	主要系报告期内到期托收及贴现的银行承兑汇票增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	289,709,757.58	223,432,767.96	29.66%	
筹资活动产生的现金流量净额	-222,816,122.77	-68,864,734.46	-223.56%	主要系报告期偿还银行借款额同比增加所致。
现金及现金等价物净增加额	224,646,696.15	156,219,761.59	43.80%	主要系报告期到期托收及贴现的银行承兑汇票增加所致。
资产处置收益	97,581,665.55	1,610,323.07	5,959.76%	主要系报告期确认拆迁补偿收益及转让锻造车间收益。

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,481,767,438.92	100%	2,427,776,387.50	100%	2.22%
分行业					
黑色金属冶炼及压延加工业	2,471,881,355.13	99.60%	2,427,776,387.50	100.00%	1.82%
锂矿采选及锂盐制造业	9,886,083.79	0.40%			
分产品					
油气开采及炼化	1,242,426,466.28	50.06%	1,246,050,945.86	51.32%	-0.29%
机械装备制造	747,073,584.46	30.10%	837,185,977.57	34.48%	-10.76%
电力装备制造	227,587,173.18	9.17%	210,240,572.59	8.66%	8.25%
交通装备制造	51,219,029.50	2.06%	11,739,456.75	0.48%	336.30%
特殊合金材料	99,893,180.93	4.03%	88,707,519.67	3.65%	12.61%
国内贸易	78,904,186.60	3.18%	10,529,853.25	0.43%	649.34%
锂矿采选及锂盐产品	9,886,083.79	0.40%		0.00%	
其他	24,777,734.18	1.00%	23,322,061.81	0.96%	6.24%
分地区					
华东	2,257,601,202.68	90.97%	2,224,467,230.05	91.63%	1.49%
华南	114,696,329.78	4.62%	99,212,711.65	4.09%	15.61%
华北	11,993,996.66	0.48%	9,194,085.49	0.38%	30.45%
其他	7,592,933.30	0.31%	5,497,130.18	0.23%	38.13%
境外	89,882,976.50	3.62%	89,405,230.13	3.68%	0.53%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
黑色金属冶炼及压延加工业	2,471,881,355.13	2,142,230,865.00	13.34%	1.82%	4.49%	-2.21%
锂矿采选及锂盐制造业	9,886,083.79	7,503,195.24	24.10%			
分产品						

油气开采及炼化	1,242,426,466.28	1,063,789,055.54	14.38%	-0.29%	3.79%	-3.37%
机械装备制造	747,073,584.45	671,240,519.07	10.15%	-10.76%	-10.90%	0.13%
电力装备制造	227,587,173.18	181,346,763.50	20.32%	8.25%	8.96%	-0.52%
交通装备制造	51,219,029.50	43,556,649.11	14.96%	336.30%	385.66%	-8.64%
特殊合金材料	99,893,180.94	84,632,969.49	15.28%	12.61%	27.34%	-9.80%
国内贸易	78,904,186.60	76,165,653.08	3.47%	649.34%	678.50%	-3.62%
锂矿采选及锂盐产品	9,886,083.79	7,503,195.24	24.10%			
其他	24,777,734.18	21,499,255.21	13.23%	6.24%	5.46%	0.64%
分地区						
华东	2,257,601,202.68	1,955,042,632.18	13.40%	1.49%	4.49%	-2.49%
华南	114,696,329.78	101,155,035.53	11.81%	15.61%	15.48%	0.10%
华北	11,993,996.66	10,634,901.80	11.33%	30.45%	37.95%	-4.82%
其他	7,592,933.30	6,195,801.47	18.40%	38.13%	43.81%	-3.23%
境外	89,882,976.50	76,705,689.26	14.66%	0.53%	-3.70%	3.75%

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、分产品中交通及国内贸易营业收入和营业成本较上年同期变动较大，主要系公司调整及优化产品结构。

2、华北及其他地区营业收入和营业成本较上年同期变动较大，主要系公司扩大市场，产品销量较上年同期进一步增加。

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产处置收益	97,581,665.55	30.92%	主要系报告期确认拆迁补偿收益及转让锻造车间收益。	否
其他收益	59,085,471.73	18.72%	主要系公司获得再生资源回收相关的财政补助。	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	666,311,445.28	15.80%	521,600,153.02	12.45%	3.35%	主要系报告期到期托收及贴现的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	235,280,990.89	5.58%	95,651,377.25	2.28%	3.30%	主要系收购永诚锂业并入永诚锂业应收账款以及新增应收拆迁补偿款所致。
存货	315,099,231.06	7.47%	380,126,081.97	9.07%	-1.60%	变化不大。
投资性房地产			10,123,496.84	0.24%	-0.24%	主要系报告期终止租赁，相关房产转入固定资产所致。
长期股权投资	261,766,185.97	6.21%	437,624,626.91	10.45%	-4.24%	主要系转让合纵锂业股权所致。
固定资产	861,424,420.03	20.43%	960,757,750.70	22.93%	-2.50%	主要系报告期转让房屋及机器设备给永兴合金所致。
在建工程	609,078,816.46	14.45%	102,875,256.44	2.46%	11.99%	主要系“年产1万吨电池级碳酸锂项目”及上游配套项目投入增加所致。
短期借款	48,943,875.00	1.16%	293,563,238.01	7.01%	-5.85%	主要系归还银行借款所致。
长期借款	136,745,000.00	3.24%		0.00%	3.24%	主要系借入“年产1万吨电池级碳酸锂项目”专项借款所致。
应收票据	801,417,629.75	19.01%	1,225,745,928.09	29.26%	-10.25%	主要系报告期到期托收及贴现的银行承兑汇票增加所致。
无形资产	151,828,880.46	3.60%	124,280,725.93	2.97%	0.63%	主要系购入“年产1万吨电池级碳酸锂项目”及上游配套项目用地所致。
商誉	149,267,434.64	3.54%			3.54%	主要系收购永诚锂业所致。
应付账款	352,427,556.59	8.36%	355,683,552.52	8.49%	-0.13%	变化不大。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 交易性金融资产(不含衍生金融资产)	301,431,321.55	608,219.18			50,000,000.00	301,431,321.55	50,608,219.18
2. 衍生金融资产	454,558.83	-454,558.83					
3. 其他债权投资							
4. 其他权益工具投资	1,200,000.00						1,200,000.00
金融资产小计	303,085,880.38	153,660.35			50,000,000.00	301,431,321.55	51,808,219.18
上述合计	303,085,880.38	153,660.35			50,000,000.00	301,431,321.55	51,808,219.18
金融负债	0.00	191,433.66					191,433.66

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	115,925,333.84	为银行融资和开立信用证提供抵押式担保。
无形资产	61,444,505.65	为银行融资和开立信用证提供抵押式担保。
在建工程	187,640,000.00	为银行融资提供抵押式担保。
合 计	365,009,839.49	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
18,000,000.00	28,000,000.00	-35.71%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
永兴合金	高品质特种合金新材料的研发、生产和销售	增资	18,000,000.00	49.00%	自有资金	浙江久立特种材料科技股份有限公司	50 年	股权投资	已完成投资		-10,178,103.31	否	2017 年 02 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/
合计	---	---	18,000,000.00	---	---	---	---	---	---	0.00	-10,178,103.31	---	---	---

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产1万吨电池级碳酸锂项目	自建	是	有色金属冶炼	127,188,219.14	365,993,158.51	自筹资金	75.00%	0.00	0.00	尚未投产	2018 年 01 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/
120 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	57,361,657.55	139,328,079.55	自筹资金	40.00%	0.00	0.00	尚未投产	2018 年 01 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/
合计	---	---	---	184,549,876.69	505,321,238.06	---	---	0.00	0.00	---	---	---

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	301,885,880.38	153,660.35	0.00	50,000,000.00	301,431,321.55	0.00	50,608,219.18	自有资金
合计	301,885,880.38	153,660.35	0.00	50,000,000.00	301,431,321.55	0.00	50,608,219.18	—

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产1万吨电池级碳酸锂项目	498,690,000	127,188,219.14	365,993,158.51	75.00%	尚未投产	2018年01月18日	www.cninfo.com.cn/
120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目	370,940,000	57,361,657.55	139,328,079.55	40.00%	尚未投产	2018年01月18日	www.cninfo.com.cn/
合计	869,630,000	184,549,876.69	505,321,238.06	—	—	—	—

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
永兴合金	不锈钢锻造车间快锻机组	2019年5月31日	11,777.66	1,238.53	资产处置收益1,393.11万元。	5.27%	以《评估报告》确定的评估值为基础	是	联营企业	是	是	是	2019年03月19日	www.cninfo.com.cn

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
永兴进出口	子公司	批发、零售业	50,000,000.00	115,826,215.65	108,604,753.09	235,331,078.28	3,563,225.02	2,709,653.36
永兴物资	子公司	废旧金属回收	5,000,000.00	234,012,345.26	23,863,288.64	781,999,494.49	-17,663,799.75	-17,663,799.75
永兴投资	子公司	投资、咨询	300,000,000.00	33,200,395.49	33,200,395.49	0.00	-5,805,663.52	-5,805,663.52
美洲公司	子公司	批发、零售业	\$150,000.00	9,682,061.08	9,665,557.82	25,162,226.66	387,207.75	387,207.75

永兴新能源	子公司	资源综合利用	300,000,000.00	797,225,327.69	286,967,992.71	0.00	-3,727,916.76	-3,727,916.76
永诚锂业	子公司	资源综合利用	86,315,790.00	320,609,967.97	144,907,529.51	34,072,196.85	-2,972,689.00	-3,961,035.05

报告期内取得和处置子公司的情况

✓ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
永兴和锂	注销	基本无影响

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 ✓ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□ 适用 ✓ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、原材料价格波动风险

公司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85%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不锈钢及特殊合金领域高端技术人才，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、锂电新能源领域布局风险

公司自2017年进军锂电行业以来，不断加速推进新能源锂电业务布局。报告期内，永兴新能源年产1万吨电池级碳酸锂项目分阶段调试已顺利完成，进入全线调试阶段，与此同时，新能源业务推广工作也在有序进行，目前已与多家业内知名企业签订了《购销合作意向书》。但可能受其他因素影响，项目投产后不能快速达产，未来碳酸锂市场存在价格波动风险，项目建成后市场供求变化可能存在与预期不一致。为此，公司将关注市场变化，不断进行技术创新并降低生产成本，提高公司锂电产品的市场竞争力，促进公司锂电新能源业务平稳有序发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.27%	2019 年 04 月 04 日	2019 年 04 月 08 日	www.cninfo.com.cn
2018 年度股东大会	年度股东大会	65.33%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
永诚锂业与泰安市华信物流有限公司买卖合同纠纷	96.26	否	一审已判决	无重大影响	已执行,永诚锂业已支付 96.26 万元		
永诚锂业与湖南新园建设有限公司江西分公司建筑工程施工合同纠纷	1,321.71	否	一审未判决	无重大影响	无		
永诚锂业与江苏春绿机械制造有限公司定作合同纠纷	97.72	否	已撤诉	无重大影响	无		

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内,公司及其控股股东、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。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
永兴合金	参股子公司	场地租赁	向公司租赁场地(包含水电气费用)	市场价格	市场价格	514.96	94.36%	1,402.32	否	银行转账	514.96	2019年04月16日	http://www.cninfo.com.cn
永兴合金	参股子公司	出售商品和提供劳务	公司向其出售商品和提供劳务	市场价格	市场价格	4,858.84	1.96%	12,770	否	银行转账	4858.84	2019年04月16日	http://www.cninfo.com.cn
永兴合金	参股子公司	采购货物和接受劳务	公司向其采购货物和接受劳务	市场价格	市场价格	2,600.26	1.34%	4,825	否	银行转账、承兑汇票	2,600.26	2019年04月16日	http://www.cninfo.com.cn
久立特材(包含除永兴合金外的控股子公司)	特定股东	出售商品和提供劳务	2019年6月起公司向其出售不锈钢棒材、线材等	市场价格	市场价格	1,924.19	0.77%	30,000	否	银行转账、承兑汇票	1924.19	2019年07月09日	http://www.cninfo.com.cn
湖州久立实业投资有限公司	特定股东的关联方	采购货物和接受劳务	2019年6月起公司向其采购镍板、镍	市场价格	市场价格	3,325.09	0.75%	27,000	否	银行转账、承兑汇票	3,325.09	2019年07月09日	http://www.cninfo.com.cn

			铁、高碳 铬铁，出 售棒材 等										m. cn
合计				---	---	13,223. 34	---	75,997. 32	---	---	---	---	---
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
永兴合金	参股子公司	资产转让	出售不锈钢锻造车间快锻机组	以《评估报告》确定的评估值为基础	9,046.08	11,765.34	11,777.66	银行转账	1,393.11	2019年03月19日	www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无较大差异，转让价格与评估价值存在 12.32 万元差异系基准日与交付日之间交易标的新增配套工装备件所致。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				资产处置收益 1,393.11 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无。							

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

公司报告期不存在债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

1、公司2019年1-4月向永兴合金出租坐落于湖州市杨家埠雪水桥路618号的生产及办公用房，租赁建筑面积约为3750平方米；

2、公司2019年1-6月向浙江华博特教育发展有限公司出租坐落于上海市复兴东路733号702室的办公用房，租赁建筑面积约为321.17平方米；

3、公司承租天元四海（天津）置业有限公司北京物业管理分公司坐落于北京市西城区西直门外大街1号院1号楼18层20B1-B3室的办公用房，租赁建筑面积约为315.12平方米。

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
合纵锂业	2018 年 11 月 08 日	5,000	2018 年 01 月 12 日	2,195.04	连带责任保证	2018.1.12-2021.07.12	否	否
江西锂星科技协同创新有限公司	2018 年 11 月 08 日	1,000	2017 年 01 月 09 日	600	连带责任保证	2017.1.9-2022.1.9	否	否
江西锂星科技协同创新有限公司	2018 年 11 月 08 日	500	2017 年 01 月 09 日	200	连带责任保证	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）		2,995.04		
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）		2,995.04		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
永兴进出口	2018 年 08 月 21 日	5,000		0	连带责任保证	2018.8.22-2023.8.21	否	是
永兴进出口	2017 年 08 月 15 日	14,000	2017 年 09 月 17 日	6,944.83	连带责任保证	2017.9.17-2019.9.17	否	是
永兴新能源	2018 年 08 月 21 日	46,000	2019 年 05 月 07 日	15,628	连带责任保证	2018.9.7-2023.9.6	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		22,572.83		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		65,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		22,572.83		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		25,567.87		

报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	71,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	25,567.87
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		7.72%	
其中：			

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	评估机构名称 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
永兴材料	中国石化物资装备华东有限公司	不锈钢棒材	2019年01月04日	无	市场价	4,357	否	非关联	正在执行中
永兴材料	中国石化物资装备华东有限公司	不锈钢棒材	2019年01月21日	无	市场价	4,322	否	非关联	执行完毕
永兴材料	中国石化物资装备华东有限公司	不锈钢棒材	2019年01月29日	无	市场价	9,217	否	非关联	正在执行中
永兴材料	湖州久立穿孔有限公司	不锈钢棒材	2019年01月29日	无	市场价	3,782	否	合同签署时为非关联方,自2019年6月10日起为关联方	正在执行中
永兴材料	浙江永立钢业有限公司	不锈钢棒材	2019年04月16日	无	市场价	2,109	否	非关联	执行完毕
永兴材料	浙江永立钢业有限公司	不锈钢棒材	2019年05月22日	无	市场价	2,202	否	非关联	正在执行中
永兴材料	中国石化物资装备华东有限公司	不锈钢棒材	2019年06月11日	无	市场价	2,900	否	非关联	正在执行中
永兴材料	东莞市勤望五金制品有限公司	不锈钢线材	2019年01月03日	无	市场价	2,855	否	非关联	执行完毕

永兴材料	东莞市勤望五金制品有限公司	不锈钢线材	2019 年 04 月 22 日	无	市场价	2,447	否	非关联	正在执行中
永兴新能源	浙江乔兴建设集团有限公司	厂区围墙、管理用房及厂区车间工程	2017 年 11 月 12 日	无	市场价	10,000	否	非关联	正在执行
永兴新能源	浙江乔兴建设集团有限公司	厂区内车间、办公楼、厂区内道路及室外配套土建,设备基础、水电、消防、市政、弱电,不含钢结构、绿化。	2018 年 09 月 26 日	无	市场价	6,500	否	非关联	正在执行
永兴新能源	浙江久立钢构工程有限公司	厂区及管理用房等钢结构工程	2018 年 03 月 08 日	无	市场价	6,500	否	合同签署时为非关联方,自 2019 年 6 月 10 日起为关联方	正在执行
永兴新能源	浙江久立钢构工程有限公司	选矿厂区钢结构工程	2018 年 10 月 08 日	无	市场价	3,000	否	合同签署时为非关联方,自 2019 年 6 月 10 日起为关联方	正在执行

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

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	7	炼钢一厂、炼钢二厂、锻造车间、轧钢厂、固溶炉、锅炉、在线固溶炉各 1 个	15mg/Nm ³ , 20mg/Nm ³	GB28664-2012、GB28665-2012、GB13271-2014	12.111t	137.98t/a	无
永兴材料	氮氧化物	有组织排放	5	锻造车间、轧钢厂、固	300mgNm ³ , 150mg/Nm ³	GB28665-2012, GB13271	7.479t	75.6t/a	无

				溶炉、锅炉、 ³ 在线固溶炉 各 1 个		-2014			
永兴材料	二氧化硫	有组织排放	5	锻造车间、 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	0.383t	27t/a	无
永兴材料	COD	有组织排放	1	公司废水总 排放口	200mg/L	GB 13456-2012	1.055t	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	GB 13456-2012	0.027t	0.959t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司主要生产单元为炼钢和压延加工。主要包括炼钢系统、热轧热锻、热处理、线材表面处理系统和精整系统，所有生产设备均配套有与之相匹配的环境治理设施。

报告期内，公司污染物排放严格按照国家标准执行，加大环境保护设施投入，确保“三废”治理符合相关要求，不存在重大环境问题，未发生重大环境污染事故。

防治污染设施的运行情况如下：

1、炼钢电弧炉、精炼炉和辅助生产设备均按要求配备了高效布袋除尘器达标排放，做到除尘系统与生产设施同步运行，并配有烟尘自动在线监测设备。除尘器收集除尘灰委托有资质的企业进行利用，废除尘布袋委托有资质的企业进行处置。

2、炼钢连铸直接冷却水通过除油、沉淀和过滤系统循环回用，不外排。

3、热轧直接冷却水通过除油、沉淀和过滤系统循环回用率达97%以上，少量达标废水排入城市污水处理管网。

4、线材表面处理系统废气通过湿法喷淋加SCR方式处理后达标排放，实际运行中废气处理系统正常运行是生产装置启动的必要条件。

5、线材表面处理系统废水采用加碱中和沉淀方式处理，回用水进行综合利用，不外排。污泥含水率40%左右，并委托有资质的企业进行利用。

6、公司所有加热炉全部使用清洁能源天然气，加热炉各项污染物指标均达标排放。

7、环保设施与生产设施同步使用，环保设施运行正常。环保设施建有运行、维护、使用、检修等活动的制度及相应记录、台帐。

8、环保设施严格按照公司自行监测方案和排污许可证管理要求执行，并委托有资质的第三方对环保设施进行监测，监测数据均达到环评报告和排污许可证要求。

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，近六年具体情况如下：

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备案受理。

2、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。

3、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。

4、湖环开建[2016]3号，年产25万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目，已通过自主验收。

5、湖环开建[2015]14号，不锈钢表面处理技术改造项目，已通过验收。

公司依法办理排污许可证，严格按照排污许可证许可要求进行排放。排污许可证编号：91330000722762533U001P。

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。2018年9月重新编制《永兴特种不锈钢股份有限公司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。

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。

其他应当公开的环境信息

公司严格遵守相关环保法律法规，自觉履行社会责任，通过加强风险管控，提高监督力度以及强化环保设施管理等措施，保障公司环境质量，促进公司绿色发展。报告期内，公司无重大环境污染事故，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。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。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

经第四届董事会第十六次临时会议审议通过，公司与浙江湖州经济开发区拆迁事务所签署《拆迁补偿协议》，对公司位于杨家埠街道罗家浜村的工业土地、厂房和附属物等予以征迁，拆迁补偿款为 9,935.43 万元。目前，拆迁涉及资产已移交，已累计收到拆迁补偿款 5,967.63 万元。具体内容详见公司于2019年1月17日刊登在巨潮资讯网上的《第四届董事会第十六次临时会议决议公告》、《关于签署拆迁补偿协议的公告》、《关于收到部分拆迁补偿款的公告》（公告编号：2019-001号、2019-003号、2019-040号）。

经第四届董事会第十七次临时会议审议通过，为加快公司新材料产品结构升级与替代进口步伐，提升生产效率和产品成材率，进一步提高产品附加值，公司对炼钢一厂进行改建，

投资建设高性能不锈钢连铸系统技改项目，投资总额为 10,808 万元。目前，项目正在建设中。具体内容详见公司于2019年2月2日刊登在巨潮资讯网上的《第四届董事会第十七次临时会议决议公告》、《关于投资建设高性能不锈钢连铸技改项目的公告》（公告编号：2019-005号、2019-007号）。

经第四届董事会第十八次临时会议及2019年第一次临时股东大会审议通过，因永兴合金高端装备用材、军工用材等产品认证一贯制及高端产品研发销售的需求，为有效整合资源，经各方协商，公司向永兴合金转让“不锈钢锻造车间快锻机组”项目。目前，资产移交手续已办理完成，公司已收到全额转让价款。具体内容详见公司于2019年3月19日及4月8日刊登在巨潮资讯网上的《第四届董事会第十八次临时会议决议公告》、《关于转让不锈钢锻造车间快锻机组暨关联交易的公告》、《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-013号、2019-014号、2019-017号）。

经第四届董事会第六次会议及2018年度股东大会审议通过，为进一步拓展公司不锈钢冶炼业务的发展空间及新能源金属材料业务，巩固行业领先地位，打造增长新动力，公司拟通过公开发行可转换公司债券募集资金用于投资炼钢一厂高性能不锈钢连铸技改项目、年产 1 万吨电池级碳酸锂项目、120 万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目及补充流动资金，具体内容详见公司于2019年4月16日及5月11日刊登在巨潮资讯网上的《第四届董事会第六次会议决议公告》、《公开发行可转换公司债券预案》、《2018年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-018号、2019-034号）等相关公告。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	174,987,329	48.61%	0	0	0	395,332	395,332	175,382,661	48.72%
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	174,987,329	48.61%	0	0	0	395,332	395,332	175,382,661	48.72%
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	174,987,329	48.61%	0	0	0	395,332	395,332	175,382,661	48.72%
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	0.00%
二、无限售条件股份	185,012,671	51.39%	0	0	0	-395,332	-395,332	184,617,339	51.28%
1、人民币普通股	185,012,671	51.39%	0	0	0	-395,332	-395,332	184,617,339	51.28%
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	360,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	360,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司副总经理刘继斌先生辞职，根据相关法律法规规定，辞职之日起6个月内所有股份锁定，故增加有限售条件股份395,332股。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘继斌	1,185,997	0	395,332	1,581,329	辞职六个月内股份锁定	2019年8月1日
合计	1,185,997	0	395,332	1,581,329	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,700		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高兴江	境内自然人	52.40%	188,624,300	0	141,468,225	47,156,075	质押	91,999,999
杨金毛	境内自然人	4.37%	15,714,000	0	0	15,714,000		

浙江久立特材科技股份有限公司	境内非国有法人	2.88%	10,360,000	10,360,000	0	10,360,000		
姚战琴	境内自然人	2.27%	8,183,200	0	0	8,183,200		
周桂荣	境内自然人	2.27%	8,160,000	-2720000	8,160,000	0	质押	5,500,000
杨辉	境内自然人	2.06%	7,417,500	-2472500	7,417,500	0	质押	5,000,000
顾建强	境内自然人	1.70%	6,135,000	-2,045,000	6,135,000	0	质押	4,150,000
邱建荣	境内自然人	1.70%	6,135,000	-2,045,000	6,135,000	0	质押	4,150,000
李德春	境内自然人	0.90%	3,232,500	-1,077,500	3,232,500	0	质押	2,200,000
永兴达实业有限公司	境内非国有法人	0.74%	2,650,026	69300	0	2,650,026		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	高兴江、杨金毛、周桂荣、杨辉、姚战琴、顾建强、邱建荣、李德春为发起人股东，上述八名发起人股东不存在关联关系，根据《上市公司收购管理办法》中规定，永兴达实业有限公司属于高兴江的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
高兴江	47,156,075	人民币普通股	47,156,075					
杨金毛	15,714,000	人民币普通股	15,714,000					
浙江久立特材科技股份有限公司	10,360,000	人民币普通股	10,360,000					
姚战琴	8,183,200	人民币普通股	8,183,200					
永兴达实业有限公司	2,650,026	人民币普通股	2,650,026					
李国强	2,600,000	人民币普通股	2,600,000					
中国银行股份有限公司－华宝标普中国 A 股红利机会指数证券投资基金（LOF）	2,252,588	人民币普通股	2,252,588					
李会英	1,863,423	人民币普通股	1,863,423					
杭州平瑞投资有限公司	1,698,700	人民币普通股	1,698,700					
郑财美	1,300,000	人民币普通股	1,300,000					
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、杨金毛、姚战琴为发起人股东，上述三名发起人股东不存在关联关系；根据《上市公司收购管理办法》中规定，永兴达实业有限公司属于高兴江的一致行动人，李国强为永兴达董事、总经理。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	无							

业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	
---------------------	--

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授予的限制 性股票数量 (股)
周桂荣	董事	现任	10,880,000	0	2,720,000	8,160,000	0	0	0
杨辉	董事	现任	9,890,000	0	2,472,500	7,417,500	0	0	0
顾建强	董事	现任	8,180,000	0	2,045,000	6,135,000	0	0	0
邱建荣	董事、副总 经理	现任	8,180,000	0	2,045,000	6,135,000	0	0	0
李德春	副董事长	现任	4,310,000	0	1,077,500	3,232,500	0	0	0
合计	--	--	41,440,000	0	10,360,000	31,080,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘继斌	副总经理	解聘	2019 年 01 月 31 日	个人原因

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：永兴特种材料科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	666,311,445.28	442,114,749.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,608,219.18	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		454,558.83
衍生金融资产		
应收票据	801,417,629.75	967,635,254.44
应收账款	235,280,990.89	157,950,427.87
应收款项融资		
预付款项	19,970,931.89	21,261,031.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,750,287.04	47,285,326.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	315,099,231.06	393,292,002.42
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	21,662,418.89	305,875,906.79
流动资产合计	2,161,101,153.98	2,335,869,257.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	261,766,185.97	262,647,136.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,200,000.00	
投资性房地产		9,847,928.36
固定资产	861,424,420.03	988,817,823.65
在建工程	609,078,816.46	391,628,329.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	151,828,880.46	178,627,797.51
开发支出		
商誉	149,267,434.64	149,267,434.64
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,920,166.49	12,241,938.81
其他非流动资产	7,364,533.85	13,909,438.52
非流动资产合计	2,054,850,437.90	2,008,187,827.32
资产总计	4,215,951,591.88	4,344,057,084.58
流动负债：		
短期借款	48,943,875.00	56,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	191,433.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	352,427,556.59	389,952,918.56
预收款项	24,433,042.55	40,488,202.91
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	37,085,385.28	52,964,095.76
应交税费	70,570,051.85	182,000,295.50

其他应付款	32,460,382.86	36,095,195.18
其中：应付利息	383,627.23	84,334.87
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,022,006.88	18,312,161.82
其他流动负债		
流动负债合计	606,133,734.67	775,812,869.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	136,745,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	15,123,278.30	24,772,419.90
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	135,955,770.26	127,910,343.10
递延所得税负债	1,372,767.24	1,185,034.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	289,196,815.80	153,867,797.88
负债合计	895,330,550.47	929,680,667.61
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	824,775,698.07	824,775,698.07
减：库存股		
其他综合收益	-142,438.13	-160,834.21
专项储备	16,427,267.11	14,664,400.65
盈余公积	291,437,618.88	290,531,011.89
一般风险准备		
未分配利润	1,818,970,421.16	1,915,131,536.68
归属于母公司所有者权益合计	3,311,468,567.09	3,404,941,813.08
少数股东权益	9,152,474.32	9,434,603.89
所有者权益合计	3,320,621,041.41	3,414,376,416.97
负债和所有者权益总计	4,215,951,591.88	4,344,057,084.58

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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	402,329,233.70	235,368,710.26
交易性金融资产	50,608,219.18	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		454,558.83
衍生金融资产		
应收票据	778,954,629.75	845,861,610.77
应收账款	162,156,779.44	80,528,496.56
应收款项融资		
预付款项	3,830,586.59	4,038,611.03
其他应收款	311,496,888.44	177,825,316.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	234,603,350.73	306,669,512.56
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		301,431,321.55
流动资产合计	1,943,979,687.83	1,952,178,137.61
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	909,795,347.79	904,638,675.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		9,847,928.36
固定资产	790,650,109.74	915,095,829.10
在建工程	40,960,862.60	18,586,205.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,486,327.52	72,299,092.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,660,245.89	4,984,369.52
其他非流动资产	627,143.85	7,172,048.52
非流动资产合计	1,794,180,037.39	1,932,624,148.55
资产总计	3,738,159,725.22	3,884,802,286.16
流动负债：		

短期借款	20,000,000.00	46,000,000.00
交易性金融负债	191,433.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	272,736,597.76	264,968,530.16
预收款项	26,359,073.21	39,818,609.21
合同负债		
应付职工薪酬	35,207,570.59	51,846,002.60
应交税费	48,979,196.00	75,134,108.53
其他应付款	5,786,756.41	4,854,361.28
其中：应付利息	48,333.33	65,466.81
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	409,260,627.63	482,621,611.78
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	76,370,978.75	81,443,901.59
递延所得税负债		68,183.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,370,978.75	81,512,085.41
负债合计	485,631,606.38	564,133,697.19
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	827,761,170.83	827,761,170.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	16,427,267.11	14,664,400.65
盈余公积	291,437,618.88	290,531,011.89
未分配利润	1,756,902,062.02	1,827,712,005.60
所有者权益合计	3,252,528,118.84	3,320,668,588.97
负债和所有者权益总计	3,738,159,725.22	3,884,802,286.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,481,767,438.92	2,427,776,387.50
其中：营业收入	2,481,767,438.92	2,427,776,387.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,321,991,923.13	2,222,718,250.47
其中：营业成本	2,149,734,060.24	2,050,264,579.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,673,266.04	29,432,083.17
销售费用	25,883,275.87	24,346,775.44
管理费用	38,885,218.13	39,740,656.84
研发费用	75,789,106.55	72,226,615.04
财务费用	5,026,996.30	6,707,540.81
其中：利息费用	7,191,309.17	8,511,458.84
利息收入	3,178,466.18	2,565,269.87
加：其他收益	59,085,471.73	48,152,538.56
投资收益（损失以“-”号填列）	8,188,776.29	12,103,781.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,209,799.22	5,228,309.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-37,773.31	-1,593,749.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,128,601.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,306,009.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	97,581,665.55	1,610,323.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	316,465,054.50	264,025,020.95
加：营业外收入	119,524.19	3,242.13
减：营业外支出	1,000,000.00	3,007,813.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	315,584,578.69	261,020,449.49
减：所得税费用	51,121,216.79	38,315,321.81

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	264,463,361.90	222,705,127.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	264,463,361.90	222,705,127.68
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	264,745,491.47	223,753,329.32
2.少数股东损益	-282,129.57	-1,048,201.64
六、其他综合收益的税后净额	18,396.08	141,243.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	18,396.08	141,243.50
（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	18,396.08	141,243.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	18,396.08	141,243.50
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	264,481,757.98	222,846,371.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	264,763,887.55	223,894,572.82
归属于少数股东的综合收益总额	-282,129.57	-1,048,201.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.74	0.62
（二）稀释每股收益	0.74	0.62

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,390,523,701.59	2,416,311,206.82
减：营业成本	2,036,448,100.93	2,033,305,191.16
税金及附加	12,231,030.78	9,871,567.03
销售费用	20,493,871.12	20,527,507.90
管理费用	31,093,133.88	36,135,607.42
研发费用	74,731,757.78	72,226,615.04
财务费用	-1,707,227.31	836,625.12
其中：利息费用	4,698,915.94	2,798,240.99
利息收入	6,792,088.94	1,834,941.63
加：其他收益	11,377,109.23	7,458,095.56
投资收益（损失以“-”号填列）	841,649.13	16,347,121.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,137,327.94	9,471,648.96
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）	-37,773.31	-1,593,749.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,320,299.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,510,168.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	110,947,886.58	1,610,323.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	332,041,606.30	256,719,714.59
加：营业外收入		3,242.13
减：营业外支出	1,000,000.00	3,007,813.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	331,041,606.30	253,715,143.13
减：所得税费用	50,011,012.83	37,602,163.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	281,030,593.47	216,112,979.71

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	281,030,593.47	216,112,979.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	281,030,593.47	216,112,979.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.78	0.60
（二）稀释每股收益	0.78	0.60

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,828,797,216.87	2,555,485,181.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		990,854.01
收到其他与经营活动有关的现金	71,095,362.25	61,476,911.48
经营活动现金流入小计	2,899,892,579.12	2,617,952,946.65
购买商品、接受劳务支付的现金	2,240,688,391.81	2,234,881,176.70
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	99,848,494.57	84,442,360.61
支付的各项税费	367,346,817.71	263,049,513.29
支付其他与经营活动有关的现金	34,153,757.06	33,810,294.34
经营活动现金流出小计	2,742,037,461.15	2,616,183,344.94
经营活动产生的现金流量净额	157,855,117.97	1,769,601.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	581,156,476.50

取得投资收益收到的现金	14,135,292.02	10,169,966.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,056,953.15	7,130,662.02
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	450,000.00	250,000.00
投资活动现金流入小计	494,642,245.17	598,707,104.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,913,494.19	185,274,336.90
投资支付的现金	67,018,993.40	190,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	204,932,487.59	375,274,336.90
投资活动产生的现金流量净额	289,709,757.58	223,432,767.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	491,250,536.69	298,008,815.42
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	491,250,536.69	298,008,815.42
偿还债务支付的现金	342,026,661.69	4,445,577.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	363,389,997.77	362,427,972.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,650,000.00	
筹资活动现金流出小计	714,066,659.46	366,873,549.88
筹资活动产生的现金流量净额	-222,816,122.77	-68,864,734.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-102,056.63	-117,873.62
五、现金及现金等价物净增加额	224,646,696.15	156,219,761.59
加：期初现金及现金等价物余额	441,664,749.13	365,380,391.43
六、期末现金及现金等价物余额	666,311,445.28	521,600,153.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,643,864,762.30	2,400,633,632.99
收到的税费返还		990,854.01
收到其他与经营活动有关的现金	11,399,954.51	7,048,590.61
经营活动现金流入小计	2,655,264,716.81	2,408,673,077.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,203,376,224.37	2,338,557,813.84
支付给职工以及为职工支付的现金	89,397,919.57	83,103,888.53
支付的各项税费	150,672,589.99	60,934,662.65
支付其他与经营活动有关的现金	13,773,657.99	210,418,103.09
经营活动现金流出小计	2,457,220,391.92	2,693,014,468.11
经营活动产生的现金流量净额	198,044,324.89	-284,341,390.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	581,156,476.50
取得投资收益收到的现金	14,135,292.02	10,169,966.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	176,411,539.29	7,130,662.02
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	59,179,829.18	250,000.00
投资活动现金流入小计	549,726,660.49	598,707,104.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,883,003.33	42,076,208.44
投资支付的现金	67,018,993.40	190,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	98,580,000.00	
投资活动现金流出小计	192,481,996.73	232,076,208.44
投资活动产生的现金流量净额	357,244,663.76	366,630,896.42
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	280,000,000.00	288,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	280,000,000.00	288,000,000.00
偿还债务支付的现金	306,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	361,915,806.42	362,418,806.27
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	667,915,806.42	362,418,806.27
筹资活动产生的现金流量净额	-387,915,806.42	-74,418,806.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37,341.21	350,382.52
五、现金及现金等价物净增加额	167,410,523.44	8,221,082.17
加：期初现金及现金等价物余额	234,918,710.26	272,424,596.81
六、期末现金及现金等价物余额	402,329,233.70	280,645,678.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	360,000,000.00				824,775,698.07		-160,834.21	14,664,400.65	290,531,011.89		1,915,131,536.68		3,404,941,813.08	9,434,603.89	3,414,376,416.97
加：会计政策变更									906,606.99		-906,606.99				
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		-160,834.21	14,664,400.65	291,437,618.88		1,914,224,929.69		3,404,941,813.08	9,434,603.89	3,414,376,416.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							18,396.08	1,762,866.46			-95,254,508.53		-93,473,245.99	-282,129.57	-93,755,375.56
（一）综合收益总额							18,396.08				264,745,491.47		264,763,887.55	-282,129.57	264,481,757.98
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															

(三) 利润分配											-360,000.00		-360,000.00		-360,000.00
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											-360,000.00		-360,000.00		-360,000.00
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								1,762,866.46					1,762,866.46		1,762,866.46
1. 本期提取								6,777,657.84					6,777,657.84		6,777,657.84
2. 本期使用								-5,014,791.38					-5,014,791.38		-5,014,791.38
(六) 其他															
四、本期期末余额	360,000.00				824,775.69		-142,438.13	16,427,267.11	291,437,618.88		1,818,970,421.16		3,311,468,567.09	9,152,474.32	3,320,621,041.41

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	360, 000, 000. 00				826, 0 05, 87 1. 17		-624, 932. 4 3	10, 03 0, 517 . 36	253, 5 05, 79 8. 72		1, 924 , 860, 636. 9 4		3, 373 , 777, 891. 7 6	-240, 2 15. 81	3, 373, 537, 67 5. 95
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				826, 0 05, 87 1. 17		-624, 932. 4 3	10, 03 0, 517 . 36	253, 5 05, 79 8. 72		1, 924 , 860, 636. 9 4		3, 373 , 777, 891. 7 6	-240, 2 15. 81	3, 373, 537, 67 5. 95
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号 填列）					-1, 23 0, 173 . 10		141, 2 43. 50	2, 591 , 712. 67			-136, 246, 6 70. 68		-134, 743, 8 87. 61	181, 97 1. 46	-134, 5 61, 916 . 15
（一）综合收 益总额							141, 2 43. 50				223, 7 53, 32 9. 32		223, 8 94, 57 2. 82	-1, 048 , 201. 6 4	222, 84 6, 371. 18
（二）所有者 投入和减少资 本					-1, 23 0, 173 . 10								-1, 23 0, 173 . 10	1, 230, 173. 10	
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他					-1, 23 0, 173								-1, 23 0, 173	1, 230, 173. 10	

					. 10								. 10		
(三) 利润分配											-360,000.00		-360,000.00		-360,000.00
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											-360,000.00		-360,000.00		-360,000.00
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							2,591,712.67						2,591,712.67		2,591,712.67
1. 本期提取							5,969,155.80						5,969,155.80		5,969,155.80
2. 本期使用							-3,377,443.13						-3,377,443.13		-3,377,443.13
(六) 其他															
四、本期期末余额	360,000.00				824,775.69	-483,688.93	12,622,230.03	253,505.79		1,788,613,966.26		3,239,034,004.15	-58,244.35		3,238,975,759.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				827,761,170.83			14,664,400.65	290,531,011.89	1,827,712,005.60		3,320,668,588.97
加：会计政策变更									906,606.99	8,159,462.95		9,066,069.94
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				827,761,170.83			14,664,400.65	291,437,618.88	1,835,871,468.55		3,329,734,658.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,762,866.46		-78,969,406.53		-77,206,540.07
（一）综合收益总额										281,030,593.47		281,030,593.47
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-360,000.00		-360,000.00

										00,000		,000.00
										.00		
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者（或 股东）的分配										-360,0 00,000 .00		-360,000 ,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								1,762,8 66.46				1,762,86 6.46
1. 本期提取								6,777,6 57.84				6,777,65 7.84
2. 本期使用								-5,014, 791.38				-5,014,7 91.38
（六）其他												
四、本期期末余 额	360,00 0,000. 00				827,761 ,170.83			16,427, 267.11	291,437 ,618.88	1,756, 902,06 2.02		3,252,52 8,118.84

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				827,761,170.83			10,030,517.36	253,505,798.72	1,854,485,087.07		3,305,782,573.98
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			10,030,517.36	253,505,798.72	1,854,485,087.07		3,305,782,573.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								2,591,712.67		-143,887,020.29		-141,295,307.62
(一)综合收益总额										216,112,979.71		216,112,979.71
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-360,000,000.00		-360,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-360,000,000.00		-360,000,000.00

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								2,591,712.67				2,591,712.67
1. 本期提取								5,969,155.80				5,969,155.80
2. 本期使用								-3,377,443.13				-3,377,443.13
(六)其他												
四、本期期末余额	360,000,000.00				827,761,170.83			12,622,230.03	253,505,798.72	1,710,598,066.78		3,164,487,266.36

三、公司基本情况

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36,000万元，股份总数36,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股175,382,661股；无限售条件的流通股份：A股184,617,339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棒、线材、锂离子电池的研发、生产和销售。产品主要有不锈钢棒、线材等。

本财务报表业经本公司2019年8月25日四届七次董事会批准对外报出。

本公司将永兴物资、永兴进出口、永兴投资、永兴新能源公司、永兴和锂、花桥永拓、美洲公司和永诚锂业纳入合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在

其他主体中的权益之说明。

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。

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、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账款，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、包含重大融资成分的应收账款，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。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ① 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ② 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ③ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ④ 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

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	应收政府款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收合并范围内关联方往来	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个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收其他单位组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

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
应收票据	应收银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收商业承兑汇票	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	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
	应收外部客户账款组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收商业承兑汇票、应收外部客户账款组合账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票组合 预期信用损失率(%)	应收外部客户账款组合 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

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。

10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货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、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。

12、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，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。

13、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。

14、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	20-30	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

15、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。

16、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。

17、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、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
专利及专利使用权	10
软件	10

(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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售不锈钢棒、线材等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；外销产品（不含转口贸易）收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；转口贸易收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定，完成产品备货并向客户交付提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

23、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。

24、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。

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

26、其他重要的会计政策和会计估计

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。

27、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
企业会计准则变化引起的会计政策变更	经公司 2019 年 4 月 14 日四届六次董事会决议，公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具	

1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,125,585,682.31	应收票据	967,635,254.44
		应收账款	157,950,427.87
应付票据及应付账款	389,952,918.56	应付票据	
		应付账款	389,952,918.56

2) 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年半年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年半年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
收到其他与经营活动有关的现金[注]	48,358,561.48	收到其他与经营活动有关的现金	61,476,911.48
收到其他与投资活动有关的现金[注]	13,368,350.00	收到其他与投资活动有关的现金	250,000.00

[注]: 将实际收到的与资产相关的政府补助13,118,350.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

3) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	442,114,749.13	442,114,749.13	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		301,885,880.38	301,885,880.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	454,558.83		-454,558.83
衍生金融资产			
应收票据	967,635,254.44	967,635,254.44	
应收账款	157,950,427.87	157,950,427.87	
应收款项融资			
预付款项	21,261,031.40	21,261,031.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	47,285,326.38	47,285,326.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	393,292,002.42	393,292,002.42	
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	305,875,906.79	4,444,585.24	-301,431,321.55
流动资产合计	2,335,869,257.26	2,335,869,257.26	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,200,000.00		-1,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	262,647,136.24	262,647,136.24	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产		1,200,000.00	1,200,000.00
投资性房地产	9,847,928.36	9,847,928.36	
固定资产	988,817,823.65	988,817,823.65	
在建工程	391,628,329.59	391,628,329.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	178,627,797.51	178,627,797.51	
开发支出			
商誉	149,267,434.64	149,267,434.64	
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,241,938.81	12,241,938.81	
其他非流动资产	13,909,438.52	13,909,438.52	
非流动资产合计	2,008,187,827.32	2,008,187,827.32	
资产总计	4,344,057,084.58	4,344,057,084.58	
流动负债：			
短期借款	56,000,000.00	56,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	389,952,918.56	389,952,918.56	
预收款项	40,488,202.91	40,488,202.91	
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	52,964,095.76	52,964,095.76	
应交税费	182,000,295.50	182,000,295.50	
其他应付款	36,095,195.18	36,095,195.18	
其中：应付利息	84,334.87	84,334.87	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	18,312,161.82	18,312,161.82	
其他流动负债			
流动负债合计	775,812,869.73	775,812,869.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	24,772,419.90	24,772,419.90	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	127,910,343.10	127,910,343.10	
递延所得税负债	1,185,034.88	1,185,034.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	153,867,797.88	153,867,797.88	
负债合计	929,680,667.61	929,680,667.61	
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	824,775,698.07	824,775,698.07	
减：库存股			
其他综合收益	-160,834.21	-160,834.21	
专项储备	14,664,400.65	14,664,400.65	
盈余公积	290,531,011.89	291,437,618.88	906,606.99
一般风险准备			
未分配利润	1,915,131,536.68	1,914,224,929.69	-906,606.99
归属于母公司所有者权益合计	3,404,941,813.08	3,404,941,813.08	
少数股东权益	9,434,603.89	9,434,603.89	
所有者权益合计	3,414,376,416.97	3,414,376,416.97	
负债和所有者权益总计	4,344,057,084.58	4,344,057,084.58	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	235,368,710.26	235,368,710.26	
交易性金融资产		301,885,880.38	301,885,880.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	454,558.83		-454,558.83
衍生金融资产			
应收票据	845,861,610.77	845,861,610.77	
应收账款	80,528,496.56	80,548,946.06	20,449.50
应收款项融资			
预付款项	4,038,611.03	4,038,611.03	
其他应收款	177,825,316.05	186,874,003.92	9,048,687.87
其中：应收利息			
应收股利			
存货	306,669,512.56	306,669,512.56	
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	301,431,321.55		-301,431,321.55
流动资产合计	1,952,178,137.61	1,961,247,274.98	9,069,137.37
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	904,638,675.73	904,638,675.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,847,928.36	9,847,928.36	
固定资产	915,095,829.10	915,095,829.10	
在建工程	18,586,205.16	18,586,205.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	72,299,092.16	72,299,092.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	4,984,369.52	4,981,302.09	-3,067.43
其他非流动资产	7,172,048.52	7,172,048.52	
非流动资产合计	1,932,624,148.55	1,932,621,081.12	-3,067.43
资产总计	3,884,802,286.16	3,893,868,356.10	9,066,069.94
流动负债：			
短期借款	46,000,000.00	46,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	264,968,530.16	264,968,530.16	
预收款项	39,818,609.21	39,818,609.21	
合同负债			
应付职工薪酬	51,846,002.60	51,846,002.60	
应交税费	75,134,108.53	75,134,108.53	
其他应付款	4,854,361.28	4,854,361.28	
其中：应付利息	65,466.81	65,466.81	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	482,621,611.78	482,621,611.78	
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	81,443,901.59	81,443,901.59	
递延所得税负债	68,183.82	68,183.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	81,512,085.41	81,512,085.41	
负债合计	564,133,697.19	564,133,697.19	
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	827,761,170.83	827,761,170.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	14,664,400.65	14,664,400.65	
盈余公积	290,531,011.89	291,437,618.88	906,606.99
未分配利润	1,827,712,005.60	1,835,871,468.55	8,159,462.95
所有者权益合计	3,320,668,588.97	3,329,734,658.91	9,066,069.94
负债和所有者权益总计	3,884,802,286.16	3,893,868,356.10	9,066,069.94

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、15%—35%的累进税率
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	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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%
永诚锂业公司	15%
永兴美国公司	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

1. 增值税

本公司出口货物享受增值税免抵退政策，退税率为5%、10%或13%。

2. 企业所得税

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于2017年11月13日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率计缴。

根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局于2016年11月15日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定永诚锂业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，永诚锂业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。

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	200,568.82	175,039.41
银行存款	666,110,876.46	441,489,709.72
其他货币资金		450,000.00
合计	666,311,445.28	442,114,749.13
其中：存放在境外的款项总额	2,097,479.15	1,394,493.87

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	50,608,219.18	301,885,880.38
其中：		
短期理财产品	50,608,219.18	301,431,321.55
衍生金融资产		454,558.83
其中：		
合计	50,608,219.18	301,885,880.38

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	801,417,629.75	967,635,254.44
合计	801,417,629.75	967,635,254.44

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	801,417,629.75	100.00%			801,417,629.75	967,635,254.44	100.00%			967,635,254.44
其中：										
银行承兑汇票	801,417,629.75	100.00%			801,417,629.75	967,635,254.44	100.00%			967,635,254.44
合计	801,417,629.75	100.00%			801,417,629.75	967,635,254.44	100.00%			967,635,254.44

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	801,417,629.75	0.00	0.00%
合计	801,417,629.75	0.00	—

确定该组合依据的说明：

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。本公司认为对于银行承兑汇票不存在重大信用风险，因银行违约而产生重大损失的概率很小；对于商业承兑汇票，本公司认为相同账龄的应收商业承兑票据具有类似的预期损失率。

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	422,218,254.86	
合计	422,218,254.86	

4、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	28,937,620.27	10.46%	28,937,620.27	100.00%		28,937,620.27	14.82%	28,937,620.27	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备	24,706,985.74	8.93%	24,706,985.74	100.00%		24,706,985.74	12.65%	24,706,985.74	100.00%	
单项金额不重大但单项计提坏账准备	4,230,634.53	1.53%	4,230,634.53	100.00%		4,230,634.53	2.17%	4,230,634.53	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	247,750,717.79	89.54%	12,469,726.90	5.03%	235,280,990.89	166,316,776.23	85.18%	8,366,348.36	5.03%	157,950,427.87
其中：										
应收外部客户账款组合	247,750,717.79	89.54%	12,469,726.90	5.03%	235,280,990.89	166,316,776.23	85.18%	8,366,348.36	5.03%	157,950,427.87
合计	276,688,338.06	100.00%	41,407,347.17	14.97%	235,280,990.89	195,254,396.50	100.00%	37,303,68.63	19.11%	157,950,427.87

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备

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
浙江众立不锈钢管股份有限公司	24,706,985.74	24,706,985.74	100.00%	公司经营陷入困境，预计无法收回
合计	24,706,985.74	24,706,985.74	—	—

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单项计提坏账准备

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
湖州久新不锈钢制品有限公司	2,169,530.57	2,169,530.57	100.00%	公司经营陷入困境，预计无法收回
湖州华鼎不锈钢管业有限公司	1,804,498.92	1,804,498.92	100.00%	公司经营陷入困境，预计无法收回

江苏长盈不锈钢管有限公司	256,605.04	256,605.04	100.00%	公司经营陷入困境，预计无法收回
合计	4,230,634.53	4,230,634.53	—	—

按组合计提坏账准备：应收外部客户账款组合

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	246,490,939.38	12,324,546.96	5.00%
1-2 年	1,198,203.44	119,820.34	10.00%
2-3 年	51,736.24	15,520.87	30.00%
3 年以上	9,838.73	9,838.73	100.00%
合计	247,750,717.79	12,469,726.90	—

确定该组合依据的说明：

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。对于应收外部客户账款组合，本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率。

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）	246,490,939.38
一年以内	246,490,939.38
1 至 2 年	4,889,470.86
2 至 3 年	23,236,985.13
3 年以上	2,070,942.69
3 至 4 年	9,838.73
4 至 5 年	2,061,103.96
合计	276,688,338.06

（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	
单项计提坏账准备	28,937,620.27				28,937,620.27
按组合计提坏账准备	8,366,348.36	4,103,378.54			12,469,726.90
合计	37,303,968.63	4,103,378.54			41,407,347.17

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为183,024,172.94元，占应收账款期末余额合计数的比例为66.15%，相应计提的坏账准备合计数为32,622,845.10元。

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	19,068,021.91	95.48%	20,863,459.63	98.13%
1至2年	841,850.98	4.22%	382,594.89	1.80%
2至3年	50,522.79	0.25%	14,976.88	0.07%
3年以上	10,536.21	0.05%		
合计	19,970,931.89	--	21,261,031.40	--

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13,284,077.27元，占预付款项期末余额合计数的比例为66.52%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,750,287.04	47,285,326.38
合计	50,750,287.04	47,285,326.38

(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
暂借款	34,790,587.63	35,150,153.19
押金保证金	9,639,468.44	9,644,468.44
应收土地款	9,172,000.00	
代垫款	5,691,500.00	7,200,000.00
其他	272,379.72	81,130.49
合计	59,565,935.79	52,075,752.12

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,790,425.74			4,790,425.74
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	4,025,223.01			4,025,223.01
2019 年 6 月 30 日余额	8,815,648.75			8,815,648.75

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

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他应收款				
华商云信用保险股份有限公司（筹）	5,691,500.00	5,691,500.00	100.00	具体详见本财务报表附注承诺及或有事项之说明
小 计	5,691,500.00	5,691,500.00	100.00	

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	50,845,142.33
1 年以内	50,845,142.33
1 至 2 年	1,999,599.26
2 至 3 年	6,616,875.00
3 年以上	104,319.20
3 至 4 年	100,000.00
5 年以上	4,319.20
合计	59,565,935.79

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	
其他应收款	4,790,425.74	4,025,223.01		8,815,648.75
合计	4,790,425.74	4,025,223.01		8,815,648.75

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
宜春科丰新材料有限公司	暂借款	34,254,104.53	1 年以内	57.51%	1,712,705.23
湖州南太湖新区管理委员会	应收土地款	9,172,000.00	1 年以内	15.40%	458,600.00
远东国际租赁有限公司	押金保证金	7,000,000.00	1 年以内	11.75%	350,000.00
华商云信用保险股份有限公司（筹）	代垫款	5,691,500.00	2-3 年	9.55%	5,691,500.00
宜丰县竹加工产业开发有限公司	押金保证金	1,100,000.00	1-2 年 1,000,000.00, 3 年 以上 100,000.00	1.85%	200,000.00
合计	--	57,217,604.53	--	96.06%	8,412,805.23

7、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	135,579,953.45		135,579,953.45	221,614,660.61		221,614,660.61
在产品	99,728,374.54		99,728,374.54	91,607,640.97		91,607,640.97
库存商品	60,264,882.50		60,264,882.50	66,642,022.81		66,642,022.81
委托加工物资	18,677,177.04		18,677,177.04	12,042,099.67		12,042,099.67
低值易耗品	848,843.53		848,843.53	1,385,578.36		1,385,578.36
合计	315,099,231.06		315,099,231.06	393,292,002.42		393,292,002.42

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

参照披露

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	21,662,418.89	4,444,585.24
合计	21,662,418.89	4,444,585.24

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		
一、合营企业											
二、联营企业											
永信小额	63,780.8			2,909.71			-5,331.0			61,359.5	

贷款	17.62			7.21			00.00			34.83	
民间融资	50,839,7			4,131,05			-4,375,0			50,595,8	
服务中心	52.82			8.16			00.00			10.98	
永兴合金	83,747,3	18,000,0		-10,178,						91,569,2	
	72.57	00.00		103.31						69.26	
上海新太	38,057,3			-5,806,0						32,251,3	
永康	79.71			02.47						77.24	
花锂矿业	26,221,8			-231,619						25,990,1	
	13.52			.86						93.66	
小计	262,647,	18,000,0		-9,174,9			-9,706,0			261,766,	
	136.24	00.00		50.27			00.00			185.97	
合计	262,647,	18,000,0		-9,174,9			-9,706,0			261,766,	
	136.24	00.00		50.27			00.00			185.97	

10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	1,200,000.00	1,200,000.00

11、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	土地使用权	在建工程	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				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额	11,363,555.00			11,363,555.00

(1) 处置				
(2) 其他转出	11,363,555.00			11,363,555.00
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,515,626.64			1,515,626.64
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	1,791,195.12			1,791,195.12
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,791,195.12			1,791,195.12
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	9,847,928.36			9,847,928.36

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	861,424,420.03	988,817,823.65
合计	861,424,420.03	988,817,823.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	535,099,758.21	979,344,630.84	12,577,996.43	19,088,839.29	1,546,111,224.77
2. 本期增加金额	11,363,555.00	5,311,524.14	4,834.95	1,696,074.26	18,375,988.35
(1) 购置		4,871,467.90	4,834.95	1,696,074.26	6,572,377.11
(2) 在建工程转入		440,056.24			440,056.24
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	11,363,555.00				11,363,555.00
3. 本期减少金额	66,249,638.26	73,277,925.62	981,040.30	658,689.30	141,167,293.48
(1) 处置或报废	66,249,638.26	73,277,925.62	981,040.30	658,689.30	141,167,293.48
4. 期末余额	480,213,674.95	911,378,229.36	11,601,791.08	20,126,224.25	1,423,319,919.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	135,988,526.43	353,895,320.29	8,366,010.87	14,296,227.37	512,546,084.96
2. 本期增加金额	13,687,016.59	41,034,442.39	817,454.11	842,958.49	56,381,871.58
(1) 计提	11,895,821.47	41,034,442.39	817,454.11	842,958.49	54,590,676.46
(2) 投资性房地产转入	1,791,195.12				1,791,195.12
3. 本期减少金额	15,971,730.49	34,689,438.80	638,492.15	480,111.65	51,779,773.09
(1) 处置或报废	15,971,730.49	34,689,438.80	638,492.15	480,111.65	51,779,773.09
4. 期末余额	133,703,812.53	360,240,323.88	8,544,972.83	14,659,074.21	517,148,183.45
三、减值准备					
1. 期初余额	577,330.00	44,131,203.33		38,782.83	44,747,316.16
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	577,330.00	44,131,203.33		38,782.83	44,747,316.16
四、账面价值					
1. 期末账面价值	345,932,532.42	507,006,702.15	3,056,818.25	5,428,367.21	861,424,420.03
2. 期初账面价值	398,533,901.78	581,318,107.22	4,211,985.56	4,753,829.09	988,817,823.65

(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	630,600.00	53,270.00	577,330.00		
机器设备	46,963,385.29	2,832,181.96	44,131,203.33		
其他设备	57,695.10	18,912.27	38,782.83		
小计	47,651,680.39	2,904,364.23	44,747,316.16		

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	609,078,816.46	391,628,329.59
合计	609,078,816.46	391,628,329.59

(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1万吨电池级碳酸锂项目	365,993,158.51		365,993,158.51	238,804,939.37		238,804,939.37
120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目	139,328,079.55		139,328,079.55	81,966,422.00		81,966,422.00
省级重点企业研究院项目	4,801,112.64		4,801,112.64	4,801,112.64		4,801,112.64
锂瓷石高效综合利用选矿厂技改项目	32,358,189.96		32,358,189.96	31,506,719.76		31,506,719.76
炼钢一厂高性能不锈钢连铸技改项目	12,053,908.67		12,053,908.67			
其他零星工程	54,544,367.13		54,544,367.13	34,549,135.82		34,549,135.82
合计	609,078,816.46		609,078,816.46	391,628,329.59		391,628,329.59

(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1万吨电池级碳酸锂项目	498,690,000.00	238,804,939.37	127,188,219.14			365,993,158.51	73.39%	75.00	3,294,746.43	3,294,746.43	4.75%	金融机构贷款
120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目	370,940,000.00	81,966,422.00	57,361,657.55			139,328,079.55	37.56%	40.00	2,789,494.98	2,789,494.98	4.75%	金融机构贷款
省级重点企业研究院项目	35,000,000.00	4,801,112.64				4,801,112.64	14.57%	25.00				其他
锂瓷石高效综合利用选矿厂技改项目	80,000,000.00	31,506,719.76	851,470.20			32,358,189.96	40.45%	45.00				其他
炼钢一厂高性能不锈钢连铸技改项目	108,081,000.00		12,053,908.67			12,053,908.67	11.15%	15.00				其他
其他零星工程		34,549,135.82	20,435,287.55	440,056.24		54,544,367.13						其他
合计	1,092,711,000.00	391,628,329.59	217,890,543.11	440,056.24		609,078,816.46	--	--	6,084,241.41	6,084,241.41		--

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	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	193,878,767.50	265,250.00		2,730,619.60	196,874,637.10
2. 本期增加金额				129,765.78	129,765.78
(1) 购置				129,765.78	129,765.78
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	29,115,631.48				29,115,631.48
(1) 处置	29,115,631.48				29,115,631.48
4. 期末余额	164,763,136.02	265,250.00		2,860,385.38	167,888,771.40
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,220,667.99	265,250.00		760,921.60	18,246,839.59
2. 本期增加金额	1,734,946.28			138,974.76	1,873,921.04
(1) 计提	1,734,946.28			138,974.76	1,873,921.04
3. 本期减少金额	4,060,869.69				4,060,869.69
(1) 处置					
(2) 其他减少	4,060,869.69				4,060,869.69
4. 期末余额	14,894,744.58	265,250.00		899,896.36	16,059,890.94
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	149,868,391.44			1,960,489.02	151,828,880.46
2. 期初账面价值	176,658,099.51			1,969,698.00	178,627,797.51

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
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
永诚锂业	7,640,479.73					7,640,479.73
合计	7,640,479.73					7,640,479.73

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	85,943,009.60	12,891,451.44	81,612,925.34	12,241,938.81
公允价值变动	191,433.66	28,715.05		
合计	86,134,443.26	12,920,166.49	81,612,925.34	12,241,938.81

(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			454,558.83	68,183.82
内部交易未实现利润	9,151,781.58	1,372,767.24	7,445,673.70	1,116,851.06
合计	9,151,781.58	1,372,767.24	7,900,232.53	1,185,034.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,920,166.49		12,241,938.81
递延所得税负债		1,372,767.24		1,185,034.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	16,667,782.21	12,869,264.92
合计	16,667,782.21	12,869,264.92

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	627,143.85	7,172,048.52
预付土地款	6,737,390.00	6,737,390.00
合计	7,364,533.85	13,909,438.52

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
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	28,943,875.00	46,000,000.00
合计	48,943,875.00	56,000,000.00

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	191,433.66	
其中：		
衍生金融负债	191,433.66	
其中：		
合计	191,433.66	

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	317,053,816.59	322,766,388.58
工程设备款	30,398,582.01	59,040,933.15
其他	4,975,157.99	8,145,596.83
合计	352,427,556.59	389,952,918.56

21、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,341,995.06	40,027,677.30
其他	91,047.49	460,525.61
合计	24,433,042.55	40,488,202.91

22、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	47,994,733.60	79,827,284.79	93,643,923.64	34,178,094.75
二、离职后福利-设定提存计划	3,519,812.16	4,115,473.82	6,177,545.45	1,457,740.53
三、辞退福利		21,500.00	21,500.00	
五、职工保障金	1,449,550.00			1,449,550.00
合计	52,964,095.76	83,964,258.61	99,842,969.09	37,085,385.28

(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	45,601,767.44	71,093,873.97	83,760,596.55	32,935,044.86
2、职工福利费		3,284,919.69	3,218,692.99	66,226.70
3、社会保险费	2,392,966.16	2,741,533.84	4,122,676.81	1,011,823.19
其中：医疗保险费	1,997,150.47	2,399,452.22	3,522,104.68	874,498.01
工伤保险费	218,494.08	95,964.64	268,683.66	45,775.06
生育保险费	177,321.61	246,116.98	331,888.47	91,550.12
4、住房公积金		2,447,740.00	2,447,740.00	
5、工会经费和职工教育经费		259,217.29	94,217.29	165,000.00
合计	47,994,733.60	79,827,284.79	93,643,923.64	34,178,094.75

(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	3,398,429.01	3,978,392.36	5,969,982.02	1,406,839.35
2、失业保险费	121,383.15	137,081.46	207,563.43	50,901.18
合计	3,519,812.16	4,115,473.82	6,177,545.45	1,457,740.53

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,268,538.63	126,253,178.25
企业所得税	35,549,222.71	23,050,231.06
个人所得税	707.02	5,958.06
城市维护建设税	1,960,956.72	28,725,100.62
房产税	1,986,463.96	2,009,177.37
土地使用税	249,877.70	249,877.70
教育费附加	840,410.03	927,098.49
地方教育附加	560,273.35	618,065.65
印花税	122,936.35	154,751.20
环境保护税	30,665.38	6,857.10
合计	70,570,051.85	182,000,295.50

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	383,627.23	84,334.87
其他应付款	32,076,755.63	36,010,860.31
合计	32,460,382.86	36,095,195.18

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	153,884.17	
短期借款应付利息	229,743.06	84,334.87
合计	383,627.23	84,334.87

（2）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	566,520.00	602,999.00
暂借款	22,752,503.22	28,831,724.81
其他	8,757,732.41	6,576,136.50
合计	32,076,755.63	36,010,860.31

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
江西美廉化工有限公司	7,375,680.00	系 2018 年纳入合并报表范围的子公司永诚锂业公司原暂借款
锂星科技公司	3,990,000.00	系 2018 年纳入合并报表范围的子公司永诚锂业公司原暂借款
合计	11,365,680.00	---

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	19,535,000.00	
一年内到期的长期应付款	20,487,006.88	18,312,161.82
合计	40,022,006.88	18,312,161.82

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押兼保证借款	136,745,000.00	
合计	136,745,000.00	

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,123,278.30	24,772,419.90
合计	15,123,278.30	24,772,419.90

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付远东国际租赁有限公司融资款	15,123,278.30	24,772,419.90

28、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	127,910,343.10	13,118,350.00	5,072,922.84	135,955,770.26	政府给予无偿补助
合计	127,910,343.10	13,118,350.00	5,072,922.84	135,955,770.26	--

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	6,500,000.00						6,500,000.00	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	598,135.66			7,734.54			590,401.12	与资产相关
专项技术改造资金贴息	437,500.20			124,999.98			312,500.22	与资产相关
工业转型升级发展资金	175,000.20			49,999.98			125,000.22	与资产相关
节能技改项目专项资金	566,666.40			100,000.02			466,666.38	与资产相关
不锈钢线材后整理系统技改项目专项资金	308,333.61			49,999.98			258,333.63	与资产相关
战略性新兴产业财政专项补助资金	2,925,000.00			225,000.00			2,700,000.00	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	240,000.00			30,000.00			210,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力专项补助资金	200,000.18			19,999.98			180,000.20	与资产相关
年产6万吨超超临界火电用高	31,350,000.00			1,650,000.00			29,700,000.00	与资产相关

温材料技术改造 项目专项补 助资金								
液化天然气等 领域用管坯、部 件及配套技改 项目专项补助 资金	31,531,914.88			2,425,531.92			29,106,382.96	与资产相关
不锈钢表面处 理技术改造项 目补助资金	1,718,841.78			119,919.18			1,598,922.60	与资产相关
年产 25 万吨高 品质不锈钢和 特种合金棒线 项目专项补助 资金	4,830,508.48			254,237.28			4,576,271.20	与资产相关
年产 1 万吨电 级碳酸锂项目 补助资金	13,118,350.00	13,118,350.00					26,236,700.00	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	21,664,000.00						21,664,000.00	与资产相关
锂矿石高效选 矿与综合利 用项目补助资 金	11,684,091.51						11,684,091.51	与资产相关
其他零星补助	62,000.20			15,499.98			46,500.22	与资产相关
小 计	127,910,343.10	13,118,350.00		5,072,922.84			135,955,770.26	

29、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	360,000,000.00						360,000,000.00

30、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）	824,775,698.07			824,775,698.07
合计	824,775,698.07			824,775,698.07

31、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-160,834.21	18,396.08				18,396.08		-142,438.13
外币财务报表折算差额	-160,834.21	18,396.08				18,396.08		-142,438.13
其他综合收益合计	-160,834.21	18,396.08				18,396.08		-142,438.13

32、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	14,664,400.65	6,777,657.84	5,014,791.38	16,427,267.11
合计	14,664,400.65	6,777,657.84	5,014,791.38	16,427,267.11

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。

33、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	291,437,618.88			291,437,618.88
合计	291,437,618.88			291,437,618.88

34、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	1,915,131,536.68	1,924,860,636.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-906,606.99	
调整后期初未分配利润	1,914,224,929.69	1,924,860,636.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	264,745,491.47	223,753,329.32
应付普通股股利	360,000,000.00	360,000,000.00
期末未分配利润	1,818,970,421.16	1,788,613,966.26

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-906,606.99 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。

35、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	2,456,989,704.74	2,128,234,805.03	2,404,454,325.69	2,029,878,370.94
其他业务	24,777,734.18	21,499,255.21	23,322,061.81	20,386,208.23
合计	2,481,767,438.92	2,149,734,060.24	2,427,776,387.50	2,050,264,579.17

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

36、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	13,594,250.01	14,602,091.76
教育费附加	5,826,107.15	6,258,039.33
地方教育附加	3,884,005.98	4,172,026.22
其他税金及附加	3,368,902.90	4,399,925.86
合计	26,673,266.04	29,432,083.17

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,168,065.98	6,358,966.18
运输费用	16,081,615.35	14,352,469.43
广告宣传费	1,615,154.63	1,971,913.98
办公及差旅费	206,073.72	277,880.39
其他	812,366.19	1,385,545.46
合计	25,883,275.87	24,346,775.44

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,972,121.05	19,444,804.49
办公及差旅费	3,304,371.16	2,454,458.81
折旧及摊销	6,233,940.14	4,615,490.32
业务招待费	1,065,767.19	1,196,388.41
服务费	2,175,547.15	1,945,861.77
物料消耗	823,360.63	1,177,448.64
修理费	801,920.27	837,349.02
其他	3,508,190.54	8,068,855.38
合计	38,885,218.13	39,740,656.84

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,596,506.97	8,717,212.55
燃料动力费	4,565,086.21	3,377,338.43
物料消耗	58,795,864.81	53,823,663.23
折旧及摊销	2,730,869.77	1,464,923.08
其他	100,778.79	4,843,477.75
合计	75,789,106.55	72,226,615.04

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,191,309.17	8,511,458.84
利息收入	-3,178,466.18	-2,565,269.87
汇兑损益	120,452.71	259,117.12
其他	893,700.60	502,234.72
合计	5,026,996.30	6,707,540.81

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	59,085,471.73	48,152,538.56

42、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	4,209,799.22	5,228,309.04
处置交易性金融资产取得的投资收益	981,006.60	2,156,476.50
短期理财产品取得的投资收益	2,997,970.47	4,718,995.85
合计	8,188,776.29	12,103,781.39

43、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	153,660.35	-689,864.95
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-454,558.83	-689,864.95
交易性金融负债	-191,433.66	-903,884.75
合计	-37,773.31	-1,593,749.70

44、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	-8,128,601.55	
合计	-8,128,601.55	

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,306,009.40
合计		-1,306,009.40

46、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	57,852,520.04	1,610,323.07
无形资产处置收益	39,729,145.51	
合 计	97,581,665.55	1,610,323.07

47、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
非流动资产毁损报废利得		3,242.13	
无需支付款项	97,707.47		97,707.47
其他	21,816.72		21,816.72
合计	119,524.19	3,242.13	119,524.19

48、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	3,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产毁损报废损失		7,813.59	
合计	1,000,000.00	3,007,813.59	1,000,000.00

49、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	51,611,712.11	38,591,437.99
递延所得税费用	-490,495.32	-276,116.18
合计	51,121,216.79	38,315,321.81

(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	315,584,578.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,337,686.80
子公司适用不同税率的影响	-2,325,510.11
非应税收入的影响	-760,938.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,505,154.93
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	3,364,823.60
所得税费用	51,121,216.79

50、其他综合收益

详见附注 31。

51、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
政府补助	67,130,898.89	58,102,203.00
租赁收入	666,472.99	667,070.05
利息收入	3,178,466.18	2,565,269.87
其他	119,524.19	142,368.56
合计	71,095,362.25	61,476,911.48

(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	30,692,719.30	29,166,362.08
对外捐赠		2,000,000.00
其他	3,461,037.76	2,643,932.26
合计	34,153,757.06	33,810,294.34

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回远期结售汇合约保证金	450,000.00	250,000.00
合计	450,000.00	250,000.00

(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	8,650,000.00	
合计	8,650,000.00	

52、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	264,463,361.90	222,705,127.68
加：资产减值准备	8,128,601.55	1,306,009.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,768,341.02	36,146,934.42
无形资产摊销	1,768,659.77	1,049,359.77
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）	-97,581,665.55	-1,610,323.07
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		4,571.46

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	37,773.31	1,593,749.70
财务费用（收益以“－”号填列）	-890,045.70	3,083,659.05
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,188,776.29	-12,103,781.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-678,227.68	-172,636.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	187,732.36	-103,479.74
存货的减少（增加以“－”号填列）	78,192,771.36	-31,964,625.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	15,168,186.45	-287,837,098.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-159,284,460.99	67,080,421.57
其他	1,762,866.46	2,591,712.67
经营活动产生的现金流量净额	157,855,117.97	1,769,601.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况：	---	---
现金的期末余额	666,311,445.28	521,600,153.02
减：现金的期初余额	441,664,749.13	365,380,391.43
现金及现金等价物净增加额	224,646,696.15	156,219,761.59

（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	666,311,445.28	441,664,749.13
其中：库存现金	200,568.82	175,039.41
可随时用于支付的银行存款	666,110,876.46	441,489,709.72
三、期末现金及现金等价物余额	666,311,445.28	441,664,749.13

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

“期初现金及现金等价物余额”为441,664,749.13元，资产负债表“货币资金”期初数为442,114,749.13元，差异450,000.00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定义的远期结售汇合约保证金450,000.00元。

53、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
固定资产	115,925,333.84	为银行融资和开立信用证提供抵押式担保。
无形资产	61,444,505.65	为银行融资和开立信用证提供抵押式担保。
在建工程	187,640,000.00	为银行融资提供抵押式担保。
合计	365,009,839.49	—

54、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	4,352,377.67	6.8747	29,921,290.77
欧元	1,518,685.29	7.81700	11,871,562.91
港币			
应收账款	—	—	
其中：美元	1,386,709.03	6.8747	9,533,208.57
欧元	315,818.28	7.8170	2,468,751.49
港币			
长期借款	—	—	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	9,999.63	6.8747	68,744.46
应付账款			
其中：美元	899,371.80	6.8747	6,182,911.31
其他应付款			
其中：美元	30,395.16	6.8747	208,957.61
欧元	35,397.74	7.8170	276,704.13

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

☐ 适用 ☒ 不适用

55、政府补助

政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目
省级重点企业研究院项目补助资金	6,500,000.00			6,500,000.00	其他收益
受让土地使用权所缴纳契税和耕地占用税的补助款	598,135.66		7,734.54	590,401.12	其他收益
专项技术改造资金贴息	437,500.20		124,999.98	312,500.22	其他收益
工业转型升级发展资金	175,000.20		49,999.98	125,000.22	其他收益
节能技改项目专项资金	566,666.40		100,000.02	466,666.38	其他收益
不锈钢线材后整理系统技改项目专项资金	308,333.61		49,999.98	258,333.63	其他收益
战略性新兴产业财政专项补助资金	2,925,000.00		225,000.00	2,700,000.00	其他收益
加热炉及配套设施系统节能技改项目专项补助资金	240,000.00		30,000.00	210,000.00	其他收益
企业技术中心创新能力专项补助资金	200,000.18		19,999.98	180,000.20	其他收益
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	31,350,000.00		1,650,000.00	29,700,000.00	其他收益
液化天然气等领域用管坯、部件及配套技改项目专项补助资金	31,531,914.88		2,425,531.92	29,106,382.96	其他收益
不锈钢表面处理技术改造项目补助资金	1,718,841.78		119,919.18	1,598,922.60	其他收益
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	4,830,508.48		254,237.28	4,576,271.20	其他收益

年产1万吨电池级碳酸锂项目补助资金	13,118,350.00	13,118,350.00		26,236,700.00	其他收益
年处理120万吨锂矿石高效选矿与综合利用项目补助资金	21,664,000.00			21,664,000.00	其他收益
锂矿石高效选矿与综合利用项目补助资金	11,684,091.51			11,684,091.51	其他收益
其他零星补助	62,000.20		15,499.98	46,500.22	其他收益
小 计	127,910,343.10	13,118,350.00	5,072,922.84	135,955,770.26	

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目
再生资源回收财政补助	47,705,088.00	其他收益
科研补助	100,000.00	其他收益
企业发展扶持资金	5,903,151.89	其他收益
其他零星补助	304,309.00	其他收益
小 计	54,012,548.89	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为59,085,471.73元。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
永兴和锂	注销	2019年2月	45,494,346.11	0.00

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
永兴新能源	江西省宜春市	江西省宜春市	废弃资源综合利用业	100.00%		设立
永诚锂业	江西省宜春市	江西省宜春市	制造业	93.63%		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%	-252,397.15		9,233,507.78

(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	126,458,559.97	194,151,408.00	320,609,967.97	148,895,068.65	26,807,369.81	175,702,438.46	136,517,910.55	6,737,390.00	332,580,934.32	147,255,858.35	36,456,511.41	183,712,369.76

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	34,072,196.85	-3,961,035.05	-3,961,035.05	20,604,036.63				

2、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	35.00%		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
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	351,903,053.80	134,323,589.28	65,387,455.96	82,160,894.61	16,605,993.23	398,440,868.68	141,599,191.71	78,233,123.85	113,525,878.16	19,244,691.44
非流动资产	5,630,504.36	14,086,068.13	212,745,469.03	50,916,706.87	46,855,502.68	225,922.72	14,169,063.29	99,574,820.27	42,420,284.73	49,038,767.20
资产合计	357,533,558.16	148,409,657.41	278,132,924.99	133,077,601.48	63,461,495.91	398,666,791.40	155,768,255.00	177,807,944.12	155,946,162.89	68,283,458.64
流动负债	127,334,590.49	3,850,197.46	61,563,689.07	4,072,092.51	9,309,892.19	159,384,039.11	10,511,818.37	4,348,522.20	3,716,644.05	15,279,162.88
非流动负债			2,385,916.67					2,546,416.67		
负债合计	127,334,590.49	3,850,197.46	63,949,605.74	4,072,092.51	9,309,892.19	159,384,039.11	10,511,818.37	6,894,938.87	3,716,644.05	15,279,162.88
归属于母公司股东权益	230,198,967.67	144,559,459.95	214,183,319.25	129,005,508.97	54,151,603.72	239,282,752.29	145,256,436.63	170,913,005.25	152,229,518.84	53,004,295.76
按持股比例计算的净资产份额	61,359,534.83	50,595,810.98	104,949,826.43	32,251,377.24	25,990,193.66	63,780,817.62	50,839,752.82	83,747,372.57	38,057,379.71	26,221,813.52
对联营企业权益投资的账面价值	61,359,534.83	50,595,810.98	91,569,269.26	32,251,377.24	25,990,193.66	63,780,817.62	50,839,752.82	83,747,372.57	38,057,379.71	26,221,813.52
营业收入	18,505,219.52	17,042,574.39	110,366,038.16	3,067,949.83	16,151,708.59	20,681,006.95	17,283,051.50	81,788,492.93	58,291.58	
净利润	10,916,215.38	11,803,023.32	6,535,614.00	-23,224,009.87	-472,962.04	10,434,284.76	11,012,633.23	1,437,778.07	-16,973,359.68	
综合收益总额	10,916,215.38	11,803,023.32	6,535,614.00	-23,224,009.87	-472,962.04	10,434,284.76	11,012,633.23	1,437,778.07	-16,973,359.68	

本年度收到的来自联营企业的股利	5,331,000.00	4,375,000.00					4,375,000.00			
-----------------	--------------	--------------	--	--	--	--	--------------	--	--	--

其他说明

永兴合金按持股比例计算的净资产份额与对联营企业权益投资的账面价值差异 13,380,557.17 元，原因系：1) 2019 年 5 月公司向永兴合金公司转让不锈钢锻造车间快锻机组，转让价格 117,776,624.55 元，转让资产账面价值 90,460,809.27 元，形成资产处置收益 27,315,815.28 元；公司持有永兴合金公司 49.00% 股权，确认权益法核算的长期股权投资收益时相应调减 13,384,749.49 元；2) 上述转让资产处置收益部分对应的折旧摊销 8,555.74 元，按持股比例计算相应调增长期股权投资收益 4,192.32 元。

十、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. 本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(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 2019 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66.15%(2018年12月31日：75.24%)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。

2. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表

项 目	2019年	本期增加			本期减少			期末数
	1月1日	计提	收回	其他	转回	核销	其他	
未来12个月预期信用损失（第一阶段，自初始确认后信用风险并未显著增加的金融工具）								
其他应收款	4,790,425.74	4,025,223.01						8,815,648.75
小 计	4,790,425.74	4,025,223.01						8,815,648.75
整个存续期预期信用损失（始终按照整个存续期内预期信用损失计提损失准备的项目）								
应收账款	37,303,968.63	4,103,378.54						41,407,347.17
小 计	37,303,968.63	4,103,378.54						41,407,347.17
合 计	42,094,394.37	8,128,601.55						50,222,995.92

（二）流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	205,223,875.00	211,185,537.96	71,149,026.16	80,021,600.32	60,014,911.48
交易性金融负债	191,433.66	191,433.66	191,433.66		
应付账款	352,427,556.59	352,427,556.59	352,427,556.59		
其他应付款	32,460,382.86	32,460,382.86	32,460,382.86		
一年内到期的非流动负债	20,487,006.88	22,490,000.00	22,490,000.00		
长期应付款	15,123,278.30	15,570,000.00		15,570,000.00	
小 计	625,913,533.29	634,324,911.07	478,718,399.27	95,591,600.32	60,014,911.48

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	56,000,000.00	56,828,590.97	56,828,590.97		
应付账款	389,952,918.56	389,952,918.56	389,952,918.56		
其他应付款	36,095,195.18	36,095,195.18	36,095,195.18		
一年内到期的非流动负债	18,312,161.82	20,760,000.00	20,760,000.00		
长期应付款	24,772,419.90	25,950,000.00		25,950,000.00	
小 计	525,132,695.46	529,586,704.71	503,636,704.71	25,950,000.00	

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司不存在以浮动利率计算的银行借款，市场利率变动的风险对本公司影响不重大。

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产		50,608,219.18		50,608,219.18
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,608,219.18		50,608,219.18
（3）衍生金融资产		50,608,219.18		50,608,219.18
（三）其他权益工具投资		1,200,000.00		1,200,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		51,808,219.18		51,808,219.18
（六）交易性金融负债			191,433.66	191,433.66

衍生金融负债			191,433.66	191,433.66
持续以公允价值计量的 负债总额			191,433.66	191,433.66
二、非持续的公允价值计 量	---	---	---	---

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司不存在母公司

本企业最终控制方是高兴江。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

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
永兴合金	购买商品、接受劳务	26,002,648.83	48,250,000.00	否	14,343,006.24
花锂矿业	购买商品、接受劳务	5,976,169.87			
湖州久立实业投资有限公司	购买商品、接受劳务	30,489,142.33	270,000,000.00	否	

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
永兴合金	销售商品、提供劳务	48,588,433.87	36,099,148.68
久立特材（包含除永兴合金外的控股子公司）	销售商品、提供劳务	19,241,942.09	
湖州久立实业投资有限公司	销售商品、提供劳务	2,761,758.64	

（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	办公室、厂房	435,360.16	450,687.96

关联租赁情况说明

另，本公司在向永兴合金公司收取租金的同时，向其收取水电气费合计4,714,200.33元。

（3）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
永兴合金	出售土地使用权、厂房、机器设备及配套工装备件	117,776,624.55	

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,505,500.00	3,317,200.00

5、关联方应收应付款项

（1）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	花锂矿业	108,960.75	

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

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

根据本公司三届八次董事会决议以及本公司与万丰奥特控股集团有限公司和上海二三四五网络科技有限公司等8家公司共同签订的《发起人协议书》，拟投资设立华商云信用保险股份有限公司（筹），该公司注册资本为20.00亿元，本公司认缴出资3.60亿元，持股比例为18.00%。根据上述发起人协议相关规定，本公司按照认缴出资额的2.00%（计720.00万元）垫付前期公司开办费用。同时，协议中还约定若华商云保险公司设立成功，在成立且发起人缴清出资之后，各发起人垫付前期开办费用由公司全额返还给各发起人。若由于各种原因未被批准成立，发起人已垫付的前期开办费用在按各方出资比例承担已发生的费用后返还给各发起人。公司与协议各方于2019年7月5日签署了《协议书》，公司及除浙江荣大招标有限公司外其他发起人均退出发起设立华商云信保，不再作为华商云信保发起人，2016年9月12日签署的华商云信保《发起人协议书》亦相应终止。公司于2019年6月28日收到开办费返还150.85万元，并将剩余的569.15万全额计提坏账准备。

2. 远期结售汇合约

截至2019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4,373,790.00元、欧元1,915,000.00元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
江西合纵锂业科技有限公司	交通银行宜春分行	2,195.04	2019.07.12	[注]
江西锂星科技协同创新有限公司	交通银行宜春分行	600.00	2020.01.09	[注]
江西锂星科技协同创新有限公司	交通银行宜春分行	200.00	2020.01.09	[注]
小计		2,995.04		

[注]：均系2018年度新纳入合并报表范围的子公司永诚锂业公司承担的连带保证担保事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

详见附注十三、承诺及或有事项注释之已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出说明。

十五、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，并以产品分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	棒材	线材	国内贸易	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,362,177,408.25	844,399,891.48	78,904,186.60	171,508,218.41		2,456,989,704.74
主营业务成本	1,154,681,325.87	751,603,199.02	76,165,653.08	145,784,627.06		2,128,234,805.03

(3) 其他说明

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

十六、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	28,937,620.27	14.49%	28,937,620.27	100.00%		28,937,620.27	25.44%	28,937,620.27	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备	24,706,985.74	12.37%	24,706,985.74	100.00%		24,706,985.74	21.72%	24,706,985.74	100.00%	
单项金额不重大但单项计提坏账准备	4,230,634.53	2.12%	4,230,634.53	100.00%		4,230,634.53	3.72%	4,230,634.53	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	170,762,698.11	85.51%	8,605,918.67	5.04%	162,156,779.44	84,820,006.43	74.56%	4,271,060.37	5.04%	80,548,946.06

其中：										
应收外部客户账款组合	170,762,698.11	85.51%	8,605,918.67	5.04%	162,156,779.44	84,820,006.43	74.56%	4,271,060.37	5.04%	80,548,946.06
合计	199,700,318.38	100.00%	37,543,538.94	18.80%	162,156,779.44	113,757,626.70	100.00%	33,208,680.64	29.19%	80,548,946.06

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备

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
浙江众立不锈钢管股份有限公司	24,706,985.74	24,706,985.74	100.00%	公司经营陷入困境，预计无法收回
合计	24,706,985.74	24,706,985.74	—	—

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单项计提坏账准备

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
湖州久新不锈钢制品有限公司	2,169,530.57	2,169,530.57	100.00%	公司经营陷入困境，预计无法收回
湖州华鼎不锈钢管业有限公司	1,804,498.92	1,804,498.92	100.00%	公司经营陷入困境，预计无法收回
江苏长盈不锈钢管有限公司	256,605.04	256,605.04	100.00%	公司经营陷入困境，预计无法收回
合计	4,230,634.53	4,230,634.53	—	—

按组合计提坏账准备：应收外部客户账款组合

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	169,791,064.95	8,489,553.25	5.00%
1-2 年	910,058.19	91,005.82	10.00%
2-3 年	51,736.24	15,520.87	30.00%
3 年以上	9,838.73	9,838.73	100.00%
合计	170,762,698.11	8,605,918.67	—

确定该组合依据的说明：

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。对于应收外部客户账款组合，本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率。

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）	169,791,064.95
1 年以内	169,791,064.95
1 至 2 年	4,601,325.61
2 至 3 年	23,236,985.13
3 年以上	2,070,942.69
3 至 4 年	9,838.73
4 至 5 年	2,061,103.96
5 年以上	0.00
合计	199,700,318.38

（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	
单项计提坏账准备	28,937,620.27				28,937,620.27
按组合计提坏账准备	4,271,060.37	4,334,858.30			8,605,918.67
合计	33,208,680.64	4,334,858.30			37,543,538.94

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为125,889,481.15元，占应收账款期末余额合计数的比例为63.04%，相应计提的坏账准备合计数为29,766,110.51元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	311,496,888.44	186,874,003.92
合计	311,496,888.44	186,874,003.92

(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
暂借款	302,038,254.58	181,208,576.55
押金保证金	617,748.44	617,748.44
应收土地款	9,172,000.00	
代垫款	5,691,500.00	7,200,000.00
其他	196,178.42	81,030.49
合计	317,715,681.44	189,107,355.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,233,351.56			2,233,351.56
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	3,985,441.44			3,985,441.44
2019 年 6 月 30 日余额	6,218,793.00			6,218,793.00

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

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他应收款				
华商云信用保险股份 有限公司(筹)	5,691,500.00	5,691,500.00	100.00	具体详见本财务报表附注承诺及或有事项之说明
小计	5,691,500.00	5,691,500.00	100.00	

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	311,620,613.80
1 年以内	311,620,613.80
1 至 2 年	379,593.44
2 至 3 年	5,711,155.00

3 年以上	4,319.20
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	4,319.20
合计	317,715,681.44

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	
其他应收款	2,233,351.56	3,985,441.44		6,218,793.00
合计	2,233,351.56	3,985,441.44		6,218,793.00

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
永兴新能源	暂借款	232,038,254.58	1 年以内	73.03%	
永兴新能源	委托贷款	70,000,000.00	1 年以内	22.03%	
湖州南太湖新区管理委员会	应收土地款	9,172,000.00	1 年以内	2.89%	458,600.00
华商云信用保险股份有限公司（筹）	代垫款	5,691,500.00	2-3 年	1.79%	5,691,500.00
天元四海（天津）置业有限公司北京物业管理分公司	押金保证金	331,093.44	1-2 年	0.10%	33,109.34
湖州市国土资源局湖州经济技术开发区分行	押金保证金	267,000.00	1 年以内	0.08%	13,350.00
合计	—	317,499,848.02	—	99.93%	6,196,559.34

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	713,911,212.45	7,640,479.73	706,270,732.72	713,911,212.45	7,640,479.73	706,270,732.72
对联营、合营企业投资	203,524,615.07		203,524,615.07	198,367,943.01		198,367,943.01
合计	917,435,827.52	7,640,479.73	909,795,347.79	912,279,155.46	7,640,479.73	904,638,675.73

(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	
永兴新能源	300,000,000.00					300,000,000.00	
永诚锂业	288,650,094.27					288,650,094.27	7,640,479.73
合计	706,270,732.72					706,270,732.72	7,640,479.73

(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		
一、合营企业											
二、联营企业											
永信小额 贷款	63,780,817.62			2,909,717.21			-5,331,000.00			61,359,534.83	
民间融资 服务中心	50,839,752.82			4,131,058.16			-4,375,000.00			50,595,810.98	
永兴合金	83,747,372.57	18,000,000.00		-10,178,103.31						91,569,269.26	
小计	198,367,943.01	18,000,000.00		-3,137,327.94			-9,706,000.00			203,524,615.07	
合计	198,367,943.01	18,000,000.00		-3,137,327.94			-9,706,000.00			203,524,615.07	

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	2,365,775,157.25	2,014,922,852.49	2,392,952,658.53	2,012,892,002.33
其他业务	24,748,544.34	21,525,248.44	23,358,548.29	20,413,188.83
合计	2,390,523,701.59	2,036,448,100.93	2,416,311,206.82	2,033,305,191.16

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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	-3,137,327.94	9,471,648.96
处置交易性金融资产取得的投资收益	981,006.60	2,156,476.50
短期理财产品取得的投资收益	2,997,970.47	4,718,995.85
合计	841,649.13	16,347,121.31

十七、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	97,581,665.55	主要系报告期确认拆迁补偿收益及转让锻造车间收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	59,085,471.73	主要系公司获得再生资源回收相关的财政补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	3,941,203.76	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-880,475.81	
减：所得税影响额	30,702,902.41	
合计	129,024,962.82	--

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	7.61%	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.90%	0.38	0.38

第十一节 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会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸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2019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。

永兴特种材料科技股份有限公司

法定代表人：高兴江

2019年8月27日