



金川科技

NEEQ : 837205

兰州金川新材料科技股份有限公司

LANZHOU JINCHUAN ADVANCED MATERIALS TECHNOLOGY Co.,LTD



年度报告

2019

公司年度大事记

1、2019 年 4 月 11 日，公司董事会、监事会完成换届。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2019-015）。

2、2019 年 4 月 25 日，公司公开披露《2018 年年度报告》。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《2018 年年度报告》（公告编号 2019-024）。

3、2019 年 10 月 30 日，公司发起人持有的限售股票解除限售。详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《股票解除限售公告》（公告编号 2019-040）。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息.....	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目		释义
公司、本公司、金川科技	指	兰州金川新材料科技股份有限公司
公司章程	指	兰州金川新材料科技股份有限公司章程
股东大会	指	兰州金川新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	兰州金川新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	兰州金川新材料科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京市嘉源律师事务所
报告期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
甘肃省国资委	指	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会
主办证券、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
治理层	指	公司董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
金川集团	指	金川集团股份有限公司
金川科技园	指	兰州金川科技园有限公司
湖南瑞翔	指	湖南瑞翔新材料股份有限公司
金通公司	指	兰州金通储能动力新材料有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人常全忠、主管会计工作负责人王国虎及会计机构负责人（会计主管人员）王国虎保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原料供应不足的风险	刚果(金)作为全球主要钴资源生产地,地处非洲政局动荡地区,若未来因当地政治不稳定,钴资源开发和市场供应量受限制,公司可能面临原材料采购不足而导致的经营风险。
采购集中度较高的风险	公司部分原材料就近向间接控股股东金川集团股份有限公司采购,如果金川集团凭借其与金川科技供销业务中的优势地位,有意提高销售价格,公司可能无法在短期内快速调整供应商以满足生产材料供应,可能面临以高于市场价格向金川集团进行采购的情形,存在公司业绩受损的风险。
存货跌价风险	公司存货中含钴、镍等金属原材料或产品的价格随各金属市场价格波动,由于以上各金属均为国际有色金属市场的交易品种,价格波动不受发行人控制。若上述存货对外销售前,钴、镍金属价格发生重大不利变化,公司存货将发生减值并须相应计提存货跌价准备,影响公司短期盈利水平。
控股股东及其母公司控制的风险	金川集团系公司的间接控股股东,对公司股东大会决议、董事、监事、高级管理人员的提名及任免能够起到实质影响。如果金川集团利用其控制的地位,通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	兰州金川新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Lanzhou Jinchuan Advanced Materials Technology Co.,Ltd
证券简称	金川科技
证券代码	837205
法定代表人	常全忠
办公地址	甘肃省兰州市榆中县和平经济开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张泓
职务	董事会秘书
电话	0931-5246955
传真	0931-5246005
电子邮箱	zhanghong@jnmcc.com
公司网址	www.jinchuantech.com
联系地址及邮政编码	甘肃省兰州市榆中县和平经济开发区（邮编：730101）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 11 月 18 日
挂牌时间	2016 年 5 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-32 有色金属冶炼和压延加工业-321 常用有色金属冶炼-3213 镍钴冶炼
主要产品与服务项目	电钴、四氧化三钴、三元前驱体产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	1,065,376,971
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	兰州金川科技园有限公司
实际控制人及其一致行动人	甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	916201007677150289	否
注册地址	兰州市榆中县和平经济开发区	否
注册资本	1,065,376,971 元	否

五、 中介机构

主办券商	华龙证券
主办券商办公地址	兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	宫岩、李积庆
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,762,605,811.86	4,843,316,566.22	-22.31%
毛利率%	1.35%	3.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-513,264,587.69	-1,467,129,549.39	65.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-518,174,669.44	-1,532,664,534.70	66.19%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-114.50%	-89.97%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-115.59%	-93.99%	-
基本每股收益	-0.4818	-1.3771	65.02%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	3,234,231,376.33	4,269,297,833.86	-24.24%
负债总计	3,088,458,562.67	3,564,368,608.12	-13.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	145,772,813.66	657,115,928.52	-77.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.1368	0.6168	-77.82%
资产负债率%（母公司）	88.80%	79.95%	-
资产负债率%（合并）	95.49%	83.49%	-
流动比率	0.55	0.77	-
利息保障倍数	-2.11	-12.17	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	721,209,215.40	-780,788,641.57	192.37%
应收账款周转率	18.62	24.03	-
存货周转率	3.19	2.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-24.24%	13.14%	-
营业收入增长率%	-22.31%	14.86%	-
净利润增长率%	65.02%	-258.11%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	1,065,376,971	1,065,376,971.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-4,061,082.30
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,269,216.22
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,556,235.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,012,197.48
非经常性损益合计	5,776,566.77
所得税影响数	866,485.02
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,910,081.75

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	417,143,549.18	417,144,201.19		
应收票据及应收账款				407,486,368.72
应收票据	72,680,400.14	0.00	193,638,221.85	
应收账款			213,848,146.87	
应收款项融资		72,680,400.14		
预付账款			3,407,087.56	2,915,316.76
其他应收款	5,431,999.29	5,431,347.28		
其中：应收利息	652.01	0.00		
其他非流动资产				491,770.80
短期借款	1,972,840,948.24	1,986,532,725.95		
应付票据及应付账款				595,540,303.96
应付票据			25,486,449.00	
应付账款			570,053,854.96	
其他应付款	112,351,388.09	98,659,610.38	11,303,724.41	11,985,047.47
其中：应付利息	13,691,777.71	0.00	681,323.06	
管理费用			65,304,456.49	48,076,202.86
研发费用				17,228,253.63
其他收益			758,056.00	765,795.29
营业外收入			5,307,008.10	5,299,268.81

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于有色金属冶炼和压延加工业（代码 C32），是中国国内最主要的金属钴、三氧化二钴、镍钴锰三元前驱体生产企业之一，为生产二次电池用钴酸锂正极材料、镍钴锰酸锂正极材料和耐热合金、磁性材料、催化剂等产品的企业提供多品种、技术含量高、质量均一稳定的产品。公司主要通过直销模式开拓业务，收入来源主要是产品销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1、2019 年度生产经营情况

2019 年，公司实现营业收入 37.63 亿元，完成年度预算的 88.55%，同比减少 10.81 亿元，减幅 22.31%；实现净利润-5.13 亿元。

2、年内对企业经营有重大影响的事项

报告期内钴金属市场价格延续 2018 年持续下跌的情况，新能源车补贴政策退坡、市场持续低迷等因素进一步挤压了产品利润空间，公司经营产生了亏损。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	193,725,819.91	5.99%	417,144,201.19	9.77%	-53.56%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

应收账款	214,897,636.16	6.64%	189,217,817.93	4.43%	13.57%
存货	758,892,643.18	23.46%	1,568,314,773.41	36.73%	-51.43%
投资性房地产	62,517,508.78	1.93%	72,121,079.04	1.69%	-13.32%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	855,896,786.76	26.46%	902,833,184.01	21.15%	-5.20%
在建工程	501,414,403.01	15.50%	159,724,863.89	3.74%	213.92%
短期借款	1,617,238,800.00	50.00%	1,986,532,725.95	46.21%	-18.02%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因:

公司存货金额较上年末大幅度减少，占总资产比重降低，主要因为公司在年度末原料及产成品库存较上年末大幅度减少所致；

公司固定资产占总资产比稍有升高，主要因为公司资产总额金额下降所致；

公司在建工程占比较上年末有大幅度提高，主要因为公司进行了较大的新建项目投资所致；

公司短期借款较上年末减少，主要因为公司在年内偿还了部分短期贷款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	3,762,605,811.86	-	4,843,316,566.22	-	-22.31%
营业成本	3,711,823,250.86	98.65%	4,667,037,177.14	96.36%	-20.47%
毛利率	1.35%	-	3.64%	-	-
销售费用	23,911,417.83	0.64%	21,673,720.01	0.45%	10.32%
管理费用	65,724,284.04	1.75%	54,586,086.73	1.13%	20.40%
研发费用	22,050,225.78	0.59%	15,713,992.20	0.32%	40.32%
财务费用	86,258,970.84	2.29%	173,090,692.18	3.57%	-50.17%
信用减值损失	-7,947,019.36	-0.21%	0.00	0.00%	100.00%
资产减值损失	-117,538,928.32	-3.12%	-1,559,463,879.25	-32.20%	-92.46%
其他收益	4,269,216.22	0.11%	17,422,476.48	0.36%	-75.50%
投资收益	-26,324,571.27	-0.70%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-258,869.92	-0.01%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-305,539,605.22	-8.12%	-1,642,834,325.75	-33.92%	81.40%
营业外收入	1,056,722.47	0.03%	3,489,270.06	0.07%	-69.72%
营业外支出	3,846,737.37	0.10%	15,964,134.61	0.33%	-75.90%
净利润	-513,264,587.69	-13.64%	-1,467,316,252.17	-30.30%	65.02%

项目重大变动原因:

公司营业成本较上年下降，主要因为报告期内钴金属市场价格持续下跌，原料价格亦同时下跌，公司在采购主要原料量基本不变的情况下，采购总金额随之较上年减少所致；

公司净利润较上年变动比例较大，主要因为公司本年度在整体市场价格持续下行的状态下，采取了谨慎稳妥的经营措施，亏损额较上年度有大幅度减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	3,691,021,630.83	4,736,572,104.64	-22.07%
其他业务收入	71,584,181.03	106,744,461.58	-32.94%
主营业务成本	3,639,907,974.48	4,562,592,518.37	-20.22%
其他业务成本	71,915,276.38	104,444,658.77	-31.15%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
产品 A	1,226,494,073.27	32.60%	1,240,946,663.92	29.43%	-1.16%
产品 B	979,595,744.08	26.04%	1,786,939,401.22	42.38%	-45.18%
产品 C	986,647,154.93	26.22%	491,404,800.72	11.65%	100.78%
产品 D	569,868,839.58	15.15%	115,592,707.25	2.74%	393.00%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

公司各类产品的销售收入在主营业务收入中的占比变动均未达到 30%，未发生重大变动。相关产品销售收入金额发生较大变动的主要原因，一是由于钴产品市场价格持续波动下行，部分老产品销售总金额随之下降；二是公司在适应市场的基础上进行产品结构调整，适当降低个别老产品的产销占比，大幅度提高新产品的产销能力所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	497,258,725.80	13.22%	否
2	金川集团股份有限公司	464,350,616.85	12.34%	是
3	南通瑞翔新材料有限公司	417,196,822.94	11.09%	是
4	杭州永磁集团有限公司	276,383,895.97	7.35%	否
5	北京东方昌物资有限公司	214,290,912.76	5.70%	否
合计		1,869,480,974.32	49.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	金川集团股份有限公司	1,429,621,739.75	43.13%	是
2	Raffemet Pte Ltd.	293,798,056.91	8.86%	是
3	上海华谊工程有限公司	197,118,087.57	5.95%	否
4	TENKE FUNGURUME Mining	196,724,734.56	5.94%	否
5	Vin Metal Synergies FZCO	112,662,543.91	3.40%	否
合计		2,229,925,162.70	67.28%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	721,209,215.40	-780,788,641.57	192.37%
投资活动产生的现金流量净额	-250,386,433.32	-264,511,887.80	5.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-668,348,474.04	1,175,925,012.68	-156.84%

现金流量分析：

公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加，主要因为原料价格较上年下降，购买原料所支付的款项大幅减少；投资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要因为新建工程项目投资支出增加；筹资活动产生的现金流量净额较上年减少，主要因为公司从商业银行借款减少降低了流入量，并逐步偿还前期借款形成较大支出量所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、控股子公司

1) 兰州金通储能动力新材料有限公司（以下简称“金通公司”），公司现持有金通公司 200,000,000 股股份，持股比例 100%。

公司名称：兰州金通储能动力新材料有限公司

公司类型：有限责任公司

法定代表人：王树亮

公司注册地：甘肃省兰州市榆中县和平经济开发区牡丹路 99 号

成立时间：2016 年 02 月 24 日

统一社会信用代码：91620100MA74GDQCXA

注册资本：20,000 万元人民币

经营范围：锂电池二元、三元前驱体新材料的研发、生产及销售（以上项目依法须经批准的，经相关部门批准后方可开展经营活动）***

该控股子公司净利润对公司净利润的影响未达到 10%。

2) 金川钴产品公司（以下简称“金川钴产品”或“美国子公司”），公司持有该公司 100%股权。

公司名称：金川钴产品公司（英文名称：Jinchuan Cobalt Products Corp.）

公司类型：有限责任公司

法定代表人：杨崇祯

公司注册地：美国加利福尼亚州洛杉矶市

成立时间：2017 年 12 月 21 日

注册编号：4073221

注册资本：50 万美元

经营范围：钴产品销售,原料贸易

该全资子公司净利润对公司净利润的影响未达到 10%。

2、参股子公司

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1、会计政策变更的原因

2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。

2019 年 4 月 30 日，财政部印发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号《通知》规定编制财务报表。

2019 年 5 月 9 日，财政部发布关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），对准则体系内部协调与明确具体准则适用范围进行修订。修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行。

2019 年 5 月 16 日，财政部发布关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号），对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订。修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），对合并财务报表格式进行了修订，同时将《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1 号）废止。

2、变更应用时间

根据要求，公司自上述文件规定的起始日开始执行相关企业会计准则和新的财务报表格式。

3、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定。

4、变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司将执行非货币性资产交换准则、债务重组准则、财会[2019]16号文、新收入准则的相关规定。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

5、审议审批情况

公司于2020年4月21日召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》，表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

公司于2020年4月21日召开第二届监事会第六次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》，表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

本次会计政策变更尚需提交公司股东大会审议。

6、本次会计政策变更对公司的影响

1) 新收入准则对公司的影响

根据财政部修订的新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。执行该项新会计准则不会对公司经营成果产生影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

2) 《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》修订对公司的影响

公司2019年1月1日至执行日之间未发生非货币性资产交换事项，不存在调整事项，不进行追溯调整，不影响公司净资产、净利润等财务指标。

3) 《企业会计准则第12号—债务重组》修订对公司的影响

公司2019年1月1日至执行日之间未发生债务重组，不存在调整事项，不进行追溯调整，不影响公司净资产、净利润等财务指标。

4) 一般企业财务报表格式的变更及合并财务报表格式的变更对公司的影响

本次会计政策变更是根据财政部发布的上述相关通知要求，对公司财务报表格式进行合理变更。公司依规调整可比会计期间的比较数据，对公司财务状况、经营成果和现金流量均无实质性影响。

三、持续经营评价

公司近三年营业收入均在20亿元以上，公司净资产为正；公司产品市场份额保有量稳中有升，新产品的开发、应用和产业化建设有序开展；公司经营规模正在稳步提高。

公司不存在债券违约、债务无法偿还的情况；不存在未解决的任何诉讼事项。

公司的实际控制人、控股股东不存在无法持续经营的情况；公司的董事、监事、高管均能正常履职，不存在无法持续履职的情形。

公司建立了稳健的员工薪酬和绩效考核制度，依法依规足额缴纳员工社会保险；公司不存在任何拖欠员工薪酬的情形。

公司与供应商和客户保持着良好的供需关系，不存在任何无法支付供应商货款的情况。公司拥有

规范的生产、经营资质，主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料等）不存在匮乏和较难持续的情况。

目前不存在对公司持续经营能力存在重大影响的因素。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、原料供应不足的风险

公司生产用钴原料包括粗钴盐和镍钴渣，全部通过市场向外部采购，其中粗钴盐主要来源于刚果（金）含钴金属矿资源开发商，约占公司钴金属原材料采购总额 70%左右，自刚果（金）等非洲国家采购是公司生产原料的主要来源。刚果（金）地处非洲政局动荡地区，若未来因当地政治、营商环境不稳定，钴资源开发和市场供应量受限制，公司可能面临原材料采购不足而导致的经营风险。

应对措施：公司将进一步加强与原料供应方的沟通和合作，保障现有资源供给；加强对原料采购市场的开拓，提高原料保障能力，避免原料供应不足。

2、采购集中度较高的风险

公司向控股股东之母公司金川集团及其关联方的采购总额占当期总采购金额的比例较大，公司存在采购集中度较高的风险。

应对措施：公司将进一步开拓非关联方原材料采购渠道，降低采购集中度，以避免相关风险。

3、存货跌价风险

公司存货中含钴、镍等金属原材料或产品的价格随各金属市场价格波动，由于以上各金属均为国际有色金属市场的交易品种，价格波动不受发行人控制。若上述存货对外销售前，钴、镍金属价格发生重大不利变化，公司存货将发生减值并须相应计提存货跌价准备，影响公司短期盈利水平。

应对措施：公司将不断加强产品生产过程管理，提高存货周转水平；根据市场变化情况适宜调整采购和生产策略，降低存货较大可能引起的风险。

4、控股股东及其母公司控制的风险

金川科技园持有发行人 90.2455%股权，系公司控股股东；镍钴研究院持有发行人 2.2276%股权；金川科技园和镍钴研究院均为金川集团全资子公司。金川集团通过金川科技园及镍钴研究院间接持有公司共计 92.4731%的股份，系公司的间接控股股东，对公司股东大会决议、董事、监事、高级管理人员的提名及任免能够起到实质影响。尽管公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》对股东，特别是控股股东的行为进行了相关的约束，从制度安排上避免金川集团利用其控制地位损害公司和其他股东利益的情况发生。但如果金川集团利用其控制的地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，仍可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：公司将遵照国家法律法规，进一步加强相关制度的制定和执行，完善公司法人治理，避免发生相关风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,500,000,000.00	1,456,243,112.20
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,200,000,000.00	894,342,710.94
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	800,000,000.00	960,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	1,581,300,000.00	910,371,735.25

相关说明：

1、根据公司对 2019 年日常关联交易的预计和执行情况，公司在“购买原材料、燃料、动力”、“销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售”、“其他”等主要项目实际执行的汇总金额方面未超出预计，但在“财务资助”总项、与关联方的“向关联方出售副产品”、“从关联方借款”、“向关联方进行资金归集产生的利息收入”等子项的实际执行金额超出了单项预计金额。

2、上述单项超出 2019 年日常性关联交易单项预计金额的发生额，公司于 2020 年 4 月 21 日召开第二届董事会第六次会议进行补充确认，公告编号：2020-022，并提交于 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年年度股东大会审议和补充确认。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 11 日	2019 年 5 月 10 日	挂牌	限售承诺	公司股东未就所持股份作严于相关法律法规规定及公司章程的自愿锁定承诺。兰州金川科技园有限公司、金川镍钴研究设计院有限责任公司、中国有色工程有限公司 3 名股东所持限售股份均按照全国中小企业股份转让系统的规定执行锁定限售。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 11 日	2021 年 5 月 11 日	挂牌	关于前期生产线进行工艺优化、系统改造及试生产等行为可能受到环保处罚的承诺	金川集团股份有限公司、兰州金川科技园有限公司承诺：未来金川科技若因 2013 年 6 月—2015 年 9 月期间对 3000 吨镍钴锰三元素复合中间体生产线进行工艺优化、系统改造以及试生产等行为受到环保部门任何形式的环保处罚，导致金川科技利益受损，金川集团、金川科技园将承担金川科技的全部损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 5 月 11 日	2021 年 5 月 11 日	挂牌	同业竞争承诺	金川集团股份有限公司、兰州金川科技园有限公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺该公司及该公司控制的其他企业或组织不存在与金川科技及其控股子公司、分支机构相竞争的业务；将采取有效措施，保证该公司及该公司直接、间接控制的公司、企业不会以任何形式从事或参与与金川科技经营范围内构成竞争或可能构成竞争的业务；不利用对金川科技的控制关系，违规从事或参与从事损害金川科技以及金川科技其他股东利益的行为；如因违反承诺而导致金	正在履行中

					川科技权益受到损害的，该公司同意向金川科技承担相应的损害赔偿责任。	
实际控制人或控股股东	2016年5月11日	2021年5月11日	挂牌	减少和规范关联交易的承诺	金川集团股份有限公司、兰州金川科技园有限公司、金川镍钴研究设计院有限责任公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽可能地减少和避免与金川科技的关联交易，对于确有必要且无法避免的关联交易，将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损金川科技和金川科技其他股东利益、特别是中小股东利益的关联交易；所控制的其他企业将不以任何方式违法违规占用金川科技的资金、资产，亦不要求金川科技为其所控制的其他企业进行违规担保。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年5月11日	2021年5月11日	挂牌	资金占用承诺	金川集团股份有限公司、兰州金川科技园有限公司出具了《关于不占用或者转移金川科技资金、资产及其他资源的行为之承诺函》。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司股东未就所持股份作严于相关法律法规规定及公司章程的自愿锁定承诺。报告期内，兰州金川科技园有限公司、金川镍钴研究设计院有限责任公司、中国有色工程有限公司 3 名股东所持限售股份均按照全国中小企业股份转让系统的规定执行锁定限售。2019 年 5 月 11 日，相关股份限售按规定到期，相关承诺履行完毕。2019 年 10 月 30 日，公司发起人股东所持公司股份已全部解除限售。

2、金川集团股份有限公司、兰州金川科技园有限公司承诺：未来金川科技若因 2013 年 6 月—2015 年 9 月期间对 3000 吨镍钴锰三元素复合中间体生产线进行工艺优化、系统改造以及试生产等行为受到环保部门任何形式的环保处罚，导致金川科技利益受损，金川集团、金川科技园将承担金川科技的全部损失。报告期内，金川科技未因上述原因受到环保部门处罚，金川集团、兰州金川科技园有限公司的相关承诺持续履行。

3、金川集团股份有限公司、兰州金川科技园有限公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺该公司及该公司控制的其他企业或组织不存在与金川科技及其控股子公司、分支机构相竞争的业务；将采取有效措施，保证该公司及该公司直接、间接控制的公司、企业不会以任何形式从事或参与与金川科技经营范围内构成竞争或可能构成竞争的业务；不利用对金川科技的控制关系，违规从事或参与从事损害金川科技以及金川科技其他股东利益的行为；如因违反承诺而导致金川科技权益受到损害的，

该公司同意向金川科技承担相应的损害赔偿责任。报告期内，相关承诺人严格履行承诺，相关承诺持续履行。

4、金川集团股份有限公司、兰州金川科技园有限公司、金川镍钴研究设计院有限责任公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺将尽可能地减少和避免与金川科技的关联交易，对于确有必要且无法避免的关联交易，将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损金川科技和金川科技其他股东利益、特别是中小股东利益的关联交易；所控制的其他企业将不以任何方式违法违规占用金川科技的资金、资产，亦不要求金川科技为其所控制的其他企业进行违规担保。报告期内，相关承诺人严格履行承诺，相关承诺持续履行。

5、金川集团股份有限公司、兰州金川科技园有限公司出具了《关于不占用或者转移金川科技资金、资产及其他资源的行为之承诺函》。报告期内未发生相关情况，相关承诺持续履行。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	665,376,971	62.45%	400,000,000	1,065,376,971	100%
	其中：控股股东、实际控制人	589,041,095	55.29%	372,413,380	961,454,475	90.25%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	400,000,000	37.55%	-400,000,000	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	372,413,380	34.96%	-372,413,380	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		1,065,376,971	-	0	1,065,376,971	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	兰州金川科技园有限公司	961,454,475	0	961,454,475	90.25%	0	961,454,475
2	金川镍钴研究设计院有限责任公司	23,732,762	0	23,732,762	2.23%	0	23,732,762
3	中国有色工程有限公司	3,853,858	0	3,853,858	0.36%	0	3,853,858
4	甘肃金控投资有限公司	38,167,938	0	38,167,938	3.58%	0	38,167,938
5	甘肃新材料产业创业投资基金有限公司	38,167,938	0	38,167,938	3.58%	0	38,167,938
合计		1,065,376,971	0	1,065,376,971	100%	0	1,065,376,971
普通股前十名股东间相互关系说明：公司的 5 名股东中，除兰州金川科技园有限公司与金川镍钴研究设计院有限责任公司均为金川集团股份有限公司的全资子公司外，其他股东之间不存在直接投资关系。							

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为兰州金川科技园有限公司，现持有公司 961,454,475 股股份，持股比例 90.2455%。

名称：兰州金川科技园有限公司

法定代表人：常全忠

成立时间：2010 年 08 月 31 日

统一社会信用代码：91620000561109567B

注册资本：254,000 万元

经营范围：有色金属材料、贵金属材料、有色金属化学品（含硝酸银、不含其它危险化学品）、新能源及新能源材料生产销售，二次资源综合利用，新材料研究、开发与高新技术企业孵化、信息交流、技术服务；进出口贸易（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营）。

(二) 实际控制人情况

截至本报告出具日，金川集团股份有限公司的全资子公司兰州金川科技园有限公司和金川镍钴研究设计院有限责任公司分别持有公司 90.2455%、2.2276%的股份。甘肃省国资委直接持有金川集团 12.89%的股份、通过甘肃省国有资产投资集团有限公司间接持有金川集团 48.67%的股份，共计持有金川集团 61.56%的股份，为金川集团的实际控制人。甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会通过实际控制金川集团，从而形成对本公司的实际控制权，系公司的实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会于 2004 年组建，为甘肃省人民政府的直属特设机构，按照政资分离、政企分开、所有权与经营权分离的原则，实行“权利、义务和责任相统一，管资产和管人、管事相结合”的国有资产管理体制。甘肃省国资委根据甘肃省人民政府授权代表国家履行出资人的职责，覆盖了有色、钢铁、电力、农业、铁路、交通运输、建筑工程、对外经贸合作等多个行业。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	财务公司	商业银行	100,000,000.00	2019年3月12日	2020年3月12日	4.5675%
2	短期借款	工商银行	商业银行	100,000,000.00	2019年3月29日	2020年3月29日	4.6980%
3	短期借款	浦发银行	商业银行	200,000,000.00	2019年4月19日	2020年4月19日	4.5675%
4	短期借款	财务公司	商业银行	100,000,000.00	2019年6月5日	2020年6月5日	4.5675%
5	短期借款	财务公司	商业银行	80,000,000.00	2019年6月18日	2020年6月18日	4.5675%
6	短期借款	浦发银行	商业银行	100,000,000.00	2019年6月28日	2020年6月28日	4.4805%
7	短期借款	金昌农行	商业银行	200,000,000.00	2019年8月30日	2020年8月29日	4.5675%
8	短期借款	浦发银行	商业银行	90,000,000.00	2019年9月26日	2020年9月26日	4.5675%
9	短期借款	中国银行	商业银行	100,000,000.00	2019年9月27日	2020年9月27日	4.3500%
10	短期借款	金昌农行	商业银行	100,000,000.00	2019年9月29日	2020年9月28日	4.5675%
11	短期借款	金昌农行	商业银行	100,000,000.00	2019年10月22日	2020年10月21日	4.5675%
12	短期借款	金昌农行	商业银行	100,000,000.00	2019年10月25日	2020年10月25日	4.5675%
13	短期借款	财务公司	商业银行	120,000,000.00	2019年10月28日	2020年10月28日	4.5675%
14	短期借款	财务公司	商业银行	100,000,000.00	2019年11月14日	2020年11月14日	4.3500%
15	短期借款	财务公司	商业银行	25,000,000.00	2019年12月10日	2020年12月10日	4.5680%
合计	-	-	-	1,615,000,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
常全忠	董事长	男	1969 年 7 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
郭泽林	董事	男	1966 年 1 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	否
王宏林	董事	男	1968 年 12 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	否
王树亮	董事	男	1968 年 4 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
鲍兴旺	董事	男	1978 年 10 月	硕士	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
张敢威	董事	男	1972 年 11 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	否
拓钊	独立董事	男	1954 年 4 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	否
刘顺仙	独立董事	女	1962 年 11 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
万红波	独立董事	男	1964 年 10 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
朱永泽	监事会主席	男	1973 年 9 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
蔡娟	监事	女	1971 年 10 月	硕士	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	否
李小华	职工监事	女	1978 年 4 月	大专	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
王树亮	总经理	男	1968 年 4 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
鲍兴旺	副总经理	男	1978 年 10 月	硕士	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
赵亮	副总经理	男	1982 年 11 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
孙作刚	财务总监	男	1975 年 1 月	本科	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
张泓	董事会秘书	男	1973 年 11 月	大专	2019 年 4 月 11 日	2022 年 4 月 10 日	是
董事会人数:							9
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司所有董事、监事、高级管理人员之间均不存在亲属关系。

公司董事郭泽林、董事王宏林及监事蔡娟为公司间接控股股东金川集团股份有限公司员工。

公司董事长常全忠、董事兼总经理王树亮、董事兼副总经理鲍兴旺、监事会主席朱永泽、职工监事李小华、副总经理赵亮、财务总监孙作刚、董事会秘书张泓均为本公司员工。

公司独立董事万红波为兰州大学员工，独立董事拓钊为甘肃省冶金有色工业协会退休员工，独立董事刘顺仙为甘肃仁尚律师事务所员工；公司董事张敢威为股东中国有色工程有限公司员工。公司 3

名独立董事及董事张敢威与公司控股股东、实际控制人均无关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
常全忠	董事长	0	0	0	0.00%	0
郭泽林	董事	0	0	0	0.00%	0
王宏林	董事	0	0	0	0.00%	0
王树亮	董事	0	0	0	0.00%	0
鲍兴旺	董事	0	0	0	0.00%	0
张敢威	董事	0	0	0	0.00%	0
拓钊	独立董事	0	0	0	0.00%	0
刘顺仙	独立董事	0	0	0	0.00%	0
万红波	独立董事	0	0	0	0.00%	0
朱永泽	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
蔡娟	监事	0	0	0	0.00%	0
李小华	职工监事	0	0	0	0.00%	0
王树亮	总经理	0	0	0	0.00%	0
鲍兴旺	副总经理	0	0	0	0.00%	0
赵亮	副总经理	0	0	0	0.00%	0
孙作刚	财务总监	0	0	0	0.00%	0
张泓	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
张树峰	董事	离任	无	换届离任
李娟	董事	离任	无	换届离任
陈文福	董事	离任	无	换届离任

郭泽林	无	新任	董事	换届新任
王树亮	总经理	新任	董事兼总经理	换届新任
鲍兴旺	无	新任	董事兼副总经理	换届新任
胡家彦	监事会主席	离任	无	换届离任
谢向晖	职工监事	离任	无	换届离任
朱永泽	副总经理	新任	监事会主席	换届新任
李小华	无	新任	职工监事	换届新任
江名喜	副总经理	离任	无	换届离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

1、郭泽林为换届后新任董事，简历如下：

郭泽林，男，汉族，中国籍，中共党员，1965年12月出生。1986年7月毕业于中南工业大学有色金属冶金系有色金属冶金专业，大学本科学历。1986年8月至1991年4月，任金川有色金属公司冶炼厂焙烧车间技术员、助理工程师。1991年4月至1998年2月，任金川有色金属公司第一冶炼厂焙烧车间副主任（副科级）。1998年2月至2001年1月，任金川有色金属公司计划部计划科副科长。2001年1月至2001年9月，任金川有色金属公司规划发展部计划科科长。2001年9月至2003年2月，任金川集团有限公司检测中心副主任。2003年2月至2011年1月，任金川集团有限公司检测中心副主任、质量管理部副主任。2011年1月至2013年1月，任金川集团有限公司检测中心党委副书记、纪委书记、工会主席兼副主任，金川集团股份有限公司质量管理部副总经理。2013年1月至2014年2月，任金川集团股份有限公司检测中心党委书记、纪委书记、工会主席兼副主任、质量管理部副总经理。2014年2月至2016年12月，任金川集团股份有限公司检测中心主任、质量管理部总经理。2016年12月至今，任金川集团股份有限公司战略规划部总经理。2019年4月至今，任兰州金川新材料科技股份有限公司第二届董事会董事。

2、王树亮为换届后新任董事兼总经理，简历如下：

王树亮，男，汉族，中国籍，中共党员，1968年4月出生，大学本科学历，重贵金属冶炼教授级高级工程师。1992年4月至1996年3月，任金川有色金属公司第一冶炼厂闪速炉车间技术员、工段长、工艺技术组长。1996年3月至1996年12月，任金川有色金属公司第一冶炼厂闪速炉车间主任助理。1996年12月至2000年4月，任金川有色金属公司第一冶炼厂闪速炉车间副主任。2000年4月至2000年12月，任金川有色金属公司第一冶炼厂技术科副科长。2000年12月至2005年10月，任金川集团有限公司第一冶炼厂技术科科长。2005年10月至2009年2月，任金川集团有限公司冶炼厂熔炼车间主任。2009年2月至2009年8月，任金川集团有限公司冶炼厂生产计划科科长。2009年8月至2010年2月，任兰州金川金属材料技术有限公司副总经理。2010年2月至2010年9月，任兰州金川科技园有限公司副总经理。2010年9月至2015年11月，任兰州金川新材料科技股份有限公司副总经理。2015年11月至今，任兰州金川新材料科技股份有限公司总经理。2019年4月至今，任兰州金川新材料科技股份有限公司第二届董事会董事。

3、鲍兴旺为换届后新任董事兼副总经理，简历如下：

鲍兴旺，男，汉族，中国籍，中共党员，1978年10月出生。2005年4月毕业于华东理工大学化学与制药学院应用化学专业，硕士研究生学历。2005年4月至2007年3月，任金川集团有限公司国贸分公司市场部业务员。2007年3月至2010年3月，任金川集团有限公司国贸分公司市场部经理。2010年3月至2011年1月，任金川集团有限公司国贸分公司钴事业部经理。2011年3月至2011年12月，任金川集团有限公司国贸分公司镍事业部副总经理。2011年12月至2013年1月，任金川集团有限公司国贸分公司副总经理。2013年1月至2019年3月，任金川集团股份有限公司营销公司副总经理。2019年4月至今，任兰州金川新材料科技股份有限公司第二届董事会董事、副总经理。

4、朱永泽为换届后新任监事、监事会主席，简历如下：

朱永泽，男，汉族，中共党员，1973年10月出生，1997年6月毕业于中南工业大学有色金属冶金专业，大学本科学历。2010年4月至2010年8月，任兰州金川金属材料技术有限公司电钴车间主任；2010年8月至2013年1月，任兰州金川新材料科技股份有限公司电钴车间主任；2013年1月至2014年9月，任兰州金川新材料科技股份有限公司材料三车间主任；2014年9月至2015年11月，任兰州金川新材料科技股份有限公司技术质量部经理；2015年11月至2016年7月，任兰州金川新材料科技股份有限公司生产技术部经理；2016年7月至2017年1月，任兰州金川新材料科技股份有限公司总经理助理，兼生产技术部经理；2017年1月至2018年4月，任兰州金川新材料科技股份有限公司总经理助理，兼理化检测中心主任；2018年4月至2019年4月，任兰州金川新材料科技股份有限公司副总经理；2019年4月至2020年3月，任兰州金川新材料科技股份有限公司监事、监事会主席。

5、李小华为换届后新任职工监事，简历如下：

李小华，女，汉族，中国籍，群众，1978年4月出生。2000年毕业于长春师范大学，专科学历。2000年7月至2006年8月，镍钴研究设计院文献室情报分析员。2006年8月至2010年6月，兰州金川科技园有限公司文献室情报分析员。2010年7月至2019年2月，兰州金川新材料科技股份有限公司行政人事部人事管理员。2019年3月至今，兰州金川新材料科技股份有限公司综合管理部业务主管。2019年4月至今，任兰州金川新材料科技股份有限公司第二届监事会职工监事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	110	122
生产人员	816	889
技术人员	120	109
财务人员	20	18
销售人员	19	29
员工总计	1,085	1,167

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	28	40
本科	281	293
专科	341	373
专科以下	434	461
员工总计	1,085	1,167

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

(一) 报告期后公司高级管理人员、监事变动情况

1、任免公司高级管理人员

2020年3月30日，公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，免去赵亮担任的公司副总经理职务，聘任朱永泽担任公司副总经理，任期自第二届董事会第五次会议审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

2020年3月30日，公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》，免去孙作刚担任的公司财务总监职务，聘任王国虎担任公司财务总监，任期自第二届董事会第五次会议审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

具体内容详见公司于2020年3月31日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上的《高级管理人员辞职公告》（公告编号：2020-007）、《高级管理人员任命公告》（公告编号：2020-008）。

2、任免公司监事、监事会主席

2020年4月17日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过《关于选举公司监事的议案》，免去朱永泽先生担任的公司监事职务，选举赵亮先生担任公司第二届监事会监事，任期自股东大会审议通过之日起至第二届监事会届满之日止。具体内容详见公司于2020年3月31日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上的《监事辞职公告》（公告编号：2020-011）、《监事任命公告》（公告编号：2020-012）。

2020年4月17日，公司第二届监事会第五次会议审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》，免去朱永泽先生担任的公司监事会主席职务，选举赵亮先生为第二届监事会主席，任职期限自选举通

过之日起至第二届监事会任期届满之日止。具体内容详见公司于 2020 年 4 月 20 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上的《监事会主席免职公告》（公告编号：2020-016）、《监事会主席任命公告》（公告编号：2020-017）。

（二）报告期后新任高级管理人员、监事情况

1、新任公司副总经理朱永泽

朱永泽简历详见“第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况”之“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“（三）变动情况”。

朱永泽为本公司员工，在公司领取薪酬，与公司其他董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系，不属于失信联合惩戒对象，符合相关法律法规的任职资格规定，持有公司股份数量为 0。

2、新任公司财务总监王国虎

王国虎，男，汉族，中共党员，甘肃省武威市人，1980 年 1 月出生，2006 年 7 月毕业于江西理工大学会计学专业，大学本科学历。2006 年 7 月至 2006 年 10 月，在金川集团有限公司财务部工作；2006 年 10 月至 2009 年 5 月，在北京金都物资贸易有限公司工作；2009 年 6 月至 2010 年 2 月，在金川集团有限公司财务部工作；2010 年 3 月至 2011 年 9 月，任金川集团有限公司财务部部门副经理；2011 年 9 月至 2020 年 1 月，任金川集团（香港）资源控股有限公司财务部经理；2020 年 2 月至今，任兰州金川新材料科技股份有限公司财务部经理。

王国虎为本公司员工，在公司领取薪酬，与公司其他董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系，不属于失信联合惩戒对象，符合相关法律法规的任职资格规定，持有公司股份数量为 0。

3、新任公司监事、监事会主席赵亮

赵亮，男，汉族，中共党员，1983 年 11 月出生，毕业于昆明理工大学机械工程及自动化专业，大学本科学历。2011 年 4 月至 2013 年 1 月，任兰州金川新材料科技股份有限公司生产部副经理；2013 年 1 月至 2016 年 7 月，任兰州金川新材料科技股份有限公司生产运营部经理；2016 年 7 月 2018 年 6 月，任兰州金川新材料科技股份有限公司运营总监；2018 年 7 月至 2020 年 3 月，任兰州金川新材料科技股份有限公司副总经理。

赵亮为本公司员工，在公司领取薪酬，与公司其他董事、监事、高级管理人员不存在亲属关系，不属于失信联合惩戒对象，符合相关法律法规的任职资格规定，持有公司股份数量为 0。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构和内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及参与重大事项决策的权利。

公司治理方面，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序，现有的公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，充分保障了合法、有效持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有股东大会的请求权、召集权、提案权、知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、对外投资决策、财务决策、关联交易等重要事项均严格按照《公司章程》、相关议事规则和有关内控制度的规定，按程序进行审议、决策和执行，未出现重大决策缺陷和违法、违规的情况。

4、 公司章程的修改情况

2019年1月30日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司章程的议案》，对《兰州金川新材料科技股份有限公司公司章程》进行修订。具体内容详见公司分别于2019年1月15日、2019年2月1日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于修订公司章程的公告》（公告编号：2019-002）、《公司章程》（公告编号：2019-005）。

原规定	修订后
无	新增： 第三条 根据《中国共产党章程》、《公司法》的规定，公司设立中国共产党党支部，并在公司控股股东兰州金川科技园有限公司的党委领导下开展党的工作，把加强党的领导和完善公司治理相统一。公司坚持党的建设与生产经营同步谋划，明确党组织在企业决策、执行、监督各环节的权责和工作方式，实现体制对接、机制对接、制度对接和工作对接，充分发挥党支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，团结带领干部职工积极投身公司改革发展。
第二十二条 公司不得收购本公司股份。但是，有下列情形之一的除外： （一）减少公司注册资本； （二）与持有本公司股份的其他公司合并； （三）将股份奖励给本公司职工； （四）股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份的。 公司因第一款第（一）项至第（三）项的原因收购本公司股份的，应当经股东大会决议。公司依照第一款规定收购本公司股份后，属于第（一）项情形的，应当自收购之日起十日内注销；属于第（二）项、第（四）项情形的，应当在六个月内转让或者注销。 公司依照第一款第（三）项规定收购的本公司股份，不得超过本公司已发行股份总额的5%；用于收购的资金应当从公司的税后利润中支出；所收购的股份应当在1年内转让给职工。 除上述情形外，公司不进行买卖本公司股份的活动。	第二十三条 公司不得收购本公司股份。但是，有下列情形之一的除外： （一）减少公司注册资本； （二）与持有本公司股份的其他公司合并； （三）用于员工持股计划或者股权激励； （四）股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份的。 公司因前款第（一）项、第（二）项规定的情形收购本公司股份的，应当经股东大会决议。公司因前款第（三）项规定的情形收购本公司股份的，可以依照公司章程的规定或者股东大会的授权，经三分之二以上董事出席的董事会会议决议。 公司依照本条第一款规定收购本公司股份后，属于第（一）项情形的，应当自收购之日起十日内注销；属于第（二）项、第（四）项情形的，应当在六个月内转让或者注销；属于第（三）项情形的，公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的百分之十，并应当在三年内转让或者注销。 除上述情形外，公司不进行买卖本公司股份的活动。
无	新增： 第三十一条 股东应当严格按照法律、法规的规定及有关协议履行出资义务。股东存在虚假出资、出资不实、抽逃出资或变相抽逃出资行为的，公司董事会应当要求该股东改正并及时向其他股东报告。 第三十二条 股东虚假出资、出资不实、抽逃出资、变相抽逃出资的，在改正前其利润分配请求权、新股优先认购权、剩余财产分配权等股东权利停止行使，已经分得的红利由公司董事会负责追回。

第三十六条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权： （一） 决定公司的经营方针和投资计划； （十六） 决定法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。 上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。	第三十九条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权： （一） 决定公司的经营方针和投资计划； （十六） 决定法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。 （十七）决定单项金额超过公司最近一期经审计净资产 5% 的公司年度预算外费用支出事项。 股东大会对上述事项作出决定，属于党组织应参与重大问题决策范围的，应当先提请公司控股股东的党委会研究审议，提出意见和建议。 上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。
无	新增： 第五章 党组织 第九十五条 根据《中国共产党章程》、《公司法》的规定，公司设立中国共产党党支部，并在控股股东兰州金川科技园有限公司党委领导下开展工作。 公司设立纪检委员，在控股股东兰州金川科技园有限公司纪律检查委员会的领导下开展工作。 第九十六条 公司为党组织活动提供必要的条件，公司配备足够数量的党务工作人员，按不少于工资总额的 1% 拨付党组织工作经费，工作经费要纳入公司预算，从公司管理费用中列支。 第九十七条 公司组织发挥领导作用，把方向、管大局、保落实，依照规定讨论和决定公司重大事项。保证监督党和国家方针政策在本公司的贯彻执行，确保国有企业坚持改革发展正确方向；加强集体领导，推进科学决策，支持股东、董事会、监事和总经理依法行使职权，推动企业全面履行经济责任、政治责任、社会责任；全心全意依靠职工群众，支持职工代表大会开展工作；加强党组织自身建设，管干部聚人才、建班子带队伍、抓基层打基础，领导公司思想政治工作、精神文明建设和工会、共青团等群众组织并发挥其作用。 第九十八条 公司组织的职责和任务： （一）坚持党对国有企业的领导，保证监督党的路线、方针、政策和国家法律、法规，以及上级各项决定、决议在本公司的贯彻执行。 （二）加强思想理论建设。用中国特色社会主义理论体系武装头脑、指导实践、推动工作、教育群众。 （三）研究讨论公司重大事项的决策。支持股东、董事会、监事、经理层依法行权履责。坚持民主集中制，加强集体领导，推进科学决策、民主决策、依法决策。 （四）坚持党管干部、党管人才原则。保证党对干部人事工作的领导权和对重要干部的管理权，加强公司领导班子建设和干部队伍建设，培养造就高素质人才队伍。

	(五) 落实全面从严治党主体责任, 加强党内监督, 严肃党内政治生活, 严明政治纪律, 领导、推动党风廉政建设和反腐败工作, 领导、支持和保证纪委落实监督责任, 建设廉洁企业。 (六) 坚持全心全意依靠工人阶级的方针, 健全以职工代表大会为基本形式的民主管理制度, 推进厂务公开、业务公开, 维护职工合法权益。 (七) 加强党的基层组织建设和党员队伍建设。有效发挥党支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用, 加强对党员的教育、管理、监督和服务, 抓好发展党员工作, 加强思想政治工作, 推进企业文化、精神文明建设。 (八) 抓好宣传工作、意识形态工作、统战工作和群众工作。领导和支持工会、共青团等群众组织依照法律和各自的章程, 独立自主地开展工作。 (九) 围绕公司生产经营中心开展工作, 把提高公司效益、增强公司竞争实力、实现国有资产保值增值作为党组织工作的出发点和落脚点, 坚持党建工作与公司生产经营中心工作同部署、同检查、同落实、同考核。综合运用党组织各种资源, 组织广大党员和职工群众凝心聚力完成公司各项中心任务。 第九十九条 党组织研究决策以下重大事项: (一) 贯彻执行党的路线、方针、政策和上级党组织决定、决议的意见和措施。 (二) 公司党的思想建设、组织建设、作风建设、反腐倡廉建设、制度建设等方面的事项。 (三) 按照管理权限决定公司人员任免、奖惩, 或按一定程序向董事会、总经理推荐人选, 对董事会或总经理提名的人选进行考察并提出意见建议。 (四) 向上级请示报告的重大事项, 或下级党组织请示报告的重大问题。 (五) 党组织重大活动的实施方案。 (六) 统战和群团方面的重大事项。 (七) 其他应由党总支研究决策的事项。 第一百条 党组织参与决策以下重大事项: (一) 贯彻执行国家法律法规和上级重要决定的重大措施。 (二) 公司的发展战略、中长期发展规划、生产经营方针。 (三) 公司的经营计划和投资方案。 (四) 公司的年度财务预算方案、决算方案。 (五) 公司的利润分配方案和弥补亏损方案。 (六) 公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案。 (七) 公司重要改革方案和合并、分立、解散及变更公司形式的方案, 下属公司或重要机构的设立和撤销。 (八) 公司对外投资、借款总额、资产处置、资产抵
--	---

	押、对外担保、委托理财、关联交易、大额度资金使用中的原则性方向性问题。 （九）公司内部管理机构的设置。 （十）公司中高层经营管理人员的考核、薪酬、管理和监督。 （十一）公司薪酬分配及员工福利。 （十二）公司的基本管理制度。 （十三）公司章程的修改方案。 （十四）公司信息公开事项。 （十五）涉及职工切身利益的重大问题。 （十六）公司安全生产、维护稳定、重大突发事件等涉及政治责任和社会责任等方面采取的处置方案。 （十七）其他需要党组织研究讨论的重大问题。 第一百〇一条 公司党组织要坚持把党管干部、党管人才原则和发挥市场机制作用结合起来，建立健全并组织实施既适应现代企业制度要求，又保证党组织有效发挥作用的选人用人制度，保证公司组织对干部人事工作的领导权和对重要干部的管理权。公司党组织要严格用人标准，严格规范动议提名、组织考察、讨论决定，保证人选政治合格、作风过硬、廉洁自律。负责后备干部队伍建设。加强对选人用人工作监督。 第一百〇二条 公司党组织带头遵守公司各项规章制度，组织落实公司重大决策部署，做好公司重大决策实施的宣传动员等工作，团结带领全体党员、职工把思想和行动统一到公司发展战略目标和重大决策部署上来，推动公司改革发展。 第一百〇三条 公司党组织建立公司重大决策执行情况督查制度，定期开展督促检查，对公司不符合党的路线方针政策和国家法律法规、不符合中央和省委要求的做法，党组织要及时提出纠正意见，得不到纠正的要及时向上级党组织报告。
第一百〇四条 董事会行使下列职权： （一） 召集股东大会，并向股东大会报告工作； （十七） 审议批准本章程第三十七条规定须经股东大会审议范围以外的公司对外担保事项； （十八） 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。 超过董事会授权范围的事项，应提交股东大会审议。	第一百一十六条 董事会行使下列职权： （一）召集股东大会，并向股东大会报告工作； （十七）审议批准本章程第四十条规定须经股东大会审议范围以外的公司对外担保事项； （十八）决定单项金额不超过公司最近一期经审计净资产2%的公司年度预算外费用支出事项。 （十九）法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。 董事会对上述事项作出决定，属于党组织应参与重大问题决策范围的，应当先提请公司控股股东的党委会研究审议，提出意见和建议。超过董事会授权范围的事项，应提交股东大会审议。
无	新增： 第二百一十条 修改公司章程的程序：

	(一) 召开总经理办公会，讨论通过章程修改方案； (二) 向控股股东的党委会提交公司章程修改方案，经上级党委会研究讨论通过方案； (三) 召开董事会会议，通过章程修改方案； (四) 提交股东大会审议批准； (五) 修改后的章程报原注册登记的公司登记机关备案。
无	新增： 第十四章 内部规章制度 第二百一十三条 公司根据国家法律、法规及本章程的规定，结合公司的实际情况，制订完整的内部规章制度，规范公司的日常运作。 第二百一十四条 除本章程另有规定以外，公司内部规章制度至少应包括： (一) 公司组织架构和功能设置细则； (二) 财务管理制度； (三) 营销管理制度； (四) 投资项目立项和审批制度； (五) 科研项目立项和审批制度； (六) 生产管理制度； (七) 劳动人事管理制度； (八) 经营团队奖励和激励制度； (九) 保密制度； (十) 其他必要的规章制度； 前款第(一)至第(十)项规章制度由总经理组织有关部门制订或修改，由董事会授权总经理审议批准。

注：新增条款后，后续条款编号顺延。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	第一届董事会第二十四次会议（2019年1月13日） 1、《关于变更公司章程的议案》 2、《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》 第一届董事会第二十五次会议（2019年3月25日） 1、《关于公司董事会换届选举的议案》 2、《关于对成都晶元新材料技术有限公司应收账款作坏账处理的议案》 3、《关于公司拟向商业银行申请综合授信额度的议案》 4、《关于提请召开公司2019年第二次临时股东大会的议案》

		第二届董事会第一次会议（2019 年 4 月 11 日） 1、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》 2、《关于选举第二届董事会各专门委员会委员及主任委员的议案》 3、《关于聘任公司总经理的议案》 4、《关于聘任公司副总经理的议案》 5、《关于聘任公司财务总监的议案》 6、《关于聘任公司董事会秘书的议案》 第二届董事会第二次会议（2019 年 4 月 23 日） 1、《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》 2、《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》 3、《关于<2018 年度独立董事述职报告>的议案》 4、《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》 5、《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》 6、《关于<2018 年度利润分配预案>的议案》 7、《关于<2018 年年度报告及其摘要>的议案》 8、《关于补充确认 2018 年度超出预计金额的日常关联交易的议案》 9、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》 10、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构的议案》 11、《关于调整公司重点建设项目实施内容的议案》 12、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》 第二届董事会第三次会议（2019 年 8 月 23 日） 1、《关于公司<2019 年半年度报告>的议案》 2、《关于会计政策变更的议案》 3、《关于提请公司召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》
监事会	4	第一届监事会第十二次会议（2019 年 3 月 25 日） 1、《关于公司监事会换届选举非职工代表监事的议案》 2、《关于对成都晶元新材料技术有限公司应收账款作坏账处理的议案》 第二届监事会第一次会议（2019 年 4 月 11 日） 1、《关于选举公司第二届监事会主席的议案》 第二届监事会第二次会议（2019 年 4 月 23 日） 1、《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》 2、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》 3、《关于 2019 年度财务预算报告的议案》 4、《关于 2018 年度利润分配预案的议案》 5、《关于 2018 年年度报告及其摘要的议案》 6、《关于补充确认 2018 年度超出预计金额的日常关联交易的议案》 7、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》

		8、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构的议案》 第二届监事会第三次会议（2019 年 8 月 23 日） 1、《关于公司<2019 年半年度报告>的议案》 2、《关于会计政策变更的议案》
股东大会	4	2019 年第一次临时股东大会（2019 年 1 月 30 日） 1、《关于变更公司章程的议案》 2019 年第二次临时股东大会（2019 年 4 月 11 日） 1、《关于公司董事会换届选举的议案》 2、《关于公司监事会换届选举非职工代表监事的议案》 3、《关于公司拟向商业银行申请综合授信额度的议案》 2018 年年度股东大会（2019 年 5 月 15 日） 1、《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》； 2、《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》； 3、《关于<2018 年度独立董事述职报告>的议案》； 4、《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》； 5、《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》； 6、《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》； 7、《关于<2018 年年度报告及其摘要>的议案》； 8、《关于补充确认 2018 年度超出预计金额的日常关联交易的议案》； 9、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》； 10、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构的议案》。 2019 年第三次临时股东大会（2019 年 9 月 11 日） 1、《关于会计政策变更的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。截至报告期末，公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系和独立面向市场的能力，公司的独立性和自主经营能力有较强保证。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司重大生产经营决策、对外投资决策、财务决策、关联交易等重要事项均严格按照《公司章程》、相关议事规则和有关内部控制制度的规定，按程序进行审议、决策和执行，未出现重大决策缺陷和违法、违规的情况，公司的制度体系规范可靠。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 5 月 8 日第一届董事会第三次会议审议通过了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。在报告期内，公司未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露事务负责人及公司管理层严格遵守《公司信息披露规则》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2020]第 35-00067 号
审计机构名称	大信会计师事务所
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	宫岩、李积庆
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	43 万元
审计报告正文：	
兰州金川新材料科技股份有限公司全体股东：	
一、 审计意见	
我们审计了兰州金川新材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。	
我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。	
二、形成审计意见的基础	
我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。	
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。	
三、其他信息	
贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。	
我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。	
结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。	
基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。	

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中 国 • 北 京

中国注册会计师：宫岩

中国注册会计师：李积庆

二〇二〇年四月二十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	193,725,819.91	417,144,201.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产			
应收票据		0.00	0.00
应收账款	五、（二）	214,897,636.16	189,217,817.93
应收款项融资		211,872,634.05	72,680,400.14
预付款项	五、（四）	5,120,359.51	10,352,599.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	22,401,394.56	5,431,347.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	758,892,643.18	1,568,314,773.41
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	五、（七）	251,381,179.89	372,888,986.36
流动资产合计	0.00	1,658,291,667.26	2,636,030,126.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资			
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	五、（八）	37,800,000.00	42,000,000.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（九）	62,517,508.78	72,121,079.04
固定资产	五、（十）	855,896,786.76	902,833,184.01
在建工程	五、（十一）	501,414,403.01	159,724,863.89

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十二)	116,040,631.76	119,190,289.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十三)	0.00	204,929,236.40
其他非流动资产	五、(十四)	2,270,378.76	132,469,055.33
非流动资产合计		1,575,939,709.07	1,633,267,707.82
资产总计		3,234,231,376.33	4,269,297,833.86
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	1,617,238,800.00	1,986,532,725.95
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	五、(十六)	106,398,624.44	107,814,606.34
应付账款	五、(十七)	1,039,055,568.40	1,091,896,043.61
预收款项	五、(十八)	50,262,316.57	6,584,563.61
合同负债			
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	五、(十九)	341,328.77	902,905.63
应交税费	五、(二十)	489,059.17	564,357.82
其他应付款	五、(二十一)	117,333,690.11	98,659,610.38
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十二)	104,940,504.62	117,140,608.01
其他流动负债			
流动负债合计		3,036,059,892.08	3,410,095,421.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、（二十三）	39,636,282.33	142,516,871.27
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十四）	12,762,388.26	11,756,315.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,398,670.59	154,273,186.77
负债合计		3,088,458,562.67	3,564,368,608.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十五）	1,065,376,971.00	1,065,376,971.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十六）	288,951,170.33	289,277,419.31
减：库存股			
其他综合收益	五、（二十七）	-1,563,082.03	-637,448.33
专项储备	五、（二十八）	52,226,403.85	49,053,048.34
盈余公积	五、（二十九）	200,381,487.49	200,381,487.49
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十）	-1,459,600,136.98	-946,335,549.29
归属于母公司所有者权益合计		145,772,813.66	657,115,928.52
少数股东权益		0.00	47,813,297.22
所有者权益合计		145,772,813.66	704,929,225.74
负债和所有者权益总计		3,234,231,376.33	4,269,297,833.86

法定代表人：常全忠

主管会计工作负责人：王国虎

会计机构负责人：王国虎

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		35,996,680.39	297,788,015.48
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产			
应收票据		0.00	0.00
应收账款	十三、（一）	519,562,913.65	243,520,503.72

应收款项融资		204,897,908.05	70,940,935.14
预付款项		4,722,296.14	10,301,162.72
其他应收款	十三、（二）	658,508,033.51	388,196,183.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		451,444,469.35	1,384,795,053.18
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		146,146,609.62	314,260,602.56
流动资产合计		2,021,278,910.71	2,709,802,456.30
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		37,800,000.00	42,000,000.00
长期股权投资	十三、（三）	197,429,117.00	200,696,217.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		62,517,508.78	72,121,079.04
固定资产		775,734,431.79	816,971,177.57
在建工程		28,624,747.06	13,470,678.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		58,725,209.22	60,173,275.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		0.00	198,965,288.38
其他非流动资产		49,500.00	349,500.00
非流动资产合计		1,160,880,513.85	1,404,747,215.63
资产总计		3,182,159,424.56	4,114,549,671.93
流动负债：			
短期借款		1,592,207,081.25	1,941,475,475.13
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		933,095,467.60	987,991,775.67

预收款项		49,501,793.27	6,525,142.50
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		179,457.63	715,000.00
应交税费		360,749.18	495,167.41
其他应付款		105,895,932.70	92,557,489.35
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		104,940,504.62	117,140,608.01
其他流动负债			
流动负债合计		2,786,180,986.25	3,146,900,658.07
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		39,636,282.33	142,516,871.27
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,636,282.33	142,516,871.27
负债合计		2,825,817,268.58	3,289,417,529.34
所有者权益：			
股本		1,065,376,971.00	1,065,376,971.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		295,765,034.19	295,765,034.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		49,231,772.64	46,190,658.08
盈余公积		200,381,487.49	200,381,487.49
一般风险准备			
未分配利润		-1,254,413,109.34	-782,582,008.17
所有者权益合计		356,342,155.98	825,132,142.59
负债和所有者权益合计		3,182,159,424.56	4,114,549,671.93

法定代表人：常全忠

主管会计工作负责人：王国虎

会计机构负责人：王国虎

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	五、(三十一)	3,762,605,811.86	4,843,316,566.22
其中：营业收入	五、(三十一)	3,762,605,811.86	4,843,316,566.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,920,345,244.43	4,944,109,489.20
其中：营业成本	五、(三十一)	3,711,823,250.86	4,667,037,177.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十二)	10,577,095.08	12,007,820.94
销售费用	五、(三十三)	23,911,417.83	21,673,720.01
管理费用	五、(三十四)	65,724,284.04	54,586,086.73
研发费用	五、(三十五)	22,050,225.78	15,713,992.20
财务费用	五、(三十六)	86,258,970.84	173,090,692.18
其中：利息费用	五、(三十六)	99,146,073.38	114,512,262.33
利息收入	五、(三十六)	2,258,268.59	2,243,028.93
加：其他收益	五、(三十七)	4,269,216.22	17,422,476.48
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	-26,324,571.27	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	-7,947,019.36	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-117,538,928.32	-1,559,463,879.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	-258,869.92	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-305,539,605.22	-1,642,834,325.75
加：营业外收入	五、(四十二)	1,056,722.47	3,489,270.06
减：营业外支出	五、(四十三)	3,846,737.37	15,964,134.61

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-308,329,620.12	-1,655,309,190.30
减：所得税费用	五、（四十四）	204,934,967.57	-187,992,938.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-513,264,587.69	-1,467,316,252.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-513,264,587.69	-1,467,316,252.17
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0.00	-186,702.78
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-513,264,587.69	-1,467,129,549.39
六、其他综合收益的税后净额		-925,633.70	-637,508.04
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-925,633.70	-637,508.04
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-925,633.70	-637,508.04
（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		-925,633.70	-637,508.04
（9）其他			
（二）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		-514,190,221.39	-1,467,953,760.21
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-514,190,221.39	-1,467,767,057.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-186,702.78

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.4818	-1.3771
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.4818	-1.3771

法定代表人：常全忠

主管会计工作负责人：王国虎

会计机构负责人：王国虎

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十三、（四）	3,379,965,225.81	4,280,569,541.39
减：营业成本	十三、（四）	3,336,444,573.95	4,032,796,122.26
税金及附加		10,003,391.04	11,658,681.26
销售费用		10,451,277.50	7,501,252.84
管理费用		45,842,688.50	40,018,855.22
研发费用		12,851,146.59	7,331,626.99
财务费用		84,546,499.45	171,531,626.35
其中：利息费用		96,745,435.38	112,052,957.89
利息收入		784,417.79	1,177,975.06
加：其他收益		3,865,361.43	9,792,463.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	-26,324,571.27	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,322,224.44	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-122,127,306.93	-1,513,342,099.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-258,869.92	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-270,341,962.35	-1,493,818,260.11
加：营业外收入		8,000.00	1,052,360.29
减：营业外支出		2,531,850.44	15,048,017.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-272,865,812.79	-1,507,813,916.88
减：所得税费用		198,965,288.38	-186,540,577.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-471,831,101.17	-1,321,273,339.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-471,831,101.17	-1,321,273,339.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

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		-471,831,101.17	-1,321,273,339.43
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.4429	-1.2402
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.4429	-1.2402

法定代表人：常全忠

主管会计工作负责人：王国虎

会计机构负责人：王国虎

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		3,317,636,888.94	4,569,058,347.00
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		13,232,115.56	18,843,485.63
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	9,598,604.16	26,237,699.53
经营活动现金流入小计		3,340,467,608.66	4,614,139,532.16
购买商品、接受劳务支付的现金		2,435,954,407.35	4,643,749,333.58
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		134,803,169.70	120,183,193.36
支付的各项税费		33,090,333.16	599,589,995.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	15,410,483.05	31,405,651.21
经营活动现金流出小计		2,619,258,393.26	5,394,928,173.73
经营活动产生的现金流量净额	五、（四十六）	721,209,215.40	-780,788,641.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,329,546.50	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十五）	578,487.13	48,358.28
投资活动现金流入小计		4,908,033.63	48,358.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		255,294,466.95	238,560,246.08
投资支付的现金			26,000,000.00
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	五、（四十五）	0.00	0.00
投资活动现金流出小计		255,294,466.95	264,560,246.08
投资活动产生的现金流量净额		-250,386,433.32	-264,511,887.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	
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		1,715,000,000.00	2,515,330,534.99
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			343,498,617.63
筹资活动现金流入小计		1,715,000,000.00	2,858,829,152.62
偿还债务支付的现金		2,162,838,293.61	1,298,362,439.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,278,347.06	290,400,682.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十五）	133,231,833.37	94,141,017.63
筹资活动现金流出小计		2,383,348,474.04	1,682,904,139.94
筹资活动产生的现金流量净额		-668,348,474.04	1,175,925,012.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-831,892.17	34,141,979.63
五、现金及现金等价物净增加额		-198,357,584.13	164,766,462.94
加：期初现金及现金等价物余额		327,683,902.05	162,917,439.11
六、期末现金及现金等价物余额	五、（四十六）	129,326,317.92	327,683,902.05

法定代表人：常全忠

主管会计工作负责人：王国虎

会计机构负责人：王国虎

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		2,878,703,986.87	4,292,965,293.21
收到的税费返还		11,720.12	18,843,485.63
收到其他与经营活动有关的现金		5,556,900.76	12,534,297.95
经营活动现金流入小计		2,884,272,607.75	4,324,343,076.79
购买商品、接受劳务支付的现金		2,121,878,170.75	4,310,040,598.82
支付给职工以及为职工支付的现金		97,624,275.70	89,395,271.46
支付的各项税费		32,051,563.48	599,308,355.61
支付其他与经营活动有关的现金		9,595,573.71	25,257,912.29
经营活动现金流出小计		2,261,149,583.64	5,024,002,138.18
经营活动产生的现金流量净额		623,123,024.11	-699,659,061.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,329,546.50	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		4,329,546.50	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,343,274.14	10,568,849.70

投资支付的现金		0.00	3,191,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		225,000,000.00	325,000,000.00
投资活动现金流出小计		240,343,274.14	338,759,849.70
投资活动产生的现金流量净额		-236,013,727.64	-338,759,849.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		1,690,000,000.00	2,440,330,534.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	343,498,617.63
筹资活动现金流入小计		1,690,000,000.00	2,783,829,152.62
偿还债务支付的现金		2,117,838,293.61	1,248,362,439.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,229,852.06	288,268,518.08
支付其他与筹资活动有关的现金		133,231,833.37	94,042,550.03
筹资活动现金流出小计		2,337,299,979.04	1,630,673,507.76
筹资活动产生的现金流量净额		-647,299,979.04	1,153,155,644.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-740,552.05	33,796,519.51
五、现金及现金等价物净增加额		-260,931,234.62	148,533,253.28
加：期初现金及现金等价物余额		294,587,667.51	146,054,414.23
六、期末现金及现金等价物余额		33,656,432.89	294,587,667.51

法定代表人：常全忠

主管会计工作负责人：王国虎

会计机构负责人：王国虎

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,065,376,971.00				289,277,419.31		-637,448.33	49,053,048.34	200,381,487.49		-946,335,549.29	47,813,297.22	704,929,225.74
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,065,376,971.00				289,277,419.31		-637,448.33	49,053,048.34	200,381,487.49		-946,335,549.29	47,813,297.22	704,929,225.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-326,248.98		-925,633.70	3,173,355.51			-513,264,587.69	-47,813,297.22	-559,156,412.08
（一）综合收益总额							-925,633.70				-513,264,587.69		-514,190,221.39
（二）所有者投入和减少资本					-326,248.98							-47,813,297.22	-48,139,546.20
1. 股东投入的普通股													
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				-326,248.98							-47,813,297.22	-48,139,546.20
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							3,173,355.51					3,173,355.51
1. 本期提取							28,801,232.20					28,801,232.20
2. 本期使用							25,627,876.69					25,627,876.69
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,065,376,971.00			288,951,170.33		-1,563,082.03	52,226,403.85	200,381,487.49		-1,459,600,136.98	0.00	145,772,813.66

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,065,376,971.00				294,826,419.62		59.71	36,417,988.15	206,319,434.11		761,569,195.52	65,380,116.69	2,429,890,184.80
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,065,376,971.00				294,826,419.62		59.71	36,417,988.15	206,319,434.11		761,569,195.52	65,380,116.69	2,429,890,184.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-5,549,000.31		-637,508.04	12,635,060.19	-5,937,946.62		1,707,904,744.81	17,566,819.47	1,724,960,959.06
（一）综合收益总额							-637,508.04				-1,467,129,549.39	-186,702.78	-1,467,953,760.21
（二）所有者投入和减少资本					-5,549,000.31							-17,380,116.69	-22,929,117.00
1. 股东投入的普通股												48,000,000.00	48,000,000.00
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					-5,549,000.31						-	-70,929,117.00	
											65,380,116.69		
（三）利润分配										-240,775,195.42		-240,775,195.42	
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										-240,775,195.42		-240,775,195.42	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转								-5,937,946.62				-5,937,946.62	
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								-5,937,946.62				-5,937,946.62	
（五）专项储备							12,635,060.19					12,635,060.19	
1. 本期提取							15,256,175.94					15,256,175.94	
2. 本期使用							2,621,115.75					2,621,115.75	
（六）其他													
四、本年期末余额	1,065,376,971.00				289,277,419.31		-	49,053,048.34	200,381,487.49		-946,335,549.29	47,813,297.22	704,929,225.74
							637,448.33						

法定代表人：常全忠

主管会计工作负责人：王国虎

会计机构负责人：王国虎

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,065,376,971.00				295,765,034.19			46,190,658.08	200,381,487.49		-782,582,008.17	825,132,142.59
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,065,376,971.00				295,765,034.19			46,190,658.08	200,381,487.49		-782,582,008.17	825,132,142.59
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）								3,041,114.56			-471,831,101.17	-468,789,986.61
（一）综合收益总额											-471,831,101.17	-471,831,101.17
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备							3,041,114.56					3,041,114.56
1. 本期提取							12,711,139.08					12,711,139.08
2. 本期使用							9,670,024.52					9,670,024.52
（六）其他												
四、本年期末余额	1,065,376,971.00				295,765,034.19		49,231,772.64	200,381,487.49		-1,254,413,109.34		356,342,155.98

项目	2018 年											
	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	所有者权益 合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	1,065,376,971.00				295,765,034.19			36,230,458.67	206,319,434.11		779,466,526.68	2,383,158,424.65
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,065,376,971.00				295,765,034.19			36,230,458.67	206,319,434.11		779,466,526.68	2,383,158,424.65
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								9,960,199.41	-5,937,946.62		-	-
(一) 综合收益总额											1,562,048,534.85	1,558,026,282.06
(二) 所有者投入和减少 资本											-	-
1. 股东投入的普通股											1,321,273,339.43	1,321,273,339.43
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									-5,937,946.62		-240,775,195.42	-246,713,142.04
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											-240,775,195.42	-240,775,195.42

分配												
4. 其他									-5,937,946.62			-5,937,946.62
(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								9,960,199.41				9,960,199.41
1. 本期提取								11,681,054.82				11,681,054.82
2. 本期使用								1,720,855.41				1,720,855.41
(六) 其他												
四、本年期末余额	1,065,376,971.00				295,765,034.19			46,190,658.08	200,381,487.49		-782,582,008.17	825,132,142.59

法定代表人：常全忠

主管会计工作负责人：王国虎

会计机构负责人：王国虎

附：财务报表附注

兰州金川新材料科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

兰州金川新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），于 2004 年 11 月 18 日注册成立，2010 年公司由有限责任公司整体改制为股份有限公司，取得的企业法人营业执照注册号为 620123000000679 号；注册资本 103,793.00 万元；注册地：甘肃兰州；企业住所：兰州市榆中县和平经济开发区。

2015 年 6 月 18 日，公司股东大会审议并通过了《关于变更公司组织形式的议案》，将公司组织形式变更为有限责任公司，公司名称变更为“兰州金川新材料科技有限公司”。

2015 年 7 月 23 日，经兰州市工商行政管理局核准完成工商变更登记。

2015 年 7 月 27 日，公司第二次临时股东会决议减少注册资本，将原有注册资本减少 63,793 万元，由人民币 103,793 万元减至 40,000 万元。

2015 年 10 月 23 日，经兰州市工商行政管理局核准减少注册资本。

2015 年 11 月 7 日的第五次临时股东会决议，有限公司整体变更为股份有限公司，以 2015 年 9 月 30 日为基准日，以经审计的净资产人民币 427,288,045.78 元按 1.06822011:1 的比例折合成股本 40,000.00 万元，其中人民币 40,000.00 万元为注册资本，原专项储备-安全生产费 25,740,468.37 元保持不变，余额人民币 1,547,577.41 元计入“资本公积”。变更后，兰州金川科技园有限公司出资 372,413,380.00 元，占注册资本的 93.10%；金川镍钴研究设计院有限责任公司出资 23,732,762.00 元，占注册资本的 5.93%；中国有色工程有限公司出资 3,853,858.00 元，占注册资本的 0.97%。

2016 年 1 月 25 日公司第一次临时股东大会决议增加注册资本人民币 76,335,876.00 元，由甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司和甘肃新材料产业创业投资基金有限公司各认购公司新发行股份 38,167,938.00 股，新股份发行后，公司注册资本变更为 476,335,876.00 元。

2016 年 12 月 9 日，公司 2016 年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，向兰州金川科技园有限公司发行股票，发行数量为 589,041,095 股，发行价格为 1.46 元/股，募

集资金 859,999,998.70 元。根据修改后章程的规定，公司申请新增的注册资本为人民币 589,041,095.00 元，由兰州金川科技园有限公司认缴。根据公司 2016 年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定以及与兰州金川科技园有限公司签署的《股票认购协议》约定，公司申请增加注册资本人民币 589,041,095.00 元，由兰州金川科技园有限公司以人民币增加出资 859,999,998.70 元，其中：增加股本 589,041,095.00 元，余额 270,958,903.70 元计入资本公积。变更后的注册资本人民币 1,065,376,971.00 元、股本人民币 1,065,376,971.00 元。

2017 年 1 月 5 日，经兰州市工商行政管理局核准完成工商变更。公司取得统一社会信用代码为 916201007677150289 号的企业法人营业执照；公司名称：兰州金川新材料科技股份有限公司；法定代表人：常全忠；注册资本：1,065,376,971.00 元；注册地：兰州市榆中县和平经济开发区；企业住所：兰州市榆中县和平经济开发区；营业期限：2004 年 11 月 18 日至 2054 年 11 月 17 日。

本公司母公司：兰州金川科技园有限公司；最终控制方：甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司机构设置：综合管理部、党群工作部、人力资源部、法务风控部、营销中心、财务部、安全保障部、品质管理部、规划发展部、材料研究院、材料一厂、材料二厂、材料三厂、兰州工厂、南通公司及金昌工厂。

公司的经营范围：钴金属、二次电池及电池材料、磁性材料、锂、钴资源开发及生产销售，二次资源再生利用，进料加工，技术服务。（以上不含危险化学品）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围未发生变化。

本公司的子公司兰州金通储能动力新材料有限公司（以下简称“金通储能动力公司”）主要从事锂电池二元、三元前驱体新材料的研发、生产及销售。子公司金川钴产品公司 (Jinchuan Cobalt Products Corp.)（以下简称“钴产品公司”）主要从事钴产品销售业务，原料贸易。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准

则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自对 2019 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表在持续经营假设的基础上进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、（六）（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公

允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收

益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、（十三）“长期股权投资”或本附注三、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、（十三）（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

（八）外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折

算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资,本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,本公司将其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。在初始确认时,如果能消除或减少会计错配,本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时,将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理,不对以前已经确认的利得、损失(包括减值损失或利得)或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;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;以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报

酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，故无需计提坏账准备。

②应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为本公司控制的企业的应收款项。
组合 2	本组合以境内客户的应收款项的逾期账龄作为信用风险特征。
组合 3	本组合以境外客户的应收款项的逾期账龄作为信用风险特征。

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司不计提坏账准备。

对于划分为组合 2 和组合 3 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为本公司控制的企业的应收款项。
组合 2	本组合为日常经营活动中应收取的各类押金、保证金、备用金等应收款项。

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司不计提坏账准备。

对于划分为组合 2 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失

率，计算预期信用损失。

④长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以账龄作为信用风险特征。

（十一）存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、库存商品及发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价，若以计划成本核算，对存货的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）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

低值易耗品于领用时一次摊销；包装物于领用时一次摊销。

（十二）持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所

属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

（十三）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在

合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损

益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、(六)、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(十九)“长期资产减值”。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

(十五) 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	5	9.5-2.11
机器设备	年限平均法	7-22	5	13.57-4.32
电子设备	年限平均法	4-9	5	23.75-10.56
运输设备	年限平均法	9	5	10.56

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(十九)“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十六）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十九）“长期资产减值”。

（十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八）无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（十九）“长期资产减值”。

（十九）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产

组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（二十一）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

（二十二）收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

A、国内业务：①客户自提货物：由客户提货人员在出库单上签字确认提货，确认营业收入；②发运货物至客户指定地点：由公司委托运输公司承运，将货物发往客户指定地点，公司收到运输公司提交的客户收货回执后，确认营业收入。

B、国外出口业务：公司履行海关报关手续并收到提单后，确认营业收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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。

(二十三) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十四) 安全生产费用

根据财政部、安全生产监管总局财企〔2012〕16号文《企业安全生产费用提取和使用

管理办法》的规定提取安全费用，安全费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。根据财政部 2009 年 6 月 21 日发布的财会〔2009〕8 号文《企业会计准则解释第 3 号》，企业依照国家有关规定提取的安全费用以及具有类似性质的各项费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时在股东权益中的“专项储备”项下单独反映。企业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。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当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。

（二十五）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十六) 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，确定该计税基础为其差额），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.递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（九）（十）。

经本公司第二届董事会第三次会议于2019年8月23日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

（2）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2.会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
货币资金	417,143,549.18	652.01	417,144,201.19
其他应收款	5,431,999.29	-652.01	5,431,347.28
负债：			
短期借款	1,972,840,948.24	13,691,777.71	1,986,532,725.95
其他应付款	112,351,388.09	-13,691,777.71	98,659,610.38

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
负债：			
短期借款	1,927,840,948.24	13,634,526.89	1,941,475,475.13
其他应付款	106,192,016.24	-13,634,526.89	92,557,489.35

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收款项融资		72,680,400.14	72,680,400.14
应收账款		189,217,817.93	189,217,817.93
应收票据及应收账款	261,898,218.07	-261,898,218.07	
负债：			
应付票据		107,814,606.34	107,814,606.34
应付账款		1,091,896,043.61	1,091,896,043.61
应付票据及应付账款	1,199,710,649.95	-1,199,710,649.95	

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收款项融资		70,940,935.14	70,940,935.14
应收账款		243,520,503.72	243,520,503.72
应收票据及应收账款	314,461,438.86	-314,461,438.86	
负债：			
应付票据			
应付账款		987,991,775.67	987,991,775.67
应付票据及应付账款	987,991,775.67	-987,991,775.67	

（3）会计估计变更

本公司本年度无应披露的会计估计变更事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。见注 1。	15%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

注 1：本公司及子公司的企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
兰州金川新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”）	15%
兰州金通储能动力新材料有限公司	15%
南通金通储能动力新材料有限公司	25 %
Jinchuan Cobalt Products Corp	20%

（二）重要税收优惠及批文

（1）所得税

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（2011）58 号文件，本公司、兰州金通储能动力新材料有限公司适用《西部地区鼓励类产业目录》甘肃省新增鼓励类产业，符合《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告第 14 号）政策的规定，按照 15% 税率征收企业所得税。

（2）增值税

①兰州金川新材料科技股份有限公司

根据《中华人民共和国海关进出口税则》，公司产品“四氧化三钴”享受出口退税，海关商品码为：2822001000，征税税率：13%，退税率：13%。

②兰州金通储能动力新材料有限公司

根据《中华人民共和国海关进出口税则》，公司产品“镍钴锰氢氧化物”享受出口退税，海关商品码为：285390300，征税税率：13%，退税率：13%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	3,743.14	3,692.64
银行存款	129,322,574.78	327,680,209.41
其他货币资金	64,399,501.99	89,459,647.13
未到期应收利息		652.01
合计	193,725,819.91	417,144,201.19
其中：存放在境外的款项总额	8,344,158.38	1,748,085.93

注：截止 2019 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 64,399,501.99 元，其中：信用证保证金 3,516,959.50 元、银行承兑汇票保证金 60,882,542.49 元。

(二) 应收账款

(1) 按逾期账龄披露

账 龄	期末余额
未逾期	170,513,602.74
逾期 1 年以内	58,915,586.44
逾期 1-2 年	12,016,237.00
逾期 2-3 年	
逾期 3 年以上	
小 计	241,445,426.18
减：坏账准备	26,547,790.02
合 计	214,897,636.16

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	5,281,285.27	2.14	5,281,285.27	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	241,445,426.18	97.86	26,547,790.02	11.00	214,897,636.16
其中：境内客户组合	197,499,792.29	80.05	22,153,226.63	11.22	175,346,565.66
境外客户组合	43,945,633.89	17.81	4,394,563.39	10.00	39,551,070.50
合 计	246,726,711.45	——	31,829,075.29	——	214,897,636.16

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	11,446,520.64	5.15	11,446,520.64	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	210,623,036.55	94.85	21,405,218.62	10.16	189,217,817.93
其中：境内客户组合	185,420,664.77	83.50	18,884,981.44	10.18	166,535,683.33
境外客户组合	25,202,371.78	11.35	2,520,237.18	10.00	22,682,134.60
合 计	222,069,557.19	—	32,851,739.26	—	189,217,817.93

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏科捷锂电池股份有限公司	5,281,285.27	5,281,285.27	100.00	注 1
合 计	5,281,285.27	5,281,285.27	—	—

注 1：(i) 金川科技公司与宁夏科捷锂电池股份有限公司（以下简称“宁夏科捷公司”）分别于 2016 年 3 月 15 日、5 月 24 日签订了镍钴锰三元素复合氢氧化物销售合同（合同号分别为 NCM2016/006/2 和 NCM2016/006/3），宁夏科捷公司应支付的货款总金额为 630 万元，合同生效后，金川科技公司已按照合同约定履行了义务，但宁夏科捷公司仅支付了 3,004,239.73 元货款，尚欠金川科技公司货款 3,295,760.27 元，2018 年 8 月 16 日，金川科技公司与宁夏科捷公司签订了《还款协议》，约定宁夏科捷公司按照《还款协议》中所附分期分批还款计划表分期分批偿还金川科技公司所有欠款。但宁夏科捷公司未按《还款协议》约定支付剩余款项，经金川科技公司多次催要，宁夏科捷公司至今尚欠货款 3,295,760.27 元。

2018 年 12 月，金川科技公司将宁夏科捷公司诉至甘肃省榆中县人民法院，2018 年 12 月 4 日，甘肃省榆中县人民法院受理并立案，截止 2019 年 12 月 31 日宁夏科捷公司尚未支付货款 3,295,760.27 元，故全额计提坏账准备。

(ii) 金通储能动力公司与宁夏科捷公司分别于 2017 年 10 月 20 日、2018 年 1 月 29 日签订了镍钴锰三元素复合氢氧化物《工业品销售合同》（合同号分别为 NCM2017/006/3 和 NCM2018/006/1），金通储能动力公司已按照合同约定履行了义务，但是宁夏科捷公司一直拖欠货款，2018 年 7 月 22 日，宁夏科捷公司向金通储能动力公司出具了《协议》，确认了尚欠金通储能动力公司 1,985,525.00 元的事实，并承诺尽快偿还欠款，但是宁夏科捷公司未按照承诺履行义务。

2019 年 2 月 19 日，金通储能动力公司将宁夏科捷公司诉至甘肃省榆中县人民法院，2019 年 5 月 6 日，甘肃省榆中县人民法院（2019）甘 0123 民初 637 号《民事判决书》判定，宁夏科捷公司给付公司货款 1,985,525.00 元并承担逾期付款利息，截止 2019 年 12 月 31 日宁夏科捷公司尚未支付货款 1,985,525.00 元，故全额计提坏账准备。

②组合中，按逾期账龄境内客户组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	126,567,968.85	12,656,796.89	10.00
逾期 1 年以内	58,915,586.44	5,891,558.64	10.00
逾期 1-2 年	12,016,237.00	3,604,871.10	30.00
合 计	197,499,792.29	22,153,226.63	-----

③组合中，按逾期账龄境外客户组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	43,945,633.89	4,394,563.39	10.00
合 计	43,945,633.89	4,394,563.39	10.00

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 586,336.03 元。

（4）本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,609,000.00

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	期末余额	占应收账款账面余额的比例（%）	坏账准备
SAMSUNG SDI CO., LTD	40,794,897.06	16.53	4,079,489.71
南通瑞翔新材料有限公司	38,747,560.57	15.70	3,874,756.06
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	30,765,854.00	12.47	3,076,585.40
天津巴莫科技股份有限公司	20,100,000.00	8.15	2,010,000.00
厦门厦钨新能源材料有限公司	15,600,000.00	6.32	1,560,000.00
合 计	146,008,311.63	59.17	14,600,831.17

（三）应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	211,872,634.05	72,680,400.14
合 计	211,872,634.05	72,680,400.14

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	943,845,393.94	
合 计	943,845,393.94	

（四）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,120,359.51	100.00	10,352,599.73	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	5,120,359.51	100.00	10,352,599.73	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
金川集团物流有限公司	4,700,266.16	91.80
西安华讯得贸易有限公司	138,229.00	2.70
南通市经济技术开发区总公司	107,160.00	2.09
南通市岩昆智能科技有限公司	59,892.43	1.17
江苏瑞安安全科技发展有限公司	35,400.00	0.69
合计	362,711.41	98.45

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	26,298,227.63	6,167,497.02
减：坏账准备	3,896,833.07	736,149.74
合计	22,401,394.56	5,431,347.28

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	25,908,850.87	5,729,800.09
往来款	389,376.76	437,696.93
减：坏账准备	3,896,833.07	736,149.74
合计	22,401,394.56	5,431,347.28

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	20,513,176.40	78.00	5,590,496.93	90.65
1 至 2 年	5,235,051.14	19.91	557,000.00	9.03

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
2 至 3 年	550,000.00	2.09	20,000.09	0.32
3 年以上	0.09			
合计	26,298,227.63	100.00	6,167,497.02	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	559,049.69	177,100.05		736,149.74
期初余额在本期重新评估后	559,049.69	177,100.05		736,149.74
本期计提	1,492,267.95	1,668,415.38		3,160,683.33
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,051,317.64	1,845,515.43		3,896,833.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
新港海关	保证金	4,855,040.97	1 年以内	18.46	485,504.10
中华人民共和国兰州海关	保证金	9,121,115.38	1 年以内	34.68	912,111.54
宁波海关	保证金	5,610,000.00	1 年以内	21.33	561,000.00
金昌市金川区人力资源和社会保障局	保证金	4,450,000.00	1-2 年	16.92	1,335,000.00
南通市财政局	质保金	1,117,000.00	1 年以内、1-2 年	4.25	231,100.00
合计		25,153,156.35		95.65	3,524,715.64

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	256,567,597.51		256,567,597.51	1,274,633,074.90	684,060,821.86	590,572,253.04
在产品	181,301,346.15	998,889.16	180,302,456.99	382,880,190.71	178,075,378.21	204,804,812.50
库存商品	289,299,738.12	8,110,418.75	281,189,319.37	1,120,662,005.53	417,205,065.08	703,456,940.45
自制半成品	23,794,480.52	6,862,129.41	16,932,351.11	33,629,206.01	19,085,835.24	14,543,370.77
发出商品	24,158,457.66	257,539.46	23,900,918.20	105,386,640.64	50,449,243.99	54,937,396.65

存货类别	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
合计	775,121,619.96	16,228,976.78	758,892,643.18	2,917,191,117.79	1,348,876,344.38	1,568,314,773.41

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	684,060,821.86	18,750,180.45		702,811,002.31	
在产品	178,075,378.21	9,303,492.37		186,379,981.42	998,889.16
库存商品	417,205,065.08	57,140,796.01		466,235,442.34	8,110,418.75
自制半成品	19,085,835.24	12,014,596.43		24,238,302.26	6,862,129.41
发出商品	50,449,243.99	257,539.46		50,449,243.99	257,539.46
委托加工物资		25,236,907.33		25,236,907.33	
合计	1,348,876,344.38	122,703,512.05		1,455,350,879.65	16,228,976.78

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	242,799,442.61	300,751,830.35
待认证进项税额	7,432,326.21	58,215.18
预缴所得税	1,149,411.07	72,078,940.83
合计	251,381,179.89	372,888,986.36

(八) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	42,000,000.00	4,200,000.00	37,800,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00	
合计	42,000,000.00	4,200,000.00	37,800,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00	

2. 长期应收款坏账准备计提情况

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）	
期初余额				
期初余额在本期重新评估后				
本期计提		4,200,000.00		4,200,000.00
本期转回				
本期核销				
其他变动				

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）	
期末余额		4,200,000.00		4,200,000.00

(九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	102,592,775.69	102,592,775.69
2.本期增加金额		
(1) 外购		
3.本期减少金额	8,569,017.44	8,569,017.44
(1) 处置		
(2) 转换为自用房地产	8,569,017.44	8,569,017.44
4.期末余额	94,023,758.25	94,023,758.25
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	30,471,696.65	30,471,696.65
2.本期增加金额	2,501,397.48	2,501,397.48
(1) 计提或摊销	2,501,397.48	2,501,397.48
3.本期减少金额	1,466,844.66	1,466,844.66
(1) 处置		
(2) 转换为自用房地产	1,466,844.66	1,466,844.66
4.期末余额	31,506,249.47	31,506,249.47
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) 转换为自用房地产		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	62,517,508.78	62,517,508.78
2.期初账面价值	72,121,079.04	72,121,079.04

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	868,583,968.91	915,570,377.72
减：减值准备	12,687,182.15	12,737,193.71

类 别	期末余额	期初余额
合计	855,896,786.76	902,833,184.01

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	726,871,924.48	607,079,292.66	6,180,874.68	24,844,541.86	1,364,976,633.68
2. 本期增加金额	8,847,554.33	14,213,418.88	451,297.18	4,838,310.05	28,350,580.44
(1) 购置		11,422,055.41	451,297.18	1,414,102.85	13,287,455.44
(2) 在建工程转入	278,536.89	2,791,363.47			3,069,900.36
(3) 其他增加	8,569,017.44			3,424,207.20	11,993,224.64
3. 本期减少金额	2,274,224.82	36,848,761.74		22,585.00	39,145,571.56
(1) 处置或报废	2,274,224.82	33,424,554.54		22,585.00	35,721,364.36
(2) 其他减少		3,424,207.20			3,424,207.20
4. 期末余额	733,445,253.99	584,443,949.80	6,632,171.86	29,660,266.91	1,354,181,642.56
二、累计折旧					
1. 期初余额	183,000,160.36	240,826,300.79	4,748,917.42	20,830,877.39	449,406,255.96
2. 本期增加金额	23,170,207.61	37,919,467.95	204,168.85	2,033,925.72	63,327,770.13
(1) 计提	21,703,362.95	37,919,467.95	204,168.85	2,033,925.72	61,860,925.47
(2) 其他增加	1,466,844.66				1,466,844.66
3. 本期减少金额	2,160,513.77	24,954,382.92	-	21,455.75	27,136,352.44
(1) 处置或报废	2,160,513.77	24,954,382.92	-	21,455.75	27,136,352.44
(2) 其他减少					
4. 期末余额	204,009,854.20	253,791,385.82	4,953,086.27	22,843,347.36	485,597,673.65
三、减值准备					
1. 期初余额	4,215.39	12,570,050.30		162,928.02	12,737,193.71
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		50,011.56			50,011.56
(1) 处置或报废		50,011.56			50,011.56
4. 期末余额	4,215.39	12,520,038.74		162,928.02	12,687,182.15
四、账面价值					
1. 期末账面价值	529,431,184.40	318,132,525.24	1,679,085.59	6,653,991.53	855,896,786.76
2. 期初账面价值	543,867,548.73	353,682,941.57	1,431,957.26	3,850,736.45	902,833,184.01

(十一) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	501,414,403.01	159,724,863.89

类 别	期末余额	期初余额
合计	501,414,403.01	159,724,863.89

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
5KtCo/a 钴盐溶液生产线扩能改造项目	28,624,747.06		28,624,747.06	13,470,678.02		13,470,678.02
污水预处理项目--汽提氨回收子项				2,123,391.91		2,123,391.91
兰州工厂产线优化升级项目	2,954,725.30		2,954,725.30	465,494.21		465,494.21
100kt/a 动力锂离子电池用三元前驱体项目(一期)	269,972,720.29		269,972,720.29	70,945,446.50		70,945,446.50
4000吨三元前驱体扩建项目	32,904,405.07		32,904,405.07	25,409,281.15		25,409,281.15
南通研发车间迁移项目	1,019,439.76		1,019,439.76	1,019,439.76		1,019,439.76
40M3 反应釜及配套建设项目	1,704,572.62		1,704,572.62	1,704,572.62		1,704,572.62
3960 吨/a 扩建至 5 万吨/a 动力锂离子电池用三元前驱体及 11 万吨/a 硫酸钠副产品项目	164,080,824.80		164,080,824.80	44,586,559.72		44,586,559.72
正极材料制备和扣电组装测试平台	55,172.42		55,172.42			
中间品返溶项目	97,795.69		97,795.69			
合计	501,414,403.01		501,414,403.01	159,724,863.89		159,724,863.89

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末余额
5KtCo/a 钴盐溶液生产线扩能改造项目	16,500.00	13,470,678.02	15,154,069.04			28,624,747.06
污水预处理项目--汽提氨回收子项	758.48	2,123,391.91	513,793.30	2,637,185.21		
兰州工厂产线优化升级项目	403.11	465,494.21	2,489,231.09			2,954,725.30
100kt/a 动力锂离子电池用三元前驱体项目(一期)	82,000.00	70,945,446.50	199,027,273.79			269,972,720.29
4000吨三元前驱体扩建项目	3,500.00	25,409,281.15	7,495,123.92			32,904,405.07
南通研发车间迁移项目	274.30	1,019,439.76				1,019,439.76
40M3 反应釜及配套建设项目	454.50	1,704,572.62				1,704,572.62
3960 吨/a 扩建至 5 万吨/a 动力锂离子电池用三元前驱体及 11 万吨/a 硫酸钠副产品项目	56,000.00	44,586,559.72	119,494,265.08			164,080,824.80
正极材料制备和扣电组装测试平台	94.44		55,172.42			55,172.42
中间品返溶项目	192.50		97,795.69			97,795.69

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末余额
工厂返溶系统扩容改造项目	50.00		432,715.15	432,715.15		
合计	160,227.33	159,724,863.89	344,759,439.48	3,069,900.36		501,414,403.01

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 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
5KtCo/a 钴盐溶液生产线 扩能改造项目	17.35	17.35				自筹
污水预处理项目--汽提氨 回收子项	34.77	100.00				自筹
兰州工厂产线优化升级项 目	73.30	73.30				自筹
100kt/a 动力锂离子电池用 三元前驱体项目(一期)	32.92	32.92				自筹
4000 吨三元前驱体扩建项 目	94.01	94.01				自筹
南通研发车间迁移项目	37.17	37.17				自筹
40M3 反应釜及配套建设 项目	37.50	37.50				自筹
3960 吨/a 扩建至 5 万吨/a 动力锂离子电池用三元前 驱体及 11 万吨/a 硫酸钠副 产品项目	29.30	29.30				自筹
正极材料制备和扣电组装 测试平台	5.84	5.84				自筹
中间品返溶项目	5.08	5.08				自筹
工厂返溶系统扩容改造项 目	86.54	100.00				自筹
合计						

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	130,246,414.05	33,028,526.80	163,274,940.85
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	130,246,414.05	33,028,526.80	163,274,940.85
二、累计摊销			
1. 期初余额	13,301,144.40	30,783,507.30	44,084,651.70
2. 本期增加金额	2,900,210.75	249,446.64	3,149,657.39

项目	土地使用权	专利权	合计
(1) 计提	2,900,210.75	249,446.64	3,149,657.39
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	16,201,355.15	31,032,953.94	47,234,309.09
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	114,045,058.90	1,995,572.86	116,040,631.76
2. 期初账面价值	116,945,269.65	2,245,019.50	119,190,289.15

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备			202,396,543.53	1,346,775,778.85
递延收益				
可抵扣亏损			247,909.01	1,652,726.70
内部交易未实现利润			2,284,783.86	15,231,892.40
小 计			204,929,236.40	1,363,660,397.95

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,154,885.14	35,688,454.53
可抵扣亏损	1,894,557,854.42	412,846,661.24
合计	1,950,712,739.56	448,535,115.77

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2021 年	6,657,564.83	6,657,564.83	
2022 年	4,494,800.79	4,494,800.79	
2023 年	230,253,021.47	401,694,295.62	
2024 年	1,653,152,467.33		

年度	期末余额	期初余额	备注
合计	1,894,557,854.42	412,846,661.24	

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付股权款		26,000,000.00
工程设备款	2,270,378.76	106,469,055.33
合计	2,270,378.76	132,469,055.33

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		46,920,495.17
保证借款		1,233,696,353.07
信用借款	1,615,000,000.00	692,224,100.00
未到期应付利息	2,238,800.00	13,691,777.71
合计	1,617,238,800.00	1,986,532,725.95

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	106,398,624.44	107,814,606.34
合计	106,398,624.44	107,814,606.34

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	735,706,334.60	805,834,119.15
1 年以上	303,349,233.80	286,061,924.46
合计	1,039,055,568.40	1,091,896,043.61

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
金川集团股份有限公司	269,782,618.11	未到结算期
宁波贯成贸易有限公司	13,335,000.00	未到结算期
浙江新时代中能循环科技有限公司	3,456,500.00	未到结算期
Shalina	2,429,662.50	未到结算期
金昌金雅德化工有限责任公司	1,821,167.76	未到结算期
白银市恒瑞源商贸有限公司	1,815,235.65	未到结算期
杭州中环化工设备有限公司	1,064,102.56	未到结算期

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	293,704,286.58	

(十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	50,033,543.03	6,313,037.63
1 年以上	228,773.54	271,525.98
合计	50,262,316.57	6,584,563.61

1. 账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
上海久利磨料磨具有限公司	100,250.00	结算尾款
长沙荣诚金属材料有限公司	10,000.00	结算尾款
靖远县金龙纸业综合制造厂	10,000.00	结算尾款
合计	120,250.00	

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	902,905.63	118,873,746.61	119,435,323.47	341,328.77
离职后福利-设定提存计划		15,380,809.82	15,380,809.82	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	902,905.63	134,254,556.43	134,816,133.29	341,328.77

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	27,610.93	92,595,473.69	92,623,084.62	
职工福利费	875,294.70	5,260,038.97	6,135,333.67	
社会保险费				
其中：医疗保险费		5,338,829.35	5,338,829.35	
工伤保险费		719,260.43	719,260.43	
生育保险费		353,664.34	353,664.34	
住房公积金		7,843,145.39	7,843,145.39	
工会经费和职工教育经费		2,028,553.02	1,849,095.39	179,457.63
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬		4,734,781.42	4,572,910.28	161,871.14
合计	902,905.63	118,873,746.61	119,435,323.47	341,328.77

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		11,182,610.08	11,182,610.08	
失业保险费		442,319.26	442,319.26	
企业年金缴费		3,755,880.48	3,755,880.48	
合计		15,380,809.82	15,380,809.82	

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税		5,490.56
土地使用税	66,666.66	
个人所得税	117,168.47	35,457.88
城市维护建设税	445.87	
教育费附加	445.87	
环境保护税		2,662.78
印花税	304,332.30	520,746.60
合计	489,059.17	564,357.82

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	117,333,690.11	98,659,610.38
合计	117,333,690.11	98,659,610.38

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
质保金	15,528,679.83	12,026,262.24
其他	101,805,010.28	86,633,348.14
合计	117,333,690.11	98,659,610.38

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏海鹏防腐设备有限公司	990,000.00	未到质保期
宜兴市中汇环保设备有限公司	715,240.00	未到质保期
天水长城开关厂有限公司	545,985.50	未到质保期
南京年达炉业科技有限公司	440,542.80	未到质保期
中国电子科技集团公司第四十八	380,000.00	未到质保期

单位名称	期末余额	未偿还原因
研究所		
天水长城控制电器有限公司	343,430.00	未到质保期
宜兴市同里非金属设备有限公司	313,000.00	未到质保期
甘肃泰达机电科技有限公司	240,000.00	未到质保期
温州市东瓯微孔过滤有限公司	235,000.00	未到质保期
合计	4,203,198.30	—

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	104,940,504.62	117,140,608.01
合计	104,940,504.62	117,140,608.01

(二十三) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	153,466,286.84	285,364,786.88
未确认融资费用	-8,889,499.89	-25,707,307.60
减：一年内到期部分	104,940,504.62	117,140,608.01
合计	39,636,282.33	142,516,871.27

(二十四) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
2016 年第二批工业转型升级和信息产业发展专项资金（100kt/a 三元项目）	10,000,000.00			10,000,000.00	注 1
金昌 10 万吨项目基础设施补助费	1,756,315.50			1,756,315.50	注 2
金昌项目前期补助费		1,000,000.00		1,000,000.00	注 3
其他		6,072.76		6,072.76	
合 计	11,756,315.50	1,006,072.76		12,762,388.26	—

注 1：根据甘财经一 2016[247]号文件，拨付工业转型升级和和信息产业发展专项资金用于 100kt/a 动力锂离子电池用三元前驱体项目。

注 2：根据金开财[2018]55 号文件，拨付金昌分公司 10 万吨项目基础设施补助费。

注 3：根据金发改[2019]270 号文件，拨付金昌分公司 10 万吨项目前期补助费。

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
2016 年第二批工业转型升级和信息产业发展专项资金（100kt/a 三元项目）	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
金昌 10 万吨项目基础设施补助费	1,756,315.50					1,756,315.50	与资产相关
金昌项目前期补助费		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
其他		6,072.76				6,072.76	与收益相关
合 计	11,756,315.50	1,006,072.76				12,762,388.26	

(二十五) 股本

项目	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	1,065,376,971.00						1,065,376,971.00

(二十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	23,867,515.92		326,248.98	23,541,266.94
二、其他资本公积	265,409,903.39			265,409,903.39
三、原制度资本公积转入				
合计	289,277,419.31		326,248.98	288,951,170.33

注：资本公积减少 326,248.98 元系上年收购少数股东股权形成。

(二十七) 其他综合收益

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	
将重分类进损益的其他综合收益	-637,448.33	-925,633.70				-925,633.70		-1,563,082.03
其中：外币财务报表折算差额	-637,448.33	-925,633.70				-925,633.70		-1,563,082.03
其他综合收益合计	-637,448.33	-925,633.70				-925,633.70		-1,563,082.03

(二十八) 专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
安全生产费	49,053,048.34	28,801,232.20	25,627,876.69	52,226,403.85
合计	49,053,048.34	28,801,232.20	25,627,876.69	52,226,403.85

(二十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	103,159,717.06			103,159,717.06
任意盈余公积	97,221,770.43			97,221,770.43
合计	200,381,487.49			200,381,487.49

(三十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-946,335,549.29	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-946,335,549.29	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-513,264,587.69	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,459,600,136.98	

(三十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	3,691,021,630.83	3,639,907,974.48	4,736,572,104.64	4,562,592,518.37
二、其他业务收入	71,584,181.03	71,915,276.38	106,744,461.58	104,444,658.77
合计	3,762,605,811.86	3,711,823,250.86	4,843,316,566.22	4,667,037,177.14

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
车船税	12,240.00	11,520.00
资源税		
房产税	5,676,603.61	5,661,306.22
土地使用税	2,170,624.00	2,170,624.00
城市维护建设税	5,502.08	16,066.87
教育费附加	5,502.05	16,066.86
印花税	2,694,849.30	4,115,018.40
环境保护税	11,774.04	17,218.59
合计	10,577,095.08	12,007,820.94

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	1,347,814.40	9,127,808.63
运费	10,223,922.10	4,991,964.82
职工薪酬	6,602,573.94	4,830,270.23
差旅费	944,887.93	813,607.98
招待费	186,518.81	306,702.17
装卸费	99,666.68	79,107.43

项目	本期发生额	上期发生额
邮电通讯费	63,506.52	77,587.16
包干费		39,807.56
化验分析费	3,764,448.22	48,512.27
其他	678,079.23	1,358,351.76
合计	23,911,417.83	21,673,720.01

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,065,653.81	27,709,008.00
停工损失	8,367,387.63	7,500,586.30
租赁费	5,695,634.12	4,621,208.49
审计、咨询费	1,977,204.91	3,085,660.47
无形资产摊销	1,976,081.43	1,697,513.04
差旅费	1,370,352.98	1,747,333.85
交通费	1,037,430.86	1,262,679.68
办公费、邮电通讯费	1,281,828.21	997,327.33
折旧费	808,839.77	661,030.59
综合服务费	3,906,196.58	369,063.47
信息系统费	762,974.45	541,400.92
修理费	3,804,669.74	545,100.17
排污费		29,706.00
试验检验费	3,170,436.06	1,360,635.04
其他	4,499,593.49	2,457,833.38
合计	65,724,284.04	54,586,086.73

(三十五) 研发费用

项 目	本期发生额	上年发生额
职工薪酬	7,104,322.73	3,265,858.23
技术交流费		188,679.25
折旧费	856,014.43	331,971.71
检测分析费	1,892,092.14	1,336,670.15
原料材料费	9,127,562.75	8,684,994.86
动力费	1,937,988.47	982,680.74
其他	1,132,245.26	923,137.26
合 计	22,050,225.78	15,713,992.20

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	99,146,073.38	114,512,262.33
减：利息收入	2,258,268.59	2,243,028.93
汇兑损失	10,466,846.18	81,104,500.70
减：汇兑收益	23,621,164.64	26,325,289.71
手续费支出	2,525,284.51	4,814,440.56
其他支出	200.00	1,227,807.23

项目	本期发生额	上期发生额
合计	86,258,970.84	173,090,692.18

(三十七) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
外经贸发展专项资金	333,000.00	9,990,000.00	与收益相关
新材料应用保险补贴	3,200,000.00	6,494,400.00	与收益相关
稳岗补贴	712,242.51	924,013.89	与收益相关
返还个税手续费	23,973.71	14,062.59	与收益相关
合计	4,269,216.22	17,422,476.48	

(三十八) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
期货平仓损益	-5,821,340.00	—
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-20,503,231.27	
合计	-26,324,571.27	

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项信用减值损失	-7,947,019.36	—
合计	-7,947,019.36	—

(四十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		61,929,011.67
存货跌价损失	-117,538,928.32	-1,619,575,310.86
固定资产减值损失		-1,817,580.06
合计	-117,538,928.32	-1,559,463,879.25

(四十一) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-258,869.92	
合计	-258,869.92	

(四十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
理赔、罚款收入	1,052,982.36	2,438,690.46	1,052,982.36
其他	3,740.11	1,050,579.60	3,740.11
合计	1,056,722.47	3,489,270.06	1,056,722.47

(四十三) 营业外支出

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
非流动资产损坏报废损失	3,802,212.38	15,047,920.59	3,802,212.38
罚款支出	24,524.99	916,096.47	24,524.99
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
其他		117.55	
合计	3,846,737.37	15,964,134.61	3,846,737.37

(四十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,731.17	5,286.10
递延所得税费用	204,929,236.40	-187,998,224.23
合计	204,934,967.57	-187,992,938.13

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-308,345,854.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-46,251,878.18
子公司适用不同税率的影响	-4,960,313.06
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,448,360.18
使用前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	-600,942.22
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	254,299,740.84
其他	-2,686,137.29
所得税费用	204,934,967.57

(四十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	9,598,604.16	26,237,699.53
其中：存款利息收入	2,258,268.59	2,242,376.92
政府补助	4,269,216.22	19,178,791.98
赔款补偿收入	1,052,982.36	2,417,551.17
新三板挂牌奖励		1,000,000.00
其他	2,018,136.99	1,398,979.46

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	15,410,483.05	31,405,651.21
其中：运输费	2,191,267.25	13,209,790.98
手续费	2,525,284.51	4,814,440.56
审计、咨询费	2,086,458.74	2,717,338.49
差旅费	2,570,329.11	2,560,941.83
保险费	1,849,767.18	1,741,781.86
往来款		1,000,000.00
罚款		916,000.00
租赁费	1,333,469.47	791,617.80
修理费	394,009.00	545,100.17
检测费	1,892,145.38	176,173.60
其他	567,752.41	2,932,465.92

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	578,487.13	48,358.28
其中：利息收入	578,487.13	48,358.28

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		343,498,617.63
其中：信用证借款		79,498,617.63
售后回租融资租赁		264,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	133,231,833.37	94,141,017.63
其中：融资租入固定资产租赁费	131,898,500.04	71,052,550.03
租赁服务费		21,790,000.00
集团授信占用费		1,200,000.00
贴现手续费	1,333,333.33	98,467.60

(四十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-513,264,587.69	-1,467,316,252.17
加：信用减值损失	7,947,019.36	—
资产减值准备	117,538,928.32	1,559,463,879.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	65,829,167.61	59,718,549.38
无形资产摊销	3,149,657.39	2,685,376.71

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	258,869.92	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,802,212.38	15,047,920.59
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	99,146,073.38	114,512,262.33
投资损失（收益以“－”号填列）	26,324,571.27	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	204,929,236.40	-187,998,224.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	809,422,130.23	-1,035,284,265.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-176,609,207.19	-943,599,439.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	72,735,144.02	1,101,981,551.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	721,209,215.40	-780,788,641.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	129,326,317.92	327,683,902.05
减：现金的期初余额	327,683,902.05	162,917,439.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-198,357,584.13	164,766,462.94

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	129,326,317.92	327,683,902.05
其中：库存现金	3,743.14	3,692.64
可随时用于支付的银行存款	129,322,574.78	327,680,209.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	129,326,317.92	327,683,902.05
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		

项目	期末余额	期初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
货币资金	3,516,959.50	信用证保证金
货币资金	60,882,542.49	银行承兑汇票保证金
固定资产	318,132,525.24	融资租赁抵押
合计	382,532,027.23	--

六、合并范围的变更

本期本公司未发生合并范围变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
兰州金通储能动力新材料有限公司	兰州市	兰州市 南通市	锂电池二元、三元前驱体新材料的研发及销售（以上项目依法须经批准的，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		投资取得
钴产品公司(Jinchuan Cobalt Products Corp.)	洛杉矶	美国洛杉矶市	金属产品批发	100.00		投资取得

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数		年初数	
	美元	欧元	美元	欧元
外币金融存款				
银行存款	2,346,193.58		2,799,555.76	48.95
应收账款	6,299,365.54		3,799,891.20	
小 计	8,645,559.12		6,599,446.96	48.95
外币金融负债				
应付账款	48,541,571.29		58,923,150.90	
预收账款	73.00		73.00	
小 计	48,541,644.29		58,923,223.90	
净 额	-39,896,085.17		-52,323,776.94	48.95

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期金额		上年金额	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
银行存款	对人民币升值 5%	-818,375.78	-818,375.78	-960,714.76	-960,714.76
	对人民币贬值 5%	818,375.78	818,375.78	960,714.76	960,714.76
应收账款	对人民币升值 5%	-2,197,281.69	-2,197,281.69	-1,303,970.66	-1,303,970.66
	对人民币贬值 5%	2,197,281.69	2,197,281.69	1,303,970.66	1,303,970.66
应付账款	对人民币升值 5%	16,931,785.48	16,931,785.48	20,220,068.46	20,220,068.46
	对人民币贬值 5%	-16,931,785.48	-16,931,785.48	-20,220,068.46	-20,220,068.46
预收账款	对人民币升值 5%	25.46	25.46	25.05	25.05
	对人民币贬值 5%	-25.46	-25.46	-25.05	-25.05

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司短期银行借款余额人民币 1,615,000,000.00 元，在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定、波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。

同时，公司通过建立良好的银企关系、加强预算管理并做好资金预算，根据经济环境的

变化调整银行借款，降低利率风险。

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了信用评价小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

于2019年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1个月以内	1-3个月	3-12个月	1-5年	5年以上
短期借款		200,283,112.50	1,416,955,687.50		
应付账款	52,469,361.00	136,690,776.84	580,112,812.45	269,782,618.11	
其他应付款	3,129,742.56	14,203,947.55	100,000,000.00		

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
兰州金川科技园有限公司 (以下简称 “金川科技 园”)	甘肃 兰州	有色金属材料、贵金属材料、 有色金属化学品（不含危险 品）新能源及新能源材料生产 销售；二次资源综合利用；新 材料研究、开发与高新技术企 业孵化、信息交流、技术服 务；进口贸易	254,000 .00	90.2455	90.2455

注：本公司的母公司是兰州金川科技园有限公司，本公司的最终控制方是甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
甘肃省国有资产投资集团有限公司	控制方
甘肃省电力投资集团有限责任公司	受同一方控制
甘肃省农垦集团有限责任公司	受同一方控制
甘肃省工业交通投资公司	受同一方控制
甘肃兴陇资本管理有限公司	受同一方控制
甘肃生物产业创业投资基金有限公司	受同一方控制
甘肃兴陇基金管理有限公司	受同一方控制
甘肃兴陇有色金属新材料创业投资基金有限公司	受同一方控制
甘肃长城兴陇丝路基金管理有限公司	受同一方控制
甘肃国投新区开发建设有限公司	受同一方控制
甘肃资产管理公司	受同一方控制
兰州兰电电机有限公司	受同一方控制
天水长城果汁集团有限公司	受同一方控制
兰州三毛纺织（集团）有限责任公司	受同一方控制
上海陇苑实业发展有限公司	受同一方控制
甘肃药业投资集团有限公司	受同一方控制
甘肃电气装备集团有限公司	受同一方控制
甘肃工程咨询集团股份有限公司（原兰州三毛实业股份有限公司）	受同一方控制
甘肃科技投资集团有限公司	受同一方控制
兰州三毛实业有限公司	受同一方控制
金川集团股份有限公司	控制方
金川控股有限公司	受同一方控制
兰州金川贵金属材料股份有限公司	受同一方控制
甘肃精普检测科技有限公司	受同一方控制
湖南瑞翔新材料股份有限公司	受同一方控制
北海金川房地产开发有限公司	受同一方控制
北京金川宾馆有限公司	受同一方控制
甘肃国宝山矿业有限责任公司	受同一方控制
甘肃金川国际经济技术合作有限责任公司	受同一方控制
甘肃金川节能技术有限责任公司	受同一方控制
甘肃金和矿业有限公司	受同一方控制
甘肃金辉矿业有限公司	受同一方控制
甘肃金宇物资有限公司	受同一方控制
甘肃金远煤业有限公司	受同一方控制
广东金汇金属有限公司	受同一方控制
广西金川有色金属有限公司	受同一方控制
金昌市诚信工程建设监理有限公司	受同一方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金昌市居住乳业有限公司	受同一方控制
金川集团粉体材料有限公司	受同一方控制
金川集团（香港）资源控股有限公司	受同一方控制
金川集团财务有限公司	受同一方控制
金川集团电线电缆有限公司	受同一方控制
金川集团工程建设有限公司	受同一方控制
金川集团国际贸易有限公司	受同一方控制
金川集团机械制造有限公司	受同一方控制
金川集团金昌工程造价咨询有限公司	受同一方控制
金川集团精密铜材有限公司	受同一方控制
金川集团镍合金有限公司	受同一方控制
金川集团镍盐有限公司	受同一方控制
金川集团信息与自动化工程有限公司	受同一方控制
金川美国有限公司	受同一方控制
金川镍都实业有限公司	受同一方控制
金川镍钴研究设计院有限公司	受同一方控制
南非金川资源有限公司	受同一方控制
上海镍都饭店有限公司	受同一方控制
沈阳金瀚物资有限公司	受同一方控制
武汉金晟物资有限公司	受同一方控制
西藏金川矿业投资有限公司	受同一方控制
中港金邦（北京）国际文化咨询有限公司	受同一方控制
中国金川投资控股有限公司	受同一方控制
中金镍业有限公司	受同一方控制
甘肃金川镍钴新材料技术创新有限公司	受同一方控制
防城港市港口区文德酒店管理有限公司	受同一方控制
金川集团铜业有限公司	受同一方控制
金川镍钴研究设计院有限责任公司	受同一方控制
金川集团财务有限公司	受同一方控制
Ruashi Mining Sprl	受同一方控制
South Africa Jin Chuan Resources （PTY） LTD	受同一方控制
金川集团信息与自动化工程有限公司	受同一方控制
金川集团工程建设有限公司	受同一方控制
金昌金川万方实业有限责任公司	受同一方控制
金川集团金昌立昇实业有限公司	受同一方控制
金川集团电线电缆有限公司	受同一方控制
金川集团镍盐有限公司	受同一方控制
金川集团粉体材料有限公司	受同一方控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
Jin Chuan (USA) INC	受同一方控制
Jinchuan (Europe) Limited	受同一方控制
金川集团镍合金有限公司	受同一方控制
兰州金川贵金属材料股份有限公司	受同一方控制
金川镍都实业有限公司	受同一方控制
金柯有色金属有限公司	受同一方控制
金港源国际贸易有限公司	受同一方控制
甘肃精普检测科技有限公司	受同一方控制
金昌金川宾馆有限责任公司	受同一方控制
金川集团股份有限公司兰州宾馆	受同一方控制
北京金川宾馆有限责任公司	受同一方控制
兰州金川科技园有限公司	受同一方控制
上海镍都饭店有限公司	受同一方控制
Jinchuan (Singapore) Resources	受同一方控制
Reshine(H.K.) Industrial Co.Limited	受同一方控制
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	董事关联
兰州金川科力远电池有限公司	董事关联、母公司持有少数股权
上海飞成金属材料有限公司	其他

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
金川集团股份有限公司	采购商品/接受劳务	市场定价	805,432,535.06	1,132,542,895.52
金港源国际贸易有限公司	采购商品	市场定价	63,511,371.05	1,625,753,945.08
金川集团镍盐有限公司	采购商品	市场定价	301,839,923.79	314,884,743.45
金川集团工程建设有限公司	接受劳务	市场定价	13,548,355.42	15,012,143.05
金川集团信息与自动化工程有限公司	接受劳务	市场定价	2,276,700.62	4,468,925.48
兰州金川科技园有限公司	采购商品/接受劳务	市场定价	23,107,266.76	9,325,332.16
金昌金川万方实业有限责任公司	采购商品	市场定价	5,568,241.24	3,056,762.54
金川集团金昌立昇实业有限公司	采购商品	市场定价	345,503.81	291,938.29
South Africa Jin Chuan Resources (PTY) LTD	接受劳务	市场定价	1,365,466.19	23,164,336.70
金川镍钴研究设计院有限责任公司	接受劳务	市场定价		2,465,608.92

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
甘肃精普检测科技有限公司	接受劳务	市场定价	13,505,146.11	670,132.08
金昌市居佳乳业有限公司	采购商品	市场定价		92,328.10
金川集团镍都矿山实业有限公司	采购商品	市场定价		1,034,776.89
金川集团电线电缆有限责任公司	采购商品	市场定价	120,012.53	1,347,135.58
南通瑞翔新材料有限公司	采购商品/接受劳务	市场定价	30,188,000.58	67,557,036.29
金川集团机械制造有限公司	接受劳务	市场定价		1,593,083.27
兰州金川科力远电池有限公司	采购商品	市场定价		611,008.55
金昌金川宾馆有限责任公司	接受劳务	市场定价	100,111.15	236,643.78
金川集团股份有限公司兰州宾馆	接受劳务	市场定价	19,109.91	17,865.22
北京金川宾馆有限责任公司	接受劳务	市场定价		3,962.26
金川集团股份有限公司龙首山庄	接受劳务	市场定价	12,515.09	19,053.82
金川集团化工新材料有限责任公司	采购商品	市场定价	139,985,606.60	42,009,977.93
金昌居佳生态农业有限公司	采购商品	市场定价	381,820.17	363,133.62
上海镍都饭店有限公司	采购服务	市场定价	22,403.47	158,547.09
金鸿源国际贸易有限公司	采购商品	市场定价	19,557,169.01	
金川集团生活服务公司	采购商品	市场定价	154,008.69	
金川集团物流有限公司	采购商品	市场定价	11,255,632.13	
金昌市诚信工程建设监理有限公司	接受劳务	市场定价	1,514,150.91	
金川集团粉体材料有限公司	采购商品	市场定价	3,340,075.84	
Jinchuan (Singapore) Resources	采购商品	市场定价	19,091,986.07	
销售商品、提供劳务:				
金川集团镍合金有限公司	销售商品	市场定价	194,118.09	
兰州金川科技园有限公司	销售商品	市场定价	4,853,524.83	5,641,868.06
金川集团粉体材料有限公司	销售商品	市场定价	34,957,991.49	34,196,002.29
金川集团镍盐有限责任公司	销售商品	市场定价	420,635,628.56	341,699,646.17
金川镍钴研究设计院有限责任公司	销售商品	市场定价	121,681.42	123,922.41
金川集团有限公司供应分公司	销售商品	市场定价	558,979.29	
兰州金川科技园有限责任公司金昌分公司	销售商品	市场定价	1,625,983.13	
甘肃精普检测科技有限公司	销售商品	市场定价	74,953.02	
金川集团股份有限公司	销售商品	市场定价		1,324,784.60
Reshine(H.K.) Industrial Co.Limited	销售商品	市场定价		45,273,106.38
南通瑞翔新材料有限公司	销售商品	市场定价	431,319,851.11	359,989,614.56

2.关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
本公司	兰州金川科技园有限公司	房屋	1,949,303.07	2,477,415.24
本公司	兰州贵金属材料股份有限公司	房屋	80,146.79	
本公司	甘肃精普检测科技有限公司	房屋	50,862.39	
南通瑞翔新材料有限公司（注1）	本公司	房屋	1,252,742.28	1,252,742.28
南通瑞翔新材料有限公司（注1）	本公司	房屋	260,418.36	260,418.36
南通瑞翔新材料有限公司（注1）	本公司	设备	1,059,073.98	958,760.24
南通瑞翔新材料有限公司（注1）	本公司	房屋	676,422.99	417,206.40
兰州金川科技园有限公司（注2）	本公司	房屋	3,544,954.13	3,525,133.98
上海镍都饭店有限公司（注3）	本公司	房屋	21,674.00	28,020.00

注：（1）2016年2月，金川科技与湖南瑞翔共同出资设立金通公司，金通公司南通分公司向南通瑞翔租赁6000T镍钴锰复合氧化物生产厂房、生产污水处理排放车间厂房、仓储设施（包括原辅料、包材、危险品、备品配件、成品仓库及配套的叉车、仓管员等）等固定资产用于生产经营活动，租赁价格由金通公司南通分公司与南通瑞翔按市场价格协商确定。

注：（2）①公司与金川科技园签订了《无偿租赁房产协议》，金川科技园自愿向公司无偿提供房屋用于办公，金川科技园已就该房屋对应的土地取得榆国用（2011）第57号国有土地使用权证，但尚未取得房屋所有权证。

②公司与金川科技园2017年1月5日签订了《无偿租赁房产协议之补充协议》，金川科技园2019年将规范公司管理，积极办理榆国用（2011）第57号国有土地使用权证附着的房屋所有权证。若2019年12月31日前取得该等房屋所有权证，则公司应向金川科技园按年租金3,525,133.98元支付2019年房屋使用费；若2019年12月31日前未取得该产权证，则公司2019年继续无偿使用该等房屋。

③金川科技园于2017年7月3日取得了办公楼的所有权证。

注：（3）2018年公司与上海镍都饭店签订租赁合同，租上海镍都饭店客房、办公室及桌位，租赁价格由金川科技与上海镍都饭店根据市场价格确定。

3.关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额（万元）	起始日	到期日	说明
金川集团财务有限公司	拆入	100,000,000.00	2019-3-12	2020-3-12	集团内部资金拆借
金川集团财务有限公司	拆入	100,000,000.00	2019-6-5	2020-6-5	集团内部资金拆借
金川集团财务有限公司	拆入	80,000,000.00	2019-6-18	2020-6-18	集团内部资金拆借

关联方	拆入/ 拆出	金额（万元）	起始日	到期日	说明
金川集团财务有限公司	拆入	120,000,000.00	2019-10-28	2020-10-28	集团内部资金拆借
金川集团财务有限公司	拆入	100,000,000.00	2019-11-14	2020-11-14	集团内部资金拆借
金川集团财务有限公司	拆入	100,000,000.00	2018-3-8	2019-3-8	集团内部资金拆借
金川集团财务有限公司	拆入	80,000,000.00	2018-12-17	2019-6-17	集团内部资金拆借
金川集团财务有限公司	拆入	120,000,000.00	2018-10-26	2019-10-26	集团内部资金拆借
金川集团财务有限公司	拆入	100,000,000.00	2018-11-13	2019-11-13	集团内部资金拆借
金川集团财务有限公司	拆入	25,000,000.00	2019-12-9	2020-12-9	集团内部资金拆借
金川集团财务有限公司	拆入	15,000,000.00	2018-3-27	2019-3-27	集团内部资金拆借
金川集团财务有限公司	拆入	20,000,000.00	2018-6-25	2019-6-25	集团内部资金拆借

4.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,394,572.71	1,106,952.00
合计	1,394,572.71	1,106,952.00

5.其他关联交易

（1）关联方存款

关联方	年初余额	日均存款额	年末余额
金川集团财务有限公司	102,768,795.69	149,671.80	53,881,848.71
合 计	102,768,795.69	149,671.80	53,881,848.71

（2）关联方存款利息收入

关联方	本年发生额	上年发生额
金川集团财务有限公司	430,401.24	253,264.31
合 计	430,401.24	253,264.31

（3）通过金川集团财务有限公司的本公司账户支付利息情况如下

项目	本期金额	上年金额
借款利息	7,553,472.91	17,156,581.21
票据贴现利息	3,124,292.81	5,692,863.97
合 计	10,677,765.72	22,849,445.18

（4）开具银行承兑汇票

关联方	本期金额	上年金额
金川集团财务有限公司		7,140,000.00
合 计		7,140,000.00

（五）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南通瑞翔新材料有限公司	38,747,560.57	3,901,879.35	39,519,203.45	7,263,145.45
应收账款	Reshine(H.K.) Industrial Co.Limited			877,096.37	877,096.37
应收账款	兰州金川科技园有限责任公司金昌分公司	84,008.42	8,459.65		
应收账款	金川集团粉体材料有限公司	4,656,125.55	468,871.84		
应收账款	金川集团镍盐有限责任公司	4,861,202.59	489,523.10		
其他应收款	金川集团股份有限公司	98,951.14	29,685.34	437,696.93	43,769.69
其他应收款	金川集团生活服务公司	8,600.00	860.00		
预付账款	金川集团物流有限公司	3,238,385.53			
合计		51,694,833.80	4,899,279.28	40,833,996.75	8,184,011.51

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	金川集团	511,982,201.10	480,289,292.55
应付账款	金港源国际贸易有限公司	55,341,583.76	310,844,243.19
应付账款	兰州金川科技园有限公司	6,809,033.13	39,325,332.16
应付账款	甘肃精普检测科技有限公司	912,972.48	87,570.00
应付账款	South Africa Jin Chuan Resources (PTY) LTD	1,345,914.08	7,062,634.30
应付账款	金川集团镍盐有限公司	5,481,074.58	46,230.13
应付账款	南通瑞翔新材料有限公司		708,096.80
应付账款	金昌金川万方实业有限责任公司	702,332.13	1,077,107.86
应付账款	金川集团工程建设有限公司		9,779,415.12
应付账款	金川集团信息与自动化工程有限公司	45,631.40	1,992,691.28
应付账款	金川集团机械制造有限公司		1,449,686.00
应付账款	金川集团金昌立昇实业有限公司	18,312.20	
应付账款	金川镍钴研究设计院有限责任公司	464,300.00	2,240,100.00
应付账款	金昌镍都矿山实业有限公司		643,163.29
应付账款	金川集团化工新材料有限责任公司	16,806,064.35	20,488,529.60
应付账款	金川集团股份有限公司动力厂	1,692,508.70	
应付账款	金川集团股份有限公司化工厂	42,769.91	
应付账款	金川集团热电有限公司	5,584,385.44	
应付账款	金川集团有限公司供应分公司	360,573.45	
应付票据	金川集团镍盐有限公司		11,263,160.00
应付票据	赣州腾远钴业新材料股份有限公司		3,811,116.40
预收款项	金川镍盐有限责任公司		1,877,275.73
应付利息	金川集团财务有限公司	722,885.42	665,187.50
其他应付款	金川集团工程建设有限公司	115,115.36	115,115.36

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	金昌镍都矿山实业有限公司		70,400.00
其他应付款	金川集团信息与自动化工程有限公司		16,862.30
合计		606,735,148.79	893,853,209.57

十、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

至本报告出具日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

（1）按逾期账龄披露

账 龄	期末余额
未逾期	101,896,851.33
逾期 1 年以内	14,920,770.19
逾期 1-2 年	
逾期 2-3 年	
逾期 3 年以上	
小 计	116,817,621.52
减：坏账准备	11,681,762.15
合 计	105,135,859.37

（2）按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,295,760.27	0.62	3,295,760.27	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	531,244,675.8	99.38	11,681,762.15	2.20	519,562,913.65
其中：关联组合	414,427,054.28	77.53			414,427,054.28
境内客户组合	116,817,621.52	21.85	11,681,762.15	10.00	105,135,859.37
境外客户组合					
合 计	534,540,436.07	—	14,977,522.42	—	519,562,913.65

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	9,460,995.64	3.62	9,460,995.64	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	251,704,394.37	96.38	8,183,890.65	3.25	243,520,503.72
其中：关联组合	173,294,637.56	66.36			173,294,637.56
境内客户组合	78,409,444.12	30.02	8,183,859.38	10.44	70,225,584.74
境外客户组合	312.69		31.27	10.00	281.42
合 计	261,165,390.01	—	17,644,886.29	—	243,520,503.72

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏科捷锂电池股份有限公司	3,295,760.27	3,295,760.27	100.00	注
合 计	3,295,760.27	3,295,760.27	—	—

注：见“附注五、（三）（2）①注 1。

②组合中，按逾期账龄境内客户组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	101,896,851.33	10,189,685.13	10.00
逾期 1 年以内	14,920,770.19	1,492,077.02	10.00
合 计	116,817,621.52	11,681,762.15	-----

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-1,058,363.87 元。

（4）本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,609,000.00

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目	期末余额	占应收账款账面 余额的比例 (%)	坏账准备
兰州金通储能动力新材料有限公司	234,375,397.50	43.85	
Jinchuan Cobalt Products Corp.	117,285,504.73	21.94	
南通金通储能动力新材料有限公司	62,766,152.05	11.74	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	30,070,000.00	5.63	3,007,000.00
天津巴莫科技股份有限公司	20,100,000.00	3.76	2,010,000.00
合 计	464,597,054.28	86.92	5,017,000.00

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	660,790,219.22	388,408,953.24
减：坏账准备	2,282,185.71	212,769.74
合 计	658,508,033.51	388,196,183.50

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	19,811,850.78	550,000.09
往来款	640,286,265.21	387,858,953.15
其他	692,103.23	
减：坏账准备	2,282,185.71	212,769.74
合 计	658,508,033.51	388,196,183.50

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	272,823,419.76	41.29	336,869,101.62	86.78
1 至 2 年	336,574,125.52	50.94	51,317,081.84	13.22
2 至 3 年	51,392,673.85	7.78	10,000.04	0.00
3 年以上	0.09	0.00		
合 计	660,790,219.22	100.00	388,196,183.50	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	43,769.69	169,000.05		212,769.74

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）	
期初余额在本期重新评估后	43,769.69	169,000.05		212,769.74
本期计提	1,943,730.59	125,685.38		2,069,415.97
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,987,500.28	294,685.43		2,282,185.71

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
兰州金通储能动力新材料有限公司	往来款	640,286,265.21	1 年以内；1-2 年	96.90	
新港海关	保证金	4,855,040.97	1 年以内	0.73	485,504.10
中华人民共和国兰州海关	保证金	9,121,115.38	1 年以内	1.38	912,111.54
宁波海关	保证金	5,610,000.00	1 年以内	0.85	561,000.00
新港海关	保证金	225,694.43	1 年以内	0.03	22,569.44
合计		660,098,115.99		—	—

(三) 长期股权投资

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	200,696,217.00	3,267,100.00	197,429,117.00	200,696,217.00		200,696,217.00
合计	200,696,217.00	3,267,100.00	197,429,117.00	200,696,217.00		200,696,217.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
兰州金通储能动力新材料有限公司	197,429,117.00			197,429,117.00		
钴产品公司(Jinchuan Cobalt Products Corp.)	3,267,100.00			3,267,100.00	3,267,100.00	3,267,100.00
合计	200,696,217.00			200,696,217.00	3,267,100.00	3,267,100.00

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,349,178,228.27	3,331,458,317.32	4,175,128,559.50	3,950,425,894.36
其他业务	30,786,997.54	4,986,256.63	105,440,981.89	82,370,227.90
合计	3,379,965,225.81	3,336,444,573.95	4,280,569,541.39	4,032,796,122.26

(五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
期货平仓损益	-5,821,340.00	--
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-20,503,231.27	
合 计	-26,324,571.27	

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金 额	备 注
1. 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	-4,061,082.30	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 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）	4,269,216.22	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,556,235.37	
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,012,197.48	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	866,485.02	
23. 少数股东影响额		
合 计	4,910,081.75	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

(二)净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-114.50	-89.97	-0.4818	-1.3771	-0.4818	-1.3771
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-115.59	-93.99	-0.4864	-1.4386	-0.4864	-1.4386

（本页无正文，为兰州金川新材料科技股份有限公司 2019 年年度报告的签署页）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

兰州金川新材料科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十一日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券部