



广东道氏技术股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-071

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人荣继华、主管会计工作负责人吴伟斌及会计机构负责人(会计主管人员)陈鹏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均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。

公司在本报告第四节“管理层分析与讨论”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节 公司债相关情况	40
第十节 财务报告	43
第十一节 备查文件目录	164

释义

释义项	指	释义内容
道氏技术、公司、本公司	指	广东道氏技术股份有限公司
佳纳能源	指	广东佳纳能源科技有限公司
道氏科技	指	佛山市道氏科技有限公司
宏瑞新材料	指	江西宏瑞新材料有限公司
昊鑫新能源	指	青岛昊鑫新能源科技有限公司
《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》
《公司章程》	指	《广东道氏技术股份有限公司章程》
股东、股东大会	指	广东道氏技术股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	广东道氏技术股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	广东道氏技术股份有限公司监事、监事会
上市	指	公司于 2014 年 12 月 3 日在深圳证券交易所创业板首次公开发行股票
报告期	指	2018 年 1 月至 6 月
可转债	指	可转换为公司股票的债券
建筑陶瓷	指	用于建筑物饰面或作为建筑物构件的陶瓷制品，主要指陶瓷墙地砖，不包括建筑玻璃制品、黏土砖和烧结瓦等。
陶瓷墨水	指	用于陶瓷喷墨打印的耗材。陶瓷喷墨打印具有以下优点：节能减排，摆脱传统工艺需要制片、晒网、刻版等中间工序，缩短了生产周期，减少了原材料的浪费；打印过程完全由计算机控制，可进行复杂图案的装饰；原料标准化，产品质量稳定性提高；可对凹凸面进行装饰、易于实现个性化产品生产；图案的精度提高，可以制备出复杂、高精度的装饰图案。
全抛印刷釉	指	系全抛釉和印刷釉的合称。全抛釉是一种配方釉，是施于瓷质釉面砖的最后一道釉料，其形成的釉面可以进行抛光加工；全抛釉砖集抛光砖与瓷质釉面砖的优点于一体，釉面类似抛光砖般光滑亮洁，釉面花色图案丰富，色彩绚丽厚重。印刷釉也是一种配方釉，与釉用色料及印油相配合成为花釉，通过丝网或辊筒印刷后形成建筑陶瓷多种多样的图案。每一种色料对印刷釉都有具体要求，同一种色料由于印刷釉成分不同，呈色也会有所差异。
基础釉	指	又称底釉或面釉，在建陶生产过程中施于坯体表面，与坯体密着、颜料熔合。其主要作用是调整砖形及促使印刷釉、全抛釉发色良好，防止生产过程出现釉面缺陷，如起泡、出现针孔等。

釉面材料	指	用于形成陶瓷表面釉面的材料统称，既包括传统的釉料、釉面色料及辅助材料，还包括陶瓷墨水等新型材料。
石墨烯	指	一种由碳原子以 sp^2 杂化方式形成的蜂窝状平面薄膜，是一种只有一个原子层厚度的准二维材料，又称单原子层石墨
钴	指	化学元素 Co，原子序数 27，原子量 58.93。主要用于高温合金、硬质合金、电池、色釉料、磁性材料及催化剂等领域
金属量	指	各种矿料、金属废料或其金属化合物中，按某金属元素占有所有元素的重量比例折算出的某金属元素的重量
钴盐	指	钴金属离子与酸根构成的化合物
三元材料	指	镍钴锰酸锂或镍钴铝酸锂的简称，其中三元指的是镍、钴、锰（铝）三种金属，具有储存电能的功能，主要应用于锂离子电池的正极材料

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	道氏技术	股票代码	300409
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东道氏技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	道氏技术		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Dowstone Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dowstone		
公司的法定代表人	荣继华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张翼	陈旭
联系地址	广东省佛山市禅城区南庄镇怡水三路道氏技术办公楼	广东省佛山市禅城区南庄镇怡水三路道氏技术办公楼
电话	0757-82260396	0757-82260396
传真	0757-82106833	0757-82106833
电子信箱	dm@dowstone.com.cn	dm@dowstone.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
----------------	-------------------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn; www.cs.com.cn; www.secutimes.com; www.ccstock.cn
公司半年度报告备置地点	佛山子公司办公室

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	1,677,420,961.11	433,394,334.55	287.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	140,714,701.68	68,317,532.02	105.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元）	131,693,200.62	64,272,582.46	104.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-129,836,098.17	88,310,465.32	-247.02%
基本每股收益（元/股）	0.65	0.32	103.13%
稀释每股收益（元/股）	0.65	0.32	103.13%
加权平均净资产收益率	9.53%	5.73%	3.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	5,143,629,414.21	3,712,014,042.99	38.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,530,167,224.59	1,313,077,873.07	16.53%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3636
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-75,745.51	
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）	13,709,221.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	138,794.20	
减：所得税影响额	2,098,436.98	
少数股东权益影响额（税后）	2,652,331.84	
合计	9,021,501.06	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要从事新能源电池材料和建筑陶瓷釉面材料的研发、生产与销售。

1、主要业务

公司致力于拓展新能源材料业务领域。佳纳能源是国内重要的钴产品供应商之一，其主要从事钴盐和三元前驱体等产品的研发、生产、销售；昊鑫新能源是国内实现石墨烯导电剂规模化生产销售的少数企业之一，其主要产品为石墨烯导电剂和碳纳米管导电剂；宏瑞新材料为“锂云母综合开发利用产业化”项目的实施主体，利用新工艺生产高附加价值的碳酸锂产品。

公司建筑陶瓷领域主要产品为陶瓷釉料和陶瓷墨水。公司提出“推进技术创新和产品创新的双轮驱动，技术服务无限贴近客户，不断地推出新材料和新技术，解决行业的通用材料技术”的业务方针，致力于为建筑陶瓷企业提供釉料、陶瓷墨水和辅助材料等优质无机非金属釉面材料，并为客户提供产品设计和综合技术服务。陶瓷墨水一直为公司的核心产品，规模优势和技术优势明显，行业地位突出，处于国产陶瓷墨水的第一梯队

2、行业地位和优势

佳纳能源连续多年获得高新技术企业称号，其产品质量优异稳定、生产工艺设备先进、技术领先，是国内重要的钴产品供应商之一。佳纳能源已经建立了一套包括原材料采购、湿法冶炼、钴盐及三元前驱体的生产和销售在内的完整的钴产品产业链，随着含钴产品的需求逐步增长，佳纳能源能够获得产业链上更多的附加值，具有完整产业链的优势。

青岛昊鑫通过配比技术对石墨烯粉体和碳纳米管进行加工，生产不同规格的导电剂浆料，在石墨烯导电剂行业处于领先地位。青岛昊鑫在“高导电性石墨烯粉体的批量生产”已持续研究多年，积累了较丰富的技术经验，已成功实现了高导电性石墨烯浆料的批量生产，并将石墨烯浆料作为导电剂应用在动力电池中，目前青岛昊鑫是石墨烯导电剂的主要生产厂家之一，产能及品质位居行业前列。

母公司属于建筑陶瓷釉面材料行业，该行业已经形成规模化生产，市场化程度高。目前，道氏技术已经发展成为建筑材料行业内最主要的釉面材料生产企业之一，技术实力和经营规模均居行业前列。公司陶瓷墨水的质量和性价比得到了下游客户的充分认可。随着行业专业化程度和标准化程度的快速提高以及釉面材料产品的升级换代，预计公司陶瓷材料业务将继续稳步发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	收购 M.J.M SARLU (CHERBIM GROUP LIMITED) 100% 股权
固定资产	部分在建工程达到预计可使用状态转为固定资产
在建工程	新设项目开始建设
存货	生产规模扩大, 原材料和产成品增加
商誉	收购 M.J.M SARLU (CHERBIM GROUP LIMITED) 100% 股权, 新增商誉

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
M.J.M SARLU (CHERBIM GROUP LIMITED)	收购	净资产 214,609,650.05 元	刚果(金)	生产经营	执行财务和管理监督	盈利	9.78%	否
其他情况说明	无							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司是创新型的材料制造企业

创新是公司自成立以来一直坚持的发展战略。公司持续投入大量的科研资源, 研发费用每年均超过营业收入的6%以上; 设立博士后工作站, 积极引进高端技术人才, 研发人员不断增加; 建立研究院, 与多个高校签订技术合作协议, 保持与国内科研机构和研发团队的技术合作。公司拥有完善的自主创新体系, 同步推进技术研究创新和生产管理创新。

公司及子公司(佳纳能源、道氏科技、宏瑞新材料及昊鑫新能源)已通过高新技术企业认定, 研发团队及

技术人员，拥有一批具有核心竞争力的专利技术，参与编制多个国家标准和行业标准；公司积极推动生产管理标准化，加快自动化、机械化、标准化的升级步伐，提高公司生产效率，有效降低生产成本。

2、新能源材料领域的技术优势

公司自2016年开始重点发展新能源材料业务，目前正在新能源材料领域拥有突出的技术优势。

佳纳能源多年来一直耕耘于钴产品的研发和生产，不断推进新技术、新工艺和新产品的研发，以持续保持技术领先优势。佳纳能源已经掌握了萃取洗铁酸纯化回用技术、复杂钴料综合处理技术、前驱体的合成设计及结构调控技术、高比容量前驱体的掺杂和包覆技术等先进生产技术，产品质量达到行业领先水平。

青岛昊鑫作为石墨烯应用领域的稀缺标的，在石墨烯导电浆料制备和碳纳米管导电浆料制备两大范畴均自主研发了多项先进的生产技术，生产的导电剂产品性能优越稳定，已经经过了国内大型动力电池生产企业谨慎和严格的产品质量考验，实现了大批量供货。

3、产业布局优势和领先的资源配置

公司在新能源领域建立了钴矿原料、钴盐产品、三元前驱体、导电浆料的产业布局，拥有稳定的资源整合渠道，各分支产品在行业内均具有较高的市场占有率和技术领先优势。公司在规模生产、品牌效应、客户需求响应、内部研发投入等多方面实现内部协同效应，产业布局和营运能力越趋坚实。

领先的资源配置是公司新能源材料产业发展的基础。钴原料是钴产品生产企业的关键资源，公司于2018年1月完成收购刚果金MJM公司，MJM公司已经建立了从原料供应和钴铜湿法冶炼的资源开发体系，不仅可以保障钴原料供给的稳定性，还可以降低上游原材料价格波动对经营业绩的影响。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、总体经营情况

2018年上半年公司继续专注于开拓新能源材料业务，形成了新能源材料和陶瓷釉面材料共同创新、协同升级的优势竞争力，体现了公司的技术价值和市场价值。在董事会的领导和全体员工的共同努力下，2018年上半年公司实现营业总收入167,742.10万元，较上年同期增长287.04%；归属于上市公司股东的净利润14,071.47万元，较上年同期增长105.97%。

报告期内佳纳能源2018年上半年实现营业收入117,746.37万元，净利润21,183.44万元，对公司的业绩贡献巨大。佳纳能源主要从事钴、铜及镍钴锰三元复合锂离子正极材料前驱体等产品的研发、生产、销售，随着研发投入增加和产能扩大，佳纳能源的市场竞争力将不断提升。

2、发展的经营策略

公司自成立以来一直秉承“创新”的经营和发展战略，面对陶瓷釉面材料行业产品变革、成本提升和市场竞争带来的持续压力，公司选择了创新的发展方向，积极布局和重点投入新能源材料领域，增强盈利能力。

报告期内公司拟发行股份及支付现金购买佳纳能源和青岛昊鑫的剩余股权，从而实现全资控股。公司自2016年开始积极布局新能源材料产业，先后投资并控股青岛昊鑫和佳纳能源，至此，公司在锂电池材料领域已形成了较全面的产业链。本次交易是公司进一步深化在新能源材料产业布局的战略举措，是公司加强对各子公司统一管理，优化资源配置能力的重要一步，符合公司提升经营效率，增强核心竞争力的现实需求。

3、人才体系建设

为了成为高科技创新型企业，公司构建了具有竞争力的新能源材料研发团队，利用现有陶瓷釉面材料产品生产的丰富经验和先进技术，整合陶瓷釉面材料领域和新能源材料领域的科研力量，发挥两个领域技术的协同效应。

伴随着公司产业结构调整的步伐，公司人才体系建设的紧迫性十分突出，在维持现有人才团队稳定的同时公司亦积极引进不同学科领域的高新技术人才，以构建具有市场核心竞争力与关键技术研发能力的人才团队。随着人才队伍的逐步扩张，单一的薪酬结构难以支撑公司人才体系的持续建设，股权激励作为复合薪酬结构的重要构成对于企业的未来发展十分必要。

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司及子公司的管理人员及核心业务人员的工作积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起。报告期内，公司2017

年第一期股票期权激励第一个行权期的行权条件已经成就，各激励对象可以在行权手续办理完成后开始行权。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,677,420,961.11	433,394,334.55	287.04%	并表佳纳能源
营业成本	1,094,609,006.13	270,507,452.69	304.65%	并表佳纳能源
销售费用	61,480,070.81	21,516,932.42	185.73%	并表佳纳能源
管理费用	150,998,319.16	54,183,795.83	178.68%	并表佳纳能源及股票期权费用增加
财务费用	52,594,731.17	5,485,685.08	858.76%	主要原因为报告期内公司银行贷款增加
所得税费用	44,656,536.40	7,811,771.98	471.66%	并表佳纳能源
研发投入	46,340,715.85	23,275,520.82	99.10%	并表佳纳能源
经营活动产生的现金流量净额	-129,836,098.17	88,310,465.32	-247.02%	经营规模扩大，增加存货备货量，现金支出相应增加
投资活动产生的现金流量净额	-576,276,007.77	-129,440,842.09		收购 MJM 公司
筹资活动产生的现金流量净额	890,377,941.53	483,652,298.81	84.09%	发行可转债，募集资金流入
现金及现金等价物净增加额	189,432,326.99	442,521,922.04	-57.19%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分产品或服务						
全抛印刷釉	100,388,972.39	70,054,973.62	30.22%	-4.40%	-2.71%	-1.21%
基础釉	67,529,911.24	53,288,977.74	21.09%	-3.74%	1.89%	-4.36%
陶瓷墨水	199,177,687.90	127,407,099.26	36.03%	1.40%	16.27%	-8.18%
钴盐	432,276,094.93	263,830,752.50	38.97%			
三元前驱体	470,821,154.97	350,655,948.80	25.52%			

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	693,569,334.32	13.48%	726,480,253.19	21.94%	-8.46%	
应收账款	696,722,506.45	13.55%	381,392,025.12	11.52%	2.03%	
存货	1,431,222,810.31	27.83%	629,616,355.33	19.02%	8.81%	生产销售规模扩大，原材料和产成品增加
长期股权投资	24,549,905.51	0.48%			0.48%	参股江西红锂新材料有限公司
固定资产	715,128,490.02	13.90%	418,342,201.57	12.64%	1.26%	部分在建工程达到可使用状态转为固定资产
在建工程	176,319,855.57	3.43%	82,089,500.09	2.48%	0.95%	新设项目开始建设
短期借款	940,706,203.52	18.29%	521,101,749.84	15.74%	2.55%	银行短期贷款增加
长期借款	317,717,652.85	6.18%	332,921,325.53	10.06%	-3.88%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限情况
货币资金	66,454,816.38	保证金
应收票据	145,929,080.00	质押

固定资产	69,203,421.24	抵押
无形资产	143,331,782.98	抵押
在建工程	34,955,037.74	抵押
合计	459,874,138.34	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
578,509,019.8	172,977,562.09	234.44%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
CHERBIM GROUP LIMITED, M.J.M SARLU	从事金属钴、电解铜等相关产品的生产和销售	收购	348,755,583.47	100.00%	自筹资金	不适用	不适用	钴、铜产品	0.00	0.00	否	2018年02月12日	2018-014
合计	--	--	348,755,583.47	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	122,594.1
报告期投入募集资金总额	10,824.13
已累计投入募集资金总额	80,016.71
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	24,000
累计变更用途的募集资金总额比例	19.58%

募集资金总体使用情况说明

公司严格按照募集资金相关法律法规的要求存放、使用和管理募集资金，报告期内公司累计使用募集资金 10,824.13 万元，未发生违法违规情形。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
研发中心项目	否	3,000	3,000	547.79	3,000	100.00%	2017年12月01日	0	0	不适用	否
锂云母综合开发利用项目	否	61,887.2	61,887.2	10,276.34	25,292.68	40.87%	2019年12月01日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	64,887.2	64,887.2	10,824.13	28,292.68	--	--			--	--
超募资金投向											
无								0	0		
合计	--	64,887.2	64,887.2	10,824.13	28,292.68	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东佳纳能源科技有限公司	子公司	生产销售钴盐和三元前驱体	154,475,500.00	2,431,078,150.80	1,181,337,676.97	1,177,463,709.70	246,446,851.43	211,834,426.73
江西宏瑞新材料有限公司	子公司	生产和销售陶瓷釉面材料	200,000,000.00	954,644,383.10	257,917,413.19	65,540,167.61	2,705,964.16	2,240,750.24
佛山市道氏科技有限公司	子公司	生产和销售陶瓷釉面材料	21,000,000.00	176,490,256.51	72,555,867.15	100,985,885.24	12,137,998.05	9,907,662.74
青岛昊鑫新能源科技有限公司	子公司	生产和销售石墨烯导电剂	12,750,000.00	246,723,508.36	139,578,860.95	120,158,618.33	28,755,432.07	24,245,003.23

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南道氏新能源材料有限公司	注销	无重要影响
M.J.M SARLU (CHERBIM GROUP LIMITED)	收购	新能源产业战略布局
中山友研合金材料科技有限公司	收购	无重要影响
广州华芯电子材料有限公司	收购	无重要影响

主要控股参股公司情况说明

公司于报告期内完成收购M.J.M SARLU (CHERBIM GROUP LIMITED) 100%股权，收购M.J.M SARLU是公司对于上游钴资源领域的重要战略布局。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

釉面材料的下游行业是建筑陶瓷行业，其与房地产市场、国家基础建设投资具有较高的相关性，宏观政策、经济环境、信贷政策、消费者信心及收入水平的变化将直接影响建筑陶瓷行业，进而影响公司釉面材料的产品市场。此外，控股子公司佳纳能源主营的钴产品价格受全球经济、供需关系、市场预期、投机炒作等众多因素的影响，呈现一定的周期性，这将直接影响佳纳能源的盈利水平。目前全球经济仍处于缓慢复苏阶段，我国经济也步入“新常态”，经济增长从高速转为中高速增长阶段，下游行业经营业绩出现的不利变化会传导至公司。因此，宏观经济的变化将对公司的生产经营活动产生重要影响，公司面临一定的宏观经济波动风险。

2、经营规模扩张带来的管控风险

随着业务规模的扩大和产品种类的丰富，公司机构、生产线和人员不断增加，募投项目的实施将进一步扩展产品线、扩大总体经营规模，这将会使公司组织架构、管理体系趋于复杂。公司面临进一步建立更加规范的内控制度、决策机制、成本管控、运营管理机制等一系列挑战。如果管理层不能根据实际变化适时调整管理体制、做好与子公司之间的企业整合，或发生相应职位管理人员的选任失误，都将可能降低公司经营效率、阻碍公司业务正常发展或错失发展机遇。未来公司存在组织模式和管理制度不完善、内部约束不健全引致的管理能力滞后于经营规模增长的风险。

3、钴金属价格波动的风险

控股子公司佳纳能源主要从事钴盐、三元前驱体等产品的研发、生产、销售，其开展生产经营的主要原材料为钴精矿和钴的湿法冶炼中间品，主要来自于刚果（金），由佳纳能源向上游国际矿业公司或大宗商品贸易商采购。由于钴的原材料及钴产品的销售价格与钴金属的国际市场价格密切相关。因此，不排除钴金属市场价格受国际、国内宏观政治经济等多种因素的影响发生波动，从而对佳纳能源和公司未来的业绩造成不利影响的风险。

4、锂电池行业发展不达预期的风险

佳纳能源的主要产品为三元前驱体和钴盐，主要用于生产锂电池正极材料；青岛昊鑫的主要产品为石墨烯导电剂和碳纳米管导电剂，系锂电池导电增强剂。因此，锂电池的发展状况对标的公司未来经营业绩有重要影响。未来，如果锂电池的发展速度未达预期，或者有其它锂电池替代性产品出现，将导致标的公司的经营业绩存在较大风险。

5、商誉减值风险

收购子公司会导致公司商誉的增加，近年来公司先后收购了宏瑞新材料、昊鑫新能源、佳纳能源和MJM公司4家子公司，商誉相应增加。虽然公司期末均对相关资产组进行减值测试，资产组可收回金额高于账面价值，因此各期末未对商誉计提减值准备。但如果未来被收购公司经营状况恶化，则可能产生商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响，甚至发生营业利润比上年大幅下降的风险。

6、安全生产的风险

佳纳能源和宏瑞新材料在生产过程中，需要使用盐酸、硫酸等危险化学品。公司已经制定了一系列安全生产规章制度，明确了各级管理人员的安全生产工作职责，不断加强对生产人员的安全培训，防止生产事故的发生。未来，公司将继续加大安全生产方面的投入，进一步完善安全生产管理体系并严格履行相关的监督程序，但仍不能完全排除发生安全事故的可能，如果上述危险化学品等材料使用不当，可能出现泄漏、侵蚀、爆炸等安全生产的风险。

7、募集资金运用不能达到预期效益的风险

“锂云母综合利用开发产业化项目”是公司深入布局新能源材料领域的重要举措，也是公司现有釉面材料业务向产业链上游的延伸，经过了充分的市场调研和可行性论证，具有较好的市场前景，符合国家产业政策和公司的发展规划，公司也在人才、技术、市场等方面进行了充足准备。但是，项目实施过程中仍可能存在一些不可预测的风险因素，如果市场环境发生重大不利变化，募集资金投资项目将无法实现预期收益。在募集资金投资项目建设期间，项目投入将直接增加公司的成本或费用。因此，如果项目产品无法按预期实现销售，则存在本次募集资金投资项目无法达到预期收益的风险，对公司经营业绩产生不利影响。

8、可转债价格波动的风险

可转债是一种具有债券特性且赋有股票期权的混合性证券，其二级市场价格受市场利率、债券剩余期限、转股价格、公司股价、赎回条款、回售条款、向下修正条款以及投资者的预期等多重因素影响，需要持有可转债的投资者具备一定的专业知识。可转债在上市交易、转股等过程中，价格可能出现异常波动或与其投资价值严重偏离的现象，从而可能使投资者遭受损失。为此，公司提醒投资者必须充分认识到债券市场和股票市场中可能遇到的风险，以便作出正确的投资决策。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.33%	2018 年 02 月 05 日	2018 年 02 月 05 日	公告编号： 2018-011
2017 年年度股东大会	年度股东大会	47.83%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 17 日	公告编号： 2018-048

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
广东道氏技术股份有限公司诉高要市喜鹊新型建材有限公司、潘绍祥、简财弟买卖合同纠纷	709.56	否	公司向恩平市人民法院起诉高要市喜鹊新型建材有限公司、潘绍祥、简财弟，要求被告支付拖欠的货款、违约金、律师费和财产保全费。	二审结束，判决支持公司全部诉求	处于执行阶段		
广东佳纳能源科技有限公司诉江苏东讯锂业有限公司、江苏智航新能源有限公司买卖合同纠纷	3,986.69	否	佳纳能源向广东省英德市人民法院起诉江苏东讯锂业有限公司、江苏智航新能源有限公司，要求被告支付拖欠的货款、违约金。报告期内，广东省英德市人民法院出具了《受理案件通知书》((2018)粤 1881 民初 1723 号)。	法院已经受理	尚未判决		

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2018年6月15日，公司第四届董事会2018年第4次会议和第四届监事会2018年第3次会议审议通过了《关于调整公司2017年第一期股票期权激励计划对象及行权数量的议案》、《关于公司2017年第一期股票期权激励计划股票期权第一个行权期符合行权条件的议案》、《关于公司2017年第一期股票期权激励计划采用自主行权模式的议案》。公司于2018年6月15日披露相关内容。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应付关联方债务

单位：港元

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
佳远钴业 控股有限 公司	吴理觉为 佳纳能源 法定代表 人,同时吴 理觉为贷 款人佳远 钴业控股 有限公司 的实际控 制人	借款	0	15,300	6,300	10.00%	479.32	9,000
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响		本次交易系为满足公司收购 CHERBIM GROUP LIMITED 股权尽快完成的实际需求,有利于佳纳能源的长期发展。本次借款无需抵押,相比其他融资方式具有较大的灵活性和便捷性,同时有利于香港佳纳降低该次收购的成本,有利于提高其经营业绩。						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司拟向远为投资和新华联控股发行股份购买其合计持有的佳纳能源49%的股权,吴理觉为公司交易对方之一广东远为投资有限公司的唯一股东、执行董事,目前持有公司1.99%股份,交易完成后直接和间接持有公司5%以上的股份,为公司的关联自然人,本次交易构成关联交易。

根据申威评估出具的《佳纳能源股东全部权益价值评估报告》,以2017年12月31日为评估基准日,佳纳能源经评估的股东全部权益价值为人民币268,400.00万元。经交易各方协商一致,本次交易前佳纳能源的股东全部权益作价270,000.00万元,本次交易的佳纳能源49%股权交易价款为人民币132,300.00万元,其中,远为投资持有的佳纳能源34.30%股权作价92,610.00万元、新华联控股持有的佳纳能源14.70%股权作价39,690.00万元。

本次交易已经公司董事会、监事会、股东大会审核通过,尚需中国证监会核准后方可实施。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《第四届董事会 2018 年第 3 次会议决议公告》、《第四届监事会 2018 年第 2 次会议决议公告》、《独立董事关于公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项的事前认可意见》、《发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》及摘要等公告	2018 年 04 月 24 日	巨潮资讯网
《董事会关于深证证券交易所重组问询的回复公告》、《发行股份及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》及摘要等公告	2018 年 05 月 15 日	巨潮资讯网
《2017 年年度股东大会决议公告》	2018 年 05 月 17 日	巨潮资讯网

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	地址	面积（平方米）	用途
1	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界 30 栋 2 楼 14-17 号	591.53	办公
2	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界 30 栋 3 楼 14-15 号	216	办公
3	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界 30 栋 3 楼 17 号	117.76	办公
4	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界 30 栋 3 楼 18-19 号	201	办公
5	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界 30 栋 3 楼 21 号	151	办公
6	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界 30 栋 3 楼 19 号之一	41.5	办公
7	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界 30 栋 2 楼 12-13 号	548	办公

8	佛山市禅城区季华四路意美家卫浴陶瓷世界 30 栋 3 楼 22-23 号	261	办公
9	广州市番禺区钟村街汉溪大道东 290 号保利大都汇 3 栋办公楼 1907 房	250.27	办公
10	长沙市创新创业孵化器第 1 号标准厂房一楼南侧	2,600.00	生产
11	益阳市资阳区长春工业园龙塘村湖南省卓邦科技有限公司三栋	924	办公
12	平度市蓼兰镇平营路 8 号	16145.19	办公、生产

以上序号1至8项为佛山市道氏科技有限公司租赁使用，序号9至11项为广东佳纳能源科技有限公司租赁使用，序号12为青岛昊鑫新能源科技有限公司租赁使用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
深圳道氏金融服 务有限公司	2017 年 02 月 21 日	40,000	2017 年 05 月 18 日	11,200	连带责任保 证	2017 年 4 月 12 日至 2018 年 4 月 10 日	否	否
江西宏瑞新材料 有限公司	2017 年 02 月 21 日	40,000	2017 年 09 月 21 日	4,000	连带责任保 证	2017 年 9 月 21 日至 2018 年 9 月 21 日	否	否
江西宏瑞新材料	2018 年	40,000	2018 年 06 月	3,000	连带责任保	2018 年 6	否	否

有限公司	02月21日		15日		证	月15日至2019年5月6日		
广东佳纳能源科技有限公司	2018年02月21日	100,000	2018年01月09日	10,000	连带责任保证	2018年1月9日至2019年1月8日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2018年02月21日	100,000	2018年05月18日	15,000	连带责任保证	2018年5月18日至2019年5月17日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2018年02月21日	100,000	2018年05月23日	6,500	连带责任保证	2016年2月25日至2024年3月31日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2018年02月21日	100,000	2017年09月20日	24,000	连带责任保证	2017年9月20日至2018年9月20日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2018年02月21日	100,000	2017年11月29日	5,000	连带责任保证	2017年11月29日至2018年11月28日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2018年02月21日	100,000	2017年12月11日	5,000	连带责任保证	2017年12月11日至2020年12月11日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2018年02月21日	100,000	2017年10月16日	10,000	连带责任保证	2017年10月16日至2018年10月15日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2018年02月21日	100,000	2017年11月28日	5,000	连带责任保证	2017年11月28日至债务履行期满后两年	否	否
佛山市道氏科技有限公司	2018年02月21日	40,000	2017年07月17日	6,600	连带责任保证	2017年7月7日至2022年7月6日	否	否
报告期内审批对子公司担保额			146,000	报告期内对子公司担保实			105,300	

度合计 (B1)		际发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	146,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	105,300
子公司对子公司的担保情况			
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)
无			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	146,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	105,300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	146,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	105,300
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	68.82%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	7,000		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	28,791.64		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	35,791.64		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

（一）道氏技术（母公司）不属于重污染行业企业

公司主要从事建筑陶瓷釉面材料的生产和销售，系为建筑陶瓷提供生产原料的企业；公司所使用的原料主要是各种矿物粉和金属氧化物；公司的生产过程主要是物理加工，不会产生对环境有不利影响的中间产品或中间产物；公司的产品化学性质较为稳定；公司生产过程使用的能源主要是电力和液化天然气，属于洁净能源，对环境的影响很小；公司已对生产过程中的废水、粉尘污染进行了有效的治理，达到了相关环保要求；公司的生产经营对环境的影响很小，不属于重污染行业企业。

（二）佳纳能源属于重污染行业，但不属于污染物排放重点监控企业

佳纳能源经工商登记的经营范围为“新型能源、环保节能材料、节能产品的研究开发及销售；锂电池材料、钴、镍、，锰、铜、锡、钨、钼、铅、锌金属化合物及其制品的生产、研发、销售、仓储；化工产品的销售”，主要从事铅、铜及镍钴锰三元复合锂离子正极材料前驱体等产品的研发、生产、销售的企业。根据《环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行监督管理委员会关于印发〈企业环境信用评价办法（试行）的通知〉》（环发【2013】150号），佳纳能源所处的冶金、化工行业属于重污染行业。

根据环境保护部办公厅印发的2015年度、2016年度、2017年度国家重点监控企业名单，佳纳能源未被列入2015年度、2016年度、2017年度国家重点监控企业名单，不属于废水、废气及危险废弃物等污染物排放重点监控企业。

（三）青岛昊鑫的主营业务不属于高危险、重污染的行业

青岛昊鑫在生产过程中不涉及废水、废气和废渣，通过合理的车间布置，研磨机产生的噪声保持在合理范围内。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于2018年1月18日召开第四届董事会2018年第2次会议和第四届监事会2018年第1次会议审议通过了《关于香港佳纳有限公司向佳远钴业控股有限公司借款的议案》，而后于2018年第一次临时股东大会审议通过。具体详见《关于香港佳纳有限公司向佳远钴业控股有限公司借款的公告》（公告编号：2018-005）。

2、公司于2017年12月29日召开第四届董事会2017年第19次会议，审议通过了《关于收购MJM RLU 的议案》。本报告期内香港佳纳有限公司已支付全部股权转让款，完成标的股权过户手续，香港佳纳将拥有MJM公司的100%股权，MJM公司纳入公司合并财务报表范围。具体详见《关于收购MJM SARLU完成股权过户登记的公告》（公告编号：2018-014）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,203,800	37.30%	0	0	0	0	0	80,203,800	37.30%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	80,203,800	37.30%	0	0	0	0	0	80,203,800	37.30%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	80,203,800	37.30%	0	0	0	0	0	80,203,800	37.30%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	134,796,200	62.70%	0	0	0	0	0	134,796,200	62.70%
1、人民币普通股	134,796,200	62.70%	0	0	0	0	0	134,796,200	62.70%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	215,000,000	100.00%	0	0	0	0		215,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
荣继华	59,718,750	0	0	59,718,750	高管锁定	每年首个交易日
梁海燕	14,962,500	0	0	14,962,500	高管锁定	每年首个交易日
何祥勇	4,050,000	0	0	4,050,000	高管锁定	每年首个交易日
张翼	966,300	0	0	966,300	高管锁定	每年首个交易日
王海晴	506,250	0	0	506,250	高管锁定	每年首个交易日
合计	80,203,800	0	0	80,203,800	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
道氏转债	2017年12月28日	100	4,800,000	2018年01月26日	4,800,000	2023年12月28日		
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司发行可转换公司债券募集资金总额为48000万元，发行数量为480万张。期限为自发行之日起6年，即自2017年12月28日到2023年12月28日。利率第一年为0.5%，第二年为0.7%，第三年为1.0%，第四年为1.5%，第五

年为1.8%，第六年为2.0%。转股期限自发行结束之日（2018年1月4日）起满六个月后的第一个交易日（2018年7月4日）起至可转换公司债券到期日（2023年12月28日）止。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,332		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
荣继华	境内自然人	37.03%	79,625,000		59,718,750	19,906,250	质押	60,495,000
梁海燕	境内自然人	9.28%	19,950,000		14,962,500	4,987,500	质押	4,829,900
何祥勇	境内自然人	2.51%	5,400,000		4,050,000	1,350,000	质押	4,560,000
陈文虹	境内自然人	2.09%	4,500,000		0	4,500,000	质押	4,500,000
吴理觉	境内自然人	1.99%	4,280,000		0	4,280,000		0
李向东	境内自然人	1.07%	2,291,417		0	2,291,417		0
广发期货有限公司-广发期慧1期资产管理计划	其他	0.95%	2,040,000		0	2,040,000		0
中国工商银行股份有限公司-易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.93%	2,000,017		0	2,000,017		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.87%	1,879,200		0	1,879,200		0
杨静	境内自	0.85%	1,826,766		0	1,826,766		0

	然人						
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
荣继华	19,906,250	人民币普通股	19,906,250				
梁海燕	4,987,500	人民币普通股	4,987,500				
陈文虹	4,500,000	人民币普通股	4,500,000				
吴理觉	4,280,000	人民币普通股	4,280,000				
李向东	2,291,417	人民币普通股	2,291,417				
广发期货有限公司-广发期慧 1 期资产管理计划	2,040,000	人民币普通股	2,040,000				
中国工商银行股份有限公司-易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	2,000,017	人民币普通股	2,000,017				
中央汇金资产管理有限责任公司	1,879,200	人民币普通股	1,879,200				
杨静	1,826,766	人民币普通股	1,826,766				
交通银行股份有限公司-易方达科讯混合型证券投资基金	1,800,000	人民币普通股	1,800,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东和公司限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	股东吴理觉通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,280,000 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 4,280,000 股；股东广发期货有限公司-广发期慧 1 期资						

明（如有）（参见注 4）	产管理计划通过普通证券账户持股 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2040,000 股，实际合计持有 2040,000 股；股东杨静通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,826,766 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 1,826,766 股
--------------	--

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率	还本付息方式
广东道氏技术股份有限公司可转换公司债券	道氏转债	123007	2017年12月28日	2023年12月28日	48,000	0.50%	每年付息一次,到期一次还本付息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的,报告期内相关条款的执行情况(如适用)	“道氏转债”投资者可以在特定时间转股并有回售条款,发行人可以调整转股价格并存在向下修正条款、赎回条款,本报告期内未发生转股、修正和赎回。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司报告期内共计投入使用本次可转债募集资金 10,276.34 万元,截至本报告期末,累计已投入使用可转债募集资金 10,276.34 万元。
期末余额(万元)	36,610.86
募集资金专项账户运作情况	经公司第四届董事会第十八次会议授权,公司与招商证券股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司广州琶洲支行、招商银行股份有限公司佛山分行营业部、江门融合农村商业银行股份有限公司天河支行分别签署了《募集资金三方监管协议》。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

根据联合评级公司出具的公司可转换公司债券2018年跟踪评级报告,跟踪评级时间为2018年6月21日,联合评级维持对公司AA-的主体长期信用评级,评级展望为“稳定”;同时维持“道氏转债”的债项信用等级为“AA-”。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内,公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

八、截至报告期末和上年末(或报告期和上年相同期间)公司的主要会计数据和财务指标

单位:万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	157.29%	171.00%	-13.71%
资产负债率	57.35%	50.04%	7.31%
速动比率	92.50%	111.00%	-18.50%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	9.31	14.55	-36.01%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%

利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
-------	---------	---------	-------

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

EBITDA利息保障倍数的变动主要由于公司本期利息支出增加。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司共计获得银行授信额度223,080万元，可使用额度剩余57,548万元，累计偿还50,783.25万元，没有发生延期还款和展期的情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司、公司董事、监事及高级管理人员、控股股东及实际控制人严格按照可转换公司债券《募集说明书》履行承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

公司在报告期内发生的重大事项，详见“第四节 经营情况讨论与分析”及“第五节 重大事项”。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东道氏技术股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	693,569,334.32	482,528,607.43
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	459,409,194.53	452,664,691.15
应收账款	696,722,506.45	414,071,282.76
预付款项	118,960,152.25	191,508,395.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,697,527.49	48,772,404.60

买入返售金融资产		
存货	1,431,222,810.31	867,771,463.91
持有待售的资产		2,102,920.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,166,668.72	27,369,698.22
流动资产合计	3,474,748,194.07	2,486,789,464.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	24,839,931.41	24,839,931.41
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,549,905.51	
投资性房地产		
固定资产	715,128,490.02	565,247,375.28
在建工程	176,319,855.57	112,903,398.93
工程物资	4,784,592.07	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	181,464,393.79	153,182,119.84
开发支出		
商誉	463,109,250.31	290,252,310.27
长期待摊费用	10,067,575.21	12,583,291.78
递延所得税资产	26,374,980.45	21,404,730.44
其他非流动资产	42,242,245.80	44,811,420.78
非流动资产合计	1,668,881,220.14	1,225,224,578.73
资产总计	5,143,629,414.21	3,712,014,042.99
流动负债：		
短期借款	940,706,203.52	606,321,116.80
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	256,949,414.74	201,331,625.61
应付账款	376,175,946.38	456,553,081.02
预收款项	25,473,256.82	16,161,741.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,113,551.97	41,087,484.88
应交税费	38,075,378.76	24,514,537.03
应付利息	18,367,525.96	2,433,812.90
应付股利	47,300,000.00	
其他应付款	395,959,083.55	28,579,538.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	80,203,670.68	80,203,670.56
其他流动负债		
流动负债合计	2,209,324,032.38	1,457,186,608.44
非流动负债：		
长期借款	317,717,652.85	357,819,490.25
应付债券	375,948,204.42	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	36,979,377.96	34,342,396.07
递延所得税负债	9,357,821.83	8,178,001.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	740,003,057.06	400,339,888.16
负债合计	2,949,327,089.44	1,857,526,496.60
所有者权益：		

股本	215,000,000.00	215,000,000.00
其他权益工具	102,762,011.72	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	666,927,200.70	646,395,148.99
减：库存股		
其他综合收益	-821,460.50	-1,202,046.91
专项储备		
盈余公积	41,342,701.11	41,342,701.11
一般风险准备		
未分配利润	504,956,771.56	411,542,069.88
归属于母公司所有者权益合计	1,530,167,224.59	1,313,077,873.07
少数股东权益	664,135,100.18	541,409,673.32
所有者权益合计	2,194,302,324.77	1,854,487,546.39
负债和所有者权益总计	5,143,629,414.21	3,712,014,042.99

法定代表人：荣继华

主管会计工作负责人：吴伟斌

会计机构负责人：陈鹏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	142,274,627.38	97,960,207.56
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	91,113,706.10	118,604,009.03
应收账款	158,713,501.50	173,288,925.64
预付款项	2,453,499.22	829,152.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	607,354,575.11	54,096,997.34
存货	362,725,515.88	386,135,427.51
持有待售的资产		2,102,920.23
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	15,178,969.35	16,702,119.28
流动资产合计	1,379,814,394.54	849,719,758.94
非流动资产：		
可供出售金融资产	24,839,931.41	24,839,931.41
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,150,734,944.58	1,154,566,366.99
投资性房地产		
固定资产	133,449,607.99	131,653,603.07
在建工程	9,779,800.78	9,508,449.42
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,224,916.10	53,552,687.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,648,571.08	12,867,316.13
其他非流动资产	2,458,597.85	3,363,914.99
非流动资产合计	1,389,136,369.79	1,390,352,269.81
资产总计	2,768,950,764.33	2,240,072,028.75
流动负债：		
短期借款	330,250,000.00	165,550,000.00
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	144,260,709.60	109,771,356.61
应付账款	97,885,194.39	206,587,542.11
预收款项	7,617,063.49	6,800,873.92
应付职工薪酬	6,321,350.21	12,085,096.45
应交税费	5,412,057.13	3,197,207.91
应付利息	2,195,790.06	1,144,093.59
应付股利	47,300,000.00	

其他应付款	108,713,189.67	153,716,079.06
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	72,078,666.68	72,078,666.56
其他流动负债		
流动负债合计	822,034,021.23	730,930,916.21
非流动负债：		
长期借款	267,092,666.85	303,132,000.25
应付债券	375,948,204.42	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,826,377.96	26,319,279.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	668,867,249.23	329,451,279.65
负债合计	1,490,901,270.46	1,060,382,195.86
所有者权益：		
股本	215,000,000.00	215,000,000.00
其他权益工具	102,762,011.72	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	681,618,993.82	653,475,321.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,342,701.11	41,342,701.11
未分配利润	237,325,787.22	269,871,809.95
所有者权益合计	1,278,049,493.87	1,179,689,832.89
负债和所有者权益总计	2,768,950,764.33	2,240,072,028.75

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,677,420,961.11	433,394,334.55
其中：营业收入	1,677,420,961.11	433,394,334.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,391,123,752.63	358,280,402.74
其中：营业成本	1,094,609,006.13	270,507,452.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,963,527.73	4,908,547.73
销售费用	61,480,070.81	21,516,932.42
管理费用	150,998,319.16	54,183,795.83
财务费用	52,594,731.17	5,485,685.08
资产减值损失	27,478,097.63	1,677,988.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	49,905.51	2,943,302.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	49,905.51	1,240,438.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-75,745.51	
其他收益	13,709,221.19	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	299,980,589.67	78,057,234.53

加：营业外收入	463,258.20	2,663,035.92
减：营业外支出	324,464.00	6,254.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	300,119,383.87	80,714,016.35
减：所得税费用	44,656,536.40	7,811,771.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	255,462,847.47	72,902,244.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	255,462,847.47	72,902,244.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	140,714,701.68	68,317,532.02
少数股东损益	114,748,145.79	4,584,712.35
六、其他综合收益的税后净额	746,247.88	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	380,586.41	
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	380,586.41	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	380,586.41	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	365,661.47	
七、综合收益总额	256,209,095.35	72,902,244.37

归属于母公司所有者的综合收益总额	141,095,288.09	68,317,532.02
归属于少数股东的综合收益总额	115,113,807.26	4,584,712.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.65	0.32
（二）稀释每股收益	0.65	0.32

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

法定代表人：荣继华

主管会计工作负责人：吴伟斌

会计机构负责人：陈鹏

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	323,896,145.26	284,319,217.53
减：营业成本	224,139,473.64	179,640,025.63
税金及附加	1,609,784.48	2,383,879.98
销售费用	17,276,933.98	18,166,080.21
管理费用	39,720,535.35	33,844,010.99
财务费用	16,692,227.78	6,696,677.47
资产减值损失	6,722,598.08	-455,678.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,653,281.99	2,943,302.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	49,905.51	1,240,438.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-120,161.61	
其他收益	3,667,021.44	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,628,169.79	46,987,524.96
加：营业外收入	68.40	79,280.71
减：营业外支出	117,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,511,238.19	47,066,805.67
减：所得税费用	3,757,260.92	6,823,443.52

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,753,977.27	40,243,362.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	14,753,977.27	40,243,362.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	14,753,977.27	40,243,362.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.19
（二）稀释每股收益	0.07	0.19

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现	1,237,215,292.01	379,663,772.46

金		
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	857,839.99	
收到其他与经营活动有关的现金	82,703,311.23	221,480,482.39
经营活动现金流入小计	1,320,776,443.23	601,144,254.85
购买商品、接受劳务支付的现金	1,074,822,809.40	263,135,223.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	120,084,561.61	52,359,104.02
支付的各项税费	124,106,090.71	33,843,058.38
支付其他与经营活动有关的现金	131,599,079.68	163,496,403.94
经营活动现金流出小计	1,450,612,541.40	512,833,789.53
经营活动产生的现金流量净额	-129,836,098.17	88,310,465.32

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		32,770,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	233,012.06	10,766,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	2,233,012.06	43,536,720.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,690,617.96	76,703,131.14
投资支付的现金	24,500,000.00	1,000,000.00
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	341,662,401.87	95,274,430.95
支付其他与投资活动有关的现金	656,000.00	
投资活动现金流出小计	578,509,019.83	172,977,562.09
投资活动产生的现金流量净额	-576,276,007.77	-129,440,842.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,056,166,131.99	563,100,000.00
发行债券收到的现金	471,520,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	26,786,919.16	37,997,923.70
筹资活动现金流入小计	1,554,473,051.15	601,097,923.70
偿还债务支付的现金	559,495,607.12	65,233,380.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,187,389.15	32,781,266.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	77,412,113.35	19,430,977.77
筹资活动现金流出小计	664,095,109.62	117,445,624.89

筹资活动产生的现金流量净额	890,377,941.53	483,652,298.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,166,491.40	
五、现金及现金等价物净增加额	189,432,326.99	442,521,922.04
加：期初现金及现金等价物余额	440,785,142.29	254,425,774.18
六、期末现金及现金等价物余额	630,217,469.28	696,947,696.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	383,721,103.80	275,082,507.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	245,838,008.15	311,328,451.65
经营活动现金流入小计	629,559,111.95	586,410,959.00
购买商品、接受劳务支付的现金	254,781,971.24	215,005,986.16
支付给职工以及为职工支付的现金	38,085,113.58	32,426,759.71
支付的各项税费	14,854,880.77	19,418,824.18
支付其他与经营活动有关的现金	344,875,631.00	256,156,901.95
经营活动现金流出小计	652,597,596.59	523,008,472.00
经营活动产生的现金流量净额	-23,038,484.64	63,402,487.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		32,770,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计		32,770,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,471,886.41	16,894,939.90
投资支付的现金	24,500,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		444,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	469,370,000.00	
投资活动现金流出小计	507,341,886.41	461,894,939.90
投资活动产生的现金流量净额	-507,341,886.41	-429,124,939.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	267,000,000.00	525,500,000.00
发行债券收到的现金	471,520,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	10,743,356.28	165,888,848.70
筹资活动现金流入小计	749,263,356.28	691,388,848.70
偿还债务支付的现金	133,539,333.28	63,833,380.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,001,770.90	33,976,025.93
支付其他与筹资活动有关的现金	37,517,631.91	147,142,785.07
筹资活动现金流出小计	185,058,736.09	244,952,191.87
筹资活动产生的现金流量净额	564,204,620.19	446,436,656.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	33,824,249.14	80,714,203.93
加：期初现金及现金等价物余额	79,580,060.02	85,197,305.51
六、期末现金及现金等价物余额	113,404,309.16	165,911,509.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	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	215,000,000.00				646,395,148.99		-1,202,046.91		41,342,701.11		411,542,069.88	541,409,673.32	1,854,487,546.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	215,000,000.00				646,395,148.99		-1,202,046.91		41,342,701.11		411,542,069.88	541,409,673.32	1,854,487,546.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				102,762,011.72	20,532,051.71		380,586.41				93,414,701.68	122,725,426.86	339,814,778.38
(一) 综合收益总额							380,586.41				140,714,701.68	115,113,807.26	256,209,095.35
(二) 所有者投入和减少资本				102,762,011.72	20,532,051.71							7,611,619.60	130,905,683.03
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本				102,762,011.72									102,762,011.72

3. 股份支付计入所有者权益的金额				20,532,051.71								20,532,051.71
4. 其他											7,611,619.60	7,611,619.60
(三) 利润分配										-47,300,000.00		-47,300,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-47,300,000.00		-47,300,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	215,000,000.00		102,762,011.72	666,927,200.70		-821,460.50		41,342,701.11		504,956,771.56	664,135,100.18	2,194,302,324.77

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	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	215,000,000.00				629,568,936.63				36,167,977.30		290,397,302.75	48,062,317.80	1,219,196,534.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	215,000,000.00				629,568,936.63				36,167,977.30		290,397,302.75	48,062,317.80	1,219,196,534.48
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					16,826,212.36		-1,202,046.91		5,174,723.81		121,144,767.13	493,347,355.52	635,291,011.91
(一) 综合收益总额							-1,202,046.91				152,119,490.94	56,607,964.25	207,525,408.28
(二) 所有者投入和减少资本					18,962,952.12							436,739,391.27	455,702,343.39
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					18,962,952.12								18,962,952.12

4. 其他												436,739,391.27	436,739,391.27
(三) 利润分配									5,174,723.81		-30,974,723.81		-25,800,000.00
1. 提取盈余公积									5,174,723.81		-5,174,723.81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,800,000.00		-25,800,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													-2,136,739.76
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. 其他													-2,136,739.76
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	215,000,000.00				646,395,148.99		-1,202,046.91		41,342,701.11		411,542,069.88	541,409,673.32	1,854,487,546.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	215,000,000.00				653,475,321.83				41,342,701.11	269,871,809.95	1,179,689,832.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	215,000,000.00				653,475,321.83				41,342,701.11	269,871,809.95	1,179,689,832.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				102,762,011.72	28,143,671.99					-32,546,022.73	98,359,660.98
(一) 综合收益总额										14,753,977.27	14,753,977.27
(二) 所有者投入和减少资本				102,762,011.72	28,143,671.99						130,905,683.71
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				102,762,011.72							102,762,011.72
3. 股份支付计入所有者权益的金额					28,143,671.99						28,143,671.99
4. 其他											
(三) 利润分配										-47,300,000.00	-47,300,000.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,300,000.00	-47,300,000.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	215,000,000.00			102,762,011.72	681,618,993.82					41,342,701.11	237,325,787.22	1,278,049,493.87

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	215,000,000.00				629,568,936.63				36,167,977.30	249,099,295.70	1,129,836,209.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	215,000,000.00				629,568,936.63				36,167,977.30	249,099,295.70	1,129,836,209.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					23,906,385.20				5,174,723.81	20,772,514.25	49,853,623.26
(一) 综合收益总额										51,747,238.06	51,747,238.06
(二) 所有者投入和减少资本					23,906,385.20						23,906,385.20
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					23,906,385.20						23,906,385.20
4. 其他											
(三) 利润分配									5,174,723.81	-30,974,723.81	-25,800,000.00
1. 提取盈余公积									5,174,723.81	-5,174,723.81	
2. 对所有者(或股东)										-25,800,000.00	-25,800,000.00

的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	215,000,000.00				653,475,321.83				41,342,701.11	269,871,809.95	1,179,689,832.89

三、公司基本情况

(一) 公司概况

广东道氏技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2007年9月由荣继华、梁海燕、王军和何云共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人社会信用代码：91440700666523481W。2014年12月3日在深圳证券交易所上市。所属行业为材料行业类。

截止2018年6月30日，本公司累计发行股本总数21,500万股，注册资本为21,500万元，注册地：恩平市圣堂镇三联佛仔坳，总部地址：恩平市圣堂镇三联佛仔坳。本公司主要经营活动为：无机非金属材料、高分子材料、陶瓷色釉料及原辅料、陶瓷添加剂、陶瓷机电产品的研发、生产、加工、销售及有关技术服务；经营自有产品和技术的进出口业务。（国家禁止和限制及法律法规规定需前置审批的项目除外）（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）。

本公司实际控制人为荣继华。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月23日批准报出。

截止2018年6月30日，本公司纳入合并财务报表范围内公司如下：

公司名称
佛山市道氏科技有限公司
恩平市道氏材料配送服务有限公司
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司
深圳道氏金融服务有限公司
江西宏瑞新材料有限公司
青岛昊鑫新能源科技有限公司
广东佳纳能源科技有限公司
湖南佳纳能源科技有限公司
长沙佳纳锂业科技有限公司
清远佳致新材料研究院有限公司
香港佳纳有限公司（JIANA HK LIMITED）
佛山市道氏新材料产业园有限公司
CHERBIM GROUP LIMITED
M.J.M SARLU
中山友研合金材料科技有限公司
广州华芯电子材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度；

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（二）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（一） 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（二） 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一） 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（二） 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

(四) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

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

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

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

(五) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(六) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指期末余额 200 万元以上的应收账款，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 200 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
业务往来组合	其他方法
保理业务组合	其他方法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%

2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	某项应收款项的可回收性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照账龄分析法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额
坏账准备的计提方法	个别认定法

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 存货的分类

存货分类为原材料、自制半成品、委托加工物资、库存商品、发出商品、在产品、低值易耗品等。

(二) 发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（四） 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

（五） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者

14、长期股权投资

（一） 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（二） 初始投资成本的确定

（1） 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股

权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（三）后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制

合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益

按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年

限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、借款费用

（一）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

（二）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（三）暂停资本化期间

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

（四）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
商标	3年	估计使用年限
土地使用权	50年	购置时土地使用权证剩余使用年限
专利	3年	估计使用年限
软件	5年	估计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(一) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（二）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合

的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司重要的长期待摊费用包括厂区改造、设备技术改造等。

摊销方法：长期待摊费用在预计受益期限内平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(一) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(二) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(一) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债。

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(二) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（一）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（二）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

初始采用使用的财务模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十一、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

（二）本公司销售商品收入具体确认方法

公司按照客户要求将货物交付给客户后，客户根据相关的交货验收条款对货物的数量、规格和质量予以验收，并在约定时间双方进行对账（核对各品种规格的数量、单价、金额），客户对商品数量、单价与质量确认后，公司确认相应的销售收入并开出销售发票。

（三）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（四）本公司保理业务收入具体确认方法

在相关的保理利息收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按保理合同约定的利率及投放的保理本金计算当期应确认的保理利息收入。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。；

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要

性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（一）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（二）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（一）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

(一) 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(二) 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东道氏技术股份有限公司	15%

佛山市道氏科技有限公司	15%
恩平市道氏材料配送服务有限公司	25%
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	25%
深圳道氏金融服务有限公司	25%
江西宏瑞新材料有限公司	15%
青岛昊鑫新能源科技有限公司	15%
广东佳纳能源科技有限公司	15%
湖南佳纳能源科技有限公司	25%
长沙佳纳锂业科技有限公司	25%
清远佳致新材料研究院有限公司	25%
香港佳纳有限公司 (JIANA HK LIMITED)	16.5%
CHERBIM GROUP LIMITED	-
M.J.M SARLU	-
中山友研合金材料科技有限公司	25%
广州华芯电子材料有限公司	25%
佛山市道氏新材料产业园有限公司	25%

2、税收优惠

增值税

1、本公司的子公司广东佳纳能源科技有限公司出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率为 9%，其可抵扣的增值税额大于应纳增值税额的部分，可抵扣下月或之后月份的应纳税额或申请退税。

企业所得税

1、根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局《关于公布广东省2015年高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2016】17号），本公司被认定为广东省2015年高新技术企业（证书编号：GR201544000231），该高新技术企业证书发证日期为2015年9月30日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2015年1月1日至2017年12月31日。根据恩平市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按15%税率享受税收优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

2、本公司的子公司佛山市道氏科技有限公司于2015年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201544000482），该高新技术企业证书发证日期为2015年10月10日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2015年1月1日至2017年12月31日。根据佛山市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按15%税率享受税收优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

3、本公司的子公司青岛昊鑫新能源科技有限公司于2016年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201637100348），该高新技术企业证书发证日期为2016年12月2日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2016年1月1日至2018年12月31日。根据青岛市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按15%税率享受税收优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

4、本公司的子公司江西宏瑞新材料有限公司于2016年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201636000375），该高新技术企业证书发证日期为2016年11月15日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2016年1月1日至2018年12月31日。根据江西丰城市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按15%税率享受优惠，并享受研究开发费用共加计扣除。

5、本公司的子公司广东佳纳能源科技有限公司通过2016年第一批高新技术企业复审，被认定为高新技术企业（证书编号：GR201644000504），该高新技术企业发证日期为2016年11月30日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2016年1月1日至2018年12月31日。根据英德市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期内企业所得税按15%税率享受税收优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,351,904.00	312,384.47
银行存款	623,762,613.94	440,472,757.82
其他货币资金	66,454,816.38	41,743,465.14
合计	693,569,334.32	482,528,607.43

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2018.6.30	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	35,032,818.22	31,163,457.49
存出投资款	0.00	0.00
社保保证金	1,499,568.18	841,859.01
用于担保的定期存款或通知存款	1,000,000.00	1,000,000.00
信用证保证金	28,922,429.98	8,738,148.64
合计	66,454,816.38	41,743,465.14

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	441,284,966.59	435,263,416.19
商业承兑票据	18,124,227.94	17,401,274.96
合计	459,409,194.53	452,664,691.15

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	151,043,361.60
合计	151,043,361.60

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	329,969,331.06	
商业承兑票据	2,200,000.00	
合计	332,169,331.06	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	72,026,769.81	9.02%	52,247,096.03	72.54%	19,779,673.78	72,631,368.31	14.83%	45,009,561.94	61.97%	27,621,806.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	725,940,453.13	90.89%	48,997,620.46	6.75%	676,942,832.67	415,287,592.21	84.80%	29,788,933.00	7.17%	385,498,659.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	727,903.30	0.09%	727,903.30	100.00%		1,833,818.30	0.37%	883,001.12	48.15%	950,817.18
合计	798,695,126.24	100.00%	101,972,619.79	12.77%	696,722,506.45	489,752,778.82	100.00%	75,681,496.06	15.45%	414,071,282.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏东讯锂业有限公司	37,699,166.82	18,849,583.41	50.00%	客户未能按信用期付款
佛山市豪帮陶瓷有限公司	19,844,526.40	19,844,526.40	100.00%	客户停产整顿
江西威臣陶瓷有限公司	6,507,621.89	6,507,621.89	100.00%	客户停产整顿
肇庆市中恒陶瓷有限公司	3,808,050.00	3,808,050.00	100.00%	客户停产整顿
高要市喜鹊新型建材有限公司	1,860,180.70	930,090.33	50.00%	二审已判决
成都晶元新材料技术有限公司	2,307,224.00	2,307,224.00	100.00%	一审已判决，未能执行
合计	72,026,769.81	52,247,096.03	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	698,952,366.76	34,947,618.33	5.00%
1 至 2 年	10,050,364.17	2,010,072.83	20.00%
2 至 3 年	9,795,585.80	4,897,792.90	50.00%
3 年以上	7,142,136.40	7,142,136.40	100.00%
合计	725,940,453.13	48,997,620.46	

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见附注五、（十一）。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,813,312.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

本期因企业合并增加坏账准备 477,810.76 元

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	112,252,100.00	14.05	5,612,605.00
第二名	96,815,879.14	12.12	4,840,793.95
第三名	88,598,669.91	11.09	4,429,933.50
第四名	37,699,166.82	4.72	18,849,583.41
第五名	19,844,526.40	2.48	19,844,526.40
合计	355,210,342.27	44.46	53,577,442.26

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	117,722,680.71	98.96%	191,378,939.07	99.93%
1 至 2 年	1,227,471.54	1.03%	119,456.89	0.06%
2 至 3 年		0.00%		
3 年以上	10,000.00	0.01%	10,000.00	0.01%
合计	118,960,152.25	--	191,508,395.96	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	28,068,000.00	23.59%
第二名	20,218,017.89	17.00%
第三名	12,148,898.72	10.21%
第四名	9,166,981.42	7.71%
第五名	7,023,422.92	5.90%
合计	76,625,320.95	64.41%

其他说明：

本报告期末预付其他关联方款项余额详见附注十一、五

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,832,667.45	94.02%	3,938,382.46	13.20%	25,894,284.99	50,090,756.51	96.35%	3,121,594.41	6.23%	46,969,162.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,898,150.00	5.98%	94,907.50	5.00%	1,803,242.50	1,898,150.00	3.65%	94,907.50	5.00%	1,803,242.50
合计	31,730,817.45	100.00%	4,033,289.96	12.71%	27,697,527.49	51,988,906.51	100.00%	3,216,501.91	6.19%	48,772,404.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	20,108,653.66	1,005,432.70	5.00%
1 至 2 年	8,223,786.85	1,644,757.37	20.00%
2 至 3 年	424,069.10	212,034.55	50.00%
3 年以上	1,076,157.84	1,076,157.84	100.00%
合计	29,832,667.45	3,938,382.46	0.13%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见附注五、（十一）

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 514,958.03 元。

本期因企业合并增加坏账准备 1,331,746.08 元

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	19,339,761.83	40,131,713.78
员工借款及员工备用金	5,442,584.24	3,958,539.12
预存水电费用	6,175,018.19	4,073,790.03
保理业务本金		400,000.00
其他款项	773,453.19	3,424,863.58

合计	31,730,817.45	51,988,906.51
----	---------------	---------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	8,512,725.84	1 年以内	26.83%	425,636.29
第二名	押金及保证金	3,968,738.51	1—2 年	12.51%	793,747.70
第三名	预付燃动力费用	2,781,528.32	1 年以内	8.77%	139,076.42
第四名	押金及保证金	1,976,269.38	1 年以内和 1-2 年	6.23%	367,400.25
第五名	押金及保证金	1,587,984.00	1—2 年	5.00%	317,596.80
合计	--	18,827,246.05	--	59.34%	2,043,457.46

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	726,573,404.45	617,435.30	725,955,969.15	252,479,386.40		252,479,386.40
在产品	109,532,014.64		109,532,014.64	87,536,848.48		87,536,848.48
产成品	356,974,448.25	695,450.72	356,278,997.53	279,082,064.84	314,837.67	278,767,227.17
低值易耗品	9,526,171.55		9,526,171.55	7,635,938.40		7,635,938.40
委托加工物资	4,997,679.83		4,997,679.83	2,240,549.27		2,240,549.27
发出商品	119,024,830.20	8,964,131.91	110,060,698.29	108,159,686.80	6,629,171.51	101,530,515.29
自制半成品	114,871,279.32		114,871,279.32	137,580,998.90		137,580,998.90
合计	1,441,499,828.24	10,277,017.93	1,431,222,810.31	874,715,473.09	6,944,009.18	867,771,463.91

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料			993,967.41	376,532.11		617,435.30
产成品	314,837.67	380,613.05				695,450.72
发出商品	6,629,171.51	2,334,960.40				8,964,131.91
合计	6,944,009.18	2,715,573.45	993,967.41	376,532.11		10,277,017.93

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00

其他说明：

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	41,082,906.52	27,300,435.31
待摊费用	33,762.20	69,262.91
一年内到期的定期存款	6,050,000.00	
合计	47,166,668.72	27,369,698.22

其他说明：

无

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	24,839,931.41		24,839,931.41	24,839,931.41		24,839,931.41
按成本计量的	24,839,931.41		24,839,931.41	24,839,931.41		24,839,931.41
合计	24,839,931.41		24,839,931.41	24,839,931.41		24,839,931.41

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单 位持股比例	本期现金红 利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
惠州市超聚 电池有限公 司	3,150,000.00			3,150,000.00					7.01%	
广州民营投 资股份有限 公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.17%	
湖南金富力 新能源股份 有限公司	20,689,931.41			20,689,931.41					4.91%	
合计	24,839,931.41			24,839,931.41					--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江西红锂新材料有限公司		24,500,000.00		49,905.51						24,549,905.51	
小计		24,500,000.00		49,905.51						24,549,905.51	
合计		24,500,000.00		49,905.51						24,549,905.51	

其他说明

无

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	313,725,018.83	316,813,348.51	17,642,759.91	65,947,637.01	714,128,764.26
2.本期增加金额	52,667,008.87	156,011,563.16	17,026,684.36	5,228,613.79	230,933,870.18
(1) 购置	0.00	16,058,840.19	10,753,200.56	3,142,217.30	29,954,258.05
(2) 在建工程转入	27,361,937.31	107,768,054.89	0	138,073.93	135,268,066.13
(3) 企业合并增加	25,305,071.56	32,184,668.08	6,273,483.80	1,948,322.56	65,711,546.00
3.本期减少金额	0	3,486,752.13	342,541.94	37,661.69	3,866,955.76
(1) 处置或报废	0	3,486,752.13	342,541.94	37,661.69	3,866,955.76
4.期末余额	366,392,027.70	469,338,159.54	34,326,902.33	71,138,589.11	941,195,678.68
二、累计折旧					
1.期初余额	42,120,757.11	69,373,553.24	8,570,876.64	28,816,201.99	148,881,388.98
2.本期增加金额	21,548,223.38	43,251,025.03	5,728,354.24	7,088,453.58	77,616,056.23
(1) 计提	6,661,246.56	22,665,230.69	1,816,435.06	6,178,650.16	37,321,562.47
	14,886,976.82	20,585,794.34	3,911,919.18	909,803.42	40,294,493.76
3.本期减少金额	0	65,894.40	328,583.54	35,778.60	430,256.54
(1) 处置或报废	0	65,894.40	328,583.54	35,778.60	430,256.54
4.期末余额	63,668,980.49	112,558,683.86	13,970,647.34	35,868,876.97	226,067,188.66
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或 报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	302,723,047.21	356,779,475.68	20,356,254.99	35,269,712.14	715,128,490.02
2. 期初账面价值	271,604,261.72	247,439,795.27	9,071,883.27	37,131,435.02	565,247,375.28

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
佳纳厂房及宿舍	16,639,162.20	正在办理

其他说明

无

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	34,340,063.67		34,340,063.67	46,741,693.72		46,741,693.72
房屋建筑物	134,548,497.12		134,548,497.12	61,713,561.09		61,713,561.09
其他	7,431,294.78		7,431,294.78	4,448,144.12		4,448,144.12
合计	176,319,855.57	0	176,319,855.57	112,903,398.93	0	112,903,398.93

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
研发中心	27,000,000.00	28,885,812.14	5,188,928.02	0.00	0.00	34,074,740.16	126.20%	126.20%				募股资金
锂云母综合开发利用产业化项目	801,540,000.00	36,805,202.99	58,568,922.00	19,872,133.76	0.00	75,501,991.23	11.90%	11.90%				募股资金
江西宏瑞辅助一车间	4,500,000.00	86,463.87	0.00	0.00	0.00	86,463.87	1.92%	1.92%				其他
江西宏瑞员工食堂	3,500,000.00	23,393.67	0.00	0.00	0.00	23,393.67	0.67%	0.67%				其他
江西宏瑞职工宿舍	9,000,000.00	7,740,648.87	486,946.41	0.00	0.00	8,227,595.28	91.42%	91.42%				其他
江西宏瑞综合科研楼	10,000,000.00	57,154.97	7,000.00	0.00	0.00	64,154.97	0.64%	0.64%				其他
青岛昊	8,000,000.00	770,229.72	1,932,546.92	0.00	0.00	2,702,776.64	33.78%	33.78%				其他

鑫新厂房工程												
恩平基地3区车间八	3,390,000.00	2,259,277.83	1,855,675.68	0.00	0.00	4,114,953.51	121.39%	121.39%				其他
恩平基地3区车间十	3,200,000.00	2,096,210.42	675,675.68	0.00	0.00	2,771,886.10	86.62%	86.62%				其他
A3 地块配套工程	1,050,000.00	1,050,000.00	42,500.00	1,092,500.00	0.00	0.00	104.05%	104.05%				其他
墨水扩能工程	4,052,000.00	3,650,000.00	402,000.00	4,052,000.00	0.00	0.00	100.00%	100.00%				其他
公用保税仓工程		30,815.00	12,066.04	0.00	0.00	42,881.04	0.00%	0.00%				其他
镍车间技术改造		353,109.14	1,047,156.10	401,454.37	0.00	998,810.87	0.00%	0.00%				其他
2000 吨钴扩建项目		6,975,932.61	271,219.52	7,247,152.13	0.00	0.00	0.00%	0.00%				其他
Y2-3 线技改项目		426,022.22	1,894,394.71	0.00	0.00	2,320,416.93	0.00%	0.00%				其他
三元生产线设		1,765,765.76	1,539,953.42	0.00	0.00	3,305,719.18	0.00%	0.00%				其他

备废气治理工程												
佳纳能源新增4000吨/年三元前驱体技改项目		7,280,061.34	631,567.95	7,269,488.37	0.00	642,140.92	0.00%	0.00%				其他
湖南佳纳年产20000吨动力电池三元材料产业化项目		2,048,490.58	2,273,307.06	0.00	0.00	4,321,797.64	0.00%	0.00%				其他
天然气锅炉增容项目		0.00	1,064,472.30	0.00	0.00	1,064,472.30	0.00%	0.00%				其他
研发中试车间		0.00	2,029,273.99	2,413.79	0.00	2,026,860.20	0.00%	0.00%				其他
6000T 电铜及2000T 氢氧化钴扩建	98,000,000.00	0.00	104,268,285.87	92,909,068.70	3,721,388.96	7,637,828.21	106.40%	106.40%				其他

办公室工程		0.00	2,271,113.94	0.00	0.00	2,271,113.94	0.00%	0.00%				其他
其他零星工程汇总		10,598,807.80	16,225,925.00	2,421,855.01	283,018.88	24,119,858.91	0.00%	0.00%				其他
合计	973,232,000.00	112,903,398.93	202,688,930.61	135,268,066.13	4,004,407.84	176,319,855.57	--	--				--

12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	4,784,592.07	
合计	4,784,592.07	

其他说明：

无

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	矿业权及碳排放权	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	166,427,180.91	75,315.01	0.00	1,376,496.33	167,878,992.25
2.本期增加金额	28,564,495.81	1,400,000.00	2,834,920.70	21,905.94	32,821,322.45
(1) 购置	27,331,408.29	1,400,000.00	961,930.70	21,905.94	29,715,244.93
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	1,233,087.52	0.00	1,872,990.00	0.00	3,106,077.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	194,991,676.72	1,475,315.01	2,834,920.70	1,398,402.27	200,700,314.70
二、累计摊销					
1.期初余额	14,072,470.01	22,844.89	0.00	601,557.51	14,696,872.41
2.本期增加金额	2,472,256.18	44,654.65	1,889,022.18	133,115.49	4,539,048.50
(1) 计提	2,033,640.46	44,654.65	16,032.18	133,115.49	2,227,442.78
(2) 企业合并增加	438,615.72	0.00	1,872,990.00	0.00	2,311,605.72

3.本期减少金额		0.00	0.00	0.00	
(1) 处置		0.00	0.00	0.00	
4.期末余额	16,544,726.19	67,499.54	1,889,022.18	734,673.00	19,235,920.91
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	178,446,950.53	1,407,815.47	945,898.52	663,729.27	181,464,393.79
2.期初账面价值	152,354,710.90	52,470.12		774,938.82	153,182,119.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青岛昊鑫厂区土地	5,668,495.05	正在办理

其他说明：

无

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江西宏瑞新材料有限公司	53,008,337.96					53,008,337.96
青岛昊鑫新能源科技有限公司	135,232,894.22					135,232,894.22
广东佳纳能源有限公司	102,011,078.09					102,011,078.09
M.J.M SARLU (CHERBIM GROUP LIMITED)		172,849,396.15				172,849,396.15
中山友研合金材料科技有限公司		2,430.85				2,430.85
广州华芯电子材料有限公司		5,113.04				5,113.04
合计	290,252,310.27	172,856,940.04				463,109,250.31

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无				

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司将形成商誉的相关公司的所有资产分别认定为对应资产组，这些资产组的可收回金额亦采用资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是8%。经测算，本公司包含商誉的相关资产组可收回金额高于账面价值，无需计提商誉减值准备。

其他说明

无

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费及修缮改造费用	6,047,153.03	86,356.02	1,284,041.82		4,849,467.23
租赁费及保险费摊销	898,432.11		583,579.60		314,852.51
设备大修、改造费用	5,637,706.64	1,098,406.49	1,832,857.66		4,903,255.47
合计	12,583,291.78	1,184,762.51	3,700,479.08		10,067,575.21

其他说明

无

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	99,498,924.28	14,953,511.30	78,881,570.92	11,889,140.61
存货跌价准备	9,705,090.87	1,455,763.63	6,944,009.18	1,041,601.38
以后期间可抵扣费用	6,574,179.92	986,126.99	2,260,513.25	339,076.99
股份支付费用	16,093,552.34	2,414,032.85	20,068,591.23	3,010,288.68
递延收益	25,464,777.96	3,819,716.70	29,832,946.07	4,474,941.92
期末结存存货毛利抵消	18,305,526.41	2,745,828.98	4,331,205.71	649,680.86
合计	175,642,051.78	26,374,980.45	142,318,836.36	21,404,730.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产摊销影响	28,834,806.85	4,325,221.03	29,164,019.60	4,374,602.94
固定资产折旧影响	8,618,986.94	1,292,848.04		

投资企业合并日可辨认资产公允价值与账面价值不同形成的递延所得税负债	23,130,640.01	3,739,752.76	25,355,992.67	3,803,398.90
合计	60,584,433.80	9,357,821.83	54,520,012.27	8,178,001.84

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		26,374,980.45		21,404,730.44
递延所得税负债		9,357,821.83		8,178,001.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	957,201.32	1,985,401.58
其他		95,222.16
合计	957,201.32	2,080,623.74

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年			
2019 年			
2020 年		24,581.40	
2021 年	345,802.08	1,191,144.25	
2022 年	2,010,508.25	6,725,880.64	
2023 年	1,472,494.94		
合计	3,828,805.27	7,941,606.29	--

其他说明：

无

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购建款	42,242,245.80	44,811,420.78
合计	42,242,245.80	44,811,420.78

其他说明：

无

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	88,173,611.94	55,106,495.28
抵押借款	256,710,000.00	99,400,000.00
保证借款	350,971,117.74	357,173,659.75
信用借款	198,340,000.00	74,030,961.77
抵押保证贷款	46,511,473.84	20,610,000.00
合计	940,706,203.52	606,321,116.80

短期借款分类的说明：

无

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	256,949,414.74	201,331,625.61
合计	256,949,414.74	201,331,625.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	376,175,946.38	456,553,081.02
合计	376,175,946.38	456,553,081.02

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	25,318,030.98	15,423,192.88
1-2 年	112.63	583,757.49
2-3 年	67,559.85	154,791.21
3 年以上	87,553.36	
合计	25,473,256.82	16,161,741.58

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,986,465.79	101,249,466.95	112,122,381.16	30,113,551.58
二、离职后福利-设定提存计划	101,019.09	3,912,235.23	4,013,253.93	0.39
合计	41,087,484.88	105,161,702.18	116,135,635.09	30,113,551.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,328,827.26	93,688,331.73	107,772,397.05	24,244,761.94
2、职工福利费		984,774.80	984,774.80	
3、社会保险费	9,595.01	2,157,623.44	2,167,218.44	0.01
其中：医疗保险费	278.04	1,776,357.45	1,776,635.48	0.01
工伤保险费	6,714.53	267,937.20	274,651.73	
生育保险费	2,602.44	113,328.79	115,931.23	

4、住房公积金	23,790.00	472,650.00	470,120.00	26,320.00
5、工会经费和职工教育经费	2,624,253.52	3,946,086.98	727,870.87	5,842,469.63
合计	40,986,465.79	101,249,466.95	112,122,381.16	30,113,551.58

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	98,437.16	3,771,245.32	3,869,682.09	0.39
2、失业保险费	2,581.93	140,989.91	143,571.84	0.00
合计	101,019.09	3,912,235.23	4,013,253.93	0.39

其他说明：

无

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,118,697.89	2,974,479.00
企业所得税	31,752,933.42	17,612,770.78
个人所得税	1,337,505.71	1,650,812.98
城市维护建设税	178,534.27	184,725.78
教育费附加及地方教育费附加	156,025.04	172,949.54
房产税	630,119.92	606,162.25
土地使用税	802,800.10	1,198,340.71
印花税	93,349.88	111,862.03
其他	5,412.53	2,433.96
合计	38,075,378.76	24,514,537.03

其他说明：

其他为水利建设税。

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	517,775.26	470,444.95

企业债券利息	1,200,000.00	
短期借款应付利息	16,649,750.70	1,963,367.95
合计	18,367,525.96	2,433,812.90

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

其他说明：

无

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	47,300,000.00	
合计	47,300,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	395,959,083.55	28,579,538.06
合计	395,959,083.55	28,579,538.06

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	80,203,670.68	80,203,670.56
合计	80,203,670.68	80,203,670.56

其他说明：

无

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	85,000,000.00	44,687,490.00
保证借款	9,999,998.00	15,000,000.10
信用借款	78,624,988.00	39,000,000.00
抵押保证贷款	144,092,666.85	259,132,000.15
合计	317,717,652.85	357,819,490.25

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券：债券面值	480,000,000.00	
可转换公司债券：利息调整	-104,051,795.58	
合计	375,948,204.42	

(2) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次可转换公司债券存续期限为6年，即自2017年12月28日至2023年12月28日。票面利率为：第一年0.5%，第二年0.7%，第三年1.0%，第四年1.5%，第五年1.8%，第二年2.0%；本次可转换债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息；转股期为2018年7月4日至2023年12月28日，初始转股价格为45.21元/股，但不转换价格可因包含但不限于以下各项予以调整：派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利。

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,342,396.07	16,398,671.48	13,761,689.59	36,979,377.96	
合计	34,342,396.07	16,398,671.48	13,761,689.59	36,979,377.96	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政局奖励厂房建设进度资金	1,342,979.40			54,501.44			1,288,477.96	与资产相关
一次性增资扩产厂房建设专项资金	21,952,900.00						21,952,900.00	与资产相关
2016 年省“扬帆计划”创新团队的市级配套资金	300,000.00	1,465,000.00			50,000.00		1,715,000.00	与收益相关
2017 年江门市创新团队的资助	750,000.00						750,000.00	与收益相关
博士后科研费		120,000.00					120,000.00	与收益相关
党员活动经费		2,400.00			2,400.00		0.00	与收益相关
研发费补助		2,289,400.00		2,289,400.00			0.00	与收益相关
专利补助		44,420.00		44,420.00			0.00	与收益相关
陶瓷材料墨水及大规格喷头的产业化研究	5,426,850.00			5,426,850.00			0.00	与收益相关
2017 年经济突出贡献奖		4,000.00		4,000.00			0.00	与收益相关
个税返还		11,583.08		11,583.08			0.00	与收益相关

高新企业补助		108,000.00		108,000.00			0.00	与收益相关
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目	1,273,000.00			55,833.33			1,217,166.67	与资产相关
镍钴锰三元前驱体扩建生产线技术改造项目	1,199,666.67			50,833.34			1,148,833.33	与资产相关
英德市财政局 CZ13800117 年省“扬帆计划”	2,097,000.00						2,097,000.00	与收益相关
广东佳纳省级企业技术中心锂电正极用核心材料创新平台建设		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
锂离子电池正极材料副产废水资源化技术改造项目—贷款贴息		1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
锂离子电池正极材料产业化技术改造项目—设备更新		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
年产4000吨动力型锂电池正极材料生产线技术改造		1,690,000.00					1,690,000.00	与收益相关
循环经济专项资金		500,000.00					500,000.00	与收益相关
规模经济奖励款		50,000.00		50,000.00			0.00	与收益相关

小微企业成长项目款		30,000.00		30,000.00			0.00	与收益相关
省级科技特派员工作站建设		500,000.00		500,000.00			0.00	与收益相关
市级科技特派员工作站		300,000.00		300,000.00			0.00	与收益相关
连续结晶制备锂电正极材料用大颗粒硫酸钴的技术开发与产业化		500,000.00		500,000.00			0.00	与收益相关
"废旧锂离子动力电池回收高值化制备三元正极材料关键技术开发与应用示范（英德市科技计划项目）"		300,000.00		300,000.00			0.00	与收益相关
废旧锂离子动力电池清洁回收高值化制备三元正极材料关键技术开发与应用示范		1,800,000.00		1,800,000.00			0.00	与收益相关
"2017 年度清远市高新技术企业培育工作专项资金"		100,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关
清远市市级企业研究开发财政补助资金		195,300.00		195,300.00			0.00	与收益相关
"清远市 2016 年度省级稳增长调		80,000.00		80,000.00			0.00	与收益相关

结构专项资金"								
"2017 年广东省企业研究开发省级财政补助资金"		1,033,500.00		1,033,500.00			0.00	与收益相关
2016 年省级“两化”融合贯标试点企业		100,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关
"清远市新能源材料行业人才小高地培育工程"		400,000.00		400,000.00			0.00	与收益相关
"氧化钴矿制备锂离子电池用碳酸技术的创新与应用"		75,000.00		75,000.00			0.00	与收益相关
七水硫酸钴的制备		200,000.00		200,000.00			0.00	与收益相关
合计	34,342,396.07	16,398,603.08		13,709,221.19	52,400.00	0.00	36,979,377.96	--

其他说明：

无

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	215,000,000.00						215,000,000.00

其他说明：

无

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	627,432,196.87			627,432,196.87
其他资本公积	18,962,952.12	20,532,051.71		39,495,003.83
合计	646,395,148.99	20,532,051.71		666,927,200.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加是股份支付形成的，说明详见附注、十二。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,202,046.91	746,247.88			380,586.41	365,661.47	-821,460.50
外币财务报表折算差额	-1,202,046.91	746,247.88			380,586.41	365,661.47	-821,460.50
其他综合收益合计	-1,202,046.91	746,247.88			380,586.41	365,661.47	-821,460.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,342,701.11			41,342,701.11
合计	41,342,701.11			41,342,701.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	411,542,069.88	290,397,302.75
调整后期初未分配利润	411,542,069.88	290,397,302.75

加：本期归属于母公司所有者的净利润	140,714,701.68	152,119,490.94
减：提取法定盈余公积		5,174,723.81
应付普通股股利	47,300,000.00	25,800,000.00
期末未分配利润	504,956,771.56	411,542,069.88

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,669,107,693.23	1,092,772,470.97	433,390,915.75	270,507,301.63
其他业务	8,313,267.88	1,836,535.16	3,418.80	151.06
合计	1,677,420,961.11	1,094,609,006.13	433,394,334.55	270,507,452.69

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,140,967.54	1,187,692.70
房产税	813,425.52	472,711.89
土地使用税	387,369.62	1,948,128.87
车船使用税	1,920.00	6,420.00
印花税	554,491.99	172,156.76
教育费附加及地方教育费附加	1,036,689.29	1,092,284.32
其他税金	28,663.77	29,153.19
合计	3,963,527.73	4,908,547.73

其他说明：

无

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	9,832,928.50	8,408,059.92
运输及车辆费	29,275,987.31	10,595,936.34
销售推广费	432,729.77	609,855.90
办公电话费	131,873.50	266,966.41
广告宣传费	1,433,372.58	1,137,550.04
出口报关费用	18,760,691.44	
其他	1,612,487.71	498,563.81
合计	61,480,070.81	21,516,932.42

其他说明：

无

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	62,863,562.80	13,830,073.06
折旧及摊销	11,329,979.35	2,817,572.59
研究与开发费	46,340,715.85	23,275,520.82
办公电话费	6,947,354.57	1,280,671.41
水电房租费	1,497,668.47	646,265.64
差旅费	3,997,975.68	4,045,165.47
业务招待费	8,062,634.61	3,856,519.77
税金	909,372.84	
专业服务及中介机构费	2,371,784.63	571,408.12
董事会费及会议费	3,896,838.92	941,313.43
其他	2,780,431.44	2,919,285.52
合计	150,998,319.16	54,183,795.83

其他说明：

无

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,317,290.32	6,961,143.26
减：利息收入	1,116,514.91	1,649,619.74
汇兑损失	6,685,359.37	0.00
其他	5,708,596.39	174,161.56
合计	52,594,731.17	5,485,685.08

其他说明：

无

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,103,301.71	2,216,864.57
二、存货跌价损失	2,374,795.92	-538,875.58
合计	27,478,097.63	1,677,988.99

其他说明：

无

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	49,905.51	1,240,438.11
处置长期股权投资产生的投资收益		1,702,864.61
合计	49,905.51	2,943,302.72

其他说明：

无

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-75,745.51	

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
陶瓷 3D 渗花墨水的产业化制备及应用工艺研究	1,973,400.00	
11 年厂房建设补助	54,501.44	
研发费补助	1,594,700.00	
专利补助	44,420.00	
陶瓷材料墨水及大规格喷头的产业化研究	4,148,150.00	
2017 年经济突出贡献奖	4,000.00	
个税返还	11,583.08	
高新企业补助	108,000.00	
省级科技特派员工作站建设	500,000.00	
市级科技特派员工作站	300,000.00	
连续结晶制备锂电正极材料用大颗粒硫酸钴的技术开发与产业化	500,000.00	
"废旧锂离子动力电池回收高值化制备三元正极材料关键技术开发与应用示范(英德市科技计划项目)"	300,000.00	
废旧锂离子动力电池清洁回收高值化制备三元正极材料关键技术开发与应用示范	1,800,000.00	
"2017 年度清远市高新技术企业培育工作专项资金"	100,000.00	
清远市市级企业研究开发财政补助资金	195,300.00	
"清远市 2016 年度省级稳增长调结构专项资金"	80,000.00	
"2017 年广东省企业研究开发省级财政补助资金"	1,033,500.00	
2016 年省级“两化”融合贯标试点企业	100,000.00	
"清远市新能源材料行业人才小高地培育工程"	400,000.00	
"氧化钴矿制备锂离子电池用碳酸技术的创新与应用"	75,000.00	
七水硫酸钴的制备	200,000.00	
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目	55,833.33	
镍钴锰三元前驱体扩建生产线技术改造	50,833.34	

项目		
规模经济奖励款		50,000.00
小微企业成长项目款		30,000.00
合计		13,709,221.19

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		2,623,431.71	
其他	463,258.20	39,604.21	463,258.20
合计	463,258.20	2,663,035.92	463,258.20

其他说明：

无

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	169,550.00	6,000.00	169,550.00
其他	154,914.00	254.10	154,914.00
合计	324,464.00	6,254.10	324,464.00

其他说明：

无

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,447,041.42	11,212,968.25
递延所得税费用	-3,790,505.02	-3,401,196.27
合计	44,656,536.40	7,811,771.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	300,119,383.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,017,907.58
子公司适用不同税率的影响	-3,488,700.06
调整以前期间所得税的影响	570,758.05
非应税收入的影响	-7,485.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	439,045.94
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	850,706.26
税率变动对期初递延所得税余额的影响	0.00
研发加计扣除及其他影响	-3,516,844.98
股份支付	4,791,149.44
所得税费用	44,656,536.40

其他说明

无

48、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保理本金	10,430,886.00	213,176,736.62
收到财政专项拨款	54,290,338.40	3,473,955.00
收到保证金押金	1,378,168.57	800,000.00
收到与存款利息有关现金	1,075,496.70	
收到往来款	8,436,963.13	
其他	7,091,458.43	4,029,790.77
合计	82,703,311.23	221,480,482.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保理本金	2,866,757.95	128,292,463.46
销售费用	42,417,240.43	8,650,363.40
管理费用	33,460,079.00	17,123,673.14
财务费用	3,016,969.08	173,761.56
支付往来款	11,728,347.53	
支付员工借款、备用金	4,118,466.98	
支付保证金押金		5,000.00
其他	33,991,218.71	9,251,142.38
合计	131,599,079.68	163,496,403.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到投资保证金	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程人员工资保证金	656,000.00	
合计	656,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据和信用证保证金	23,594,952.33	36,932,460.39
收回自派分红保证金		1,000,159.24

收分红代扣代缴个人所得税	17,176.83	65,304.07
其他	3,174,790.00	
合计	26,786,919.16	37,997,923.70

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据和信用证保证金	66,537,786.92	18,175,673.70
支付自派分红保证金		1,000,000.00
支付上市中介支出		190,000.00
支付分红代扣代缴个人所得税	17,126.43	65,304.07
融资手续费、中介费	1,650,000.00	
其他	3,207,200.00	
支付保证金	6,000,000.00	
合计	77,412,113.35	19,430,977.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	255,462,847.47	72,902,244.37
加：资产减值准备	27,478,097.63	1,677,988.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,321,562.47	11,524,250.51
无形资产摊销	2,227,442.78	1,384,601.66
长期待摊费用摊销	3,700,479.08	682,238.28
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）	75,745.51	-11,361.90
财务费用（收益以“-”号填列）	41,317,290.32	6,961,143.26

投资损失（收益以“-”号填列）	-49,905.51	-2,943,302.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,970,250.01	401,517.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,179,819.99	-3,802,713.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-411,935,398.88	-31,847,632.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-206,732,583.51	41,160,063.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,945,082.50	-9,778,571.31
其他	28,143,671.99	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-129,836,098.17	88,310,465.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	630,217,469.28	696,947,696.22
减：现金的期初余额	440,785,142.29	254,425,774.18
现金及现金等价物净增加额	189,432,326.99	442,521,922.04

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	350,855,583.47
其中：	--
M.J.M SARLU（CHERBIM GROUP LIMITED）	348,755,583.47
中山友研合金材料科技有限公司	2,000,000.00
广州华芯电子材料有限公司	100,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,193,181.60
其中：	--
M.J.M SARLU（CHERBIM GROUP LIMITED）	7,150,725.49
中山友研合金材料科技有限公司	1,997,569.15
广州华芯电子材料有限公司	44,886.96
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	341,662,401.87

其他说明：

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	630,217,469.28	440,785,142.29
其中：库存现金	3,351,904.00	312,384.47
可随时用于支付的银行存款	626,865,565.28	440,472,757.82
三、期末现金及现金等价物余额	630,217,469.28	440,785,142.29

其他说明：

无

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	66,454,816.38	保证金
应收票据	145,929,080.00	质押
固定资产	69,203,421.24	抵押
无形资产	143,331,782.98	抵押
在建工程	34,955,037.74	抵押
合计	459,874,138.34	--

其他说明：

无

51、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			46,671,300.67
美元	7,052,115.46	6.6166	46,661,027.16
港币	12,182.67	0.8433	10,273.51
预付账款			42,138,169.90
美元	6,368,553.32	6.6166	42,138,169.90

应付账款			108,805,085.16
美元	16,444,259.16	6.6166	108,805,085.16
预收账款			14,001,836.79
美元	2,116,167.94	6.6166	14,001,836.79
应收账款			116,816,504.53
美元	17,655,065.22	6.6166	116,816,504.53
短期借款			376,416,287.52
美元	56,889,684.66	6.6166	376,416,287.52

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

项目	主要经营地	记账本位币
香港佳纳有限公司	香港	美元
M.J.M SARLU	刚果（金）	美元

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
M.J.M SARLU (CHERBIM GROUP LIMITED)	2018年01月10日	348,755,583.47	100.00%	现金购买	2018年01月10日	完成股权转让，取得实际控制	258,817,023.75	45,938,618.97
中山友研合金材料科技有限公司	2018年04月13日	2,000,000.00	100.00%	现金购买	2018年04月13日	完成股权转让，取得实际控制		2,065.67
广州华芯电	2018年	100,000.00	100.00%	现金购买	2018年	完成股权		34.51

子材料有限 公司	04 月 16 日				04 月 16 日	转让, 取 得实际控 制		
-------------	--------------	--	--	--	--------------	--------------------	--	--

其他说明:

2018年1月10日, 本公司子公司香港佳纳有限公司以自筹资金人民币35,000万元向VIRTUES GROUP LIMITED购买其持有的CHERBIM GROUP LIMITED100%股权, CHERBIM GROUP LIMITED为注册在塞舌尔的离岸公司, 因CHERBIM公司唯一资产为持有的M. J. M SARLU的100%股权, 本次交易完成后, 香港佳纳通过CHERBIM间接持有MJM公司的100%股权, MJM公司纳入公司合并财务报表范围。

2018年4月13日, 本公司子公司清远佳致新材料研究院有限公司分别以账面出资额等额对价购买关联方吴理觉、宗伟持有的中山友研合金材料科技有限公司100%股权, 中山友研合金材料科技有限公司于2017年6月16日设立, 实收资本200万元, 设立后至股权转让止未开展实质经营。

2018年4月16日, 本公司子公司清远佳致新材料研究院有限公司分别以账面出资额等额对价购买关联方广东远为投资有限公司、李安君持有的广州华芯电子材料有限公司100%股权, 广州华芯电子材料有限公司于2018年1月16日设立, 实收资本10万元, 设立后至股权转让止未开展实质经营。

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	M.J.M SARLU (CHERBIM GROUP LIMITED)	中山友研合金材料科技有限 公司	广州华芯电子材料有限公司
--现金	348,755,583.47	2,000,000.00	100,000.00
合并成本合计	348,755,583.47	2,000,000.00	100,000.00
减: 取得的可辨认净资产公 允价值份额	175,906,187.32	1,997,569.15	94,886.96
商誉/合并成本小于取得的可 辨认净资产公允价值份额的 金额	172,849,396.15	2,430.85	5,113.04

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

无

大额商誉形成的主要原因:

无

其他说明:

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	M.J.M SARLU (CHERBIM GROUP LIMITED)	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	275,601,830.33	265,855,763.48
货币资金	7,150,725.49	7,150,725.49
应收款项	9,078,404.47	9,078,404.47
存货	160,268,046.96	150,521,980.11
固定资产	25,417,052.24	25,417,052.24
无形资产	794,471.80	794,471.80
预付款项	6,734,073.01	6,734,073.01
其他应收款	3,345,382.20	3,345,382.20
在建工程	62,813,674.16	62,813,674.16
负债：	99,695,643.01	99,695,643.01
应付款项	33,625,597.61	33,625,597.61
应付职工薪酬	8,540,798.91	8,540,798.91
其他应付款	57,529,246.49	57,529,246.49
减：少数股东权益	175,906,187.32	166,160,120.47

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

2、其他原因的合并范围变动

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

2018年，本公司注销子公司湖南道氏新能源材料有限公司，湖南道氏新能源材料有限公司自注销起不再纳入合并范围。

2018年，本公司子公司佛山道氏科技有限公司新设佛山市道氏新材料产业园有限公司，佛山市道氏新材料产业园有限公司自设立起纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市道氏科技有限公司	广东佛山	广东佛山	无机非金属材料制造	100.00%		设立
恩平市道氏材料配送服务有限公司	广东江门	广东江门	配送服务	100.00%		设立
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	广东佛山	广东佛山	电子商务	100.00%		设立
深圳道氏金融服务有限公司	广东深圳	广东深圳	商业保理	100.00%		设立
江西宏瑞新材料有限公司	江西丰城	江西丰城	无机非金属材料制造	100.00%		非同一控制下企业合并
青岛昊鑫新能源科技有限公司	山东青岛	山东青岛	无机非金属材料制造	55.00%		非同一控制下企业合并
广东佳纳能源科技有限公司	广东清远	广东清远	有色金属冶炼及深加工	51.00%		非同一控制下企业合并
湖南佳纳能源科技有限公司	湖南益阳	湖南益阳	有色金属冶炼及深加工		51.00%	非同一控制下企业合并
长沙佳纳锂业科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	有色金属冶炼及深加工		30.60%	非同一控制下企业合并
清远佳致新材料研究院有限公司	广东清远	广东清远	研发		51.00%	非同一控制下企业合并
香港佳纳有限公司 (JIANA HK LIMITED)	香港	香港	贸易		51.00%	非同一控制下企业合并
佛山道氏新能源产业园有限公司	广东佛山	广东佛山	产业园区运营		100.00%	设立
CHERBIM GROUP	塞舌尔	塞舌尔	投资控股		51.00%	非同一控制下企业合并

LIMITED						
M.J.M SARLU	刚果（金）	刚果（金）	有色金属冶炼及加工		51.00%	非同一控制下企业合并
中山友研合金材料科技有限公司	中山	中山	材料制造		51.00%	非同一控制下企业合并
广州华芯电子材料有限公司	广州	广州	材料制造		51.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青岛昊鑫新能源科技有限公司	45.00%	10,910,251.46		62,810,487.43
广东佳纳能源科技有限公司	49.00%	103,837,894.34		601,324,612.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛昊鑫新能源科技有限公司	200,800,985.72	45,922,522.64	246,723,508.36	105,851,799.37	1,292,848.04	107,144,647.41	132,141,001.30	37,774,554.04	169,915,555.34	57,117,496.94		57,117,496.94
广东佳纳能源科技有限公司	1,820,249,592.85	610,828,557.96	2,431,078,150.81	1,187,962,487.84	61,777,986.00	1,249,740,473.84	1,338,569,687.87	254,065,199.31	1,592,634,887.18	577,825,849.80	59,257,156.67	637,083,006.47

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛昊鑫新能源科技有限公司	120,158,618.33	24,245,003.23	24,245,003.23	10,937,144.97	49,068,485.40	10,339,838.80	10,339,838.80	-368,155.69
广东佳纳能源科技有限公司	1,177,463,709.70	211,834,426.73	211,834,426.73	-82,993,428.36				

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西红锂新材料有限公司	江西南昌	江西南昌		49.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过经营管理层递交的相关报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额			年初余额		
	美元折人民币金额	其他外币	合计	美元折人民币金额	其他外币	合计
金融资产						
货币资金	46,661,027.16	10273.51	46,671,300.67	33,702,497.24		33,702,497.24
应收账款	116,816,504.53		116,816,504.53			
预付账款	18,114,757.10		18,114,757.10	75,424,412.13		75,424,412.13
小计	181,592,288.79	10,273.51	181,602,562.30	109,126,909.37	-	109,126,909.37
金融负债						
应付账款	70,372,817.08		70,372,817.08	66,539,310.93	-	66,539,310.93
预收账款	13,431,724.80		13,431,724.80	3,950,206.18	-	3,950,206.18
短期借款	376,416,287.52		376,416,287.52	186,949,083.89	-	186,949,083.89
小计	460,220,829.40		460,220,829.40	257,438,601.00	-	257,438,601.00

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	940,706,203.52			940,706,203.52
应付票据	256,949,414.74			256,949,414.74
应付账款	376,175,946.38			376,175,946.38
应付利息	18,367,525.96			18,367,525.96
其他应付款	395,959,083.55			395,959,083.55
一年内到期的非流动负债	80,203,670.68			80,203,670.68
长期借款		317,717,652.85		317,717,652.85
合计	2,068,361,844.83	317,717,652.85	0.00	2,386,079,497.68
项目	年初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	606,321,116.80	-	-	606,321,116.80
应付票据	201,331,625.61	-	-	201,331,625.61
应付账款	456,553,081.02	-	-	456,553,081.02
应付利息	2,433,812.90	-	-	2,433,812.90
其他应付款	28,579,538.06	-	-	28,579,538.06
一年内到期的非流动负债	80,203,670.56	-	-	80,203,670.56
长期借款	-	357,819,490.25	-	357,819,490.25
合计	1,375,422,844.95	357,819,490.25	-	1,733,242,335.20

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无					

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是荣继华。

其他说明：

名称	关联关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
荣继华	实际控制人	37.03%	37.03%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西红锂新材料有限公司	参股

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
寇凤英	实际控制人荣继华之配偶
梁海燕	本公司股东，持股比例 11.27%
贾自强	本公司股东梁海燕之配偶
青岛兴华石墨制品有限公司	本公司重要子公司青岛昊鑫新能源科技有限公司少数股东关联企业
青岛阎鑫石墨制品有限公司	本公司重要子公司青岛昊鑫新能源科技有限公司少数股东所控制的企业
深圳智兴恒业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事梁海燕出资 30%，公司实际控制人之配偶寇凤英出资 65%
深圳同兴恒业投资合伙企业（有限合伙）	公司董事梁海燕出资 38.93%，公司实际控制人之配偶寇凤英出资 7.63%
深圳市超频三科技股份有限公司	公司实际控制人之配偶寇凤英间接持有该公司 4.76% 股权
景德镇市新纪元精密陶瓷有限公司	公司独立董事谢志鹏控制的企业
天津中诺福郡祥天投资中心（有限合伙）	公司董事梁海燕之配偶贾自强出资 79.52%，公司实际控制人之配偶寇凤英出资 6.83%

安乡香港路商业步行街开发有限公司	公司董事梁海燕出资 24.5%，并担任董事
广东鼎桥投资有限公司	公司董事梁海燕出资 10%，并担任监事，梁海燕配偶贾自强出资 90%
广东芳源环保股份有限公司	公司董事梁海燕出资 3.87%，公司董事梁海燕之配偶贾自强出资 0.65%
深圳市水润天下健康饮用水科技有限公司	公司董事梁海燕之配偶贾自强任董事，出资 5.3113%
深圳市水润天下教育科技有限公司	公司董事梁海燕之配偶贾自强任监事，出资 7.45%
深圳市摩西尔电子有限公司	公司董事梁海燕之配偶贾自强出资 34.23%
佛山市威曼德金属制品有限公司	公司监事刘键的丈夫查国强持股 51.30%
广州纬度合盈投资中心（有限合伙）	公司董事梁海燕之配偶贾自强出资 600 万元
上海康达化工新材料股份有限公司	公司独立董事蒋岩波任该公司独立董事
新华联控股有限公司	本公司重要子公司佳纳能源之股东
广东远为投资有限公司	本公司重要子公司佳纳能源之股东
吴理觉	广东远为投资有限公司实际控制人
佳远钴业控股有限公司	本公司重要子公司佳纳能源原股东，吴理觉控制之企业
广东致远新材料有限公司	吴理觉控制之企业
佛冈佳特金属有限公司	吴理觉控制之企业
广东佳远金属有限公司	吴理觉控制之企业
新华联资源开发投资有限公司	本公司重要子公司佳纳能源股东公司新华联控股控制的企业
新华联矿业有限公司	本公司重要子公司佳纳能源股东公司新华联控股控制的企业
卓域集团有限公司（JIAYAGROUPLTD.）	佳远钴业控制的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青岛兴华石墨制品有限公司	采购原材料及加工服务	19,907,954.75			22,344,258.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
荣继华	13,000,000.00	2013 年 04 月 08 日	2018 年 10 月 07 日	是
荣继华	120,000,000.00	2014 年 07 月 07 日	2019 年 07 月 07 日	是
荣继华	50,000,000.00	2013 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 27 日	否
新华联控股有限公司	65,000,000.00	2016 年 03 月 15 日	2024 年 03 月 15 日	是
新华联控股有限公司	215,000,000.00	2017 年 04 月 01 日	2018 年 03 月 31 日	是
广东致远新材料有限公司	70,000,000.00	2015 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 07 日	是
吴理觉	300,000,000.00	2016 年 01 月 21 日	2020 年 09 月 30 日	是

关联担保情况说明

无

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
佳远钴业控股有限公司	103,384,800.00	2018 年 01 月 19 日	2019 年 01 月 18 日	2018 年 3 月已归还 28,699,836.72 元元
佳远钴业控股有限公司	23,605,200.00	2018 年 02 月 02 日	2019 年 02 月 01 日	2018 年 3 月已全部归还

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,379,171.46	1,281,975.04

(5) 其他关联交易

2018年4月13日，本公司子公司清远佳致新材料研究院有限公司分别以账面出资额等额对价购买关联方吴理觉、宗伟持有的中山友研合金材料科技有限公司100%股权，中山友研合金材料科技有限公司于2017年6月16日设立，实收资本200万元，设立后至股权转让止未开展实质经营。

2018年4月16日，本公司子公司清远佳致新材料研究院有限公司分别以账面出资额等额对价购买关联方广东远为投资有限公司、李安君持有的广州华芯电子材料有限公司100%股权，广州华芯电子材料有限公司于2018年1月16日设立，实收资本10万元，设立后至股权转让止未开展实质经营。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	新华联资源开发投资有限公司	150,625.07		84,241.73	
预付账款	新华联矿业有限公司	546,298.54		546,298.54	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	卓域集团有限公司	23,680,832.04	59,763,611.86
应付账款	青岛兴华石墨制品有限公司	18,644,669.83	7,063,786.97
其他应付款	佳远钴业控股有限公司	74,684,963.28	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	1,635,083.42
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第一期：行权价格：35.39 元/股，合同剩余期限：36 个月；第二期：行权价格：36.95 元/股，合同剩余期限：38 个月；第三期：行权价格：53.45 元/股，合同剩余期限：51 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型对授予的股票期权成本进行估计
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新统计的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权及限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	39,495,003.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,143,671.99

其他说明

2017年5月9日，公司2017年第四次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2017年股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》，批准公司实施一项股票期权计划。2017年6月21日，公司第四届董事会2017年第10次会议和第四届监事会2017年第9次会议审议通过了《关于调整2017年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》及《关于向激励对象授予股票期权的议案》。本公司于2017年6月21日，向86名股权激励对象授予390.39万份股票期权，行权价格为35.39元/股。在满足行权条件的前提下，自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的40%，自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的30%，自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的30%，并自可行权日起一年内以行权价认购本公司股份。每份股票期权赋予持有人认购一股本公司普通股的权利。

2017年8月7日，公司2017年第六次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2017年第二期股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017年第二期股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，批准公司实施第二期股票期权计划。

2017年9月4日，公司第四届董事会2017年第13次会议和第四届监事会2017年第12次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。本公司于2017年9月4日，向31名股权激励对象授予285.92万份股票期权，

行权价格为36.95元/股。在满足行权条件的前提下，自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的40%，自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的30%，自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的30%，并自可行权日起一年内以行权价认购本公司股份。每份股票期权赋予持有人认购一股本公司普通股的权利。

2017年10月16日，公司2017年第七次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2017年第三期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017年第三期股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。批准公司实施第三期股票期权计划。

2017年10月19日，公司第四届董事会2017年第16次会议和第四届监事会2017年第15次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。本公司于2017年10月19日，向27名股权激励对象授予303.8万份股票期权，行权价格为53.45元/股。在满足行权条件的前提下，自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的20%，自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的20%，自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的40%，自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的20%，并自可行权日起一年内以行权价认购本公司股份。每份股票期权赋予持有人认购一股本公司普通股的权利。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十三、政府补助

（一）与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期 损益或冲 减相关成 本费用损 失的项目
			本期发生 额	上期发生 额	
财政局奖励厂房建设进度资金	1,342,979.40	递延收益	54,501.44	54,501.44	其他收益
一次性增资扩产厂房建设专项资金	21,952,900.00	递延收益	-	-	其他收益

镍钴锰三元前躯体扩建生产线技术改造项目	1,199,666.67	递延收益	50,833.34	-	其他收益
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目	1,273,000.00	递延收益	55,833.33	-	其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
2017 年江门市创新团队的资助	750,000.00			其他收益
博士后科研费	120,000.00			其他收益
研发费补助	2,289,400.00	2,289,400.00		其他收益
专利补助	44,420.00	44,420.00		其他收益
陶瓷材料墨水及大规格喷头的产业化研究	5,426,850.00	5,426,850.00		其他收益
2017 年经济突出贡献奖	4,000.00	4,000.00		其他收益
个税返还	11,583.08	11,583.08		其他收益
高新企业补助	108,000.00	108,000.00		其他收益
英德市财政局 CZ13800117 年省“扬帆计划”	2,097,000.00			其他收益
广东佳纳省级企业技术中心锂电正极用核心材料创新平台建设	2,000,000.00			其他收益
锂离子电池正极材料副产废水资源化技术改造项目—贷款贴息	1,500,000.00			其他收益
锂离子电池正极材料产业化技术改造项目—设备更新	1,000,000.00			其他收益
年产 4000 吨动力型锂电池正极材料生产线技术改造	1,690,000.00			其他收益
循环经济专项资金	500,000.00			其他收益
规模经济奖励款	50,000.00	50,000.00		其他收益
小微企业成长项目款	30,000.00	30,000.00		其他收益
省级科技特派员工作站建设	500,000.00	500,000.00		其他收益
市级科技特派员工作站	300,000.00	300,000.00		其他收益
连续结晶制备锂电正极材料用大颗粒硫酸钴的技术开发与产业化	500,000.00	500,000.00		其他收益
废旧锂离子动力电池回收高值化制备三元正极材料关键技术开发	300,000.00	300,000.00		其他收益

与应用示范				
(英德市科技计划项目)				
废旧锂离子动力电池清洁回收高 值化制备三元正极材料关键技术 开发与应用示范	1,800,000.00	1,800,000.00		其他收益
2017 年度清远市高新技术企业培 育工作	100,000.00	100,000.00		其他收益
专项资金				
清远市市级企业研究开发财政补 助资金	195,300.00	195,300.00		其他收益
清远市 2016 年度省级稳增长调结 构	80,000.00	80,000.00		其他收益
专项资金				
2017 年广东省企业研究开发省级 财政	1,033,500.00	1,033,500.00		其他收益
补助资金				
2016 年省级“两化”融合贯标试点 企业	100,000.00	100,000.00		其他收益
清远市新能源材料行业人才小高 地	400,000.00	400,000.00		其他收益
培育工程				
氧化钴矿制备锂离子电池用碳酸 技术的	75,000.00	75,000.00		其他收益
创新与应用				
七水硫酸钴的制备	200,000.00	200,000.00		其他收益
企业技术改造和产品开发资金	723,600.00		723,600.00	营业外收 入
广东省级财政补助资金	803,400.00		803,400.00	营业外收 入
16 年高新技术产品市补助	2,000.00		2,000.00	营业外收 入
丰城市申报国家高新技术产业开 发区领导小组奖励款	30,000.00		30,000.00	营业外收 入
丰城市机关事务管理局政府补助	100,000.00		100,000.00	营业外收 入
上塘镇人民镇政府政府补助	20,000.00		20,000.00	营业外收 入

石江乡人民镇政府政府补助	1,000.00		1,000.00	营业外收入
中小企业创新转型项目扶持资金	488,300.00		488,300.00	营业外收入
创新创业大赛奖励资金	400,000.00		400,000.00	营业外收入
企业薪酬调查补贴	630		630	营业外收入

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了三个报告分部，分别为：陶瓷釉面材料分部、金融业务分部和新能源分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷釉面材料分部	金融业务分部	新能源分部	分部间抵销	合计
营业收入	377,902,062.65	6,068,638.51	1,297,622,328.03	-4,172,068.08	1,677,420,961.11
营业成本	251,599,051.28	0.00	841,627,771.81	1,382,183.04	1,094,609,006.13

利润总额	22,178,774.02	3,798,783.59	275,524,009.30	-1,382,183.04	300,119,383.87
总资产	2,993,740,852.10	131,969,600.63	2,677,801,659.16	-659,882,697.68	5,143,629,414.21
总负债	1,653,064,174.12	65,901,612.32	1,356,885,121.25	-126,523,818.25	2,949,327,089.44

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	29,264,402.30	14.21%	28,334,311.95	96.82%	930,090.35	29,869,000.80	13.78%	28,636,611.20	95.87%	1,232,389.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,704,571.49	85.79%	18,921,160.34	10.71%	157,783,411.15	186,896,407.58	86.22%	14,839,871.54	7.94%	172,056,536.04
合计	205,968,973.79	100.00%	47,255,472.29	22.94%	158,713,501.50	216,765,408.38	100.00%	43,476,482.74	20.06%	173,288,925.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市豪帮陶瓷有限公司	19,844,526.40	19,844,526.40	100.00%	客户停产整顿
江西威臣陶瓷有限公司	3,751,645.20	3,751,645.20	100.00%	客户停产整顿
肇庆市中恒陶瓷有限公司	3,808,050.00	3,808,050.00	100.00%	客户停产整顿
高要市喜鹊新型建材有限公司	1,860,180.70	930,090.35	50.00%	二审已判决
合计	29,264,402.30	28,334,311.95	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	157,077,996.44	7,853,899.82	5.00%
1 至 2 年	6,601,402.89	1,320,280.58	20.00%
2 至 3 年	6,034,989.11	3,017,494.56	50.00%
3 年以上	6,729,485.40	6,729,485.40	100.00%
合计	176,443,873.84	18,921,160.36	10.72%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收款项	坏账准备	计提比例
关联方往来款	260,697.65	-	0.00%
合计	260,697.65	-	0.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,778,989.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	19,844,526.40	9.63%	19,844,526.40
第二名	13,813,722.49	6.71%	690,686.12
第三名	11,461,544.20	5.56%	573,077.21
第四名	9,898,210.63	4.81%	494,910.53
第五名	8,583,497.98	4.17%	429,174.90
合计	63,601,501.70	30.88%	22,032,375.16

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	606,982,675.83	99.69%	1,431,343.22	0.24%	605,551,332.61	53,116,449.93	96.55%	822,695.09	1.55%	52,293,754.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,898,150.00	0.31%	94,907.50	5.00%	1,803,242.50	1,898,150.00	3.45%	94,907.50	5.00%	1,803,242.50
合计	608,880,825.83	100.00%	1,526,250.72	0.25%	607,354,575.11	55,014,599.93	100.00%	917,602.59	1.67%	54,096,997.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,933,614.93	296,680.74	5.00%
1 至 2 年	382,640.87	76,528.17	20.00%
2 至 3 年	386,000.00	193,000.00	50.00%
3 年以上	865,134.31	865,134.31	100.00%
合计	7,567,390.11	1,431,343.22	18.91%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见附注五、确定该组合依据的说明详见附注五、（十一）。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 608,648.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	599,415,285.72	43,853,635.19
押金及保证金	2,060,961.00	1,978,609.00

员工借款及员工备用金	2,869,008.31	2,797,087.29
预存水电费用	4,003,019.49	3,930,118.07
其他款项	532,551.31	2,455,150.38
合计	608,880,825.83	55,014,599.93

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西宏瑞新材料有限公司	内部往来	536,163,538.06	1 年以内	88.06%	
佛山市道氏科技有限公司	内部往来	45,628,479.42	1 年以内	7.49%	
恩平市道氏材料配送服务有限公司	内部往来	15,624,382.46	1 年以内	2.57%	
广东电网有限责任公司江门供电局	预付燃动力费用	2,781,528.32	1 年以内	0.46%	139,076.42
佛山市道氏新材料产业园有限公司	内部往来	1,998,885.78	1 年以内	0.33%	
合计	--	602,196,814.04	--	98.91%	139,076.42

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,126,185,039.07		1,126,185,039.07	1,154,566,366.99		1,154,566,366.99
对联营、合营企业投资	24,549,905.51		24,549,905.51			
合计	1,150,734,944.58		1,150,734,944.58	1,154,566,366.99		1,154,566,366.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市道氏科技有限公司	24,957,386.70	4,299,766.86		29,257,153.56		

恩平市道氏材料配送服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	31,923,300.00			31,923,300.00		
深圳道氏金融服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江西宏瑞新材料有限公司	273,459,038.63	1,577,983.58		275,037,022.21		
青岛昊鑫新能源科技有限公司	179,690,533.32	2,535,799.98		182,226,333.30		
湖南道氏新能源材料有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00		
广东佳纳能源科技有限公司	542,536,108.34	13,205,121.66		555,741,230.00		
合计	1,154,566,366.99	21,618,672.08	50,000,000.00	1,126,185,039.07		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
二、联营企业												
江西红锂新材料有限公司		24,500,000.00		49,905.51							24,549,905.51	
小计		24,500,000.00		49,905.51							24,549,905.51	
合计		24,500,000.00		49,905.51							24,549,905.51	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	251,323,057.77	174,374,600.75	268,465,044.49	168,138,371.88
其他业务	72,573,087.49	49,764,872.89	15,854,173.04	11,501,653.75
合计	323,896,145.26	224,139,473.64	284,319,217.53	179,640,025.63

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	49,905.51	1,240,438.11
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,703,187.50	1,702,864.61
合计	-2,653,281.99	2,943,302.72

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-75,745.51	
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）	13,709,221.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	138,794.20	
减：所得税影响额	2,098,436.98	
少数股东权益影响额	2,652,331.84	
合计	9,021,501.06	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.56%	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.95%	0.61	0.61

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签字的2018年半年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

法定代表人：荣继华

广东道氏技术股份有限公司