

# 广东道氏技术股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019-070

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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)徐伟红声明：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 .....	13
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第九节 公司债相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	45
第十一节 备查文件目录.....	162

## 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
MJM	指	M.J.M SARLU
青岛昊鑫	指	青岛昊鑫新能源科技有限公司
道氏云杉	指	广东道氏云杉氢能科技有限公司
泰极动力	指	广东泰极动力科技有限公司
《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	2019 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。
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。
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。
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。
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。
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。
铜产品	指	电解铜，在电解槽中，直流电通过电极和含铜溶液，在两者接触的界面上发生电化学反应，制备得到的片状金属铜。

## 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 1 号 1 座	广东省佛山市禅城区南庄镇怡水三路 1 号 1 座
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 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 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 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,676,670,050.76	1,677,420,961.11	-0.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-64,139,121.80	140,714,701.68	-145.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-69,448,540.75	131,693,200.62	-152.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	365,791,251.93	-129,836,098.17	
基本每股收益（元/股）	-0.14	0.31	-145.16%
稀释每股收益（元/股）	-0.14	0.29	-148.28%
加权平均净资产收益率	-2.70%	9.56%	-12.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,797,805,615.93	5,187,775,269.09	-7.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,351,283,994.18	2,327,648,350.36	1.02%

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）	-0.1394
-----------------------	---------

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,079.43	
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）	6,574,297.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-284,980.29	
减：所得税影响额	953,819.19	
合计	5,309,418.95	--

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

公司近年来致力于拓展新能源材料业务。佳纳能源、青岛昊鑫和宏瑞新材料是公司开展锂电池材料研发、生产和销售主体，道氏云杉、泰极动力是公司开展氢燃料电池材料研发和制造主体。

佳纳能源是国内重要的钴盐和三元前驱体生产商之一，拥有先进的湿法冶炼技术，已拥有从原材料采购、钴中间品、电解铜、钴盐及三元前驱体生产和销售的完整的垂直钴产品产业链优势。在我国新能源产业快速发展的背景下，佳纳能源立足于科技创新，得到了众多下游优质客户的认可，行业地位稳步提升。其主要产品为氯化钴、硫酸钴、碳酸钴和草酸钴等钴盐以及三元前驱体。

青岛昊鑫是国内目前能够实现石墨烯导电剂规模化生产和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。青岛昊鑫具有完整的导电剂产品线，技术和质量优势突出，比亚迪等锂电池行业龙头为青岛昊鑫的战略客户。近年来，随着锂电池生产厂商大规模扩产，以及对传统导电剂的替代性需求，青岛昊鑫导电剂业务业绩大幅度提升。

宏瑞新材料是公司“锂云母综合开发利用产业化”项目的实施主体，采用自主开发的全新工艺从锂云母中提取电池级碳酸锂，并高效经济地回收利用硅、铝、铷、铯等伴生矿物。

公司建筑陶瓷材料业务为陶瓷釉料和陶瓷墨水的生产和销售，目前已是行业内的领军企业。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。

道氏云杉和泰极动力是公司在氢燃料电池领域的重要布局，主要研发方向为膜电极（MEA）和电堆。目前研发人才体系已经搭建完成，技术工艺日趋成熟，可以联合系统集成客户设计定制化研发和生产路线。

#### 2、行业地位和优势

道氏技术母公司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。陶瓷墨水作为公司的核心产品，规模优势和技术优势明显，行业地位突出，为国产陶瓷墨水的龙头企业，质量和性价比得到了下游客户的充分认可。目前陶瓷釉面材料市场呈现下滑趋势，公司凭借产品质量、技术研发以及生产成本上的优势，仍然保持稳定的业绩。公司持续加大研发投入，即将推出新的陶瓷墨水产品。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。

佳纳能源长期坚持技术和创新投入，得到国家和省市各级行政主管部门的高度认可。现拥有国家级博士后科研工作站、国家级企业技术中心、省级工程研究开发中心、省院士企业专家工作站、省特派员科研工作站多项资质。佳纳能源的产品质量优异稳定、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。随着新能源汽车和动力电池行业的快速增长，市场对钴盐、三元前驱体需求快速增加，佳纳能源产业链优势愈发明显。

青岛昊鑫根据下游客户要求定制生产石墨烯和碳纳米管全系列导电剂浆料，在石墨烯导电剂行业处于领先地位。作为技术密集型企业，青岛昊鑫研发实力雄厚，获得多项石墨烯相关发明专利，成功破解石墨烯产业化的难点，在锂电材料领域率先实现石墨烯产业化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）新材料战略布局优势

公司密切关注全球新能源、新材料产业发展动向，深入研究并迅速布局，目前，公司在产品结构上形成了“巩固一代、发展一代、培育一代”的战略布局，保障公司未来业绩持续稳定增长。公司一方面着力巩固传统陶瓷材料业务，继续提高质量，加大研发丰富品种，增强管理降低成本，巩固市场龙头地位；公司大力发展三元前驱体、导电剂和锂云母综合利用业务，抓住全球电动汽车快速发展机遇，利用好上市公司优势迅速做大做强，进入行业第一阵营；重点培育氢燃料电池核心材料业务，整合资源，布局膜电极等核心材料，成为公司未来持续发展的增长点。在锂电池材料领域的多点布局为公司带来了技术融合和协同开发的综合性解决方案，为产品的不断迭代升级创造条件。

## （二）技术研发优势

公司自创立以来，一直秉持创新发展理念，以新技术和新产品研发作为企业生存发展的根本，积极引进高端技术人才，持续加大研发投入，持续优化研发组织体系建设，确保公司研发实力处于行业领先水平。目前，公司各业务板块已相应设立技术创新和新产品研发机构，并与中南大学、华南理工大学、复旦大学等高校和科研机构建立了长期合作关系，获批设立道氏技术博士后工作站、佳纳能源博士后工作站、佳纳能源广东省院士企业专家工作站等研发平台，促进产学研结合，推进公司技术进步，使得公司在新材料技术和产业化研发取得丰硕成果。

在三元锂电材料方面，佳纳能源完成单晶小颗粒、高压实中颗粒物、镍锰二元中颗粒、动力型中颗粒等类型新产品中试开发26项，客户验证通过率93%；佳纳能源成功完成6系和8系三元前驱体若干品种的产业化开发，并通过下游客户吨级产品验证。江西宏瑞自主研发全新工艺，彻底解决了锂云母中“含氟”的问题，并将副产品铷、铯等综合利用，充分挖掘了锂云母的重大价值，电池级及高纯碳酸锂已实现规模化生产和销售，进入了主流电池厂供应链。

在导电剂方面，青岛昊鑫开发了新型高性能导电剂、炭黑复配导电剂、石墨烯复配导电剂、负极材料水性导电剂等新产品，获得比亚迪等下游客户验证通过。

在陶瓷材料方面，公司完成超细玻璃熔块粉体的分散技术、纳米助色剂生产工艺优化、功能墨水和干粒悬浮剂工艺优化等研发项目，参与制定《陶瓷液体色料性能技术要求》、《陶瓷液体色料元素含量测定分析方法》两项国家标准。

氢燃料电池领域，公司组建了以Dustin Banham博士为核心的膜电极和高性能电堆的设计与制造国际顶尖团队，在非贵金属催化剂研发及燃料电池系统工程化制造上均具备多项关键核心技术。

报告期内，公司共申报专利15项，其中发明专利13项；取得授权22项，其中发明专利7项。目前公司共获得国家知识产权局颁发的各项专利共143项，其中发明专利68项，实用新型66项。

## （三）产品质量与客户优势

公司陶瓷业务一直位居陶瓷釉面材料生产企业第一梯队，技术实力和经营规模均居行业前列，在产品设计和产品研发、材料研发以及后续技术服务形成了一个整体，为行业创造了巨大的价值，多年来，凭借优良的产品品质和全方位的技术服务，已经建立了较好的客户结构，与东鹏、金意陶、新明珠等知名陶瓷企业均建立了长期战略合作伙伴。

佳纳能源的产品质量优异稳定、生产工艺设备先进、技术领先，是国内行业中重要的钴产品供应商之一。公司主打产品粗颗粒硫酸钴，产品的各项理化指标一致性好；三元前驱体5系产品技术成熟、质量稳定，单晶和高镍前驱体已经实现量产并通过下游客户验证。随着佳纳能源在新能源材料产业链布局的延伸以及下游动力电池行业的增长，佳纳能源的竞争实力和在新能源材料行业地位不断增强。目前钴产品已经得到国内主流电池厂的认可，同时与国际知名客户也建立了合作。

青岛昊鑫以科技研发为主导，拥有较强的自主创新能力，在传统化学氧化还原法的基础上，自主开发出新型石墨烯制备技术，成为国内石墨烯产业化的领军企业。公司开发的高性能石墨烯及碳纳米管导电剂在性能上实现了对传统炭黑导电剂的替代和超越。比亚迪等锂电池行业龙头已经成为青岛昊鑫的主要客户。随着下游锂电池厂商大规模扩产以及对传统导电剂产品的替代需求，青岛昊鑫销售规模迅速扩大。

江西宏瑞的电池级和高纯级碳酸锂已进入多家下游客户认证体系并形成了规模化生产和销售,产品各项指标在国内碳酸锂市场处于领先水平并得到了国内和国际重要客户的认可。

#### **(四) 市场和产品协同优势**

佳纳能源主要产品三元前驱体、青岛昊鑫主要产品石墨烯及碳纳米管导电剂、宏瑞新材料主要产品电池级碳酸锂的主要下游客户,均为知名正极材料厂家和锂电池制造厂家,新能源材料产品市场开拓成本和难度大大降低。

宏瑞新材料生产碳酸锂形成的副产品长石、氧化铝,以及佳纳能源生产的钴盐,均为母公司生产陶瓷釉面材料的原材料,集团内部实现了产品循环和协同,有利于降低产品成本,提高整体经济效益。

#### **(五) 管理优势**

公司管理团队通过实施精细化管控,以公司战略为导向进行了组织架构的调整,重新梳理了研发、生产、建设等多方面的管理方式,优化经营运作和内部控制流程,通过制度建设、文化建设和员工培训强化内部管理,进一步提高公司治理水平,形成公司稳定、持续、快速发展的制度保障。

公司在钴盐、三元前驱体、导电剂、陶瓷釉面材料、碳酸锂及燃料电池膜电极等业务板块,建立起了比较稳定的管理和技术团队,团队中的管理和技术骨干均有长期从事经历,团队在新能源材料行业及陶瓷材料行业均积累了丰富的市场、生产、管理和技术经验,能够及时理解整体市场情况,把握行业发展趋势,作出适应行业环境和政策变化的经营规划和管理调整。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司定位于不断成长的新材料企业，一直秉承“以核心技术为突破口，以优秀的人才为基石，学习跨国企业的生产和管理模式，以创新铸造世界一流材料企业”为重要战略发展目标。公司上市后，通过近三年时间的投资与并购，不断拓展新能源材料业务。2018年内公司完成全资收购佳纳能源、青岛昊鑫的重要战略布局；江西宏瑞于报告期内完成锂云母提取电池级碳酸锂的规模化生产和销售。公司组建了以Dustin Banham博士为核心的氢燃料电池膜电极研发顶尖国际化团队。目前在产品结构上已形成了“巩固一代、发展一代、培育一代”的战略布局，保障公司未来业绩持续稳定增长。在锂电池材料领域的多点布局为公司带来了技术融合和协同开发的综合性解决方案，为产品的不断迭代升级创造条件。未来伴随新能源行业发展，公司也会进入一个高速的成长期。

2019年上半年，在新能源行业发展形势严峻的情形下，公司围绕既定的总体发展战略及年度经营计划积极开展各项工作：公司实施了严格的现金流管理，缩减应收账款回收周期、加速回笼营运资金；在经历钴产品价格剧烈波动的市场因素后，公司对钴产业链有了更清晰的认识，采取了适当的措施加强风险管理，以稳定业绩增长；公司明确未来发展规划，将坚定不移地大力推进公司钴产品线从上游原矿、钴盐和中游三元前驱体的产能布局。报告期内，根据年度经营计划，公司重点工作开展情况如下：

#### 1、增强财务经营净现金流管理

报告期内，公司加强管理客户的回款周期，提高存货周转效率，积极偿还银行贷款，使公司的现金流状况持续良好并合理控制财务费用的增长。

#### 2、积极推进锂电池材料扩产项目

自完成并购佳纳能源和青岛昊鑫后，公司加强项目资源配置，加快锂电池材料相关项目的建设进度，提高核心产品的产能规模，为公司的生产经营、市场开拓和创效增收提供产能保障。报告期内，佳纳能源已经完成2.2万吨产能的三元前驱体项目主体建设；青岛昊鑫新增产能在建设过程中；为提高募集资金使用效率，公司变更部分募集资金5,500万元用于“年处理1.4万吨废锂离子电池及正极材料生产1万吨三元前驱体项目”的后期建设，以助力佳纳能源加快完成项目达标达产的目标；变更部分募集资金9,500万元用于MJM“新建年产5000吨钴中间品（金属量）、10000吨阴极铜项目”，进一步提高公司铜钴矿加工能力。未来三年公司将实现10万吨三元前驱体以及2万金属吨钴盐产能。

#### 3、持续加强人才队伍建设

公司的发展是以优秀的人才为基石。一方面，以多种途径加强人才引进的广度、深度和力度，持续优化团队的结构。报告期内，公司结合公司发展战略需求从国外引进了高端科研人才，建立了氢燃料电池研发团队，该团队成员包括全球顶尖的

燃料电池催化剂专家、表面/界面化学专家、原知名燃料电池公司MEA原型设计师、资深工程化优化专家及拥有十年以上经验的工程化团队，助推公司燃料电池业务的发展。另一方面，公司已经建立完善的培训体系，保障公司员工在专业化和职业化的成长道路上能够行稳致远。报告期内，公司建立了内部讲师培训制度，引进线上培训模块，为员工提供技能、知识、品德培训，同时将培训纳入个人绩效考核范畴，深化培训效果。

#### 4、稳健推进氢燃料电池战略

氢燃料电池是公司的重点培育业务，报告期内，公司携手上海重塑能源科技有限公司及马东生先生共同出资设立道氏云杉合作进行膜电极（MEA）的研发制造，公司在人才管理和研发建设工作稳步推进。与上海重塑能源科技有限公司、马东生先生的合作，能有效整合各方在产业链上的优势，建立紧密的研发协同，加快公司的研发成果在氢燃料电池领域的市场导入和推广。

#### 5、加强陶瓷材料业务的管理和研发投入

陶瓷材料业务一直是公司的立身根本，在报告期内，陶瓷材料产业链虽然竞争激烈、周期下行，但公司提早加强生产成本控制、制造投入和研发投入，扩产色料的产能，提高陶瓷墨水产品品质，使收入保持稳步增长，不断推陈出新，为客户提供最优质的产品和服务。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,676,670,050.76	1,677,420,961.11	-0.04%	
营业成本	1,381,371,844.99	1,094,609,006.13	26.20%	
销售费用	64,788,352.74	61,480,070.81	5.38%	
管理费用	88,494,649.91	104,657,603.31	-15.44%	
财务费用	59,110,686.96	52,594,731.17	12.39%	
所得税费用	-2,373,063.76	44,656,536.40	-105.31%	报告期内计提存货跌价准备所致
研发投入	77,328,189.57	46,340,715.85	66.87%	报告期内公司加大研发投入，研发支出增加
经营活动产生的现金流量净额	365,791,251.93	-129,836,098.17		公司加强了对存货和应收账款规模的控制，现金周转周期缩短，经营活动现金流入增加

投资活动产生的现金流量净额	-134,532,068.03	-576,276,007.77		上年同期全资收购 MJM 公司
筹资活动产生的现金流量净额	-303,861,521.41	890,377,941.53	-134.13%	主要为 2018 年内公司发行可转换公司债券，募集资金流入
现金及现金等价物净增加额	-74,047,411.96	189,432,326.99	-139.09%	主要是投资活动及筹资活动现金流影响所致

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
全抛印刷釉	92,870,178.14	61,309,515.76	33.98%	-7.49%	-12.48%	3.77%
基础釉	61,275,070.70	49,768,544.55	18.78%	-9.26%	-6.61%	-2.31%
陶瓷墨水	223,409,838.65	156,958,007.81	29.74%	12.17%	23.19%	-6.29%
钴盐	295,138,295.40	281,184,300.42	4.73%	-31.72%	6.58%	-34.24%
三元前驱体	480,680,768.40	430,011,852.43	10.54%	2.09%	22.63%	-14.98%
导电剂	164,369,331.12	102,982,496.10	37.35%	36.79%	32.26%	-8.96%
铜产品	139,788,919.10	87,359,742.92	37.51%	45.19%	40.20%	2.22%

### 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：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	640,616,873.33	13.35%	693,569,334.32	13.48%	-0.13%	无重大变化
应收账款	536,647,004.64	11.19%	696,722,506.45	13.55%	-2.36%	报告期内加快应收账款回款速度

存货	956,106,758.57	19.93%	1,431,222,810.31	27.83%	-7.90%	报告期内原材料价格下跌及存货周转率提高
长期股权投资	49,544,726.50	1.03%	24,549,905.51	0.48%	0.55%	无重大变化
固定资产	804,334,041.64	16.76%	715,128,490.02	13.90%	2.86%	主要是道氏研发中心项目转固所致
在建工程	332,102,566.59	6.92%	176,319,855.57	3.43%	3.49%	主要是锂云母综合开发利用项目及1万吨三元前驱体项目投资增加所致
短期借款	1,023,716,698.06	21.34%	940,706,203.52	18.29%	3.05%	无重大变化
长期借款	156,450,761.98	3.26%	317,717,652.85	6.18%	-2.92%	报告期内归还到期长期银行借款所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	703,797.41	0.00	0.00	0.00	0.00	703,797.41

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	68,100,485.06	保证金
应收票据	104,576,234.70	票据质押
固定资产	153,159,562.97	借款抵押
无形资产	175,897,920.82	借款抵押
合计	501,734,203.55	--

## 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
134,705,633.99	578,509,019.83	-76.72%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**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	6,378.3
已累计投入募集资金总额	88,740.08
报告期内变更用途的募集资金总额	15,000
累计变更用途的募集资金总额	39,000
累计变更用途的募集资金总额比例	31.81%
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 6,378.3 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											
锂云母综合开发利用项目	是	61,887.2	46,887.2	6,378.3	34,016.05	72.55%	2019年12月31日			不适用	否
新建年产5000吨钴中间品(金属量)、10000吨阴极铜项目	否		9,500							不适用	否
年处理1.4万吨废锂离子电池及正极材料生产1万吨三元前驱体项目	否		5,500							不适用	否
承诺投资项目小计	--	61,887.2	61,887.2	6,378.3	34,016.05	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	61,887.2	61,887.2	6,378.3	34,016.05	--	--	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	不适用										

变更情况	
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	适用 截止至 2018 年 12 月 31 日以自筹资金投资“锂云母综合开发利用项目”27,928,589.65 元。募集资金置换前期投入事项已于第四届董事会 2018 年第 3 次会议、第四届监事会 2018 年第 2 次会议审议通过，已于 2018 年 4 月 26 日实施完毕。
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	专户存放
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建年产 5000 吨钴中间品（金属	锂云母综合开发利用产业化项目	9,500	0	0	0.00%			不适用	否

量)、10000 吨阴极铜项目									
年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目	锂云母综合开发利用产业化项目	5,500	0	0	0.00%			不适用	否
合计	--	15,000	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>锂云母综合开发利用产业化项目自立项以来，通过研发及工程化团队近三年自主研发，现已解决锂云母提取电池级碳酸锂过程中的一系列产业化难题，项目正在积极进展中。该项目是一个非常复杂的系统工程，公司将该项目创造条件，稳步推进产能达到规划目标。募集资金保留 15,059.42 万元，可以保障项目 10,000 吨产能建设所需，未来项目建设资金不足，公司将自筹解决。鉴于以上原因，本着有利于公司及全体股东利益的原则，为了提高募集资金使用效率，公司决定变更“锂云母综合开发利用产业化项目”部分募集资金 15,000.00 万元用于“新建年产 5,000 吨钴中间品（金属量）、10,000 吨阴极铜项目”及“年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目”，其中“新建年产 5,000 吨钴中间品（金属量）、10,000 吨阴极铜项目”投入 9,500 万元，“年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目”投入 5,500 万元。该变更已经公司 2019 年第四届董事会第 4 次会议、2019 年第四届监事会第 2 次会议、2019 年第一次临时股东大会及 2019 年第一次债券人会议审核批准。</p>								
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								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 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：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	154,4755,000.00	2,097,878,501.31	1,118,426,847.20	1,129,367,613.99	-116,300,609.13	-109,484,793.39
青岛昊鑫新能源科技有限公司	子公司	生产和销售导电剂	12,750,000.00	359,394,556.69	207,816,365.28	164,369,331.12	38,470,776.78	35,125,611.07

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
恩平市道氏材料配送服务有限公司	注销	无重要影响
广东道氏云杉氢能科技有限公司	新设	氢燃料电池材料战略布局
广东佳纳进出口有限公司	新设	无重要影响

主要控股参股公司情况说明

广东道氏云杉氢能科技有限公司成立于 2019 年 5 月 21 日，主要从事氢燃料电池膜电极（MEA）等材料的研制和销售，是公司进一步推进新能源产业链的重要举措。道氏云杉注册资本为 5000 万元，公司出资 3100 万元，拥有其注册资本的 62%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

母公司主营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。子公司佳纳能源生产和销售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、新能源汽车政策变动风险

目前，子公司佳纳能源和青岛昊鑫均为新能源汽车产业链企业，主营产品主要应用于新能源汽车动力电池。近年来国家颁布和实施多项有利于新能源汽车产业链的政策，如《汽车产业调整和振兴规划》、《关于开展私人购买新能源汽车补贴试点的通知》、《中国制造 2025》、《有色金属工业发展规划（2016-2020 年）》、《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020 年）》，极大地推动了新能源汽车及其相关产业的发展，为子公司佳纳能源和青岛昊鑫的快速发展创造了良好的外部条件。但是，如果国家对新能源汽车及配套产业的政策及其执行情况发生变化，将会对公司相关业务产生不利影响。

### 3、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，属于锂电池导电增强剂。因此，锂电池产业的发展状况对公司未来经营业绩有重要影响。未来，如果锂电池的技术进步速度未达新能源汽车发展的预期，或者有其它锂电池替代性产品出现，将导致公司的经营业绩存在较大风险。

### 4、经营规模扩张带来的管控风险

随着公司业务规模和产品种类的扩大，以及募投项目的实施，公司人员、组织结构、生产设施将大幅增加，公司面临进一步建立更加有效的内控制度、决策机制、成本管控、运营管理机制等管理制度的挑战。如果管理层不能根据实际变化适时调整管理体制、做好对子公司的企业整合，或发生重要经营管理人员的选任失误，都将降低公司经营效率、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。

#### 5、商誉减值风险

近年来公司由于先后并购宏瑞新材料、青岛昊鑫、佳纳能源、MJM 等公司而形成商誉。公司在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。但如果未来被并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、钴金属价格波动的风险

全资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。

#### 8、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，具有明确的可行性和较好的市场前景，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，当项目实施过程中出现如技术路线调整、产品市场价格大幅度下降等风险因素时，募集资金投资项目将难以达到规划目标，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。

#### 9、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 年年度股东大会	年度股东大会	39.76%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 16 日	2019-034
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.77%	2019 年 06 月 17 日	2019 年 06 月 17 日	2019-042

#### 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情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

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	二审已判决	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	判决已经生效	广东省英德市人民法院一审判决支持公司诉讼请求, 被告江苏东讯锂业有限公司及江苏智航新能源有限公司提出上诉。	判决已经生效		

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

1、2019年6月28日，公司第四届董事会2019年第六次会议及第四届监事会2019年第四次会议审议通过了《关于注销2017年第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》。由于公司2017年第一期股票期权激励计划第一个行权期已届满，本期内82名可行权激励对象已获授的2592988份股票期权尚未行权。公司根据《2017年股票期权激励计划（草案）》的相关规定及公司股东大会的授权，将对82名激励对象已获授但未行权的2,592,988份股票期权进行注销。公司于2019年6月28日披露相关内容。

2、2019年6月19日，公司第四届董事会2019年第五次会议和第四届监事会2019年第三次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》。在公司2018年度权益分派完成后，公司2017年第一期、第二期、第三期股权激励计划的行权价格分别调整为19.39元/份、20.26元/份和29.42元/份。公司于2019年6月19日披露了相关情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

序号	地址	面积（平方米）	用途
1	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
2	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
3	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
4	平度市蓼兰镇平营路8号	16145.19	办公、生产

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
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
江西宏瑞新材料有 限公司	2019年04 月26日	50,000	2018年10月 24日	4,000	连带责任保 证	2018年10 月24日至 2019年10 月24日	否	否
江西宏瑞新材料有 限公司	2019年04 月26日	50,000	2018年06月 15日	3,000	连带责任保 证	2018年5月 6日至2019 年5月6日	否	否
江西宏瑞新材料有 限公司	2019年04 月26日	50,000	2018年08月 17日	2,000	连带责任保 证	2018年8月 17日至2019 年8月17日	否	否
青岛昊鑫新能源材 料有限公司	2019年04 月26日	12,000	2019年03月 27日	2,000	连带责任保 证	2019年3月 27日至2020 年3月27日	否	否
青岛昊鑫新能源材 料有限公司	2019年04 月26日	12,000	2019年05月 06日	7,700	连带责任保 证	2019年5月 6日至2022 年5月6日	否	否
广东佳纳能源科技 有限公司	2019年04 月26日	120,000	2019年03月 06日	10,000	连带责任保 证	2019年3月 6日至2020 年2月13日	否	否
广东佳纳能源科技 有限公司	2019年04 月26日	120,000	2018年05月 18日	21,500	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	2019年04 月26日	120,000	2019年04月 08日	40,000	连带责任保 证	2019年4月 8日至2020 年3月29日	否	否
广东佳纳能源科技 有限公司	2019年04 月26日	120,000	2018年09月 26日	9,500	连带责任保 证	2018年9月 26日至2019 年9月25日	否	否
广东佳纳能源科技 有限公司	2019年04 月26日	120,000	2018年11月 12日	10,000	连带责任保 证	2018年11 月12日至 2019年11 月11日	否	否
广东佳纳能源科技	2019年04	120,000	2018年11月	15,000	连带责任保	2018年11	否	否

有限公司	月 26 日		26 日		证	月 26 日至 2019 年 11 月 25 日		
广东佳纳能源科技有限公司	2019 年 04 月 26 日	120,000	2018 年 04 月 24 日	10,000	连带责任保证	2018 年 4 月 24 日至 2019 年 4 月 24 日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2019 年 04 月 26 日	120,000	2018 年 09 月 01 日	5,000	连带责任保证	2018 年 9 月 1 日至 2019 年 9 月 2 日	否	否
佛山市道氏科技有限公司	2019 年 04 月 26 日	50,000	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
江门道氏新能源材料有限公司	2019 年 04 月 26 日	50,000	2018 年 12 月 01 日	2,450	连带责任保证	2018 年 9 月 26 日至 2026 年 9 月 25 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	182,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		148,750			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	182,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		148,750			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	182,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		148,750			
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	182,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		148,750			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				63.26%				
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)				15,600				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				31,387.05				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				46,987.05				
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。

根据生态环境部印发的国家重点监控企业名单，佳纳能源未被列入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。

佳纳能源已取得《广东省污染物排放许可证》（4418812014000177），排污种类包括废水、废气、噪声，有效期限至 2021 年 6 月 29 日。佳纳能源已取得方圆标志认证集团有限公司认证的《环境管理体系认证证书》（00217E31827R1M），证明佳纳能源管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015《环境管理体系要求及使用指南》，覆盖的产品及其过程包括：钴金属化合物及钴盐，镍金属化合物及镍盐，锰金属化合物及锰盐，铜金属和铜金属化合物及铜盐，钴、镍、锰三元素复合化合

物的生产及相关管理活动。

佳纳能源按照国家环境法律法规的要求，制定了《环保管理制度》，对环保管理机构与职责、环保技术管理、“三废”管理及奖惩等方面均作出了明确的规定，使环境保护工作制度化和规范化。

### （三）青岛昊鑫的主营业务不属于高风险、重污染的行业

青岛昊鑫从事石墨烯导电剂和碳纳米管导电剂的研发、生产与销售。根据《环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业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），青岛昊鑫所处行业不属于重污染行业。在生产过程中不产生废水，废气排放符合《山东省区域性大气污染物综合排放标准》

（DB37/2376-2013）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）的标准及限值要求。噪声主要为生产车间内的混料釜、搅拌机等设备的运行噪声，青岛昊鑫通过选用低噪声设备，合理布局，采取减振、消音、隔音等措施降低噪声的影响，噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）标准要求。废物主要为废活性炭、废料、废袋、废桶，青岛昊鑫委托具有资质的废料公司进行处置及外售综合利用。

青岛昊鑫按照国家环境法律法规的要求，制定了《环境保护管理制度》、《危废管理计划及备案制度》、《突发环境事件应急预案》等环境保护内部制度、文件，对环保管理机构与职责、环保技术管理、“三废”管理及奖惩等方面均作出了明确的规定，使环境保护工作制度化和规范化。

## 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

1、公司于 2019 年 5 月 30 日召开第四届董事会 2019 年第 4 次会议和第四届监事会 2019 年第 2 次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，而后于 2019 年第一次临时股东大会及 2019 年第一次债券持有人会议审议通过。具体详见《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2019-035）。

2、公司于 2019 年 3 月 15 日召开第四届董事会 2019 年第 1 次会议审议通过了《关于对外投资设立道氏云杉氢能源科技有限公司的议案》。具体详见《关于对外投资设立广东道氏云杉氢能源科技有限公司的公告》（公告编号：2019-009）。

3、报告期内，公司及全资子公司佛山道氏均收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合批准颁布的《高新技术企业证书》。公司及全资子公司道氏科技被再次认定为高新技术企业，自本次通过高新技术企业认定起连续三年（即 2018 年至 2020 年）可继续享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15%的税率缴纳企业所得税。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	205,781,230	45.89%	0	0	0	514,200	514,200	206,295,430	44.85%
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	205,781,230	45.89%	0	0	0	514,200	514,200	206,295,430	44.85%
其中：境内法人持股	54,714,640	12.20%	0	0	0	0	0	54,714,640	11.89%
境内自然人持股	151,066,590	33.69%	0	0	0	514,200	514,200	151,580,490	32.95%
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	242,638,716	54.11%	0	0	0	11,053,782	11,053,782	253,692,498	55.15%
1、人民币普通股	242,638,716	54.11%	0	0	0	11,053,782	11,053,782	253,692,498	55.15%
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	448,419,946	100.00%	0	0	0	11,567,982	11,567,982	459,987,928	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2276号”文核准，公司于2017年12月28日公开发行了480万张可

转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 48,000 万元。公司可转债于 2018 年 7 月 4 日开始转股，转股期为 2018 年 7 月 4 日至 2023 年 12 月 28 日。本报告期内，共有 1,756,616 张“道氏转债”完成转股，合计转成 11,556,082 股“道氏技术”股票。

2、报告期内，公司股票期权激励对象自主行权且完成登记增加的股本共 11,900 股。

综上，报告期内，公司总股本由 448,419,946 股增加至 459,987,928 股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司共有 1,756,616 张“道氏转债”完成转股，合计转成 11,556,082 股“道氏技术”股票。公司股票期权激励对象自主行权且完成登记增加的股本共 11,900 股，因此，截止本报告期末，公司总股本由 448,419,946 股增加至 459,987,928 股。报告期内的股份变动，对公司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下降，具体指标详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“二、主要会计数据和财务指标”。

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	107,493,750	0	0	107,493,750	高管锁定	每年首个交易日
梁海燕	26,932,500	0	0	26,932,500	高管锁定	每年首个交易日
张翼	1,739,340	0	0	1,739,340	高管锁定	每年首个交易日
王海晴	911,250	0	0	911,250	高管锁定	每年首个交易日
广东远为投资有限公司	38,300,248	0	0	38,300,248	重大资产重组发行股份购买资产	2019年12月6日
新华联控有限公司	16,414,392	0	0	16,414,392	重大资产重组发行股份购买资产	2019年12月6日

王连臣	3,649,296	0	0	3,649,296	重大资产重组发行股份购买资产	2019年12月6日
董安钢	3,050,454	0	0	3,050,454	重大资产重组发行股份购买资产	2019年12月6日
何祥勇	7,290,000	0	514,200	7,804,200	离任	2020年10月14日
合计	205,781,230	0	514,200	206,295,430	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,689		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	31.16%	143,325,000		107,493,750	35,831,250	质押	102,840,991
广东远为投资有限公司	境内非国有法人	8.33%	38,300,248		38,300,248	0	质押	21,700,000
梁海燕	境内自然人	7.81%	35,910,000		26,932,500	8,977,500	质押	12,393,320
新华联控股有限公司	境内非国有法人	3.57%	16,414,392		16,414,392	0		
何祥勇	境内自然人	1.70%	7,804,200	-1,915,800	7,804,200	0	质押	4,060,000
陈文虹	境内自然人	0.99%	4,534,140	175,900	0	4,534,140		
北京和聚投资管理有限公司-和聚平台证券投资基金	其他	0.98%	4,513,752	1,584,910	0	4,513,752		
李向东	境内自然人	0.90%	4,124,551		0	4,124,551	质押	2,100,000
广发期货有限公司-广发期慧1期资产管理计划	其他	0.80%	3,672,000		0	3,672,000		
王连臣	境内自然人	0.79%	3,649,296		3,649,296	0		
战略投资者或一般法人因配售						不适用		

新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		
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	35,831,250	人民币普通股	35,831,250
梁海燕	8,977,500	人民币普通股	8,977,500
陈文虹	4,534,140	人民币普通股	4,534,140
北京和聚投资管理有限公司—和聚平台证券投资基金	4,513,752	人民币普通股	4,513,752
李向东	4,124,551	人民币普通股	4,124,551
广发期货有限公司-广发期慧 1 期资产管理计划	3,672,000	人民币普通股	3,672,000
中央汇金资产管理有限责任公司	3,382,560	人民币普通股	3,382,560
中国对外经济贸易信托有限公司—睿远和聚招享证券投资集合资金信托计划	3,227,692	人民币普通股	3,227,692
秦智宏	2,634,523	人民币普通股	2,634,523
香港中央结算有限公司	2,129,156	人民币普通股	2,129,156
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(如有)(参见注 4)	股东陈文虹通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,000 股,通过普通证券账户持有 534,140 股,实际合计持有 4,534,140 股。股东广发期货有限公司-广发期慧 1 期资产管理计划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 3,672,000 股,通过普通证券账户持有 0 股,实际合计持有 3,672,000 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
何祥勇	副总经理	离任	9,720,000	0	1,915,800	7,804,200	0	0	0
合计	--	--	9,720,000	0	1,915,800	7,804,200	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王光田	副总经理	聘任	2019年04月09日	由第四届董事会聘任
张晨	副总经理	聘任	2019年04月09日	由第四届董事会聘任
何祥勇	副总经理	离任	2019年04月09日	因个人原因辞去公司副总经理职务
高继雄	副总经理	离任	2019年04月09日	因个人原因辞去公司副总经理职务

## 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	30,420.14	0.70%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一期支付
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）	<p>“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。因公司实施 2018 年度权益分派方案，以总股本 459987928 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.499971 元（含税），“道氏转债”转股价格由 15.20 元/股调整为 15.05 元/股。公司于 2019 年 5 月 30 日召开第四届董事会第四次会议，于 2019 年 6 月 17 日召开 2019 年第一次临时股东大会及 2019 年第一次债券持有人会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，根据《广东道氏技术股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，“道氏转债”的附加回售条款生效。回售价格为人民币 100.339 元/张（含当期利息和税），回售申报日为 2019 年 6 月 24 日至 6 月 28 日，本次回售申报数量为 0 张。</p>						

### 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	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
期末余额（万元）	27,871.15
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
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	公司于 2019 年 5 月 30 日召开第四届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意变更“锂云母综合开发利用产业化项目”部分募集资金 15,000.00 万元用于“新建 5,000 吨钴中间品（金属量）、10,000 吨阴极铜项目”及“年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目”。该事项已经公司 2019 年第一次临时股东大会及“道氏转债”2019 年第一次债券持有人会议审议通过。

### 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 2019 年跟踪评级报告，跟踪评级时间为 2019 年 6 月 22 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”的债券信用等级为“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

公司于 2019 年 5 月 30 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更“锂云母综合利用产业化项目”部分募集资金 15,000.00 万元用于“新建年产 5,000 吨钴中间品（金属量）、10,000 吨阴极铜项目”及“年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目”。根据《广东道氏技术股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》《广东道氏技术股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》等相关规定，公司于 2019 年 6 月 17 日召开 2019 年第一次债券持有人会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，具体情况

详见公司 2019 年 6 月 17 日在巨潮资讯网上披露的《2019 年第一次债券持有人会议决议公告》。

## 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	141.87%	158.11%	-16.24%
资产负债率	51.08%	55.18%	-4.10%
速动比率	86.97%	90.83%	-3.86%
	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	0.63	9.31	-93.23%
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报告期内计提存货跌价准备导致公司净利润下降。

## 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，公司获得银行授信额度总额为 27.93 亿元，截止 2019 年 6 月 30 日，公司共计使用银行授信额度 16.71 亿元，报告期内共计偿还银行贷款 5.52 亿元，没有发生延期还款的情况。

## 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，公司及相关人员均严格遵守并履行了其在本次可转债募集说明书所作约定和承诺，未发生损害债券持有人利益的情形。

### 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	640,616,873.33	739,493,440.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	495,643,926.21	547,996,984.60
应收账款	536,647,004.64	547,799,840.24
应收款项融资		
预付款项	63,642,543.39	35,301,765.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,192,838.61	12,611,871.72
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	956,106,758.57	1,391,662,123.90
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,570,346.25	31,048,610.37
流动资产合计	2,745,420,291.00	3,305,914,637.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		24,839,931.41
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,544,726.50	24,676,527.88
其他权益工具投资	35,339,931.41	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	804,334,041.64	822,083,107.28
在建工程	332,102,566.59	233,740,730.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	212,619,734.60	208,273,101.25
开发支出	27,026,030.98	9,231,083.80
商誉	463,101,706.42	463,101,706.42
长期待摊费用	9,621,415.66	12,067,408.64
递延所得税资产	45,757,677.31	27,466,601.53
其他非流动资产	72,937,493.82	56,380,432.96
非流动资产合计	2,052,385,324.93	1,881,860,631.74
资产总计	4,797,805,615.93	5,187,775,269.09
流动负债：		
短期借款	1,023,716,698.06	822,605,583.53
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	703,797.41	
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	156,504,882.53	346,571,212.22
应付账款	312,675,065.79	402,060,703.34
预收款项	51,177,102.15	79,526,656.33
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,477,890.47	51,067,367.31
应交税费	28,169,572.00	29,661,447.63
其他应付款	152,954,410.57	288,052,002.17
其中：应付利息	9,206,310.14	12,419,002.90
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	185,766,889.87	71,287,004.25
其他流动负债		
流动负债合计	1,935,146,308.85	2,090,831,976.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	156,450,761.98	311,032,483.00
应付债券	250,518,781.58	385,676,310.68
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	97,617,827.20	65,065,339.85
递延所得税负债	10,812,996.18	9,912,937.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	515,400,366.94	771,687,071.48
负债合计	2,450,546,675.79	2,862,519,048.26
所有者权益：		
股本	459,987,928.00	448,419,946.00
其他权益工具	65,125,724.66	102,732,681.73
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,333,977,155.29	1,152,890,784.62
减：库存股		
其他综合收益	-304,522.18	-2,028,564.10
专项储备		
盈余公积	47,070,932.32	47,070,932.32
一般风险准备		
未分配利润	445,426,776.09	578,562,569.79
归属于母公司所有者权益合计	2,351,283,994.18	2,327,648,350.36
少数股东权益	-4,025,054.04	-2,392,129.53
所有者权益合计	2,347,258,940.14	2,325,256,220.83
负债和所有者权益总计	4,797,805,615.93	5,187,775,269.09

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：徐伟红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	52,741,733.80	52,364,468.83
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	60,433,400.88	126,189,752.36
应收账款	210,549,964.48	134,905,260.40

应收款项融资		
预付款项	1,910,902.60	939,556.27
其他应收款	569,254,743.79	532,532,566.91
其中：应收利息		
应收股利		
存货	250,403,081.19	331,912,953.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	109,308.42	3,679,699.25
流动资产合计	1,145,403,135.16	1,182,524,257.73
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		24,839,931.41
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,725,181,304.17	2,682,912,369.12
其他权益工具投资	35,339,931.41	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	133,756,240.26	139,592,337.92
在建工程	4,415,881.01	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,377,591.73	53,292,503.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,305,994.73	12,818,895.82
其他非流动资产	1,063,434.85	3,233,279.13
非流动资产合计	2,965,440,378.16	2,916,689,316.40
资产总计	4,110,843,513.32	4,099,213,574.13

流动负债：		
短期借款	420,400,000.00	357,100,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		57,666,645.54
应付账款	84,063,331.04	54,180,794.58
预收款项	4,853,664.50	5,337,340.83
合同负债		
应付职工薪酬	4,722,699.10	9,095,621.47
应交税费	9,434,414.96	4,517,912.86
其他应付款	70,541,054.08	71,553,754.69
其中：应付利息	2,398,590.74	985,490.66
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	173,428,666.85	63,162,000.25
其他流动负债		
流动负债合计	767,443,830.53	622,614,070.22
非流动负债：		
长期借款	93,664,000.00	239,970,000.00
应付债券	250,518,781.58	385,676,310.68
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,941,266.87	26,451,876.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	371,124,048.45	652,098,187.20
负债合计	1,138,567,878.98	1,274,712,257.42
所有者权益：		

股本	459,987,928.00	448,419,946.00
其他权益工具	65,125,724.66	102,732,681.73
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,133,238,236.54	1,952,151,865.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,070,932.32	47,070,932.32
未分配利润	266,852,812.82	274,125,890.79
所有者权益合计	2,972,275,634.34	2,824,501,316.71
负债和所有者权益总计	4,110,843,513.32	4,099,213,574.13

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,676,670,050.76	1,677,420,961.11
其中：营业收入	1,676,670,050.76	1,677,420,961.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,663,578,936.16	1,363,645,655.00
其中：营业成本	1,381,371,844.99	1,094,609,006.13
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	10,280,159.17	3,963,527.73
销售费用	64,788,352.74	61,480,070.81
管理费用	88,494,649.91	104,657,603.31
研发费用	59,533,242.39	46,340,715.85

财务费用	59,110,686.96	52,594,731.17
其中：利息费用	43,296,027.73	41,317,290.32
利息收入	1,068,512.67	1,116,514.91
加：其他收益	6,829,554.21	13,709,221.19
投资收益（损失以“-”号填列）	448,541.06	49,905.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-131,801.38	49,905.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-703,797.41	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,468,133.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-89,967,596.71	-27,478,097.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-26,079.43	-75,745.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-67,860,129.78	299,980,589.67
加：营业外收入	5,227.99	463,258.20
减：营业外支出	290,208.28	324,464.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-68,145,110.07	300,119,383.87
减：所得税费用	-2,373,063.76	44,656,536.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-65,772,046.31	255,462,847.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-65,772,046.31	255,462,847.47
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-64,139,121.80	140,714,701.68
2.少数股东损益	-1,632,924.51	114,748,145.79
六、其他综合收益的税后净额	1,724,041.92	746,247.88

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,724,041.92	380,586.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,724,041.92	380,586.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,724,041.92	380,586.41
9.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	-64,048,004.39	256,209,095.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-62,415,079.88	141,095,288.09
归属于少数股东的综合收益总额	-1,632,924.51	115,113,807.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.14	0.31

(二) 稀释每股收益	-0.14	0.29
------------	-------	------

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

法定代表人：荣继华

主管会计工作负责人：吴伟斌

会计机构负责人：徐伟红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	309,315,389.71	323,896,145.26
减：营业成本	236,022,203.03	224,139,473.64
税金及附加	2,924,708.82	1,609,784.48
销售费用	14,682,829.86	17,276,933.98
管理费用	23,337,568.04	23,297,656.09
研发费用	10,338,721.19	16,422,879.26
财务费用	17,562,491.00	16,692,227.78
其中：利息费用	17,773,987.88	15,773,436.11
利息收入	238,164.94	256,897.69
加：其他收益	54,502.28	3,667,021.44
投资收益（损失以“-”号填列）	59,953,807.37	-2,653,281.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-131,801.38	49,905.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,851,828.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,722,598.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,158.10	-120,161.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,620,507.19	18,628,169.79
加：营业外收入		68.40

减：营业外支出	10,000.00	117,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,610,507.19	18,511,238.19
减：所得税费用	-113,086.74	3,757,260.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,723,593.93	14,753,977.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	61,723,593.93	14,753,977.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	61,723,593.93	14,753,977.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.03
（二）稀释每股收益	0.13	0.03

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,544,590,702.21	1,237,215,292.01
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		857,839.99
收到其他与经营活动有关的现金	61,104,400.09	82,703,311.23
经营活动现金流入小计	1,605,695,102.30	1,320,776,443.23
购买商品、接受劳务支付的现金	821,000,881.16	1,074,822,809.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	128,445,921.10	120,084,561.61
支付的各项税费	152,623,506.78	124,106,090.71
支付其他与经营活动有关的现金	137,833,541.33	131,599,079.68
经营活动现金流出小计	1,239,903,850.37	1,450,612,541.40
经营活动产生的现金流量净额	365,791,251.93	-129,836,098.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	54,255.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,310.36	233,012.06
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	173,565.96	2,233,012.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,205,633.99	211,690,617.96
投资支付的现金	35,500,000.00	24,500,000.00
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
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	134,705,633.99	578,509,019.83
投资活动产生的现金流量净额	-134,532,068.03	-576,276,007.77
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	544,589,397.44	1,056,166,131.99
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	18,266,705.39	26,786,919.16
筹资活动现金流入小计	562,856,102.83	1,554,473,051.15
偿还债务支付的现金	685,772,402.05	559,495,607.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,209,377.44	27,187,389.15
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	71,735,844.75	77,412,113.35
筹资活动现金流出小计	866,717,624.24	664,095,109.62
筹资活动产生的现金流量净额	-303,861,521.41	890,377,941.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,445,074.45	5,166,491.40
五、现金及现金等价物净增加额	-74,047,411.96	189,432,326.99
加：期初现金及现金等价物余额	646,563,800.24	440,785,142.29
六、期末现金及现金等价物余额	572,516,388.28	630,217,469.28

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	264,855,467.25	383,721,103.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	176,899,320.22	245,838,008.15
经营活动现金流入小计	441,754,787.47	629,559,111.95
购买商品、接受劳务支付的现金	97,312,930.23	254,781,971.24
支付给职工以及为职工支付的现金	33,395,727.77	38,085,113.58
支付的各项税费	18,355,594.56	14,854,880.77
支付其他与经营活动有关的现金	229,831,093.82	344,875,631.00
经营活动现金流出小计	378,895,346.38	652,597,596.59
经营活动产生的现金流量净额	62,859,441.09	-23,038,484.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	60,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,078,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他	6,602,480.14	13,471,886.41

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	35,500,000.00	24,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	
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	52,102,480.14	507,341,886.41
投资活动产生的现金流量净额	7,975,519.86	-507,341,886.41
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	224,000,000.00	267,000,000.00
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	38,509,044.34	10,743,356.28
筹资活动现金流入小计	262,509,044.34	749,263,356.28
偿还债务支付的现金	196,739,333.40	133,539,333.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,775,508.44	14,001,770.90
支付其他与筹资活动有关的现金	37,284,002.02	37,517,631.91
筹资活动现金流出小计	321,798,843.86	185,058,736.09
筹资活动产生的现金流量净额	-59,289,799.52	564,204,620.19
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	11,545,161.43	33,824,249.14
加：期初现金及现金等价物余额	41,192,036.54	79,580,060.02
六、期末现金及现金等价物余额	52,737,197.97	113,404,309.16

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	448,419,946.00			102,732,681.73	1,152,890,784.62		-2,028,564.10	47,070,932.32		578,562,569.79		2,327,648,350.36	-2,392,129.53	2,325,256,220.83
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	448,419,946.00			102,732,681.73	1,152,890,784.62		-2,028,564.10	47,070,932.32		578,562,569.79		2,327,648,350.36	-2,392,129.53	2,325,256,220.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,567,982.00			-37,606,957.07	181,086,370.67		1,724,041.92			-133,135,793.70		23,635,643.82	-1,632,924.51	22,002,719.31
（一）综合收益							1,724,041.92			-64,139,121.80		-62,415,079.88	-1,632,924.51	-64,048,004.39

总额														
(二) 所有者投入和减少资本	11,567,982.00		-37,606,957.07	181,086,370.67								155,047,395.60		155,047,395.60
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	11,556,082.00		-37,606,957.07	168,984,338.85								142,933,463.78		142,933,463.78
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11,900.00			12,102,031.82								12,113,931.82		12,113,931.82
4. 其他														
(三) 利润分配										-68,996,671.90		-68,996,671.90		-68,996,671.90
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										-68,996,671.90		-68,996,671.90		-68,996,671.90
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余 额	459,987,928.00		65,125,724.66	1,333,977,155.29		-304,522.18		47,070,932.32		445,426,776.09		2,351,283,994.18	-4,025,054.04	2,347,258,940.14

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余 额	215,000,000.00			646,395,148.99		-1,202,046.91		41,342,701.11		411,542,069.88		1,313,077,873.07	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		1,313,077,873.07	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		217,089,351.52	122,725,426.86	339,814,778.38
（一）综合收益总额						380,586.41				140,714,701.68		141,095,288.09	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								123,294,063.43	7,611,619.60	130,905,683.03
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本			102,762,011.72									102,762,011.72		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		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		-47,300,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	448,419,946.00			102,732,681.73	1,952,151,865.87				47,070,932.32	274,125,890.79		2,824,501,316.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	448,419,946.00			102,732,681.73	1,952,151,865.87				47,070,932.32	274,125,890.79		2,824,501,316.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,567,982.00			-37,606,957.07	181,086,370.67					-7,273,077.97		147,774,317.63
（一）综合收益总额										61,723,593.93		61,723,593.93
（二）所有者投入和减少资本	11,567,982.00			-37,606,957.07	181,086,370.67							155,047,395.60
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	11,556,082.00			-37,606,957.07	168,984,338.85							142,933,463.78
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11,900.00				12,102,031.82							12,113,931.82

4. 其他												
(三) 利润分配										-68,996,671.90		-68,996,671.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-68,996,671.90		-68,996,671.90
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	459,987,928.00			65,125,724.66	2,133,238,236.54					47,070,932.32	266,852,812.82	2,972,275,634.34

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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. 所有者投入的普通股												
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												



### 三、公司基本情况

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 2019 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 45,999 万股，注册资本为 45,999 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行政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）。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2019 年 8 月 23 日批准报出。

截止 2019 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
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
佛山市格瑞芬新能源有限公司
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
广东道氏云杉氢能科技有限公司
广东佳纳进出口有限公司

### 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

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司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

### (1) 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被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“七、（九）长期股权投资”

## 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

### (1) 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。

## (2) 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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）。

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。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入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。

### 4、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。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其

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

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 11、应收票据

本公司以预期损失为基础，将应收票据按类似信用风险特征划分以下组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计量方法
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备，具体参照应收账款减值准备的计提方法。

## 12、应收账款

公司将应收账款划分为单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项、按组合计提减值准备的应收款项（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收款项）、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项等三类。

### （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**

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	以账龄作为类似信用风险特征划分
合并范围内关联方组合	以是否为合并范围内的应收款项划分
按组合计提减值准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联组合	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项补计提坏账准备

账龄组合中，公司根据预期信用损失的金额为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

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—4年	100.00%	100.00%
4—5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

**(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	某项应收款项的可收回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

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司按照应收账款的减值损失计量方法处理。

### 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (1) 存货的分类

存货分类为：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。

#### (2) 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。

#### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、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。

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。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法。

2) 包装物采用一次转销法。

## 15、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监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 16、长期股权投资

### (1) 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。本公司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。

### (2) 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。

### （3）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“五、（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（6）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。

## 17、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提供服务，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。

## **18、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。

## **19、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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。

## (2) 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的各部分分别完工，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。

## (3) 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。

## (4) 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 20、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

#### 1. 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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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。

## (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。

### 1. 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

每年度终了，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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 21、长期资产减值

长期股权投资、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。

## 22、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。本公司长期待摊费用包括装修及修缮改造费用、租赁保险及其他费用摊销、设备大修及改造费用。

## 23、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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 1) 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。

#### 2) 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。

详见本附注“七、(二十一)应付职工薪酬”。

### (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。

## 24、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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。

### (2) 各类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。

## 25、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。

### (1) 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。

## 26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 销售商品收入确认和计量原则

1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 具体原则

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

#### (3) 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。

#### (4) 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。

## 27、政府补助

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

#### (2) 确认时点

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。

#### (3) 会计处理

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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用

或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28、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（或可抵扣亏损）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，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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关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

1) 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。

2) 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。

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年财政部发布了修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。	董事会决议	本次执行新会计准则并变更相关会计政策符合相关法律法规及公司实际经营情况，不存在损害公司及中小股东利益的情况。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6 号要求编制执行。	董事会决议	本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不涉及对公司以前年度损益的追溯调整，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	739,493,440.77	739,493,440.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	547,996,984.60	547,996,984.60	
应收账款	547,799,840.24	547,799,840.24	
应收款项融资			
预付款项	35,301,765.75	35,301,765.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,611,871.72	12,611,871.72	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,391,662,123.90	1,391,662,123.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	31,048,610.37	31,048,610.37	
流动资产合计	3,305,914,637.35	3,305,914,637.35	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	24,839,931.41		-24,839,931.41
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	24,676,527.88	24,676,527.88	
其他权益工具投资		24,839,931.41	24,839,931.41
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	822,083,107.28	822,083,107.28	
在建工程	233,740,730.57	233,740,730.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	208,273,101.25	208,273,101.25	
开发支出	9,231,083.80	9,231,083.80	
商誉	463,101,706.42	463,101,706.42	
长期待摊费用	12,067,408.64	12,067,408.64	
递延所得税资产	27,466,601.53	27,466,601.53	
其他非流动资产	56,380,432.96	56,380,432.96	
非流动资产合计	1,881,860,631.74	1,881,860,631.74	
资产总计	5,187,775,269.09	5,187,775,269.09	
流动负债：			
短期借款	822,605,583.53	822,605,583.53	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	346,571,212.22	346,571,212.22	
应付账款	402,060,703.34	402,060,703.34	

预收款项	79,526,656.33	79,526,656.33	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	51,067,367.31	51,067,367.31	
应交税费	29,661,447.63	29,661,447.63	
其他应付款	288,052,002.17	288,052,002.17	
其中：应付利息	12,419,002.90	12,419,002.90	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	71,287,004.25	71,287,004.25	
其他流动负债			
流动负债合计	2,090,831,976.78	2,090,831,976.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	311,032,483.00	311,032,483.00	
应付债券	385,676,310.68	385,676,310.68	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	65,065,339.85	65,065,339.85	
递延所得税负债	9,912,937.95	9,912,937.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	771,687,071.48	771,687,071.48	
负债合计	2,862,519,048.26	2,862,519,048.26	
所有者权益：			

股本	448,419,946.00	448,419,946.00	
其他权益工具	102,732,681.73	102,732,681.73	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,152,890,784.62	1,152,890,784.62	
减：库存股			
其他综合收益	-2,028,564.10	-2,028,564.10	
专项储备			
盈余公积	47,070,932.32	47,070,932.32	
一般风险准备			
未分配利润	578,562,569.79	578,562,569.79	
归属于母公司所有者权益合计	2,327,648,350.36	2,327,648,350.36	
少数股东权益	-2,392,129.53	-2,392,129.53	
所有者权益合计	2,325,256,220.83	2,325,256,220.83	
负债和所有者权益总计	5,187,775,269.09	5,187,775,269.09	

## 调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 01 月 01 日起执行上述新金融工具会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	52,364,468.83	52,364,468.83	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	126,189,752.36	126,189,752.36	

应收账款	134,905,260.40	134,905,260.40	
应收款项融资			
预付款项	939,556.27	939,556.27	
其他应收款	532,532,566.91	532,532,566.91	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	331,912,953.71	331,912,953.71	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,679,699.25	3,679,699.25	
流动资产合计	1,182,524,257.73	1,182,524,257.73	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	24,839,931.41		-24,839,931.41
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,682,912,369.12	2,682,912,369.12	
其他权益工具投资		24,839,931.41	24,839,931.41
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	139,592,337.92	139,592,337.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,292,503.00	53,292,503.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,818,895.82	12,818,895.82	
其他非流动资产	3,233,279.13	3,233,279.13	

非流动资产合计	2,916,689,316.40	2,916,689,316.40	
资产总计	4,099,213,574.13	4,099,213,574.13	
流动负债：			
短期借款	357,100,000.00	357,100,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	57,666,645.54	57,666,645.54	
应付账款	54,180,794.58	54,180,794.58	
预收款项	5,337,340.83	5,337,340.83	
合同负债			
应付职工薪酬	9,095,621.47	9,095,621.47	
应交税费	4,517,912.86	4,517,912.86	
其他应付款	71,553,754.69	71,553,754.69	
其中：应付利息	985,490.66	985,490.66	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	63,162,000.25	63,162,000.25	
其他流动负债			
流动负债合计	622,614,070.22	622,614,070.22	
非流动负债：			
长期借款	239,970,000.00	239,970,000.00	
应付债券	385,676,310.68	385,676,310.68	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,451,876.52	26,451,876.52	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	652,098,187.20	652,098,187.20	
负债合计	1,274,712,257.42	1,274,712,257.42	
所有者权益：			
股本	448,419,946.00	448,419,946.00	
其他权益工具	102,732,681.73	102,732,681.73	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,952,151,865.87	1,952,151,865.87	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	47,070,932.32	47,070,932.32	
未分配利润	274,125,890.79	274,125,890.79	
所有者权益合计	2,824,501,316.71	2,824,501,316.71	
负债和所有者权益总计	4,099,213,574.13	4,099,213,574.13	

## 调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，本公司于 2019 年 01 月 01 日起执行上述新金融工具会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	6%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计征	5%、7%

企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%
-------	-----------	---------------

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%
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%
佛山市格瑞芬新能源有限公司	25%
佛山市道氏新材料产业园有限公司	25%
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%
江门道氏新能源材料有限公司	25%
广东道氏云杉氢能科技有限公司	25%
广东佳纳进出口有限公司	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，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、本公司被认定为广东省 2018 年高新技术企业（证书编号：GR201844005733），该高新技术企业证书发证日期为 2018 年 11 月 28 日，有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2018 年 1 月 1 日至 2020 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 2018 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 2018 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 2018 年 1 月 1 日至 2020 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	968,384.12	3,364,952.13
银行存款	571,548,004.15	643,198,848.11
其他货币资金	68,100,485.06	92,929,640.53
合计	640,616,873.33	739,493,440.77

## 其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	23,224,948.90	72,186,051.80
信用证保证金	43,779,784.06	18,995,544.59
社保保证金		748,044.14
工人工资保证金	95,752.10	
用于担保的定期存款或通知存款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	68,100,485.06	92,929,640.53

## 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	397,742,924.13	486,857,901.70
商业承兑票据	97,901,002.08	61,139,082.90
合计	495,643,926.21	547,996,984.60

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	500,796,610.52	100.00%	5,152,684.31	1.03%	495,643,926.21	547,996,984.60	100.00%			547,996,984.60
其中：										
商业承兑票据	103,053,686.39	20.58%	5,152,684.31	5.00%	97,901,002.08	61,139,082.90	11.16%			61,139,082.90
银行承兑票据	397,742,924.13	79.42%			397,742,924.13	486,857,901.70	88.84%			486,857,901.70
合计	500,796,610.52	100.00%	5,152,684.31	5.00%	495,643,926.21	547,996,984.60	100.00%			547,996,984.60

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	103,053,686.39	5,152,684.31	5.00%
合计	103,053,686.39	5,152,684.31	--

确定该组合依据的说明:

无

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑票据		5,152,684.31			5,152,684.31
合计		5,152,684.31			5,152,684.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	85,859,471.00
商业承兑票据	18,716,763.70
合计	104,576,234.70

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	540,994,254.81	
商业承兑票据		36,659,014.94
合计	540,994,254.81	36,659,014.94

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	73,705,143.11	11.73%	47,315,726.31	64.20%	26,389,416.80	73,748,163.11	11.39%	54,898,579.70	74.44%	18,849,583.41
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	70,066,209.11	11.15%	43,676,792.31	62.34%	26,389,416.80	70,109,229.11	10.83%	51,259,645.70	73.11%	18,849,583.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,638,934.00	0.58%	3,638,934.00	100.00%	0.00	3,638,934.00	0.56%	3,638,934.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	554,883,922.12	88.27%	44,626,334.28	8.04%	510,257,587.84	573,572,899.17	88.61%	44,622,642.34	7.78%	528,950,256.83
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	554,883,922.12	88.27%	44,626,334.28	8.04%	510,257,587.85	573,572,899.17	88.61%	44,622,642.34	7.78%	528,950,256.83
合计	628,589,065.23	100.00%	91,942,060.59		536,647,004.64	647,321,062.28	100.00%	99,521,222.04		547,799,840.24

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏东讯锂业有限公司	37,699,166.82	11,309,750.02	30.00%	未能按信用期付款, 回收存在一定风险
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	6,407,241.89	6,407,241.89	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
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	70,066,209.11	43,676,792.31	--	--

按组合计提坏账准备: 按账龄分析法计提坏账准备

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	526,236,788.80	26,311,839.44	5.00%
1 至 2 年	9,955,351.26	1,991,070.25	20.00%
2 至 3 年	4,736,714.95	2,368,357.48	50.00%
3 年以上	13,955,067.11	13,955,067.11	100.00%
合计	554,883,922.12	44,626,334.28	--

确定该组合依据的说明:

无

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	526,236,788.80
1 至 2 年	47,654,518.08
2 至 3 年	7,083,057.08
3 年以上	47,614,701.27
3 至 4 年	19,052,550.50
4 至 5 年	21,536,925.97
5 年以上	7,025,224.80

合计	628,589,065.23
----	----------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	99,521,222.04		7,579,161.45		91,942,060.59
合计	99,521,222.04		7,579,161.45		91,942,060.59

## (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	53,650,000.00	8.53	2,682,500.00
第二名	41,042,966.10	6.53	2,052,148.31
第三名	37,699,166.82	6	11,309,750.02
第四名	28,970,000.00	4.61	1,448,500.00
第五名	23,317,880.67	3.71	1,165,894.03
合计	184,680,013.59	29.38	18,658,792.36

## 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	63,576,241.51	99.90%	33,665,655.61	95.37%
1 至 2 年	42,406.88	0.07%	1,575,869.31	4.46%
2 至 3 年	9,700.00	0.01%	50,240.83	0.14%
3 年以上	14,195.00	0.02%	10,000.00	0.03%
合计	63,642,543.39	--	35,301,765.75	--

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	19,254,703.34	30.25
第二名	14,870,242.91	23.37
第三名	3,160,000.00	4.97
第四名	2,030,063.44	3.19
第五名	1,617,908.40	2.54
合计	40,932,918.09	64.32

其他说明：

无

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,192,838.61	12,611,871.72
合计	14,192,838.61	12,611,871.72

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	6,226,993.88	7,490,802.95
员工借款及员工备用金	4,575,960.08	3,133,202.76
预存水电费用	4,079,202.15	2,190,781.25
其他	2,564,526.44	3,108,881.63
合计	17,446,682.55	15,923,668.59

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		3,216,889.37	94,907.50	3,311,796.87
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		57,952.93		57,952.93

2019年6月30日余额		3,158,936.44	94,907.50	3,253,843.94
--------------	--	--------------	-----------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	11,335,012.27
1至2年	2,975,814.63
2至3年	1,518,405.50
3年以上	1,617,450.15
3至4年	540,000.00
4至5年	525.00
5年以上	1,076,925.15
合计	17,446,682.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	3,311,796.87		57,952.93	3,253,843.94
合计	3,311,796.87		57,952.93	3,253,843.94

无

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	预存水电费用	2,887,273.95	1年以内	16.55%	144,363.70
第二名	押金及保证金	1,745,977.95	1年以内	10.01%	87,298.90
第三名	预存水电费用	1,101,121.93	2-3年	6.31%	550,560.97
第四名	押金及保证金	1,075,990.37	1年以内和3年以上	6.17%	962,184.91
第五名	押金及保证金	1,000,000.00	1-2年	5.73%	50,000.00
合计	--	7,810,364.20	--	44.77%	1,794,408.48

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	413,473,377.13	34,634,199.46	378,839,177.67	723,197,000.15	1,186,217.90	722,010,782.25
在产品	99,502,455.59		99,502,455.59	52,684,350.89		52,684,350.89
库存商品	363,562,235.56	58,720,285.99	304,841,949.57	207,384,032.67	531,729.06	206,852,303.61
周转材料	8,830,858.22		8,830,858.22	11,487,762.53		11,487,762.53
委托加工物资	3,743,066.13		3,743,066.13	1,648,089.20		1,648,089.20
发出商品	121,055,900.85	13,528,345.89	107,527,554.96	224,777,167.34	13,528,345.89	211,248,821.45
自制半成品	52,821,696.43		52,821,696.43	185,730,013.97		185,730,013.97
合计	1,062,989,589.91	106,882,831.34	956,106,758.57	1,406,908,416.75	15,246,292.85	1,391,662,123.90

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	1,186,217.90	33,447,981.56				34,634,199.46
库存商品	531,729.06	58,188,556.93				58,720,285.99
发出商品	13,528,345.89					13,528,345.89
合计	15,246,292.85	91,636,538.49				106,882,831.34

无

**7、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	36,398,461.65	31,042,224.64

待摊费用及其他	2,171,884.60	6,385.73
合计	38,570,346.25	31,048,610.37

其他说明：

无

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江西红锂新材料有限公司	24,676,527.88			98,488.29						24,775,016.17	
广东泰极动力科技有限公司		25,000,000.00		-230,289.67						24,769,710.33	
小计	24,676,527.88	25,000,000.00		-131,801.38						49,544,726.50	
合计	24,676,527.88	25,000,000.00		-131,801.38						49,544,726.50	

其他说明

无

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
湖南金富力新能源股份有限公司	20,689,931.41	20,689,931.41
惠州市超聚电池有限公司	3,150,000.00	3,150,000.00
广东省鹏云科技投资有限公司	500,000.00	
深恒和投资管理（深圳）有限公司	10,000,000.00	
合计	35,339,931.41	24,839,931.41

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	804,334,041.64	822,083,107.28
合计	804,334,041.64	822,083,107.28

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	476,064,508.54	481,230,608.78	88,264,680.04	39,440,000.54	1,084,999,797.90
2.本期增加金额	1,148,442.11	12,779,993.00	10,256,450.64	5,866,195.29	30,051,081.04
(1) 购置		8,638,325.24	6,101,992.25	5,866,195.29	20,606,512.78
(2) 在建工程转入	1,148,442.11	4,141,667.76	4,154,458.39		9,444,568.26
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		5,803.76		3,076,843.93	3,082,647.69
(1) 处置或报废		5,803.76		3,076,843.93	3,082,647.69
4.期末余额	477,212,950.65	494,004,798.02	98,521,130.68	42,229,351.90	1,111,968,231.25
二、累计折旧					
1.期初余额	78,257,809.21	128,388,397.28	40,294,970.83	15,975,513.30	262,916,690.62
2.本期增加金额	16,065,758.33	23,813,261.32	2,853,179.90	3,542,855.80	46,275,055.35
(1) 计提	16,065,758.33	23,813,261.32	2,853,179.90	3,542,855.80	46,275,055.35
3.本期减少金额				1,557,556.36	1,557,556.36
(1) 处置或报废				1,557,556.36	1,557,556.36
4.期末余额	94,323,567.54	152,201,658.60	43,148,150.73	17,960,812.74	307,634,189.61
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	382,889,383.11	341,803,139.42	55,372,979.95	24,268,539.16	804,334,041.64
2.期初账面价值	397,806,699.33	352,842,211.50	47,969,709.21	23,464,487.24	822,083,107.28

**(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
佳纳宿舍	3,808,912.10	正在办理
佳纳保税仓库	1,818,074.11	正在办理

其他说明

无

**11、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	332,102,566.59	233,740,730.57
合计	332,102,566.59	233,740,730.57

**(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	182,288,376.32		182,288,376.32	129,171,076.34		129,171,076.34
建筑物	83,046,621.57		83,046,621.57	56,539,400.07		56,539,400.07
其他	66,767,568.70		66,767,568.70	48,030,254.16		48,030,254.16
合计	332,102,566.59		332,102,566.59	233,740,730.57		233,740,730.57

## (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
锂云母综合开发利用产业化项目	801,540,000.00	105,320,421.47	38,672,507.97	0.00	0.00	143,992,929.40	17.96%	17.96%	22,870,950.49	6,545,213.76	0.00%	募股资金
青岛昊鑫新厂房工程	45,000,000.00	14,697,571.42	2,551,208.87	0.00	0.00	17,248,780.29	38.33%	38.33%	0.00	0.00	0.00%	其他
三元 10000 吨项目	290,000,000.00	55,560,152.00	29,802,452.76	170,689.66	0.00	85,191,915.10	29.44%	29.44%	0.00	0.00	0.00%	其他
年产 2 万吨动力电池三元材料产业化项目	1,591,902,600.00	7,193,153.54	2,755,319.22	0.00	0.00	9,948,472.76	0.62%	0.62%	0.00	0.00	0.00%	其他
MJM 办公室	4,000,000.00	3,242,911.03	0.00	0.00	0.00	3,242,911.03	81.07%	81.07%	0.00	0.00	0.00%	其他
环保项目	60,000,000.00	2,113,410.41	2,775,356.56	0.00	0.00	4,888,766.97	8.15%	8.15%	0.00	0.00	0.00%	其他
6000 吨铜扩建项目	170,000,000.00	29,411,746.20	11,346,760.89	3,793,492.94	0.00	36,965,014.15	21.74%	21.74%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	2,962,442,600.00	217,539,366.07	87,903,606.27	3,964,182.60	0.00	301,478,789.70	--	--	22,870,950.49	6,545,213.76	0.00%	--

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	采矿权	其他软件及技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	224,219,263.98			1,389,680.81	1,872,990.00	2,438,239.39	229,920,174.18
2.本期增加 金额	7,000,000.00					14,362.99	7,014,362.99
(1) 购置	7,000,000.00					14,362.99	7,014,362.99
(2) 内部 研发							
(3) 企业 合并增加							
3.本期减少 金额							
(1) 处置							
4.期末余额	231,219,263.98			1,389,680.81	1,872,990.00	2,452,602.38	236,934,537.17
二、累计摊销							
1.期初余额	18,538,504.93			864,800.96	1,872,990.00	370,777.04	21,647,072.93
2.本期增加 金额	2,267,259.74			112,626.13		287,843.77	2,667,729.64
(1) 计提	2,267,259.74			112,626.13		287,843.77	2,667,729.64
3.本期减少 金额							
(1) 处置							
4.期末余额	20,805,764.67			977,427.09	1,872,990.00	658,620.81	24,314,802.57
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	210,413,499.31			412,253.72		1,793,981.57	212,619,734.60
2.期初账面 价值	205,680,759.05			524,879.85		2,067,462.35	208,273,101.25

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%。

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支 出	其他		确认为无形 资产	转入当期损 益		
锂云母产业 化研究	9,231,083.80	17,794,947.18						27,026,030.98
合计	9,231,083.80	17,794,947.18						27,026,030.98

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 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
广东佳纳能源科	102,011,078.09					102,011,078.09

技有限公司					
M.J.M SARLU	172,849,396.15				172,849,396.15
合计	463,101,706.42				463,101,706.42

## 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	8,027,239.91	888,689.86	1,502,287.53		7,413,642.24
租赁保险及其他费用摊销	741,813.43		351,088.61		390,724.82
设备大修、改造费用	3,298,355.30		1,481,306.70		1,817,048.60
合计	12,067,408.64	888,689.86	3,334,682.84		9,621,415.66

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	97,117,293.66	14,590,019.13	97,991,695.98	14,699,278.89
存货跌价准备	104,992,798.42	16,906,167.34	15,025,201.71	2,253,780.27
可弥补亏损	55,895,174.55	9,088,688.99	19,018,994.54	2,852,849.18
期末结存存货毛利抵销	7,637,971.48	1,145,695.71	12,428,229.87	3,692,911.70
递延收益	26,847,374.24	4,027,106.14	26,451,876.60	3,967,781.49
合计	292,490,612.35	45,757,677.31	170,915,998.70	27,466,601.53

### (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	28,176,381.40	4,226,457.21	28,505,594.13	4,275,839.12
固定资产折旧影响	23,539,608.13	3,530,941.22	15,079,028.60	2,261,854.29

交易性资产公允价值变动	-703,797.41	-105,569.61		
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	21,074,449.06	3,161,167.36	22,501,630.27	3,375,244.54
合计	72,086,641.18	10,812,996.18	66,086,253.00	9,912,937.95

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	236,312.82	208,602.52
可抵扣亏损	4,647,947.12	3,622,953.04
其他	95,222.16	95,222.16
合计	4,979,482.10	3,926,777.72

**(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年	24,581.40	24,581.40	
2021 年	875,799.26	875,799.26	
2022 年	4,333,417.56	4,413,219.02	
2023 年	15,978,922.57	15,997,672.79	
2024 年	4,001,424.58		
合计	25,214,145.37	21,311,272.47	--

其他说明：

无

**17、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购建款	72,937,493.82	56,380,432.96

合计	72,937,493.82	56,380,432.96
----	---------------	---------------

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	30,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	165,860,000.00	116,600,000.00
保证借款	410,070,328.16	348,505,583.53
信用借款	346,540,000.00	266,500,000.00
抵押保证贷款	71,246,369.90	61,000,000.00
合计	1,023,716,698.06	822,605,583.53

短期借款分类的说明：

无

## 19、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	703,797.41	
其中：		
衍生金融负债	703,797.41	
其中：		
合计	703,797.41	

其他说明：

无

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	156,504,882.53	346,571,212.22
合计	156,504,882.53	346,571,212.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、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	312,675,065.79	402,060,703.34
合计	312,675,065.79	402,060,703.34

## 22、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,574,214.66	79,201,375.99
1-2 年	401,747.49	258,042.49
2-3 年	201,140.00	
3 年以上		67,237.85
合计	51,177,102.15	79,526,656.33

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,067,367.31	103,626,388.80	131,215,865.64	23,477,890.47
二、离职后福利-设定提存计划		4,708,595.40	4,708,595.40	
合计	51,067,367.31	108,334,984.20	135,924,461.04	23,477,890.47

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,323,902.83	95,182,446.44	122,329,309.91	18,177,039.36
2、职工福利费		4,254,081.02	4,254,081.02	
3、社会保险费		2,493,346.18	2,493,346.18	
其中：医疗保险费		2,062,319.03	2,062,319.03	
工伤保险费		153,884.74	153,884.74	
生育保险费		277,142.41	277,142.41	
4、住房公积金		1,086,892.50	1,074,590.50	12,302.00
5、工会经费和职工教育经费	5,743,464.48	609,622.66	1,064,538.03	5,288,549.11
合计	51,067,367.31	103,626,388.80	131,215,865.64	23,477,890.47

### (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		4,554,180.82	4,554,180.82	
2、失业保险费		154,414.58	154,414.58	
合计		4,708,595.40	4,708,595.40	

其他说明：

无

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,220,972.28	3,483,812.02
企业所得税	15,502,721.40	23,017,497.62
个人所得税	805,917.15	1,882,690.30
城市维护建设税	482,364.35	194,871.86
房产税	963,207.75	303,322.44
土地使用税	613,563.21	299,171.00
印花税	42,535.23	180,762.11
教育费附加及地方教育费附加	445,902.65	193,069.10
其他	92,387.98	106,251.18
合计	28,169,572.00	29,661,447.63

其他说明：

无

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,206,310.14	12,419,002.90
其他应付款	143,748,100.43	275,632,999.27
合计	152,954,410.57	288,052,002.17

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	487,396.00	573,478.13
企业债券利息	1,398,590.74	680.00
短期借款应付利息	7,320,323.40	11,844,844.77
合计	9,206,310.14	12,419,002.90

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	133,784,315.20	264,104,815.46
1-2 年	1,256,673.16	11,528,183.81
2-3 年	8,707,112.07	
3 年以上		
合计	143,748,100.43	275,632,999.27

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	185,766,889.87	71,287,004.25
合计	185,766,889.87	71,287,004.25

其他说明：

无

## 27、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	74,286,780.98	123,562,486.00
保证借款	9,999,997.00	9,999,997.00
信用借款	32,499,984.00	37,000,000.00
抵押保证贷款	39,664,000.00	140,470,000.00
合计	156,450,761.98	311,032,483.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 28、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	250,518,781.58	385,676,310.68
合计	250,518,781.58	385,676,310.68

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期增加	本期转股	期末余额
道氏转债	100.00	2017/12/28	6 年	480,000,000.00	385,676,310.68		1,238,750.57	7,951,553.60			143,109,082.70	250,518,781.58
合计	--	--	--	480,000,000.00	385,676,310.68		1,238,750.57	7,951,553.60			143,109,082.70	250,518,781.58

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

公司 2017 年 12 月 28 日公开发行了 480 万张 A 股可转换公司债券。该可转换公司债券于 2018 年 1 月 26 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“道氏转债”，债券代码“123007”。此次公开发行的 A 股可转换公司债券募集资金总额为人民币 48,000.00 万元，扣除发行费用 1,112.80 万元，募集资金净额为人民币 46,887.20 万元。

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%，第六年 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，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。

本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将按债券面值的 107%（含最后一期利息）向投资者赎回全部未转股的可转债。在本次发行的可转债存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决；修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日股票交易均价之间的较高者。可转换债券的初始转股价格为 45.21 元/股，鉴于公司股票存在连续三十个交易日中有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%，满足公司可转换公司债券转股价格向下修正条件。

本公司实施 2017 年权益分派方案，以总股本 215,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.2 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，具体内容详见公司于 2018 年 7 月 6 日披露的《2017 年年度权益分派实施公告》。道氏转债的转股价格由 45.21 元/股调整为 24.99 元/股，调整后的转股价格自 2018 年 7 月 12 日（除权除息日）起生效。

本公司当年以每股 24.18 元/股的价格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，向王连臣和董安钢发行股份、向魏晨支付现金购买其合计持有的青岛昊鑫 45%的股权，共计新增股本 61,414,390.00 元，2018 年 11 月 26 日，发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项已经完成，公司总股本相应增加 61,414,390 股。道氏转债的转股价格由 24.99 元/股调整为 24.88 元/股，调整后的转股价格自 2018 年 12 月 6 日（新增股份上市日）起生效。

公司于 2018 年 12 月 5 日召开第四届董事会 2018 年第 11 次会议，审议通过了《关于提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，公司股价已经出现任意连续三十个交易日中有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%（ $24.99 \text{ 元/股} \times 85\% = 21.2415 \text{ 元/股}$ ），公司于 2018 年 12 月 21 日召开第四届董事会 2018 年第 12 次会议，审议通过《关于向下修正“道氏转债”转股价格的议案》，在综合考虑前述均价和公司股票价格情况下，董事会确定“道氏转债”的转股价格由 24.88 元/股向下修正为 15.20 元/股，本次转股价格调整实施日期为 2018 年 12 月 24 日。

本公司实施 2018 年权益分派方案，以总股本 459,987,928 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.499971 元（含税），具体内容详见公司于 2019 年 6 月 19 日披露的《2018 年年度权益分派实施公告》。道氏转债的转股价格由 15.20 元/股调整为 15.05 元/股，调整后的转股价格自 2019 年 6 月 25 日（除权除息日）起生效。

## 29、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	65,065,339.85	39,382,041.56	6,829,554.21	97,617,827.20	政府补助
合计	65,065,339.85	39,382,041.56	6,829,554.21	97,617,827.20	--

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	1,233,976.52			54,502.28			1,179,474.24	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	2,965,000.00						2,965,000.00	与资产相关
2017 年江门市创新团队的资助	300,000.00	450,000.00					750,000.00	与收益相关
研发费补助		93,892.63					93,892.63	与收益相关
2018 年百企争先		229,346.00		229,346.00				与收益相关
四上企业奖励		100,000.00		100,000.00				与收益相关
个人所得税代扣代缴手续费		76,564.70		76,564.70				与收益相关
2016、2017 年企业研究开发经费投入后补助		299,600.00		299,600.00				与收益相关
2018 年市级		110,000.00		110,000.00				与收益相关

科技专项经费								
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目	1,139,000.00			67,000.02			1,071,999.98	与资产相关
镍钴锰三元前躯体扩建生产线技术改造项目	1,077,666.67			61,000.02			1,016,666.65	与资产相关
英德市财政局 CZ13800117 年省“扬帆计划”	2,031,000.00			750,000.00			1,281,000.00	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	1,850,000.00			100,000.02			1,749,999.98	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		12,842,934.26		214,048.90			12,628,885.36	与资产相关
锂离子电池正极材料产业化技术改造项目	933,333.33			49,999.98			883,333.35	与资产相关
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			84,499.98			1,605,500.02	与资产相关
项目一	20,000,000.00	22,300,000.00		1,743,333.34			40,556,666.66	与资产相关
循环经济专项资金	500,000.00						500,000.00	与收益相关
宁乡市装备	192,463.33			9,955.00			182,508.33	与资产相关

补贴项目资金								
发改委实体经济振兴专户补助	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
石墨烯的应用技术创新团队	7,200,000.00						7,200,000.00	与收益相关
一种电池级硫酸镍的研究与应用		150,000.00		150,000.00				与收益相关
"申请费、实审费、登记费（33 发明专利+17 实用新型）69700 元；授权后资助（2 发明专利+5 实用新型）8500 元"		78,200.00		78,200.00				与收益相关
"广东佳纳能源科技有限公司广东省博士后创新实践基地"		500,000.00		500,000.00				与收益相关
广东省博士工作站		500,000.00		500,000.00				与收益相关
奖励发明专利		10,000.00		10,000.00				与收益相关
英德市 2018 年人才工作先进单位		10,000.00		10,000.00				与收益相关
高松装比重氧化铌生产工艺研发与应用		100,000.00		100,000.00				与收益相关
清远市科技计划项目合作		30,000.00		30,000.00				与收益相关

专利资助补贴		1,000.00		1,000.00				与收益相关
1.28 清远华炬科技企业孵化器有限公司 1 月 18 日华炬杯总决赛		5,000.00		5,000.00				与收益相关
英德市地方税务局代扣个税手续费		16,503.97		16,503.97				与收益相关
收财政千帆计划奖励金		289,000.00		289,000.00				与收益相关
2019 年企业技术改造奖补		1,190,000.00		1,190,000.00				与收益相关

其他说明：

无

### 30、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	448,419,946.00				11,567,982.00	11,567,982.00	459,987,928.00

其他说明：

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2276号”文核准，公司于2017年12月28日公开发行了480万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额48,000万元。公司可转债于2018年7月4日开始转股，转股期为2018年7月4日至2023年12月28日。本报告期内，共有1,756,616张“道氏转债”完成转股，合计转成11,556,082股“道氏技术”股票。

2、报告期内，公司股票期权激励对象自主行权且完成登记增加的股本共11,900股。

综上，报告期内，公司总股本由448,419,946股增加至459,987,928股。

### 31、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券 权益成分	4,798,630	102,732,681.73			1,756,616	37,606,957.07	3,042,014	65,125,724.66
合计	4,798,630	102,732,681.73			1,756,616	37,606,957.07	3,042,014	65,125,724.66

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本公司发行的可转换债券为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行可转换债券发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

公司 2017 年 12 月 28 日公开发行了 480 万张 A 股可转换公司债券，债券面值人民币 100 元，共计发行面值 480,000,000.00 元，其中发行费用 11,128,000.00 元，考虑发行费用后负债成分金额为 366,109,988.28 元，权益成分的金额为 102,762,011.72 元。

截止 2018 年末，公司可转换公司债券“道氏转债”因转股减少 137,000.00 元人民币（即 1370 张），减少的权益成分共计 29,329.99 元，剩余的权益成分为 102,732,681.73 元。

本报告期内，公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股减少 175,661,600 元人民币（即 1,756,616 张），减少的权益成分共计 37,606,957.07 元，期末权益成分的金额为 65,125,724.66 元。

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）	1,098,953,952.82	169,235,309.85		1,268,189,262.67
其他资本公积	53,936,831.80	11,881,405.82	30,345.00	65,787,892.72
合计	1,152,890,784.62	181,116,715.67	30,345.00	1,333,977,155.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股增加资本公积（股本溢价）168,984,338.85 元；

本期公司因确认股份支付费用增加其他资本公积 11,881,405.82 元；

本期公司因期权行权减少了其他资本公积 30,345.00 元，增加了资本公积（股本溢价）250,971.00 元。

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,028,564.10	1,724,041.92				1,724,041.92		-304,522.18
外币财务报表折算差额	-2,028,564.10	1,724,041.92				1,724,041.92		-304,522.18
其他综合收益合计	-2,028,564.10	1,724,041.92				1,724,041.92		-304,522.18

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	47,070,932.32			47,070,932.32
合计	47,070,932.32			47,070,932.32

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	578,562,569.79	411,542,069.88
调整后期初未分配利润	578,562,569.79	411,542,069.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-64,139,121.80	220,048,731.12
减：提取法定盈余公积		5,728,231.21
应付普通股股利	68,996,671.90	47,300,000.00
期末未分配利润	445,426,776.09	578,562,569.79

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	1,672,602,504.65	1,379,220,260.31	1,669,107,693.23	1,092,772,470.97
其他业务	4,067,546.11	2,151,584.68	8,313,267.88	1,836,535.16
合计	1,676,670,050.76	1,381,371,844.99	1,677,420,961.11	1,094,609,006.13

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

无

### 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	3,523,394.65	1,140,967.54
教育费附加	3,379,582.11	1,036,689.29
房产税	1,191,130.05	813,425.52
土地使用税	1,278,778.84	387,369.62
车船使用税	9,240.00	1,920.00
印花税	854,044.25	554,491.99
地方水利建设基金		
环保税	13,101.56	
其他税金	30,887.71	28,663.77
合计	10,280,159.17	3,963,527.73

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	10,319,855.16	9,832,928.50
运输及车辆费	22,860,201.83	29,275,987.31
销售推广费	431,838.48	432,729.77
办公电话费	50,763.37	131,873.50
广告宣传费	3,141,369.98	1,433,372.58
出口报关费用	26,140,362.86	18,760,691.44
其他	1,843,961.06	1,612,487.71
合计	64,788,352.74	61,480,070.81

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	44,450,470.31	62,863,562.80
折旧及摊销	7,499,155.02	11,329,979.35
办公电话费	6,669,727.13	6,947,354.57
水电房租费	2,930,361.04	1,497,668.47
差旅费	6,502,530.82	3,997,975.68
业务招待费	5,086,286.64	8,062,634.61
税金	1,302,934.77	909,372.84
专业服务及中介机构费	2,868,987.24	2,371,784.63
董事会费及会议费	1,706,285.12	3,896,838.92
其他	9,477,911.82	2,780,431.44
合计	88,494,649.91	104,657,603.31

其他说明：

无

**40、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	22,923,866.49	21,800,829.61
材料消耗	25,700,596.53	15,971,530.70
折旧费	4,906,097.79	2,895,375.88
摊销低值易耗品	1,039,326.82	1,107,160.88
其他	4,963,354.76	4,565,818.78
合计	59,533,242.39	46,340,715.85

其他说明：

无

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,296,027.73	41,317,290.32
减：利息收入	1,068,512.67	1,116,514.91
汇兑损失	6,677,160.32	6,685,359.37
其他	10,206,011.58	5,708,596.39
合计	59,110,686.96	52,594,731.17

其他说明：

无

#### 42、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
财政局奖励厂房建设进度资金	54,502.28	54,501.44
2018年百企争先	229,346.00	
四上企业奖励	100,000.00	
个人所得税代扣代缴手续费	76,564.70	
2016、2017年企业研究开发经费投入后补助	299,600.00	
陶瓷3D渗花墨水的产业化制备及应用工艺研究		1,973,400.00
2018年市级科技专项经费	110,000.00	
英德市地方税务局代扣个税手续费	16,503.97	
收财政千帆计划奖励金	289,000.00	
2019年企业技术改造奖补	1,190,000.00	

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	67,000.02	55,833.33
镍钴锰三元前驱体扩建生产线技术改造项目	61,000.02	50,833.34
规模经济奖励款		50,000.00
小微企业成长项目款		30,000.00
英德市财政局 CZ13800117 年省"扬帆计	750,000.00	

划"		
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	100,000.02	
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	214,048.90	
锂离子电池正极材料产业化技术改造项 目	49,999.98	
年产 4000 吨动力型锂电池正极材料生产 线技术改造	84,499.98	
项目一	1,743,333.34	
宁乡市装备补贴项目资金	9,955.00	
一种电池级硫酸镍的研究与应用	150,000.00	
"申请费、实审费、登记费（33 发明专利 +17 实用新型）69700 元；授权后资助（2 发明专利+5 实用新型）8500 元"	78,200.00	
"广东佳纳能源科技有限公司广东省博 士后创新实践基地"	500,000.00	
广东省博士工作站	500,000.00	
奖励发明专利	10,000.00	
英德市 2018 年人才工作先进单位	10,000.00	
高松装比重氧化铈生产工艺研发与应用	100,000.00	
清远市科技计划项目合作	30,000.00	
专利资助补贴	1,000.00	
1.28 清远华炬科技企业孵化器有限公司 1 月 18 日华炬杯总决赛	5,000.00	

#### 43、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	-131,801.38	49,905.51
处置交易性金融资产取得的投资收益	580,342.44	
合计	448,541.06	49,905.51

其他说明：

无

**44、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-703,797.41	
合计	-703,797.41	

其他说明：

无

**45、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	59,126.44	
应收账款坏账损失	7,561,691.77	
应收票据坏账损失	-5,152,684.31	
合计	2,468,133.90	

其他说明：

无

**46、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-25,103,301.71
二、存货跌价损失	-89,967,596.71	-2,374,795.92
合计	-89,967,596.71	-27,478,097.63

其他说明：

无

**47、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	-26,079.43	-75,745.51

**48、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
其他	5,227.99	463,258.20	5,227.99
合计	5,227.99	463,258.20	5,227.99

**49、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	208,400.00	169,550.00	208,400.00
其他	81,808.28	154,914.00	81,808.28
合计	290,208.28	324,464.00	290,208.28

其他说明：

无

**50、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	15,017,953.80	48,447,041.42
递延所得税费用	-17,391,017.56	-3,790,505.02
合计	-2,373,063.76	44,656,536.40

**(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	-68,145,110.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,221,766.51
子公司适用不同税率的影响	9,933,527.36
调整以前期间所得税的影响	1,628,977.97
非应税收入的影响	-131,801.38

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	395,655.63
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	999,421.43
股份支付/其他	1,782,210.90
研发加计扣除影响	-6,759,289.16
所得税费用	-2,373,063.76

其他说明

无

## 51、其他综合收益

详见附注。

## 52、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
收到财政专项拨款	39,172,972.89	54,290,338.40
收到保证金押金	1,513,676.06	1,378,168.57
收到与存款利息有关现金	1,036,445.36	1,075,496.70
收到往来款	5,374,087.15	8,436,963.13
其他	14,007,218.63	7,091,458.43
合计	61,104,400.09	82,703,311.23

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
支付其他与销售费用有关的现金	48,990,070.35	42,417,240.43
支付其他与管理费用有关的现金	30,890,472.93	33,460,079.00
支付与手续费等有关的现金	4,409,525.46	3,016,969.08
支付往来款	8,384,274.09	11,728,347.53

支付员工借款、备用金	1,749,880.81	4,118,466.98
其他	43,409,317.69	33,991,218.71
合计	137,833,541.33	131,599,079.68

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
收回承兑汇票保证金	10,409,122.61	23,594,952.33
收分红代扣代缴个人所得税	150,238.24	17,176.83
其他	7,707,344.54	3,174,790.00
合计	18,266,705.39	26,786,919.16

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

支付承兑汇票保证金	69,249,390.48	66,537,786.92
融资手续费、中介费		1,650,000.00
支付分红代扣代缴个人所得税	142,236.67	17,126.43
支付保证金		6,000,000.00
其他	2,344,217.60	3,207,200.00
合计	71,735,844.75	77,412,113.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 53、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	-65,772,046.31	255,462,847.47
加：资产减值准备	87,499,462.81	27,478,097.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,275,055.35	37,321,562.47
无形资产摊销	2,667,729.64	2,227,442.78
长期待摊费用摊销	3,334,682.84	3,700,479.08
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）	26,079.43	75,745.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-703,797.41	
财务费用（收益以“-”号填列）	43,296,027.73	41,317,290.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-448,541.06	-49,905.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,291,075.78	-4,970,250.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	900,058.23	1,179,819.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	344,488,015.65	-411,935,398.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	41,221,263.84	-206,732,583.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-130,583,068.85	96,945,082.50
其他	11,881,405.82	28,143,671.99
经营活动产生的现金流量净额	365,791,251.93	-129,836,098.17
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	572,516,388.28	630,217,469.28
减: 现金的期初余额	646,563,800.24	440,785,142.29
现金及现金等价物净增加额	-74,047,411.96	189,432,326.99

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	572,516,388.28	646,563,800.24
其中: 库存现金	1,164,951.50	3,364,952.13
可随时用于支付的银行存款	571,351,436.78	643,198,848.11
三、期末现金及现金等价物余额	572,516,388.28	646,563,800.24

其他说明:

无

## 54、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	68,100,485.06	保证金
应收票据	104,576,234.70	票据质押
固定资产	153,159,562.97	借款抵押
无形资产	175,897,920.82	借款抵押
合计	501,734,203.55	--

其他说明:

无

## 55、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	--	--	63,667,197.36
其中: 美元	9,257,119.32	6.8747	63,639,918.19
欧元			

港币	31,011.04	0.8797	27,279.17
应收账款	--	--	29,013,321.71
其中：美元	4,220,303.68	6.8747	29,013,321.71
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			320,616,698.07
其中：美元	46,637,191.16	6.8747	320,616,698.07
其他应付款			4,758,592.47
其中：美元	692,189.11	6.8747	4,758,592.47
应付账款			52,284,186.78
其中：美元	7,605,304.49	6.8747	52,284,186.78

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

## 56、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政局奖励厂房建设进度资金	1,233,976.52	递延收益	54,502.28
一次性增资扩产厂房建设专项资金	21,952,900.00	递延收益	
2016年省“扬帆计划”创新团队的市级配套资金	2,965,000.00	递延收益	
2017年江门市创新团队的资	750,000.00	递延收益	

助			
研发费补助	93,892.63	递延收益	
2018 年百企争先	229,346.00	递延收益	229,346.00
四上企业奖励	100,000.00	递延收益	100,000.00
个人所得税代扣代缴手续费	76,564.70	递延收益	76,564.70
2016、2017 年企业研究开发经费投入后补助	299,600.00	递延收益	299,600.00
2018 年市级科技专项经费	110,000.00	递延收益	110,000.00
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目	1,139,000.00	递延收益	67,000.02
镍钴锰三元前驱体扩建生产线技术改造项目	1,077,666.67	递延收益	61,000.02
英德市财政局 CZ13800117 年省"扬帆计划"	2,031,000.00	递延收益	750,000.00
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	1,850,000.00	递延收益	100,000.02
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	12,842,934.26	递延收益	214,048.90
锂离子电池正极材料产业化技术改造项目	933,333.33	递延收益	49,999.98
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	递延收益	84,499.98
项目一	42,300,000.00	递延收益	1,743,333.34
循环经济专项资金	500,000.00	递延收益	
宁乡市装备补贴项目资金	192,463.33	递延收益	9,955.00
发改委实体经济振兴专户补助	2,000,000.00	递延收益	
石墨烯的应用技术创新团队	7,200,000.00	递延收益	
一种电池级硫酸镍的研究与应用	150,000.00	递延收益	150,000.00
"申请费、实审费、登记费(33 发明专利+17 实用新型)69700 元; 授权后资助(2 发明专利+5 实用新型)8500 元"	78,200.00	递延收益	78,200.00
"广东佳纳能源科技有限公司广东省博士后创新实践基地"	500,000.00	递延收益	500,000.00

广东省博士工作站	500,000.00	递延收益	500,000.00
奖励发明专利	10,000.00	递延收益	10,000.00
英德市 2018 年人才工作先进单位	10,000.00	递延收益	10,000.00
高松装比重氧化铌生产工艺研发与应用	100,000.00	递延收益	100,000.00
清远市科技计划项目合作	30,000.00	递延收益	30,000.00
专利资助补贴	1,000.00	递延收益	1,000.00
1.28 清远华炬科技企业孵化器有限公司 1 月 18 日华炬杯总决赛	5,000.00	递延收益	5,000.00
英德市地方税务局代扣个税手续费	16,503.97	递延收益	16,503.97
收财政千帆计划奖励金	289,000.00	递延收益	289,000.00
2019 年企业技术改造奖补	1,190,000.00	递延收益	1,190,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

1、本公司之子公司恩平市道氏材料配送服务有限公司已于 2019 年 1 月 28 日办理完毕工商注销手续，本期末已不再纳入合并范围。

2、2019 年 5 月 21 日，公司注册成立广东道氏云杉氢能科技有限公司，公司持有其 62%股权，注册资本为 5000 万元。

3、2019 年 4 月 4 日，公司之全资子公司佳纳能源注册成立广东佳纳进出口有限公司，公司间接持有其 100%股权，注册资本为 500 万元。

## 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
广东陶瓷共赢电子商务有限公司	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	100.00%		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	100.00%		非同一控制下企业合并
佛山市道氏新材料产业园有限公司	广东佛山	广东佛山	无机非金属材料制造	100.00%		设立
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		100.00%	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		60.00%	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		100.00%	非同一控制下企业合并
香港佳纳有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
佛山市格瑞芬新能源有限公司	广东佛山	广东佛山	无机非金属材料制造		55.00%	设立
CHERBIMGRO UPLIMITED	塞舌尔	塞舌尔	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
M.J.MSARLU	刚果（金）	刚果（金）	有色金属冶炼及深加工		100.00%	非同一控制下企业合并
中山友研合金材	广东中山	广东中山	无机非金属材料		100.00%	非同一控制下企

料科技有限公司			制造			业合并
广州华芯电子材料有限公司	广东广州	广东广州	无机非金属材料制造		100.00%	非同一控制下企业合并
江门道氏新能源材料有限公司	广东江门	广东江门	无机非金属材料制造	100.00%		设立
广东道氏云杉氢能科技有限公司	广东佛山	广东佛山	燃料电池相关技术研究	62.00%		设立
广东佳纳进出口有限公司	广东广州	广东广州	贸易		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

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	无机非金属材料制造	49.00%		权益法
广东泰极动力科技有限公司	广东佛山	广东佛山	燃料电池材料制造	33.33%		权益法

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：

无

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：

无

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	江西红锂新材料有限公司	广东泰极动力科技有限公司	江西红锂新材料有限公司	广东泰极动力科技有限公司
流动资产	50,629,087.00	79,829,833.20	50,420,752.27	
非流动资产		10,324,601.59		
资产合计	50,629,087.00	90,154,434.79	50,420,752.27	
流动负债	67,829.51	5,920,220.28	60,491.30	
负债合计	67,829.51	5,920,220.28	60,491.30	
归属于母公司股东权益	50,561,257.49	84,234,214.51	50,360,260.97	
按持股比例计算的净资产份额	24,775,016.17	24,769,710.33	24,676,527.88	
对联营企业权益投资的账面价值	24,775,016.17	24,769,710.33	24,676,527.88	
净利润	200,996.52	-690,869.00	360,260.97	
综合收益总额	200,996.52	-690,869.00	360,260.97	

其他说明

无

## 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风险管理部门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。董事会通过会计主管递交的月度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。

### 1. 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。

### 2. 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，包括汇率风险、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) 汇率风险

汇率风险，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汇率风险。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汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### 3. 流动性风险

流动性风险，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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			35,339,931.41	35,339,931.41
（六）交易性金融负债		703,797.41		703,797.41
衍生金融负债		703,797.41		703,797.41
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

持续第二层次公允价值计量项目的公允价值来源于活跃市场的报价。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

公司以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

本企业最终控制方是荣继华。

其他说明

实际控制人名称	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	控股股东	31.16	31.16

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注八。

### 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八。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西红锂新材料有限公司	联营企业
广东泰极动力科技有限公司	联营企业

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
吴理觉	佳纳能源董事长及总经理、广东远为投资有限公司实际控制人
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原少数股东关联的企业

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	32,674,499.86			19,907,954.75

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南金富力新能源股份有限公司	销售货物	3,783,000.00	

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	50,000,000.00	2013年04月27日	2023年04月27日	是
荣继华	47,000,000.00	2016年09月29日	2019年09月20日	否

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	23,982,163.56	2018年01月19日	2019年01月18日	2019年1月已全部归还
拆出				

**(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	1,309,396.21	1,379,171.46

**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		150,625.07	

**(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	青岛兴华石墨制品有限公司	588,009.15	30,076,470.74

## 十三、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	30,345.00
公司本期失效的各项权益工具总额	6,612,119.40
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：19.39 元/股，合同剩余期限：12 个月；第二期：行权价：20.26 元/股，合同剩余期限：15 个月；第三期：行权价格：29.42 元/股，合同剩余期限：28 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	0

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	65,818,237.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,881,405.82

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。

2018年7月6日,公司第四届董事会2018年第5次会议和第四届监事会2018年第4次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格和数量的议案》,鉴于公司已于2018年7月6日披露了《2017年年度权益分派实施公告》(公告编号:2018-055),并于2018年7月11日实施。公司2017年年度权益分派方案为:以公司现有总股本215,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.2元(含税),以资本公积金向全体股东每10股转增8股。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2017年股票期权激励计划(草案)》、《2017年第二期股票期权激励计划(草案)》、《2017年第三期股票期权激励计划(草案)》及其摘要的相关规定与公司股东大会的授权,董事会对公司2017年股票期权激励计划股票期权的行权价格和数量进行了调整,股权激励计划的行权价格分别调整为19.54元/份、20.41元/份和29.57元/份;行权数量调整为6,512,220份、5,146,560份和5,468,400份。

2019年6月19日,公司第四届董事会2019年第5次会议和第四届监事会2019年第3次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》,鉴于公司已于2019年6月19日披露了《2018年年度权益分派实施公

告》(公告编号: 2019-049), 并于 2019 年 6 月 24 日实施。公司 2018 年年度权益分派方案为: 以公司现有总股本 459,987,928 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.499971 元(含税)。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2017 年股票期权激励计划(草案)》、《2017 年第二期股票期权激励计划(草案)》、《2017 年第三期股票期权激励计划(草案)》及其摘要的相关规定与公司股东大会的授权, 董事会对公司 2017 年股票期权激励计划股票期权的行权价格进行了调整, 调整后的价格分别为 19.39 元/份、20.26 元/份、29.42 元/份。

### 3、股份支付的修改、终止情况

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	陶瓷釉面材料分部	新能源分部	分部间抵销	合计
营业收入	384,622,763.53	1,294,002,386.06	-1,955,098.83	1,676,670,050.76
营业成本	270,353,419.93	1,111,018,425.06		1,381,371,844.99
利润总额	17,990,093.27	-86,053,608.14	-81,595.20	-68,145,110.07
总资产	4,073,488,603.62	3,243,821,643.24	-2,519,504,630.93	4,797,805,615.93
总负债	1,260,618,544.76	1,678,167,957.20	-488,239,826.17	2,450,546,675.79

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,108,957.30	11.17%	29,108,957.30	100.00%	0.00	29,151,977.30	15.99%	29,151,977.30	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	27,303,841.60	10.48%	27,303,841.60	100.00%		27,346,861.60	15.00%	27,346,861.60	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,805,115.70	0.69%	1,805,115.70	100.00%		1,805,115.70	0.99%	1,805,115.70	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	231,548,806.06	88.83%	20,998,841.58	9.07%	210,549,964.48	153,141,122.72	84.01%	18,235,862.32	11.91%	134,905,260.40
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	231,548,806.06	88.83%	20,998,841.58	9.07%	210,549,964.48	153,141,122.72	84.01%	18,235,862.32	11.91%	134,905,260.40
合计	260,657,763.36	100.00%	50,107,798.88		210,549,964.48	182,293,100.02	100.00%	47,387,839.62		134,905,260.40

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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
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
江西威臣陶瓷有限公司	3,651,265.20	3,651,265.20	100.00%	客户停产整顿
合计	27,303,841.60	27,303,841.60	--	--

按组合计提坏账准备: 账龄分析法计提坏账准备

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	154,223,843.20	7,711,192.16	5.00%
1 至 2 年	2,947,303.38	589,460.68	20.00%
2 至 3 年	3,231,898.65	1,615,949.33	50.00%
3 年以上	11,082,239.42	11,082,239.42	100.00%
合计	171,485,284.65	20,998,841.58	--

确定该组合依据的说明:

无

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	214,287,364.61
1 至 2 年	2,947,303.38
2 至 3 年	3,231,898.65
3 年以上	40,191,196.72
3 至 4 年	14,569,639.65
4 至 5 年	18,826,910.97
5 年以上	6,794,646.10
合计	260,657,763.36

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	47,387,839.62	2,719,959.26			50,107,798.88
合计	47,387,839.62	2,719,959.26			50,107,798.88

**(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	55,296,757.03	21.21	-
第二名	41,042,966.10	15.75	2,052,148.31
第三名	19,844,526.40	7.61	19,844,526.40
第四名	10,186,617.15	3.91	509,330.86
第五名	9,555,756.98	3.67	477,787.85
合计	135,926,623.66	52.15	22,883,793.42

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	569,254,743.79	532,532,566.91
合计	569,254,743.79	532,532,566.91

**(1) 其他应收款**

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,068,961.00	2,014,030.00
员工借款及员工备用金	1,736,566.60	1,698,777.40
预存水电费用	2,887,273.95	1,785,320.39
内部往来	561,820,490.39	526,589,971.04
其他	1,824,846.44	1,548,166.42
合计	570,338,138.38	533,636,265.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,008,790.84	94,907.50	1,103,698.34
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		20,303.75		20,303.75
2019 年 6 月 30 日余额		988,487.09	94,907.50	1,083,394.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	57,355,453.77
1 至 2 年	512,264,313.74
2 至 3 年	73,640.87
3 年以上	644,730.00
3 至 4 年	540,000.00
5 年以上	104,730.00
合计	570,338,138.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收账款坏账准备	1,103,698.34		20,303.75	1,083,394.59
合计	1,103,698.34		20,303.75	1,083,394.59

无

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	内部往来款	510,286,961.74	1-2 年	89.47%	
第二名	内部往来款	51,490,392.93	1 年以内	9.03%	
第三名	预存水电费用	2,887,273.95	1 年以内	0.51%	144,363.70

第四名	押金及保证金	1,000,000.00	1-2 年	0.18%	50,000.00
第五名	押金及保证金	898,150.00	1-2 年	0.16%	44,907.50
合计	--	566,562,778.62	--	99.34%	239,271.20

### 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	2,675,636,577.67		2,675,636,577.67	2,658,235,841.24		2,658,235,841.24
对联营、合营企业投资	49,544,726.50		49,544,726.50	24,676,527.88		24,676,527.88
合计	2,725,181,304.17		2,725,181,304.17	2,682,912,369.12		2,682,912,369.12

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市道氏科技有限公司	32,657,972.97				3,092,616.98	35,750,589.95	
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	276,395,143.25				272,629.48	276,667,772.73	
青岛昊鑫新能源科技有限公司	363,795,733.28				1,086,199.98	364,881,933.26	
广东佳纳能源科技有限公司	1,887,463,691.74				4,949,290.09	1,892,412,981.73	
江门道氏新能源材料有限公司	14,000,000.00					14,000,000.00	

广东道氏云杉氢能科技有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	2,658,235,841.24	10,000,000.00	2,000,000.00		9,400,736.53	2,675,636,577.67	

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江西红锂新材料有限公司	24,676,527.88			98,488.29						24,775,016.17	
广东泰极动力科技有限公司		25,000,000.00		-230,289.67						24,769,710.33	
小计	24,676,527.88	25,000,000.00		-131,801.38						49,544,726.50	
合计	24,676,527.88	25,000,000.00		-131,801.38						49,544,726.50	

**(3) 其他说明**

无

**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	263,393,066.00	200,091,084.37	251,323,057.77	174,374,600.75
其他业务	45,922,323.71	35,931,118.66	72,573,087.49	49,764,872.89
合计	309,315,389.71	236,022,203.03	323,896,145.26	224,139,473.64

是否已执行新收入准则

是  否

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
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-131,801.38	49,905.51
处置长期股权投资产生的投资收益	85,608.75	-2,703,187.50
合计	59,953,807.37	-2,653,281.99

## 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	-26,079.43	
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）	6,574,297.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-284,980.29	
减：所得税影响额	953,819.19	
合计	5,309,418.95	--

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	-2.70%	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.93%	-0.15	-0.15

## 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 2019 年半年度报告文本原件。

四、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