

江门市科恒实业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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。

公司负责人万国江、主管会计工作负责人李树生及会计机构负责人(会计主管人员)马丽琴声明：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。

本报告所涉及的未来计划和发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“九、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

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.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 可转换公司债券相关情况.....	37
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第十节 公司债券相关情况.....	39
第十一节 财务报告.....	43
第十二节 备查文件目录.....	157

释义

释义项	指	释义内容
公司/科恒股份/本公司	指	江门市科恒实业股份有限公司
董事会	指	江门市科恒实业股份有限公司董事会
监事会	指	江门市科恒实业股份有限公司监事会
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	江门市科恒实业股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人/保荐机构	指	国信证券股份有限公司
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
浩能科技	指	深圳市浩能科技有限公司，公司全资子公司
深汕浩能	指	深汕特别合作区浩能科技有限公司，浩能科技之全资子公司
英德子公司/英德能源	指	英德市科恒新能源科技有限公司，公司全资子公司
江苏科恒	指	江苏科恒新能源科技有限公司，公司全资子公司
瑞孚信药业	指	瑞孚信江苏药业股份有限公司
粤科泓润	指	广东粤科泓润创业投资有限公司
科明睿	指	广东科明睿新材料有限公司，公司控股子公司
惠州益嘉	指	惠州市益嘉科技有限公司，浩能科技全资子公司
荆门浩德	指	荆门市浩德新能源设备有限公司，浩能科技全资子公司
城市绿苑	指	江门市城市绿苑科技有限公司，公司参股子公司
CIS	指	Creative&Innovative System Co., Ltd
科明诺	指	广东科明诺科技有限公司，公司全资子公司
杭州萤科	指	杭州萤科新材料有限公司，公司控股子公司
浩能时代	指	深圳市浩能时代科技有限公司，浩能科技之全资子公司
九州浩德	指	东莞市九州浩德新能源设备有限公司，浩能科技之全资子公司
江苏科恒	指	江苏科恒新能源科技有限公司
惠州德隆	指	惠州市德隆机械设备有限公司，浩能科技之全资子公司
南通领鑫创恒	指	南通领鑫创恒投资合伙企业（有限合伙），公司重组资金配套方
合纵科技	指	北京合纵科技股份有限公司

锂电/锂电池	指	一类由锂金属或锂合金为正极材料、使用非水电解质溶液的电池，锂电池可分为锂金属电池和锂离子电池，如无特殊说明文中"锂电池"均指"锂离子电池"
锂离子电池	指	一种二次电池（充电电池），主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，Li ⁺ 在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，Li ⁺ 从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反
正极材料	指	锂电池的主要组成部分之一，正极材料的性能直接影响锂电池的各项性能指标
三元正极材料/三元材料	指	在锂电池正极材料中，主要指以镍盐、钴盐、锰盐或镍盐、钴盐、铝盐为原料制成的三元复合正极材料

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科恒股份	股票代码	300340
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江门市科恒实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	江门市科恒实业股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Jiangmen Kanhoo Industry Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Kanhoo		
公司的法定代表人	万国江		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐秀雷	杨赤冰
联系地址	广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号	广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号
电话	0750-3863815	0750-3863815
传真	0750-3899896	0750-3899896
电子信箱	tangxiulei@keheng.com.cn	yangchibing@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 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 2019 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 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	660,368,711.76	823,475,302.53	-19.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-34,904,544.48	25,117,341.14	-238.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-54,033,664.28	10,148,482.90	-632.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-61,746,229.35	117,054,681.45	-152.75%
基本每股收益（元/股）	-0.1645	0.1184	-238.94%
稀释每股收益（元/股）	-0.1645	0.1184	-238.94%
加权平均净资产收益率	-2.44%	1.74%	-4.18%
	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）	3,162,213,638.72	3,336,082,641.27	-5.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,413,538,177.04	1,449,249,696.84	-2.46%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,826.39	本期处置固定资产净损失
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）	11,977,772.10	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,168,474.83	本期处置阿尔法药业股权确认的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	412,418.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-831,091.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,891,402.14	
处置子公司投资产生的投资收益	9,664,974.78	本期处置子公司深汕浩能的收益
减：所得税影响额	3,365,200.44	
合计	19,129,119.80	--

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

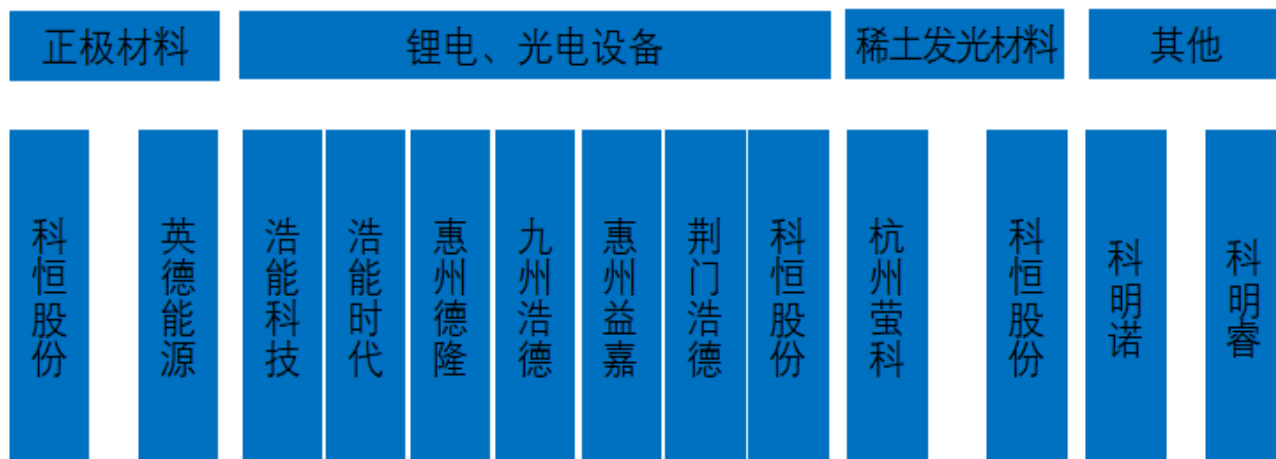
公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务

公司主营业务主要为锂电池产业链上游的锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备，其他还包括稀土发光材料、催化材料、转光材料等。公司及控股子公司主营构成分布情况如下：



1、锂电正极材料

公司2013年开始进入锂电正极材料领域，目前已形成了包括三元材料、钴酸锂、锰酸锂等系列产品，产品终端领域涵盖范围包括电动汽车、手机替换电、高端无人机以及电子烟、移动电源、电动工具、电动自行车、玩具等领域。各系列产品具体情况如下：

产品系列名称	产品特点、性能、技术指标等	应用领域
钴酸锂	高压实性能：压实密度介于3.5~4.3g/cm ³ ，高克容量发挥：克比发挥介于145~190mAh/g，充放电截止电压：介于4.2V~4.45V；应用领域广：性能范围广，可满足特定客户特种需求	手机替换电、高端无人机以及电子烟
数码类NCM523	高克容量发挥：155~184 mAh/g；高压实性能：压实密度介于3.3~3.6g/cm ³ ；种类齐全：二次球系列和单晶系列；充放电截止电压：介于4.2V~4.4V，适用范围广	移动电源、电动工具、电动自行车、玩具类
动力类NCM523	高克容量发挥：155~170 mAh/g；高压实性能：压实密度介于3.3~3.5g/cm ³ ；种类齐全：二次球系列和单晶系列，高镍低钴系列主打性价比；充放电截止电压：介于4.2V~4.3V，长循环寿命，安全性能优秀	电动汽车市场
动力类NCM622	高克容量发挥：165~184 mAh/g；加工性能稳定：压实密度介于3.3~3.5g/cm ³ ；主打单晶系列，高镍低钴系列布局完整；充放电截止电压：介于4.2V~4.3V，长循环寿命，安全性能优秀	电动汽车市场
NCM811	高克容量发挥：188~196mAh/g；加工性能稳定：压实密度介于3.4~3.5g/cm ³ ；主打二次球系列，单晶系列储备完成；充放电截止	电动自行车及电动汽车市场

	电压：4.2V，长循环寿命，安全性能优秀	
锰酸锂	高克容量发挥：95~112mAh/g；高压实性能：压实密度介于2.8~3.1g/cm ³ ；动力类产品循环寿命长达千周以上；	消费类市场、电动自行车

2、锂电设备

全资子公司浩能科技专业致力于锂离子电池生产前工序自动化装备研发、生产及销售的企业。主要产品包括：涂布装备、轧膜装备、分切装备三大类。

(1) 高精度双层挤压涂布机，其主要应用于锂离子电池正、负极片的涂布作业。浩能科技从2005年即开始了国产挤压式涂布机的研发工作，并于2009年将国内首台间歇式挤压涂布机成功推向终端市场，通过多年发展，已拥有双腔式挤压模头、气动及电动高速间歇控制阀、高速挤压涂布系统等一系列国家专利，成为国内唯一拥有多种锂离子电池高精度挤压涂布机核心自主知识产权的企业。

截止目前，浩能科技已形成涂布宽度300mm、650mm、800mm、1000mm、1200mm、1500mm等多种标准规格高精度双层挤压涂布装备，稳定涂布速度可达100m/min，涂布面密度精度误差小于±1%，面密度COV值控制在0.35%以内；进行间歇涂布时，设备涂布速度在30m/min时，可实现最小间歇涂布尺寸8mm的涂布，并将间歇尺寸误差、长度尺寸误差、正反面尺寸对齐度均控制在±0.4mm内。

在设备智能化方面，具有以下技术：AGV自动上卸料技术及转塔式不停机自动换卷技术，包括自动贴胶带，物料运转、装卸、更换的无人化作业；产品精度的闭环控制、调节技术，包括涂布面密度的闭环检测控制技术、涂布宽度尺寸及长度尺寸的闭环检测控制技术；烘箱温度、风量的闭环检测控制技术，实现干燥特性的自我适应调节。

(2) 高精度超薄微凹逆涂涂布机及凹版顺涂涂布机，其主要应用于隔膜陶瓷涂布、极片基材导电剂涂层涂布、极片表面的陶瓷材料涂布等超薄涂布工艺。

截止目前，浩能科技已形成涂布宽度300mm、650mm、800mm、1000mm、1200mm、1500mm等多种标准规格高精度超薄单面及双面涂布装备，稳定涂布速度可达120m/min，涂布厚度可控制在0.25~5微米内。

(3) 辊压机分切一体机，

浩能科技从2010年开始研发、生产高精度连续轧膜设备，通过引进吸收日本先进技术，2012将全新结构的高精度轧膜机推向国内市场。

截止目前，浩能科技已形成辊压宽度300mm~1100mm、轧辊直径φ400~φ800mm的多规格全系列轧膜机品种，可根据工艺要求定制冷轧、热轧类型，以及轧膜后烘干提前释放轧膜应力功能。在轧膜厚度精度控制技术上，采用了预弯辊装置来提高轧机的横向厚度一致性，并采用自动测厚系统配合闭环伺服系统时辊缝调整机构，提高轧机的纵向厚度的一致性，使轧膜厚度精度控制在±1μm内。

(4) 分切机

浩能科技从2006年开始研发、生产高精度连续分切设备，于2007年成功将全新立式结构的高精度连续分切机推向国内市场。

截止目前，浩能科技已形成基材宽度350mm、800mm的多规格全系列连续分切装备。分切宽度适应性：有6~10mm/11~25mm的超窄蓝牙极片分切机、25mm以上的常规宽度分切机。分切速度已从常规的50m/min突破至100m/min；分切毛刺可控制在5μm以内；极片刷粉除尘采用主动旋转辊刷方式，达到高效的除尘效果。

为适应动力电池极片的高精度要求，浩能科技的新型连续分切设备配置了CCD影像系统来进行极片的缺陷检测及数据分析处理，并对缺陷极片进行时时自动标记。在100m/min的运行速度下，最小检测直径达0.15mm。

除上述主要产品外，浩能科技在燃料电池、光电和水处理等领域可以提供燃料电池膜电极涂布机、水处理RO膜涂膜线、铸膜线等装备。

（二）经营模式

1、采购模式

公司生产所需原材料主要通过外购的方式取得。具体实施由各事业部或子公司采购部门根据自身业务需求分别执行。

对于原材料和零配件，由各事业部或子公司采购部门根据在手订单和销售预测从合格供应商处采购。对于设备类重要的标准件，各子公司采购部门根据销售计划制定采购计划，按计划向合格供应商下达采购订单；对于设备业务定制的非标准件零部件，由采购部根据采购计划和技术部设计图纸向合格供应商询价采购。

2、生产模式

锂电正极材料采取“根据订单组织生产、兼顾市场预测适度库存”的生产模式；锂电设备为非标产品，在与客户签订订单前双方通过技术部门协商论证后确定设备整体方案，在与客户签订订单后，按照PMC部门分解出的采购计划、生产计划进行零配件的采购和设备的机械整合，并与自主开发的软件系统进行集成后整机交付给客户。

3、销售模式

公司产品广泛应用于消费类电子产品、新能源汽车和储能等锂离子电池电芯及其制造环节，通过战略合作、联合研发等方式，公司与下游客户建立了长期稳定的业务合作关系，主要客户包括宁德时代、松下、中航锂电、中信重工、欣旺达、比亚迪、天津力神、鹏辉能源、TDK、风帆、碧水源等国内外高端知名锂电制造商。

4、研发模式

多年来公司不断强化研发体系，针对不同领域设立多个研发项目组。产品研发主要分为三类：一类是开发当前市场及客户急需的产品，通过独立自主开发或与上下游企业合作开展研发工作，力争快速将成熟产品推向市场满足客户的需求；二是促进公司各领域内产品性能、指标、质量、性价比等提高的研发工作，主要为提升公司现有产品的竞争力；三是负责跟踪和研究各领域前沿技术、材料、产品的前瞻性、储备性研发工作，保证公司技术及产品引领或紧跟行业潮头。另外，在具体研发工作开展上，积极与相关领域较强实力的高校合作研发，公司设有“广东省企业技术中心”、“广东省工程技术研究中心”、“广东省博士后创新实践基地”，研发项目流程包括立项、小试、送样、中试、大试、输出等在内的多个环节。

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

固定资产	无
无形资产	较年初减少 3438.58 万元，降幅为 40.17%，主要系处置子公司深汕浩能，间接导致公司土地资产减少所致
在建工程	较年初减少 5253.71 万元，降幅为 74.13%，主要系英德子公司厂房达到可使用状态转固所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术研发优势



公司一直将研发作为保持企业核心竞争力关键，专注于锂电正极材料、锂电设备、稀土功能材料等领域的研发工作。持续的研发投入保证公司持续有效的研发能力。公司拥有专业的研发团队、先进的研发设备和研发战略，公司设有“广东省企业技术中心”、“广东省工程技术研究中心”、“广东省博士后创新实践基地”。通过以自主研发为基础，不断引进高端技术人才及技术，积极与高校、境内外企业合作研发等综合性措施提升公司各领域产品质量、技术、性能，并战略性关注和研发公司产品相关各领域前沿技术，促使或推动公司的可持续发展并提升综合竞争力。

持续的研发投入及优秀的研发创新能力为公司产品上拥有技术优势和竞争实力，将持续为公司带来稳定的经济效益。截至报告期末，公司合计获得授权专利共188项，其中：发明专利71项、实用新型专利90项，软件著作权27项。

2、双轮驱动的业务协同优势

随着公司近年来的内外延结合的发展战略，公司已经形成的以锂电正极材料和设备为核心双主营业务的“双轮驱动”式发展。锂电正极材料和锂电自动化设备均为锂离子电池行业的上游，下游客户均为锂电池制造类企业，在产品战略、技术研发、市场推广、产品销售、售后服务等方面具有全面的协同效应。在公司经营方面有利于公司资源整合及发挥集团作战的优势。

3、品牌优势

公司开展稀土发光材料、锂电正极材料、锂电设备业务多年，依托高效的研发能力、优秀的产品和服务能力，在各个相关领域内已经形成了稳定的客户群，“科恒”、“德能”等品牌已在各自领域内成为知名品牌，特别是浩能科技的锂电设备业务，在高端锂电设备需求领域更加具有竞争力。未来随着公司产品美誉度不断提高，品牌优势将促进公司业务的发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司主营业务主要为锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备、稀土发光材料等。报告期实现营业收入660,368,711.76元，同比降低19.81%。实现归属于上市公司股东的净利润-34,904,544.48元，同比降低-238.97%。

报告期内公司经营成效主要体现在以下几个方面：

（一）、主营业务方面

报告期内，公司收入规模有所下滑，主要是公司锂电设备业务收入下滑所致。报告期实现营业收入660,368,711.76元，同比下滑19.8%。正极材料和锂电设备收入分别为391,009,007.47元、211,155,530.65元，合计收入占公司报告期总收入的91.19%。实现归属于上市公司股东的净利润-34,904,544.48元，同比降低-238.97%。

1、锂电正极材料业务

锂电正极材料实现营业收入391,009,007.47元，同比增长1.70%，销售正极材料0.37万吨，同比增长32.14%。2020上半年受新冠疫情等大环境影响，国内新能源汽车生产约35.2万辆，同比下降42%，动力电池装机量约17.5GWh，同比下降42%。在此背景下，2020年上半年，公司在正极材料业务方面侧重于数码类产品的开发和推广，取得了较好的效果，在疫情影响公司的复工复产、原材料供应等情况下，在整体宏观经济及行业形势不利的情况下基本保持了业务规模。

2、锂离子电池自动化生产设备业务

锂电设备实现营业收入211,155,530.65元，同比下滑44.63%。主要原因为2020年上半年受疫情影响，浩能科技开工及设备在手订单交付进度出现一定程度的延迟，导致上半年设备安装调试、验收及确认收入等均受到影响。在疫情防控形势向好，下游客户重新启动批量招标工作，公司设备新接订单情况迅速转好，为公司下半年及未来业务发展奠定了坚实基础。

（二）、技术创新方面

公司一直将研发作为保持企业核心竞争力关键，不断保证企业有效的研发能力。公司拥有专业的研发团队、先进的研发设备和发展理念，着重于锂电正极材料、锂电设备、稀土功能材料等领域的研发工作。不断的研发投入及优秀的研发创新能力为公司产品拥有技术优势和竞争实力，将持续为公司带来稳定的经济效益。

依托于公司的研发实力，公司锂电正极材料、锂电自动化设备、稀土功能材料不断推出行业领先的产品，保证公司在激烈的市场竞争中一直处于行业前列。截至报告期末，公司合计获得授权专利共188项，其中：发明专利71项、实用新型专利90项，软件著作权27项。

（三）、其他方面

2020年上半年，公司完成了英德基地5000吨/年高镍三元产能建设。锂电设备方面基地规划有所调整，目前策略为在英德和溧阳规划建设新基地，其中溧阳子公司已设立完毕，受疫情影响，目前仍处于项目前期设计规划工作。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	660,368,711.76	823,475,302.53	-19.81%	主要系受疫情的影响，子公司浩能科技开工及设备在手订单交付进度出现一定程度的延迟，导致上半年设备安装调试、验收及确认收入等均受到影响
营业成本	592,545,493.26	700,403,199.71	-15.40%	主要系本期销售规模大幅减少所致
销售费用	12,002,943.60	21,809,771.83	-44.97%	主要系受疫情的影响，公司销售活动减少所致
管理费用	40,348,042.33	34,735,053.62	16.16%	主要系报告期内租赁费用及股权激励费用增多所致
财务费用	18,472,363.55	27,008,811.21	-31.61%	主要系本期银行承兑贴现利息及银行贷款利息较上年同期大幅减少所致
所得税费用	-15,466,681.47	4,691,064.95	-429.71%	主要系本期经营业绩亏损所致
经营活动产生的现金流量净额	-61,746,229.35	117,054,681.45	-152.75%	主要系受疫情的影响，公司下游客户复工时间普遍延迟，导致公司销售回款大幅减少所致
投资活动产生的现金流量净额	70,751,540.45	-21,565,877.69	428.07%	主要系本期处置子公司深汕浩能所致
筹资活动产生的现金流量净额	19,001,713.62	-178,092,091.24	110.67%	主要系与上年同期相比，本期还贷压力减少所致
现金及现金等价物净增加额	28,007,024.73	-82,606,076.83	133.90%	主要系本期处置子公司深汕浩能收回投资款及本期偿还银行贷款较上年同期大幅减少所致

其他收益	15,510,755.22	22,419,294.62	-30.82%	主要系本期政府补助较上年同期大幅减少所致
投资收益	10,595,967.39	-2,025,741.69	623.07%	主要系本期处置子公司深汕浩能确认投资收益所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,572,969.16	7,655,898.99	-225.04%	主要系本期应收账款坏账准备计提较上年同期增多所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,048,186.24	3,489,400.61	-387.96%	主要系本期存货跌价准备计提较上年同期增多所致

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：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						
锂离子电池正极材料	391,009,007.47	384,505,991.33	1.66%	1.70%	8.68%	-6.32%
锂离子电池自动化生产设备	211,155,530.65	163,835,651.72	22.41%	-44.63%	-45.89%	1.81%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事锂离子电池产业链相关业务》的披露要求
报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30% 以上

适用 不适用

占公司营业收入 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
材料	433,395,889.22	415,594,982.92	4.11%	1.22%	7.44%	-5.55%
设备	226,972,822.54	176,950,510.34	22.04%	-42.58%	-43.57%	1.37%
分产品						
锂离子电池正极材料	391,009,007.47	384,505,991.33	1.66%	1.70%	8.68%	-6.32%

锂离子电池自动化生产设备	211,155,530.65	163,835,651.72	22.41%	-44.63%	-45.89%	1.81%
分地区						
广东省	318,687,834.23	294,266,313.08	7.66%	3.39%	11.56%	-6.76%
国内其他地区	142,280,738.88	116,032,249.12	18.45%	25.67%	22.93%	1.82%
其他华东地区	103,579,410.70	93,212,022.46	10.01%	-14.67%	-10.31%	-4.37%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

占公司最近一个会计年度销售收入 30% 以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30% 的

适用 不适用

不同产品或业务的产销情况

	产能	在建产能	产能利用率	产量
分业务				
分产品				
锂离子电池正极材料	1.6 万吨		67.27%	0.37 万吨
锂离子电池自动化生产设备	330 台		96.00%	144 台

注：正极材料产能利用率计算未计入新增 6 月建成的 0.5 万吨/年产能

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,595,967.39	-21.07%	主要系本期处置子公司深汕浩能确认投资收益所致	否
资产减值	-19,621,155.40	39.01%	主要系报告期内计提应收账款坏账准备和存货跌价准备所致	否
营业外收入	523,481.22	-1.04%		否
营业外支出	1,347,745.99	-2.68%		否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本報告期末		上年同期末		比重增減	重大變動說明
	金額	佔總資產比例	金額	佔總資產比例		
貨幣資金	141,134,703.28	4.46%	255,035,044.36	7.01%	-2.55%	主要系兌付到期票據所致
應收賬款	756,721,126.37	23.93%	935,403,823.61	25.70%	-1.77%	主要系本期公司加強應收賬款催收力度所致
存貨	789,292,710.17	24.96%	916,767,765.02	25.19%	-0.23%	主要系本期公司加強存貨管理，提升存貨周轉率所致
投資性房地產	233,797.16	0.01%	246,929.84	0.01%	0.00%	主要系計提折舊所致
長期股權投資	212,253,002.05	6.71%	231,596,118.72	6.36%	0.35%	主要系本期收回部分投資款及參股公司江蘇藥業虧損所致
固定資產	371,492,140.34	11.75%	342,145,290.60	9.40%	2.35%	主要系英德子公司廠房達到可使用狀態轉固所致
在建工程	18,333,285.62	0.58%	58,464,054.69	1.61%	-1.03%	主要系英德子公司廠房達到可使用狀態轉固所致
短期借款	297,910,000.00	9.42%	289,580,000.00	7.96%	1.46%	
長期借款			80,000,000.00	2.20%	-2.20%	主要系長期錯款還有不到一年到期，將長期錯款分類到一年內到期的非流動負債科目所致

2、以公允價值計量的資產和負債

√ 適用 □ 不適用

單位：元

項目	期初數	本期公允價值變動損益	計入權益的累計公允價值變動	本期計提的減值	本期購買金額	本期出售金額	其他變動	期末數
金融資產								
1.交易性金融資產（不含衍生金融資產）	60,000,000.00					25,000,000.00		35,000,000.00
4. 其他權益工具投資	137,066,879.80	-3,174,561.72	-8,885,431.92			8,800,000.00		125,092,318.08
金融資產	197,066,879.8	-3,174,561.72	-8,885,431.92	0.00	0.00	33,800,000.00		160,092,318.1

小计	0							0
上述合计	197,066,879.80	-3,174,561.72	-8,885,431.92	0.00	0.00	33,800,000.00		160,092,318.10
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

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	96,609,322.05	其中96,022,118.55元，系本公司开具银行承兑汇票存入的保证金；587,203.5元系本公司履行工程项目合同义务存入的保证金
应收票据	22,263,871.03	质押借款
固定资产	50,084,984.99	抵押借款
交易性金融资产	35,000,000.00	银行承兑汇票开票保证金
其他权益投资工具	62,080,318.08	质押借款
合计	266,038,496.15	--

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
12,676,749.74	21,568,117.69	-41.22%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	70,965,750.00	-3,174,561.72	-8,885,431.92	0.00	0.00		62,080,318.08	公司转让持有的湖南雅城股权，交易对价 101,379,643.00 元，交易取得北京合纵科技股份有限公司股份为 70,965,750.00 元，收到现金 30,413,893.00 元。
合计	70,965,750.00	-3,174,561.72	-8,885,431.92	0.00	0.00	0.00	62,080,318.08	--

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	79,554.17
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	82,996.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,778.9
累计变更用途的募集资金总额比例	4.75%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]869号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,250万股，发行价格每股人民币48.00元，募集资金总额60,000.00万元，扣除发行费用4,639.55万元后，实际募集资金净额为55,360.45万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2012年7月19日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字[2012]第310315号《验资报告》。经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]2473号文《关于核准江门市科恒实业股份有限公司向陈荣等发行股份购买资</p>	

产并募集配套资金的批复》核准，本公司非公开发行普通股 6,451,691 股，发行价为每股人民币 22.00 元。本次非公开发行股票，共募集资金总额为人民币 141,937,225.00 元，扣除承销费用人民币 10,000,000.00 元，实际募集资金到账金额人民币 131,937,225.00 元。上述募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 11 月 17 日进行审验，并出具的信会师报字[2016]第 310913 号《验资报告》。

经深圳证券交易所《关于江门市科恒实业股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2017]575 号）核准，公司 2017 年非公开发行 1,000,000 张（100 元/张）债券（第一期）（证券简称“17 科恒 01”，证券代码“114283”，以下简称“本期债券”），募集资金 1 亿元，票面利率为 6.20%，

扣除承销费用人民币 1,500,000.00 元，实际募集资金到账金额人民币 98,500,000.00 元。

（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											
1.研发中心扩建项目	否	3,086	3,086		3,162.29	102.47%	2014年12月31日			不适用	否
2.年产 800 吨稀土发光材料扩建项目	是	8,931	6,416.58		6,394.18	99.65%	2015年12月31日	93.62	-3,244.4	否	是
3.新型稀土发光材料产业化项目--符合一级能效、EUP 指令等标准要求的稀土发光材料产业化项目	否	5,335.7	4,998.22		4,997.61	99.99%	2015年12月31日	180.81	2,598.64	是	否
4. 支付收购浩能中介费用	否	1,303	1,303		1,303	100.00%				不适用	否
5. 支付收购浩能交易现金对价	否	12,890.72	12,890.72		12,890.72	100.00%				不适用	否
6. 支付非公开发行公司债中介费用	否	150	150		150	100.00%				不适用	否
7. 非公开发行公司债券募集资金补充流动资金	否	9,850	9,850		9,849.5	99.99%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,546.42	38,694.52		38,747.3	--	--	274.43	-645.76	--	--

超募资金投向											
1、永久性补充流动资金		25,500	25,500		25,500	100.00%				不适用	否
2、投资湖南雅城新材料发展有限公司		2,700	2,700		2,700	100.00%				不适用	否
3、认缴浩能科技新增 10% 注册资本		5,000	5,000		5,000	100.00%				不适用	否
4、年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项目		10,911.41	10,911.41		11,049.3	101.26%	2017 年 12 月 31 日	-473.13	4,121.22	是	否
超募资金投向小计	--	44,111.41	44,111.41		44,249.3	--	--	-473.13	4,121.22	--	--
合计	--	85,657.83	82,805.93	0	82,996.6	--	--	-198.7	3,475.46	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>年产 800 吨稀土发光材料扩建项目没能达到预期收益，主要原因是近年来由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响，稀土发光材料市场需求下滑，且无明显改善迹象，行业需求与原先的市场发展预期相差较大，造成募投项目产能未能完全释放和销售收入低于预期，从而未能实现预期收益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司 2012 年启动年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目的建设。截止 2015 年末，项目的厂房和基础设施基本完成，部分产线已经建成投产，产能达到年产 800 吨，基本满足公司稀土发光材料产能需求。由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响，稀土发光材料市场需求下滑，且无明显改善迹象，行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况，结合公司的具体情况，公司认为原募投项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的可行性已发生变化，并于 2016 年 5 月 6 日，将《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》提交公司 2015 年度股东大会审议，经 2015 年度股东大会审议，同意公司将募投项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模由年产 1200 吨调整为年产 800 吨，并进行项目结项。随着“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的建设完成，公司稀土发光材料的生产能力和制造工艺得到有效提升，进一步提高了公司稀土发光材料产品的市场竞争力和行业地位。</p> <p>根据目前稀土发光材料行业情况并结合公司的最新经营情况来看，“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的经营环境发生了较大程度的变化，鉴于该募投项目已经建设完毕，相关厂房和设备已投入使用，公司正在积极采取相应的措施降低其影响。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司 2012 年度公开发行股票超募资金总额为 38,007.75 万元，2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年度股东大会审议通过《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》，同意将募投项目结余资金和相关利息收入转入超募资金账户管理，截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计超募资金及相关利息收入总额为 44,111.41 万元，其中用途如下：</p> <p>1、2013 年 3 月 17 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金 7,000 万元归还银行贷款；</p> <p>2、2013 年 8 月 23 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，使用超募资金 5,500 万元暂时补充公司流动资金，公司已将上述用于暂时补充流动资金的超募资金 5,500 万元全部归还至超募资金专用账户；</p>										

	<p>3、2014 年 4 月 8 日，公司第三届董事会第二次会议决议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 7,500 万元永久补充流动资金；</p> <p>4、2014 年 9 月 23 日是，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金与关联方共同对外投资的议案》，同意公司使用超募资金 2,700 万元投资湖南雅城新材料发展有限公司；</p> <p>5、2015 年 4 月 15 日，公司第三届董事会第十一次会议决议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 11,000 万元永久补充流动资金。</p> <p>6、2016 年 4 月 10 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用超募资金对外投资的议案》，同意公司使用超募资金 5,000 万元认缴深圳市浩能科技有限公司新增注册资本 555.5556 万元。</p> <p>7、2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》，同意公司调整“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”投资规模并结项，同时将结余资金转入超募资金账户管理，同意公司“研发中心扩建项目”和“新型稀土发光材料产业化项目——符合一级能效、EUP 指令等标准要求的稀土发光材料产业化项目”结项并将结余募集资金转入超募资金账户管理。</p> <p>2016 年 5 月 13 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《使用剩余超募资金投资“年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项目”的议案》，同意使用剩余超募资金 10,911.41 万元投资“年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项目”。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司在募集资金到账前，以自筹资金预先投入募集资金投资项目合计人民币 3,030,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日已从募集资金账户转出
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	适用 2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》，同意公司调整“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”投资规模并结项同时将结余资金转入超募资金账户管理，同意公司“研发中心扩建项目”和“新型稀土发光材料产业化项目——符合一级能效、EUP 指令等标准要求的稀土发光材料产业化项目”结项并将结余募集资金转入超募资金账户管理。截至公告期，除尚需支付的工程尾款、质保金和铺底流动资金外，公司超募资金账户剩余 10,911.41 万元。 2016 年 5 月 13 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《使用剩余超募资金投资“年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项目”的议案》。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
年产 800 吨稀土发光材料扩建项目	年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目	6,416.58		6,394.18	99.65%	2015 年 12 月 31 日	94.23	否	是
合计	--	6,416.58	0	6,394.18	--	--	94.23	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2016 年 5 月 6 日,公司 2015 年度股东大会审议通过《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》,同意调整“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模,将项目目标产能调整为“年产 800 吨”,将投资额调整为 6,416.58 万元。项目调整原因为:近年来,由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况,结合公司的具体情况,公司精简了项目建设中部分产线的建设和生产设备的采购;且在产线设计、建设及设备购置等方面,结合公司自身特点,对各项资源进行合理调度和优化配置,提高了产线和设备的综合利用率,合理降低了项目整体投入金额。经过对经济形势、市场需求和公司实际情况等变化的分析,公司认为,虽然项目累计投资金额和投资进度尚未达到项目投资计划,但该项目已经形成的产能,可以解决公司产能不足的问题,基本实现了该项目原先规划的目的。为了有效控制风险,提高募集资金使用效率,更好地维护公司和广大投资者的利益,公司决定将“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模调整为“年产 800 吨”,将投资额调整为 6,416.58 万元。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>年产 800 吨稀土发光材料扩建项目没能达到预期收益,主要原因是近年来由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大,造成募投项目产能未能完全释放和销售收入低于预期,从而未能实现预期收益。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司 2012 年启动年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目的建设。截止 2015 年末,项目的厂房和基础设施基本完成,部分产线已经建成投产,产能达到年产 800 吨,基本满足公司稀土发光材料产能需求。由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况,结合公司的具体情况,公司认为原募投项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的可行性已发生变化,并于 2016 年 5 月 6 日,将《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》提交公司 2015 年度股东大会审议,经 2015 年度股东大会审议,同意公司将募投项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模由年产 1200 吨调整为年产 800 吨,并进行项目结项。随着“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的建设完成,公司稀土发光材料的生产能力和制造工艺得到有效提升,进一步提高了公司稀土发光材料产品的市场竞争力和</p>								

	行业地位。根据目前稀土发光材料行业情况并结合公司的最新经营情况来看，“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的经营环境发生了较大程度的变化，鉴于该募投项目已经建设完毕，相关厂房和设备已投入使用，公司正在积极采取相应的措施降低其影响。
--	--

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	6,000	3,500	0
合计		6,000	3,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市浩能科技有限公司	子公司	锂离子电池设备生产及销售	100,000,000.00	1,146,536,656.60	310,220,483.28	226,972,822.54	13,594,791.06	13,798,484.51
英德市科恒新能源科技有限公司	子公司	锂离子电池材料生产及销售	100,000,000.00	482,238,870.65	49,539,483.69	182,689,015.35	-26,821,801.62	-18,889,474.68
瑞孚信江苏药业股份有限公司	参股公司	兽药制造、销售及化工产品生产销售	77,000,000.00	378,475,441.84	193,729,335.11	66,309,795.76	-13,634,000.00	-14,014,938.87

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
深汕特别合作区浩能科技有限公司	将 100% 股权作价 5000 万元出售给其他公司	处置深汕浩能对公司整体生产经营无重大影响，确认 9,664,974.78 元投资收益

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、原材料价格波动导致的相关风险

公司主营业务锂电正极材料的原材料主要为钴、锂金属及其化合物等，其价格受供求关系、国际贸易形式、国家宏观调控、产业政策、游资等因素影响波动较大，公司产品价格、收入规模、毛利率、存货价值等均受原材料价格波动的影响，原材料价格的不稳定给公司经营带来更高的难度，进而影响公司业绩。

公司在采购、销售定价及存货管理方面更为积极灵活，降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

2、新能源行业相关风险

我国关于新能源汽车的行业政策与公司的未来发展密切相关，目前，中央和地方财政补贴政策，对新能源汽车产业的发展起到了重要促进作用，客观上降低了车辆购置成本，加快了新能源汽车的推广和普及。根据国家已出台的补贴政策显示，补助标准将逐步减少，地方补贴也存在调整的风险，若未来相关产业支持政策发生不利变化，也将会对公司的生产经营发展造成不利影响。近年来由于新能源产业特别是电动汽车产业快速发展，公司主营业务锂离子电池正极材料及锂电自动化设备业务规模大幅增长，虽然行业的技

术、资金壁垒较高，但基于行业明朗的前景，行业也不乏新进入者，加剧了行业的竞争。同时，基于新能源汽车电池的新技术也层出不穷，虽然目前行业锂离子电池的优势明显，产业化体系已基本完善，但不排除未来有新技术替代的可能性。公司将继续秉持“科技卓越，永恒追求”的发展理念，不断加大研发投入，推出动力方面的高端产品，同时跟进行业的新技术研发，已优质的产品立足于市场。

3、应收账款发生坏账风险

今年来公司计提坏账金额较大且呈逐步增加的态势。锂离子电池正极材料行业、锂电自动化设备行业的下游锂电池企业公司竞争激烈，业内企业普遍资金链趋紧，如公司客户在市场竞争中被淘汰，可能加剧公司坏账的风险。公司已开展相应对超期应收账款催收催缴工作，公司积极开展对下游客户的分析甄选工作，降低发生坏账的风险。

4、商誉减值的风险

公司完成重大资产重组收购浩能科技后，在合并资产负债表中形成较大金额的商誉，如浩能科技未来经营状况恶化则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。此外公司正在筹备中的并购誉辰自动化和诚捷智能事项如顺利完成，将继续加大资产负债表中商誉金额，从而增加商誉减值的风险。

5、新型冠状病毒肺炎疫情相关的宏观经济风险

2020年以来，新型冠状病毒肺炎疫情在全球蔓延，对包括我国在内的世界主要经济体的经济发展和社会秩序造成了严重冲击，全球经济未来发展存在重大不确定性。虽然我国疫情已基本得到有效控制，但由于公司所在的包括新能源汽车、电子产品、节能照明等产业链企业遍布全球，受疫情影响，国内外部分企业停工停产，原料短缺，订单下滑。而且疫情给对绝大多数产业的终端需求带来较大负面影响。未来如果疫情在全球范围内短期内得不到有效控制，可能继续对公司在内的各行业企业经营业绩带来严重的影响。

针对新型冠状病毒肺炎疫情导致的宏观经济风险，公司将进一步提升经营管理水平，侧重稳健经营，防范和抵御市场风险。公司将疫情控制的进展情况，根据市场变化，及时调整产品和经营策略。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.94%	2020 年 01 月 06 日	2020 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)(2020-002)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	23.66%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)(2020-032)

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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12月19日，公司召开第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于<江门市科恒实业股份有限公司2019年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等股权激励事项相关的议案，公司开展2019年股票期权激励计划相关工作。

2、2019年12月20日至2019年12月30日，公司张榜公示本激励计划拟首次授予的激励对象的姓名和职务。在公示期内，公司监事会未收到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2019年12月31日，公司监事会披露了《监事会关于公司2019年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

3、2020年1月6日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了股权激励事项相关的议案。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定股票期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。

4、2020年2月10日，公司召开第四届董事会第三十三次会议决议公告与第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于向2019年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》、《关于调整2019年股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》。

5、2020年3月2日公司完成了此次股票期权激励计划的授予登记

公司此次股票期权激励计划主要内容为：

首次授予日：2020年2月10日

首次授予股票期权数量：532.50万份

首次授予股票期权行权价格：12.21元/份

期权简称：科恒JLC1

期权代码：036403

首次授予股票期权登记完成时间：2020年3月2日

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

浩能科技租赁情况

合同签订时间	出租方	承租方	出租标的	面积（平方米）	出租期限	含税月租金（元）
2016/1/8	震雄工业园（深圳）有限公司	浩能科技	震雄工业园 B 区 11-B 幢 厂房第一层楼	7,063.71	2016/1/10-2020/12/31	212,900.22
			震雄工业园 B 区 11-B 幢 厂房第二层楼	6,959.75		114,835.88
2019/12/30	震雄工业园（深圳）有限公司	浩能科技	震雄工业园 B 区 12-B 幢 厂房第一层楼	7,380.88	2020/1/1-2021/12/31	236,188.16
			震雄工业园 B 区 12-B 幢 厂房第二层楼	7,327.73		163,865.52
2019/12/30	震雄工业园（深圳）有限公司	浩能时代	震雄工业园 B 区 12-B 幢 厂房第二层楼	500		12,000.00
2015/4/27	惠州市茂森物业管理有限公司	惠州德隆	惠州市惠阳区秋长白石村白石洞村民小组独立园区钢构厂房第二栋	5,180.00	2015/5/1-2022/5/31	108,310.76
2020/4/1	荆门市浩德新能源设备有限公司	荆门浩德	湖北省荆门市东宝区安栈口路 9 号威能智能装备产业园 B 区高 12M 厂房	22,000.00	2020/4/1-2025/3/31	162,000.00
合计				56,412.07		1,010,100.54

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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期						完毕	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	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市浩能科技有 限公司	2020 年 04 月 23 日	30,000	2020 年 06 月 08 日	5,000	连带责任保 证	1.5 年	否	是
英德市科恒新能源 科技有限公司	2020 年 04 月 23 日	20,000	2020 年 06 月 23 日	980	连带责任保 证	1 年	否	是
英德市科恒新能源 科技有限公司	2020 年 04 月 23 日	20,000	2019 年 06 月 27 日	4,900	连带责任保 证	1 年	否	是
英德市科恒新能源 科技有限公司	2020 年 04 月 23 日	20,000	2019 年 07 月 31 日	330	连带责任保 证	2 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			50,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				11,210
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			50,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				11,210
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	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）			50,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				11,210
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）			50,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				11,210
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.93%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清 偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(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、日常经营重大合同

4、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

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司拟公开发行可转债事项

公司于2019年12月19日召开了第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第二十一次会议，审议通过了公司公开发行可转换公司债券的相关议案。《江门市科恒实业股份有限公司公开发行可转换公司债券预案》等于2019年12月20日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露。2020年1月6日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了公开发行可转债事项的有关议案，由于疫情、再融资制度变化等因素影响暂未有进一步进展。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，全资子公司浩能科技将其全资子公司深汕浩能 100%股权作价 5000 万元出售，处置深汕浩能对公司整体生产经营无重大影响，确认 9,664,974.78 元投资收益。

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	40,285,924	18.99%				736,686	736,686	41,022,610	19.34%
3、其他内资持股	40,285,924	18.32%				736,686	736,686	41,022,610	18.67%
境内自然人持股	40,285,924	18.32%				736,686	736,686	41,022,610	18.67%
境外自然人持股	1,420,912	0.67%						1,420,912	0.67%
二、无限售条件股份	171,858,796	81.08%				-736,686	-736,686	171,122,110	80.66%
1、人民币普通股	171,858,796	81.08%				-736,686	-736,686	171,122,110	80.66%
三、股份总数	212,144,720	100.00%				0	0	212,144,720	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

限售自然人股东转托管导致限售股份数量部分变动

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期

		数	数			
万国江	31,065,575	0	736,686	31,802,260	高管限售	高管每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
合计	31,065,575	0	736,686	31,802,260	--	--

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		24,010	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
万国江	境内自然人	19.14%	40,605,300		31,802,260	8,803,040	质押	40,542,784
唐芬	境内自然人	3.38%	7,176,352	-1,757,060	0	7,176,352	质押	6,798,897
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.99%	4,230,180		0	4,230,180		
程建军	境内自然人	1.84%	3,900,659		3,900,659	0	质押	2,630,000
陈荣	境内自然人	1.70%	3,612,053		3,612,053	0	质押	3,600,000
万涛	境内自然人	1.02%	2,170,595		0	2,170,595	质押	2,170,000
唐维	境外自然人	0.89%	1,894,549		1,420,912	473,637		
南通领鑫创恒投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.58%	1,227,452	-1,227,273	0	1,227,452	质押	1,227,272
黄珍	境内自然人	0.55%	1,160,000	1,160,000	0	1,160,000		
徐燕	境内自然人	0.52%	1,098,000		0	1,098,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	万国江与唐芬为配偶关系；万国江与万涛为兄弟关系；程建军与程荣为配偶关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系							

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
万国江	8,803,040	人民币普通股	8,803,040
唐芬	7,176,352	人民币普通股	7,176,352
中央汇金资产管理有限责任公司	4,230,180	人民币普通股	4,230,180
万涛	2,170,595	人民币普通股	2,170,595
南通领鑫创恒投资合伙企业（有限合伙）	1,227,452	人民币普通股	1,227,452
黄珍	1,160,000	人民币普通股	1,160,000
徐燕	1,098,000	人民币普通股	1,098,000
王倩怡	1,080,000	人民币普通股	1,080,000
赵国信	944,100	人民币普通股	944,100
瑞士信贷（香港）有限公司	920,000	人民币普通股	920,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	万国江与唐芬为配偶关系；万国江与万涛为兄弟关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系		
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）	股东黄珍通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,160,000 股，实际合计持有 1,160,000 股；股东赵国信普通账户持有 821,500 股，还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 122,600 股，实际合计持有 944,100 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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程建军	董事	离任	2020 年 05 月 29 日	因个人原因辞职

第十节 公司债券相关情况

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
江门市科恒实业股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）	17 科恒 01	114283	2017 年 12 月 15 日	2020 年 12 月 18 日	10,000	6.20%	
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	根据《管理办法》和《管理暂行办法》相关规定，深交所对债券转让实行投资者适当性管理，债券仅限于合格投资者范围内发行和转让，持有本期债券的合格投资者合计不超过 200 人。会员单位将建立完备的投资者适当性管理制度，确认参与债券认购和转让的投资者为具备风险识别与承担能力的合格投资者。深交所会员单位将了解和评估投资者对债券的风险识别和承担能力，充分揭示风险。根据《管理办法》和《管理暂行办法》相关规定，通过深交所会员单位代理认购或受让债券的投资者，在首次认购或者受让债券前，应签署《风险认知书》，承诺具备合格投资者资格，知悉并自行承担债券风险。持有或租用深交所交易单元的投资者，可以直接参与债券的认购和转让。						
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）	上述公司债券的期限均为 3 年期，投资者有权选择在本期债券第 2 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人						

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	国信证券股份有限公司	办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	联系人	杜跃春、张文、张爽、段锦灿	联系人电话	0755-82134633
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼			

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）	无
--	---

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	2017年6月8日，公司召开2017年度第二次临时股东大会，审议及批准发行人非公开发行票面本金总额不超过3亿元人民币（含3亿元）公司债券的相关议案。“17科恒01”发行1亿元，本次债券募集资金扣除发行费用后，用于补充流动资金
期末余额（万元）	1.2
募集资金专项账户运作情况	公司根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。“17科恒01”募集资金专项账户开户银行信息如下：账户名称：江门市科恒实业股份有限公司；开户银行：北京银行股份有限公司深圳分行；银行账户：20000028883300019868516。公司已经与募集资金开户银行及受托管理人签署了三方监管协议。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

本次江门市科恒实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券系非公开发行，经鹏元评级综合评定，发行人主体长期信用评级为AA-，本次债券评级为AAA，评级展望为稳定。该级别反映了本期债券安全性极高，违约风险极低。该等级的评定是考虑到公司大力投入的正极材料业务处于快速成长期，业务规模和产品品质将进一步提升，子公司浩能科技竞争实力较强，公司产业布局进一步扩大，经营实力大幅提升。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本次债券的担保方为深圳市高新投集团有限公司，鹏元评级给予高新投主体评级AAA，评级展望为稳定。高新投为本次债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围包括本次公司债券的全部本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用。偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，正常执行，与募集说明书的相关承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司债券存续期内，债券受托管理人严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

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	108.55%	113.60%	-5.05%
资产负债率	55.26%	56.51%	-1.25%
速动比率	62.01%	70.93%	-8.92%
	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	-0.35	3.1	-111.29%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

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

2020年1-6月EBITDA利息保障倍数较上年同期下降111.29%，主要系本期公司营业收入同比下降19.81%，毛利率下降4.67%，研发费用上升36.83%，信用减值损失计提上升225.04%，资产减值损失计提上升389.76%，导致利润总额下降270.09%。

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

报告期内，公司无发行其他债券和债务融资工具。

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

无

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，公司严格履行债券相关约定和承诺。对债券投资者的利益提供了充分的保障。

十三、报告期内发生的重大事项

无

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是 否

公司需要在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独提供保证人报告期财务报表（并注明是否经审计）。

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江门市科恒实业股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	141,134,703.28	208,832,367.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	35,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	35,389,895.83	8,013,446.94
应收账款	756,721,126.37	807,356,975.00
应收款项融资		
预付款项	48,634,606.25	76,192,984.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,173,272.45	21,086,113.50
其中：应收利息		
应收股利		477,376.37
买入返售金融资产		
存货	789,292,710.17	743,544,112.20

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	12,741,187.42	54,620,250.01
流动资产合计	1,841,087,501.77	1,979,646,250.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	212,253,002.05	214,654,484.27
其他权益工具投资	125,092,318.08	137,066,879.80
其他非流动金融资产		
投资性房地产	233,797.16	240,363.50
固定资产	371,492,140.34	329,662,960.49
在建工程	18,333,285.62	70,870,434.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,213,806.47	85,599,645.06
开发支出		
商誉	388,799,621.35	388,799,621.35
长期待摊费用	3,668,833.30	3,884,633.58
递延所得税资产	77,504,087.57	61,246,863.23
其他非流动资产	72,535,245.01	64,410,505.65
非流动资产合计	1,321,126,136.95	1,356,436,391.13
资产总计	3,162,213,638.72	3,336,082,641.27
流动负债：		
短期借款	297,910,000.00	235,010,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	388,008,363.90	609,469,900.36

应付账款	588,993,479.44	504,336,040.29
预收款项		252,072,164.65
合同负债	209,552,784.99	
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	14,574,443.47	18,538,139.86
应交税费	2,543,368.27	4,567,160.09
其他应付款	35,833,105.07	20,872,093.22
其中：应付利息	3,329,315.06	237,808.22
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	158,715,076.30	97,742,706.45
其他流动负债		
流动负债合计	1,696,130,621.44	1,742,608,204.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		80,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	17,920,691.08	29,233,607.00
长期应付职工薪酬	1,655,563.87	1,858,452.33
预计负债		
递延收益	31,773,774.64	31,524,515.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	51,350,029.59	142,616,574.39
负债合计	1,747,480,651.03	1,885,224,779.31
所有者权益：		

股本	212,144,720.00	212,144,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	871,442,018.27	869,550,616.13
减：库存股		
其他综合收益	-7,552,617.13	-4,854,239.67
专项储备		
盈余公积	30,441,145.96	30,441,145.96
一般风险准备		
未分配利润	307,062,909.94	341,967,454.42
归属于母公司所有者权益合计	1,413,538,177.04	1,449,249,696.84
少数股东权益	1,194,810.65	1,608,165.12
所有者权益合计	1,414,732,987.69	1,450,857,861.96
负债和所有者权益总计	3,162,213,638.72	3,336,082,641.27

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李树生

会计机构负责人：马丽琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	81,114,614.55	113,580,418.91
交易性金融资产		10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	8,509,870.41	4,726,666.94
应收账款	331,687,348.16	347,064,636.01
应收款项融资		
预付款项	247,877,230.82	345,271,393.87
其他应收款	70,458,890.06	11,111,140.77
其中：应收利息		
应收股利		477,376.37
存货	205,797,022.20	192,463,219.92
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	8,779,936.35	45,510,929.63
流动资产合计	954,224,912.55	1,069,728,406.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	816,284,271.66	818,516,464.83
其他权益工具投资	124,942,318.08	136,916,879.80
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	143,447,158.49	152,868,274.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,097,235.17	3,143,001.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	628,930.82	1,006,289.30
递延所得税资产	36,618,345.55	28,631,481.67
其他非流动资产	8,611,296.67	7,384,608.28
非流动资产合计	1,133,629,556.44	1,148,466,999.41
资产总计	2,087,854,468.99	2,218,195,405.46
流动负债：		
短期借款	224,760,000.00	200,760,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	154,890,000.00	308,034,300.00
应付账款	161,257,320.55	107,278,002.88
预收款项		93,857,646.71
合同负债	85,020,952.15	
应付职工薪酬	2,302,632.63	2,165,413.03
应交税费	1,555,516.46	

其他应付款	18,629,587.21	8,520,068.76
其中：应付利息	3,329,315.06	237,808.22
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	158,715,076.30	97,742,706.45
其他流动负债		
流动负债合计	807,131,085.30	818,358,137.83
非流动负债：		
长期借款		80,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	16,923,337.24	27,195,019.12
长期应付职工薪酬	867,095.12	867,095.12
预计负债		
递延收益	17,624,189.53	17,332,319.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,414,621.89	125,394,433.99
负债合计	842,545,707.19	943,752,571.82
所有者权益：		
股本	212,144,720.00	212,144,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	861,723,129.60	859,831,727.46
减：库存股		
其他综合收益	-7,552,617.13	-4,854,239.67
专项储备		
盈余公积	30,441,145.96	30,441,145.96
未分配利润	148,552,383.37	176,879,479.89
所有者权益合计	1,245,308,761.80	1,274,442,833.64
负债和所有者权益总计	2,087,854,468.99	2,218,195,405.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	660,368,711.76	823,475,302.53
其中：营业收入	660,368,711.76	823,475,302.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	716,324,594.62	824,851,542.57
其中：营业成本	592,545,493.26	700,403,199.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	727,095.96	2,723,175.91
销售费用	12,002,943.60	21,809,771.83
管理费用	40,348,042.33	34,735,053.62
研发费用	52,228,655.92	38,171,530.29
财务费用	18,472,363.55	27,008,811.21
其中：利息费用	17,628,412.88	25,703,910.38
利息收入	432,360.27	1,374,811.68
加：其他收益	15,510,755.22	22,419,294.62
投资收益（损失以“-”号填列）	10,595,967.39	-2,025,741.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,401,482.22	-2,025,741.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-9,572,969.16	7,655,898.99
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-10,048,186.24	3,489,400.61
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-49,470,315.65	30,162,612.49
加: 营业外收入	523,481.22	307,934.20
减: 营业外支出	1,347,745.99	901,563.34
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-50,294,580.42	29,568,983.35
减: 所得税费用	-15,466,681.47	4,691,064.95
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-34,827,898.95	24,877,918.40
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-34,827,898.95	24,877,918.40
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	-34,904,544.48	25,117,341.14
2.少数股东损益	76,645.53	-239,422.74
六、其他综合收益的税后净额	-2,698,377.46	-3,105,275.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,698,377.46	-3,105,275.86
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-2,698,377.46	-3,105,275.86
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	-2,698,377.46	-3,105,275.86
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-37,526,276.41	21,772,642.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-37,602,921.94	22,012,065.28
归属于少数股东的综合收益总额	76,645.53	-239,422.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1645	0.1184
（二）稀释每股收益	-0.1645	0.1184

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

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李树生

会计机构负责人：马丽琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	457,934,430.43	492,022,215.73
减：营业成本	430,337,238.23	447,003,185.74
税金及附加	163,451.13	458,922.50
销售费用	3,716,073.77	5,790,194.71
管理费用	13,373,001.39	10,932,618.83
研发费用	22,518,264.49	15,634,171.59
财务费用	14,182,154.41	17,947,010.16
其中：利息费用	13,382,745.80	17,520,357.75
利息收入	238,883.23	536,543.43

加：其他收益	4,288,300.43	5,244,232.97
投资收益（损失以“-”号填列）	1,332,635.83	-2,182,371.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,232,193.17	-2,182,371.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,250,146.25	5,720,285.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,851,256.18	296,734.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,836,219.16	3,334,993.63
加：营业外收入		297,234.15
减：营业外支出	1,001,556.98	201,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-35,837,776.14	3,430,727.78
减：所得税费用	-7,510,679.62	868,704.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,327,096.52	2,562,023.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,327,096.52	2,562,023.41
（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	-2,698,377.46	-3,105,275.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,698,377.46	-3,105,275.86
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	-2,698,377.46	-3,105,275.86
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-31,025,473.98	-543,252.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1335	0.0121
（二）稀释每股收益	-0.1335	0.0121

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	681,343,890.78	626,899,099.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	40,342,084.08	6,369,178.51
收到其他与经营活动有关的现金	61,783,417.51	83,171,733.84
经营活动现金流入小计	783,469,392.37	716,440,011.97
购买商品、接受劳务支付的现金	684,664,455.20	399,004,988.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	76,387,010.74	81,776,244.37
支付的各项税费	13,442,820.69	38,786,048.44
支付其他与经营活动有关的现金	70,721,335.09	79,818,049.29
经营活动现金流出小计	845,215,621.72	599,385,330.52
经营活动产生的现金流量净额	-61,746,229.35	117,054,681.45
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	1,151,376.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100.00	2,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	56,999,167.99	
收到其他与投资活动有关的现金	25,277,645.83	
投资活动现金流入小计	83,428,290.19	2,240.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,676,749.74	21,568,117.69
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,676,749.74	21,568,117.69
投资活动产生的现金流量净额	70,751,540.45	-21,565,877.69

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	190,800,000.00	207,980,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	190,800,000.00	207,980,000.00
偿还债务支付的现金	159,741,764.68	367,342,627.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,056,521.70	18,729,463.98
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		
筹资活动现金流出小计	171,798,286.38	386,072,091.24
筹资活动产生的现金流量净额	19,001,713.62	-178,092,091.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.01	-2,789.35
五、现金及现金等价物净增加额	28,007,024.73	-82,606,076.83
加：期初现金及现金等价物余额	16,518,356.50	115,457,865.29
六、期末现金及现金等价物余额	44,525,381.23	32,851,788.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	515,469,488.58	353,449,934.68
收到的税费返还	37,431,639.61	
收到其他与经营活动有关的现金	47,740,664.20	104,841,943.46
经营活动现金流入小计	600,641,792.39	458,291,878.14
购买商品、接受劳务支付的现金	472,910,561.59	222,335,728.55
支付给职工以及为职工支付的现金	20,842,683.18	23,217,818.01
支付的各项税费	4,239,075.59	3,788,092.96
支付其他与经营活动有关的现金	92,378,467.85	94,438,857.22
经营活动现金流出小计	590,370,788.21	343,780,496.74

经营活动产生的现金流量净额	10,271,004.18	114,511,381.40
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	1,151,376.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,999,167.99	
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流入小计	18,150,544.36	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,558,500.63	678,288.60
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,558,500.63	678,288.60
投资活动产生的现金流量净额	15,592,043.73	-678,288.60
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	121,000,000.00	165,160,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	121,000,000.00	165,160,000.00
偿还债务支付的现金	127,800,531.02	268,542,627.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,270,019.96	13,407,953.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	137,070,550.98	281,950,580.87
筹资活动产生的现金流量净额	-16,070,550.98	-116,790,580.87
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	9,792,496.93	-2,957,488.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,375,619.62	18,622,983.81
六、期末现金及现金等价物余额	11,168,116.55	15,665,495.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	212,144,720.00				869,550,616.13		-4,854,239.67		30,441,145.96		341,967,454.42		1,449,249,696.84	1,608,165.12	1,450,857,861.96
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	212,144,720.00				869,550,616.13		-4,854,239.67		30,441,145.96		341,967,454.42		1,449,249,696.84	1,608,165.12	1,450,857,861.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,891,402.14		-2,698,377.46				-34,904,544.48		-35,711,519.80	-413,354.47	-36,124,874.27
（一）综合收益总额							-2,698,377.46				-34,904,544.48		-37,602,921.94	-413,354.47	-38,016,276.41
（二）所有者投入和减少资本					1,891,402.14								1,891,402.14		1,891,402.14
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,891,402.14								1,891,402.14		1,891,402.14

4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	212,144,720.00			871,442,018.27		-7,552,617.13		30,441,145.96		307,062,909.94		1,413,538,177.04	1,194,810.65	1,414,732,987.69	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年年末余额	212,144,720.00				869,187,616.13		-11,814,336.97		30,176,439.58		333,013,578.63		1,432,708,017.37	1,993,635.93	1,434,701,653.30
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	212,144,720.00				869,187,616.13		-11,814,336.97		30,176,439.58		333,013,578.63		1,432,708,017.37	1,993,635.93	1,434,701,653.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					363,000.00		-3,105,275.86				25,117,341.14		22,375,065.28	-239,422.74	22,135,642.54
（一）综合收益总额							-3,105,275.86				25,117,341.14		22,012,065.28	-239,422.74	21,772,642.54
（二）所有者投入和减少资本					363,000.00								363,000.00		363,000.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					363,000.00								363,000.00		363,000.00
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	212,144,720.00				869,550,616.13		-14,919,612.83		30,176,439.58		358,130,919.77		1,455,083,082.65	1,754,213.19	1,456,837,295.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年年末余额	212,144,720.00				859,831,727.46		-4,854,239.67		30,441,145.96	176,879,479.89		1,274,442,833.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	212,144,720.00				859,831,727.46		-4,854,239.67		30,441,145.96	176,879,479.89		1,274,442,833.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,891,402.14		-2,698,377.46			-28,327,096.52		-29,134,071.84
（一）综合收益总额							-2,698,377.46			-28,327,096.52		-31,025,473.98
（二）所有者投入和减少资本					1,891,402.14							1,891,402.14
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,891,402.14							1,891,402.14
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	212,144,720.00				861,723,129.60		-7,552,617.13		30,441,145.96	148,552,383.37		1,245,308,761.80

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	212,144,720.00				859,831,727.46		-11,814,336.97		30,176,439.58	195,711,594.46		1,286,050,144.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	212,144,720.00				859,831,727.46		-11,814,336.97		30,176,439.58	195,711,594.46		1,286,050,144.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-3,105,275.86			2,562,023.41		-543,252.45

(一)综合收益总额							-3,105,275.86			2,562,023.41		-543,252.45
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	212,144,720.00				859,831,727.46		-14,919,612.83		30,176,439.58	198,273,617.87		1,285,506,892.08

三、公司基本情况

(一) 公司概况

江门市科恒实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为江门市联星科恒助剂厂，于1994年4月2日成立，注册资本为50万元人民币。2000年3月27日，江门市江海体制改革办公室出具《关于江门市联星科恒助剂厂改制为江门市科恒实业有限公司的批复》（江海改[2000]3号）：联星合作社将原科恒助剂厂资产评估作价后，由联星合作社、上海齐力助剂有限公司以实物形式出资和刘德强等46个股东以现金形式出资共同组建江门市科恒实业有限公司，改制后公司注册资本为600万元。业经江门市蓬江区江源会计师事务所出具的江源所验字（2000）第6-22号《验资报告》审验。公司于2000年9月12日取得江门市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为：440704000000406。

2007年11月13日，公司全体股东签署《发起人协议》，以经审计确认的截止2007年10月31日的净资产32,639,569.17元按1:1的比例折为股份公司股本32,630,000.00元及资本公积9,569.17元。整体变更为股份有限公司。发起人为万国江、陈波等48名自然人和江门市联星实业总公司。公司的注册资本为32,630,000.00元人民币。业经深圳大华天诚会计师事务所出具的深华(2007)验字130号《验资报告》审验。

2009年12月22日，根据公司章程修正案规定，增加注册资本4,870,000.00元，由万国江、广发信德投资管理有限公司共同出资缴纳，变更后注册资本为人民币37,500,000.00元。业经江门市江源会计师事务所有限公司出具的江源所验字[2009]12-22号《验资报告》审验。

2012年7月16日经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]869号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,250万股，每股面值为1元，发行后股本为5,000.00万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2012年7月19日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字[2012]第310315号《验资报告》。根据公司2013年5月22日在江门市科恒实业股份有限公司召开的2012年度股东大会决议，公司决定以资本公积向全体股东每10股转增10股。转增前总股数为5,000.00万股，转增后总股数为10,000.00万股。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2013年7月9日对转增后的股本进行了审验，并出具信会师报字[2013]第310394号《验资报告》。

2016年10月31日，经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司向陈荣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2473号）文核准，公司发行新增股份17,858,178股，其中，向陈荣女士等十三名交易对方合计发行人民币普通股11,406,487股购买相关资产，每股发行价格为人民币28.15元；向唐芬女士、南通领鑫创恒发行人民币普通股6,451,691股募集配套资金，每股发行价格为人民币22.00元。发行前股份总额为10,000.00万股，发行后股份总额为11,785.8178万股。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年11月11日，对公司本次发行股份购买资产进行了审验，并出具信会师报字[2016]第310911号《验资报告》。并于2016年11月17日对本次非公开发行股份认购资金实收情况进行了审验，并出具信会师报字[2016]第310913号《验资报告》。

根据公司2018年5月18日在江门市科恒实业股份有限公司召开的2017年度股东大会决议，公司决定以资本公积向全体股东每10股转增8股。转增前总股数为117,858,178.00股，转增后总股数为212,144,720.00股。

本公司主要的经营业务包括：生产、销售化工原料及化工产品（法律、行政法规禁止或未取得前置审批的项目不得经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目不得经营；法律、行政法规

限制的项目需取得许可后方可经营)。主要产品为稀土发光材料、锂离子电池正极材料和锂离子电池自动化生产设备, 公司住所: 江门市江海区滘头滘兴南路22号, 公司实际控制人、法定代表人: 万国江。

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月28日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2020年6月30日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2020.6.30	2019.12.31
广东科明诺科技有限公司 (以下简称“科明诺”)	是	是
杭州萤科新材料有限公司 (以下简称“杭州萤科”)	是	是
英德市科恒新能源科技有限公司 (以下简称“英德能源”)	是	是
深圳市浩能科技有限公司 (以下简称“浩能科技”)	是	是
深圳市浩能时代科技有限公司 (以下简称“浩能时代”)	是	是
东莞市九州浩德新能源设备有限公司 (以下简称“九州浩德”)	是	是
惠州市德隆机械设备有限公司 (以下简称“惠州德隆”)	是	是
江苏科恒新能源科技有限公司 (以下简称“江苏科恒”)*	是	否
深汕特别合作区浩能科技有限公司 (以下简称“深汕浩能”)	否	是
广东科明睿新材料有限公司 (以下简称“科明睿”)	是	是
惠州市益嘉科技有限公司 (以下简称“惠州益嘉”)*	是	是
荆门市浩德新能源设备有限公司 (以下简称“荆门浩德”)*	是	是

*江苏科恒, 系由母公司科恒股份于2019年12月31日设立, 注册资本出资10000.00万元, 占注册资本的100.00%。。

*深汕浩能, 报告期内, 公司将持有的100%股权作价5000万元出售给其他公司。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。

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，采用平均汇率折算。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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。

(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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(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）、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）、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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

应收款项坏账准备：

1. 单项计提坏账准备的应收款项：
2. 单独计提坏账准备的理由：

对于某项期末余额的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如：债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的应收款，实行单项计提坏账准备。

单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。

按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法、其他方法	
组合1：账龄分析法组合	账龄分析法
组合2：关联方组合	以纳入合并范围的关联方组合不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5.00	5.00
1至2年	20.00	20.00
2至3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方组合	-	-

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。
商业承兑汇票	由付款人承诺到期付款，存在违约风险。	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，

结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备。

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

14、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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

15、存货

1.存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、产成品、发出商品。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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。

16、合同资产

17、合同成本

18、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具减值。

22、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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权

益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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、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	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4-10	5%	9.50%-23.75%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(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。

25、在建工程

1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价

值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

(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。

2.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
土地使用权	50年	土地使用权证规定的使用年限
专利权	94个月	合同及权证规定的使用年限
发明专利	20年	法律规定的保护期限
实用新型	10年	法律规定的保护期限
软件著作权	50年	法律规定的保护期限
商标	10年	法律规定的保护期限
电脑软件	5年	合同、行业情况及企业历史经验
技术使用许可权	5年	合同、行业情况及企业历史经验

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。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

32、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。

长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

33、合同负债

公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

34、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。

(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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、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。

37、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。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用期权模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2.提供劳务收入

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

3.让渡资产使用权收入

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。

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；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.本公司商品销售收入以货物发运并经客户签收后确认

科恒股份商品销售收入以货物发运，经客户签收对账后确认。

浩能科技商品销售收入以货物发运至客户，安装完毕，经客户验收合格后确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、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

本公司是以收到政府补助款日为确认时点。

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。

41、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。

42、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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、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7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从2020年1月1日起施行。	董事会决议	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	208,832,367.60	208,832,367.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	60,000,000.00	60,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	8,013,446.94	8,013,446.94	
应收账款	807,356,975.00	807,356,975.00	
应收款项融资			
预付款项	76,192,984.89	76,192,984.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,086,113.50	21,086,113.50	
其中：应收利息			
应收股利	477,376.37	477,376.37	
买入返售金融资产			
存货	743,544,112.20	743,544,112.20	
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	54,620,250.01	54,620,250.01	
流动资产合计	1,979,646,250.14	1,979,646,250.14	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	214,654,484.27	214,654,484.27	
其他权益工具投资	137,066,879.80	137,066,879.80	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	240,363.50	240,363.50	

固定资产	329,662,960.49	329,662,960.49	
在建工程	70,870,434.20	70,870,434.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	85,599,645.06	85,599,645.06	
开发支出			
商誉	388,799,621.35	388,799,621.35	
长期待摊费用	3,884,633.58	3,884,633.58	
递延所得税资产	61,246,863.23	61,246,863.23	
其他非流动资产	64,410,505.65	64,410,505.65	
非流动资产合计	1,356,436,391.13	1,356,436,391.13	
资产总计	3,336,082,641.27	3,336,082,641.27	
流动负债：			
短期借款	235,010,000.00	235,010,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	609,469,900.36	609,469,900.36	
应付账款	504,336,040.29	504,336,040.29	
预收款项	252,072,164.65		-252,072,164.65
合同负债		252,072,164.65	252,072,164.65
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	18,538,139.86	18,538,139.86	
应交税费	4,567,160.09	4,567,160.09	
其他应付款	20,872,093.22	20,872,093.22	
其中：应付利息	237,808.22	237,808.22	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	97,742,706.45	97,742,706.45	
其他流动负债			
流动负债合计	1,742,608,204.92	1,742,608,204.92	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	29,233,607.00	29,233,607.00	
长期应付职工薪酬	1,858,452.33	1,858,452.33	
预计负债			
递延收益	31,524,515.06	31,524,515.06	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	142,616,574.39	142,616,574.39	
负债合计	1,885,224,779.31	1,885,224,779.31	
所有者权益：			
股本	212,144,720.00	212,144,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	869,550,616.13	869,550,616.13	
减：库存股			
其他综合收益	-4,854,239.67	-4,854,239.67	
专项储备			
盈余公积	30,441,145.96	30,441,145.96	
一般风险准备			
未分配利润	341,967,454.42	341,967,454.42	
归属于母公司所有者权益合计	1,449,249,696.84	1,449,249,696.84	
少数股东权益	1,608,165.12	1,608,165.12	

所有者权益合计	1,450,857,861.96	1,450,857,861.96	
负债和所有者权益总计	3,336,082,641.27	3,336,082,641.27	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	113,580,418.91	113,580,418.91	
交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	4,726,666.94	4,726,666.94	
应收账款	347,064,636.01	347,064,636.01	
应收款项融资			
预付款项	345,271,393.87	345,271,393.87	
其他应收款	11,111,140.77	11,111,140.77	
其中：应收利息			
应收股利	477,376.37	477,376.37	
存货	192,463,219.92	192,463,219.92	
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	45,510,929.63	45,510,929.63	
流动资产合计	1,069,728,406.05	1,069,728,406.05	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	818,516,464.83	818,516,464.83	
其他权益工具投资	136,916,879.80	136,916,879.80	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	152,868,274.52	152,868,274.52	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,143,001.01	3,143,001.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,006,289.30	1,006,289.30	
递延所得税资产	28,631,481.67	28,631,481.67	
其他非流动资产	7,384,608.28	7,384,608.28	
非流动资产合计	1,148,466,999.41	1,148,466,999.41	
资产总计	2,218,195,405.46	2,218,195,405.46	
流动负债：			
短期借款	200,760,000.00	200,760,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	308,034,300.00	308,034,300.00	
应付账款	107,278,002.88	107,278,002.88	
预收款项	93,857,646.71		-93,857,646.71
合同负债		93,857,646.71	93,857,646.71
应付职工薪酬	2,165,413.03	2,165,413.03	
应交税费			
其他应付款	8,520,068.76	8,520,068.76	
其中：应付利息	237,808.22	237,808.22	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	97,742,706.45	97,742,706.45	
其他流动负债			
流动负债合计	818,358,137.83	818,358,137.83	
非流动负债：			
长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	27,195,019.12	27,195,019.12	
长期应付职工薪酬	867,095.12	867,095.12	
预计负债			
递延收益	17,332,319.75	17,332,319.75	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	125,394,433.99	125,394,433.99	
负债合计	943,752,571.82	943,752,571.82	
所有者权益：			
股本	212,144,720.00	212,144,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	859,831,727.46	859,831,727.46	
减：库存股			
其他综合收益	-4,854,239.67	-4,854,239.67	
专项储备			
盈余公积	30,441,145.96	30,441,145.96	
未分配利润	176,879,479.89	176,879,479.89	
所有者权益合计	1,274,442,833.64	1,274,442,833.64	
负债和所有者权益总计	2,218,195,405.46	2,218,195,405.46	

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

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	1%、3%、6%、13%

城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
科恒股份	15%
科明诺	25%
杭州萤科	25%
英德能源	25%
浩能科技	15%
浩能时代	25%
九州浩德	25%
惠州德隆	25%
深汕浩能	25%
科明睿	25%
惠州溢嘉	25%
荆门浩德	25%
江苏科恒	25%

2、税收优惠

本公司2009年被认定为广东省高新技术企业，2019年通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201844001943，有效期自2018年1月1日至2020年12月31日。根据企业所得税法的有关规定，公司2018年至2020年享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

科明诺于2014年5月1日评定为增值税一般纳税人，根据江门市江海区国家税务局出具的纳税人减免税备案登记表，科明诺符合财税字[2001]第113号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》减免税条件，科明诺2020年1月1日至2020年12月31日关于农膜等减免税项目收入免征增值税。

浩能科技2011年被认定为高新技术企业，2017年通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201744201002，发证日期是2017年8月17日，有效期3年；根据企业所得税法的有关规定，公司2017年至2019年享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

浩能时代2011年被认定为软件企业，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，浩能时代销售自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、2019年1月17日发布的《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13号的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本报告期子公司科明诺、杭州萤科、惠州益嘉符合小微企业所得税税收减免政策。

3、其他

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	61,739.00	96,123.32
银行存款	44,463,642.23	31,478,420.90
其他货币资金	96,609,322.05	177,257,823.38
合计	141,134,703.28	208,832,367.60
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	96,609,322.05	177,257,823.38

其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
票据保证金	96,022,118.55	132,847,148.75
履约保证金	587,203.5	746,374.63
借款保证金		39,534,300.00
保函保证金		4,130,000.00
合计	96,609,322.05	177,257,823.38

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,000,000.00	60,000,000.00
其中：		
结构性存款	35,000,000.00	60,000,000.00
其中：		

合计	35,000,000.00	60,000,000.00
----	---------------	---------------

3、衍生金融资产

4、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	35,389,895.83	8,013,446.94
合计	35,389,895.83	8,013,446.94

单位：元

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

(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	22,263,871.03
合计	22,263,871.03

(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	464,893,975.13	
商业承兑票据		1,440,000.00
合计	464,893,975.13	1,440,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	15,350,000.00

合计	15,350,000.00
----	---------------

其他说明

*承兑人宝塔石化财务集团有限公司的商业承兑汇票因到期未能托收承兑，故将其票据转入应收账款。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、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	151,387,666.86	16.06%	84,002,554.56	55.49%	67,385,112.30	152,406,368.80	15.48%	84,922,785.97	55.72%	67,483,582.83
其中：										
涉及诉讼	151,387,666.86	100.00%	84,002,554.56	55.49%	67,385,112.30	152,406,368.80	100.00%	84,922,785.97	55.72%	67,483,582.83
按组合计提坏账准备的应收账款	791,509,622.83	83.94%	102,173,608.76	12.91%	689,336,014.07	832,422,795.79	84.52%	92,549,403.62	11.12%	739,873,392.17
其中：										
账龄组合	791,509,622.83	100.00%	102,173,608.76	12.91%	689,336,014.07	832,422,795.79	100.00%	92,549,403.62	11.12%	739,873,392.17
合计	942,897,289.69	100.00%	186,176,163.32		756,721,126.37	984,829,164.59	100.00%	177,472,189.59		807,356,975.00

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
肇庆遨优动力电池有限公司	66,715,548.57	13,343,109.71	20.00%	有充足的财产保全
河南国能电池有限公司	22,661,600.00	11,330,800.00	50.00%	可收回风险大
郑州比克电池有限公司	6,288,034.19	4,401,623.93	70.00%	可收回风险大
东莞市特瑞斯电池科技有限公司	5,676,325.56	5,676,325.56	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市爱华动力电池有限公司	5,403,826.08	5,403,826.08	100.00%	无可供强制执行的财产
广东华粤宝新能源有限公司	3,885,430.18	3,885,430.18	100.00%	无可供强制执行的财产

东莞市金源电池科技有限公司	3,525,159.80	3,525,159.80	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市广宇通科技有限公司	2,681,533.89	2,681,533.89	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市力驰科技有限公司	2,344,518.70	2,344,518.70	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳华粤宝电池有限公司	2,314,496.24	2,314,496.24	100.00%	无可供强制执行的财产
东莞市西特新能源科技有限公司	2,221,868.44	2,221,868.44	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市浩力源科技有限公司	2,127,079.00	1,701,663.20	80.00%	可收回风险大
东莞市凯和新能源科技有限公司	2,104,589.05	2,104,589.05	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市鼎力源科技有限公司	1,930,800.00	1,930,800.00	100.00%	无可供强制执行的财产
浙江南博电源科技有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00%	无可供强制执行的财产
宜兴市恒辉五金灯具有限公司	1,715,739.00	1,715,739.00	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市宝沃达科技有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	无可供强制执行的财产
东莞市伊斯诺电池有限公司	1,491,558.02	1,491,558.02	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市天耀新能源科技有限公司	1,443,196.16	1,443,196.16	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市比克动力电池有限公司	1,233,491.29	863,443.90	70.00%	可收回风险大
东莞市赛比电池有限公司	1,099,019.40	1,099,019.40	100.00%	无可供强制执行的财产
郑州西特新能源有限公司	1,084,600.00	1,084,600.00	100.00%	无可供强制执行的财产
其他单位小计	10,039,253.29	10,039,253.29	100.00%	无可供强制执行的财产
合计	151,387,666.86	84,002,554.56	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	576,943,151.87	28,847,157.59	5.00%
1 至 2 年	150,967,448.13	30,193,489.64	20.00%
2 至 3 年	40,932,122.63	20,466,061.33	50.00%
3 年以上	22,666,900.20	22,666,900.20	100.00%
合计	791,509,622.83	102,173,608.76	--

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)	576,766,267.87
1 至 2 年	226,516,585.78
2 至 3 年	50,587,693.39

3 年以上	89,026,742.65
3 至 4 年	44,589,335.70
4 至 5 年	17,551,705.42
5 年以上	26,885,701.53
合计	942,897,289.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	84,922,785.97		920,231.41			84,002,554.56
按组合计提坏账准备	92,549,403.62	9,624,205.14				102,173,608.76
合计	177,472,189.59	9,624,205.14	920,231.41			186,176,163.32

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市智慧易德能源装备有限公司	72,251,433.74	7.66%	16,126,086.75
肇庆遨优动力电池有限公司	66,715,548.57	7.08%	13,343,109.71
珠海格力智能装备有限公司	65,395,006.63	6.94%	3,269,750.33
江苏时代新能源科技有限公司	31,637,091.50	3.36%	1,581,854.58
西安众迪锂电池有限公司	26,816,068.96	2.84%	1,340,803.45
合计	262,815,149.40	27.88%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

7、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	41,214,700.81	84.74%	67,068,938.37	88.03%
1 至 2 年	1,783,441.10	3.67%	2,670,095.49	3.50%
2 至 3 年	3,985,716.27	8.20%	5,235,435.07	6.87%
3 年以上	1,650,748.07	3.39%	1,218,515.96	1.60%
合计	48,634,606.25	--	76,192,984.89	--

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：

(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(%)
湖南金凯循环科技有限公司	8,389,138.02	17.25%
山东瑞福锂业有限公司	6,027,632.73	12.39%
江西赣锋锂业股份有限公司	1,825,064.03	3.75%
全南包钢晶环稀土有限公司	1,423,931.62	2.93%
清远佳致新材料研究院有限公司	1,293,742.65	2.66%
合计	18,959,509.05	38.98%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		477,376.37
其他应收款	22,173,272.45	20,608,737.13
合计	22,173,272.45	21,086,113.50

(1) 应收利息

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京合纵科技股份有限公司		477,376.37
合计		477,376.37

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 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
关联方往来	24,361,710.48	24,339,000.48
保证金、押金	13,408,993.90	21,234,593.90
借款备用金	6,359,417.23	2,001,683.94
其他往来款	4,795,972.71	4,724,426.26
股权处置款	4,316,661.01	
合计	53,242,755.33	52,299,704.58

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	7,573,367.45		24,117,600.00	31,690,967.45
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	868,995.43			868,995.43

其他变动	-1,490,480.00			-1,490,480.00
2020 年 6 月 30 日余额	6,951,882.88		24,117,600.00	31,069,482.88

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）	16,938,658.54
1 至 2 年	5,792,339.71
2 至 3 年	2,707,701.76
3 年以上	27,804,055.32
3 至 4 年	4,845,514.05
4 至 5 年	2,250,740.46
5 年以上	20,707,800.81
合计	53,242,755.33

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	24,117,600.00					24,117,600.00
按组合计提坏账准备	7,573,367.45	868,995.43			-1,490,480.00	6,951,882.88
合计	31,690,967.45	868,995.43			-1,490,480.00	31,069,482.88

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 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
深圳市联腾科技有限公司	关联方往来款	24,117,600.00	3 年以上	45.30%	24,117,600.00
阿尔法股权转让(石	阿尔法股权转让款	4,316,661.01	1 年以内	8.11%	215,833.05

利平、石丽君)					
昆山聚创新能源科技有限公司	履约保证金	3,397,270.20	1 年以内	6.38%	169,863.51
肇庆遨优动力电池有限公司	履约保证金	3,275,000.00	1-2 年	6.15%	655,000.00
震雄工业园(深圳)有限公司	押金	1,951,325.70	3 年以上	3.66%	1,951,325.70
合计	--	37,057,856.91	--	69.60%	27,109,622.26

6)涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	149,513,378.82	10,001,164.08	139,512,214.74	143,143,395.70	7,854,719.73	135,288,675.97
在产品	235,397,793.17	7,361,906.28	228,035,886.89	170,638,326.81	865,893.32	169,772,433.49
库存商品	215,999,827.30	3,215,480.83	212,784,346.47	213,365,964.52	1,691,234.35	211,674,730.17
发出商品	197,476,130.96	205,911.51	197,270,219.45	217,279,269.71	1,780,699.68	215,498,570.03
自制半成品	13,146,313.24	1,456,270.62	11,690,042.62	9,004,001.42		9,004,001.42
委托加工物资				2,305,701.12		2,305,701.12
合计	811,533,443.49	22,240,733.32	789,292,710.17	755,736,659.28	12,192,547.08	743,544,112.20

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	7,854,719.73	2,146,444.35				10,001,164.08
在产品	865,893.32	6,496,012.96				7,361,906.28
库存商品	1,691,234.35	1,620,723.76		96,477.28		3,215,480.83
自制半成品		1,456,270.62				1,456,270.62
发出商品	1,780,699.68			1,574,788.17		205,911.51
合计	12,192,547.08	11,719,451.69		1,671,265.45		22,240,733.32

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	467,196.41	461,048.42
留抵和待抵扣增值税	12,273,991.01	54,159,201.59
合计	12,741,187.42	54,620,250.01

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、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		
一、合营企业										

二、联营企业											
深圳联腾 科技有限 公司*	4,000,000 .00									4,000,000 .00	4,000,000 .00
瑞孚信江 苏药业股 份有限公 司	129,360,1 09.91			-2,802.98 7.78						126,557,1 22.13	
广东粤科 泓润创业 投资有限 公司	21,780,27 8.54			353.60						21,780,63 2.14	
智慧易德	3,680,112 .42			-322,644. 95						3,357,467 .47	
江门市城 市绿苑科 技有限公 司	0.00									0.00	
广州广证 科恒一号 医疗健康 产业投资 合伙企业 (有限合 伙)	51,287,40 1.89			656,103.3 1						51,943,50 5.20	
广州广证 科恒二号 医疗健康 产业投资 合伙企业 (有限合 伙)	7,470,141 .50			-67,271.8 5						7,402,869 .65	
广东科明 昊环保科 技有限公 司	971,398.0 9			99,856.72						1,071,254 .81	
上海禧复 新材料科 技有限公 司	105,041.9 2			35,108.73						140,150.6 5	
小计	218,654.4			-2,401.48						216,253.0	4,000,000

	84.27			2.22						02.05	.00
合计	218,654,484.27			-2,401,482.22						216,253,002.05	4,000,000.00

其他说明

*截止2019年12月31日公司持有联腾科技16%股份，2016年公司与联腾科技股东莫业文签署《股权转让协议》，由莫业文回购5%联腾科技股权，公司已于2016年4月29日收到莫业文回购5%联腾科技股权全部款项125万元，本期已完成工商变更。2016年公司与深圳市富士腾投资合伙企业（有限合伙）签署的《股权转让协议》，由深圳市富士腾投资合伙企业（有限合伙）收购联腾科技20%股权，作价500万元，公司2017年已收到深圳市富士腾投资合伙企业（有限合伙）购买联腾科技股权款500万元，并已完成工商变更。因联腾科技股东莫业文的个人偿债能力和联腾科技的经营状况，剩余16%股权投资款回收存在较大不确定性，可能存在无法收回的风险，故对剩余16%联腾科技股权投资全额计提减值准备。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
广东南方报业新视界传媒有限公司	12,862,000.00	12,862,000.00
深圳市华夏光彩股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
宁波源纵股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
江苏阿尔法药业有限公司	0.00	8,800,000.00
邢台德谨精密机械制造有限公司	150,000.00	150,000.00
北京合纵科技股份有限公司*	62,080,318.08	65,254,879.80
合计	125,092,318.08	137,066,879.80

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司					不以出售为目的	
广东南方报业新视界传媒有限公司					不以出售为目的	
深圳市华夏光彩					不以出售为目的	

股份有限公司						
宁波源纵股权投资合伙企业（有限合伙）					不以出售为目的	
邢台德谨精密机械制造有限公司					不以出售为目的	
北京合纵科技股份有限公司*		477,376.37			不以出售为目的	

其他说明：

截止2020年6月30日，公司将持有的北京合纵科技股份有限公司8,794,800.00股，账面价值62,080,318.08元用于质押借款。

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	276,478.37			276,478.37
2.本期增加金额				0.00
（1）外购				0.00
（2）存货\固定资产\在建工程转入				0.00
（3）企业合并增加				0.00
3.本期减少金额				0.00
（1）处置				0.00
（2）其他转出				0.00
4.期末余额	276,478.37			276,478.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	36,114.87			36,114.87

2.本期增加金额	6,566.34			6,566.34
(1) 计提或摊销	6,566.34			6,566.34
3.本期减少金额				0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	42,681.21			42,681.21
三、减值准备				0.00
1.期初余额				0.00
2.本期增加金额				0.00
(1) 计提				0.00
3、本期减少金额				0.00
(1) 处置				0.00
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额				0.00
四、账面价值				0.00
1.期末账面价值	233,797.16			233,797.16
2.期初账面价值	240,363.50			240,363.50

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	371,492,140.34	329,662,960.49
合计	371,492,140.34	329,662,960.49

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	141,801,528.35	303,077,697.89	8,211,619.77	19,167,793.54	472,258,639.55
2.本期增加金额	57,663,442.57	4,441,119.28		395,639.35	62,500,201.20
(1) 购置	4,150,956.46	4,441,119.28		395,639.35	8,987,715.09
(2) 在建工程转入	53,512,486.11				53,512,486.11
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				101,508.83	101,508.83
(1) 处置或报废				101,508.83	101,508.83
4.期末余额	199,464,970.92	307,518,817.17	8,211,619.77	19,461,924.06	534,657,331.92
二、累计折旧					
1.期初余额	33,483,794.80	95,036,898.26	4,982,496.87	9,092,489.13	142,595,679.06
2.本期增加金额	3,436,286.88	15,604,400.31	458,230.08	1,137,280.34	20,636,197.61
(1) 计提	3,436,286.88	15,604,400.31	458,230.08	1,137,280.34	20,636,197.61
3.本期减少金额				66,685.09	66,685.09
(1) 处置或报废				66,685.09	66,685.09
4.期末余额	36,920,081.68	110,643,441.77	5,440,726.95	10,160,941.18	163,165,191.58
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	162,544,889.24	196,875,375.40	2,770,892.82	9,300,982.88	371,492,140.34
2.期初账面价值	108,317,733.55	208,040,799.63	3,229,122.90	10,075,304.41	329,662,960.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	78,845,875.00	19,654,696.60		59,191,178.40

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 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
英德能源厂房工程	81,102,599.78	正在办理中

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,333,285.62	70,870,434.20
合计	18,333,285.62	70,870,434.20

(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
英德能源 1#综合行政楼	282,746.38		282,746.38	15,363,010.09		15,363,010.09
英德能源 K11 厂房	463,719.82		463,719.82	463,719.82		463,719.82
英德能源 K2 厂房	15,280,304.79		15,280,304.79	47,903,258.52		47,903,258.52

英德能源 K8 制氧站				1,619,159.71		1,619,159.71
零星工程	2,306,514.63		2,306,514.63	5,521,286.06		5,521,286.06
合计	18,333,285.62		18,333,285.62	70,870,434.20		70,870,434.20

(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
英德能源 1#综合楼	20,661,083.66	15,363,010.09	2,343,180.21	17,423,443.92		282,746.38	86.00%	86%				其他
英德能源 K11 厂房	22,527,129.33	463,719.82				463,719.82	100.00%	100%				其他
英德能源 K2 厂房	50,000,000.00	47,903,258.52	2,014,498.98	34,411,171.74	226,280.97	15,280,304.79	99.00%	99%				其他
英德能源 K8 制氧站	2,564,555.00	1,619,159.71		1,619,159.71		0.00	63.00%	63%				其他
合计	95,752,767.99	65,349,148.14	4,357,679.19	53,453,775.37	226,280.97	16,026,770.99	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	55,695,485.12	56,131,996.67		8,799,548.37	120,627,030.16
2.本期增加金额				86,725.66	86,725.66
(1) 购置				86,725.66	86,725.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	30,694,000.00				30,694,000.00
(1) 处置	30,694,000.00				30,694,000.00
4.期末余额	25,001,485.12	56,131,996.67		8,886,274.03	90,019,755.82
二、累计摊销					
1.期初余额	3,249,199.48	26,564,592.83		5,213,592.79	35,027,385.10
2.本期增加金额	250,014.84	3,853,962.02		697,720.76	4,801,697.62
(1) 计提	250,014.84	3,853,962.02		697,720.76	4,801,697.62
3.本期减少金额	1,023,133.37				1,023,133.37
(1) 处置	1,023,133.37				1,023,133.37
4.期末余额	2,476,080.95	30,418,554.85			38,805,949.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,525,404.17	25,713,441.82		2,974,960.48	51,213,806.47
2.期初账面价值	52,446,285.64	29,567,403.84		3,585,955.58	85,599,645.06

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、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		
浩能科技	388,799,621.35					388,799,621.35
合计	388,799,621.35					388,799,621.35

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

*本公司于2016年11月1日收购浩能科技，合并成本500,000,000.00元，取得浩能科技100.00%股权于购买日可辨认净资产公允价值111,200,378.65元，确认商誉388,799,621.35元。

于2019年12月31日，公司评估了浩能科技商誉资产组的可收回金额，未发现需要计提减值准备。资产组未来现金流量基于浩能科技管理层批准2020年至2024年的财务预算确定，并采用能够反映资产组特定风险的税前利率15.25%为折现率。预测年度期间的现金流量按照增长率为基础计算，增长率基于同行业增长率预测确定，并且不超过行业的平均增长率。超过预测年度后，公司进入稳定增长年度。

29、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
装修工程	2,483,181.05	480,136.09	458,306.58		2,505,010.56
担保费用	1,401,452.53	269,278.17	506,907.96		1,163,822.74
合计	3,884,633.58	749,414.26	965,214.54		3,668,833.30

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	243,486,379.52	37,125,083.42	225,355,704.12	34,493,485.13
内部交易未实现利润	1,926,525.79	288,978.87	1,293,734.64	194,060.20
可抵扣亏损	190,084,691.11	38,018,105.91	124,992,289.11	24,933,149.52
股份支付	3,271,800.00	490,770.00	3,271,800.00	490,770.00
长期应付职工薪酬	1,655,563.87	248,334.58	1,858,452.33	278,767.85
其他权益工具投资公允价值变动	8,885,431.93	1,332,814.79	5,710,870.20	856,630.53
合计	449,310,392.22	77,504,087.57	362,482,850.40	61,246,863.23

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		77,504,087.57		61,246,863.23

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,451,581.19	1,467,271.82

合计	2,451,581.19	1,467,271.82
----	--------------	--------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	16,620.12	16,620.12	
2023 年	698,661.35	698,661.35	
2024 年	1,421,040.01	751,990.35	
2025 年	315,259.71		
合计	2,451,581.19	1,467,271.82	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	72,535,245.01		72,535,245.01	64,410,505.65		64,410,505.65
合计	72,535,245.01		72,535,245.01	64,410,505.65		64,410,505.65

32、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	99,760,000.00	
保证借款	139,800,000.00	205,010,000.00
抵押加保证借款	28,350,000.00	
合计	297,910,000.00	235,010,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债**34、衍生金融负债****35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	163,744,492.87	267,435,600.36
银行承兑汇票	139,263,871.03	243,000,000.00
信用证	85,000,000.00	99,034,300.00
合计	388,008,363.90	609,469,900.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	554,905,728.07	476,196,966.34
1 至 2 年	19,756,843.19	11,082,659.25
2 至 3 年	6,261,217.74	15,261,618.81
3 年以上	8,069,690.44	1,794,795.89
合计	588,993,479.44	504,336,040.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
CIS CO.,LTD	5,371,183.52	未到合同约定付款期
合计	5,371,183.52	--

37、预收款项**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	209,552,784.99	252,072,164.65
合计	209,552,784.99	252,072,164.65

39、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	18,533,929.06	82,625,859.18	86,585,344.77	14,574,443.47
二、离职后福利-设定提存计划	4,210.80	601,913.78	606,124.58	
合计	18,538,139.86	83,227,772.96	87,191,469.35	14,574,443.47

(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	18,530,344.26	78,250,406.58	82,210,246.44	14,570,504.40
2、职工福利费		2,069,327.63	2,069,327.63	
3、社会保险费	3,455.76	822,171.51	823,722.51	1,904.76
其中：医疗保险费	3,049.20	712,788.40	713,932.84	1,904.76
工伤保险费	58.08	15,232.59	15,290.67	
生育保险费	348.48	94,150.52	94,499.00	
4、住房公积金		1,416,370.80	1,414,474.80	1,896.00
5、工会经费和职工教育经费	129.04	67,582.66	67,573.39	138.31
合计	18,533,929.06	82,625,859.18	86,585,344.77	14,574,443.47

(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	4,065.60	585,471.78	589,537.38	
2、失业保险费	145.20	16,442.00	16,587.20	
合计	4,210.80	601,913.78	606,124.58	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,128,648.52	202,604.90
企业所得税	22,890.87	3,946,217.60
个人所得税	291,571.77	281,501.48
城市维护建设税	40,214.84	65,624.90
教育费附加	17,347.23	28,136.48
地方教育费附加	11,564.85	18,752.06
印花税	31,130.19	24,322.67
合计	2,543,368.27	4,567,160.09

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,329,315.06	237,808.22
其他应付款	32,503,790.01	20,634,285.00
合计	35,833,105.07	20,872,093.22

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	3,329,315.06	237,808.22
合计	3,329,315.06	237,808.22

(2) 应付股利**(3) 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
----	------	------

保证金与押金	8,000.00	8,000.00
运输费	3,456,468.84	2,801,082.55
工程款	6,689,698.35	4,313,244.26
其他	2,227,768.17	5,116,737.50
单位往来款	10,121,854.65	8,395,220.69
非合并范围内关联单位往来	10,000,000.00	
合计	32,503,790.01	20,634,285.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	98,715,076.30	97,742,706.45
一年内到期的长期应付款	60,000,000.00	
合计	158,715,076.30	97,742,706.45

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		80,000,000.00
合计		80,000,000.00

46、应付债券

47、租赁负债

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	17,920,691.08	29,233,607.00
合计	17,920,691.08	29,233,607.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	17,920,691.08	29,233,607.00

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付的奖金	1,655,563.87	1,858,452.33
合计	1,655,563.87	1,858,452.33

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

51、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	23,635,292.74	1,700,000.00	682,920.46	24,652,372.28	
未实现售后回租损益	7,889,222.32		767,819.96	7,121,402.36	
合计	31,524,515.06	1,700,000.00	1,450,740.42	31,773,774.64	--

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

年产 1200 吨稀土材料扩建项目	2,622,653.05			221,632.65			2,401,020.40	与资产相关
高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化	214,202.26			34,427.95			179,774.31	与资产相关
植物高产转光材料、转光母粒、转光农膜的研发和应用推广	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
五邑大学研究经费	600,000.00	1,500,000.00					2,100,000.00	与收益相关
中小企业技术创新资金项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关
江门市 LED 产业发展专项资金产业化项目	200,000.00						200,000.00	与收益相关
2019 年省级促进经济发展专项资金	14,098,437.43			426,859.86			13,671,577.57	与资产相关
高性能稀土荧光粉制备关键技术研究及产业化	900,000.00						900,000.00	与收益相关
博士工作站经费补贴	800,000.00						800,000.00	与收益相关
科明诺分析测试服务平台	240,000.00						240,000.00	与收益相关
科明诺信息交互服务平台	160,000.00						160,000.00	与收益相关
2019 年省科技专项资金		200,000.00					200,000.00	与收益相关

湖北金泉 (高比能锂离子动力 电池智能工厂项目)	500,000.00						500,000.00	与收益相关
智能机器人与装备制造	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
合计	23,635,292.74	1,700,000.00	0.00	682,920.46			24,652,372.28	

52、其他非流动负债

53、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	212,144,720.00						212,144,720.00

54、其他权益工具

55、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)	47,552,555.67			47,552,555.67
其他资本公积	3,271,800.00	1,891,402.14		3,461,202.14
合计	869,550,616.13	1,891,402.14		871,442,018.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

*其他资本公积本期增加1,891,402.14元系科恒股份以权益结算的股份支付计入资本公积导致。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收 益当期转入 损益	计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	税费用	于母公司	于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,854,239.67	-3,174,561.72			-476,184.26	-2,698,377.46		-7,552,617.13
其他权益工具投资公允价值变动	-4,854,239.67	-3,174,561.72			-476,184.26	-2,698,377.46		-7,552,617.13
其他综合收益合计	-4,854,239.67	-3,174,561.72			-476,184.26	-2,698,377.46		-7,552,617.13

58、专项储备

59、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	30,441,145.96			30,441,145.96
合计	30,441,145.96			30,441,145.96

60、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	341,967,454.42	333,013,578.63
调整后期初未分配利润	341,967,454.42	333,013,578.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,904,544.48	25,117,341.14
期末未分配利润	307,062,909.94	358,130,919.77

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	660,358,367.42	592,545,493.26	821,960,965.46	700,072,939.69
其他业务	10,344.34		1,514,337.07	330,260.02
合计	660,368,711.76	592,545,493.26	823,475,302.53	700,403,199.71

62、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	257,653.08	1,392,407.56
教育费附加	110,418.84	602,320.16
车船使用税	2,855.76	3,014.40
印花税	278,255.08	322,330.14
地方教育费附加	73,612.61	401,546.74
环保税	4,300.59	1,556.91
合计	727,095.96	2,723,175.91

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	4,238,335.04	12,236,872.69
业务招待费	745,188.95	1,528,466.68
差旅费	496,569.16	1,354,399.87
工资福利费	3,037,766.66	4,334,730.66
包装费	556,684.00	758,924.09
速递费	43,493.10	101,334.02
通讯费	50,026.44	20,339.74
广告宣传费	1,608,302.73	441,834.92
其他	1,226,577.52	1,032,869.16
合计	12,002,943.60	21,809,771.83

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,508,131.67	16,199,803.60
咨询及审计费	2,356,171.34	1,306,617.84
社会保险费	426,742.68	1,089,740.80
办公费	607,856.07	912,183.39
福利费	2,091,831.49	1,076,727.29
会议费	291,659.81	291,954.72
折旧费	2,182,170.66	2,123,199.45
差旅费	875,778.89	1,765,709.54
业务招待费	697,561.27	1,805,057.76
无形资产摊销	1,436,892.56	1,738,878.06
股权激励费	1,891,402.14	363,000.00
设备租赁费	4,072,320.74	
其他	7,909,523.01	6,062,181.17
合计	40,348,042.33	34,735,053.62

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员人工及福利	18,802,090.74	15,261,741.54
直接投入材料	25,695,717.01	15,925,352.15
折旧费用	2,689,692.56	1,686,834.05
长期费用摊销	1,784.10	102,510.18
无形资产摊销	3,364,805.06	3,355,916.60
其他费用	1,674,566.45	1,839,175.77
合计	52,228,655.92	38,171,530.29

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	17,628,412.88	25,703,910.38
减：利息收入	432,360.27	1,374,811.68
汇兑损益	158,899.43	43,461.82
手续费及其他	1,117,411.51	2,636,250.69
合计	18,472,363.55	27,008,811.21

67、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
受疫情影响企业返还失业险	4,778,166.27	
软件退税	3,536,458.27	3,846,920.63
深圳市坪山区财政局 2019 年度第二批科技专项资金	3,000,000.00	
深圳市坪山区财政局 2019 年度经济发展专项资金	2,905,540.00	
省级促进经济发展专项资金(珠江西岸先进装备制造业发展用途)	426,859.86	
年产 1200 吨稀土材料扩建项目专项拨款	221,632.65	147,755.10
江门高新技术产业开发区财政局拨款	200,000.00	3,499,900.00
深圳市坪山区工业和信息化局坪山区突出贡献奖励	100,000.00	
稳岗补贴	71,333.25	60,244.65
英德市财政局企业研究开发补助	70,661.63	
个税手续费返还	49,334.77	
高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化项目专项拨款	34,427.95	22,951.97
英德市财政局疫情防控期间工资补贴	23,592.00	
疫情防控期间商贸服务企业税收补贴	22,507.88	
粤财普惠金融（清远）融资担保股份有限公司担保费减免	20,000.00	
英德市财政局 19 年创新驱动项目实施经费	20,000.00	
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心岗前培训补贴费（第 45 批）	12,000.00	
国内发明专利授权资助	6,600.00	

新冠肺炎治疗款项	5,199.83	
一次性延迟复工费	3,720.00	
减免税款	1,520.86	145.27
19 年上半年清远市贯标推进资金	1,000.00	
19 年薪酬调查补贴	200.00	
2017 年度诚信绿卡骨干企业扶持资金		977,452.00
支持上市企业、上市后备企业、股权挂牌企业和信用良好级企业开展研发融资款		600,000.00
知识产权奖励		34,000.00
先进制造业专项资助		10,000,000.00
培育骨干企业专项资助		1,000,000.00
支持企业开拓市场专项资助		112,967.00
制造业企业专项资助		842,958.00
专业服务业专项资助		1,000,000.00
2018 年企业研究开发资助计划第一批资助		274,000.00
合计	15,510,755.22	22,419,294.62

68、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	-2,401,482.22	-2,025,741.69
处置长期股权投资产生的投资收益	9,664,974.78	
处置交易性金融资产取得的投资收益	652,645.83	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	164,000.00	
处置其他权益工具投资产生的投资收益	2,515,829.00	
合计	10,595,967.39	-2,025,741.69

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

71、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	-868,995.43	-270,492.03
应收账款坏账损失	-8,703,973.73	7,926,391.02
合计	-9,572,969.16	7,655,898.99

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,048,186.24	3,489,400.61
合计	-10,048,186.24	3,489,400.61

73、资产处置收益

74、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	523,481.22	307,934.20	523,481.22
合计	523,481.22	307,934.20	523,481.22

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,000,000.00	203,000.00	1,000,000.00
其他	166,556.98	664,290.20	166,556.98
非流动资产损毁报废损失	6,911.01	34,273.14	6,911.01
罚款支出	174,278.00		174,278.00
合计	1,347,745.99	901,563.34	1,347,745.99

76、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	678,035.58	7,253,144.71
递延所得税费用	-16,144,717.05	-2,562,079.76
合计	-15,466,681.47	4,691,064.95

(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	-50,294,580.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,544,187.06
子公司适用不同税率的影响	-2,092,029.33
调整以前期间所得税的影响	663,972.88
非应税收入的影响	-363,346.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,323,191.38
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	192,100.33
所得税费用	-15,466,681.47

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、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
利息收入	432,360.27	935,322.76
政府补贴	11,154,961.39	18,604,586.76
其他	47,938,913.85	48,902,761.12
保证金押金	2,257,182.00	14,729,063.20

合计	61,783,417.51	83,171,733.84
----	---------------	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用及研发	43,792,491.05	16,665,957.21
付现销售费用	4,107,860.80	5,606,938.50
单位往来	4,567,099.72	42,703,307.57
其他	15,956,343.52	12,249,098.05
票据保证金/其他保证金	2,297,540.00	2,592,747.96
合计	70,721,335.09	79,818,049.29

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回交易性金融资产	25,277,645.83	
合计	25,277,645.83	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

79、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	-34,827,898.95	24,877,918.40
加：资产减值准备	19,621,155.40	-11,145,299.60
固定资产折旧、油气资产折耗、	20,636,197.61	19,248,134.13

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	13,132.68	
无形资产摊销	4,801,697.62	5,079,539.38
长期待摊费用摊销	965,214.54	1,714,848.92
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		34,273.14
财务费用（收益以“－”号填列）	15,169,247.16	18,532,010.56
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,595,967.39	2,025,741.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,257,224.34	-3,110,069.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	-55,796,784.21	-159,199,852.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	100,325,205.85	24,757,367.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-107,691,607.46	193,877,069.49
其他	1,891,402.14	363,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-61,746,229.35	117,054,681.45
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	44,525,381.23	32,851,788.46
减：现金的期初余额	16,518,356.50	115,457,865.29
现金及现金等价物净增加额	28,007,024.73	-82,606,076.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	50,000,000.00
其中：	--
深汕特别合作区浩能科技有限公司	50,000,000.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	50,000,000.00

(4) 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	44,525,381.23	16,518,356.50
其中：库存现金	61,739.00	96,123.32
可随时用于支付的银行存款	44,463,642.23	31,478,420.90
三、期末现金及现金等价物余额	44,525,381.23	16,518,356.50

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	96,609,322.05	其中 96,022,118.55 元，系本公司开具银行承兑汇票存入的保证金；587,203.5 元系本公司履行工程项目合同义务存入的保证金
应收票据	22,263,871.03	质押借款
固定资产	50,084,984.99	抵押借款
交易性金融资产	35,000,000.00	票据保证金
其他权益投资工具	62,080,318.08	质押借款
合计	266,038,496.15	--

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	138,660.00	7.1316	988,867.66
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	2,784,568.78	7.07950	19,713,354.70
预付账款			
其中：日元	9,348,960.00	0.0658	615,236.36
应付账款			
其中：美元	914,768.76	7.0795	6,476,105.43
日元	11,040.00	0.0658	726.52
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
受疫情影响企业返还失业险	4,778,166.27	其他收益	4,778,166.27
软件退税	3,536,458.27	其他收益	3,536,458.27
深圳市坪山区财政局 2019 年度第二批科技专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00

深圳市坪山区财政局 2019 年度经济发展专项资金	2,905,540.00	其他收益	2,905,540.00
省级促进经济发展专项资金(珠江西岸先进装备制造业发展用途)	426,859.86	其他收益	426,859.86
年产 1200 吨稀土材料扩建项目专项拨款	221,632.65	其他收益	221,632.65
江门高新技术产业开发区财政局拨付 2019 年款项	200,000.00	其他收益	200,000.00
深圳市坪山区工业和信息化局坪山区突出贡献奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	71,333.25	其他收益	71,333.25
英德市财政局企业研究开发补助	70,661.63	其他收益	70,661.63
个税手续费返还	49,334.77	其他收益	49,334.77
高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化项目专项拨款	34,427.95	其他收益	34,427.95
英德市财政局疫情防控期间工资补贴	23,592.00	其他收益	23,592.00
疫情防控期间商贸服务企业税收补贴	22,507.88	其他收益	22,507.88
粤财普惠金融(清远)融资担保股份有限公司担保费减免	20,000.00	其他收益	20,000.00
英德市财政局 19 年创新驱动项目实施经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心岗前培训补贴费(第 45 批)	12,000.00	其他收益	12,000.00
国内发明专利授权资助	6,600.00	其他收益	6,600.00
新冠肺炎治疗款项	5,199.83	其他收益	5,199.83
一次性延迟复工费	3,720.00	其他收益	3,720.00
减免税款	1,520.86	其他收益	1,520.86
19 年上半年清远市贯标推进资金	1,000.00	其他收益	1,000.00
19 年薪酬调查补贴	200.00	其他收益	200.00
合计	15,510,755.22		15,510,755.22

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深汕特别合作区浩能科技有限公司	50,000,000.00	100.00%	出售	2020年01月16日	丧失控制权	9,664,974.78	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏科恒新能源科技有限公司	全资子公司	溧阳市	生产、销售	10000.00	锂离子电池材料、锂电生产设备、机械设备生产及销售			100.00	100.00	是			

*江苏科恒，系由母公司科恒股份于2019年12月31日设立，注册资本出资10000.00万元，占注册资本的100.00%。

6、其他

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	
科明诺	江门市	江门市	研发、销售	100.00%		投资设立
杭州萤科	杭州市	杭州市	销售、生产、研发	51.00%		投资设立
英德能源	英德市	英德市	生产、销售	100.00%		投资设立
浩能科技	深圳市	深圳市	生产、销售	100.00%		非同一控制收购
浩能时代	深圳市	深圳市	技术开发、生产销售	100.00%		非同一控制收购
九州浩德	东莞市	东莞市	生产、销售	100.00%		非同一控制收购
惠州德隆	惠州市	惠州市	生产、销售	100.00%		非同一控制收购
科明睿	江门市	江门市	研发、生产、销售	61.00%		投资设立
惠州益嘉	惠州市	惠州市	研发、生产、销售	100.00%		同一控制企业合并
荆门浩德	荆门市	荆门市	销售	100.00%		投资设立
江苏科恒	溧阳市	溧阳市	生产、销售	100.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联腾科技	深圳市	深圳市	生产、销售	16.00%		权益法
瑞孚信苏州药业股份有限公司	苏州市	苏州市	生产、销售	20.00%		权益法
广东粤科泓润创业投资有限公司	广东省	广州市	生产、销售	36.67%		权益法
智慧易德*1	深圳市	深圳市	批发、销售	51.00%		权益法
江门市城市绿苑科技有限公司	广东省	江门市	生产、销售	40.00%		权益法
广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)*2	广东省	广州市	投资、咨询	34.68%	1.00%	权益法
广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)*3	广东省	广州市	投资、咨询	45.00%	6.67%	权益法
广东科明昊环保科技有限公司	广东省	江门市	研发、生产、销售	40.00%		权益法
上海禧复新材料科技有限公司	上海市	上海市	研发、生产、销售	35.00%		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：

*1智慧易德于2015年08月27日成立，注册资本1,000万元，实收资本100万元，领取注册号440301501151976营业执照；截止2016年12月31日，本公司出资人民币51万元，持有51%股份，韩国CIS CO., LTD.出资49万元，持有49%股份。根据公司章程规定，董事会是合资企业的最高权力机构，由五名董事组成，本公司委派两名，CIS CO., LTD.委派三名，故对智慧易德长期股权投资采取权益法核算。

*2广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)成立于2017年9月5日，由广州证券创新投资

管理有限公司、广东科明诺科技有限公司、江门市科恒实业股份有限公司、广发纳斯特投资管理有限公司、唐芬共同出资成立，注册资本为13,900.00万元。其中，科明诺认缴139.00万元，占注册资本的1.00%；科恒股份认缴4,820.00万元，占注册资本的34.6763%。

*3广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）成立于2018年4月9日，由广州证券创新投资管理有限公司、广东科明诺科技有限公司、江门市科恒实业股份有限公司、唐芬、潘惠琼、谢俊波共同出资成立，注册资本为1,500.00万元。其中，科明诺认缴100.00万元，占注册资本的6.6667%；科恒股份认缴675.00万元，占注册资本的45.00%。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 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								
	联腾科技	瑞孚信药业	粤科泓润	智慧易德	城市绿苑	广证科恒一号	广证科恒二号	广东科明昊	上海禧复	联腾科技	瑞孚信药业	粤科泓润	智慧易德	城市绿苑	广证科恒一号	广证科恒二号	广东科明昊	上海禧复
流动资产	33,911,555.21	116,928,843.10	3,266,294.83	79,690,486.35	134,789.31	144,214,140.54	14,465,094.36	2,329,606.70	422,931.23	32,626,974.69	104,222,830.97	3,265,330.56	94,837,767.38	260,360.85	197,136,795.28	14,468,087.36	1,788,024.09	369,348.78
非流动资产	13,411,889.20	261,546,598.74	56,166,355.04	257,146.81	2,255.58			368,178.55		13,596,513.25	272,465,450.15	55,516,520.37	318,627.43	2,705.73			380,520.54	
资产合计	47,323,444.41	378,475,441.84	59,432,649.87	79,947,633.16	137,044.89	144,214,140.54	14,465,094.36	2,697,785.25	422,931.23	46,223,487.94	376,688,281.12	58,781,850.93	95,156,394.81	263,066.58	197,136,795.28	14,468,087.36	2,168,544.63	369,348.78
流动负债	64,140,667.69	163,440,634.31	-573,100	73,398,040.13	288,258.07	1,077,300.00	156,248.63	519,648.22	22,500.76	62,114,524.53	125,323,013.51		87,974,164.62	387,527.72	100,800.00	9,748.63	240,049.42	69,228.99
非流动负债		21,305,472.42									29,516,804.91							
负债合计	64,140,667.69	184,746,106.73	-573,100	73,398,040.13	288,258.07	1,077,300.00	156,248.63	519,648.22	22,500.76	62,114,524.53	154,839,818.42		87,974,164.62	387,527.72	100,800.00	9,748.63	240,049.42	69,228.99
归属于母公司股东权益	-16,817,223.28	193,729,335.11	59,433,222.97	6,549,593.03	-151,213.18	143,136,840.54	14,308,845.73	2,178,137.03	400,430.47	-15,891,036.59	221,848,462.70	58,781,850.93	7,182,230.19	-124,461.14	197,035,995.28	14,458,338.73	1,928,495.21	300,119.79
按持	-2,69	38,74	21,79	3,340	-60,4	51,06	7,392	871,2	140,1	-2,54	44,36	21,55	3,662	-49,7	70,30	7,470	771,3	105,0

股比例计算的净资产份额	0,755 .72	5,867 .02	4,162 .86	,292. 45	85.27	5,928 .64	,908. 40	54.81	50.66	2,565 .85	9,692 .54	5,304 .74	,937. 40	84.46	2,443 .12	,623. 62	98.08	41.93
对联营企业权益投资的账面价值		126,5 57,12 2.13	21,78 0,632 .14	3,357 ,467. 47		51,94 3,505 .20	7,402 ,869. 65	1,071 ,254. 81	140,1 50.65		129,3 60,10 9.91	21,78 0,278 .54	3,680 ,112.4 2		51,28 7,401 .89	7,470 ,141. 50	971,3 98.09	105,0 41.92
营业收入	2,753 ,773. 30	66,30 9,795 .76		2,808 ,221. 58	29,28 8.37	2,821 ,045. 26	507.0 0	2,565 ,305. 31	343,8 96.40	8,168 ,266. 24	117,9 84,47 0.56		402,9 64.63	57,57 7.83	769,1 62.83	585.8 8	4,205 ,505. 33	35,09 4.82
净利润	-338, 306.0 2	-14,0 14,93 8.87	964.2 7	-632, 637.1 6	-34,5 08.54	1,839 ,045. 26	-149, 493.0 0	249,6 41.82	100,3 10.68	-719, 018.3 2	-11,1 37,03 1.49		-1,40 1,590 .58	-113, 396.7 2	-210, 882.1 7	-149, 544.1 2	2,356 ,605. 36	-39,3 12.96
综合收益总额	-338, 306.0 2	-14,0 14,93 8.87	964.2 7	-632, 637.1 6	-34,5 08.54	1,839 ,045. 26	-149, 493.0 0	249,6 41.82	100,3 10.68	-719, 018.3 2	-11,1 37,03 1.49		-1,40 1,590 .58	-113, 396.7 2	-210, 882.1 7	-149, 544.1 2	2,356 ,605. 36	-39,3 12.96

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

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

管理目標和政策的確定，並對風險管理目標和政策承擔最終責任，但是董事會已授權本公司內審部門設計和實施能確保風險管理目標和政策得以有效執行的程序。董事會通過內審部經理遞交的月度報告來審查已執行程序的有效性以及風險管理目標和政策的合理性。本公司的內部審計師也會審計風險管理的政策和程序，並且將有關發現匯報給審計委員會。

本公司風險管理的總體目標是在不過度影響公司競爭力和應變力的情況下，制定儘可能降低風險的風險管理政策。

1.信用風險

信用風險是指金融工具的一方不履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本公司主要面臨賒銷導致的客戶信用風險。在簽訂新合同之前，本公司會對新客戶的信用風險進行評估，包括外部信用評級和在某些情況下的銀行資信證明（當此信息可獲取時）。公司對每一客戶均設置了賒銷限額，該限額為無需獲得額外批准的最大額度。

公司通過對已有客戶信用評級的季度監控以及應收賬款賬齡分析的月度審核來確保公司的整體信用風險在可控的範圍內。在監控客戶的信用風險時，按照客戶的信用特徵對其分組。被評為“高風險”級別的客戶會放在受限制客戶名單里，並且只有在額外批准的前提下，公司才可在未來期間內對其賒銷，否則必須要求其提前支付相應款項。

2.市場風險

金融工具的市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括匯率風險、利率風險和其他價格風險。

（1）利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。本公司面臨的利率風險主要來源於銀行借款。

於2020年6月30日，在其他變量保持不變的情況下，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降100個基點，則本公司的淨利潤將減少或增加0元。管理層認為100個基點合理反映了下一年度利率可能發生變動的合理範圍。

（2）匯率風險

匯率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的風險。本公司儘可能將外幣收入與外幣支出相匹配以降低匯率風險。此外，公司還可能簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約以達到規避匯率風險的目的。於2020年1-6月，本公司未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

本公司面臨的匯率風險主要來源於以美元計價的金融資產和金融負債，外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

項目	期末餘額			上年年末餘額		
	美元	日元	合計	美元	日元	合計
貨幣資金				31.39		31.39
應收賬款	138,660.00		138,660.00	376,714.80		376,714.80
預付賬款		9,348,960.00	9,348,960.00			
應付賬款	914,768.76	11,040.00	925,808.76	6,381,609.82	704.95	6,382,314.77
預收賬款	2,784,568.78		2,784,568.78	306,952.80		306,952.80
合計	3,837,997.54	9,360,000.00	13,197,997.54	7,065,308.82	704.95	7,066,013.76

於2020年6月30日，在所有其他變量保持不變的情況下，如果人民幣對美元升值或貶值1%，則公司將

增加或减少净利润131,979.98元。管理层1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	62,080,318.08	65,254,879.80
合计	62,080,318.08	65,254,879.80

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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计	
应付账款	554,905,728.07	19,756,843.19	6,261,217.74	8,069,690.44	588,993,479.44	
应付职工薪酬	14,574,443.47				14,574,443.47	
应交税费	2,543,368.27				2,543,368.27	
其他应付款	26,265,981.82	4,386,177.45	856,460.32	995,170.42	32,503,790.01	-
合计	598,289,521.63	24,143,020.64	7,117,678.06	9,064,860.86	638,615,081.19	

项目	上年年末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计	
应付账款	476,196,966.34	11,082,659.25	15,261,618.81	1,794,795.89	504,336,040.29	-
应付职工薪酬	18,538,139.86				18,538,139.86	-
应交税费	4,567,160.09				4,567,160.09	-
其他应付款	18,967,534.49	1,589,553.79	282,441.83	32,563.11	20,872,093.22	-
合计	518,269,800.78	12,672,213.04	15,544,060.64	1,827,359.00	548,313,433.46	

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	35,000,000.00			35,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,000,000.00			35,000,000.00
（三）其他权益工具投资	62,080,318.08	63,012,000.00		125,092,318.08
持续以公允价值计量的资产总额	97,080,318.08	63,012,000.00		160,092,318.08
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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
智慧易德	客户、供应商
北京博大睿尔思发光科技有限公司	客户
广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙人)	客户
广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙人)	客户
上海禧复新材料科技有限公司	客户、供应商

4、其他关联方情况

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
上海禧复新材料科技有限公司	采购材料	96,254.87		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海禧复新材料科技有限公司	材料	6,223.01	
广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙人)	技术服务		984,992.45
广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙人)	技术服务		198,113.21
北京博大睿尔思发光科技有限公司	销售产品	1,080.00	60,194.17

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浩能科技 1	50,000,000.00	2020 年 06 月 08 日	2021 年 12 月 08 日	否
英德能源 2	49,000,000.00	2019 年 06 月 27 日	2029 年 06 月 27 日	否
英德能源 3	9,800,000.00	2020 年 06 月 23 日	2021 年 06 月 22 日	否
英德能源 4	3,300,000.00	2019 年 07 月 31 日	2021 年 06 月 30 日	否

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
万国江、唐芬 1	50,000,000.00	2019 年 01 月 29 日	2020 年 01 月 29 日	是
万国江、唐芬 2	8,000,000.00	2017 年 09 月 06 日	2027 年 12 月 31 日	否
万国江、唐芬 3	158,000,000.00	2017 年 10 月 18 日	2020 年 10 月 18 日	否
万国江、唐芬 4	100,000,000.00	2018 年 01 月 01 日	2028 年 12 月 31 日	否
万国江、唐芬 5	50,000,000.00	2019 年 10 月 10 日	2020 年 10 月 09 日	否
万国江、唐芬 6	30,000,000.00	2020 年 02 月 27 日	2020 年 12 月 26 日	否
万国江、唐芬 7	166,438,599.00	2019 年 10 月 22 日	2029 年 10 月 22 日	否
万国江 8	30,000,000.00	2016 年 09 月 26 日	2024 年 09 月 26 日	否
万国江 9	120,000,000.00	2013 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	否
万国江 10	500,000,000.00	2018 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 08 日	否

关联担保情况说明

1、2019年1月29日，万国江、唐芬，与广州银行股份有限公司江门分行签定《最高额保证合同》（2019江分高高保字第0128002-1、2019江分高高保字第0128002-2），为2019年1月29日起至2020年1月28日止债务人办理约定的各类融资业务提供担保，担保最高本金50,000,000.00元人民币。

2、2017年9月6日公司与中國工商银行股份有限公司江门分行签订2017年科恒保字第1号《最高额保证合同》、2017年科恒保字第2号《最高额保证合同》，保证人万国江、唐芬，担保期限2017年9月6日至2027年12月31日止，最高担保金额8,000.00万元。

3、2017年12月13日公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订2017（报）高保字第030189号《最高额保证担保合同》、2017（报）高保字第030190号《最高额保证担保合同》，保证人万国江、唐芬，担保期限自2017年10月18日至2020年10月18日止，担保金额15,800.00万元。

4、2018年1月11日，万国江、唐芬，与中国银行股份有限公司江门分行签订《流动资金借款合同》（编号：GDK47502012018003），为自2018年1月1日起至2028年12月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供保证担保，担保最高本金100,000,000.00元人民币。

5、2019年10月10日，万国江、唐芬与上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行签订第ZB822120190000029号《最高额保证担保合同》，为2019年10月22日起至2029年10月22日止债务人办理约定的各类融资业务提供担保，担保最高本金5,000万元人民币。

6、2020年2月27日，万国江、唐芬，与广州银行股份有限公司江门分行签订《最高额保证合同》（编号：2020江分高保字第0225014-1号、2020江分高保字第0225014-2号），为2020年2月27日起至2020年12月26日止签署的流动资金贷款和银行承兑

汇票业务，担保最高本金30,000,000.00元人民币。

7、2019年10月22日，万国江、唐芬，与江门市农村商业银行股份有限公司江门分行签订第10120199917588038号《最高额保证担保合同》，为2019年10月22日起至2029年10月22日止债务人约定的各类业务所形成的债务提供担保，担保最高金额为166,438,599.00元人民币。

8、2016年9月26日，公司与兴业银行股份有限公司江门分行签订编号为兴银粤保证字（江门分行）第201609220800号《最高额保证合同》，保证人万国江，担保期限2016年9月26日至2024年9月26日止，最高担保金额3,000.00万元。

9、2017年1月3日公司与中国银行股份有限公司江门分行签订GBZ47502201016235《最高额保证合同》，保证人万国江，担保期限2013年1月1日至2023年12月31日止，最高担保金额12,000.00万元。

10、2018年4月28日，万国江、唐芬，与广东华兴银行股份有限公司江门分行签订《最高额保证担保合同》（编号：华兴江分额保字第201804186696-1、华兴江分额保字第201804186696-2），为2018年4月28日起至2021年4月8日止债务人办理约定的各类融资业务提供担保，担保最高本金500,000,000.00元人民币。

（5）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				
瑞孚信江苏药业股份有限公司		2020年01月23日	2020年12月31日	以持有的瑞孚信药业股份作为质押借款，年息6.36%
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）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	499,034.52	523,198.00

（8）其他关联交易

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
应收账款	智慧易德	72,251,433.74	16,126,086.75	87,000,293.74	17,400,058.75

	上海禧复新材料科技有限公司	7,032.00	351.60		
其他应收款					
	联腾科技	24,117,600.00	24,117,600.00	24,117,600.00	24,117,600.00
	支波	40,000.00	2,000.00		
	江门市城市绿苑科技有限公司	244,110.48	12,205.52		

(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			
	智慧易德		162,000.00
其他应付款			
	支波		42,500.00
	瑞孚信江苏药业股份有限公司	10,595,923.29	595,923.29
	江门市城市绿苑科技有限公司	11,400.48	11,400.48

7、关联方承诺**8、其他****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	8,949,893.73
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	12.21 元/股和 6 个月、12.21 元/股和 18 个月、12.21 元/股和 30 个月、12.21 元/股和 42 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

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	Black-Scholes 模型/授予日股票交易价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据行业和公司离职率确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,891,402.14
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

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

截止2020年6月30日公司无需要披露重要承诺事项。

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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项**2、利润分配情况****3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明**

截止报告日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****2、债务重组****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营****6、分部信息****7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****8、其他****(一) 租赁**

浩能科技租赁情况

合同签订时间	出租方	承租方	出租标的	面积（平方米）	出租期限	含税月租金（元）
2016/1/8	震雄工业园（深圳）有限公司	浩能科技	震雄工业园 B 区 11-B 幢 厂房第一层楼	7,063.71	2016/1/10-20 20/12/31	212,900.22
			震雄工业园 B 区 11-B 幢 厂房第二层楼	6,959.75		114,835.88
2019/12/30	震雄工业园（深圳）有限公司	浩能科技	震雄工业园 B 区 12-B 幢 厂房第一层楼	7,380.88	2020/1/1-202 1/12/31	236,188.16
			震雄工业园 B 区 12-B 幢 厂房第二层楼	7,327.73		163,865.52

2019/12/30	震雄工业园（深圳）有限公司	浩能时代	震雄工业园 B 区 12-B 幢 厂房第二层楼	500		12,000.00
2015/4/27	惠州市茂森物业管理有限公司	惠州德隆	惠州市惠阳区秋长白石 村白石洞村民小组独立 园区钢构厂房第二栋	5,180.00	2015/5/1-202 2/5/31	108,310.76
2020/4/1	荆门市浩德新能源设备有限公司	荆门浩德	湖北省荆门市东宝区安 栈口路 9 号威能智能装备 产业园 B 区高 12M 厂房	22,000.00	2020/4/1-202 5/3/31	162,000.00
合计				56,412.07		1,010,100.54

（二）浩能科技与格力智能销售合同执行情况说明

2016年6月、8月、10月、2017年4月浩能科技与珠海格力智能装备有限公司（以下简称“格力智能”）签订了编号YL04-20160601001、YLO4-810278160801、YL04-810278160901和GA20170409004的《采购合同》，合同含税金额分别为15,195万元，330万元、17,136万元和1,600.8万元；

2017年4月，浩能科技与格力智能签订了编号GA20170407003 和 GA20170418004的《采购合同》，合同金额分别为 25,521 万元（含税）和 11,679万元（含税）。根据合同约定，格力智能应当在合同签订后5个工作日内支付合同金额的30%作为预付款；浩能科技在收到预付款之日起120天完成交货；设备经双方确认验收合格且达到技术协议约定的产能后10日内，格力智能应当支付合同总价款的60%；验收合格且达到协议约定产能起一年后，格力智能应当付清10%的尾款；产品保修期3年，质保期内浩能科技对产品进行免费维修保养。

上述合同的当事双方虽然是浩能科技和格力智能，但设备的实际使用方是银隆新能源股份有限公司及其附属公司。

截止2017年12月31日，浩能科技已陆续将合同设备（除质保期所需使用的备品备件）运送到格力智能指定的场所（天津银隆和成都银隆），并于当年年底前完成了安装调试工作。但由于设备使用方（天津银隆和成都银隆）经营情况不及预期，产线投产计划停滞，生产处于不正常状态，因此，格力智能对浩能科技上述合同所涉设备的验收工作也相应延后。

截止2018年12月31日，浩能科技已交付合同项下所有设备，格力智能已经完成对上述所有合同项下的设备验收，并出具了验收报告。

根据浩能科技与格力智能于2018年10月12日签订的编号GL-HN20180921和GL-HN20180922的《商谈备忘录》，双方同意调整设备原交易价格，并免去浩能科技在质保期免费提供备品备件的义务，并对剩余的设设备付款方式由银行承兑汇票变更为商业承兑汇票。

截止2020年6月30日，上述合同货款还剩余6,508.22万元的商业承兑汇票尚未到期。

十七、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	92,359,878.82	21.81%	56,691,733.56	61.38%	35,668,145.26	92,804,767.58	21.38%	57,104,151.78	61.53%	35,700,615.80
其中：										
涉及诉讼	92,359,878.82	100.00%	56,691,733.56	61.38%	35,668,145.26	92,804,767.58	100.00%	57,104,151.78	61.53%	35,700,615.80
按组合计提坏账准备的应收账款	331,129,269.60	78.19%	35,110,066.70	10.60%	296,019,202.90	341,312,647.32	78.62%	29,948,627.11	8.77%	311,364,020.21
其中：										
账龄组合	328,128,865.33	99.09%	35,110,066.70	10.70%	293,018,798.63	338,616,740.81	99.21%	29,948,627.11	8.84%	308,668,113.70
关联方组合	3,000,404.27	0.91%			3,000,404.27	2,695,906.51	0.79%			2,695,906.51
合计	423,489,148.42	100.00%	91,801,800.26		331,687,348.16	434,117,414.90	100.00%	87,052,778.89		347,064,636.01

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
肇庆遨优动力电池有限公司	44,053,411.83	8,810,682.37	20.00%	有充足的财产保全
东莞市特瑞斯电池科技有限公司	5,676,325.56	5,676,325.56	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市爱华动力电池有限公司	5,403,826.08	5,403,826.08	100.00%	无可供强制执行的财产
广东华粤宝新能源有限公司	3,885,430.18	3,885,430.18	100.00%	无可供强制执行的财产
东莞市金源电池科技有限公司	3,525,159.80	3,525,159.80	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市广宇通科技有限公司	2,681,533.89	2,681,533.89	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市力驰科技有限公司	2,344,518.70	2,344,518.70	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳华粤宝电池有限公司	2,314,496.24	2,314,496.24	100.00%	无可供强制执行的财产
东莞市西特新能源科技有限公司	2,221,868.44	2,221,868.44	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市浩力源科技有限公司	2,127,079.00	1,701,663.20	80.00%	可收回风险大
东莞市凯和新能源科技有限公司	2,104,589.05	2,104,589.05	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市鼎力源科技有限公司	1,930,800.00	1,930,800.00	100.00%	无可供强制执行的财产
宜兴市恒辉五金灯具有限公司	1,715,739.00	1,715,739.00	100.00%	无可供强制执行的财产
东莞市伊斯诺电池有限公司	1,491,558.02	1,491,558.02	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市天耀新能源科技有限公司	1,443,196.16	1,443,196.16	100.00%	无可供强制执行的财产
东莞市赛比电池有限公司	1,099,019.40	1,099,019.40	100.00%	无可供强制执行的财产
郑州西特新能源有限公司	1,084,600.00	1,084,600.00	100.00%	无可供强制执行的财产
其他单位小计	7,256,727.47	7,256,727.47	100.00%	无可供强制执行的财产

合计	92,359,878.82	56,691,733.56	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	274,847,033.77	13,742,351.69	5.00%
1 至 2 年	32,273,252.72	6,454,650.54	20.00%
2 至 3 年	12,191,028.73	6,095,514.36	50.00%
3 年以上	8,817,550.11	8,817,550.11	100.00%
合计	328,128,865.33	35,110,066.70	--

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)	277,740,654.04
1 至 2 年	82,482,517.73
2 至 3 年	21,276,039.91
3 年以上	41,989,936.74
3 至 4 年	12,086,900.22
4 至 5 年	11,027,740.17
5 年以上	18,875,296.35
合计	423,489,148.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	57,104,151.78		412,418.22			56,691,733.56
按组合计提坏账准备	29,948,627.11	5,161,439.59				35,110,066.70
合计	87,052,778.89	5,161,439.59	412,418.22			91,801,800.26

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
肇庆遨优动力电池有限公司	44,053,411.83	10.40%	8,810,682.37
吉安市优特利科技有限公司	17,787,115.96	4.20%	889,355.80
湖南盛利高新能源科技有限公司	14,279,695.53	3.37%	713,984.78
贵州贵航新能源科技有限公司	13,786,475.92	3.26%	689,323.80
自贡朗星达科技有限公司	13,391,152.74	3.16%	669,557.64
合计	103,297,851.98	24.39%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		477,376.37
其他应收款	70,458,890.06	10,633,764.40
合计	70,458,890.06	11,111,140.77

(1) 应收利息

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京合纵科技股份有限公司		477,376.37
合计		477,376.37

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 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
关联方往来	86,687,948.32	31,278,776.05
借款备用金	1,572,357.22	731,517.72
其他	3,317,017.69	3,557,439.93
处置阿尔法股权款	4,316,661.01	
合计	95,893,984.24	35,567,733.70

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	816,369.30		24,117,600.00	24,933,969.30
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	501,124.88			
2020 年 6 月 30 日余额	1,317,494.18		24,117,600.00	25,435,094.18

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）	68,669,390.47
1 至 2 年	2,043,383.95
2 至 3 年	756,251.76

3 年以上	24,424,958.06
3 至 4 年	4,169,642.49
4 至 5 年	42,614.76
5 年以上	20,212,700.81
合计	95,893,984.24

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	24,117,600.00					24,117,600.00
按组合计提坏账准备	816,369.30	501,124.88				1,317,494.18
合计	24,933,969.30	501,124.88				25,435,094.18

4)本期实际核销的其他应收款情况

5)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
深圳市浩能科技有限公司	关联方往来款	61,058,743.27	1 年以内	63.67%	
深圳市联腾科技有限公司	关联方往来款	24,117,600.00	3 年以上	25.15%	24,117,600.00
阿尔法股权转让（石利平、石丽君）	股权处置款	4,316,661.01	1 年以内	4.50%	215,833.05
广东科明诺科技有限公司	关联方往来款	1,265,494.57	1 年以内、1 至 2 年	1.32%	
广州朗盛装饰工程有限公司	往来款	695,160.05	1 至 2 年、2-3 年	0.72%	269,327.09
合计	--	91,453,658.90	--	95.37%	24,602,760.14

6)涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	611,020,000.00		611,020,000.00	611,020,000.00		611,020,000.00
对联营、合营企业投资	205,264,271.66		205,264,271.66	207,496,464.83		207,496,464.83
合计	816,284,271.66		816,284,271.66	818,516,464.83		818,516,464.83

(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		
科明诺	10,000,000.00					10,000,000.00	
杭州萤科	1,020,000.00					1,020,000.00	
英德能源	100,000,000.00					100,000,000.00	
浩能科技	500,000,000.00					500,000,000.00	
合计	611,020,000.00					611,020,000.00	

(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											

瑞孚信江苏药业股份有限公司	129,360,109.91			-2,802,987.78						126,557,122.13	
广东粤科泓润创业投资有限公司	21,780,278.54			353.60						21,780,632.14	
广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)	49,849,823.95			637,712.86						50,487,536.81	
广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)	6,506,252.43			-67,271.85						6,438,980.58	
小计	207,496,464.83			-2,232,193.17						205,264,271.66	
合计	207,496,464.83			-2,232,193.17						205,264,271.66	

(3) 其他说明

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	457,934,430.43	430,337,238.23	492,022,215.73	447,003,185.74
合计	457,934,430.43	430,337,238.23	492,022,215.73	447,003,185.74

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	510,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,232,193.17	-2,182,371.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	164,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	375,000.00	
处置其他权益工具投资产生的投资收益	2,515,829.00	
合计	1,332,635.83	-2,182,371.00

6、其他

十八、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	-6,826.39	本期处置固定资产净损失
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）	11,977,772.10	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,168,474.83	本期处置阿尔法药业股权确认的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	412,418.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-831,091.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,891,402.14	
处置子公司投资产生的投资收益	9,664,974.78	本期处置子公司深汕浩能的收益
减：所得税影响额	3,365,200.44	
合计	19,129,119.80	--

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	-2.44%	-0.1645	-0.1645
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.77%	-0.2547	-0.2547

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、经公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

江门市科恒实业股份有限公司

法定代表人：万国江

2020年8月27日