



广东道氏技术股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-081

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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 可转换公司债券相关情况.....	52
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	58
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
道氏技术、公司、本公司	指	广东道氏技术股份有限公司
佳纳能源	指	广东佳纳能源科技有限公司
道氏科技	指	佛山市道氏科技有限公司
宏瑞新材料	指	江西宏瑞新材料有限公司
MJM	指	M.J.M SARLU
道氏云杉	指	广东道氏云杉氢能源科技有限公司
青岛昊鑫	指	青岛昊鑫新能源科技有限公司
泰极动力	指	广东泰极动力科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东道氏技术股份有限公司章程》
股东、股东大会	指	广东道氏技术股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	广东道氏技术股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	广东道氏技术股份有限公司监事、监事会
上市	指	公司于 2014 年 12 月 3 日在深圳证券交易所创业板首次公开发行股票
报告期	指	2020 年 1 月至 6 月
建筑陶瓷	指	用于建筑物饰面或作为建筑物构件的陶瓷制品，主要指陶瓷墙地砖，不包括建筑玻璃制品、黏土砖和烧结瓦等。
釉面材料	指	用于形成陶瓷表面釉面的材料统称，既包括传统的釉料、釉面色料及辅助材料，还包括陶瓷墨水等新型材料。
陶瓷墨水	指	用于陶瓷喷墨打印的耗材。陶瓷喷墨打印具有以下优点：节能减排，摆脱传统工艺需要制片、晒网、刻版等中间工序，缩短了生产周期，减少了原材料的浪费；打印过程完全由计算机控制，可进行复杂图案的装饰；原料标准化，产品质量稳定性提高；可对凹凸面进行装饰、易于实现个性化产品生产；图案的精度提高，可以制备出复杂、高精度的装饰图案。
基础釉	指	又称底釉或面釉，在建陶生产过程中施于坯体表面，与坯体密着、颜料熔合。其主要作用是调整砖形及促使印刷釉、全抛釉上色良好，防止生产过程出现釉面缺陷，如起泡、出现针孔等。
全抛印刷釉	指	系全抛釉和印刷釉的合称。全抛釉是一种配方釉，是施于瓷质釉面砖的最后一道釉料，其形成的釉面可以进行抛光加工；全抛釉砖集抛光

		砖与瓷质釉面砖的优点于一体，釉面类似抛光砖般光滑亮洁，釉面花色图案丰富，色彩绚丽厚重。印刷釉也是一种配方釉，与釉用色料及印油相配合成为花釉，通过丝网或辊筒印刷后形成建筑陶瓷多种多样的图案。每一种色料对印刷釉都有具体要求，同一种色料由于印刷釉成分不同，呈色也会有所差异。
石墨烯	指	一种由碳原子以 sp^2 杂化方式形成的蜂窝状平面薄膜，是一种只有一个原子层厚度的准二维材料，又称单原子层石墨。
金属量	指	各种矿料、金属废料或其金属化合物中，按某金属元素占有所有元素的重量比例折算出的某金属元素的重量。
钴	指	化学元素 Co，原子序数 27，原子量 58.93。主要用于高温合金、硬质合金、电池、色釉料、磁性材料及催化剂等领域。
钴盐	指	钴金属离子与酸根构成的化合物。
三元材料	指	镍钴锰酸锂或镍钴铝酸锂的简称，其中三元指的是镍、钴、锰（铝）三种金属，具有储存电能的功能，主要应用于锂离子电池的正极材料。
铜产品	指	电解铜，在电解槽中，直流电通过电极和含铜溶液，在两者接触的界面上发生电化学反应，制备得到的片状金属铜。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张翼	陈旭
联系地址	广东省佛山市禅城区南庄镇怡水三路 1 号 1 座	广东省佛山市禅城区南庄镇怡水三路 1 号 1 座
电话	0757-82260396	0757-82260396
传真	0757-82106833	0757-82106833
电子信箱	dm@dowstone.com.cn	dm@dowstone.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 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）	1,178,159,672.33	1,676,670,050.76	-29.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,245,196.14	-64,139,121.80	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	16,704,948.09	-69,448,540.75	
经营活动产生的现金流量净额（元）	212,765,283.53	365,791,251.93	-41.83%
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.14	
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.14	
加权平均净资产收益率	1.02%	-2.70%	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,402,923,492.51	4,445,007,232.94	-0.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,453,697,976.61	2,470,629,432.03	-0.69%

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0549

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）	113,035.53	
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）	10,932,525.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-994,824.79	
减：所得税影响额	1,498,721.10	
少数股东权益影响额（税后）	11,767.31	
合计	8,540,248.05	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

公司主要从事新能源电池材料和无机非金属釉面材料的研发、生产与销售。

1、新能源电池材料

(1) 主要业务、主要产品及用途

佳纳能源和青岛昊鑫是公司开展新能源电池材料研发、生产和销售的主体。

公司定位于不断成长的新材料企业。公司通过投资和并购，拓展新能源产业链，公司成功完成了新能源电池材料和陶瓷材料“双引擎”驱动发展的产业链布局。

佳纳能源是国内重要的钴盐和三元前驱体制造商之一，主要产品为氯化钴、硫酸钴、碳酸钴和草酸钴等钴盐以及三元前驱体。由于矿物原料中钴铜伴生，佳纳能源同时还经营电解铜。佳纳能源的产品技术成熟、质量稳定，拥有振华新材料、邦普科技、厦门钨业、当升科技、杉杉能源、科恒实业、湖南雅城等优质稳定的客户。高镍三元材料是未来三元动力电池的发展方向，具有广阔的市场前景，公司高镍前驱体已经实现量产并于今年上半年开始批量供货。

青岛昊鑫是国内能够实现石墨烯导电剂规模化生产销售的少数企业之一，其主要产品为石墨烯导电剂和碳纳米管导电剂。青岛昊鑫具有完整的导电剂产品线，技术和质量优势突出，主要客户为比亚迪、南都电源、安驰科技等锂电池行业龙头企业。近年来，随着锂电池生产厂商大规模扩产，以及对传统导电剂的替代性需求，青岛昊鑫导电剂业务业绩得到了较大提升。

公司主体	分类	产品名称	主要用途
佳纳能源	钴产品	氯化钴	主要用于油漆催干剂、氨气吸收、干湿指示剂、电镀、陶瓷着色剂、其他钴盐的合成等
		硫酸钴	主要用于制造锂离子电池三元材料、镍氢电池材料、电镀、陶瓷釉料、油漆催干剂、催化剂、分析试剂、饲料添加剂、轮胎胶粘剂等
		碳酸钴	主要用于生产钴的氧化物、钴盐、化学试剂、以及玻璃、陶瓷等行业的着色颜料
		草酸钴	主要用于制造钴粉及其它钴产品原料
	三元前驱体	三元正极材料前驱体	主要用于生产动力汽车、电动工具、储能系统的电池正极材料
	铜产品	电解铜	主要用于电力、电器、机械、车辆、船舶工业民用器具等方面
青岛昊鑫	导电剂	石墨烯导电剂、碳纳米管导电剂	作为一种关键辅材应用于锂电池，在极片制作时加入一定量的导电物质，以减小电极的接触电阻，加速电子的移动速率，同时也能有

			效地提高锂离子在电极材料中的迁移速率，从而提高电极的充放电效率。石墨烯导电剂适用于磷酸铁锂动力电池，碳纳米管导电剂适用于镍钴锰三元动力电池。
--	--	--	--

(2) 经营模式

佳纳能源主要采用以销定产的生产模式。佳纳能源的客户主要为三元正极材料、钴酸锂及钴粉生产企业；钴盐和三元前驱体的境内销售采用直销方式，钴盐的境外销售采用进料加工模式；MJM生产的电解铜直接对外销售。

青岛昊鑫主要采用以销定产的生产模式。青岛昊鑫的客户主要为锂电池生产企业。青岛昊鑫通过与大客户建立长期稳定的合作关系，以实时的技术支持带动产品销售。

(3) 行业发展情况及趋势

随着全球石化能源日益枯竭，尤其是石化能源造成的环境污染问题日益严峻，去碳化、新能源汽车电动化成为全球共识，新能源汽车替代传统汽车已成为历史发展的必然趋势。当前，新能源汽车已经成为全球各主流国家和主流汽车集团大力推广的车型。根据GGII数据，全球新能源汽车销量由2015年的54.6万辆增长至2019年的221万辆，年均复合增长率为41.84%。报告期内，欧美政府纷纷出台了对电动车发展的友好政策，德国政府提高电动补贴政策，美国联邦政府颁布《2019年绿色能源法案》草案；传统国际主机厂纷纷加快电动化转型力度：大众MEB平台正式开启量产，宝马加订电池订单，戴姆勒加速电动化进度，欧美加速推动新能源汽车发展，全球电动化大势所趋，行业将保持快速增长的态势。

2019年，在补贴大幅退坡和市场竞争加剧等多重压力下，我国整个产业链的市场规模和企业利润都有所下滑，据中国汽车工业协会数据，2019年1-12月新能源汽车销量为120.6万辆，同比下降4%，但是新能源汽车替代燃油汽车的长期趋势没有改变。根据工信部发布的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿）显示，到2025年新能源汽车渗透率将达到25%，而2019年我国新能源汽车渗透率仅为4.68%，存量渗透率不足2%，潜在市场空间巨大。

随着新能源汽车快速渗透，作为新能源汽车核心部件的动力锂电池产业将会蓬勃发展，而动力锂电池装机规模持续增长对正极材料形成强大的需求支撑。

正极材料是锂电池的核心关键材料，目前市场上常用的正极材料主要包括磷酸铁锂、锰酸锂、钴酸锂以及三元材料，其中三元材料分为镍钴锰NCM以及镍钴铝NCA。相比其它正极材料，三元材料在能量密度、续航里程、低温性能以及充电效率等方面优势明显，其作为乘用车动力电池的技术路线有较强的市场竞争力。因此，在新能源汽车市场，三元锂电池的使用最为广泛。2019年全球销售221万辆新能源汽车，动力装机量116.6GWh，其中三元电池约88.25GWh，占比达到76%。锂离子动力电池需求的快速增长，已逐步成为锂离子电池产业增长的主导力量。

随着电池技术的不断进步，锂电池的应用场景得到了进一步的拓展，三元材料在3C数码产品、移动电源等领域的应用已经非常成熟，其它新兴便携式电子产品如电动工具、无人机、智能穿戴、智能家居、机器人等的蓬勃发展也将带动三元正极材料的广泛应用。同时，随着5G市场的到来，有望掀起智能手机新一波更换热潮，根据中国信通院数据，2019 年全年，国内手机市场总体出货量3.89亿部，其中5G手机1376.9万部，占比3.54%，潜在市场空间巨大。根据GGII调研数据显示，2019年国内锂电正极材料出货量40.4万吨，同比增长32.5%，其中，三元正极材料出货量19.2万吨，占比47.6%，同比增幅40.7%。作为三元正极材料中间体的三元正极材料前驱体也将迎来更广阔的市场空间。

受动力锂电池市场快速增长带动，作为锂电池关键辅材的导电剂市场快速发展。常用的锂电池导电剂可分为传统导电剂（如炭黑、导电石墨、碳纤维等）和新型导电剂（如碳纳米管和石墨烯）。传统导电剂高度依赖进口，而新型导电剂以国产为主，且新型导电剂的性能优于传统导电剂，能够更大地提升锂电池的循环寿命和倍率性能。随着动力锂电池对能量密度的要求提高以及相关工艺和技术的成熟，新型导电剂对传统导电剂的替代效应显著，进入快速增长期。导电剂国产化率已由2014年的12.9%提升至2018年的31.2%，呈逐年稳步提高的趋势。2018年新型导电剂在动力电池和3C锂电池领域的渗透率仅为31.8%和18.0%，根据高工产业研究院（GGII）预测，中国动力锂电池用碳纳米管导电剂渗透率将由2018年的31.8%提升至2023年的82.2%。再加上数码电池和硅基负极等领域对碳纳米管导电剂的需求，预计未来5年全球碳纳米管导电浆料需求量将保持40.8%的复合年均增长率，需求量将由2018年的3.44万吨提升至2023年的19.06万吨，发展空间巨大。

公司子公司佳纳能源和青岛昊鑫所生产的钴盐、三元前驱体材料、导电剂是锂电池必备的核心原材料，位于锂离子电池产业链的上游。随着全球新能源动力汽车以及5G、人工智能的不断普及，产业链红利将持续释放，公司未来发展可期。

（4）行业地位

佳纳能源拥有先进的湿法冶炼技术，以及完整的原材料采购、湿法冶炼、钴盐及三元前驱体生产和销售体系，产品质量优异稳定，是国内重要的钴产品供应商之一。佳纳能源坚持“专注品质、专注特色、持续进步、追求卓越”的质量方针，已通过 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、二级计量管理体系、知识产权管理体系五个国际体系认证，中国合格评定国家认可委员会CNAS认证。拥有行业先进的生产工艺和装备，国际领先的检测设备与技术。产品的技术指标均保持国内外领先。钴产品及镍钴锰三元前驱体产品均被认定为省高新技术产品，高端钴盐出口量处于行业前列水平。

青岛昊鑫作为为数不多的拥有完整产业链的企业，能够根据下游客户要求定制生产全系列导电剂浆料，在石墨烯导电剂行业处于领先地位。作为技术密集型企业，青岛昊鑫研发实力雄厚，拥有以美国劳伦斯伯克利国家实验室科学家、中组部引进专家董安钢为首席科学家的技术研发团队，获得多项石墨烯相关

发明专利，成功破解石墨烯产业化的难点，在锂电材料领域有较强的市场竞争力。

2、陶瓷材料

（1）主要业务

公司建筑陶瓷材料业务为陶瓷釉料和陶瓷墨水的生产销售，产品主要用于建筑陶瓷行业。公司提出“推进技术创新和产品创新的双轮驱动，技术服务无限贴近客户，不断地推出新材料和新技术，解决行业的通用材料技术”的业务方针，致力于为建筑陶瓷企业提供釉料、陶瓷墨水和辅助材料等优质无机非金属釉面材料，并为客户提供产品设计和综合技术服务。

（2）主要产品及用途

公司陶瓷材料板块的主要产品为陶瓷墨水、全抛印刷釉和基础釉。

①陶瓷墨水

陶瓷墨水是一种含有无机颜料的液体，用于陶瓷喷墨打印工艺中，代替丝网印刷和辊筒印刷。通过喷墨打印，陶瓷墨水可在陶瓷釉面形成各种图案或色彩。陶瓷墨水以无机颜料作为发色体，采用超细微纳米技术和微胶囊包裹技术，使微纳米级颜料均匀分散在有机载体的液体物质，满足了喷墨打印的使用要求。陶瓷喷墨打印技术将喷墨技术引入陶瓷印刷领域，极大的推动建筑陶瓷生产控制的数码化和产品款式的个性化，目前已成为市场上主流的陶瓷印花技术。

②全抛印刷釉

全抛印刷釉系全抛釉和印刷釉的合称。全抛釉是一种可以在釉面进行抛光的特殊配方釉，是施于抛釉砖的最后一道釉料。全抛釉按照施釉方式不同分为淋釉全抛釉和印刷全抛釉。印刷釉是陶瓷色料的载体，有助于色料发色，使图案有质感。

全抛釉用于生产全抛釉砖。全抛釉砖集抛光砖与仿古砖优点于一体，釉面如抛光砖般光滑亮洁，同时其釉面花色如仿古砖般图案丰富，色彩厚重或绚丽。

③基础釉

基础釉又称底釉或面釉，主要用于生产瓷质釉面砖，在建陶生产过程中施于坯体表面，与坯体密着、颜料熔合。其主要作用是调整砖形及促使印刷釉、色料发色良好，防止生产过程出现的釉面缺陷，如起泡、出现针孔等。

（3）经营模式

公司根据产品的特点采用相应的经营模式。

①陶瓷墨水

陶瓷墨水系标准化较高的产品，采用以销定产的生产模式，即根据客户订单和库存等确定公司的生产计划。公司销售以直销为主，进行整体的品牌推广、产品统一定价，并根据全国陶瓷产区的分布划分若干

市场区域，组织相应的销售队伍进行销售。

②釉料产品

釉料产品有标准的基础配方，但具体到某一客户则需要对产品配方进行有针对性的调整，向不同客户供应同类产品的使用方式和用量不一致，因此也具有个性化的特征。公司现有客户的既有产品均为长期订单，公司根据客户订单合理安排生产和库存，确保对客户需求的及时响应。对于客户采购新产品，公司会先根据客户的具体情况研究产品配方，向客户提供样品，配合客户在其生产线上试验。生产试验完成并满足客户的需求后，公司正式确定该客户适用的产品配方。客户向公司购买釉料通常是购买特定配方的组合物料，釉料产品的配方和物料品质对客户的优等品率影响较大，公司向客户销售产品的同时提供技术服务，以提升客户的优等品率和产品质量。釉料产品的销售和公司的技术服务是密不可分的，公司采用技术营销和产品营销相结合的方式进行销售。

（4）行业的季节性特征

由于设备的特点，陶瓷企业窑炉等设备需要连续性生产，陶瓷企业只在每年春节前后对窑炉进行大修，所以春节前后陶瓷企业都处于停产状态。由此春节前一段时间，陶瓷企业一般大幅减少原材料采购以消化库存原料。春节假期结束后，建筑陶瓷企业批量采购原材料，准备开工复产。受此影响，釉面材料行业每年第一季度为销售淡季。

（5）行业发展情况及趋势

根据数据显示，2010-2019年，我国建筑陶瓷砖产量从2010年的87亿平方米增长到2016年的102.6亿平方米后，于2018年开始进入盘整区间，主要由于下游建筑及房地产行业增速放缓，从而影响了建筑陶瓷产品的市场需求。

近年来，随着消费水平的提升，消费者对建筑装饰材料的美观以及环保程度提出了更高要求，倒逼企业在产品创新和技术创新投入更多，高附加值产品逐步取代过去低端产品。高品质建筑陶瓷产品向着艺术化、精致化、防物化发展，在装修装饰中的应用方式呈现多样化趋势，为建筑陶瓷行业发展带来了机遇。据数据显示，相较于2018年，2019年建筑陶瓷砖产量虽有下降，但产品结构趋向高端化，市场规模反而增长了2.89%，达到3079.91亿元。

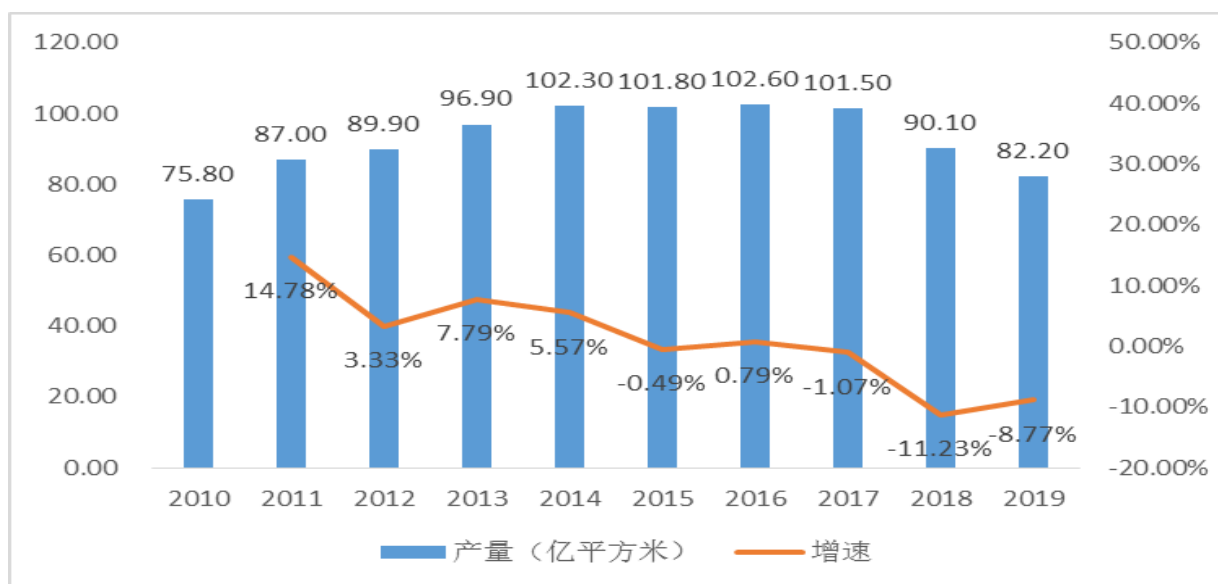
在国家产业政策的积极引导、消费市场的深刻变化和全社会可持续发展战略的推进下，建筑陶瓷市场进入了新常态，转向追求创新化、创意化、品牌化和绿色化，预计建筑陶瓷产业的集中度将逐步提高、产品结构将持续调整。

釉面材料和建筑陶瓷行业的发展关系密切。目前，我国已经成为全球最大的釉面材料生产与消费国。瓷质釉面产品具备防水、防滑、耐腐蚀性等特性，同时还兼有花色和质感多变、艺术性强、环保等特点，随着建筑陶瓷产品朝着绿色化、功能化、时尚化方向发展，陶瓷企业对釉面材料行业提出了更高的要求，

为釉面材料行业的持续发展提供保障。

我国釉面材料行业正处于一个技术发展和创新的活跃期，技术更新快，新产品、新材料不断涌现。产品技术含量和附加值较低、缺乏持续产品设计开发和持续技术服务能力的企业，将逐步被淘汰，行业集中度将逐步提高。釉面材料企业将逐渐从生产型企业向现代技术服务企业发展，在产业价值链中的“价值增加”将更多的体现在其为陶瓷企业提供的新材料研究与开发、新产品设计和开发以及技术服务支持方面，这将推动釉面材料行业的整体转型和升级，有利于提高企业的盈利能力。

2010年-2019年中国陶瓷砖产量及增速



数据来源：中国建筑卫生陶瓷协会

(6) 行业地位

公司已经发展成为建筑材料行业内最主要的釉面材料生产企业之一，技术实力和经营规模均居行业前列。陶瓷墨水作为公司的核心产品，规模优势和技术优势明显，行业地位突出，处于国产陶瓷墨水的第一梯队，质量和性价比得到了下游客户的充分认可，与诸多大型陶瓷企业建立了长期战略合作关系。随着行业专业化程度和标准化程度的快速提高以及釉面材料产品的升级换代，预计公司陶瓷材料业务将继续稳步发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	较期初增加 10.38%，主要系 6000 吨铜项目转固所致

无形资产	无重大变化
在建工程	较期初减少 39.96%，主要系 6000 吨铜项目转固所致
应收票据	较期初减少 47.81%，主要系承兑汇票到期承兑所致
应收账款	较期初增加 72.56%，主要系受疫情影响回款减少
应收账款融资	较期初减少 47.73%，主要系报告期内用于背书支付及银行承兑到期承兑所致
其他应收款	较期初增加 144.97%，主要系海关税款增加所致
其他流动资产	较期初减少 35.97%，主要系增值税留抵进项税额减少所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
M.J.M SARLU	收购	净资产 220,815,886.91 元	刚果（金）	生产经营	执行财务和管理监管	盈利	9.00%	否

三、核心竞争力分析

1、新材料战略布局优势

公司认识到要保持企业长期稳定的可持续发展，必须构建合理的业务结构，前瞻性建设新的业务板块、开拓新技术新产品，才能源源不断地为公司的成长提供新动能。公司密切关注全球新能源、新材料产业发展动向，形成新能源电池材料和陶瓷材料“双引擎”驱动发展的产业链布局。公司以陶瓷材料和锂电材料为双主业共同发力拉动公司业绩增长，一方面着力巩固传统陶瓷材料业务，继续从技术、品质、成本、市场四个维度发力，巩固市场龙头地位。另一方面瞄准新能源核心材料，大力发展三元前驱体和导电剂业务，并迅速做大做强，争取快速进入行业第一阵营。

2、产品质量与客户优势

佳纳能源的产品质量优异稳定、生产工艺设备先进、技术领先，是国内行业中重要的钴产品供应商之一。产品粗颗粒硫酸钴理化指标一致性好，三元前驱体技术成熟、质量稳定，高镍前驱体已经实现量产并批量供货。钴产品及镍钴锰三元前驱体产品均被认定为省高新技术产品，高端钴盐出口量处于行业前列水平。目前，佳纳能源的客户覆盖了振华新材料、科恒实业、湖南雅城、邦普科技、厦门钨业、当升科技、杉杉能源、SPECIALTY METALS RESOURCES LIMITED等国内外知名企业，长期合作使得佳纳能源与客户之间建立了相互信任的战略合作关系，稳定的客户群体也为佳纳能源持续稳定的发展奠定了坚实的基础。

青岛昊鑫掌握了完整的石墨烯制备工艺，自原料端起就开始严格把关，保证产品优异的性能和高的性价比。通过多年深入的研发，公司产品在纯度、粘度、导电性能等方面均属于行业领先水平。公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证，建立完善的质量管理体系，产品质量得到业内主流生产企业比亚迪、南都电源、安驰科技等客户的认可，产销量均处于行业前列。

公司一直位居陶瓷釉面材料生产企业第一梯队，技术实力和经营规模均居行业前列。公司拥有世界领先水准的检测设备，为产品提供 24 小时动态监测，确保产品生产过程的质控优质、稳定。经过多年的发展，公司逐步建立了较好的客户结构，包括东鹏、新明珠、金意陶、宏宇陶瓷等知名陶瓷企业已成为公司重要的合作伙伴。

3、技术研发优势

公司创立以来，一直秉持创新发展理念，以新技术和新产品研发作为企业生存发展的根本，积极引进高端技术人才，持续加大研发投入，持续优化研发组织体系建设，确保公司研发实力处于行业领先水平。公司各业务板块均建立了行业领先的技术创新和新产品研发机构，并与有关高校和科研机构建立了长期合作关系，研发创新成果获得主管部门、行业协会和科研机构高度认可。

佳纳能源一直以来专注于通过湿法冶炼工艺生产钴盐产品，已连续多年获得高新技术企业称号。佳纳能源已经掌握了萃取洗铁酸纯化回用技术、复杂钴料综合处理技术、前驱体的合成设计及结构调控技术、高比容量前驱体的掺杂和包覆技术等先进生产技术，建有国家企业技术中心、国家博士后科研工作站、省工程技术研发中心、省院士工作站、省博士工作站、省博士后创新实践基地、省企业科技特派员工作站、省新型研发机构（清远佳致新材料研究院）、中南大学-佳纳能源联合研究院、国家认可委员会（CNAS）认可实验室等创新平台，研发和技术优势突出。

青岛昊鑫以科技研发为主导，拥有较强的自主创新能力，在传统化学氧化还原法的基础上，自主开发出新型石墨烯制备技术，成为国内石墨烯产业化的领军企业。青岛昊鑫拥有以美国劳伦斯伯克利国家实验室科学家、中组部引进专家董安钢为首席科学家的技术研发团队，研发能力居行业前列。

公司拥有较强的自主创新能力，经过多年的研发积累，已经掌握了纳米技术、包裹技术、超分散技术、数码打印技术等基础技术，并在此基础上不断技术创新，开发出各种先进的制备技术，形成了丰富的产品体系；通过对微纳米粉体制备技术和分散技术的研究，解决了微纳米材料的产业化制备和高稳定分散的技术难题，率先实现了陶瓷墨水的国产化。

截止 2020 年 6 月 30 日，公司共拥有 171 项有效专利，其中发明专利 102 项，实用新型 68 项，参与起草了 7 项国家标准、22 项行业标准。

4、管理优势

公司在钴盐、三元前驱体、导电剂、陶瓷釉面材料等业务板块，建立起了比较稳定的管理和技术团队，

团队中的管理和技术骨干均有二十余年从业经历，团队在新能源材料行业及陶瓷材料行业均积累了丰富的市场、生产、管理和技术经验，能够及时理解整体市场情况，把握行业发展趋势，作出适应行业环境和政策变化的经营规划和管理调整。

在公司完成并购佳纳能源、青岛昊鑫重点工作以后，公司进一步完善了经营管理和内部控制制度。公司管理团队通过实施精细化管控，以公司战略为导向进行了组织架构的调整，重新梳理了研发、生产、建设等多方面的管理方式，优化经营运作和内部控制流程，通过制度建设、文化建设和员工培训强化内部管理，进一步提高公司治理水平，形成公司稳定、持续、快速发展的制度保障。

第四节 经营情况讨论与分析

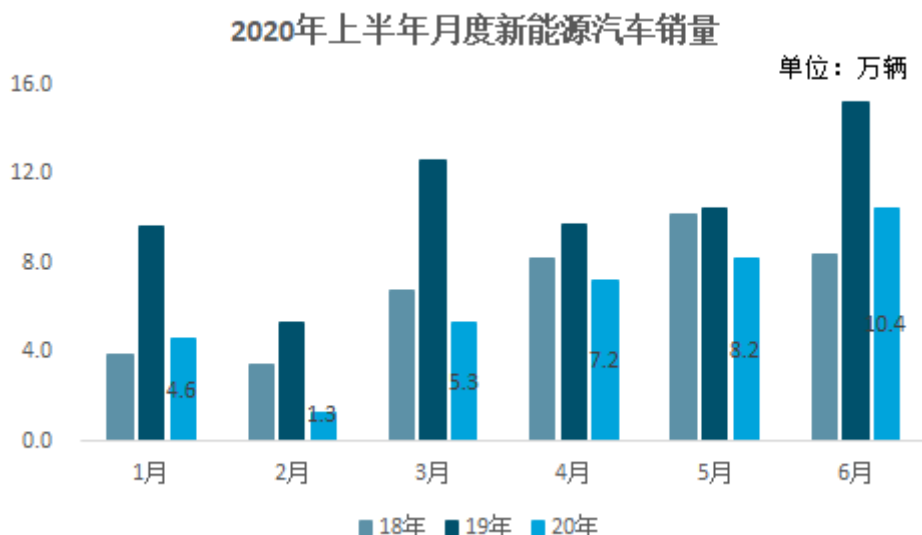
一、概述

报告期内，受疫情影响，国内外经济面临着较大的挑战和不确定性，在此背景下，公司保持战略定力，坚持以目标为导向，以专业的力量纵向深挖各板块的发展潜力。疫情冲击是一次“压力测试”，公司以及全体员工在做好防控工作的同时，有序推进各板块生产经营业务，在危机中育新机、于变局中开新局，同心协力推动公司发展乘风破浪、行稳致远。

2020年上半年，公司整体实现营业收入为117,815.97万元，其中归属于上市公司股东的净利润2,524.52万元。报告期内，公司重点工作回顾如下：

1、新能源材料电池业务

受疫情影响，我国新能源汽车一季度产销量持续走低，根据中汽协数据显示，分别为10.3万辆、11.2万辆，同比下降62.97%、59.31%。随着国内疫情逐步得到有效控制，政策端扶持助力，从3月份开始，新能源汽车市场逐步回暖，上半年我国新能源汽车累计产销分别为36.9万辆、37.0万辆，分别同比下降41.06%、41.10%，同比累计下降幅度逐渐收窄，疫情边际影响正在逐渐减弱。疫情冲击只是暂时的，新能源汽车长期向好的发展态势并没有改变。



数据来源：wind

面对严峻的外部环境，公司策略性调整经营计划，合理分配各产品的产出比例，用好用实库存，有效配置产线资源，实现效益最大化，报告期内，公司钴盐以及铜产品实现同比增长，一定程度上对冲了疫情

对公司锂电池材料板块的影响。

在技术研发方面，报告期内，公司聚焦国内外市场需求，瞄准低成本、高镍化、高电压化、单晶化、高纯度、少壁碳纳米管等主流技术发展趋势，加大新产品的开发力度，共完成新产品开发40项，同比增长67%，部分新品实现产业化，公司产品结构进一步完善；积极探索优化产品制造工艺，改进主要物化指标，在提高产品品质稳定性、金属收率等方面取得一定实效；加强学术推广，共享创新经验，报告期内，共发表SCI论文1篇，核心论文6篇，获得专利授权14项。

在市场开拓方面，公司紧紧围绕动力市场、3C数码市场进行开拓和布局，积极拓展国内外主流客户，报告期内，公司已成功实现与多家一线正极材料企业建立合作；加强与优质客户的合作机制，打造产业链的多方闭环合作，深化合作共赢。

在品牌推广方面，佳纳能源一直致力于打造一条合规、透明、可控的钴供应链，报告期内，佳纳能源顺利通过负责任供应链审验流程，RMI网站已更公司的新审计状态。本次顺利通过RMAP审计有利于进一步加深公司在国际市场上的影响力和知名度，为公司开拓国外市场提供助力。

2、建筑陶瓷材料业务

我国建筑陶瓷行业在国内外经济增长放缓、环保政策收紧、跨界竞争的背景下，行业竞争进一步加剧，但是全行业迎难而上，承压前行，坚持以供给侧结构性改革为主线，不断推动产业链向高质量发展转变，产品和技术迭代升级、渠道变革、跨界整合给建筑陶瓷行业带来的既是挑战，也是新的机遇。2020年上半年，受疫情影响，行业整体复工复产延迟，下游需求未能如期释放，对公司以及产业链上下游均产生一定的影响。但是，随着国内疫情逐渐得到控制，产业逐步复苏，公司建筑陶瓷材料的销售稳步推进，截止2020年6月，公司核心产品销量基本恢复到同期水平并呈现出逐步向好的趋势，其中，釉料方面，同环比逐步收窄；墨水方面表现良好，自5月份开始同环比均同步增长。

报告期内，公司加强成本控制，从原材料采购到生产工艺优化，切实做好降本增效工作，提升核心产品的成本竞争优势。

在市场开拓及品牌推广方面，公司陶瓷材料事业部继续加强营销团队的建设，结合各区域特点，优化销售队伍的配置，报告期内，各销售区域墨水装机数均同比上涨，有助于进一步提高公司墨水的市场占有率；加强与优质客户的战略合作，用更具优势的产业链资源，去拥抱行业转型，开拓市场。市场开拓，产品先行。结合建筑陶瓷市场大板、岩板发展趋势，公司快速响应市场需求及时推出一系列产品，充分发挥公司产品在实现高灰度打印性能等方面的优势，使得下游陶瓷企业在生产过程中实现无水化、标准化、智能化和柔性化，助力陶瓷企业生产工艺升级。目前，公司部分新品已在下游陶瓷厂上线生产，效果得到客户的肯定。

3、战略优化-整合氢能源资产，优化氢能产业布局

报告期内，公司对自身的战略定位重新进行优化，明确陶瓷材料和锂电材料的双主业布局，确定氢能产业作为公司战略投资的定位。氢燃料电池是公司探索新产品、新领域，进行前瞻性布局的重要举措，为充分保障产品研发与下游制造无障碍的融合，完善正向开发产业链布局与深化战略合作伙伴关系，公司聚焦道氏云杉和参股公司泰极动力的产业整合，整合完成后，泰极动力通过控股道氏云杉成为集膜电极（MEA）设计开发、生产、销售一体化的企业，市场竞争力进一步提升，加速实现燃料电池膜电极（MEA）等关键材料国产化进程。

4、向特定对象发行股票事项稳健推进

公司定位于不断成长的新材料企业，为加快推进公司战略的实施，加快扩产项目进度，报告期内，公司披露了创业板2020年非公开发行股票预案，本次非公开发行A股股票募集资金总额不超过162,000.00万元，募集资金净额将用于“年产30000吨动力电池正极材料前驱体项目”、“年产100吨高导电性石墨烯、150吨碳纳米管生产项目”、“年产5000吨钴中间品（金属量）、10000吨阴极铜的项目”及“偿还银行贷款及补充流动资金项目”。

公司向特定对象发行股票事项已经于2020年8月21日获得中国证监会注册批复。

5、实施股权激励，加强公司凝聚力

公司高度重视人才储备和培养，努力搭建素质优良、层次合理、专业匹配的人才队伍，以期有效支撑公司的战略布局和业务发展的需要。报告期内，公司实施2020年股票期权激励计划，授予172名激励对象共计1,300万份股票期权，将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，有利于吸引和留住优秀人才，充分调动公司及子公司管理人员及核心业务人员的工作积极性，为公司的战略发展提供坚强的智力支撑。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,178,159,672.33	1,676,670,050.76	-29.73%	新冠疫情对公司上半年营收产生一定的影响
营业成本	907,290,855.71	1,381,371,844.99	-34.32%	营业收入减少，成本相对减少
销售费用	32,999,227.44	64,788,352.74	-49.07%	受疫情影响，相关销售费用相对减少

管理费用	70,672,200.43	88,494,649.91	-20.14%	报告期内期权费用减少
财务费用	32,703,062.89	59,110,686.96	-44.67%	报告期内汇兑收益增加及利息支出减少
所得税费用	12,069,077.76	-2,373,063.76		本报告期公司扭亏为盈
研发投入	51,427,304.46	59,533,242.39	-13.62%	
经营活动产生的现金流量净额	212,765,283.53	365,791,251.93	-41.83%	受疫情影响，报告期内销售回款减少
投资活动产生的现金流量净额	-122,994,674.64	-134,532,068.03		报告期内投资活动开支减少
筹资活动产生的现金流量净额	-154,130,882.38	-303,861,521.41		报告期内融资增加
现金及现金等价物净增加额	-64,534,322.44	-74,047,411.96	-12.85%	

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						
陶瓷釉面材料	304,013,238.88	203,872,120.48	32.94%	-20.46%	-24.86%	3.93%
新能源电池材料	699,487,545.15	587,339,224.23	16.03%	-39.42%	-42.57%	4.60%
其他	174,658,888.30	116,079,511.00	33.54%	24.94%	32.88%	-3.97%

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						
制造业	1,177,735,144.04	907,290,855.71	22.96%	-29.76%	-34.32%	5.35%
分产品						
陶瓷釉面材料	304,013,238.88	203,872,120.48	32.94%	-20.46%	-24.86%	3.93%

新能源电池材料	699,487,545.15	587,339,224.23	16.03%	-39.42%	-42.57%	4.60%
其他	174,658,888.30	116,079,511.00	33.54%	24.94%	32.88%	-3.97%
分地区						
国内地区	911,626,748.45	729,574,055.74	19.97%	-34.03%	-34.76%	0.89%
海外地区	266,532,923.88	177,716,799.96	33.32%	-9.57%	-32.46%	22.59%

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				
制造业	207,000	42,250	61.50%	63,657.25
分产品				
主要釉面材料	160,000		62.58%	50,066.72
主要新能源电池材料	47,000	42,250	57.83%	13,590.53

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	337,806,152.43	7.67%	640,616,873.33	13.35%	-5.68%	主要是募集资金投入使用
应收账款	538,706,933.34	12.24%	536,647,004.64	11.19%	1.05%	无重大变化
存货	943,182,428.84	21.42%	956,106,758.57	19.93%	1.49%	无重大变化
长期股权投资	24,971,876.96	0.57%	49,544,726.50	0.57%	0.00%	无重大变化
固定资产	1,127,598,039.42	25.61%	804,334,041.64	16.76%	8.85%	主要是锂云母综合利用项目及 1 万吨三元前驱体项目转固所致
在建工程	139,052,670.72	3.16%	332,102,566.59	6.92%	-3.76%	无重大变化
短期借款	785,223,890.84	17.83%	1,023,716,698.	21.34%	-3.51%	主要是归还部分短期借款所致

			06			
长期借款	237,606,980.00	5.40%	156,450,761.98	3.26%	2.14%	报告期内银行借款增加

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	107,793,583.29	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	107,793,583.29
其他非流动金融资产	3,150,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	8,150,000.00
上述合计	110,943,583.29	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	115,943,583.29
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

不适用

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	45,947,062.96	保证金
应收票据	5,000,000.00	票据质押
固定资产	244,492,368.48	借款抵押
无形资产	135,254,338.36	借款抵押
合计	430,693,769.80	--

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

124,375,946.64	134,705,633.99	-7.67%
----------------	----------------	--------

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求
不适用

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
其他	56,986,675.55	0.00	50,603,651.88		0.00	0.00	107,793,583.29	自有资金
其他	3,150,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	8,150,000.00	自有资金
合计	60,136,675.55	0.00	50,603,651.88	5,000,000.00	0.00	0.00	115,943,583.29	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	122,594.1
报告期投入募集资金总额	3,581.37
已累计投入募集资金总额	103,855.23
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	39,000
累计变更用途的募集资金总额比例	31.81%

募集资金总体使用情况说明

公司严格按照募集资金相关法律法规的要求存放、使用和管理募集资金，报告期内公司累计使用募集资金 3,581.37 万元，未发生违法违纪情形。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
锂云母综合开发利用项目	是	61,887.2	46,887.2	1,234.38	36,667.89	78.20%		0	0	不适用	否
新建年产 5000 吨钴中间品（金属量）、10000 吨阴极铜项目	否		9,500	993.44	9,357.66	98.50%		0	0	不适用	否
年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目	否		5,500	1,353.55	3,105.65	56.47%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	61,887.2	61,887.2	3,581.37	49,131.2	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	61,887.2	61,887.2	3,581.37	49,131.2	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>锂云母综合开发利用产业化项目自立项以来，通过研发及工程化团队近三年自主研发，现已解决锂云母提取电池级碳酸锂过程中的众多产业化难题，电池级碳酸锂产品已达到预期的质量水平，项目目前仍然处于推进中。一方面，由于新能源材料产品呈现周期性价格波动的特点，该项目主要产品电池级碳酸锂价格已较该项目立项时有了较大幅度的周期性下跌，另一方面，锂云母的综合利用以及生产成本的控制仍然是业内普遍需要突破的难点。</p> <p>锂云母综合开发利用产业化项目仍然符合公司全方位布局新能源材料的战略方向，公司将该项目创造条件，稳步推进产能达到规划目标，目前，公司正加大工艺研发力度，以期解决锂云母综合利用的问题，有效降低生产成本，提高产品竞争力，同时，募集资金将保留 15,059.42 万元，用于保障项目 10000 吨产能建设所需。2020 年 4 月 27 日，公司召开第四届董事会第 4 次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施期限的议案》，将锂云母综合开发利用产业化项目”的实施期限调整到 2021 年 6 月 30 日。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止至 2018 年 12 月 31 日以自筹资金投资“锂云母综合开发利用项目”27,928,589.65 元。募集资金置换前期投入事项已于第四届董事会 2018 年第 3 次会议、第四届监事会 2018 年第 2 次会议审议通过，已于 2018 年 4 月 26 日实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存放
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建年产 5000 吨钴中间品（金属量）、10000 吨阴极铜项目	锂云母综合开发利用项目	9,500	993.44	9,357.66	98.50%		0	不适用	否
年处理 1.4	锂云母综合	5,500	1,353.55	3,105.65	56.47%		0	不适用	否

万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目	开发利用项目								
合计	--	15,000	2,346.99	12,463.31	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>锂云母综合开发利用产业化项目自立项以来，通过研发及工程化团队近三年自主研发，现已解决锂云母提取电池级碳酸锂过程中的一系列产业化难题，项目正在积极进展中。该项目是一个非常复杂的系统工程，公司将该项目创造条件，稳步推进产能达到规划目标。募集资金保留 15,059.42 万元，可以保障项目 10,000 吨产能建设所需，未来项目建设资金不足，公司将自筹解决。鉴于以上原因，本着有利于公司及全体股东利益的原则，为了提高募集资金使用效率，公司决定变更“锂云母综合开发利用产业化项目”部分募集资金 15,000.00 万元用于“新建年产 5,000 吨钴中间品（金属量）、10,000 吨阴极铜项目”及“年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目”，其中“新建年产 5,000 吨钴中间品（金属量）、10,000 吨阴极铜项目”投入 9,500 万元，“年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目”投入 5,500 万元。该变更已经公司 2019 年第四届董事会第 4 次会议、2019 年第四届监事会第 2 次会议、2019 年第一次临时股东大会及 2019 年第一次债券人会议审核批准。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东佳纳能源科技有限公司	子公司	钴盐、三元前驱体研发、生产和销售	15,447.55	214,698.85	123,110.48	80,980.5	4,511.13	3,029.96
佛山市道氏科技有限公司	子公司	陶瓷产品研发、销售和技术服务	2,100	37,400.63	5,280.37	8,723.38	642.94	555.2
江西宏瑞新材料有限公司	子公司	釉面材料、新能源电池材料研发、生产和销售	20,000	69,150.22	19,972.61	5,581.17	-2,101.12	-1,753.39
广东道氏云杉氢能科技有限公司	子公司	膜电极（MEA）研发制造	3,100	2,629.11	2,312.45	48.4	-483.83	-483.83
MJM	子公司	钴、铜矿的加工和出口销售	10,000,000 刚果法郎	61,842.87	22,081.59	18,408.87	3,009.33	1,835.74

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
中山友研合金材料科技有限公司	注销	无重要影响

主要控股参股公司情况说明

1、受到碳酸锂价格周期性下跌、锂云母综合利用及生产成本控制的难度影响，锂云母综合开发利用产业

化项目的达到预定可使用状态日期推迟。受该项目影响，江西宏瑞的业绩出现下滑。

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、宏观经济波动风险

公司釉面材料产品的下游行业是建筑陶瓷行业，其与房地产市场、国家基础建设投资具有较高的相关性，宏观政策、经济环境、信贷政策、消费者信心及收入水平的变化将直接影响建筑陶瓷行业，进而影响公司釉面材料的产品市场。子公司佳纳能源生产和销售的钴产品价格受全球经济、供需关系、市场预期、投机炒作等众多因素的影响，呈现一定的周期性，这将直接影响佳纳能源的盈利水平。

目前全球经济仍处于缓慢复苏阶段，我国经济也步入“新常态”，经济增长从高速转为中高速增长阶段，下游行业经营业绩出现的不利变化会传导至公司。因此，宏观经济的变化将对公司的生产经营活动产生重要影响，公司面临一定的宏观经济波动风险。

2、新能源汽车政策变动风险

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

3、锂电池行业发展不达预期的风险

佳纳能源的主要产品为三元前驱体和钴盐，主要用于生产锂电池正极材料；青岛昊鑫的主要产品为石墨烯导电剂和碳纳米管导电剂，属于锂电池导电增强剂。因此，锂电池产业的发展状况对公司未来经营业绩有重要影响。未来，如果锂电池的技术进步速度未达新能源汽车发展的预期，或者有其它锂电池替代性产品出现，将导致公司的经营业绩存在较大风险。

4、经营规模扩张带来的管控风险

随着公司业务规模和产品种类的扩大，以及募投项目的实施，公司人员、组织结构、生产设施将大幅增加，公司面临进一步建立更加有效的内控制度、决策机制、成本管控、运营管理机制等管理制度的挑战。

如果管理层不能根据实际变化适时调整管理体制、做好对子公司的企业整合，或发生重要经营管理人员的选任失误，都将降低公司经营效率、阻碍公司业务正常发展或错失发展机遇。未来公司存在组织模式和管理制度不完善、内部约束不健全引致的管理能力滞后于经营规模增长的风险。

5、商誉减值风险

近年来公司由于先后并购宏瑞新材料、青岛昊鑫、佳纳能源、MJM 等公司而形成商誉。公司在期末均对相关资产组进行减值测试，并及时根据减值测试情况对商誉计提减值准备。如果未来被并购公司经营情况恶化，则还可能产生商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响，甚至发生营业利润比上年大幅下降的风险。

6、安全生产的风险

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

7、钴金属价格波动的风险

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

8、募集资金运用不能达到预期效益的风险

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

9、可转债价格波动的风险

可转债是一种具有债券特性且赋有股票期权的混合性证券，其二级市场价格受市场利率、债券剩余期限、转股价格、公司股价、赎回条款、回售条款、向下修正条款以及投资者的预期等多重因素影响，需要

持有可转债的投资者具备一定的专业知识。可转债在上市交易、转股等过程中，价格可能出现异常波动或与其投资价值严重偏离的现象，从而可能使投资者遭受损失。为此，公司提醒投资者必须充分认识到债券市场和股票市场中可能遇到的风险，以便作出正确的投资决策。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年01月07日	佳纳能源	实地调研	机构	安信证券、广发证券、万联证券、华夏基金、华安基金、嘉实基金、圆成基金、蓝熙资管共计8家机构	巨潮资讯网：《2020年1月7日投资者关系活动记录表》
2020年02月10日、02月12日	公司	电话沟通	机构	方正证券、中银基金、中融基金、华夏基金、国泰基金等共计19家机构	巨潮资讯网：《2020年2月10日、2月12日投资者关系活动记录表》
2020年02月23日、02月25日	公司	电话沟通	机构	国金证券、招商基金、新华基金、交银施罗德基金、兴业全球基金、嘉实基金、中泰证券、万家基金、中泰资管、兴业证券、南方基金等共计55家机构	巨潮资讯网：《2020年2月23日、2月25日投资者关系活动记录表》
2020年02月28日	公司	电话沟通	机构	广发证券、安信证券、广发基金、华夏基金、人寿养老保险、泰康资产、长信基金、东方基金等共计41家机构	巨潮资讯网：《2020年2月28日投资者关系活动记录表》
2020年04月28日	公司	电话沟通	机构	安信证券、建信投资、华融国际信托、红升资产、新华基金等共计9家机构	巨潮资讯网：《2020年4月28日投资者关系活动记录表》
2020年05月07日、05月11日	公司	电话沟通	机构	太平资产、中银国际证券、东方资本、嘉实基金、泰康资产、中信证券等共计13家机构	巨潮资讯网：《2020年5月7日、5月11日投资者关系活动记录表》
2020年05月29日、06月01日	公司	电话沟通	机构	东方证券、东方基金、融通基金、沃胜资产等共17家机构	巨潮资讯网：《2020年5月29日、6月1日投资者关系活动记录表》

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	31.40%	2020 年 02 月 03 日	2020 年 02 月 03 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-009)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.08%	2020 年 03 月 16 日	2020 年 03 月 16 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-024)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	40.30%	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 18 日	巨潮资讯网(公告编号: 2020-055)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
广东道氏技术股份有限公司诉高要市喜鹊新型建材有限公司、潘绍祥、简财弟买卖合同纠纷	709.56	否	二审已判决	二审结束，判决支持公司全部诉求	处于执行阶段		
广东佳纳能源科技有限公司诉江苏东讯锂业有限公司、江苏智航新能源有限公司买卖合同纠纷	3,986.69	否	二审已判决	一审判决被告江苏东讯锂业有限公司及江苏智航新能源有限公司支付货款 3769.9 万元及违约金，并承担相应案件受理费、保全费；二审判决按江苏东讯锂业有限公司及江苏智航新能源有限公司撤回上诉处理。	处于执行阶段		

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

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
广东佳纳能源科技有限公司诉灌云天骄科技开发有限公司买卖合同纠纷	1,300	否	广东省英德市人民法院已受理，尚未开庭审理	尚未判决	尚未判决		
广东佳纳能源科技有限公司诉成都晶元新材料技术有限公司买卖合同	230.72	否	一审已判决	一审判决被告成都晶元新材料技术有限公司支付货款本金 230.72 万元及违约金	处于执行阶段		

合同纠纷							
广东道氏技术股份有限公司诉江西金环陶瓷有限公司买卖合同纠纷	330.06	否	一审已判决，被告提出上诉，等待二审开庭	一审判决江西金环陶瓷有限公司支付货款本金 299.56 万元及违约金，被告提出上诉，等待二审开庭	二审尚未开庭		
广东道氏技术股份有限公司诉夹江县凯达陶瓷厂买卖合同纠纷	33.19	否	一审已判决	一审结束，判决支持公司全部诉求	处于执行阶段		
佛山市道氏科技有限公司诉江西东方王子陶瓷有限公司买卖合同纠纷	90.03	否	一审已判决	一审判决驳回公司诉求，公司已提出上诉，等待二审开庭	二审尚未开庭		
杭州萧山华东化工设备有限公司诉江西宏瑞新材料有限公司买卖合同纠纷	155.73	否	调解	公司与原告达成调解方案	调解方案执行完毕		

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

报告期内，公司实施2020年股票期权激励计划，授予172名激励对象共计1,300万份股票期权，并已授予完毕。具体事项的信息披露索引如下：

项目	时间	临时公告名称
2020年股票期权	2020年1月14日	第四届董事会2020年第1次会议决议公告

激励计划		第四届监事会2020年第1次会议决议公告
		2020年股票期权激励计划（草案）摘要
		2020年股票期权激励计划（草案）
	2020年1月23日	监事会对股权激励对象名单的审核意见及公示情况说明
	2020年2月3日	2020年第一次临时股东大会会议决议
	2020年2月4日	第四届董事会2020年第2次会议决议公告
		第四届监事会2020年第2次会议决议公告
		关于向激励对象授予股票期权的公告
2020年3月31日	关于2020年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告	

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

序号	承租方	房屋坐落	租赁面积 (m ²)	租赁用途
1	佳纳能源	广州市番禺区钟村街汉溪大道东290号保利大都汇3栋办公楼 (3栋办公楼) 1907房	约250	办公
2	佳纳能源	广州市番禺区钟村街汉溪大道东290号保利大都汇3栋办公楼 (3栋办公楼) 1908房	约144	办公
3	佳纳能源	广州市番禺区钟村街汉溪大道东290号保利大都汇3栋办公楼 (3栋办公楼) 1909房	约144	办公
4	佳纳能源	广州市番禺区钟村街汉溪大道东290号保利大都汇3栋办公楼 (3栋办公楼) 1910房	约144	办公
5	佳纳能源	广州市番禺区钟村街汉溪大道东290号保利大都汇3栋办公楼 (3栋办公楼) 1911房	约200	办公
6	佳纳能源	广州市番禺区钟村街汉溪大道东290号保利大都汇3栋办公楼 (3栋办公楼) 1912房	约195	办公
7	青岛昊鑫	平度市蓼兰镇胶平路8号	办公楼: 4,000 车间一: 9,848.19 车间二: 4,297 车间三: 1,117.67	厂房、办公
8	共赢商	佛山市三水区西南金本民营开发区金顺一路5号	约3,500	仓库

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 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
无								
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
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
青岛昊鑫新能源科 技有限公司	2020年04 月27日	12,000	2019年03月 27日	2,000	连带责任保 证	2019年03 月27日至 2020年03 月27日	是	否
青岛昊鑫新能源科 技有限公司	2020年04 月27日	12,000	2019年05月 06日	7,700	连带责任保 证	2019年05 月06日至 2022年05 月05日	否	否
佛山道氏科技有限 公司	2020年04 月27日	50,000	2019年08月 14日	5,000	连带责任保 证	2019年08 月14日至债 务履行届满 后两年	否	否
佛山道氏科技有限 公司	2020年04 月27日	50,000	2019年09月 12日	12,350	连带责任保 证	2019年09 月12日至 2024年09 月11日	否	否
江门道氏新能源材 料有限公司	2020年04 月27日	50,000	2018年12月 01日	2,450	连带责任保 证	2018年9月 26日至2020 年3月31日	是	否
江西宏瑞新材料有 限公司	2020年04 月27日	50,000	2019年12月 23日	4,000	连带责任保 证	2019年12 月23日至 2020年12 月23日	否	否
广东佳纳能源科技	2020年04	120,000	2018年07月	10,000	连带责任保	2018年7月	否	否

有限公司	月 27 日		31 日		证	31日至2023年12月31日		
广东佳纳能源科技有限公司	2020年04月27日	120,000	2020年05月20日	15,000	连带责任保证	2020年5月20日至2023年5月19日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2020年04月27日	120,000	2016年02月25日	6,500	连带责任保证	2016年2月25日至2024年3月31日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2020年04月27日	120,000	2018年09月26日	7,000	连带责任保证	2018年9月26日至2020年11月10日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2020年04月27日	120,000	2018年11月12日	5,000	连带责任保证	2018年11月12日至2021年11月12日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2020年04月27日	120,000	2020年04月21日	10,000	连带责任保证	2020年4月21日至2021年4月20日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2020年04月27日	120,000	2020年06月30日	24,000	连带责任保证	2020年06月30日至2021年06月29日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2020年04月27日	120,000	2019年07月23日	15,000	连带责任保证	2019年7月23日至债务履行届满后三年	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2020年04月27日	120,000	2020年02月11日	3,000	连带责任保证	2020年02月11日至债务履行届满后两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		182,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		129,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		182,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		129,000		
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

无							
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0				
公司担保总额 (即前三大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	182,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	129,000				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	182,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	129,000				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		52.57%					
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)		23,800					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		6,316.88					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		30,116.88					
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)		不适用					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用					

采用复合方式担保的具体情况说明

(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

公司报告期不存在其他重大合同。

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
是

	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
佳纳能源	化学需氧量	有组织排放	1	厂区东北角	23kg/L	DB44/26-2001	0.23916t	2.28t/a	无
佳纳能源	氨氮	有组织排放	1	厂区东北角	2.13 kg/L	DB44/26-2001	0.023236t	0.22t/a	无
佳纳能源	二氧化硫	有组织排放	1	厂区西南角	0.349kg/h	DB44/765-2019	2.771261t	46.8216t/a	无
佳纳能源	NOx	有组织排放	1	厂区西南角	0.861kg/h	DB44/765-2019	5.861812t	10t/a	无
佳纳能源	颗粒物	有组织排放	1	厂区西南角	0.205kg/h	DB44/765-2019	2.859369t	8.77905t/a	无

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

佳纳能源在生产过程生产的污染物主要为废水、废气、废渣和噪声，具体如下：

①废水：包括生产废水和生活污水，生产废水与生活污水分别处理。生活污水经过三级化粪池处理后排入厂区鱼塘作为景观用水和绿化灌溉。生产废水采用蒸氨塔回收氨水、化学沉淀等工艺处理后达标排放。

②废气：生产燃烧炉产生的废气主要污染因子为二氧化硫、烟尘等，废气经水膜除尘、碱液淋洗处理后从高40米的烟囱排放。

③废渣：钴的湿法冶炼过程中产生弃渣（一般工业固废），主要成分为二氧化硅，采用制砖方式处理；

④噪声：主要来自于生产机器设备，如球磨机和各类型的风机等。通过选用环保低噪设备、合理的布置车间，以及为机器设备做基础减震和隔声处理等措施降低噪声污染。

以上环保设施、装置均有效运行。截止2020年6月30日，佳纳能源未发生环境污染事故，无环境纠纷，未受到任何形式的环境保护行政处罚。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

佳纳能源严格执行环保“三同时”制度，环境影响评价程序执行到位，取得了环境影响评价批复、竣工环保验收批复等环评文件，报告期内，佳纳能源取得了由清远市生态环境局颁发的《排污许可证》（证书编号：914418007545493583001P），有效期限自2020年4月24日至2023年4月23日止。

佳纳能源已取得方圆标志认证集团有限公司认证的《环境管理体系认证证书》（00217E31827R1M），证明佳纳能源管

理体系符合GB/T24001-2016/ISO 14001:2015《环境管理体系 要求及使用指南》，覆盖的产品及其过程包括：钴金属化合物及钴盐、镍金属化合物及镍盐，锰金属化合物及锰盐，铜金属和铜金属化合物及铜盐，钴、镍、锰三元素复合化合物的生产及相关管理活动。

（3）突发环境事件应急预案

佳纳能源于2017年2月编制了《广东佳纳能源科技有限公司突发环境事件应急预案（第一版）》，并于2017年3月28日通过了英德市环境保护局的备案，备案编号为：441881-2017-05-M。随着佳纳能源进一步发展，佳纳能源突发环境风险发生变动，为更好的规范突发环境事件应急工作，提高防范和应对突发环境事件的能力，报告期内，佳纳能源根据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法》等相关文件的要求进行回顾性评估并通过专家评审，于2019年7月8日通过清远市生态环境局英德分局备案，备案编号为：441881-2019-55-M。

（4）环境自行监测方案

佳纳能源根据相关法规的要求，制定了环境自行监测方案，严格按方案对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开。

（5）其他应当公开的环境信息

不适用

（6）其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

（1）环境保护相关政策和行业标准

公司在从事非金属建材相关业务生产经营过程中需遵守的法规有：《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规，遵守《大气污染物综合排放标准》《污水综合排放标准》《工业企业厂界环境噪声排放标准》等。

（2）环境保护行政许可情况

公司在从事非金属建材相关业务生产经营过程中使用的原料主要是各种矿物粉和金属氧化物，生产过程主要是物理加工，不会产生对环境有不利影响的中间产品或中间产物，公司对生产过程中的废水、废气、粉尘污染进行了有效的治理，达到了相关环保要求。公司的生产经营对环境的影响很小，不属于重污染企业。报告期内，公司取得了由江门生态环境局颁发的《排污许可证》（证书编号：91440700666523481V），证书有效期自2020年4月29日至2023年4月28日止。

(3) 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东道氏技术股份有限公司	二氧化硫	处理后达标排放	6	排放口位于色料二车间屋顶部（6台梭式窑）	14mg/m ³	DB-44/27-2001 第二段二级标准	0.04T	7.92T	无
广东道氏技术股份有限公司	氮氧化物	处理后达标排放	6	排放口位于色料二车间屋顶部（6台梭式窑）	83mg/m ³	DB-44/27-2001 第二段二级标准	1.2T	5.18T	无
广东道氏技术股份有限公司	颗粒物	处理后达标排放	6	排放口位于色料二车间屋顶部（6台梭式窑）	50mg/m ³	DB-44/27-2001 第二段二级标准	0.7T	4.94T	无
广东道氏技术股份有限公司	COD	处理后达标排放	2	排放口 1#位于旧厂西南角，排放口 2#位于新厂西中角	55mg/L	DB-44/26-2001 第二段一级标准	1.32T	12.52T	无
广东道氏技术股份有限公司	氨氮	处理后达标排放	2	排放口 1#位于旧厂西南角，排放口 2#位于新厂西中角	3.89mg/L	DB-44/26-2001 第二段一级标准	0.09T	1.14T	无

(4) 对污染物的处理

公司采用喷淋、除尘装置、沉淀分离、化学混凝沉淀等方式对生产过程中的污染物进行环保处理。公司生产过程中产生的各类污染物均达到相关排放要求，全年未发生因污染物排放造成的环境污染和生态破坏事件。

(5) 环境自行监测方案

无

(6) 突发环境事件应急预案

公司依据《突发环境事件应急预案管理办法》《企业事业单位突发环境事件应急预案评审工作指南》等相关文件，结合实际情况，制定了《广东道氏技术股份有限公司突发环境事件应急预案》，并向江门市生态环境局恩平分局进行了备案，备案编号为：440785-2019-024-M。

(7) 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司严格按照环境治理和保护的要求投入环保设备，并每年持续进行环保维护的投入，以及按时缴纳环境保护税，以满足行业环保要求，确保公司生产经营的稳定。

(8) 受到环境保护部门行政处罚的情况

无

(9) 其他应当公开的环境信息

无

(10) 上市公司发生环境事故的相关情况

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司本年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司及全资、控股子公司报告期内累计收到各项政府补助资金共计人民币8,575,451.17元，具体如下：

序号	提供补助的主体	获得补贴的主体	获得补助的原因或项目	收到补助的时间	补助形式	补助金额	政策依据	补助类型
1	丰城市科学技术局	宏瑞新材料	2019年省级引导县市科技发展专项经费	2020年1月17日	现金	60,000.00	江西省科技厅关于做好2019年度中央引导地方科技发展专项资金项目申报工作的通知	与收益相关
	广东省江门市国税局	道氏技术	个税手续费	2020年3月25日	现金	76,339.44	《中华人民共和国个人所得税法》	与收益相关
2	恩平市社会保险事业局社会保险基金	道氏技术	社保补助	2020年3月24日	现金	23,741.66	江人社发[2020]50号	与收益相关
3	平度市财政局	青岛昊鑫	研发投入奖励	2020年3月31日	现金	467,200.00		与收益相关
4	平度市财政局	青岛昊鑫	社保补助	2020年3月31日	现金	17,772.01	关于做好阶段性减免社会保险费等工作的通知	与收益相关

5	平度市财政局	青岛昊鑫	企业技术改造综合奖补资金	2020年3月31日	现金	1,105,000.00	平度市工业和信息化局关于拨付2020年第二批现金制造业发展专项资金	与收益相关
6	平度市财政局	青岛昊鑫	品牌奖励专项资金	2020年3月31日	现金	100,000.00	平度市工业和信息化局关于拨付2020年第二批现金制造业发展专项资金	与收益相关
7	平度市财政局	青岛昊鑫	社保补助	2020年3月31日	现金	55,341.16	关于做好阶段性减免社会保险费等工作的通知	与收益相关
8	广东省佛山国税局	道氏科技	个税手续费	2020年4月29日	现金	24,590.74	《中华人民共和国个人所得税法》	与收益相关
9	深圳国税局	深圳道氏	个税手续费	2020年4月13日	现金	28.00	《中华人民共和国个人所得税法》	与收益相关
10	广东省佛山国税局	格瑞芬	个税手续费	2020年4月30日	现金	8,770.76	《中华人民共和国个人所得税法》	与收益相关
11	广东省佛山国税局	道氏云杉	个税手续费	2020年4月29日	现金	2,702.11	《中华人民共和国个人所得税法》	与收益相关
12	广东省佛山国税局	道氏产业园	个税手续费	2020年4月30日	现金	293.23	《中华人民共和国个人所得税法》	与收益相关
13	佛山市科技局	格瑞芬	石墨烯的应用技术创新团队	2020年5月7日	现金	2,400,000.00	佛科[2017]181号	与收益相关
14	平度市财政局	青岛昊鑫	新上技术改造项目奖补	2020年5月31日	现金	552,500.00	平度市工业和信息化局关于拨付2019年度《关于促进实体经济高质量发展的28条意见》奖励资金	与收益相关
15	平度市财政局	青岛昊鑫	“专精特新”示范企业奖补资金	2020年5月31日	现金	50,000.00	平度市工业和信息化局关于拨付2019年度《关于促进实体经济高质量发展的28条意见》奖励资金	与收益相关
16	广东省佛山国税局	共赢商	个税手续费	2020年5月11日	现金	40,111.37	《中华人民共和国个人所得税法》	与收益相关
17	佛山市政府南庄政府	道氏科技	疫情促产政府补贴	2020年6月19日	现金	150,000.00	佛禅府办[2020]8号	与收益相关
18	宜春丰城高	江西宏瑞	收三化建设	2020年6月3日	现金	4,000.00	三化建设奖励	与收益相关

	新技术产业 开发区管理 委员会		奖励					
19	清远市科学 技术局	佳纳能源	高安全、高能 量密度锂离子 动力电池 三元前驱体 及正极材料 关键技术研发 与产业化	2020年4月30日	现金	2,100,000.00	清科函[2019]126号	与收益相关
20	清远市科学 技术局	佳纳能源	奖励省级以 上创新平台	2020年4月29日	现金	1,000,000.00	清财教[2019]105号	与收益相关
21	清远市科学 技术局	佳纳能源	企业研究开 发补助资金	2020年3月19日	现金	107,646.50	清财工[2016]62号	与收益相关
22	清远市质监 局	佳纳能源	专利资助资 金	2020年3月24日	现金	35,000.00	清市监知[2020]113号	与收益相关
22	清远市质监 局	佳致研究院	专利资助资 金	2020年3月31日	现金	23,000.00	清市监知[2020]113号	与收益相关
23	清远市人社 局	佳纳能源	技能先锋经 费	2020年3月31日	现金	30,000.00	清远市第四批技能先 锋奖名单	与收益相关
24	广东省清远 国税局	佳纳能源	个税手续费	2020年4月28日	现金	34,514.86	《中华人民共和国个 人所得税法》	与收益相关
25	广东省清远 国税局	佳致研究院	个税手续费	2020年4月27日	现金	10,231.04	《中华人民共和国个 人所得税法》	与收益相关
26	清远市社会 保险基金管 理局	佳纳能源	就业稳岗补 贴收入	2020年4月28日	现金	90,963.31	清人社[2015]243号	与收益相关
27	清远市社会 保险基金管 理局	佳纳能源	广东省社保 失业待遇款	2020年3月31日	现金	5,704.98	清人社[2015]243号	与收益相关
合计						8,575,451.17		

以上政府补助对公司2020年度利润预计产生正面影响，公司将按照《企业会计准则16号—政府补助》等有关规定进行相应的会计处理，最终的会计处理及对公司2020年度利润产生的影响以审计机构确认的结果为准。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第13号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求不适用

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	144,754,638	31.47%	0	0	0	-112,648	-112,648	144,641,990	31.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	144,754,638	31.47%	0	0	0	-112,648	-112,648	144,641,990	31.44%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	144,754,638	31.47%	0	0	0	-112,648	-112,648	144,641,990	31.44%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	315,234,356	68.53%	0	0	0	117,924	117,924	315,352,280	68.56%
1、人民币普通股	315,234,356	68.53%	0	0	0	117,924	117,924	315,352,280	68.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	459,988,994	100.00%	0	0	0	5,276	5,276	459,994,270	100.00%

股份变动的原因 适用 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2276号”文核准，公司于2017年12月28日公开发行了480万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额48,000万元。公司可转债于2018年7月4日开始转股，转股期为2018年7月4日至2023年12月28日。2020年上半年共有796张“道氏转债”完成转股合计转成

5,276股“道氏技术”股票，公司总股本由期初459,988,994股增加至期末459,994,270股。

股份变动的批准情况 适用 不适用

股份变动的过户情况 适用 不适用

股份回购的实施进展情况 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况 适用 不适用

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

公司可转债于2018年7月4日开始转股，2020年上半年共有 796张“道氏转债”完成转股合计转成 5,276股“道氏技术”股票，公司总股本由期初459,988,994股增加至期末459,994,270股。报告期内的股份变动，对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产下降，具体指标详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“二、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容 适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
荣继华	107,493,750	0	0	107,493,750	高管锁定	每年首个交易日
梁海燕	26,932,500	0	0	26,932,500	高管锁定	每年首个交易日
张翼	1,739,340	0	0	1,739,340	高管锁定	每年首个交易日
王海晴	911,250	0	0	911,250	高管锁定	每年首个交易日
王连臣	1,824,648	0	0	1,824,648	重大资产重组发行股份购买资产	2020年12月6日及2021年12月6日
何祥勇	5,469,525	0	270,977	5,740,502	离任	2020年10月14日
合计	144,371,013	0	270,977	144,641,990	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,488	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
荣继华	境内自然人	31.16%	143,325,000		107,493,750	35,831,250	质押	112,934,459
梁海燕	境内自然人	7.69%	35,390,000		26,932,500	8,457,500	质押	12,392,420
吴理觉	境内自然人	6.33%	29,104,548		0	29,104,548		
新华联控股有限公司	境内非国有法人	3.03%	13,956,900		0	13,956,900	冻结	13,956,900
何祥勇	境内自然人	1.30%	5,976,580		5,740,502	236,078	质押	5,040,000
陈文虹	境内自然人	1.00%	4,620,340		0	4,620,340		
李向东	境内自然人	0.90%	4,124,551		0	4,124,551	质押	2,100,000
广发期货有限公司-广发期慧 1 期资产管理计划	其他	0.80%	3,672,000		0	3,672,000		
王连臣	境内自然人	0.79%	3,633,619		1,824,648	1,808,971		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.74%	3,382,560		0	3,382,560		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
	股份种类	数量						
荣继华	人民币普通股	35,831,250						
吴理觉	人民币普通股	29,104,548						

新华联控股有限公司	13,956,900	人民币普通股	13,956,900
梁海燕	8,457,500	人民币普通股	8,457,500
陈文虹	4,620,340	人民币普通股	4,620,340
李向东	4,124,551	人民币普通股	4,124,551
广发期货有限公司-广发期慧 1 期资产管理计划	3,672,000	人民币普通股	3,672,000
中央汇金资产管理有限责任公司	3,382,560	人民币普通股	3,382,560
秦智宏	2,493,123	人民币普通股	2,493,123
中国工商银行股份有限公司-嘉实智能汽车股票型证券投资基金	2,074,100	人民币普通股	2,074,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东和公司限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东吴理觉通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 15,000,000 股，通过普通证券账户持有 14,104,548 股，实际合计持有 29,104,548 股。 股东陈文虹通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,000 股，通过普通证券账户持有 620,340 股，实际合计持有 4,620,340 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

一、转股价格历次调整情况

1、2018年7月6日，公司第四届董事会2018年第5次会议和第四届监事会2018年第4次会议审议通过《关于调整可转债转股价格的议案》，公司实施2017年权益分派方案，以总股本215,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.2元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8股。根据《广东道氏技术股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，道氏转债的转股价格调整为24.99元/股，调整后的转股价格自2018年7月12日（除权除息日）起生效。

2、2018年12月4日，公司第四届董事会2018年第10次会议审议通过了《关于调整可转债转股价格的议案》，公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项已经完成，公司向交易对手共计发行61,414,390股，公司总股本相应增加了61,414,390股，道氏转债的转股价格相应调整为24.88元/股，调整后的转股价格自2018年12月6日（新增股份上市日）起生效。

3、2018年12月5日，公司第四届董事会2018年11次会议和公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，公司股价已经出现任意连续三十个交易日中有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%（ $24.99\text{元/股} \times 85\% = 21.2415\text{元/股}$ ），已满足公司可转换公司债券转股价格向下修正条件。

公司2018年第二次临时股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价为15.1958元/股，股东大会召开日前一个交易日公司股票交易均价为14.8950元/股。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日公司股票交易均价之间的较高者，因此公司本次向下修正后的“道氏转债”转股价格不低于15.1958元/股。公司第四届董事会2018年第12次会议，审议通过《关于向下修正“道氏转债”转股价格的议案》，在综合考虑前述均价和公司股票价格情况下，董事会确定“道氏转债”的转股价格由24.88元/股向下修正为15.20元/股，转股价格调整实施日为2018年12月24日。

4、2019年6月19日，公司第四届董事会2019年第5次会议和第四届监事会2019年第3次会议审议通过了《关于调整可转债转股价格的议案》，因公司实施2018年权益分派方案，以总股本459,987,928股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.499971元（含税），公司道氏转债的转股价格调整为15.05元/股。调整后的转股价格自2019年6月25日（除权除息日）起生效。

5、报告期内，因公司实施2019年权益分派方案，以总股本459,994,163股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.000000元（含税），公司道氏转债的转股价格调整为14.95元/股，调整后的转股价格自2020年5月29日（除权除息日）起生效，具体详见公司于2020年5月22日在巨潮资讯网上披露的《关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2020-058）。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
道氏转债	2018年07月 04日	4,800,000	480,000,000. 00	175,894,300. 00	11,567,980	2.99%	304,105,700. 00	63.36%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人 性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	平安银行股份有限公司—长信可 转债债券型证券投资基金	其他	247,292	24,729,200.00	8.13%
2	梁海燕	境内自然人	218,307	21,830,700.00	7.18%
3	中国建设银行股份有限公司—光 大保德信中高等级债券型证券投 资基金	其他	161,791	16,179,100.00	5.32%
4	泰康资产短债增强固定收益型养 老金产品—中国建设银行股份有 限公司	其他	160,980	16,098,000.00	5.29%
5	中信证券信福安泰固定收益型养 老金产品—中国工商银行股份有 限公司	其他	151,500	15,150,000.00	4.98%
6	中泰证券股份有限公司	国有法人	128,458	12,845,800.00	4.22%
7	中信证券信安鸿利混合型养老金 产品—中国银行股份有限公司	其他	119,600	11,960,000.00	3.93%
8	中国建设银行股份有限公司—易 方达双债增强债券型证券投资基 金	其他	81,400	8,140,000.00	2.68%
9	上海浦东发展银行股份有限公司 —易方达裕祥回报债券型证券投 资基金	其他	78,653	7,865,300.00	2.59%
10	东方证券资管—农业银行—东方 红添利9号集合资产管理计划	其他	70,750	7,075,000.00	2.33%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

根据联合信用评级有限公司出具的《广东道氏技术股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪评级报告》（联合[2020]1528号），道氏技术长期主体信用等级为AA-，评级展望为“稳定”，同时维持“道氏转债”的债项信用等级为“AA-”。

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
梁海燕	董事	现任	35,910,000	0	520,000	35,390,000	0	0	0
合计	--	--	35,910,000	0	520,000	35,390,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

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
广东道氏技术股份有限公司可转换公司债券	道氏转债	123007	2017年12月28日	2023年12月28日	30,410.57	1.00%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一期支付
公司债券上市或转让的场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	向合格投资者公开发行						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	“道氏转债”投资者可以在特定时间转股并有回售条款，发行人可以调整转股价格并存在向下修正条款、赎回条款。本报告期内未发生赎回情况。因公司实施 2019 年权益分派方案：以公司总股本 459,994,270 股为基数，全体股东每 10 股派发现金红利 1.00000 元（含税），道氏转债的转股价格调整为 14.95 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 5 月 29 日（除权除息日）起生效。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	详细请见本报告期第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分
期末余额（万元）	13,998.03
募集资金专项账户运作情况	详细请见本报告期第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	公司于 2019 年 5 月 30 日召开第四届董事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意变更“锂云母综合开发利用产业化项目”部分募集资金 15,000.00 万元用于“新建 5,000 吨钴中间品（金属量）、10,000 吨阴极铜项目”及“年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目”。该事项已经公司 2019 年第一次临时股东大会及“道氏转债”2019 年第一次债券持有人会议审议通过。

四、公司债券信息评级情况

根据联合信用评级有限公司出具的信用评级报告，道氏技术主体信用等级为AA-，本次可转债信用等级为AA-，评级展望稳定。

在可转债存续期间，联合信用评级有限公司将每年至少进行一次跟踪评级。联合评级有限公司出具《广东道氏技术股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪评级报告》，维持对公司“AA-”的主体长期信用评级，评级展望为“稳定”，同时维持“道氏转债”的债项信用等级为“AA-”。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

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

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	164.86%	154.94%	9.92%

资产负债率	44.27%	44.36%	-0.09%
速动比率	84.91%	83.43%	1.48%
	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	4.24	0.63	573.02%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

息税折旧摊销前利润同比上升，主要是本报告期利润增加，同时利息支出减少。

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

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得银行授信额度总额为23.78亿元，截止2020年6月30日，公司共计使用银行授信额度11.46亿元，报告期内共计偿还银行贷款8.7亿元，没有发生延期还款的情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十三、报告期内发生的重大事项

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

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 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：广东道氏技术股份有限公司

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	337,806,152.43	413,300,196.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	53,454,822.73	102,419,060.35
应收账款	538,706,933.34	312,187,495.74
应收款项融资	162,829,353.34	311,503,545.06
预付款项	86,026,834.31	101,569,287.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,176,877.32	9,052,760.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	943,182,428.84	929,872,205.81

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	24,453,453.82	38,188,790.74
流动资产合计	2,168,636,856.13	2,218,093,342.71
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	24,971,876.96	24,907,597.24
其他权益工具投资	107,793,583.29	107,793,583.29
其他非流动金融资产	8,150,000.00	3,150,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,127,598,039.42	1,021,585,321.92
在建工程	139,052,670.72	231,615,269.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	217,850,134.79	221,811,158.44
开发支出	9,231,083.80	9,231,083.80
商誉	449,599,890.55	449,599,890.55
长期待摊费用	11,675,774.08	11,265,450.19
递延所得税资产	53,004,095.83	56,719,369.70
其他非流动资产	85,359,486.94	89,235,165.45
非流动资产合计	2,234,286,636.38	2,226,913,890.23
资产总计	4,402,923,492.51	4,445,007,232.94
流动负债：		
短期借款	785,223,890.84	762,061,319.83
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	81,194,672.39	60,162,016.41

应付账款	243,691,953.47	290,501,833.89
预收款项		11,635,735.32
合同负债	14,046,083.63	
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	29,971,554.31	46,095,159.24
应交税费	18,990,125.17	30,118,062.65
其他应付款	81,038,202.98	92,649,827.32
其中：应付利息	3,561,738.50	2,158,410.96
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	61,257,004.00	138,314,081.63
其他流动负债		
流动负债合计	1,315,413,486.79	1,431,538,036.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	237,606,980.00	164,332,258.98
应付债券	263,248,980.66	257,087,621.08
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	122,894,982.04	108,487,824.75
递延所得税负债	10,096,755.24	10,444,386.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	633,847,697.94	540,352,091.20
负债合计	1,949,261,184.73	1,971,890,127.49
所有者权益：		

股本	459,994,270.00	459,988,994.00
其他权益工具	65,105,236.47	65,122,277.84
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,311,727,031.00	1,309,810,232.06
减：库存股		
其他综合收益	56,987,818.66	55,070,087.49
专项储备		
盈余公积	54,334,151.55	54,334,151.55
一般风险准备		
未分配利润	505,549,468.93	526,303,689.09
归属于母公司所有者权益合计	2,453,697,976.61	2,470,629,432.03
少数股东权益	-35,668.83	2,487,673.42
所有者权益合计	2,453,662,307.78	2,473,117,105.45
负债和所有者权益总计	4,402,923,492.51	4,445,007,232.94

法定代表人：荣继华

主管会计工作负责人：吴伟斌

会计机构负责人：徐伟红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	31,132,595.67	77,568,122.73
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	837,288.24	2,537,682.07
应收账款	185,213,158.99	112,821,640.07
应收款项融资	28,824,160.07	81,459,291.16
预付款项	2,988,519.04	1,158,517.87
其他应收款	660,305,122.05	564,288,266.94
其中：应收利息		
应收股利	20,000,000.00	
存货	217,360,870.13	221,490,094.65
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	1,826,225.03	2,252,763.86
流动资产合计	1,128,487,939.22	1,063,576,379.35
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	2,695,921,162.08	2,673,990,509.87
其他权益工具投资	107,793,583.29	107,793,583.29
其他非流动金融资产	8,150,000.00	3,150,000.00
投资性房地产		
固定资产	119,709,787.45	127,179,846.58
在建工程	20,691,538.03	9,663,706.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,561,927.92	51,463,850.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,903,097.12	13,676,457.10
其他非流动资产	4,725,258.00	982,481.85
非流动资产合计	3,021,456,353.89	2,987,900,434.73
资产总计	4,149,944,293.11	4,051,476,814.08
流动负债：		
短期借款	344,650,000.00	347,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,581,650.00	17,803,232.54
应付账款	70,391,077.58	54,828,652.40
预收款项		5,791,431.90
合同负债	5,946,405.85	
应付职工薪酬	5,536,840.71	10,578,856.30
应交税费	4,489,466.68	7,099,530.17

其他应付款	112,616,358.17	81,186,981.72
其中：应付利息	2,320,528.50	702,977.80
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	53,132,000.00	127,362,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	610,343,798.99	651,650,685.03
非流动负债：		
长期借款	213,232,000.00	105,608,000.00
应付债券	263,248,980.66	257,087,621.08
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,840,951.66	27,927,926.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	504,321,932.32	390,623,548.07
负债合计	1,114,665,731.31	1,042,274,233.10
所有者权益：		
股本	459,994,270.00	459,988,994.00
其他权益工具	65,105,236.47	65,122,277.84
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,110,596,142.31	2,108,655,313.74
减：库存股		
其他综合收益	50,603,651.88	50,603,651.88
专项储备		
盈余公积	54,334,151.55	54,334,151.55
未分配利润	294,645,109.59	270,498,191.97
所有者权益合计	3,035,278,561.80	3,009,202,580.98
负债和所有者权益总计	4,149,944,293.11	4,051,476,814.08

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	1,178,159,672.33	1,676,670,050.76
其中：营业收入	1,178,159,672.33	1,676,670,050.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,106,609,885.36	1,663,578,936.16
其中：营业成本	907,290,855.71	1,381,371,844.99
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	11,517,234.43	10,280,159.17
销售费用	32,999,227.44	64,788,352.74
管理费用	70,672,200.43	88,494,649.91
研发费用	51,427,304.46	59,533,242.39
财务费用	32,703,062.89	59,110,686.96
其中：利息费用	33,096,347.64	43,296,027.73
利息收入	906,875.14	1,068,512.67
加：其他收益	10,932,525.72	6,829,554.21
投资收益（损失以“-”号填列）	64,279.72	448,541.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	64,279.72	-131,801.38
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		-703,797.41

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-14,422,784.14	2,468,133.90
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-31,663,105.06	-89,967,596.71
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-698,976.40	-26,079.43
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	35,761,726.81	-67,860,129.78
加: 营业外收入	488,710.75	5,227.99
减: 营业外支出	1,483,535.54	290,208.28
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	34,766,902.02	-68,145,110.07
减: 所得税费用	12,069,077.76	-2,373,063.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	22,697,824.26	-65,772,046.31
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	22,697,824.26	-65,772,046.31
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	25,245,196.14	-64,139,121.80
2.少数股东损益	-2,547,371.88	-1,632,924.51
六、其他综合收益的税后净额	1,917,731.17	1,724,041.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,917,731.17	1,724,041.92
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,917,731.17	1,724,041.92

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	1,917,731.17	1,724,041.92
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	24,615,555.43	-64,048,004.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,162,927.31	-62,415,079.88
归属于少数股东的综合收益总额	-2,547,371.88	-1,632,924.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	-0.14
（二）稀释每股收益	0.05	-0.14

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

法定代表人：荣继华

主管会计工作负责人：吴伟斌

会计机构负责人：徐伟红

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	267,544,517.30	309,315,389.71
减：营业成本	197,228,892.72	236,022,203.03
税金及附加	1,841,243.06	2,924,708.82
销售费用	10,917,481.45	14,682,829.86
管理费用	16,387,051.74	23,337,568.04
研发费用	12,792,883.27	10,338,721.19
财务费用	14,626,874.78	17,562,491.00
其中：利息费用	14,603,972.58	17,773,987.88
利息收入	225,406.74	238,164.94

加：其他收益	187,056.43	54,502.28
投资收益（损失以“-”号填列）	60,064,279.72	59,953,807.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	64,279.72	-131,801.38
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）	-2,868,255.93	-2,851,828.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	37,227.94	17,158.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,170,398.44	61,620,507.19
加：营业外收入	1,125.50	
减：营业外支出	337,830.00	10,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,833,693.94	61,610,507.19
减：所得税费用	687,360.02	-113,086.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,146,333.92	61,723,593.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,146,333.92	61,723,593.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	70,146,333.92	61,723,593.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.14
（二）稀释每股收益	0.15	0.13

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	1,088,543,913.58	1,544,590,702.21
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	4,957,399.61	
收到其他与经营活动有关的现金	62,904,552.39	61,104,400.09
经营活动现金流入小计	1,156,405,865.58	1,605,695,102.30
购买商品、接受劳务支付的现金	679,636,158.01	821,000,881.16
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	100,903,284.76	128,445,921.10
支付的各项税费	58,827,300.98	152,623,506.78
支付其他与经营活动有关的现金	104,273,838.30	137,833,541.33
经营活动现金流出小计	943,640,582.05	1,239,903,850.37
经营活动产生的现金流量净额	212,765,283.53	365,791,251.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		54,255.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,381,272.00	119,310.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,381,272.00	173,565.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,375,946.64	99,205,633.99
投资支付的现金	5,000,000.00	35,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	124,375,946.64	134,705,633.99
投资活动产生的现金流量净额	-122,994,674.64	-134,532,068.03

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	793,226,798.07	544,589,397.44
收到其他与筹资活动有关的现金	31,254,842.39	18,266,705.39
筹资活动现金流入小计	824,481,640.46	562,856,102.83
偿还债务支付的现金	870,218,292.57	685,772,402.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,881,522.49	109,209,377.44
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	37,512,707.78	71,735,844.75
筹资活动现金流出小计	978,612,522.84	866,717,624.24
筹资活动产生的现金流量净额	-154,130,882.38	-303,861,521.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-174,048.95	-1,445,074.45
五、现金及现金等价物净增加额	-64,534,322.44	-74,047,411.96
加：期初现金及现金等价物余额	356,393,411.91	646,563,800.24
六、期末现金及现金等价物余额	291,859,089.47	572,516,388.28

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	183,432,960.82	264,855,467.25
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	471,824,878.99	176,899,320.22
经营活动现金流入小计	655,257,839.81	441,754,787.47
购买商品、接受劳务支付的现金	92,911,285.55	97,312,930.23
支付给职工以及为职工支付的现金	30,317,008.56	33,395,727.77
支付的各项税费	17,629,279.14	18,355,594.56
支付其他与经营活动有关的现金	508,383,378.17	229,831,093.82
经营活动现金流出小计	649,240,951.42	378,895,346.38

经营活动产生的现金流量净额	6,016,888.39	62,859,441.09
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	40,000,000.00	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,500.00	78,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,180,500.00	60,078,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,974,002.29	6,602,480.14
投资支付的现金	26,000,000.00	35,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,974,002.29	52,102,480.14
投资活动产生的现金流量净额	-2,793,502.29	7,975,519.86
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	287,350,000.00	224,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	485,944.56	38,509,044.34
筹资活动现金流入小计	287,835,944.56	262,509,044.34
偿还债务支付的现金	256,306,000.00	196,739,333.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,120,787.55	87,775,508.44
支付其他与筹资活动有关的现金	19,517,560.55	37,284,002.02
筹资活动现金流出小计	335,944,348.10	321,798,843.86
筹资活动产生的现金流量净额	-48,108,403.54	-59,289,799.52
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	-44,885,017.44	11,545,161.43
加：期初现金及现金等价物余额	73,975,658.72	41,192,036.54
六、期末现金及现金等价物余额	29,090,641.28	52,737,197.97

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	459,988,994.00		65,122,277.84	1,309,810,232.06		55,070,087.49		54,334,151.55		526,303,689.09		2,470,629,432.03	2,487,673.42	2,473,117,105.45
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	459,988,994.00		65,122,277.84	1,309,810,232.06		55,070,087.49		54,334,151.55		526,303,689.09		2,470,629,432.03	2,487,673.42	2,473,117,105.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,276.00		-17,041.37	1,916,798.94		1,917,731.17				-20,754,220.16		-16,931,455.42	-2,523,342.25	-19,454,797.67
（一）综合收益						1,917,731.17				25,245,196.14		27,162,927.31	-2,547,371.88	24,615,555.43

总额														
(二)所有者投入和减少资本	5,276.00		-17,041.37	1,916,798.94								1,905,033.57	24,029.63	1,929,063.20
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本	5,276.00		-17,041.37	78,833.83								67,068.46		67,068.46
3.股份支付计入所有者权益的金额				1,837,965.11								1,837,965.11	24,029.63	1,861,994.74
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	459,994,270.00		65,105,236.47	1,311,727,031.00		56,987,818.66		54,334,151.55		505,549,468.93		2,453,697,976.61	-35,668.83	2,453,662,307.78

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											小计			
	股本	其他权益工具		资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余 额	448,419,946.00		102,732,681.73	1,152,890,784.62		-2,028,564.10	47,070,932.32		578,562,569.79		2,327,648,350.36	-2,392,129.53	2,325,256,220.83		
加：会计政 策变更															

前期 差错更正													
同一 控制下企业合 并													
其他													
二、本年期初余 额	448,419,946.00		102,732,681.73	1,152,890,784.62		-2,028,564.10	47,070,932.32		578,562,569.79		2,327,648,350.36	-2,392,129.53	2,325,256,220.83
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	11,567,982.00		-37,606,957.07	181,086,370.67		1,724,041.92			-133,135,793.70		23,635,643.82	-1,632,924.51	22,002,719.31
（一）综合收益 总额						1,724,041.92			-64,139,121.80		-62,415,079.88	-1,632,924.51	-64,048,004.39
（二）所有者投 入和减少资本	11,567,982.00		-37,606,957.07	181,086,370.67							155,047,395.60		155,047,395.60
1. 所有者投入 的普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本	11,556,082.00		-37,606,957.07	168,984,338.85							142,933,463.78		142,933,463.78
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额	11,900.00			12,102,031.82							12,113,931.82		12,113,931.82
4. 其他													
（三）利润分配									-68,996,671.90		-68,996,671.90		-68,996,671.90
1. 提取盈余公													

积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-68,996,671.90		-68,996,671.90		-68,996,671.90
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

(六) 其他													
四、本期期末余额	459,987,928.00		65,125,724.66	1,333,977,155.29		-304,522.18	47,070,932.32		445,426,776.09		2,351,283,994.18	-4,025,054.04	2,347,258,940.14

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	459,988,994.00			65,122,277.84	2,108,655,313.74		50,603,651.88		54,334,151.55	270,498,191.97		3,009,202,580.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	459,988,994.00			65,122,277.84	2,108,655,313.74		50,603,651.88		54,334,151.55	270,498,191.97		3,009,202,580.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,276.00			-17,041.37	1,940,828.57					24,146,917.62		26,075,980.82
（一）综合收益总额										70,146,333.92		70,146,333.92
（二）所有者投入和减少资本	5,276.00			-17,041.37	1,940,828.57							1,929,063.20
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本	5,276.00			-17,041.37	78,833.83							67,068.46
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,861,994.74							1,861,994.74
4. 其他												
(三) 利润分配										-45,999,416.30		-45,999,416.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-45,999,416.30		-45,999,416.30
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	459,994,270.00			65,105,236.47	2,110,596,142.31		50,603,651.88		54,334,151.55	294,645,109.59		3,035,278,561.80

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	448,419,946.00			102,732,681.73	1,952,151,865.87				47,070,932.32	274,125,890.79		2,824,501,316.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	448,419,946.00			102,732,681.73	1,952,151,865.87				47,070,932.32	274,125,890.79		2,824,501,316.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,567,982.00			-37,606,957.07	181,086,370.67					-7,273,077.97		147,774,317.63
（一）综合收益总额										61,723,593.93		61,723,593.93
（二）所有者投入和减少资本	11,567,982.00			-37,606,957.07	181,086,370.67							155,047,395.60
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	11,556,082.00			-37,606,957.07	168,984,338.85							142,933,463.78
3. 股份支付计入所	11,900.00				12,102,031.82							12,113,931.82

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

三、公司基本情况

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

截止2020年6月30日，本公司累计发行股本总数459,994,270.00 股，注册资本为459,994,270.00 元，注册地：恩平市圣堂镇三联佛仔坳，总部地址：恩平市圣堂镇三联佛仔坳。本公司主要经营活动为：无机非金属材料、高分子材料、陶瓷色釉料及原辅料、陶瓷添加剂、陶瓷机电产品的研发、生产、加工、销售及有关技术服务；锂电池材料、钴、镍、锰、铜、锡、钨、钼、铅、锌金属化合物及其制品的生产、研发、销售、仓储；经营自有产品和技术的进出口业务。（国家禁止和限制及法律行政法规规定需前置审批的项目除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2020年8月27日批准报出。

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：

公司名称
佛山市道氏科技有限公司
广东陶瓷共赢商科技有限公司
深圳道氏金融服务有限公司
江西宏瑞新材料有限公司
青岛昊鑫新能源科技有限公司
广东佳纳能源科技有限公司
湖南佳纳能源科技有限公司
长沙佳纳锂业科技有限公司
清远佳致新材料研究院有限公司
香港佳纳有限公司（JIANA HK LIMITED）
佛山市道氏新材料产业园有限公司
佛山市格瑞芬新能源有限公司
江门道氏新能源材料有限公司
M.J.M SARLU
广州华芯电子材料有限公司
广东佳纳进出口有限公司
广东道氏云杉氢能科技有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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，不能重分类进损益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，不能重分类进损益的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“七、（十）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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）。

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

(a) 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。

(b) 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。

(c) 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。

(d) 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。

(e) 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。

(f) 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：

(a) 所转移金融资产的账面价值；

(b) 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：

(a) 终止确认部分的账面价值；

(b) 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。

11、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础确定。

(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

(a) 低值易耗品采用一次转销法；

(b) 包装物采用一次转销法。

12、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合

同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产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、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、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。

15、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

(a) 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。

(b) 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

(a) 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。

(b) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（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“五、（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。

(c) 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。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧

率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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

18、借款费用

(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：

(a) 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；

- (b) 借款费用已经发生;
- (c) 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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 无形资产的计价方法

- (a) 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。

(b) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出 and 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。

20、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值

两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修及修缮改造费用、租赁保险及其他费用摊销、设备大修及改造费用。

22、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(a) 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。

(b) 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。

24、预计负债

（一）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：

- （a）该义务是本公司承担的现时义务；
- （b）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （c）该义务的金额能够可靠地计量。

（二）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

25、股份支付

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

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、

[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

(1) 销售商品收入确认的一般原则

- (a) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (b) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (c) 收入的金额能够可靠地计量；
- (d) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (e) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。

财务部收到客户签收的单据后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

27、政府补助

(1) 类型

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

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

(2) 确认时点

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

(3) 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(a) 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。

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生

时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（a）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。

（b）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

（a）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。

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(a) 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

(b) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(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	413,300,196.86	413,300,196.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	102,419,060.35	102,419,060.35	
应收账款	312,187,495.74	312,187,495.74	
应收款项融资	311,503,545.06	311,503,545.06	
预付款项	101,569,287.56	101,569,287.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,052,760.59	9,052,760.59	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	929,872,205.81	929,872,205.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	38,188,790.74	38,188,790.74	
流动资产合计	2,218,093,342.71	2,218,093,342.71	
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	24,907,597.24	24,907,597.24	
其他权益工具投资	107,793,583.29	107,793,583.29	
其他非流动金融资产	3,150,000.00	3,150,000.00	
投资性房地产			

固定资产	1,021,585,321.92	1,021,585,321.92	
在建工程	231,615,269.65	231,615,269.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	221,811,158.44	221,811,158.44	
开发支出	9,231,083.80	9,231,083.80	
商誉	449,599,890.55	449,599,890.55	
长期待摊费用	11,265,450.19	11,265,450.19	
递延所得税资产	56,719,369.70	56,719,369.70	
其他非流动资产	89,235,165.45	89,235,165.45	
非流动资产合计	2,226,913,890.23	2,226,913,890.23	
资产总计	4,445,007,232.94	4,445,007,232.94	
流动负债：			
短期借款	762,061,319.83	762,061,319.83	
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	60,162,016.41	60,162,016.41	
应付账款	290,501,833.89	290,501,833.89	
预收款项	11,635,735.32		-11,635,735.32
合同负债		11,635,735.32	11,635,735.32
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	46,095,159.24	46,095,159.24	
应交税费	30,118,062.65	30,118,062.65	
其他应付款	92,649,827.32	92,649,827.32	
其中：应付利息	2,158,410.96	2,158,410.96	
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	138,314,081.63	138,314,081.63	
其他流动负债			
流动负债合计	1,431,538,036.29	1,431,538,036.29	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	164,332,258.98	164,332,258.98	
应付债券	257,087,621.08	257,087,621.08	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	108,487,824.75	108,487,824.75	
递延所得税负债	10,444,386.39	10,444,386.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	540,352,091.20	540,352,091.20	
负债合计	1,971,890,127.49	1,971,890,127.49	
所有者权益：			
股本	459,988,994.00	459,988,994.00	
其他权益工具	65,122,277.84	65,122,277.84	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,309,810,232.06	1,309,810,232.06	
减：库存股			
其他综合收益	55,070,087.49	55,070,087.49	
专项储备			
盈余公积	54,334,151.55	54,334,151.55	
一般风险准备			
未分配利润	526,303,689.09	526,303,689.09	
归属于母公司所有者权益合计	2,470,629,432.03	2,470,629,432.03	
少数股东权益	2,487,673.42	2,487,673.42	

所有者权益合计	2,473,117,105.45	2,473,117,105.45	
负债和所有者权益总计	4,445,007,232.94	4,445,007,232.94	

调整情况说明

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，根据新旧准则衔接规定，就首次执行该准则的重要影响调整数调整2020年年初财务报表相关项目金额，2019年的比较报表未重列。具体影响科目及调整金额见上述调整表。

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	77,568,122.73	77,568,122.73	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,537,682.07	2,537,682.07	
应收账款	112,821,640.07	112,821,640.07	
应收款项融资	81,459,291.16	81,459,291.16	
预付款项	1,158,517.87	1,158,517.87	
其他应收款	564,288,266.94	564,288,266.94	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	221,490,094.65	221,490,094.65	
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	2,252,763.86	2,252,763.86	
流动资产合计	1,063,576,379.35	1,063,576,379.35	
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	2,673,990,509.87	2,673,990,509.87	
其他权益工具投资	107,793,583.29	107,793,583.29	
其他非流动金融资产	3,150,000.00	3,150,000.00	
投资性房地产			

固定资产	127,179,846.58	127,179,846.58	
在建工程	9,663,706.02	9,663,706.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,463,850.02	51,463,850.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,676,457.10	13,676,457.10	
其他非流动资产	982,481.85	982,481.85	
非流动资产合计	2,987,900,434.73	2,987,900,434.73	
资产总计	4,051,476,814.08	4,051,476,814.08	
流动负债：			
短期借款	347,000,000.00	347,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	17,803,232.54	17,803,232.54	
应付账款	54,828,652.40	54,828,652.40	
预收款项	5,791,431.90	0.00	-5,791,431.90
合同负债		5,791,431.90	5,791,431.90
应付职工薪酬	10,578,856.30	10,578,856.30	
应交税费	7,099,530.17	7,099,530.17	
其他应付款	81,186,981.72	81,186,981.72	
其中：应付利息	702,977.80	702,977.80	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	127,362,000.00	127,362,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	651,650,685.03	651,650,685.03	
非流动负债：			
长期借款	105,608,000.00	105,608,000.00	
应付债券	257,087,621.08	257,087,621.08	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	27,927,926.99	27,927,926.99	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	390,623,548.07	390,623,548.07	
负债合计	1,042,274,233.10	1,042,274,233.10	
所有者权益：			
股本	459,988,994.00	459,988,994.00	
其他权益工具	65,122,277.84	65,122,277.84	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,108,655,313.74	2,108,655,313.74	
减：库存股			
其他综合收益	50,603,651.88	50,603,651.88	
专项储备			
盈余公积	54,334,151.55	54,334,151.55	
未分配利润	270,498,191.97	270,498,191.97	
所有者权益合计	3,009,202,580.98	3,009,202,580.98	
负债和所有者权益总计	4,051,476,814.08	4,051,476,814.08	

调整情况说明

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，根据新旧准则衔接规定，就首次执行该准则的重大影响数调整2020年年初财务报表相关项目金额，2019年的比较报表未重列。具体影响数及调整金额见上述调整表。

(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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东道氏技术股份有限公司	15%
佛山市道氏科技有限公司	15%
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	25%
深圳道氏金融服务有限公司	25%
江西宏瑞新材料有限公司	15%
青岛昊鑫新能源科技有限公司	15%
广东佳纳能源科技有限公司	15%
湖南佳纳能源科技有限公司	25%
长沙佳纳锂业科技有限公司	15%
清远佳致新材料研究院有限公司	25%
香港佳纳有限公司 (JIANA HK LIMITED)	16.5%
佛山市格瑞芬新能源有限公司	25%
佛山市道氏新材料产业园有限公司	25%
江门道氏新能源材料有限公司	25%
M.J.M SARLU	根据刚果（金）2014年1月31日第14/002号法律《财政法》的规定，企业所得税最低不得低于营业收入的1%，即自2014年申报2013财年企业所得税开始按营业收入的1%与应纳税所得额的30%孰高者缴纳。
广州华芯电子材料有限公司	25%
广东佳纳进出口有限公司	25%
广东道氏云杉氢能科技有限公司	25%

2、税收优惠

增值税

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

企业所得税

(1) 本公司被认定为广东省2018年高新技术企业（证书编号：GR201844005733），该高新技术企业证书发证日期为2018年11月28日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日。根据恩平市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按15%税率享受税收优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

(2) 本公司的子公司佛山市道氏科技有限公司于2018年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201844008109），该高新技术企业证书发证日期为2018年11月28日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日。根据佛山市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按15%税率享受税收优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

(3) 本公司的子公司青岛昊鑫新能源科技有限公司于2019年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201937100483），该高新技术企业证书发证日期为2019年11月28日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2019年1月1日至2021年12月31日。根据青岛市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按15%税率享受税收优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

(4) 本公司的子公司江西宏瑞新材料有限公司于2019年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201936000936），该高新技术企业证书发证日期为2019年9月16日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2019年1月1日至2021年12月31日。根据江西丰城市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按15%税率享受优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

(5) 本公司的子公司广东佳纳能源科技有限公司于2019年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201944006376），该高新技术企业证书发证日期为2019年12月2日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2019年1月1日至2021年12月31日。根据英德市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按15%税率享受优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

(6) 本公司的子公司长沙佳纳锂业科技有限公司于2018年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201843002186），该高新技术企业证书发证日期为2018年12月3日，有效期3年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日。根据湖南长沙市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按15%税率享受优惠，并享受研究开发费用加计扣

除。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,533,389.32	834,399.16
银行存款	289,325,700.15	355,559,012.75
其他货币资金	45,947,062.96	56,906,784.95
合计	337,806,152.43	413,300,196.86

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	13,900,428.66	12,863,028.95
信用证保证金	32,046,634.30	43,993,756.00
社保保证金		50,000.00
合计	45,947,062.96	56,906,784.95

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,100,000.00	34,517,210.00
商业承兑票据	33,354,822.73	67,901,850.35
合计	53,454,822.73	102,419,060.35

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	54,796,424.42	100.00%	1,341,601.69	2.45%	53,454,822.73	104,438,266.39	100.00%	2,019,206.04	1.93%	102,419,060.35
其中：										
银行承兑票据	20,100,000.00	36.68%			20,100,000.00	34,586,000.00	33.12%	68,790.00	0.20%	34,517,210.00
商业承兑票据	34,696,424.42	63.32%	1,341,601.69	3.87%	33,354,822.73	69,852,266.39	66.88%	1,950,416.04	2.79%	67,901,850.35
合计	54,796,424.42	100.00%	1,341,601.69		53,454,822.73	104,438,266.39	100.00%	2,019,206.04		102,419,060.35

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	34,696,424.42	1,341,601.69	3.87%
合计	34,696,424.42	1,341,601.69	--

确定该组合依据的说明：无

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	2,019,206.04		677,604.35			1,341,601.69
合计	2,019,206.04		677,604.35			1,341,601.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

(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	271,463,781.45	
商业承兑票据		7,864,390.50
合计	271,463,781.45	7,864,390.50

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	72,962,313.96	11.38%	54,233,297.71	74.33%	18,729,016.25	73,774,325.89	18.43%	55,045,309.63	74.61%	18,729,016.26
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	67,489,170.80	10.53%	48,760,154.55	72.25%	18,729,016.25	67,517,850.80	16.87%	48,788,834.54	72.26%	18,729,016.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,473,143.16	0.85%	5,473,143.16	100.00%		6,256,475.09	1.56%	6,256,475.09	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	568,089,619.94	88.62%	48,111,702.85	8.47%	519,977,917.09	326,355,421.79	81.56%	32,896,942.31	10.08%	293,458,479.48
其中：										
账龄组合	568,089,619.94	88.62%	48,111,702.85	8.47%	519,977,917.09	326,355,421.79	81.56%	32,896,942.31	10.08%	293,458,479.48
合计	641,051,933.90	100.00%	102,345,000.56	15.97%	538,706,933.34	400,129,747.68	100.00%	87,942,251.94	21.98%	312,187,495.74

按单项计提坏账准备：单项金额重大

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市豪帮陶瓷有限公司	19,844,526.40	19,844,526.40	100.00%	客户停产整顿
肇庆市中恒陶瓷有限公司	3,808,050.00	3,808,050.00	100.00%	客户停产整顿
江西威臣陶瓷有限公司	6,378,561.89	6,378,561.89	100.00%	客户停产整顿
高要市喜鹊新型建材有限公司	1,021,783.77	1,021,783.77	100.00%	部分执行完毕
江苏东讯锂业有限公司	37,458,032.51	18,729,016.26	50.00%	二审已判决，执行中
成都晶元新材料技术有限公司	2,307,224.00	2,307,224.00	100.00%	一审已判决，执行中
江门市高骏资源发展有限公司	1,913,556.69	1,913,556.69	100.00%	一审已判决，未能执行
新乡超能电源有限公司	230,578.70	230,578.70	100.00%	涉诉且账龄长
合计	72,962,313.96	54,233,297.71	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	527,487,249.31	26,374,362.45	5.00%
1 至 2 年	21,234,331.24	4,246,866.25	20.00%
2 至 3 年	3,755,130.49	1,877,565.25	50.00%
3 年以上	15,612,908.90	15,612,908.90	100.00%
合计	568,089,619.94	48,111,702.85	--

确定该组合依据的说明：无

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	527,487,249.30
1 至 2 年	21,234,331.24
2 至 3 年	41,213,163.00

3 年以上	51,117,190.36
合计	641,051,933.90

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

(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	
应收账款坏账准备	87,942,251.94	14,402,748.62				102,345,000.56
合计	87,942,251.94	14,402,748.62				102,345,000.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
第一名	77,138,250.00	12.03%	3,856,912.50
第二名	37,458,032.51	5.84%	18,729,016.26
第三名	28,650,317.60	4.47%	1,432,515.88
第四名	21,746,204.48	3.39%	1,087,310.22
第五名	21,206,613.22	3.31%	1,060,330.66
合计	186,199,417.81	29.04%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	162,829,353.34	311,503,545.06
合计	162,829,353.34	311,503,545.06

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	83,639,873.11	97.23%	97,001,431.10	95.50%
1 至 2 年	2,340,966.20	2.72%	4,517,456.46	4.45%
2 至 3 年	18,300.00	0.02%	25,900.00	0.03%
3 年以上	27,695.00	0.03%	24,500.00	0.02%
合计	86,026,834.31	--	101,569,287.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	14,348,503.40	16.68%
第二名	9,266,231.53	10.77%
第三名	8,862,372.96	10.30%
第四名	6,760,658.58	7.86%
第五名	5,894,000.00	6.85%
合计	45,131,766.47	52.46%

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,176,877.32	9,052,760.59
合计	22,176,877.32	9,052,760.59

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	4,032,149.99	4,197,858.79
员工借款及员工备用金	4,592,111.48	1,261,037.36
预存水电费用	4,172,403.45	2,399,592.35
海关税款	7,229,798.29	
其他	5,051,539.86	3,728,748.04
合计	25,078,003.07	11,587,236.54

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	2,088,356.62		446,119.33	2,534,475.95
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	747,861.63			747,861.63
本期核销			381,211.83	381,211.83
2020 年 6 月 30 日余额	2,836,218.25		64,907.50	2,901,125.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	21,054,077.84
1 至 2 年	1,010,862.33
2 至 3 年	267,142.08
3 年以上	2,745,920.82
合计	25,078,003.07

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	
其他应收款坏账准备	2,534,475.95	747,861.63		381,211.83		2,901,125.75
合计	2,534,475.95	747,861.63		381,211.83		2,901,125.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
长沙荣诚金属材料有限公司	381,211.83

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

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
中华人民共和国清远海关	预付海关税款	7,229,798.29	1年以内	28.83%	361,489.91
广东电网有限责任公司江门供电局	预存水电费用	4,164,998.29	1年以内	16.61%	87,298.90
石荣杰	员工借款	2,000,000.00	1年以内	7.98%	100,000.00
MMT	其他	1,923,916.71	1年以内和1-2年	7.67%	208,842.94
刚果(金)国家质检局(OCC)	押金及保证金	1,396,723.62	1年以内	5.57%	69,836.18
合计	--	16,715,436.91	--	66.66%	827,467.93

7、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	397,336,695.86	26,103,423.49	371,233,272.37	499,204,724.17	25,118,488.73	474,086,235.44
在产品	117,091,977.94	5,123,376.15	111,968,601.79	58,671,030.85	13,346,409.31	45,324,621.54
库存商品	299,539,589.64	39,667,244.44	259,872,345.20	222,601,541.24	21,445,566.42	201,155,974.82
发出商品	147,065,664.98	30,939,492.63	116,126,172.35	109,363,996.38	27,164,586.56	82,199,409.82
委托加工物资	1,276,563.46	462,703.06	813,860.40	1,007,200.13	462,703.06	544,497.07
自制半成品	83,509,166.56	6,300,350.00	77,208,816.56	123,460,727.64	6,300,350.00	117,160,377.64
低值易耗品	5,959,360.17		5,959,360.17	9,401,089.48		9,401,089.48
合计	1,051,779,018.61	108,596,589.77	943,182,428.84	1,023,710,309.89	93,838,104.08	929,872,205.81

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

(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	25,118,488.73	1,427,112.17		442,177.41		26,103,423.49
在产品	13,346,409.31	2,000,000.00		10,223,033.16		5,123,376.15
库存商品	21,445,566.42	18,721,924.71		500,246.69		39,667,244.44
委托加工物资	462,703.06					462,703.06
发出商品	27,164,586.56	4,237,040.49		462,134.42		30,939,492.63
自制半成品	6,300,350.00					6,300,350.00
合计	93,838,104.08	26,386,077.37		11,627,591.68		108,596,589.77

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	24,453,453.82	38,188,790.74
合计	24,453,453.82	38,188,790.74

其他说明：无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西红锂 新材料有 限公司	24,907,59 7.24			64,279.72						24,971,87 6.96	
小计	24,907,59 7.24			64,279.72						24,971,87 6.96	
合计	24,907,59 7.24			64,279.72						24,971,87 6.96	

其他说明

无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
湖南金富力新能源股份有限公司	71,293,583.29	71,293,583.29
广东省鹏云科技投资有限公司	500,000.00	500,000.00
广东泰极动力科技有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
深恒和投资管理（深圳）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	107,793,583.29	107,793,583.29

分项披露本期非交易性权益工具投资：无

其他说明：无

11、其他非流动金融资产

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	8,150,000.00	3,150,000.00
合计	8,150,000.00	3,150,000.00

其他说明：

无

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,127,598,039.42	1,021,585,321.92
合计	1,127,598,039.42	1,021,585,321.92

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	579,584,514.79	652,735,265.64	95,534,141.66	58,623,329.72	1,386,477,251.81
2.本期增加金额	12,263,972.17	160,210,668.01	1,593,515.18	1,505,482.85	175,573,638.21
(1) 购置	382,158.98	14,797,550.12	1,593,515.18	1,505,482.85	18,278,707.13
(2) 在建工程转入	11,881,813.19	145,413,117.89			157,294,931.08
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	382,158.98	7,184,692.09	311,479.52	2,508,478.27	10,386,808.86
(1) 处置或报废	382,158.98	7,184,692.09	311,479.52	2,508,478.27	10,386,808.86
4.期末余额	591,466,327.98	805,761,241.56	96,816,177.32	57,620,334.30	1,551,664,081.16
二、累计折旧					
1.期初余额	109,478,470.37	183,767,106.85	49,215,507.34	22,430,845.33	364,891,929.89
2.本期增加金额	20,436,556.16	36,649,081.24	2,500,873.69	5,282,756.53	64,869,267.62
(1) 计提	20,436,556.16	36,649,081.24	2,500,873.69	5,282,756.53	64,869,267.62
3.本期减少金额	106,401.77	3,438,927.27	179,535.08	1,970,291.65	5,695,155.77
(1) 处置或报废	106,401.77	3,438,927.27	179,535.08	1,970,291.65	5,695,155.77

4.期末余额	129,808,624.76	216,977,260.82	51,536,845.95	25,743,310.21	424,066,041.74
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	461,657,703.22	588,783,980.74	45,279,331.37	31,877,024.09	1,127,598,039.42
2.期初账面价值	470,106,044.42	468,968,158.79	46,318,634.32	36,192,484.39	1,021,585,321.92

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
佳纳保税仓库	1,729,262.23	正在办理

其他说明

无

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	139,052,670.72	231,615,269.65
合计	139,052,670.72	231,615,269.65

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	18,425,253.62	9,259,615.77	9,165,637.85	137,299,667.78		137,299,667.78
建筑物	53,464,908.63		53,464,908.63	49,672,657.70		49,672,657.70

其他	76,422,124.24		76,422,124.24	44,642,944.17		44,642,944.17
合计	148,312,286.49	9,259,615.77	139,052,670.72	231,615,269.65		231,615,269.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
锂云母综合开发利用产业化项目	801,540,000.00	14,485,589.50	575,829.71	7,424,818.61	0.00	7,636,600.60	41.33%	41.33%	19,978,740.96	0.00	0.00%	募股资金
青岛昊鑫新厂房工程	30,000,000.00	25,173,550.29	1,962,239.76	0.00	0.00	27,135,790.05	90.45%	90.45%	0.00	0.00	0.00%	其他
三元 10000 吨项目	120,000,000.00	1,533,312.88	8,414,527.67	0.00	0.00	9,947,840.55	78.89%	78.89%	2,433,872.34	1,114,500.54	0.00%	募股资金
年产 2 万吨动力电池三元材料产业化项目	1,591,902,600.00	12,897,782.70	1,114,077.49	0.00	9,259,615.77	4,752,244.42	0.88%	0.88%	0.00	0.00	0.00%	其他
环保项目	30,000,000.00	19,177,450.41	5,614,557.31	0.00	0.00	24,792,007.72	109.67%	109.67%	0.00	0.00	0.00%	其他
年产 5000 吨钴萃取线项目	30,000,000.00	11,454,482.36	14,929,942.57	0.00	0.00	26,384,424.93	87.95%	87.95%	0.00	0.00	0.00%	其他
年产 5000 吨钴中间品（金属量）、10000 吨阴极铜的项目	500,000,000.00	126,273,504.01	21,475,417.05	145,990,083.83	0.00	1,758,837.23	30.32%	30.32%	4,681,155.62	2,402,240.66	0.00%	募股资金
合计	3,103,442,600.00	210,995,672.15	54,086,591.56	153,414,902.44	9,259,615.77	102,407,745.50	--	--	27,093,768.92	3,516,741.20	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
年产2万吨动力电池三元材料产业化项目	9,259,615.77	
合计	9,259,615.77	--

其他说明

无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	办公软件	采矿权	其他软件或技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	231,267,271.88	1,389,680.81	1,872,990.00	14,963,186.38	249,493,129.07
2.本期增加金额	18,969.80			27,891.00	46,860.80
(1) 购置	18,969.80			27,891.00	46,860.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	231,286,241.68	1,389,680.81	1,872,990.00	14,991,077.38	249,539,989.87
二、累计摊销					
1.期初余额	23,148,512.41	1,088,883.66	1,872,990.00	1,571,584.56	27,681,970.63
2.本期增加金额	2,370,284.05	99,636.96		1,537,963.44	4,007,884.45
(1) 计提	2,370,284.05	99,636.96		1,537,963.44	4,007,884.45
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,518,796.46	1,188,520.62	1,872,990.00	3,109,548.00	31,689,855.08
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	205,767,445.22	201,160.19		11,881,529.38	217,850,134.79
2.期初账面价值	208,118,759.47	300,797.15		13,391,601.82	221,811,158.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
锂云母产业化研究	9,231,083.80							9,231,083.80
合计	9,231,083.80							9,231,083.80

其他说明

无

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
江西宏瑞新材料有限公司	53,008,337.96			53,008,337.96
青岛昊鑫新能源科技有限公司	135,232,894.22			135,232,894.22
广东佳纳能源有限公司	102,011,078.09			102,011,078.09
M.J.M SARLU	172,849,396.15			172,849,396.15
合计	463,101,706.42			463,101,706.42

(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		
江西宏瑞新材料有限公司						
青岛昊鑫新能源科技有限公司						

广东佳纳能源有限公司					
M.J.M SARLU	13,501,815.87				13,501,815.87
合计	13,501,815.87				13,501,815.87

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将形成商誉的相关公司的长期资产认定为资产组，于2020年6月末，公司对各个含商誉资产组可回收金额采用预计未来现金流量现值的方法确定。基于公司2020年预算以及对未来发展趋势的判断和经营规划，在未来预测能够实现的前提下，公司对各个含商誉资产组可回收金额进行估计，未发现导致减值损失的情况。

其他说明：无

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费及修缮改造费用	5,086,412.88		2,038,257.97		3,048,154.91
租赁保险及其他费用摊销	2,311,482.84	344,889.67	138,873.92		2,517,498.59
设备大修、改造费用	3,867,554.47	3,513,504.59	1,270,938.48		6,110,120.58
合计	11,265,450.19	3,858,394.26	3,448,070.37		11,675,774.08

其他说明

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	102,489,781.18	15,373,498.94	88,898,023.09	13,334,808.35
存货跌价准备	37,844,240.99	5,676,636.15	38,303,908.67	5,745,586.30
可弥补亏损	116,095,839.52	25,020,256.60	124,024,869.06	30,513,341.78
以后期间可抵扣费用				
期末结存存货毛利抵销	18,383,742.38	2,757,561.39	18,412,122.27	2,936,444.22
股份支付费用				
递延收益	27,840,951.66	4,176,142.75	27,927,926.99	4,189,189.05
合计	302,654,555.73	53,004,095.83	297,566,850.08	56,719,369.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
长期资产折旧摊销影响	49,537,377.87	7,430,606.68	50,356,584.34	7,553,487.65
交易性金融负债公允价值变动影响				
投资企业合并日可辨认资产公允价值与账面价值不同形成的递延所得税负债	17,774,323.73	2,666,148.56	19,272,658.27	2,890,898.74
合计	67,311,701.60	10,096,755.24	69,629,242.61	10,444,386.39

(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		53,004,095.83		56,719,369.70
递延所得税负债		10,096,755.24		10,444,386.39

(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	10,050,238.63	6,870,191.37
坏账准备	454,656.34	337,039.06
存货跌价准备	69,405.46	148,872.04
在建工程减值损失	2,314,903.94	
合计	12,889,204.37	7,356,102.47

(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
2020 年	20,386.67	20,386.67	
2021 年	786,342.29	786,342.29	
2022 年	3,451,248.49	3,451,248.49	
2023 年	14,128,178.97	14,128,178.97	
2024 年	16,414,584.17	16,418,186.37	
2025 年	13,041,966.33		
合计	47,842,706.92	34,804,342.79	--

其他说明：
无

19、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
预付长期资产购建款	85,359,486.94		85,359,486.94	89,235,165.45		89,235,165.45
合计	85,359,486.94		85,359,486.94	89,235,165.45		89,235,165.45

其他说明：

无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	157,900,000.00	48,800,000.00
保证借款	332,321,848.48	315,678,370.82
信用借款	243,795,527.00	360,245,527.00
抵押保证贷款	51,206,515.36	27,345,942.76
质押保证贷款		9,991,479.25
合计	785,223,890.84	762,061,319.83

短期借款分类的说明：

无

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	81,194,672.39	60,162,016.41
合计	81,194,672.39	60,162,016.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	243,691,953.47	290,501,833.89
合计	243,691,953.47	290,501,833.89

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	14,046,083.63	11,635,735.32
合计	14,046,083.63	11,635,735.32

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

24、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	46,095,153.96	90,502,741.25	106,626,346.18	29,971,549.03
二、离职后福利-设定提存计划	5.28	246,920.83	246,920.83	5.28
合计	46,095,159.24	90,749,662.08	106,873,267.01	29,971,554.31

(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	41,005,042.08	84,202,342.72	100,327,063.23	24,880,321.57
2、职工福利费		3,423,628.00	3,423,628.00	
3、社会保险费		1,132,844.60	1,132,844.60	
其中：医疗保险费		1,031,254.31	1,031,254.31	
工伤保险费		17,440.29	17,440.29	
生育保险费		84,150.00	84,150.00	
4、住房公积金		1,131,822.50	1,131,822.50	
5、工会经费和职工教育经费	5,090,111.88	612,103.43	610,987.85	5,091,227.46
合计	46,095,153.96	90,502,741.25	106,626,346.18	29,971,549.03

(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		242,972.32	242,972.32	
2、失业保险费	5.28	3,948.51	3,948.51	5.28
合计	5.28	246,920.83	246,920.83	5.28

其他说明：无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,435,393.63	5,967,749.92
企业所得税	8,435,464.95	21,764,932.43
个人所得税	943,144.54	845,480.42
城市维护建设税	137,708.77	324,869.20
房产税	1,025,300.43	265,622.46

土地使用税	622,983.18	299,170.88
印花税	35,023.18	85,849.54
教育费附加及地方教育费附加	128,601.47	323,719.98
其他	226,505.02	240,667.82
合计	18,990,125.17	30,118,062.65

其他说明：

无

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,561,738.50	2,158,410.96
其他应付款	77,476,464.48	90,491,416.36
合计	81,038,202.98	92,649,827.32

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	381,744.92	263,204.68
企业债券利息	1,520,528.50	
短期借款应付利息	1,659,465.08	1,895,206.28
合计	3,561,738.50	2,158,410.96

重要的已逾期未支付的利息情况：无

其他说明：无

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	21,091,143.12	33,641,120.51
1-2 年	152,620.00	55,784,674.35
2-3 年	56,231,701.36	1,065,621.50
3 年以上	1,000.00	
合计	77,476,464.48	90,491,416.36

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	61,257,004.00	138,314,081.63
合计	61,257,004.00	138,314,081.63

其他说明：无

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	126,224,262.98
保证借款		9,999,996.00
信用借款	24,374,980.00	
抵押保证贷款	153,232,000.00	28,108,000.00
合计	237,606,980.00	164,332,258.98

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

	期末余额	期初余额
可转换债券	263,248,980.66	257,087,621.08
合计	263,248,980.66	257,087,621.08

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
道氏转债	100.00	2017/12/28	6年	480,000,000.00	257,087,621.08		1,520,528.50	6,240,959.58		79,600.00	263,248,980.66
合计	--	--	--	480,000,000.00	257,087,621.08		1,520,528.50	6,240,959.58		79,600.00	263,248,980.66

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

广东道氏2017年12月28日公开发行了480万张A股可转换公司债券。该可转换公司债券于2018年1月26日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“道氏转债”，债券代码“123007”。此次公开发行的A股可转换公司债券募集资金总额为人民币48,000.00万元，扣除发行费用1,112.80万元，募集资金净额万元为人民币46,887.20万元。

可转换公司债券存续期限为6年，即自2017年12月28日至2023年12月28日。票面利率为：第一年0.5%，第二年0.7%，第三年1.0%，第四年1.5%，第五年1.8%，第六年2.0%；本次可转换债券采用每年付息一次

的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息；转股期为2018年7月4日至2023年12月28日，初始转股价格为45.21元/股，转换价格可因包含但不限于以下各项予以调整：派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利。

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

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

因本公司本期以每股24.18元/股的价格向远为投资和新华联控股发行股份购买其合计持有的佳纳能源49%的股权，向王连臣和董安钢发行股份、向魏晨支付现金购买其合计持有的青岛昊鑫45%的股权，共计新增股本61,414,390.00元，2018年11月26日，发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项已经完成，公司总股本相应增加61,414,390股。道氏转债的转股价格由24.99元/股调整为24.88元/股，调整后的转股价格自2018年12月6日（新增股份上市日）起生效。

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

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

本公司实施 2019年度权益分派方案，（总股本 459,994,163股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），具体内容详见公司于 2020 年 5 月 22 日披露的《2019 年年度权益分派实施公告》），“道氏转债”转股价格由原15.05元/股调整为 14.95元/股，调整后的转股价格自 2020 年 5 月 29 日（除权除息日）起生效。

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	108,487,824.75	24,452,290.61	10,045,133.32	122,894,982.04	政府补助
合计	108,487,824.75	24,452,290.61	10,045,133.32	122,894,982.04	--

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
《2018 年工业技术改造专项中央基建投资预算》补贴款	20,441,666.70			375,000.00			20,066,666.70	与资产相关
2016 年省“扬帆计划”创新团队的市级配套资金	2,965,000.00						2,965,000.00	与收益相关
2017 年江门市创新团队的资助	1,950,000.00						1,950,000.00	与收益相关
2019 年省级引导县市科技发展专项经费		60,000.00		60,000.00				与收益相关
财政局奖励厂房建设进度资金	1,124,972.52			54,502.56			1,070,469.96	与资产相关
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目	1,004,999.96			67,000.00			937,999.96	与资产相关
发改委实体经济振兴专户补助	2,000,000.00					2,000,000.00		与收益相关
废旧锂离子电池的溶剂分选	100,000.00			100,000.00				与资产相关
高功率动力型锂电池三元前驱体技术开发及产业化应用项目		200,000.00					200,000.00	与资产相关
高能量密度三元前驱体及正极材料的研发及产业化		500,000.00		25,000.02			474,999.98	与资产相关
高新企业补助		1,745,313.17		1,745,313.17				与收益相关
个税返还		152,835.65		152,835.65				与收益相关

广东佳纳省级企业技术中心锂电正极用核心材料创新平台建设	1,649,999.96			100,000.00			1,549,999.96	与资产相关
广东省创新型企业		60,000.00					60,000.00	与资产相关
锂离子电池正极材料产业化技术改造项目	6,550,192.54	3,042,600.00		363,600.00			9,229,192.54	与资产相关
锂离子电池正极材料副产废水资源化技术改造项目	11,986,738.66			642,146.70			11,344,591.96	与资产相关
年产4000吨动力型锂电池正极材料生产线技术改造	1,521,000.04			84,500.00			1,436,500.04	与资产相关
年处理1.4万吨废锂离子电池及正极材料生产1万吨三元前驱体项目	7,375,000.00	6,750,000.00		2,171,250.00			11,953,750.00	与资产相关
镍钴锰三元前驱体扩建生产线技术改造项目	955,666.63			61,000.00			894,666.63	与资产相关
宁乡市装备补贴项目资金	209,633.31			209,633.31				与资产相关
企业扶持发展资金		1,000,000.00		47,249.98			952,750.02	与收益相关
三化建设奖励		4,000.00		4,000.00				与收益相关
社保补助		23,741.66		23,741.66				与收益相关
石墨烯的应用技术创新团队	7,200,000.00	2,400,000.00					9,600,000.00	与收益相关
项目一	17,999,999.96						17,999,999.96	与资产相关
新上技术改造项目奖补		602,500.00		602,500.00				与收益相关
循环经济专项资金	500,000.00			500,000.00				与收益相关
一次性增资扩产厂房建设专项资金	21,887,954.47			32,472.77			21,855,481.70	与资产相关
疫情促产政府补贴		150,000.00		150,000.00				与收益相关

英德市财政局 CZ13800117 年省“扬帆 计划”	1,065,000.00			150,000.00			915,000.00	与收益相关
政府 2018 年 工业企业技术 改造事后 奖县级配套 资金		7,761,300.13		323,387.50			7,437,912.63	与资产相关

其他说明：
无

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	459,988,994.00				5,276.00	5,276.00	459,994,270.00

其他说明：
无

32、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券 权益成分	3,041,853	65,122,277.84			796	17,041.37	3,041,057	65,105,236.47
合计	3,041,853	65,122,277.84			796	17,041.37	3,041,057	65,105,236.47

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本公司发行的可转换债券为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行可转换债券发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司2017年12月28日公开发行了480万张A股可转换公司债券，债券面值人民币100元，共计发行面值480,000,000.00元，其中发行费用11,128,000.00元，考虑发行费用后负债成分金额为366,109,988.28元，权益成分金额为102,762,011.72元。

2018年度公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股减少137,000.00元人民币（即1370张），减少的权益成分共计29,329.99元。

2019年度公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股减少175,677,700.00元人民币（即1,756,777.00张），减少的权益成分共计37,610,403.89元。

2020年1-6月公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股减少79,600元人民币（即796张），减少的权益成分共计17,041.37元。

其他说明：
无

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,266,830,583.68	78,833.83		1,266,909,417.51
其他资本公积	42,979,648.38	1,837,965.11		44,817,613.49
合计	1,309,810,232.06	1,916,798.94		1,311,727,031.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股增加资本公积（股本溢价）78833.83元；因期权授予增加资本公积（其他资本公积）1,837,965.11元；

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	50,603,651.88						50,603,651.88
其他权益工具投资公允价值变动	50,603,651.88						50,603,651.88
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,466,435.61	1,917,731.17				1,917,731.17	6,384,166.78
外币财务报表折算差额	4,466,435.61	1,917,731.17				1,917,731.17	6,384,166.78
其他综合收益合计	55,070,087.49	1,917,731.17				1,917,731.17	56,987,818.66

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

35、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	54,334,151.55			54,334,151.55
合计	54,334,151.55			54,334,151.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

36、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	526,303,689.09	578,562,569.79
调整后期初未分配利润	526,303,689.09	578,562,569.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,245,196.14	24,001,010.44
减：提取法定盈余公积		7,263,219.23
应付普通股股利	45,999,416.30	68,996,671.91
期末未分配利润	505,549,468.93	526,303,689.09

调整期初未分配利润明细：

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

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,172,636,860.55	906,280,250.79	1,672,602,504.65	1,379,220,260.31
其他业务	5,522,811.78	1,010,604.92	4,067,546.11	2,151,584.68
合计	1,178,159,672.33	907,290,855.71	1,676,670,050.76	1,381,371,844.99

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

38、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	795,829.94	3,523,394.65
教育费附加	746,718.96	3,379,582.11
房产税	1,034,429.84	1,191,130.05
土地使用税	874,697.91	1,278,778.84
车船使用税		9,240.00
印花税	339,631.14	854,044.25
环保税	6,306.97	13,101.56
出口税	6,422,485.49	
其他税金	1,297,134.18	30,887.71

合计	11,517,234.43	10,280,159.17
----	---------------	---------------

其他说明：

无

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	8,769,224.67	10,319,855.16
运输及车辆费	15,216,236.26	22,860,201.83
销售推广费		431,838.48
办公电话费	124,476.15	50,763.37
广告宣传费	195,002.19	3,141,369.98
出口报关费用	6,398,439.06	26,140,362.86
其他	2,295,849.11	1,843,961.06
合计	32,999,227.44	64,788,352.74

其他说明：

无

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	30,516,264.67	44,450,470.31
折旧及摊销	13,848,983.39	7,499,155.02
办公电话费	3,181,290.65	6,669,727.13
水电房租费	1,531,942.10	2,930,361.04
差旅费	3,053,804.95	6,502,530.82
业务招待费	4,694,520.18	5,086,286.64
税金	12,066.15	1,302,934.77
专业服务及中介机构费	4,576,326.53	2,868,987.24
董事会费及会议费	232,710.61	1,706,285.12
顾问咨询费		
租赁费		
其他	9,024,291.20	9,477,911.82
合计	70,672,200.43	88,494,649.91

其他说明：

无

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,488,902.51	22,923,866.49
材料消耗	10,535,648.10	25,700,596.53

折旧费	8,006,471.75	4,906,097.79
摊销低值易耗品	357,569.40	1,039,326.82
其他	2,038,712.70	4,963,354.76
合计	51,427,304.46	59,533,242.39

其他说明：

无

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,096,347.64	43,296,027.73
减：利息收入	906,875.14	1,068,512.67
汇兑损失	-4,543,368.78	6,677,160.32
其他	5,056,959.17	10,206,011.58
合计	32,703,062.89	59,110,686.96

其他说明：

无

43、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
《2018 年工业技术改造专项中央基建投资预算》补贴款	375,000.00	
1.28 清远华炬科技企业孵化器有限公司 1 月 18 日华炬杯总决赛		5,000.00
2016、2017 年企业研究开发经费投入后补助		299,600.00
2018 年百企争先		229,346.00
2018 年市级科技专项经费		110,000.00
2019 年企业技术改造奖补		1,190,000.00
2019 年省级引导县市科技发展专项经费	60,000.00	
3-3 收清远市市场监督管理局-2019 年上半年清远市专利资助资金	12,000.00	
4-02 信用社收到退税手续费	34,514.86	
财政局 CZ505001 企业研究开发	107,646.50	
财政局奖励厂房建设进度资金	54,502.56	54,502.28
代扣个人所得税手续费返还	76,339.44	
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目	67,000.00	67,000.02
废旧锂离子电池的溶剂分选	100,000.00	
付中南大学 粤东西北新型研发机构建设 10%	-400,000.00	
高能量密度三元前驱体及正极材料的研发及产业化	25,000.02	

高松装比重氧化铌生产工艺研发与应用		100,000.00
高新企业补助	1,745,313.17	
个人所得税代扣代缴手续费		76,564.70
个税返还	76,496.21	
"广东佳纳能源科技有限公司 广东省博士后创新实践基地"		500,000.00
广东佳纳省级企业技术中心锂电正极用 核心材料创新平台建设	100,000.00	100,000.02
广东省博士工作站		500,000.00
广东省英德市财政局-清财教【2019】105 号	1,000,000.00	
广东省英德市财政局-清财教【2019】92 号	2,100,000.00	
奖励发明专利		10,000.00
锂离子电池正极材料产业化技术改造项 目	363,600.00	49,999.98
锂离子电池正极材料副产废水资源化技 术改造项目	642,146.70	
锂离子电池正极材料副产废水资源化技 术改造项目—贷款贴息		214,048.90
年产 4000 吨动力型锂电池正极材料生产 线技术改造	84,500.00	84,499.98
年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材 料生产 1 万吨三元前驱体项目	2,171,250.00	
镍钴锰三元前驱体扩建生产线技术改造 项目	61,000.00	61,000.02
宁乡市装备补贴项目资金	209,633.31	9,955.00
企业扶持发展资金	47,249.98	
清远市科技计划项目合作		30,000.00
清远市市场监督管理局 2019 年上半年清 远市专利资助资金	23,000.00	
三化建设奖励	4,000.00	
社保补助	23,741.66	
"申请费、实审费、登记费（33 发明专利 +17 实用新型）69700 元； 授权后资助（2 发明专利+5 实用新型） 8500 元"		78,200.00
收财政千帆计划奖励金		289,000.00
收国家税务总局广东清远高新技术产业 开发区代扣代缴个人所得税手续费	10,231.04	
四上企业奖励		100,000.00
项目一		1,743,333.34
新技术改造项目奖补	602,500.00	
循环经济专项资金	500,000.00	
一次性增资扩产厂房建设专项资金	32,472.77	
一种电池级硫酸镍的研究与应用		150,000.00
疫情促产政府补贴	150,000.00	

英德市 2018 年人才工作先进单位		10,000.00
英德市财政局 CZ13800117 年省"扬帆计划"	150,000.00	750,000.00
英德市地方税务局代扣个税手续费		16,503.97
政府 2018 年工业企业技术改造事后奖县级配套资金	323,387.50	
专利资助补贴		1,000.00

44、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	64,279.72	-131,801.38
处置交易性金融资产取得的投资收益		580,342.44
合计	64,279.72	448,541.06

其他说明：
无

45、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：
无

46、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	-734,800.23	59,126.44
应收账款坏账损失	-14,365,588.26	7,561,691.77
应收票据坏账损失	677,604.35	-5,152,684.31
合计	-14,422,784.14	2,468,133.90

其他说明：
无

47、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	-22,403,489.29	-89,967,596.71
七、在建工程减值损失	-9,259,615.77	
合计	-31,663,105.06	-89,967,596.71

其他说明：
无

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-698,976.40	-26,079.43

49、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	488,710.75	5,227.99	
合计	488,710.75	5,227.99	

计入当期损益的政府补助：无

其他说明：
无

50、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	773,414.00	208,400.00	
其他	710,121.54	81,808.28	
合计	1,483,535.54	290,208.28	

其他说明：
无

51、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	8,701,435.04	15,017,953.80
递延所得税费用	3,367,642.72	-17,391,017.56
合计	12,069,077.76	-2,373,063.76

(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	34,766,902.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,215,035.30

子公司适用不同税率的影响	2,540,658.90
调整以前期间所得税的影响	425,129.60
非应税收入的影响	-9,641.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	395,000.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	5,494,951.20
研发加计扣除影响	-4,837,107.60
股份支付/其他	2,845,051.62
所得税费用	12,069,077.76

其他说明

无

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保理本金	18,000,000.00	
收到财政专项拨款	29,195,370.28	39,172,972.89
收到保证金押金	2,310,737.09	1,513,676.06
收到与存款利息有关现金	906,875.14	1,036,445.36
收到往来款		5,374,087.15
其他	12,491,569.88	14,007,218.63
合计	62,904,552.39	61,104,400.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保理本金	18,000,000.00	
支付其他与销售费用有关的现金	15,006,214.85	48,990,070.35
支付其他与管理费用有关的现金	32,457,465.45	30,890,472.93
支付与手续费等有关的现金	6,205,990.34	4,409,525.46
支付往来款	5,691,001.54	8,384,274.09
支付员工借款、备用金	9,937,360.34	1,749,880.81
其他	16,975,805.78	43,409,317.69
合计	104,273,838.30	137,833,541.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑汇票保证金	30,774,529.34	10,409,122.61
收到关联方拆借款		
收分红代扣代缴个人所得税	480,313.05	150,238.24
其他		7,707,344.54
合计	31,254,842.39	18,266,705.39

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票保证金	37,032,394.73	69,249,390.48
支付关联方拆借款		
融资手续费、中介费		
支付分红代扣代缴个人所得税	480,313.05	142,236.67
支付保证金		
其他		2,344,217.60
合计	37,512,707.78	71,735,844.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,697,824.26	-65,772,046.31
加：资产减值准备	46,085,889.20	87,499,462.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,869,267.62	46,275,055.35
无形资产摊销	4,007,884.45	2,667,729.64
长期待摊费用摊销	3,448,070.37	3,334,682.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	698,976.40	26,079.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-703,797.41
财务费用（收益以“-”号填列）	33,096,347.64	43,296,027.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,279.72	-448,541.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,715,273.87	-18,291,075.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-347,631.15	900,058.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,068,708.72	344,488,015.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,515,031.02	41,221,263.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,279,405.59	-130,583,068.85
其他	1,861,994.74	11,881,405.82
经营活动产生的现金流量净额	212,765,283.53	365,791,251.93
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	291,859,089.47	572,516,388.28
减：现金的期初余额	356,393,411.91	646,563,800.24
现金及现金等价物净增加额	-64,534,322.44	-74,047,411.96

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	291,859,089.47	356,393,411.91
其中：库存现金	2,533,389.32	834,399.16
可随时用于支付的银行存款	289,325,700.15	355,559,012.75
三、期末现金及现金等价物余额	291,859,089.47	356,393,411.91

其他说明：

无

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,947,062.96	保证金
应收票据	5,000,000.00	票据质押
固定资产	244,492,368.48	借款抵押
无形资产	135,254,338.36	借款抵押
合计	430,693,769.80	--

其他说明：

无

55、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	32,193,848.75
其中：美元	4,544,712.73	7.0795	32,174,293.77
欧元			
港币	21,432.46	0.9124	19,554.98
应收账款	--	--	49,182,991.31
其中：美元	6,947,240.81	7.0795	49,182,991.31
欧元			
港币			
预付账款			3,543,388.16
其中：美元	500,513.90	7.0795	3,543,388.16
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			168,259,740.54
其中：美元	23,767,178.55	7.0795	168,259,740.54
欧元			
港币			
其他应收款			3,289,461.71
其中：美元	464,646.05	7.0795	3,289,461.71
欧元			

港币			
应付账款			32,224,503.43
其中：美元	4,551,804.99	7.0795	32,224,503.43
欧元			
港币			
预收账款			65,556.17
其中：美元	9,260.00	7.0795	65,556.17
欧元			
港元			
其他应付款			6,003,974.36
其中：美元	848,078.87	7.0795	6,003,974.36
欧元			
港元			

其他说明：

无

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

适用 不适用

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
《2018 年工业技术改造专项中央基建投资预算》补贴款	20,441,666.70	与资产相关	375,000.00
2016 年省“扬帆计划”创新团队的市级配套资金	2,965,000.00	与收益相关	
2017 年江门市创新团队的资助	1,950,000.00	与收益相关	
2019 年省级引导县市科技发展专项经费	60,000.00	与收益相关	60,000.00
财政局奖励厂房建设进度资金	1,124,972.52	与资产相关	54,502.56
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目	1,004,999.96	与资产相关	67,000.00
废旧锂离子电池的溶剂分选	100,000.00	与资产相关	100,000.00
高功率动力型锂电池三元前驱体技术开发及产业化应用项目	200,000.00	与资产相关	
高能量密度三元前驱体及正极材料的研发及产业化	500,000.00	与资产相关	25,000.02
高新企业补助	1,745,313.17	与收益相关	1,745,313.17
个税返还	152,835.65	与收益相关	152,835.65

广东佳纳省级企业技术中心 锂电正极用核心材料创新平 台建设	1,649,999.96	与资产相关	100,000.00
广东省创新型企业	60,000.00	与资产相关	
锂离子电池正极材料产业化 技术改造项目	9,592,792.54	与资产相关	363,600.00
锂离子电池正极材料副产废 水资源化技术改造项目	11,986,738.66	与资产相关	642,146.70
年产 4000 吨动力型锂电池正 极材料生产线技术改造	1,521,000.04	与资产相关	84,500.00
年处理 1.4 万吨废锂离子电池 及正极材料生产 1 万吨三元前 驱体项目	14,125,000.00	与资产相关	2,171,250.00
镍钴锰三元前驱体扩建生产 线技术改造项目	955,666.63	与资产相关	61,000.00
宁乡市装备补贴项目资金	209,633.31	与资产相关	209,633.31
企业扶持发展资金	1,000,000.00	与收益相关	47,249.98
三化建设奖励	4,000.00	与收益相关	4,000.00
社保补助	23,741.66	与收益相关	23,741.66
石墨烯的应用技术创新团队	9,600,000.00	与收益相关	
项目一	17,999,999.96	与资产相关	
新上技术改造项目奖补	602,500.00	与收益相关	602,500.00
循环经济专项资金	500,000.00	与收益相关	500,000.00
一次性增资扩产厂房建设专 项资金	21,887,954.47	与资产相关	32,472.77
疫情促产政府补贴	150,000.00	与收益相关	150,000.00
英德市财政局 CZ13800117 年 省“扬帆计划”	1,065,000.00	与收益相关	150,000.00
政府 2018 年工业企业技术改 造事后奖县级配套资金	7,761,300.13	与资产相关	323,387.50
财政局 CZ505001 企业研究开 发	107,646.50	与收益相关	107,646.50
3-3 收清远市市场监督管理局 -2019 年上半年清远市专利资 助资金	12,000.00	与收益相关	12,000.00
清远市市场监督管理局 2019 年上半年清远市专利资助资 金	23,000.00	与收益相关	23,000.00
付中南大学 粤东西北新型研 发机构建设 10%	-400,000.00	与收益相关	-400,000.00
4-02 信用社收到退个税手续费	34,514.86	与收益相关	34,514.86
广东省英德市财政局-清财教 【2019】105 号	1,000,000.00	与收益相关	1,000,000.00
广东省英德市财政局-清财教 【2019】92 号	2,100,000.00	与收益相关	2,100,000.00
收国家税务总局广东清远高 新技术产业开发区代扣代缴 个人所得税手续费	10,231.04	与收益相关	10,231.04

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、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

公司于报告期内注销中山友研合金材料科技有限公司，注销时间为2020年6月18日。

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

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市道氏科技有限公司	广东佛山	广东佛山	无机非金属材料制造	100.00%		设立
广东陶瓷共赢电子商务有限公司	广东佛山	广东佛山	电子商务	70.00%		设立
深圳道氏金融服务有限公司	广东深圳	广东深圳	商业保理	100.00%		设立
江西宏瑞新材料有限公司	江西丰城	江西丰城	无机非金属材料制造	100.00%		非同一控制下企业合并
青岛昊鑫新能源科技有限公司	山东青岛	山东青岛	无机非金属材料制造	100.00%		非同一控制下企业合并
广东佳纳能源科技有限公司	广东清远	广东清远	有色金属冶炼及深加工	100.00%		非同一控制下企业合并
佛山市道氏新材料产业园有限公司	广东佛山	广东佛山	无机非金属材料制造	100.00%		设立
湖南佳纳能源科技有限公司	湖南益阳	湖南益阳	有色金属冶炼及深加工		100.00%	非同一控制下企业合并
长沙佳纳锂电业科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	有色金属冶炼及深加工		60.00%	非同一控制下企业合并
清远佳致新材料研究院有限公司	广东清远	广东清远	研发		100.00%	非同一控制下企业合并
香港佳纳有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企

司						业合并
佛山市格瑞芬新能源有限公司	广东佛山	广东佛山	无机非金属材料制造		55.00%	设立
CHERBIMGRO UPLIMITED	塞舌尔	塞舌尔	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
M.J.MSARLU	刚果（金）	刚果（金）	有色金属冶炼及深加工		100.00%	非同一控制下企业合并
广州华芯电子材料有限公司	广东广州	广东广州	无机非金属材料制造		100.00%	非同一控制下企业合并
江门道氏新能源材料有限公司	广东江门	广东江门	无机非金属材料制造	100.00%		设立
广东道氏云杉氢能科技有限公司	广东佛山	广东佛山	氢燃料电池材料战略布局	62.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	50,963,030.33	50,885,454.72
资产合计	50,963,030.33	50,885,454.72
流动负债	16.11	53,623.61
负债合计	16.11	53,623.61
归属于母公司股东权益	50,963,014.22	50,831,831.11
按持股比例计算的净资产份额	24,971,876.96	24,907,597.24

对联营企业权益投资的账面价值	24,971,876.96	24,907,597.24
净利润	131,183.11	471,570.12
综合收益总额	131,183.11	471,570.12

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）汇率风险

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

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			8,150,000.00	8,150,000.00
(三) 其他权益工具投资			107,793,583.29	107,793,583.29
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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

控制人名称	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
荣继华	控股股东	31.16%	31.16%

本企业最终控制方是荣继华。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西红锂新材料有限公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴理觉	佳纳能源董事长及总经理、广东远为投资有限公司实际控制人
青岛兴华石墨制品有限公司	本公司重要子公司青岛昊鑫新能源科技有限公司原少数股东关联的企业
佳远钴业控股有限公司	吴理觉控制之企业
广东致远新材料有限公司	吴理觉任董事长的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青岛兴华石墨制品有限公司	采购原材料及加工服务	3,626,932.28		否	32,674,499.86

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南金富力新能源股份有限公司	销售货物		3,783,000.00
广东致远新材料有限公司	仓储费	12,401.89	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：无

关联担保情况说明：无

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,303,545.59	1,309,396.21

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛兴华石墨制品有限公司	1,869,645.60	718,335.28

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	13,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,683,396.00
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	2017年第二期：行权价格：20.16元/股，合同剩余期限：3个月； 2017年第三期：行权价格：29.32元/股，合同剩余期限：16个月； 2020年股权激励：行权价格：15.02元/股，合同剩余期限：31个月

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型对授予的股票期权成本进行估计
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新统计的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权及限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	45,062,269.12
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,861,994.74

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司受让马东生持有的泰极动力16.185%股权，由于马东生持有的该部分股权并未实施，本次交易对价为1元，公司在受让股权后向泰极动力实缴注册资本5,395万元，交易完成后公司持有泰极动力23.685%股权。泰极动力向道氏云杉增资2,000万元，认购道氏云杉人民币800万元注册资本，取得道氏云杉13.79%的股权；公司向泰极动力出售道氏云杉37.21%股权，交易对价为5,395万元。交易完成后，泰极动力持有道氏云杉51%股权，公司持有道氏云杉16.24%股权。本次交易预计产生的利润超过公司最近一期经审计归属于母公司净利润的50%。该事项已经公司于2020年7月10日召开的第四届董事会2020年第七次会议以及2020年7月27日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷釉面材料分部	新能源分部	分部间抵销	合计
营业收入	304,624,485.37	877,155,157.56	-3,619,970.60	1,178,159,672.33
营业成本	202,881,454.98	707,021,401.44	-2,612,000.71	907,290,855.71
利润总额	17,938,855.96	17,228,839.60	-400,793.54	34,766,902.02
总资产	3,890,201,902.20	2,908,181,904.35	-2,395,460,314.05	4,402,923,492.51
总负债	720,672,252.86	1,409,049,245.92	-180,460,314.05	1,949,261,184.73

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	28,296,945.37	12.05%	28,296,945.37	100.00%	0.00	29,108,957.30	18.23%	29,108,957.30	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,275,161.60	11.62%	27,275,161.60	100.00%	0.00	27,303,841.60	17.10%	27,303,841.60	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,021,783.77	0.44%	1,021,783.77	100.00%	0.00	1,805,115.70	1.13%	1,805,115.70	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	206,444,599.13	87.95%	21,231,440.14	10.28%	185,213,158.99	130,561,730.23	81.77%	17,740,090.16	13.59%	112,821,640.07
其中：										
账龄组合	151,298,003.77	64.45%	21,231,440.14	14.03%	130,066,563.63	101,531,798.24	63.59%	17,740,090.16	17.47%	83,791,708.08
内部往来组合	55,146,595.36	23.49%	0.00	0.00%	55,146,595.36	29,029,931.99	18.18%	0.00	0.00%	29,029,931.99
合计	234,741,544.50	100.00%	49,528,385.51	21.10%	185,213,158.99	159,670,687.53	100.00%	46,849,047.46	29.34%	112,821,640.07

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市豪帮陶瓷有限公司	19,844,526.40	19,844,526.40	100.00%	客户停产整顿
肇庆市中恒陶瓷有限公司	3,808,050.00	3,808,050.00	100.00%	客户停产整顿
江西威臣陶瓷有限公司	3,622,585.20	3,622,585.20	100.00%	客户停产整顿
高要市喜鹊新型建材有限公司	1,021,783.77	1,021,783.77	100.00%	部分执行完毕
合计	28,296,945.37	28,296,945.37	--	--

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	130,441,721.02	6,522,086.04	5.00%
1 至 2 年	6,815,431.44	1,363,086.29	20.00%
2 至 3 年	1,389,167.00	694,583.50	50.00%
3 年以上	12,651,684.31	12,651,684.31	100.00%
合计	151,298,003.77	21,231,440.14	--

确定该组合依据的说明:

无

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	185,588,316.38
1 至 2 年	6,815,431.44
2 至 3 年	1,389,167.00
3 年以上	40,948,629.68
合计	234,741,544.50

(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	
应收账款坏账准备	46,849,047.46	2,679,338.05				49,528,385.51
合计	46,849,047.46	2,679,338.05				49,528,385.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
第一名	49,882,673.54	21.25%	
第二名	19,844,526.40	8.45%	19,844,526.40
第三名	17,518,126.70	7.46%	875,906.34
第四名	11,316,926.04	4.82%	565,846.30
第五名	9,840,002.15	4.19%	492,000.11
合计	108,402,254.83	46.17%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	20,000,000.00	
其他应收款	640,305,122.05	564,288,266.94
合计	660,305,122.05	564,288,266.94

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,427,029.00	1,437,050.00
员工借款及员工备用金	2,916,126.14	365,364.00
预存水电费用	4,164,998.29	1,881,908.07
内部往来	630,149,364.03	559,537,472.47
其他	2,326,287.27	1,466,742.79
合计	640,983,804.73	564,688,537.33

2)坏账准备计提情况

单位：元

	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	335,362.89		64,907.50	400,270.39
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	278,412.29			278,412.29
2020 年 6 月 30 日余额	613,775.18		64,907.50	678,682.68

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）	639,432,001.76
1 至 2 年	130,012.10
3 年以上	1,421,790.87
合计	640,983,804.73

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	
其他应收款坏账准备	400,270.39	278,412.29				678,682.68
合计	400,270.39	278,412.29				678,682.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西宏瑞新材料有限公司	内部往来款	251,231,149.90	1 年以内	39.19%	
佛山市道氏科技有限公司	内部往来款	195,352,220.08	1 年以内	30.48%	
广东佳纳能源科技有限公司	内部往来款	157,395,994.05	1 年以内	24.56%	
江门道氏新能源材料有限公司	内部往来款	26,170,000.00	1 年以内	4.08%	
广东电网有限责任公司江门供电局	押金及保证金	4,164,998.29	1 年以内	0.65%	
合计	--	634,314,362.32	--	98.96%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,670,949,285.12		2,670,949,285.12	2,649,082,912.63		2,649,082,912.63
对联营、合营企业投资	24,971,876.96		24,971,876.96	24,907,597.24		24,907,597.24
合计	2,695,921,162.08		2,695,921,162.08	2,673,990,509.87		2,673,990,509.87

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市道氏科技有限公司	30,291,540.62				-1,626,481.26	28,665,059.36	
广东陶瓷共赢商电子商务有限公司	22,346,310.00				69,150.00	22,415,460.00	
深圳道氏金融服务有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
江西宏瑞新材料有限公司	275,097,850.82				129,656.25	275,227,507.07	
青岛昊鑫新能源科技有限公司	363,371,199.91				576,250.00	363,947,449.91	
广东佳纳能源科技有限公司	1,883,976,011.28				1,709,153.75	1,885,685,165.03	
江门道氏新能源材料有限公司	14,000,000.00					14,000,000.00	
广东道氏云杉氢能科技有限公司	10,000,000.00	21,000,000.00			8,643.75	31,008,643.75	
合计	2,649,082,912.63	21,000,000.00			866,372.49	2,670,949,285.12	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
江西红锂新材料有限公司	24,907,597.24			64,279.72							24,971,876.96	
小计	24,907,597.24			64,279.72							24,971,876.96	
合计	24,907,597.24			64,279.72							24,971,876.96	

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	209,548,265.95	144,769,538.85	263,393,066.00	200,091,084.37
其他业务	57,996,251.35	52,459,353.87	45,922,323.71	35,931,118.66
合计	267,544,517.30	197,228,892.72	309,315,389.71	236,022,203.03

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	64,279.72	-131,801.38
处置长期股权投资产生的投资收益		85,608.75
合计	60,064,279.72	59,953,807.37

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	113,035.53	
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）	10,932,525.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-994,824.79	
减：所得税影响额	1,498,721.10	
少数股东权益影响额	11,767.31	
合计	8,540,248.05	--

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	1.02%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67%	0.04	0.04

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

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

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

三、经公司法定代表人签字的2020年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

广东道氏技术股份有限公司

法定代表人：荣继华

2020年8月27日