



安达科技

NEEQ : 830809

贵州安达科技能源股份有限公司

Guizhou Anda Energy Technology Co., Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019年5月24日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于<2018年度利润分配方案>的议案》，同意公司以现有股本383,260,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），以资本公积向全体股东以每10股转增1股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每10股转增1股，无需纳税；以其他资本公积每10股转增0股，需要纳税）。2019年6月11日，该利润分配方案实施完毕。完成后，公司总股本为421,586,000股，且共派发现金红利人民币19,163,000元。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 重要事项.....	14
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告.....	22
第八节 财务报表附注.....	34

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/安达科技	指	贵州安达科技能源股份有限公司
安达化工	指	公司前身贵州省开阳安达磷化工有限公司
上达化工	指	贵州开阳上达磷化工有限公司（公司前身安达化工于2013年9月30日分立后的新设企业）
贵阳安达	指	贵阳安达科技能源有限公司（公司全资子公司）
开阳安达	指	贵州开阳安达科技能源有限公司（公司全资子公司）
中通博纳	指	北京中通博纳国际贸易有限责任公司
息烽包商银行	指	息烽包商黔隆村镇银行有限责任公司
比亚迪	指	深圳市比亚迪供应链管理有限公司
江西安驰	指	江西安驰新能源科技有限公司
中兴派能	指	江苏中兴派能电池有限公司
大连中比	指	大连中比动力电池有限公司
合肥国轩高科	指	合肥国轩高科动力能源有限公司
合肥国轩电池	指	合肥国轩电池材料有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
报告期末	指	2019年6月30日
股东大会	指	贵州安达科技能源股份有限公司股东大会
董事会	指	贵州安达科技能源股份有限公司董事会
监事会	指	贵州安达科技能源股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《贵州安达科技能源股份有限公司章程》
《关联交易管理制度》	指	《贵州安达科技能源股份有限公司关联交易管理制度》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商/国信证券	指	国信证券股份有限公司

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘建波、主管会计工作负责人申小林及会计机构负责人（会计主管人员）田庆军保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

报告期内，公司与全资子公司贵阳安达发生关联交易。根据《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等的规定，挂牌公司与其合并报表内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的关联交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议和披露。因此，公司与贵阳安达之间的交易豁免披露。

【备查文件目录】

文件存放地点	贵州省贵阳市开阳县城关镇城西村坪上贵州安达科技能源股份有限公司开阳分公司办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； （二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	贵州安达科技能源股份有限公司
英文名称及缩写	Guizhou Anda Energy Technology Co., Ltd
证券简称	安达科技
证券代码	830809
法定代表人	刘建波
办公地址	贵州省贵阳市高新技术产业开发区沙文生态科技园中小企业孵化园 B5 组团 B5-4

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李建国
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0851-87221005
传真	0851-87221005
电子邮箱	adkjny@163.com
公司网址	www.adkjny.com
联系地址及邮政编码	贵州省贵阳市高新技术产业开发区沙文生态科技园中小企业孵化园 B5 组团 B5-4 550016
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	贵州省贵阳市开阳县城关镇城西村坪上贵州安达科技能源股份有限公司开阳分公司办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996年8月23日
挂牌时间	2014年6月18日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电气机械和器材制造业 C38，中类为电池制造，小类为锂离子电池制造（C3841）
主要产品与服务项目	磷酸、食品级磷酸、磷酸铁、磷酸铁锂的生产和销售。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	421,586,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	刘国安
实际控制人及其一致行动人	刘国安、刘建波、朱荣华、李忠

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9152010021572310X1	否
金融许可证机构编码	不适用	否
注册地址	贵州省黔南布依族苗族自治州长顺县长寨街道办长征大道人才公寓 10 楼	否
注册资本（元）	421,586,000	是

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层-26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	江山、杨一
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	79,755,875.15	480,086,382.97	-83.39%
毛利率%	-0.02%	25.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-55,345,045.85	65,663,380.53	-184.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-55,363,108.35	63,947,972.53	-186.58%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-4.18%	4.77%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-4.19%	4.64%	-
基本每股收益	-0.13	0.17	-176.47%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,386,622,245.26	1,511,312,700.38	-8.25%
负债总计	104,867,063.90	161,126,973.17	-34.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,281,755,181.36	1,350,185,727.21	-5.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.04	3.52	-13.64%
资产负债率%(母公司)	7.04%	10.18%	-
资产负债率%(合并)	7.56%	10.66%	-
流动比率	544.08%	419.40%	-
利息保障倍数	53.44	7.24	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	156,385,004.99	182,728,817.76	-14.42%
应收账款周转率	60.06%	127.31%	-
存货周转率	97.26%	224.30%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-8.25%	-11.74%	-

营业收入增长率%	-83.39%	15.44%	-
净利润增长率%	-184.29%	-10.59%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	421,586,000	383,260,000	10.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助	221,250.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	21,250.00
所得税影响数	3,187.50
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	18,062.50

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家磷酸铁锂电池正极材料-磷酸铁锂及其前驱体-磷酸铁的制造企业，根据挂牌公司管理型分类结果（截至 2016 年 4 月 25 日），公司所属行业为制造业中的电气机械和器材制造业 C38，中类为电池制造，小类为锂离子电池制造（C3841）。根据挂牌公司投资型分类结果（截至 2016 年 4 月 25 日），公司所属行业一级、二级分类为原材料、三级分类为化学制品（111010），四级分类为商品化工（11101010）。

公司以科技创新为驱动力实现产品的转型升级，由传统的磷化工生产企业变为新材料制造企业。公司目前的产品有磷酸铁锂电池正极材料磷酸铁锂及其前驱体磷酸铁。公司依托多年磷化工产品生产经验，在掌握核心技术和自主知识产权的基础上，根据不同客户的不同生产工艺和生产流程制定不同的产品开发方案，满足不同客户的差异化需求。公司目前的客户主要有比亚迪、江西安驰、中兴派能、大连中比等锂电池制造企业。客户采购公司产品时通过其供应商管理系统向公司下订单，公司根据客户订单的时间要求，将产品交付至客户指定地点，然后根据订单的付款方式收取货款。

公司的核心竞争力主要体现为：强大的技术研发能力、领先的生产工艺技术等。公司的研发团队来自国内知名高校，有着丰富的锂电池行业研发、生产和管理经营。公司通过自行研发、设计关键设备，确保整个工艺流程的全面控制。公司地处黔中腹地，有丰富的水、电、天然气及磷矿资源，主要原材料和能源成本较同行业较大的优势。

报告期内，公司商业模式没有发生较大变化。公司管理层将努力抓住新能源汽车产业爆发性增长的重大机遇，通过不断的研发，改进产品的工艺和性能，开发新的产品和客户，为股东创造更好的效益。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 79,755,875.15 元，较去年同期 480,086,382.97 元下降 83.39%；营业成本 79,771,186.67 元，较去年同期 355,530,638.84 元下降 77.56%；净利润-55,345,045.85 元，去年同期 65,663,380.53 元。报告期内，公司毛利率由上年的 25.94% 下降至-0.02%。

报告期内，公司的磷酸铁锂产品销售量、销售价格、毛利率较上年有大幅的下降，导致将利润大幅下降，主要原因有以下方面：

1、由于前两年行业的爆发性增长，导致锂电池产业链各类资本大量涌入，正极材料行业产能迅速扩张。竞争的加剧，导致磷酸铁锂销售价格大幅下降。

2、由于国家去年的新能源汽车补贴政策倾向于能量密度和整车的续航里程，导致公司主要客户的新能源乘用车主要选装了三元材料动力电池，客户对磷酸铁锂的需求急剧萎缩。因此，公司的销量大幅下降。

3、由于报告期内公司开工负荷不足，导致单位成本上升，毛利率较上年同期大幅下降。

针对行业受国家政策变动较大的特点，公司将紧密围绕公司的总体发展战略，结合公司现有科研、技术、市场、资源、成本等优势，积极开发新的客户，在持续提升产品性能的前提下，努力降低产品成本，充分应对行业新的变化，尽快实现二次腾飞。具体计划如下：

第一、积极研发新产品。随着国家对新能源汽车补贴的大幅下降直至退坡，磷酸铁锂电池的价格优势凸显，下游整车厂势必重新考虑磷酸铁锂电池的装车方案。公司将持续加大新产品的研发力度，

尽快推出高能量密度、高压实密度的磷酸铁锂产品，迎接市场新的变化。

第二，继续加强品质管控。产品品质是企业发展的关键因素，是企业的生命线。随着公司产品的丰富，品质管控的难度也逐步加大。公司将继续加强品质管控人员的培养和培训力度，确保生产和销售等各个环节不发生任何品质问题。

第三、持续改进生产工艺。生产工艺决定着企业的生产效率，同时也决定了产品的生产成本。公司通过多年磷酸盐系列产品的生产经验积累，不断优化生产工艺，将难以控制的化学反应标准化，通过标准化的生产提高生产效率，提升产品的技术性能，降低生产成本，提高产品的竞争力。

第四、人力资源发展。随着业务的发展，需要公司不断培养和引进研发、管理、专业技术等各方面的人才。公司通过不断完善人才培训和管理体系，构建行业先进水平的管理团队。

三、 风险与价值

1、客户集中度较高风险

公司 2019 年上半年前 5 大客户的销售额占总营业收入比例为 92.17%。其中第一大客户占公司收入的比例在 51.06%，客户集中度处于较高水平。公司通过加快新产品和新客户的开发，进一步加深与其他锂电池厂商的合作来降低对单一客户的重大依赖。但由于比亚迪在行业内的龙头地位决定了短期内仍然为公司的重要客户，公司存在客户集中度较高的风险。

应对措施：公司采取开发新的产品、开拓新的客户等举措来降低客户集中度较高的风险。第一大客户在公司营业收入中的比重由最初的 100%降为目前的 51.06%。同时，企业的客户也向行业内的知名企业蔓延。

2、技术路线变动的风险

目前，公司的主要产品为磷酸铁锂，系动力电池的主流正极材料之一。然而，动力电池正极材料行业技术更新速度较快，且发展方向具有一定程度的不确定性。若未来动力锂电产品技术方向或市场需求发生重大变化，不排除出现全新的、性能更高的电池材料的可能性，则公司可能存在技术路线变动的风险。

应对措施：公司一直致力于新型材料的研发工作，确保公司产品在行业的领先地位。同时，本公司制定了严格的知识产权保护管理制度，通过申请专利、商业秘密保护等手段保护公司知识产权。

3、市场竞争进一步加剧的风险

随着国家政策逐步加大对新能源产业的扶持力度以及动力汽车市场的逐渐兴起，作为关键材料之一的锂离子电池正极材料也受到多方投资机构的关注。国内越来越多的企业加大了对锂电正极材料业务的投入力度，行业产能过剩导致竞争态势进一步加剧。

应对措施：面对市场恶性竞争日益加剧的风险，公司将持续通过依靠技术创新和产品升级在市场竞争中脱颖而出。通过继续加大研发投入，进一步提升产品技术性能；通过改进工艺，持续降低产品的制造成本，进一步提升产品毛利率水平，从而巩固公司产品的市场竞争力。

4、技术快速进步带来的知识产权风险

本行业属于新能源材料行业，其特点是技术进步快，产品更新快。行业内主要公司和研究机构都在积极申请专利，以期对自身的技术和产品进行保护，因此知识产权的数量较多，存在专利技术交叉的可能。而行业内的企业和研究机构出于限制竞争对手发展的需要，也存在相互间提出专利侵权或专利诉讼的可能。

应对措施：公司在加紧产品技术研发的同时，十分重视知识产权管理工作，目前已经拥有专利技术 45 项，正在申请的专利 1 项，以进一步扩大和完善公司的知识产权布局。公司在生产经营过程中，如果需要使用其他公司或机构的专利技术，将通过直接或间接的方式取得相关专利许可，从而避免知识产权风险。尽管如此，并不能完全排除知识产权风险发生的可能性。

5、国家产业政策变动的风险

新能源汽车业务受国家产业政策的影响较大，未来对相关产品的销售补贴政策会对新能源汽车的发展产生重大影响，进而影响到相关产业。如补贴政策出现变化或取消，或者新能源汽车推广不及预期，将对新能源汽车产业链产生直接影响，进而影响公司主要产品的销售。

应对措施：公司将不断加大研发力度，推出高安全性、高能量密度、高压实密度、高倍率、高循环效率、高低温性能优异的新材料，并不断的降低生产成本，应对行业未来的竞争。

6、业绩下滑的风险

由于报告期内公司开工负荷不足，单位成本上升，毛利率较上年同期大幅下降，业绩出现大幅下滑。报告期内，公司实现营业收入 79,755,875.15 元，较上年同期的 480,086,382.97 元下降 83.39%；实现归属于挂牌公司的净利润为-55,345,045.85 元，较上年同期的 65,663,380.53 元下降 184.29%。预计随着新能源汽车行业政策的变动，及受新能源汽车推广不及预期的影响，公司面临业绩下滑的风险。

应对措施：针对行业受国家政策变动较大的特点，公司将紧密围绕公司的总体发展战略，结合公司现有科研、技术、市场、资源、成本等优势，积极开发新的客户，在持续提升产品性能的前提下，努力降低产品成本，充分应对行业新的变化，尽快实现二次腾飞。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

一直以来，公司诚信经营、依法纳税、环保生产，认真做好每项对社会有益的工作，尽全力对社会负责、对公司所有股东及全体职工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置上，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	√是 □否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
安达科技	合肥国轩高科 合肥国轩电池	合肥国轩拖欠公司货款	74,823,581.79	5.84%	否	2019年5月10日
总计	-	-			-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

本次诉讼已于2019年7月15日在安徽省合肥市中级人民法院开庭，上述款项若能及时收回，将有效缓解公司经营过程中的资金压力，对公司经营不会产生不利影响。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	抵押	17,554,225.88	1.27%	开立承兑汇票
固定资产	抵押	361,667,909.63	26.08%	设定授信抵押
无形资产	抵押	8,696,137.68	0.63%	设定授信抵押
合计	-	387,918,273.19	27.98%	-

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 11 日	0.50	0	1
合计	0.50	0	1

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2019 年 5 月 24 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》，同意公司以现有股本 383,260,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），以资本公积向全体股东以每 10 股转增 1 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 1 股，无需纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税）。2019 年 6 月 11 日，该利润分配方案实施完毕。完成后，公司总股本为 421,586,000 股，且共派发现金红利人民币 19,163,000 元。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	291,297,650	76.01%	35,235,645	326,533,295	77.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	39,186,046	10.22%	3,918,605	43,104,651	10.22%	
	董事、监事、高管	416,500	0.11%	42,200	458,700	0.11%	
	核心员工	3,034,000	0.79%	878,100	3,912,100	0.93%	
有限售条件股份	有限售股份总数	91,962,350	23.99%	3,090,355	95,052,705	22.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	85,160,550	22.22%	8,516,055	93,676,605	22.22%	
	董事、监事、高管	6,801,800	1.77%	-5,425,700	1,376,100	0.33%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		383,260,000	-	38,326,000	421,586,000	-	
普通股股东人数							863

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘国安	63,489,598	6,348,960	69,838,558	16.57%	52,378,919	17,459,639
2	刘建波	35,216,202	3,521,620	38,737,822	9.19%	29,053,367	9,684,455
3	李忠	14,841,598	1,484,160	16,325,758	3.87%	12,244,319	4,081,439
4	冯亚	4,000,000	8,239,700	12,239,700	2.90%	0	12,239,700
5	朱荣华	10,799,198	1,079,920	11,879,118	2.82%	0	11,879,118
6	青岛劲邦	10,500,000	1,050,000	11,550,000	2.74%	0	11,550,000
7	彭健	2,510,000	4,198,900	6,708,900	1.59%	0	6,708,900
8	卡先加	5,552,300	555,230	6,107,530	1.45%	0	6,107,530
9	胡耀辉	5,174,000	517,400	5,691,400	1.35%	0	5,691,400
10	鼎锋汇锦	5,000,000	500,000	5,500,000	1.30%	0	5,500,000
	合计	157,082,896	27,495,890	184,578,786	43.78%	93,676,605	90,902,181

前十名股东间相互关系说明：

刘国安为刘建波之父，朱荣华为刘建波之母，李忠为刘建波之妻，四人为一致行动人，合计持有公司 32.45% 的股份。

除上述关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

本公司控股股东为自然人刘国安（刘建波之父），其持有公司股份 63,489,598 股，持股比例为 16.57%。

刘国安，1939 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，电气工程师。曾任贵州省工业设备安装公司电气技术员，遵义水泥厂动力科科长，贵阳建材机械厂电气车间主任，安达化工董事长兼总经理。现任本公司董事、上达化工董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

本公司为自然人控股公司，控股股东、实际控制人均为刘建波家族（刘国安为刘建波之父，朱荣华为刘建波之母，李忠为刘建波之妻），持股比例为 32.45%。其中刘国安持有公司股份 63,489,598 股，持股比例为 16.57%；朱荣华持有公司股份 10,799,198 股，持股比例为 2.82%；刘建波持有公司股份 335,216,202 股，持股比例为 9.19%；李忠持有公司股份 14,841,598 股，持股比例为 3.87%。此外，实际控制人刘建波（出资比例 40%）及李忠（出资比例 11%）实际控制人的北京中通博纳国际贸易有限责任公司持有公司 800,000 股股份，持股比例为 0.21%。

刘国安，1939 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，电气工程师。曾任贵州省工业设备安装公司电气技术员，遵义水泥厂动力科科长，贵阳建材机械厂电气车间主任，安达化工董事长兼总经理。现任本公司董事、上达化工董事长兼总经理。

刘建波，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。曾任贵州红星拖拉机厂技术部技术员，贵州建筑公司七处二级项目经理、工程师，安达化工总经理。现任本公司董事长兼总经理、中通博纳董事、上达化工董事。

朱荣华，女，1945 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年 3 月参加工作，先后供职于贵州省公路一处、贵州省遵义市水泥厂、贵阳建材机械厂工作。1995 年 3 月，在贵阳建材机械厂退休。

李忠，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，会计师。曾任贵州省贵阳市花溪区乡镇企业局花溪铁合金厂化验室主任，贵州省工业设备安装公司七处财务经理，安达化工董事兼副总经理。现任本公司董事兼副总经理、中通博纳董事、息烽包商村镇银行董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘建波	董事长、总经理	男	1969年1月	本科	2016年12月28日至2019年12月27日	是
刘国安	董事	男	1939年3月	——	2016年12月28日至2019年12月27日	否
李忠	董事、副总经理	女	1968年5月	专科	2016年12月28日至2019年12月27日	是
罗寻	董事、总经理助理	男	1977年10月	本科	2016年12月28日至2019年12月27日	是
王启军	董事	男	1971年10月	研究生	2016年12月28日至2019年12月27日	否
袁飏	董事	男	1972年3月	研究生	2019年4月15日至2019年12月27日	否
肖娅筠	独立董事	女	1973年12月	研究生	2016年12月28日至2019年12月27日	否
郎洪平	独立董事	男	1965年9月	研究生	2016年12月28日至2019年12月27日	否
廖信理	独立董事	男	1975年1月	本科	2019年4月15日至2019年12月27日	否
王德贵	监事会主席	男	1968年7月	研究生	2018年1月29日至2019年12月27日	是
肖勇寿	监事	男	1972年1月	——	2016年12月28日至2019年12月27日	是
贺斌	监事	男	1988年11月	本科	2018年1月29日至2019年12月27日	是
李建国	副总经理、董事会秘书	男	1974年9月	研究生	2016年12月28日至2019年12月27日	是
季勇	副总经理	男	1982年5月	研究生	2016年12月28日至2019年12月27日	是
申小林	财务总监	男	1976年10月	本科	2019年3月29日至2019年12月27日	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人为刘建波家族。董事刘国安为董事长刘建波之父，董事李忠为董事长刘建波之妻。其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘建波	董事长、总经理	35,216,202	3,521,620	38,737,822	9.19%	0
刘国安	董事	63,489,598	6,348,960	69,838,558	16.57%	0
李忠	董事、副总经理	14,841,598	1,484,160	16,325,758	3.87%	0
罗寻	董事、总经理助理	258,000	25,800	283,800	0.07%	0
袁飏	董事	0	2,200	2,200	0.00%	0
王德贵	监事会主席	10,000	1,000	11,000	0.00%	0
肖勇寿	监事	60,000	6,000	66,000	0.02%	0
李建国	副总经理、董事会秘书	1,060,000	106,000	1,166,000	0.28%	0
季勇	副总经理	278,000	27,800	305,800	0.07%	0
合计	-	115,213,398	11,523,540	126,736,938	30.07%	0

注：董事袁飏持股比例为 0.0005%，四舍五入后导致其持股比例为 0.00%；监事会主席王德贵持股比例为 0.0026%，四舍五入后导致其持股比例为 0.00%。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
袁飏	无	新任	董事	为加强公司治理，由股东大会聘请
廖信理	无	新任	独立董事	为加强公司治理，由股东大会聘请
申小林	财务职员	新任	财务总监	为加强公司治理，由董事会聘请
陈曦	独立董事	离任	无	个人原因
李建国	副总经理、董事会秘书、财务总监	离任	副总经理、董事会秘书	工作调整

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

袁飏，男，1972年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任田边制药有限公司北京事务所所长，现任杭州众竞股权投资中心（有限合伙）总经理、上海舒然资产管理中心总经理、北京德信汇富股权投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人、北京德信汇富投资管理有限公司股权投资部总经理。

廖信理，男，1975年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。曾任贵州省修文县农村信用合作联社监察保卫部副经理，贵阳银行风险控制部总经理、法律合规部及安全保卫部总经理、总行监事会监事、执业律师、投审会及贷审会委员，现任贵州信理律师事务所主任、贵阳仲裁委员会仲裁员、贵州省金融法学研究会常任理事、贵州省律师协会金融专门委员会委员、贵阳律师协会金融专门委员会副主任委员等。

申小林，男，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、注册房地产估价师。曾任国营三四〇五厂主办会计，中天城投集团股份有限公司审计部主管，中和正信会计师事务所有限公司贵州分所项目经理，天健正信会计师事务所有限公司贵州分所高级经理，立信会计师事务所（特殊普通合伙）贵州分所部门经理。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	42	39
生产人员	606	456
销售人员	13	15
技术人员	262	196
财务人员	52	42
员工总计	975	748

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	69	62
专科	106	79
专科以下	794	601
员工总计	975	748

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员培训情况

公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制。公司与员工签订《劳动合同书》及《保密协议》，按国家有关法律、法规，参与相关政府机构推行的社会保险计划，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。除正常绩效考核之外，公司将根据整体盈利状况对管理层及核心技术人员进行额外奖励，奖励依据为公司、部门、项目业绩及个人贡献。

公司重视内部员工培养，公司致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的研发人员。针对这部分研发人员，根据进步程度以及承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

3、公司需承担费用的离退休职工人数情况
无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	9	9
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动情况。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	195,916,985.91	102,903,968.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	210,673,789.51	406,206,695.34
其中：应收票据		91,763,998.94	259,526,481.62
应收账款		118,909,790.57	146,680,213.72
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	13,588,138.67	10,192,761.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	5,356,429.49	4,566,447.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	70,060,212.85	93,978,031.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	8,691,003.42	9,490,575.35
流动资产合计		504,286,559.85	627,338,479.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	60,400,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、(七)	67,550,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	557,856,682.79	582,642,251.06
在建工程	五、(九)	217,143,489.76	201,016,727.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	32,681,124.94	33,148,030.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	3,448,557.59	2,948,336.34
递延所得税资产	五、(十二)	3,655,830.33	3,818,875.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		882,335,685.41	883,974,220.68
资产总计		1,386,622,245.26	1,511,312,700.38
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十三)	84,374,563.59	139,106,585.27
其中：应付票据		53,239,740.36	99,268,045.06
应付账款		31,134,823.23	39,838,540.21
预收款项	五、(十四)	5,147,796.65	7,224,540.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十五)	2,863,021.05	2,902,867.05
应交税费	五、(十六)	9,156.29	13,097.77
其他应付款	五、(十七)	291,526.32	331,382.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		92,686,063.90	149,578,473.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
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	五、(十八)	4,600,000.00	5,040,000.00
递延所得税负债	五、(十二)	7,581,000.00	6,508,500.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,181,000.00	11,548,500.00
负债合计		104,867,063.90	161,126,973.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十九)	421,586,000.00	383,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十)	463,384,209.86	501,710,209.86
减：库存股			
其他综合收益	五、(二十一)	42,959,000.00	36,881,500.00
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	59,292,883.12	59,292,883.12
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	294,533,088.38	369,041,134.23
归属于母公司所有者权益合计		1,281,755,181.36	1,350,185,727.21
少数股东权益			
所有者权益合计		1,281,755,181.36	1,350,185,727.21
负债和所有者权益总计		1,386,622,245.26	1,511,312,700.38

法定代表人：刘建波

主管会计工作负责人：申小林

会计机构负责人：田庆军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		195,305,960.60	101,541,941.08

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十一、(一)	91,763,998.94	259,526,481.62
应收账款	十一、(二)	118,570,607.72	146,086,710.87
应收款项融资			
预付款项		4,325,922.93	4,490,333.08
其他应收款	十一、(三)	20,961,180.02	19,210,824.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		66,302,618.02	91,985,134.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,657,670.81	8,365,338.90
流动资产合计		505,887,959.04	631,206,764.71
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			60,400,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(四)	76,000,000.00	76,000,000.00
其他权益工具投资		67,550,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		509,284,781.75	530,487,446.55
在建工程		216,252,634.13	200,841,264.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,395,669.73	16,697,798.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		952,492.85	
递延所得税资产		3,655,830.33	3,818,875.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		890,091,408.79	888,245,384.83
资产总计		1,395,979,367.83	1,519,452,149.54
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		53,239,740.36	99,268,045.06
应付账款		29,699,984.00	38,418,199.52
预收款项		213,521.35	2,363,354.72
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,628,755.58	2,729,540.12
应交税费		9,156.29	12,604.09
其他应付款		246,926.32	286,543.66
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		86,038,083.90	143,078,287.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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		4,600,000.00	5,040,000.00
递延所得税负债		7,581,000.00	6,508,500.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,181,000.00	11,548,500.00
负债合计		98,219,083.90	154,626,787.17
所有者权益：			
股本		421,586,000.00	383,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		463,384,209.86	501,710,209.86
减：库存股			
其他综合收益		42,959,000.00	36,881,500.00
专项储备			
盈余公积		59,292,883.12	59,292,883.12
一般风险准备			

未分配利润		310,538,190.95	383,680,769.39
所有者权益合计		1,297,760,283.93	1,364,825,362.37
负债和所有者权益合计		1,395,979,367.83	1,519,452,149.54

法定代表人：刘建波

主管会计工作负责人：申小林

会计机构负责人：田庆军

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		79,755,875.15	480,086,382.97
其中：营业收入	五、(二十四)	79,755,875.15	480,086,382.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		137,399,126.26	404,780,098.12
其中：营业成本	五、(二十四)	79,771,186.67	355,530,638.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十五)	803,531.01	2,960,265.40
销售费用	五、(二十六)	6,613,487.68	21,377,478.47
管理费用	五、(二十七)	28,118,489.74	12,388,543.89
研发费用	五、(二十八)	14,174,619.24	11,216,664.43
财务费用	五、(二十九)	-1,052,377.97	9,131,186.68
其中：利息费用			
利息收入		1,787,044.46	843,737.12
信用减值损失			
资产减值损失	五、(三十)	8,970,189.89	-7,824,679.59
加：其他收益	五、(三十一)	440,000.00	360,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	2,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-55,203,251.11	75,666,284.85

加：营业外收入	五、(三十三)	221,250.00	1,645,280.00
减：营业外支出	五、(三十四)	200,000.00	4,800.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-55,182,001.11	77,306,764.85
减：所得税费用	五、(三十五)	163,044.74	11,643,384.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-55,345,045.85	65,663,380.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-55,345,045.85	65,663,380.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-55,345,045.85	65,663,380.53
六、其他综合收益的税后净额		6,077,500.00	-4,250,000.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,077,500.00	-4,250,000.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		6,077,500.00	
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		6,077,500.00	
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			-4,250,000.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-4,250,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
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		-49,267,545.85	61,413,380.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-49,267,545.85	61,413,380.53
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.13	0.17
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.13	0.17

法定代表人：刘建波

主管会计工作负责人：申小林

会计机构负责人：田庆军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、(五)	73,896,072.77	473,155,886.95
减：营业成本	十一、(五)	77,465,983.58	351,864,184.70
税金及附加		748,511.01	2,960,265.40
销售费用		5,380,729.06	20,092,312.13
管理费用		25,718,000.57	10,806,684.39
研发费用		12,942,336.32	10,429,358.23
财务费用		-1,051,893.96	9,132,434.46
其中：利息费用			
利息收入		1,785,464.98	841,889.34
加：其他收益		440,000.00	360,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(六)	2,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,970,189.89	7,825,295.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-53,837,783.70	76,055,942.89
加：营业外收入		221,250.00	1,545,280.00
减：营业外支出		200,000.00	4,800.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-53,816,533.70	77,596,422.89
减：所得税费用		163,044.74	11,643,384.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-53,979,578.44	65,953,038.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-53,979,578.44	65,953,038.57
（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		6,077,500.00	-4,250,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		6,077,500.00	
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		6,077,500.00	
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			-4,250,000.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-4,250,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-47,902,078.44	61,703,038.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘建波

主管会计工作负责人：申小林

会计机构负责人：田庆军

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		283,201,229.02	641,133,057.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	1,997,520.02	4,601,847.40
经营活动现金流入小计		285,198,749.04	645,734,904.63
购买商品、接受劳务支付的现金		87,917,794.48	348,409,150.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		24,119,783.01	49,498,253.97
支付的各项税费		2,258,804.51	34,765,126.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	14,517,362.05	30,333,556.15
经营活动现金流出小计		128,813,744.05	463,006,086.87
经营活动产生的现金流量净额		156,385,004.99	182,728,817.76
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		2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		2,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,708,733.65	92,959,011.46
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,708,733.65	92,959,011.46
投资活动产生的现金流量净额		-28,708,733.65	-92,959,011.46
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,163,000.00	57,489,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,163,000.00	57,489,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,163,000.00	-57,489,000.00
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		108,513,271.34	32,280,806.30
加：期初现金及现金等价物余额		69,849,488.69	116,657,906.17
六、期末现金及现金等价物余额		178,362,760.03	148,938,712.47

法定代表人：刘建波

主管会计工作负责人：申小林

会计机构负责人：田庆军

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		276,236,127.16	633,989,963.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,944,016.42	8,426,901.30
经营活动现金流入小计		284,180,143.58	642,416,864.75
购买商品、接受劳务支付的现金		84,432,541.76	346,558,704.41
支付给职工以及为职工支付的现金		22,459,323.66	46,593,071.00
支付的各项税费		1,649,126.50	34,765,126.36
支付其他与经营活动有关的现金		21,110,608.29	32,377,356.24
经营活动现金流出小计		129,651,600.21	460,294,258.01
经营活动产生的现金流量净额		154,528,543.37	182,122,606.74
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		2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		2,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,101,269.73	92,597,011.46
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,101,269.73	92,597,011.46
投资活动产生的现金流量净额		-26,101,269.73	-92,597,011.46
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,163,000.00	57,489,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,163,000.00	57,489,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,163,000.00	-57,489,000.00
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		109,264,273.64	32,036,595.28

加：期初现金及现金等价物余额		68,487,461.08	115,985,331.38
六、期末现金及现金等价物余额		177,751,734.72	148,021,926.66

法定代表人：刘建波

主管会计工作负责人：申小林

会计机构负责人：田庆军

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

1、 会计政策变更

(1) 金融工具准则

财政部于 2017 年发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量〉的通知》（财会[2017]7 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号—金融资产转移〉的通知》（财会[2017]8 号）和《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号—套期会计〉的通知》（财会[2017]9 号）、《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号—金融工具列报〉的通知》（财会[2017]14 号）（以下简称“新准则”）。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新准则，并根据新准则关于衔接的规定，公司于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整，但不涉及数据追溯调整。

该变更事项已于 2019 年 5 月 24 日公司 2018 年年度股东大会审议通过。

(2) 新报表格式

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则或新收入准则的企业）编制财务报表。

上述变更是公司根据相关文件执行的合理变更，符合相关规定及公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司财务报表产生重大影响。

二、 报表项目注释

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

贵州安达科技能源股份有限公司的前身为贵州省开阳安达磷化工有限公司，系于 1996 年 8 月 23

日经贵州省开阳县工商行政管理局批准设立的有限公司，并取得开阳县工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：21572400），注册资本人民币 500 万元，由崔全庆、崔兴共出资 500 万元（崔全庆实际支付）。贵州会计师事务所于 1997 年 7 月 2 日出具了（98）黔会验字 015 号《验资报告》，对安达科技本次出资进行了审验。

根据公司出具《合伙协议的变更说明》，公司股权结构调整为刘国安、刘玲出资额为 350 万元，崔全庆、崔兴出资额为 150 万元，1997 年 8 月，安达科技在开阳县工商行政管理局办理了变更登记手续。

根据公司 2001 年 11 月 12 日股东会决议，崔全庆、崔兴将出资额 150 万元转让给刘建波、刘玲。2001 年 11 月 23 日，崔全庆与刘建波、刘玲签署了《股份转让协议》。

公司 2004 年 7 月 28 日股东会决议，刘国安将 50 万股股权（占注册资本的 10%）转让给朱荣华；刘建波将 25 万股股权（占注册资本的 5%）转让给李忠，并于 2004 年 8 月 30 日向开阳县工商行政管理局申请变更登记。

安达科技于 2006 年 6 月 12 日通过股东会决议，决定公司的注册资本由原来的 500 万元增加到 8000 万元。刘国安、刘建波、朱荣华、李忠和刘玲按各自持股比例增资人民币 7500 万元。于 2006 年 6 月 15 日向开阳县工商行政管理局申请办理变更手续，于 2006 年 6 月 30 日取得变更后的营业执照。贵阳中信会计师事务所于 2006 年 6 月 18 日出具了筑中信会验字（2006）第 036 号验资报告，对本次增资进行了审验。2013 年 12 月 15 日，立信会计师事务所对本次增资事项出具了信会师报字[2013]第 114176 号《关于贵州省开阳安达磷化工有限公司 2006 年增资验资复核报告》，对本次增资进行复核。

安达科技于 2011 年 11 月 7 日通过股东会决议，股东刘玲将其持有公司的 400 万股的股权转让给刘建波，并于 2011 年 11 月 9 日签订股权转让协议。公司于 2011 年 11 月 14 日经开阳县工商行政管理局核准，完成此次变更登记。

安达科技于 2012 年 1 月 15 日通过股东会决议，决定增资至 8,425.9259 万元，新增的 425.9259 万元的出资由四名新增的股东认购，分别为邱胜会出资 630 万元，其中 194.4444 万元用于增加注册资本；卡先加出资 500 万元，其中 154.321 万元用于增加注册资本；陈建平出资 150 万元，其中 46.2963 万元用于增加注册资本；杜朝化出资 100 万元，其中 30.8642 万元用于增加注册资本。此次增资入股的价格为 3.24 元/股。2012 年 2 月 28 日，安达科技办理了工商变更手续，并于当日取得了变更后的营业执照。贵阳天信联合会计师事务所于 2012 年 2 月 22 日出具了筑天会验字（2011）004 号验资报告，对本次增资进行了审验。

2012 年 3 月 26 日，嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）（以下简称“楚庄九鼎”）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）（以下简称“晋文九鼎”）、嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）（以下简称“齐桓九鼎”）、苏州嘉赢九鼎投资中心（有限合伙）（以下简称“嘉赢九鼎”）与安达科技及主要股东刘国安、刘建波、朱荣华、李忠签订《关于贵州省安达科技有限公司之增资扩股协议》，根据本协议，楚庄九鼎出资 10,982,000.00 元，其中 3,389,512 元用于增加注册资本；晋文九鼎出资 23,029,900.00 元，其中 7,108,007 元用于增加注册资本；齐桓九鼎出资 7,978,100.00 元，其中 2,462,381 元用于增加注册资本；嘉赢九鼎出资 8,010,000.00 元，其中 2,472,227 元用于增加注册资本。此次增资入股的价格为

3.24 元/股。2012 年 4 月 11 日，安达科技办理了工商变更登记，并于当日取得变更后的营业执照。贵阳中远联合会计师事务所于 2012 年 4 月 7 日出具了中远验字（2012）60 号验资报告，对本次增资进行了审验。

安达科技于 2012 年 5 月 9 日通过股东会决议，同意张一春以现金形式向安达科技增资 5,000,000.00 元，其中 1,543,210.00 元用于增加注册资本。此次增资入股的价格为 3.24 元/股。2012 年 9 月 4 日，安达科技办理了工商变更登记，并于当日取得变更后的营业执照。贵阳中远联合会计师事务所于 2012 年 8 月 21 日出具了中远验字（2012）128 号验资报告，对本次增资进行了审验。

根据公司 2013 年 9 月 20 日第一次临时股东会决议签署的分立协议和分立方案，于 2013 年 9 月 30 日，本公司以存续分立的方式分立为两家公司。分立后，贵州省开阳安达磷化工有限公司的法人实体继续存在，法定地址保持不变，法定代表人变更为刘建波。将传统黄磷业务相关资产及负债剥离，另行组建具有法人资格的新公司，新设公司命名为贵州开阳上达磷化工有限公司。自分立基准日（2013 年 9 月 30 日）起，公司将传统黄磷业务所对应的资产及负债划归新设公司，其余资产和负债由存续公司保留，存续公司和新设公司为分立前公司的债务承担连带责任。两家公司已分别领取了新的营业执照，原股东分别享有贵州安达科技能源股份有限公司和贵州开阳上达磷化工有限公司的股份，且所占股权比例与分立前完全一致。分立后，安达科技的注册资本变更为 10023.4596 万元。贵阳中远联合会计师事务所于 2013 年 11 月 15 日出具了中远验字（2013）第 119 号验资报告，对本次减资进行了审验。

2013 年 12 月 15 日，安达化工董事会、股东会通过决议，同意安达化工整体变更为贵州安达科技能源股份有限公司。2013 年 12 月 17 日，北京中天华资产评估有限责任公司贵州分公司出具中天华资评报字[2013]黔第 1010 号《贵州省开阳安达磷化工有限公司拟改制变更为股份有限公司所涉及其股东全部权益价值评估报告》，截至评估基准日 2013 年 11 月 30 日，安达化工经评估的净资产值为 14,718.71 万元。变更后的注册资本为 1,0123 万元，2013 年 12 月 18 日，立信会计师事务所贵州分所出具了信会师贵报字[2013]第 10335 号《验资报告》，对本次公司整体变更为股份有限公司的注册资本实收情况进行了审验。

2014 年 9 月 22 日，根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议及章程规定，公司向公司股东、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员等发行股票，本次增资发行股份价格 5 元/股，发行股份 673 万股，变更后的注册资本为 10796 万元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2014]第 114409 号验资报告审验。

2015 年 5 月 15 日，根据公司 2015 年第一次临时股东大会会议决议及章程规定，公司向募方资本新三板通正投资基金等股东发行股票，本次增资发行股份价格 5.5 元/股，发行股份 5,420 万股，变更后的注册资本为 16,216 万元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第 114221 号验资报告审验。

2015 年 10 月 22 日，根据公司 2015 年第二次临时股东大会会议决议及章程规定，公司向国信证券股份有限公司等股东发行股票，本次增资发行股份价格 5 元/股，发行股份 1,147 万股，变更后的注册资本为 17,363 万元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第 115461 号验资报告审验。

2016年12月6日，根据公司2016年第五次临时股东会大会决议，公司将注册地由开阳县城关镇城西村坪上变更到贵州省黔南布依族苗族自治州长顺县。

2016年9月29日召开的公司第一届董事会第十八次会议，2016年10月14日召开的公司2016年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于股票发行方案的议案》，本次发行数量不超过1,800万股（含1,800万股），募集资金不超过36,000万元（含36,000万元）。截至2017年2月9日止，公司已收到上述股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币1,800万元，各股东均以货币出资，共计36,000万元，按1:0.05的比例折合股本总额为1,800万元，注册资本由17,363万元变更为19,163万元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2017]第ZA10157号《验资报告》审验。

2017年3月13日公司2016年年度股东大会通过了2016年年度利润分配方案，该权益分配方案为：以定增（已履行相关决策流程并完成了缴款及验资，正在向全国中小企业股份转让系统申请新增股份备案登记）实施完毕后的总股本191,630,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），合计派发现金红利人民币57,489,000元；同时以资本公积转增股本，每10股转增10股（以2016年12月31日经审计后的资本公积335,365,209.86元为基数），共计转增191,630,000股，转增后公司总股本将增加至383,260,000股。

分红前公司总股本为191,630,000股，分红后总股本增至383,260,000股。

2017年4月26日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了黔南布依族苗族自治州工商行政管理局换发的企业法人营业执照，注册资本由19,163万元变更为38,326万元。

2019年5月24日公司2018年年度股东大会通过了2018年年度利润分配方案，该权益分配方案为：以总股本383,260,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），合计派发现金红利人民币19,163,000元；同时以资本公积转增股本，每10股转增1股（以2018年12月31日经审计后的资本公积501,710,209.86元为基数），共计转增38,326,000股，转增后公司总股本将增加至421,586,000股。

分红前公司总股本为383,260,000股，分红后总股本增至421,586,000股。

本公司的法定代表人刘建波，实际控制人刘国安、刘建波、李忠，朱荣华。公司的唯一社会信用代码：9152010021572310X。经营范围为：磷酸、食品级磷酸、磷酸铁、磷酸铁锂的生产、销售（以上经营范围中涉及前置审批的项目须凭有效前置审批经营）。公司注册地：贵州省黔南布依族苗族自治州长顺县，总部办公地：贵州省黔南布依族苗族自治州长顺县长寨街道办长征大道人才公寓10楼。

本财务报表经公司全体董事（董事会）于2019年8月23日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
贵阳安达科技能源有限公司
贵州开阳安达科技能源有限公司

本期合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、

利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

(七) 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。

(八) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计

入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产

控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

5、 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交

易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

7、 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的

预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据
组合3（关联方组合）	合并范围内关联方

账龄段分析均基于其入账日期来进行。

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	预计存续期
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合3（关联方组合）	预计存续期

(九) 应收账款

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的金额标准为 100 万元（含 100 万元）以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

期末对于单项金额重大(人民币100万元)的应收款项(包括应收账款、其他应收款)逐项进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;对于期年末单项金额非重大的应收款项,采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在期年末余额的一定比例(可以单独进行减值测试)计算确定减值损失,计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合1	外部应收账款
组合2	有确凿证据能收回的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	单独分析计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

对有确凿证据表明不能收回的应收款项,或收回的可能性不大的(如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的),以及其它足以证明应收款项可能发生损失的证据,可全额提取坏账准备。

(十) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、(八)金融工具”各项描述。

(十一) 应收款项融资

包括资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

(十二) 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、(八) 金融工具”各项描述。

(十三) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、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

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公

允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20~30	5	4.85~3.23
机器设备	年限平均法	10~15	5	9.70~6.47
电子设备	年限平均法	3~5	5	32.33~19.40
运输设备	年限平均法	5~10	5	19.40~9.70
其他设备	年限平均法	3~5	5	32.33~19.40

(十六) 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。

(十七) 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、辅助费用及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借

款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	软件使用实际寿命估计
土地	50 年	土地使用权证载年限

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。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十九) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 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费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

3-5 年

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

详见本附注“五、(十六) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十三) 收入

1、 商品销售收入

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

公司根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物发给客户,在客户验收后确认收入。

2、 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

3、 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

4、 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(二十四) 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

本公司在收到补助款是确认为政府补助。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（二十六）租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	2018 年年度股东大会	本期“可供出售金融资产”重分类至“其他权益工具投资”，金额 67,550,000.00 元； 本期“可供出售金融资产公允价值变动损益”重分类至“其他权益工具投资公允价值变动”，金额 6,077,500.00 元。
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对一般企业财务报表格式进行修订。	第二届监事会第十二次会议、第二届董事会第十六次会议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”。其中，“应收票据”本期金额 91,763,998.94 元，期初金额 259,526,481.62 元； “应收账款”本期金额 118,909,790.57 元，期初金额 146,680,213.72 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”。其中，“应付票据”本期金额 53,239,740.36 元，期初金额 99,268,045.06 元； “应付账款”本期金额 31,134,823.23 元，期初金额 39,838,540.21 元。

2、重要会计估计变更

报告期内，公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

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	16%、13%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、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
贵州安达科技能源股份有限公司	15%
贵阳安达科技能源有限公司	25%
贵州开阳安达科技能源有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据财税【2011】58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》及贵州省开阳县地方税务局2014年5月30日开地税通【2014】1号《税务事项通知书》的规定，本公司从2014年起享受15%所得税优惠政策。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,506.26	3,698.37
银行存款	178,358,253.77	69,845,790.32
其他货币资金	17,554,225.88	33,054,480.00
合计	195,916,985.91	102,903,968.69
其中：存放在境外的款项总额		

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	17,554,225.88	33,054,480.00
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	17,554,225.88	33,054,480.00

截至 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 17,554,225.88 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	91,763,998.94	259,526,481.62
应收账款	118,909,790.57	146,680,213.72
合计	210,673,789.51	406,206,695.34

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	68,591,151.78	249,683,933.67
商业承兑汇票	23,172,847.16	9,842,547.95
合计	91,763,998.94	259,526,481.62

(2) 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,647,044.68	17,500,000.00
商业承兑汇票		
合计	17,647,044.68	17,500,000.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,210,526.36	100.00	8,300,735.79	6.53	118,909,790.57	154,553,158.75	100.00	7,872,945.03	5.09	146,680,213.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	127,210,526.36	100.00	8,300,735.79	6.53	118,909,790.57	154,553,158.75	100.00	7,872,945.03	5.09	146,680,213.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	88,718,817.07	4,451,564.86	5.02
1 至 2 年	38,491,709.29	3,849,170.93	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	127,210,526.36	8,300,735.79	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 427,790.76 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收账款余额前五大客户 1	74,823,581.79	58.82	5,211,958.18
应收账款余额前五大客户 2	17,699,331.99	13.91	884,966.60
应收账款余额前五大客户 3	16,093,106.00	12.65	804,655.30
应收账款余额前五大客户 4	9,076,127.50	7.13	907,612.75
应收账款余额前五大客户 5	8,521,978.05	6.70	426,098.90
合计	126,214,125.33	99.21	8,235,291.73

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	8,062,738.99	59.33	4,852,405.70	47.61
1 至 2 年	454,544.68	3.35	5,329,615.23	52.29
2 至 3 年	5,070,855.00	37.32	10,740.62	0.11
3 年以上				
合计	13,588,138.67	100.00	10,192,761.55	100.01

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
预付账款余额前五大供应商 1	5,000,000.00	36.80
预付账款余额前五大供应商 2	2,674,610.00	19.68
预付账款余额前五大供应商 3	700,000.00	5.15
预付账款余额前五大供应商 4	570,000.00	4.19
预付账款余额前五大供应商 5	512,400.00	3.77
合计	9,457,010.00	69.59

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,356,429.49	4,566,447.10
合计	5,356,429.49	4,566,447.10

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,677,809.57	100.00	2,321,380.08	30.23	5,356,429.49	6,114,500.63	100.00	1,548,053.53	25.32	4,566,447.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,677,809.57	100.00	2,321,380.08		5,356,429.49	6,114,500.63	100.00	1,548,053.53		4,566,447.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,430,155.57	117,026.43	4.82
1 至 2 年	132,200.00	13,220.00	10.00
2 至 3 年	1,832,966.76	549,890.03	30.00
3 至 4 年	3,282,487.24	1,641,243.62	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,677,809.57	2,321,380.08	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 773,326.55 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	299,482.26	375,744.58
其他	7,378,327.31	5,738,756.05
合计	7,677,809.57	6,114,500.63

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
其他应收款余额前五大客户 1	征地补偿款	5,053,054.00	2-3 年/3-4 年	65.81	2,172,413.65
其他应收款余额前五大客户 2	代扣个人社保	865,185.58	1 年以内	11.27	43,259.28
其他应收款余额前五大客户 3	备用金	342,890.00	1 年以内	4.47	17,144.50
其他应收款余额前五大客户 4	往来款	139,400.00	1-2 年/2-3 年	1.82	26,420.00
其他应收款余额前五大客户 5	采购款	113,447.00	1 年以内	1.48	5,672.35
合计		6,513,976.58		84.85	2,264,909.78

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,779,407.60		11,779,407.60	14,042,512.44		14,042,512.44
发出商品	4,199,970.83	656,777.76	3,543,193.07	730,131.92	144,507.56	585,624.36
包装物	513,014.84		513,014.84	615,703.96		615,703.96
在产品	17,169,369.30	828,537.61	16,340,831.69	19,641,541.63	828,537.61	18,813,004.02
库存商品	49,093,911.39	11,210,145.74	37,883,765.65	73,491,685.07	13,570,498.18	59,921,186.89
合计	82,755,673.96	12,695,461.11	70,060,212.85	108,521,575.02	14,543,543.35	93,978,031.67

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	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	

项目	年初余额	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	
发出商品	144,507.56	512,270.20				656,777.76
在产品	828,537.61					828,537.61
库存商品	13,570,498.18			2,360,352.44		11,210,145.74
合计	14,543,543.35	512,270.20		2,360,352.44		12,695,461.11

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税费	8,691,003.42	8,463,276.46
其他		1,027,298.89
合计	8,691,003.42	9,490,575.35

(七) 其他权益工具投资

项目	期末余额	年初余额
贵阳银行股份有限公司	60,550,000.00	53,400,000.00
贵阳市息烽包商黔隆村镇银行有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00
贵州黔桂电能配售电有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	67,550,000.00	60,400,000.00

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	557,856,682.79	582,642,251.06
固定资产清理		
合计	557,856,682.79	582,642,251.06

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
1. 账面原值					
（1）年初余额	171,349,673.62	554,757,428.98	8,415,912.08	2,486,145.86	737,009,160.54
（2）本期增加金额	415,023.29	2,992,357.58		4,840.71	3,412,221.58
—购置		83,585.42		4,840.71	88,426.13
—在建工程转入	415,023.29	2,908,772.16			3,323,795.45
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	171,764,696.91	557,749,786.56	8,415,912.08	2,490,986.57	740,421,382.12
2. 累计折旧					
（1）年初余额	17,747,225.47	130,113,203.87	5,368,492.39	1,137,987.75	154,366,909.48
（2）本期增加金额	4,014,753.10	23,660,145.81	371,674.20	151,216.74	28,197,789.85
—计提	4,014,753.10	23,660,145.81	371,674.20	151,216.74	28,197,789.85
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	21,761,978.57	153,773,349.68	5,740,166.59	1,289,204.49	182,564,699.33
3. 减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	150,002,718.34	403,976,436.88	2,675,745.49	1,201,782.08	557,856,682.79
(2) 年初账面价值	153,602,448.15	424,644,225.11	3,047,419.69	1,348,158.11	582,642,251.06

3、通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
蓄电池包	11,556,207.67
合计	11,556,207.67

(九) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	213,137,664.17	197,814,730.54
工程物资	4,005,825.59	3,201,997.15
合计	217,143,489.76	201,016,727.69

2、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
磷酸铁锂（四期）	122,304,703.01		122,304,703.01	121,978,296.30		121,978,296.30
磷酸铁（四期）	65,301,567.19		65,301,567.19	65,228,404.80		65,228,404.80
5000吨磷酸铁锂	5,255,226.76		5,255,226.76	1,995,333.26		1,995,333.26
经开区1.5万吨锂离子项目	340,239.79		340,239.79	175,462.83		175,462.83
磷酸铁锂配套项目	16,130,736.32		16,130,736.32	8,172,013.35		8,172,013.35
零星工程	3,805,191.10		3,805,191.10	265,220.00		265,220.00
合计	213,137,664.17		213,137,664.17	197,814,730.54		197,814,730.54

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
磷酸铁锂（四期）	210,000,000.00	121,978,296.30	326,406.71			122,304,703.01	83.60	80.00				自筹、募 集资金
磷酸铁（四期）	150,000,000.00	65,228,404.80	73,162.39			65,301,567.19	83.69	90.00				自筹、募 集资金
5000 吨磷酸铁锂	200,000,000.00	1,995,333.26	3,259,893.50			5,255,226.76	6.52	6.00				自筹、募 集资金
经开区 1.5 万吨 锂离子项目	450,000,000.00	175,462.83	164,776.96			340,239.79	3.74	3.00				自筹、募 集资金
磷酸铁锂配套项 目	50,000,000.00	8,172,013.35	7,958,722.97			16,130,736.32	32.26	40.00				
合计		197,549,510.54	11,782,962.53			209,332,473.07						

4、工程物资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及材料	4,005,825.59		4,005,825.59	3,201,997.15		3,201,997.15
合计	4,005,825.59		4,005,825.59	3,201,997.15		3,201,997.15

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件及其他	非专利技术	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	37,721,250.00	487,722.54			38,208,972.54
(2) 本期增加金额					
—购置					
—内部研发					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	37,721,250.00	487,722.54			38,208,972.54
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	4,768,697.91	292,244.11			5,060,942.02
(2) 本期增加金额	466,905.58				466,905.58
—计提	466,905.58				466,905.58
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	5,235,603.49	292,244.11			5,527,847.60
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	32,485,646.51	195,478.43			32,681,124.94
(2) 年初账面价值	32,952,552.09	195,478.43			33,148,030.52

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
经开区 1.5 万吨锂离子项目土地	16,450,232.17	权证正在办理中
合计	16,450,232.17	

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区道路硬化		1,058,325.41	105,832.56		952,492.85
装修费	2,948,336.34		452,271.60		2,496,064.74
合计	2,948,336.34	1,058,325.41	558,104.16		3,448,557.59

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,772,202.19	2,965,830.33	20,419,167.12	3,062,875.07
可抵扣亏损				
递延收益	4,600,000.00	690,000.00	5,040,000.00	756,000.00
合计	24,372,202.19	3,655,830.33	25,459,167.12	3,818,875.07

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	50,540,000.00	7,581,000.00	43,390,000.00	6,508,500.00
合计	50,540,000.00	7,581,000.00	56,790,000.00	8,518,500.00

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	53,239,740.36	99,268,045.06
应付账款	31,134,823.23	39,838,540.21
合计	84,374,563.59	139,106,585.27

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	53,239,740.36	99,268,045.06
商业承兑汇票		
合计	53,239,740.36	99,268,045.06

2、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
设备款	23,548,813.00	6,316,595.42
材料款	6,695,817.53	16,848,363.45
工程款	890,192.70	16,673,581.34
合计	31,134,823.23	39,838,540.21

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
销售款	5,147,796.65	7,224,540.12
合计	5,147,796.65	7,224,540.12

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,902,867.05	22,659,617.73	22,699,463.73	2,863,021.05
离职后福利-设定提存计划		4,154,714.42	4,154,714.42	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,902,867.05	26,814,332.15	26,854,178.15	2,863,021.05

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,902,867.05	17,172,670.72	17,212,516.72	2,863,021.05
(2) 职工福利费		2,062,446.97	2,062,446.97	
(3) 社会保险费		2,268,412.04	2,268,412.04	
其中: 医疗保险费		1,777,078.92	1,777,078.92	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		212,716.96	212,716.96	
生育保险费		278,616.16	278,616.16	
(4) 住房公积金		1,156,088.00	1,156,088.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,902,867.05	22,659,617.73	22,699,463.73	2,863,021.05

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		4,036,449.38	4,036,449.38	
失业保险费		118,265.04	118,265.04	
企业年金缴费				
合计		4,154,714.42	4,154,714.42	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		
企业所得税		
个人所得税	9,156.29	13,097.77
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
合计	9,156.29	13,097.77

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	291,526.32	331,382.96
合计	291,526.32	331,382.96

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
保证金	124,811.39	122,490.00
运费		
其他	166,714.93	208,892.96
合计	291,526.32	331,382.96

(十八) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,040,000.00		440,000.00	4,600,000.00	
合计	5,040,000.00		440,000.00	4,600,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
磷酸铁项目政府补助	1,600,000.00		200,000.00		1,400,000.00	与资产相关
磷酸铁锂项目贴息补助	1,920,000.00		160,000.00		1,760,000.00	与资产相关
1.5万吨磷酸铁技改项目补助收入	1,520,000.00		80,000.00		1,440,000.00	与资产相关
合计	5,040,000.00		440,000.00		4,600,000.00	

(十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	383,260,000.00		38,326,000			38,326,000	421,586,000.00

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	501,710,209.86		38,326,000.00	463,384,209.86
其他资本公积				
合计	501,710,209.86		38,326,000.00	463,384,209.86

(二十一) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	36,881,500.00	6,077,500.00			6,077,500.00		42,959,000.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	36,881,500.00	6,077,500.00			6,077,500.00		42,959,000.00
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	36,881,500.00	6,077,500.00			6,077,500.00		42,959,000.00

(二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,292,883.12			59,292,883.12
任意盈余公积				
其他				
合计	59,292,883.12			59,292,883.12

(二十三) 未分配利润

项目	本期	期初
调整前上期末未分配利润	369,041,134.23	385,674,099.28
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	369,041,134.23	385,674,099.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-55,345,045.85	46,016,036.47
减：提取法定盈余公积		5,160,001.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	19,163,000.00	57,489,000.00
转作股本的普通股股利		
.....		
期末未分配利润	294,533,088.38	369,041,134.23

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,755,875.15	79,771,186.67	480,086,382.97	355,530,638.84
其他业务				
合计	79,755,875.15	79,771,186.67	480,086,382.97	355,530,638.84

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	41,030.25	1,268,868.25
教育费附加	24,618.15	761,320.93
地方教育附加	16,412.10	507,547.30

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	477,837.53	228,707.36
土地使用税	242,531.82	187,511.82
环境保护税	1,101.16	6,309.74
合计	803,531.01	2,960,265.40

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及装运费	4,188,565.20	17,969,729.80
检验费	9,398.83	47,287.61
工资	515,873.97	492,277.39
办公费	240.00	12,293.92
业务招待费	6,415.00	9,134.88
出差费	56,956.06	8,973.01
仓储费	129,974.99	1,279,928.48
其他	1,706,063.63	1,557,853.38
合计	6,613,487.68	21,377,478.47

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工相关费用	9,958,716.77	6,120,035.85
办公费	2,088,878.30	685,754.07
差旅费	121,171.20	144,553.37
业务招待费	113,176.88	112,855.71
交通费	315,714.75	466,994.30
排污费	160,377.36	2,369.00
中介机构费用	283,018.86	2,389,972.67
折旧费	9,633,379.27	573,417.60
递延资产及无形资产摊销	611,716.08	600,883.14
上市费用	221,910.38	
修理费	2,206,106.47	
安全费	18,559.52	33,440.21
其他	2,385,763.90	1,258,267.97

项目	本期发生额	上期发生额
合计	28,118,489.74	12,388,543.89

(二十八) 研发费用

类别	本期发生额	上期发生额
人工费	4,867,196.04	9,868,807.51
材料费	9,011,276.04	1,105,556.39
折旧费	53,053.48	34,276.13
其他	243,093.68	208,024.40
合计	14,174,619.24	11,216,664.43

(二十九) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,787,044.46	843,737.12
汇兑损益		
其他	734,666.49	9,974,923.80
合计	-1,052,377.97	9,131,186.68

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,201,117.31	-7,824,679.59
存货跌价损失	7,769,072.58	
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	8,970,189.89	-7,824,679.59

(三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
磷酸铁项目政府补助	200,000.00	200,000.00	与资产相关
磷酸铁锂项目贴息补助	160,000.00	160,000.00	与资产相关
1.5万吨磷酸铁技改项目补助收入	80,000.00		与资产相关
合计	440,000.00	360,000.00	

(三十二) 投资收益

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	2,000,000.00	

(三十三) 营业外收入

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
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	221,250.00	1,645,280.00	221,250.00
其他			
合计	221,250.00	1,645,280.00	221,250.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新能源汽车补助款	11,250.00		与收益相关
2018年两创示范工作补助资金	150,000.00		与收益相关
开阳县温暖活动慰问费	60,000.00	60,000.00	与收益相关
贵阳工信局千企改造市级补助资金		60,000.00	与收益相关
开阳工信局百家大数据补助资金		10,000.00	与收益相关
省政府办公厅上市奖励款		1,400,000.00	与收益相关
贵州省科学技术厅专利补助		15,000.00	与收益相关
示范中央专项资金		100,000.00	与收益相关
其他		280.00	与收益相关
合计	221,250.00	1,645,280.00	

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
非常损失			
盘亏损失			
其他	100,000.00	4,800.00	100,000.00
合计	200,000.00	4,800.00	200,000.00

(三十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		10,655,590.04
递延所得税费用	163,044.74	987,794.28
合计	163,044.74	11,643,384.32

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-55,182,001.11

项目	本期发生额
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	163,044.74
安全环保节能设备抵免所得税	
所得税费用	163,044.74

(三十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	221,250.00	3,245,000.00
收银行利息	1,496,387.14	843,737.12
其他	279,882.88	513,110.28
合计	1,997,520.02	4,601,847.40

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	421,220.94	153,526.38
交通费	315,714.75	466,994.30
排污费	160,377.36	2,369.00
业务费	119,591.88	121,990.59
办公费	2,089,118.30	698,047.99
审计评估费	283,018.86	2,389,972.67
其他往来支付	6,939,754.76	8,530,925.42
运杂费	4,188,565.20	17,969,729.80
合计	14,517,362.05	30,333,556.15

(三十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	-55,345,045.85	65,663,380.53
加：资产减值准备	8,970,189.89	-7,824,679.59
固定资产折旧	28,197,789.85	24,428,158.44
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	466,905.58	250,295.70
长期待摊费用摊销	558,104.16	521,207.40
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,800.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	163,044.74	987,794.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,765,901.06	59,685,678.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	190,146,429.01	180,367,219.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,538,313.45	-141,355,037.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,385,004.99	182,728,817.76
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	178,362,760.03	148,938,712.47
减：现金的期初余额	69,849,488.69	116,657,906.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	108,513,271.34	32,280,806.30

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	178,362,760.03	69,849,488.69
其中：库存现金	4,506.26	3,698.37
可随时用于支付的银行存款	178,358,253.77	69,845,790.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	178,362,760.03	69,849,488.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,554,225.88	开立承兑汇票
固定资产	361,667,909.63	设定授信抵押
无形资产	8,696,137.68	设定授信抵押
合计	387,918,273.19	

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵阳安达科技能源有限公司	贵阳市	贵阳市	生产及销售	100.00		直接投资
贵州开阳安达科技能源有限公司	开阳县	开阳县	生产及销售	100.00		直接投资

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
刘国安	-	-	-	16.57	16.57

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
刘国安	实际控制人
刘建波	实际控制人
李忠	实际控制人
朱荣华	实际控制人
贵州开阳上达磷化工有限公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
贵州熙霖新型材料有限公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
贵州熙霖投资有限公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
贵州德成房地产开发有限公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
北京中通博纳国际贸易有限责任公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
贵州开阳金山矿业工贸有限公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
开阳龙水磷矿	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
贵阳鸿安达工贸有限公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
贵州梵荣置业有限公司	与控股股东、实际控制人关系密切的家庭成员所控制或有重大影响的其他企业
贵州森腾汇翔投资管理有限公司	与控股股东、实际控制人关系密切的家庭成员所控制或有重大影响的其他企业
贵州紫光睿远科技有限公司	与控股股东、实际控制人关系密切的家庭成员所控制或有重大影响的其他企业
贵阳嘉茂物业管理有限公司	与控股股东、实际控制人关系密切的家庭成员所控制或有重大影响的其他企业
贵州黔桂电能配售电有限责任公司	参股公司
息烽包商黔隆村镇银行有限责任公司	参股公司
贵阳银行股份有限公司	参股公司
贵州佳洋化工贸易有限公司	实际控制人之一李忠的侄子吴欣洋持有该公司 80% 股权，并担任该公司执行董事、总经理，曾为公司供应商

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杭州众竞股权投资中心（有限合伙）	董事袁颺担任该企业总经理
上海舒然资产管理中心	董事袁颺持有该企业 100% 股权，担任该公司总经理
北京德信汇富股权投资管理中心（有限合伙）	董事袁颺持有该企业 10% 股权，担任该公司执行事务合伙人
北京德信汇富投资管理有限公司	董事袁颺担任该公司股权投资部总经理
江苏云康医疗健康投资有限公司	独立董事肖娅筠担任该公司董事
黔东南众康医院有限公司	独立董事肖娅筠担任该公司董事
贵州信邦制药股份有限公司	独立董事肖娅筠担任该公司副总经理兼财务总监
贵州益佰制药股份有限公司	独立董事郎洪平担任该公司董事兼总经理
贵州西部产业投资企业（有限合伙）	独立董事郎洪平持该企业 49.00% 股权，系该公司执行事务合伙人
天津中盛海天制药有限公司	独立董事郎洪平系该公司法定代表人，并担任执行董事、经理
上海益佰医院管理有限公司	独立董事郎洪平系该公司法定代表人，并担任董事长
贵州百洋益佰肿瘤易复诊大数据有限公司	独立董事郎洪平担任该公司董事
贵州益佰女子大药厂有限责任公司	独立董事郎洪平担任该公司董事
贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	独立董事郎洪平担任该公司董事
北京朗信投资有限公司	独立董事郎洪平持该公司 50% 股权，系该公司法人代表，并担任该公司执行董事、经理
贵州信理律师事务所	独立董事廖信理担任该律师事务所主任

注：2019 年 7 月 2 日，参股公司贵州黔桂电能配售电有限责任公司更名为贵州盘江电投配售电有限责任公司。

八、 政府补助

（一） 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
磷酸铁项目政府补助		递延收益	200,000.00	200,000.00	其他收益
磷酸铁锂项目贴息补助		递延收益	160,000.00	160,000.00	其他收益
1.5 万吨磷酸铁技改项目 补助收入		递延收益	80,000.00		其他收益

（二） 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
新能源汽车补助款	11,250.00	11,250.00		计入当期损益
2018年两创示范工作补助资金	150,000.00	150,000.00		计入当期损益
开阳县温暖活动慰问费	60,000.00	60,000.00	60,000.00	计入当期损益
贵阳工信局千企改造市级补助资金			60,000.00	计入当期损益
开阳工信局百家大数据补助资金			10,000.00	计入当期损益
省政府办公厅上市奖励款			1,400,000.00	计入当期损益
贵州省科学技术厅专利补助			15,000.00	计入当期损益
示范中央专项资金			100,000.00	计入当期损益
其他			280.00	计入当期损益

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

十、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 其他

无。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	68,591,151.78	249,683,933.67
商业承兑汇票	23,172,847.16	9,842,547.95
合计	91,763,998.94	259,526,481.62

2、 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,647,044.68	17,500,000.00
商业承兑汇票		
合计	17,647,044.68	17,500,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,837,045.46	100.00	8,266,437.74	6.52	118,570,607.72	153,925,357.85	100.00	7,838,646.98	5.09	146,086,710.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	126,837,045.46	100.00	8,266,437.74		118,570,607.72	153,925,357.85	100.00	7,838,646.98		146,086,710.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	88,345,336.17	4,417,266.81	5.00
1至2年	38,491,709.29	3,849,170.93	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	126,837,045.46	8,266,437.74	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 427,790.76 元；本报告期无计提或收回坏账准备。

3、 本报告期无实际核销的应收账款。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收账款余额前五大客户 1	74,823,581.79	58.99	5,211,958.18
应收账款余额前五大客户 2	17,699,331.99	13.95	884,966.60
应收账款余额前五大客户 3	16,093,106.00	12.69	804,655.30
应收账款余额前五大客户 4	9,076,127.50	7.16	907,612.75
应收账款余额前五大客户 5	8,521,978.05	6.72	426,098.90
合计	126,214,125.33	99.51	8,235,291.73

5、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	15,000,000.00	64.43			15,000,000.00	14,000,000.00	67.45			14,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,550,685.23	32.43	2,319,505.21	30.72	5,231,180.02	6,077,003.20	29.28	1,546,178.66	25.44	4,530,824.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	730,000.00	3.14			730,000.00	680,000.00	3.28			680,000.00
合计	23,280,685.23	100.00	2,319,505.21		20,961,180.02	20,757,003.20	100.01	1,546,178.66		19,210,824.54

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
贵阳安达科技能源有限公司	15,000,000.00			不存在坏账损失可能性
合计	15,000,000.00			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,303,031.23	115,151.56	5.00
1至2年	132,200.00	13,220.00	10.00
2至3年	1,832,966.76	549,890.03	30.00
3至4年	3,282,487.24	1,641,243.62	50.00
4至5年			
5年以上			
合计	7,550,685.23	2,319,505.21	

组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州开阳安达科技能源有限公司	730,000.00			不存在坏账损失可能性
合计	730,000.00			

2、本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 773,326.55 元；本报告期无收回或转回坏账准备。

3、本报告无实际核销的其他应收款情况

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	193,188.65	356,531.15
其他	7,357,496.58	5,720,472.05
内部往来	15,730,000.00	14,680,000.00
合计	23,280,685.23	20,757,003.20

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款余额前五大客户 1	内部往来款	15,000,000.00	1 年以内	64.43	
其他应收款余额前五大客户 2	征地补偿款	5,053,054.00	2-3 年/3-4 年	21.70	2,172,413.65
其他应收款余额前五大客户 3	代扣个人社保	865,185.58	1 年以内	3.72	43,259.28
其他应收款余额前五大客户 4	内部往来款	730,000.00	1 年以内	3.14	
其他应收款余额前五大客户 5	咨询费	342,890.00	1 年以内	1.47	17,144.50
合计		21,991,129.58		94.46	2,232,817.43

6、本报告期无涉及政府补助的应收款项。

7、本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	76,000,000.00		76,000,000.00	76,000,000.00		76,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	76,000,000.00		76,000,000.00	76,000,000.00		76,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵阳安达科技能源有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
贵州开阳安达科技能源有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
合计	76,000,000.00			76,000,000.00		

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,896,072.77	77,465,983.58	473,155,886.95	351,864,184.70
其他业务				
合计	73,896,072.77	77,465,983.58	473,155,886.95	351,864,184.70

(六) 投资收益

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
合计	2,000,000.00	

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	221,250.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,187.50	
少数股东权益影响额		
合计	18,062.50	

(二) 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(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.18	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.19	-0.13	-0.13

附：

备查文件目录

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

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

文件备置地址：

贵州安达科技能源股份有限公司开阳分公司办公室。