



# 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



## 年度报告

— 2020 —

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	1
第二节	公司概况 .....	4
第三节	会计数据和财务指标 .....	6
第四节	管理层讨论与分析 .....	9
第五节	重大事件 .....	22
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	24
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	28
第八节	行业信息 .....	32
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	37
第十节	财务会计报告 .....	42
第十一节	备查文件目录 .....	133

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）田庆军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户集中度较高风险	2020 年度，公司 <b>主营业务</b> 前五大客户的销售额占营业收入比例为 85.47%。其中第一大客户占公司营业收入的比例 42.35%，相较前两年已大有改善，但客户集中度仍处于较高水平，公司会继续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。
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。国家也在大力发展氢燃料电池、固态电池等新电池技术，这可能会对公司经营带来一定影响。若未来动力锂电产品技术方向或市场需求发生重大变化，则公司可能存在技术路线变动的风险。
市场竞争进一步加剧的风险	随着新能源汽车利好政策的不断推出，新能源汽车产业链面临巨大的市场前景和广阔的发展空间，加上报告期内国家制定的“三项强标”等文件都体现了对电池安全性能的严格要求，近两年导向三元电池的风向开始慢慢向磷酸铁锂电池偏移，磷酸铁锂头部企业纷纷扩大产能，公司将面临更加激烈的市场竞争。
国家产业政策变动的风险	新能源汽车行业受国家产业政策影响较大，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

	相关产业。如补贴政策出现变化或取消，或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销售。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 行业重大风险

#### 1、技术进步带来的技术风险

锂电池被其他类型电池替代的风险。锂电池虽然目前是二次电池中应用领域最为广泛的种类，其他类型电池如燃料电池、铝电池、超级电容电池目前因为技术不成熟等因素尚未大规模应用，在未来得到大规模应用的可能性也较低，但是如果这些电池一旦取得革命性跨越性的发展，则可能在将来取代锂电池成为二次电池主流，从而使得锂电池行业不断缩小；

磷酸铁锂被三元材料等其他材料的替代风险。锂电池正极材料的技术路线多元化发展，每种材料都有其特点，应用于不同类型的终端产品。虽然磷酸铁锂在安全性、循环充电次数方面优势明显，但电子导电率低、振实密度不高、大电流放电性能较差。总体而言，其他锂电池正极材料对其有一定的替代性。同时若其他类型的锂电池正极材料短期内在成本、安全性上取得革命性突破，使磷酸铁锂丧失循环寿命和安全性等方面的优势，进而影响上游正极材料的生产。

#### 2、产业政策风险

公司生产的主要产品为新能源锂电用磷酸铁锂正极材料相关产品，而新能源电池材料行业作为新能源产业和新材料产业下的细分行业，是国家重点扶持和发展的高新技术产业。为鼓励清洁能源的使用，国家出台一系列的产业政策，如《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》《节能与新能源汽车技术路线图2.0》等，均明确提出要大力发展新能源及其产业链。但是随着补贴政策退坡，行业普遍存在资金困难、付款难等问题。另一方面，国家也在大力发展氢燃料电池、固态电池等新电池技术，这可能会对公司经营带来一定影响。

#### 3、市场竞争加剧风险

近年来，全球主要企业均聚焦于中国锂电池市场，纷纷加快在中国布局步伐。随着国家补贴政策逐渐退坡，新能源市场进一步向市场化迈进，中国市场对外开放进一步扩大，进而使得全球锂电池产业重心进一步向中国偏移。同时随着市场化发展，锂电产业头部效应愈发明显，优质客户越来越成为各大正极材料供应商追逐的对象，导致竞争态势进一步加剧。

#### 4、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为铁源、磷源和锂源，上述原材料受当地所在国政策、全球市场期货定价以及上下游供需影响，其价格波动呈现周期性振荡。此外，除磷源以外，铁源和锂源在项目建设区域均较为缺乏，且公司对原材料质量要求非常高，导致原材料的产地选择较为有限，且运输成本较高，进而一定程度上影响磷酸铁锂产品的定价。

#### 5、人才流失和技术保密风险

近年来随着新能源产业日益受到国家的重视，锂电正极前驱体材料行业竞争日趋激烈，技术人才和核心技术对企业的发展尤显重要。近年来，公司的核心技术人员保持稳定，技术队伍不断壮大。尽管如此，如果因公司核心技术人员的离开或其他原因造成公司技术失密，将会削弱公司的竞争能力，从而对公司的发展造成一定影响。

## 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
贵阳银行	指	贵阳银行股份有限公司
息烽发展银行	指	息烽发展村镇银行有限责任公司
盘江电投	指	贵州盘江电投配售电有限公司
比亚迪	指	深圳市比亚迪供应链管理有限公司
中航锂电	指	中航锂电（洛阳）有限公司、中航锂电科技有限公司
中兴派能	指	江苏中兴派能电池有限公司
青岛劲邦	指	青岛劲邦创业投资合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
报告期末	指	2020年12月31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》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《挂牌公司治理规则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》
《公司章程》	指	《贵州安达科技能源股份有限公司章程》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商/国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师/立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 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 ADKJ
证券简称	安达科技
证券代码	830809
法定代表人	刘建波

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	李建国
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	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
电话	0851-87221005
传真	0851-87221005
电子邮箱	adjny@163.com
公司网址	www.adjny.com
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
邮政编码	550016
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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

股票交易场所	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）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-电池制造（C384）-锂离子电池制造（C3841）
主要产品与服务项目	磷酸、磷酸铁、磷酸铁锂的生产和销售；锂、钴、镍等原矿石、半成品、成品以及磷酸铁锂、三元材料、锂电池（各规格、型号）及本企业生产产品等系列研发与制造所需的相关设备、仪器仪表的进出口贸易业务；废旧锂电池拆解回收、材料再生循环利用
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易

普通股总股本（股）	421,586,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	7
控股股东	刘国安
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘国安、刘建波、李忠、朱荣华），一致行动人为（刘国安、刘建波、李忠、朱荣华、中通博纳）

#### 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
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	421,586,000 元	否

#### 五、中介机构

主办券商（报告期内）	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	
主办券商（报告披露日）	<b>中信证券</b>	
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及连续签字年限	张宇	王忆
	2 年	2 年
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

- 1、截至本报告披露之日，公司做市商数量为 9 家。
- 2、截至本报告（更正后）披露之日，公司主办券商变更为中信证券。

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	92,605,286.80	153,600,087.65	-39.71%
毛利率%	-20.51%	-12.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	<b>-185,812,970.19</b>	<b>-224,212,382.08</b>	<b>17.13%</b>
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	<b>-187,818,156.33</b>	<b>-227,635,068.52</b>	<b>-17.49%</b>
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)	<b>-18.30%</b>	<b>-18.35%</b>	-
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)	<b>-18.50%</b>	<b>-18.63%</b>	-
基本每股收益	-0.44	-0.53	<b>17.13%</b>

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,138,764,021.00	<b>1,293,274,024.59</b>	<b>-11.95%</b>
负债总计	<b>226,112,156.25</b>	<b>185,229,689.65</b>	<b>22.07%</b>
归属于挂牌公司股东的净资产	<b>912,651,864.75</b>	<b>1,108,044,334.94</b>	<b>-17.63%</b>
归属于挂牌公司股东的每股净资产	<b>2.16</b>	2.63	<b>-17.63%</b>
资产负债率%(母公司)	<b>17.67%</b>	<b>13.10%</b>	-
资产负债率%(合并)	<b>19.86%</b>	<b>14.32%</b>	-
流动比率	<b>1.30</b>	<b>2.47</b>	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	-11,615,123.90	185,614,838.55	-106.26%
应收账款周转率	2.15	1.63	-
存货周转率	1.60	2.23	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.95%	-13.74%	-
营业收入增长率%	-39.71%	-76.82%	-
净利润增长率%	17.13%	-620.70%	-

#### 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	421,586,000	0.00%
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、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-432,616.21
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）	4,058,617.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,340,875.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,285,124.81</b>
所得税影响数	279,938.67
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,005,186.14</b>

#### 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 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，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 C384，小类为锂离子电池制造（C3841）。根据挂牌公司投资型分类结果，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、中航锂电、中兴派能等锂离子电池制造企业。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一定的优势。

报告期内，公司商业模式没有发生较大变化。公司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。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、经营情况回顾

#### （一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 92,605,286.80 元，较去年同期 153,600,087.65 元下降 39.71%；营业成本 111,596,480.79 元，较去年同期 172,559,463.82 元下降 35.33%；净利润-185,812,970.19 元，去年同期-224,212,382.08 元。

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

1、2020年，新冠肺炎疫情在全球范围迅速蔓延，上半年新能源汽车市场呈低迷状态，受疫情引发的订单下降、物流受阻、复工复产困难、合同履行困难等因素对企业造成了严重冲击。

2、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。

3、由于国家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。

4、2019年8月起，公司启动了2万吨磷酸铁锂智能化技术改造项目，该项目设备安装调试及产品验证于2020年末完成。由于报告期内公司利用老产线进行生产，开工负荷不足，出货量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。公司将进一步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、加速产能扩建新项目的进程。未来几年产能是公司核心竞争力的决定性因素之一，按照今年行业发展的趋势，头部企业产品都处于供不应求的状态，公司将会为加大公司市场竞争力，产能是决定性因素之一，按照今年发展的趋势来看，整个行业都处于供不应求的状态，公司将会加速完成现有产能扩建项目，满足客户不断增长的需求。

第五、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。

## （二）行业情况

根据《中华人民共和国国民经济行业分类（GB/T 4754-2017）》，公司所处行业为制造业中的锂离子电池制造业 C3841。锂电池制造业的主管部门是国家工业和信息化部，自律性组织是中国化学与物理电源行业协会。

近几年来，公司所处的锂电池正极材料行业呈现快速发展势头，主要得益于国家对新能源汽车产业的大力支持。政府从发展规划、消费补贴、税收政策、科研投入、政府采购、标准制定等方面，构建了一整套支持新能源汽车加快发展的政策体系，为新能源汽车的产业化奠定了政策基础。在国家政策的大力扶持下，新能源汽车加快推广应用，对动力电池的需求快速增长，带动锂电池正极材料行业快速发展。

2020年在新冠肺炎疫情以及新能源汽车补贴逐渐退坡影响下，上半年新能源汽车市场呈低迷状态，销量低于2019年同期。进入下半年，新能源汽车市场单月销量快速转正，8月开始呈现持续增长态势，从整体车市来看，新能源汽车仍然是带动国内车市快速增长的主要动力之一。2020年新能源车市在经历一番波折后仍能持续增长，与接连出台的支持政策不无关系，这其中就包括新能源汽车下乡、稳定和扩大汽车消费等政策。

受新能源汽车产业发展直接影响，其上游锂电材料行业将面临较大挑战，行业竞争将进一步加剧，

另一方面来看，这也是公司实现二次腾飞的机会，在良好的行业发展趋势下，公司将依托在锂电池正极材料行业的研发优势，持续提升和改善相关产品性能，实现持续稳定成长，同时也会加大产能扩建，进一步提高公司市场竞争力。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	92,644,343.49	8.14%	182,266,750.12	14.09%	-49.17%
应收票据	9,842,836.35	0.86%	123,271,585.02	9.53%	-92.02%
应收账款	44,857,463.69	3.94%	41,222,984.99	3.19%	8.82%
存货	78,416,654.88	6.89%	60,958,669.89	4.71%	36.20%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	699,814,072.32	61.45%	642,945,990.96	49.71%	8.84%
在建工程	<b>29,591,781.89</b>	<b>2.60%</b>	<b>40,081,330.44</b>	<b>3.10%</b>	<b>-26.17%</b>
无形资产	48,369,434.58	4.25%	32,140,371.86	2.49%	50.49%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	56,000,000.00	4.92%	1,000,000.00	0.08%	5,500.00%
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金较上年减少 49.17%，主要是报告期 2 万吨磷酸铁锂生产线智能化改造项目的支出增加及经营性现金净流入减少所致。

应收票据较上年减少 92.02%，主要是报告期内公司业务量减少、部分应收票据到期托收所致。

在建工程较上年减少 **26.17%**，主要系对已经完工的在建工程进行了转固的账务处理。

无形资产较上年增加 50.49%，主要是报告期购置了 2 万吨磷酸铁锂智能制造土地使用权所致。

短期借款较上年增加了 5,500.00%，主要系公司 2 万吨磷酸铁锂生产线智能化改造项目的支出增加，为满足公司经营发展需要，需补充一定的流动资金，导致短期借款增加。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	92,605,286.80	-	153,600,087.65	-	-39.71%
营业成本	111,596,480.79	120.51%	172,559,463.82	112.34%	-35.33%

毛利率	-20.51%	-	-12.34%	-	-
销售费用	<b>2,326,499.24</b>	<b>2.51%</b>	<b>11,044,238.27</b>	<b>7.19%</b>	<b>-78.93%</b>
管理费用	<b>33,168,037.40</b>	<b>35.82%</b>	<b>56,247,595.74</b>	<b>36.62%</b>	<b>-41.03%</b>
研发费用	53,770,715.73	58.06%	33,678,479.08	21.93%	59.66%
财务费用	-2,577,543.34	-2.78%	-2,768,346.05	-1.80%	6.89%
信用减值损失	-2,239,455.16	-2.42%	3,502,546.31	2.28%	-163.94%
资产减值损失	-84,959,063.27	-91.74%	-129,288,997.80	-84.17%	34.29%
其他收益	3,323,017.00	3.59%	899,367.26	0.59%	269.48%
投资收益	2,470,000.00	2.67%	2,000,000.00	1.30%	23.50%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	<b>-188,531,832.24</b>	<b>-203.59%</b>	<b>-241,589,620.75</b>	<b>-157.28%</b>	<b>-21.96%</b>
营业外收入	768,010.80	0.83%	3,403,537.27	2.22%	-77.43%
营业外支出	1,805,902.99	1.95%	260,000.00	0.17%	594.58%
净利润	<b>-185,812,970.19</b>	<b>-200.65%</b>	<b>-224,212,382.08</b>	<b>-145.97%</b>	<b>-17.13%</b>

#### 项目重大变动原因：

营业收入较上年减少 39.71%，主要受全国疫情影响，公司开工率不足，同时公司新建产线技改在前期尚未完成，出货量减少；加上磷酸铁锂销售价格下降所致。

营业成本较上年减少 35.33%，主要是由于公司主要产品磷酸铁锂出货量较去年同期大幅减少，开工负荷低，生产成本和制造费用相应减少所致。

销售费用较上年减少 **78.93%**，主要由于报告期内公司主要产品磷酸铁锂销售数量大幅下降，加之本期根据新准则的要求，将合同履行成本-运输费重分类至营业成本导致销售费用减少。

管理费用较上年减少 **41.03%**，主要系报告期内公司开工负荷不足，加之上年停产生产线的折旧及人工计入管理费用的数额较大，导致本期较上年减少的幅度较大。

研发费用较去年增加 59.66%，主要是报告期内为提高公司市场竞争力，增加磷酸铁锂新产品的研发投入所致。

信用减值损失较上年增加 163.94%，主要由于报告期内应收账款坏账损失增加，本期计提的信用减值损失较上年增加所致。

资产减值损失较上年减少 34.29%，主要是由于上期计提固定资产减值损失，本报告期内计提的资产减值损失较上年减少所致。

其他收益较上年增加 269.48%，主要是报告期新增 2 万吨锂电池正极材料前驱体技改扩建项目政府补助资金所致。

营业外支出较上年增加 594.58%，主要由于报告期内公司非流动资产毁损报废损失和其他营业外支出增加所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	85,232,966.49	142,281,664.53	-40.10%
其他业务收入	7,372,320.31	11,318,423.12	-34.86%

主营业务成本	106,787,748.27	166,459,744.66	-35.85%
其他业务成本	4,808,732.52	6,099,719.16	-21.16%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
磷酸铁	-	-	-	-	-	-
磷酸铁锂	81,547,934.82	96,966,624.94	-18.91%	-42.23%	-40.23%	-3.99%
其他	11,057,351.98	14,629,855.85	-32.31%	-11.08%	41.59%	-49.22%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

主营业务收入较上年减少 40.10%，主要是报告期内受疫情和行业发展影响，公司主要产品磷酸铁锂出货量较去年大幅减少，加之前两年政策退坡影响，产品价格仍处于一个较低水平，综合所致主营业务收入大幅下降。

主营业务成本较上年减少 35.85%，主要是报告期公司主要产品磷酸铁锂出货量较去年大幅减少，生产成本及制造费用相应减少所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	主要客户一	39,222,698.89	42.35%	否
2	主要客户二	27,146,884.40	29.31%	否
3	主要客户三	7,906,690.26	8.54%	否
4	主要客户四	2,929,274.32	3.16%	否
5	主要客户五	1,955,982.30	2.11%	否
	合计	79,161,530.17	85.47%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	主要供应商一	28,273,805.12	20.42%	否
2	主要供应商二	14,551,327.45	10.51%	否
3	主要供应商三	12,605,309.71	9.11%	否
4	主要供应商四	10,546,827.57	7.62%	否

5	主要供应商五	8,457,214.25	6.11%	否
合计		74,434,484.10	53.77%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-11,615,123.90	185,614,838.55	-106.26%
投资活动产生的现金流量净额	-94,849,528.80	-141,325,782.94	32.89%
筹资活动产生的现金流量净额	55,844,173.33	-18,189,772.22	-

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年减少 106.26%，主要由于本期受疫情和行业影响，出货量大幅下降，销售价格较低，销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年增加 32.89%，主要是公司用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅减少，同时处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额以及其他投资收益增加所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
贵阳安达	控股子公司	磷酸铁锂电池的研发、生产及销售等	41,443,992.94	2,361,445.38	11,046,031.23	-19,185,327.81
开阳安达	控股子公司	磷酸铁锂的研发、生产及销售等	16,752,775.12	16,000,775.12		195.63
贵阳银行	参股公司	吸收存款、发放贷款等				
息烽发展银行	参股公司	吸收存款、发放贷款等	243,161,028.29	-454,990,140.57	-12,677,089.45	-25,101,686.04
盘江电投	参股公司	电能购销等	23,321,109.19	22,984,828.98	6,634,736.84	2,635,911.98

注：贵阳银行系上交所上市公司，2020年年度报告预约披露时间为2021年4月30日，所以暂时无法获取相关数据。

#### 主要控股参股公司情况说明

报告期内无来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达10%以上的情况。

1、控股子公司情况：报告期末，公司控股子公司有2家：



(1) 2014年3月18日,公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立全资子公司建设25000万安时磷酸铁锂电池项目的议案》,同意在贵阳国家高新技术产业开发区沙文产业园B5组团设立全资子公司贵阳安达科技能源有限公司建设25,000万安时磷酸铁锂电池项目,注册资本1,000万元。2014年5月14日,贵阳安达领取了贵阳市工商行政管理局颁发的营业执照(统一社会信用代码:915201150999405875)。2015年5月4日,公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于对贵阳安达科技能源有限公司增资的议案》,同意对贵阳安达增资5,000万元,其中,1,000万元计入注册资本,4,000万元计入资本公积。2015年9月6日,贵阳安达完成工商变更登记并取得换发的营业执照。2017年3月23日,贵阳安达召开股东会,同意变更贵阳安达经营范围为:磷酸铁锂电池及材料、元器件的研发、生产、销售,锂离子电池的回收、利用及销售。2017年4月12日,贵阳安达完成工商变更登记并取得新的营业执照;

(2) 2017年2月21日,公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立全资子公司的议案》等,同意公司在贵阳市开阳县设立全资子公司贵州开阳安达科技能源有限公司,注册资本10,000万元。2017年2月24日,开阳安达完成注册登记并取得开阳县工商行政管理局颁发的营业执照(统一社会信用代码:91520121MA6DTN6W01)。

2、参股公司情况:报告期末,公司参股公司有3家:

(1) 贵阳银行:投资金额1001万元,持股比例为0.22%。贵阳银行与公司从事业务无关联性,公司对其持有目的为投资;

(2) 息烽发展银行:投资金额400万元,持股比例为10%。息烽发展银行与公司从事业务无关联性,公司对其持有目的为投资;

(3) 盘江电投:投资金额3000万元(实缴300万元),持股比例为15%。盘江电投与公司从事业务无关联性,公司对其持有目的为投资。

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2、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

#### (五) 研发情况

##### 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	53,770,715.73	33,678,479.08
研发支出占营业收入的比例	58.06%	21.93%
研发支出中资本化的比例	-	-

##### 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科以下	98	87
研发人员总计	103	92
研发人员占员工总量的比例	15.17%	13.65%

## 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	57	45
公司拥有的发明专利数量	15	15

## 研发项目情况:

报告期内,公司密切关注行业发展动向,立足于市场需求并结合公司自身发展及特色,持续开展技术研发与创新。公司研发产品始终以能量密度更高、循环寿命更长、倍率更高、压实密度更高、成本更低为发展方向,为公司可持续发展提供核心保障。

2020年度,公司研发投入53,770,715.73元,较上年同期增加69.66%。报告期内,公司研发项目主要为磷酸铁锂、磷酸铁、磷酸铁锂电池回收利用研发项目等。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

#### (1) 收入确认

事项描述:2020年度合并报表营业收入为92,605,286.80元,较2019年度营业收入153,600,087.65元,收入减少60,994,800.85元,减少幅度为39.71%,由于收入对公司总体财务报表影响重大,故将收入确认作为关键审计事项。

审计应对:会计师对上述关键审计事项执行了如下程序:

- 1) 我们对收入确认执行了内部控制流程的了解;
- 2) 我们在检查相关业务合同的基础上,评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则的要求;
- 3) 我们通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料,检查是否存在关联关系;
- 4) 我们在抽样的基础上,将本期确认的收入金额与客户采购单、增值税专用发票进行核对,将销售数量与客户采购单、发运凭证进行核对,以确认收入金额的真实性、准确性及是否记录于恰当的期间;
- 5) 向客户函证应收账款余额及当期销售额。

#### (2) 存货跌价准备

事项描述:2020年12月31日,合并财务报表中存货账面余额为117,141,964.96元,存货跌价准备余额为38,725,310.08元,较2019年12月31日的23,324,848.47元增加了15,400,461.61元。资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上,考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计,实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。

审计应对:会计师对上述关键审计事项执行了如下程序:

- 1) 我们对存货跌价准备执行了内部控制流程的了解;
- 2) 我们抽样复核了存货的库龄和周转情况;
- 3) 我们复核了管理层计提存货跌价准备的方法并检查了管理层对于存货跌价准备的计算;
- 4) 我们比较了产品销售价格扣除估计的销售费用及税金后的可变现净值与账面成本孰高,并查看了存货日后销售记录;

5) 我们复核了财务报表中对于存货跌价准备的披露。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### 1、重要会计政策变更

(1) 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”)

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。

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的控制权时,确认收入。在满足一定条件时,本公司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。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,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如:预收款项、销售费用的处理等。

本公司已向客户转让商品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作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数,调整本公司财务报表其他相关项目金额,未对比较财务报表数据进行调整。

受影响的利润表项目	2020 年度影响金额
营业成本	5,812,065.08
销售费用	-5,812,065.08

注:本公司自 2020 年度起执行新收入准则,将销售商品有关的运输费用重分类至主营业务成本。

(2) 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的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。

## (八) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

## （九）企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

成立至今，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。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### （一）行业发展趋势

公司主要从事锂电池正极材料及其前驱体的研发、生产、销售，主要产品为磷酸铁、磷酸铁锂，其上游主要为锂矿、磷矿等资源开采加工企业，下游为锂电池生产企业，公司产品最终应用于新能源汽车动力电池、储能等领域。

几年来，我国的新能源汽车行业经过政府引导、市场接受的发展过程后，最近两年消费趋于成熟和稳定。据中国汽车工业协会统计：2018年，全国新能源汽车产销分别完成127万辆和125.6万辆，比上年同期分别增长59.9%和61.7%；2019年，全国新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，同比分别下降2.3%和4.0%；2020年，全国新能源汽车产销分别完成136.6万辆和136.7万辆，同比分别增长9.98%和13.35%。

近年来，受锂电池及其下游行业快速发展的驱动，锂电池正极材料增长较为迅猛。锂电正极材料市场可以细分为小型锂电正极材料市场和动力锂电正极材料市场。小型锂电正极材料主要包括钴酸锂、三元材料和锰酸锂，而动力锂电正极材料主要为锰酸锂、磷酸铁锂和三元材料。

由于2018年以后国家对新能源汽车的补贴政策倾向于能量密度和整车的续航里程，因此国内车企纷纷切换三元材料动力电池的装车方案。高工产研锂电研究所（GGII）调研数据显示：2018年中国锂电三元材料正极市场规模达263亿元，同比增长52.90%，出货量13.68万吨，同比增长57%。2019年中国锂电池正极材料出货量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，同比增长40.7%；磷酸铁锂材料出货量8.8万吨，同比增长29.3%；钴酸锂材料出货量6.62万吨；锰酸锂材料出货量5.7万吨。2020年中国锂电池正极材料出货量51万吨，同比增长27%。其中，三元正

极材料出货量 23.6 万吨，同比增长 23%；磷酸铁锂材料出货量 12.4 万吨，同比增长 41%；钴酸锂材料出货量约 8.2 万吨；锰酸锂材料出货量 6.6 万吨。

磷酸铁锂主要应用于中国市场，国内的磷酸铁锂技术较为成熟，具有代表性的锂电池厂商有比亚迪、国轩高科、CATL 等。由于前两年国家对新能源汽车的补贴政策的调整，磷酸铁锂动力电池的装车量降低，导致磷酸铁锂材料的销售增速放缓。

随着钴、镍等小金属价格的走高和磷酸铁锂材料价格的大幅降低，三元材料电池与磷酸铁锂电池的销售价格差距也逐步加大。2019 年，宁德时代 CTP 技术的应用以及比亚迪“刀片电池”的发布，特斯拉“无钴”电池的使用等等信息表明，磷酸铁锂电池因为安全性好、循环寿命优异、价格较低等优点，正逐步恢复其市场地位。虽然最近国家对新能源汽车的购置补贴政策延长了 2 年，但根据新能源汽车的整体发展情况，财政补贴必将退出，全行业进入市场化发展阶段，对动力电池企业的技术水平、成本优势、规模效应等提出了更高的要求。动力电池龙头企业凭借其性能、成本、规模等优势，更具有生命力，也将推动行业更加市场化，更加健康、有序的发展。

## （二）公司发展战略

公司的发展战略主要分两个部分：

### 1、业务发展战略

公司将继续加大新品研发力度，加快新品推出速度，加快新客户开发进；加强产品质量管控；加强安全生产管理；加强成本控制，确保公司的竞争优势。通过深耕细作，将公司打造成为全球磷酸盐系列正极材料的领导者。

通过新产品的研发，开发针对不同客户、不同应用领域的不同产品，适应客户的不同需求。通过提高产能增加产品的销售，改善客户结构。

### 2、技术发展战略

随着国家对新能源汽车补贴的大幅退坡，整车厂对锂电池行业提出了更高的要求：能量密度增加、循环寿命增大、成本更低。正极材料对锂电池的能量密度、成本等技术性能影响更加显著。因此，公司将进一步加大研发投入，尽快的推出能量密度更高、循环寿命更长、倍率更高、压实密度更高、成本更低的磷酸铁锂材料，为客户提供性价比更高的产品和服务。

## （三）经营计划或目标

公司未来的经营计划如下：

### 1、研发新产品

随着新能源汽车行业的快速发展，产业链上的投入也越来越大，行业竞争的进一步加剧。公司将持续加大新产品的研发力度，确保未来在行业的领先优势。

### 2、加强品质管控

产品品质是企业发展的关键因素。随着产品品种的丰富，品质管控的难度也逐步加大。公司将持续加强品质管控人员的培养和培训力度，确保生产和销售各个环节不发生任何品质问题。

### 3、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。

### 4、人力资源发展

随着公司的发展，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。

#### (四) 不确定性因素

公司实现未来经营计划的不确定因素主要有以下方面：

1、国家对新能源汽车的补贴力度降低，下游动力电生产厂家对材料价格更加敏感，导致行业竞争力度加大。

2、由于成本较高、续航里程低于预期、充电设施尚待完善、充电时间长等多重因素的影响，消费者对新能源汽车的接受需要一个过程。

3、现有资金难以满足公司发展。由于公司产能逐步释放，生产所需的流动资金也急剧增加，此外，新产品研发需要投入大量的资金，以保持竞争力，公司急需进一步拓宽融资渠道。

4、生产工艺的变化导致部分设备淘汰。磷酸铁锂作为锂电池核心的材料之一，决定了锂电池的诸多技术性能。因此，持续研发新的产品、不断改进生产工艺，成为行业的必然选择。公司启动对磷酸铁锂生产线智能化改造以来，产品的技术性能得到了大幅提高，成本得到了大幅下降。但同时也造成了部分老设备的淘汰，一定程度增加了公司的业绩压力。

尽管公司的发展面临上述不确定性因素，但公司在长期生产经营过程中，积累了大量的生产和品质管控经验、培养了大批的研发人员和一线管理人员，也积淀了大量的研发成果。公司未来的发展规划将充分利用公司现有的技术、人才和管理优势，必将加强现有业务，有助于公司上述发展规划的顺利实现。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、客户集中度较高风险

公司 2020 年度**主营业务**前五大客户的销售额占总营业收入比例为 85.47%。其中第一大客户占公司收入的比例在 42.35%，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。

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。同时，企业的客户也向行业内的知名企业拓展。

##### 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 57 项，其中发明专利 15 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。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重大事件

### 一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）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

本报告期公司无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



### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年6月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

报告期内，未发生违反上述承诺事项的情况。

### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	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	流动资产	保证	47,316,050.78	4.16%	银行承兑汇票保证金、用于担保的定期存款或通知存款
固定资产	非流动资产	抵押	246,759,371.56	21.67%	设定授信抵押
总计	-	-	294,075,422.34	25.83%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产权利受限事项系公司向银行申请综合授信正常提供的抵押担保及用于担保的定期存款或通知存款，未对公司的生产经营造成影响。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	326,533,295	77.45%	-1,837,601	324,695,694	77.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	43,104,651	10.22%	0	43,104,651	10.22%	
	董事、监事、高管	458,700	0.11%	644,034	1,102,734	0.26%	
	核心员工	4,491,100	1.07%	-1,117,546	3,373,554	0.80%	
有限售条件股份	有限售股份总数	95,052,705	22.55%	1,837,601	96,890,306	22.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	93,676,605	22.22%	0	93,676,605	22.22%	
	董事、监事、高管	1,376,100	0.33%	1,837,601	3,213,701	0.76%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		421,586,000	-	0	421,586,000	-	
普通股股东人数						825	

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘国安	69,838,558	0	69,838,558	16.57%	52,378,919	17,459,639	0	0
2	刘建波	38,737,822	0	38,737,822	9.19%	29,053,367	9,684,455	0	0
3	李忠	16,325,758	0	16,325,758	3.87%	12,244,319	4,081,439	0	0
4	冯亚	12,239,700	0	12,239,700	2.90%	0	12,239,700	0	0
5	朱荣华	11,879,118	0	11,879,118	2.82%	0	11,879,118	0	0
6	青岛劲邦	11,550,000	0	11,550,000	2.74%	0	11,550,000	0	0

7	苏钢	5,058,800	3,328,945	8,387,745	1.99%	0	8,387,745	0	0
8	李长明	11,554,000	-3,634,000	7,920,000	1.88%	0	7,920,000	0	0
9	卡先加	6,107,530	497,000	6,604,530	1.57%	0	6,604,530	0	0
10	胡耀辉	5,691,400	0	5,691,400	1.35%	0	5,691,400	0	0
合计		188,982,686	191,945	189,174,631	44.88%	93,676,605	95,498,026	0	0

普通股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 32.44% 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、 优先股股本基本情况

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，其持有公司股份 69,838,558 股，持股比例为 16.57%。

刘国安，1939 年 3 月出生，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

本公司实际控制人为刘建波家族（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 32.44%。其中刘国安持有公司股份 69,838,558 股，持股比例为 16.57%；朱荣华持有公司股份 11,879,118 股，持股比例为 2.82%；刘建波持有公司股份 38,737,822 股，持股比例为 9.19%；李忠持有公司股份 16,325,758 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 880,000 股股份，持股比例为 0.21%。

刘国安，1939 年 3 月出生，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。现任公司董事、上达化工董事长兼总经理。

刘建波，1969 年 1 月出生，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。现任公司董事长兼总经理、中通博纳董事长、上达化工董事及**盘江电投董事**。

朱荣华，女，1945 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。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5月出生，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。现任公司董事兼副总经理、中通博纳**副董事长**、息烽发展银行董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

#### 四、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### （一）报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

##### （二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

#### 九、权益分派情况

##### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘建波	董事长、总经理	男	1969年1月	2020年1月10日	2023年1月9日
刘国安	董事	男	1939年3月	2020年1月10日	2023年1月9日
李忠	董事、副总经理	女	1968年5月	2020年1月10日	2023年1月9日
罗寻	董事	男	1977年10月	2020年1月10日	2023年1月9日
袁颺	董事	男	1972年3月	2020年1月10日	2023年1月9日
陈建平	董事	男	1975年12月	2020年1月10日	2023年1月9日
肖娅筠	独立董事	女	1973年12月	2020年1月10日	2023年1月9日
廖信理	独立董事	男	1975年1月	2020年1月10日	2023年1月9日
曹斌	独立董事	男	1963年6月	2020年1月10日	2023年1月9日
肖勇寿	监事会主席	男	1972年1月	2020年1月10日	2023年1月9日
贺斌	监事	男	1988年11月	2020年1月10日	2023年1月9日
尹习畅	监事	男	1991年3月	2020年1月10日	2023年1月9日
李建国	副总经理、董事会秘书	男	1974年9月	2020年1月10日	2023年1月9日
季勇	副总经理	男	1982年5月	2020年1月10日	2023年1月9日
申小林	财务负责人	男	1976年10月	2020年1月10日	2023年1月9日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东为董事刘国安，实际控制人为刘国安、刘建波、朱荣华和李忠。其中，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。

除上述关系外，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，且皆与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
刘建波	董事长、总经理	38,737,822	0	38,737,822	9.19%	0	0

刘国安	董事	69,838,558	0	69,838,558	16.57%	0	0
李忠	董事、副总经理	16,325,758	0	16,325,758	3.87%	0	0
罗寻	董事	283,800	0	283,800	0.07%	0	0
袁飏	董事	2,200	48,000	50,200	0.01%	0	0
陈建平	董事	2,706,135	-245,000	2,461,135	0.58%	0	0
肖勇寿	监事会主席	66,000	-16,500	49,500	0.01%	0	0
李建国	副总经理、董事会秘书	1,166,000	0	1,166,000	0.28%	0	0
季勇	副总经理	305,800	0	305,800	0.07%	0	0
合计	-	129,432,073	-	129,218,573	30.65%	0	0

### (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
陈建平	无	新任	董事	为加强公司治理，由股东大会聘请
曹斌	无	新任	独立董事	为加强公司治理，由股东大会聘请
尹习畅	无	新任	监事	为加强公司治理，由股东大会聘请
王启军	董事	离任	无	换届离任
郎洪平	独立董事	离任	无	换届离任
王德贵	监事会主席、销售总监	离任	销售总监	换届离任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

陈建平先生，男，1975年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任北京高尔夫集团公司市场部经理助理、北京东大伟业科技公司副总经理、贵州大森天元信息技术有限公司总经理、贵州省肿瘤医院院长助理，现任贵州省肿瘤医院副院长、贵州信邦制药股份有限公司监事。

曹斌先生，男，1963年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。曾任贵阳铝镁设计研究院技术部处长、国家铝镁电解装备工程技术研究中心副主任，现任中铝智能科技发展有限公司技术总监。

尹习畅先生，男，1991年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任安达科技磷酸铁锂事业部生产部助理工程师、代理车间主任，现任公司磷酸铁锂事业部空分站主任。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	32	5	8	30
行政人员	47	7	8	46
生产人员	381	69	57	392
销售人员	11	3	1	13
技术人员	176	14	30	160
财务人员	32	1	1	32
员工总计	679	99	105	673

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7
本科	70	94
专科	71	80
专科以下	532	492
员工总计	679	673

### 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及管理人才。针对这部分人员，公司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）基本情况及变动情况

√适用 □不适用



姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
徐斌	无变动	磷酸铁事业部副厂长	1,865,600	-258,700	1,606,900
田庆军	无变动	财务部经理	1,942,800	-567,000	1,375,800
季勇	无变动	副总经理、总工程师、磷酸铁锂事业部厂长	305,800	0	305,800
宋普和	无变动	磷酸铁事业部 A 车间主任兼机电车间主任	123,200	-1,000	122,200
蔡焕勋	无变动	工程部副经理兼设备科科长	175,800	-71,246	104,554
王道瑜	无变动	行政部经理	295,700	-209,600	86,100
王学云	无变动	贵阳安达财务部经理	88,000	-10,000	78,000
王祥胜	无变动	贵阳安达安全环保信息部经理	0	0	0
刘成松	无变动	安全环保部经理	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

### 三、报告期后更新情况

适用 不适用

## 第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司  
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、行业政策

2017年4月，工信部、发改委、科技部发布《汽车产业中长期发展规划》（工信部联装[2017]53号），提出以新能源汽车和智能网联汽车为突破口，加速跨界融合，构建新型产业生态，带动产业转升，实现由大到强发展。

2017年9月，发改委、财政部、工信部、科技部、国家能源局发布《关于促进储能技术与产业发展的指导意见》（发改能源[2017]1701号），明确提出集中攻关一批具有关键核心意义的储能技术和材料，试验示范一批具有产业化潜力的储能技术和装备，应用推广一批具有自主知识产权的储能技术和产品，完善储能产品标准和检测认证体系。

2017年9月，工信部、财政部、商务部、海关总署、质检总局发布《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》，对传统能源乘用车年度生产量或者进口量达到3万辆以上的，从2019年度开始设定新能源汽车积分比例要求，其中：2019年度、2020年度的积分比例要求分别为10%、12%。

2018年6月，中共中央、国务院发布了《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》，提出坚决打赢蓝天保卫战，调整优化产业结构、能源结构、运输结构，加快淘汰老旧车，鼓励清洁能源车辆、船舶的推广使用。

2018年7月，交通运输部发布了《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》，提出到2020年底前，重点区域的直辖市、省会城市、计划单列市建成区公交车全部更换为新能源汽车。

2019年12月3日，工信部发布《新能源汽车产业发展规划（2021年-2035）》（征求意见稿），就推动新能源汽车产业高质量、可持续发展方面向社会广泛征求意见。规划指出：电动化、网联化、智能化、共享化正在成为汽车产业的发展潮流和趋势。新能源汽车融汇新能源、新材料和互联网、大数据、人工智能等多种变革性技术，推动汽车从单纯交通工具向移动智能终端、储能单元和数字空间转变，带动能源交通、信息通信基础设施改造跃升，有效促进能源消费结构优化、智能交通体系和智慧城市建设，具有广阔市场前景和巨大增长潜力。规划指出：“到2025年，新能源汽车市场竞争力明显提高，销量占当年汽车总销量的20%。”，“到2030年，新能源汽车形成市场竞争优势，销量占当年汽车总销量的40%。”

2020年3月31日，国务院常务会议确定了促进汽车消费的三大措施，其中之一就是将新能源汽车购置补贴和免征购置税政策延长2年。

2020年4月23日，财政部发布了《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，该通知延长了补贴期限，将新能源汽车推广应用财政补贴政策实施期限延长至2022年底。另外，补贴退坡力度和节奏得到平缓，即原则上2020-2022年补贴标准分别在上一年基础上退坡10%、20%、30%。

2020年5月12日，工信部组织制定的《电动汽车用动力蓄电池安全要求》《电动汽车安全要求》和《电动客车安全要求》三项强制性国家标准（以下简称“三项强标”）由国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会批准发布。其中《电动汽车用动力蓄电池安全要求》增加了电池系统热扩散试验，要求电池单体发生热失控后，电池系统在五分钟内不起火不爆炸，对电池的安全性能有了一定的要求。

2020年7月15日，工信部、农业农村部、商务部三部门联合发布了《关于开展新能源汽车下乡

活动的通知》，该通知提出在 2020 年 7 月至 2020 年 12 月，由中国汽车工业协会负责组织实施。

2020 年 7 月 24 日，工信部发布了关于修改《新能源汽车生产企业及产品准入管理规定》的决定，该决定提出，为更好适应我国新能源汽车产业发展需要，进一步放宽准入门槛，激发市场活力，加强事中事后监管，促进我国新能源汽车产业高质量发展。

2020 年 11 月 2 日，国务院办公厅印发了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》。该规划明确了未来 15 年新能源汽车产业的发展方向，进一步表明了国家推动新能源汽车产业发展的决心，于锂电行业也起到了很好的助推作用。

报告期内新能源汽车市场在经历一番波折后仍能持续增长，与接连出台的支持政策不无关系，每一项政策都关乎新能源汽车产业的现在及未来。新能源汽车产业的发展直接影响其上游锂电材料行业的发展，行业竞争进一步加剧，公司将面临较大挑战。另一方面，行业的发展将会给予公司更大的发挥空间，公司将依托在锂电正极材料行业的研发优势，持续提升和改善相关产品性能，实现持续稳定增长，同时，公司也将加大产能扩建，进一步提高公司竞争力。

## 二、竞争优势与生产经营

### （1）竞争优势

#### 1、技术及研发优势

公司依托多年的磷酸盐生产经验，不断积累自身工艺技术、流程改良及设备改造，在合成、提纯、反应控制等方面形成一系列成熟的技术和工艺诀窍。公司从 2009 年开始研究磷酸铁、磷酸铁锂的生产技术和工艺，取得了高纯度纳米磷酸铁、高压实密度和高克容量磷酸铁、原材料技术配比等多项产品技术和标准。公司磷酸铁属于三维纳米级标准产品，技术领先；磷酸铁锂产品经主要客户的测评显示，多项技术指标已达到国内先进水平。

公司拥有一支经验丰富的研发团队，核心技术人员具有较高的知识理论水平，拥有 5 年以上锂离子电池及其材料的技术研发和项目管理经历，曾在国内相关技术的领先企业负责过相关项目的研发、生产建设和管理工作经验，具备技术成果转化和项目运营管理经验，具备从磷酸到前驱体到正极材料的深厚研发经验。公司通过自主创新，建立了新型锂电材料的研发体系，涵盖从磷酸、食品级磷酸、磷酸铁、磷酸铁锂的生产技术和工艺研发。公司坚实的研发基础和研发体系，有利于公司的技术研发，确保公司在锂电池正极材料领域的技术优势。

#### 2、产品应用优势

磷酸铁锂正极材料的质量直接决定了磷酸铁锂锂电池的综合性能。磷酸铁锂正极材料又受到上游原材料磷酸铁性能的影响。以压实密度为例，一般而言，压实密度越大，电池容量能做到越高，所以压实密度也被看作材料能量密度的参考指标之一。压实密度不光和颗粒的大小、密度有关系，还和粒子的级配有关系，合适的正极压实密度可以增大电池的放电容量，减少内阻，减小极化损失，延长电池的循环寿命，提高锂离子电池的利用率。

公司磷酸铁锂材料放电比容量  $161\pm 2\text{mAh/g}$ ，常温条件下循环次数  $\geq 4000$  次（容量保持率  $> 80\%$ ），高温循环次数  $\geq 1500$  次（容量保持率  $> 80\%$ ）。正极极片压实  $\geq 2.55\text{g/cm}^3$ ，全电池容量  $\geq 147\text{mAh/g}$ ，产品质量稳定，型号多样，可以满足动力电池、储能、汽车启停电池等不同领域客户对高质量、高能量密度、高功率密度等不同应用需求，产品综合性能居国内外领先水平。根据客户反馈，在相同压实密度条件下，公司磷酸铁锂材料的克容量比同行主流企业的克容量高出 3%。

公司自产的磷酸铁材料的铁磷比高达 0.99-1.00，铁含量 36%-37%，磷含量 20%-21%，水分小于 0.3%，比表面积小于 7，粒径 20-50nm，磷酸铁材料主要用于生产磷酸铁锂材料，是生产电动汽车电池的理想正极材料前驱体。

### 3、核心人员优势

公司所处的锂电池正极材料行业处于高速发展的阶段，对技术人才需求较旺盛。公司同时拥有磷酸盐专业团队和电池材料及电池研发团队，并且由不同团队的核心人员共同参与制定公司生产技术指标，有利于产品的匹配和优化，确保公司产品在同行业中的领先地位。

截至 2020 年年底，公司研发人员人数占比 13.35%。公司核心技术人员包括刘建波、季勇、罗寻等，上述人员在化工与动力电池材料领域有着丰富的技术研发与实务管理经验。其中刘建波现任公司董事长兼总经理，在化工行业有着几十年行业研发与实务管理经验，2009 年主持公司技改项目获得贵阳市人民政府优秀技术创造项目一等奖，先后获得发明专利 7 项，实用新型专利 6 项。季勇，硕士学历，现任公司副总经理兼磷酸铁锂事业部厂长、研发中心主任，拥有 14 年化工与材料行业研发与技术经验，2011 年加入公司，先后获得发明专利 3 项，实用新型专利 10 余项，主持研发项目包括磷酸铁锂（功率型及能量型）研发项目、磷酸铁 F 工艺（功率型）研发项目、磷酸铁 F 工艺（能量型）研发项目等等。

### 4、工艺创新优势

公司具有的高性能电池级磷酸铁、磷酸铁锂技术，为后续生产电池提供可靠保障；复合多项烧结及独特的混料技术，解决产品不均一的问题；无机与有机相结合的碳包覆技术，解决了单一碳还原与包覆不均的问题，降低了材料的电阻，提高了自身导电性能；并具备设备的创新能力，采购成熟设备，改进设备，降低能耗，提升品质。

为适应市场的变化，客户更高的产品需求，公司通过不断加大研发投入，购入激光粒度测试仪、碳硫分析仪、电池测试柜、粉体密度测试仪、磁性物分析仪、自动涂膜机、洁净度仪、SEM 等先进设备用于新产品的研发测试。公司在研发及产品测试设备和实验室配套方面处于行业第一梯队的位置。磷酸铁前工序方面，由于自产磷酸铁，原材料与工艺具备成本优势；磷酸铁生产过程无废水排放、不产生废渣。磷酸铁后工序方面，与原设备相比，现有设备自动化程度提高、电耗降低、人工减少。磷酸铁锂后工序方面，相对原有产线，新建产线所有工序间无断点、实现管道输送；公司的辊道烧结炉效率有效提升 20% 以上。

## (2) 主要产品情况

报告期内公司主要产品磷酸铁锂正极材料销售收入为 **81,547,934.82** 元，占公司营业收入 **88.06%**，较去年减少 42.23%；销售毛利率 **-18.91%**，较去年下降 **3.99 个百分点**。

在政策补贴逐渐退坡的情况下，公司主要产品销售价格近年来仍处于较低水平，由于报告期内受新冠疫情造成的供需两端上下游产业链延迟性的影响，以致公司开工率不足，新建产线技改进度受到较大影响，导致产品出货量大幅下降。

公司接下来会在保证原有产能满产的情况下，加速新的产能扩建项目进程，陆续提高公司出货量。

## (3) 产能情况

报告期末，公司具有年产高纯纳米电池级磷酸铁 3 万吨/年、电池级磷酸铁锂 2 万吨/年的生产装置。

### 三、 产品质量与环保事项

#### (一) 产品质量

适用 不适用

#### (二) 环保投入

公司严格遵守当地环境法律法规，不违背生态管控要求。用地、用水、用气、用电、排水等符合区域相关资源利用及资源承载力要求，污染物排放通过源头控制、污染物达标治理、区域削减、总量控制等，不违背区域环境质量整治及提升控制要求。

“三废”经各项污染防治措施处理后，对周围环境的影响均在可承受范围内，可以做到达标排放，最后排入周围水环境后基本不会破坏水中生物生存的环境，对保持生物安全和生物多样性的危害较小；所用原辅材料较为清洁，生产工艺合理，符合清洁生产的要求。

#### (三) 报告期内重大环保违规事件

适用 不适用

### 四、 细分行业

#### (一) 电池原材料生产

适用 不适用

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。

公司磷酸铁锂材料放电比容量  $161\pm 2\text{mAh/g}$ ，常温条件下循环次数  $\geq 4000$  次（容量保持率  $> 80\%$ ），高温循环次数  $\geq 1500$  次（容量保持率  $> 80\%$ ）。正极极片压实  $\geq 2.55\text{g/cm}^3$ ，全电池容量  $\geq 147\text{mAh/g}$ ，产品质量稳定，型号多样，可以满足动力电池、储能、汽车启停电池等不同领域客户对高质量、高能量密度、高功率密度等不同应用需求，产品综合性能居行业领先水平。

公司自产的磷酸铁材料的铁磷比高达 0.99-1.00，铁含量 36%-37%，磷含量 20%-21%，水分小于 0.3%，比表面积小于 7，粒径 20-50nm，磷酸铁材料主要用于生产磷酸铁锂材料，是生产电动汽车电池的理想正极材料前驱体。

#### (二) 电池生产

适用 不适用

#### (三) 电池生产——消费领域

适用 不适用

(四) 电池生产——动力领域

适用 不适用

(五) 电池生产——储能领域

适用 不适用

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。

公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《投资者关系管理制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《信息披露管理制度》《承诺管理制度》《利润分配管理制度》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会战略委员会工作细则》等在内的一系列管理制度。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等规定，在制度层面保障公司所有股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2020年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大投资、重要的人事变动、融资等均通过了公司董事会和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议

召集程序、表决方式违反法律、行政法规、公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

#### 4、 公司章程的修改情况

公司 2020 年 4 月 20 日第三届董事会第二次会议、2020 年 5 月 20 日 2019 年年度股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，公司根据现行的《公司法》《证券法》《挂牌公司治理规则》等相关文件，完成了对《公司章程》部分条款的修订。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>1、2020 年 1 月 10 日召开第三届董事会第一次会议，审议并通过了《关于豁免董事会会议通知期限的议案》《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》《关于聘请公司总经理的议案》《关于聘请公司副总经理的议案》《关于聘请公司财务负责人的议案》《关于聘请公司董事会秘书的议案》《关于公司董事会各专门委员会组成人员的议案》《关于公司计提资产减值准备的议案》《关于提请股东大会授权董事会处置贵阳银行股票的议案》；</p> <p>2、2020 年 4 月 20 日召开第三届董事会第二次会议，审议并通过了《关于&lt;2019 年年度报告&gt;及摘要的议案》《关于&lt;2019 年度财务决算报告&gt;的议案》《关于&lt;2019 年度董事会工作报告&gt;的议案》《关于&lt;2019 年度总经理工作报告&gt;的议案》《关于续聘财务审计机构的议案》《关于确认&lt;资金占用情况专项审计说明&gt;的议案》《关于&lt;募集资金存放与实际使用情况专项报告&gt;的议案》《关于&lt;2019 年度利润分配方案&gt;的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》《关于修订&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》《关于修订&lt;董事会议事规则&gt;的议案》《关于修订&lt;独立董事工作制度&gt;的议案》《关于修订&lt;董事会秘书工作制度&gt;的议案》《关于修订&lt;总经理工作细则&gt;的议案》《关于修订&lt;董事会审计委员会工作细则&gt;的议案》《关于修订&lt;董事会提名委员会工作细则&gt;的议案》《关于修订&lt;董事会战略委员会工作细则&gt;的议案》《关于修订&lt;董事会薪酬与考核委员会工作细则&gt;的议案》《关于修订&lt;对外投资管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;对外担保管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;关联交易管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;利润分配管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;投资者关系管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;承诺管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;重大资金往来管理制度&gt;的议案》《关于修订&lt;内部审计制度&gt;的议案》《关于&lt;2020 年第一季度报告&gt;的议案》《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、2020 年 8 月 18 日召开第三届董事会第三次会议，审议并通过了《关于&lt;2020 年半年度报告&gt;的议案》；</p>



		4、2020年10月30日召开第三届董事会第四次会议，审议并通过了《关于<2020年第三季度报告>的议案》。
监事会	4	1、2020年1月10日召开第三届监事会第一次会议，审议并通过了《关于选举公司第三届监事会主席的议案》； 2、2020年4月20日召开第三届监事会第二次会议，审议并通过了《关于<2019年年度报告>及摘要的议案》《关于<2019年度监事会工作报告>的议案》《关于<2019年度财务决算报告>的议案》《关于<2019年度利润分配方案>的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于修订<监事会议事规则>的议案》《关于<2020年第一季度报告>的议案》； 3、2020年8月18日召开第三届监事会第三次会议，审议并通过了《关于<2020年半年度报告>的议案》； 4、2020年10月30日召开第三届监事会第四次会议，审议并通过了《关于<2020年第三季度报告>的议案》。
股东大会	2	1、2020年1月10日召开2020年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司董事会换届选举的议案》《关于公司监事会换届选举的议案》《关于同意全资子公司贵阳安达使用贵阳银行综合授信的议案》； 2、2020年5月20日召开2019年年度股东大会，审议并通过了《关于<2019年年度报告>及摘要的议案》《关于<2019年度财务决算报告>的议案》《关于<2019年度董事会工作报告>的议案》《关于<2019年度监事会工作报告>的议案》《关于续聘财务审计机构的议案》《关于<2019年度利润分配方案>的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<股东大会议事规则>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于修订<监事会议事规则>的议案》《关于修订<独立董事工作制度>的议案》《关于修订<董事会秘书工作制度>的议案》《关于修订<对外投资管理制度>的议案》《关于修订<对外担保管理制度>的议案》《关于修订<关联交易管理制度>的议案》《关于修订<利润分配管理制度>的议案》《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》《关于修订<承诺管理制度>的议案》《关于修订<信息披露管理制度>的议案》《关于修订<募集资金管理制度>的议案》《关于修订<重大资金往来管理制度>的议案》《关于提请股东大会授权董事会处置贵阳银行股票的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：公司董事会成员9人，董事会的人数及结构符合法律法规规定。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：公司监事会成员3人，股份公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策，公司管理层在董事会的授权范围内负责公司的日常生产经营活动，管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

公司制定并严格实施《投资者关系管理制度》，在生产经营同时自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。在规范运行的同时，公司也受到了数家国内知名证券公司和投资机构的关注。在陪同有关机构进行实地调研和磋商过程中，也使公司高层对资本市场有了更深入的认识。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，不存在控股股东及实际控制人影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

### (三) 对重大内部控制制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

### 三、投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

2020年5月20日，公司召开2019年年度股东大会，因本次会议审议的内容中存在对中小投资者单独计票议案，公司开通了本次会议的网络投票通道。最终，参与本次网络投票系统表决的股东1人，持有表决权的股份总数2,200股，占公司表决权股份总数的0.0005%。

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2021]第 ZD10174 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市南京东路 61 号	
审计报告日期	2021 年 4 月 2 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张宇 2 年	王忆 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	9 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

#### 贵州安达科技能源股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了贵州安达科技能源股份有限公司（以下简称安达科技）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安达科技 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安达科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
2020 年度合并报表营业收入为 92,605,286.80 元，较 2019 年度营业收入 153,600,087.65 元，收入减少 60,994,800.85 元，减少幅度为 39.71%，由于收入对公司总体财务报表影响重大，故将收入确认作为关键审计事项。财务报表对营业收入和营业成本的披露详见附	在审计中，我们执行了以下程序： （1）我们对收入确认执行了内部控制流程的了解； （2）我们在检查相关业务合同的基础上，评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则的要求； （3）我们通过公开渠道查询主要客户的工

注三、(二十三)及附注五、(三十一)。	商登记资料,检查是否存在关联关系; (4)我们在抽样的基础上,将本期确认的收入金额与客户采购单、增值税专用发票进行核对,将销售数量与客户采购单、发运凭证进行核对,以确认收入金额的真实性、准确性及是否记录于恰当的期间; (5)向客户函证应收账款余额及当期销售额。
<b>(二) 存货跌价准备</b>	
2020年12月31日,合并财务报表中存货账面余额为117,141,964.96元,存货跌价准备余额为38,725,310.08元,较2019年12月31日的23,324,848.47元增加了15,400,461.61元。资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上,考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计,实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值。 财务报表对存货跌价准备的披露详见附注三、(十二)及附注五、(七)。	在审计中,我们执行了以下程序: (1)我们对存货跌价准备执行了内部控制流程的了解; (2)我们抽样复核了存货的库龄和周转情况; (3)我们复核了管理层计提存货跌价准备的方法并检查了管理层对于存货跌价准备的计算; (4)我们比较了产品销售价格扣除估计的销售费用及税金后的可变现净值与账面成本孰高,并查看了存货日后销售记录; (5)我们复核了财务报表中对于存货跌价准备的披露。

#### 四、其他信息

安达科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括安达科技2020年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估安达科技的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安达科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发

表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安达科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安达科技不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就安达科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张宇（项目合伙人）

中国注册会计师：王忆

中国·上海

2021年4月2日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	92,644,343.49	182,266,750.12
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	五、(二)	9,842,836.35	123,271,585.02
应收账款	五、(三)	44,857,463.69	41,222,984.99
应收款项融资	<b>五、(四)</b>	14,344,032.80	
预付款项	<b>五、(五)</b>	14,194,548.45	<b>5,294,767.95</b>
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	<b>五、(六)</b>	1,350,951.96	1,454,216.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	<b>五、(七)</b>	78,416,654.88	60,958,669.89
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	<b>五、(八)</b>	16,348,265.22	5,665,795.09
<b>流动资产合计</b>		<b>271,999,096.84</b>	<b>420,134,769.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	<b>五、(九)</b>	58,650,000.00	69,920,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	<b>五、(十)</b>	699,814,072.32	642,945,990.96
在建工程	<b>五、(十一)</b>	<b>29,591,781.89</b>	<b>40,081,330.44</b>
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、(十二)	48,369,434.58	32,140,371.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	2,475,471.17	3,279,144.76
递延所得税资产	五、(十四)	21,809,330.71	18,052,576.47
其他非流动资产	五、(十五)	<b>6,054,833.49</b>	<b>66,719,840.89</b>
非流动资产合计		866,764,924.16	<b>873,139,255.38</b>
资产总计		1,138,764,021.00	<b>1,293,274,024.59</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十六)	56,000,000.00	1,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十七)	94,575,948.93	127,260,527.51
应付账款	五、(十八)	<b>52,951,284.53</b>	<b>30,384,195.81</b>
预收款项	五、(十九)		5,551,211.10
合同负债	五、(二十)	576,491.39	
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、(二十一)	4,247,226.68	2,461,911.35
应交税费	五、(二十二)	42,482.96	13,197.29
其他应付款	五、(二十三)	519,777.88	1,062,146.59
其中：应付利息			
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			
其他流动负债	五、(二十四)	972,943.88	2,400,000.00
流动负债合计		<b>209,886,156.25</b>	<b>170,133,189.65</b>
<b>非流动负债：</b>			
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、(二十五)	9,980,000.00	7,160,000.00
递延所得税负债	五、(十四)	6,246,000.00	7,936,500.00
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>16,226,000.00</b>	<b>15,096,500.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>226,112,156.25</b>	<b>185,229,689.65</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、(二十六)	421,586,000.00	421,586,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十七)	463,384,209.86	463,384,209.86
减: 库存股			
其他综合收益	五、(二十八)	35,394,000.00	44,973,500.00
专项储备			
盈余公积	五、(二十九)	59,292,883.12	59,292,883.12
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十)	-67,005,228.23	118,807,741.96
归属于母公司所有者权益合计		<b>912,651,864.75</b>	<b>1,108,044,334.94</b>
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>912,651,864.75</b>	<b>1,108,044,334.94</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,138,764,021.00</b>	<b>1,293,274,024.59</b>

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	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		91,043,687.66	179,074,018.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十、(一)	9,842,836.35	123,271,585.02
应收账款	十、(二)	45,157,686.15	40,839,964.18
应收款项融资		14,344,032.80	
预付款项		13,374,220.70	<b>4,252,476.29</b>
其他应收款	十、(三)	22,651,465.22	21,599,758.34
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		71,065,491.42	54,837,631.33
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		15,290,975.65	4,104,599.23
<b>流动资产合计</b>		<b>282,770,395.95</b>	<b>427,980,033.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、（四）	76,000,000.00	76,000,000.00
其他权益工具投资		58,650,000.00	69,920,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		671,330,397.24	604,374,263.33
在建工程		<b>28,646,621.21</b>	<b>39,466,273.68</b>
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		32,578,310.26	16,019,693.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		634,995.17	846,660.29
递延所得税资产		21,809,330.71	18,052,576.47
其他非流动资产		<b>6,054,833.49</b>	<b>66,719,840.89</b>
<b>非流动资产合计</b>		<b>895,704,488.08</b>	<b>891,399,308.28</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,178,474,884.03</b>	<b>1,319,379,341.32</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,000,000.00	1,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		91,452,509.93	125,524,679.71
应付账款		<b>44,841,422.92</b>	<b>25,274,869.08</b>
预收款项			384,040.05
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,919,101.04	2,173,566.64
应交税费		42,482.96	13,197.29
其他应付款		475,177.88	1,015,506.29
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		292,517.74	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		936,027.31	2,400,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>191,959,239.78</b>	<b>157,785,859.06</b>
<b>非流动负债：</b>			

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		9,980,000.00	7,160,000.00
递延所得税负债		6,246,000.00	7,936,500.00
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>16,226,000.00</b>	<b>15,096,500.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>208,185,239.78</b>	<b>172,882,359.06</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		421,586,000.00	421,586,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		463,384,209.86	463,384,209.86
减：库存股			
其他综合收益		35,394,000.00	44,973,500.00
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		-9,367,448.73	157,260,389.28
<b>所有者权益合计</b>		<b>970,289,644.25</b>	<b>1,146,496,982.26</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,178,474,884.03</b>	<b>1,319,379,341.32</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		92,605,286.80	153,600,087.65
其中：营业收入	<b>五、(三十一)</b>	92,605,286.80	153,600,087.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>199,731,617.61</b>	<b>272,302,624.17</b>
其中：营业成本	<b>五、(三十一)</b>	111,596,480.79	172,559,463.82
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、(三十二)	1,447,427.79	1,541,193.31
销售费用	五、(三十三)	<b>2,326,499.24</b>	<b>11,044,238.27</b>
管理费用	五、(三十四)	<b>33,168,037.40</b>	<b>56,247,595.74</b>
研发费用	五、(三十五)	53,770,715.73	33,678,479.08
财务费用	五、(三十六)	-2,577,543.34	-2,768,346.05
其中：利息费用	五、(三十六)	155,826.67	
利息收入	五、(三十六)	3,023,713.30	3,709,459.96
加：其他收益	五、(三十七)	3,323,017.00	899,367.26
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	2,470,000.00	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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	-2,239,455.16	3,502,546.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-84,959,063.27	-129,288,997.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-188,531,832.24</b>	<b>-241,589,620.75</b>
加：营业外收入	五、(四十一)	768,010.80	3,403,537.27
减：营业外支出	五、(四十二)	1,805,902.99	260,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-189,569,724.43</b>	<b>-238,446,083.48</b>
减：所得税费用	五、(四十三)	-3,756,754.24	-14,233,701.40
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-185,812,970.19</b>	<b>-224,212,382.08</b>
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）		<b>-185,812,970.19</b>	<b>-224,212,382.08</b>
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（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>-185,812,970.19</b>	<b>-224,212,382.08</b>
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-9,579,500.00	8,092,000.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-9,579,500.00	8,092,000.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-9,579,500.00	8,092,000.00

(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		-9,579,500.00	8,092,000.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-195,392,470.19</b>	<b>-216,120,382.08</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>-195,392,470.19</b>	<b>-216,120,382.08</b>
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	<b>五、（四十四）</b>	-0.44	-0.53
(二) 稀释每股收益（元/股）	<b>五、（四十四）</b>	-0.44	-0.53

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	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	十、（五）	82,565,954.68	141,609,824.51
减：营业成本	十、（五）	97,973,576.17	162,671,651.36
税金及附加		1,444,187.79	1,538,618.81
销售费用		<b>2,326,499.24</b>	<b>11,007,371.29</b>
管理费用		<b>27,948,388.42</b>	<b>50,130,416.23</b>
研发费用		50,586,129.50	30,499,663.43
财务费用		-2,718,334.31	-2,767,812.42
其中：利息费用		7,854.17	
利息收入		3,013,679.22	3,706,217.54
加：其他收益		2,977,750.00	891,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）		2,470,000.00	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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,188,352.51	3,524,983.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-77,538,005.42	-118,882,306.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-169,273,100.06</b>	<b>-223,936,156.59</b>
加：营业外收入		692,410.80	3,403,537.27
减：营业外支出		1,803,902.99	260,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-170,384,592.25</b>	<b>-220,792,619.32</b>
减：所得税费用		-3,756,754.24	-14,233,701.40
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-166,627,838.01</b>	<b>-206,558,917.92</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>-166,627,838.01</b>	<b>-206,558,917.92</b>
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-9,579,500.00	8,092,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-9,579,500.00	8,092,000.00
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		-9,579,500.00	8,092,000.00
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			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-176,207,338.01</b>	<b>-198,466,917.92</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,915,055.08	414,917,878.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,965,484.50	7,498,271.32
收到其他与经营活动有关的现金	<b>五、（四十五）</b>	10,185,888.51	13,292,554.11
<b>经营活动现金流入小计</b>		197,066,428.09	435,708,704.19
购买商品、接受劳务支付的现金		141,779,474.99	163,476,788.99
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		48,409,964.09	51,094,201.67
支付的各项税费		1,487,433.08	3,183,942.89
支付其他与经营活动有关的现金	<b>五、（四十五）</b>	17,004,679.83	32,338,932.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		208,681,551.99	250,093,865.64
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-11,615,123.90	185,614,838.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,470,000.00	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		59,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,529,000.00	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		97,378,528.80	143,325,782.94

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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		97,378,528.80	143,325,782.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-94,849,528.80	-141,325,782.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		56,000,000.00	973,227.78
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		56,000,000.00	973,227.78
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		155,826.67	19,163,000.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		155,826.67	19,163,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		55,844,173.33	-18,189,772.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-50,620,479.37	26,099,283.39
加：期初现金及现金等价物余额		95,948,772.08	69,849,488.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		45,328,292.71	95,948,772.08

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	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		172,434,274.56	400,947,404.94
收到的税费返还		7,965,484.50	7,498,271.32
收到其他与经营活动有关的现金		24,390,337.04	28,856,416.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		204,790,096.10	437,302,092.39
购买商品、接受劳务支付的现金		135,643,959.33	157,763,057.55
支付给职工以及为职工支付的现金		43,849,579.08	47,097,792.95
支付的各项税费		1,484,193.08	2,519,244.88
支付其他与经营活动有关的现金		29,410,009.23	49,870,057.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		210,387,740.72	257,250,153.30



经营活动产生的现金流量净额		-5,597,644.62	180,051,939.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,470,000.00	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		59,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		2,529,000.00	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		95,535,641.00	139,072,819.50
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		95,535,641.00	139,072,819.50
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-93,006,641.00	-137,072,819.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	973,227.78
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		50,000,000.00	973,227.78
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		7,854.17	19,163,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,854.17	19,163,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		49,992,145.83	-18,189,772.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-48,612,139.79	24,789,347.37
加：期初现金及现金等价物余额		93,276,808.45	68,487,461.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		44,664,668.66	93,276,808.45

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	421,586,000.00				463,384,209.86		44,973,500.00		59,292,883.12		118,807,741.96	1,108,044,334.94
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	421,586,000.00				463,384,209.86		44,973,500.00		59,292,883.12		118,807,741.96	1,108,044,334.94
三、本期增减变动金额（减少以“-” 号填列）							-9,579,500.00				-185,812,970.19	-195,392,470.19
（一）综合收益总额							-9,579,500.00				-185,812,970.19	-195,392,470.19
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>421,586,000.00</b>				<b>463,384,209.86</b>		<b>35,394,000.00</b>		<b>59,292,883.12</b>		<b>-67,005,228.23</b>		<b>912,651,864.75</b>

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合 计
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										

									备		
一、上年期末余额	383,260,000.00			501,710,209.86	36,881,500.00	59,292,883.12				369,041,134.23	1,350,185,727.21
加：会计政策变更											
前期差错更正										-6,858,010.19	-6,858,010.19
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	383,260,000.00			501,710,209.86	36,881,500.00	59,292,883.12				362,183,124.04	1,343,327,717.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,326,000.00			-38,326,000.00	8,092,000.00					-243,375,382.08	-235,283,382.08
（一）综合收益总额					8,092,000.00					-224,212,382.08	-216,120,382.08
（二）所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配										-19,163,000.00	-19,163,000.00
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配										-19,163,000.00	-19,163,000.00
4.其他											
（四）所有者权益内部结转	38,326,000.00			-38,326,000.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	38,326,000.00			-38,326,000.00							
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>421,586,000.00</b>				<b>463,384,209.86</b>		<b>44,973,500.00</b>		<b>59,292,883.12</b>		<b>118,807,741.96</b>	<b>1,108,044,334.94</b>

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	421,586,000.00				463,384,209.86		44,973,500.00		59,292,883.12		<b>157,260,389.28</b>	<b>1,146,496,982.26</b>
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	421,586,000.00				463,384,209.86		44,973,500.00		59,292,883.12		<b>157,260,389.28</b>	<b>1,146,496,982.26</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”							-9,579,500.00				<b>-166,627,838.01</b>	<b>-176,207,338.01</b>

号填列)												
(一) 综合收益总额						-9,579,500.00					-166,627,838.01	-176,207,338.01
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	421,586,000.00			463,384,209.86		35,394,000.00		59,292,883.12			<b>-9,367,448.73</b>	<b>970,289,644.25</b>

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	383,260,000.00				501,710,209.86		36,881,500.00		59,292,883.12		383,680,769.39	1,364,825,362.37
加：会计政策变更												
前期差错更正											-698,462.19	-698,462.19
其他												
二、本年期初余额	383,260,000.00				501,710,209.86		36,881,500.00		59,292,883.12		382,982,307.20	1,364,126,900.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,326,000.00				-38,326,000.00		8,092,000.00				-225,721,917.92	-217,629,917.92
（一）综合收益总额							8,092,000.00				-206,558,917.92	-198,466,917.92
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-19,163,000.00	-19,163,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,163,000.00	-19,163,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	38,326,000.00				-38,326,000.00							

1.资本公积转增资本（或股本）	38,326,000.00				-38,326,000.00							
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>421,586,000.00</b>				<b>463,384,209.86</b>		<b>44,973,500.00</b>		<b>59,292,883.12</b>		<b>157,260,389.28</b>	<b>1,146,496,982.26</b>



### 三、 财务报表附注

(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(以下简称“安达科技”或“本公司”)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8,000万元。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7,500万元。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，楚庄九鼎、晋文九鼎、齐桓九鼎、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 1,098.20 万元，其中 338.9512 万元用于增加注册资本；晋文九鼎出资 2,302.99 万元，其中 710.8007 万元用于增加注册资本；齐桓九鼎出资 797.81 万元，其中 246.2381 万元用于增加注册资本；嘉赢九鼎出资 801.00 万元，其中 247.2227 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 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 500.00 万元，其中 154.321 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 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（以下简称“上达磷化工”）。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 10,023.4596 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 10,123.00 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10,796.00万元，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，公司向幂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16,216.00万元，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6月24日，根据股转公司发布的《关于正式发布创新层挂牌公司名单的公告》（股转系统公告〔2016〕50号），公司列入股转系统的创新层。

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。

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 1,916.30 万元；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 50,171.020986 万元为基数），共计转增 38,326,000 股，转增后公司总股本增加至 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、磷酸铁、磷酸铁锂的生产和销售；锂、钴、镍等原矿石、半成品、成品以及磷酸铁锂、三元材料、锂电池（各规格、型号）及本企业生产产品等系列研发与制造所需的相关设备、仪器仪表的进出口贸易业务；废旧锂电池拆解回收、材料再生循环利用（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。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2021 年 4 月 2 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 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及其变化情况详见本附注“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

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### （一）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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。

## **(六) 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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### **2、 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

#### (3) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

#### 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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

一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；

一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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。

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。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具

投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且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；

—金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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



金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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**

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**

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## （九）应收票据及应收账款

### 1、 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（八）6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用等级不高的银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--------	---

## 2、 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（八）6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 3、 应收票据和应收款项与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收票据 预期信用损失率（%）	应收账款 预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

### （十） 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（八）6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

### （十一） 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（八）6.金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、在产品、库存商品、发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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

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

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

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (十三) 合同资产

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 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“（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### （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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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）通过企业合并以外的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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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(简称“其他所有者权益变动”)，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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全

部结转。

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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。

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	4.75~3.17
机器设备	年限平均法	5~12	5	19.00~7.92
办公设备	年限平均法	3~5	5	31.67~19.00
运输设备	年限平均法	5~10	5	19.00~9.50
其他设备	年限平均法	3~5	5	31.67~19.00

### 3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## (十七) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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。

### 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。

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。

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。

### 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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计



入当期损益。

## (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。

(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	摊销方法	残值率	依据
软件	5年	直线摊销法	-	软件使用实际寿命估计
土地	50年	直线摊销法	-	土地使用权证载年限

### 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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### **(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、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

#### **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) 合同负债**

## 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

### (二十二) 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### 2、 离职后福利的会计处理方法

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。

#### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (二十三) 收入

#### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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。

## 2、 具体原则

### (1) 产品销售收入确认原则

公司将产品交付给客户后，根据和不同客户的约定，分两种方式确认收入：(1) 客户收货后进行数量核对，月末公司与客户就当月销售情况核对无误后确认销售收入；(2) 客户收货后进行签收，根据签收单确认销售收入。

### (2) 锂电池租赁收入确认原则

根据与客户签订的租赁合同，在租赁合同期限内确认租金收入。

## **2020年1月1日前的会计政策**

### **1、 销售商品收入确认的一般原则**

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

### **2、 具体原则**

#### 产品销售收入确认原则

公司将产品交付给客户后，根据和不同客户的约定，分两种方式确认收入：(1) 客户收货后进行数量核对，月末公司与客户就当月销售情况核对无误后确认销售收入；(2) 客户收货后进行签收，根据签收单确认销售收入。

## **(二十四) 合同成本**

### **自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**

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。

## **(二十五) 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或非货币性资产，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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助

### **2、 确认时点**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### **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。

## **(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他

综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 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。

## (二十七) 租赁

## 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。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

(1) 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”)

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。

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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司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。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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：预收款项、销售费用的处理等。

本公司已向客户转让商品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作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。

受影响的利润表项目	2020 年度影响金额
营业成本	5,812,065.08
销售费用	-5,812,065.08

注：本公司自 2020 年度起执行新收入准则，将销售商品有关的运输费用重分类至主营



业务成本。

(2) 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的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

本年无重大会计估计变更。

## 3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

对当年年初财务报表无影响。

## 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	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的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	上年年末余额
库存现金	7,160.91	3,005.80
银行存款	45,321,131.80	95,945,766.28
其他货币资金	47,316,050.78	86,317,978.04
合计	92,644,343.49	182,266,750.12
其中：存放在境外的款项总额		

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	21,716,050.78	<b>19,430,211.04</b>
用于担保的定期存款或通知存款	25,600,000.00	<b>66,887,767.00</b>
合计	47,316,050.78	86,317,978.04

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	853,100.00	85,328,702.25
商业承兑汇票	8,989,736.35	37,942,882.77
合计	9,842,836.35	123,271,585.02

## 2、 应收票据坏账准备分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	10,360,880.37	100.00	518,044.02	5.00	9,842,836.35
其中：账龄组合	10,360,880.37	100.00	518,044.02	5.00	9,842,836.35
合计	10,360,880.37	100.00	518,044.02		9,842,836.35

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	125,438,578.85	100.00	2,166,993.83	1.73	123,271,585.02
其中：账龄组合	43,339,876.60	34.55	2,166,993.83	5.00	41,172,882.77
信用等级高银行承兑汇票组合	82,098,702.25	65.45			82,098,702.25
合计	125,438,578.85	100.00	2,166,993.83		123,271,585.02

## 3、 按组合计提坏账准备的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
贴现的未到期信用等级不高银行承兑汇票	898,000.00	44,900.00	5.00
背书转让的未到期信用等级不高银行承兑汇票	9,462,880.37	473,144.02	5.00
合计	10,360,880.37	518,044.02	

## 4、 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据	2,166,993.83	-1,648,949.81				518,044.02
其中：账龄组合	2,166,993.83	-1,648,949.81				518,044.02
合计	2,166,993.83	-1,648,949.81				518,044.02

5、 期末公司无已质押的应收票据

6、 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		898,000.00
合计		898,000.00

7、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	32,660,430.05	21,272,254.76
1 至 2 年	1,689,223.12	23,304,034.41
2 至 3 年	17,543,820.47	58,160.00
3 至 4 年	58,160.00	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	51,951,633.64	44,634,449.17
减：坏账准备	7,094,169.95	3,411,464.18
合计	44,857,463.69	41,222,984.99

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	51,951,633.64	100.00	7,094,169.95	13.66	44,857,463.69	44,634,449.17	100.00	3,411,464.18	7.64	41,222,984.99
其中：										
1年以内的第一阶段组合	32,660,430.05	62.87	1,633,021.50	5.00	31,027,408.55	21,272,254.76	47.66	1,063,612.74	5.00	20,208,642.02
1至2年的第一阶段组合	1,689,223.12	3.25	168,922.31	10.00	1,520,300.81	23,304,034.41	52.21	2,330,403.44	10.00	20,973,630.97
2至3年的第一阶段组合	17,543,820.47	33.77	5,263,146.14	30.00	12,280,674.33	58,160.00	0.13	17,448.00	30.00	40,712.00
3至4年的第一阶段组合	58,160.00	0.11	29,080.00	50.00	29,080.00					
合计	51,951,633.64	100.00	7,094,169.95		44,857,463.69	44,634,449.17	100.00	3,411,464.18		41,222,984.99

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
1年以内的第一阶段组合	1,063,612.74	1,063,612.74	569,408.76			1,633,021.50
1至2年的第一阶段组合	2,330,403.44	2,330,403.44	-2,161,481.13			168,922.31
2至3年的第一阶段组合	17,448.00	17,448.00	5,245,698.14			5,263,146.14
3至4年的第一阶段组合			29,080.00			29,080.00
合计	3,411,464.18	3,411,464.18	3,682,705.77			7,094,169.95

### 4、 本期无实际核销的应收账款情况

### 5、 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
应收账款客商 1	<b>26,244,096.31</b>	<b>50.52</b>	<b>1,312,204.82</b>
应收账款客商 2	9,525,626.00	18.34	2,771,202.30
应收账款客商 3	7,914,455.56	15.23	2,350,481.67
应收账款客商 4	2,600,000.00	5.00	130,000.00
应收账款客商 5	1,626,223.12	3.13	154,342.31
合计	<b>47,910,400.99</b>	<b>92.22</b>	<b>6,718,231.10</b>

### 6、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 7、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

#### (四) 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	14,344,032.80	
合计	14,344,032.80	

本报告期公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额		上年年末余额	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	27,740,098.05			
合计	27,740,098.05			

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,916,686.58	91.00	3,788,333.48	71.55
1 至 2 年	684,739.49	4.82	1,109,062.39	20.95
2 至 3 年	286,436.66	2.02	66,939.93	1.26
3 年以上	306,685.72	2.16	330,432.15	6.24
合计	14,194,548.45	100.00	5,294,767.95	100.00

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 (%)
预付账款客商 1	3,183,063.18	22.42
预付账款客商 2	2,215,174.37	15.61
预付账款客商 3	1,602,359.60	11.29
预付账款客商 4	1,482,513.28	10.44
预付账款客商 5	834,000.00	5.88
合计	9,317,110.43	65.64

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,350,951.96	1,454,216.15
合计	1,350,951.96	1,454,216.15

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	860,231.91	1,137,335.90
1 至 2 年	384,613.49	82,074.49
2 至 3 年	77,000.00	62,400.00
3 至 4 年	62,400.00	512,400.00
4 至 5 年	512,400.00	
5 年以上		
小计	1,896,645.40	1,794,210.39
减：坏账准备	545,693.44	339,994.24
合计	1,350,951.96	1,454,216.15



(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	1,896,645.40	100.00	545,693.44	28.77	1,350,951.96	1,794,210.39	100.00%	339,994.24	18.95%	1,454,216.15
其中：										
1年以内第一阶段组合	860,231.91	45.36	43,012.09	5.00	817,219.82	1,137,335.90	63.39%	56,866.79	5.00%	1,080,469.11
1至2年第一阶段组合	384,613.49	20.28	38,461.35	10.00	346,152.14	82,074.49	4.57%	8,207.45	10.00%	73,867.04
2至3年第一阶段组合	77,000.00	4.06	23,100.00	30.00	53,900.00	62,400.00	3.48%	18,720.00	30.00%	43,680.00
3至4年第一阶段组合	62,400.00	3.29	31,200.00	50.00	31,200.00					
3至4年第二阶段组合						512,400.00	28.56%	256,200.00	50.00%	256,200.00
4至5年第二阶段组合	512,400.00	27.02	409,920.00	80.00	102,480.00					
合计	1,896,645.40	100.00	545,693.44		1,350,951.96	1,794,210.39	100.00%	339,994.24		1,454,216.15

## (3) 坏账准备计提情况

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）	
上年年末余额	83,794.24	256,200.00		339,994.24
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	51,979.20	153,720.00		205,699.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	135,773.44	409,920.00		545,693.44

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内第一阶段组合	56,866.79	-13,854.70			43,012.09
1 至 2 年第一阶段组合	8,207.45	30,253.90			38,461.35
2 至 3 年第一阶段组合	18,720.00	4,380.00			23,100.00
3 至 4 年第一阶段组合		31,200.00			31,200.00
3 至 4 年第二阶段组合	256,200.00				256,200.00
4 至 5 年第二阶段组合		153,720.00			153,720.00
合计	339,994.24	205,699.20			545,693.44

## (5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代扣款	256,937.60	209,843.44
备用金	62,338.66	145,438.65

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	387,440.00	469,962.94
预付账款转入	512,400.00	512,400.00
其他	677,529.14	456,565.36
合计	1,896,645.40	1,794,210.39

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例 (%)	坏账准备期 末余额
其他应收款客商 1	预付账款转入	512,400.00	4-5 年	27.02	409,920.00
其他应收款客商 2	保证金	300,000.00	1-2 年	15.82	30,000.00
其他应收款客商 3	代扣款	219,705.15	1 年以内	11.58	10,985.26
其他应收款客商 4	其他	215,900.00	2-4 年	11.38	61,950.00
其他应收款客商 5	其他	98,898.00	1 年以内	5.21	4,944.90
合计		1,346,903.15		71.01	517,800.16

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备	账面价值
原材料	19,812,504.01	1,513,955.31	18,298,548.70	14,886,995.56		14,886,995.56
发出商品	21,009,232.18	8,463,669.50	12,545,562.68	2,094,139.14	792,157.52	1,301,981.62
包装物	330,486.22		330,486.22	398,648.32		398,648.32
在产品	29,003,474.49	5,452,349.47	23,551,125.02	19,010,808.56	741,962.19	18,268,846.37
库存商品	46,986,268.06	23,295,335.80	23,690,932.26	47,892,926.78	21,790,728.76	26,102,198.02
合计	117,141,964.96	38,725,310.08	78,416,654.88	84,283,518.36	23,324,848.47	60,958,669.89

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余 额	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	上年年末余额	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	
原材料			1,513,955.31				1,513,955.31
发出商品	792,157.52	792,157.52	39,808,500.62		32,136,988.64		8,463,669.50
在产品	741,962.19	741,962.19	4,710,387.28				5,452,349.47
库存商品	21,790,728.76	21,790,728.76	27,540,664.45		26,036,057.41		23,295,335.80
合计	23,324,848.47	23,324,848.47	73,573,507.66		58,173,046.05		38,725,310.08

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
留抵扣税费	16,348,265.22	4,638,496.32
其他		1,027,298.77
合同取得成本		
合计	16,348,265.22	5,665,795.09

(九) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
贵阳银行股份有限公司	55,650,000.00	66,920,000.00
息烽发展村镇银行有限责任公司		
贵州盘江电投配售电有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	58,650,000.00	69,920,000.00

2、无暂时闲置的固定资产

3、非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
贵阳银行股份有限公司	2,170,000.00	7,120,000.00				

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
息烽发展村镇银行有限责任公司			4,000,000.00			
贵州盘江电投配售电有限公司	300,000.00	300,000.00				
合计	2,470,000.00	7,420,000.00	4,000,000.00			

注：公司对息烽发展村镇银行有限责任公司（以下简称“息烽发展银行”）的初始投资成本为 400.00 万元，2019 年 12 月 31 日息烽发展银行的净资产为-4.30 亿元，公司对其持有的息烽发展银行股权投资估值为 0.00，公允价值减至 0.00 导致损失 400.00 万元；目前息烽发展银行已由建设银行托管，净资产已转为负，预计未来很难产生用于股东分配的现金流。2020 年末净资产-4.55 亿元，截止 2020 年 12 月 31 日，累计损失仍为 400.00 万元。

## （十）固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	699,814,072.32	642,945,990.96
固定资产清理		
合计	699,814,072.32	642,945,990.96

## 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	其他设备	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 上年年末余额	194,863,743.39	<b>734,353,709.86</b>	8,628,426.95	<b>2,251,119.39</b>	19,127,498.40	959,224,497.99
(2) 本期增加金额	32,112,786.75	106,231,882.40	1,397,787.61	98,428.10		139,840,884.86
—购置			1,397,787.61	<b>74,976.76</b>		<b>1,472,764.37</b>
—在建工程转入	32,112,786.75	106,231,882.40		<b>23,451.34</b>		<b>138,368,120.49</b>
(3) 本期减少金额	725,541.30	2,511,856.20	579,349.90		19,127,498.40	22,944,245.80
—处置或报废	725,541.30	2,511,856.20	579,349.90		19,127,498.40	22,944,245.80
(4) 期末余额	226,250,988.84	<b>838,073,736.06</b>	9,446,864.66	<b>2,349,547.49</b>		1,076,121,137.05
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 上年年末余额	26,090,740.25	<b>175,605,889.39</b>	5,686,778.55	<b>1,584,994.07</b>	9,388,391.81	218,356,794.07
(2) 本期增加金额	9,154,243.81	51,312,523.57	651,341.71	238,416.00	2,663,630.39	64,020,155.48
—计提	9,154,243.81	51,312,523.57	651,341.71	238,416.00	2,663,630.39	64,020,155.48
(3) 本期减少金额	689,264.23	924,480.26	361,914.58		12,052,022.20	14,027,681.27
—处置或报废	689,264.23	924,480.26	361,914.58		12,052,022.20	14,027,681.27
(4) 期末余额	34,555,719.83	<b>225,993,932.70</b>	5,976,205.68	<b>1,823,410.07</b>		268,349,268.28
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 上年年末余额		97,921,712.96				97,921,712.96

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
(2) 本期增加金额		11,385,555.61				11,385,555.61
—计提		11,385,555.61				11,385,555.61
(3) 本期减少金额		1,349,472.12				1,349,472.12
—处置或报废		1,349,472.12				1,349,472.12
(4) 期末余额		107,957,796.45				107,957,796.45
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	191,695,269.01	<b>504,122,006.91</b>	3,470,658.98	<b>526,137.42</b>		699,814,072.32
(2) 上年年末账面价值	168,773,003.14	<b>460,826,107.51</b>	2,941,648.40	<b>666,125.32</b>	9,739,106.59	642,945,990.96

### 3、无通过融资租赁租入的固定资产情况

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	<b>24,830,262.36</b>	<b>35,995,365.74</b>
工程物资	4,761,519.53	4,085,964.70
合计	<b>29,591,781.89</b>	<b>40,081,330.44</b>

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2万吨磷酸铁锂智能制造技改项目	<b>13,542,855.16</b>		<b>13,542,855.16</b>	<b>29,289,211.09</b>		<b>29,289,211.09</b>
5000吨磷酸铁锂	5,717,932.83		5,717,932.83	5,635,725.14		5,635,725.14
5万吨/年磷酸铁锂及配套建设项目(注)	945,160.68		945,160.68	615,056.76		615,056.76
零星工程	<b>4,624,313.69</b>		<b>4,624,313.69</b>	<b>455,372.75</b>		<b>455,372.75</b>
合计	<b>24,830,262.36</b>		<b>24,830,262.36</b>	<b>35,995,365.74</b>		<b>35,995,365.74</b>



### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期转入 无形资产 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
5000吨磷酸铁锂	200,000,000.00	5,635,725.14	82,207.69			5,717,932.83	7.00	7.00				自筹、募集
<b>5万吨/年磷酸铁锂及配套建设项目(注)</b>	<b>700,000,000.00</b>	615,056.76	330,103.92			945,160.68	3.90	1.00				自筹、募集
2万吨磷酸铁锂智能制造技改项目	240,000,000.00	<b>29,289,211.09</b>	<b>117,987,045.82</b>	<b>133,733,401.75</b>		<b>13,542,855.16</b>	<b>64.00</b>	64.00				自筹
零星工程		<b>455,372.75</b>	<b>8,803,659.68</b>	<b>4,634,718.74</b>		<b>4,624,313.69</b>						自筹
合计		<b>35,995,365.74</b>	<b>127,203,017.11</b>	<b>138,368,120.49</b>		<b>24,830,262.36</b>						

注：该项目位于贵州省开阳县，2020年9月前为“经开区1.5万吨锂离子项目”项目，2020年9月修改投资方案为“5万吨/年磷酸铁锂及配套建设项目”项目，预算数由4.50亿元变更为7.00亿元。

### 4、工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
设备及材料	4,761,519.53		4,761,519.53	4,085,964.70		4,085,964.70
合计	4,761,519.53		4,761,519.53	4,085,964.70		4,085,964.70

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及其他	合计
<b>1. 账面原值</b>			
(1) 上年年末余额	37,721,250.00	487,722.54	38,208,972.54
(2) 本期增加金额	17,135,180.00	197,345.14	17,332,525.14
—购置	17,135,180.00	197,345.14	17,332,525.14
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	54,856,430.00	685,067.68	55,541,497.68
<b>2. 累计摊销</b>			
(1) 上年年末余额	5,702,509.08	366,091.60	6,068,600.68
(2) 本期增加金额	1,048,045.69	55,416.73	1,103,462.42
—计提	1,048,045.69	55,416.73	1,103,462.42
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	6,750,554.77	421,508.33	7,172,063.10
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
<b>4. 账面价值</b>			
(1) 期末账面价值	48,105,875.23	263,559.35	48,369,434.58
(2) 上年年末账面价值	32,018,740.92	121,630.94	32,140,371.86

### 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
2万吨磷酸铁锂智能制造土地	17,135,180.00	正在办理中
合计	17,135,180.00	

### (十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	2,432,484.47	400,446.51	992,454.98		1,840,476.00
厂区道路硬化	846,660.29		211,665.12		634,995.17
合计	3,279,144.76	400,446.51	1,204,120.10		2,475,471.17

### (十四) 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		上年年末余额	
	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	135,415,537.96	20,312,330.71	113,190,509.80	16,978,576.47
信用减值损失				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	9,980,000.00	1,497,000.00	7,160,000.00	1,074,000.00
合计	145,395,537.96	21,809,330.71	120,350,509.80	18,052,576.47

#### 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	41,640,000.00	6,246,000.00	52,910,000.00	7,936,500.00
合计	41,640,000.00	6,246,000.00	52,910,000.00	7,936,500.00

### 3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
资产减值准备	19,425,475.98	13,974,503.88
可抵扣亏损	<b>368,270,082.54</b>	<b>148,577,063.61</b>
合计	<b>387,695,558.52</b>	<b>162,551,567.49</b>

### 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2021年			
2022年	<b>10,534,694.75</b>	<b>10,534,694.75</b>	
2023年	3,175,165.77	3,175,165.77	
2024年	<b>157,453,182.81</b>	<b>134,867,203.09</b>	
2025年	<b>197,107,039.21</b>		
合计	<b>368,270,082.54</b>	<b>148,577,063.61</b>	

### (十五) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	6,054,833.49		6,054,833.49	66,719,840.89		66,719,840.89
合计	6,054,833.49		6,054,833.49	66,719,840.89		66,719,840.89

### (十六) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	56,000,000.00	
未到期贴现的银行承兑汇票		1,000,000.00
合计	56,000,000.00	1,000,000.00

### (十七) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	94,575,948.93	127,260,527.51
商业承兑汇票		
合计	94,575,948.93	127,260,527.51

(十八) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
设备及工程款	<b>27,687,987.46</b>	<b>11,909,950.49</b>
租赁费	6,457,408.00	3,769,220.00
材料	<b>17,824,039.18</b>	<b>14,496,894.70</b>
其他	<b>981,849.89</b>	<b>208,130.62</b>
合计	<b>52,951,284.53</b>	<b>30,384,195.81</b>

(十九) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
销售款		5,551,211.10
合计		5,551,211.10

(二十) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收商品销售款	<b>576,491.39</b>	
合计	<b>576,491.39</b>	

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,461,911.35	50,059,199.79	48,273,884.46	4,247,226.68
离职后福利-设定提存计划		389,651.16	389,651.16	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,461,911.35	50,448,850.95	48,663,535.62	4,247,226.68

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,461,911.35	42,720,727.90	41,304,404.57	3,878,234.68
(2) 职工福利费		3,007,925.43	3,007,925.43	
(3) 社会保险费		2,588,073.46	2,588,073.46	
其中：医疗保险费		<b>2,564,534.94</b>	<b>2,564,534.94</b>	
工伤保险费		23,538.52	23,538.52	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4) 住房公积金		1,742,473.00	1,373,481.00	368,992.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
合计	2,461,911.35	50,059,199.79	48,273,884.46	4,247,226.68

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		373,320.58	373,320.58	
失业保险费		16,330.58	16,330.58	
合计		389,651.16	389,651.16	

### (二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	42,482.96	13,197.29
合计	42,482.96	13,197.29

### (二十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
其他应付款项	519,777.88	1,062,146.59
合计	519,777.88	1,062,146.59

#### 其他应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
代扣款	355,405.92	98,892.90
往来款	164,371.96	963,253.69
合计	519,777.88	1,062,146.59

### (二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	74,943.88	
背书转让的未到期信用等级不高银行承兑汇票	898,000.00	2,400,000.00
合计	972,943.88	2,400,000.00

## (二十五) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,160,000.00	4,000,000.00	1,180,000.00	9,980,000.00	
合计	7,160,000.00	4,000,000.00	1,180,000.00	9,980,000.00	

### 涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	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	1,200,000.00		400,000.00		800,000.00	与资产相关
磷酸铁锂项目政府补助	1,600,000.00		320,000.00		1,280,000.00	与资产相关
1.5万吨磷酸铁技改项目补助收入	1,360,000.00		160,000.00		1,200,000.00	与资产相关
2万吨锂离子电池正极材料前驱体技改扩建项目	3,000,000.00		300,000.00		2,700,000.00	与资产相关
2万吨/年磷酸铁锂智能制造新能源项目补助		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
合计	7,160,000.00	4,000,000.00	1,180,000.00		9,980,000.00	

## (二十六) 股本

项目	上年年末余额	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	421,586,000.00						421,586,000.00

## (二十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	463,384,209.86			463,384,209.86
其他资本公积				
合计	463,384,209.86			463,384,209.86

(二十八) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						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	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	44,973,500.00	-11,270,000.00			-1,690,500.00	-9,579,500.00	35,394,000.00	
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								
其他权益工具投资公允价值变动	44,973,500.00	-11,270,000.00			-1,690,500.00	-9,579,500.00	35,394,000.00	
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
其他综合收益合计	44,973,500.00	-11,270,000.00			-1,690,500.00	-9,579,500.00	35,394,000.00	



### (二十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	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			59,292,883.12
任意盈余公积					
合计	59,292,883.12	59,292,883.12			59,292,883.12

### (三十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	130,160,625.51	369,041,134.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	<b>-11,352,883.55</b>	<b>-6,858,010.19</b>
调整后年初未分配利润	<b>118,807,741.96</b>	<b>362,183,124.04</b>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>-185,812,970.19</b>	<b>-224,212,382.08</b>
减：提取法定盈余公积		
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
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>-67,005,228.23</b>	<b>118,807,741.96</b>

### (三十一) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,232,966.49	106,787,748.27	142,281,664.53	166,459,744.66
其他业务	7,372,320.31	4,808,732.52	11,318,423.12	6,099,719.16
合计	92,605,286.80	111,596,480.79	153,600,087.65	172,559,463.82

### (三十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税		41,030.25
教育费附加		24,618.15
地方教育附加		16,412.10
印花税	56,768.80	78,236.00
房产税	1,066,520.03	1,004,093.35

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	312,519.70	375,023.64
环境保护税	11,619.26	1,779.82
合计	1,447,427.79	1,541,193.31

### (三十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,084,314.21	1,018,479.90
仓储费	<b>348,395.09</b>	<b>577,841.88</b>
运输费		<b>8,979,664.40</b>
业务招待费	<b>483,699.59</b>	<b>193,479.52</b>
差旅费	<b>216,153.71</b>	<b>139,574.69</b>
其他	<b>193,936.64</b>	<b>135,197.88</b>
合计	<b>2,326,499.24</b>	<b>11,044,238.27</b>

### (三十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,405,865.61	6,366,037.88
折旧及摊销	<b>2,525,906.70</b>	<b>2,502,615.92</b>
修理费	<b>8,803,903.61</b>	<b>2,743,342.20</b>
中介机构费	<b>363,861.37</b>	<b>5,096,211.21</b>
差旅费	<b>984,024.27</b>	<b>1,609,713.87</b>
办公费	<b>3,497,096.61</b>	<b>3,470,099.19</b>
业务招待费	<b>363,944.26</b>	194,643.75
环保费	<b>445,282.88</b>	2,858,618.89
水电费	196,993.19	115,242.00
停工损失	7,336,393.68	29,137,522.96
租赁费	1,387,188.00	1,308,672.00
其他	<b>857,577.22</b>	<b>844,875.87</b>
合计	<b>33,168,037.40</b>	<b>56,247,595.74</b>

### (三十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	<b>41,751,828.45</b>	<b>21,782,725.74</b>

项目	本期金额	上期金额
人工费	9,927,497.75	9,366,507.77
折旧费	1,571,773.97	848,603.97
其他费用	519,615.56	1,680,641.60
合计	53,770,715.73	33,678,479.08

### (三十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	155,826.67	
减：利息收入	3,023,713.30	3,709,459.96
汇兑损益		
其他	290,343.29	941,113.91
合计	-2,577,543.34	-2,768,346.05

### (三十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	3,323,017.00	899,367.26
合计	3,323,017.00	899,367.26

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
磷酸铁项目政府补助	400,000.00	400,000.00	与资产相关
磷酸铁锂项目政府补助	320,000.00	320,000.00	与资产相关
1.5万吨磷酸铁技改项目补助收入	160,000.00	160,000.00	与资产相关
2万吨锂离子电池正极材料前驱体技改扩建项目	300,000.00		与资产相关
新能源车补助款		11,250.00	与收益相关
稳岗补贴	28,417.00	8,117.26	与收益相关
贵阳市科技局2019年度贵阳市企业科技经费投入补助款	906,000.00		与收益相关
开阳县工信局抗疫期间企业增产达产奖励金	725,200.00		与收益相关
开阳县人社局“稳岗扩岗专项支持计划”“职业技能提升行动”补助	110,400.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
开阳县人社局“以工代训培训费”补助款	50,000.00		与收益相关
规模工业企业奖	93,000.00		与收益相关
产业扶持资金			与收益相关
鼓励规模工业企业加快生产	30,000.00		与收益相关
2.5 亿 Ah/年铝壳动力型锂离子电池寿命的一致性研究	200,000.00		与收益相关
合计	3,323,017.00	899,367.26	

#### (三十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,470,000.00	2,000,000.00
合计	2,470,000.00	2,000,000.00

#### (三十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-2,239,455.16	3,502,546.31
合计	-2,239,455.16	3,502,546.31

#### (四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
固定资产减值损失	-11,385,555.61	-97,921,712.96
存货跌价准备	-73,573,507.66	-31,367,284.84
合计	-84,959,063.27	-129,288,997.80

#### (四十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	735,600.00	210,000.00	735,600.00
违约赔偿收入		<b>2,232,028.17</b>	
其他	32,410.80	<b>961,509.10</b>	32,410.80
合计	768,010.80	3,403,537.27	768,010.80

### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
开阳县政府温暖活动慰问费	60,000.00	60,000.00	与收益相关
微小企业两创城市示范中央专项资金		150,000.00	与收益相关
抗疫特别国债资金	675,600.00		与收益相关
合计	735,600.00	210,000.00	

### (四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,000.00	160,000.00	2,000.00
罚款支出		100,000.00	
非流动资产毁损报废损失	432,616.21		432,616.21
其他	1,371,286.78		1,371,286.78
合计	1,805,902.99	260,000.00	1,805,902.99

### (四十三) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-3,756,754.24	-14,233,701.40
合计	-3,756,754.24	-14,233,701.40

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	<b>-189,569,724.43</b>
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	<b>-28,435,458.67</b>
子公司适用不同税率的影响	-1,918,532.78
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	<b>-370,500.00</b>
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	<b>760,069.73</b>

项目	本期金额
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	<b>32,514,725.36</b>
<b>加计扣除的研发费用</b>	<b>-6,307,057.88</b>
所得税费用	-3,756,754.24

#### (四十四) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	<b>-185,812,970.19</b>	<b>-224,212,382.08</b>
本公司发行在外普通股的加权平均数	421,586,000.00	421,586,000.00
基本每股收益	-0.44	-0.53
其中：持续经营基本每股收益	-0.44	-0.53
终止经营基本每股收益		

##### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	<b>-185,812,970.19</b>	<b>-224,212,382.08</b>
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	421,586,000.00	421,586,000.00
稀释每股收益	-0.44	-0.53
其中：持续经营稀释每股收益	-0.44	-0.53
终止经营稀释每股收益		

#### (四十五) 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	本期金额	上期金额
<b>往来款</b>	<b>251,147.41</b>	<b>5,391,657.79</b>
收到的政府补助	6,878,617.00	3,229,927.26
收银行利息	3,023,713.30	3,709,459.96

项目	本期金额	上期金额
收现营业外收入	<b>32,410.80</b>	<b>961,509.10</b>
合计	10,185,888.51	13,292,554.11

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	<b>2,560,017.47</b>	<b>11,129,805.20</b>
支付银行手续费	<b>88,927.79</b>	<b>95,068.63</b>
付现费用	<b>14,355,734.57</b>	<b>20,854,058.26</b>
营业外支出付现		<b>260,000.00</b>
合计	17,004,679.83	32,338,932.09

## (四十六) 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	<b>-185,812,970.19</b>	<b>-224,212,382.08</b>
加：信用减值损失	2,239,455.16	-3,502,546.31
资产减值准备	84,959,063.27	129,288,997.80
固定资产折旧	64,020,155.48	<b>80,296,859.13</b>
无形资产摊销	773,908.50	<b>678,104.73</b>
长期待摊费用摊销	1,204,120.10	1,159,396.20
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）	432,616.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	155,826.67	
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,470,000.00	-2,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,756,754.24	-14,233,701.40
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）	-32,858,446.60	24,238,056.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	102,080,539.62	<b>179,443,522.85</b>
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	<b>-42,582,637.88</b>	<b>14,458,530.97</b>

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,615,123.90	185,614,838.55
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	45,328,292.71	95,948,772.08
减：现金的期初余额	95,948,772.08	69,849,488.69
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	-50,620,479.37	26,099,283.39

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	45,328,292.71	95,948,772.08
其中：库存现金	7,160.91	3,005.80
可随时用于支付的银行存款	45,321,131.80	95,945,766.28
可随时用于支付的其他货币资金		
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	45,328,292.71	95,948,772.08
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		

## (四十七) 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	47,316,050.78	银行承兑汇票保证金、用于担保的定期存款或通知存款
固定资产	246,759,371.56	设定授信抵押
合计	294,075,422.34	



## (四十八) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助

种类	补助总额	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
			本期金额	上期金额	
磷酸铁项目政府补助	4,000,000.00	递延收益	400,000.00	400,000.00	其他收益
磷酸铁锂项目政府补助	3,200,000.00	递延收益	320,000.00	320,000.00	其他收益
1.5万吨磷酸铁技改项目补助收入	1,600,000.00	递延收益	160,000.00	160,000.00	其他收益
2万吨锂离子电池正极材料前驱体技改扩建项目	3,000,000.00	递延收益	300,000.00		其他收益
<b>合计</b>	<b>1,180,000.00</b>		<b>1,180,000.00</b>	<b>880,000.00</b>	

### 2、与收益相关的政府补助

种类	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
	本期金额	上期金额	
稳岗补贴	28,417.00	8,117.26	其他收益
贵阳市科技局2019年度贵阳市企业科技经费投入补助款	906,000.00		其他收益
开阳县工信局抗疫期间企业增产达产奖励金	725,200.00		其他收益
开阳县人社局“稳岗扩岗专项支持计划”“职业技能提升行动”补助	110,400.00		其他收益
开阳县人社局“以工代训培训费”补助款	50,000.00		其他收益
鼓励规模工业企业加快生产	30,000.00		其他收益
二季度规模工业企业奖	93,000.00		其他收益
研究项目尾款	200,000.00		其他收益
新能源车补助款		11,250.00	其他收益
开阳县政府温暖活动慰问费	60,000.00	60,000.00	营业外收入
抗疫特别国债资金	675,600.00		营业外收入
微小企业两创城市示范中央专项资金		150,000.00	营业外收入
<b>合计</b>	<b>2,878,617.00</b>	<b>229,367.26</b>	

### 3、无政府补助的退回

## 六、 在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

#### 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、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
◆应收款项融资			14,344,032.80	14,344,032.80
◆其他权益工具投资	55,650,000.00		3,000,000.00	58,650,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>55,650,000.00</b>		<b>17,344,032.80</b>	<b>72,994,032.80</b>

### (二) 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

以上市公司股票市场价格作为依据

### (三) 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
息烽发展村镇银行有限责任公司		收益法	公司已被建设银行托管，净资产已转为负，预计未来很难产生用于股东分配的现金流	公司 <b>2020年12月31日</b> 净资产 <b>-4.55</b> 亿元

(四) 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
贵州盘江电投配售电有限公司	3,000,000.00	成本法	公司经营正常，未来发展方向未知，持有期间仅 2020 年进行分红 30 万元，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计	

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	身份信息	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
刘国安、刘建波、朱荣华、李忠	境内自然人	32.4445	32.6532

截至本报告披露日，公司实际控制人刘建波家族（包括刘国安、刘建波、朱荣华、李忠四人，其中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）合计直接持有公司 32.4445% 的股份，刘建波、李忠控股的北京中通博纳国际贸易有限责任公司直接持有公司 0.2087% 股份。公司实际控制人实际拥有对公司 32.6532% 股份的表决权。

(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
贵州盘江电投配售电有限公司	公司董事长、总经理刘建波担任董事的企业
息烽发展村镇银行有限责任公司	公司董事、副总经理李忠担任董事的企业
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者重大影响的其他企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### 3、 关联租赁情况

无

### 4、 关联担保情况

#### (1) 本公司作为担保方

报告期内，发行人不存在为关联方提供担保的情形。

#### (2) 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保权人	对应银行授信 合同编号	债务履行期间
刘建波、刘国安、 朱荣华、李忠	母公司	19,000.00	贵阳银行股份有限 公司开阳支行	ZS1701201908 017001	2019.8.1-2022.8.1
刘建波、刘国安、 朱荣华、李忠	贵阳安达	1,000.00	贵阳银行股份有限 公司开阳支行	ZS1701201908 017002	2019.8.1-2022.8.1

### 5、 关联方资金拆借

无

### 6、 关联方资产转让、债务重组情况

无

## 九、 资产负债表日后事项

### 利润分配情况

拟分配的利润或股利	本期不分配
经审议批准宣告发放的利润或股利	本期不分配

## 十、 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	上年年末余额
银行承兑汇票	853,100.00	85,328,702.25
商业承兑汇票	8,989,736.35	37,942,882.77
合计	9,842,836.35	123,271,585.02

#### 2、 应收票据坏账准备分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	10,360,880.37	100.00	518,044.02	5.00	9,842,836.35
其中：账龄组合	10,360,880.37	100.00	518,044.02	5.00	9,842,836.35
合计	10,360,880.37	100.00	518,044.02		9,842,836.35

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	125,438,578.85	100.00	2,166,993.83	1.73	123,271,585.02
其中：账龄组合	43,339,876.60	34.55	2,166,993.83	5.00	41,172,882.77
信用等级高银行承兑汇票组合	82,098,702.25	65.45			82,098,702.25
合计	125,438,578.85	100.00	2,166,993.83		123,271,585.02

### 3、按组合计提坏账准备的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
贴现的未到期信用等级不高银行承兑汇票	898,000.00	44,900.00	5.00
背书转让的未到期信用等级不高银行承兑汇票	9,462,880.37	473,144.02	5.00
合计	10,360,880.37	518,044.02	

### 4、本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据	2,166,993.83	-1,648,949.81			518,044.02	
其中：账龄组合	2,166,993.83	-1,648,949.81			518,044.02	
合计	2,166,993.83	-1,648,949.81			518,044.02	

### 5、期末公司无已质押的应收票据

#### 6、 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	27,740,098.05	898,000.00
商业承兑汇票		
合计	27,740,098.05	898,000.00

#### (二) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	33,183,941.14	21,210,654.76
1 至 2 年	1,660,263.12	22,988,713.51
2 至 3 年	17,298,499.57	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	52,144,063.83	44,199,368.27
减：坏账准备	6,986,377.68	3,359,404.09
合计	45,157,686.15	40,839,964.18

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	52,144,063.83	100.00	6,986,377.68	13.40	45,157,686.15	44,199,368.27	100.00	3,359,404.09	7.60	40,839,964.18
其中：										
1年以内的第一阶段组合	32,613,310.05	62.54	1,630,665.50	5.00	30,982,644.55	21,210,654.76	47.99	1,060,532.74	5.00	20,150,122.02
1至2年的第一阶段组合	1,661,623.12	3.19	166,162.31	10.00	1,495,460.81	22,988,713.51	52.01	2,298,871.35	10.00	20,689,842.16
2-3年的第一阶段组合	17,298,499.57	33.17	5,189,549.87	30.00	12,108,949.70					
合并内关联方组合	570,631.09									
合计	52,144,063.83	100.00	6,986,377.68		45,157,686.15	44,199,368.27	100.00	3,359,404.09		40,839,964.18

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
1年以内的第一阶段组合	1,060,532.74	1,060,532.74	570,132.76			1,630,665.50
1至2年的第一阶段组合	2,298,871.35	2,298,871.35	<b>-2,132,709.04</b>			166,162.31
2-3年的第一阶段组合			5,189,549.87			5,189,549.87
合计	3,359,404.09	3,359,404.09	<b>3,626,973.59</b>			6,986,377.68

### 4、 本期无实际核销的应收账款情况

### 5、 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
应收账款客商 1	<b>26,244,096.31</b>	<b>50.33</b>	<b>1,312,204.82</b>
应收账款客商 2	9,525,626.00	18.27	2,771,202.30
应收账款客商 3	7,914,455.56	15.18	2,374,336.67
应收账款客商 4	2,600,000.00	4.99	130,000.00
应收账款客商 5	1,626,223.12	3.12	154,342.31
合计	<b>47,910,400.99</b>	<b>91.89</b>	<b>6,718,231.10</b>

### (三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	22,651,465.22	21,599,758.34
合计	22,651,465.22	21,599,758.34

#### 其他应收款项

##### (1) 按账龄披露



账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	11,358,824.29	21,276,327.68
1 至 2 年	11,184,613.49	82,074.49
2 至 3 年	77,000.00	62,400.00
3 至 4 年	62,400.00	512,400.00
4 至 5 年	512,400.00	
5 年以上		
小计	23,195,237.78	21,933,202.17
减：坏账准备	543,772.56	333,443.83
合计	22,651,465.22	21,599,758.34

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	23,195,237.78	100.00	543,772.56	2.34	22,651,465.22	21,933,202.17	100.00	333,443.83	1.52	21,599,758.34
其中：										
1年以内第一阶段组合	821,824.29	3.54	41,091.21	5.00	780,733.08	1,006,327.68	4.59	50,316.38	5.00	956,011.30
1至2年第一阶段组合	384,613.49	1.66	38,461.35	10.00	346,152.14	82,074.49	0.37	8,207.45	10.00	73,867.04
2至3年第一阶段组合	77,000.00	0.33	23,100.00	30.00	53,900.00	62,400.00	0.28	18,720.00	30.00	43,680.00
3至4年第一阶段组合	62,400.00	0.27	31,200.00	50.00	31,200.00					
3至4年第二阶段组合						512,400.00	2.34	256,200.00	50.00	256,200.00
4至5年第二阶段组合	512,400.00	2.21	409,920.00	80.00	102,480.00					
内部往来	21,337,000.00	91.99			21,337,000.00	20,270,000.00	92.42			20,270,000.00
合计	23,195,237.78	100.00	543,772.56		22,651,465.22	21,933,202.17	100.00	333,443.83		21,599,758.34

## (3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	77,243.83	256,200.00		333,443.83
上年年末余额在本期	77,243.83	256,200.00		333,443.83
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,608.73	153,720.00		210,328.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	133,852.56	409,920.00		543,772.56

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内第一阶段组合	50,316.38	-9,225.17			41,091.21
1 至 2 年第一阶段组合	8,207.45	30,253.90			38,461.35
2 至 3 年第一阶段组合	18,720.00	4,380.00			23,100.00
3 至 4 年第一阶段组合		31,200.00			31,200.00
3 至 4 年第二阶段组合	256,200.00				256,200.00
4 至 5 年第二阶段组合		153,720.00			153,720.00
合计	333,443.83	210,328.73			543,772.56

## (5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
内部往来	21,337,000.00	20,270,000.00
代扣款	219,705.15	194,855.22
备用金	61,513.49	66,918.65
保证金	387,440.00	469,962.94
预付账款转入	512,400.00	512,400.00
其他	677,179.14	419,065.36
合计	23,195,237.78	21,933,202.17

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
其他应收款客商 1	内部往来	20,585,000.00	2 年以内	88.75	
其他应收款客商 2	内部往来	752,000.00	1 年以内	3.24	
其他应收款客商 3	预付账款转入	512,400.00	4-5 年	2.21	409,920.00
其他应收款客商 4	保证金	300,000.00	1-2 年	1.29	30,000.00
其他应收款客商 5	代扣款	219,705.15	1 年以内	0.95	10,985.26
合计		22,369,105.15		96.44	450,905.26

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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

对子公司投资

被投资单位	上年年末余 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
-------	------------	----------	----------	------	------------------	------------------

被投资单位	上年年末余额	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	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	82,410,501.19	97,829,191.31	141,609,824.51	162,671,651.36
其他业务	155,453.49	144,384.86		
合计	82,565,954.68	97,973,576.17	141,609,824.51	162,671,651.36

### (六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,470,000.00	2,000,000.00
合计	2,470,000.00	2,000,000.00

## 十一、 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	-432,616.21	
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）	4,058,617.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
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		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-1,340,875.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,285,124.81	
所得税影响额	279,938.67	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,005,186.14	

## (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	<b>-18.30</b>	-0.44	-0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>-18.50</b>	<b>-0.45</b>	<b>-0.45</b>

## 第十一节 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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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