



# 广州天赐高新材料股份有限公司

## 2020 年半年度报告

公告编号：2020-072

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐金富、主管会计工作负责人顾斌及会计机构负责人(会计主管人员)顾斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，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意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 可转换公司债券相关情况.....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	51
第十节 公司债相关情况.....	52
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	170

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会。
深交所、交易所	指	深圳证券交易所。
公司、本公司、母公司	指	广州天赐高新材料股份有限公司。
天赐有机硅	指	广州天赐有机硅科技有限公司，为公司的全资子公司。
天津天赐	指	天津天赐高新材料有限公司，为公司的全资子公司。
香港天赐	指	天赐（香港）有限公司，为公司的全资子公司。
九江天赐	指	九江天赐高新材料有限公司，为公司的全资子公司。
九江天祺	指	九江天祺氟硅新材料科技有限公司，为九江天赐全资子公司。
江苏天赐	指	江苏天赐高新材料有限公司，为公司全资子公司。
江西天赐创新中心	指	江西天赐新材料创新中心有限公司，为公司的全资子公司。
捷克天赐	指	天赐材料捷克有限公司（英文名称：Tinci Materials Technology Czech S.R.O.），为公司的全资子公司。
清远天赐	指	清远天赐高新材料有限公司，为公司的全资子公司。
张家港吉慕特	指	张家港吉慕特化工科技有限公司，为公司全资子公司。
中科立新	指	广州中科立新材料科技有限公司，为公司控股子公司。
中天鸿锂	指	中天鸿锂清源股份有限公司，为公司控股子公司。
浙江天硕	指	浙江天硕氟硅新材料科技有限公司，为公司控股子公司。
九江矿业	指	九江天赐矿业有限公司，为公司控股子公司。
宜春天赐	指	宜春天赐高新材料有限公司，曾用名：江西艾德纳米科技有限公司，为公司控股子公司。
池州天赐	指	池州天赐高新材料有限公司，为九江天赐全资子公司。
宁德凯欣	指	宁德市凯欣电池材料有限公司，为公司全资子公司。
福鼎凯欣	指	福鼎市凯欣电池材料有限公司，为宁德凯欣的全资子公司。
浙江艾德	指	浙江艾德纳米科技有限公司，为宜春天赐全资子公司。
九江吉慕特	指	九江吉慕特新型材料科技有限公司，为张家港吉慕特全资子公司。
容汇锂业	指	江苏容汇通用锂业股份有限公司，为公司参股子公司。
江西云锂	指	江西云锂材料股份有限公司，为公司参股子公司。
安徽天孚	指	安徽天孚氟材料有限公司，为九江天赐控股子公司。
天赐中硝	指	江西天赐中硝新材料有限公司，为九江天赐控股子公司。

九江容汇	指	九江容汇锂业科技有限公司，为九江天赐参股子公司。
万向一二三	指	万向一二三股份公司，为公司持股 5% 以上股东。
汉普医药	指	广州市汉普医药有限公司，为公司关联交易方。
三和环保	指	广州市天赐三和环保工程有限公司，为公司关联交易方。
江苏中润	指	江苏中润氟化学科技有限公司，为公司关联交易方。
翎汇（深圳）	指	翎汇（深圳）产业发展有限公司，为公司参股公司。
CZI	指	澳大利亚 Cassini Resources Limited，为公司参股公司。
东莞凯欣	指	东莞市凯欣电池材料有限公司，为公司的全资子公司，已注销。
浙江美思	指	浙江美思锂电科技有限公司，为宜春天赐全资子公司，已注销。
上海吉慕特	指	上海吉慕特化学科技有限公司，为张家港吉慕特全资子公司，已注销。
日化材料及特种化学品	指	公司生产的日化材料及特种化学品主要有表面活性剂、硅油、水溶性聚合物、阳离子调理剂等系列产品，其中，日化材料广泛应用于洗发水、沐浴露、洗衣液、消毒杀菌产品等个人护理和家居护理领域，特种化学品主要用于石油开采、造纸、农药铺展剂、3D 打印等工业领域。
锂离子电池材料	指	用于生产锂离子电池的原材料，公司生产的锂离子电池材料主要有电解液、正极材料磷酸铁锂等。
电解液	指	锂离子电池的关键原材料之一，在电池正负极之间起到传导输送能量的作用，一般由高纯度有机溶剂、电解质、添加剂等材料在一定条件下按一定比例配制而成。
六氟磷酸锂	指	锂离子电池电解质，生产锂离子电池电解液的主要原料，俗称锂盐，是目前性能相对较好、使用量最多的电解质。
碳酸锂	指	一种常见的锂化合物，根据其纯度不同分为工业级碳酸锂、电池级碳酸锂和高纯碳酸锂，其中电池级碳酸锂为磷酸铁锂的主要原材料，高纯碳酸锂为六氟磷酸锂的主要原材料。
磷酸铁锂	指	一种锂离子电池的正极材料。电解液、正极材料、负极材料、隔膜为锂电池的四大原材料，其中，电解液与正极材料的兼容性和复配稳定性对锂电池性能有主要影响。
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。
元、万元	指	除另有说明外，均为人民币元、人民币万元。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天赐材料	股票代码	002709
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州天赐高新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天赐材料		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Tinci Materials Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TINCI		
公司的法定代表人	徐金富		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩恒	卢小翠
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区东诚片康达路8号	广州市黄埔区云埔工业区东诚片康达路8号
电话	020-66608666	020-66608666
传真	020-66608668	020-66608668
电子信箱	ir@tinci.com	ir@tinci.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,592,744,006.91	1,217,722,468.71	30.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	311,675,420.27	50,524,751.79	516.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	310,814,208.74	52,503,059.10	491.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	263,920,497.32	-45,658,933.94	678.03%
基本每股收益（元/股）	0.57	0.09	533.33%
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.09	533.33%
加权平均净资产收益率	10.59%	1.78%	增加 8.81 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,715,649,047.37	5,329,642,855.46	7.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,081,495,255.33	2,788,297,066.31	10.52%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,346,286.91	
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）	5,338,507.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,442,872.67	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,411.81	
减：所得税影响额	67,254.01	
少数股东权益影响额（税后）	-332,706.00	
合计	861,211.53	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务、主要产品及其用途

公司主营业务为精细化工新材料的研发、生产和销售，属于精细化工行业，主要产品为日化材料及特种化学品、锂离子电池材料。

##### 1、日化材料及特种化学品业务

公司生产的日化材料及特种化学品主要有表面活性剂、硅油、水溶性聚合物、阳离子调理剂、有机硅及橡胶助剂材料等系列产品，其中，日化材料下游产品应用为个人护理品，包括洗发水、护发素、沐浴露、洗手液、消毒杀菌产品、护肤品等；同时，日化材料还广泛应用于日常家居、衣物的清洁及护理上，下游产品应用包括卫浴、厨房等硬表面用清洁剂、皮革护理蜡和洗衣液等；特种化学品主要应用于工业领域，公司的产品及应用技术为造纸、建筑、农药、油田、有机硅制品、橡塑和印染等领域提供创新的解决方案。

##### 2、锂离子电池材料业务

公司生产的锂离子电池材料主要为锂离子电池电解液和正极材料磷酸铁锂，均为锂离子电池关键原材料。同时，围绕主要产品，公司还配套布局电解液和磷酸铁锂的关键原料生产能力，包括六氟磷酸锂、新型电解质、添加剂、磷酸铁和锂辉石精矿等。锂离子电解液和正极材料磷酸铁锂用于生产锂离子电池，锂离子电池在新能源汽车、消费电子产品、家用电器和储能领域均有广泛应用。

报告期内，公司的主要业务和产品未发生重大变化。

#### （二）经营模式及业绩驱动因素

##### 1、经营模式

公司是集研发、生产、销售和解决方案服务的，集中多元化经营的精细化工企业。公司目前主营业务销售模式主要为直销并提供产品技术服务及解决方案。在生产上，公司通过以销定产的方式进行。采购方式上，公司以及下属控股子公司所需的原料、设备均通过公司集中采购。

##### 2、主要业绩驱动因素

公司日化材料及特种化学品业务下游市场包括日用化学品市场和特定工业领域市场。随着人民生活水平的日益提高，国民可支配收入水平的增长，追求美好及高品质生活的愿望推动个人护理品及日化品的消费持续增长。在特定工业领域的产品及技术应用，主要为工业领域内创新产品性能的突破、成本和环保等因素的提升提供专用化学品和解决方案，具有较好的增长空间。

锂电池材料下游应用领域为锂离子电池产品，市场应用于消费电子领域产品（智能手机、照相机、笔记本电脑等）、动力领域（新能源汽车、电动自行车、电动工具等）和储能领域等，其中，新能源汽车行业的发展是锂离子电池及其上游锂离子电池材料行业发展的主要推动力，储能领域随着5G、基站、电网储能及家庭储能的发展，增长速度加快也对锂电池材料行业有强大推动作用。

#### （三）公司所处主要行业的特点及行业地位

日化材料及特种化学品行业方面，随着我国城市化进程的加快和居民可支配收入的提高，人们对个人和家居护理产品有了多元化和更高品质的需求，个人和家居护理产品消费行业也保持了较高速度的稳定增长，同时随着电商渠道的快速发展，传统日化产品供应商也面临更频繁的新品牌和渠道的冲击和挑战，这对公司是机遇和挑战并存的时期；报告期内，公司依然保持国内个人护理洗护类材料领域的领先地位，并以持续推出的新产品为契机，初步奠定了新一代温和表面活性剂的领先市场地位，同时以配方的持续开发能力和技术服务引领的销售策略，拓展了护肤、彩妆等新的应用市场，有效提升了行业内对公司化妆品材料的认可度。国际业务方面，公司致力于开发更优质的经销渠道和提升服务精细度，产品获得多家国际客户的

认可，对公司国际业务做大做强打下了坚实的基础。

锂离子电池材料行业方面，得益于新能源汽车/储能/5G/消费电子等锂电池市场的持续增长，同时受环保法规/竞争力等因素的制约，锂离子电池材料在市场总规模持续增长的同时集中化趋势明显；报告期内，公司作为排名前列的电解液供应商，市场份额仍保持领先。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要指长期股权投资，与上年度期末相比减少 1.44%，主要原因为持有江西云锂股权产生的投资收益的变动。
固定资产	与上年度期末相比增加 4.14%，主要原因为浙江天硕在建工程转固。
无形资产	与上年度期末相比减少 0.30%，主要原因为无形资产摊销。
在建工程	与上年度期末相比减少 21.84%，主要为浙江天硕在建工程转固。
货币资金	与上年度期末相比增加 95.36%，主要原因为报告期销售回款增加，付款账期改善。
应收票据	与上年度期末相比减少 50.32%，主要原因为报告期内商业承兑汇票到期兑现。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
澳大利亚 Cassini Resources Limited 股权	购买	2,067.92 万元	澳大利亚	基础金属及贵金属开发及勘探	无	无	0.64%	否
其他情况说明	无							

## 三、核心竞争力分析

公司的主营业务为精细化工材料，报告期内，公司继续加强自身核心竞争力，为在激烈的市场环境中保持有利的竞争地位，提供了强有力的支撑和保障。

### （一）价值链整合构建的竞争优势

围绕主营业务及行业，通过内生式构建及外延式投资，公司形成了产业链纵向稳定供应和横向业务协同的两大优势。内生式构建方面，公司通过自产主要产品的核心关键原材料，持续创新完善生产工艺、设备和技术，构建循环产业链体系，获取持续的成本竞争优势。外延式投资方面，公司通过并购具备核心客户或技术优势的公司，参股上游核心原材料供应商、搭建下游材料循环产业、横向协同产业链其他材料提供商，巩固和扩大公司在行业的地位和影响力。

### （二）国际化经营优势

公司是个人护理品行业内较早推进业务国际化的企业之一。经过十余年在研发创新体系、质量保障体系、EHS体系等国

际标准的建设，公司相关模块能力取得了稳定的提升，形成了有效的国际竞争力。电池材料业务方面，公司积极推动国际高端客户的认证与合作，并积极布局海外工厂。在品牌建设上，公司连续多年通过积极拓展国际市场和在全球大型日化材料和电池展会上充分展示自己的实力和形象，获得了较好的传播效果、知名度和美誉度。

### （三）创新研发和工艺工程技术优势

公司是国家高新技术企业，拥有国家企业技术中心、院士工作站、国家级博士后科研工作站、广东省企业技术中心、江西省企业技术中心、广东省精细化工材料工程技术研发中心等多个科技创新载体及全面覆盖所有战略产品线的高素质研发团队，具备强有力的创新研发优势。

公司通过完善构筑高效的从实验室创新到工业工程化规模放大的创新平台，及不断改良自身工艺技术、流程及设备，在实验创新、合成、提纯、过程反应控制等方面积累了丰富的经验，形成一系列成熟的实验、中试、工业化技术和工艺诀窍，为高附加值产品提供高效的实验和产业化平台。

### （四）服务供应优势

公司的产品为精细化工材料，与客户产品配方和体系的复配稳定性和增效能力是公司产品实现市场价值的重要前提，为此，技术服务的水平决定了公司与客户合作的广度和深度。经过多年发展和积累，公司在技术服务方面形成了自身的核心优势，拥有领先的客户需求调研体系、产品配方数据库、丰富的产品开发设计经验，可以充分满足下游客户定制化的产品诉求。

在供应运输方面，公司目前拥有广州、九江、天津、宁德、宜春、池州、溧阳（在建）、欧洲（筹建）等多个供应基地，构建了全国性及重点国际区域战略供应系统，凭借供应链整合及一体化运营优势，通过产线的灵活调整，公司柔性交付能力不断提升。

### （五）产品质量优势

公司采用独特的、先进的多要素管理模式对产品的质量进行系统的管控和提升，实施大规模的生产设施技术改造和清洁化，并通过高标准要求的SGS认证对ISO三体系进行改进和提升，极大地提高了生产供应体系的效能和产品品质稳定性，公司的质量管理体系和能力获得了多家跨国公司的认可。报告期内，公司持续革新工艺，积极推广QCC（Quality Control Circle，品管圈）和TPM（Total Productive Maintenance，全员生产性保全活动）实施，多维度提升产品质量。

### （六）高素质团队及完善的激励体系优势

公司管理团队大多拥有多年精细化工行业的从业经验，对精细化工行业有深刻的理解。公司实施培训生制度，每年从全国院校招聘应届毕业生进行自主培养，同时公司建立了完善的生产、技术、管理人员职业发展系统，通过多种方式鼓励和促进各领域人才的技能提升，有效构筑人才梯队以满足公司长期发展的需要，通过实施股权激励计划进一步建立、健全公司长效激励机制，持续完善薪酬福利体系，为公司整体核心竞争力提升提供有力保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 总体情况

2020年上半年,在国内外风险挑战明显上升以及复杂贸易争端的背景下,新型冠状病毒疫情的全面爆发冲击了全球经济,服务业、新能源汽车等行业受宏观经济波动的不利影响需求放缓,汽车销量下滑。面对疫情及外部严峻的经济形势,公司采取多方措施,积极化解疫情风险,以期减少疫情对公司的影响。

日化材料及特种化学品方面,上半年在疫情影响下,整体下游个人护理品行业需求有所放缓,但公司生产的卡波姆产品由于部分型号能够用于醇类凝胶消毒杀菌产品中,需求较为旺盛。在此背景下,公司迅速调整产品结构,筹措供应,确保产能,凭借优秀的产品品质和技术服务引领的销售策略,取得市场认可和领先的市场份额。

锂离子电池材料行业方面,近年来受国家新能源汽车补贴政策退坡、欧洲新能源车型集中推出、移动基站等储能领域锂电化等多方影响,国内动力锂电池市场小幅增长,出口和储能领域市场有一定增长,但总体市场需求增长不及预期;加之安全环保政策与监管日趋严格、部分原材料价波动明显等因素影响,市场增量不增值的情况进一步加剧。在疫情影响下,一季度由于物流运输限制及客户开工率较低的原因,整体销量未达预期,但在公司积极调整运营策略、二季度客户结构明显改善的情况下,上半年较去年同期锂离子电池电解液销售量仍实现了可观的增长,且在公司原材料自给率提升的优势下,电解液毛利率实现了预期目标。

公司在复杂多变的经济环境及疫情的冲击下,积极主动调整经营策略、采取降本、增效等多方措施缓解疫情风险,在全员的共同努力下,两大主营业在销量及营收上均实现了增长,尤其日化材料方面实现了较高的营收增长。报告期内,公司实现营业收入1,592,744,006.91元,同比增长30.8%;实现归属于上市公司股东的净利润311,675,420.27元,同比增长516.88%;其中实现归属于上市公司扣除非经常性损益净利润为310,814,208.74元,同比增长491.99%。

#### (二) 运营情况

##### 1、市场和业务方面

日化材料及特种化学品方面,公司2020年继续深耕国内和国际日化市场,个人护理洗护类材料继续保持行业领先优势。同时,公司以配方的持续开发能力和技术服务引领的销售策略,不断推进日化材料在护肤和彩妆市场的销售力度。

报告期内,以卡波姆为代表的水溶性聚合物系列产品品质/应用服务方案/供应能力获得了市场和客户的广泛认可,进一步巩固了天赐材料在此领域中的领先地位;细分产品方面,氨基酸表面活性剂尤为突出,针对高纯度、低盐含量的固体氨基酸表面活性剂作为高品质、温和的代表,以配方及精准专业化的服务,点对点、在线技术培训等形式快速抢占了中高端个人皮肤清洁品市场。国际客户拓展方面,疫情期间通过线上方式保持和客户的联系和产品推广,通过优化产品结构和针对性技术推广,使得国际业务仍保持持续增长的势头。新工业细分应用领域拓展方面,公司传统产品如表面活性剂、水溶性聚合物、有机硅类产品等,在农药、3D打印、建筑、皮革处理等行业得到应用及推广,并形成销售规模。

锂离子电池材料方面,公司通过对电解液市场和客户群进行细分营销的方式,组建三人小组(销售/供应链/研发),精准投入,对主流动力电池客户和潜力评估优良的客户加大了协作开发和定制配套服务力度,有效地跟进了客户的新产品开发需求和现有产品的服务,国内一线动力电池客户销量均保持明显增速。

在细分领域,如电动工具用锂离子电池、新型动力电池如硅碳系列方面,紧抓住龙头客户配套协助的发展机会,获得了先进客户供应序列的优势。此外,2020年在客户转型战略实施上,持续不懈的国际业务开拓已经见效,重点国际客户的业务合作取得显著进展,国际业务占比持续增长。

##### 2、研发和创新方面

报告期内,产品开发与管理流程上,严格且灵活高效的运用IPD(Integrated Product Development,简称IPD)工具,以产品线形式横向打通从小试到规模化生产全流程,严控产品开发进度,产品经理在输出产品的同时输出产品推广方案及策略,

并进行全生命周期管理。新产品立项以市场需求和客户需求为主导，结合产品自身的迭代需求和技术趋势进行立项。项目激励与产品市场表现挂钩，在提高整条产品线产品开发人员的积极性的同时，提高了产品与市场的匹配度。

截止报告期末，公司获得授权专利230项，其中发明专利145项，尚有175项专利正在申请中。

### 3、生产供应链及交付方面

报告期内，公司供应链系统在安全环保管理、品质提升和交付水平方面得到持续加强。

安全环保管理方面，进一步强化了安环的管理力度和投入，通过规范体系建设，在公司内部实现高度统一的EHS标准和语言，大力提升管理效能。各生产基地均全面开展了STOP行为安全观察，所有新建项目和在役装置均通过HAZOP风险评估、MOC变更管理、SOP操作程序的审核等PSM工艺安全管理方法进行风险把控。

品质保证方面，体系管理有效运行，公司推行三体系融合，借助ISO文件管理平台及OA流程管理平台，优化和提升体系在公司内部的执行度。强化质量全员参予，QCC改善活动在公司持续进行，高、中、基层都积极参与其中。报告期内原材料及产品质量一次合格率也均有明显上升。

交付方面，报告期内虽受疫情物流运输受限影响，公司依靠纵向一体化的战略布局，实现核心原料自产率提升，确保了客户稳定供应，同时实现了销售量的预期增长；产线自动化的改造和投入成果显著，MES系统/SAP/SPC信息系统的集成提高了产品的过程化控制和交付效率保障。

### 4、人力资源和文化建设方面

组织建设及人力资源方面，公司配合以事业部为主体的集创、产、供、销的全业务一体化运营系统，构建由价值创造、价值评价和价值分配构成循环链的人力资源管理体系。由专业职能部门提供专业能力和系统支持，完善新框架下各个组织模块的职责、目标、授权、策略、内控、考核具体规则和流程，理清专业职能部门和事业部的横向或其他部门的交叉管理职责细节，形成纵横向协力前行的局面。报告期内，开展了高管的集中培训、组建产线经理训练营，进行管理团队梯队建设；配合IPD改革的推进，实施研发绩效管理与激励体系，产品经理培养和研发项目制度全面推行；改革培训生招聘、培训体系，对提高培训生的事业感和稳定性发挥了重要作用。实施股票期权与限制性股票激励计划，对核心和骨干员工实施激励，完善绩效考评体系。

文化建设方面，持续推动建设公众号和内刊等文化宣传载体，结合党工会等社会公益行动，创建具有人文关怀的企业文化，营造乐观向上的工作氛围，充分调动员工的工作积极性和创造性。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,592,744,006.91	1,217,722,468.71	30.80%	主要原因为报告期内 (1) 日化材料及特种化学品事业部卡波姆销量及销售额同比大幅增长；(2) 锂离子电池材料电解液产品销量有一定的增长。
营业成本	894,418,200.68	887,783,727.94	0.75%	
销售费用	67,192,714.09	50,880,838.28	32.06%	主要原因为报告期内 (1) 销量增长，运费增

				长；(2) 工资增长。
管理费用	102,816,945.41	96,974,771.95	6.02%	
财务费用	32,189,545.64	28,298,964.82	13.75%	
所得税费用	47,588,720.32	19,369,207.90	145.69%	主要原因为报告期内利润增长导致计提的所得税费用增加。
研发投入	74,997,104.62	51,847,242.60	44.65%	主要原因为报告期内(1) 工资增长；(2) 研发领料投入增长。
经营活动产生的现金流量净额	263,920,497.32	-45,658,933.94	678.03%	主要原因为报告期内(1) 销售回款增加；(2) 付款账期改善。
投资活动产生的现金流量净额	-90,710,667.25	-123,027,347.42	26.27%	
筹资活动产生的现金流量净额	16,657,355.44	320,437,779.08	-94.80%	主要原因为报告期内银行借款增量减少。
现金及现金等价物净增加额	189,964,815.23	151,798,792.88	25.14%	

#### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,592,744,006.91	100%	1,217,722,468.71	100%	30.80%
分行业					
精细化工行业	1,592,744,006.91	100.00%	1,217,722,468.71	100.00%	30.80%
分产品					
日化材料及特种化学品	668,772,814.38	41.99%	399,495,521.60	32.81%	67.40%
锂离子电池材料	819,412,424.06	51.45%	742,814,723.38	61.00%	10.31%
其他	104,558,768.47	6.56%	75,412,223.73	6.19%	38.65%
分地区					
境内	1,358,113,814.03	85.27%	1,070,642,529.71	87.92%	26.85%
境外	234,630,192.88	14.73%	147,079,939.00	12.08%	59.53%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
精细化工行业	1,592,744,006.91	894,418,200.68	43.84%	30.80%	0.75%	增加 16.75 个百分 点
分产品						
日化材料及特种 化学品	668,772,814.38	231,089,269.04	65.45%	67.40%	-14.91%	增加 33.43 个百分 点
锂离子电池材料	819,412,424.06	577,340,158.45	29.54%	10.31%	4.18%	增加 4.14 个百分 点
其他	104,558,768.47	85,988,773.19	17.76%	38.65%	38.60%	增加 0.03 个百分 点
分地区						
境内	1,358,113,814.03	806,971,827.19	40.58%	26.85%	1.84%	增加 14.59 个百分 点
境外	234,630,192.88	87,446,373.49	62.73%	59.53%	-8.35%	增加 27.60 个百分 点

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、精细化工行业营业收入比上年同期增加30.80%，主要原因为（1）日化材料及特种化学品卡波姆销量及销售额同比大幅增长；（2）锂离子电池材料电解液产品销量有一定的增长。
- 2、日化材料及特种化学品营业收入比上年同期增加67.40%，主要原因为报告期内卡波姆销量及销售额同比大幅增长。
- 3、其他营业收入比上年同期增加38.65%，主要原因为报告期内中天鸿锂、池州天赐销售额增长。
- 4、其他营业成本比上年同期增加38.60%，主要原因为报告期内中天鸿锂、池州天赐销售额增长，营业成本同步增加。
- 5、境外营业收入比上年同期增加59.53%，主要原因为日化材料及特种化学品产品卡波姆销量及销售收入同比大幅增长。
- 6、锂离子电池材料业务包含电解液以及相关基础化学品、正极材料，其中电解液上半年毛利率为32.6%。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,941,423.09	-0.57%	主要原因为报告期内权益法核算下，持有江西云锂股权产生的投资收益。	是

公允价值变动损益	0.00	0.00%	-	是
资产减值	-65,133,253.28	-19.07%	主要原因为报告期内计提正极基础材料（选矿业务）相关存货、正极材料相关产品、中天鸿锂电池组等存货跌价准备。	是
营业外收入	1,398,225.52	0.41%	主要为理赔收入、废品处置收入及无法支付的应付账款。	否
营业外支出	4,841,098.19	1.42%	主要为固定资产报废损失以及赔偿损失。	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	410,419,533.50	7.18%	368,660,850.39	6.74%	0.44%	主要原因为报告期内销售回款增加、付款账期改善。
应收账款	1,143,321,665.52	20.00%	858,860,051.19	15.69%	4.31%	主要原因为报告期内销售额增长。
存货	542,972,558.83	9.50%	805,322,526.61	14.71%	-5.21%	主要原因为计提存货跌价准备。
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	135,969,288.56	2.38%	141,432,897.94	2.58%	-0.20%	
固定资产	1,890,887,861.43	33.08%	1,560,349,823.41	28.51%	4.57%	主要原因为浙江天硕在建工程转固。
在建工程	287,931,992.65	5.04%	404,360,884.21	7.39%	-2.35%	主要原因为报告期内浙江天硕在建工程转固。
短期借款	592,900,691.17	10.37%	919,318,684.55	16.80%	-6.43%	主要原因为报告期内归还银行借款，银行借款减少。
长期借款	256,650,000.00	4.49%	248,000,000.00	4.53%	-0.04%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								



4.其他权益工具投资	220,709,556.98	9,567,442.50	122,912,380.44					230,276,999.48
金融资产小计	220,709,556.98	9,567,442.50	122,912,380.44					230,276,999.48
上述合计	220,709,556.98	9,567,442.50	122,912,380.44					230,276,999.48
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

- (1) 九江天赐、浙江天硕以2,511.72万元货币资金作为银行承兑汇票保证金。
- (2) 本公司以1,300.00万元应收票据质押取得银行借款，浙江天硕、宁德凯欣以3,297.96万元应收票据质押开具银行承兑汇票。
- (3) 天赐有机硅以固定资产、无形资产对商业秘密侵权纠纷案件的财产保全措施提供担保。相关固定资产期末的账面价值为948.71万元；无形资产期末账面价值431.98万元。
- (4) 本公司以持有的宜春天赐70%股权质押，取得银行借款5,100.00万元。相关长期股权投资期末账面价值为17,064.69万元。
- (5) 本公司以持有的浙江天硕59.26%股权向银行质押，取得银行借款7,115万元。相关长期股权投资期末账面价值为12,000.00万元。
- (6) 九江天祺以部分土地使用权抵押向银行借款20,000万元，相关土地使用权账面价值7,939.06万元。
- (7) 中天鸿锂、宜春天赐以部分固定资产及存货向平安国际融资抵押借款。相关固定资产账面价值4,569.27万元，存货账面价值305.62万元。
- (8) 天津天赐预存货币资金20.06万元作为在建工程建设项目建设工人工资保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
121,931,038.91	93,743,171.68	30.07%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
浙江天硕	氟硅新材料技术开发、化工产品销售	增资	114,000,000.00	59.26%	自有资金	浙江硕而博化工有限公司、徐金富	长期	化工产品	已完成相关手续	0.00	-482,529.66	否	2019年10月29日	巨潮资讯网《关于对浙江天硕氟硅新材料科技有限公司增资暨关联交易的公告》(公告编号:2019-119)
合计	--	--	114,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-482,529.66	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
年产25000吨磷酸铁锂正极材料项目	自建	是	锂离子电池材料	6,551,686.14	37,195,112.74	自筹资金	30.15%	113,730,000.00	0.00	-	2018年01月13日	巨潮资讯网《关于投资建设年产25000吨磷酸铁锂正

												极材料项目的公告》(公告编号: 2018-007)
年产 2 万吨电解质基础材料及 5800 吨新型锂电电解质项目	自建	是	锂离子电池材料	522,225.44	522,225.44	自筹资金	0.33%	218,513,200.00	0.00	-	2019 年 12 月 13 日	巨潮资讯网《关于投资建设年产 2 万吨电解质基础材料及 5800 吨新型锂电电解质项目的公告》(公告编号: 2019-131)
年产 15 万吨锂电材料项目	自建	是	锂离子电池材料	857,127.33	857,127.33	自筹资金	0.58%	170,498,900.00	0.00	-	2019 年 12 月 13 日	巨潮资讯网《关于投资建设年产 15 万吨锂电材料项目的公告》(公告编号: 2019-130)
合计	--	--	--	7,931,038.91	38,574,465.51	--	--	502,742,100.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	95,421,119.04		114,176,655.44	0.00	0.00	0.00	209,597,774.48	自有资金
股票	11,943,500.00	9,567,442.50	8,735,725.00	0.00	0.00	0.00	20,679,225.00	自有资金
合计	107,364,619.04	9,567,442.50	122,912,380.44	0.00	0.00	0.00	230,276,999.48	--

## 5、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	CZI	CZI	11,943,500.00	公允价值计量	11,111,782.50	9,567,442.50	8,735,725.00	0.00	0.00	0.00	20,679,225.00	其他权益工具投资	自有资金
合计			11,943,500.00	--	11,111,782.50	9,567,442.50	8,735,725.00	0.00	0.00	0.00	20,679,225.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2019年04月04日												
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）	无												

### (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	59,991.29
报告期投入募集资金总额	1,572.81

已累计投入募集资金总额	57,487.44
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	41,404
累计变更用途的募集资金总额比例	69.02%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]750 号文核准，公司非公开发行 14,920,711 股人民币普通股（A 股）股票，发行价格为每股 41.62 元，募集资金总额为人民币 620,999,991.82 元，扣除各项费用后，募集资金净额为 599,912,854.16 元。截至 2020 年 6 月 30 日，累计投入募投项目 574,874,449.17 元（含以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金 39,712,713.27 元、超募资金永久补充流动资金 72,854.16 元及终止部分募投项目后永久补充流动资金 109,592,993.93 元），募集资金余额为 25,914,272.50 元（含募集资金专户的利息净收入及保本型理财产品收益 875,867.51 元）。	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目	是	13,218	17,545	1,143.05	15,566.42	88.72%	2019 年 12 月 31 日	-1,075.33	否	否
2. 2,300t/a 新型锂盐项目	是	17,313	1,258.7	0	1,279.13	101.62%	2018 年 05 月 31 日	-264.72	否	是
3. 2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目	是	10,873	11,641	429.76	11,095.31	95.31%	2019 年 12 月 31 日	-589.39	否	否
4. 补充流动资金	否	18,580	18,580	--	18,580	100.00%	--	--	不适用	否
5. 剩余资金永久补充流动资金	否	--	10,959.3	--	10,959.3	100.00%	--	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	59,984	59,984	1,572.81	57,480.16	--	--	-1,929.44	--	--
超募资金投向										
不适用										
补充流动资金（如有）	--		7.29		7.29		--	--	--	--
超募资金投向小计	--		7.29		7.29	--	--		--	--
合计	--	59,984	59,991.29	1,572.81	57,487.45	--	--	-1,929.44	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	项目未达到预计收益的原因:项目的产能利用率较低, 产能未完全释放。
项目可行性发生重大变化的情况说明	2,300t/a 新型锂盐项目可行性发生重大变化的情况说明: 1、由于产品应用市场发生变化, 子项目 150t/a 4,5-二氟基-2-三氟甲基咪唑锂的电解液配方市场化前景尚不确定, 为降低投资风险, 经综合评估, 公司决定终止该项目的建设。 2、由于国家环保政策的变化, 2300t/a 新型锂盐项目之子项目 2,000t/a 高性能锂离子电池电解质双(氟代磺酰)亚胺锂 (LiFSI) 项目如继续在原址上建设, 预计将较难取得安全及环保的相关生产资质, 最终可能导致项目无法合法投产。为更合理地使用募集资金, 提高募集资金使用效率, 经审慎考虑后, 公司决定终止该项目的建设。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据公司 2016 年 5 月 3 日、2016 年 9 月 23 日召开的 2015 年年度股东大会、第三届董事会第三十三次会议批准的《2016 年度非公开发行股票预案(修订案)》, 公司 2016 年度非公开发行股票募集资金投资项目投资金额合计不超过 599,840,000 元。公司 2016 年度非公开发行股份募集资金净额为 599,912,854.16 元, 较前述募集资金投资项目的投资金额超出 72,854.16 元。公司于 2017 年 8 月 10 日召开第四届董事会第四次会议, 同意公司使用扣除发行费用后超出募投项目投资金额的非公开发行股份募集资金 72,854.16 元补充流动资金。详情见公司于 2017 年 8 月 12 日在巨潮资讯网披露的《关于使用扣除发行费用后超出募投项目投资金额的资金补充流动资金的公告》(公告编号: 2017-075)。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司 2017 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过, 公司以募集资金置换预先已投入自筹资金人民币 39,712,713.27 元。致同会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司截至 2017 年 7 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核, 出具了致同专字(2017)第 110ZA4455 号《关于广州天赐高新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。详情见公司于 2017 年 8 月 12 日巨潮资讯网披露的《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告》(公告编号: 2017-074)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018 年 6 月 25 日, 公司召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用闲置募集资金 1.5 亿元(含 1.5 亿元)暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月, 详情参见公司于 2018 年 6 月 27 日在巨潮资讯网披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2018-102)。 2019 年 6 月 21 日, 公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 1.5 亿元归还至募集资金专用账户。 2019 年 7 月 1 日, 公司召开第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用闲置募集资金 1.2 亿元(含 1.2 亿元)暂时补充流动资金,

	<p>使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，详情参见公司于 2019 年 7 月 3 日在巨潮资讯网披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2019-084）。</p> <p>2019 年 8 月 21 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 1.2 亿元归还至募集资金专用账户。</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日，公司使用 2016 年度非公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 0 元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2019 年 8 月 23 日，公司召开的第四届董事会第四十二次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的议案》由于国家环保政策的变化，2300t/a 新型锂型项目之子项目 2,000t/a 高性能锂离子电池电解质双（氟代磺酰）亚胺锂（LiFSI）项目如继续在原址上建设，预计将较难取得安全及环保的相关生产资质，最终可能导致项目无法合法投产。经公司审慎考虑后，决定终止该项目的建设。根据该项目剩余募集资金使用情况，将 768 万元用于募投项目 2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目的投资追加，1,018 万元用于募投项目 30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目的投资追加，尚剩余募集资金 10,951 万元（具体金额以实际划转日为准）则用于永久补充流动资金。</p> <p>上述议案已经公司于 2019 年 9 月 12 日召开的 2019 年第三次临时股东大会表决通过。</p> <p>详情见公司分别于 2019 年 8 月 27 日、2019 年 9 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的公告》（公告编号：2019-103）、《2019 年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-111）。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，2016 年非公开发行股票尚未使用募集资金总额为 25,914,272.50 元（含募集资金专户的利息净收入及保本型理财产品收益 875,867.51 元）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目	30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目	17,545	1,143.05	15,566.42	88.72%	2019 年 12 月 31 日	-1,075.33	否	否
2、2,300t/a 新型锂盐项目	2,300t/a 新型锂盐项目	1,258.7	0	1,279.13	101.62%	2018 年 05 月 31 日	-264.72	否	是
3、2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目	2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目	11,641	429.76	11,095.31	95.31%	2019 年 12 月 31 日	-589.39	否	否

合计	--	30,444.7	1,572.81	27,940.86	--	--	-1,929.44	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目变更情况</p> <p>(一) 第一次变更</p> <p>1、项目变更预算具体情况：为更好适应环保的新要求,并为产线装置稳定、高效运行提供有力保障,公司对 30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目建设方案进行了调整和升级,增加了全自动化、连续化反应和公用管廊等一系列装置,并配套升级了污水处理系统。因此,该项目的建设投资需相应增加 2,534 万元,建设投资金额由 13,993 万元调整为 16,527 万元,铺底流动资金额由 2,099 万元调整为 1,322 万元,总投资额需由 16,092 万元增加至 17,849 万元。根据公司《2016 年非公开发行股票预案》,30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目募集资金投入金额为 13,218 万元,基于本项目的资金缺口,公司决定将 2,300t/a 新型锂盐项目之子项目节余募集资金 3,309 万元全额用于补充 30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目,即,30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目募集资金投入额由 13,218 万元增加至 16,527 万元,项目总投资不足部分由九江天赐高新材料有限公司以自筹资金投入。</p> <p>2、决策程序：2018 年 9 月 14 日,公司召开了第四届董事会第二十五次会议,审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。</p> <p>3、信息披露情况：详情参见公司于 2018 年 9 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募投项目的公告》(公告编号：2018-143)。</p> <p>(二) 第二次变更</p> <p>1、项目延期的原因及具体情况：随着市场对磷酸铁产品品质要求的提高,尤其是对杂质的控制要求更加严格,为提高产品的市场竞争力,公司对原工艺路线进行了优化,在提高产品品质的同时,降低产品的生产成本。为此,该项目的建设投资需相应增加 2,250 万元,建设投资金额由 16,527 万元调整为 18,777 万元,铺底流动资金额由 1,322 万元调整为 1,206 万元,总投资额需由 17,849 万元增加至 19,983 万元,新增总投资金额 2,134 万元由全资子公司九江天赐高新材料有限公司自筹资金追加。同时,由于前述变更,项目完工日期由 2018 年 12 月调整为 2019 年 9 月。</p> <p>2、决策程序：2019 年 4 月 19 日,公司召开了第四届董事会第三十七次会议,审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。</p> <p>3、信息披露情况：详情参见公司于 2019 年 4 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募投项目的公告》(公告编号：2019-053)。</p> <p>(三) 第三次变更</p> <p>1、项目延期及变更投资额：为提高产品质量及降低生产成本,公司进行了项目工艺优化和工艺设计变更,需采购部分新设备,并新增部分土建工程,为此,该项目的建设投资需相应增加 1,018 万元,建设投资金额由 18,777 万元调整为 19,795 万元,铺底流动资金额由 1,206 万元调整为 985 万元,总投资额需由 19,983 万元增加至 20,781 万元,新增建设投资额 1,018 万元由 2,300t/a 新型锂盐项目剩余的募集资金补充。同时,由于前述变更,项目完工日期由 2019 年 9 月调整为 2019 年 12 月。</p> <p>2、决策程序：2019 年 8 月 23 日,公司召开了第四届董事会第四十二次会议,审议通过了《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的议案》;2019 年 9 月 12 日,公司召开 2019 年第三次临时股东大会表决通过了该议案。</p> <p>3、信息披露情况：详情参见公司分别于 2019 年 8 月 27 日、2019 年 9 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的公</p>								



	<p>告》(公告编号: 2019-103)、《2019 年第三次临时股东大会决议的公告》(公告编号: 2019-111)。</p> <p>二、 2,300t/a 新型锂盐项目</p> <p>(一) 第一次变更</p> <p>1、项目延期的原因及具体情况: 150t/a 二氟磷酸锂项目已于 2017 年 10 月建设完成。4,5-二氰基-2-三氟甲基咪唑锂(LiTDI)产品具有较优异的综合性能,是一种具有应用前景的新型锂盐,鉴于目前该物质配方应用市场化尚有一定时间,为降低投资风险,经综合评估,公司决定将 150t/a 4,5-二氰基-2-三氟甲基咪唑锂项目延期建设至 2018 年 12 月 31 日建设完成。</p> <p>2、决策程序: 2017 年 11 月 17 日,公司召开了第四届董事会第九次会议,审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。</p> <p>3、信息披露情况: 详情参见公司于 2017 年 11 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》(公告编号: 2017-118)。</p> <p>(二)第二次变更</p> <p>1、项目延期及变更投资金额: 2,300t/a 新型锂型项目之子项目 2,000 t/a 高性能锂离子电池电解质双(氟代磺酰)亚胺锂(LiFSI)项目,经过公司工艺工程部门的攻关,目前公司已掌握了较变更前更优的工艺建设方案,根据优化后的工艺路线,可以减少项目的建设资金投入。经可行性测算,该子项目募集资金投入将由 16,056 万元变更为 12,747 万元,建设周期将会延长至 2019 年 12 月建成投产。由于产品应用市场发生变化,子项目 150t/a 4,5 二氰基-2-三氟甲基咪唑锂的电解液配方市场化前景尚不确定,为降低风险,经综合评估,公司决定终止该项目的建设。本次变更后,2300 t/a 新型锂盐项目的计划投入募集资金由 17,313 万元变更为 14,004 万元,节余的募集资金 3,309 万元用于 30,000 t/a 电池级磷酸铁材料项目的新增投资。同时该项目的建设周期将延长至 2019 年 12 月建成投产。</p> <p>2、决策程序: 2018 年 9 月 14 日,公司召开了第四届董事会第二十五次会议,审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。</p> <p>3、信息披露情况: 详情参见公司于 2018 年 9 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募投项目的公告》(公告编号: 2018-143)。</p> <p>(三)第三次变更</p> <p>1、项目终止及补流: 由于政府环保政策的变化,2,300 t/a 新型锂型项目之子项目 2,000 t/a 高性能锂离子电池电解质双(氟代磺酰)亚胺锂(LiFSI)项目如继续在原址上建设,预计将较难取得安全及环保的相关生产资质,最终可能导致项目无法合法投产,经审慎研究,公司决定终止该项目的建设,并将剩余募集资金中的 768 万元用于 2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目的新增投资,将剩余资金中的 1,018 万元用于 30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目的新增投资,剩余 10,951 万元永久补充流动资金(具体金额以实际划转为准)。</p> <p>2,300 t/a 新型锂型项目之子项目 150t/a 二氟磷酸锂(LiPO2F2)项目由于公司全资子公司九江天赐与全资孙公司九江天祺内部资产重组剥离,本项目实施主体由九江天祺变更为九江天赐。</p> <p>2、决策程序: 2019 年 8 月 23 日,公司召开了第四届董事会第四十二次会议,审议通过了《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的议案》; 2019 年 9 月 12 日,公司召开 2019 年第三次临时股东大会表决通过了该议案。</p>
--	--

	<p>3、信息披露情况：详情参见公司分别于 2019 年 8 月 27 日、2019 年 9 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的公告》（公告编号：2019-103）、《2019 年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-111）。</p> <p>三、2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目</p> <p>（一）第一次变更</p> <p>1、项目延期的原因及具体情况：2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目原定于 2017 年 12 月完工，该项目于 2017 年 10 月开工建设。由于该项目采用新工艺，且部分设备为进口特制设备，最长交货期长达 9 个月，项目建设进度因此受到影响，延长至 2018 年 10 月 31 日建设完成。</p> <p>2、决策程序：2017 年 11 月 17 日，公司召开了第四届董事会第九次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》。</p> <p>3、信息披露情况：详情参见公司于 2017 年 11 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2017-118）。</p> <p>（二）第二次变更</p> <p>1、项目延期的原因及具体情况：公司对 2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目的配套原料装置进行了优化和调整，并根据市场及政策的变化和最新需求，增设了危险品仓库的建设，因此导致原定建设周期延长，完工日期由 2018 年 10 月调整为 2018 年 12 月。</p> <p>2、决策程序：2018 年 9 月 14 日，公司召开了第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。</p> <p>3、信息披露情况：详情参见公司于 2018 年 9 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募投项目的公告》（公告编号：2018-143）。</p> <p>（三）第三次变更</p> <p>1、项目延期及变更投资金额：为提升产品品质的一次合格率，进一步提高生产效率，公司对项目生产设备和工艺进行了变更。经公司审慎评估，该项目的建设投资需相应增加 1,925 万元，建设投资金额由 11,417 万元调整为 13,342 万元，铺底流动资金由 1,140 万元调整为 1,108 万元，总投资额需由 12,557 万元增加至 14,450 万元，新增总投资金额 1,893 万元由全资子公司九江天祺氟硅新材料科技有限公司自筹资金追加。由于前述变更，同时，受环保整治趋严影响，项目施工材料采购滞后，项目完工日期由 2018 年 12 月调整为 2019 年 6 月。</p> <p>2、决策程序：2019 年 4 月 19 日，公司召开了第四届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。</p> <p>3、信息披露情况：详情参见公司于 2019 年 4 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募投项目的公告》（公告编号：2019-053）。</p> <p>（四）第四次变更</p> <p>1、项目延期、变更投资金额及变更实施主体：项目已进入试产阶段，根据试产的实际情况，为降低原料消耗、提高产品品质和降低安全风险，公司拟进行项目工艺优化及工艺设计变更，需更换部分设备及新采购部分管道材料及仪表材料，经审慎评估后，该项目的建设投资需相应增加 768 万元，建设投资金额由 13,342 万元调整为 14,110 万元，总投资额需由 14,450 万元增加至 15,218 万元，新增建设投资额 768 万元由 2,300t/a 新型锂盐项目中剩余的募集资金补充。同时，由于上述变更，项目完工日期由 2019 年 6 月调整为 2019 年 12 月。</p>
--	---

	<p>由于公司全资子公司九江天赐与全资孙公司九江天祺内部资产重组剥离，本项目实施主体由九江天祺变更为九江天赐。</p> <p>2、决策程序：2019年8月23日，公司召开了第四届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的议案》；2019年9月12日，公司召开2019年第三次临时股东大会表决通过了该议案。</p> <p>3、信息披露情况：详情参见公司分别于2019年8月27日、2019年9月13日在巨潮资讯网披露的《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的公告》（公告编号：2019-103）、《2019年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-111）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目未达到预计收益的原因：项目的产能利用率较低，产能未完全释放。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2,300t/a 新型锂盐项目可行性发生重大变化的情况说明：</p> <p>1、由于产品应用市场发生变化，子项目 150t/a 4,5-二氰基-2-三氟甲基咪唑锂的电解液配方市场化前景尚不确定，为降低投资风险，经综合评估，公司决定终止该项目的建设。</p> <p>2、由于国家环保政策的变化，2300t/a 新型锂盐项目之子项目 2,000t/a 高性能锂离子电池电解质双（氟代磺酰）亚胺锂（LiFSI）项目如继续在原址上建设，预计将较难取得安全及环保的相关生产资质，最终可能导致项目无法合法投产。为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，经审慎考虑后，公司决定终止该项目的建设。</p>

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2020 年 08 月 19 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

注：1、如募集资金的使用情况规定披露的内容已在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露的，公司可以提供指定披露网站的相关查询索引，避免重复。

2、披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

#### 7、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 25000 吨磷酸铁锂正极材料项目	31,757	655.17	3,719.51	30.15%	0.00	2018 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 《关于投资建设年产 25000

							吨磷酸铁锂正极材料项目的公告》(公告编号: 2018-007)
年产 2 万吨电解质基础材料及 5800 吨新型锂电解质项目	28,631.13	52.22	52.22	0.33%	0.00	2019 年 12 月 13 日	巨潮资讯网 《关于投资建设年产 2 万吨电解质基础材料及 5800 吨新型锂电解质项目的公告》(公告编号: 2019-131)
年产 15 万吨锂电材料项目	16,055.43	85.71	85.71	0.58%	0.00	2019 年 12 月 13 日	巨潮资讯网 《关于投资建设年产 15 万吨锂电材料项目的公告》(公告编号: 2019-130)
合计	76,443.56	793.1	3,857.44	--	--	--	--

注: 公司应当列表披露项目投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10% 的非募集资金投资的重大项目相关情况。如果公司存在之前年度达到前述标准的非募集资金投资重大项目持续到本期的情况, 也应当披露相关情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
九江矿业	子公司	精细化工产	120,000,000	241,351,143.	-116,580,684	8,340,466.71	-61,632,790.	-61,632,790.

		品生产与销售		38	.65		88	88
九江天赐	子公司	精细化工产 品生产与销售	407,000,000	2,760,567,18 2.55	1,706,684,12 6.20	967,410,529. 96	228,741,963. 20	197,941,068. 44

### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江美思	注销	无影响
上海吉慕特	注销	无影响
捷克天赐	设立	无影响
清远天赐	设立	无影响
福鼎凯欣	设立	无影响

### 主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：净利润为正，同比上升 50%以上

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动	增减变动		
	50,000	--	55,000			455.43%	--	510.98%
累计净利润的预计数（万元）	50,000	--	55,000	9,002	增长	455.43%	--	510.98%
基本每股收益（元/股）	0.92	--	1.01	0.17	增长	441.18%	--	494.12%
业绩预告的说明	预计归属于上市公司股东的净利润变动区间为 50,000 万元至 55,000 万元,较去年同期上升幅度区间为 455.43%至 510.98%，主要原因为：（1）日化材料及特种化学品事业部卡波姆高毛利产品销量及销售占比上升，产品结构优化，毛利率提升明显；（2）锂离子电池材料电解液产品销量增长，产品原材料自产率提升，毛利率提升。							

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、锂离子电池材料行业政策风险

随着新能源汽车市场的发展，国家在新能源汽车财政补贴政策上根据行业运行情况进行了相应的调整，对新能源汽车补贴标准实施退坡，对补贴标准、补贴门槛和补贴方式等也进行了更为明确和细化的规定。国家新能源产业政策的调整 and 变化，将会直接影响新能源汽车市场的发展，进而影响动力电池及其上游锂电池材料的市场，从而使得公司电解液及磷酸铁锂等锂

电池材料产品销售及营业收入产生较大波动，从而导致公司业绩的波动。

针对上述风险因素，公司将通过不断完善以主营业务价值链构建为核心，完善动力电池和消费电池等互补细分市场的覆盖，建设循环经济形成环保和成本结构双优的方式，并对标国际从生产、工艺、品质、营销等方面全面提高业务标准，以提升锂电业务市场竞争力，增强抵抗风险的能力。

## 2、锂离子动力电池材料行业账期风险

目前新能源汽车行业正处于发展初期，现阶段的发展受国家政策扶持与推动影响较大。公司锂电池材料作为新能源汽车产业链中的一环，随着新能源汽车补贴政策的退坡，如新能源汽车行业企业资金紧张，其资金链条压力将通过锂电池企业逐步传导至公司，可能造成公司资金流紧张。为确保销售资金回流，在追求产销规模和经营业绩增长的同时，公司将信用账期实施动态管理，加大收款力度，并适当采取控制发货、诉讼保全等多种手段严格控制应收账款回收风险，保证公司经营性活动现金流。

## 3、原材料价格波动风险

原材料成本占公司生产成本近80%，整体原材料价格波动对公司生产成本具有重要影响，主要原材料价格持续大幅波动，将会造成公司生产成本波动，进而影响公司盈利水平。针对原材料价格波动风险，公司通过及时了解行情信息，对重要原料适时签订长期采购协议，对于大宗用量、市场价格存在波动的原材料，公司将根据市场经验和分析预测在价格相对低位时进行集中采购暂作库存，保障原材料采购价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险。另一方面公司将通过技术创新、工艺优化等方式降低生产成本。

## 4、汇率风险

随着公司海外业务的增大，外币汇率波动带来的汇兑损益将对公司经营业绩产生影响，针对汇率风险，公司将密切关注汇率波动情况，开展套期保持等工具进行风险规避。

## 5、环保及安全生产风险

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，对环保治理的要求和标准不断提高，政府对精细化工企业实行更为严格的环保标准，公司需要为此追加环保投入，生产经营成本会相应提高并一定程度影响公司的收益水平。公司生产产品为精细化工材料，部分原料、产品具有易燃、易爆的特点，产品生产过程中涉及高温、高压环境，对操作要求高，如管控不当，可能导致安全事故的风险。

针对以上风险，公司在经营活动中严格遵守国家和地方环保法律法规要求，同时公司不断改进生产工艺、加大环保投入和构建循环产业、建立并运行了完备的环保和安全管理体系统，保障生产的绿色安全运行，确保公司经营目标的实现。

## 6、新冠疫情全球蔓延的风险

2020年上半年，新冠疫情席卷全球，对全球各国经济造成重创。国内经济在经历一季度的低谷后，二季度已逐渐恢复，但疫情仍大幅影响着国外经济。在国内疫情仍有少数反复的情况下，下半年疫情反弹的不确定性因素依然存在。

面对疫情及外部严峻的经济形势，公司采取多方措施，积极化解疫情风险，以期减少疫情对公司的影响。首先，公司于疫情初期立即成立疫情防控应急工作组，先后制定《天赐材料关于新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控方案》、《广州天赐（黄埔基地）复工防疫工作要求》等文件，全面部署企业疫情防控工作，为2月初的及时复工复产打好了基础性工作。其次，在内部积极推行各种学习和培训，在生产经营上积极推行降本增效，全面提升工作效率和管理能力、提升盈利能力和水平。在上述举措的努力下，本次疫情对公司国内市场的影响主要为2月份全国范围延迟开工和物流运输问题造成的影响，截至本报告披露时，该部分影响已基本消除。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.91%	2020 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 18 日	巨潮资讯网《2020 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2020-003）
2019 年度股东大会	年度股东大会	41.91%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网《2019 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2020-050）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如公司招股说	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如公司招股说	2013 年 12 月 18 日	长期	截至本年报公告日，未触

		<p>误导性陈述或者重大遗漏的承诺</p>	<p>说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序。公司承诺按市场价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>			<p>发承诺履行条件</p>
	<p>徐金富</p>	<p>关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺</p>	<p>关于招股书有虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且承诺人将依法购回公司首次公开发行股票时其公开发售的股份。承诺人将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回公司首次公开发行股票时承诺人公开发售的股份。承诺人承诺按市场价格且不低于发行价格进行购回，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则购回价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）。公司上市后发生除权除息事项</p>	<p>2013 年 12 月 18 日</p>	<p>长期</p>	<p>截至本年报公告日，未触发承诺履行条件</p>



			的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。承诺人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。			
	公司上市时任董监高	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失。其将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若其违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述赔偿措施发生之日起5个工作日内，停止在公司领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时其持有的公司股份（如有）将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	2013年12月18日	长期	截至本年报公告日，未触发承诺履行条件
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	徐金富	关于避免同业竞争的承诺	截至该承诺函出具之日，承诺人未投资于任何与公司存在拥有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与公司相同或类似的业务；承诺人与公司不存在同业竞争；承诺人承诺自身不会、并保证将促使其控制（包括直接控制和间接控制）的除公司及其控股子公司以外的其他子企业（以下称“其他子企业”）不开展对与公	2013年12月18日	长期	截至本年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行，履行效果良好。

		<p>司生产经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。承诺人将不利用对公司的控制关系或其他关系进行损害公司及其股东合法权益的经营活动。承诺人其他子企业高级管理人员将不兼任公司之高级管理人员；无论是由承诺人或承诺人其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与公司生产、经营有关的新技术、新产品，公司均有优先受让、生产的权利；承诺人或承诺人其他子企业如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件；若发生上述情况，承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知公司，并尽快提供公司合理要求的资料。公司可在接到通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权；如公司进一步拓展其产品和业务范围，承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的，承诺人自身、并保证将促使承诺人其他子企业将按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：</p> <p>1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的业务纳入到公司来经营；4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 其他对维护公司权益有利的方式；承诺人确认该承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；承</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>诺人确认该承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；如违反上述任何一项承诺，承诺人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出；该承诺函自承诺人签字之日起生效，该承诺函所载上述各项承诺在承诺人作为公司股东期间及自承诺人不再为公司股东之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。</p>			
	<p>控股股东徐金富和全体董监高</p>	<p>关于规范关联交易的承诺</p>	<p>关于规范关联交易的承诺：（1）尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。（2）遵守公司《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（公司上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司或其他股东的合法权益。（3）必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。（4）如因承诺人违反上述承诺造成公司或其他股东利益受损的，承诺人将承担全额赔偿责任。</p>	<p>2013 年 12 月 18 日</p>	<p>长期</p>	<p>截至本年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行，履行效果良好。</p>
	<p>徐金富</p>	<p>关于社会保险及住房公积金规范缴纳的承诺</p>	<p>关于社会保险及住房公积金规范缴纳的承诺：如日后公司因相关主管部门的要求需补缴相关社会保险及/或住房公积金，或因此导致其他损失，承诺人将承担该等补缴责任或损失。</p>	<p>2013 年 12 月 18 日</p>	<p>长期</p>	<p>截至本年报公告日，未触发承诺履行条件。</p>
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>不适用</p>					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

### 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司九江天赐作为原告就商业秘密侵权纠纷提起民事诉讼	9,000	否	公司、九江天赐以及华慢、刘宏、安徽纽曼精细化工有限公司均就侵害技术秘密纠纷一案《民事判决书》【(2017)粤73民初2163号】提起了上诉。	侵害经营秘密纠纷一案判决已生效,除承担本案诉讼费外,未对公司当期损益造成重大影响;侵害技术秘密纠纷目前处于二审阶段,预计不会对公司当期损益产生直接的负面影响,目前尚无法判断其对公司期后利润的影响。	侵害经营秘密纠纷一案判决已生效,已承担本案诉讼费;侵害技术秘密纠纷一案尚未审结。	2019年08月21日	巨潮资讯网《关于诉讼的进展公告》(公告编号:2019-095)

### 其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### (一) 2019年股票期权与限制性股票计划的实施情况

#### 1、首次授予情况

(1) 2019年1月22日，公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》等相关议案，拟向激励对象授予413.87万份股票期权、508.1万股限制性股票，其中首次授予331.1万份股票期权、406.5万股限制性股票，预留82.77万份股票期权、101.6万股限制性股票。

(2) 2019年2月26日，公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)>及摘要的议案》，对本次激励计划的激励对象人数及激励数量进行了调整。

(3) 2019年3月15日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)>及摘要的议案》、《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

(4) 2019年3月15日，公司第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》。确定以2019年3月15日为公司限制性股票的授予日，向符合条件的93名激励对象授予323.3万股限制性股票，授予价格为11.2元/股。同时向符合条件的357名激励对象授予374.3万份股票期权，行权价格为22.4元/股。

(5) 2019年3月22日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了本次股票期权与限制性股票登记工作，本次股票期权登记完成时间为2019年3月20日，本次授予的323.3万股限制性股票上市日期为2019年3月22日。

(6) 2019年12月30日，公司第四届董事会第四十五次会议审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划授予权益数量及价格的议案》，对2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权行权价格与数量进行了调整，同时对首次授予的限制性股票回购价格与数量进行了调整。

(7) 2020年4月24日，公司第四届董事会第四十九次会议审议通过了《关于回购注销2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》及《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权的议案》，依照股权激励方案相关条款，对公司首次授予已获授但未解除限售的部分限制性股票及股票期权进行回购及注销。共计回购注销2,387,840股限制性股票，注销3,053,120份股票期权。

(8) 2020年7月10日，公司完成了首次授予第一个解锁期已获授但未解除限售的部分限制性股票及股票期权的回购及注销工作。

以上具体内容详见公司2019年1月23日、2019年2月27日、2019年3月16日、2019年3月21日、2019年12月31日、2020年4月28日、2020年7月14日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

#### 2、预留授予情况

(1) 2019年12月30日，公司第四届董事会第四十五次会议和第四届监事会第三十七次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。确定以2019年12月30日为公司限制性股票及股票期权的预留授予日，向符合条

件的3名激励对象授予26.3万股限制性股票，授予价格为10.35元/股。同时向符合条件的116名激励对象授予86.15万份股票期权，行权价格为20.7元/股。

(2) 2020年3月2日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了本次预留股票期权与限制性股票登记工作，本次预留授予股票期权登记完成时间为2020年3月2日，本次预留授予的19.3万股限制性股票上市日期为2020年3月3日。

以上具体内容详见公司2019年12月31日、2020年3月2日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
万向一二三	公司持股5%以上的股	销售商品	锂离子电池材	市场定价	-	1,214.78	1.48%	2,800	否	银行存款/银行承兑	-	2020年04月28日	巨潮资讯网《关于2020年度日常关联交易预计的公告》(2020-034)
合计				--	--	1,214.78	--	2,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2020年，公司基于正常的业务及项目合作需求，预计与万向一二三进行业务合作，预计交易金额不超过2,800.00万元，交易价格按市场价格执行。报告期内，公司与万向一二三交易金额合计为1,214.78万元，在预计范围内履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

##### 是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
九江天赐（浦发银行九江分行）	2019年05月18日	20,000	2019年06月23日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
九江天祺（工行开发区支行）	2019年04月27日	20,000	2019年05月05日	20,000	连带责任保证	5年	否	否
九江天赐、九江矿业（汇丰银行广州分行）	2019年02月13日	15,000	2019年05月27日	15,000	连带责任保证	1年	否	否
九江天赐（民生银行广州分行）	2019年07月03日	10,000	2019年08月27日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
中天鸿锂（平安国际融资租赁）	2019年02月13日	3,000	2019年06月27日	3,000	连带责任保证	3年	否	否
宜春天赐（平安国际融资租赁）	2019年02月13日	4,000	2018年01月12日	4,000	连带责任保证	3年	否	否
宜春天赐、九江天赐（平安国际融资租赁）	2019年02月13日	13,000		0	连带责任保证	3年		否
九江天赐（花旗银行广州分行）	2019年08月27日	7,000		0	连带责任保证	2年		否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			35,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				72,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			92,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				44,705.25
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			35,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				72,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			92,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				44,705.25



实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	14.51%
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	1,880.08

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

无。

#### （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、社会责任情况

#### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
九江天赐	COD	连续稳定排放	1	1	<100mg/l	500mg/l	4.08t	13t/a	无
九江天赐	氨氮	连续稳定排放	1	1	<15mg/l	35mg/l	0.334t	2t/a	无
九江天赐	氟化物	连续稳定排放	1	1	<10mg/l	10mg/l	0.238t	2t/a	无
九江天赐	颗粒物	有组织排放	1	1	<50mg/Nm <sup>3</sup>	50 mg/Nm <sup>3</sup>	1.71t	未设限	无
九江天赐	二氧化硫	有组织排放	1	1	<300mg/Nm <sup>3</sup>	300mg/Nm <sup>3</sup>	3.78t	80 t/a	无

					3				
九江天赐	氮氧化物	有组织排放	1	1	< 300mg/Nm <sup>3</sup>	300mg/Nm <sup>3</sup>	17.4t	37t/a	无
九江天赐	烟气黑度 (林格曼系数)	有组织排放	1	1	≤1 级	≤1 级	≤1 级	≤1 级	无

**防治污染设施的建设和运行情况**

公司秉承“严格遵守法律法规，特别关注环境效益；致力清洁安全生产，以人为本、预防为主；保障员工身心健康，坚决杜绝重大安全、环保事故”的安全环保管理方针，努力营造安全健康的工作环境。报告期内，公司持续加强环境保护、节能降耗的管理工作，加大在三废治理等环保方面的投资，公司在环境保护方面的执行情况如下：

(1) 生产过程中的“三废”排放均符合国家和地方环保部门的标准；

**A：废水排放及治理：**公司拥有一套日处理量1000t的污水综合处理系统，主要处理在运营过程中产生的工艺废水及生活污水，确保公司废水排水达标，减少对环境的污染。

**B：废气排放及治理：**新建一套RTO焚烧装置，车间有机尾气经过预处理后，通过管道收集到RTO炉，焚烧处理，达标排放；投运的两台20吨燃煤锅炉，采用优质煤作为燃料以减少污染物的排放，同时采取“氨法脱硝+布袋除尘+炉外石灰石-石膏湿法脱硫”的工艺进行烟气治理，烟气通过50m烟囱排放，以减少对空气的污染；

**C：固废治理：**针对在公司运营过程中所产生的精馏重渣、催化剂残渣、废活性炭、分子筛、污泥等危险废物，交由有资质的企业进行综合利用处置。

(2) 继续实施清洁生产改进工作，通过节能改造和工艺改进，从源头上预防污染、降耗增效，如对公司污水处理系统尾气进行尾气收集治理、完善聚合物产品的尾气回收处理设施、淘汰高能耗的导热油锅炉和制冷系统、对蒸汽冷凝水进行回收再利用等；

(3) 在节能降耗方面，公司建设产区循环项目，降低成本，提高产线运行效益；

(4) 积极开展QCC、专项技改等活动，并加大资金投入实施污水高级氧化系统、零污水排放的人工湿地生态处理中水回用系统等环保项目，节能降耗收效显著。

**建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

公司现有的已建成投产项目均取得政府相关部门行证许可或“三同时”验收；在建项目均严格按照国家有关安全、环保、职业健康等方面的法律法规要求进行了相关安全健康影响等前置评价，严格按“三同时”要求执行。

**突发环境事件应急预案**

为规范安全生产事件的应急管理和应急响应程序，依据国家相关法律、法规，并结合公司实际情况，九江天赐制定了《九江天赐高新材料有限公司突发环境事件应急预案》，通过预案的实施，可防止因组织不力、应急响应不及时、救护工作混乱等延误事件应急处置，最大程度地减少人员伤亡及财产损失，保障人员生命健康与财产安全，维护社会稳定，保护环境，促进社会全面、协调、可持续发展。

**环境自行监测方案**

九江天赐已制定年度环境自行监测方案，并严格按照方案进行自行监测工作（监测方式包括企业自行检测、委托有资质的第三方进行检测等），进一步加强噪声、废水、废气、土壤等环境污染管控，及时掌握环境运行状况，实现环境达标排放。

**其他应当公开的环境信息**

无

**其他环保相关信息**

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

暂无

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	181,180,909	33.04%	193,000			1,855,086	2,048,086	183,228,995	33.40%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	181,180,909	33.04%	193,000			1,855,086	2,048,086	183,228,995	33.40%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	181,180,909	33.04%	193,000			1,855,086	2,048,086	183,228,995	33.40%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	367,143,380	66.96%				-1,855,086	-1,855,086	365,288,294	66.60%
1、人民币普通股	367,143,380	66.96%				-1,855,086	-1,855,086	365,288,294	66.60%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	548,324,289	100.00%	193,000				193,000	548,517,289	100.00%

#### 股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

- (1) 2020年1月，公司选举韩恒先生为公司董事，其持有的部分股份作为高管锁定股锁定。
- (2) 2020年3月，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成，新增股权激励限制性股票限售股。
- (3) 2020年4月，公司监事李兴华离任，其持有股份全部锁定。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予经公司第四届董事会第四十五次会议、第四届监事会第三十七次会议审议通过。

(2) 提名韩恒先生为公司第四届董事会非独立董事候选人经公司第四届董事会第四十六次会议、2020年第一次临时股东大会审议通过。

**股份变动的过户情况**

√ 适用 □ 不适用

(1) 2020年3月2日, 经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认, 公司完成了2019年股票期权与限制性股票激励计划中限制性股票预留授予登记工作, 本次预留授予的19.3万股限制性股票上市日期为2020年3月3日, 此部分股份于2020年4月24日完成工商变更登记。

**股份回购的实施进展情况**

□ 适用 √ 不适用

**采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况**

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

按新股本548,517,289股摊薄计算, 公司2019年度每股收益为0.0298元, 2020年一季度每股收益为0.0757元。

**公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

√ 适用 □ 不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐金富	162,734,835			162,734,835	首次公开发行股票后持股限售、董监高持股限售、转增股本增加限售	其中 1,193,656 于 2020 年 8 月 3 日解锁
李兴华	7,771,283		2,330,429	10,101,712	董监高持股限售、转增股本增加限售	-
徐三善	968,099	71,999		896,100	董监高持股限售、限制性股票限售、转增股本增加限售	-
顾斌	1,019,400	127,500		891,900	董监高持股限售、限制性股票限售、转增股本增加限售	-
赵经纬	367,680			367,680	董监高持股限售、限制性股票限售、转增股本增加限售	-
禚达燕	270,275	67,569		202,706	董监高持股限售、限制性股票限售、转增股本增加限售	-
陈汛武	1,440,375			1,440,375	董监高持股限售、限制性股票限售、转增	-

						股本增加限售	
张利萍	2,156,162	208,276			1,947,886	董监高持股限售、限制性股票限售、转增股本增加限售	
90 名限制性股票（首次授予）激励对象	4,452,800				4,452,800	限制性股票限售、转增股本增加限售	2021 年及 2022 年各解除 30%
3 名限制性股票（预留授予）激励对象	0		193,000	193,000		限制性股票限售	2021 年及 2022 年各解除 50%
合计	181,180,909	475,344	2,523,429	183,228,994	--	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
预留授予限制性股票	2020 年 03 月 03 日	20.7	193,000	2020 年 03 月 03 日	193,000		《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2019-036）	2020 年 03 月 02 日

### 报告期内证券发行情况的说明

2019年12月30日，公司召开第四届董事会第四十五次会议、第四届监事会第三十七次会议审议通过了《关于向激励对象预留授予股票期权与限制性股票的议案》确定以2019年12月30日为授予日，向3名激励对象授予193,000股限制性股票。

2020年3月2日，公司在巨潮资讯网发布《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》（公告编号：2020-015），公司已完成预留授予限制性股票登记工作，本次授予的限制性股票上市日期为2020年3月3日。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,502	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

徐金富	境内自然人	39.56%	216,979,781	0	162,734,836	54,244,946	冻结	89,585,200
万向一二三股份公司	境内非国有法人	5.83%	31,952,000	0	0	0		
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	3.06%	16,807,160	-9,190,361	0	16,807,160		
全国社保基金一零八组合	其他	2.73%	15,000,069	2,179,293	0	15,000,069		
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	其他	2.67%	14,644,191	-1,964,785	0	14,644,191		
林飞	境内自然人	1.86%	10,211,392	-200,000	0	10,211,392		
李兴华	境内自然人	1.84%	10,101,712	0	10,101,712	0		
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金(LOF)	其他	1.70%	9,311,489	2,311,489	0	9,311,489		
徐金林	境内自然人	1.57%	8,630,104	0	0	8,630,104	冻结	1,827,200
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.26%	6,903,600	0	0	6,903,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、徐金林为徐金富的弟弟；2、林飞为徐金富配偶之妹的配偶。此外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
徐金富	54,244,945	人民币普通股	54,244,945					
万向一二三股份公司	31,952,000	人民币普通股	31,952,000					
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	16,807,160	人民币普通股	16,807,160					

全国社保基金一零八组合	15,000,069	人民币普通股	15,000,069
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	14,644,191	人民币普通股	14,644,191
林飞	10,211,392	人民币普通股	10,211,392
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	9,311,489	人民币普通股	9,311,489
徐金林	8,630,104	人民币普通股	8,630,104
中央汇金资产管理有限责任公司	6,903,600	人民币普通股	6,903,600
吴镇南	6,254,000	人民币普通股	6,254,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、徐金林为徐金富的弟弟；2、林飞为徐金富配偶之妹的配偶。此外，未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

##### 控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

##### 实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
顾斌	董事、副总经理、财务负责人	现任	1,189,200	0	52,000	1,137,200	240,000	0	240,000
赵经纬	董事	现任	490,240	0	14,400	475,840	192,000	0	192,000
合计	--	--	1,679,440	0	66,400	1,613,040	432,000	0	432,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩恒	董事	被选举	2020年01月17日	股东大会选举担任
韩恒	董事会秘书	聘任	2020年01月17日	董事会聘任
贺春海	独立董事	任期满离任	2020年05月19日	换届选举，期满离任
容敏智	独立董事	任期满离任	2020年05月19日	换届选举，期满离任
赵建青	独立董事	任期满离任	2020年05月19日	换届选举，期满离任
吴琪	独立董事	任期满离任	2020年05月19日	换届选举，期满离任
李兴华	监事	任期满离任	2020年05月19日	换届选举，期满离任
陈丽梅	独立董事	被选举	2020年05月19日	股东大会选举担任
章明秋	独立董事	被选举	2020年05月19日	股东大会选举担任
南俊民	独立董事	被选举	2020年05月19日	股东大会选举担任
李志娟	独立董事	被选举	2020年05月19日	股东大会选举担任
何桂兰	监事	被选举	2020年05月19日	股东大会选举担任

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州天赐高新材料股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	410,419,533.50	210,081,617.88
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	15,702,427.10	31,605,068.70
应收账款	1,143,321,665.52	901,079,729.86
应收款项融资	255,510,022.18	216,768,287.57
预付款项	62,456,168.30	50,838,661.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,501,162.41	7,041,227.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	542,972,558.83	601,319,922.12

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	212,228,067.73	246,241,957.05
流动资产合计	2,651,111,605.57	2,264,976,471.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	135,969,288.56	137,957,123.41
其他权益工具投资	230,276,999.48	220,709,556.98
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,890,887,861.43	1,815,727,725.41
在建工程	287,931,992.65	368,366,247.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	318,388,316.76	319,350,414.99
开发支出		
商誉	123,345,529.97	123,345,529.97
长期待摊费用	22,812,480.52	26,084,120.63
递延所得税资产	35,894,739.26	38,387,457.55
其他非流动资产	19,030,233.17	14,738,207.49
非流动资产合计	3,064,537,441.80	3,064,666,383.50
资产总计	5,715,649,047.37	5,329,642,855.46
流动负债：		
短期借款	592,900,691.17	741,897,979.57
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	151,994,800.29	94,955,586.21

应付账款	785,592,608.01	741,211,090.34
预收款项	31,957,358.91	18,288,153.02
合同负债		
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	43,172,945.29	42,256,200.86
应交税费	55,467,859.74	35,835,183.34
其他应付款	87,522,470.66	84,224,230.49
其中：应付利息		
应付股利	379,565.44	323,300.00
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	64,692,475.56	64,041,796.54
其他流动负债	340,000,000.00	262,323,172.60
流动负债合计	2,153,301,209.63	2,085,033,392.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	256,650,000.00	210,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		3,728,490.66
长期应付职工薪酬		
预计负债	147,769.09	147,769.09
递延收益	30,021,922.21	30,681,035.03
递延所得税负债	28,953,555.24	28,985,008.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	315,773,246.54	273,542,303.35
负债合计	2,469,074,456.17	2,358,575,696.32
所有者权益：		

股本	548,517,289.00	548,324,289.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	911,904,665.79	910,100,115.79
减：库存股	37,884,192.00	35,886,300.00
其他综合收益	104,927,086.55	96,218,439.63
专项储备		
盈余公积	99,602,240.62	99,602,240.62
一般风险准备		
未分配利润	1,454,428,165.37	1,169,938,281.27
归属于母公司所有者权益合计	3,081,495,255.33	2,788,297,066.31
少数股东权益	165,079,335.87	182,770,092.83
所有者权益合计	3,246,574,591.20	2,971,067,159.14
负债和所有者权益总计	5,715,649,047.37	5,329,642,855.46

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	89,126,723.00	74,061,452.72
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,689,062.50	19,058,750.00
应收账款	551,847,468.26	392,681,871.60
应收款项融资	13,887,838.02	16,613,791.66
预付款项	214,342,711.08	335,836,276.84
其他应收款	576,234,184.66	520,112,700.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	85,917,514.95	57,279,768.19
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	9,757,983.54	21,331,021.11
流动资产合计	1,555,803,486.01	1,436,975,632.71
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,779,534,846.65	1,630,398,181.50
其他权益工具投资	149,090,000.00	149,090,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	47,845,848.03	52,719,654.30
在建工程	4,778,591.71	8,260,058.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,146,600.54	8,949,412.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,072,622.52	3,912,701.66
递延所得税资产	5,280,700.18	23,673,357.44
其他非流动资产	2,580,052.00	1,993,086.09
非流动资产合计	2,006,329,261.63	1,878,996,451.80
资产总计	3,562,132,747.64	3,315,972,084.51
流动负债：		
短期借款	512,667,639.86	548,358,073.80
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,500,000.00	20,500,000.00
应付账款	127,961,983.23	91,275,578.02
预收款项	19,054,617.96	5,868,597.63
合同负债		
应付职工薪酬	20,015,323.80	15,718,383.69
应交税费	2,425,698.66	367,610.07

其他应付款	49,103,422.70	63,456,802.88
其中：应付利息		
应付股利	379,565.44	323,300.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,520,588.73	3,073,875.67
其他流动负债	280,000,000.00	230,000,000.00
流动负债合计	1,038,249,274.94	978,618,921.76
非流动负债：		
长期借款	106,650,000.00	45,000,000.00
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	5,892,012.21	6,335,927.91
递延所得税负债	19,700,362.49	19,700,362.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	132,242,374.70	71,036,290.40
负债合计	1,170,491,649.64	1,049,655,212.16
所有者权益：		
股本	548,517,289.00	548,324,289.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	953,267,498.77	951,462,948.77
减：库存股	37,884,192.00	35,886,300.00
其他综合收益	111,635,387.44	111,635,387.44
专项储备		
盈余公积	99,602,240.62	99,602,240.62
未分配利润	716,502,874.17	591,178,306.52
所有者权益合计	2,391,641,098.00	2,266,316,872.35
负债和所有者权益总计	3,562,132,747.64	3,315,972,084.51

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,592,744,006.91	1,217,722,468.71
其中：营业收入	1,592,744,006.91	1,217,722,468.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,184,973,857.32	1,126,320,515.89
其中：营业成本	894,418,200.68	887,783,727.94
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	13,359,346.88	10,534,970.30
销售费用	67,192,714.09	50,880,838.28
管理费用	102,816,945.41	96,974,771.95
研发费用	74,997,104.62	51,847,242.60
财务费用	32,189,545.64	28,298,964.82
其中：利息费用	25,559,471.12	24,171,385.90
利息收入	445,200.98	1,064,327.94
加：其他收益	5,338,507.31	8,992,763.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,941,423.09	-2,887,022.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,987,834.85	-2,887,022.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	328,562.68	-14,230,406.62
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-65,133,253.28	-8,549,151.55
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,346,286.91	-1,370,102.20
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	345,016,256.30	73,358,033.30
加: 营业外收入	1,398,225.52	936,575.19
减: 营业外支出	4,841,098.19	12,519,710.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	341,573,383.63	61,774,897.93
减: 所得税费用	47,588,720.32	19,369,207.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	293,984,663.31	42,405,690.03
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	293,984,663.31	42,405,690.03
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	311,675,420.27	50,524,751.79
2.少数股东损益	-17,690,756.96	-8,119,061.76
六、其他综合收益的税后净额	8,708,646.92	-386,060.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,708,646.92	-386,060.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	9,567,442.50	-386,060.00
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	9,567,442.50	-386,060.00
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	-858,795.58	

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	-858,795.58	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	302,693,310.23	42,019,630.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	320,384,067.19	50,138,691.79
归属于少数股东的综合收益总额	-17,690,756.96	-8,119,061.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.57	0.09
（二）稀释每股收益	0.57	0.09

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

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	813,529,305.36	605,015,495.96
减：营业成本	535,590,962.63	481,789,208.18
税金及附加	3,582,061.97	3,302,238.90
销售费用	38,566,341.92	25,175,323.41
管理费用	29,674,630.47	28,480,130.95
研发费用	33,340,033.74	22,981,610.65
财务费用	1,141,645.10	6,486,981.78
其中：利息费用	13,887,551.75	17,475,643.85
利息收入	13,260,828.52	11,016,722.30

加：其他收益	2,912,481.69	6,157,550.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,987,834.85	-2,887,022.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,987,834.85	-2,887,022.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,024,936.33	-2,936,440.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-392,445.35	-7,775.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	173,190,767.35	37,126,314.05
加：营业外收入	404,976.55	273,444.86
减：营业外支出	575,473.80	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	173,020,270.10	37,399,758.91
减：所得税费用	20,510,166.28	4,274,587.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	152,510,103.82	33,125,171.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	152,510,103.82	33,125,171.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	152,510,103.82	33,125,171.17
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	928,634,705.88	803,050,472.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	54,828,257.42	102,587,323.44
经营活动现金流入小计	983,462,963.30	905,637,795.83
购买商品、接受劳务支付的现金	279,272,018.96	521,258,976.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	140,027,234.33	135,478,953.93
支付的各项税费	95,611,084.42	70,165,544.89
支付其他与经营活动有关的现金	204,632,128.27	224,393,254.42
经营活动现金流出小计	719,542,465.98	951,296,729.77
经营活动产生的现金流量净额	263,920,497.32	-45,658,933.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,191.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	194,191.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,904,858.25	111,083,847.42
投资支付的现金		11,943,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	
投资活动现金流出小计	90,904,858.25	123,027,347.42



投资活动产生的现金流量净额	-90,710,667.25	-123,027,347.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,997,550.00	36,209,600.00
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	370,650,000.00	759,855,306.99
收到其他与筹资活动有关的现金	299,932,738.90	33,007,200.00
筹资活动现金流入小计	672,580,288.90	829,072,106.99
偿还债务支付的现金	530,000,000.00	418,545,400.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,963,059.48	20,746,247.14
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	76,959,873.98	69,342,679.80
筹资活动现金流出小计	655,922,933.46	508,634,327.91
筹资活动产生的现金流量净额	16,657,355.44	320,437,779.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	97,629.72	47,295.16
五、现金及现金等价物净增加额	189,964,815.23	151,798,792.88
加：期初现金及现金等价物余额	195,136,940.88	187,852,057.51
六、期末现金及现金等价物余额	385,101,756.11	339,650,850.39

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	594,124,870.20	481,711,605.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,118,010.61	220,366,938.29
经营活动现金流入小计	630,242,880.81	702,078,543.53
购买商品、接受劳务支付的现金	255,746,401.31	478,156,161.74
支付给职工以及为职工支付的现金	45,656,152.33	43,944,867.01
支付的各项税费	10,842,952.22	30,150,086.80
支付其他与经营活动有关的现金	52,084,762.79	103,506,013.68

经营活动现金流出小计	364,330,268.65	655,757,129.23
经营活动产生的现金流量净额	265,912,612.16	46,321,414.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	135,000.00	
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	7,174,116.54	
投资活动现金流入小计	7,309,116.54	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,848,335.04	2,986,621.82
投资支付的现金	58,124,500.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	68,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	28,447,842.69	110,778,437.60
投资活动现金流出小计	162,420,677.73	114,765,059.42
投资活动产生的现金流量净额	-155,111,561.19	-114,765,059.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,997,550.00	36,209,600.00
取得借款收到的现金	290,650,000.00	357,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	292,647,550.00	413,209,600.00
偿还债务支付的现金	330,000,000.00	241,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,714,449.54	15,884,090.36
支付其他与筹资活动有关的现金	16,965,603.20	1,541,596.13
筹资活动现金流出小计	388,680,052.74	258,425,686.49
筹资活动产生的现金流量净额	-96,032,502.74	154,783,913.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	296,722.05	500,246.89
五、现金及现金等价物净增加额	15,065,270.28	86,840,515.28
加：期初现金及现金等价物余额	74,061,452.72	27,337,497.68
六、期末现金及现金等价物余额	89,126,723.00	114,178,012.96

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	548,324,289.00				910,100,115.79	35,886,300.00	96,218,439.63		99,602,240.62		1,169,938,281.27		2,788,297,066.31	182,770,092.83	2,971,067,159.14
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	548,324,289.00				910,100,115.79	35,886,300.00	96,218,439.63		99,602,240.62		1,169,938,281.27		2,788,297,066.31	182,770,092.83	2,971,067,159.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	193,000.00	0.00	0.00	0.00	1,804,550.00	1,997,892.00	8,708,646.92	0.00	0.00	0.00	284,489,884.10	0.00	293,198,189.02	-17,690,756.96	275,507,432.06
（一）综合收益总额							8,708,646.92				311,675,420.27		320,384,067.19	-17,690,756.96	302,693,310.23
（二）所有者投入和减少资本	193,000.00	0.00	0.00	0.00	1,804,550.00	1,997,892.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-342.00	0.00	-342.00
1. 所有者投入的普通股	193,000.00				1,804,550.00	1,997,892.00							0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00

4. 其他						342.00								-342.00		-342.00	
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,1817	5,536.17	0.00	5,536.17	-27,1817	5,536.17
1. 提取盈余公积																0.00	0.00
2. 提取一般风险准备																0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配												-27,1817	5,536.17			-27,1817	5,536.17
4. 其他																0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)																0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)																0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损																0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益																0.00	0.00
6. 其他																0.00	0.00
(五)专项储备																0.00	0.00
1. 本期提取																0.00	0.00
2. 本期使用																0.00	0.00
(六)其他																0.00	0.00
四、本期期末余额	548,517,289.00	0.00	0.00	0.00	911,904,665.79	37,884,192.00	104,927,086.55	0.00	99,602,240.62	0.00	1,454,428,165.37	0.00	3,081,495,255.33	165,079,335.87	3,246,574,591.20		

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	339,469.68 1.00				1,068,774.24 9.14				112,924.84		1,300,375.19 6.30		2,821,543.83 1.28	144,688,448.63	2,966,232,279.91
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	339,469.68 1.00				1,068,774.24 9.14				112,924.84		1,300,375.19 6.30		2,821,543.83 1.28	144,688,448.63	2,966,232,279.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,233,000.00				32,976,600.00	35,886,300.00	-386,060.00				16,254,483.69		16,191,723.69	-8,119,061.76	8,072,661.93
（一）综合收益总额											50,524,751.79		50,524,751.79	-8,119,061.76	42,405,690.03
（二）所有者投入和减少资本	3,233,000.00				32,976,600.00	35,886,300.00							323,300.00		323,300.00
1. 所有者投入的普通股	3,233,000.00				32,976,600.00	35,886,300.00							323,300.00		323,300.00
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															



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	548,324,289.00				951,462,948.77	35,886,300.00	111,635,387.44		99,602,240.62	591,178,306.52		2,266,316,872.35
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	548,324,289.00				951,462,948.77	35,886,300.00	111,635,387.44		99,602,240.62	591,178,306.52		2,266,316,872.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	193,000.00	0.00	0.00	0.00	1,804,550.00	1,997,892.00	0.00	0.00	0.00	125,324,567.65	0.00	125,324,225.65
（一）综合收益总额		0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	152,510,103.82	0.00	152,510,103.82
（二）所有者投入和减少资本	193,000.00	0.00	0.00	0.00	1,804,550.00	1,997,892.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-342.00
1．所有者投入的普通股	193,000.00	0.00	0.00	0.00	1,804,550.00	1,997,550.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．其他权益工具持有者投入资本	0.00											
3．股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4．其他						342.00						-342.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,185,536.17	0.00	-27,185,536.17
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	





前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	339,469,681.00				1,111,495,987.89				112,924,704.84	801,319,626.93		2,365,210,000.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,233,000.00				32,976,600.00	35,886,300.00				-1,145,096.93		-821,796.93
(一)综合收益总额										33,125,171.17		33,125,171.17
(二)所有者投入和减少资本	3,233,000.00				32,976,600.00	35,886,300.00						323,300.00
1. 所有者投入的普通股	3,233,000.00				32,976,600.00	35,886,300.00						323,300.00
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										-34,270,268.10		-34,270,268.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,270,268.10		-34,270,268.10
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	342,702,681.00				1,144,472,587.89	35,886,300.00			112,924,704.84	800,174,530.00		2,364,388,203.73

### 三、公司基本情况

广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称 本公司）系由广州市天赐高新材料科技有限公司（以下简称 天赐有限公司）于2007年11月23日整体变更成立。变更设立时，股本总额8,000万元。

经2010年第二次临时股东大会决议，本公司增发1,200万股，由通联创业投资股份有限公司（以下简称 通联创投）、金旭龙、许励、顾斌、任少华、周顺武、陶兴法、徐三善、陈春财以货币认购，增发后注册资本为9,200万元，注册资本实收情况已经广州恒越会计师事务所有限公司（2010）恒验字第B1035号验资报告验证确认。

经2010年第三次临时股东大会决议，本公司增发680万股，由国信弘盛投资有限公司以货币认购，增发后注册资本为9,880万元，注册资本实收情况已经广州恒越会计师事务所有限公司（2010）恒验字第B1040号验资报告验证确认。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）7号文核准，本公司于2014年1月公开发行人民币普通股（A股）21,613,200股（每股面值1元），变更后股本为120,413,200元。

经2015年第二次临时股东大会决议，本公司向43名激励对象共授予限制性股票2,135,500股，变更后股本为122,548,700元。注册资本实收情况已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字（2015）第0430号验资报告验证确认。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）2097号文核准，本公司于2015年10月非公开发行人民币普通股（A股）7,457,142股（每股面值1元），变更后股本为130,005,842元。

经第三届董事会第二十五次会议决议，本公司向4名激励对象授予预留限制性股票138,000股，变更后股本为130,143,842元。注册资本实收情况已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2016]第0136号验资报告验证确认。

经2015年度股东大会决议，本公司以总股本130,143,842股为基数，向全体股东每10股转增15股，变更后股本为325,359,605元。

经2016年第三届董事会第三十一次会议、2016年第一次临时股东大会决议，本公司回购注销7名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计318,300股，变更后股本为325,041,305元。注册资本变更情况已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2016]第0402号验资报告验证确认。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）750号文核准，本公司于2017年7月非公开发行人民币普通股（A股）14,920,711股（每股面值1元），变更后的注册资本为人民币339,962,016元。

经第四届董事会第六次会议决议、2017年第一次临时股东大会决议。本公司回购注销10名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计294,475股。变更后股本为339,667,541元。注册资本变更情况已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中

喜验字[2017]第0229号验资报告验证确认。

经第四届董事会第二十五次会议审议、2018年第四次临时股东大会决议。本公司回购注销14名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计197,860股,变更后股本为339,469,681元。注册资本实收情况已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)致同验字(2018)第110ZC0298号验资报告验证确认。

经2019年第一次临时股东大会决议及第四届董事会第三十五次会议决议,贵公司向93名激励对象共授予限制性股票3,233,000股,贵公司申请增加注册资本人民币3,233,000.00元,变更后的注册资本为人民币342,702,681.00元。

经2018年度股东大会决议,贵公司以公司现有总股本342,702,681股为基数,向全体股东每10股派1.00元人民币现金,同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股,变更后的注册资本为人民币548,324,289.00元。

经第四届董事会第四十五次会议决议,本公司向3名激励对象授予限制性股票数量193,000股,增加注册资本193,000股,本公司股本变更为548,517,289股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设总经办、董事会办公室、电解液事业部、正极材料事业部、电池基础材料事业部、日化及特种化学品事业部、正极基础材料事业部、市场发展部、工程部、质量保证部、EHS-生产供应部、流程与信息系统部、采购部、财务部、人力资源部、研究院等部门。

截至2020年06月30日,本公司拥有的子公司及联营企业如下:

(1) 全资或直接控股子公司

序号	简称	全称
1	九江天赐	九江天赐高新材料有限公司
2	天赐有机硅	广州天赐有机硅科技有限公司
3	天津天赐	天津天赐高新材料有限公司
4	香港天赐	天赐(香港)有限公司
5	张家港吉慕特	张家港吉慕特化工科技有限公司
6	中科立新	广州中科立新材料科技有限公司
7	江西天赐创新中心	江西天赐新材料创新中心有限公司
8	宜春天赐	宜春天赐高新材料有限公司
9	九江矿业	九江天赐矿业有限公司
10	江苏天赐	江苏天赐高新材料有限公司
11	中天鸿锂	中天鸿锂清源股份有限公司
12	宁德凯欣	宁德市凯欣电池材料有限公司
13	浙江天硕	浙江天硕氟硅新材料科技有限公司
14	捷克天赐	天赐材料捷克有限公司
15	清远天赐	清远天赐高新材料有限公司

(2) 间接控股子公司

序号	简称	全称
1	九江天祺	九江天祺氟硅新材料科技有限公司
2	九江吉慕特	九江吉慕特新型材料科技有限公司
3	浙江艾德	浙江艾德纳米科技有限公司

4	池州天赐	池州天赐高新材料有限公司
5	天赐中硝	江西天赐中硝新材料有限公司
6	安徽天孚	安徽天孚氟材料有限公司
7	福鼎凯欣	福鼎市凯欣电池材料有限公司

### (3) 联营企业

序号	简称	全称
1	江西云锂	江西云锂材料股份有限公司
2	翎汇（深圳）	翎汇（深圳）产业发展有限公司

本公司及其子公司所处行业为精细化工行业，主要从事日化材料及特种化学品、锂离子电池材料等精细化工新材料产品的研发、生产和销售。

本期纳入合并财务报表的全资或直接控股子公司包括九江天赐、天赐有机硅、天津天赐、宁德凯欣、香港天赐、张家港吉慕特、中科立新、江西天赐创新中心、宜春天赐、九江矿业、江苏天赐、中天鸿锂、浙江天硕、捷克天赐、清远天赐、福鼎凯欣；本期新纳入合并范围的子公司为捷克天赐、清远天赐、福鼎凯欣。

本期注销了浙江美思、上海吉慕特，其2020年6月30日不再纳入合并范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表除个别金融工具外，均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、24、附注五、30、附注五、39。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及公司财务状况以及2020年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的

差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本

计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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



### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### （5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 租赁应收款；

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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。

#### 应收账款应收账款组合：账龄组合

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司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。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

#### 信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据

的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果借款人不大会全额支付其对本公司的欠款，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收票据

详见10、金融工具

## 12、应收账款

详见10、金融工具

## 13、应收款项融资

详见10、金融工具

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10、金融工具

## 15、存货

### 1.存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

### 2.发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、包装物、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### 4.存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### 5.低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

### (1)持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接

相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

详见10、金融工具

## 20、其他债权投资

详见10、金融工具

## 21、长期应收款

详见10、金融工具

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相

关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时该项资产的原账面价。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	0.00%-5.00%	5.00%-3.17%
机器设备	年限平均法	3-10	0.00%-5.00%	33.33%-9.50%
运输设备	年限平均法	3-10	0.00%-5.00%	33.33%-9.50%
其他设备	年限平均法	3-10	0.00%-5.00%	33.33%-9.50%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有

权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无



## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术以及其他等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
专利权及非专利技术	7-8年	直线法
其他	2-5年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 31、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 33、合同负债

无

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支持计入当期损益。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 37、股份支付

- (1) 股份支付的种类本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。
- (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 39、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

2017年7月5日，财政部颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会[2017]22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

根据财政部修订的《企业会计准则第14号——收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则转换的衔接规定，自2020年1月1日起施行，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

### 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为

经营租赁。

1. 本公司作为出租人经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1. 本公司作为出租人融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现。

大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

**44、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会[2017]22号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。本集团于2020年1月1日起施行。	公司第四届董事会第四十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据相关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	无

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

无

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

适用  不适用

**45、其他**

无

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	13%、9%
消费税	-	-
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	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
本公司（母公司）、九江天赐	15%
天赐有机硅、天津天赐、九江天祺、宁德凯欣、中科立新、张家港吉慕特、上海吉慕特、九江吉慕特、江西天赐创新中心、宜春天赐、浙江艾德、池州天赐、九江矿业、江苏天赐、天赐中硝、中天鸿锂、浙江天硕、安徽天孚、浙江美思、福鼎凯欣、清远天赐	25%
香港天赐、捷克天赐	适用所在地区利得税税率

## 2、税收优惠

本公司于2017年11月9日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201744000075号，有效期三年，2020年执行15%的企业所得税税率。

九江天赐于2018年8月13日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201836000964号，有效期三年，2020年执行15%的企业所得税税率。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,533.30	49,500.83
银行存款	385,052,222.81	195,087,440.05
其他货币资金	25,317,777.39	14,944,677.00
合计	410,419,533.50	210,081,617.88
其中：存放在境外的款项总额	48,005,452.54	6,532,754.03

其他说明

无



## 2、交易性金融资产

无

## 3、衍生金融资产

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		0.00
商业承兑票据	15,702,427.10	31,605,068.70
合计	15,702,427.10	31,605,068.70

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	15,901,192.00	100.00%	198,764.90	1.25%	15,702,427.10	32,005,132.87	100.00%	400,064.17	1.25%	31,605,068.70
其中：										
合计	15,901,192.00	100.00%	198,764.90	1.25%	15,702,427.10	32,005,132.87	100.00%	400,064.17	1.25%	31,605,068.70

按组合计提坏账准备：198,764.90

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按风险组合计提的应收票据坏账	15,901,192.00	198,764.90	1.25%
合计	15,901,192.00	198,764.90	--

确定该组合依据的说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
已背书或贴现未到期商业承兑票据	397,564.16		208,501.66			189,062.50
未背书商业承兑票据	2,500.00	7,202.40				9,702.40
合计	400,064.16	7,202.40	208,501.66			198,764.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	12,837,500.00
合计	12,837,500.00

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	15,125,000.00
合计	0.00	15,125,000.00

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

无

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	59,768,987.14	4.96%	37,296,964.12	62.40%	22,472,023.02	69,296,817.50	7.20%	40,296,201.67	58.15%	29,000,615.83
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,144,325,956.90	95.04%	23,476,314.40	2.05%	1,120,849,642.50	892,531,287.03	92.80%	20,452,173.00	2.29%	872,079,114.03
其中：										
账龄组合	1,144,325,956.90	95.04%	23,476,314.40	2.05%	1,120,849,642.50	892,531,287.03	92.80%	20,452,173.00	2.29%	872,079,114.03
合计	1,204,094,944.04	100.00%	60,773,278.52	5.05%	1,143,321,665.52	961,828,104.53	100.00%	60,748,374.67	6.32%	901,079,729.86

按单项计提坏账准备：37,296,964.12

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	44,046,780.08	24,348,930.49	55.28%	预计可回收性
单位二	7,561,886.60	6,805,697.94	90.00%	已诉讼，有抵押物
单位三	3,484,150.00	3,135,735.00	90.00%	已诉讼
单位四	3,339,139.55	1,669,569.78	50.00%	已诉讼
单位五	681,925.91	681,925.91	100.00%	已诉讼
其他单位	655,105.00	655,105.00	100.00%	已诉讼/预计可回收性
合计	59,768,987.14	37,296,964.12	--	--

按组合计提坏账准备：23,476,314.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,131,600,079.63	14,145,001.00	1.25%
1 至 2 年	11,315,212.95	7,920,649.08	70.00%
2 至 3 年	1,410,664.32	1,410,664.32	100.00%

合计	1,144,325,956.90	23,476,314.40	--
----	------------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

无

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,164,389,361.28
1 年以内	1,164,389,361.28
1 至 2 年	19,156,097.81
2 至 3 年	20,395,234.95
3 年以上	154,250.00
5 年以上	154,250.00
合计	1,204,094,944.04

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提、收回或转回的坏账准备情况	60,748,374.67	108,242.93	160,000.00	243,339.08		60,773,278.52
合计	60,748,374.67	108,242.93	160,000.00	243,339.08		60,773,278.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位一	160,000.00	电汇
合计	160,000.00	--

无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

实际核销的应收账款	243,339.08
-----------	------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	232,289.35	客户破产，坏账核销	公司内部审批流程	否
单位二	货款	5,000.00	无法追回货款，坏账核销	公司内部审批流程	否
单位三	货款	3,423.00	无法追回货款，坏账核销	公司内部审批流程	否
单位四	货款	1,950.00	无法追回货款，坏账核销	公司内部审批流程	否
单位五	货款	676.73	无法追回货款，坏账核销	公司内部审批流程	否
合计	--	243,339.08	--	--	--

应收账款核销说明：

无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	109,501,248.25	9.09%	1,368,765.60
单位二	67,904,823.26	5.64%	848,810.29
单位三	50,569,904.58	4.20%	632,123.81
单位四	44,046,780.08	3.66%	24,348,930.49
单位五	38,164,582.19	3.17%	668,179.84
合计	310,187,338.36	25.76%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	255,510,022.18	216,768,287.57
合计	255,510,022.18	216,768,287.57

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,807,542.35	55.74%	23,678,731.99	46.57%
1 至 2 年	1,164,234.85	1.86%	27,003,317.56	53.12%
2 至 3 年	26,483,440.70	42.40%	137,261.63	0.27%
3 年以上	950.40	0.00%	19,350.00	0.04%
合计	62,456,168.30	--	50,838,661.18	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年的重要预付账款主要为预付的锂离子电池材料的货款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 36,126,536.08 元，占预付款项期末余额合计数的比例 57.84%。

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,501,162.41	7,041,227.60
合计	8,501,162.41	7,041,227.60

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

无

**2) 重要逾期利息**

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

无

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

无。

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,916,192.29	1,390,953.29
外部单位资金往来	1,941,911.45	4,790,919.25
个人资金往来		787,759.31
其他	3,055,653.40	3,721,960.16
合计	11,913,757.14	10,691,592.01

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,378,364.49		2,350,000.00	3,728,364.49
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	315,769.76			315,769.76
2020 年 6 月 30 日余额	1,062,594.73		2,350,000.00	3,412,594.73

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	7,804,206.64
1 年以内	7,804,206.64
1 至 2 年	2,931,172.50
2 至 3 年	285,520.00
3 年以上	892,858.00
3 至 4 年	3,600.00
4 至 5 年	576,600.00
5 年以上	312,658.00
合计	11,913,757.14

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	1,378,364.49		315,769.76			1,062,594.73
第二阶段						
第三阶段	2,350,000.00					2,350,000.00
合计						
合计	3,728,364.49		315,769.76			3,412,594.73



无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	5,000,000.00	1 年以内	41.97%	140,500.00
单位二	保证金	2,350,000.00	1-2 年	19.73%	2,350,000.00
单位三	其他	876,602.38	1 年以内	7.36%	24,632.53
单位四	其他	500,000.00	4-5 年	4.20%	500,000.00
单位五	保证金	472,400.00	1-2 年	3.97%	91,409.40
合计	--	9,199,002.38	--	77.23%	3,106,541.93

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	272,888,268.67	75,849,061.22	197,039,207.45	291,545,892.14	52,896,338.10	238,649,554.04
在产品	10,978,261.70		10,978,261.70	7,310,969.14		7,310,969.14
库存商品	141,703,919.38	38,898,667.46	102,805,251.92	129,185,066.83	26,150,127.71	103,034,939.12
自制半成品	272,298,399.09	80,052,107.09	192,246,292.00	268,115,666.29	56,273,638.68	211,842,027.61
低值易耗品	39,903,545.76		39,903,545.76	40,482,432.21		40,482,432.21
合计	737,772,394.60	194,799,835.77	542,972,558.83	736,640,026.61	135,320,104.49	601,319,922.12

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	52,896,338.10	22,952,723.12				75,849,061.22
库存商品	26,150,127.71	17,851,716.29		5,103,176.54		38,898,667.46
自制半成品	56,273,638.68	23,778,468.41				80,052,107.09
合计	135,320,104.49	64,582,907.82		5,103,176.54		194,799,835.77

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

无

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

适用  不适用

## 11、持有待售资产

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证增值税进项税	212,228,067.73	235,146,146.97
预缴税费	0.00	11,095,810.08
其他	0.00	0.00
合计	212,228,067.73	246,241,957.05

其他说明：

无

**14、债权投资**

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：无

**15、其他债权投资**

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：无

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西云锂	137,957,123.41			-1,987,834.85							135,969,288.56
小计	137,957,123.41			-1,987,834.85							135,969,288.56
合计	137,957,123.41			-1,987,834.85							135,969,288.56

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
九江容汇	60,507,774.48	60,507,774.48
容汇锂业	149,090,000.00	149,090,000.00
澳大利亚 CZI	20,679,225.00	11,111,782.50
合计	230,276,999.48	220,709,556.98

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
九江容汇			17,159,094.49			不适用
容汇锂业		131,335,749.93				不适用
澳大利亚 CZI		8,735,725.00				不适用

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

无

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

无

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,890,887,861.43	1,815,727,725.41
合计	1,890,887,861.43	1,815,727,725.41

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	618,277,832.76	1,468,786,736.13	16,468,862.23	319,964,144.90	2,423,497,576.02
2.本期增加金额	26,292,235.46	198,121,205.35	4,172,806.19	27,674,366.98	256,260,613.98
(1) 购置		2,325,150.10	46,017.70	1,297,794.42	3,668,962.22
(2) 在建工程转入	22,691,852.21	163,426,394.61	944,611.15	19,378,310.66	206,441,168.63
(3) 企业合并增加		21,919,113.58		173,877.47	22,092,991.05
其他	3,600,383.25	10,450,547.06	3,182,177.34	6,824,384.43	24,057,492.08
3.本期减少金额	94,933.84	28,870,869.52	95,463.23	1,243,795.82	30,305,062.41
(1) 处置或报废	94,933.84	28,319,508.95	95,463.23	1,208,397.59	29,718,303.61

		551,360.57		35,398.23	586,758.80
4.期末余额	644,475,134.38	1,638,037,071.96	20,546,205.19	346,394,716.06	2,649,453,127.59
二、累计折旧					
1.期初余额	109,966,901.00	368,787,464.54	5,229,110.22	123,786,374.85	607,769,850.61
2.本期增加金额	20,896,778.97	107,106,401.30	3,250,959.66	26,508,015.74	157,762,155.67
(1) 计提	15,429,515.35	88,096,391.54	1,039,097.76	24,259,333.64	128,824,338.29
其他	5,467,263.62	19,010,009.76	2,211,861.90	2,248,682.10	28,937,817.38
3.本期减少金额	41,697.55	11,489,467.96	9,800.97	589,151.64	12,130,118.12
(1) 处置或报废	41,697.55	11,429,597.89	9,800.97	585,788.81	12,066,885.22
其他		59,870.07		3,362.83	63,232.90
4.期末余额	130,821,982.42	464,404,397.88	8,470,268.91	149,705,238.95	753,401,888.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		5,163,378.00			5,163,378.00
(1) 计提		5,163,378.00			5,163,378.00
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		5,163,378.00			5,163,378.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	513,653,151.96	1,168,469,296.08	12,075,936.28	196,689,477.11	1,890,887,861.43
2.期初账面价值	508,310,931.76	1,099,999,271.59	11,239,752.01	196,177,770.05	1,815,727,725.41

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	160,793,138.21	未最终完成验收

其他说明

期末本公司以部分机器设备抵押向平安国际融资租赁有限公司（简称：平安国际融资）借款。

**(6) 固定资产清理**

无

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	266,493,901.50	353,858,633.62
工程物资	21,438,091.15	14,507,613.45
合计	287,931,992.65	368,366,247.07

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广州天赐在建项目	4,749,680.00		4,749,680.00	8,238,438.71		8,238,438.71
有机硅在建项目						
九江天赐在建项目	115,205,192.08		115,205,192.08	83,378,046.07		83,378,046.07
九江天祺在建项目	74,303,536.61		74,303,536.61	74,849,044.77		74,849,044.77
天津天赐在建项目	1,135,559.04		1,135,559.04	1,658,212.30		1,658,212.30
宁德凯欣在建项目	4,169,835.22		4,169,835.22	4,150,642.61		4,150,642.61
安徽天孚在建项目	1,563,158.52		1,563,158.52	468,959.80		468,959.80
池州天赐在建项目	109,635.49		109,635.49	477,256.64		477,256.64

目						
江苏天赐在建项目	2,131,792.08		2,131,792.08	755,645.29		755,645.29
宜春天赐在建项目	5,926,860.70		5,926,860.70	11,708,064.09		11,708,064.09
浙江艾德新建项目	37,195,112.74		37,195,112.74	30,643,426.60		30,643,426.60
九江吉慕特新建项目	911,355.26		911,355.26	911,355.26		911,355.26
江西中硝在建项目	6,793,631.47		6,793,631.47	160,849.30		160,849.30
中天鸿锂在建项目	10,454,772.80		10,454,772.80	27,448,740.81		27,448,740.81
浙江天硕在建项目	1,843,779.49		1,843,779.49	109,009,951.37		109,009,951.37
合计	266,493,901.50		266,493,901.50	353,858,633.62		353,858,633.62

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
400kt/a 硫磺制酸项目	208,774,000.00		133,311.96			133,311.96	0.04%	在建				其他
年产2万吨电解质基础材料及5800吨新型锂电电解质项目	286,311,300.00		522,225.44			522,225.44	0.33%	在建				其他
年产15万吨锂电材料项目	160,554,300.00		857,127.33			857,127.33	0.58%	在建				其他
九江天	80,000,000.00	40,746,200.00	7,655,140.00			48,401,340.00	56.24%	在建				其他



赐材料研发中心项目	00.00	18.28	3.73			62.01						
年产25000吨磷酸铁锂正极材料项目（一期）	255,000,000.00	30,643,426.60	6,551,686.14			37,195,112.74	30.15%	在建				其他
合计	990,639,600.00	71,389,644.88	15,719,494.60			87,109,139.48	--	--				--

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

无

### （4）工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料及设备	21,438,091.15		21,438,091.15	14,507,613.45		14,507,613.45
合计	21,438,091.15		21,438,091.15	14,507,613.45		14,507,613.45

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

无

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	305,161,645.53	52,983,738.30	12,098,632.46	639,823.67	370,883,839.96
2.本期增加金额	1,267,265.02			6,669,453.38	7,936,718.40
(1) 购置	1,267,265.02			6,669,453.38	7,936,718.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
在建工程转入					
3.本期减少金额	60,850.77				60,850.77
(1) 处置					
其他减少	60,850.77				60,850.77
4.期末余额	306,368,059.78	52,983,738.30	12,098,632.46	7,309,277.05	378,759,707.59
二、累计摊销					
1.期初余额	18,965,984.11	21,890,322.71	6,913,154.98	208,165.32	47,977,627.12
2.本期增加金额	4,381,125.42	2,887,704.90	745,574.98	884,411.33	8,898,816.63
(1) 计提	4,381,125.42	2,887,704.90	745,574.98	884,411.33	8,898,816.63
3.本期减少金额	60,850.77				60,850.77
(1) 处置					
(2) 其他	60,850.77				60,850.77
4.期末余额	23,286,258.76	24,778,027.61	7,658,729.96	1,092,576.65	56,815,592.98
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	3,555,797.85		0.00	3,555,797.85

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		3,555,797.85			3,555,797.85
四、账面价值					
1.期末账面价值	283,081,801.02	24,649,912.84	4,439,902.50	6,216,700.40	318,388,316.76
2.期初账面价值	286,195,661.42	27,537,617.74	5,185,477.48	431,658.35	319,350,414.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宁德凯欣	141,114,129.97					141,114,129.97
中科立新	9,462,933.24					9,462,933.24
张家港吉慕特	4,029,900.81					4,029,900.81
宜春天赐	16,363,930.26					16,363,930.26
合计	170,970,894.28					170,970,894.28

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
宁德凯欣	17,768,600.00					17,768,600.00
中科立新	9,462,933.24					9,462,933.24
张家港吉慕特	4,029,900.81					4,029,900.81
宜春天赐	16,363,930.26					16,363,930.26
合计	47,625,364.31					47,625,364.31

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造支出及其他	13,275,548.66	1,295,435.07	3,702,386.81		10,868,596.92
宁德凯欣厂房租赁费	11,829,240.69		572,516.66		11,256,724.03
软件服务费	962,664.64	355,698.25	637,869.98		680,492.91
软件转让费	16,666.64		9,999.98		6,666.66
合计	26,084,120.63	1,651,133.32	4,922,773.43		22,812,480.52

其他说明

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	38,338,599.62	8,225,673.60	24,748,836.62	6,187,209.15
内部交易未实现利润	9,662,282.65	1,885,453.27	17,249,913.87	3,023,597.95
可抵扣亏损	19,619,160.91	4,904,790.23	34,635,646.05	7,198,260.20
递延收益	30,021,922.21	6,970,078.62	30,681,035.03	7,036,665.97
公允价值变动损益	17,159,094.49	2,573,864.17	17,159,094.49	2,573,864.17
信用减值损失	45,002,853.32	8,365,939.19	49,518,603.78	9,398,919.93
股份支付费用	18,514,058.32	2,968,940.18	18,514,058.32	2,968,940.18
合计	178,317,971.52	35,894,739.26	192,507,188.16	38,387,457.55

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	39,652,487.74	9,253,192.75	40,907,907.70	9,284,646.08
容汇锂业公允价值变动损益	131,335,749.93	19,700,362.49	131,335,749.93	19,700,362.49
合计	170,988,237.67	28,953,555.24	172,243,657.63	28,985,008.57

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		35,894,739.26		38,387,457.55
递延所得税负债		28,953,555.24		28,985,008.57

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	224,446,072.78	138,704,109.94
合计	224,446,072.78	138,704,109.94

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,705,320.26	1,705,320.26	宜春天赐
2021 年	11,178,185.68	12,243,146.91	宜春天赐、天津天赐
2022 年	15,773,152.66	15,773,152.66	宜春天赐、天津天赐
2023 年	33,267,660.89	33,267,660.89	宜春天赐、天津天赐、九江矿业、中天鸿锂
2024 年	75,714,829.22	75,714,829.22	九江矿业、中天鸿锂
2025 年	43,789,112.01	0.00	宜春天赐、浙江艾德、中科立新、九江吉慕特、九江矿业、江苏天赐、中天鸿锂、浙江天硕
合计	181,428,260.72	138,704,109.94	--

其他说明：

无

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程及设备预付款	19,030,233.17	0.00	19,030,233.17	14,738,207.49	0.00	14,738,207.49
合计	19,030,233.17	0.00	19,030,233.17	14,738,207.49	0.00	14,738,207.49

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	13,000,000.00	21,946,320.00
保证借款	80,000,000.00	190,000,000.00
信用借款	499,500,000.00	528,500,000.00

短期借款利息	400,691.17	1,451,659.57
合计	592,900,691.17	741,897,979.57

短期借款分类的说明：

- (1) 本公司为九江天赐8000.00万元短期借款提供保证担保。
- (2) 本公司以期末未到期的等额商业承兑汇票向银行质押取得借款。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 33、交易性金融负债

无

## 34、衍生金融负债

无

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	151,994,800.29	94,955,586.21
合计	151,994,800.29	94,955,586.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	591,493,173.93	487,735,420.09
工程及设备款	175,742,001.25	225,866,636.08
其他	18,357,432.83	27,609,034.17
合计	785,592,608.01	741,211,090.34

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	31,957,358.91	18,288,153.02
合计	31,957,358.91	18,288,153.02

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	4,706,787.17	尚未发货
合计	4,706,787.17	--

其他说明：

无

**38、合同负债**

无

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,972,882.11	143,449,651.39	142,797,359.03	42,625,174.47
二、离职后福利-设定提存计划	283,318.75	2,004,882.30	1,740,430.23	547,770.82
三、辞退福利		808,330.66	808,330.66	
合计	42,256,200.86	146,262,864.35	145,346,119.92	43,172,945.29

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,117,587.80	133,747,384.30	133,050,182.31	41,814,789.79



2、职工福利费		889,431.36	889,431.36	
3、社会保险费	120,433.90	3,637,932.50	3,694,469.60	63,896.80
其中：医疗保险费	107,147.21	3,146,078.93	3,205,225.13	48,001.01
工伤保险费	13,286.69	83,092.90	80,483.80	15,895.79
生育保险费		408,760.67	408,760.67	
4、住房公积金	990.00	3,924,575.98	3,918,847.98	6,718.00
5、工会经费和职工教育经费	733,870.41	1,250,327.25	1,244,427.78	739,769.88
合计	41,972,882.11	143,449,651.39	142,797,359.03	42,625,174.47

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	261,839.25	1,956,977.80	1,691,722.76	527,094.29
2、失业保险费	21,479.50	47,904.50	48,707.47	20,676.53
合计	283,318.75	2,004,882.30	1,740,430.23	547,770.82

其他说明：

无。

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,940,710.37	4,657,729.51
企业所得税	39,920,747.23	27,942,908.06
个人所得税	301,834.45	523,908.59
城市维护建设税	835,024.64	121,292.27
土地使用税	1,456,670.52	1,392,860.97
房产税	915,798.30	861,425.64
教育费附加	442,750.22	82,959.07
地方教育费附加	295,166.79	9,598.58
印花税	338,099.51	223,938.82
环保税	11,714.67	0.00
其他	9,343.04	18,561.83
合计	55,467,859.74	35,835,183.34

其他说明：

无。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	379,565.44	323,300.00
其他应付款	87,142,905.22	83,900,930.49
合计	87,522,470.66	84,224,230.49

##### (1) 应付利息

无

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有限制性股票股东（尚未解锁）	379,565.44	323,300.00
合计	379,565.44	323,300.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

##### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金及押金	22,228,020.91	18,483,985.48
外部单位资金往来	41,248,145.72	19,816,953.27
应付股权转让款	910,470.00	
限制性股票回购义务	21,169,312.00	35,886,300.00
个人资金往来	482,741.17	309,057.31
其他	1,104,215.42	9,404,634.43
合计	87,142,905.22	83,900,930.49

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

#### 42、持有待售负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	41,000,000.00	28,000,000.00
一年内到期的应付债券	22,852,053.62	35,701,393.16
长期借款利息	840,421.94	340,403.38
合计	64,692,475.56	64,041,796.54

其他说明：

无。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回项目融资款	60,000,000.00	
非金融机构借款		32,323,172.60
信用证贴现	280,000,000.00	230,000,000.00
合计	340,000,000.00	262,323,172.60

短期应付债券的增减变动：

无

其他说明：

无。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	117,650,000.00	48,000,000.00
抵押借款	180,000,000.00	162,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-41,000,000.00	
合计	256,650,000.00	210,000,000.00

长期借款分类的说明：

- (1) 本公司以持有的宜春天赐70%股权向银行质押，取得借款4,650万元（期末余额4,350万元）。
- (2) 本公司以持有的浙江天硕59.26%股权向银行质押，取得借款7,115万元（期末余额6,315万元）。
- (3) 九江天祺以部分土地使用权向银行抵押，取得借款18,000万元（期末余额15,000万元），该借款同时由本公司、九江天赐及徐金富先生提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

质押借款利率区间为4%-6%，抵押借款利率区间为4%-6%。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无

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

无

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

#### 47、租赁负债

无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	3,728,490.66
合计		3,728,490.66

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回项目融资款	22,852,053.62	39,429,883.82
减：一年内到期长期应付款	22,852,053.62	35,701,393.16
合计	0.00	3,728,490.66

其他说明：

(1) 宜春天赐以设备抵押、售后租回形式向平安国际融资进行项目融资。期末余额为4,529,950.48元（其中：一年内到期长期应付款4,529,950.48元），同时本公司为该借款提供保证担保。

(2) 中天鸿锂以设备抵押、售后租回形式向平安国际融资进行项目融资。期末余额为18,322,103.14元（其中：一年内到期长期应付款18,322,103.14元），同时本公司为该借款提供保证担保。

**(2) 专项应付款**

无

**49、长期应付职工薪酬**

**(1) 长期应付职工薪酬表**

无

**(2) 设定受益计划变动情况**

无

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计损失	147,769.09	147,769.09	
合计	147,769.09	147,769.09	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2015年5月26日，九江天赐电解质溶剂回收车间发生火灾事故，截至期末，九江天赐根据预计需支付的后期人员医疗费用计

提工伤损失14.78万元

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,681,035.03	216,000.00	875,112.82	30,021,922.21	
合计	30,681,035.03	216,000.00	875,112.82	30,021,922.21	--

涉及政府补助的项目：

无

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、81、政府补助。

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	548,324,289.00	193,000.00				193,000.00	548,517,289.00

其他说明：

经第四届董事会第四十五次会议决议，本公司向3名激励对象授予限制性股票数量193,000股，增加注册资本193,000股，本公司股本变更为548,517,289股。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	893,670,039.65	1,804,550.00		895,474,589.65
其他资本公积	16,430,076.14			16,430,076.14
合计	910,100,115.79	1,804,550.00	0.00	911,904,665.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加1,804,550.00元，系本期向3名激励对象授予限制性股票所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	35,886,300.00	2,266,182.00	268,290.00	37,884,192.00
合计	35,886,300.00	2,266,182.00	268,290.00	37,884,192.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 第四届董事会第四十五次会议决议，本公司向激励对象共授予预留限制性股票193,000股，收到股东认缴股款1,997,550.00元，同时就回购义务全额确认负债。

(2) 本公司回购2019年首次授予未解锁股票2,387,840股，就应分配的现金股利调整回购义务，增加库存股268,632.00元。

(3) 库存股本期减少268,290.00元为期末被授予对象持有的限制性股票应分配的现金股利（待实际解锁时支付）。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	96,218,439.63	9,567,442.50			0.00	9,567,442.50	105,785,882.13
其他权益工具投资公允价值变动	96,218,439.63	9,567,442.50			0.00	9,567,442.50	105,785,882.13
二、将重分类进损益的其他综合收益		-858,795.58				-858,795.58	-858,795.58
外币财务报表折算差额		-858,795.58				-858,795.58	-858,795.58

其他综合收益合计	96,218,439.63	8,708,646.92			0.00	8,708,646.92		104,927,086.55
----------	---------------	--------------	--	--	------	--------------	--	----------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	99,602,240.62			99,602,240.62
合计	99,602,240.62			99,602,240.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,169,938,281.27	1,300,375,196.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-112,486,322.96
调整后期初未分配利润	1,169,938,281.27	1,187,888,873.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	311,675,420.27	16,319,676.03
应付普通股股利	27,185,536.17	34,270,268.10
期末未分配利润	1,454,428,165.37	1,169,938,281.27

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,579,116,995.91	880,173,399.79	1,189,922,510.93	864,786,350.94
其他业务	13,627,011.00	14,244,800.89	27,799,957.78	22,997,377.00
合计	1,592,744,006.91	894,418,200.68	1,217,722,468.71	887,783,727.94

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,637,120.54	2,665,220.67
教育费附加	3,188,088.79	2,031,656.34
房产税	1,520,389.88	1,618,007.30
土地使用税	2,103,407.48	2,839,099.09
车船使用税		979.67
印花税	2,842,444.18	1,341,534.44
其他	67,896.01	38,472.79
合计	13,359,346.88	10,534,970.30

其他说明：

无。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,976,045.01	2,295,761.84
差旅费	497,594.50	1,282,188.31
车辆及运输费	36,183,428.48	29,733,672.29
技术咨询费	8,071,618.30	529,779.41

业务招待费	2,014,274.80	1,789,158.43
展览宣传费	1,554,735.21	2,725,500.69
职工薪酬	13,859,632.04	11,411,917.74
其他	1,035,385.75	1,112,859.57
合计	67,192,714.09	50,880,838.28

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	5,207,703.12	3,763,914.33
差旅费	646,034.64	1,070,191.05
车辆及运输费	726,263.18	747,609.99
环境保护费	357,106.87	1,647,481.13
劳务费	1,159,278.11	1,917,246.75
修理费	3,124,169.35	1,219,287.47
业务招待费	1,491,084.28	1,627,057.96
折旧及摊销	31,002,528.94	27,961,326.15
职工薪酬	42,073,159.54	39,928,165.33
租赁费	1,822,771.42	900,784.02
股票发行相关费用	519,882.00	0.00
其他	14,686,963.96	16,191,707.77
合计	102,816,945.41	96,974,771.95

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	968,463.46	1,546,229.90
材料费	31,281,941.80	14,902,551.77
差旅费	208,555.36	398,484.42
技术咨询	742,919.06	495,165.06

修理费	528,809.40	368,982.39
折旧及摊销	5,637,440.13	5,437,136.96
职工薪酬	34,132,763.77	26,317,740.25
租赁费	268,300.51	795,633.00
其他	1,227,911.13	1,585,318.85
合计	74,997,104.62	51,847,242.60

其他说明：

无。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,559,471.12	24,171,385.90
减：利息收入	445,200.98	1,064,327.94
承兑汇票贴息	2,896,555.13	1,976,434.06
汇兑损益	-1,544,386.47	1,856,233.49
手续费及其他	4,065,333.26	1,359,239.31
其他	1,657,773.58	
合计	32,189,545.64	28,298,964.82

其他说明：

无。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,338,507.31	8,992,763.55

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,987,834.85	-2,887,022.70
处置长期股权投资产生的投资收益	46,411.76	
合计	-1,941,423.09	-2,887,022.70

其他说明：

无。

**69、净敞口套期收益**

无

**70、公允价值变动收益**

无

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	237,769.68	-492,786.28
应收账款坏账损失	-24,903.85	-13,440,465.54
应收票据坏账损失	115,696.85	-297,154.80
合计	328,562.68	-14,230,406.62

其他说明：

无。

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-65,133,253.28	-8,549,151.55
合计	-65,133,253.28	-8,549,151.55

其他说明：

无。

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	0.00	0.00
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,346,286.91	-1,370,102.20
合计	-1,346,286.91	-1,370,102.20

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
盘盈利得		39,822.46	
赔偿收入		2,415.00	
罚款收入	29,835.00	218,716.28	29,835.00
其他	1,368,390.52	675,621.45	1,368,390.52
合计	1,398,225.52	936,575.19	1,398,225.52

计入当期损益的政府补助：

无

其他说明：

无。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	24,464.97	59,950.00	24,464.97
罚款、滞纳金	3,271.60	2,751,969.18	3,271.60
非流动资产毁损报废损失		49,155.73	
其他	4,813,361.62	9,658,635.65	4,813,361.62
合计	4,841,098.19	12,519,710.56	4,841,098.19

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,049,985.28	15,007,065.27
递延所得税费用	-2,461,264.96	4,362,142.63
合计	47,588,720.32	19,369,207.90

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	341,573,383.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,236,007.54
子公司适用不同税率的影响	-6,423,995.19
调整以前期间所得税的影响	1,800,550.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	250,094.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,011,823.50
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	26,198,189.14
研究开发费加成扣除的纳税影响	-8,156,775.22
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-298,175.23
其他	-16,005,352.48
所得税费用	47,588,720.32

其他说明

无。

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,512,095.13	10,411,359.60
收到的退税款	12,708,952.36	
收回银行承兑汇票保证金	16,550,804.10	86,592,380.54
往来款	5,539,933.81	142,804.68
利息收入	465,506.52	334,144.04
其他	15,050,965.50	5,106,634.58
合计	54,828,257.42	102,587,323.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	170,656,401.64	124,702,312.78
支付银行承兑汇票保证金	26,923,904.49	88,512,705.66
押金及往来款	820,888.36	11,178,235.98
营业外支出	34,897.63	
其他	6,196,036.15	
合计	204,632,128.27	224,393,254.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权投资预付款	4,000,000.00	0.00
合计	4,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款项	59,313,000.00	33,007,200.00
收到票据贴现款	240,619,738.90	0.00
合计	299,932,738.90	33,007,200.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款项	45,709,683.02	68,502,627.00
支付利息	1,192,372.98	840,052.80
支付限制性股票回购款及利息	16,965,603.20	
其他	13,092,214.78	
合计	76,959,873.98	69,342,679.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	293,984,663.31	42,405,690.03
加：资产减值准备	64,804,690.60	22,779,558.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,824,338.29	88,432,697.75
无形资产摊销	8,898,816.63	6,595,926.13
长期待摊费用摊销	4,922,773.43	1,596,683.30
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）	1,346,286.91	1,370,102.20
财务费用（收益以“－”号填列）	25,559,471.12	24,171,385.90
投资损失（收益以“－”号填列）	1,941,423.09	2,887,022.70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,492,718.29	-4,362,142.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-31,453.33	
存货的减少（增加以“－”号填列）	58,347,363.29	-106,973,649.96
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-277,744,305.50	-198,414,417.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,426,288.81	73,852,210.35
经营活动产生的现金流量净额	263,920,497.32	-45,658,933.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--



动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	385,101,756.11	339,650,850.39
减：现金的期初余额	195,136,940.88	187,852,057.51
现金及现金等价物净增加额	189,964,815.23	151,798,792.88

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	385,101,756.11	195,136,940.88
其中：库存现金	178,616.30	78,733.32
可随时用于支付的银行存款	384,923,139.81	339,572,117.07
三、期末现金及现金等价物余额	385,101,756.11	195,136,940.88

其他说明：

无。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,317,777.39	保证金
应收票据	13,000,000.00	商业承兑汇票质押
存货	3,056,202.95	抵押、售后租回-
固定资产	55,179,874.76	抵押、售后租回、财产保全
无形资产	83,710,451.33	抵押、财产保全

应收账款融资	32,979,624.08	质押
长期股权投资	290,646,946.59	质押
合计	503,890,877.10	--

其他说明：

- (1) 九江天赐、浙江天硕以部分货币资金作为银行承兑汇票保证金。
- (2) 本公司以部分应收票据质押取得银行借款，浙江天硕以部分应收票据质押开具银行承兑汇票，宁德凯欣以部分应收票据质押开具银行承兑汇票。
- (3) 天赐有机硅以固定资产、无形资产对商业秘密侵权纠纷案件的财产保全措施提供担保。
- (4) 本公司以持有的宜春天赐70%股权、浙江天硕59.26%股权质押，取得银行借款。
- (5) 九江天祺以部分土地使用权抵押向银行借款。
- (6) 中天鸿锂、宜春天赐以部分固定资产及存货向平安国际融资抵押借款。
- (7) 天津天赐预存货币资金20.06万元作为在建工程项目农民工工资保证金。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,897,810.42	7.0795	48,833,048.87
欧元	0.00	7.9610	0.00
港币	91,741.88	0.9134	83,797.03
日元	164,000.00	0.0658	10,791.20
英镑	1,555.00	8.7144	13,550.89
克朗	114,793,783.07	0.2969	34,082,274.19
应收账款	--	--	
其中：美元	12,129,578.24	7.0795	85,871,349.15
欧元	336,307.36	7.9610	2,677,342.89
港币	0.00	0.9134	0.00
长期借款	--	--	
其中：美元	0.00	7.0795	0.00
欧元	0.00	7.9610	0.00
港币	0.00	0.0658	0.00
预付账款			
其中：美元	492,795.00	7.0795	3,488,742.20

日元	8,640,000.00	0.0658	568,512.00
预收账款		--	
其中：美元	1,873,731.03	7.0795	13,265,078.83
应付账款			
其中：美元	891,411.41	7.0795	6,310,747.08
日元	11,779,371.05	0.0658	775,082.62
欧元	109,429.37	7.9610	871,167.21
港币	1.19	0.9134	1.09
其他应收款			
其中：美元	38,194.26	7.0795	270,396.26
捷克	1,137,796.93	0.2969	337,811.91
欧元	1,570.00	7.961	12,498.77
韩元	12,000,000.00	0.0059	70,800.00
港币	212.50	0.9134	194.10
其他应付款			
其中：美元	296,265.37	7.0795	2,097,410.69
欧元	2,034.00	7.961	16,192.67
港币	3,897.24	0.9134	3,559.74

其他说明：

无。

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
黄埔区国家企业技术中心配	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

套补助资金			
2019 年先进制造业经营贡献奖专项资金	850,000.00	其他收益	850,000.00
池州市产业发展基金有限公司奖励(支持企业兼并重组)	697,600.00	其他收益	697,600.00
1000 吨/年 LiPF6 电解质盐产业化与天赐研发中心项目	659,915.70	其他收益	659,915.70
2019 年创新平台建设运营经费 50 万	500,000.00	其他收益	500,000.00
宜春经济开发区财政局 市重点研发计划项目款	250,000.00	其他收益	250,000.00
2019 年度个税手续费返还	240,082.10	其他收益	240,082.10
院士工作站奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
污水处理管道工程项目	190,197.12	其他收益	190,197.12
2020 年省级促进经济高质量发展专项资金(支持工业互联网发展上云上平台方向)	186,400.00	其他收益	186,400.00
2016 年度高新技术企业认定通过奖励资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
2018 年县级科技奖励	91,500.00	其他收益	91,500.00
2020 年人社局稳岗补贴	79,782.09	其他收益	79,782.09
池州市产业发展基金有限公司 2016 年度第二批发明专利	64,000.00	其他收益	64,000.00
宜春经济开发区财政局 国家发明专利授权奖	60,000.00	其他收益	60,000.00
池州市产业发展基金有限公司 2015、2016 年度第二批发明专利	52,000.00	其他收益	52,000.00
专利资助款	43,675.00	其他收益	43,675.00
年产 1000 吨高压超高压输变电电网的液体硅橡胶	25,000.00	其他收益	25,000.00
九江市知识产权经费	14,000.00	其他收益	14,000.00
政府申报专利的奖励费	6,000.00	其他收益	6,000.00
广州市商务委员会关于展会的补贴	4,875.00	其他收益	4,875.00
宜春经济技术开发区管理委员会 2018 年‘两新’组织专项经费	3,000.00	其他收益	3,000.00

国家税务总局东至县税务局 代征手续费	480.30	其他收益	480.30
高安全高能量密度二氧化钛 基锂离子电池负极材料的设计 与开发合作款	216,000.00	递延收益	0.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无。

## 85、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无

**(2) 合并成本**

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

- （1）本期注销了浙江美思、上海吉慕特，2020年6月30日不再纳入合并范围。
- （2）本期于捷克设立全资子公司捷克天赐，本期纳入合并范围。
- （3）本期于福建福鼎设立全资子公司福鼎凯欣，本期纳入合并范围。
- （4）本期于广东清远设立全资子公司清远天赐，本期纳入合并范围。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
九江天赐	九江	九江	化工	100.00%		设立
天赐有机硅	广州	广州	化工	100.00%		设立
天津天赐	天津	天津	化工	90.00%	10.00%	设立（注 1）
香港天赐	香港	香港	贸易	100.00%		设立
中科立新	广州	广州	化工	70.00%		非同一控制下企业合并
张家港吉慕特	张家港	张家港	化工	100.00%		非同一控制下企业合并
江西天赐创新中心	九江	九江	技术服务	100.00%		设立
九江天祺	九江	九江	化工		100.00%	设立（注 2）
宁德凯欣	宁德	宁德	化工	100.00%		注 3
九江吉慕特	九江	九江	化工		100.00%	注 4
上海吉慕特	上海	上海	化工		100.00%	注 5
宜春天赐	宜春	宜春	化工	70.00%		非同一控制下企业合并
浙江美思	临海	临海	化工		70.00%	非同一控制下企业合并（注 5）
浙江艾德	台州	台州	化工		70.00%	设立（注 6）

池州天赐	池州	池州	化工		100.00%	非同一控制下企业合并（注 7）
安徽天孚	池州	池州	化工		57.00%	非同一控制下企业合并（注 8）
中天鸿锂	赣州	赣州	化工	76.89%		非同一控制下企业合并
九江矿业	九江	九江	化工	75.00%		设立
江苏天赐	溧阳	溧阳	化工	100.00%		设立
天赐中硝	九江	九江	化工		65.00%	设立（注 9）
浙江天硕	衢州	衢州	化工	59.26%		非同一控制下企业合并
捷克天赐	捷克共和国	捷克共和国	化工	100.00%		设立
清远天赐	清远	清远	化工	100.00%		设立
福鼎凯欣	宁德	宁德	化工		100.00%	设立（注 10）

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注1：本公司通过九江天赐持有天津天赐10%股权，直接和间接合计持有天津天赐100%股权。

注2：本公司通过九江天赐持有九江天祺100%股权。

注3：本公司通过东莞凯欣持有宁德凯欣100%股权。东莞凯欣于2019年8月份注销。

注4：本公司通过张家港吉慕特持有九江吉慕特100%股权，间接持有九江吉慕特100%股权。

注5：本公司通过张家港吉慕特持有上海吉慕特100%股权，间接持有上海吉慕特100%股权，上海吉慕特于2020年5月注销。

注6：本公司通过宜春天赐持有浙江美思100%股权，间接持有浙江美思70%股权，浙江美思于2020年4月注销。

注7：本公司通过宜春天赐持有浙江艾德100%股权，间接持有浙江艾德70%股权。

注8：本公司通过九江天赐持有池州天赐100%股权。

注9：本公司通过九江天赐持有天赐中硝65%股权。

注10：本公司通过宁德凯欣持有福鼎凯欣100%股权。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------



		损益	派的股利	
宜春天赐	30.00%	-5,468,462.54	0.00	31,937,386.11
九江矿业	25.00%	-15,408,197.72	0.00	-51,720,171.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜春天赐	118,560,290.31	217,561,730.09	336,122,020.40	207,538,947.06	21,650,146.87	229,189,093.93	122,805,810.80	237,915,945.92	360,721,756.72	192,648,328.94	21,650,146.87	214,298,475.81
九江矿业	241,277,402.95	73,740.43	241,351,143.38	357,931,828.03	0.00	357,931,828.03	273,615,426.92	73,740.43	273,689,167.35	328,637,061.12	0.00	328,637,061.12

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宜春天赐	11,908,543.87	-18,228,208.45	-18,228,208.45	-8,181,200.45	7,331,801.45	-27,324,367.85	-27,324,367.85	3,916,033.73
九江矿业	8,340,466.71	-61,632,790.88	-61,632,790.88	1,784,341.32	2,675,675.15	-18,899,115.96	-18,899,115.96	56,537,720.12

其他说明：

无

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江西云锂	赣州	赣州	化工	24.31%		权益法
瓴汇（深圳）	深圳	深圳	咨询	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	江西云锂	江西云锂
流动资产	471,984,730.97	471,777,720.57
非流动资产	195,829,597.32	199,214,823.64
资产合计	667,814,328.29	670,992,544.21
流动负债	242,417,554.27	237,418,744.89
非流动负债	70,000,000.00	70,000,000.00
负债合计	312,417,554.27	307,418,744.89
归属于母公司股东权益	355,396,774.02	363,573,799.32

按持股比例计算的净资产份额	86,396,955.76	88,384,790.61
调整事项	49,572,332.80	49,572,332.80
--商誉	49,572,332.80	49,572,332.80
对联营企业权益投资的账面价值	135,969,288.56	137,957,123.41
营业收入	1,150,169.58	31,861,826.62
净利润	-8,177,025.30	-11,875,864.67
综合收益总额	-8,177,025.30	-11,875,864.67

其他说明

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

无

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项、应收票据等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用缩短信用期、取消信用期、书面催款、上门催收等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五名的应收账款占应收账款总额的25.76%（2019年：32.34%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收款占其他应收款总额的77.18%（2019年：66.38%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用

资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2020年06月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为55,331.04万元（2019年12月31日：42,928.74万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

2020.06.30					
项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	41,041.95	--	--	--	41,041.95
应收票据	1,570.24	--	--	--	1,570.24
应收账款	114,332.17	--	--	--	114,332.17
应收款项融资	25,551.00	--	--	--	25,551.00
其他应收款	850.12	--	--	--	850.12
<b>金融资产合计</b>	<b>183,345.48</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>183,345.48</b>
金融负债：					
短期借款	59,290.07	--	--	--	59,290.07
应付票据	15,199.48	--	--	--	15,199.48
应付账款	78,559.26	--	--	--	78,559.26
其他应付款	8,752.25	--	--	--	8,752.25
一年内到期的非流动负债	6,469.25	--	--	--	6,469.25
其他流动负债	34,000.00	--	--	--	34,000.00
长期借款	25,665.00	--	--	--	25,665.00
长期应付款	0.00	--	--	--	0.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>227,935.31</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>227,935.31</b>

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

2019.12.31					
项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	21,008.16	--	--	--	21,008.16
应收票据	3,160.51	--	--	--	3,160.51
应收账款	90,107.97	--	--	--	90,107.97
应收款项融资	21,676.83	--	--	--	21,676.83
其他应收款	704.12	--	--	--	704.12
<b>金融资产合计</b>	<b>136,657.59</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>136,657.59</b>
金融负债：					
短期借款	74,189.80	--	--	--	74,189.80
应付票据	9,495.56	--	--	--	9,495.56
应付账款	74,121.11	--	--	--	74,121.11

其他应付款	8,422.42	--	--	--	8,422.42
一年内到期的非流动负债	6,404.18	--	--	--	6,404.18
其他流动负债	26,232.32	--	--	--	26,232.32
长期借款	21,000.00	--	--	--	21,000.00
长期应付款	372.85	--	--	--	372.85
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>220,238.24</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>220,238.24</b>

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于2020年06月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	1,957.58	1,401.93	13,819.31	8,326.31
欧元	87.12	46.89	267.73	57.15
日元	77.51	--	57.93	60.27
港币	0.00	--	8.38	8.22
英镑	--	--	1.36	--
韩元	--	--		--
捷克克朗		--	3,408.23	--
<b>合计</b>	<b>2,122.21</b>	<b>1,448.82</b>	<b>17,562.94</b>	<b>8,451.95</b>

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权

益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2020年06月30日, 本公司的资产负债率为43.20% (2019年12月31日: 44.25%)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资	20,679,225.00		209,597,774.48	230,276,999.48
应收款项融资			255,510,022.18	255,510,022.18
持续以公允价值计量的资产总额	20,679,225.00		465,107,796.66	485,787,021.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。该等金融资产和金融负债账面价值与公允价值相差较小。

## 9、其他

本期，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西云锂	参股子公司

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
万向一二三股份公司（以下简称“万向一二三”，由万向 A 一二三系统有限公司更名而来）	公司持股 5% 以上股东
广州市汉普医药有限公司（以下简称汉普医药）	相同的控股股东



江西云锂材料股份有限公司（以下简称江西云锂）	参股子公司
广州市天赐三和环保工程有限公司（以下简称三和环保）	相同的控股股东
金发科技股份有限公司	相同的独董
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
三和环保	原材料、工程物资	0.00	0.00	否	13,520,411.66
江西云锂	原材料	0.00	0.00	否	1,500.00
江西云锂	提供综合行政及日常经营服务	356,419.78		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
万向一二三	锂离子电池材料	12,147,813.31	12,232,730.38
汉普医药	提供综合行政及日常经营服务	10,584.67	10,414.79
金发科技	日化材料及特种化学品	18,407.08	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

关联管理/出包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
汉普医药	房屋	26,162.91	24,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
汉普医药	场地及设备	316,420.20	463,170.56
江西云锂	房屋	487,779.78	850,725.87

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

无

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,539,703.82	1,454,299.08

**(8) 其他关联交易**

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西云锂	24,055,762.41	926,484.28	23,830,265.71	297,131.47
应收账款	万向一二三	13,779,954.40	172,249.43	10,571,317.40	131,810.16
应收票据	万向一二三	26,192.00	327.40	7,413,989.25	370,699.46
其他应收款	万向一二三	500,000.00	96,749.42	500,000.00	51,400.00
其他应收款	江西云锂	0.00	0.00	145,000.58	4,074.52
预付款项	江西云锂	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00	0.00
预付款项	汉普医药	598,377.30	0.00	0.00	0.00
应收账款融资	万向一二三	3,300,000.00	0.00	0.00	0.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	汉普医药	0.00	32,400.00
应付账款	三和环保	11,716,780.00	11,716,780.00
其他应付款	江西云锂	400,471.46	0.00
其他应付款	汉普医药	14,836.70	0.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	193,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

经股东大会授权、第四届董事会第四十五次会议决议，本公司向特定激励对象实施股权激励计划，预留授予限制性股票19.3万股。预留授予分两期解锁，分别于2021年解锁50%、2022年解锁50%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司业绩完成情况预计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,139,953.89
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年06月30日，广州天赐、九江天赐为购买原材料已开立但尚未支付的信用证折合人民币分别为945万元、1630万元。截至2020年06月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### ①对外担保情况

截至2020年06月30日，本公司为九江天赐以2,000.00万元保证金为其开具的10,000.00万元应付票据提供质押担保，同时本公司提供保证担保；为九江天赐开具国内信用证6,000万元，九江天赐开具信用证1,629.5万元，为九江天赐短期借款8,000.00万元，为九江天祺长期借款18,000万元提供保证担保；为宜春天赐售后租回项目融资490.07万元提供保证担保；为中天鸿锂售后租回项目融资1,854.74万元提供连带保证担保。

#### ②抵押及质押情况

截至2020年06月30日，本公司以部分资产用于担保，具体情况见附注七、81。

③截至2020年06月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 重要的对外投资

本公司的孙公司九江天祺于2020年7月份认购贝特瑞新材料集团股份有限公司0.19%的股权，认购款项3,810.83万元。

#### (2) 2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权注销

2020年4月24日，公司第四届董事会第四十九次会议和第四届监事会第四十次会议审议通过了《关于回购注销2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》、《关于注销2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权的议案》，本公司于2020年7月8日办理完毕注销股票期权数量为3,053,120份，于2020年7月10日办理完毕注销限制性股票2,387,840股。

截至2020年8月19日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

#### (2) 报告分部的财务信息

无

**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

除精细化工业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司主要在中国内地经营业务，资产主要位于中国内地，收入亦主要来自中国内地，因此无需按经营分部披露分部信息。本报告期，本公司从某单一客户所取得的收入占本公司总收入的18.67%。

**(4) 其他说明**

无

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**8、其他**

无

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,245,490.46	1.80%	8,016,508.69	78.24%	2,228,981.77	18,546,231.47	4.52%	9,788,656.89	52.78%	8,757,574.58
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	558,062,051.43	98.20%	8,443,564.94	1.51%	549,618,486.49	391,813,353.15	95.48%	7,889,056.13	2.01%	383,924,297.02
其中：										
账龄组合	495,492,246.88	87.19%	8,130,715.92	1.64%	487,361,530.96	360,623,585.39	87.88%	7,733,107.29	2.14%	352,890,478.10
内部单位组合	62,569,804.55	11.01%	312,849.02	0.50%	62,256,955.53	3,118,976,776.00	7.60%	155,948.84	0.50%	31,033,818.92
合计	568,307,541.89	100.00%	16,460,073.63	2.90%	551,847,468.26	410,359,584.62	100.00%	17,677,713.02	4.31%	392,681,871.60

按单项计提坏账准备：8,016,508.69

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	3,484,150.00	3,135,735.00	90.00%	诉讼客户
单位二	3,339,139.55	1,669,569.78	50.00%	偿债能力差，拖欠
单位三	2,109,970.00	1,898,973.00	90.00%	诉讼客户
单位四	681,925.91	681,925.91	100.00%	诉讼客户
单位五	246,555.00	246,555.00	100.00%	诉讼客户
其他单位	383,750.00	383,750.00	100.00%	诉讼客户/已过诉讼时效，回款可能性不高
合计	10,245,490.46	8,016,508.69	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	492,905,973.67	6,161,324.67	1.25%
1 至 2 年	2,056,273.21	1,439,391.25	70.00%
2 年至 3 年	530,000.00	530,000.00	100.00%
合计	495,492,246.88	8,130,715.92	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	62,569,804.55	312,849.02	0.50%
合计	62,569,804.55	312,849.02	--

确定该组合依据的说明：

无。

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------



1 年以内（含 1 年）	558,708,142.22
1 年以内	558,708,142.22
1 至 2 年	5,434,999.67
2 至 3 年	4,010,150.00
3 年以上	154,250.00
5 年以上	154,250.00
合计	568,307,541.89

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	17,677,713.02	-1,374,216.39	160,000.00	3,423.00		16,460,073.63
合计	17,677,713.02	-1,374,216.39	160,000.00	3,423.00		16,460,073.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位一	160,000.00	电汇
合计	160,000.00	--

无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,423.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	3,423.00	无法追回货款，坏账核销	公司内部审批流程	否
合计	--	3,423.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	38,164,582.19	6.72%	668,179.84
单位二	30,218,511.30	5.32%	151,092.56
单位三	26,284,110.28	4.62%	328,551.38
单位四	21,340,801.65	3.76%	266,760.02
单位五	21,178,821.03	3.73%	264,735.26
合计	137,186,826.45	24.15%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	576,234,184.66	520,112,700.59
合计	576,234,184.66	520,112,700.59

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

无

**2) 重要逾期利息**

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

无

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,436,918.72	400,738.72
个人资金往来		
内部单位资金往来	573,621,173.45	522,277,432.97
外部单位资金往来	95,666.30	385,580.38
其他	436,070.23	
合计	579,589,828.70	523,063,752.07

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,951,051.48			2,951,051.48
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	404,592.56			404,592.56
2020年6月30日余额	3,355,644.04			3,355,644.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	9,739,106.38
1年以内	9,739,106.38
1至2年	85,906,541.10
2至3年	483,615,823.22
3年以上	328,358.00
3至4年	3,600.00
4至5年	12,600.00
5年以上	312,158.00
合计	579,589,828.70

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	2,960,858.49	394,785.55				3,355,644.04
合计	2,960,858.49	394,785.55				3,355,644.04

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

其他应收款核销说明：

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	323,505,786.94	2-3 年	55.82%	1,617,528.93
单位二	往来款	159,693,604.28	2-3 年	27.55%	798,468.02
单位三	往来款	85,906,541.10	1-2 年	14.82%	429,532.71
单位四	保证金	5,000,000.00	1 年以内	0.86%	140,500.00
单位五	往来款	4,030,177.31	1 年以内	0.70%	20,150.89
合计	--	578,136,109.63	--	99.75%	3,006,180.55

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,702,641,240.11	59,075,682.02	1,643,565,558.09	1,551,516,740.11	59,075,682.02	1,492,441,058.09
对联营、合营企业投资	135,969,288.56	0.00	135,969,288.56	137,957,123.41	0.00	137,957,123.41
合计	1,838,610,528.67	59,075,682.02	1,779,534,846.65	1,689,473,863.52	59,075,682.02	1,630,398,181.50

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准备期末

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
天赐有机硅	36,630,422.24					36,630,422.24	
香港天赐	9,005,009.90					9,005,009.90	
九江天赐	961,313,926.07					961,313,926.07	
天津天赐	54,293,322.72					54,293,322.72	
中科立新	2,574,941.42					2,574,941.42	14,925,058.58
张家港吉慕特	29,928,542.52					29,928,542.52	4,029,900.81
江西天赐创新中心	2,014,735.00					2,014,735.00	
宜春天赐	170,646,946.59					170,646,946.59	40,120,722.63
江苏天赐	19,000,000.00	2,500,000.00				21,500,000.00	
九江矿业	90,000,000.00					90,000,000.00	
中天鸿锂	80,000,000.00					80,000,000.00	
宁德凯欣	30,096,640.83					30,096,640.83	
浙江天硕	6,000,000.00	114,000,000.00				120,000,000.00	
安徽天孚	110,973.34					110,973.34	
池州天赐	66,307.50					66,307.50	
江西中硝	218,569.15					218,569.15	
九江天祺	460,244.14					460,244.14	
浙江艾德	80,476.67					80,476.67	
捷克天赐	0.00	34,624,500.00				34,624,500.00	
合计	1,492,441,058.09	151,124,500.00				1,643,565,558.09	59,075,682.02

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西云锂	137,957.1			-1,987.83						135,969.2	

	23.41		4.85						88.56	
小计	137,957,123.41		-1,987,834.85						135,969,288.56	
合计	137,957,123.41		-1,987,834.85						135,969,288.56	0.00

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	785,767,726.20	515,615,094.64	593,678,643.43	471,549,029.33
其他业务	27,761,579.16	19,975,867.99	11,336,852.53	10,240,178.85
合计	813,529,305.36	535,590,962.63	605,015,495.96	481,789,208.18

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,987,834.85	-2,887,022.70
合计	-1,987,834.85	-2,887,022.70

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,346,286.91	
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）	5,338,507.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,442,872.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,411.81	
减：所得税影响额	67,254.01	
少数股东权益影响额	-332,706.00	
合计	861,211.53	--

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.59%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.56%	0.57	0.57

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用



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

无

#### 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
  - 二、载有公司法定代表人签名并盖章的半年度报告文本；
  - 三、报告期内在中国证监会指定报纸和网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室