



融捷股份有限公司  
2020年度报告



2021 年 2 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。

公司负责人吕向阳、主管会计工作负责人吕向阳及会计机构负责人(会计主管人员)李振强声明：保证本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。

年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，只是公司生产经营计划的预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当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。

公司业务运营可能面临一定的产业结构调整风险、销售价格波动风险、少数客户依赖风险、锂矿外部环境及安全环保等风险；另外，公司非公开发行还面临审批风险，详见“第三节 公司业务概要”及“第四节 管理层讨论和分析”相关内容，请投资者注意阅读相关风险并谨慎决策。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....         | 20  |
| 第五节 重要事项.....               | 37  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 59  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 65  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 .....       | 66  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 67  |
| 第十节 公司治理.....               | 75  |
| 第十一节 公司债券相关情况 .....         | 82  |
| 第十二节 财务报告.....              | 83  |
| 第十三节 备查文件目录 .....           | 210 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                            |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、融捷股份 | 指 | 融捷股份有限公司（原名：路翔股份有限公司，原简称“路翔股份”） |
| 融达锂业        | 指 | 甘孜州融达锂业有限公司，公司全资子公司             |
| 长和华锂        | 指 | 四川长和华锂科技有限公司，融达锂业的控股子公司         |
| 东莞德瑞        | 指 | 东莞市德瑞精密设备有限公司，公司控股子公司           |
| 融捷贸易        | 指 | 广州融捷金属贸易有限公司，公司全资子公司            |
| 四川路翔        | 指 | 四川路翔锂业有限公司，公司全资子公司              |
| 康定融捷锂业      | 指 | 康定市融捷锂业有限公司，公司全资子公司             |
| 康定天捷建材      | 指 | 康定市天捷建材有限公司，公司全资子公司             |
| 康定融达锂研      | 指 | 康定市融达锂矿技术研究有限公司，公司全资子公司         |
| 融捷集团        | 指 | 融捷投资控股集团有限公司，公司控股股东             |
| 成都融捷锂业      | 指 | 成都融捷锂业科技有限公司，公司参股公司，融捷集团控制的企业   |
| 融捷金属        | 指 | 合肥融捷金属科技有限公司，公司参股公司，融捷集团控制的企业   |
| 融捷能源        | 指 | 合肥融捷能源材料有限公司，公司参股公司，融捷集团控制的企业   |
| 融捷设备        | 指 | 广州融捷精密设备有限公司，公司关联方，融捷集团控制的企业    |
| 芜湖天弋        | 指 | 芜湖天弋能源科技有限公司，公司关联方，融捷集团控制的企业    |
| 广州德瑞        | 指 | 广州德瑞企业管理合伙企业(有限合伙)，公司关联方        |
| 比亚迪及其控股子公司  | 指 | 比亚迪股份有限公司及其控制的子公司，公司关联方         |
| 融捷方舟        | 指 | 芜湖市融捷方舟智慧科技有限公司，原公司控股子公司        |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 矿山、锂矿       | 指 | 融达锂业康定甲基卡锂辉石矿                   |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 报告期         | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日           |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                      |      |        |
|---------------|------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | *ST 融捷                                               | 股票代码 | 002192 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 不适用                                                  |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                              |      |        |
| 公司的中文名称       | 融捷股份有限公司                                             |      |        |
| 公司的中文简称       | 融捷股份                                                 |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | YOUNGY Co., Ltd.                                     |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | YOUNGY                                               |      |        |
| 公司的法定代表人      | 吕向阳                                                  |      |        |
| 注册地址          | 广州市天河区珠江西路 5 号 4504 房、4505 房（仅限办公用途）                 |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 510623                                               |      |        |
| 办公地址          | 广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 45 层 04-05 单元                 |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 510623                                               |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.luxiang.cn">www.luxiang.cn</a>   |      |        |
| 电子信箱          | <a href="mailto:rjgfdmb@163.com">rjgfdmb@163.com</a> |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                | 证券事务代表                               |
|------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 姓名   | 陈新华                                  | 韦萌馨                                  |
| 联系地址 | 广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 45 层 04-05 单元 | 广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 45 层 04-05 单元 |
| 电话   | 020-38289069                         | 020-38289069                         |
| 传真   | 020-38289867                         | 020-38289867                         |
| 电子信箱 | rjgfdmb@163.com                      | rjgfdmb@163.com                      |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                                                |
|---------------------|----------------------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《中国证券报》《证券时报》                                                  |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 融捷股份董秘办                                                        |

#### 四、注册变更情况

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 组织机构代码              | 914401017083874153                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | <p>2009 年 9 月，公司收购融达锂业 51% 股权，进入锂矿采选行业。融达锂业经营范围为：开采、选取锂辉石矿；加工和销售锂精矿、钽铌精矿及锂的深加工产品。2013 年 1 月，公司收购融达锂业剩余 49% 股权，融达锂业成为公司全资子公司。</p> <p>2014 年 5 月至 6 月，公司出售了全资子公司广州路翔交通材料有限公司、西安路翔公路技术有限公司、北京路翔技术发展有限责任公司、重庆路翔交通技术有限责任公司 100% 股权，基本完成沥青业务剥离。</p> <p>2014 年 6 月，公司收购东莞德瑞，新增锂电池设备生产装备业务，进一步延伸了锂产业链。东莞德瑞经营范围为：研发、生产、销售精密设备仪器，货物进出口、技术进出口。</p> <p>2015 年 4 月，公司设立控股子公司融捷方舟，涉足智慧科技领域，前期主要是进行智能电子书包终端产品的研发、制造和销售。</p> <p>2015 年 8 月，公司设立控股子公司芜湖天量电池系统有限公司，进入锂电池控制系统领域，其经营范围主要是研发锂离子电池控制系统，生产、销售锂离子电池箱等。</p> <p>2016 年 9 月，公司控制芜湖融捷光电，其主营业务为柔性电子显示屏及模组的研发、生产、销售等。</p> <p>2016 年 12 月、2017 年 7 月，公司分别转让了芜湖天量电池系统有限公司 30% 股权和 10% 股权，公司不再持有其股份，退出了锂电池系统业务。</p> <p>2017 年 3 月，公司参股成立成都融捷锂业，其主营业务为碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂等锂盐系列产品的研发、生产和销售。</p> <p>2017 年 5 月至 6 月，公司控制长和华锂，其主营业务为电池级碳酸锂、氢氧化锂等锂盐产品的研发、生产和销售。</p> <p>2017 年 10 月，公司参股融捷金属，其主营业务为开发、生产及销售钴、镍、铜、锂等有色产品，其主要产品为四氧化三钴，主要用于制造锂离子电池正极材料，也可用于色釉料及磁性材料等。</p> <p>2018 年 1 月，公司投资设立融捷贸易，开展新能源材料贸易业务。</p> <p>2018 年 10 月，公司参股融捷能源，其主营业务为开发、生产、销售二次充电动电源正、负极材料，其主要产品为钴酸锂、三元材料和磷酸铁锂。</p> <p>2018 年 12 月，公司转让了持有的芜湖融捷光电和融捷方舟全部股份，退出光电显示材料产业。</p> |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 经中国证监会《关于核准路翔股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]852 号）核准，公司实施了非公开发行工作，融捷集团认购数量为 2,758.10 万股，新增股份已于 2015 年 6 月 1 日上市，融捷集团成为公司控股股东，吕向阳、张长虹夫妇成为公司实际控制人。报告期内，无变更。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                        |
|------------|------------------------|
| 会计师事务所名称   | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层 |
| 签字会计师姓名    | 黄辉、涂勇军                 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、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

|                           | 2020 年           | 2019 年          | 本年比上年增减       | 2018 年           |
|---------------------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 389,934,988.44   | 269,797,293.27  | 44.53%        | 382,866,740.21   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 21,044,846.41    | -326,132,395.72 | 106.45%       | -7,036,332.95    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 14,341,828.80    | -256,641,595.07 | 105.59%       | -9,718,486.98    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -14,522,313.43   | -28,825,469.09  | 49.62%        | 16,469,829.47    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0810           | -1.2560         | 106.45%       | -0.0271          |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0810           | -1.2560         | 106.45%       | -0.0271          |
| 加权平均净资产收益率                | 3.78%            | -54.40%         | 增加 58.18 个百分点 | -0.92%           |
|                           | 2020 年末          | 2019 年末         | 本年末比上年末增减     | 2018 年末          |
| 总资产（元）                    | 1,016,992,007.85 | 810,300,312.85  | 25.51%        | 1,077,778,378.58 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 569,591,224.16   | 546,754,204.26  | 4.18%         | 762,622,998.45   |

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|               | 第一季度          | 第二季度          | 第三季度          | 第四季度           |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 营业收入          | 29,938,325.71 | 91,494,002.37 | 68,138,508.58 | 200,364,151.78 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -3,754,560.04 | 6,424,289.79  | 1,060,760.65  | 17,314,356.01  |
| 归属于上市公司股东的扣除非 | -4,712,393.89 | 5,405,500.05  | -376,251.58   | 14,024,974.22  |

|               |                |              |            |              |
|---------------|----------------|--------------|------------|--------------|
| 经常性损益的净利润     |                |              |            |              |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,891,426.41 | 2,614,569.79 | 745,559.19 | 3,008,984.00 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                                                                                                                | 2020 年金额     | 2019 年金额       | 2018 年金额      | 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）                                                                                       | -29,090.05   | -53,562,447.90 | 1,492,669.10  | 主要是本报告期子公司处置固定资产损益所致                     |
| 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）                                                                     | 8,711,731.12 | 2,211,490.12   | 3,861,015.94  | 主要是本报告期公司收到政府稳岗补贴及融达锂业与资产相关的政府补助分期计入损益所致 |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                    |              | 12,986.30      |               |                                          |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |              | -17,816,648.47 | 104,150.38    |                                          |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                          | 217,448.30   |                |               | 主要是本报告子公司东莞德瑞收回已全额计提坏账的应收账款所致            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | 516,513.89   | 240,822.06     | -1,675,859.59 | 主要是本报告期公司债权债务清理损益所致                      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |              |                | 390,401.69    |                                          |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 1,579,113.63 | 352,919.40     | 835,918.33    |                                          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | 1,134,472.02 | 224,083.36     | 654,305.16    |                                          |
| 合计                                                                                                                | 6,703,017.61 | -69,490,800.65 | 2,682,154.03  | --                                       |

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

2020年，公司的主要业务是新能源材料领域相关业务。公司的新能源材料业务以锂电材料产业链为主体，主要包括锂矿采选、锂盐及深加工、锂电设备等业务，并参股镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料等业务板块。公司业务涉及行业及主要产品如下：

| 序号 | 行业     | 产品                                            |
|----|--------|-----------------------------------------------|
| 1  | 锂矿采选   | 锂精矿                                           |
| 2  | 锂盐及深加工 | 锂盐产品：电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂                           |
| 3  | 锂电设备制造 | 锂电设备：全自动化成机、全自动注液机、移动仓储式烘烤线、全自动封装机等偏后端的非标定制产品 |

公司从2009年9月开始进入新能源材料锂行业，主要是沿着资源端和锂电的应用路线布局，最上游是锂矿资源的采选，中游是锂盐及深加工，下游应用端分化为锂电池行业、润滑剂、锂金属及合金、其他有机合成等行业，其中锂电池行业又沿着镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池及电池控制系统的路径发展，终端应用为消费类电子产品、移动电动工具、新能源汽车、储能设施等。2015年公司完成了锂产业链上锂矿采选、锂盐及深加工、锂电设备等业务板块的布局。2017年，公司通过并购控制了长和华锂，补齐了公司锂产业中缺少成熟锂盐加工厂的短板；通过与融捷集团共同投资设立成都融捷锂业，增强了公司在锂盐环节的竞争力和竞争优势；参股融捷金属，介入镍钴锂湿法冶炼及深加工领域，进一步延伸产业布局；2018年，公司参股融捷能源，介入锂电池正极材料领域。2019年，为回笼资金，集中资源支持上游锂矿资源开发及扩能，公司转让了融捷金属和融捷能源部分股权，降低了参股公司持股比例，降低了镍钴锂湿法冶炼及深加工业务和锂电池正极材料业务对公司盈利的不确定性风险和不利影响；2019年6月，融达锂业正式恢复生产，公司锂矿采选业务恢复正常生产经营。

报告期内，为扩大锂矿采选规模及实现综合利用，公司与康定市人民政府签署了《康定绿色锂产业投资协议》及系列项目执行协议，投资建设康定绿色锂产业园项目，进一步推进公司锂资源开发利用和锂产业链延伸，有利于公司的持续发展。

#### （一）锂矿采选业务

根据《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的有关规定，公司结合自身实际情况，因公司全资子公司融达锂业和康定融捷锂业从事固体锂辉石矿采选业务，该业务可能对公司业绩或股票价格产生较大的影响，按照该指引的要求，并结合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》（2017年修订）的规定披露相关信息如下：

2009年9月，公司收购融达锂业51%股权，进入锂矿采选行业。融达锂业经营范围为：开采、选取锂辉石矿；加工和销售锂精矿、钽铌精矿及锂的深加工产品。2013年1月，公司收购融达锂业剩余49%股权，融达锂业成为我司全资子公司。2020年3月，公司投资1亿元成立了全资子公司康定融捷锂业，具体承担250万吨/年锂矿精选厂项目的建设和运营。

##### 1、业务基本情况介绍

融达锂业具体从事康定市甲基卡锂辉石矿采选业务，持有康定市甲基卡锂辉石矿134号脉采矿权证，证载开采规模为105万吨/年，采矿许可证有效期限为2013年5月23日至2041年5月23日，开采深度为4,480米至4,164米标高，矿区面积1.1419平方公里，位于我国最大、同时也是亚洲最大的甘孜州甲基卡伟晶岩型锂辉石矿区，矿山保有矿石资源储量2,899.50万吨，平均品位超过1.42%。甲基卡锂辉石矿氧化锂含量高，矿脉集中，开采条件优越，适宜于采用露天开采。目前融达锂业锂矿是国内唯一已进入供应渠道的在产锂辉石大型矿山。

融达锂业目前具有105万吨/年露天开采能力及45万吨/年矿石处理的选矿能力。融达锂业采用爆破——采剥——二次破碎后运到选矿厂的采矿流程，衔接磨矿——浮选联合工艺流程为主线的选矿新工艺生产出锂精矿，该工艺技术成熟，处于大

批量生产阶段。锂精矿主要销售给中下游锂盐厂，用于生产锂盐及深加工产品。锂精矿产品属于大宗商品，单一客户的需求量较大，公司通过大批量供货方式销售锂精矿；未来随着公司锂精矿产能的提升，将会通过签署战略协议或长期合作协议的方式进行销售。报告期内，受疫情影响，公司锂矿采选业务自2020年1月上旬进入冬歇期后，3月底才逐步复工，全年生产经营稳定。

康定融捷锂业锂矿精选项目规划为250万吨/年，选址在康定市姑咱镇鸳鸯坝地块。报告期内，公司已与康定市人民政府签署了《康定绿色锂产业投资协议》及项目执行协议，并已取得土地使用权，目前正在开展项目备案及环评等工作，辅助设施在报告期内已启动建设。根据项目可研报告，项目建成投产后，可年供应锂精矿约47万吨，将成为目前国内产能最大的锂辉石矿精选项目。

## 2、锂资源行业格局和发展趋势

### (1) 全球锂资源分布及供给格局

锂在地壳中的含量约为0.0065%，已知的含锂矿物有150多种，主要以锂辉石、锂云母、透锂长石、磷铝石矿等形式存在，另外，盐湖及海水中也有丰富的锂资源。从锂资源目前的供给构成来看，主要包括两个部分：一是盐湖卤水锂，从盐湖卤水提取生产的锂化学产品主要是碳酸锂和氯化锂；二是矿石锂，从矿石中分选的锂矿产品主要是锂辉石、锂云母等。盐湖卤水锂资源占61%，矿石锂资源占26%，油田及资源回收占比约13%。

根据美国地质调查局发布的数据，全球锂资源（金属当量）储量约为1,350万吨，探明储量约为3978万吨，锂矿石和卤水资源主要分布在南美洲、北美洲、亚洲以及大洋洲。

### (2) 国内锂资源分布及供给格局

中国已探明的锂资源（金属当量）储量约为540万吨，其中盐湖资源约占全国总储量的70%，矿石资源约占30%。其中，盐湖锂资源主要分布在青海和西藏两地，锂矿资源主要分布在四川、新疆、河南、江西、福建、湖南、湖北，而四川省甘孜州甲基卡锂辉石矿区为世界第二大、亚洲第一大的固体锂辉石矿。

由于矿业体系成熟、资源禀赋优越、至中国运输便利，西澳锂矿构成当前全球矿石系的主力，2019年澳矿产量预计占全球矿石锂供给的85%、占全球锂资源供应总量的51%，国内下游市场也主要依赖进口澳矿补给原料。随着融捷锂业恢复生产，预计甘孜州甲基卡锂辉石矿区开发和甘孜州锂产业发展将会进入快行道。

### (3) 提锂技术分析

在锂电材料产业链中，碳酸锂是锂产业下游的必备原料。由于碳酸锂性质稳定，易于运输，所用沉淀剂易得，产品回收率较高，因此盐湖卤水和锂矿制备的锂盐产品多为碳酸锂，再以碳酸锂为原料加工生产其它下游产品。在锂电材料产业链中，碳酸锂又作为最基础的锂盐，是生产锂产业下游及终端产品的必备原料。

从目前全球碳酸锂市场来看，卤水提锂技术所占的市场份额较大，但是国内仍以锂辉石提锂为主，主要的碳酸锂生产厂家集中在成都附近和华东沿海地区（进口矿石）。我国已基本建立了以矿石提锂、卤水提锂为基础，覆盖碳酸锂、氯化锂、氢氧化锂、金属锂等系列产品的现代锂工业，初步形成了锂行业的完整产业链。

矿石提锂是指以锂辉石、锂云母等固体锂矿石为原料，生产碳酸锂和其他锂产品。矿石提锂历史悠久，技术相对成熟，主要工艺有硫酸法和烧碱法等。其优点在于工艺成熟，工艺过程易于控制，容易制备高纯度的电池级碳酸锂，缺点在于工业级碳酸锂制取成本高，且能耗大。

卤水提锂是利用盐湖卤水提取钾盐后形成的卤水，进行深度除镁、碳化除杂和络合除钙后生产锂产品，主要工艺有沉淀法、离子交换吸附法、碳化法、煅烧浸取法、电渗析等，近年还出现了膜法提锂工艺。其优点在于80%的锂资源存在于盐湖卤水中，生产成本低，可以和其他盐类一起制取，且更加环保，缺点在于工艺技术不成熟，产能受自然条件和工艺制约，目前仅能制取合格的工业级碳酸锂，电池级碳酸锂纯度不高，需进一步加工才能制造高纯度杂质少的电池级碳酸锂。

### (4) 锂资源产品需求及发展趋势

从下游锂产品需求的角度看，锂作为“工业味精”和“二十一世纪的能源金属”被广泛应用于玻璃、陶瓷、化工、医药、润滑脂、电池、电子、机械等领域。锂矿物作为陶瓷、玻璃原料，在国外早已进行了卓有成效的研究，广泛应用于生产。玻璃、合金、陶瓷等传统应用领域保持小规模增长，未来普遍被看好的主要集中于电池领域，目前锂电池作为电能储存的主要工具之一，它被广泛应用于3C消费电子、交通工具、及储能等领域，特别是新能源领域的动力电池、储能电池，其中新能源汽车是锂电池需求的主要动力，5G基站等储能方面未来需求潜力巨大。

## ①新能源汽车行业发展情况

2020上半年,突如其来的新冠肺炎疫情对我国汽车行业造成了巨大冲击,新能源汽车补贴退坡叠加疫情爆发,造成新能源汽车销量骤降,根据中国汽车工业协会公布的数据,同比下降37.4%。但随着我国疫情管控政策的实施,疫情得以控制,汽车行业扎实推进复工复产,加快转变营销方式,积极促进汽车消费,汽车市场逐步复苏,全年产销增速稳中略降,基本消除了疫情的影响,汽车行业总体表现出了强大的发展韧性和内生动力。根据中国汽车工业协会数据,2020年1-12月新能源汽车实现产销总量逆势上扬,分别为136.6万辆、136.7万辆,同比累计分别增长7.5%和10.9%,创历史新高,并连续6年位居全球首位。其中纯电动汽车产销分别完成110.5万辆和111.5万辆,同比分别增长5.4%和11.6%;插电式混合动力汽车产销分别完成26万辆和25.1万辆,同比分别增长18.5%和8.4%;燃料电池汽车产销均完成0.1万辆,同比分别下降57.5%和56.8%。我国2018-2020年新能源汽车月度销量如下图:



资料来源：中国汽车工业协会

国内方面,通过国家多年来对新能源汽车整个产业链的培育,各个环节逐步成熟,丰富和多元化的新能源汽车产品不断满足市场需求,使用环境也在逐步优化和改进,在这些措施下,新能源汽车越来越受到消费者的认可。2020年10月9日,国务院常务会议通过《新能源汽车产业发展规划(2021-2035年)》,进一步明确了对于未来5年、15年的新能源汽车的发展目标:到2025年新能源汽车新车销量占比要达到25%左右,到2035年国内公共领域用车全面实现电动化。

海外方面,碳排放新规下,欧洲新能源车市场放量成大趋势。欧盟出台最严格碳排放法规,欧洲新能源车市场放量成大趋势。税收优惠、基础设施建设政策、经济性、龙头国家带动效应等,都在强化欧洲新能源车市场的放量趋势。在高补贴结合强惩罚机制的加持下,欧洲新能源汽车渗透率正不断提升,多国新能源汽车销量逆势上扬。

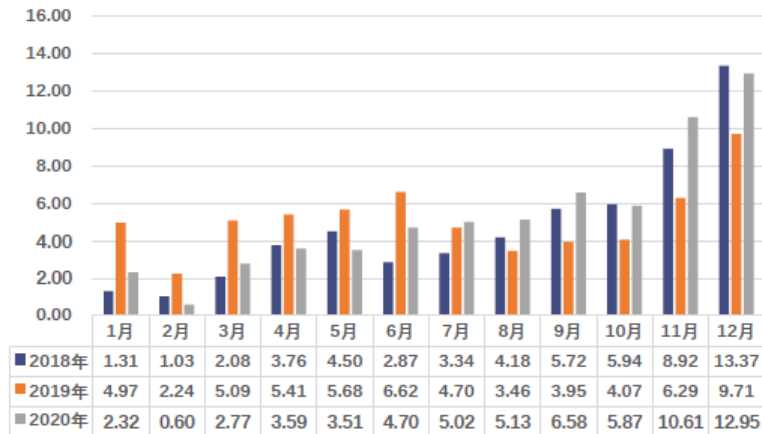
综上,新能源汽车发展已是大势所趋,且被长期看好。2020年国内新能源汽车产销均创历史新高,海外多国新能源汽车销量逆势上扬。2021年是“十四五”开局之年,另据乘用车市场联席会专家预计,2021年我国新能源车销量将达到150万辆,市场化的增量成为主力,加上欧洲市场去年电动化进展远超预期,新能源车渗透率超过10%。

## ②动力电池出货量情况

在2020年新能源汽车产销量创历史新高的情况下,也带动了动力电池的增长。GGII(高工产研锂电研究所)调研数据显示,2020年我国动力电池出货量共计80GWh,同比增长13%。

在动力电池装车量方面,中国汽车动力电池产业创新联盟数据显示,2020年我国动力电池装车量共计63.6GWh,同比增长2.3%,相比2019年(动力电池装车量共计62.2GWh,同比增长9.2%)增长速率有所放缓。其中三元电池装车量累计38.9GWh,占总装车量61.1%,同比累计下降4.1%;磷酸铁锂电池装车量累计24.4GWh,占总装车量38.3%,同比累计增长20.6%。我国2018-2020动力电池月度装车量如下图:

### 2018-2020年12月我国动力电池月度装车量数据（GWh）



资料来源：中国汽车报网

#### ③ 锂产品价格走势情况

2020年锂盐价格持续下跌，至第三季度末才开始反弹。2020年疫情对一季度新能源行业影响较大，终端车市开工率平均不到5成，产销量持续下滑。终端市场低迷传导至上游电池厂及电池材料企业，由于下游需求疲软，各家厂家对一季度持悲观态度。整个市场成交寡淡，相比去年2、3月订单量锐减。从第二季度开始锂盐价格就处于持续走低中，下跌幅度逐渐累积增大。第三季度开始市场下游需求略有恢复，市场询价有所增加，下游从大厂购货出现货源短缺情况，价格随之反弹。第四季度锂盐价格全面回升，11月份开始锂盐价格迎来全面回升，12月初锂盐市场一度出现了供不应求的状态，很多厂家锂盐基本处于无货状态，市场呈现出货紧价扬的现象。年末将至，市场进入年底备货的阶段，下游询价开始增多。再加之电池材料厂成本提升较多，价格持续承压，使得市场调涨情绪仍旧继续。2019-2020年度电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂价格走势如下图所示：



2020年锂精矿价格持续下跌，受锂盐价格从第三季度末回升的影响，锂精矿从第四季度才开始小幅反弹。2019-2020年度锂精矿价格走势如下图：



资料来源：上述价格数据来自亚洲金属网，图片由本公司绘制

### 3、公司锂矿采选的行业地位及竞争优势

#### (1) 行业地位

融达锂业作为公司锂矿采选业务平台，其拥有的甲基卡锂辉石矿134号矿脉是我国资源储量较大、开采条件最好的伟晶岩型锂辉石矿床，是国内少有高品质锂矿资源，目前融达锂业已形成105万吨/年的露天开采产能及45万吨/年矿石处理的选矿生产能力。公司已与康定市政府签署康定绿色锂产业投资协议，将逐步推进绿色锂产业园项目建设，其中主体项目为250万吨/年锂矿精选项目。根据可研报告，250万吨/年锂矿精选项目投产后，可年供应锂精矿约47万吨，将成为目前国内产能最大的锂辉石矿精选项目。

#### (2) 竞争优势

##### ① 锂资源优势

锂为不可再生性资源，是否拥有锂矿资源已成为业内企业体现核心竞争力的一个重要方面。公司拥有矿山资源，是公司最大的资源优势。公司拥有的甲基卡锂辉石矿134号脉，采矿许可证有效期限为2013年5月23日至2041年5月23日，开采深度为4,480米至4,164米标高，矿区面积1.1419平方公里，位于我国最大、同时也是亚洲最大的甘孜州甲基卡伟晶岩型锂辉石矿区，矿山保有矿石资源储量2,899.50万吨（如下表），平均品位超过1.42%。甲基卡锂辉石矿氧化锂含量高，矿脉集中，开采条件优越，部分矿体呈正地形裸露地表，其本身南高北低，相对高差90米，适宜于采用露天开采。

公司锂矿资源储量情况表

| 项目   | 指标      | 数量                                                                                                                                    |
|------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 资源储量 | 保有量（占用） | 矿石：2,899.5万吨；金属：Li <sub>2</sub> O 412,273吨；伴生：BeO 12,773吨、Nb <sub>2</sub> O <sub>5</sub> 3,526吨、Ta <sub>2</sub> O <sub>5</sub> 1,504吨 |
|      | 设计利用量   | 矿石：2,899.316万吨                                                                                                                        |
|      | 设计利用率   | 99.58%                                                                                                                                |
|      | 可采量     | 矿石：2,742.95万吨                                                                                                                         |

##### ② 区位优势

公司锂产品基地位于四川省，并已在“成甘工业园”布局了锂盐及深加工项目，目前正在建设；公司新增规划在康定市建设绿色锂产业基地，扩大锂矿精选产能，进行尾矿加工及利用。一旦建成投产，锂精矿和锂盐产品的原材料由自有矿山供给，可节约大量的原材料运输费用；西部能源丰富，价格相对较低，可为公司提供较为充足的能源保障；西部劳动力资源较为丰富，公司人力资源成本相对较低；西部是国家鼓励和扶持的战略开发区域。国内主要以锂精矿为原料的锂产品生产企业也大多位于四川省境内，与融达锂业距离较近，有利于产品的运输以及对生产计划的有效执行。公司锂资源产业布局如下

图:



### ③成本竞争优势

除上述区位优势中提到的运输费用、原材料成本、人力资源成本、税收费用相对较低外，公司矿权获取较早，资源成本相对较低；矿山为露天开采，开采成本相对较低；随着采选产能的逐步释放，公司锂精矿选矿成本将逐步产生规模效应；因此公司锂精矿整体生产成本较低。而同行业许多锂盐生产厂商主要从澳洲进口锂精矿，公司锂矿具有成本竞争优势。

### ④质量稳定性的优势

公司目前已经拥有成熟的锂矿采选技术和工艺能力，在国内拥有明显的优势。融达锂业锂矿采选项目自2010年建成投产以来，经过几年生产与运作经验的积累，已经形成了较为成熟的高寒条件下锂矿采选技术，从而保证锂精矿的品位保持稳定（如下表）。

2011—2013年、2019—2020年年融达锂业锂精矿品位情况表

| 指标                         | 2020年 | 2019年 | 2013年 | 2012年 | 2011年 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 原矿品位 (Li <sub>2</sub> O%)  | 1.4   | 1.38  | 1.27  | 1.30  | 1.34  |
| 锂精矿品位 (Li <sub>2</sub> O%) | 5.58  | 5.45  | 5.60  | 5.61  | 5.59  |
| 尾矿品位 (Li <sub>2</sub> O%)  | 0.44  | 0.52  | 0.52  | 0.56  | 0.50  |

### 4、锂矿采选业务经营情况

报告期内，融达锂业矿山采选业务生产稳定，详细内容请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、概述”之“（二）分行业经营情况回顾”。

### 5、锂矿采选相关的会计政策

#### （1）主要税费

融达锂业根据四川省康定县国家税务局于2012年6月29日印发的康国税函【2012】10号《康定县国家税务局关于同意甘孜州融达锂业有限公司享受西部大开发优惠政策的批复》，自2011年1月1日至2020年12月31日可减按15%的税率征收企业所得税。2020年4月23日，财政部、税务总局、国家发展改革委联合发布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），根据公告规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。融达锂业享受的西部大开发优惠政策自动延期10年。

融达锂业按锂精矿计税收入的4.5%计提资源税；按原矿产量按月计提每吨5元的安全生产费。按尾矿产量计提每吨1.5元的安全生产费。

融达锂业按规定标准提取安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；公司使用安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确

认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据2019年2月22日融达锂业与甘孜州政府签署的《建立锂资源开发利益共享机制协议书》，在2019年至2023年，融达锂业从锂精矿产品销售产生的收入中提取利益共享资金给甘孜州政府。该利益共享资金按实际产量分摊，计入管理费用。

## (2) 待摊费用

融达锂业已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

矿山开采过程中按开采设计的平均剥采比计算当期资本化与费用化金额。在基建期，对于剥离量全部资本化。正式生产后，当实际剥采比大于平均剥采比时，将高于平均剥采比部分进行资本化，计入“长期待摊费用”，并在以后期间按原矿开采比例分摊计入成本费用。

## 6、矿产勘探情况及资源储量情况

报告期内，公司矿山未进行矿产资源勘探活动，未发生有关支出。根据康定市、甘孜州自然资源局审查通过的《矿山储量动态监测审查意见表》，截至2020年12月31日，矿山累计动用矿石量136.8万吨，2020年底矿山保有资源储量为矿石量2,792.3万吨。

## 7、销售模式

2019年公司对组织架构和销售模式进行优化调整，在总部层面成立了营销中心，负责公司的锂精矿产品的销售协调和战略性合作客户的开发与管理。公司锂矿采选业务的销售模式调整为：由子公司融达锂业将锂精矿产品销售给母公司，母公司再统一协调对外销售。报告期内，融达锂业锂精矿由母公司负责客户开发，并签订销售合同。

## 8、公司锂矿采选业务发展规划和经营计划

### (1) 业务发展规划

2019年12月31日，公司与康定市政府签署了《康定绿色锂产业加工区框架协议》，拟在康定市姑咱镇投资建设康定绿色锂产业加工区有关项目。根据框架协议，公司成立了三家全资项目公司，依法竞拍建设项目用地。2020年3月，公司及融达锂业、三家全资项目公司分别与康定市政府签署了《康定绿色锂产业投资协议》及相关项目执行协议（统称“投资协议”）。根据投资协议，公司未来将投资14亿元人民币建设康定绿色锂产业加工系列项目，包括甲基卡锂辉矿105万吨/年采矿扩能及矿山公路项目、250万吨/年锂矿精选项目等，项目分二期建设，总建设周期不超过31个月。

报告期内，105万吨/年锂矿露天开采已取得了《安全生产许可证》，公司锂矿已具备105万吨/年的采矿产能；矿山公路项目已完工并转为固定资产。250万吨/年锂矿精选项目正在备案和环评阶段，辅助设施已动工建设。

### (2) 经营计划

锂矿采选业务2021年生产经营计划详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”之“（三）具体经营目标及计划”相关内容。

## 9、公司锂资源业务所面临的风险

公司锂资源业务位于锂电产业链，除与公司其他业务板块可能面临的风险基本一致，锂矿采选面临外部环境风险和环保风险等风险，请投资者注意并谨慎决策。前述风险详情如下：

### (1) 产业结构调整风险

随着国家对新能源产业的政策支持加大，目前锂电池是新能源发展的主要方向，未来将有可能出现新技术、新产品，可能会带来竞争压力。报告期内，虽受新能源汽车补贴退坡和疫情影响，我国新能源汽车产销量逆势上扬，分别为136.6万辆、136.7万辆，同比累计分别增长7.5%和10.9%，均创历史新高。但未来若新能源汽车补贴政策取消、疫情影响持续等，将会影响新能源汽车行业的发展，进而影响新能源锂行业的发展。公司业务主要位于新能源锂电产业链，不可避免会面对新能源行业产业结构调整的风险。

### (2) 销售价格波动风险

公司锂产品主要包括锂精矿、锂盐和锂电设备，产品销售价格不仅受市场供求关系变化的影响，还与全球经济状况、我国经济状况、上下游产业发展状况和国家政策调整等密切相关。若上述因素发生变化而导致锂产品销售价格出现较大波动，特别是大幅下跌的情况，将对公司的盈利能力造成重大不利影响。

### （3）少数客户依赖风险

公司锂精矿产品主要客户为下游锂盐厂，主要集中在四川及东部沿海地区且数量有限；公司锂盐业务目前规模较小，客户较单一，客户相对稳定且集中；受国家产业政策调整和行业市场因素影响，各锂电设备企业与头部电池企业绑定并深度合作已成为市场趋势，导致锂电设备企业对少数客户的依赖性增强，公司锂电设备业务目前规模偏小，客户数量有限且集中。

综上所述，基于公司所处新能源锂行业的特性、行业发展趋势以及公司业务开展的实际情况，公司业务运营存在一定的少数客户依赖风险。

### （4）锂矿外部环境风险

公司锂矿地处高原高寒地区，当地自然、气候、环境等条件复杂；当地地处少数民族地区，经济、人文、社会等环境也较为复杂，公司锂矿的生产和扩能建设可能会面临一定的外部环境风险。

### （5）锂矿采选相关安全环保风险

公司锂矿开发业务属于资源采选行业，自然灾害、设备故障、人为失误等都有可能对安全生产构成威胁。随着国家对环保要求的不断提高，公司矿山采选的环保成本可能增加。

## 10、针对风险拟采取的应对措施

针对上述风险，公司拟采取以下应对措施：

（1）公司将密切关注国家政策和市场动态，及时调整经营战略、市场策略和生产规划。

（2）公司将持续研发投入，提升技术优势和产品品质，提高产品溢价能力，同时开拓价格更优惠的原材料供应商，加强成本控制，降低生产成本。

（3）公司将不断提升产能、扩大规模、加强技术研发、优化产品结构、提升产品市场竞争力，同时积极开拓国内外市场，加强市场营销，开发客户资源，提升销售能力，提高市场占有率。

（4）公司将加强生产劳动保护，应对高原高寒环境；并积极做好与当地文化、习俗等方面的融合，支持当地经济发展和民生改善等工作。

（5）公司将严格遵守安全环保有关法律法规；定期检修设备，排除设备隐患；加强员工培训和管理，降低工作失误风险。

## 11、相关投资合同履行情况

锂矿采选相关投资合同履行情况详情请查阅本报告之“第四节经营情况讨论与分析”之“五、投资状况分析”之“3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况”和本报告之“第五节重要事项”之“十七、重大合同及其履行情况”之“4、其他重大合同”。

## 12、相关业绩承诺履行情况

报告期内，锂矿采选不存在需要履行的相关业绩承诺。

### （二）锂盐及深加工业务

由于碳酸锂性质稳定，易于运输，所用沉淀剂易得，产品回收率较高，因此盐湖卤水和锂矿制备的锂盐产品多为碳酸锂，再以碳酸锂为原料加工生产其它下游产品。在锂电材料产业链中，锂盐及深加工业务位于锂电材料产业链中游，锂盐产品主要包括碳酸锂和氢氧化锂，碳酸锂作为最基础的锂盐，是锂产业下游和生产终端产品的必备原料。其中，电池级碳酸锂主要用于合成钴酸锂、磷酸铁锂、锰酸锂、三元材料等锂电池正极材料和六氟磷酸锂等锂电解质材料；电池级氢氧化锂主要用于高镍三元材料（NCA、NCM）方面。锂盐产品的下游客户主要是锂电池材料厂和润滑剂相关生产厂家。

锂盐加工及冶炼行业是完全竞争性行业，由于全球锂资源供给高度集中，因此锂盐加工及冶炼行业市场份额也都较为集中。我国锂盐加工及冶炼行业供应已基本形成了以矿石提锂为主、盐湖卤水提锂为辅的格局。目前除天齐锂业、赣锋锂业以及其它少数公司外，国内的锂化工产品生产厂家大多数企业规模较小，竞争力不强，仅有少数几家公司规模相对较大，在不同产品上具有一定的竞争力。

公司在锂盐及深加工业务环节布局主要有：一是与控股股东融捷集团共同投资设立了成都融捷锂业；二是通过并购控制了长和华锂，补齐了公司锂产业中缺少成熟锂盐加工厂的短板。参股企业成都融捷锂业锂盐项目规划4万吨/年，目前正在进行一期2万吨/年锂盐项目施工建设。长和华锂主要从事电池级碳酸锂和氢氧化锂的研发、生产和销售业务，其主要通过外购粗制碳酸锂，经过除杂——过滤——沉锂——提纯分离——烘干——粉碎等工序，加工成电池级碳酸锂或氢氧化锂。长和华



锂现有电池级碳酸锂产能3,000吨，氢氧化锂产能1,800吨。

公司在锂盐业务方面目前主要是以长和华锂为运营主体，而长和华锂产能规模较小，客户比较单一，销售一般采取预收部分货款、再按交货进度分期收款的销售模式。长和华锂锂盐业务的运营为完善公司新能源锂电材料产业链、进行锂盐技术和客户资源储备、为公司未来锂盐产能规模提升后参与市场竞争奠定了良好的基础。

报告期内，受疫情影响，长和华锂于3月中旬恢复生产，成都融捷锂业于3月下旬复工建设，其锂盐一期项目预计2021年第一季度调试设备。

### （三）锂电设备业务

锂离子电池电芯的生产程序，一般分为极片制作、电芯组装、后处理（激活电芯）等三大步骤，前段极片制作涉及设备包括搅拌机、涂布机等，产值占比约35%，中段电芯组装涉及设备包括卷绕机、叠片机等，后段后处理涉及分容化成、检测设备。锂电设备属于专用自动化设备，产品之间差异较大，需要根据客户的特定需求进行个性化设计、定制。锂电池设备厂商与下游电池厂商配套客户具有一定持续性，但也存在客户自身发展波动、技术迭代影响配套关系、以及供应商在客户配套比例发生较大变化等情形，从而可能对锂电池设备厂商整体份额产生较大影响，造成锂电设备行业格局变化。

2020年我国虽受到了疫情的影响，但得益于国家强大的管控能力和防疫措施，国家经济逐步复苏，各行各业也在逐步进入正轨，其中新能源汽车产销量逆势上扬，均创历史新高，新能源汽车行业的景气度不断提升，也传导到上游锂电池设备板块。动力电池行业的低端产能的清出仍在继续，上下游的厂商都在经历一轮洗牌，市场集中度不断提升，而龙头电池厂商凭借技术、资金、渠道等多方面的综合优势，进一步提升市场占有率。目前下游锂电池行业呈现集中度不断提升的趋势，锂电设备供应商的研发能力、技术水平和服务能力是决定市场份额的关键因素。

东莞德瑞为公司锂电设备生产装备业务平台，成立于2011年，经过多年发展，目前已成为一家集锂电设备研发、生产及提供解决方案于一体的高科技企业。东莞德瑞在技术研发、生产经营和客户服务等方面积累了丰富的经验，具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力，可以面向不同层次的客户提供不同的产品和服务，具有一定的竞争优势。其主要业务流程为拓展客户项目——确定订单价格和设计研发方案——采购设备所需物料、部件——进料质检——生产装配和调试——内部质检——客户预验收——交付设备、装配调试——客户最终验收，其主要产品包括消费锂电池生产线和动力锂电池生产线上偏后端和装配段的非标定制设备，如全自动化成机、注液机、卷绕机、包装机、抽气机、干燥机、自动上下夹具机、分组机等。2020年东莞德瑞进一步加深与比亚迪的合作，加强与部分老客户、优质客户的合作。但目前东莞德瑞规模有待提高，仍需开拓更多客户。

综上，公司新能源材料业务主要包括上游锂矿采选、中游锂盐及深加工、下游锂电设备。报告期内，公司在全球经济受到疫情冲击和行业经营环境严峻的情况下，维持公司正常生产经营，并在以锂电材料产业链为主体的新能源材料产业上稳步推进项目建设并延伸布局，进一步发挥产业链协同优势。

## 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 | 同比增长 831.49%，主要原因是本报告期公司缴纳成都融捷锂业注册资本金所致      |
| 固定资产 | 同比增长 57.68%，主要原因是本报告期融达锂业矿山公路完工结转固定资产所致      |
| 无形资产 | 同比增长 30.77%，主要原因是本报告期公司取得康定绿色锂产业园项目的土地使用权所致  |
| 在建工程 | 同比增长 18.67%，主要原因是本报告期康定绿色锂产业园项目建设投入增加所致      |
| 应收票据 | 同比增长 133.35%，主要原因是本报告期母公司以及东莞德瑞销售商品收到的票据增加所致 |
| 预付账款 | 同比增长 256.98%，主要原因是本报告期东莞德瑞以及长和华锂增加预付采购款所致    |

|         |                                                         |
|---------|---------------------------------------------------------|
| 其他应收款   | 同比减少 94.19%，主要原因是本报告期母公司收到股权转让款所致                       |
| 应收款项融资  | 同比增长 100.00%，主要是本报告期公司部分未到期的应收票据预备背书或贴现，按金融工具准则列报于本科目所致 |
| 其他流动资产  | 同比减少 68.14%，主要是本报告期母公司留抵增值税额减少所致                        |
| 其他非流动资产 | 同比减少 46.06%，主要是本报告期融达锂业预付工程款减少所致                        |

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

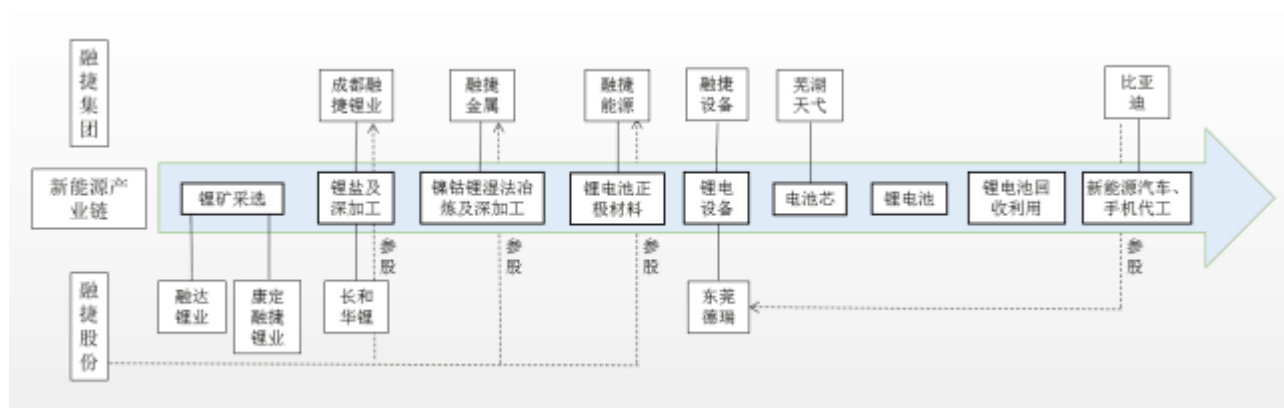
### 1、锂矿资源优势

锂为不可再生性资源，是否拥有锂矿资源已成为业内企业体现核心竞争力的一个重要方面。公司拥有锂矿资源且矿权获取较早，是公司最大的资源优势。融达锂业拥有甲基卡锂辉石矿 134 号脉采矿权证，矿山储量 2,899.50 万吨，平均品位超过 1.42%，适宜于采用露天开采。随着融达锂业采选产能的逐步释放，公司锂精矿选矿成本将逐步产生规模效应，故与主要从海外进口锂精矿的同行业锂盐生产企业相比，公司锂精矿整体生产成本较低，具有成本竞争优势。

此外，公司锂产品基地位于四川省，西部能源、劳动力资源较为丰富，也是国家鼓励和扶持的战略开发区域，故公司也拥有运输费用、原材料成本、人力资源成本、税收费用相对较低的区位优势。

### 2、锂电材料产业链协同优势

公司与融捷集团均在锂电材料产业链相关环节进行布局，互为上下游。目前公司已形成了较为完整的锂电材料产业链布局，其中以锂矿采选、锂盐及深加工和锂电设备为主，以镍钴锂湿法冶炼及深加工和锂电池正极材料为辅。公司和融捷集团在锂电材料产业链的布局如下图：



如上图所示，随着融达锂业采选产能的逐步释放，公司将依托融捷集团及关联方和公司在锂电材料产业链的完整布局，进一步打通上下游锂电材料产业链，充分共享技术传承，发挥产业链协同优势。

### 3、研发、技术优势

公司的研发和知识产权主要来源于东莞德瑞和长和华锂。东莞德瑞为公司锂电设备生产装备业务平台，目前已成为一家集锂电设备研发、生产及提供解决方案于一体的高科技企业。其主要产品包括消费锂电池生产线和动力锂电池生产线上偏后端和装配段的非标定制设备，具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力，在国内锂电池设备行业中处于领先水平。报告期内，东莞德瑞持续研发投入，提交发明专利申请 4 件，提交实用新型申请 6 件，获得发明专利授权 4 件、实用新型授权 27 件；截至报告期末，东莞德瑞累计获得发明专利授权 36 件、实用新型授权 134 件和外观设计授权 1 件。

长和华锂为公司锂盐及深加工业务平台之一，拥有“一种生产电池级碳酸锂或高纯碳酸锂的工业化方法”和“一种以磷酸锂废料为原料生产工业级碳酸锂和电池级碳酸锂的方法”2 件发明专利以及 8 件实用新型专利，目前已成为集电池级碳酸锂、

氢氧化锂等锂盐产品的研发、生产、销售于一体的高新技术企业。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 总体经营情况回顾

2020年，新冠疫情对全球经济造成了重大冲击和不利影响，但得益于我国政府防控疫情的强力手段和有效措施，各行各业迅速复苏，使得我国成为全球唯一实现经济正增长的国家。报告期内，新能源汽车产销量逆势上扬，均创历史新高，提高了新能源材料产业的景气度，锂产品需求旺盛，销售价格走出历史底部，并不断上涨，对公司锂矿采选、锂盐及深加工和锂电设备业务经营业绩的提升产生了积极影响。报告期内，在董事会的领导下，公司全体员工上下一心、铆足干劲，紧抓新能源材料行业景气度提升的良好机遇，对外大力拓展市场，成功开发了多家优质客户；对内加强成本费用的管理，达到降本增效的目的。报告期内，公司克服了疫情对公司生产经营的不利影响，最终实现扭亏为盈，实现了年初制定的目标。

同时，为尽快将资源优势转化为产能优势和经济优势，公司积极对接甘孜州和康定市两级政府，大力推进锂矿采选扩能项目和下游相关项目。2020年3月，公司与康定市人民政府签署了《康定绿色锂产业投资协议》及相关项目执行协议，投资14亿元建设康定绿色锂产业园项目，包括甲基卡锂辉矿105万吨/年采矿扩能（及矿山公路）项目、250万吨/年锂矿精选项目、尾矿加工蒸压轻质板材项目和锂工程技术研究院及观光相关附属设施项目。其中甲基卡锂辉矿105万吨/年采矿扩能（及矿山公路）项目在报告期内已完成建设，并取得《安全生产许可证》；250万吨/年锂矿精选项目已进入备案和环评阶段。随着康定绿色锂产业园项目的建设，不仅可以大幅提升公司锂矿采选产能，充分发挥规模效应，而且还可以进一步发挥上下游产业链协同优势，提升公司整体竞争力、盈利能力和业绩水平，保持公司稳定可持续发展。

报告期内，公司实现营业总收入38,993.50万元，同比增加44.53%；利润总额2,327.48万元，同比增加107.32%；净利润2,091.70万元，同比增加106.17%；归属于上市公司股东的净利润2,104.48万元，同比增加106.45%。截至报告期末，公司资产总额101,699.20万元，比上年末增加25.51%；归属于上市公司股东的净资产56,959.12万元，比上年末增加4.18%。主要财务数据和经营业绩较上年变动较大，其原因主要是：

- 1、本报告期锂精矿销售同比增加，为公司增加了业务利润；
- 2、2019年公司转让了参股公司部分股权，本报告期与上年相比确认参股公司的投资损失大幅减少；
- 3、2019年大额计提应收款项的坏账准备以及商誉减值准备，本报告期较上年信用减值损失以及资产减值损失大额减少；
- 4、本报告期锂电设备业务经营改善，实现扭亏为盈。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

#### (二) 分行业经营情况回顾

##### 1、锂矿采选业务

报告期内，公司锂矿采选业务主体融达锂业冬歇期自1月上旬开始，受疫情影响于3月底逐步复工。复工后融达锂业在正常生产经营的同时，积极推进设备检修及技改、采矿扩能及矿山公路建设工作。融达锂业采选效率、精矿回收率、品位均有所提高，累计开采原矿45万吨，剥离废石90.15万吨，处理原矿31.27万吨，生产锂精矿5.84万吨（6%品位），锂精矿综合品位5.58%，尾矿品位0.44%。报告期内，公司销售锂精矿7.07万吨（6%品位），实现锂矿采选业务营业收入19,492.73万元，同比增加738%，公司锂矿采选业务扭亏为盈。

报告期内，甲基卡锂辉矿105万吨/年采矿扩能项目完成建设，取得了四川省应急管理厅颁发的《安全生产许可证》；矿山公路完成建设，已顺利通车；公司于2020年1月新设三家全资子公司作为鸳鸯坝绿色锂产业园项目的运营主体，并取得了土地使用权，目前鸳鸯坝绿色锂产业园项目正处于建设前期准备工作阶段，其中康定融捷锂业250万吨/年锂矿精选项目目前正在开展项目备案及环评等工作，其辅助设施已开始开工建设。

##### 2、锂盐及深加工业务

报告期内，受疫情影响，公司锂盐及深加工业务主体长和华锂于3月中旬复工。复工后长和华锂生产锂盐产品1,964.77

吨，销售自产锂盐产品2,111.10吨，产品合格率100%，产品品质和稳定性进一步提高。报告期内，长和华锂无质量事故、无安全环保事故，ISO9001质量管理体系和ISO14001环境管理体系有效运行。报告期内，因前三季度锂盐价格低迷，公司锂盐销售数量不及预期，公司锂盐及深加工业务实现营业收入7,615.81万元，同比减少37.17%。报告期内，长和华锂成功开拓多家新客户和供应商渠道，并成功与大客户比亚迪达成合作，且年末锂盐产品价格回暖，为未来扭亏为盈打下了良好的基础。

另外，公司锂盐及深加工业务参股企业成都融捷锂业于3月下旬复工建设，报告期内项目整体由土建工程转为设备安装工程的衔接阶段，部分设备已进入安装阶段。但受疫情和暴雨影响，进度放缓，锂盐一期项目预计2021年一季度进入设备调试阶段。

### 3、锂电设备业务

报告期内，公司锂电设备业务主体东莞德瑞自2月下旬起逐步复工。复工后东莞德瑞积极推进降本增效措施，一方面加强新产品研发和新客户开发工作，进一步加强与比亚迪的紧密合作；另一方面加强了成本、费用的控制和应收账款回收力度。随着新能源汽车行业的景气度不断高涨，也传导到上游锂电池设备资源板块。报告期内，公司锂电设备业务实现营业收入11,779.34万元，实现净利润194.64万元，同比增加105.63%，实现扭亏为盈。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

|           | 2020年          |         | 2019年          |         | 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    | 389,934,988.44 | 100%    | 269,797,293.27 | 100%    | 44.53%  |
| 分行业       |                |         |                |         |         |
| 锂矿采选行业    | 194,927,308.39 | 49.99%  | 23,261,033.70  | 8.62%   | 738.00% |
| 锂盐加工及冶炼行业 | 76,158,099.09  | 19.54%  | 121,214,522.24 | 44.94%  | -37.17% |
| 锂电设备制造行业  | 117,793,400.46 | 30.20%  | 124,629,750.28 | 46.18%  | -5.49%  |
| 其他业务      | 1,056,180.50   | 0.27%   | 691,987.05     | 0.26%   | 52.63%  |
| 分产品       |                |         |                |         |         |
| 锂精矿       | 194,927,308.39 | 49.99%  | 23,261,033.70  | 8.62%   | 738.00% |
| 锂盐        | 76,158,099.09  | 19.54%  | 121,214,522.24 | 44.94%  | -37.17% |
| 锂电设备      | 117,793,400.46 | 30.20%  | 124,629,750.28 | 46.18%  | -5.49%  |
| 其他业务      | 1,056,180.50   | 0.27%   | 691,987.05     | 0.26%   | 52.63%  |
| 分地区       |                |         |                |         |         |
| 国内        | 389,934,988.44 | 100.00% | 268,729,188.19 | 99.60%  | 45.10%  |

|    |  |  |              |       |          |
|----|--|--|--------------|-------|----------|
| 国外 |  |  | 1,068,105.08 | 0.40% | -100.00% |
|----|--|--|--------------|-------|----------|

## (2) 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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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       |                |                |        |             |             |               |
| 锂矿采选行业    | 194,927,308.39 | 100,960,090.70 | 48.21% | 738.00%     | 1,103.09%   | 减少 15.71%个百分点 |
| 锂盐加工及冶炼行业 | 76,158,099.09  | 75,794,426.28  | 0.48%  | -37.17%     | -33.64%     | 减少 5.30%个百分点  |
| 锂电设备制造行业  | 117,793,400.46 | 89,215,837.26  | 24.26% | -5.49%      | -8.79%      | 增加 2.75%个百分点  |
| 分产品       |                |                |        |             |             |               |
| 锂精矿       | 194,927,308.39 | 100,960,090.70 | 48.21% | 738.00%     | 1,103.09%   | 减少 15.71%个百分点 |
| 锂盐        | 76,158,099.09  | 75,794,426.28  | 0.48%  | -37.17%     | -33.64%     | 减少 5.30%个百分点  |
| 锂电设备      | 117,793,400.46 | 89,215,837.26  | 24.26% | -5.49%      | -8.79%      | 增加 2.75%个百分点  |
| 分地区       |                |                |        |             |             |               |
| 国内        | 389,934,988.44 | 266,196,794.31 | 31.73% | 45.10%      | 20.69%      | 增加 13.81%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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 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       |                |                |        |             |             |               |
| 锂矿采选行业    | 194,927,308.39 | 100,960,090.70 | 48.21% | 738.00%     | 1,103.09%   | 减少 15.71 个百分点 |
| 锂盐加工及冶炼行业 | 76,158,099.09  | 75,794,426.28  | 0.48%  | -37.17%     | -33.64%     | 减少 5.30 个百分点  |
| 锂电设备制造行业  | 117,793,400.46 | 89,215,837.26  | 24.26% | -5.49%      | -8.79%      | 增加 2.75 个百分点  |
| 其他业务      | 1,056,180.50   | 226,440.07     | 78.56% | 52.63%      | -70.61%     | 增加 89.91 个百分点 |
| 分产品       |                |                |        |             |             |               |
| 锂精矿销售     | 194,927,308.39 | 100,960,090.70 | 48.21% | 738.00%     | 1,103.09%   | 减少 15.71 个百分点 |
| 锂盐产品销售    | 74,626,444.23  | 74,181,867.95  | 0.60%  | -36.92%     | -33.58%     | 减少 4.99 个百分点  |
| 锂盐产品加工    | 1,531,654.86   | 1,612,558.33   | -5.28% | -47.34%     | -36.02%     | 减少 18.62 个百分点 |
| 动力电池设备销售  | 90,013,005.03  | 66,164,593.48  | 26.49% | 44.23%      | 25.85%      | 增加 10.73 个百分点 |
| 消费类电池设备销售 | 24,927,458.05  | 21,899,303.37  | 12.15% | -56.57%     | -51.00%     | 减少 9.98 个百分点  |
| 其他类设备销售   | 2,852,937.38   | 1,151,940.41   | 59.62% | -40.84%     | 110.88%     | 减少 29.05 个百分点 |

|      |                |               |        |           |           |                |
|------|----------------|---------------|--------|-----------|-----------|----------------|
| 其他业务 | 1,056,180.50   | 226,440.07    | 78.56% | 52.63%    | -70.61%   | 增加 89.91 个百分点  |
| 分地区  |                |               |        |           |           |                |
| 华北地区 | 690,265.46     | 415,223.95    | 39.85% | -97.91%   | -98.06%   | 增加 4.79 个百分点   |
| 华东地区 | 8,766,755.54   | 6,738,313.34  | 23.14% | -85.29%   | -87.68%   | 增加 14.90 个百分点  |
| 华南地区 | 95,807,640.48  | 58,742,538.02 | 38.69% | 32.64%    | 4.60%     | 增加 16.44 个百分点  |
| 华中地区 | 109,876,342.73 | 99,249,921.20 | 9.67%  | 153.12%   | 153.69%   | 减少 0.20 个百分点   |
| 西南地区 | 172,927,370.99 | 99,431,836.02 | 42.50% | 8,210.32% | 5,521.65% | 增加 27.50 个百分点  |
| 西北地区 | 1,866,613.24   | 1,618,961.79  | 13.27% | -96.80%   | -96.58%   | 减少 5.57 个百分点   |
| 国外   |                |               |        | -100.00%  | -100.00%  | 减少 100.00 个百分点 |

变更口径的理由

为了便于统计和降低错报风险，公司根据自身业务开展和经营情况，对行业、产品和地区的分类口径进行了精简合并。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类      | 项目  | 单位 | 2020 年    | 2019 年    | 同比增减    |
|-----------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 锂矿采选行业    | 销售量 | 吨  | 70,737.77 | 6,545.27  | 980.75% |
|           | 生产量 | 吨  | 58,398.50 | 27,322.58 | 113.74% |
|           | 库存量 | 吨  | 8,438.04  | 20,777.31 | -59.39% |
| 锂盐加工及冶炼行业 | 销售量 | 吨  | 2,111.1   | 2,410.64  | -12.43% |
|           | 生产量 | 吨  | 1,964.77  | 2,703.15  | -27.32% |
|           | 库存量 | 吨  | 216.875   | 363.205   | -40.29% |
| 精密设备制造行业  | 销售量 | 台  | 99        | 87        | 13.79%  |
|           | 生产量 | 台  | 94        | 90        | 4.44%   |
|           | 库存量 | 台  | 6         | 11        | -45.45% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、锂矿采选行业本年的产销量同比增长、库存量同比减少，主要是本报告期公司矿山全年生产运营正常，同时积极开发客户，加大销售力度所致；

2、锂盐加工及冶炼行业本年的库存量同比减少，主要是本报告期长和华锂加速存货的周转所致；

3、锂电设备行业的库存量同比减少，主要是本报告期锂电设备产品销售量增加所致。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

| 行业分类   | 项目  | 单位 | 2020 年    | 2019 年    | 同比增减    |
|--------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 锂矿采选行业 | 销售量 | 吨  | 70,737.77 | 6,545.27  | 980.75% |
|        | 生产量 | 吨  | 58,398.50 | 27,322.58 | 113.74% |
|        | 库存量 | 吨  | 8,438.04  | 20,777.31 | -59.39% |

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

√ 适用 □ 不适用

2019年11月27日公司与广东威华股份有限公司（现已改名：深圳盛新锂能集团股份有限公司）签署了《锂辉石精矿购销协议》，本报告期内该协议已履行完毕，实现销售收入5,071.09万元。

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类      | 项目   | 2020 年        |         | 2019 年         |         | 同比增减      |
|-----------|------|---------------|---------|----------------|---------|-----------|
|           |      | 金额            | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |           |
| 锂矿采选行业    | 直接材料 | 36,542,975.16 | 13.73%  | 4,411,541.07   | 1.96%   | 728.35%   |
| 锂矿采选行业    | 直接人工 | 7,954,692.91  | 2.99%   | 1,271,349.58   | 0.57%   | 525.69%   |
| 锂矿采选行业    | 制造费用 | 56,462,422.64 | 21.21%  | 2,708,855.73   | 1.22%   | 1,984.36% |
| 锂盐加工及冶炼行业 | 直接材料 | 59,852,174.34 | 22.48%  | 101,107,491.90 | 45.71%  | -40.80%   |
| 锂盐加工及冶炼行业 | 直接人工 | 2,607,734.86  | 0.98%   | 2,384,777.62   | 1.08%   | 9.35%     |
| 锂盐加工及冶炼行业 | 制造费用 | 13,334,517.08 | 5.01%   | 10,720,399.97  | 4.86%   | 24.38%    |
| 精密设备制造行业  | 直接材料 | 73,411,455.04 | 27.57%  | 73,764,518.74  | 33.36%  | -0.48%    |
| 精密设备制造行业  | 直接人工 | 6,916,984.26  | 2.60%   | 15,048,517.42  | 6.80%   | -54.04%   |
| 精密设备制造行业  | 制造费用 | 8,887,397.96  | 3.34%   | 9,004,934.74   | 4.07%   | -1.31%    |
| 其他业务      |      | 226,440.07    | 0.09%   | 770,537.95     | 0.37%   | -70.61%   |

单位：元

| 产品分类   | 项目   | 2020 年        |         | 2019 年         |         | 同比增减      |
|--------|------|---------------|---------|----------------|---------|-----------|
|        |      | 金额            | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |           |
| 锂精矿产品  | 直接材料 | 36,542,975.16 | 13.73%  | 4,411,541.07   | 1.96%   | 728.35%   |
| 锂精矿产品  | 直接人工 | 7,954,692.91  | 2.99%   | 1,271,349.58   | 0.57%   | 525.69%   |
| 锂精矿产品  | 制造费用 | 56,462,422.64 | 21.21%  | 2,708,855.73   | 1.22%   | 1,984.36% |
| 锂盐产品销售 | 直接材料 | 59,737,975.41 | 22.44%  | 100,839,653.83 | 45.61%  | -40.76%   |
| 锂盐产品销售 | 直接人工 | 2,226,512.22  | 0.84%   | 1,954,931.49   | 0.89%   | 13.89%    |
| 锂盐产品销售 | 制造费用 | 12,217,380.32 | 4.59%   | 8,897,574.93   | 4.02%   | 37.31%    |
| 锂盐产品加工 | 直接材料 | 114,198.93    | 0.04%   | 267,838.07     | 0.12%   | -57.36%   |
| 锂盐产品加工 | 直接人工 | 381,222.64    | 0.14%   | 429,846.13     | 0.19%   | -11.31%   |
| 锂盐产品加工 | 制造费用 | 1,117,136.76  | 0.42%   | 1,822,825.04   | 0.82%   | -38.71%   |
| 锂电池设备  | 直接材料 | 73,411,455.04 | 27.57%  | 73,764,518.74  | 33.36%  | -0.48%    |
| 锂电池设备  | 直接人工 | 6,916,984.26  | 2.60%   | 15,048,517.42  | 6.80%   | -54.04%   |



|       |      |              |       |              |       |         |
|-------|------|--------------|-------|--------------|-------|---------|
| 锂电池设备 | 制造费用 | 8,887,397.96 | 3.34% | 9,004,934.74 | 4.07% | -1.31%  |
| 其他业务  |      | 226,440.07   | 0.09% | 770,537.95   | 0.37% | -70.61% |

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2020年1月，公司新设康定融捷锂业、康定天捷建材、康定融达锂研三家全资子公司，并将其纳入公司合并报表范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 290,952,819.87 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 74.62%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 19.78%         |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 77,704,334.01  | 19.93%    |
| 2  | 第二名  | 77,133,479.57  | 19.78%    |
| 3  | 第三名  | 75,225,946.94  | 19.29%    |
| 4  | 第四名  | 31,206,050.46  | 8.00%     |
| 5  | 第五名  | 29,683,008.89  | 7.61%     |
| 合计 | --   | 290,952,819.87 | 74.62%    |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

前五名客户中，第二名是比亚迪（包括其控股子公司），第二名与公司存在关联关系。除第二名外，前五名中的其他客户与公司不存在关联关系，公司的董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东，实际控制人和其他关联方在该等客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 135,308,262.22 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 41.35%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 61,263,111.47  | 18.72%    |
| 2  | 第二名   | 36,105,556.80  | 11.03%    |
| 3  | 第三名   | 17,637,168.14  | 5.39%     |
| 4  | 第四名   | 11,152,340.78  | 3.41%     |
| 5  | 第五名   | 9,150,085.03   | 2.80%     |
| 合计 | --    | 135,308,262.22 | 41.35%    |

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东，实际控制人和其他关联方在该等供应商中未直接或间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

|      | 2020 年        | 2019 年        | 同比增减    | 重大变动说明                         |
|------|---------------|---------------|---------|--------------------------------|
| 销售费用 | 12,097,134.89 | 21,515,502.73 | -43.77% | 主要是执行新收入准则，不构成单项履约义务的运输费计入营业成本 |
| 管理费用 | 67,358,094.80 | 63,988,858.02 | 5.27%   | 无重大变化                          |
| 财务费用 | 5,954,434.49  | 7,472,406.25  | -20.31% | 主要是本报告期母公司借款利息支出减少所致           |
| 研发费用 | 12,897,942.82 | 27,576,662.61 | -53.23% | 主要是本报告期研发投入同比减少所致              |

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的研发投入主要是东莞德瑞和长和华锂的研发项目投入，主要在增加产品类型、降低生产成本、提升技术优势和形成专利技术等方面进行研发投入，有利于提升公司市场竞争力和技术优势。

公司研发投入情况

|                 | 2020 年        | 2019 年        | 变动比例         |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 研发人员数量（人）       | 76            | 60            | 26.67%       |
| 研发人员数量占比        | 13.77%        | 11.72%        | 增加 2.05 个百分点 |
| 研发投入金额（元）       | 12,897,942.82 | 27,576,662.61 | -53.23%      |
| 研发投入占营业收入比例     | 3.31%         | 10.22%        | 减少 6.91 个百分点 |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00%        |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%        |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

主要是本报告期子公司东莞德瑞减少研发投入所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2020 年         | 2019 年         | 同比增减      |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 230,287,866.93 | 205,145,196.25 | 12.26%    |
| 经营活动现金流出小计    | 244,810,180.36 | 233,970,665.34 | 4.63%     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,522,313.43 | -28,825,469.09 | 49.62%    |
| 投资活动现金流入小计    | 45,036,700.00  | 59,012,986.30  | -23.68%   |
| 投资活动现金流出小计    | 110,489,653.36 | 47,043,445.13  | 134.87%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -65,452,953.36 | 11,969,541.17  | -646.83%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 183,084,026.57 | 141,370,000.00 | 29.51%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 86,095,325.27  | 149,628,941.31 | -42.46%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 96,988,701.30  | -8,258,941.31  | 1,274.35% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 17,010,131.28  | -25,115,242.98 | 167.73%   |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本报告期内公司收到的货款增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是本报告期支付土地出让价款及矿山公路建设款所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本报告期银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异，原因是公司销售收款收到的应收票据大幅增长，且固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用等变化，共同影响了本年净利润，但不影响本年度经营活动产生的现金净流量。具体因素影响详见“第十二节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“79、现金流量表补充资料”之“（1）现金流量表补充资料”。

## 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  | -202,875.68  | -0.87%  | 主要是公司按照权益法核算持有期间股权投资的收益 | 是        |
| 资产减值  | -14,612.79   | -0.06%  | 主要是公司计提存货跌价准备           | 否        |
| 营业外收入 | 5,221,067.56 | 22.43%  | 主要是公司收到的政府补助以及清理债权债务    | 否        |

|       |               |         |                             |   |
|-------|---------------|---------|-----------------------------|---|
|       |               |         | 损益                          |   |
| 营业外支出 | 1,764,415.04  | 7.58%   | 主要是清理债权损失                   | 否 |
| 信用减值  | -3,428,892.42 | -14.73% | 主要是公司计提应收账款、其他应收款以及应收票据坏账准备 | 否 |

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

|        | 2020 年末        |        | 2020 年初        |        | 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   | 33,638,020.81  | 3.31%  | 44,443,101.26  | 5.48%  | 减少 2.17 个百分点 | 主要是本报告期公司投资支付的现金增加所致                       |
| 应收账款   | 139,283,908.77 | 13.70% | 121,807,097.17 | 15.03% | 减少 1.33 个百分点 | 无重大变化                                      |
| 存货     | 64,549,848.89  | 6.35%  | 75,426,449.42  | 9.31%  | 减少 2.96 个百分点 | 无重大变化                                      |
| 长期股权投资 | 24,418,582.44  | 2.40%  | 2,621,458.12   | 0.32%  | 增加 2.08 个百分点 | 主要是本报告期公司缴足成都融捷锂业注册资本金所致                   |
| 固定资产   | 223,871,256.85 | 22.01% | 141,975,600.98 | 17.52% | 增加 4.49 个百分点 | 主要是本报告期融达锂业矿山公路工程完工转固定资产所致                 |
| 在建工程   | 20,464,160.77  | 2.01%  | 17,244,801.63  | 2.13%  | 减少 0.12 个百分点 | 无重大变化                                      |
| 短期借款   | 93,360,000.00  | 9.18%  | 39,666,625.00  | 4.90%  | 增加 4.28 个百分点 | 主要是本报告期母公司增加短期借款所致                         |
| 长期借款   | 47,000,000.00  | 4.62%  |                |        | 增加 4.62 个百分点 | 主要是本报告期融达锂业增加银行借款所致                        |
| 应收票据   | 40,205,134.59  | 3.95%  | 17,229,366.26  | 2.13%  | 增加 1.82 个百分点 | 主要是本报告期母公司以及东莞德瑞销售商品收到的票据增加所致              |
| 应收款项融资 | 57,690,000.00  | 5.67%  |                |        | 增加 5.67 个百分点 | 主要是本报告期公司部分未到期的应收票据预备背书或贴现，按金融工具准则列报于本科目所致 |
| 预付账款   | 11,542,756.27  | 1.13%  | 3,233,410.11   | 0.40%  | 增加 0.73 个百分点 | 主要是本报告期东莞德瑞以及长和华锂增加预付采购款所致                 |
| 其他应收款  | 2,828,377.76   | 0.28%  | 48,676,266.65  | 6.01%  | 减少 5.73 个百分点 | 主要是本报告期母公司收到股权转让                           |

|         |                |        |                |        |              |                                   |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------------|-----------------------------------|
|         |                |        |                |        | 个百分点         | 款所致                               |
| 其他流动资产  | 2,974,217.55   | 0.29%  | 9,334,597.52   | 1.15%  | 减少 0.86 个百分点 | 主要是母公司留抵增值税额减少所致                  |
| 无形资产    | 272,400,640.46 | 26.78% | 208,300,985.28 | 25.71% | 增加 1.07 个百分点 | 主要是本报告期公司取得康定绿色锂产业加工区土地使用权所致      |
| 其他非流动资产 | 9,554,571.43   | 0.94%  | 17,711,896.36  | 2.19%  | 减少 1.25 个百分点 | 主要是本报告期融达锂业预付工程款减少所致              |
| 预收账款    |                |        | 1,916,595.19   | 0.24%  | 减少 0.24 个百分点 | 主要是执行新收入准则，预收销售款从预收账款重分类列报于合同负债所致 |
| 合同负债    | 2,218,182.13   | 0.22%  |                |        | 增加 0.22 个百分点 | 主要是执行新收入准则，预收销售款从预收账款重分类列报于合同负债所致 |
| 应交税费    | 16,419,067.86  | 1.61%  | 8,055,425.68   | 0.99%  | 增加 0.62 个百分点 | 主要是本报告期公司销售锂精矿应交增值税和资源税增加所致       |
| 其他应付款   | 131,559,359.20 | 12.94% | 62,854,457.75  | 7.76%  | 增加 5.18 个百分点 | 主要是本报告期融达锂业应付工程款增加所致              |

## 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 | 19,550,000.00 |            |               |         |        |        |      | 19,550,000.00 |
| 上述合计       | 19,550,000.00 |            |               |         |        |        |      | 19,550,000.00 |
| 金融负债       | 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

截至本报告期末公司存在资产权利受限情况如下：

贷款抵押土地使用权，抵押土地的账面原值合计为9,633,059.24元。

## 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    |
|----------------|---------------|---------|
| 212,396,443.84 | 43,602,642.38 | 387.12% |

### 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）                                            |
|---------|----------|------|----------------|---------|------|-----|------|----------|---------------|------|--------|------|-------------|-----------------------------------------------------|
| 康定融捷锂业  | 锂矿精选     | 新设   | 100,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无   | 长期   | 锂精矿      | 完成工商登记        |      |        | 否    | 2020年01月14日 | www.cninfo.com.cn<br>《关于对外投资设立全资子公司的公告》<br>2020-009 |
| 康定天捷建材  | 尾矿加工     | 新设   | 50,000,000.00  | 100.00% | 自有资金 | 无   | 长期   | 尾矿蒸压轻质板材 | 完成工商登记        |      |        | 否    |             |                                                     |
| 康定融达锂研  | 锂工程研究及观光 | 新设   | 10,000,000.00  | 100.00% | 自有资金 | 无   | 长期   | 锂工程研究及观光 | 完成工商登记        |      |        | 否    |             |                                                     |
| 合计      | --       | --   | 160,000,000.00 | --      | --   | --  | --   | --       | --            | 0.00 | 0.00   | --   | --          | --                                                  |

### 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）                                                     |
|------------------------------|------|-----------|----------|----------------|----------------|------|-------|------|---------------|-------------------|-------------|--------------------------------------------------------------|
| 甲基卡锂辉矿 105 万吨/年采矿扩能（及矿山公路）项目 | 自建   | 是         | 锂矿采选行业   | 104,315,104.17 | 142,440,019.59 | 自筹   | 100%  |      |               | 该项目已经完工，在后续年度产生收益 | 2020年03月28日 | www.cninfo.com.cn<br>《关于签署康定绿色锂产业投资协议及项目执行协议的公告》<br>2020-020 |
| 鸳鸯坝绿色锂产业园项目                  | 自建   | 是         | 锂矿采选行业   | 79,385,051.15  | 79,385,051.15  | 自筹   | 7.35% |      |               | 尚在建设期，尚未产生具体收益    |             |                                                              |
| 合计                           | --   | --        | --       | 183,700,155.32 | 221,825,070.74 | --   | --    | 0.00 | 0.00          | --                | --          | --                                                           |

注：1、根据公司与康定市人民政府于2020年3月签署的《康定绿色锂产业投资协议》及项目执行协议，公司甲基卡锂矿105万吨/年采矿扩能项目仍在矿山原址建设，但锂矿精选项目另行选址在康定市姑咱镇鸳鸯坝建设，规模为250万吨/年。为了便于公司项目管理、账务归集和投资者理解，公司原投资3.69亿元的“甲基卡锂辉石矿技改扩能项目”中的“采矿扩能”相应投入延续至“甲基卡锂辉矿105万吨/年采矿扩能（及矿山公路）项目”中继续扩建，而原投资中的“选矿技改”投入已完成阶段性目标，并已在融达锂业验收。截止2019年12月31日，“甲基卡锂辉石矿技改扩能项目”已累计投入的1.71亿元从本报告期开始不再列示，按新签投资协议相关项目列示披露。

2、根据甲基卡锂辉矿 105 万吨/年采矿扩能（及矿山公路）项目投资合同，该项目预计投入金额为 3.2 亿元，公司实际投入金额为 142,440,019.59 元，目前该项目已完工，项目建设进度达到 100%。造成投入金额差异的原因是矿山自 2019 年复工以来采矿环节采取外包模式，大幅减少了设备投入。

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

| 交易对方 | 被出售股权       | 出售日 | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响                 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系               | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期             | 披露索引                                     |
|------|-------------|-----|----------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|----------|---------|--------------------------|---------------|-----------------------------------|------------------|------------------------------------------|
| 广州德瑞 | 东莞德瑞 10% 股权 |     | 1,000    |                            | 激励东莞德瑞员工，调动员工积极性，增强团队凝聚力 |                          | 协商确定     | 是       | 公司实控人、董事长吕向阳先生为广州德瑞普通合伙人 | 否             | 交易双方对转让价格进行了调整，尚未签署股权转让协议         | 2020 年 12 月 12 日 | www.cninfo.com.cn《关于调整控股子公司东莞德瑞 10% 股权转让 |



|      |                                      |  |        |  |                                  |  |      |   |             |   |            |             |                                                                          |
|------|--------------------------------------|--|--------|--|----------------------------------|--|------|---|-------------|---|------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------|
|      |                                      |  |        |  |                                  |  |      |   |             |   |            |             | 价格的公告》<br>2020-063                                                       |
| 融捷集团 | 康定天捷建材 33.33% 股权（该部分股权对应的认缴资本尚未完成实缴） |  | 0.0001 |  | 交易完成后，天捷建材由融捷集团控制，公司不再合并天捷建材财务报表 |  | 协商确定 | 是 | 融捷集团为公司控股股东 | 否 | 尚未签署股权转让协议 | 2020年12月12日 | www.cninfo.com.cn《关于同意全资子公司天捷建材增资并放弃优先认购权暨转让部分股权与关联方共同投资的公告》<br>2020-062 |

## 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           |
|------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 融达锂业 | 子公司  | 锂矿石的开采、精选与销售  | 300,000,000.00 | 572,517,790.19 | 261,884,733.15 | 135,540,385.44 | 9,029,057.17  | 6,302,381.64  |
| 长和华锂 | 子公司  | 锂盐产品的研发、生产和销售 | 56,990,000.00  | 77,859,506.56  | 53,134,103.80  | 76,262,899.96  | -5,937,199.72 | -4,045,197.27 |

|      |     |                  |               |                |               |                |               |              |
|------|-----|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| 东莞德瑞 | 子公司 | 研发, 生产, 销售精密设备仪器 | 20,000,000.00 | 153,345,194.25 | 96,854,946.38 | 117,963,578.45 | -1,244,975.80 | 1,946,363.00 |
|------|-----|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|

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                                                                |
|--------|----------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 四川路翔   | 正在注销中          | 四川路翔未实际运作, 本次注销不会对公司业务发展和盈利能力产生重大影响。本次注销完成后, 公司合并报表范围将减少四川路翔                 |
| 康定融捷锂业 | 新设立            | 利于推进康定绿色锂产业加工区项目落地及建设和, 推进公司锂资源开发利用和锂产业链发展, 完善公司的产业链规划, 提高公司经济效益, 提升公司的综合竞争力 |
| 康定融达锂研 | 新设立            |                                                                              |
| 康定天捷建材 | 新设立            |                                                                              |

主要控股参股公司情况说明

- 1、本报告期内融达锂业全年生产经营正常, 锂精矿销售同比大幅增加, 对公司的整体经营业绩产生较大的影响;
- 2、本报告期内长和华锂因前三季度锂盐价格低迷, 锂盐销售数量减少, 锂盐产品的销售未达预期, 对公司的整体经营业绩产生一定的影响;
- 3、本报告期内东莞德瑞持续产品研发, 不断开发新客户, 加强了对成本费用的控制及应收账款回收力度, 实现扭亏为盈, 对公司的整体经营业绩产生一定的影响。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业格局和趋势

公司锂资源行业格局和发展趋势详见“第三节公司业务概要”之“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

公司在新能源材料行业具备资源优势、成本优势等; 另外布局了包括上游锂矿采选、中游锂盐及深加工、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料及下游锂电设备等环节, 形成了产业链协同优势。

报告期内, 公司锂矿采选业务正常开展, 激活了公司新能源材料行业各个业务板块的发展, 公司锂电材料产业链的协同效应进一步增强, 将逐步改善公司基本面, 大幅提升公司盈利能力和可持续发展能力。

### (二) 未来发展战略

公司自2009年进入锂行业以来, 一直将锂行业作为公司未来发展的主要方向。2014年公司全面退出专业沥青行业, 经过多年的锂产业战略实施和业务布局, 已初步形成了包括锂矿采选、锂盐及深加工、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料、锂电设备多个环节的较为完整的锂电材料产业链和发展路径。公司未来发展战略也是沿着新能源材料行业不断延伸和布局, 致力于将公司打造成为国内新能源材料的高科技领军企业。

在新能源材料锂电行业领域, 资源、技术、资金、市场进入都是行业竞争的壁垒。锂矿资源属于稀缺资源, 目前国内锂矿资源满足需求主要依赖进口资源。在新能源材料领域, 越往下游延伸技术含量越高; 不论是获取资源, 还是新建下游工厂以及日常运营, 都需要大量的资金; 高端锂产品具有较高的市场进入壁垒, 生产厂家和供应商一般具有稳定的合作关系, 相互依赖, 新的供应商、新的生产线的产品进入市场需要长期的质量检测和质量保证体系才能获得认可。自2009年进入该行业以来, 公司背靠具有锂电行业丰富运营经验和渠道资源的控股股东融捷集团, 紧抓行业发展的良好势头, 加快了下游布局的步伐, 进一步梳理和明确了如上所述的公司未来发展战略。随着公司锂矿资源稳定生产和经营, 公司新能源材料行业各个业

务板块的发展迅速激活，公司基本面迅速改善，公司盈利能力和可持续发展能力也将大幅提升。

目前公司已形成了包括锂矿采选、锂盐及深加工、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料、锂电设备等多个环节的较为完整的新能源锂电材料产业链布局。一旦公司弥补完未分配利润的亏损，在具备分红条件的情况下，公司会遵守“未来三年股东分红回报规划”，通过现金分红积极回报投资者。

### （三）具体经营目标及计划

下述经营发展计划等前瞻性陈述，只是公司生产经营计划的预测，不构成对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度、各项重大事项的进展、外部经营环境的变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意并谨慎投资。

#### 1、2021年具体经营计划

2021年，公司将按照“加快锂矿选厂建设，实现锂盐项目投产，全面提升公司整体竞争优势，迈向一流新能源材料公司”的经营方针开展工作，坚持新能源锂材料行业的发展定位，紧抓新能源产业景气度提升的发展机遇，继续夯实稳步经营的基础，充分发挥锂矿资源、锂盐深加工、锂电设备现有产能规模效应，着力提升公司产品的市场影响力和收入规模；同时，加快推进250万吨/年锂矿精选厂的建设，尽早完成参股锂盐厂一期项目的竣工投产，保障公司锂矿资源产出规模和锂盐供应规模，进一步发挥上下游产业链的协同效应，增强公司行业竞争力和盈利能力，实现业绩的大幅提升。另外，为解决锂矿精选厂项目建设资金来源，公司还将加速推进2020年非公开发行A股股票事宜。

2021年，公司主要业务板块具体经营计划如下：

##### （1）锂矿采选业务

融达锂业将按照“贯彻风险意识，安全环保和谐稳产；发扬拼搏精神，攻坚克难高产创效；树立钻研态度，精细挖潜提质降耗；夯实管理基础，高效务实提升业绩”的经营方针，确保矿山安全、高效生产，降低生产成本，提升生产规模和产品质量；同时，将加强市场营销，开发客户资源，提升销售能力，从而完成年度生产计划，达到销售目标，提升经营业绩。

根据公司及康定融捷锂业与康定市政府签署的投资协议及执行协议，公司250万吨/年锂矿精选项目将尽快取得项目备案批复和环评批复，并启动及稳步推进项目建设，力争早日建成投产。

##### （2）锂盐及深加工业务

长和华锂将加大研发力度和能耗管理，降低生产成本，进行项目技改，提高产品质量和生产效率，根据市场状况制定销售计划，确保重点客户、稳定中小客户，继续拓展原材料供应渠道，不断降低原材料成本，并保障原材料供给。

成都融捷锂业锂盐一期项目正在施工建设，预计2021年一季度进入设备调试阶段，力争2021年第二季度竣工投产，为公司业绩带来积极贡献。

##### （3）锂电设备业务

东莞德瑞将按照“全面提升产品研发能力和交付能力，加大重点客户拓展力度，全面提升市场竞争力”的经验方针，强化以三大核心产品（化成机、注液机、烘烤线）为代表的各类产品的技术领先性，在保证质量稳定的前提下，提升性价比，提升竞争力，以获得更多订单；市场方面，东莞德瑞将依靠大客户比亚迪，聚焦行业头部客户并扩大供货份额，不断开发海内外新客户，通过技术联合开发形成深度合作关系，提高产品利润。同时做好客户的资信评估审核，减少应收账款坏账率；研发方面，东莞德瑞将关注客户需求和行业发展，及时更新技术，钻研技术，创造开发新产品，开发新设备，延伸产品线，实现技术领先，满足客户不断发展的需求；内部管理方面，东莞德瑞将建立能岗匹配的中高层管理团队，全员树立规范化管理、成本控制、责任意识，切实执行绩效管理，实施优胜劣汰机制。

#### 2、资金筹措来源

2021年，为维持公司当前业务并积极推进部分项目建设，公司将积极筹集资金，资金来源包括但不限于以下几个渠道：

- （1）公司自有资金；
- （2）控股股东提供财务资助；
- （3）控股股东提供担保，可用于银行融资等；
- （4）公司及各子公司可以单独向银行融资，解决运营资金和项目建设资金；
- （5）政府项目和产业扶持资金支持；

(6) 非公开发行募集资金。

(四) 可能面临的风险及应对措施

1、公司业务运营可能面临的风险及应对措施

公司业务运营可能面临一定的产业结构调整风险、销售价格波动风险、少数客户依赖风险、锂矿外部环境及安全环保等风险，为应对风险，公司制定了相应的应对措施，详见“第三节公司业务概要”相关内容。

2、非公开发行审批风险

公司非公开发行尚需获得中国证监会核准后方可实施，公司非公开发行事项能否获得中国证监会的核准和核准时间存在不确定性。

应对措施：公司将按照《上市公司证券发行管理办法》《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定，积极协调中介机构完成尽职调查，并取得募投项目要件，尽快向中国证监会申报公司非公开发行项目，密切跟进审核进展，积极协调反馈回复，争取早日获得中国证监会核准。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间            | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                                              | 谈论的主要内容及提供的资料                               | 调研的基本情况索引                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------|-------|------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2020年<br>12月02日 | 公司办公室 | 实地调研 | 机构     | 鹏华基金 徐慧；<br>中泰证券 谢鸿<br>鹤；广州里思投资<br>周众；吉富创投<br>陈剑锋 | 就公司的基本情况、<br>主要工作开展以及<br>公司发展规划等情<br>况进行了交流 | <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900003921&amp;stockCode=002192&amp;announcementId=1208842851&amp;announcementTime=2020-12-02%2017:40">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900003921&amp;stockCode=002192&amp;announcementId=1208842851&amp;announcementTime=2020-12-02%2017:40</a> |
| 2020年<br>12月16日 | 公司办公室 | 实地调研 | 机构     | 高毅资产 姜思<br>辰；西南证券 刘<br>岗；玄元投资 陈<br>迪安             | 就公司的基本情况、<br>主要工作开展以及<br>公司发展规划等情<br>况进行了交流 | <a href="https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-12-16%2F1208918617.doc">https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-12-16%2F1208918617.doc</a>                                                                                         |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2018年度

利润分配方案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本方案为：不进行资本公积金转增股本。

#### 2、2019年度

利润分配预案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本预案为：不进行资本公积金转增股本。

#### 3、2020年度

利润分配预案为：不送红股，不进行现金分红。资本公积金转增股本预案为：不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|----------------------------------------|
| 2020年 | 0.00       | 21,044,846.41             | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |
| 2019年 | 0.00       | -326,132,395.72           | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |
| 2018年 | 0.00       | -7,036,332.95             | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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          | 融捷集团、吕向阳、张长虹 | 其他承诺                  | 保证路翔股份在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，保证路翔股份独立于承诺人及其控制的其他企业。                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2012年06月28日 | 长期有效 | 正在履行 |
|                    | 融捷集团、吕向阳、张长虹 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、截至本函签署之日，除本次交易所涉融达锂业外，承诺人及下属企业未投资、从事、参与或与其他任何方联营、合资或合作其他任何与路翔股份及其下属公司相同或相似业务；亦不直接或间接从事、参与或进行与路翔股份生产、经营相竞争的任何活动且未对该等业务进行投资。2、承诺人及下属企业在未来不以任何直接或间接方式从事与路翔股份及其下属企业产生同业竞争或潜在同业竞争的任何业务，承诺人及下属企业如有与路翔股份及其下属企业之间存在竞争性同类业务的商业机会，承诺人及下属企业将立即通知路翔股份，将该商业机会让与路翔股份并自愿放弃与路翔股份的业务竞争。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，承诺人将承担赔偿责任，承诺人之间互负连带保证责任。 | 2012年06月28日 | 长期有效 | 正在履行 |
|                    | 柯荣卿          | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承  | 1、截至本函签署之日，除本次交易所涉融达锂业外，本人及下属企业未投资、从事、参与或与其他任何方联营、合资或合作其他任何与路翔股份及其下属公司相同或相似业务；亦不直接或间接从事、参与或进行与路翔股份生产、经营相竞争的任何活动且未对该等业务进行投资。2、本人                                                                                                                                                                                                    | 2012年06月28日 | 长期有效 | 正在履行 |

|                 |              |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |           |      |
|-----------------|--------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|------|
|                 |              | 诺                     | 及下属企业在未来不以任何直接或间接方式从事与路翔股份及其下属企业产生同业竞争或潜在同业竞争的任何业务，本人及下属企业如有与路翔股份及其下属企业之间存在竞争性同类业务的商业机会，本人及下属企业将立即通知路翔股份，将该商业机会让与路翔股份并自愿放弃与路翔股份的业务竞争。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。                                                                                                                                                  |             |           |      |
|                 | 融捷集团、吕向阳、张长虹 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、在本次交易完成后，承诺人及其他控股企业将尽量避免与路翔股份之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，在股东大会以及董事会对关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。2、保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及路翔股份《关联交易决策制度》等各项规定，依照合法程序，行使股东权利、履行股东义务，不利用关联方地位谋取不当利益，不损害路翔股份及其他股东的合法权益。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，承诺人将承担赔偿责任，承诺人之间互负连带保证责任。 | 2012年06月28日 | 长期有效      | 正在履行 |
|                 | 柯荣卿          | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、在本次交易完成后，本人及其他控股企业将尽量避免与路翔股份之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，在股东大会以及董事会对关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。2、保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及路翔股份《关联交易决策制度》等各项规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害路翔股份及其他股东的合法权益。如违反上述承诺给路翔股份及其子公司造成损失的，由本人承担赔偿责任。               | 2012年06月28日 | 长期有效      | 正在履行 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 本公司发起人股东：柯   | 关于同业竞争、关联交            | "本人及本人的直系亲属、主要社会关系（直系亲属是指配偶、父母、子女等；主要社会关系是指兄弟姐妹、岳父母、儿媳女婿、兄弟姐妹的配                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2007年01月23日 | "自本人签章之日起 | 正在履行 |

|               |                                             |             |                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |                                                                 |      |
|---------------|---------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------|------|
|               | 荣卿、黄培荣                                      | 易、资金占用方面的承诺 | 偶、配偶的兄弟姐妹等），或本人、本人的直系亲属、主要社会关系以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业，或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与公司构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与公司业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。如本人违反上述保证与承诺而给公司造成损失的，本人将予以赔偿。” |             | 生效，在公司发行股票并上市后仍然有效，直至本人将所持有的公司股份全部依法转让完毕且本人同公司无任何关联关系起满两年之日终止。” |      |
| 股权激励承诺        |                                             |             |                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |                                                                 |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 本公司                                         | 分红承诺        | 公司章程规定，公司在未分配利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。                                                                                                                                                                                                   | 2012年06月06日 | 长期有效                                                            | 正在履行 |
|               | 本公司现任董事、监事以及高级管理人员、以及离任未超过18个月的董事、监事、高级管理人员 | 股份限售承诺      | 任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。                                                                                                                                            | 2007年01月23日 | 担任公司董监高期间至离任后满18个月                                              | 正在履行 |
|               | 本公司                                         | 分红承诺        | 未来三年（2018年-2020年），公司以现金方式累计分配的利润应当不少于该三年公司实现的年均可分配利润的30%，确因特殊原因不能达到上                                                                                                                                                                                             | 2018年05     | 2018年                                                           | 履行完毕 |



|                                       |     |      |                                                                                              |                  |               |      |
|---------------------------------------|-----|------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|------|
|                                       |     |      | 述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。                                                                        | 月 25 日           | -2020 年       |      |
|                                       | 本公司 | 分红承诺 | 未来三年（2021 年-2023 年），公司以现金方式累计分配的利润应当不少于该三年公司实现的年均可分配利润的 30%，确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。 | 2020 年 12 月 11 日 | 2021 年-2023 年 | 正在履行 |
| 承诺是否按时履行                              | 是   |      |                                                                                              |                  |               |      |
| 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 | 不适用 |      |                                                                                              |                  |               |      |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （一）变更原因

1、2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会[2017]22号，以下简称“新收入准则”），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。

2、2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号，以下简称“修订通知”），对合并财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表，要求所有已执行新金融准则的企业对合并财务报表项目进行相应调整。

3、2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会[2019]8号，以下简称“新非货币性资产交换准则”），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

4、2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会[2019]9号，以下简称“新债务重组准则”），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

### （二）变更后的会计政策

本次变更后，公司按照财政部修订及颁布的新报表格式和新准则要求执行。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

### （三）本次会计政策变更对公司的影响

#### 1、新收入准则实施对公司的影响

（1）新收入准则将现行的收入准则和建造合同准则两项准则纳入统一的收入确认模型。现行企业会计准则中，与收入相关的准则为《企业会计准则第14号——收入》和《企业会计准则第15号——建造合同》，这两项准则分别规范不同类型的收入，并分别采用了不同的收入确认模式。在现行准则下，公司应当首先根据交易的性质判断其适用的准则范围，再按照不同的准则要求相应确认收入。新收入准则采用统一的收入确认模型来规范所有公司与客户之间的合同产生的收入。公司不涉及建造合同业务，该项变更对公司没有影响。

（2）新收入准则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。公司所有收入的确认时点由“商品的主要风险和报酬转移给客户时”确认收入变更为“客户取得商品控制权时”确认收入，并就“在某一时段内”还是“在某一时点”确认收入进一步做出判断，使确认收入的方式更好的反映了公司向客户转让商品或服务的模式。公司确认锂电池设备

销售收入时，依据合同在设备交付客户后按履约进度确认锂电设备销售收入；公司确认锂精矿产品、锂盐产品销售收入时，收入确认时点以客户取得相关商品控制权时点时确认收入，具体客户取得相关商品控制权判断应考虑的情形按新收入准则相关规定执行。

(3) 新收入准则对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，要求企业在合同开始日对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，按照各单项履约义务所承诺商品(或服务)的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各单项履约义务，进而在履行各单项履约义务时确认相应的收入。

(4) 新收入准则对某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。例如，区分总额和净额确认收入、附有质量保证条款的销售、附有客户额外购买选择权的销售、向客户授予知识产权许可、售后回购、无需退还的初始费等，这些规定将有助于更好的指导实务操作，从而提高会计信息的可比性。

因根据新收入准则衔接规定上述变更无须对前期比较财务报表数据进行调整，进而对2020年1月1日期初累计调整数如下所述：

| 项目名称   | 合并资产负债表受影响的报表项目影响金额 |                  |
|--------|---------------------|------------------|
|        | 调整后（2020年1月1日）      | 调整前（2019年12月31日） |
| 预收账款   |                     | 1,916,595.19     |
| 合同负债   | 1,696,101.94        |                  |
| 其他流动负债 | 220,493.25          |                  |

其他报表列报项目未发生重大变化，对公司财务状况、经营成果和现金流量亦无重大影响。

## 2、合并财务报表格式调整对公司的影响

本次合并财务报表格式调整是根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求进行的变更，公司已于2019年9月19日开始按新的合并报表格式列报，不涉及以前年度追溯调整，对公司财务报表数据无影响。

## 3、新非货币性资产交换准则变更对公司的影响

新非货币性资产交换准则要求对2019年1月1日至执行日（2019年6月10日）之间发生的非货币性资产交换，根据新准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。公司未发生该准则项下有关业务，无需进行调整，对公司财务报表数据无影响。

## 4、新债务重组准则变更对公司的影响

新债务重组准则要求对2019年1月1日至执行日（2019年6月17日）之间发生的非货币性资产交换，根据新准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。公司未发生该准则项下有关业务，无需进行调整，对公司财务报表数据无影响。

会计政策变更详情见“第十二节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44、重要会计政策及会计估计变更”。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2020年1月，公司新设康定融捷锂业、康定天捷建材、康定融达锂研三家全资子公司，并将其纳入公司合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 60                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 2                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 黄辉、涂勇军            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 黄辉 2、涂勇军 1        |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                                                                                          | 诉讼(仲裁)审理<br>结果及影响                  | 诉讼(仲裁)判<br>决执行情况 | 披露<br>日期 | 披露<br>索引 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|----------|----------|
| 东莞德瑞因锂电设备销售合同纠纷起诉山东威能环保科技股份有限公司（以下简称“山东威能”），要求其按合同约定支付拖欠货款及逾期利息 | 257.5        | 否            | 案件一审判决东莞德瑞胜诉后，山东威能提起上诉，案件经二审发回一审重审后维持原判。山东威能再次提起上诉，二审审理期间，山东威能申请破产重整。目前东莞德瑞已按一审判决结果向山东威能破产管理人申报债权 | 公司已于上年度全额计提了应收款项的信用减值损失，对本报告期利润无影响 | 尚未执行             |          |          |
| 东莞德瑞因锂电设备销售合同纠纷起诉肇庆遨优动力电池有限公                                    | 1,086.88     | 否            | 案件一审判决东莞德瑞胜诉后，东莞德瑞向法院申请了强制执行，但因肇庆遨优无可供执行                                                          | 案件已终本结案，公司已于上年度全额计提了应收款项的          | 终止执行             |          |          |

|                                   |  |  |                      |                   |  |  |  |
|-----------------------------------|--|--|----------------------|-------------------|--|--|--|
| 司（以下简称“肇庆遨优”），要求其按合同约定支付拖欠货款及逾期利息 |  |  | 资产，目前案件已终本结案，执行程序已终止 | 信用减值损失，对本报告期利润无影响 |  |  |  |
|-----------------------------------|--|--|----------------------|-------------------|--|--|--|

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

经查询中国证券监督管理委员会证券期货市场失信记录查询平台、国家工商行政管理总局企业信息公示系统、国家税务总局重大税收违法案件信息公布栏、最高人民法院失信被执行人信息查询平台等主要信用信息系统，公司及其控股股东、实际控制人不存在违法失信的情况。

### 十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、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                               |
|-------|---------------------|-------------|--------------|-------------------------|------------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|------------------------------------|
| 比亚迪   | 公司董事长吕向阳先生担任比亚迪副董事长 | 向关联人销售产品、商品 | 东莞德瑞向其销售锂电设备 | 按照比亚迪的采购招标流程，通过参与竞标获取订单 | 按照竞标价格获取订单 | 7,617.82   | 99.30%     | 27,000      | 否        | 与非关联方一致  | 与非关联方一致    | 2020年01月14日 | www.cninfo.com.cn<br>《关于2020年度日常关联 |

|                                           |           |             |               |                                                                                                                                       |                 |          |       |        |    |         |         |             |                  |
|-------------------------------------------|-----------|-------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------|-------|--------|----|---------|---------|-------------|------------------|
| 芜湖天弋                                      | 融捷集团控制的企业 | 向关联人销售产品、商品 | 东莞德瑞向其销售锂电设备  | 以市场化为原则，严格执行市场价格                                                                                                                      | 与非关联方同类交易定价政策一致 | 53.55    | 0.70% | 3,000  | 否  | 与非关联方一致 | 与非关联方一致 | 2020年01月14日 | 交易预计的公告》2020-003 |
| 融捷能源                                      | 融捷集团控制的企业 | 向关联人销售产品、商品 | 长和华锂向其销售锂盐产品  | 以市场化为原则，严格执行市场价格                                                                                                                      | 与非关联方同类交易定价政策一致 | 0        | 0.00% | 11,000 | 否  | 与非关联方一致 | 与非关联方一致 | 2020年01月14日 |                  |
| 成都融捷锂业                                    | 融捷集团控制的企业 | 向关联人销售产品、商品 | 融达锂业向其销售锂精矿   | 以市场化为原则，严格执行市场价格                                                                                                                      | 与非关联方同类交易定价政策一致 | 0        | 0.00% | 5,000  | 否  | 与非关联方一致 | 与非关联方一致 | 2020年01月14日 |                  |
| 融捷金属                                      | 融捷集团控制的企业 | 向关联人采购原材料   | 长和华锂向其采购粗制碳酸锂 | 以市场化为原则，严格执行市场价格                                                                                                                      | 与非关联方同类交易定价政策一致 | 0        | 0.00% | 3,500  | 否  | 与非关联方一致 | 与非关联方一致 | 2020年01月14日 |                  |
| 合计                                        |           |             |               | --                                                                                                                                    | --              | 7,671.37 | --    | 49,500 | -- | --      | --      | --          | --               |
| 大额销货退回的详细情况                               |           |             |               | 不适用                                                                                                                                   |                 |          |       |        |    |         |         |             |                  |
| 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） |           |             |               | 本报告期内，销售类关联交易确认收入 7,671.37 元；采购类关联交易实际发生 0 元。另外公司零星采购发生关联交易 3.3 万元，提供厂房租赁发生关联交易 2.45 万元，承租发生关联交易 4.33 万元，向比亚迪供应链零星销售锂盐产品确认收入 95.53 万元 |                 |          |       |        |    |         |         |             |                  |
| 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

| 关联方                       | 关联关系                     | 关联交易类型 | 关联交易内容                                       | 关联交易定价原则                                                                                                  | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元） | 转让价格（万元） | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期             | 披露索引                                                                 |
|---------------------------|--------------------------|--------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|----------|----------|------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 融捷集团                      | 公司控股股东                   | 出售股权   | 公司向其出售康定天捷建材 33.3333% 股权（该部分股权对应的认缴资本尚未完成实缴） | 协商确定                                                                                                      |               |               | 0.0001   | 现金结算     |          | 2020 年 12 月 12 日 | www.cninfo.com.cn《关于同意全资子公司天捷建材增资并放弃优先认购权暨转让部分股权与关联方共同投资的公告》2020-062 |
| 广州德瑞                      | 公司实控人、董事长吕向阳先生为广州德瑞普通合伙人 | 出售股权   | 公司向其出售东莞德瑞 10% 股权                            | 协商确定                                                                                                      |               |               | 1,000    | 现金结算     |          | 2020 年 12 月 12 日 | www.cninfo.com.cn《关于调整控股子公司东莞德瑞 10% 股权转让价格的公告》2020-063               |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） |                          |        |                                              | 不适用                                                                                                       |               |               |          |          |          |                  |                                                                      |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况         |                          |        |                                              | 康定天捷建材目前正按相关程序开展前期准备工作，尚未实际运作，本次转让后，公司不再合并天捷建材财务报表，不会对公司经营成果与财务状况产生重大影响；广州德瑞为东莞德瑞经营管理团队员工持股平台，本次转让是为了激励东莞 |               |               |          |          |          |                  |                                                                      |

|                          |                                                                                            |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                          | 德瑞员工，调动员工积极性，增强团队凝聚力。本次转让后，公司持有东莞德瑞 55% 股权，仍保持对东莞德瑞的实际控制权，不改变公司合并报表范围，不会对公司经营成果与财务状况产生重大影响 |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况 | 不适用                                                                                        |

### 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 共同投资方                 | 关联关系   | 被投资企业的名称               | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本 | 被投资企业的总资产(万元) | 被投资企业的净资产(万元) | 被投资企业的净利润(万元) |
|-----------------------|--------|------------------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 融捷集团                  | 公司控股股东 | 康定天捷建材                 | 尾矿加工蒸压轻质板材 | 5000 万元    | 2,047.24      | 1,560.96      | 0             |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有) |        | 康定天捷建材目前正按相关程序开展前期准备工作 |            |            |               |               |               |

### 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

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期收回金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|-----|------|------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
|     |      |      |              |          |            |            |    |          |          |

应付关联方债务

| 关联方                 | 关联关系   | 形成原因                                                                | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期归还金额(万元) | 利率    | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------------|--------|---------------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|-------|----------|----------|
| 融捷集团                | 公司控股股东 | 财务资助                                                                | 3,875    | 6,170      | 10,045     | 7.50% | 164.24   | 0        |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 |        | 融捷集团对公司提供财务资助有利于缓解公司资金压力，有助于公司各业务板块的业务开展和公司锂产业发展，本报告期产生利息 164.24 万元 |          |            |            |       |          |          |

### 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年2月18日经公司2019年第一次临时股东大会审议批准，同意公司根据2019年生产经营的实际需要，确定2019年度关联方融捷集团无偿为公司(包括合并报表范围内的子公司)提供财务资助和担保，额度为4亿元；其中，向公司提供财务资助额度余额不超过1亿元，向公司提供担保额度余额不超过3亿元。上述额度在2019年度内签订合同有效。

2020年2月7日经公司2020年第一次临时股东大会审议批准，同意公司根据2020年生产经营的实际需要，确定2020年度关联方融捷集团和实际控制人吕向阳先生为公司(包括合并报表范围内的子公司)提供财务资助和担保，总额度为5亿元。其



中，财务资助额度不超过2亿元，按同期市场化利率计付资金占用费；担保额度不超过3亿元，为无偿提供。上述额度在2020年度内签订合同有效。

报告期内，公司及控股子公司收到融捷集团财务资助共计6,170万元，期末余额0万元；公司及控股子公司接受融捷集团和实际控制人担保共计14,000万元，期末担保余额13,700万元。上述接受财务资助和担保详情见“第十二节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”相关内容。

(2) 2020年12月31日经公司2020年第三次临时股东大会审议批准，同意成都融捷锂业经营管理团队员工持股平台成都融之锂企业管理合伙企业，以现金方式增资1,250万元，持有增资后成都融捷锂业20%股权，公司放弃优先认购权。本次增资完成后，公司持股比例降至40%，成都融捷锂业仍为公司参股企业，不会对公司的生产经营产生重大影响。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                                                     | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称              |
|------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|
| 《关于 2019 年度融捷投资控股集团有限公司对公司提供财务资助和担保额度的公告》（公告编号：2019-004）   | 2019 年 2 月 2 日   | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 《关于 2020 年度公司接受控股股东和实际控制人为公司提供财务资助和担保额度的公告》（公告编号：2020-005） | 2020 年 1 月 14 日  | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 《关于同意参股公司成都融捷锂业增资并放弃优先认购权的公告》（公告编号：2020-061）               | 2020 年 12 月 12 日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

## 十七、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 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |              | 0      |             | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2）   |        | 0             |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |              | 0      |             | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）    |        | 0             |        |          |
| 公司对子公司的担保情况               |              |        |             |                       |        |               |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期           | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 东莞德瑞                      | 2019年04月23日  | 20,000 | 2019年08月15日 | 3,000                 | 连带责任保证 | 主债权发生之日起两年内   | 否      | 否        |
| 融达锂业                      | 2019年08月27日  | 20,000 | 2020年06月24日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 债务履行期届满之日起三年内 | 否      | 否        |
| 长和华锂                      | 2020年01月14日  | 6,000  |             | 0                     |        |               |        |          |
| 融达锂业、长和华锂、东莞德瑞            | 2020年12月12日  | 30,000 |             | 0                     |        |               |        |          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）      |              | 36,000 |             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        | 5,000         |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）    |              | 36,000 |             | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        | 5,700         |        |          |
| 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 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）      |              | 0      |             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） |        | 0             |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）    |              | 0      |             | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）  |        | 0             |        |          |

|                                            |        |                             |       |
|--------------------------------------------|--------|-----------------------------|-------|
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                           |        |                             |       |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1+C1）                 | 36,000 | 报告期内担保实际发生<br>额合计（A2+B2+C2） | 5,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计（A3+B3+C3）               | 36,000 | 报告期末实际担保余额<br>合计（A4+B4+C4）  | 5,700 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例                |        | 10.01%                      |       |
| 其中：                                        |        |                             |       |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）                   |        | 0                           |       |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债<br>务担保余额（E）    |        | 0                           |       |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                      |        | 7,520.44                    |       |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                          |        | 7,520.44                    |       |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清<br>偿责任的情况说明（如有） |        | 不适用                         |       |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                        |        | 不适用                         |       |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

## （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、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

| 合同订立公<br>司方名称 | 合同订立对<br>方名称 | 合同标的 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期及累计确认的销售<br>收入金额 | 应收账款回款<br>情况 |
|---------------|--------------|------|-------|---------|--------------------|--------------|
|---------------|--------------|------|-------|---------|--------------------|--------------|

|      |                |       |          |      |                                           |         |
|------|----------------|-------|----------|------|-------------------------------------------|---------|
| 融捷股份 | 深圳盛新锂能集团股份有限公司 | 销售锂精矿 | 8,366 万元 | 100% | 本期确认销售收入 5,071.09 万元；累积确认销售收入 7,397.19 万元 | 已收到全部货款 |
|------|----------------|-------|----------|------|-------------------------------------------|---------|

## 5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的                         | 合同签订日期           | 合同涉及资产的账面价值（万元）（如有） | 合同涉及资产的评估价值（万元）（如有） | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则     | 交易价格（万元） | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况                | 披露日期             | 披露索引                                                            |
|-----------|----------|------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|----------|----------|--------|------|----------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 融达锂业      | 康定市人民政府  | 甲基卡锂辉矿 105 万吨/年采矿扩能（及矿山公路）项目 | 2020 年 03 月 26 日 |                     |                     | 无          |           | 按建设项目投资额 | 32,000   | 否      | 无    | 项目已建设完毕                    | 2020 年 03 月 28 日 | www.cninfo.com.cn<br>《关于签署康定绿色锂产业投资协议及项目执行协议的公告》（公告编号：2020-020） |
| 康定融捷锂业    | 康定市人民政府  | 250 万吨/年锂矿精选项目               | 2020 年 03 月 26 日 |                     |                     | 无          |           | 按建设项目投资额 | 72,000   | 否      | 无    | 已取得项目建设土地，目前正按相关程序开展备案和环评工 | 2020 年 03 月 28 日 |                                                                 |
| 康定天捷建材    | 康定市人民政府  | 1600 万平方米尾矿加工蒸压轻             | 2020 年 03 月 26 日 |                     |                     | 无          |           | 按建设项目投资额 | 20,000   | 否      | 无    |                            |                  |                                                                 |

|                |                     |                                                          |                           |  |  |   |  |                      |            |   |   |   |  |  |
|----------------|---------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------|--|--|---|--|----------------------|------------|---|---|---|--|--|
|                |                     | 质板<br>材项<br>目                                            |                           |  |  |   |  |                      |            |   |   | 作 |  |  |
| 康定<br>融达<br>锂研 | 康定<br>市人<br>民政<br>府 | 锂工<br>程技<br>术研<br>究院<br>及观<br>光、<br>相关<br>附属<br>设施<br>项目 | 2020<br>年 03<br>月 26<br>日 |  |  | 无 |  | 按建<br>设项<br>目投<br>资额 | 16,00<br>0 | 否 | 无 |   |  |  |

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，积极支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。（一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了四次股东大会，包括一次年度股东大会和三次临时股东大会，股东大会的召开都采取了现场会议与网络投票相结合的方式，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

#### （二）关怀员工，重视员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

##### 1、规范用工制度

公司实行全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地政府主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

2、关注员工的个人成长和身心健康。公司订阅较为丰富的报刊杂志，定期出版企业内刊，并定期和不定期组织员工进行培训学习和自主学习，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

3、公司建立了较为全面的绩效考核评价办法。高级管理人员的聘任公开透明且符合有关法律法规和公司内部规章制度的规定。公司全体员工实行月度、季度、年度考核，月度考核注重岗位职责的履行和月度工作任务的落实，季度考核侧重从目标、工作任务、学习提升三方面进行评价，年度考核从业务目标、管理目标、能力提升目标以及综合表现测评进行综合考核评价，确保每个员工能学有所用、用有所长。

（三）公司充分尊重银行、供应商、顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，严格把控产品质量，注重产品安全，促进公司持续健康发展。

(四) 公司采用科学的质量管理体系控制产品质量, 未因产品质量被投诉, 不存在被质量技术监督等部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚的情况。

(五) 公司高度重视安全生产和环境保护问题, 不断加强安全环保设施和运行方面的投入, 公司及各子公司安全环保均符合相关规定, 未发生安全环保事故。

公司在定期报告中自愿披露环境保护相关信息, 详见下述“3、环境保护相关的情况”。

(六) 积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造, 自觉参加社会公益活动, 积极投身社会公益慈善事业, 努力创造和谐公共关系。报告期内, 融达锂业向康定红十字会和当地学校公益捐赠10.4万元。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

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

自愿披露

| 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 |
|----------|----------------|--------------------------------------------|-------|----------------|------------------------|---------------------------------|-----------------------------|---------------------|--------|
| 融达锂业     | 废气(破碎及筛分)颗粒物   | CQMC6-60/CQM C4-50/C QMC4-40袋型除尘设施处理后排到大气层 | 3个    | 粗破、中破及细破、筛分等三处 | 小于50mg/Nm <sup>3</sup> | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准 | 三台总量53000mg/Nm <sup>3</sup> | 不适用                 | 无      |
| 融达锂业     | 废气(蒸汽发生器)颗粒物   | 排到大气中                                      | 2个    | 蒸汽发生器          | 小于30mg/Nm <sup>3</sup> | 《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准 | 1776mg/Nm <sup>3</sup>      | 不适用                 | 无      |
| 融达锂业     | 污水             | 生活污水pH、COD、氨氮等通过化粪池处理                      | 2个    | 采矿场生活区、选矿厂生活区  | 按环保要求                  | 浸灌周边草场                          | 32 m <sup>3</sup> /d        | 33m <sup>3</sup> /d | 无      |
| 融达锂业     | 废水             | 生产废水                                       | 2个    | 采矿场、           | 按环保要                   | 零排放                             | 0                           | 零排放                 | 无      |

|      |               |          |     |     |                                                                                    |                                 |                        |                                        |   |
|------|---------------|----------|-----|-----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------------------|---|
|      |               | SS 循环水池  |     | 选矿厂 | 求                                                                                  |                                 |                        |                                        |   |
| 长和华锂 | 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物 | 有组织排放    | 1 个 | 锅炉房 | 颗粒物 4.6mg/m <sup>3</sup> ；二氧化硫 <3mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 26mg/m <sup>3</sup> （全年平均） | 锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014）表 3 标准 | 颗粒物：0.205t；二氧化硫：0.081t | 全年：SO <sub>2</sub> ：2.11t/a；烟尘：0.32t/a | 无 |
| 长和华锂 | 生产废水          | 回收利用，不外排 | 0 个 | 无   | 按环保要求                                                                              | 按环保要求                           | 0                      | 零排放                                    | 无 |
| 长和华锂 | 生活污水          | 有组织排放    | 1 个 | 总排口 | 按环保要求                                                                              | 《综合污水排放标准》（GB8978-1996）三级标准     | 工业园区污水处理厂统一处理          | 工业园区污水处理厂统一处理                          | 无 |

#### 防治污染设施的建设和运行情况

##### 1、融达锂业

融达锂业防治污染设施的建设和运行情况如下：

选厂矿石粗、中、细破碎及筛分过程产生粉尘，采用三台除尘器除尘，经净化后的外排粉尘小于100mg/Nm<sup>3</sup>，再经过喷雾降尘回收处理，基本未外排。

燃油蒸汽发生器，免检产品，小于30mg/Nm<sup>3</sup>达标排放。

生活污水pH、COD、氨氮等按项目设计环评要求通过化粪池处理，用于浸灌周边草场。

生产废水：采矿场废水为岩（矿）浆，通过沉淀池沉淀后重复利用和矿山公路降尘，不外排；选矿废水，主要污染物pH、As、COD、Be、SS和Li等，生产废水循环使用，不外排。

##### 2、长和华锂

废气主要来源于1台6t/h的天然气锅炉，于2018年1月3日投入运行，天然气锅炉采用低氮燃烧装置，废气颗粒物、二氧化硫、氮氧化物达标排放。

生产废水经一体化污水处理站收集处理后全部回用，生产废水不外排。

生活污水经二级生化污水处理设施处理后排入市政排污管网，由园区废水处理工厂统一处理。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

##### 1、融达锂业

四川省环保监测总站根据原国家环保总局环发[2000]38号文《关于建设项目环境保护设施竣工验收管理有关问题的通知》及其附件《建设项目环境保护设施竣工验收监测技术要求》（试行）《建设项目竣工环境保护验收技术规范生态影响类》（HJ/T 394-2007）的规定和要求，于2010年4月26日~29日对该工程进行了现场监测和调查工作，并编制完成了该项目竣工环境保护验收调查报告（川环验字（2010）第032号）；2010年7月12日，四川省环保厅以川环验[2010]115号通过验收；2011年9月28日，取得甘孜州环保局颁发排放污染物许可证，证号：川环许字V00033号。

##### 2、长和华锂

2008年7月28日通过环境影响报告批复（都环函〔2008〕68号），2009年8月17日通过环保验收（都环建验〔2009〕16号）。排污许可证编号：川环许A都0128。

2019年12月6日，取得成都市生态环境局核发的排污许可证，证书编号：91510181663010701E001V。

#### 突发环境事件应急预案

##### 1、融达锂业

2019年公司按照要求组织编制了《矿山突发环境事件应急预案》《选矿厂突发环境事件应急预案》《尾矿库突发环境事件应急预案》，经专家评审后于2019年6月17日在甘孜州康定生态环境局备案。2020年4月份对以上应急预案进行修订。

##### 2、长和华锂

《突发环境事件应急预案》目前处于编制状态，尚未备案。环保部门已按计划于2020年4月29日安排开展了环境（消防）应急演练。

#### 环境自行监测方案

##### 1、融达锂业

按当地环保部门要求，采取自行监测和委托监测相结合方式，公司尾矿库下游自行安装水质在线监测系统，平时自行对尾矿库、选矿厂厂区、采矿场等地表水质监测，定期委托外部具有监测资质的中介机构进行监测。

##### 2、长和华锂

采取委托监测方式，委托四川中天众源检测科技公司按照当地环保部门的规定和要求进行每年度2次环境监测。

#### 其他应当公开的环境信息

无。

#### 其他环保相关信息

##### 长和华锂

报告期内，通过成都市应急管理局安全生产标准化审核，获成都市《安全生产标准化三级企业》证书；通过四川省生态环境厅环境信用评价，再次被评为省级“环保良好企业”；通过成都市卫生健康委员会职业卫生管理评审考核，获成都市《成都市职业健康示范单位》称号。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

##### 1、出售参股企业融捷金属和融捷能源部分股权事项

按照合同约定，公司已于2020年6月30日前收到出售参股企业融捷金属和融捷能源的剩余股权转让款共计4,500万元，公司已收回全部股权转让款。

出售参股企业融捷金属和融捷能源部分股权事项的详情请查阅公司于2019年11月1日披露在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于转让参股公司部分股权的关联交易公告》（公告编号：2019-059）。

##### 2、关于公司投资康定绿色锂产业园项目的事项

2019年12月，公司与康定市人民政府签署了《康定绿色锂产业加工区框架协议》，公司将在康定市姑咱镇鸳鸯坝投资建设康定绿色锂产业园项目。2020年1月，公司新设康定融捷锂业、康定天捷建材、康定融达锂研三家全资子公司，负责康定绿色锂产业园项目的具体实施。2020年2月，公司成功竞得康定市姑咱镇下瓦斯村（鸳鸯坝）K2019-G2地块的国有土地使用权。2020年3月，公司及三家全资子公司分别与康定市人民政府签署了《康定绿色锂产业投资协议》及相关项目执行协议。2020年4月，公司与康定市自然资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》。目前康定绿色锂产业园项目正按相关程序推进或实施。

上述详情请查阅公司分别于2020年1月3日、1月7日、1月14日、1月20日、2月22日、3月28日和4月14日披露在《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于签署康定绿色锂产业加工区框架协议的公告》（公告编号：2020-001）《关于签署康定绿色锂产业加工区框架协议的补充公告》（公告编号：2020-002）《关于参与竞拍国有土地用地使用权的公告》（公告编号：2020-008）《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2020-009）《关于对



外投资设立全资子公司的进展公告》（公告编号：2020-012）《关于参与竞拍国有土地使用权的进展公告》（公告编号：2020-015）《关于签订康定绿色锂产业投资协议及项目执行协议的公告》（公告编号：2020-020）和《关于参与竞拍国有土地使用权的进展公告》（公告编号：2020-022）。

### 3、关于聘任会计师事务所的事项

经公司2020年第一次临时股东大会审议批准，公司聘请具有证券、期货业务资格的中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“兴华”）为公司2019年度财务报告审计机构。经公司2019年度股东大会审议批准，公司续聘兴华为公司2020年度财务报告审计机构。

上述详情请查阅公司分别于2020年1月14日和4月21日披露在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2020-010）和《关于拟续聘2020年度审计机构的公告》（公告编号：2020-028）。

### 4、关于公司股票被实施退市风险警示的事项

由于公司2018年度、2019年度连续两年经审计的年度净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票自2020年4月22日开市起被实行“退市风险警示”。前述详情请查阅公司于2020年4月21日披露在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司股票交易实行退市风险警示暨停复牌公告》（公告编号：2020-030）。

公司2020年度实现合并营业收入389,934,988.44元，净利润为20,917,034.01元，归属于上市公司股东的净利润为21,044,846.41元，归属于上市公司股东的扣除非经营损益的净利润为14,341,828.80元，归属于上市公司股东的所有者权益为569,591,224.16元。公司不存在《深圳证券交易所股票上市规则》（2020年修订）规定的其他强制退市的情形和被实施其他风险警示的条件，公司已符合申请撤销对股票交易实施退市风险警示的条件，并于2021年2月8日向深圳证券交易所提交了撤销退市风险警示的申请，公司能否撤销退市风险警示还需深圳证券交易所批准，敬请投资者注意投资风险。前述详情请查阅公司于2021年2月9日披露在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于申请撤销对公司股票交易实施退市风险警示的公告》（公告编号：2021-016）。

实行退市风险警示期间公司接受投资者的咨询方式如下：

联系人：韦萌馨

联系电话：020-38289069

联系传真：020-38289867

联系邮箱：lxgfdmb@163.com

联系地址：广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心45楼04-05单元（邮政编码：510623）

### 5、关于非公开发行A股股票的事项

经公司2020年12月11日召开的2020年第二次临时股东大会审议批准，公司拟向实际控制人、董事长兼总裁吕向阳先生非公开发行股份17,609,391.00股，募集资金33,000.00万元，扣除发行费用后全部用于建设250万吨/年锂矿精选项目。本次非公开发行A股股票事项尚需中国证监会审核批准。

上述详情请查阅公司分别于2020年11月25日和12月12日披露在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2020年度非公开发行A股股票预案》和《2020年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-057）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

### 1、融达锂业获得《安全生产许可证》

报告期内，融达锂业的甲基卡锂辉石矿105万吨/年采矿扩能项目完成建设，并收到四川省应急管理厅颁发的《安全生产许可证》【（川）FM安许证字（2020）7638】。

上述详情请查阅公司于2020年10月19日披露在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司融达锂业获得《安全生产许可证》的公告》（公告编号：2020-045）。

2、融捷方舟股权转让事项完成工商变更

2018年12月17日经公司2018年第四次临时股东大会审议批准，同意公司以1元的价格向融捷集团转让融捷方舟51%股权。2020年11月，融捷方舟股权转让事项完成工商变更。

上述详情请查阅公司于2018年11月30日披露在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《关于出售资产的关联交易公告》（公告编号：2018-051）。

## 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  | 534,975     | 0.21%   |             |    |       |    |    | 534,975     | 0.21%   |
| 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   | 534,975     | 0.21%   |             |    |       |    |    | 534,975     | 0.21%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 534,975     | 0.21%   |             |    |       |    |    | 534,975     | 0.21%   |
| 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  | 259,120,228 | 99.79%  |             |    |       |    |    | 259,120,228 | 99.79%  |
| 1、人民币普通股   | 259,120,228 | 99.79%  |             |    |       |    |    | 259,120,228 | 99.79%  |
| 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     | 259,655,203 | 100.00% |             |    |       |    |    | 259,655,203 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数  | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数  | 限售原因     | 解除限售日期                  |
|------|---------|----------|----------|---------|----------|-------------------------|
| 吕向阳  | 534,975 | 0        | 0        | 534,975 | 高级管理人员限售 | 高管每年解除限售数量不得超过持有总量的 25% |
| 郭学谦  | 0       | 300      | 300      | 0       | 高级管理人员限售 | 2020 年 9 月 30 日         |
| 合计   | 534,975 | 300      | 300      | 534,975 | --       | --                      |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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                             | 22,364                                                          | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 28,949     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0       |    |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况                |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      |         |    |
| 股东名称                                    | 股东性质                                                            | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押或冻结情况 |    |
|                                         |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      | 股份状态    | 数量 |
| 融捷投资控股集团有限公司                            | 境内非国有法人                                                         | 23.82%              | 61,857,992 | 0                            | 0            | 61,857,992                           | 质押      | 0  |
|                                         |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      | 冻结      | 0  |
| 费占军                                     | 境内自然人                                                           | 1.76%               | 4,567,800  | 4,567,800                    | 0            | 4,567,800                            | 质押      | 0  |
|                                         |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      | 冻结      | 0  |
| 柯荣卿                                     | 境内自然人                                                           | 1.73%               | 4,500,077  | -4,030,500                   | 0            | 4,500,077                            | 质押      | 0  |
|                                         |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      | 冻结      | 0  |
| 李京                                      | 境内自然人                                                           | 1.10%               | 2,867,500  | 170,000                      | 0            | 2,867,500                            | 质押      | 0  |
|                                         |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      | 冻结      | 0  |
| 张长虹                                     | 境内自然人                                                           | 1.07%               | 2,775,117  | 0                            | 0            | 2,775,117                            | 质押      | 0  |
|                                         |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      | 冻结      | 0  |
| 关峰                                      | 境内自然人                                                           | 0.89%               | 2,315,500  | 65,500                       | 0            | 2,315,500                            | 质押      | 0  |
|                                         |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      | 冻结      | 0  |
| 朱文辉                                     | 境内自然人                                                           | 0.82%               | 2,116,400  | 37,000                       | 0            | 2,116,400                            | 质押      | 0  |
|                                         |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      | 冻结      | 0  |
| 潘英俊                                     | 境内自然人                                                           | 0.76%               | 1,961,500  | 1,961,500                    | 0            | 1,961,500                            | 质押      | 0  |
|                                         |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      | 冻结      | 0  |
| 张连凤                                     | 境内自然人                                                           | 0.70%               | 1,815,317  | 124,100                      | 0            | 1,815,317                            | 质押      | 0  |
|                                         |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      | 冻结      | 0  |
| 习文祥                                     | 境内自然人                                                           | 0.68%               | 1,758,017  | 1,758,017                    | 0            | 1,758,017                            | 质押      | 0  |
|                                         |                                                                 |                     |            |                              |              |                                      | 冻结      | 0  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无                                                               |                     |            |                              |              |                                      |         |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 前 10 名股东中，融捷投资控股集团有限公司与张长虹存在关联关系，属一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。 |                     |            |                              |              |                                      |         |    |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                        |                                                             |        |            |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 股东名称                                                     | 报告期末持有无限售条件股份数量                                             | 股份种类   |            |
|                                                          |                                                             | 股份种类   | 数量         |
| 融捷投资控股集团有限公司                                             | 61,857,992                                                  | 人民币普通股 | 61,857,992 |
| 费占军                                                      | 4,567,800                                                   | 人民币普通股 | 4,567,800  |
| 柯荣卿                                                      | 4,500,077                                                   | 人民币普通股 | 4,500,077  |
| 李京                                                       | 2,867,500                                                   | 人民币普通股 | 2,867,500  |
| 张长虹                                                      | 2,775,117                                                   | 人民币普通股 | 2,775,117  |
| 关峰                                                       | 2,315,500                                                   | 人民币普通股 | 2,315,500  |
| 朱文辉                                                      | 2,116,400                                                   | 人民币普通股 | 2,116,400  |
| 潘英俊                                                      | 1,961,500                                                   | 人民币普通股 | 1,961,500  |
| 张连凤                                                      | 1,815,317                                                   | 人民币普通股 | 1,815,317  |
| 习文祥                                                      | 1,758,017                                                   | 人民币普通股 | 1,758,017  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，融捷投资控股集团有限公司与张长虹存在关联关系，属一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 前 10 名普通股股东中，习文祥通过信用账户持股 90,600 股。                          |        |            |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人                                                                                                                                                          | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务                                    |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|-------------------------------------------|
| 融捷集团                         | 吕向阳                                                                                                                                                                  | 1995 年 04 月 18 日 | 91440101231224546A | 自有资金投资；城市及道路照明工程施工；资产管理；投资咨询服务；企业财务咨询服务等。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 截至 2020 年 12 月 31 日，融捷集团直接持有融捷健康（300247.SZ）116,912,300 股，占其总股本的 14.54%；除直接持股外，还通过控制权转让协议及补充协议安排，拥有其表决权；通过直接持股与协议安排，融捷集团合计拥有融捷健康表决权的股份数为 184,065,650 股，占其总股份的 22.89%。 |                  |                    |                                           |

|  |                                                                        |
|--|------------------------------------------------------------------------|
|  | 截至 2020 年 12 月 31 日，融捷集团持有比亚迪（002594.SZ）A 股 158,952,860 股，持股比例为 5.83%。 |
|--|------------------------------------------------------------------------|

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

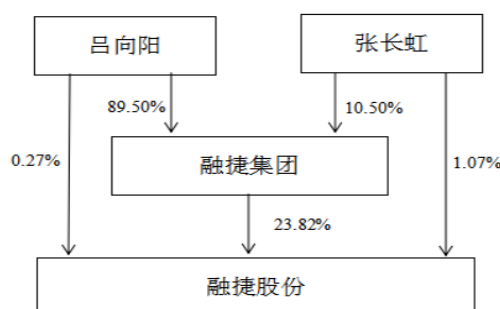
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|
| 吕向阳、张长虹夫妇            | 本人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | <p>吕向阳先生曾在中国人民银行巢湖分行工作；1995 年 2 月与王传福先生共同创办比亚迪（002594.SZ），1995 年 4 月创办融捷投资控股集团有限公司。2014 年 7 月 4 日起任本公司董事长兼总裁，并担任融捷投资控股集团有限公司董事长、融捷健康科技股份有限公司（300247.SZ）董事长、比亚迪股份有限公司（002594.SZ）副董事长兼非执行董事、广州文石信息科技有限公司董事长、慢钱科技控股集团有限公司董事长、南京融捷康生物科技有限公司董事长、广东融捷融资租赁有限公司董事长、安华农业保险股份有限公司董事、广东省安徽商会名誉会长、广东省制造业协会名誉会长、广东省产业发展促进会名誉会长、比亚迪慈善基金会副理事长等职。吕向阳先生有着数十年产业投资和金融投资的经验，拥有十多年锂电池及新能源材料等实业运作经历，并在这些领域取得了非凡的业绩。</p> <p>张长虹女士，1995 年之前曾在中国人民银行巢湖分行工作，1995 年与吕向阳先生共同创立融捷集团前身广州融捷投资管理有限公司，并一直担任监事；另还担任惠景国际投资有限公司执行董事、BRAVE SHINE DEVELOPMENT LIMITED 执行董事、广东融达金属贸易有限公司董事长、广东融捷融资担保有限公司监事、广东融捷融资服务有限公司监事。</p> |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | <p>截至 2020 年 12 月 31 日，吕向阳、张长虹夫妇通过融捷集团间接持有融捷健康（300247.SZ）116,912,300 股，占其总股本的 14.54%；除直接持股外，还通过控制权转让协议及补充协议安排，拥有其表决权；吕向阳、张长虹夫妇通过融捷集团间接持股与协议安排，合计拥有融捷健康（300247.SZ）表决权股数 184,065,650 股，占其总股本的 22.89%，为融捷健康的实际控制人。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |    |                |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务   | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股份数量<br>(股) | 本期减持股份数量<br>(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 吕向阳 | 董事长  | 现任   | 男  | 58 | 2014年07月04日 | 2022年11月10日 | 713,300      | 0               | 0               | 0             | 713,300      |
| 张国强 | 董事   | 离任   | 男  | 56 | 2018年01月19日 | 2020年12月11日 | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 张顺祥 | 董事   | 现任   | 男  | 53 | 2018年12月17日 | 2022年11月10日 | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 谢晔根 | 董事   | 现任   | 男  | 35 | 2016年11月11日 | 2022年11月10日 | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 祝亮  | 董事   | 现任   | 男  | 41 | 2021年01月25日 | 2022年11月10日 | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 沈洪涛 | 独立董事 | 现任   | 女  | 53 | 2017年10月30日 | 2022年11月10日 | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 雷敬华 | 独立董事 | 现任   | 男  | 35 | 2019年11月11日 | 2022年11月10日 | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 黄江锋 | 监事长  | 现任   | 男  | 40 | 2018年12月17日 | 2022年11月10日 | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 孙增明 | 监事   | 现任   | 男  | 55 | 2019年11月11日 | 2022年11月10日 | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |
| 李振强 | 监事   | 现任   | 男  | 55 | 2015年06月30日 | 2022年11月10日 | 0            | 0               | 0               | 0             | 0            |

|     |            |    |    |    |                     |                     |         |   |   |   |         |
|-----|------------|----|----|----|---------------------|---------------------|---------|---|---|---|---------|
| 吕向阳 | 总裁         | 现任 | 男  | 58 | 2014年<br>07月<br>04日 | 2023年<br>03月<br>31日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 张国强 | 副总裁        | 离任 | 男  | 56 | 2017年<br>12月<br>28日 | 2020年<br>12月11<br>日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 陈新华 | 副总裁<br>兼董秘 | 现任 | 女  | 45 | 2009年<br>04月<br>21日 | 2023年<br>03月<br>31日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 汤俊  | 副总裁        | 离任 | 男  | 42 | 2014年<br>05月<br>07日 | 2021年<br>01月<br>25日 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       |
| 合计  | --         | -- | -- | -- | --                  | --                  | 713,300 | 0 | 0 | 0 | 713,300 |

## 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     |
|-----|--------|----|-------------|--------|
| 张国强 | 董事兼副总裁 | 离任 | 2020年12月11日 | 个人原因辞职 |
| 汤俊  | 副总裁    | 离任 | 2021年01月25日 | 个人原因辞职 |
| 祝亮  | 董事     | 聘任 | 2021年01月25日 | 股东大会选举 |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员任期届满离任

吕向阳先生，1962年12月出生，中国国籍，无境外居留权，经济师，2014年7月4日任公司董事长兼总裁。吕向阳先生曾在中国人民银行巢湖分行工作；1995年2月与王传福先生共同创办比亚迪（002594.SZ），1995年4月创办融捷投资控股集团有限公司。2014年7月4日起任本公司董事长兼总裁，并担任融捷投资控股集团有限公司董事长、融捷健康科技股份有限公司（300247.SZ）董事长、比亚迪股份有限公司（002594.SZ）副董事长兼非执行董事、广州文石信息科技有限公司董事长、慢钱科技控股集团有限公司董事长、南京融捷康生物科技有限公司董事长、广东融捷融资租赁有限公司董事长、安华农业保险股份有限公司董事、广东省安徽商会名誉会长、广东省制造业协会名誉会长、广东省产业发展促进会名誉会长、比亚迪慈善基金会副理事长等职。

张顺祥（ZHANG SHUNXIANG），1968年1月出生，加拿大籍，本科学历。1990年毕业于南京大学，2014年9月至2016年11月就读于深圳清华大学研究生院《资本经营（投融资与集团管控）高级研修班》，2018年12月17日任公司董事。张顺祥先生1990年至1994年任江苏江环分析仪器有限公司副总经理；1994年至1997年任南京洛普股份有限公司片区总经理；1997年至2003年任华为技术有限公司模块电源事业部（后更名为艾默生网络能源有限公司）助理总经理；2003年至2008年任Cinnabon理事；2008年至2010年任深圳市和宏实业有限公司D&S厂家配套事业部总经理；2010年至2013年任Insno(Nokia全球服务系统) CEO；2013年至2017年4月任融捷集团副总裁；2017年4月至2017年12月任公司副总裁；2018年1月至今任融捷集团高级副总裁。

谢晔根先生，1986年4月出生，中国国籍，无境外居留权，2008年毕业于中国人民大学，获得经济学学士及理学学士学位，2011年毕业于美国乔治城大学公共政策学院，获得公共政策专业硕士学位，2016年11月11日担任公司董事。谢晔根先生于2011年从美国乔治城大学取得硕士学位后任职于高盛高华证券有限责任公司及高盛亚洲有限责任公司从事投行业务，并参与多个境内及香港上市公司资本运营项目。谢晔根先生于2015年加入融捷集团，现任融捷集团副总裁，并在融捷集团控制的企业担任高管。

祝亮先生，1979年8月出生，中国国籍，无境外居留权，2003年毕业于安徽财经大学本科会计专业，2010年毕业于上海社会科学院法律专业，硕士研究生学历。祝亮先生先后就职于南洋商业银行、中悦（广州）股权投资基金有限公司；2015年以来作为独立投资人对新能源、大健康领域有较为深入的研究，并在该等领域投资过多个优秀项目。现担任深圳中悦汇富投资有限公司执行董事。

沈洪涛女士，1967年8月出生，中国国籍，无境外永久居住权，博士学历、会计学教授、博士生导师，2017年10月30日任公司独立董事。沈洪涛女士1989年毕业于复旦大学世界经济专业（本科），1998年取得Lancaster University会计学硕士学位，2005年取得厦门大学管理学博士学位，2009年至2011年于北京大学从事博士后研究；1989年至1991年任黄埔海关关员；1992年至1996年任广东省人民政府科员、副主任科员；1999年曾任普华永道国际会计公司高级顾问；1999年至今任职暨南大学会计学系，先后担任讲师、副教授、教授；2013年至今任中国会计学会理事；2013年至今任China Journal of Accounting Studies编委；2014年至今任《会计研究》编辑部编委。同时还担任广晟有色金属股份有限公司(600259.SH)独立董事、广州市广百股份有限公司(002187.SZ)独立董事、广东电力发展股份有限公司(000539.SZ)独立董事、广州越秀金融控股集团股份有限公司(000987.SZ)独立董事。

雷敬华先生，1986年7月出生，中国国籍，无境外永久居住权，2008年毕业于中国人民大学经济学专业（本科），2011年取得蒂尔堡大学经济学硕士学位，2014年取得蒂尔堡大学经济学博士学位，2019年11月11日任公司独立董事。雷敬华先生2014年9月至2019年8月任中国人民大学财政金融学院助理教授；2019年9月至今任中国人民大学财政金融学院副教授。

## 2、监事会成员

黄江锋先生，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，2003年毕业于中南财经政法大学，获行政管理专业学士学位，2018年12月17日任公司监事长。黄江锋先生曾任职于中国石化湖南郴州石油分公司、东莞徐记食品有限公司、国信证券广州营业部；2008年8月至今在融捷集团工作，现任融捷集团董事兼总经理，并在融捷集团控制的企业担任董监高等职务；另外还担任比亚迪股份有限公司监事。

孙增明先生，1966年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权。1990年毕业于阜阳师范学院政教系法学专业。注册会计师，注册税务师，2019年11月11日任公司监事。孙增明先生1990年9月至1992年5月任安徽省巢湖市第六中学政治教师；1992年6月至1997年8月任安徽省巢湖市财政局办事员、巢湖市会计师事务所项目经理；1997年9月至2001年11月任深圳大华天诚会计师事务所广州分所项目经理；2001年12月至2005年10月任广东天华华粤会计师事务所高级经理；2005年11月至今任广州证信会计师事务所所长；2018年5月15日至2019年12月23日任融捷健康科技股份有限公司董事。

李振强先生1965年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权，会计师、注册税务师（非执业），2015年6月30日任公司职工代表监事。李振强先生1987年毕业于华南师范大学数学专业，2005年完成中山大学会计学专业研究生课程学习，2014年完成江西财经大学EMBA学习，取得工商管理硕士学位；1990年至1993年任广东省陶瓷公司财务科长；1993年至2002年任广东省陶瓷实业开发公司财务科长；2002年起任本公司财务经理、财务副总监；2009年4月21日至2015年8月24日任本公司内审负责人；2015年6月30日被选为公司职工代表监事；2015年8月24日至今任公司财务副总监兼会计管理部总经理；2015年6月至今任公司职工代表监事。

## 3、高级管理人员

吕向阳先生，总裁，详见前述“董事会成员”介绍。

陈新华女士，1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权，经济师职称，管理学硕士、经济学学士，2009年4月任公司副总裁兼董事会秘书。陈新华女士1998年毕业于厦门大学国际贸易系市场营销专业，2007年完成中山大学管理学院企业管理研究生课程班的在职学习。2002年9月起进入本公司，历任经营部副经理、采购物流部经理、生产中心主任等职务；2008年1月至2009年4月任本公司证券事务代表，2009年4月起任本公司副总裁兼董事会秘书，2013年11月11日至2016年11月10日任公司董事，现任公司副总裁兼董秘。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称                           | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|----------------------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 吕向阳          | 融捷集团                             | 董事长        | 1995年04月18日 |        | 否             |
| 张顺祥          | 融捷集团                             | 高级副总裁      | 2018年01月01日 |        | 是             |
| 谢晔根          | 融捷集团                             | 副总裁        | 2015年01月06日 |        | 是             |
| 黄江锋          | 融捷集团                             | 董事兼总经理     | 2017年06月01日 |        | 是             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 公司董事、监事、高管中，除上述人员外，未有在股东单位任职的情况。 |            |             |        |               |

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 吕向阳    | 比亚迪股份有限公司         | 副董事长       | 2002年06月10日 | 2023年09月08日 | 是             |
| 吕向阳    | 融捷健康科技股份有限公司      | 董事长        | 2018年10月19日 | 2022年12月22日 | 否             |
| 吕向阳    | 比亚迪慈善基金会          | 副理事长       | 2015年07月18日 | 2023年04月27日 | 否             |
| 吕向阳    | 广东省制造业协会          | 名誉会长       | 2019年01月10日 |             | 否             |
| 吕向阳    | 广东省产业发展促进会        | 名誉会长       | 2019年01月10日 |             | 否             |
| 吕向阳    | 广东安徽商会            | 名誉会长       | 2018年05月22日 | 2021年05月21日 | 否             |
| 吕向阳    | 广东融捷融资担保有限公司      | 董事长        | 2018年11月21日 | 2023年11月20日 | 否             |
| 吕向阳    | 深圳市融捷融资担保有限公司     | 执行董事       | 2009年09月18日 | 2021年09月17日 | 否             |
| 吕向阳    | 广东融捷融资服务有限公司      | 执行董事       | 2016年03月23日 | 2022年03月22日 | 否             |
| 吕向阳    | 广东融捷融资租赁有限公司      | 董事长        | 2016年09月13日 | 2022年09月12日 | 否             |
| 吕向阳    | 广东融捷供应链管理有限公司     | 执行董事       | 2019年01月30日 | 2022年01月29日 | 否             |
| 吕向阳    | 深圳融捷资产管理有限公司      | 董事长        | 2017年12月23日 | 2023年12月22日 | 否             |
| 吕向阳    | 深圳前海融捷金融服务有限公司    | 执行董事       | 2016年11月07日 | 2022年11月06日 | 否             |
| 吕向阳    | 深圳前海融捷供应链保理服务有限公司 | 执行董事       | 2013年11月07日 | 2022年06月12日 | 否             |
| 吕向阳    | 海南世银能源科技有限公司      | 董事长        | 2012年06月01日 | 2021年05月31日 | 否             |
| 吕向阳    | 广州市盛光微电子有限公司      | 副董事长       | 2011年11月27日 | 2023年11月26日 | 否             |
| 吕向阳    | 安华农业保险股份有限公司      | 董事         | 2018年05月05日 |             | 否             |
| 吕向阳    | 安徽融捷投资有限公司        | 董事长        | 2016年03月04日 | 2022年03月03日 | 否             |
| 吕向阳    | 深圳融捷互联网金融服务有限公司   | 执行董事       | 2015年08月06日 | 2021年08月05日 | 否             |
| 吕向阳    | 深圳前海融捷高新技术投资有限公司  | 执行董事       | 2017年10月31日 | 2023年10月30日 | 否             |

|     |                     |             |             |             |   |
|-----|---------------------|-------------|-------------|-------------|---|
| 吕向阳 | 广州融捷风险投资有限公司        | 执行董事        | 2018年06月19日 | 2021年06月18日 | 否 |
| 吕向阳 | 广东融捷资产管理有限公司        | 执行董事        | 2019年03月04日 | 2022年03月03日 | 否 |
| 吕向阳 | 慢钱科技控股集团有限公司        | 董事长         | 2016年03月04日 | 2022年03月03日 | 否 |
| 吕向阳 | 成都捷翼电子科技有限公司        | 董事长         | 2018年09月23日 | 2021年09月22日 | 否 |
| 吕向阳 | 广州文石信息科技有限公司        | 董事长         | 2016年08月03日 | 2022年08月02日 | 否 |
| 吕向阳 | 融捷教育科技有限公司          | 董事长         | 2016年03月30日 | 2022年03月29日 | 否 |
| 吕向阳 | 广州融捷商业保理有限公司        | 执行董事        | 2018年01月12日 | 2024年01月11日 | 否 |
| 吕向阳 | 芜湖融捷柔性显示科技有限公司      | 执行董事        | 2017年12月22日 | 2023年12月21日 | 否 |
| 吕向阳 | 新疆雪白仁农业科技有限公司       | 董事          | 2017年10月13日 | 2023年10月12日 | 否 |
| 吕向阳 | 芜湖融捷光电材料科技有限公司      | 董事长         | 2016年11月30日 | 2022年11月29日 | 否 |
| 吕向阳 | 芜湖市融捷方舟智慧科技有限公司     | 董事长         | 2015年04月24日 | 2021年04月23日 | 否 |
| 吕向阳 | 南京融捷康生物科技有限公司       | 董事长         | 2017年12月29日 | 2023年12月28日 | 否 |
| 吕向阳 | 深圳国捷教育产业投资有限公司      | 董事长         | 2017年02月17日 | 2023年02月16日 | 否 |
| 吕向阳 | 广州融之捷企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人     | 2018年06月11日 | 2021年06月10日 | 否 |
| 吕向阳 | 广州融捷显示科技有限公司        | 执行董事        | 2019年08月08日 | 2022年08月07日 | 否 |
| 张顺祥 | 广州文石信息科技有限公司        | 董事          | 2016年08月03日 | 2022年08月02日 | 否 |
| 张顺祥 | 成都捷翼电子科技有限公司        | 董事          | 2018年09月23日 | 2021年09月22日 | 否 |
| 张顺祥 | 芜湖融捷智能显示科技有限公司      | 执行董事        | 2018年03月28日 | 2021年03月27日 | 否 |
| 张顺祥 | 融捷教育科技有限公司          | 董事          | 2016年03月30日 | 2022年03月29日 | 否 |
| 张顺祥 | 融捷玻璃复合装饰材料有限公司      | 董事          | 2017年11月23日 | 2023年11月22日 | 否 |
| 张顺祥 | 成都晖景能源科技有限公司        | 执行董事        | 2018年10月25日 | 2021年10月24日 | 否 |
| 张顺祥 | 成都晖景电池系统有限公司        | 执行董事        | 2018年11月29日 | 2021年11月28日 | 否 |
| 张顺祥 | 深圳艾斯多科技有限公司         | 执行董事        | 2010年01月28日 | 2022年01月27日 | 否 |
| 张顺祥 | 广东融捷照明电气有限公司        | 执行董事        | 2019年04月22日 | 2022年04月21日 | 否 |
| 张顺祥 | 融捷动力电池系统有限公司        | 执行董事        | 2019年04月26日 | 2022年04月25日 | 否 |
| 张顺祥 | 广州融捷电池循环利用有限公司      | 执行董事        | 2019年04月26日 | 2022年04月25日 | 否 |
| 张顺祥 | 广东融捷智显科技有限公司        | 执行董事        | 2019年10月15日 | 2022年10月14日 | 否 |
| 谢晔根 | 广东融捷资产管理有限公司        | 总经理         | 2018年04月27日 | 2021年04月26日 | 否 |
| 祝亮  | 深圳中悦汇富投资有限公司        | 执行董事        | 2021年01月06日 | 2024年01月05日 | 是 |
| 沈洪涛 | 暨南大学                | 会计学教授、博士生导师 | 2011年11月01日 |             | 是 |
| 沈洪涛 | 广州市广百股份有限公司         | 独立董事        | 2016年09月05日 | 2022年9月5日   | 是 |
| 沈洪涛 | 广东电力发展股份有限公司        | 独立董事        | 2016年05月20日 | 至今          | 是 |

|              |                                            |        |             |             |   |
|--------------|--------------------------------------------|--------|-------------|-------------|---|
| 沈洪涛          | 广州越秀金融控股集团股份有限公司                           | 独立董事   | 2017年11月20日 | 2023年9月16日  | 是 |
| 雷敬华          | 中国人民大学                                     | 财政学副教授 | 2014年9月01日  |             | 是 |
| 黄江锋          | 深圳前海融捷金融服务有限公司                             | 总经理    | 2013年11月07日 | 2022年11月06日 | 否 |
| 黄江锋          | 深圳前海融捷高新技术投资有限公司                           | 监事     | 2017年10月31日 | 2023年10月30日 | 否 |
| 黄江锋          | 深圳融捷互联网金融服务有限公司                            | 监事     | 2018年08月06日 | 2021年08月05日 | 否 |
| 黄江锋          | 广东融捷融资租赁有限公司                               | 董事兼总经理 | 2017年08月20日 | 2023年08月19日 | 否 |
| 黄江锋          | 深圳前海融捷供应链保理服务有限公司                          | 总经理    | 2016年11月07日 | 2022年11月06日 | 否 |
| 黄江锋          | 广东融捷融资服务有限公司                               | 总经理    | 2017年07月26日 | 2023年07月25日 | 否 |
| 黄江锋          | 广东融捷供应链管理有限公司                              | 总经理    | 2017年07月26日 | 2023年07月25日 | 否 |
| 黄江锋          | 深圳融捷资产管理有限公司                               | 董事     | 2017年04月26日 | 2023年04月25日 | 否 |
| 黄江锋          | 广东融捷融资租赁服务有限公司                             | 董事长    | 2018年11月26日 | 2021年11月25日 | 否 |
| 黄江锋          | 比亚迪股份有限公司                                  | 监事     | 2014年09月10日 | 2023年09月08日 | 是 |
| 黄江锋          | 广州经典装饰设计工程有限公司                             | 监事     | 2010年02月05日 | 2022年02月04日 | 否 |
| 黄江锋          | 安徽融捷投资有限公司                                 | 董事     | 2019年11月29日 | 2022年11月28日 | 否 |
| 孙增明          | 广州证信会计师事务所（普通合伙）                           | 所长     | 2005年11月23日 |             | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 除上述董事、监事、高级管理人员外，未有在除本公司控股子公司以外的其他单位任职的情况。 |        |             |             |   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议并经股东大会批准；公司监事的报酬由监事会提出方案经审议通过并经股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会确认批准。

经公司2019年第三次临时股东大会审议通过，公司第七届董事会独立董事津贴为每人6万元/年（含税），按月平均发放，税款由公司代扣代缴；非独立董事中若在公司担任行政管理职务，由董事会按其担任的行政管理职务确定薪酬，不另外发放董事津贴；非独立董事中若没有在公司担任行政管理职务，发放董事津贴，津贴为每人6万元/年（含税），按月平均发放，税款由公司代扣代缴。独立董事参加会议或参与公司其他经营活动的差旅费和办公费用等履职费用由公司承担。

经公司2019年第三次临时股东大会审议通过，公司第七届监事会外部监事津贴为每人5.76万元/年（含税），按月平均发放，税款由公司代扣代缴；职工代表监事由公司按其相应行政职务领取职务薪酬，不另领取监事津贴。

高级管理人员的薪酬按照其岗位、级别及行政职务，根据公司现行薪酬制度领取。高级管理人员的薪酬分基本薪酬和绩效薪酬。会计年度结束后，由公司组织年度考核，对个人年度岗位职责履行、专项工作任务完成及创造性工作成果等进行全方位考核，确定绩效薪酬的发放比例，并报董事会核准后发放。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的津贴或薪酬已按月支付。



## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务     | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|------|--------------|--------------|
| 吕向阳 | 董事长兼总裁 | 男  | 58 | 现任   | 73.36        | 是            |
| 张国强 | 董事兼副总裁 | 男  | 56 | 离任   | 153.45       | 否            |
| 张顺祥 | 董事     | 男  | 53 | 现任   | 6            | 是            |
| 谢晔根 | 董事     | 男  | 35 | 现任   | 6            | 是            |
| 沈洪涛 | 独立董事   | 女  | 53 | 现任   | 6            | 否            |
| 雷敬华 | 独立董事   | 男  | 35 | 现任   | 6            | 否            |
| 黄江锋 | 监事长    | 男  | 40 | 现任   | 5.76         | 是            |
| 孙增明 | 监事     | 男  | 55 | 现任   | 5.76         | 否            |
| 李振强 | 监事     | 男  | 55 | 现任   | 42.83        | 否            |
| 陈新华 | 副总裁兼董秘 | 女  | 45 | 现任   | 62.69        | 否            |
| 汤俊  | 副总裁    | 男  | 42 | 离任   | 62.23        | 否            |
| 合计  | --     | -- | -- | --   | 430.08       | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

## 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 21        |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 531       |
| 在职员工的数量合计（人）              | 552       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 552       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 299       |
| 销售人员                      | 16        |
| 技术人员                      | 139       |
| 财务人员                      | 26        |
| 行政人员                      | 72        |
| 合计                        | 552       |

| 教育程度   |       |
|--------|-------|
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士     | 1     |
| 硕士     | 11    |
| 本科     | 78    |
| 专科     | 114   |
| 中专     | 84    |
| 其他     | 264   |
| 合计     | 552   |

## 2、薪酬政策

2020年度调整了固定薪酬和浮动薪酬比例，因为工作性质的不同，职能管理人员和销售人员的薪酬结构有所区别，调整后的薪酬结构，有利于稳定员工队伍，从不同角度激发员工工作热情。基层员工取消了季度考核，工作聚焦在达成月度工作任务和目标，夯实基础工作。中高层管理人员的考核，加强了季度或双月度目标跟踪力度，继而达成公司全年经营管理目标。

## 3、培训计划

为适应公司快速发展的趋势，提升员工专业素养、拓展员工专业知识和提高员工业务工作能力，满足公司未来发展对人员各方面能力的需求，公司系统制定了年度培训工作计划，同时完善了培训激励机制，充分挖掘内部优秀的师资资源，鼓励公司各层级管理者和经验丰富的员工在公司内部授课，通过培训和引导，培养员工良好的职业素养和学习意愿，促进内部沟通交流，拓宽员工视野，提升岗位专业工作技能。报告期内，公司共组织培训授课10次，培训课题包括EXECL高效办公、重大事项申报、内幕交易防控、上市公司治理基本规范、关联方及关联交易、信息披露及投资者关系管理、锂资源及其产业、合同管理与法律风险防范、精益成本管理、融捷股份产品体系介绍，并对培训授课开展满意度评价和培训效果测评，有效提升了授课人员和员工的积极性和参与度；同时让员工学到了与公司管理和岗位业务相关的实用知识，培训的针对性和有效性提升了员工学习的兴趣和热情。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

|                |              |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 60,646       |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 1,587,938.50 |

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### (一) 公司治理的基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求和《公司章程》的规定，不断建立健全法人治理结构和公司治理制度，进一步规范公司运作，切实提高了公司治理水平。报告期内，公司根据新修订颁布的法律法规、规则指引，结合自身实际情况，对《公司章程》等全套治理制度进行了全面梳理和修订，并健全了出售购买资产的管理制度、反舞弊管理制度、内部控制评价管理制度等。报告期内，公司对包括《公司章程》在内的30个治理制度进行了修改或修订，对8个治理制度进行了拆分、合并和废止，新制定3个治理制度，并已经董事会或股东大会审议批准。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范，公司经营管理决策程序合规有效。

截止报告期末，公司已基本建立了完善的治理制度，公司治理结构符合上市公司治理的规范性要求。

#### (二) 公司治理的具体情况

##### 1、关于股东与股东大会

公司能够严格按照《公司法》《上市公司股东大会规范意见》《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，并充分行使平等权利，承担相应的义务。重大事项的表决公司同时采取现场会议和网络投票的方式，确保更多中小股东能参与到公司的决策程序中。2020年共召开股东大会四次，均由董事会召集召开，均同时采取了现场会议和网络投票的方式，对影响中小股东利益的重大事项实行了中小股东单独计票，对关联交易事项关联股东均已回避表决；股东大会的召集、召开、表决程序均经两位见证律师见证，全部合法有效。

##### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立自主的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；截至报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金、或者上市公司违规为控股股东提供担保的情况。

##### 3、关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》的规定履行职责。公司第七届董事会非独立董事和独立董事均采用累积投票的方式由股东大会选举产生，董事会现有董事6名，其中独立董事2名、管理层董事1名，独立董事占全体董事的三分之一，管理层董事未超过全体董事的二分之一。董事会下设审计委员会和薪酬与考核委员会，各委员会能根据其工作细则行使职能，为公司治理的规范性作出应有的贡献。

董事会能够严格按照相关法律法规开展工作，公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事对公司重大事项享有足够的知情权，能够不受影响地独立履行职责。

##### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定产生监事，监事的选聘程序公开、公平、公正。公司第七届监事会的非职工监事采用累积投票的方式由股东大会选举产生，职工监事由职工代表大会选举产生。监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

##### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行；公司全体员工采取多层次、多角度的绩效评价体系，对岗位职责的履行、专项工

作任务的完成、创造性工作成果等进行多方位的激励。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司的持续、稳健发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《投资者接待和推广制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。公司信息披露的报纸为《证券时报》和《中国证券报》；巨潮资讯网为公司信息披露的法定网站。报告期内，公司组织了2次调研活动，并按有关规定进行了披露；公司对“互动易”平台投资者提问的回复率为100%，并保持投资者专线电话畅通，指定专人负责接听并解答投资者疑问或咨询。公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露了定期报告、临时公告共69份，确保公司所有股东平等地获取公司治理和经营的重要信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

### （一）业务独立

公司目前已拥有了从事所属业务生产经营所必需的生产经营性资产及辅助设施，拥有包括供应、生产、销售、研发、质量控制在内的完整的主营业务体系，维持了主营业务的完整、独立与连续，也确保了公司的独立规范运营。

公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有面对市场独立经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

公司及其控股子公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。对于日常经营行为导致无法避免的关联交易，公司在公开、公平、公正的前提下按照现行制度进行，依照市场规则定价。

### （二）资产独立

公司及其控股子公司拥有与主营业务密切相关的房产、土地使用权、采矿权、商标、专利权、生产设备以及相关配套设施等资产，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与控股股东及其关联方之间产权明晰，不存在控股股东违规占用公司资金、资产的情况。

### （三）人员独立

公司的总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均无在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务的情况，亦无在控股股东、实际控制人及其控制的企业领取薪酬的情况；公司及其控股子公司财务人员无在其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

### （四）财务独立

公司设立后，已建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；作为独立的纳税人，依法独立纳税；独立作出财务决策，独立对外签订合同，不受控股股东或其他单位干预或控制；公司未为股东提供担保，对所有的资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用或其他损害公司利益的情况。

### （五）机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等决策及监督机构，并制定了相应的三会议事规则，运作情况良好；公司董事会下设审计委员会和薪酬与考核委员会，同时设董秘办、审计部2个部门；总裁下设预算管理委员会、行政人力中心、财务中心、国际事业部、经营管理中心、销售中心。公司组织机构体系较为健全，完全拥有机构设置自主权，已设置了健全的组织

机构体系，董事会、监事会和其他内部机构独立运作；公司决策管理机构、生产单位及各职能部门与控股股东完全分开，独立运行。

公司与控股股东产权关系相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，报告期内未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                             |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--------------------------------------------------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 30.60%  | 2020 年 02 月 07 日 | 2020 年 02 月 08 日 | www.cninfo.com.cn《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（2020-014） |
| 2019 年度股东大会     | 年度股东大会 | 29.63%  | 2020 年 05 月 22 日 | 2020 年 05 月 23 日 | www.cninfo.com.cn《2019 年度股东大会决议公告》（2020-035）     |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 38.71%  | 2020 年 12 月 11 日 | 2020 年 12 月 12 日 | www.cninfo.com.cn《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（2020-057） |
| 2020 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 28.29%  | 2020 年 12 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | www.cninfo.com.cn《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（2020-068） |

#### 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

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 沈洪涛               | 10           | 6         | 4            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 雷敬华               | 10           | 0         | 10           | 0         | 0       | 否                | 4        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》《证券法》《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责。报告期内独立董事对公司日常关联交易预计、接受控股股东和实际控制人为公司提供财务资助和担保额度、变更会计师事务所、拟续聘会计师事务所、非公开发行A股股票相关事项、同意参股公司增资并放弃优先认购权事项、同意子公司增资并放弃优先认购权暨转让部分股权与关联方共同投资事项等发表了事前认可意见；对公司为子公司提供担保额度、闲置自有资金委托理财计划、2019年度计提资产减值准备、续聘高级管理人员、关于控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况等事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《董事会审计委员会年报工作规程》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开了6次会议，会议分别审议了关于《变更会计师事务所的议案》《关于2019年度计提资产减值准备的议案》《2019年第四季度内部审计工作报告》《2019年度内部审计工作报告》《2020年度内部审计工作计划》《2020年第一季度内部审计工作计划》《2019年度财务报告》（经审计）《2019年度内部控制自我评价报告》《关于续聘会计师事务所的议案》《2020年第一季度财务报告》（未经审计）《2020年第一季度内部审计工作报告》《2020年第二季度内部审计工作计划》《2020年半年度财务报告》（未经审计）《2020年第二季度内部审计工作报告》《2020年第三季度内部审计工作计划》《2020年第三季度财务报告》（未经审计）《2020年第三季度内部审计工作报告》《2020年第四季度内部审计工作计划》，并对公司财务部工作进行监督和指导。

#### 1、关于2020年报审计工作的履职情况

在年审会计师入场前，审计委员会认真审阅了公司编制的财务报表，并发表书面意见，认为：公司提供的年度财务报表的编制符合财政部《企业会计准则》及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，相关数据和指标不存在重大错误或重大遗漏，同意提交会计师事务所进行年度财务报表审计。同时，审计委员会与年审注册会计师进行了进场前的沟通会议，年审注册会计师介绍了2020年度财务报告审计的工作计划，公司审计委员会成员向审计师提出年度审计关注的重点。

在年审过程中，审计委员会书面督促会计师事务所在约定的期限内提交审计报告。审计机构出具了年度财务报表审计报告征求意见稿，审计委员会与年审会计师再次进行了见面沟通，听取了年审会计师履行的审计程序，及对关键审计事项进行了沟通和交流。同时，审计委员会再次审阅公司年度财务报表，并发表书面意见，认为：公司2020年度财务报表的编制符合财政部《企业会计准则》及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，在所有重大方面公允反映了公司2020年12月31日的财务状况及2020年度的经营成果和现金流量情况。

#### 2、关于2020年度审计工作的总结及续聘会计师事务所的意见

审计委员会对公司2020年度报告审计机构的审计工作出具了总结报告，发表了如下意见：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报表及附注进行审计并发表了标准无保留的审计意见；对截至2020年12月31日公司非经营性资

金占用及其他关联资金往来情况进行了专项审核，出具了非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核报告。

在2020年度报告审计工作中，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。审计小组人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。审计小组在对公司本年度财务报表审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当完整的审计程序，获取了必要充分的审计证据，对公司年度财务报告发表了无保留审计意见。

鉴于中兴华良好的服务意识、职业操守和履职能力，及其独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，审计委员会建议董事会继续聘任中兴华为公司 2021 年度财务报告审计机构。

#### （二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，薪酬与考核委员会不断探索绩效考核体系的进一步完善，为充分调动公司及控股子公司董事、监事、高级管理人员和核心员工的积极性，增强公司管理团队和核心员工对实现公司健康、持续发展的责任感、使命感，有效地将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，减少管理者的短期行为。报告期内，薪酬与考核委员会认为，公司高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成了其工作目标。

报告期内，薪酬与考核委员会共召开了1次会议，会议对公司2019年度高管的薪酬进行了审核，出具了《对高级管理人员2019年度薪酬情况的专项检查报告》，并同意提交给董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员工资分为固定薪酬、浮动薪酬和相关补贴。2020年度调整了固定薪酬和浮动薪酬比例，固定薪酬对应薪酬等级按月发放，浮动薪酬与月度、季度（或双月度）、年度绩效考核结果挂钩，在当期发放。补贴按照公司有关规定执行。

公司高级管理人员考核周期分为月度、季度（或双月度）和年度考核。2020年度，为了强化目标跟踪的效果，试行了两次双月度考核，由于双月度目标跟踪与季度目标跟踪效果无明显差异，为减少管理成本，故再次调整回季度考核。为强化考核力度，促进目标达成，考核结果与浮动薪酬挂钩。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》以及公司绩效管理制度对高级管理人员2020年度的绩效目标达成情况进行考核，认为公司高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应职责，较好的完成了工作目标。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                |             |
|----------------|-------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021年02月09日 |
|----------------|-------------|

| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 非财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 定性标准                         | <p>重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大不利影响；（2）已经公告的财务报告存在重大会计差错；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊但未给公司造成重大不利影响；（2）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（3）未建立反舞弊程序和控制措施；（4）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（5）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>                                                                                                                          | <p>重大缺陷：（1）违反公司决策程序导致重大决策失误；（2）严重违反国家法律法规并受到国家政府部门行政处罚或证券交易所公开谴责；（3）公司董、监、高及主要技术人员发生非正常重大变化；（4）媒体频现恶性负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；（5）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（6）公司内部控制重大缺陷未得到整改；（7）造成重大安全责任事故；（8）其他对公司有重大不利影响的情形。重要缺陷：（1）违反公司决策程序导致出现一般决策失误；（2）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（3）违反国家法律法规并受到省级以上政府部门行政处罚或证券交易所通报批评；（4）公司关键岗位业务人员流失严重；（5）媒体出现负面新闻，波及局部区域，影响较大；（6）造成较重大的安全责任事故；（7）公司内部控制重要缺陷未得到整改；（8）其他对公司有较大不利影响的情形。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>1、净利润潜在错报：<br/>重大缺陷：错报<math>\geq</math>净利润的 10%且错报<math>\geq</math>600 万元；重要缺陷：净利润的 5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>净利润的 10%且错报<math>\geq</math>300 万元；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>净利润的 5%或错报<math>&lt;</math>300 万元。</p> <p>2、资产总额潜在错报：<br/>重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额的 5%且错报<math>\geq</math>5,000 万元；重要缺陷：资产总额的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 5%且错报<math>\geq</math>2,000 万元；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%或错报<math>&lt;</math>2,000 万元。</p> | <p>直接经济损失金额：<br/>重大缺陷：损失<math>\geq</math>利润总额的 10%且损失<math>\geq</math>300 万元；重要缺陷：利润总额的 5%<math>\leq</math>损失<math>&lt;</math>利润总额的 10%且损失<math>\geq</math>100 万元；一般缺陷：损失<math>&lt;</math>利润总额的 5%或损失<math>&lt;</math>100 万元</p>                                                                                                                                                                                        |



|                |   |
|----------------|---|
| 财务报告重大缺陷数量（个）  | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见              |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 02 月 07 日      |
| 审计机构名称   | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 中兴华审字（2021）第 410003 号 |
| 注册会计师姓名  | 黄辉、涂勇军                |

审计报告正文

融捷股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了融捷股份有限公司（以下简称“融捷股份”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了融捷股份 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四之 27 和附注六之 34 所述。

自 2020 年 1 月 1 日开始，融捷股份采用新收入准则，在相关商品的控制权转移给客户后确认收入。2020 年度，合并财务报表中收入总额为 38,993.50 万元，其中锂精矿销售收入 19,492.73 万元。鉴于收入对财务报表影响重大，我们将收入确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）评价和测试了收入确认流程的内部控制。（2）进行分析性复核，分析销售收入与毛利率的变动。（3）检查销售合同，复核关键合同条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则。（4）结合应收款项审计，选取主要客户对其与公司发生的交易额及往来款项进行函证，对公司物流供应商进行函证；（5）选取交易样本，检查销售合同、发票、出库单、运输单、过磅单、签收单等记录。（6）进行截止性测试程序，检查相关交易是否记录在恰当的会计期间。

##### （二）应收款项预期信用损失的计量

## 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四之 10 和附注六之 3 所述。

期末融捷股份应收账款余额为 15,147.27 万元，确认了 1,218.88 万元的坏账准备。预期信用风险评估较为复杂，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，存在错报的可能性较高，因此我们将应收款项预期信用损失的计量作为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解公司信用政策并对应收款项管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估。(2) 获取公司应收款项预期信用损失模型，检查预期信用损失的假设和计算过程，分析检查应收款坏账准备的计提依据是否充分合理，重新计算坏账计提金额是否准确。(3) 通过分析公司应收款项的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

## 四、其他信息

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

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估融捷股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算融捷股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督融捷股份的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对融捷股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基

于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致融捷股份不能持续经营。

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

(6) 就融捷股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：黄辉  
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：涂勇军

二〇二一年二月七日

## 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：融捷股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目      | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 33,638,020.81    | 44,443,101.26    |
| 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    | 40,205,134.59    | 17,229,366.26    |
| 应收账款    | 139,283,908.77   | 121,807,097.17   |
| 应收款项融资  | 57,690,000.00    |                  |
| 预付款项    | 11,542,756.27    | 3,233,410.11     |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 其他应收款       | 2,828,377.76   | 48,676,266.65  |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 64,549,848.89  | 75,426,449.42  |
| 合同资产        |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 2,974,217.55   | 9,334,597.52   |
| 流动资产合计      | 352,712,264.64 | 320,150,288.39 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 发放贷款和垫款     |                |                |
| 债权投资        |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      | 24,418,582.44  | 2,621,458.12   |
| 其他权益工具投资    | 19,550,000.00  | 19,550,000.00  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 223,871,256.85 | 141,975,600.98 |
| 在建工程        | 20,464,160.77  | 17,244,801.63  |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       |                |                |
| 无形资产        | 272,400,640.46 | 208,300,985.28 |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          | 7,103,962.95   | 7,103,962.95   |
| 长期待摊费用      | 64,308,470.62  | 52,771,759.79  |
| 递延所得税资产     | 22,608,097.69  | 22,869,559.35  |
| 其他非流动资产     | 9,554,571.43   | 17,711,896.36  |
| 非流动资产合计     | 664,279,743.21 | 490,150,024.46 |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 资产总计        | 1,016,992,007.85 | 810,300,312.85 |
| 流动负债：       |                  |                |
| 短期借款        | 93,360,000.00    | 39,666,625.00  |
| 向中央银行借款     |                  |                |
| 拆入资金        |                  |                |
| 交易性金融负债     |                  |                |
| 衍生金融负债      |                  |                |
| 应付票据        |                  |                |
| 应付账款        | 78,257,752.99    | 71,506,373.40  |
| 预收款项        |                  | 1,916,595.19   |
| 合同负债        | 2,218,182.13     |                |
| 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      | 7,944,184.70     | 6,214,889.13   |
| 应交税费        | 16,419,067.86    | 8,055,425.68   |
| 其他应付款       | 131,559,359.20   | 62,854,457.75  |
| 其中：应付利息     | 232,098.61       | 692,332.52     |
| 应付股利        |                  |                |
| 应付手续费及佣金    |                  |                |
| 应付分保账款      |                  |                |
| 持有待售负债      |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                |
| 其他流动负债      | 916,927.94       | 1,096,463.77   |
| 流动负债合计      | 330,675,474.82   | 191,310,829.92 |
| 非流动负债：      |                  |                |
| 保险合同准备金     |                  |                |
| 长期借款        | 47,000,000.00    |                |
| 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          | 1,752,156.76     | 1,705,262.04    |
| 递延收益          | 15,591,831.25    | 19,067,351.04   |
| 递延所得税负债       | 7,970,607.08     | 6,933,870.26    |
| 其他非流动负债       |                  |                 |
| 非流动负债合计       | 72,314,595.09    | 27,706,483.34   |
| 负债合计          | 402,990,069.91   | 219,017,313.26  |
| 所有者权益：        |                  |                 |
| 股本            | 259,655,203.00   | 259,655,203.00  |
| 其他权益工具        |                  |                 |
| 其中：优先股        |                  |                 |
| 永续债           |                  |                 |
| 资本公积          | 621,331,055.65   | 621,331,055.65  |
| 减：库存股         |                  |                 |
| 其他综合收益        |                  |                 |
| 专项储备          | 3,115,263.65     | 1,323,090.16    |
| 盈余公积          | 14,035,469.06    | 14,035,469.06   |
| 一般风险准备        |                  |                 |
| 未分配利润         | -328,545,767.20  | -349,590,613.61 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 569,591,224.16   | 546,754,204.26  |
| 少数股东权益        | 44,410,713.78    | 44,528,795.33   |
| 所有者权益合计       | 614,001,937.94   | 591,282,999.59  |
| 负债和所有者权益总计    | 1,016,992,007.85 | 810,300,312.85  |

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：吕向阳

会计机构负责人：李振强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020年12月31日   | 2019年12月31日   |
|---------|---------------|---------------|
| 流动资产：   |               |               |
| 货币资金    | 31,877,491.36 | 43,127,431.96 |
| 交易性金融资产 |               |               |
| 衍生金融资产  |               |               |
| 应收票据    |               |               |
| 应收账款    | 46,134,598.15 | 1,278,543.24  |



|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收款项融资      | 48,080,000.00  |                |
| 预付款项        | 484,889.06     | 7,663.79       |
| 其他应收款       | 91,037,853.12  | 136,234,165.51 |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          |                | 38,808,523.63  |
| 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      |                | 4,838,766.64   |
| 流动资产合计      | 217,614,831.69 | 224,295,094.77 |
| 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      | 747,353,839.73 | 674,512,715.41 |
| 其他权益工具投资    | 19,550,000.00  | 19,550,000.00  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 454,380.70     | 241,398.05     |
| 在建工程        |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       |                |                |
| 无形资产        |                |                |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      | 14,531.11      | 43,593.07      |
| 递延所得税资产     |                |                |
| 其他非流动资产     |                |                |
| 非流动资产合计     | 767,372,751.54 | 694,347,706.53 |
| 资产总计        | 984,987,583.23 | 918,642,801.30 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 80,000,000.00  | 26,620,000.00  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 交易性金融负债     |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        |                |                |
| 应付账款        | 72,276,542.80  | 53,649,673.85  |
| 预收款项        |                |                |
| 合同负债        |                |                |
| 应付职工薪酬      | 1,751,427.77   | 1,778,726.63   |
| 应交税费        | 844,099.01     | 219,448.99     |
| 其他应付款       | 122,097.22     | 10,146,679.86  |
| 其中：应付利息     | 232,098.61     | 67,582.50      |
| 应付股利        |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      | 566,037.74     | 1,056,603.77   |
| 流动负债合计      | 155,560,204.54 | 93,471,133.10  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        |                |                |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     |                |                |
| 负债合计        | 155,560,204.54 | 93,471,133.10  |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 259,655,203.00 | 259,655,203.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |

|            |                 |                 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 资本公积       | 817,973,849.81  | 817,973,849.81  |
| 减：库存股      |                 |                 |
| 其他综合收益     |                 |                 |
| 专项储备       |                 |                 |
| 盈余公积       | 14,035,469.06   | 14,035,469.06   |
| 未分配利润      | -262,237,143.18 | -266,492,853.67 |
| 所有者权益合计    | 829,427,378.69  | 825,171,668.20  |
| 负债和所有者权益总计 | 984,987,583.23  | 918,642,801.30  |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目            | 2020 年度        | 2019 年度        |
|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入       | 389,934,988.44 | 269,797,293.27 |
| 其中：营业收入       | 389,934,988.44 | 269,797,293.27 |
| 利息收入          |                |                |
| 已赚保费          |                |                |
| 手续费及佣金收入      |                |                |
| 二、营业总成本       | 371,718,276.79 | 345,606,815.49 |
| 其中：营业成本       | 266,196,794.31 | 221,192,924.72 |
| 利息支出          |                |                |
| 手续费及佣金支出      |                |                |
| 退保金           |                |                |
| 赔付支出净额        |                |                |
| 提取保险责任合同准备金净额 |                |                |
| 保单红利支出        |                |                |
| 分保费用          |                |                |
| 税金及附加         | 7,213,875.48   | 3,860,461.16   |
| 销售费用          | 12,097,134.89  | 21,515,502.73  |
| 管理费用          | 67,358,094.80  | 63,988,858.02  |
| 研发费用          | 12,897,942.82  | 27,576,662.61  |
| 财务费用          | 5,954,434.49   | 7,472,406.25   |
| 其中：利息费用       | 6,067,669.83   | 7,818,343.42   |
| 利息收入          | 776,938.39     | 575,240.80     |
| 加：其他收益        | 5,233,734.17   | 1,852,135.80   |

|                       |               |                 |
|-----------------------|---------------|-----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | -202,875.68   | -86,138,306.17  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -202,875.68   | -14,884,698.60  |
| 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）     | -3,428,892.42 | -19,744,811.77  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -14,612.79    | -139,107,737.25 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 14,123.32     |                 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 19,818,188.25 | -318,948,241.61 |
| 加：营业外收入               | 5,221,067.56  | 1,523,453.04    |
| 减：营业外支出               | 1,764,415.04  | 487,434.59      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 23,274,840.77 | -317,912,223.16 |
| 减：所得税费用               | 2,357,806.76  | 21,066,571.98   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 20,917,034.01 | -338,978,795.14 |
| （一）按经营持续性分类           |               |                 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 20,917,034.01 | -338,978,795.14 |
| 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       | 21,044,846.41 | -326,132,395.72 |
| 2.少数股东损益              | -127,812.40   | -12,846,399.42  |
| 六、其他综合收益的税后净额         |               |                 |
| 归属母公司所有者的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                |               |                 |
| 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            | 20,917,034.01 | -338,978,795.14 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 21,044,846.41 | -326,132,395.72 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -127,812.40   | -12,846,399.42  |
| 八、每股收益：             |               |                 |
| （一）基本每股收益           | 0.0810        | -1.2560         |
| （二）稀释每股收益           | 0.0810        | -1.2560         |

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：吕向阳

主管会计工作负责人：吕向阳

会计机构负责人：李振强

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2020 年度        | 2019 年度         |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| 一、营业收入                        | 166,160,641.14 | 23,261,033.70   |
| 减：营业成本                        | 144,786,427.39 | 17,794,719.11   |
| 税金及附加                         | 380,836.50     | 149,469.22      |
| 销售费用                          | 2,814,384.09   | 1,260,918.58    |
| 管理费用                          | 12,201,449.68  | 14,223,791.53   |
| 研发费用                          |                |                 |
| 财务费用                          | 1,419,535.39   | 3,164,130.49    |
| 其中：利息费用                       | 2,807,802.50   | 3,965,492.11    |
| 利息收入                          | 1,338,119.79   | 948,091.63      |
| 加：其他收益                        | 93,797.11      | 17,554.07       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | -202,875.68    | -86,801,169.73  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -202,875.68    | -15,534,575.86  |
| 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）             | -225,786.28    | -47,981.70      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -14,612.79     | -108,400,146.71 |

|                        |              |                 |
|------------------------|--------------|-----------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |              |                 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 4,208,530.45 | -208,563,739.30 |
| 加：营业外收入                | 47,180.04    |                 |
| 减：营业外支出                |              |                 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 4,255,710.49 | -208,563,739.30 |
| 减：所得税费用                |              | 28,822,862.65   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 4,255,710.49 | -237,386,601.95 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,255,710.49 | -237,386,601.95 |
| （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               | 4,255,710.49 | -237,386,601.95 |
| 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 年度        | 2019 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 | 221,133,931.45 | 195,187,265.40 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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                   | 907,532.98     | 1,606,611.98   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 8,246,402.50   | 8,351,318.87   |
| 经营活动现金流入小计                | 230,287,866.93 | 205,145,196.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 141,920,165.08 | 122,153,976.20 |
| 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           | 58,381,008.46  | 63,290,815.07  |
| 支付的各项税费                   | 15,406,542.75  | 15,057,801.01  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 29,102,464.07  | 33,468,073.06  |
| 经营活动现金流出小计                | 244,810,180.36 | 233,970,665.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -14,522,313.43 | -28,825,469.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 45,000,000.00  | 59,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 12,986.30      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 36,700.00      |                |
| 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                | 45,036,700.00  | 59,012,986.30  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 88,489,653.36  | 27,043,445.13  |
| 投资支付的现金                   | 22,000,000.00  | 20,000,000.00  |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 质押贷款净增加额            |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                |                |
| 投资活动现金流出小计          | 110,489,653.36 | 47,043,445.13  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -65,452,953.36 | 11,969,541.17  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                |
| 取得借款收到的现金           | 150,000,000.00 | 62,620,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 33,084,026.57  | 78,750,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计          | 183,084,026.57 | 141,370,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 49,620,000.00  | 76,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 5,458,148.18   | 5,368,982.97   |
| 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      | 31,017,177.09  | 68,259,958.34  |
| 筹资活动现金流出小计          | 86,095,325.27  | 149,628,941.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 96,988,701.30  | -8,258,941.31  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -3,303.23      | -373.75        |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 17,010,131.28  | -25,115,242.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 16,627,889.53  | 41,743,132.51  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 33,638,020.81  | 16,627,889.53  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2020 年度       | 2019 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  | 74,089,474.21 | 37,572,500.00 |
| 收到的税费返还         |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 1,260,090.69  | 553,540.96    |
| 经营活动现金流入小计      | 75,349,564.90 | 38,126,040.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 81,900,752.00 | 19,150,000.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 9,925,831.76  | 9,450,801.82  |
| 支付的各项税费         | 2,637,867.34  | 408,444.12    |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 6,886,984.79  | 5,468,091.48  |



|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计                | 101,351,435.89 | 34,477,337.42  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -26,001,870.99 | 3,648,703.54   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 45,000,000.00  | 54,000,000.00  |
| 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 |                |                |
| 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            | 2,281,325.17   | 8,859,138.89   |
| 投资活动现金流入小计                | 47,281,325.17  | 62,859,138.89  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 276,107.00     | 11,887.00      |
| 投资支付的现金                   | 72,880,000.00  | 20,000,000.00  |
| 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            |                | 15,360,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 73,156,107.00  | 35,371,887.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -25,874,781.83 | 27,487,251.89  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 80,000,000.00  | 26,620,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 27,800,000.00  | 20,000,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计                | 107,800,000.00 | 46,620,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 26,620,000.00  | 50,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,697,787.78   | 3,960,131.83   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 10,055,500.00  | 37,800,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计                | 39,373,287.78  | 91,760,131.83  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 68,426,712.22  | -45,140,131.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 16,550,059.40  | -14,004,176.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 15,327,431.96  | 29,331,608.36  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 31,877,491.36  | 15,327,431.96  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年度 |
|----|---------|
|----|---------|

|                                                   | 归属于母公司所有者权益                    |             |             |        |                            |               |                      |                      |                           |                |                             |    | 少数<br>股东<br>权益             | 所有<br>者权<br>益合<br>计       |                            |
|---------------------------------------------------|--------------------------------|-------------|-------------|--------|----------------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------|-----------------------------|----|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
|                                                   | 股<br>本                         | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益       | 专项<br>储备             | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润               | 其他 |                            |                           | 小计                         |
|                                                   |                                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                            |               |                      |                      |                           |                |                             |    |                            |                           |                            |
| 一、上年期末<br>余额                                      | 259<br>,65<br>5,2<br>03.<br>00 |             |             |        | 621,<br>331,<br>055.<br>65 |               |                      | 1,32<br>3,09<br>0.16 | 14,0<br>35,4<br>69.0<br>6 |                | -349<br>,590,<br>613.<br>61 |    | 546,<br>754,<br>204.<br>26 | 44,5<br>28,7<br>95.3<br>3 | 591,<br>282,<br>999.<br>59 |
| 加：会计<br>政策变更                                      |                                |             |             |        |                            |               |                      |                      |                           |                |                             |    |                            |                           |                            |
| 前<br>期差<br>错更<br>正                                |                                |             |             |        |                            |               |                      |                      |                           |                |                             |    |                            |                           |                            |
| 同<br>一控<br>制下<br>企<br>业合<br>并                     |                                |             |             |        |                            |               |                      |                      |                           |                |                             |    |                            |                           |                            |
| 其<br>他                                            |                                |             |             |        |                            |               |                      |                      |                           |                |                             |    |                            |                           |                            |
| 二、本年期<br>初余<br>额                                  | 259<br>,65<br>5,2<br>03.<br>00 |             |             |        | 621,<br>331,<br>055.<br>65 |               |                      | 1,32<br>3,09<br>0.16 | 14,0<br>35,4<br>69.0<br>6 |                | -349<br>,590,<br>613.<br>61 |    | 546,<br>754,<br>204.<br>26 | 44,5<br>28,7<br>95.3<br>3 | 591,<br>282,<br>999.<br>59 |
| 三、本期增<br>减变<br>动金<br>额（减<br>少以<br>“-”<br>号填<br>列） |                                |             |             |        |                            |               | 1,79<br>2,17<br>3.49 |                      |                           |                | 21,0<br>44,8<br>46.4<br>1   |    | 22,8<br>37,0<br>19.9<br>0  | -118<br>,081.<br>55       | 22,7<br>18,9<br>38.3<br>5  |
| （一）综合<br>收益总<br>额                                 |                                |             |             |        |                            |               |                      |                      |                           |                | 21,0<br>44,8<br>46.4<br>1   |    | 21,0<br>44,8<br>46.4<br>1  | -127<br>,812.<br>40       | 20,9<br>17,0<br>34.0<br>1  |
| （二）所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本                     |                                |             |             |        |                            |               |                      |                      |                           |                |                             |    |                            |                           |                            |
| 1. 所有者<br>投入<br>的普<br>通股                          |                                |             |             |        |                            |               |                      |                      |                           |                |                             |    |                            |                           |                            |
| 2. 其他权<br>益                                       |                                |             |             |        |                            |               |                      |                      |                           |                |                             |    |                            |                           |                            |

|                    |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|------|--|--|--|--|------|------|------|
| 工具持有者投入资本          |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |      |  |  |  |  |      |      |      |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |  |  | 1,79 |  |  |  |  | 1,79 | 9,73 | 1,80 |
|                    |  |  |  |  |  |  | 2,17 |  |  |  |  | 2,17 | 0,85 | 1,90 |
|                    |  |  |  |  |  |  | 3,49 |  |  |  |  | 3,49 |      | 4,34 |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  | 2,87 |  |  |  |  | 2,87 | 51,2 | 2,92 |
|                    |  |  |  |  |  |  | 4,38 |  |  |  |  | 4,38 | 61,3 | 5,64 |

|          |                                |  |  |  |                            |  |  |                      |                           |  |  |  |                              |                            |                           |                            |
|----------|--------------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|----------------------|---------------------------|--|--|--|------------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
|          |                                |  |  |  |                            |  |  | 3.85                 |                           |  |  |  | 3.85                         | 8                          | 5.23                      |                            |
| 2. 本期使用  |                                |  |  |  |                            |  |  | 1,08<br>2,21<br>0.36 |                           |  |  |  | 1,08<br>2,21<br>0.36         | 41,5<br>30.5<br>3          | 1,12<br>3,74<br>0.89      |                            |
| (六) 其他   |                                |  |  |  |                            |  |  |                      |                           |  |  |  |                              |                            |                           |                            |
| 四、本期期末余额 | 259<br>,65<br>5,2<br>03.<br>00 |  |  |  | 621,<br>331,<br>055.<br>65 |  |  | 3,11<br>5,26<br>3.65 | 14,0<br>35,4<br>69.0<br>6 |  |  |  | -328<br>,545,<br>767.<br>20- | 569,<br>591,<br>224.<br>16 | 44,4<br>10,7<br>13.7<br>8 | 614,<br>001,<br>937.<br>94 |

上期金额

单位：元

| 项目            | 2019 年年度                       |             |        |  |                            |               |                |                      |                           |                |               |    |                            |                            |                       |                        |
|---------------|--------------------------------|-------------|--------|--|----------------------------|---------------|----------------|----------------------|---------------------------|----------------|---------------|----|----------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|
|               | 归属于母公司所有者权益                    |             |        |  |                            |               |                |                      |                           |                |               |    | 少数<br>股东<br>权益             | 所有<br>者权<br>益合<br>计        |                       |                        |
|               | 股<br>本                         | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备             | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润 | 其他 |                            |                            | 小<br>计                |                        |
| 优<br>先<br>股   |                                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                            |               |                |                      |                           |                |               |    |                            |                            |                       |                        |
| 一、上年期末余额      | 259<br>,65<br>5,2<br>03.<br>00 |             |        |  | 510,<br>971,<br>757.<br>66 |               |                | 1,23<br>0,49<br>0.35 | 14,0<br>35,4<br>69.0<br>6 |                |               |    | -23,<br>269,<br>921.<br>62 | 762,<br>622,<br>998.<br>45 | 57,53<br>3,833<br>.62 | 820,1<br>56,83<br>2.07 |
| 加：会计政策变更      |                                |             |        |  |                            |               |                |                      |                           |                |               |    | -444<br>,708.<br>06        | -444<br>,708<br>.06        | -169,<br>333.2<br>2   | -614,<br>041.2<br>8    |
| 前期差错更正        |                                |             |        |  |                            |               |                |                      |                           |                |               |    |                            |                            |                       |                        |
| 同一控制下企业合并     |                                |             |        |  |                            |               |                |                      |                           |                |               |    |                            |                            |                       |                        |
| 其他            |                                |             |        |  |                            |               |                |                      |                           |                |               |    |                            |                            |                       |                        |
| 二、本年期初余额      | 259<br>,65<br>5,2<br>03.<br>00 |             |        |  | 510,<br>971,<br>757.<br>66 |               |                | 1,23<br>0,49<br>0.35 | 14,0<br>35,4<br>69.0<br>6 |                |               |    | -23,<br>714,<br>629.<br>68 | 762,<br>178,<br>290.<br>39 | 57,36<br>4,500<br>.40 | 819,5<br>42,79<br>0.79 |
| 三、本期增减变动金额(减) |                                |             |        |  | 110,<br>359,               |               |                | 92,5<br>99.8         |                           |                |               |    | -325<br>,875,              | -215<br>,424               | -12,8<br>35,70        | -228,<br>259,7         |

|                   |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
|-------------------|--|--|--|--|--------|--|--|---|--|--|-----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 少以“-”号填列)         |  |  |  |  | 297.99 |  |  | 1 |  |  | 983.93          |  | ,086.13         | 5.07           | 91.20           |
| (一)综合收益总额         |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  | -326,132,395.72 |  | -326,132,395.72 | -12,846,399.42 | -338,978,795.14 |
| (二)所有者投入和减少资本     |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| (三)利润分配           |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| (四)所有者权益内部结转      |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |        |  |  |   |  |  |                 |  |                 |                |                 |

|                    |                |  |  |                |  |  |              |               |  |                 |  |                |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|-----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |                |  |  |              |               |  |                 |  |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |                |  |  |              |               |  |                 |  |                |               |                |
| 6. 其他              |                |  |  |                |  |  |              |               |  |                 |  |                |               |                |
| (五)专项储备            |                |  |  |                |  |  | 92,599.81    |               |  |                 |  | 92,599.81      | -53,408.60    | 39,191.21      |
| 1. 本期提取            |                |  |  |                |  |  | 1,240.886.65 |               |  |                 |  | 1,240.886.65   | 9,564.95      | 1,250,451.60   |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                |  |  | 1,148.286.84 |               |  |                 |  | 1,148.286.84   | 62,973.55     | 1,211,260.39   |
| (六)其他              |                |  |  | 110,359,297.99 |  |  |              |               |  | 256,411.79      |  | 110,615,709.78 | 64,102.95     | 110,679,812.73 |
| 四、本期期末余额           | 259,655,203.00 |  |  | 621,331,055.65 |  |  | 1,323,090.16 | 14,035,469.06 |  | -349,590,613.61 |  | 546,754,204.26 | 44,528,795.33 | 591,282,999.59 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2020 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 | 259,655,203.00 |        |     |    | 817,973,849.81 |       |        |      | 14,035,469.06 | -266,492,853.67 |    | 825,171,668.20 |
| 加：会计     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |    |                |

|                                   |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
|-----------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|-----------------------|-----------------------------|--|--------------------|
| 政策变更                              |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| 前期<br>差错更正                        |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| 其他                                |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| 二、本年期初<br>余额                      | 259,6<br>55,20<br>3.00 |  |  |  | 817,97<br>3,849.<br>81 |  |  |  | 14,035<br>,469.0<br>6 | -266,<br>492,<br>853.<br>67 |  | 825,171,<br>668.20 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“-”号<br>填列） |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       | 4,25<br>5,71<br>0.49        |  | 4,255,71<br>0.49   |
| （一）综合收<br>益总额                     |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       | 4,25<br>5,71<br>0.49        |  | 4,255,71<br>0.49   |
| （二）所有者<br>投入和减少资<br>本             |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| 1.所有者投入<br>的普通股                   |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| 2.其他权益工<br>具持有者投入<br>资本           |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| 3.股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额          |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| 4.其他                              |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| （三）利润分<br>配                       |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| 1.提取盈余公<br>积                      |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| 2.对所有<br>（或股东）的<br>分配             |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| 3.其他                              |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| （四）所有者<br>权益内部结转                  |                        |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                             |  |                    |
| 1.资本公积转<br>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           | 259,655,203.00 |  |  |  | 817,973,849.81 |  |  |  | 14,035,469.06 | -262,237,143.18 |  | 829,427,378.69 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年年度       |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|          | 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 | 259,655,203.00 |        |     |    | 707,614,551.82 |       |        |      | 14,035,469.06 | -29,058,830.67 |    | 952,246,393.21 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -47,421.05     |    | -47,421.05     |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |



|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|-----------------|
| 二、本年期初余额              | 259,655,203.00 |  |  |  | 707,614,551.82 |  |  |  | 14,035,469.06 | -29,106,251.72  |  | 952,198,972.16  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |  |  |  | 110,359,297.99 |  |  |  |               | -237,386,601.95 |  | -127,027,303.96 |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -237,386,601.95 |  | -237,386,601.95 |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |  |                 |

|                                |                            |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                         |  |                    |
|--------------------------------|----------------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|-----------------------|-------------------------|--|--------------------|
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                            |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                         |  |                    |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                            |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                         |  |                    |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                            |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                         |  |                    |
| 6. 其他                          |                            |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                         |  |                    |
| (五) 专项储<br>备                   |                            |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                         |  |                    |
| 1. 本期提取                        |                            |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                         |  |                    |
| 2. 本期使用                        |                            |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                         |  |                    |
| (六) 其他                         |                            |  |  |  | 110,3<br>59,29<br>7.99 |  |  |  |                       |                         |  | 110,359,2<br>97.99 |
| 四、本期期末<br>余额                   | 259,<br>655,<br>203.<br>00 |  |  |  | 817,9<br>73,84<br>9.81 |  |  |  | 14,03<br>5,469<br>.06 | -266,49<br>2,853.6<br>7 |  | 825,171,<br>668.20 |

### 三、公司基本情况

#### 公司注册地、组织形式和总部地址

融捷股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名路翔股份有限公司，成立于1998年8月21日。于2007年12月5日在深圳证券交易所上市。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数259,655,203股，注册资本为259,655,203.00元，注册地址及总部地址：广州市天河区珠江西路5号4504房、4505房（仅办公用途）。

#### 公司的业务性质和主要经营活动

企业自有资金投资；城市及道路照明工程施工；能源管理服务；节能技术推广服务；投资管理服务；企业财务咨询服务；企业管理咨询服务；担保服务（融资性担保除外）；供应链管理；金属及金属矿批发（国家专营专控类除外）；能源技术研究、技术开发服务；电子快译通、电子记事本、电子词典等电子设备制造；电子工业专用设备制造；电子工程设计服务；机电设备安装服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售类贸易（许可审批类商品除外）；融资租赁服务；其他稀有金属矿采选；其他贵金属矿采选。

#### 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2021年2月7日决议批准报出。

本公司2020年度纳入合并范围的子公司包括：融达锂业、四川路翔、东莞德瑞、长和华锂、融捷贸易、康定融捷锂业、康定天捷建材、康定融达锂研共8家，合并范围的变更详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司及各子公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对锂矿采选存货核算、锂矿采选矿山剥离费用核算、锂矿采选业采矿权的后续计量、锂矿采选长期待摊费用核算、锂矿采选土地复垦费的计量方法、锂精矿产品销售收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、15“存货”、25“在建工程”、30“无形资产”、32“长期待摊费用”、36“预计负债”、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的其他重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况及2020年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证监会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负

债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额,全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债

分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

### （4）金融负债的终止确认

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

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

### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### （7）权益工具

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

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



## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 预期信用损失率（%）                                                                                                                     |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 银行承兑汇票 | 银行承兑汇票由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将银行承兑汇票视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对银行承兑汇票的预期损失准备率为零 |
| 商业承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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                                                                   |

应收票据预期信用损失参照应收账款相关信用损失政策执行。

## 12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目           | 确定组合的依据                       |
|---------------|-------------------------------|
| 应收合并范围内关联方的款项 | 本组合为风险较低的应收关联方的应收款项，预期损失准备率为零 |
| 应收第三方的款项      | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征           |

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账 龄       | 预期信用损失率（%） |
|-----------|------------|
| 半年以内（含半年） | 0.5        |
| 半年至 1 年   | 1          |
| 1—2 年     | 10         |
| 2—3 年     | 30         |
| 3—4 年     | 80         |
| 4—5 年     | 80         |
| 5 年以上     | 100        |

## 13、应收款项融资

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 预期信用损失率（%）                                                                                                                     |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 银行承兑汇票 | 银行承兑汇票由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将银行承兑汇票视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对银行承兑汇票的预期损失准备率为零 |

|        |                                                              |
|--------|--------------------------------------------------------------|
| 商业承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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 |
|--------|--------------------------------------------------------------|

应收款项融资预期信用损失参照应收票据相关信用损失政策执行。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目                | 确定组合的依据                      |
|--------------------|------------------------------|
| 押金、保证金、代扣代缴的社保及公积金 | 本组合为日常经常活动中应收取的各项押金、质保金等应收款项 |
| 应收关联方的款项           | 本组合为风险较低应收关联方的款项             |
| 应收其他款项             | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征         |

其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账 龄       | 预期信用损失率（%） |
|-----------|------------|
| 半年以内（含半年） | 0.5        |
| 半年至 1 年   | 1          |
| 1—2 年     | 10         |
| 2—3 年     | 30         |
| 3—4 年     | 80         |
| 4—5 年     | 80         |
| 5 年以上     | 100        |

## 15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求。

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

合同资产会计政策适用于2020年度及以后。

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目         | 确定组合的依据                       |
|-------------|-------------------------------|
| 合并范围内关联方的款项 | 本组合为风险较低的应收关联方的合同资产，预期损失准备率为零 |
| 第三方的款项      | 本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征           |

合同资产-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账 龄       | 预期信用损失率（%） |
|-----------|------------|
| 半年以内（含半年） | 0.5        |
| 半年至 1 年   | 1          |
| 1—2 年     | 10         |
| 2—3 年     | 30         |
| 3—4 年     | 80         |
| 4—5 年     | 80         |
| 5 年以上     | 100        |

## 17、合同成本

合同成本会计政策适用于2020年度及以后。

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就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。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记

的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作

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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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。

## 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

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的

影响进行初始计量。

## (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 | 25    | 5%  | 3.8%     |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10-15 | 5%  | 6.3-9.5% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5     | 5%  | 19%      |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5     | 5%  | 19%      |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

固体矿产资源业公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

- 1、在建工程按各项工程实际发生的成本入账；与在建工程相关的借款所发生的借款费用，按照借款费用的会计政策进行处理。
- 2、在建工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、合同造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。
- 3、期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。
- 4、锂矿采选矿山剥离费用核算

本公司锂矿开采过程中存在剥离土层与储量分布不均的情况，剥离废土成本属于修建搭建矿区平台相关支出按矿山开发支出予以资本化，按采矿过程中剥离废土量与原矿矿石量以数量比例分摊计量开采过程中发生的当期生产总成本，计入在建工程—矿山剥离与原矿生产成本，最后结转计入长期待摊费用。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售

状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。公司锂矿采选涉及的采矿权证费用，取得的采矿权证费用按产量法摊销，即按年采矿权证载明储量计算每吨原矿应分担的采矿权证费用，按每月产出的原矿数量计入当月原矿生产成本。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：



① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间内平均摊销。

本公司锂矿采选长期待摊费用主要包括矿山草场补偿费、土地复垦费、矿山设计评估费、矿山土地租赁费、矿山剥离费等，其中矿山草场补偿费、土地复垦费、矿山设计评估费、矿山土地租赁费按受益期限分期摊销、矿山剥离费是每年复工月份从在建工程—矿山剥离成本中将上年开工至本年开工前的全部剥离土层成本结转增加，然后按年初原矿保有储量平均分摊与累计的矿山剥离费计算本年每吨原矿应分摊的剥离土层成本，后续每月按完工开采的原矿矿石量与每吨原矿应分摊的剥离土层成本计入当期自制半成品原矿生产成本。

### 33、合同负债

合同负债会计政策适用于2020年度及以后。

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应

收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划采用设定提存计划，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 35、租赁负债

不适用

## 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预

计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

#### (3) 锂矿采选土地复垦费的计量方法

当锂矿开采完成以后需要对土地进行复垦，按照国土资源局审批通过的土地复垦方案中土地复垦按现值计量确认预计负债，后续各资产负债表日按1年期定期存款利率作为折现率重新计量并增加预计负债的现值。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的会计处理方法

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

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

##### ② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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，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。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 39、收入

以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司商品销售收入有锂精矿和锂盐产品销售收入、锂电设备销售收入，具体收入确认原则如下：

锂精矿产品：本公司按售出商品的经签收的发货数量和销售合同单价确认锂精矿产品销售收入，同时与购货双方对锂精矿的干湿重（即水份含量）、品位、金属量进行过磅和样品抽取分析，以双方确认锂精矿分析对照表进行销售结算数量的确认。

锂盐产品：本公司按售出商品的经签收的发货数量和销售合同单价确认锂盐产品销售收入。

锂电设备：本公司依据合同在设备交付客户后按履约进度确认锂电设备销售收入。

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；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

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

公司本报告期不涉及融资租赁相关的会计核算。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 锂矿采选勘探支出的计量

本公司目前已取得采矿权证，明确了可采储量，公司目前处于开发与生产阶段，不涉及锂矿采选勘探相关的支出。

#### (2) 锂矿采选开发支出的计量

锂矿采选开发支出是指取得探明矿区中的锂矿而建造或更新井及相关设施的活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为锂矿开发形成的相关设施的成本在在建工程核算，在达到预定可使用状态时结转固定资产或长期待摊费用。

锂矿开发形成的相关设施的成本主要包括锂矿扩产与技改相关支出如下：

- ①前期准备支出：包括前期研究、工程地质调查、工程设计、确定采场、清理采场、修建道路等活动发生的支出；
- ②设备购置和建造支出：设备包括采矿和选矿相关设备等，建造包括采矿平台建造，土层剥离费、采矿区道道建设等；
- ③购建提高采收率系统发生的支出：包括以提高采矿选矿加收率发生的各项采矿与选矿技改支出，主要涉及技改相关设备更新改造支出、技改科研、实验、试运行等支出。
- ④购建区内集输设施、分离处理设施、计量设备、储存设施、各种陆上电缆等发生的支出。

#### (3) 锂矿采选维简费支出

由于维简费主要用于煤矿生产企业，本公司暂不涉及锂矿采选维简费计提。

#### (4) 锂矿采选安全生产费的计提标准与后续列支

本公司安全生产费依据开采的原矿产量和入库尾矿量按月提取，提取标准分别按金属露天矿山每吨 5 元、入库尾矿量每吨 1.5 元计入当月选矿生产成本。后续按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中非煤矿山开采企业安全费用使用范围直接列支安全生产费。公司矿山企业转产、停产、停业或者解散的，将安全费用结余转入矿山闭坑安全保障基金，用于矿山闭坑、尾矿库闭库后可能的危害治理和损失赔偿。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                                  | 审批程序                                     | 备注                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号--收入>的通知》（财会[2017]22 号，以下简称“新收入准则”），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。 | 公司根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度要求变更会计政策的，无需履行审议程序 | 详见五、重要会计政策及会计估计之 44、重要会计政策和会计估计变更首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况 |



《新收入准则》将现行的收入准则和建造合同准则两项准则纳入统一的收入确认模型。现行企业会计准则中，与收入相关的准则为《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 15 号——建造合同》，这两项准则分别规范不同类型的收入，并分别采用了不同的收入确认模式。在现行准则下，公司应当首先根据交易的性质判断其适用的准则范围，再按照不同的准则要求相应确认收入。《新收入准则》采用统一的收入确认模型来规范所有公司与客户之间的合同产生的收入。公司不涉及建造合同业务，该项变更对公司没有影响。

《新收入准则》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。公司所有收入的确认时点由“商品的主要风险和报酬转移给客户时”确认收入变更为“客户取得商品控制权时”确认收入，并就“在某一时段内”还是“在某一时点”确认收入进一步做出判断，使确认收入的方式更好的反映了公司向客户转让商品或服务的模式。公司确认锂电池设备销售收入时，依据合同在设备交付客户后按履约进度确认锂电设备销售收入；公司确认锂精矿产品、锂盐产品销售收入时，收入确认时点以客户取得相关商品控制权时点确认收入，具体客户取得相关商品控制权判断应考虑的情形按《新收入准则》相关规定执行。

《新收入准则》对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，要求企业在合同开始日对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，按照各单项履约义务所承诺商品(或服务)的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各单项履约义务，进而在履行各单项履约义务时确认相应的收入。

《新收入准则》对某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。例如，区分总额和净额确认收入、附有质量保证条款的销售、附有客户额外购买选择权的销售、向客户授予知识产权许可、售后回购、无需退还的初始费等，这些规定将有助于更好的指导实务操作，从而提高会计信息的可比性。

## (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

合并资产负债表

单位：元

| 项目      | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：   |                  |                  |     |
| 货币资金    | 44,443,101.26    | 44,443,101.26    |     |
| 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    | 17,229,366.26    | 17,229,366.26    |     |
| 应收账款    | 121,807,097.17   | 121,807,097.17   |     |
| 应收款项融资  |                  |                  |     |
| 预付款项    | 3,233,410.11     | 3,233,410.11     |     |

|             |                |                |  |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 应收保费        |                |                |  |
| 应收分保账款      |                |                |  |
| 应收分保合同准备金   |                |                |  |
| 其他应收款       | 48,676,266.65  | 48,676,266.65  |  |
| 其中：应收利息     |                |                |  |
| 应收股利        |                |                |  |
| 买入返售金融资产    |                |                |  |
| 存货          | 75,426,449.42  | 75,426,449.42  |  |
| 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      | 9,334,597.52   | 9,334,597.52   |  |
| 流动资产合计      | 320,150,288.39 | 320,150,288.39 |  |
| 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      | 2,621,458.12   | 2,621,458.12   |  |
| 其他权益工具投资    | 19,550,000.00  | 19,550,000.00  |  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |  |
| 投资性房地产      |                |                |  |
| 固定资产        | 141,975,600.98 | 141,975,600.98 |  |
| 在建工程        | 17,244,801.63  | 17,244,801.63  |  |
| 生产性生物资产     |                |                |  |
| 油气资产        |                |                |  |
| 使用权资产       |                |                |  |
| 无形资产        | 208,300,985.28 | 208,300,985.28 |  |
| 开发支出        |                |                |  |
| 商誉          | 7,103,962.95   | 7,103,962.95   |  |
| 长期待摊费用      | 52,771,759.79  | 52,771,759.79  |  |
| 递延所得税资产     | 22,869,559.35  | 22,869,559.35  |  |
| 其他非流动资产     | 17,711,896.36  | 17,711,896.36  |  |
| 非流动资产合计     | 490,150,024.46 | 490,150,024.46 |  |

|             |                |                |               |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 资产总计        | 810,300,312.85 | 810,300,312.85 |               |
| 流动负债：       |                |                |               |
| 短期借款        | 39,666,625.00  | 39,666,625.00  |               |
| 向中央银行借款     |                |                |               |
| 拆入资金        |                |                |               |
| 交易性金融负债     |                |                |               |
| 衍生金融负债      |                |                |               |
| 应付票据        |                |                |               |
| 应付账款        | 71,506,373.40  | 71,506,373.40  |               |
| 预收款项        | 1,916,595.19   |                | -1,916,595.19 |
| 合同负债        |                | 1,696,101.94   | 1,696,101.94  |
| 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      | 6,214,889.13   | 6,214,889.13   |               |
| 应交税费        | 8,055,425.68   | 8,055,425.68   |               |
| 其他应付款       | 62,854,457.75  | 62,854,457.75  |               |
| 其中：应付利息     | 692,332.52     | 692,332.52     |               |
| 应付股利        |                |                |               |
| 应付手续费及佣金    |                |                |               |
| 应付分保账款      |                |                |               |
| 持有待售负债      |                |                |               |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |               |
| 其他流动负债      | 1,096,463.77   | 1,316,957.02   | 220,493.25    |
| 流动负债合计      | 191,310,829.92 | 191,310,829.92 |               |
| 非流动负债：      |                |                |               |
| 保险合同准备金     |                |                |               |
| 长期借款        |                |                |               |
| 应付债券        |                |                |               |
| 其中：优先股      |                |                |               |
| 永续债         |                |                |               |
| 租赁负债        |                |                |               |
| 长期应付款       |                |                |               |

|               |                 |                 |  |
|---------------|-----------------|-----------------|--|
| 长期应付职工薪酬      |                 |                 |  |
| 预计负债          | 1,705,262.04    | 1,705,262.04    |  |
| 递延收益          | 19,067,351.04   | 19,067,351.04   |  |
| 递延所得税负债       | 6,933,870.26    | 6,933,870.26    |  |
| 其他非流动负债       |                 |                 |  |
| 非流动负债合计       | 27,706,483.34   | 27,706,483.34   |  |
| 负债合计          | 219,017,313.26  | 219,017,313.26  |  |
| 所有者权益：        |                 |                 |  |
| 股本            | 259,655,203.00  | 259,655,203.00  |  |
| 其他权益工具        |                 |                 |  |
| 其中：优先股        |                 |                 |  |
| 永续债           |                 |                 |  |
| 资本公积          | 621,331,055.65  | 621,331,055.65  |  |
| 减：库存股         |                 |                 |  |
| 其他综合收益        |                 |                 |  |
| 专项储备          | 1,323,090.16    | 1,323,090.16    |  |
| 盈余公积          | 14,035,469.06   | 14,035,469.06   |  |
| 一般风险准备        |                 |                 |  |
| 未分配利润         | -349,590,613.61 | -349,590,613.61 |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 546,754,204.26  | 546,754,204.26  |  |
| 少数股东权益        | 44,528,795.33   | 44,528,795.33   |  |
| 所有者权益合计       | 591,282,999.59  | 591,282,999.59  |  |
| 负债和所有者权益总计    | 810,300,312.85  | 810,300,312.85  |  |

## 调整情况说明

根据新收入准则衔接规定上述变更无须对前期比较财务报表数据进行调整，进而对2020年1月1日期初累计调整数如下所述：

| 项目名称   | 合并资产负债表受影响的报表项目影响金额 |                  |
|--------|---------------------|------------------|
|        | 调整后（2020年1月1日）      | 调整前（2019年12月31日） |
| 预收账款   |                     | 1,916,595.19     |
| 合同负债   | 1,696,101.94        |                  |
| 其他流动负债 | 220,493.25          |                  |

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|-------|-------------|-------------|-----|
| 流动资产： |             |             |     |

|             |                |                |  |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 货币资金        | 43,127,431.96  | 43,127,431.96  |  |
| 交易性金融资产     |                |                |  |
| 衍生金融资产      |                |                |  |
| 应收票据        |                |                |  |
| 应收账款        | 1,278,543.24   | 1,278,543.24   |  |
| 应收款项融资      |                |                |  |
| 预付款项        | 7,663.79       | 7,663.79       |  |
| 其他应收款       | 136,234,165.51 | 136,234,165.51 |  |
| 其中：应收利息     |                |                |  |
| 应收股利        |                |                |  |
| 存货          | 38,808,523.63  | 38,808,523.63  |  |
| 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      | 4,838,766.64   | 4,838,766.64   |  |
| 流动资产合计      | 224,295,094.77 | 224,295,094.77 |  |
| 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      | 674,512,715.41 | 674,512,715.41 |  |
| 其他权益工具投资    | 19,550,000.00  | 19,550,000.00  |  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |  |
| 投资性房地产      |                |                |  |
| 固定资产        | 241,398.05     | 241,398.05     |  |
| 在建工程        |                |                |  |
| 生产性生物资产     |                |                |  |
| 油气资产        |                |                |  |
| 使用权资产       |                |                |  |
| 无形资产        |                |                |  |
| 开发支出        |                |                |  |
| 商誉          |                |                |  |
| 长期待摊费用      | 43,593.07      | 43,593.07      |  |
| 递延所得税资产     |                |                |  |

|             |                |                |  |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 其他非流动资产     |                |                |  |
| 非流动资产合计     | 694,347,706.53 | 694,347,706.53 |  |
| 资产总计        | 918,642,801.30 | 918,642,801.30 |  |
| 流动负债：       |                |                |  |
| 短期借款        | 26,620,000.00  | 26,620,000.00  |  |
| 交易性金融负债     |                |                |  |
| 衍生金融负债      |                |                |  |
| 应付票据        |                |                |  |
| 应付账款        | 53,649,673.85  | 53,649,673.85  |  |
| 预收款项        |                |                |  |
| 合同负债        |                |                |  |
| 应付职工薪酬      | 1,778,726.63   | 1,778,726.63   |  |
| 应交税费        | 219,448.99     | 219,448.99     |  |
| 其他应付款       | 10,146,679.86  | 10,146,679.86  |  |
| 其中：应付利息     | 67,582.50      | 67,582.50      |  |
| 应付股利        |                |                |  |
| 持有待售负债      |                |                |  |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |  |
| 其他流动负债      | 1,056,603.77   | 1,056,603.77   |  |
| 流动负债合计      | 93,471,133.10  | 93,471,133.10  |  |
| 非流动负债：      |                |                |  |
| 长期借款        |                |                |  |
| 应付债券        |                |                |  |
| 其中：优先股      |                |                |  |
| 永续债         |                |                |  |
| 租赁负债        |                |                |  |
| 长期应付款       |                |                |  |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |  |
| 预计负债        |                |                |  |
| 递延收益        |                |                |  |
| 递延所得税负债     |                |                |  |
| 其他非流动负债     |                |                |  |
| 非流动负债合计     |                |                |  |
| 负债合计        | 93,471,133.10  | 93,471,133.10  |  |

|            |                 |                 |  |
|------------|-----------------|-----------------|--|
| 所有者权益：     |                 |                 |  |
| 股本         | 259,655,203.00  | 259,655,203.00  |  |
| 其他权益工具     |                 |                 |  |
| 其中：优先股     |                 |                 |  |
| 永续债        |                 |                 |  |
| 资本公积       | 817,973,849.81  | 817,973,849.81  |  |
| 减：库存股      |                 |                 |  |
| 其他综合收益     |                 |                 |  |
| 专项储备       |                 |                 |  |
| 盈余公积       | 14,035,469.06   | 14,035,469.06   |  |
| 未分配利润      | -266,492,853.67 | -266,492,853.67 |  |
| 所有者权益合计    | 825,171,668.20  | 825,171,668.20  |  |
| 负债和所有者权益总计 | 918,642,801.30  | 918,642,801.30  |  |

调整情况说明

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

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                               | 税率         |
|---------|----------------------------------------------------|------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务                                        | 16%、13%、6% |
| 消费税     | 无                                                  | 无          |
| 城市维护建设税 | 应交流转税                                              | 7%、5%、1%   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额                                            | 25%、15%    |
| 教育费附加   | 应交流转税                                              | 3%         |
| 地方教育费附加 | 应交流转税                                              | 2%         |
| 房产税     | 从价计征，按房产原值一次减除 70% 后余额的 1.2% 计缴；从租计征，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12%   |
| 城镇土地使用税 | 土地面积                                               | 按各地的税收政策缴纳 |
| 资源税     | 从价计征                                               | 4.5%       |
| 车船使用税   | 按税法规定缴纳                                            | 按税法规定缴纳    |

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 |
|--------|-------|
| 东莞德瑞   | 15%   |
| 融达锂业   | 15%   |
| 长和华锂   | 15%   |

## 2、税收优惠

(1) 融达锂业根据四川省康定县国家税务局于2012年6月29日印发的康国税函【2012】10号《康定县国家税务局关于同意甘孜州融达锂业有限公司享受西部大开发优惠政策的批复》，自2011年1月1日至2020年12月31日可减按15%的税率征收企业所得税。2020年4月23日，财政部、税务总局、国家发展改革委联合发布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），根据公告规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。融达锂业享受的西部大开发优惠政策自动延期10年。

(2) 东莞德瑞于2019年通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR201944001824，发证时间为2019年12月2日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 长和华锂于2017年8月29日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR201751000267，发证时间为2017年8月29日，有效期三年。于2020年通过高新技术企业重新认定，证书尚未发放。根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 45,774.70     | 56,887.32     |
| 银行存款   | 33,592,236.11 | 16,570,992.21 |
| 其他货币资金 | 10.00         | 27,815,221.73 |
| 合计     | 33,638,020.81 | 44,443,101.26 |

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |



其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

### 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          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 40,205,134.59 | 11,547,281.26 |
| 合计     | 40,205,134.59 | 17,229,366.26 |

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票据 |               |    |            |       |               | 350,769.23    |    | 350,769.23   | 100.00% | 0.00          |
| 其中：            |               |    |            |       |               |               |    |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 40,480,979.49 |    | 275,844.90 | 0.68% | 40,205,134.59 | 18,117,842.27 |    | 888,476.01   | 4.90%   | 17,229,366.26 |
| 其中：            |               |    |            |       |               |               |    |              |         |               |
| 银行承兑汇票         |               |    |            |       |               | 5,682,085.00  |    |              |         | 5,682,085.00  |
| 商业承兑汇票         | 40,480,979.49 |    | 275,844.90 | 0.68% | 40,205,134.59 | 12,435,757.27 |    | 888,476.01   | 7.14%   | 11,547,281.26 |
| 合计             | 40,480,979.49 |    | 275,844.90 |       | 40,205,134.59 | 18,468,611.50 |    | 1,239,245.24 |         | 17,229,366.26 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

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   | 40,480,979.49 | 275,844.90 | 0.68% |
| 其中：半年以内 | 25,792,979.49 | 128,964.90 | 0.50% |
| 半年-1 年  | 14,688,000.00 | 146,880.00 | 1.00% |
| 1-2 年   |               |            |       |
| 2-3 年   |               |            |       |
| 3 年以上   |               |            |       |
| 合计      | 40,480,979.49 | 275,844.90 | --    |

确定该组合依据的说明：

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 |
|    |      |      |      |

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票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额      |       |    |    | 期末余额       |
|--------|--------------|-------------|-------|----|----|------------|
|        |              | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 商业承兑汇票 | 888,476.01   | -612,631.11 |       |    |    | 275,844.90 |
| 单项计提   | 350,769.23   | -350,769.23 |       |    |    |            |
| 合计     | 1,239,245.24 | -963,400.34 |       |    |    | 275,844.90 |

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 |
|----|---------|
|    |         |

## (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 |               |             |
| 商业承兑票据 | 37,079,859.97 | 5,219,315.4 |
| 合计     | 37,079,859.97 | 5,219,315.4 |

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目     | 期末转应收账款金额  |
|--------|------------|
| 商业承兑票据 | 350,769.23 |
| 合计     | 350,769.23 |

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收票据核销说明：

## 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 | 6,949,067.40   | 4.59%  | 6,949,067.40 | 100.00% | 0.00           | 16,596,278.67  | 11.58% | 16,147,931.67 | 97.30% | 448,347.00     |
| 其中：            |                |        |              |         |                |                |        |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 144,523,638.25 | 95.41% | 5,239,729.48 | 3.63%   | 139,283,908.77 | 126,752,557.67 | 88.42% | 5,393,807.50  | 4.26%  | 121,358,750.17 |
| 其中：            |                |        |              |         |                |                |        |               |        |                |

|      |                |        |               |       |                |                |        |               |       |                 |
|------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 账龄组合 | 144,523,638.25 | 95.41% | 5,239,729.48  | 3.63% | 139,283,908.77 | 126,752,557.67 | 88.42% | 5,393,807.50  | 4.26% | 121,358,750.177 |
| 合计   | 151,472,705.65 |        | 12,188,796.88 |       | 139,283,908.77 | 143,348,836.34 |        | 21,541,739.17 |       | 121,807,097.17  |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称   | 期末余额         |              |         |                                  |
|------|--------------|--------------|---------|----------------------------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由                             |
| 单位 1 | 2,575,000.00 | 2,575,000.00 | 100.00% | 失信被执行人, 涉及多起诉讼, 主要资产被抵押冻结, 无偿付能力 |
| 单位 2 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 100.00% | 账龄较长, 与对方无法取得联系                  |
| 单位 3 | 1,106,789.69 | 1,106,789.69 | 100.00% | 账龄较长, 收回尾款可能性较小                  |
| 单位 4 | 896,694.00   | 896,694.00   | 100.00% | 上期签订协议, 本期仍未支付                   |
| 单位 5 | 460,840.11   | 460,840.11   | 100.00% | 经营陷入困境, 涉及多起诉讼                   |
| 单位 6 | 409,743.60   | 409,743.60   | 100.00% | 经营陷入困境, 涉及多起诉讼, 主要资产被抵押冻结, 无偿付能力 |
| 合计   | 6,949,067.40 | 6,949,067.40 | --      | --                               |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

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    |
| 半年以内 (含半年) | 98,512,651.60  | 492,563.25   | 0.50%   |
| 半年至 1 年    | 11,883,514.00  | 118,835.14   | 1.00%   |
| 1 年以内小计    | 110,396,165.60 | 611,398.39   | 0.55%   |
| 1 至 2 年    | 29,381,741.01  | 2,938,174.10 | 10.00%  |
| 2 至 3 年    | 4,365,106.64   | 1,309,531.99 | 30.00%  |
| 3 至 4 年    |                |              |         |
| 4 至 5 年    |                |              |         |
| 5 年以上      | 380,625.00     | 380,625.00   | 100.00% |
| 合计         | 144,523,638.25 | 5,239,729.48 | --      |

确定该组合依据的说明：

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 |

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           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 110,396,165.60 |
| 其中：半年以内（含半年） | 98,512,651.60  |
| 半年至 1 年      | 11,883,514.00  |
| 1 至 2 年      | 30,264,269.72  |
| 2 至 3 年      | 6,356,645.33   |
| 3 年以上        | 4,455,625.00   |
| 3 至 4 年      | 1,500,000.00   |
| 4 至 5 年      | 2,575,000.00   |
| 5 年以上        | 380,625.00     |
| 合计           | 151,472,705.65 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别             | 期初余额          | 本期变动金额       |       |               |    | 期末余额          |
|----------------|---------------|--------------|-------|---------------|----|---------------|
|                |               | 计提           | 收回或转回 | 核销            | 其他 |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 5,393,807.50  | 818,514.34   |       | 972,592.36    |    | 5,239,729.48  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 16,147,931.67 | 3,489,297.73 |       | 12,688,162.00 |    | 6,949,067.40  |
| 合计             | 21,541,739.17 | 4,307,812.07 |       | 13,660,754.36 |    | 12,188,796.88 |

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

**(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 | 13,660,754.36 |

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 1 | 货款     | 12,688,162.00 | 一审判决生效后已申请强制执行，对方已申请破产，收回的可能性小 | 已履行核销程序 | 否           |
| 合计   | --     | 12,688,162.00 | --                             | --      | --          |

应收账款核销说明：

**(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     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 21,502,562.00 | 14.20%          | 107,512.81   |
| 第二名  | 18,069,999.99 | 11.93%          | 99,050.00    |
| 第三名  | 15,022,797.00 | 9.92%           | 75,113.99    |
| 第四名  | 15,010,627.65 | 9.91%           | 1,501,062.77 |
| 第五名  | 10,080,604.33 | 6.66%           | 296,530.86   |
| 合计   | 79,686,590.97 | 52.62%          |              |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 应收款项融资 | 57,690,000.00 |      |
| 合计     | 57,690,000.00 |      |

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：

本公司及下属子公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认条件，故将银行承兑汇票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。

期末列示于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据

| 项 目    | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 69,862,502.43 |           |
| 合 计    | 69,862,502.43 |           |

## 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   | 11,144,465.52 | 96.55% | 1,517,572.34 | 46.93% |
| 1 至 2 年 | 245,207.14    | 2.12%  | 1,456,698.21 | 45.05% |
| 2 至 3 年 | 1,698.21      | 0.01%  | 189,652.20   | 5.87%  |
| 3 年以上   | 151,385.40    | 1.31%  | 69,487.36    | 2.15%  |
| 合计      | 11,542,756.27 | --     | 3,233,410.11 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) |
|------|--------------|---------------|
| 第一名  | 4,288,260.40 | 37.15         |
| 第二名  | 1,258,165.95 | 10.90         |
| 第三名  | 1,161,000.00 | 10.06         |
| 第四名  | 1,000,000.00 | 8.66          |
| 第五名  | 777,000.00   | 6.73          |
| 合 计  | 8,484,426.35 | 73.50         |

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 2,828,377.76 | 48,676,266.65 |
| 合计    | 2,828,377.76 | 48,676,266.65 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

#### 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

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：



## (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        |
|---------|--------------|---------------|
| 押金及保证金  | 1,875,552.40 | 3,145,171.80  |
| 员工借款    | 541,982.44   | 924,238.18    |
| 应收股权转让款 |              | 45,000,000.00 |
| 其他往来款   | 744,502.08   | 969,788.14    |
| 合计      | 3,162,036.92 | 50,039,198.12 |

## 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    | 1,362,931.47   |                      |                      | 1,362,931.47 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                   | ——                   | ——           |
| 本期计提                | 84,480.69      |                      |                      | 84,480.69    |
| 本期核销                | 1,113,753.00   |                      |                      | 1,113,753.00 |
| 2020 年 12 月 31 日余额  | 333,659.16     |                      |                      | 333,659.16   |

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           | 账面余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,529,665.12 |
| 其中：半年以内（含半年） | 1,383,191.63 |
| 半年至 1 年      | 146,473.49   |
| 1 至 2 年      | 173,007.80   |
| 2 至 3 年      | 113,566.00   |
| 3 年以上        | 1,345,798.00 |
| 3 至 4 年      | 72,056.00    |
| 4 至 5 年      | 238,606.00   |
| 5 年以上        | 1,035,136.00 |

|    |              |
|----|--------------|
| 合计 | 3,162,036.92 |
|----|--------------|

### 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 |            |
| 半年以内             | 9,009.02     | -3,218.93   |       |              |    | 5,790.09   |
| 半年至 1 年          | 1,347.39     | -1,198.32   |       |              |    | 149.07     |
| 1 至 2 年          | 21,094.32    | -20,794.32  |       |              |    | 300.00     |
| 2 至 3 年          | 13,480.80    | -11,980.80  |       |              |    | 1,500.00   |
| 3 至 4 年          | 16,223.90    | 13,696.10   |       |              |    | 29,920.00  |
| 4 至 5 年          | 178,188.80   | -12,188.80  |       |              |    | 166,000.00 |
| 5 年以上            | 108,587.24   | -108,587.24 |       |              |    | 0.00       |
| 按单项计提的坏账准备的其他应收款 | 1,015,000.00 | 115,000.00  |       | 1,000,000.00 |    | 130,000.00 |
| 合计               | 1,362,931.47 | -29,272.31  |       | 1,000,000.00 |    | 333,659.16 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,113,753.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 1 | 保证金     | 1,000,000.00 | 一审判决生效后已申请强制执行，对方已申请破产，收回的可能性小 | 已履行核销程序 | 否           |
| 合计   | --      | 1,000,000.00 | --                             | --      | --          |

其他应收款核销说明：

## 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   |
|------|-------|--------------|-------------|------------------|------------|
| 第一名  | 押金    | 586,294.80   | 1-2 年、5 年以上 | 18.54%           |            |
| 第二名  | 往来款   | 400,000.00   | 6 个月以内      | 12.65%           | 2,000.00   |
| 第三名  | 押金    | 260,000.00   | 5 年以上       | 8.22%            |            |
| 第四名  | 往来款   | 207,500.00   | 4-5 年       | 6.56%            | 166,000.00 |
| 第五名  | 往来款   | 205,000.00   | 6 个月以内      | 6.48%            | 1,025.00   |
| 合计   | --    | 1,658,794.80 | --          | 52.45%           | 169,025.00 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称         | 政府补助项目名称     | 期末余额       | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据    |
|--------------|--------------|------------|------|------------------|
| 国家税务总局东莞市税务局 | 软件产品增值税即征即退税 | 146,101.82 | 半年以内 | 2021 年 1 月 31 日前 |

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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  | 17,222,584.87 |                   | 17,222,584.87 | 12,173,827.41 |                   | 12,173,827.41 |
| 在产品  | 21,540,585.77 |                   | 21,540,585.77 | 21,895,152.84 |                   | 21,895,152.84 |
| 库存商品 | 24,971,332.50 | 2,420,797.27      | 22,550,535.23 | 44,385,844.67 | 3,535,881.97      | 40,849,962.70 |

|        |               |              |               |               |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 周转材料   | 280,977.07    |              | 280,977.07    | 317,776.98    |              | 317,776.98    |
| 合同履约成本 | 2,837,696.43  |              | 2,837,696.43  |               |              |               |
| 发出商品   | 117,469.52    |              | 117,469.52    | 189,729.49    |              | 189,729.49    |
| 合计     | 66,970,646.16 | 2,420,797.27 | 64,549,848.89 | 78,962,331.39 | 3,535,881.97 | 75,426,449.42 |

## (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 |              |
| 库存商品 | 3,535,881.97 | 14,612.79 |    | 1,129,697.49 |    | 2,420,797.27 |
| 合计   | 3,535,881.97 | 14,612.79 |    | 1,129,697.49 |    | 2,420,797.27 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 1,321,201.93 | 7,496,065.87 |
| 增值税留抵税额 | 5,766.61     | 5,055.17     |
| 预缴增值税   |              | 1,318,748.08 |
| 增值税加计抵减 | 1,040.00     | 760.00       |
| 预缴企业所得税 |              | 513,968.40   |
| 代转销项税   | 1,646,209.01 |              |
| 合计      | 2,974,217.55 | 9,334,597.52 |

其他说明：

## 14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

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<br>在本期 | — | — | — | — |
|--------------------|---|---|---|---|

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：

## 15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|    |      |      |          |      |    |          |                   |    |

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     | 期初余额 |      |      |     |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|        |      |      |      |     |      |      |      |     |

减值准备计提情况

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<br>在本期 | —            | —                    | —                    | —  |

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：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |
|    |      |      |      |      |      |      |       |

坏账准备减值情况

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<br>在本期 | —              | —                    | —                    | — |

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 |              |               |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 成都融捷锂业 | 2,621,458.12 | 22,000,000.00 |      | -202,875.68 |          |        |             |        |    | 24,418,582.44 |          |
| 小计     | 2,621,458.12 | 22,000,000.00 |      | -202,875.68 |          |        |             |        |    | 24,418,582.44 |          |
| 合计     | 2,621,458.12 | 22,000,000.00 |      | -202,875.68 |          |        |             |        |    | 24,418,582.44 |          |

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 合肥融捷金属科技有限公司 | 13,250,000.00 | 13,250,000.00 |
| 合肥融捷能源科技有限公司 | 6,300,000.00  | 6,300,000.00  |
| 合计           | 19,550,000.00 | 19,550,000.00 |

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 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**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**

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 223,871,256.85 | 141,975,600.98 |
| 合计   | 223,871,256.85 | 141,975,600.98 |

**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目      | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|---------|--------|------|------|---------|----|
| 一、账面原值： |        |      |      |         |    |



|            |                |               |              |               |                |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额     | 148,518,018.70 | 61,839,726.20 | 9,180,710.26 | 16,423,004.35 | 235,961,459.51 |
| 2.本期增加金额   | 89,724,327.22  | 5,538,129.61  | 401,203.53   | 227,173.80    | 95,890,834.16  |
| (1) 购置     | 513,852.38     | 5,538,129.61  | 401,203.53   | 227,173.80    | 6,680,359.32   |
| (2) 在建工程转入 | 89,210,474.84  |               |              |               | 89,210,474.84  |
| (3) 企业合并增加 |                |               |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 312,372.65    | 569,010.44   | 511,000.32    | 1,392,383.41   |
| (1) 处置或报废  |                | 312,372.65    | 569,010.44   | 511,000.32    | 1,392,383.41   |
| 4.期末余额     | 238,242,345.92 | 67,065,483.16 | 9,012,903.35 | 16,139,177.83 | 330,459,910.26 |
| 二、累计折旧     |                |               |              |               |                |
| 1.期初余额     | 43,576,090.38  | 34,930,361.25 | 8,302,019.99 | 7,177,386.91  | 93,985,858.53  |
| 2.本期增加金额   | 7,590,146.21   | 4,987,771.89  | 91,257.20    | 1,338,197.31  | 14,007,372.61  |
| (1) 计提     | 7,590,146.21   | 4,987,771.89  | 91,257.20    | 1,338,197.31  | 14,007,372.61  |
| 3.本期减少金额   |                | 368,951.01    | 562,896.12   | 472,730.60    | 1,404,577.73   |
| (1) 处置或报废  |                | 368,951.01    | 562,896.12   | 472,730.60    | 1,404,577.73   |
| 4.期末余额     | 51,166,236.59  | 39,549,182.13 | 7,830,381.07 | 8,042,853.62  | 106,588,653.41 |
| 三、减值准备     |                |               |              |               |                |
| 1.期初余额     |                |               |              |               |                |
| 2.本期增加金额   |                |               |              |               |                |
| (1) 计提     |                |               |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |               |              |               |                |
| (1) 处置或报废  |                |               |              |               |                |
| 4.期末余额     |                |               |              |               |                |
| 四、账面价值     |                |               |              |               |                |
| 1.期末账面价值   | 187,076,109.33 | 27,516,301.03 | 1,033,147.27 | 8,245,699.22  | 223,871,256.85 |
| 2.期初账面价值   | 104,941,928.32 | 26,909,364.95 | 878,690.27   | 9,245,617.44  | 141,975,600.98 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (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 | 95,009,609.45 | 由于子公司甘孜州融达锂业有限公司的矿区不属于城镇规划范围内,该矿区暂时未能办理产权证书的房屋及建筑物 |

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 20,301,194.11 | 17,232,737.84 |
| 工程物资 | 162,966.66    | 12,063.79     |
| 合计   | 20,464,160.77 | 17,244,801.63 |

## (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          |
| 甲基卡锂辉矿 | 16,361,544.51 |      | 16,361,544.51 | 17,189,751.36 |      | 17,189,751.36 |

|                      |               |  |  |  |               |  |               |  |  |  |               |
|----------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|--|--|---------------|
| 105万吨/年采矿扩能（及矿山公路）项目 |               |  |  |  |               |  |               |  |  |  |               |
| 东莞德瑞设备工程             | 77,299.99     |  |  |  | 77,299.99     |  | 42,986.48     |  |  |  | 42,986.48     |
| 长和华锂设备工程             | 245,353.46    |  |  |  | 245,353.46    |  |               |  |  |  |               |
| 鸳鸯坝绿色锂产业园项目          | 3,616,996.15  |  |  |  | 3,616,996.15  |  |               |  |  |  |               |
| 合计                   | 20,301,194.11 |  |  |  | 20,301,194.11 |  | 17,232,737.84 |  |  |  | 17,232,737.84 |

## (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 |
|----------------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 鸳鸯坝绿色锂产业园项目                | 1,080,000.00 |               | 79,385,051.15  |               | 75,768,055.00 | 3,616,996.15  | 7.35%       | 7.35%   |           |              |          | 其他   |
| 甲基卡锂辉矿105万吨/年采矿扩能（及矿山公路）项目 | 320,000.00   | 17,189,751.36 | 104,315,104.17 | 89,210,474.84 | 15,932,836.18 | 16,361,544.51 | 44.51%      | 100.00% |           |              |          | 其他   |
| 合计                         | 1,400,000.00 | 17,189,751.36 | 183,700,155.32 | 89,210,474.84 | 91,700,891.18 | 19,978,540.66 | --          | --      |           |              |          | --   |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

**(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      |
| 矿山工程     | 12,063.79  |      | 12,063.79  | 12,063.79 |      | 12,063.79 |
| 长和华锂设备项目 | 150,902.87 |      | 150,902.87 |           |      |           |
| 合计       | 162,966.66 |      | 162,966.66 | 12,063.79 |      | 12,063.79 |

其他说明：

**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**

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术 | 软件           | 采矿权            | 合计             |
|------------|---------------|--------------|-------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |              |       |              |                |                |
| 1.期初余额     | 16,728,810.81 | 4,560,400.00 |       | 1,394,428.54 | 217,962,700.00 | 240,646,339.35 |
| 2.本期增加金额   | 75,768,055.00 |              |       | 15,929.20    |                | 75,783,984.20  |
| (1) 购置     | 75,768,055.00 |              |       | 15,929.20    |                | 75,783,984.20  |
| (2) 内部研发   |               |              |       |              |                |                |
| (3) 企业合并增加 |               |              |       |              |                |                |
| 3.本期减少金额   |               |              |       |              |                |                |
| (1) 处置     |               |              |       |              |                |                |
| 4.期末余额     | 92,496,865.81 | 4,560,400.00 |       | 1,410,357.74 | 217,962,700.00 | 316,430,323.55 |
| 二、累计摊销     |               |              |       |              |                |                |
| 1.期初余额     | 3,427,170.95  | 4,560,400.00 |       | 1,264,185.91 | 23,093,597.21  | 32,345,354.07  |
| 2.本期增加金额   | 1,689,632.68  |              |       | 45,118.63    | 9,949,577.71   | 11,684,329.02  |
| (1) 计提     | 1,689,632.68  |              |       | 45,118.63    | 9,949,577.71   | 11,684,329.02  |
| 3.本期减少金额   |               |              |       |              |                |                |
| (1) 处置     |               |              |       |              |                |                |
| 4.期末余额     | 5,116,803.63  | 4,560,400.00 |       | 1,309,304.54 | 33,043,174.92  | 44,029,683.09  |
| 三、减值准备     |               |              |       |              |                |                |
| 1.期初余额     |               |              |       |              |                |                |

|          |               |  |  |            |                |                |
|----------|---------------|--|--|------------|----------------|----------------|
| 2.本期增加金额 |               |  |  |            |                |                |
| (1) 计提   |               |  |  |            |                |                |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |            |                |                |
| (1) 处置   |               |  |  |            |                |                |
| 4.期末余额   |               |  |  |            |                |                |
| 四、账面价值   |               |  |  |            |                |                |
| 1.期末账面价值 | 87,380,062.18 |  |  | 101,053.20 | 184,919,525.08 | 272,400,640.46 |
| 2.期初账面价值 | 13,301,639.86 |  |  | 130,242.63 | 194,869,102.79 | 208,300,985.28 |

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

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

其他说明

## 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   |  |                |
| 长和华锂            | 1,358,870.21   |         |  |      |  | 1,358,870.21   |
| 东莞德瑞            | 133,712,985.07 |         |  |      |  | 133,712,985.07 |
| 融达锂业            | 7,103,962.95   |         |  |      |  | 7,103,962.95   |
| 合计              | 142,175,818.23 |         |  |      |  | 142,175,818.23 |

## (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   |  |                |
| 长和华锂            | 1,358,870.21   |      |  |      |  | 1,358,870.21   |
| 东莞德瑞            | 133,712,985.07 |      |  |      |  | 133,712,985.07 |
| 合计              | 135,071,855.28 |      |  |      |  | 135,071,855.28 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

融达锂业于资产负债表日的商誉减值测试范围为公司并购融达锂业形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

### (3) 商誉的减值测试过程

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，因东莞德瑞和长和华锂上年全额计提资产减值损失，本年无需减值测试。

对融达锂业资产组的预计未来现金流量的现值利用了广东联信资产评估土地房地产估价有限公司2021年1月29日出具的联信（证）评报字[2021]第Z0093号《融捷股份有限公司因编制财务报告事宜所涉及的甘孜州融达锂业有限公司商誉相关的资产组未来现金流量现值资产评估报告》的评估结果。

①商誉减值测试情况如下：

| 项目                              | 融达锂业           |
|---------------------------------|----------------|
| 商誉账面余额①                         | 7,103,962.95   |
| 商誉减值准备余额②                       |                |
| 商誉的账面价值③=①-②                    | 7,103,962.95   |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④              | 6,825,376.17   |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③        | 13,929,339.12  |
| 拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥ | 13,929,339.12  |
| 资产组的账面价值⑦（不含商誉）                 | 422,756,096.19 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦            | 436,685,435.31 |
| 资产组或资产组组合可收回金额⑨                 | 603,213,800.00 |
| 商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨              |                |

|               |  |
|---------------|--|
| 归属于本公司的商誉减值损失 |  |
|---------------|--|

## ②关键参数

| 资产组  | 关键参数        |        |        |                  |        |
|------|-------------|--------|--------|------------------|--------|
|      | 预测期         | 预测期增长率 | 永续期增长率 | 毛利率              | 折现率    |
| 融达锂业 | 2021年-2025年 | [注1]   | 0.00%  | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.53% |

[注1]融达锂业2021年至2025年预计销售收入增长率分别为31.56%、9.82%、89.84%、0.00%、0.00%，采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

## (4) 商誉减值测试的影响

经测试，截至2020年12月31日，公司收购融达锂业形成的商誉不存在减值。

其他说明

## 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          |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 矿山草场补偿费<br>(融达锂业)  | 3,902,544.48  |               | 272,270.57   |            | 3,630,273.91  |
| 矿山设计评估费<br>(融达锂业)  | 2,318,519.83  | 985,849.06    | 218,400.52   |            | 3,085,968.37  |
| 矿山剥离费(融达<br>锂业)    | 27,591,335.56 | 15,932,836.18 | 734,596.38   |            | 42,789,575.36 |
| 水土保持(融达锂<br>业)     | 958,328.02    |               | 42,750.63    |            | 915,577.39    |
| 预计环境保护支<br>出(融达锂业) | 801,681.39    |               | 55,931.22    |            | 745,750.17    |
| 土方剥离费(融达<br>锂业)    | 14,678,757.17 |               | 3,261,946.05 |            | 11,416,811.12 |
| 装修及其他              | 2,520,593.34  | 435,182.77    | 903,106.47   | 328,155.34 | 1,724,514.30  |
| 合计                 | 52,771,759.79 | 17,353,868.01 | 5,489,001.84 | 328,155.34 | 64,308,470.62 |

其他说明

## 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 | 14,822,505.47  | 2,223,375.82  | 27,504,510.14  | 4,125,676.52  |
| 可抵扣亏损  | 135,898,145.80 | 20,384,721.87 | 124,959,218.87 | 18,743,882.83 |
| 合计     | 150,720,651.27 | 22,608,097.69 | 152,463,729.01 | 22,869,559.35 |

## (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      |
| 资产摊销差异 | 53,137,380.53 | 7,970,607.08 | 46,225,801.73 | 6,933,870.26 |
| 合计     | 53,137,380.53 | 7,970,607.08 | 46,225,801.73 | 6,933,870.26 |

## (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 |                  | 22,608,097.69     |                  | 22,869,559.35     |
| 递延所得税负债 |                  | 7,970,607.08      |                  | 6,933,870.26      |

## (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          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 412,444.94    | 175,287.70    |
| 可抵扣亏损    | 24,940,549.47 | 25,718,322.64 |
| 合计       | 25,352,994.41 | 25,893,610.34 |

## (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 |               | 2,560,800.46  |    |
| 2021 年 | 11,102,038.02 | 11,102,038.02 |    |
| 2022 年 | 2,469,095.94  | 2,565,518.09  |    |
| 2023 年 | 8,599,087.31  | 8,725,260.97  |    |
| 2024 年 | 755,264.23    | 764,705.10    |    |
| 2025 年 | 2,015,063.97  |               |    |

|    |               |               |    |
|----|---------------|---------------|----|
| 合计 | 24,940,549.47 | 25,718,322.64 | -- |
|----|---------------|---------------|----|

其他说明：

**31、其他非流动资产**

单位：元

| 项目      | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|---------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付土地出让金 | 8,700,000.00 |      | 8,700,000.00 | 8,700,000.00  |      | 8,700,000.00  |
| 预付工程款   | 17,310.93    |      | 17,310.93    | 9,011,896.36  |      | 9,011,896.36  |
| 预付设备款   | 837,260.50   |      | 837,260.50   |               |      |               |
| 合计      | 9,554,571.43 |      | 9,554,571.43 | 17,711,896.36 |      | 17,711,896.36 |

其他说明：

**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   |               | 26,620,000.00 |
| 保证借款   | 90,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 商业票据融资 | 3,360,000.00  | 3,046,625.00  |
| 合计     | 93,360,000.00 | 39,666,625.00 |

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 61,111,874.97 | 49,796,870.79 |
| 1-2 年 | 8,019,583.43  | 19,281,173.68 |
| 2-3 年 | 8,675,469.09  | 103,248.32    |
| 3 年以上 | 450,825.50    | 2,325,080.61  |
| 合计    | 78,257,752.99 | 71,506,373.40 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

**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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (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 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

## 38、合同负债

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 预收锂电设备销售款 | 1,684,269.91 | 1,690,370.64 |
| 预收锂盐产品销售款 | 533,912.22   | 5,731.30     |
| 合计        | 2,218,182.13 | 1,696,101.94 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## 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         | 6,214,889.13 | 59,709,025.90 | 57,979,730.33 | 7,944,184.70 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 358,306.00    | 358,306.00    |              |
| 三、辞退福利         |              | 885,156.59    | 885,156.59    |              |
| 合计             | 6,214,889.13 | 60,952,488.49 | 59,223,192.92 | 7,944,184.70 |

## (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 | 5,993,294.50 | 55,745,232.83 | 54,154,246.89 | 7,584,280.44 |
| 2、职工福利费       |              | 1,124,101.91  | 1,124,101.91  |              |
| 3、社会保险费       |              | 1,384,530.41  | 1,384,530.41  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 1,236,202.06  | 1,236,202.06  |              |
| 工伤保险费         |              | 12,664.67     | 12,664.67     |              |
| 生育保险费         |              | 135,663.68    | 135,663.68    |              |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 4、住房公积金       |              | 934,200.00    | 934,200.00    |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 221,594.63   | 520,960.75    | 382,651.12    | 359,904.26   |
| 合计            | 6,214,889.13 | 59,709,025.90 | 57,979,730.33 | 7,944,184.70 |

### (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 |      | 345,149.78 | 345,149.78 |      |
| 2、失业保险费  |      | 13,156.22  | 13,156.22  |      |
| 合计       |      | 358,306.00 | 358,306.00 |      |

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税     | 8,977,170.69  | 3,545,605.00 |
| 个人所得税   | 258,585.81    | 248,562.98   |
| 城市维护建设税 | 131,293.70    | 66,502.71    |
| 资源税     | 5,118,086.57  | 2,326,504.09 |
| 印花税     | 10,726.30     | 155,626.12   |
| 教育费附加   | 232,976.84    | 106,368.15   |
| 地方教育费附加 | 155,317.89    | 70,912.10    |
| 矿产资源补偿费 | 1,246,481.04  | 1,246,481.04 |
| 环保税     | 689.96        | 1,124.43     |
| 其他      | 287,739.06    | 287,739.06   |
| 合计      | 16,419,067.86 | 8,055,425.68 |

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应付利息  | 232,098.61     | 692,332.52    |
| 其他应付款 | 131,327,260.59 | 62,162,125.23 |
| 合计    | 131,559,359.20 | 62,854,457.75 |

**(1) 应付利息**

单位：元

| 项目              | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 95,501.39  |            |
| 短期借款应付利息        | 136,597.22 | 102,926.27 |
| 合计              | 232,098.61 | 692,332.52 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

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：

**(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          |
|-------|----------------|---------------|
| 集团往来款 |                | 38,750,000.00 |
| 利益共享金 | 52,666,666.67  | 16,666,666.67 |
| 其他往来  | 78,660,593.92  | 6,745,458.56  |
| 合计    | 131,327,260.59 | 62,162,125.23 |

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

**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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 应付费用 | 916,927.94 | 1,316,957.02 |
| 合计   | 916,927.94 | 1,316,957.02 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明：

**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 |
|------|---------------|------|
| 抵押借款 | 47,000,000.00 |      |
| 合计   | 47,000,000.00 |      |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|      |    |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |
| 合计   | -- | --   | --   |      |      |      |         |       |      |  |      |

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|           |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## (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 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：



**(2) 专项应付款**

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         | 形成原因            |
|----------|--------------|--------------|-----------------|
| 预计环境保护支出 | 1,752,156.76 | 1,705,262.04 | 完成矿山开采后预计环境复原支出 |
| 合计       | 1,752,156.76 | 1,705,262.04 | --              |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**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 | 19,067,351.04 |  | 3,475,519.79 | 15,591,831.25 |    |
| 合计   | 19,067,351.04 |  | 3,475,519.79 | 15,591,831.25 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                        | 期初余额              | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期计入<br>其他收益<br>金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他变动 | 期末余额              | 与资产相<br>关/与收益<br>相关 |
|-----------------------------|-------------------|--------------|---------------------|--------------------|--------------------|------|-------------------|---------------------|
| 示范性工<br>程财政拨<br>款（融达<br>锂业） | 19,067,351.0<br>4 |              |                     | 2,170,098.<br>26   | 1,305,421.<br>53   |      | 15,591,831.2<br>5 | 与资产相<br>关           |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 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 | 259,655,203.<br>00 |             |    |       |    |    | 259,655,203.<br>00 |

其他说明：

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外<br>的金融工<br>具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-------------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|                   | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|                   |    |      |      |      |      |      |    |      |

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：

其他说明：

**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） | 505,927,574.84 |      |      | 505,927,574.84 |
| 其他资本公积     | 115,403,480.81 |      |      | 115,403,480.81 |
| 合计         | 621,331,055.65 |      |      | 621,331,055.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**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 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**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 | 税后归属于少数股东 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

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：

**58、专项储备**

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,323,090.16 | 2,874,383.85 | 1,082,210.36 | 3,115,263.65 |
| 合计    | 1,323,090.16 | 2,874,383.85 | 1,082,210.36 | 3,115,263.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**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 | 14,035,469.06 |  |  | 14,035,469.06 |
| 合计     | 14,035,469.06 |  |  | 14,035,469.06 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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           | -349,590,613.61 | -23,269,921.62  |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 | -444,708.06     |
| 调整后期初未分配利润            | -349,590,613.61 | -23,714,629.68  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 21,044,846.41   | -326,132,395.72 |
| 其他                    |                 | 256,411.79      |
| 期末未分配利润               | -328,545,767.20 | -349,590,613.61 |

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 | 388,878,807.94 | 265,970,354.24 | 269,105,306.22 | 220,422,386.77 |
| 其他业务 | 1,056,180.50   | 226,440.07     | 691,987.05     | 770,537.95     |
| 合计   | 389,934,988.44 | 266,196,794.31 | 269,797,293.27 | 221,192,924.72 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1           | 分部 2          | 分部 3           | 合计             |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 商品类型 | 195,708,156.05 | 76,263,253.94 | 117,963,578.45 | 389,934,988.44 |
| 其中：  |                |               |                |                |
| 锂精矿  | 194,927,308.39 |               |                | 194,927,308.39 |
| 锂盐   |                | 76,158,099.09 |                | 76,158,099.09  |
| 锂电设备 |                |               | 117,793,400.46 | 117,793,400.46 |

|     |                |               |                |                |
|-----|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 其他  | 780,847.66     | 105,154.85    | 170,177.99     | 1,056,180.50   |
| 其中： |                |               |                |                |
| 国内  | 195,708,156.05 | 76,263,253.94 | 117,963,578.45 | 389,934,988.44 |
| 其中： |                |               |                |                |
| 其中： |                |               |                |                |
| 其中： |                |               |                |                |
| 其中： |                |               |                |                |
| 其中： |                |               |                |                |

与履约义务相关的信息：

公司按照合同约定履行履约义务和并按照销售合同约定的收款进度收款，一般不存在重大融资成分、公司为代理人、预期退还客户款项的情形，公司锂电设备业务一般以保证金形式进行质量保证履约义务，公司其他业务一般自交付验收后不存在质量保证履约义务的情形。

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 36,249,035.59 元，其中，36,249,035.59 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

## 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 | 597,285.43   | 467,352.57   |
| 教育费附加   | 463,937.25   | 292,957.64   |
| 资源税     | 5,281,206.78 | 2,331,856.31 |
| 房产税     | 170,683.80   | 82,940.04    |
| 土地使用税   | 144,257.02   | 115,792.00   |
| 车船使用税   | 10,985.42    | 6,900.00     |
| 印花税     | 233,229.48   | 264,599.12   |
| 地方教育费附加 | 309,291.52   | 195,305.13   |
| 环境保护税   | 2,998.78     | 4,301.64     |
| 其他      |              | 98,456.71    |
| 合计      | 7,213,875.48 | 3,860,461.16 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 9,207,536.02  | 9,850,733.91  |
| 运输费   | 247,556.30    | 7,655,488.38  |
| 差旅费   | 1,131,154.51  | 1,562,921.91  |
| 业务招待费 | 589,196.44    | 677,150.40    |
| 广告宣传费 | 2,500.00      | 531,161.13    |
| 办公费   | 445,099.26    | 484,603.67    |
| 销售服务费 | 28,700.00     | 252,412.70    |
| 其他    | 445,392.36    | 501,030.63    |
| 合计    | 12,097,134.89 | 21,515,502.73 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利益共享金   | 40,000,000.00 | 26,666,666.67 |
| 职工工资    | 16,370,763.64 | 19,080,260.18 |
| 停工费用    |               | 4,729,487.70  |
| 房屋租赁费   | 4,021,116.26  | 3,988,720.05  |
| 聘请中介机构费 | 1,089,521.69  | 1,618,585.52  |
| 服务费     | 1,565,608.59  | 1,548,421.66  |
| 车辆使用费   | 739,591.45    | 838,516.62    |
| 无形资产摊销  | 242,929.09    | 803,050.68    |
| 办公费     | 639,272.31    | 677,037.43    |
| 折旧费     | 435,022.57    | 486,234.09    |
| 业务招待费   | 580,274.59    | 420,768.00    |
| 董事会经费   | 357,726.73    | 375,200.00    |
| 差旅费     | 193,627.95    | 323,969.98    |
| 其他      | 1,122,639.93  | 2,431,939.44  |
| 合计      | 67,358,094.80 | 63,988,858.02 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 7,835,861.49  | 8,057,057.88  |
| 直接投入费用 | 4,363,285.85  | 18,995,098.44 |
| 折旧摊销费用 | 75,871.18     | 30,387.72     |
| 委托研发费用 |               | 121,359.22    |
| 其他相关费用 | 622,924.30    | 372,759.35    |
| 合计     | 12,897,942.82 | 27,576,662.61 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 7,073,088.39 | 7,818,343.42 |
| 减：利息收入 | 776,938.39   | 575,240.80   |
| 汇兑损益   | -521,452.71  | 195,105.70   |
| 其他     | 179,737.20   | 34,197.93    |
| 合计     | 5,954,434.49 | 7,472,406.25 |

其他说明：

## 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         | 4,422,957.59 | 1,011,780.12 |
| 即征即退增值税      | 778,190.70   | 812,120.85   |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 32,585.88    | 28,234.83    |
| 合计           | 5,233,734.17 | 1,852,135.80 |

## 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          | -202,875.68 | -14,884,698.60 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |             | -53,449,945.40 |
| 短期理财收益                  |             | 12,986.30      |
| 长期股权投资重分类为其他权益工具产生的投资收益 |             | -17,816,648.47 |

|    |             |                |
|----|-------------|----------------|
| 合计 | -202,875.68 | -86,138,306.17 |
|----|-------------|----------------|

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

**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 | -84,480.69    | -1,134,769.29  |
| 应收票据坏账损失  | 963,400.34    | -1,198,117.60  |
| 应收账款坏账损失  | -4,307,812.07 | -17,411,924.88 |
| 合计        | -3,428,892.42 | -19,744,811.77 |

其他说明：

**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 | -14,612.79 | -3,535,881.97   |
| 十一、商誉减值损失           |            | -135,071,855.28 |
| 十二、其他               |            | -500,000.00     |
| 合计                  | -14,612.79 | -139,107,737.25 |

其他说明：

**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 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|



|             |           |  |
|-------------|-----------|--|
| 固定资产处置利得或损失 | 14,123.32 |  |
| 合计          | 14,123.32 |  |

#### 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 |
|------------------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助             | 2,983,352.00 | 1,199,710.00 | 2,983,352.00  |
| 无需支付的应付账款转入营业外收入 | 1,841,216.86 | 286,515.56   | 1,841,216.86  |
| 其他               | 396,498.70   | 37,227.48    | 396,498.70    |
| 合计               | 5,221,067.56 | 1,523,453.04 | 5,221,067.56  |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目               | 发放主体          | 发放原因 | 性质类型                      | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额     | 上期发生金额     | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------|------|---------------------------|------------|--------|------------|------------|-------------|
| 企业产业扶持专项资金         | 四川都江堰经济开发区管委会 | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否          | 否      | 730,752.00 | 830,400.00 | 与收益相关       |
| 工业产业扶持资金           | 都江堰市经济科技和信息化局 | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否          | 否      |            | 100,000.00 | 与收益相关       |
| 东莞市工业和信息化局两化融合贯标项目 | 东莞市工业和信息化局    | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否          | 否      |            | 100,000.00 | 与收益相关       |
| 东莞市财政局东城分局 2017    | 东莞市财政局        | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造             | 否          | 否      |            | 118,010.00 | 与收益相关       |

|                                     |            |    |                           |   |   |  |              |       |
|-------------------------------------|------------|----|---------------------------|---|---|--|--------------|-------|
| 年企业研发投入奖励项目                         |            |    | 等获得的补助                    |   |   |  |              |       |
| 东莞市商务局中央财政 2018 年外贸参展补贴             | 东莞市商务局     | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 |  | 6,300.00     | 与收益相关 |
| 东莞市市场监督管理局 2018 年发明专利项目补助           | 东莞市市场监督管理局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 否 | 否 |  | 25,000.00    | 与收益相关 |
| 中小微企业服务券                            | 东莞市工业和信息化局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 否 | 否 |  | 20,000.00    | 与收益相关 |
| 东莞市工业和信息化局保企业、促复苏、稳增长政策资金清洁生产项目资助计划 | 东莞市工业和信息化局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 否 | 否 |  | 50,000.00    | 与收益相关 |
| 广东省工程技术研究中心奖励                       | 广东省科学技术厅   | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 否 | 否 |  | 200,000.00   | 与收益相关 |
| 重点技术装备推广奖励                          | 东莞市工业和信息化局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 否 | 否 |  | 1,887,600.00 | 与收益相关 |
| 东莞市发明专利资                            | 东莞市市场监督管理局 | 补助 | 因研究开发、技术更                 | 否 | 否 |  | 15,000.00    | 与收益相关 |

|                                             |          |    |                     |   |   |            |  |       |
|---------------------------------------------|----------|----|---------------------|---|---|------------|--|-------|
| 助                                           | 理局       |    | 新及改造等获得的补助          |   |   |            |  |       |
| 2019 年赢在东莞科技创新创业大赛暨第二届粤港澳大湾区青年创新创业大赛(东莞分赛区) | 东莞市科学技术局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 100,000.00 |  | 与收益相关 |

其他说明：

## 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        | 104,000.00   | 50,000.00  | 104,000.00    |
| 非流动资产报废损失合计 | 43,213.37    | 112,502.50 | 43,213.37     |
| 其中：固定资产报废损失 | 43,213.37    | 112,502.50 | 43,213.37     |
| 违约赔偿支出      |              | 292,011.11 |               |
| 税收滞纳金       | 69,267.36    | 152.32     | 69,267.36     |
| 无法收回的应收款项   | 1,547,934.31 |            | 1,547,934.31  |
| 其他          |              | 32,768.66  |               |
| 合计          | 1,764,415.04 | 487,434.59 | 1,764,415.04  |

其他说明：

## 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         |
|---------|--------------|---------------|
| 递延所得税费用 | 2,357,806.76 | 21,066,571.98 |
| 合计      | 2,357,806.76 | 21,066,571.98 |

**(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                           | 23,274,840.77 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 5,818,710.19  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -656,135.42   |
| 非应税收入的影响                       | 50,718.92     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 90,314.58     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,178,841.74 |
| 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 | -3,054,911.04 |
| 研发费用的加计扣除                      | -1,445,402.84 |
| 其他                             | 2,733,354.11  |
| 所得税费用                          | 2,357,806.76  |

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注。

**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        |
|--------|--------------|--------------|
| 收到保证金  | 910,000.00   | 4,744,012.13 |
| 收到政府补贴 | 5,113,218.72 | 1,179,710.00 |
| 收到存款利息 | 778,652.32   | 575,240.80   |
| 往来款及其他 | 1,444,531.46 | 1,852,355.94 |
| 合计     | 8,246,402.50 | 8,351,318.87 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付的营业费用   | 20,488,068.35 | 20,585,854.08 |
| 支付的利益共享金  | 4,000,000.00  | 10,000,000.00 |
| 支付的保证金    | 1,460,000.00  | 2,434,000.00  |
| 支付的往来款及其他 | 3,154,395.72  | 448,218.98    |
| 合计        | 29,102,464.07 | 33,468,073.06 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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         |
|---------|---------------|---------------|
| 收到存单质押  | 27,800,000.00 |               |
| 收到股东往来款 |               | 78,750,000.00 |
| 商业票据贴现  | 5,284,026.57  |               |
| 合计      | 33,084,026.57 | 78,750,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (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         |
|---------|---------------|---------------|
| 存单质押    |               | 27,800,000.00 |
| 支付股东往来款 | 31,017,177.09 | 40,459,958.34 |
| 合计      | 31,017,177.09 | 68,259,958.34 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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                              | 20,917,034.01  | -338,978,795.14 |
| 加：资产减值准备                         | 3,732,959.84   | 158,852,549.02  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 14,006,962.35  | 11,927,989.59   |
| 使用权资产折旧                          |                |                 |
| 无形资产摊销                           | 10,421,528.12  | 2,027,271.00    |
| 长期待摊费用摊销                         | 5,817,157.18   | 3,405,328.67    |
| 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） | -14,123.32     |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 43,213.37      | 112,502.50      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                 |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 7,458,873.26   | 6,350,555.98    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 202,875.68     | 86,138,306.17   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 261,461.66     | 20,391,376.09   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 1,036,736.82   | 559,402.93      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 11,991,685.23  | -28,593,284.23  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -98,428,783.90 | 31,612,790.24   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 8,030,106.27   | 17,368,538.09   |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -14,522,313.43 | -28,825,469.09  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --              |
| 债务转为资本                           |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                 |
| 融资租入固定资产                         |                |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --              |
| 现金的期末余额                          | 33,638,020.81  | 16,627,889.53   |
| 减：现金的期初余额                        | 16,627,889.53  | 41,743,132.51   |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 17,010,131.28  | -25,115,242.98  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (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           | 33,638,020.81 | 16,627,889.53 |
| 其中：库存现金        | 45,774.70     | 56,887.32     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 33,592,236.11 | 16,570,992.21 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10.00         | 10.00         |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 33,638,020.81 | 16,627,889.53 |

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因          |
|------|--------------|---------------|
| 无形资产 | 7,659,318.32 | 公司为取得借款而抵押的资产 |
| 合计   | 7,659,318.32 | --            |

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金  | --           | --     |              |
| 其中：美元 |              |        |              |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |
| 应收账款  | --           | --     |              |
| 其中：美元 | 26,505.50    | 6.5249 | 172,945.74   |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |
| 长期借款  | --           | --     |              |
| 其中：美元 |              |        |              |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |
| 应付账款  |              |        |              |
| 其中：美元 | 1,211,000.00 | 6.5325 | 7,910,857.50 |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |

其他说明：

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

适用  不适用

**83、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：



## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类    | 金额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|-------|--------------|-------|--------------|
| 与收益相关 | 3,063,635.91 | 其他收益  | 3,063,635.91 |
| 与收益相关 | 2,983,352.00 | 营业外收入 | 2,983,352.00 |
| 与收益相关 | 1,305,421.53 | 财务费用  | 1,305,421.53 |
| 与资产相关 | 2,170,098.26 | 其他收益  | 2,170,098.26 |

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 原因 |
|----|----|----|
|----|----|----|

其他说明：

## 85、其他

## 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

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|------|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

|  |         |         |
|--|---------|---------|
|  |         |         |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(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****(6) 其他说明****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**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 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：

### 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：

### 6、其他

本公司本年新设立康定市融达锂矿技术研究有限公司、康定市天捷建材有限公司、康定市融捷锂业有限公司，合并范围增加上述三家公司。

## 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     |            |
| 融达锂业  | 康定    | 康定  | 采矿业  | 100.00% |        | 非同一控制下企业合并 |
| 四川路翔  | 眉山    | 眉山  | 制造业  | 100.00% |        | 设立         |
| 东莞德瑞  | 东莞    | 东莞  | 制造业  | 65.00%  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 长和华锂  | 都江堰   | 都江堰 | 制造业  |         | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 融捷贸易  | 广州    | 广州  | 批发业  | 100.00% |        | 设立         |

|        |    |    |               |         |  |    |
|--------|----|----|---------------|---------|--|----|
| 康定融捷锂业 | 康定 | 康定 | 选矿业           | 100.00% |  | 设立 |
| 康定天捷建材 | 康定 | 康定 | 制造业           | 100.00% |  | 设立 |
| 康定融达锂研 | 康定 | 康定 | 锂工程研究及<br>观光业 | 100.00% |  | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (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损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 东莞德瑞  | 35.00%   | 681,227.05   |                | 33,899,231.23 |
| 长和华锂  | 20.00%   | -809,039.45  |                | 10,511,482.55 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (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    |
| 东莞德瑞  | 140,337  | 13,007  | 153,342  | 56,490  |       | 56,490  | 128,152  | 12,518  | 140,670  | 45,769  |       | 45,769  |
|       | 7,644.27 | ,549.98 | 5,194.25 | ,247.87 |       | ,247.87 | 9,582.20 | ,193.88 | 7,776.08 | ,192.70 |       | ,192.70 |
| 长和华锂  | 51,506   | 26,352  | 77,859   | 24,725  |       | 24,725  | 53,257   | 26,387  | 79,645   | 22,514  |       | 22,514  |
|       | ,775.23  | ,731.33 | ,506.56  | ,402.76 |       | ,402.76 | ,796.15  | ,453.12 | ,249.27  | ,602.44 |       | ,602.44 |

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       |
| 东莞德瑞  | 117,963,578.45 | 1,946,363.00 | 1,946,363.00 | 1,887,773.75 | 124,836,995.43 | -34,591,394.71 | -34,591,394.71 | -19,466,729.34 |

|      |                   |                   |                   |                   |                    |                   |                   |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 长和华锂 | 76,262,899<br>.96 | -4,045,197.<br>27 | -4,045,197.<br>27 | -1,624,891.<br>36 | 121,306,86<br>0.21 | -3,464,968.<br>66 | -3,464,968.<br>66 | 14,639,107<br>.70 |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

(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

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

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<br>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<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|-----------------|-------|-----|--------------|--------|----|---------------------------------|
|                 |       |     |              | 直接     | 间接 |                                 |
| 成都融捷锂业          | 成都    | 成都  | 研发、生产和<br>销售 | 50.00% |    | 权益法核算                           |

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：

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：

(2) 重要合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 |
|  |            |            |

其他说明

**(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     |
|----------------|----------------|----------------|
|                | 成都融捷锂业         | 成都融捷锂业         |
| 流动资产           | 26,738,113.10  | 5,101,900.50   |
| 非流动资产          | 523,505,707.73 | 102,472,365.92 |
| 资产合计           | 550,243,820.83 | 107,574,266.42 |
| 流动负债           | 432,087,070.64 | 11,011,764.87  |
| 非流动负债          | 69,319,585.29  | 69,319,585.29  |
| 负债合计           | 501,406,655.93 | 80,331,350.16  |
| 归属于母公司股东权益     | 24,418,582.45  | 13,621,458.13  |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 24,418,582.45  | 13,621,458.13  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 24,418,582.45  | 2,621,458.12   |
| 净利润            | -405,751.36    | -429,316.47    |
| 综合收益总额         | -405,751.36    | -429,316.47    |

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|             |              |                     |             |

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**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：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(一) 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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险**

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，包括外汇风险、利率风险等。

本公司的外汇风险主要来源于以美元、港元等外币计价的应收账款等金融资产。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司的利率风险主要来源于银行借款，公司通过与银行建立良好的合作关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，合理降低利率波动风险。

**2、信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项、其他流动资产等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，其他流动资产系公司于金融机构购买的短期理财产品，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日

及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止本报告期末，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

### 3、流动风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的合理预测，最大程度降低资金短缺的风险。

## 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  |            |            | 19,550,000.00 | 19,550,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --            | --            |

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

本公司持有合肥融捷金属科技有限公司和合肥融捷能源材料有限公司5%股份，本年未聘请评估机构对其公允价值进行评估，相关投资对公司报表整体无重大影响，故未对期末余额按公允价值进行调整。



## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|-----------|--------------|---------------|
| 融捷集团  | 广州  | 投资管理 | 70,000 万元 | 23.82%       | 23.82%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吕向阳、张长虹夫妇。

其他说明：

### 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、在其他主体中权益之 1、在子公司中的权益。。

### 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附注九、在其他主体中的权益之 3、在合营安排或者联营企业中的权益。。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 成都融捷锂业    | 联营企业   |

其他说明

### 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          |
|------------|----------------------|
| 吕向阳        | 董事长、总裁、公司实际控制人       |
| 苏康         | 长和华锂法定代表人            |
| 芜湖天弋       | 控股股东融捷集团控制的企业，公司关联方  |
| 融捷金属       | 控股股东融捷集团控制的企业，公司参股公司 |
| 融捷能源       | 控股股东融捷集团控制的企业，公司参股公司 |
| 融捷设备       | 控股股东融捷集团控制的企业，公司关联方  |
| 比亚迪及其控股子公司 | 公司关联方                |

其他说明

### 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        |
|------------|--------|-----------|---------|----------|--------------|
| 融捷集团       | 医用口罩   | 30,265.64 |         |          |              |
| 比亚迪及其控股子公司 | 医用口罩   | 3,008.85  |         |          |              |
| 融捷设备       | 锂电设备   |           |         |          | 3,568,965.53 |

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         |
|------------|----------|---------------|---------------|
| 芜湖天弋       | 锂电设备     | 535,518.20    | 653,714.88    |
| 融捷能源       | 销售电池级碳酸锂 |               | 32,739,292.05 |
| 比亚迪及其控股子公司 | 销售锂电设备   | 76,178,185.82 | 82,134,275.29 |
| 比亚迪及其控股子公司 | 销售锂盐产品   | 955,293.75    |               |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|           |           |           |          |          |               |                |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|           |           |           |          |          |             |              |

关联管理/出包情况说明

**(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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 融捷设备  | 房租及建筑物 | 24,500.00 |           |

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 |
|------------|--------|-----------|----------|
| 比亚迪及其控股子公司 | 房租及建筑物 | 43,303.95 |          |

## 关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方       | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 融捷集团      | 10,000,000.00 | 2020年03月09日 | 2023年03月08日 | 否          |
| 吕向阳、融捷集团  | 50,000,000.00 | 2020年01月06日 | 2023年01月05日 | 否          |
| 吕向阳、张长虹夫妇 | 47,000,000.00 | 2020年06月24日 | 2026年06月23日 | 否          |
| 融捷集团      | 30,000,000.00 | 2020年12月23日 | 2023年12月22日 | 否          |

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方  | 拆借金额           | 起始日         | 到期日 | 说明 |
|------|----------------|-------------|-----|----|
| 拆入   |                |             |     |    |
| 融捷集团 | -10,000,000.00 | 2020年01月08日 |     |    |
| 融捷集团 | 5,000,000.00   | 2020年01月09日 |     |    |
| 融捷集团 | 10,000,000.00  | 2020年01月13日 |     |    |
| 融捷集团 | 3,200,000.00   | 2020年01月15日 |     |    |
| 融捷集团 | -7,200,000.00  | 2020年02月28日 |     |    |
| 融捷集团 | 7,000,000.00   | 2020年03月06日 |     |    |
| 融捷集团 | 3,000,000.00   | 2020年03月09日 |     |    |
| 融捷集团 | -3,000,000.00  | 2020年03月17日 |     |    |
| 融捷集团 | -25,000,000.00 | 2020年03月30日 |     |    |
| 融捷集团 | 1,500,000.00   | 2020年04月10日 |     |    |
| 融捷集团 | 6,000,000.00   | 2020年04月20日 |     |    |
| 融捷集团 | 3,000,000.00   | 2020年04月20日 |     |    |
| 融捷集团 | -3,000,000.00  | 2020年04月30日 |     |    |
| 融捷集团 | 10,000,000.00  | 2020年05月08日 |     |    |

|      |                |                  |  |  |
|------|----------------|------------------|--|--|
| 融捷集团 | 3,000,000.00   | 2020 年 06 月 22 日 |  |  |
| 融捷集团 | -20,000,000.00 | 2020 年 07 月 07 日 |  |  |
| 融捷集团 | -10,000,000.00 | 2020 年 07 月 16 日 |  |  |
| 融捷集团 | -7,250,000.00  | 2020 年 07 月 23 日 |  |  |
| 融捷集团 | -4,000,000.00  | 2020 年 07 月 29 日 |  |  |
| 融捷集团 | -1,000,000.00  | 2020 年 07 月 31 日 |  |  |
| 融捷集团 | 10,000,000.00  | 2020 年 10 月 22 日 |  |  |
| 融捷集团 | -5,000,000.00  | 2020 年 10 月 26 日 |  |  |
| 融捷集团 | -5,000,000.00  | 2020 年 10 月 30 日 |  |  |
| 拆出   |                |                  |  |  |

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

### (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 | 4,300,847.01 | 4,282,636.63 |

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

| 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  | 比亚迪及其控股子公司 | 58,788,561.49 | 2,478,974.20 | 45,671,568.44 | 352,614.20 |
| 应收账款  | 芜湖天弋       |               |              | 11,878,237.46 | 118,403.01 |
| 应收账款  | 融捷能源       |               |              | 2,796,265.64  | 13,981.33  |
| 应收票据  | 芜湖天弋       | 1,000,000.00  |              | 4,000,000.00  |            |
| 应收票据  | 比亚迪及其控股子公司 | 17,607,979.49 | 88,039.90    |               |            |
| 预付账款  | 融捷设备       |               |              | 2,534.03      |            |
| 其他应收款 | 比亚迪及其控股子公司 | 17,000.00     |              |               |            |
| 其他应收款 | 融捷集团       |               |              | 45,000,000.00 |            |

单位：元

**(2) 应付项目**

| 项目名称  | 关联方  | 期末账面余额     | 期初账面余额        |
|-------|------|------------|---------------|
| 应付账款  | 融捷设备 | 725,147.01 | 2,875,655.18  |
| 其他应付款 | 苏康   | 503,000.00 | 503,000.00    |
| 其他应付款 | 融捷集团 |            | 624,822.92    |
| 其他应付款 | 融捷集团 |            | 38,750,000.00 |

单位：元

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**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****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

基于管理目的，公司根据产品和服务划分为不同业务单元，分别独立管理各个业务单元的生产经营活动及评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。公司根据内部组织结构及管理要求确定了锂矿采选业务、精密设备制造业务、电子墨水屏业务、锂盐加工及冶炼、其他五个报告分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 锂矿采选行业         | 锂盐加工及冶炼       | 精密设备制造业        | 柔性电子墨水屏及模组   | 其他             | 分部间抵销           | 合计               |
|--------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|------------------|
| 一、营业收入 | 195,708,156.05 | 76,263,253.94 | 117,963,578.45 |              |                |                 | 389,934,988.44   |
| 二、营业成本 | 101,023,771.01 | 75,898,961.66 | 89,274,061.64  |              |                |                 | 266,196,794.31   |
| 三、资产总额 | 719,801,291.69 | 77,859,506.56 | 153,345,194.25 |              | 239,926,969.39 | -173,940,954.04 | 1,016,992,007.85 |
| 四、负债总额 | 340,077,015.40 | 24,725,402.76 | 56,490,247.87  | 7,910,857.50 | 147,727,500.42 | -173,940,954.04 | 402,990,069.91   |

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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  |              |
| 其中：                      |               |         |            |       |               |              |         |          |       |              |
| 按组合计提坏账准备的应收账款           | 46,366,430.30 | 100.00% | 231,832.15 | 0.50% | 46,134,598.15 | 1,285,573.88 | 100.00% | 7,030.64 | 0.55% | 1,278,543.24 |
| 其中：                      |               |         |            |       |               |              |         |          |       |              |
| 按照信用风险特征组合计提账龄的坏账准备的应收账款 | 46,366,430.30 | 100.00% | 231,832.15 | 0.50% | 46,134,598.15 | 1,285,573.88 | 100.00% | 7,030.64 | 0.55% | 1,278,543.24 |
| 合计                       | 46,366,430.30 | 100.00% | 231,832.15 | 0.50% | 46,134,598.15 | 1,285,573.88 | 100.00% | 7,030.64 | 0.55% | 1,278,543.24 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

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 |
|    |      |      |      |

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           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 46,366,430.30 |
| 其中：半年以内（含半年） | 46,366,430.30 |
| 半年至 1 年      |               |
| 合计           | 46,366,430.30 |

**(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 |            |
| 账龄组合 | 7,030.64 | 225,407.31 |       | 605.80 |    | 231,832.15 |
| 合计   | 7,030.64 | 225,407.31 |       | 605.80 |    | 231,832.15 |

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 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目   | 核销金额   |
|------|--------|
| 单位 1 | 605.80 |

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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

**(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 1 | 21,502,562.00 | 46.38%          | 107,512.81 |
| 单位 2 | 15,022,797.00 | 32.40%          | 75,113.99  |

|      |               |         |           |
|------|---------------|---------|-----------|
| 单位 3 | 9,841,071.30  | 21.22%  | 49,205.36 |
| 合计   | 46,366,430.30 | 100.00% |           |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、应收款项融资

## (1) 应收款项融资情况

| 项目     | 期末余额          | 年初余额 |
|--------|---------------|------|
| 应收款项融资 | 48,080,000.00 |      |
| 合计     | 48,080,000.00 |      |

## (2) 期末列示于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 21,005,758.70 |           |
| 合计     | 21,005,758.70 |           |

## 3、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应收款 | 91,037,853.12 | 136,234,165.51 |
| 合计    | 91,037,853.12 | 136,234,165.51 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## 2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |

其他说明：

## 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

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (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         |
|------------|---------------|----------------|
| 押金及保证金     | 691,185.80    | 691,135.80     |
| 代扣代缴款项     | 93,152.85     | 78,354.09      |
| 往来款        | 207,500.00    | 207,500.00     |
| 员工借款       |               | 5,964.67       |
| 应收股权转让款    |               | 45,000,000.00  |
| 合并范围内关联方款项 | 90,212,014.47 | 90,419,432.74  |
| 合计         | 91,203,853.12 | 136,402,387.30 |

## 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 | 整个存续期预期信用损 | 整个存续期预期信用损 |    |

|                    | 信用损失       | 失(未发生信用减值) | 失(已发生信用减值) |            |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|
| 2020年1月1日余额        | 168,221.79 |            |            | 168,221.79 |
| 2020年1月1日余额<br>在本期 | —          | —          | —          | —          |
| 本期计提               | 378.97     |            |            | 378.97     |
| 本期核销               | 2,600.76   |            |            | 2,600.76   |
| 2020年12月31日余额      | 166,000.00 |            |            | 166,000.00 |

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           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1年以内(含1年)    | 80,642,327.32 |
| 其中：半年以内(含半年) | 36,896,650.19 |
| 半年至1年        | 43,745,677.13 |
| 1至2年         | 5,536,762.63  |
| 2至3年         | 4,258,485.17  |
| 3年以上         | 766,278.00    |
| 3至4年         |               |
| 4至5年         | 207,500.00    |
| 5年以上         | 558,778.00    |
| 合计           | 91,203,853.12 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别    | 期初余额       | 本期变动金额 |       |          |    | 期末余额       |
|-------|------------|--------|-------|----------|----|------------|
|       |            | 计提     | 收回或转回 | 核销       | 其他 |            |
| 其他应收款 | 168,221.79 | 378.97 |       | 2,600.76 |    | 166,000.00 |
| 合计    | 168,221.79 | 378.97 |       | 2,600.76 |    | 166,000.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额     |
|------------|----------|
| 实际核销的其他应收款 | 5,320.86 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## 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   |
|------|--------|---------------|---------------------------|------------------|------------|
| 第一名  | 子公司往来款 | 74,951,263.47 | 半年以内、半年-1年、1-2年、2-3年、3-4年 | 82.18%           |            |
| 第二名  | 子公司往来款 | 15,260,751.00 | 半年以内、半年-1年、1-2年、2-3年      | 16.73%           |            |
| 第三名  | 押金     | 586,294.80    | 1-2年、5年以上                 | 0.64%            |            |
| 第四名  | 股权转让款  | 207,500.00    | 4-5年                      | 0.23%            | 166,000.00 |
| 第五名  | 押金     | 101,891.00    | 半年-1年、1-2年、2-3年、4-5年、5年以上 | 0.11%            |            |
| 合计   | --     | 91,107,700.27 | --                        | 99.89%           | 166,000.00 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 4、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     | 831,335,404.00 | 108,400,146.71 | 722,935,257.29 | 780,291,404.00 | 108,400,146.71 | 671,891,257.29 |
| 对联营、合营企业投资 | 24,418,582.44  |                | 24,418,582.44  | 2,621,458.12   |                | 2,621,458.12   |
| 合计         | 855,753,986.44 | 108,400,146.71 | 747,353,839.73 | 782,912,862.12 | 108,400,146.71 | 674,512,715.41 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动        |      |            |    | 期末余额(账<br>面价值) | 减值准备期<br>末余额   |
|--------|----------------|---------------|------|------------|----|----------------|----------------|
|        |                | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准<br>备 | 其他 |                |                |
| 融达锂业   | 588,691,404.00 |               |      |            |    | 588,691,404.00 |                |
| 四川路翔   | 20,000,000.00  |               |      |            |    | 20,000,000.00  |                |
| 东莞德瑞   | 60,599,853.29  |               |      |            |    | 60,599,853.29  | 108,400,146.71 |
| 融捷贸易   | 2,600,000.00   | 944,000.00    |      |            |    | 3,544,000.00   |                |
| 康定融捷锂业 |                | 24,490,360.11 |      |            |    | 24,490,360.11  |                |
| 康定天捷建材 |                | 10,000,000.00 |      |            |    | 10,000,000.00  |                |
| 康定融达锂研 |                | 15,609,639.89 |      |            |    | 15,609,639.89  |                |
| 合计     | 671,891,257.29 | 51,044,000.00 |      |            |    | 722,935,257.29 | 108,400,146.71 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额(账<br>面价值) | 本期增减变动 |      |                         |                  |            |                         |            |    | 期末余额(账<br>面价值) | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|--------|----------------|--------|------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|------------|----|----------------|------------------|
|        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法<br>下确认<br>的投资<br>损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                |                  |
| 一、合营企业 |                |        |      |                         |                  |            |                         |            |    |                |                  |
| 二、联营企业 |                |        |      |                         |                  |            |                         |            |    |                |                  |

|        |              |               |  |             |  |  |  |  |  |               |  |
|--------|--------------|---------------|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 成都融捷锂业 | 2,621,458.12 | 22,000,000.00 |  | -202,875.68 |  |  |  |  |  | 24,418,582.44 |  |
| 小计     | 2,621,458.12 | 22,000,000.00 |  | -202,875.68 |  |  |  |  |  | 24,418,582.44 |  |
| 合计     | 2,621,458.12 | 22,000,000.00 |  | -202,875.68 |  |  |  |  |  | 24,418,582.44 |  |

### (3) 其他说明

## 5、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 | 166,160,641.14 | 144,786,427.39 | 23,261,033.70 | 17,794,719.11 |
| 合计   | 166,160,641.14 | 144,786,427.39 | 23,261,033.70 | 17,794,719.11 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1           | 分部 2 |  | 合计             |
|------|----------------|------|--|----------------|
| 其中：  |                |      |  |                |
| 锂精矿  | 166,084,534.95 |      |  | 166,084,534.95 |
| 锂盐   | 76,106.19      |      |  | 76,106.19      |
| 其中：  |                |      |  |                |
| 国内   | 166,160,641.14 |      |  |                |
| 其中：  |                |      |  |                |
| 其中：  |                |      |  |                |
| 其中：  |                |      |  |                |
| 其中：  |                |      |  |                |
| 其中：  |                |      |  |                |

与履约义务相关的信息：

公司按照合同约定履行履约义务和并按照销售合同约定的收款进度收款，一般不存在重大融资成分、公司为代理人、预期退还客户款项的情形，公司锂电设备业务一般以保证金形式进行质量保证履约义务，公司其他业务一般自交付验收后不存在质量保证履约义务的情形。

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 552,525.04 元，其中，552,525.04 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：

## 6、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          | -202,875.68 | -15,534,575.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |             | -53,449,945.40 |
| 长期股权投资重分类为其他权益工具产生的投资收益 |             | -17,816,648.47 |
| 合计                      | -202,875.68 | -86,801,169.73 |

## 7、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                                     | -29,090.05   | 主要是本报告期子公司处置固定资产损益所致                     |
| 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） | 8,711,731.12 | 主要是本报告期公司收到政府稳岗补贴及融达锂业与资产相关的政府补助分期计入损益所致 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                      | 217,448.30   | 主要是本报告子公司东莞德瑞收回已全额计提坏账的应收账款所致            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 516,513.89   | 主要是本报告期公司债权债务清理损益所致                      |
| 减：所得税影响额                                      | 1,579,113.63 |                                          |
| 少数股东权益影响额                                     | 1,134,472.02 |                                          |
| 合计                                            | 6,703,017.61 | --                                       |

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   | 3.78%      | 0.0810      | 0.0810      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通 | 2.57%      | 0.0552      | 0.0552      |



|        |  |  |  |
|--------|--|--|--|
| 股东的净利润 |  |  |  |
|--------|--|--|--|

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

### 一、备查文件目录如下

- 1、载有法定代表人吕向阳先生、主管会计工作负责人吕向阳先生、会计机构负责人（会计主管人员）李振强先生签名并盖章的公司2020年度财务报表；
- 2、载有中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师黄辉、涂勇军签名并盖章的2020年度审计报告原件；
- 3、载有公司法定代表人吕向阳先生签名的2020年度报告全文；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

### 二、备查文件地点

公司在办公场所置备上述文件的原件。

当中国证监会、深圳证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

融捷股份有限公司  
法定代表人：吕向阳  
2021年2月7日