



广东道氏技术股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-105

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第三节“经营层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	35
第五节 环境与社会责任	38
第六节 重要事项	44
第七节 股份变动及股东情况	54
第八节 优先股相关情况	62
第九节 债券相关情况	63
第十节 财务报告	67

备查文件目录

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

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

三、经公司法定代表人签字的2021年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
道氏技术、公司、本公司	指	广东道氏技术股份有限公司
佳纳能源	指	广东佳纳能源科技有限公司
道氏科技	指	佛山市道氏科技有限公司
宏瑞新材料	指	江西宏瑞新材料有限公司
MJM	指	M.J.M SARLU
MMT	指	MINERAL METAL TECHNOLOGY SARL
青岛昊鑫	指	青岛昊鑫新能源科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东道氏技术股份有限公司章程》
股东、股东大会	指	广东道氏技术股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	广东道氏技术股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	广东道氏技术股份有限公司监事、监事会
上市	指	公司于 2014 年 12 月 3 日在深圳证券交易所创业板首次公开发行股票
报告期	指	2021 年 1 月至 6 月
建筑陶瓷	指	用于建筑物饰面或作为建筑物构件的陶瓷制品，主要指陶瓷墙地砖，不包括建筑玻璃制品、黏土砖和烧结瓦等。
釉面材料	指	用于形成陶瓷表面釉面的材料统称，既包括传统的釉料、釉面色料及辅助材料，还包括陶瓷墨水等新型材料。
陶瓷墨水	指	用于陶瓷喷墨打印的耗材。陶瓷喷墨打印具有以下优点：节能减排，摆脱传统工艺需要制片、晒网、刻版等中间工序，缩短了生产周期，减少了原材料的浪费；打印过程完全由计算机控制，可进行复杂图案的装饰；原料标准化，产品质量稳定性提高；可对凹凸面进行装饰、易于实现个性化产品生产；图案的精度提高，可以制备出复杂、高精度的装饰图案。
基础釉	指	又称底釉或面釉，在建陶生产过程中施于坯体表面，与坯体密着、颜料熔合。其主要作用是调整砖形及促使印刷釉、全抛釉上色良好，防止生产过程出现釉面缺陷，如起泡、出现针孔等。
全抛印刷釉	指	系全抛釉和印刷釉的合称。全抛釉是一种配方釉，是施于瓷质釉面砖的最后一道釉料，其形成的釉面可以进行抛光加工；全抛釉砖集

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,772,397,918.06	1,178,159,672.33	135.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	262,408,480.90	25,245,196.14	939.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	256,399,389.79	16,704,948.09	1,431.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	95,067,243.16	212,765,283.53	-55.32%
基本每股收益（元/股）	0.51	0.05	920.00%
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.05	920.00%
加权平均净资产收益率	8.09%	1.02%	7.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,579,728,050.92	4,835,000,748.07	36.09%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,991,319,674.97	2,479,168,494.74	60.99%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4538

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	272,482.51	
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）	11,313,703.24	
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	319,699.73	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	14,340.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,021,524.16	
减：所得税影响额	932,906.45	
少数股东权益影响额（税后）	-43,296.24	
合计	6,009,091.11	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司聚焦新材料业务，专注材料创新、工艺创新、产品创新，经过多年发展，公司从单一陶瓷材料业务发展形成“锂电材料+碳材料+陶瓷材料”共同发展的新格局。

（一）锂电材料

1、主要业务、主要产品及用途

佳纳能源是公司开展锂电材料研发、生产和销售的主体，主要产品包括三元前驱体和钴盐，是国内重要的钴产品供应商之一。由于矿物原料中钴铜伴生，所以电解铜也是佳纳能源的主要产品。

公司主体	分类	产品名称	主要用途
佳纳能源	钴盐	氯化钴	主要用于油漆催干剂、氨气吸收、干湿指示剂、电镀、陶瓷着色剂、其他钴盐的合成等
		硫酸钴	主要用于制造锂离子电池三元材料、镍氢电池材料、电镀、陶瓷釉料、油漆催干剂、催化剂、分析试剂、饲料添加剂、轮胎胶粘剂等
		碳酸钴	主要用于生产钴的氧化物、钴盐、化学试剂、以及玻璃、陶瓷等行业的着色颜料
	三元前驱体	三元正极材料前驱体	主要用于生产动力汽车、电动工具、储能系统的电池正极材料
	铜产品	电解铜	主要用于电力、电器、机械、车辆、船舶工业民用器具等方面

2、经营模式

佳纳能源拥有完整的研发、采购、生产、销售业务体系，主要通过生产、销售三元前驱体、钴盐、电解铜等产品实现盈利。

（1）采购模式

佳纳能源的原材料采购有年度采购和零散采购两种形式。年度采购为公司每年年底根据生产部预计的下一年生产计划，综合考虑库存量和产品使用情况制定全年采购计划，然后据此与上游供应商进行谈判，签署年度供应框架合同。零散采购主要为佳纳能源为应对新增客户或者年度生产计划之外的生产需求而进行的采购。相较于年度采购，零散采购的规模较小。

（2）生产模式

佳纳能源主要采用以销定产的生产模式，即根据客户订单的具体需求进行定量生产。公司根据国内营销部

和国际业务部的月度销售计划制定月度生产计划，严格按照生产控制程序和质量控制体系组织生产。

（3）销售模式

佳纳能源与主要客户形成了长期稳定的合作关系，主要采用直销方式销售钴盐和三元前驱体，其中，国内市场销售由国内营销部负责，海外市场销售由国际业务部负责。MJM 生产的电解铜直接对外销售。

3、行业发展情况及趋势

开启绿色低碳时代，实现碳达峰、碳中和，已是时代潮流和历史必然。能源和交通是碳排放的大户，因此，新能源汽车是作为实现碳中和、碳达峰目标和推动能源转型的重要抓手，已成为各主要经济体政府产业政策关注的焦点和汽车企业战略转型的重点。新能源汽车产业正在迎来新一轮的成长机遇期。

2021 年上半年，全球新能源汽车市场迎来了中国和海外需求共振。国内市场方面，新能源汽车产业已成为国家战略性新兴产业，是实现“3060”目标的重要途径。2020 年 11 月，国务院办公厅印发了《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》，提出到 2025 年，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的 20%左右，纯电动汽车成为新销售车辆的主流，公共领域用车将全面电动化。根据中汽协统计数据，2021 年 1-6 月，我国新能源汽车累计销量 120.6 万辆，同比增长 201.5%。海外市场方面，欧洲、美国等均大力支持新能源汽车产业，通过限制碳排放和执行补贴政策等推动产业健康发展。根据 GGII 统计，2021 年全球新能源汽车销量约 225.2 万辆，同比增长 151%，并预计到 2025 年，全球新能源汽车销量达到 1,385 万辆，相较于 2020 年平均复合增长率约为 34%。在政策的持续加持下，从传统车企巨头到造车新势力，将在全球市场密集上市具备较强产品力的新能源车型，优质供给的涌现将创造和引领需求，改变消费者的理念，全球新能源汽车产业的发展方兴未艾，渗透率的提升才刚起势。

动力电池是新能源汽车的“心脏”，新能源汽车产业的快速发展造就了锂电池巨大的市场需求。由于终端应用场景的差异化，加上材料体系的多维性能通常难以兼得，三元材料与磷酸铁锂是动力市场的主流的正极材料。三元材料在能量密度、续航里程、低温性能以及充电效率等方面优势明显，其作为乘用车动力电池的技术路线有较强的市场竞争力，而高镍三元更是行业未来中长期发展的确定趋势。据起点锂电数据显示，2021 年上半年，我国动力电池装机量累计 52.5GWh，同比累计上升 200%，其中三元电池装机量 30.2GWh，占比 57.5%，同比累计上升 139%。

随着电池技术的不断进步，锂电池的应用场景得到了进一步的拓展，三元材料在 3C 数码产品、移动电源、以共享单车为主的小动力市场等领域的应用已经非常成熟，其它新兴便携式电子产品如电动工具、无人机、智能穿戴、智能家居、机器人等的蓬勃发展也将带动三元正极材料的广泛应用。GGII 数据显示，2020 年中国锂电池出货量为 143GWh，同比增长 22%，预计 2025 年中国锂电池市场出货量将达到 615GWh，2021-2025 年年复合增长率超过 25%。锂电池市场规模的扩大将拉动三元材料需求量的持续走高。

作为动力电池的关键材料，三元前驱体的产业已形成以中国为主，全球为辅的供应链格局。根据中金公司的测算¹，作为电动汽车成本的主要组成部分，全球动力电池需求有望在 2025 年达到 1430GWh 以上，2025 年全球三元前驱体需求量有望达到 255 万吨，较 2020 年全球实际出货量 42 万吨实现了 43.4%的年均复合增长率，市场需求量将快速爆发。

4、行业地位

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

（二）碳材料

1、主要业务、主要产品及用途

青岛昊鑫是公司导电剂产品的主要研发、生产及销售的主体，是一家具有自主研发和创新能力的高新技术企业。青岛昊鑫主要产品包括石墨烯导电剂和碳纳米管导电剂，产品具有稳定性好，品质优异、性价比高等特点。导电剂作为一种关键辅材应用于锂电池，在极片制作时加入一定量的导电剂，以减小电极的接触电阻，加速电子的移动速率，同时也能有效地提高锂离子在电极材料中的迁移速率，从而提高电极的充放电效率。青岛昊鑫的客户主要为锂电池生产企业。其中，石墨烯导电剂主要适用于磷酸铁锂动力电池，碳纳米管导电剂主要适用于镍钴锰三元动力电池。

2、经营模式

青岛昊鑫拥有完整的研发、采购、生产、销售业务体系，主要通过生产、销售石墨烯和碳纳米管导电剂实现盈利。在采购方面，青岛昊鑫根据生产计划综合考虑库存量和产品使用情况制定月度采购计划，根据各家供应商的报价、产品的技术指标、交货周期后确定；在生产方面，青岛昊鑫主要采用以销定产的生产模式。生产部根据营销部的月度销售计划制定生产计划，严格按照生产控制程序和质量控制体系组织生产；在销售方面，青岛昊鑫通过与客户建立长期稳定的合作关系，以先进的产品技术带动产品销售。

3、行业发展情况及趋势

受动力锂电池市场快速增长带动，作为锂电池关键辅材的导电剂市场快速发展。以碳纳米管和石墨烯为主

¹资料来源：中金证券，《中伟股份：三元前驱体全球龙头，纵向一体化构建护城河》研究报告，2021 年

的新型导电剂性能优于传统导电剂，具有较大的比表面积、良好的导电性和导热性等特点，能够更大地提升锂电池的综合性能，适用于如三元、钴酸锂、磷酸铁锂等正极和硅基负极中。随着动力锂电池对能量密度的要求提高以及相关工艺和技术的成熟，新型导电剂对传统导电剂的替代效应显著，进入快速增长期。根据高工产研锂电研究所 GGII 预计，到 2025 年，碳纳米管导电浆料在动力电池领域占比将达 60%，碳纳米管导电浆料渗透率提升，主要受动力电池高镍化以及硅碳使用量提升带动，加之市场对快充技术的推广与应用的加快，有助于进一步提升碳纳米管产品的使用。

4、行业地位

青岛昊鑫能够根据下游客户要求定制生产全系列导电浆料，在石墨烯导电剂行业处于领先地位。作为技术密集型企业，青岛昊鑫研发实力雄厚，董安钢为首席科学家的技术研发团队获得了多项石墨烯相关发明专利，成功破解了石墨烯产业化的难点，在锂电材料领域有较强的市场竞争力。

（三）陶瓷材料

1、主要业务、主要产品及用途

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

公司陶瓷材料板块的主要产品为陶瓷墨水和陶瓷釉料。

（1）陶瓷墨水

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

（2）陶瓷釉料

陶瓷釉料是指经过加工精制后，施在坯体表面而形成光面或者亚光釉面或未完全玻化而起遮盖或装饰作用的物料。公司陶瓷釉料产品主要有基础釉、全抛印刷釉、熔块干粒釉。其中熔块干粒釉是公司的新产品，如大板干粒、普通熔块干粒、冰晶干粒、金沙干粒等，是引领大板行业发展的创新产品。

1) 基础釉

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

2) 全抛印刷釉

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

3) 熔块干粒釉

熔块干粒釉产品包括熔块干粒和其他晶体干粒及相应配套的添加剂等，客户通过全抛、半抛或不抛等加工工艺，将大板干粒、普通熔块干粒、冰晶干粒、金砂干粒等创新性的新产品应用于大板生产中。

2、经营模式

(1) 采购模式

原材料的品质决定了公司产品的质量和稳定性，供应商的选择和确定由公司研发部门、生产部门和采购部共同进行。研发部门与生产部门共同分析供应商的产品品质，与供应商确定原材料的质量指标，采购部则负责现场考核供应商的产品质量保证体系和供应能力，与供应商进行商务谈判和签订合同。公司与主要原料供应商大多是长期合作，年初签订年度供货合同，具体生产所需原材料由采购部下达采购指令，并根据采购的金额实施分级审批制度。

(2) 生产模式

1) 陶瓷墨水是标准产品，公司根据订单和库存等确定公司的生产计划。公司的订单系统可根据公司墨水的装机台数和目前正在洽谈的拟装机台数确定公司下月的墨水用量，再根据公司的合理库存以确定公司的排产计划并组织生产。

2) 釉料产品兼具标准化和个性化。标准化是指釉料有标准的基础配方，但具体到某一客户则需要对产品配方进行有针对性的微调，向不同客户供应的同类产品的互换性较差，因此又具有个性化的特征。公司产品生产组织具体如下：

公司现有客户的既有产品，客户给公司的均是长期订单，对客户需要公司已有对应的产品品种，公司根据其订单合理安排生产和库存，确保对客户需求的及时响应。对于新客户和老客户采购新产品，由于建筑陶瓷生产企业所处地域的不同，因此其坯体材料和窑炉生产条件不尽相同，公司在与客户达成合作意向后，首先需要现场收集客户所使用的坯体材料与配方、烧成温度、关键设备的性能和指标等，研究确定

产品配方。如公司现有的产品有与之适配的产品，则直接进入客户生产线上试验，满足客户的需求后，直接进行后续生产；如无适配产品，公司先根据客户的具体情况调整产品配方，生产样品并将样品提供给客户，由客户在其陶瓷生产线上试验；满足客户的需求后，公司正式确定该客户的产品配方；依据该产品配方，进行后续生产。

（3）销售模式

公司陶瓷材料板块销售以直销为主。

1) 陶瓷墨水

陶瓷墨水系标准化较高的产品。公司进行整体的品牌推广、产品统一定价，并根据全国陶瓷产区的分布划分若干市场区域，组织相应的销售队伍进行销售。

2) 陶瓷釉料

客户向公司购买釉料通常是购买做某一种砖的组合物料，考虑到釉料的使用过程对客户的产品品质和优等品率影响较大，公司向客户销售产品的同时提供技术服务，以提升客户的优等品率。釉料产品的销售和公司的技术服务是密不可分的，公司采用技术营销和产品营销相结合的方式进行销售，其中技术营销包括向客户提供产品设计和综合技术服务。

3、行业发展情况及趋势

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

4、行业地位

公司作为建筑陶瓷材料行业的龙头企业，技术实力雄厚，是国内唯一的全品类釉面材料上市公司和陶瓷材料全业务链服务提供商。陶瓷墨水作为公司的核心产品，规模优势和技术优势明显，行业地位突出，处于国产陶瓷墨水的第一梯队，质量和性价比得到了下游客户的充分认可，与诸多著名陶瓷企业建立了长期的战略合作关系。随着行业专业化程度和标准化程度的快速提高以及釉面材料产品的升级换代，预计公司陶瓷材料业务将继续稳步发展。

二、报告期内的经营情况讨论与分析

2021 年是我国“十四五”开局之年，虽然国内外经济环境依然错综复杂，不确定和不稳定因素较多，但是上半年我国经济整体持续恢复中，呈现稳中加固，稳中向好的态势。公司提出了“人才引领，研发驱动，以创新铸造一流新材料企业”的愿景，为公司发展锚定方向，逐步建立集团化管理新格局，以新能源材料和建筑陶瓷材料为重要抓手，以公司五年战略规划为实施路径，推动公司高质量可持续发展。

报告期内，公司在“锂电材料+碳材料+陶瓷材料”的战略布局优势凸显，经营效益得到较大的提升，实现营业收入 27.72 亿元，同比增长 135.32%，其中归属于上市公司股东的净利润 2.62 亿元，同比增长 939.44%。报告期内，公司重点工作回顾如下：

1、锂电材料

2021 年上半年，在全球拥抱“碳中和、碳达峰”背景下，新能源汽车作为节能减排重要手段之一，产销量呈现爆发式增长，直接带动动力电池产业的快速发展及对上游原材料的旺盛需求。报告期内，佳纳能源抓实行业发展机遇，根据钴镍市场情况，灵活调整采购、销售策略，有效配置产线资源，降本增效效果显著，报告期内公司核心产品量价双增长，实现营业收入和净利润增长。

报告期内，佳纳能源把握市场需求变化持续调整产品结构，发挥公司高镍产品优势，对高镍三元市场进行精准突破。佳纳能源拥有制备高镍大单晶型正极前驱体材料的能力，高镍产品月产能已超过 1,000 吨。佳纳能源强化部门合力，通过销售、研发、生产三方联动配合，从技术先进性、交付及时性、产品品质等方面积极配合海内外客户的认证，取得阶段性突破，部分高镍产品正在配合海外知名客户的认证工作。报告期内，公司高镍产品销量增速明显，在三元前驱体销售结构中占比显著提升，业绩增长亮眼的同时，保持健康良好的发展态势。

2、碳材料

报告期内，立足公司的战略定位和发展规划，构建公司发展新格局，公司以格瑞芬为载体对碳材料业务进行梳理和整合，公司全资子公司佛山道氏持有格瑞芬 95%的股权，格瑞芬持有青岛昊鑫 100%的股权。青岛昊鑫是公司新型导电剂研发、生产及销售的主体，是国内最早将石墨烯批量应用的企业之一，公司将格瑞芬和青岛昊鑫进行整合，将充分发挥双方的协同效应，使公司碳材料业务获得更快发展。

报告期内，青岛昊鑫对现有产品以降本不降低性能为目标进行升级优化，确保公司产品在市场同档次竞争中保持较高的性价比优势，深入协同客户加快产品开发，增强客户的粘性，公司产品销量得以快速提升，实现了质和量的共同发展；以市场驱动和客户导向为核心持续注重研发创新，公司从技术优化到产品开发延伸，从粉体到浆料逐级突破，研发具有高长径比、高导电性的单壁碳纳米管导电剂，目前已完成实验室样品制备。同时，青岛昊鑫凭自身的技术优势和产品的市场竞争力顺利通过多家知名锂电企业的供应

商资质审查，市场开拓取得重大突破，为碳材料板块未来高质量可持续发展奠定基础。

3、陶瓷材料

2021 年上半年，岩板依然是建陶行业的主旋律，各产区头部企业不断扩建新生产基地，市场应用在努力尝试突破瓶颈。在岩板的带动下，整个行业从传统型向新材料、家居一体化、差异化、智能化迈出新的步伐。

公司以产品创新、技术创新双轮推动釉面材料行业转型升级，以高质量供给适应、引领、创造行业新需求。报告期内，公司不断丰富岩板材料市场的产品布局，尤其在高端产品领域不断实现突破，新研发的巨晶冰粒系列产品是公司在干粒产品上的再度创新，在关键技术、材料配方、工艺应用等方面都取得重大突破，是陶业在结晶技术上一次质的飞跃。此外，为解决传统钢制模具对岩板生产的不适应，公司推出了数码模具墨水，该产品将保证建陶企业在岩板转产、色彩搭配、凹凸纹理等生产环节的控制上更加自如，为建陶企业向智能化转型升级贡献技术力量。

借助公司产品技术的突破和品牌认可度的逐步提升，报告期内，公司集团客户群机构优化显现，现有客户与公司的合作更加深入频繁，集团客户群贡献销售额占比越来越大。随着下游陶瓷企业集中度的逐步提高，优质客户群将成为公司的发展潜力，进一步推动公司产品销量的提升。报告期内，公司墨水和釉料满产满销，实现营业收入稳定增长。未来，公司将通过布局重点生产基地等方式，以贴近客户需求，为客户提供优质的技术服务和高质量的产品，全面赋能服务于建陶企业。

4、开展集团化管理，强化精细化管控

报告期内，公司提出了“人才引领，研发驱动，以创新铸造一流新材料企业”的愿景，站在新的发展阶段，公司多举措并举抓实公司的集团化管理，从集团层面构建核心职能部门，成立战略推进部，制定公司中长期战略规划；成立研究院，统筹研发规划，增强对高端研发人才的吸引力；强化财务管理，提升战略保障能力、价值创造能力、决策支持能力；成立精益制造部、项目发展中心、信息系统部，完善集团管理架构。通过优化集团总部和各子公司职能定位，强化集团的统筹管理能力，着重于子公司的财务管控及风险管控，通过全面预算管理、重大事项报告及监督等机制，以建立科学有效的公司决策机制，市场快速反应机制和风险防范机制，提升集团整体的运营管理水平。

二、核心竞争力分析

1、新材料战略布局优势

公司认识到要保持企业长期稳定的可持续发展，必须构建合理的业务结构，开拓新技术和新产品，才能源源不断地为公司的发展提供新动能。公司密切关注全球新能源、新材料产业发展动向，形成“锂电材

料+碳材料+陶瓷材料”三大业务板块的产业格局，共同发力拉动公司业绩增长，一方面着力巩固传统陶瓷材料业务，继续从技术、品质、成本、市场四个维度发力，巩固市场龙头地位。另一方面瞄准新能源核心材料，大力发展三元前驱体和导电剂业务，并迅速做大做强，稳步迈进行业第一阵营。

2、产品质量与客户优势

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

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

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

3、技术研发优势

公司创立以来，一直秉持创新发展理念，以新技术和新产品研发作为企业生存发展的根本，积极引进高端技术人才，持续加大研发投入，持续优化研发组织体系建设，确保公司研发实力处于行业领先水平。

佳纳能源作为国家高新技术企业，已建有“国家级企业技术中心”、“国家博士后科研工作站”、“国家级知识产权优势企业”、“省级工程技术研发中心”、“清远佳致新材料研究院（省新型研发机构）”等创新平台。通过自主创新及与高等院校产学研合作攻关，佳纳能源掌握了萃取洗铁酸纯化回用技术、复杂钴料综合处理技术、前驱体的合成设计及结构调控技术、高比容量前驱体的掺杂和包覆技术等先进生产技术；在三元前驱体技术研发及生产制造方面也拥有自主知识产权的重要科研成果和关键技术储备，形成了独特的三元前驱体专有技术体系，如独特的小粒径单晶三元正极前驱体合成技术、高容量长循环高镍三元前驱体制备技术、多工艺集成三元前驱体共沉淀合成技术等。截止 2021 年 6 月 30 日，佳纳能源已累计申请国家专利 210 项，国际专利 2 项，授权 135 项，其中发明专利授权 60 项；在中文核心期刊上发表科

技论文 74 篇，出版著作 1 部；发表 SCI 论文 16 项，参与制定国家标准、行业标准、团体标准 40 项，其中已发布的标准 23 项。

青岛昊鑫以科技研发为主导，拥有较强的自主创新能力，在传统化学氧化还原法的基础上，自主开发出新型石墨烯制备技术，成为国内石墨烯产业化的领军企业。青岛昊鑫研发能力居行业前列，已经积累了丰富的技术储备，如新型连续化环保提纯技术、单壁碳纳米管的研发制备、高倍率碳纳米管的制备技术、高固含量导电剂的制备、石墨烯粉体工业制备体系工艺和技术、石墨烯导电浆料制备工艺和技术、石墨烯碳纳米管复合导电浆料工艺和技术、碳纳米管粉体制备技术、氧化插层石墨快速制备石墨烯技术等，成为公司不断创新发展的基石。

作为国内致力于建筑陶瓷材料创新的领头人，公司在创新的道路上永不止步，打好基础、储备长远，实现前瞻性技术创新。公司不断深刻对微纳米制造技术、超分散技术、喷墨打印技术、包裹技术等基础技术的研究，在此基础上开发出以陶瓷墨水制备技术、成釉标准化技术、熔块及干粒应用技术、色料制备技术等为核心的核心技术，以材料应用为切入点，建立了一整套完整丰富的产品体系，成为国内建筑陶瓷材料产品领先的制造商。公司现建有“广东省工程技术研究开发中心”、“国家级博士后科研工作站”、“省级企业技术中心”、“省级知识产权示范单位”等创新平台，并与清华大学、复旦大学、中国科学院、华南理工大学、上海硅酸盐研究所等著名高校开展合作，共同深化技术创新。截止 2021 年 6 月 30 日，公司陶瓷材料业务板块共申请国家专利 109 项，获授专利 85 项，其中发明专利 67 项，参与制定行业标准 1 项、国家标准 2 项，获得国际先进成果鉴定 3 项，及多个广东省高新技术产品奖。

4、管理优势

公司在锂电材料、碳材料、陶瓷材料等业务板块，建立起了比较稳定的管理和技术团队，团队中的管理和技术骨干均有丰富的从业经历，团队在新能源材料行业及陶瓷材料行业均积累了大量市场、生产、管理和技术经验，能够及时理解整体市场情况，把握行业发展趋势，作出适应行业环境和政策变化的经营规划和管理调整。

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,772,397,918.06	1,178,159,672.33	135.32%	公司核心产品销量提升
营业成本	2,063,185,137.22	907,290,855.71	127.40%	生产规模扩大、原材料价格上涨导致原材料成本上升
销售费用	55,979,926.99	32,999,227.44	69.64%	生产销售规模扩大，运输费用增加
管理费用	144,629,818.18	70,672,200.43	104.65%	生产销售规模扩大，员工薪酬增加
财务费用	45,580,558.67	32,703,062.89	39.38%	利息支出增加
所得税费用	39,957,378.12	12,069,077.76	231.07%	报告期收入和利润增长，所得税增加
研发投入	87,115,152.49	51,427,304.46	69.39%	报告期内公司加大研发投入，研发支出增加
经营活动产生的现金流量净额	95,067,243.16	212,765,283.53	-55.32%	经营规模快速扩大，导致存货和应收帐款有较大规模的增长
投资活动产生的现金流量净额	-454,161,781.81	-122,994,674.64	-269.25%	报告期内公司加大项目建设投入
筹资活动产生的现金流量净额	706,932,261.93	-154,130,882.38	558.66%	报告期内公司向特定对象发行股份募集资金到账
现金及现金等价物净增加额	344,571,132.54	-64,534,322.44	633.93%	报告期内公司向特定对象发行股份募集资金到账

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
锂电材料	1,630,565,600.56	1,276,427,595.48	21.72%	152.18%	134.94%	5.74%

碳材料	156,315,519.98	106,456,133.37	31.90%	195.49%	141.73%	15.14%
陶瓷材料	629,470,491.25	464,404,549.52	26.22%	107.05%	127.79%	-6.72%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事锂离子电池产业链相关业务》的披露要求

报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

适用 不适用

占公司营业收入 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
制造业	2,772,083,452.66	2,063,185,137.22	25.57%	135.29%	127.40%	2.58%
分产品						
锂电材料	1,630,565,600.56	1,276,427,595.48	21.72%	152.18%	134.94%	5.74%
碳材料	156,315,519.98	106,456,133.37	31.90%	195.49%	141.73%	15.14%
陶瓷材料	629,470,491.25	464,404,549.52	26.22%	107.05%	127.79%	-6.72%
其他	356,046,306.27	215,896,858.85	39.36%	103.85%	85.99%	5.82%
分地区						
国内地区	2,276,011,312.86	1,763,463,622.60	22.52%	149.66%	141.71%	2.55%
海外地区	496,386,605.20	299,721,514.62	39.62%	86.24%	68.65%	6.30%

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

适用 不适用

占公司最近一个会计年度销售收入 30%以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30%的

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	783,502,067.54	11.91%	393,248,334.98	8.13%	3.78%	报告期内公司向特定对象发行股份募集资金
应收账款	980,328,753.91	14.90%	591,234,622.93	12.23%	2.67%	销售规模扩大，应收账款余额随之增加
存货	1,399,484,373.70	21.27%	925,389,116.23	19.14%	2.13%	生产规模扩大，存货规模随之增加
长期股权投资	189,030,155.80	2.87%	110,435,644.02	2.28%	0.59%	
固定资产	1,112,287,083.80	16.90%	1,106,400,258.43	22.88%	-5.98%	
在建工程	155,316,298.20	2.36%	118,856,108.29	2.46%	-0.10%	
使用权资产	24,945,425.84	0.38%			0.38%	
短期借款	847,110,705.42	12.87%	823,721,320.32	17.04%	-4.17%	
合同负债	21,639,369.84	0.33%	22,686,053.66	0.47%	-0.14%	
长期借款	59,109,976.00	0.90%	155,222,334.83	3.21%	-2.31%	
租赁负债	11,363,134.70	0.17%			0.17%	

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
M.J.M SARLU	收购	净资产为人民币29,088.76万元	刚果（金）	生产经营	执行财务和管理监督	盈利	7.29%	否

3、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								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	23,548,000.00	0	0	0	180,000,000.00	103,548,000.00	0	100,000,000.00
其他权益工具投资	95,293,583.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95,293,583.29
其他非流动金融资产	8,150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,150,000.00
应收款项融资	189,801,155.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,005,490.46	215,806,645.53
上述合计	316,792,738.36	0.00	0.00	0.00	180,000,000.00	103,548,000.00	26,005,490.46	419,250,228.82
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	138,714,130.11	保证金
应收票据	29,660,400.00	票据质押
固定资产	242,396,400.50	借款抵押
无形资产	133,423,744.48	借款抵押
合计	544,194,675.09	--

六、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
558,353,989.60	124,375,946.64	348.92%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
交易性金融资产	23,548,000.00	0.00	0.00	0.00	23,550,000.00	2,000.00	0.00	自有资金
其他非流动金融资产	8,150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,150,000.00	自有资金
其他权益工具投资	95,293,583.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	95,293,583.29	自有资金
交易性金融资产	180,000,000.00	0.00	0.00	180,000,000.00	80,000,000.00	317,699.73	100,000,000.00	募集资金
合计	306,991,583.29	0.00	0.00	180,000,000.00	103,550,000.00	319,699.73	203,443,583.29	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	168,000
报告期投入募集资金总额	50,494.98
已累计投入募集资金总额	100,839.68
报告期内变更用途的募集资金总额	9,377.92
累计变更用途的募集资金总额	24,377.92

累计变更用途的募集资金总额比例	14.51%
募集资金总体使用情况说明	
公司严格按照募集资金相关法律法规的要求存放、使用和管理募集资金，报告期内公司累计使用募集资金 50,494.98 万元，未发生违法违规情形。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额(1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	截止报告 期末累计 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目											
锂云母综合开发利用项目	是	61,887.2	37,509.28	307.92	37,525.62	100.04%		0	0	不适用	否
年产 5000 吨钴中间体（金属量）、10000 吨阴极铜项目	否		9,500	0	9,357.66	98.50%		0	0	不适用	否
年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目	否		5,500	1,023.44	4,792.78	87.14%		0	0	不适用	否
年产 100 吨高导电性石墨烯、150 吨碳纳米管生产项目	否	26,632.29	26,632.29	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
年产 20000 吨动力电池正极材料前驱体项目	否	21,049.65	21,049.65	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
年产 5000 吨钴中间体（金属量）、10000 吨阴极铜的项目	否	23,096.03	23,096.03	630.49	630.49	2.73%		0	0	不适用	否

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

年产 10000 吨动力电池正极材料前驱体项目	否	12,603.83	12,603.83	3,757.43	3,757.43	29.81%		0	0	不适用	否
偿还银行贷款及补充流动资金项目	否	35,397.78	35,397.78	35,397.78	35,397.78	100.00%		0	0	不适用	否
永久性补充流动资金	否		9,377.92	9,377.92	9,377.92	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	180,666.78	180,666.78	50,494.98	100,839.68	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	180,666.78	180,666.78	50,494.98	100,839.68	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>锂云母综合开发利用产业化项目自立项以来,通过研发及工程化团队近三年自主研发,现已解决锂云母提取电池级碳酸锂过程中的众多产业化难题,电池级碳酸锂产品已达到预期的质量水平,由于新能源材料产品呈现周期性价格波动的特点,该项目主要产品电池级碳酸锂价格已较该项目立项时有了较大幅度的波动,另一方面,锂云母的综合利用以及生产成本的控制仍然是业内普遍需要突破的难点。要实现“锂云母综合开发利用产业化项目”的规模化生产并达到预期效益目标,按照原计划投入募集资金难以达到预期的效益目标,需要进行进一步的基础性研究,对项目进行改建,提高锂资源的综合利用率和副产品的产品品质,以提高项目的综合效益。上述基础性研究是一个长期的系统性工程,进而致使该项目的规模化生产存在一定的不确定性。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止至 2018 年 12 月 31 日以自筹资金投资“锂云母综合开发利用项目”27,928,589.65 元。募集资金置换前期投入事项已于第四届董事会 2018 年第 3 次会议、第四届监事会 2018 年第 2 次会议审议通过，已于 2018 年 4 月 26 日实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2021 年 5 月 13 日召开第五届董事会 2021 年第 5 次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司在保证实施募集资金投资项目的资金需求和募集资金投资项目正常进行的前提下，使用闲置募集资金不超过 15,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月，到期归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存放
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

年处理 1.4 万吨 废锂离子电池 及正极材料生 产 1 万吨三元 前驱体项目	锂云母综合开 发利用项目	5,500	1,023.44	4,792.78	87.14%		0	不适用	否
永久性补充流 动资金	锂云母综合开 发利用项目	9,377.92	9,377.92	9,377.92	100.00%		0	不适用	否
合计	--	24,377.92	10,401.36	23,528.36	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>锂云母综合开发利用产业化项目自立项以来，通过研发及工程化团队近三年自主研发，现已解决锂云母提取电池级碳酸锂过程中的一系列产业化难题。该项目是一个非常复杂的系统工程，公司将该项目创造条件，稳步推进产能达到规划目标。鉴于以上原因，本着有利于公司及全体股东利益的原则，为了提高募集资金使用效率，公司决定变更“锂云母综合开发利用产业化项目”部分募集资金 15,000.00 万元用于“新建年产 5,000 吨钴中间品（金属量）、10,000 吨阴极铜项目”及“年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目”，其中“新建年产 5,000 吨钴中间品（金属量）、10,000 吨阴极铜项目”投入 9,500 万元，“年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目”投入 5,500 万元。该变更已经公司 2019 年第四届董事会第 4 次会议、2019 年第四届监事会第 2 次会议、2019 年第一次临时股东大会及 2019 年第一次债券人会议审核批准。</p> <p>在碳酸锂市场价格长期波动的背景下，要实现“锂云母综合开发利用产业化项目”的规模化生产并达到预期效益目标，需要进一步的基础性研究，对项目进行改建，提高锂资源的综合利用率和副产品的产品品质，以提高项目的综合效益。上述基础性研究是一个长期的系统性工程，进而使该项目的规模化生产存在一定的不确定性。鉴于以上原因，本着有利于公司及全体股东利益的原则，为了提高募集资金使用效率和效益，公司拟终止使用募集资金投入“锂云母综合开发利用产业化项目”，并将募集资金余额全部用于永久补充流动资金。该变更已经公司第四届董事会 2021 年第 2 次会议、第四届监事会 2021 年第 1 次会议、2021 年第一次临时股东大会、2021 年第一次债券持有人会议审核批准。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	18,000	10,000	0	0
合计		18,000	10,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、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

八、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
广东佳纳能源科技有限公司	子公司	钴盐、三元前驱体研发、生产和销售	154,475,500.00	3,103,984,028.25	1,536,106,965.07	1,985,326,532.95	273,692,316.53	230,749,302.92
佛山道氏科技有限公司	子公司	陶瓷产品研发、销售和技术服务	500,000,000.00	766,319,392.23	577,585,082.07	84,133,587.25	35,462,430.13	31,812,643.44
青岛昊鑫新能源科技有限公司	子公司	导电剂的研发、生产和销售	12,750,000.00	448,225,243.75	217,443,716.61	156,315,519.98	29,936,921.02	27,797,283.50

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
赣州昊鑫新能源有限公司	投资新设	对本报告期经营业绩未产生重大影响
乐山道氏科技有限公司	投资新设	对本报告期经营业绩未产生重大影响
广东道氏陶瓷材料有限公司	投资新设	对本报告期经营业绩未产生重大影响
江西道氏科技有限公司	收购	对本报告期经营业绩未产生重大影响

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

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

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

2、新能源汽车政策变动风险

目前，子公司佳纳能源和青岛昊鑫均为新能源汽车产业链企业，主营产品主要应用于新能源汽车动力电池。随着国内新能源汽车的进一步推广普及，不排除未来国家对新能源汽车产业的政策调整，进而向上传导对钴盐、前驱体、导电剂原材料等造成不利影响。此外，近年来众多企业纷纷布局概念热点和景气度较高的锂行业，不排除未来国家出台相关调控政策，对锂行业的准入标准和生产规模进行管控，从而对公司本次募投项目的运营造成不利影响。

3、锂电池行业发展不达预期的风险

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

4、金属价格及汇率波动风险

公司新能源材料业务中的钴、铜矿石资源主要来源于非洲刚果（金），属于有色金属产品，其产销状况和产品价格直接受经济周期和下游行业需求波动的影响，同时钴、铜金属是国际有色金属市场重要的金属交易品种，拥有其自身的国际市场定价体系，受国际供求关系、投机炒作、市场预期等众多因素的影

响，钴、铜相关产品价格具有比较高的波动性。如果公司不能有效应对原材料波动，提升成本控制水平并不断开发新产品，公司原材料和产品价格波动可能会导致公司的销售规模及整体利润率降低，从而对公司的盈利能力造成不利影响。

5、商誉减值风险

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

6、经营规模扩张带来的管控风险

随着公司业务规模和产品种类的扩大，以及募投项目的实施，公司人员、组织结构、生产设施将大幅增加，公司面临进一步建立更加有效的内控制度、决策机制、成本管控、运营管理机制等管理制度的挑战。如果管理层不能根据实际变化适时调整管理体制、做好对子公司的企业整合，或发生重要经营管理人员的选任失误，都将降低公司经营效率、阻碍公司业务正常发展或错失发展机遇。未来公司存在组织模式和管理制度不完善、内部约束不健全引致的管理能力滞后于经营规模增长的风险。

7、安全生产的风险

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

8、募集资金投资项目风险

公司 2020 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金投资项目是基于当前产业政策、市场环境、技术发展趋势、客户需求变化等条件做出的决策，并且经过慎重、充分的论证分析，但是 2019 年度以来，新能源补贴政策退坡叠加钴产品价格波动导致行业内相关企业盈利能力下降。因此，在本次募投项目实施过程中，由于市场内在的不确定性因素，仍存在一定的风险。如果项目延期实施、市场环境发生不利变动、行业竞争加剧等情况发生，也将会对募集资金投资项目的预期效果带来负面影响。即使公司募投项目完全达到规划目标，若公司客户需求发生重大变化或者市场发生重大转变，公司将可能面临新增产能无法消化的风险。

十一、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
2021年06月23日	公司	电话沟通	机构	中金公司	巨潮资讯网：《2021年6月23日、6月24日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021年06月24日	公司	电话沟通	机构	招商证券、博时基金、宝盈基金	巨潮资讯网：《2021年6月23日、6月24日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021年06月28日	公司	电话沟通	机构	广发证券、国信证券、中信资管、信达澳银等共13家机构	巨潮资讯网：《2021年6月28日投资者关系活动记录表》	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.39%	2021 年 03 月 30 日	2021 年 03 月 30 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-017）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	32.31%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-048）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.15%	2021 年 06 月 17 日	2021 年 06 月 17 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-068）

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

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
荣继华	董事长	被选举	2021 年 03 月 30 日	由 2021 年第一次临时股东大会选举
聂祖荣	副董事长	被选举	2021 年 06 月 17 日	由 2021 年第二次临时股东大会选举
张翼	董事	被选举	2021 年 03 月 30 日	由 2021 年第一次临时股东大会选举
张晨	董事	被选举	2021 年 03 月 30 日	由 2021 年第一次临时股东大会选举
王海晴	董事	被选举	2021 年 03 月 12 日	由 2021 年第一次职工代表大会选举
秦伟	独立董事	被选举	2021 年 03 月 30 日	由 2021 年第一次临时股东大会选举
刘连皂	独立董事	被选举	2021 年 03 月 30 日	由 2021 年第一次临时股东大会选举
蒋岩波	独立董事	被选举	2021 年 03 月 30 日	由 2021 年第一次临时股东大会选举
余祖灯	监事会主席	被选举	2021 年 03 月 30 日	由 2021 年第一次临时股东大会选举

何祥洪	监事	被选举	2021 年 03 月 12 日	由 2021 年第一次职工代表大会选举
王健安	监事	被选举	2021 年 03 月 30 日	由 2021 年第一次临时股东大会选举
张翼	总经理	聘任	2021 年 03 月 30 日	由第五届董事会 2021 年第 3 次会议聘任
张晨	副总经理	聘任	2021 年 03 月 30 日	由第五届董事会 2021 年第 3 次会议聘任
王光田	副总经理	聘任	2021 年 03 月 30 日	由第五届董事会 2021 年第 3 次会议聘任
陈一杨	副总经理	聘任	2021 年 06 月 01 日	由第五届董事会 2021 年第 6 次会议聘任
车桂娟	副总经理、财务总监	聘任	2021 年 06 月 01 日	由第五届董事会 2021 年第 6 次会议聘任
吴楠	董事会秘书	聘任	2021 年 03 月 30 日	由第五届董事会 2021 年第 3 次会议聘任
荣继华	总经理	任期满离任	2021 年 03 月 30 日	届满离任
梁海燕	董事	任期满离任	2021 年 03 月 30 日	届满离任
谢志鹏	独立董事	任期满离任	2021 年 03 月 30 日	届满离任
刘键	监事	任期满离任	2021 年 03 月 30 日	届满离任
吴伟斌	财务总监	离任	2021 年 06 月 01 日	因个人原因辞去公司财务总监职务

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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

2021 年 6 月 1 日，公司第五届董事会 2021 年第 6 次会议和第五届监事会 2021 年第 5 次会议审议通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》、《关于注销 2020 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》、《关于公司 2020 年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》。

1、鉴于公司实施 2020 年年度权益分派方案，以公司总股本 555,244,436 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），公司 2020 年股票期权激励计划的行权价格调整为 14.97 元/份，具体详见公司于 2021 年 6 月 2 日披露的《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》（公告编号：2021-057）。

2、鉴于公司 2020 年股票期权激励计划的第一个等待期内，原激励对象中有 15 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励资格，公司董事会经 2020 年第一次临时股东大会的授权，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2020 年股票期权激励计划》及相关规定，上述 15 名离职人员已获授但尚未行权的 990,000 份股票期权不得行权，由公司进行注销。本次注销完成后，公司本激励计划激励对象调整为 157 名，激励对象持有剩余尚未行权的股票期权数量为 12,010,000 份。公司

已于 2021 年 6 月 8 日完成上述股票期权的注销事宜。具体详见公司于 2021 年 6 月 2 日披露的《关于注销 2020 年股票期权激励计划部分股票期权的公告》（公告编号：2021-056）以及 2021 年 6 月 8 日披露的《关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2021-061）。

3、公司 2020 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已成就，本期股票期权行权采用自主行权模式，共有 157 名激励对象符合行权条件，可行权份数共计 3,603,000 份，具体详见公司于 2021 年 6 月 2 日披露的《关于公司 2020 年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的公告》（公告编号：2021-058）以及 2021 年 6 月 23 日披露的《关于公司 2020 年股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2021-067）。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

1、上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东佳纳能源科技有限公司	硫酸雾	直接排放	4	分解车间 2 个，酸溶车间 1 个，萃取车间 2 个	0.3mg/m ³	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	0.1107t	无	无
广东佳纳能源科技有限公司	氨气	直接排放	3	新材料车间两个，水处理车间 1 个	8.7kg/h	恶臭污染物排放标准 GB14554-93	0.4104t	无	无
广东佳纳能源科技有限公司	颗粒物	直接排放	3	锅炉一个，电池拆解线一个，新材料车间一个	20mg/m ³ ， 10mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019，大气污染物排放限制 DB44/27-2001	0.3997t	无	无
广东佳纳能源科技有限公司	二氧化硫	直接排放	2 个	锅炉一个，电池拆解线一个	50mg/m ³ ， 100mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019	0.227t	无	无
广东佳纳能源科技有限公司	氮氧化物	直接排放	1 个	锅炉一个	150mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019	3.836t	18.3468	无
广东佳纳	氨氮	直接排放	1 个	水处理车间	10mg/l	无机化学工	0.00231	0.22	无

能源科技有限公司				一个		业污染物排放标准 GB31573-2015	t		
广东佳纳能源科技有限公司	化学需氧量	直接排放	1 个	水处理车间一个	50mg/l	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	0.12676 t	1.957	无

2、防治污染设施的建设和运行情况

佳纳能源在生产过程产生的污染物主要为废水、废气、废渣和噪声，具体如下：

①废水：包括生产废水和生活污水，生产废水与生活污水分别处理。生活污水经过地埋式一体化污水处理设施处理后排入厂区鱼塘作为景观用水和绿化灌溉。生产废水采用蒸氨塔回收氨水、化学沉淀等工艺处理后作为工艺水回用。

②废气：天然气锅炉产生的废气主要污染因子为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等，燃气锅炉废气直接排放且达标。生产废气主要包括硫酸雾、氨气、烟尘等，硫酸雾经过碱液喷淋塔处理后达标排放，氨气经过稀酸喷淋后达标排放，烟尘等经过多级旋风除尘系统处理后达标排放。

③废渣：酸浸过程中产生的冶炼废渣，水处理车间产生的含钙废渣，均属于一般固体废物，用来制环保砖。

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

以上环保设施、装置均有效运行。截止 2021 年 6 月 30 日，佳纳能源未发生环境污染事故，无环境纠纷，未受到任何形式的环境保护行政处罚。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

佳纳能源已取得方圆标志认证集团有限公司认证的《环境管理体系认证证书》（00217E31827R1M），证明佳纳能源管理体系符合 GB/T24001-2016/ISO 14001:2015《环境管理体系 要求及使用指南》，覆盖的产品及其过程包括：钴金属化合物及钴盐、镍金属化合物及镍盐，锰金属化合物及锰盐，铜金属和铜金属化合物及铜盐，钴、镍、锰三元素复合化合物的生产及相关管理活动。

4、突发环境事件应急预案

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

5、环境自行监测方案

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

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

7、其他应当公开的环境信息

不适用

8、其他环保相关信息

无

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

1、环境保护相关政策和行业标准

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

2、环境保护行政许可情况

公司在从事非金属建材相关业务生产经营过程中使用的原料主要是各种矿物粉和金属氧化物，生产过程主

要是物理加工，不会产生对环境有不利影响的中间产品或中间产物，公司对生产过程中的废水、废气、粉尘污染进行了有效的治理，达到了相关环保要求。公司的生产经营对环境的影响很小，不属于重污染企业。报告期内，公司取得了由江门生态环境局颁发的《排污许可证》（证书编号：91440700666523481V），证书有效期自2020年4月29日至2023年4月28日止。

3、行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东道氏技术股份有限公司	二氧化硫	处理后达标排放	6	排放口位于色料二车间屋顶部（6台梭式窑）	6mg/m ³	工业炉窑大气污染物排放标准 GB 9078-1996	0.621T	13.77T	无
广东道氏技术股份有限公司	氮氧化物	处理后达标排放	6	排放口位于色料二车间屋顶部（6台梭式窑）	32mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019	0.892T	4.86T	无
广东道氏技术股份有限公司	颗粒物	处理后达标排放	6	排放口位于色料二车间屋顶部（6台梭式窑）	25mg/m ³	工业炉窑大气污染物排放标准 GB 9078-1996	0.621T	3.24T	无
广东道氏技术股份有限公司	COD	处理后达标排放	2	排放口 1# 位于旧厂西南角，排放口 2# 位于新厂西中角	31mg/L	水污染物排放限值 DB44/26-2001	0.79T	/	无
广东道氏技术股份有限公司	氨氮	处理后达标排放	2	排放口 1# 位于旧厂西南角，排放口 2# 位于新厂西中角	1.87mg/L	水污染物排放限值 DB44/26-2001	0.048t	/	无

4、对污染物的处理

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

5、环境自行监测方案

公司已委托第三方有资质监测中心按照《排污许可证》每月每季度执行自行监测报告上报全国排污许可证管理信息平台。

6、突发环境事件应急预案

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

7、环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

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

8、受到环境保护部门行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无					

9、其他应当公开的环境信息

无

10、上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

公司作为现代社会的重要成员，对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商、社区等利益相关方应承担相应的责任，这是落实科学发展观、推动和谐社会建设的内在要求，也是提升企业发展质量和水平、增强国内外竞争力的客观需要，更好地实现企业与经济社会的可持续发展的协调统一。

公司遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，接受政府和社会公众的监督，秉承“取之于民、用之于民”的社会责任理念，在经营规模不断壮大的同时，认真落实科学发展观，从而对包括股东、债权人、员工、供应商、客户、政府及社区等各个利益相关者更好地履行企业的社会责任。公司始终将企业社会责任的战略规划融入企业与利益相关方的共同发展中，以实现推动经济、社会、环境的可持续发展，追求综合价值的最大化。

1. 股东和债权人权益保护

公司依据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律、法规和规范性文件的要求，建立了以股东大会为最高权利机构、董事会为决策机构、高管层为执行机构、监事会为监督机构的权责分明、各司其职、互相协调、互相制约的法人治理结构，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度，提升公司治理水平，规范公司运作，保证公司高效运转，使中小股东充分享有法律、法规等制度规定的各项合法权益。公司在董事会的领导下，把回馈股东、服务客户、回报社会作为主要目标。

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，在各项重大经营决策过程中，均充分考虑了债权人的合法权益。严格按照与债权人签订的合同履行义务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。

2. 员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》及《劳动合同法实施条例》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，保护员工的合法权益。公司依法制定并实施劳动管理的内部制度，建立了规范化、行业化、动态化的薪酬福利体系，根据不同管理岗位的职责及行业相关岗位的薪酬水平，制定方案并监督实施。公司于 2020 年实施股权激励计划，对公司不同层次的员工授予了股票期权，充分调动了公司及子公司员工的工作积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起。

3. 客户及供应商权益保护

公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商和客户保持了良好的合作关系。在供应商选择过程中，公司对供应商的资质、质量保证能力、供货能力、生产过程控制能力等方面进行严格审核；在采购过程中，对供应商的供货质量、交货期、技术支持、售后服务等方面的信息进行收集、跟踪评价。长期共存、精诚合作、相互信任、共同成长是公司对待供应商和其它利益相关者的原则，公司尊重供应商的合理报价，以求得合作共赢，共同发展。

多年来，公司坚持以市场为导向的营销战略，目前公司的销售网络已经覆盖国内主要产业区域。公司做到诚信经营、利益共享、互惠互利，在产品生产、研发、营销等诸多环节考虑客户的客观期望和需求。报告期内公司未发生重大产品质量和安全事故。

4. 参与社会公益事业，履行社会责任

公司在创建企业价值的同时，积极投身社会公益事业，践行企业社会责任。公司自成立以来就与公司注册地的政府机构和社区合作，为当地的基础建设、环境保护、教育事业、扶贫济困工作作出积极的贡献。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
广东佳纳能源科技有限公司诉江苏东讯锂业有限公司、江苏智航新能源有限公司买卖合同纠纷	3,986.69	否	二审已判决	一审判决被告江苏东讯锂业有限公司及江苏智航新能源有限公司支付货款 3769.9 万元及违约金,并承担相应案件受理费、保全费;二审判决按江苏东讯锂业有限公司及江苏智航新能源有限公司撤回上诉处理。	处于执行阶段		
广东道氏技术股份有限公司诉江西金环陶瓷有限公司买卖合同纠纷	330.06	否	二审已判决	二审已判决,维持一审判决结果,江西金环陶瓷有限公司支付货款本金 299.56 万元及违约金。	处于执行阶段		
佛山市道氏科技有限公司诉江西东方王子陶瓷有限公司买卖合同纠纷	90.03	否	二审已判决	撤销一审判决,二审判决被告江西东方王子陶瓷有限公司支付货款 90.03 万元及相应利息,并承担案件受理费	处于执行阶段		
佛山市道氏科技有限公司诉福建闽清恒顺达陶瓷有限公司	47.22	否	一审已判决	一审已判决,判决被告福建闽清恒顺达陶瓷有限公司支付货款 47.22 万元及违约金,并承担相应案件受理费、保全费	处于执行阶段		

新余好歆智能机电科技有限公司诉江西宏瑞新材料有限公司买卖合同合同纠纷	192.54	否	调解	公司与原告于 2021 年达成调解方案	调解方案执行完毕		
丰城市赣丰气体有限公司诉江西宏瑞新材料有限公司买卖合同合同纠纷	85	否	丰城市人民法院已受理, 尚未开庭审理	尚未判决	尚未判决		
广东佳纳能源科技有限公司诉灌云天骄科技开发有限公司买卖合同合同纠纷	1,300	否	一审已判决	一审结束, 判决被告灌云天骄科技开发有限公司支付货款及逾期付款利息、案件受理费等费用	处于执行阶段		
广东佳纳能源科技有限公司诉成都晶元新材料技术有限公司买卖合同合同纠纷	230.72	否	一审已判决	一审判决被告成都晶元新材料技术有限公司支付货款本金 230.72 万元及违约金	已执行完毕		
广东佳纳能源科技有限公司诉龙能科技(苏州)有限责任公司买卖合同合同纠纷	354.92	否	一审已判决	一审判决被告龙能科技(苏州)有限责任公司支付货款及逾期付款利息、案件受理费等费用	一审已判决		

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	房屋坐落	租赁面积 (m ²)	租赁用途
1	佳纳能源	广州市番禺区钟村街汉溪大道东 290 号保利大都汇 3 栋办公楼 (3 栋办公楼) 1907-1912 房	1,077.00	办公
2	青岛昊鑫	平度市蓼兰镇胶平路 8 号	19,262.86	厂房、办公
3	共赢商	佛山市三水区西南镇西南街道洲边民营工业区金祥 2 路 9 号 A1, A2, A3, A4, A5	6,230.00	仓储
4	共赢商	佛山市三水区西南金本民营开发区金祥二路 2 号-1	1,600.00	生产
5	共赢商	佛山市三水区西南街道洲边金祥二路 4 号	7,918.00	生产
6	共赢商	佛山市三水区金本民营开发区金顺一路 5 号	3,800.00	生产、办公、宿舍
7	佛山道氏	佛山市南海区狮山镇狮被村“小广西”厂房 C 座、狮北岗头工业开发区 C 座	6,800.00	厂房、办公

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
青岛昊鑫新能源科技有限公司	2021年04月28日	20,000	2019年05月06日	7,700	连带责任担保			2019年05月06日至2022年05月05日	否	否
佛山市道氏科技有限公司	2021年04月28日	50,000	2021年01月01日	5,000	连带责任担保			2021年7月17日至2025年12月31日	否	否
佛山市道氏科技有限公司	2021年04月28日	50,000	2019年08月14日	5,000	连带责任担保			2019年08月14日至债	否	否

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

								务履行届满 后两年		
佛山市道氏科技有限公司	2021年04月28日	50,000	2019年09月12日	12,350	连带责任担保			2019年09月12日至2024年09月11日	否	否
江西宏瑞新材料有限公司	2021年04月28日	50,000	2021年06月10日	2,000	连带责任担保			2021年6月10日至2022年6月10日光	否	否
江门道氏新材料有限公司	2021年04月28日	50,000	2021年06月09日	3,904	连带责任担保			2021年6月9日至2023年6月1日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2021年04月28日	150,000	2021年04月30日	12,000	连带责任担保			2021年4月30日至2022年5月1日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2021年04月28日	150,000	2020年05月20日	15,000	连带责任担保			2020年5月20日至2023年5月19日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2021年04月28日	150,000	2016年02月25日	6,500	连带责任担保			2016年2月25日至2024年3月31日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2021年04月28日	150,000	2020年06月30日	24,000	连带责任担保			2020年6月30日至2021年6月29日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2021年04月28日	150,000	2021年02月07日	7,000	连带责任担保			2021年2月7日至2022年2月6日	否	否
广东佳纳能源科技有限公	2021年04月28	150,000	2021年02	10,000	连带责任担保			2021年2月	否	否

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

司	日		月 03 日					3 日至 2022 年 2 月 3 日		
广东佳纳能源科技有限公司	2021 年 04 月 28 日	150,000	2020 年 09 月 14 日	20,000	连带责任担保			2020 年 9 月 14 日至 2021 年 9 月 13 日	否	否
广东佳纳能源科技有限公司	2021 年 04 月 28 日	150,000		10,000	连带责任担保			2018 年 7 月 4 日至 2022 年 7 月 5 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		220,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			140,454			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		220,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			140,454			
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	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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 (A1+B1+C1)		220,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			140,454			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		220,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			140,454			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				35.19%						

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	5,904
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	5,904
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
无								

4、其他重大合同

 适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

 适用 不适用

公司向特定对象发行股票情况

2020 年，公司向特定对象发行股票募集资金相关议案经公司第四届董事会 2020 年第三次会议、2020 年第二次临时股东大会审核通过，并于 2020 年 8 月 18 日收到中国证监会出具的《关于同意广东道氏技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1833 号）文，同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2021 年 2 月，公司已完成相关的发行工作，最终向 9 名特定对象发行 95,238,095 股，共计募集 1,199,999,997.00 元，上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2021]第 ZI10029《验资报告》。新增股份已经于 2021 年 3 月 5 日上市。

十四、公司子公司重大事项

 适用 不适用

第七节 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	137,806,700	29.96%	95,238,095	0	0	4,017,500	99,255,595	237,062,295	42.24%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	23,253,973	0	0	0	23,253,973	23,253,973	4.14%
3、其他内资持股	137,806,700	29.96%	71,984,122	0	0	4,017,500	76,001,622	213,808,322	38.10%
其中：境内法人持股	0	0.00%	44,444,443	0	0	0	44,444,443	44,444,443	7.92%
境内自然人持股	137,806,700	29.96%	6,285,415	0	0	3,287,640	9,573,055	147,379,755	26.39%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	322,198,974	70.04%	1,484,367	0	0	451,020	1,935,387	324,134,361	57.76%
1、人民币普通股	322,198,974	70.04%	1,484,367	0	0	451,020	1,935,387	324,134,361	57.76%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	460,005,674	100.00%	96,722,462	0	0	4,468,520	101,190,982	561,196,656	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意广东道氏技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1833号）核准，公司于2021年2月向特定对象共计发行股票95,238,095股，募集资金总额为1,199,999,997.00元。

2、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]2276号”文核准，公司于2017年12月28日公开发行了480万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额48,000万元。公司可转债于2018年7月4日开始转股，转股期为2018年7月4日至2023年12月28日。自2021年月1日至2021年6月30日，共有647,938张“道氏转债”完成转股合计转成4,468,520股“道氏技术”股票。

3、报告期内，公司股票期权激励对象自主行权且完成登记增加的股本共1,484,367股。

综上，报告期内公司总股本由460,005,674股增加至561,196,656股。

股份变动的批准情况 1,484,367

适用 不适用

1、2020年8月18日，中国证监会出具了《关于同意广东道氏技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2020】1833号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

2、2021年6月1日，公司第五届董事会2021年第六次会议和第五届监事会2021年第五次会议审议通过了《关于公司2020年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司可转债于2018年7月4日开始转股，本报告期内共有647,938张“道氏转债”完成转股合计转成4,468,520股“道氏技术”股票；公司2020年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已达成，报告期内，部分激励对象自主行权增加的股本共1,484,367股；2021年2月，公司向特定对象发行股票募集资金新增95,238,095股，综上，公司总股本由460,005,674股增加至561,196,656股。报告期内的股份变动，对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司

普通股股东的每股净资产下降，具体指标详见“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
荣继华	107,493,750	0	0	107,493,750	高管锁定	每年首个交易日
梁海燕	23,167,500	0	7,722,500	30,890,000	届满离任	2021年9月30日
赣州发展定增壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	28,571,428	28,571,428	首发后限售（定向发行限售股）	2021年9月5日
江门市交通建设投资集团有限公司	0	0	15,873,015	15,873,015	首发后限售（定向发行限售股）	2021年9月5日
昆仑信托有限责任公司	0	0	15,873,015	15,873,015	首发后限售（定向发行限售股）	2021年9月5日
深圳市紫荆汇富投资管理合伙企业（有限合伙）—赣州紫荆融创股权投资基金管理中心（有限合伙）	0	0	11,666,666	11,666,666	首发后限售（定向发行限售股）	2021年9月5日
深圳市亿鑫投资有限公司	0	0	7,380,958	7,380,958	首发后限售（定向发行限售股）	2021年9月5日
刘丽萍	0	0	5,555,555	5,555,555	首发后限售（定向发行限售股）	2021年9月5日
中国建设银行股份有限公司—华夏能源革新股票型证券投资基金	0	0	4,761,904	4,761,904	首发后限售（定向发行限售股）	2021年9月5日

广东德汇投资管理有限公司一德汇尊享九号私募证券投资基金	0	0	2,777,777	2,777,777	首发后限售（定向发行限售股）	2021 年 9 月 5 日
广东德汇投资管理有限公司一德汇尊享六号私募证券投资基金	0	0	2,777,777	2,777,777	首发后限售（定向发行限售股）	2021 年 9 月 5 日
张翼	1,739,340	0	0	1,739,340	高管锁定	每年首个交易日
王海晴	911,250	0	0	911,250	高管锁定	每年首个交易日
王连臣	729,860	0	0	729,860	重大资产重组发行股份购买资产	2021 年 12 月 6 日
陈一杨	0	0	60,000	60,000	高管锁定	每年首个交易日
合计	134,041,700	0	103,020,595	237,062,295	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股	2021 年 02 月 02 日	12.60	95,238,095	2021 年 03 月 05 日	95,238,095		详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2021 年 03 月 04 日

报告期内证券发行情况的说明

2020 年 8 月 18 日中国证监会出具了《关于同意广东道氏技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1833 号）文，同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2021 年 2 月，公司以每股 12.60 元向特定对象定向发行普通股 95,238,095 股，并在中国结算公司深圳分公司办理完毕本次发行新增股份有关登记托管手续，新增股份于 2021 年 3 月 5 日在深圳证券交易所创业板上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,815	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
荣继华	境内自然人	24.02%	134,775,481	-8549519	107,493,750	27,281,731	质押	72,401,059
梁海燕	境内自然人	5.50%	30,890,000	0	30,890,000	0		
赣州发展定增壹号投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.09%	28,571,428	28,571,428	28,571,428	0		
吴理觉	境内自然人	3.74%	21,000,000	-1,999,348	0	21,000,000		
江门市交通建设投资集团有限公司	境内非国有法人	2.83%	15,873,015	15,873,015	15,873,015	0		
昆仑信托有限责任公司	国有法人	2.83%	15,873,015	15,873,015	15,873,015	0		
新华联控股份有限公司	境内非国有法人	2.49%	13,956,900	0	0	13,956,900	冻结	13,956,900
深圳市紫荆汇富投资管理合伙企业（有限合伙）— 赣州紫荆融创股权投资	其他	2.08%	11,666,666	11,666,666	11,666,666	0		

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

资基金管理中心 (有限合伙)								
广州市玄元投资管理 有限公司—玄元 科新 211 号私募证 券投资基金	其他	1.52%	8,549,519	8,549,519	0	8,549,519		
香港中央结算有限 公司	境外法人	1.41%	7,908,447	7,520,939	0	7,908,447		
战略投资者或一般法人因配售新股成为 前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表 决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (参见注 11)	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
荣继华	27,281,731	人民币普通股	27,281,731					
吴理觉	21,000,000	人民币普通股	21,000,000					
新华联控股有限公司	13,956,900	人民币普通股	13,956,900					
广州市玄元投资管理有限公司—玄元科 新 211 号私募证券投资基金	8,549,519	人民币普通股	8,549,519					
香港中央结算有限公司	7,908,447	人民币普通股	7,908,447					

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

陈文虹	4,131,840	人民币普通股	4,131,840
何祥勇	4,043,381	人民币普通股	4,043,381
广发期货有限公司-广发期慧 1 期资产管理计划	3,672,000	人民币普通股	3,672,000
李向东	3,504,667	人民币普通股	3,504,667
中国工商银行股份有限公司-兴全绿色投资混合型证券投资基金 (LOF)	3,042,400	人民币普通股	3,042,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东和公司限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>股东吴理觉通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 16,100,000 股，通过普通证券账户持有 4,900,000 股，实际合计持有 21,000,000 股；</p> <p>股东广州市玄元投资管理有限公司-玄元科新 211 号私募证券投资基金通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,549,519 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 8,549,519 股；</p> <p>股东陈文虹通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,000 股，通过普通证券账户持有 131,840 股，实际合计持有 4,131,840 股；</p> <p>股东何祥勇通过招商证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,232,971 股，通过普通证券账户持有 2,810,410 股，实际合计持有 4,043,381 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	期末持股 数 (股)	期初被授予 的限制性股票数 量 (股)	本期被授予 的限制性股票数 量 (股)	期末被授予的 限制性股票数 量 (股)
荣继华	董事长	现任	143,325,000	0	8,549,519	134,775,481	0	0	0
合计	--	--	143,325,000	0	8,549,519	134,775,481	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

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

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

起生效。

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

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

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

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

6、经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意广东道氏技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1833 号）的核准，公司最终向 9 名特定对象共发行人民币普通股 95,238,095 股。公司总股本由 460,005,740 股增加至 555,243,835 股。根据《广东道氏技术股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，道氏转债的转股价格调整为 14.55 元/股。调整后的转股价格自 2021 年 3 月 5 日（新增股份上市日）起生效。

7、因公司实施 2020 年权益分派方案，以总股本 555,244,436 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.500000 元（含税），公司可转债转股价格调整为 14.50 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 5 月 31 日（除权除息日）起生效。

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止	发行总量	发行总金额	累计转股	累计转股	转股数量	尚未转股金	未转股金
------	------	------	-------	------	------	------	-------	------

	日期	(张)	额	金额(元)	数(股)	占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	额(元)	额占发行总金额的 比例
道氏转债	2018-07-04	4,800,000	480,000,000.00	240,859,800.00	16,048,011	4.15%	239,140,200.00	49.82%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	陆威	境内自然人	151,540	15,154,000.00	6.34%
2	郑婉纯	境内自然人	116,668	11,666,800.00	4.88%
3	国寿养老安享鑫祺混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	104,050	10,405,000.00	4.35%
4	中国银行股份有限公司—博时创业板两年定期开放混合型证券投资基金	其他	88,400	8,840,000.00	3.70%
5	蔡雪娇	境内自然人	82,370	8,237,000.00	3.44%
6	华夏基金延年益寿4号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	58,320	5,832,000.00	2.44%
7	张新科	境内自然人	44,480	4,448,000.00	1.86%
8	中国农业银行股份有限公司—易方达安盈回报混合型证券投资基金	其他	40,630	4,063,000.00	1.70%
9	何祥勇	境内自然人	39,730	3,973,000.00	1.66%
10	上海韞然投资管理有限公司—新兴成长五期私募证券投资基金	其他	38,000	3,800,000.00	1.59%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期内，公司获得银行授信额度总额为 245,355 万元，截止 2021 年 6 月 30 日，公司共计使用银行授信额度 167,343 万元，报告期内共计偿还银行贷款 35,603.13 万元，没有发生延期还款的情况。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	192.17%	145.87%	46.30%
资产负债率	39.05%	48.52%	-9.47%
速动比率	124.51%	90.70%	33.81%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	25,639.94	1,670.49	1,434.88%
EBITDA 利息保障倍数	10.19	4.24	140.33%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东道氏技术股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	783,502,067.54	393,248,334.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,000,000.00	23,548,000.00
衍生金融资产		
应收票据	148,112,948.83	303,252,672.52
应收账款	980,328,753.91	591,234,622.93
应收款项融资	215,806,645.53	189,801,155.07
预付款项	194,760,692.03	107,871,593.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	84,711,095.25	33,142,496.90
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,399,484,373.70	925,389,116.23
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	204,927,600.12	28,509,690.68
流动资产合计	4,111,634,176.91	2,595,997,682.58
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	189,030,155.80	110,435,644.02
其他权益工具投资	95,293,583.29	95,293,583.29
其他非流动金融资产	8,150,000.00	8,150,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,112,287,083.80	1,106,400,258.43
在建工程	155,316,298.20	118,856,108.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	24,945,425.84	
无形资产	238,995,498.06	197,200,849.78
开发支出		
商誉	450,491,499.53	449,599,890.55
长期待摊费用	5,393,316.02	4,487,458.03
递延所得税资产	73,367,425.53	58,603,134.28
其他非流动资产	114,823,587.94	89,976,138.82
非流动资产合计	2,468,093,874.01	2,239,003,065.49
资产总计	6,579,728,050.92	4,835,000,748.07
流动负债：		
短期借款	847,110,705.42	823,721,320.32
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	274,314,899.61	164,570,162.01
应付账款	646,943,492.79	457,971,520.40
预收款项		
合同负债	21,639,369.84	22,686,053.66
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	58,242,130.20	58,524,673.31
应交税费	71,390,600.57	26,709,005.02
其他应付款	59,203,720.56	92,799,557.17
其中：应付利息	3,440,674.92	1,643,339.65
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	158,395,666.85	130,897,004.00
其他流动负债	2,343,131.00	1,742,443.80
流动负债合计	2,139,583,716.84	1,779,621,739.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	59,109,976.00	155,222,334.83
应付债券	216,505,138.43	269,326,352.96
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,363,134.70	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	133,740,622.57	129,780,048.58
递延所得税负债	9,361,183.60	11,891,042.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	430,080,055.30	566,219,778.66

负债合计	2,569,663,772.14	2,345,841,518.35
所有者权益：		
股本	561,196,656.00	460,005,674.00
其他权益工具	51,196,933.40	65,068,691.73
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,496,988,030.92	1,314,594,378.56
减：库存股		
其他综合收益	52,136,937.43	44,344,892.33
专项储备		
盈余公积	62,131,970.00	62,131,970.00
一般风险准备		
未分配利润	767,669,147.22	533,022,888.12
归属于母公司所有者权益合计	3,991,319,674.97	2,479,168,494.74
少数股东权益	18,744,603.81	9,990,734.98
所有者权益合计	4,010,064,278.78	2,489,159,229.72
负债和所有者权益总计	6,579,728,050.92	4,835,000,748.07

法定代表人：荣继华

主管会计工作负责人：车桂娟

会计机构负责人：徐伟红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	179,979,435.80	17,059,949.72
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,705,572.90	41,815,026.89
应收账款	322,810,572.80	177,009,827.78
应收款项融资	13,857,704.65	49,838,472.14
预付款项	34,881,042.61	3,803,089.27
其他应收款	1,227,423,756.26	623,184,871.20
其中：应收利息		
应收股利		

存货	429,422,543.77	308,325,219.69
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	18,343,639.08	5,955,891.74
流动资产合计	2,230,424,267.87	1,226,992,348.43
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,883,088,593.61	2,899,144,102.64
其他权益工具投资	95,293,583.29	95,293,583.29
其他非流动金融资产	8,150,000.00	8,150,000.00
投资性房地产		
固定资产	147,384,342.36	141,302,385.75
在建工程	1,729,542.62	7,541,038.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,555,339.49	61,625,276.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,189,133.55	13,705,142.75
其他非流动资产	27,268,371.25	16,577,414.85
非流动资产合计	3,239,658,906.17	3,243,338,944.56
资产总计	5,470,083,174.04	4,470,331,292.99
流动负债：		
短期借款	394,801,476.40	490,650,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	88,561,825.72	
应付账款	173,850,449.63	105,414,179.46
预收款项		

合同负债	5,976,435.28	7,051,445.79
应付职工薪酬	12,683,967.27	17,543,191.10
应交税费	10,090,922.16	3,818,627.51
其他应付款	75,547,073.58	263,686,690.42
其中：应付利息	2,529,529.51	936,644.75
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	136,200,000.00	115,372,000.00
其他流动负债	776,936.59	1,209,042.64
流动负债合计	898,489,086.63	1,004,745,176.92
非流动负债：		
长期借款		121,789,856.83
应付债券	216,505,138.43	269,326,352.96
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	28,386,066.44	28,503,975.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	244,891,204.87	419,620,185.55
负债合计	1,143,380,291.50	1,424,365,362.47
所有者权益：		
股本	561,196,656.00	460,005,674.00
其他权益工具	51,196,933.40	65,068,691.73
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,295,896,625.60	2,113,476,801.24
减：库存股		
其他综合收益	50,603,651.88	50,603,651.88
专项储备		
盈余公积	62,131,970.00	62,131,970.00

未分配利润	305,677,045.66	294,679,141.67
所有者权益合计	4,326,702,882.54	3,045,965,930.52
负债和所有者权益总计	5,470,083,174.04	4,470,331,292.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,772,397,918.06	1,178,159,672.33
其中：营业收入	2,772,397,918.06	1,178,159,672.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,429,075,776.83	1,106,609,885.36
其中：营业成本	2,063,185,137.22	907,290,855.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,585,183.28	11,517,234.43
销售费用	55,979,926.99	32,999,227.44
管理费用	144,629,818.18	70,672,200.43
研发费用	87,115,152.49	51,427,304.46
财务费用	45,580,558.67	32,703,062.89
其中：利息费用	41,007,444.97	33,096,347.64
利息收入	4,514,285.40	906,875.14
加：其他收益	11,313,703.24	10,932,525.72
投资收益（损失以“－”号填列）	7,483,711.51	64,279.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,164,011.78	64,279.72

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）	-33,217,010.45	-14,422,784.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,834,948.04	-31,663,105.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	272,482.51	-698,976.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	310,340,080.00	35,761,726.81
加：营业外收入	190,864.20	488,710.75
减：营业外支出	5,212,388.36	1,483,535.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	305,318,555.84	34,766,902.02
减：所得税费用	39,957,378.12	12,069,077.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	265,361,177.72	22,697,824.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	265,361,177.72	22,697,824.26
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	262,408,480.90	25,245,196.14
2.少数股东损益	2,952,696.82	-2,547,371.88
六、其他综合收益的税后净额	7,792,045.10	1,917,731.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,792,045.10	1,917,731.17
（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	7,792,045.10	1,917,731.17
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	7,792,045.10	1,917,731.17
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	273,153,222.82	24,615,555.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	270,200,526.00	27,162,927.31
归属于少数股东的综合收益总额	2,952,696.82	-2,547,371.88
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.51	0.05
(二) 稀释每股收益	0.51	0.05

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：荣继华

主管会计工作负责人：车桂娟

会计机构负责人：徐伟红

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	431,120,283.06	267,544,517.30

减：营业成本	331,612,208.99	197,228,892.72
税金及附加	1,398,945.35	1,841,243.06
销售费用	20,798,622.49	10,917,481.45
管理费用	29,376,550.84	16,387,051.74
研发费用	20,258,216.67	12,792,883.27
财务费用	11,692,036.57	14,626,874.78
其中：利息费用	13,320,278.24	14,603,972.58
利息收入	1,739,196.81	225,406.74
加：其他收益	602,181.31	187,056.43
投资收益（损失以“-”号填列）	25,563,353.38	60,064,279.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,436,646.62	64,279.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,768,089.51	-2,868,255.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	194,737.99	37,227.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,575,885.32	71,170,398.44
加：营业外收入		1,125.50
减：营业外支出	100,000.00	337,830.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,475,885.32	70,833,693.94
减：所得税费用	-3,284,240.47	687,360.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,760,125.79	70,146,333.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	38,760,125.79	70,146,333.92
（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	38,760,125.79	70,146,333.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.15
（二）稀释每股收益	0.08	0.15

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,247,461,487.36	1,088,543,913.58

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	1,647,379.00	4,957,399.61
收到其他与经营活动有关的现金	85,623,002.42	62,904,552.39
经营活动现金流入小计	2,334,731,868.78	1,156,405,865.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,807,475,033.81	679,636,158.01
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	157,902,842.99	100,903,284.76
支付的各项税费	118,717,853.91	58,827,300.98
支付其他与经营活动有关的现金	155,568,894.91	104,273,838.30
经营活动现金流出小计	2,239,664,625.62	943,640,582.05
经营活动产生的现金流量净额	95,067,243.16	212,765,283.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	319,699.73	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	251,135.00	1,381,272.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	23,548,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	80,073,373.06	
投资活动现金流入小计	104,192,207.79	1,381,272.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,928,921.64	119,375,946.64
投资支付的现金	21,430,500.00	5,000,000.00
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	26,994,567.96	
支付其他与投资活动有关的现金	330,000,000.00	
投资活动现金流出小计	558,353,989.60	124,375,946.64
投资活动产生的现金流量净额	-454,161,781.81	-122,994,674.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,194,499,997.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	410,236,031.49	793,226,798.07
收到其他与筹资活动有关的现金	50,891,013.92	31,254,842.39
筹资活动现金流入小计	1,655,627,042.41	824,481,640.46
偿还债务支付的现金	694,774,004.12	870,218,292.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,172,769.88	70,881,522.49
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	185,748,006.48	37,512,707.78
筹资活动现金流出小计	948,694,780.48	978,612,522.84
筹资活动产生的现金流量净额	706,932,261.93	-154,130,882.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,266,590.74	-174,048.95
五、现金及现金等价物净增加额	344,571,132.54	-64,534,322.44

加：期初现金及现金等价物余额	300,216,804.90	356,393,411.91
六、期末现金及现金等价物余额	644,787,937.44	291,859,089.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	262,264,960.10	183,432,960.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	362,790,119.52	471,824,878.99
经营活动现金流入小计	625,055,079.62	655,257,839.81
购买商品、接受劳务支付的现金	220,934,312.32	92,911,285.55
支付给职工以及为职工支付的现金	52,863,726.66	30,317,008.56
支付的各项税费	9,015,848.25	17,629,279.14
支付其他与经营活动有关的现金	521,106,907.69	508,383,378.17
经营活动现金流出小计	803,920,794.92	649,240,951.42
经营活动产生的现金流量净额	-178,865,715.30	6,016,888.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	364,906,699.91	
取得投资收益收到的现金	30,000,000.00	40,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	250,635.00	180,500.00
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	395,157,334.91	40,180,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,732,094.99	16,974,002.29
投资支付的现金	347,430,500.00	26,000,000.00
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	623,321,570.15	

金		
投资活动现金流出小计	1,003,484,165.14	42,974,002.29
投资活动产生的现金流量净额	-608,326,830.23	-2,793,502.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,189,099,997.00	
取得借款收到的现金	112,000,000.00	287,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	110,987.28	485,944.56
筹资活动现金流入小计	1,301,210,984.28	287,835,944.56
偿还债务支付的现金	308,810,380.43	256,306,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,283,144.78	60,120,787.55
支付其他与筹资活动有关的现金	14,284,987.27	19,517,560.55
筹资活动现金流出小计	364,378,512.48	335,944,348.10
筹资活动产生的现金流量净额	936,832,471.80	-48,108,403.54
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	149,639,926.27	-44,885,017.44
加：期初现金及现金等价物余额	17,055,235.66	73,975,658.72
六、期末现金及现金等价物余额	166,695,161.93	29,090,641.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	460,005,674.00			65,068,691.73	1,314,594,378.56		44,344,892.33		62,131,970.00		533,022,888.12		2,479,168,494.74	9,990,734.98	2,489,159,229.72	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	460,005,674.00			65,068,691.73	1,314,594,378.56		44,344,892.33		62,131,970.00		533,022,888.12		2,479,168,494.74	9,990,734.98	2,489,159,229.72	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	101,190,982.00			-13,871,758.33	1,182,393,652.36		7,792,045.10				234,646,259.10		1,512,151,180.23	8,753,868.83	1,520,905,049.06	
(一) 综合收益总额							7,792,045.10				262,408,480.90		270,200,526.00	2,952,696.83	273,153,222.83	
(二) 所有者投入和减少资本	101,190,982.00			-13,871,758.33	1,182,419,824.36								1,269,739,048.03	5,775,000.00	1,275,514,048.03	
1. 所有者投入的普通股	96,722,462.00				1,113,294,429.83								1,210,016,891.83	5,775,000.00	1,215,791,891.83	
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,468,520.00			-13,871,758.33	66,818,743.28								57,415,504.95		57,415,504.95	
3. 股份支付计入所有者					2,306,651.25								2,306,651.25		2,306,651.25	

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东） 的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结 转																			
1. 资本公积转增资本(或 股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或 股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留 存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期期末余额	561,196,656.00			51,196,933.40	2,496,988,030.92			52,136,937.43			62,131,970.00			767,669,147.22			3,991,319,674.97	18,744,603.81	4,010,064,278.78

上期金额

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	459,988,994.00			65,122,277.84	1,309,810,232.06		55,070,087.49		54,334,151.55		526,303,689.09		2,470,629,432.03	2,487,673.42	2,473,117,105.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	459,988,994.00			65,122,277.84	1,309,810,232.06		55,070,087.49		54,334,151.55		526,303,689.09		2,470,629,432.03	2,487,673.42	2,473,117,105.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,276.00			-17,041.37	1,916,798.94		1,917,731.17				-20,754,220.16		-16,931,455.42	-2,523,342.25	-19,454,797.67
(一) 综合收益总额							1,917,731.17				25,245,196.14		27,162,927.31	-2,547,371.88	24,615,555.43
(二) 所有者投入和减少资本	5,276.00			-17,041.37	1,916,798.94								1,905,033.57	24,029.63	1,929,063.20
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,276.00			-17,041.37	78,833.83								67,068.46		67,068.46
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,837,965.11								1,837,965.11	24,029.63	1,861,994.74
4. 其他															
(三) 利润分配											-45,999,416.30		-45,999,416.30		-45,999,416.30

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

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										-45,999,416.30		-45,999,416.30		-45,999,416.30
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	459,994,270.00		65,105,236.47	1,311,727,031.00	56,987,818.66	54,334,151.55		505,549,468.93		2,453,697,976.61	-35,668.83		2,453,662,307.78	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	460,005,674.00			65,068,691.73	2,113,476,801.24		50,603,651.88		62,131,970.00	294,679,141.67		3,045,965,930.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	460,005,674.00			65,068,691.73	2,113,476,801.24		50,603,651.88		62,131,970.00	294,679,141.67		3,045,965,930.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,190,982.00			-13,871,758.33	1,182,419,824.36					10,997,903.99		1,280,736,952.02
（一）综合收益总额										38,760,125.79		38,760,125.79
（二）所有者投入和减少资本	101,190,982.00			-13,871,758.33	1,182,419,824.36							1,269,739,048.03
1. 所有者投入的普通股	96,722,462.00				1,113,294,429.83							1,210,016,891.83
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,468,520.00			-13,871,758.33	66,818,743.28							57,415,504.95
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,306,651.25							2,306,651.25
4. 其他												
（三）利润分配										-27,762,221.80		-27,762,221.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,762,221.80		-27,762,221.80
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	561,196,656.00			51,196,933.40	3,295,896,625.60		50,603,651.88		62,131,970.00	305,677,045.66		4,326,702,882.54

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	459,988,994.00			65,122,277.84	2,108,655,313.74		50,603,651.88		54,334,151.55	270,498,191.97		3,009,202,580.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

二、本年期初余额	459,988,994.00			65,122,277.84	2,108,655,313.74		50,603,651.88		54,334,151.55	270,498,191.97		3,009,202,580.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,276.00			-17,041.37	1,940,828.57					24,146,917.62		26,075,980.82
（一）综合收益总额										70,146,333.92		70,146,333.92
（二）所有者投入和减少资本	5,276.00			-17,041.37	1,940,828.57							1,929,063.20
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	5,276.00			-17,041.37	78,833.83							67,068.46
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,861,994.74							1,861,994.74
4. 其他												
（三）利润分配										-45,999,416.30		-45,999,416.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,999,416.30		-45,999,416.30
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	459,994,270.00			65,105,236.47	2,110,596,142.31		50,603,651.88		54,334,151.55	294,645,109.59		3,035,278,561.80

三、公司基本情况

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

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 561,196,656 股，注册资本为 561,196,656 元，注册地：恩平市圣堂镇三联佛仔坳，总部地址：恩平市圣堂镇三联佛仔坳。本公司主要经营活动为：无机非金属材料、高分子材料、陶瓷色釉料及原辅料、陶瓷添加剂、陶瓷机电产品的研发、生产、加工、销售及有关技术服务；经营自有产品和技术的进出口业务。（国家禁止和限制及法律行政法规规定需前置审批的项目除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2021 年 8 月 26 日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的

合并及母公司财务状况以及 2021 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，香港佳纳公司、MJM 公司的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力

影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（a）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（b）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控

制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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；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。

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

(c) 购买子公司少数股权

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

(d) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、（十）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- (a) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- (b) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- (c) 该金融负债包含需单独拆分的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

- (2) 金融工具的确认依据和计量方法
 - (a) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公

允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(c) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(d) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(e) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(f) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

(a) 所转移金融资产的账面价值；

(b) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(a) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

11、存货

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

(1) 存货的分类和成本

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

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

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

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

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(a) 低值易耗品采用一次转销法。

(b) 包装物采用一次转销法。

12、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（五）“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

14、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

15、长期股权投资

股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（b）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

（a）成本法核算的长期股权投资

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

（b）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

（c）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权

益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

17、固定资产

（1）确认条件

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

- （a）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （b）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2) 折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (a) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (b) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (c) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (d) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (e) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(4) 固定资产处置

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

18、在建工程

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

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（b）借款费用已经发生；

（c）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

20、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- C. 本公司发生的初始直接费用；
- D. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（22）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（一）无形资产的计价方法

- （a）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- （b）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

（二）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

（2）内部研究开发支出会计政策

（一）划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（二）开发阶段支出资本化的具体条件

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

（a）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；

（b）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（c）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；

（d）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；

（e）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。

22、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

24、合同负债

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

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(a) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(b) 设定受益计划

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

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

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

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

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

利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

26、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- A. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- D. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- E. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

A. 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

B. 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

27、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

28、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

29、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品

或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

(1) 销售商品收入确认的一般原则

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

(2) 具体原则

公司按照客户要求将货物交付给客户后，客户根据相关的交货验收条款对货物的数量、规格和质量予以验收，并在约定时间双方进行对账（核对各品种规格的数量、单价、金额），客户对商品数量、单价与质量确认后，公司确认相应的销售收入并开出销售发票。

31、政府补助

类型

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

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

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日

常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

32、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

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

33、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其

作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

34、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

35、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
修订《企业会计准则第 21 号-租赁》	法定调整	

2018 年 12 月 7 日，财政部修订发布了《企业会计准则 21 号—租赁》，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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。因此，公司将按上述要求对会计政策进行相应调整，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	393,248,334.98	393,248,334.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	23,548,000.00	23,548,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	303,252,672.52	303,252,672.52	
应收账款	591,234,622.93	591,234,622.93	
应收款项融资	189,801,155.07	189,801,155.07	
预付款项	107,871,593.27	107,871,593.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,142,496.90	33,142,496.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	925,389,116.23	925,389,116.23	
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	28,509,690.68	28,509,690.68	
流动资产合计	2,595,997,682.58	2,595,997,682.58	
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	110,435,644.02	110,435,644.02	
其他权益工具投资	95,293,583.29	95,293,583.29	
其他非流动金融资产	8,150,000.00	8,150,000.00	
投资性房地产			
固定资产	1,106,400,258.43	1,106,400,258.43	
在建工程	118,856,108.29	118,856,108.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,403,064.66	9,403,064.66
无形资产	197,200,849.78	197,200,849.78	
开发支出			
商誉	449,599,890.55	449,599,890.55	
长期待摊费用	4,487,458.03	4,487,458.03	
递延所得税资产	58,603,134.28	58,603,134.28	
其他非流动资产	89,976,138.82	89,976,138.82	
非流动资产合计	2,239,003,065.49	2,248,406,130.15	9,403,064.66
资产总计	4,835,000,748.07	4,844,403,812.73	9,403,064.66
流动负债：			
短期借款	823,721,320.32	823,721,320.32	
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	164,570,162.01	164,570,162.01	
应付账款	457,971,520.40	457,971,520.40	
预收款项			
合同负债	22,686,053.66	22,686,053.66	
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	58,524,673.31	58,524,673.31	
应交税费	26,709,005.02	26,709,005.02	
其他应付款	92,799,557.17	92,799,557.17	
其中：应付利息	1,643,339.65	1,643,339.65	
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	130,897,004.00	135,278,619.43	4,381,615.43
其他流动负债	1,742,443.80	1,742,443.80	
流动负债合计	1,779,621,739.69	1,784,003,355.12	4,381,615.43
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	155,222,334.83	155,222,334.83	
应付债券	269,326,352.96	269,326,352.96	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,021,449.23	5,021,449.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	129,780,048.58	129,780,048.58	
递延所得税负债	11,891,042.29	11,891,042.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	566,219,778.66	571,241,227.89	5,021,449.23
负债合计	2,345,841,518.35	2,355,244,583.01	9,403,064.66
所有者权益：			
股本	460,005,674.00	460,005,674.00	
其他权益工具	65,068,691.73	65,068,691.73	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,314,594,378.56	1,314,594,378.56	
减：库存股			

其他综合收益	44,344,892.33	44,344,892.33	
专项储备			
盈余公积	62,131,970.00	62,131,970.00	
一般风险准备			
未分配利润	533,022,888.12	533,022,888.12	
归属于母公司所有者权益合计	2,479,168,494.74	2,479,168,494.74	
少数股东权益	9,990,734.98	9,990,734.98	
所有者权益合计	2,489,159,229.72	2,489,159,229.72	
负债和所有者权益总计	4,835,000,748.07	4,835,000,748.07	

调整情况说明

不适用

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	17,059,949.72	17,059,949.72	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	41,815,026.89	41,815,026.89	
应收账款	177,009,827.78	177,009,827.78	
应收款项融资	49,838,472.14	49,838,472.14	
预付款项	3,803,089.27	3,803,089.27	
其他应收款	623,184,871.20	623,184,871.20	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	308,325,219.69	308,325,219.69	
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	5,955,891.74	5,955,891.74	
流动资产合计	1,226,992,348.43	1,226,992,348.43	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,899,144,102.64	2,899,144,102.64	
其他权益工具投资	95,293,583.29	95,293,583.29	
其他非流动金融资产	8,150,000.00	8,150,000.00	
投资性房地产			
固定资产	141,302,385.75	141,302,385.75	
在建工程	7,541,038.96	7,541,038.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	61,625,276.32	61,625,276.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,705,142.75	13,705,142.75	
其他非流动资产	16,577,414.85	16,577,414.85	
非流动资产合计	3,243,338,944.56	3,243,338,944.56	
资产总计	4,470,331,292.99	4,470,331,292.99	
流动负债：			
短期借款	490,650,000.00	490,650,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	105,414,179.46	105,414,179.46	
预收款项			
合同负债	7,051,445.79	7,051,445.79	
应付职工薪酬	17,543,191.10	17,543,191.10	
应交税费	3,818,627.51	3,818,627.51	
其他应付款	263,686,690.42	263,686,690.42	
其中：应付利息	936,644.75	936,644.75	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	115,372,000.00	115,372,000.00	
其他流动负债	1,209,042.64	1,209,042.64	
流动负债合计	1,004,745,176.92	1,004,745,176.92	
非流动负债：			
长期借款	121,789,856.83	121,789,856.83	
应付债券	269,326,352.96	269,326,352.96	
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	28,503,975.76	28,503,975.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	419,620,185.55	419,620,185.55	
负债合计	1,424,365,362.47	1,424,365,362.47	
所有者权益：			
股本	460,005,674.00	460,005,674.00	
其他权益工具	65,068,691.73	65,068,691.73	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,113,476,801.24	2,113,476,801.24	
减：库存股			
其他综合收益	50,603,651.88	50,603,651.88	
专项储备			
盈余公积	62,131,970.00	62,131,970.00	
未分配利润	294,679,141.67	294,679,141.67	
所有者权益合计	3,045,965,930.52	3,045,965,930.52	
负债和所有者权益总计	4,470,331,292.99	4,470,331,292.99	

调整情况说明

不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

赣州昊鑫新能源有限公司	25%
广东道氏陶瓷材料有限公司	25%

2、税收优惠

增值税

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

企业所得税

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

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

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

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

5、本公司的子公司广东佳纳能源科技有限公司于 2019 年被认定为高新技术企业（证书编号：GR201944006376），该高新技术企业证书发证日期为 2019 年 12 月 2 日，有效期 3 年，享受高新技术企业

所得税优惠政策期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。根据英德市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按 15% 税率享受优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

6、本公司的子公司广东佳纳进出口有限公司符合财税〔2019〕13 号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》中第二条“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税”的相关规定，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

7、本公司的子公司清远佳致新材料研究院有限公司于 2020 年被认定为高新技术企业（证书编号：GR202044011624），该高新技术企业证书发证日期为 2020 年 12 月 9 日，有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。根据清远市国家税务局的《企业所得税减免优惠备案表》，本公司属高新技术企业，报告期企业所得税按 15% 税率享受优惠，并享受研究开发费用加计扣除。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,827,302.78	2,444,200.91
银行存款	637,960,634.65	297,772,603.99
其他货币资金	138,714,130.11	93,031,530.08
合计	783,502,067.54	393,248,334.98

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	54,496,427.08	45,411,666.77
信用证保证金	84,217,703.03	47,619,863.31
社保保证金	-	-
用于担保的定期存款或通知存款	-	-
合计	138,714,130.11	93,031,530.08

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		23,548,000.00
其中：		
权益工具投资		23,548,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00	
其中：		
其他	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	23,548,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	96,964,412.31	160,785,494.34
商业承兑票据	53,840,564.76	149,965,450.71
坏账准备	-2,692,028.24	-7,498,272.53
合计	148,112,948.83	303,252,672.52

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	150,804,977.07	100.00%	2,692,028.24	1.79%	148,112,948.83	310,750,945.05	100.00%	7,498,272.53	2.41%	303,252,672.52
其中：										
银行承兑汇票	96,964,412.31	64.30%			96,964,412.31	160,785,494.34	51.74%			160,785,494.34
商业承兑汇票	53,840,564.76	35.70%	2,692,028.24	5.00%	51,148,536.52	149,965,450.71	48.26%	7,498,272.53	5.00%	142,467,178.18
合计	150,804,977.07	100.00%	2,692,028.24	1.79%	148,112,948.83	310,750,945.05	100.00%	7,498,272.53	2.41%	303,252,672.52

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	
坏账准备	7,498,272.53		4,806,244.29			2,692,028.24
合计	7,498,272.53		4,806,244.29			2,692,028.24

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
银行承兑票据	29,660,400.00
合计	29,660,400.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	896,498,591.27	
合计	896,498,591.27	

4、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	81,284,973.43	7.16%	81,284,973.43	100.00%	0.00	65,321,299.57	9.19%	65,321,299.57	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	79,491,674.66	7.00%	79,491,674.66	100.00%	0.00	63,681,120.80	8.96%	63,681,120.80	100.00%	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,793,298.77	0.16%	1,793,298.77	100.00%	0.00	1,640,178.77	0.23%	1,640,178.77	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,054,448,415.57	92.84%	74,119,661.66	7.03%	980,328,753.91	645,337,087.31	90.81%	54,102,464.38	8.38%	591,234,622.93
其中：										
账龄组合	1,054,448,415.57	92.84%	74,119,661.66	7.03%	980,328,753.91	645,337,087.31	90.81%	54,102,464.38	8.38%	591,234,622.93
合计	1,135,733,389.00	100.00%	155,404,635.09	13.68%	980,328,753.91	710,658,386.88	100.00%	119,423,763.95		591,234,622.93

按单项计提坏账准备：单项

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市豪帮陶瓷有限公司	19,844,526.40	19,844,526.40	100.00%	客户停产整顿
江西威臣陶瓷有限公司	6,364,221.89	6,364,221.89	100.00%	客户停产整顿
江苏东汛锂业有限公司	37,458,032.51	37,458,032.51	100.00%	已涉诉，执行中
灌云天骄科技开发有限公司	12,275,664.80	12,275,664.80	100.00%	已涉诉
龙能科技（苏州）有限责任公司	3,549,229.06	3,549,229.06	100.00%	已涉诉
高要市喜鹊新型建材有限公司	1,021,783.77	1,021,783.77	100.00%	客户停产整顿
肇庆市高尔简尊陶瓷有限公司	380,880.00	380,880.00	100.00%	客户停产整顿
湖北省九峰陶瓷工业有限公司	248,735.00	248,735.00	100.00%	客户停产整顿
江西亿泉新型材料科技有限公司	141,900.00	141,900.00	100.00%	无法收回
合计	81,284,973.43	81,284,973.43	--	--

按组合计提坏账准备：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,014,504,167.75	50,725,208.36	5.00%
1 至 2 年	17,262,164.87	3,452,432.97	20.00%
2 至 3 年	5,480,125.25	2,740,062.63	50.00%
3 年以上	17,201,957.70	17,201,957.70	100.00%
合计	1,054,448,415.57	74,119,661.66	--

确定该组合依据的说明：

无

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,014,683,047.75
1 至 2 年	21,013,393.93
2 至 3 年	18,004,525.05
3 年以上	82,032,422.27
合计	1,135,733,389.00

(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	
坏账准备	119,423,763.95	35,980,871.14				155,404,635.09
合计	119,423,763.95	35,980,871.14				155,404,635.09

(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	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

第一名	167,453,850.00	14.74%	8,372,692.50
第二名	79,442,544.13	6.99%	3,972,127.21
第三名	40,510,952.98	3.57%	2,025,547.65
第四名	37,458,032.51	3.30%	37,458,032.51
第五名	34,614,787.50	3.05%	1,730,739.37
合计	359,480,167.12	31.65%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	215,806,645.53	189,801,155.07
合计	215,806,645.53	189,801,155.07

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

6、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	191,715,683.57	98.44%	104,772,181.76	97.12%
1 至 2 年	670,226.14	0.34%	1,953,395.05	1.81%
2 至 3 年	2,002,043.47	1.03%	1,108,016.46	1.03%
3 年以上	372,738.85	0.19%	38,000.00	0.04%
合计	194,760,692.03	--	107,871,593.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	43,104,167.52	22.13%
第二名	34,663,730.30	17.80%
第三名	18,724,254.22	9.61%
第四名	16,713,046.94	8.58%
第五名	12,000,000.00	6.16%
合计	125,205,198.98	64.29%

其他说明:

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	84,711,095.25	33,142,496.90
合计	84,711,095.25	33,142,496.90

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	40,811,564.00	22,720,824.40
员工借款及员工备用金	14,612,013.56	4,681,944.38
预存水电费用	4,197,510.82	5,129,000.98
期权代收款	22,220,973.99	
其他	7,502,420.43	3,230,850.56
合计	89,344,482.80	35,762,620.32

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,555,215.93		64,907.50	2,620,123.43

2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	2,013,264.12		0.00	2,013,264.12
2021 年 6 月 30 日余额	4,568,480.05		64,907.50	4,633,387.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	87,482,665.61
1 至 2 年	491,678.81
2 至 3 年	196,342.33
3 年以上	1,173,796.05
合计	89,344,482.80

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	
坏账准备	2,620,123.43	2,013,264.12				4,633,387.55
合计	2,620,123.43	2,013,264.12				4,633,387.55

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	押金及保证金	37,679,787.99	一年以内	42.17%	1,883,989.40
第二名	期权代收款	22,220,973.99	一年以内	24.87%	
第三名	其他	5,560,777.95	一年以内	6.22%	278,038.90
第四名	预存水电费用	4,140,509.79	一年以内	4.63%	207,025.49
第五名	员工借支	1,479,214.04	一年以内	1.66%	73,960.70
合计	--	71,081,263.76	--	79.56%	2,443,014.49

8、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	620,320,854.33	6,737,354.17	613,583,500.16	436,343,601.94	16,656,351.05	419,687,250.89
在产品	230,701,914.02	4,932,869.80	225,769,044.22	59,468,589.98	6,037,497.58	53,431,092.40
发出商品	156,209,558.72	23,394,297.49	132,815,261.23	106,582,317.60	20,976,557.66	85,605,759.94
产成品	262,279,745.90	405,814.31	261,873,931.59	182,127,363.95	196,031.22	181,931,332.73
低值易耗品	8,782,264.22		8,782,264.22	12,544,041.85	0.00	12,544,041.85
委托加工物资	52,170.20	0.00	52,170.20	52,170.20	0.00	52,170.20
自制半成品	169,208,902.08	12,600,700.00	156,608,202.08	184,738,168.22	12,600,700.00	172,137,468.22
合计	1,447,555,409.47	48,071,035.77	1,399,484,373.70	981,856,253.74	56,467,137.51	925,389,116.23

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	16,656,351.05	3,699,630.05		13,618,626.93		6,737,354.17
在产品	6,037,497.58			1,104,627.78		4,932,869.80
产成品	196,031.22	209,783.09		0.00		405,814.31
发出商品	20,976,557.66	3,001,777.83		584,038.00		23,394,297.49
自制半成品	12,600,700.00					12,600,700.00
合计	56,467,137.51	6,911,190.97		15,307,292.71		48,071,035.77

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	51,493,517.60	28,509,690.68
待摊费用及其他	3,434,082.52	
其他	150,000,000.00	
合计	204,927,600.12	28,509,690.68

其他说明：

无

10、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											
广东泰极动力科技有限公司	78,590,228.77	21,430,500.00		-4,436,646.62						95,584,082.15	
全南县瑞隆科技有限公司	31,845,415.25			10,638,343.01						42,483,758.26	
MMT		50,000,000.00		962,315.39						50,962,315.39	
小计	110,435,644.02	71,430,500.00		7,164,011.78						189,030,155.80	
合计	110,435,644.02	71,430,500.00		7,164,011.78						189,030,155.80	

其他说明

无

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
湖南金富力新能源股份有限公司	71,293,583.29	71,293,583.29
广东省鹏云科技投资有限公司	500,000.00	500,000.00
深恒和投资管理（深圳）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
佛山唯思创意产品策划股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
泉州市金帝陶瓷材料有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	95,293,583.29	95,293,583.29

其他说明：

无

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,150,000.00	8,150,000.00
合计	8,150,000.00	8,150,000.00

其他说明：

无

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,112,287,083.80	1,106,400,258.43
合计	1,112,287,083.80	1,106,400,258.43

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	721,468,340.27	794,471,234.01	95,252,195.28	53,031,429.57	1,664,223,199.13
2.本期增加金额	43,378,441.81	33,391,444.50	10,642,121.03	9,172,977.64	96,584,984.98
(1) 购置	49,858.50	30,071,714.30	10,642,121.03	9,172,977.64	49,936,671.47
(2) 在建工程转入	38,315,612.06	3,319,730.20	0.00	0.00	41,635,342.26
(3) 企业合并增加	5,012,971.25	0.00	0.00	0.00	5,012,971.25
3.本期减少金额	3,506,457.41	11,670,847.50	124,996.94	411,970.71	15,714,272.56
(1) 处置或报废	3,506,457.41	11,670,847.50	124,996.94	411,970.71	15,714,272.56
(2) 汇率变动					
4.期末余额	761,340,324.67	816,191,831.01	105,769,319.37	61,792,436.50	1,745,093,911.55
二、累计折旧					
1.期初余额	135,148,140.85	257,482,509.70	50,196,686.09	26,500,201.28	469,327,537.92
2.本期增加金额	23,182,527.33	37,494,204.80	6,336,517.47	1,522,194.26	68,535,443.86
(1) 计提	20,902,443.87	37,494,204.80	6,336,517.47	1,522,194.26	66,255,360.40
(2) 企业合并增加	2,280,083.46	0.00	0.00	0.00	2,280,083.46
3.本期减少金额	639,530.39	3,194,274.78	118,747.11	239,471.47	4,192,023.75
(1) 处置或报废	639,530.39	3,194,274.78	118,747.11	239,471.47	4,192,023.75
(2) 汇率变动					
4.期末余额	157,691,137.79	291,782,439.72	56,414,456.45	27,782,924.07	533,670,958.03
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	88,490,482.73	4,920.05	0.00	88,495,402.78
2.本期增加金额	0.00	11,945,892.76	0.00	0.00	11,945,892.76
(1) 计提	0.00	11,945,892.76	0.00	0.00	11,945,892.76
3.本期减少金额	0.00	1,300,505.77	4,920.05	0.00	1,305,425.82

(1) 处置或 报废	0.00	1,300,505.77	4,920.05	0.00	1,305,425.82
4.期末余额	0.00	99,135,869.72	0.00	0.00	99,135,869.72
四、账面价值					
1.期末账面价 值	603,649,186.88	425,273,521.57	49,354,862.92	34,009,512.43	1,112,287,083.80
2.期初账面价 值	586,320,199.42	448,498,241.58	45,050,589.14	26,531,228.29	1,106,400,258.43

(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
房屋及建筑物	169,521,037.59	34,822,514.65	48,143,221.44	86,555,301.50	碳酸锂项目
机器设备	120,307,813.39	29,092,011.11	32,528,321.04	58,687,481.24	碳酸锂项目

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	155,316,298.20	118,856,108.29
合计	155,316,298.20	118,856,108.29

(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
建筑物及设备 安装	144,801,471.93	4,242,696.09	140,558,775.84	97,021,604.66	4,242,696.09	92,778,908.57
其他	14,757,522.36		14,757,522.36	26,077,199.72	0.00	26,077,199.72
合计	159,558,994.29	4,242,696.09	155,316,298.20	123,098,804.38	4,242,696.09	118,856,108.29

(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
青岛昊鑫新 厂房工程	60,000,000.00	35,648,360.56	2,414,272.79	-	-	38,062,633.35	63.44%	63.44%				其他
锂云母综合 开发利用产 业化项目	801,540,000.00	12,325,283.15	5,673,171.41	3,974,684.29	4,242,696.09	9,781,074.18	2.25%	2.25%				募股资 金
环保项目	30,000,000.00	4,696,293.95	3,051,231.02	-	-	7,747,524.97	25.83%	25.83%				其他
年产 2 万吨 动力电池三 元材料产业 化项目	1,591,902,600.00	-	-	-	-	-	0.00%	0.00%				其他
3000 吨每年 钴金属量钴 盐扩产项目	32,000,000.00	9,494,521.33	7,749,620.77	-	-	17,244,142.10	53.89%	53.89%				其他
年产 10000 吨前驱体扩 建项目	110,000,000.00	12,344,042.16	20,334,793.39	-	-	32,678,835.55	29.71%	29.71%				募股资 金

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

江门道氏综合楼	21,260,000.00	13,675,384.28	-	13,675,384.28	-	-	64.32%	64.32%				其他
20000T 硫酸项目	19,380,300.00	14,125,936.55	3,898,687.75			18,024,624.30	93.00%	93.00%				其他
mjm 科卢项目	500,000,000.00		9,826,782.41			9,826,782.41	1.97%	1.97%				其他
年产 1.2 万吨电动汽车用长续航高性能三元锂电池材料前驱体产业化升级项目	150,000,000.00		104,059.42			104,059.42	0.07%	0.07%				募股资金
年产 1.2 万吨高功率单晶型动力三元锂电池材料前驱体技术改造项目	150,000,000.00		23,584.91			23,584.91	0.02%	0.02%				其他
合计	3,466,082,900.00	102,309,821.98	53,076,203.87	17,650,068.57	4,242,696.09	133,493,261.19						

15、使用权资产

单位：元

项目	厂房租赁	办公租赁	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	6,089,282.71	3,313,781.95	9,403,064.66
2.本期增加金额	15,189,280.17	3,345,267.49	18,534,547.66
3.本期减少金额			
4.期末余额	21,278,562.88	6,659,049.44	27,937,612.32
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	1,988,335.46	1,003,851.02	2,992,186.48
(1) 计提	1,988,335.46	1,003,851.02	2,992,186.48
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,988,335.46	1,003,851.02	2,992,186.48
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	19,290,227.42	5,655,198.42	24,945,425.84
2.期初账面价值	6,089,282.71	3,313,781.95	9,403,064.66

其他说明：

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	办公软件	采矿权	其他软件或技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	213,625,440.79	1,389,680.81	1,872,990.00	14,601,255.68	231,489,367.28
2.本期增加金额	43,177,600.00	0.00	0.00	3,641,382.20	46,818,982.20
(1) 购置	43,177,600.00	0.00	0.00	0.00	43,177,600.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	3,641,382.20	3,641,382.20
3.本期减少金额	11,178.10	0.00	0.00	17,496.00	28,674.10
(1) 处置	11,178.10	0.00	0.00	17,496.00	28,674.10
4.期末余额	256,791,862.69	1,389,680.81	1,872,990.00	18,225,141.88	278,279,675.38
二、累计摊销					
1.期初余额	26,517,524.36	1,262,258.15	1,872,990.00	4,635,744.99	34,288,517.50
2.本期增加金额	2,538,438.46	67,345.86	0.00	2,389,875.51	4,995,659.83
(1) 计提	2,538,438.46	67,345.86	0.00	1,458,217.30	4,064,001.62
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	931,658.21	931,658.21
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 汇率变动					
4.期末余额	29,055,962.82	1,329,604.01	1,872,990.00	7,025,620.50	39,284,177.33
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					
(2) 失效且终止确认的部分					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	227,735,899.87	60,076.80	0.00	11,199,521.38	238,995,498.05
2.期初账面价值	187,107,916.43	127,422.66	0.00	9,965,510.69	197,200,849.78

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%。

17、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	
无						
合计						

其他说明

无

18、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	其他	处置	其他	
江西宏瑞新材料有限公司	53,008,337.96					53,008,337.96
青岛昊鑫新能源科技有限公司	135,232,894.22					135,232,894.22
广东佳纳能源科技有限公司	102,011,078.09					102,011,078.09
M.J.M SARLU	172,849,396.15					172,849,396.15
江西道氏科技有限公司		891,608.98				891,608.98
合计	463,101,706.42	891,608.98				463,993,315.4

(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	其他	处置	其他	
M.J.M SARLU	13,501,815.87					13,501,815.87
合计	13,501,815.87					13,501,815.87

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将形成商誉的相关公司的长期资产认定为资产组，并聘请北京中林资产评估有限公司对相关公司与商誉相关的资产组减值测试项目进行资产评估。北京中林资产评估有限公司以 2020 年 12 月 31 日为评估基准日，对本公司合并江西宏瑞新材料有限公司陶瓷材料业务所形成的含商誉相关资产组在评估基准日的可收回价值进行评估，并于 2021 年 4 月 27 日出具了中林评字[2021]167 号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：截至评估基准日，纳入评估范围的商誉所在资产组的账面价值为

12,571.24 万元，在持续经营前提下，商誉所在资产组可收回价值为 13,755.28 万元。因此，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司收购江西宏瑞新材料有限公司陶瓷材料业务所形成的商誉未发生减值。

北京中林资产评估有限公司以 2020 年 12 月 31 日为评估基准日，对本公司合并青岛昊鑫新能源科技有限公司股权所形成的含商誉相关资产组在评估基准日的可收回价值进行评估，并于 2021 年 4 月 27 日出具了中林评字[2021]第 165 号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：截至评估基准日，纳入评估范围的商誉所在资产组的账面价值为 17,413.18 万元，在持续经营前提下，商誉所在资产组可收回价值为 18,126.88 万元。因此，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司收购青岛昊鑫新能源科技有限公司股权所形成的商誉未发生减值。

北京中林资产评估有限公司以 2020 年 12 月 31 日为评估基准日，对本公司合并广东佳纳能源科技有限公司股权（不含 M. J. M SARLU）所形成的含商誉相关资产组在评估基准日的可收回价值进行评估，并于 2021 年 4 月 27 日出具了中林评字[2021]161 号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：截至评估基准日，纳入评估范围的商誉所在资产组的账面价值为 53,073.92 万元，在持续经营前提下，商誉所在资产组可收回价值为 157,069.96 万元。因此，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司收购广东佳纳能源科技有限公司股权（不含 M. J. M SARLU）所形成的商誉未发生减值。

北京中林资产评估有限公司以 2020 年 12 月 31 日为评估基准日，对本公司合并 M. J. M SARLU 股权所形成的含商誉相关资产组在评估基准日的可收回价值进行评估，并于 2021 年 4 月 27 日出具了中林评字[2021]第 193 号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：截至评估基准日，纳入评估范围的商誉所在资产组的账面价值为 46,842.94 万元，在持续经营前提下，商誉所在资产组可收回价值为 48,871.19 万元。因此，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司收购 M. J. M SARLU 所形成的商誉发生减值，减值金额为 1,350.18 万元，本公司已按减值测试结果计提收购 M. J. MSARLU 所形成的商誉减值 1,350.18 万元。

其他说明

无

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费及修缮改造费用	619,903.56	82,568.79	293,181.76		409,290.59
租赁保险及其他费用摊销	2,273,002.37	0.00	136,992.48		2,136,009.89

设备大修、改造费用	1,594,552.10	2,184,158.40	930,694.96		2,848,015.54
合计	4,487,458.03	2,266,727.19	1,360,869.20		5,393,316.02

其他说明

无

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	157,329,485.86	23,941,049.74	126,839,144.00	19,147,169.22
存货跌价准备	43,017,637.66	6,452,645.65	39,550,012.12	5,932,501.81
固定资产减值准备	87,189,976.96	13,078,496.54	88,495,402.78	13,274,310.41
在建工程减值准备	4,242,696.09	636,404.41	4,242,696.09	636,404.41
可弥补亏损	80,538,564.35	12,154,200.16	78,366,294.62	11,843,779.88
期末结存存货毛利抵销	20,863,135.64	3,129,470.36	15,194,627.04	2,341,092.33
期末内部交易无形资产毛利抵销	2,138,364.75	534,591.19	2,209,119.45	552,279.86
递延收益	30,786,066.44	4,857,909.97	30,903,975.76	4,875,596.36
股份支付	56,473,761.16	8,582,657.51		
合计	482,579,688.91	73,367,425.53	385,801,271.86	58,603,134.28

(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
投资企业合并日可辨认资产公允价值与账面价值不同形成的递延所得税负债	14,429,200.24	2,164,380.05	16,043,686.27	2,406,552.94
按公允价值计量的金融资产			14,129,800.00	2,119,470.00
长期资产折旧摊销影响	47,978,690.33	7,196,803.55	49,100,128.99	7,365,019.35
合计	62,407,890.57	9,361,183.60	79,273,615.26	11,891,042.29

(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		73,367,425.53		58,603,134.28
递延所得税负债		9,361,183.60		11,891,042.29

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	517,480.43	2,429,433.00
坏账准备	142,119.33	981,514.31
存货跌价准备		16,917,125.39
合计	659,599.76	20,328,072.70

(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
2021 年			
2022 年			
2023 年	1,014,417.88	1,804,558.72	
2024 年	3,360,679.96	8,066,653.72	
2025 年	3,270,198.27	3,270,198.27	
2026 年	2,166,452.36		
合计	9,811,748.47	13,141,410.71	--

其他说明：

无

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购建款	108,823,587.94		108,823,587.94	56,838,988.82		56,838,988.82

重分类至其他非流动资产的投资款	6,000,000.00		6,000,000.00	33,137,150.00		33,137,150.00
合计	114,823,587.94		114,823,587.94	89,976,138.82		89,976,138.82

其他说明：

无

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	167,301,476.40	188,695,171.00
保证借款	307,901,058.46	224,648,325.78
信用借款	285,900,000.00	366,550,000.00
抵押保证贷款	86,008,170.56	43,827,823.54
合计	847,110,705.42	823,721,320.32

短期借款分类的说明：

无

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	274,314,899.61	164,570,162.01
合计	274,314,899.61	164,570,162.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	646,943,492.79	457,971,520.40
合计	646,943,492.79	457,971,520.40

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	21,639,369.84	22,686,053.66
合计	21,639,369.84	22,686,053.66

26、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	58,524,668.03	150,712,490.24	150,995,033.35	58,242,124.92
二、离职后福利-设定提存计划	5.28	4,681,187.79	4,681,187.79	5.28
合计	58,524,673.31	155,393,678.03	155,676,221.14	58,242,130.20

(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	53,742,915.22	141,541,181.26	141,935,584.96	53,348,511.52
2、职工福利费		4,153,152.94	4,153,152.94	
3、社会保险费		2,369,454.06	2,369,454.06	
其中：医疗保险费		2,091,911.01	2,091,911.01	
工伤保险费		136,873.59	136,873.59	
生育保险费		140,669.46	140,669.46	
4、住房公积金	0.00	1,455,617.61	1,455,617.61	0.00
5、工会经费和职工教育经费	4,781,752.81	1,193,084.37	1,081,223.78	4,893,613.40
合计	58,524,668.03	150,712,490.24	150,995,033.35	58,242,124.92

(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		4,599,371.97	4,599,371.97	
2、失业保险费	5.28	81,815.82	81,815.82	5.28
合计	5.28	4,681,187.79	4,681,187.79	5.28

其他说明：

无

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,171,620.10	10,414,076.28
企业所得税	41,595,124.40	6,453,706.71
个人所得税	1,089,011.25	1,432,041.63
城市维护建设税	204,243.76	297,986.16
教育费附加及地方教育费附加	260,516.73	270,609.29
房产税	1,677,523.16	294,706.11
土地使用税	998,922.58	289,751.01
印花税	196,721.38	139,958.29
出口税及矿业税	9,985,144.52	6,898,389.65
其他	211,772.69	217,779.89
合计	71,390,600.57	26,709,005.02

其他说明：

无

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,440,674.92	1,643,339.65
其他应付款	55,763,045.64	91,156,217.52
合计	59,203,720.56	92,799,557.17

(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	281,797.00	446,249.75
企业债券利息	1,793,551.50	
短期借款应付利息	1,365,326.42	1,197,089.90
合计	3,440,674.92	1,643,339.65

其他说明：

无

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	54,299,715.93	57,118,963.98
1-2 年	459,936.71	540,203.93
2-3 年	969,393.00	33,497,049.61
3 年以上	34,000.00	
合计	55,763,045.64	91,156,217.52

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	148,765,004.00	130,897,004.00
一年内到期的租赁负债	9,630,662.85	4,381,615.43
合计	158,395,666.85	135,278,619.43

其他说明：

无

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收待转销项税	2,343,131.00	1,742,443.80
合计	2,343,131.00	1,742,443.80

其他说明：

无

31、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	30,109,976.00	71,036,334.83
信用借款		
抵押保证贷款	29,000,000.00	8,536,000.00
质押保证贷款		75,650,000.00
合计	59,109,976.00	155,222,334.83

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	216,505,138.43	269,326,352.96
合计	216,505,138.43	269,326,352.96

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
道氏转债	480,000,000.00	2017/12/28	6 年	480,000,000.00	269,326,352.96	0.00	1,793,551.50	11,973,585.47	0.00	64,794,800.00	216,505,138.43
合计	--	--	--	480,000,000.00	269,326,352.96	0.00	1,793,551.50	11,973,585.47	0.00	64,794,800.00	216,505,138.43

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

可转换公司债券存续期限为 6 年，即自 2017 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 28 日。票面利率为：第一年 0.5%，第二年 0.7%，第三年 1.0%，第四年 1.5%，第五年 1.8%，第六年 2.0%；本次可转换债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和支付最后一年利息；转股期为 2018 年 7 月 4 日至 2023 年 12 月 28 日，初始转股价格为 45.21 元/股，转换价格可因包含但不限于以下各项予以调整：派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利。

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

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

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

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

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

本公司实施 2019 年权益分派方案，以总股本 459,994,163 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.000000 元（含税），具体内容详见公司于 2020 年 5 月 22 日披露的《2019 年年度权益分派实施公告》。“道氏转债”的转股价格由原 15.05 元/股调整为 14.95 元/股，调整后的转股价格自 2020 年 5 月 29 日（除权除息日）起生效。

本公司实施 2020 年权益分派方案，以总股本以总股本 555,244,436 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），具体内容详见公司于 2021 年 5 月 24 日披露的《2020 年年度权益分派实施公告》。“道氏转债”的转股价格由原 14.95 元/股调整为 14.50 元/股，调整后的转股价格自 2021 年 5 月 31 日（除权除息日）起生效。

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	11,363,134.70	5,021,449.23
合计	11,363,134.70	5,021,449.23

其他说明

无

34、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	129,780,048.58	15,574,277.23	11,613,703.24	133,740,622.57	超过一年转入利润表的政府补助
合计	129,780,048.58	15,574,277.23	11,613,703.24	133,740,622.57	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政局奖励厂房建设进度资金	1,015,966.84			54,503.12			961,463.72	与资产相关
一次性增资扩产厂房建设专项资金	21,823,008.92			63,406.20			21,759,602.72	与资产相关
2016 年省"扬帆计划"创新团队的市级配套资金	2,965,000.00						2,965,000.00	与收益相关
2017 年江门市创新团队的资助	2,700,000.00						2,700,000.00	与收益相关
企业适岗培训补贴		176,350.00		176,350.00			0.00	与收益相关
个税手续费返还		175,852.26		175,852.26			0.00	与收益相关
博士后生活补贴		300,000.00				300,000.00	0.00	与收益相关
省企业技术中心		200,000.00		200,000.00			0.00	与收益相关
2020 年度领军企业资助专项经费		150,000.00		150,000.00			0.00	与收益相关
2020 佛山市标杆高新技术企业资助经费		1,000,000.00		1,000,000.00			0.00	与收益相关
2020 年研发费用补助资金		207,500.00		207,500.00			0.00	与收益相关
2020 年度市级知识产权资助专项资金（中国发明专利授权资助及通过贯标认证		33,000.00		33,000.00			0.00	与收益相关

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

资助)								
企业扶持发展资金		383,850.00		383,850.00			0.00	与收益相关
19 年度研发经费投入后补助奖励资金		99,800.00		99,800.00			0.00	与收益相关
疫情补贴		21,000.00		21,000.00			0.00	与收益相关
厂房补贴		2,124,875.83		14,325.00			2,110,550.83	与资产相关
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目（一）	870,999.92			67,000.02			803,999.90	与资产相关
镍钴锰三元前驱体扩建生产线技术改造项目	833,666.59			61,000.02			772,666.57	与资产相关
英德市财政局 CZ13800117 年省"扬帆计划"	699,000.00			150,000.00			549,000.00	与收益相关
广东佳纳省级企业技术中心锂电正极用核心材料创新平台建设	1,449,999.92			100,000.02			1,349,999.90	与资产相关
锂离子电池正极材料副产废水资源化技术改造项目	10,702,445.26			642,146.70			10,060,298.56	与资产相关
锂离子电池正极材料产业化技术改造项目	8,738,817.62			490,374.96			8,248,442.66	与资产相关
年产 4000 吨动力型锂电池正极材料生产线技术改造	1,352,000.08			84,499.98			1,267,500.10	与资产相关
正极材料产业化项目	15,999,999.92			1,000,000.02			14,999,999.90	与资产相关
2018 年工业技术改造专项中央基建投资预算补贴	18,211,666.74			1,114,999.98			17,096,666.76	与资产相关
年处理 1.4 万吨废锂离子电池	12,981,250.00			712,500.00			12,268,750.00	与资产相关

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目								
发改委实体经济振兴专户补助							0.00	与收益相关
循环经济专项资金							0.00	与收益相关
宁乡市装备补贴项目资金							0.00	与资产相关
废旧锂离子电池的溶剂分选							0.00	与收益相关
石墨烯的应用技术创新团队	7,200,000.00						7,200,000.00	与收益相关
2019 年佛山市科技创新团队中期评估	2,400,000.00						2,400,000.00	与收益相关
2018 年工业企业技术改造事后奖县级配套资金	7,049,847.63			388,065.00			6,661,782.63	与资产相关
高能量密度三元前驱体及正极材料的研发及产业化	449,999.96			25,000.02			424,999.94	与资产相关
2020 年省、市级工业企业技术改造事后奖	958,333.35			49,999.98			908,333.37	与资产相关
高镍三元前驱体生产线技术改造项目	8,149,379.15	4,868,500.00		546,897.51			12,470,981.64	与资产相关
广东省英德市财政局 2020 年抗疫特别国债资金	2,984,916.67			150,499.98			2,834,416.69	与收益相关
收清财教【2020】61 号：2020 年清远市科技计划项目资金（高功率长循环型锂离子		350,000.00		11,666.68			338,333.32	与资产相关

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

电池单晶三元前驱体研发及产业化)								
高压实长循环 NCM523 三元前驱体技术开发及产业化应用		120,000.00		2,000.00			118,000.00	与资产相关
2021 年省级企业技术改造-高镍三元前驱体生产向技术改造项目		1,190,000.00		9,916.67			1,180,083.33	与资产相关
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目	243,750.01			12,499.98			231,250.03	与资产相关
2020 年度清远高新区科技创新资金科技创新十六条		1,000,000.00		33,333.32			966,666.68	与资产相关
2020 年度高新区科技创新知识产权		95,000.00		3,166.68			91,833.32	与资产相关
CZ138001 清财工[2020]清远市工业企业绿色发展专项资金		50,000.00		50,000.00			0.00	与收益相关
CZ138001 清财工[2020]中央财政 2020 年度对外经贸发展专项资金（对外投资合作事项）		620,892.00		620,892.00			0.00	与收益相关
CZ150001 清财工[2020]2020 年度清远市激励科技创新十条政策有关项目拟奖励名单		300,000.00		300,000.00			0.00	与收益相关
CZ304001 清财工[2020]34		26,000.00		26,000.00			0.00	与收益相关

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

号：就业补贴								
清财教【2020】73号：2018年清远市科技创新券（二）		50,000.00		50,000.00			0.00	与收益相关
清财教【2020】61号：2020年清远市科技计划项目资金（高功率长循环型锂离子电池单晶三元前驱体研发及产业化）		50,000.00		50,000.00			0.00	与收益相关
清远市人力资源和社会保障局技能先锋奖奖金		30,000.00		30,000.00			0.00	与收益相关
高压实长循环 NCM523 三元前驱体技术开发及产业化应用补贴		80,000.00		80,000.00			0.00	与收益相关
广东省英德市财政局企业创新平台建设奖励补助		100,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关
广东省英德市财政局高企重新认定补助		50,000.00		50,000.00			0.00	与收益相关
清远市实施标准化战略专项资金		72,000.00		72,000.00			0.00	与收益相关
2021年省级促进经济高质量发展专项资金		573,300.00		573,300.00			0.00	与收益相关
清远天安智谷有限公司奖金		22,857.14		22,857.14			0.00	与收益相关
高新技术企业复审认定补助		100,000.00		100,000.00			0.00	与收益相关
以工代训		123,500.00		123,500.00			0.00	与收益相关

广东道氏技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

技术改造综合奖补资金		830,000.00		830,000.00			0.00	与收益相关
------------	--	------------	--	------------	--	--	------	-------

其他说明：

无

35、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	460,005,674.00	95,238,095.00			5,952,887.00	101,190,982.00	561,196,656.00

其他说明：

2021 年半年度公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股减少 64,794,800（即 647,948 张）元人民币，共计转换成“道氏技术”股票 4,468,520 股；公司实施 2020 年度股票期权激励计划，报告期内激励对象行权，使公司股本增加 1,484,367 股；公司于 2021 年 2 月向特定对象共计发行股票 95,238,095 股；综上，公司股本合计增加了 101,190,982 股，公司总股本由 460,005,674 股增加至 561,196,656 股。

36、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

本公司发行的可转换债券为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行可转换债券发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司 2017 年 12 月 28 日公开发行了 480 万张 A 股可转换公司债券，债券面值人民币 100 元，共计发行面值 480,000,000.00 元，其中发行费用 11,128,000.00 元，考虑发行费用后负债成分金额为 366,109,988.28 元，权益成分金额为 102,762,011.72 元。2018 年度公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股减少 137,000.00 元人民币（即 1370 张），减少的权益成分共计 29,329.99 元。2019 年度公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股减少 175,677,700.00 元人民币（即 1,756,777.00 张），减少的权益成分共计 37,610,403.89 元。2020 年度公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股减少 250,300.00（即 2,503.00 张）元人民币，减少的权益成分共计 53,586.11 元。2021 年半年度公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股减少 64,794,800（即 647,948 张）元人民币，减少的权益成分共计 13,871,758.33 元。

(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

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券 权益成分	3,039,350	65,068,691.73			647,948	13,871,758.33	2,391,402	51,196,933.40

合计	3,039,350	65,068,691.73			647,948	13,871,758.33	2,391,402	51,196,933.40
----	-----------	---------------	--	--	---------	---------------	-----------	---------------

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：

2021 年半年度公司发行的可转换债券“道氏转债”因转股减少 64,794,800（即 647,948 张）元人民币，减少的权益成分共计 13,871,758.33 元。

其他说明：

无

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,267,078,618.19	1,181,270,979.37		2,448,349,597.56
其他资本公积	47,515,760.37	2,280,479.25	1,157,806.26	48,638,433.36
合计	1,314,594,378.56	1,183,551,458.62	1,157,806.26	2,496,988,030.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	50,603,651.88							50,603,651.88
其他权益工具投资公允价值变动	50,603,651.88							50,603,651.88
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,258,759.55	7,792,045.10				7,792,045.10		1,533,285.55
外币财务报表折算差额	-6,258,759.55	7,792,045.10				7,792,045.10		1,533,285.55
其他综合收益合计	44,344,892.33	7,792,045.10				7,792,045.10		52,136,937.43

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

39、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	62,131,970.00			62,131,970.00
合计	62,131,970.00			62,131,970.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

40、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	533,022,888.12	526,303,689.09
调整后期初未分配利润	533,022,888.12	526,303,689.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	262,408,480.9	60,516,433.78
减：提取法定盈余公积		7,797,818.45
应付普通股股利	27,762,221.80	45,999,416.30
期末未分配利润	767,669,147.22	533,022,888.12

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。

41、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	2,735,014,000.66	2,028,410,375.63	1,172,636,860.55	906,280,250.79
其他业务	37,383,917.40	34,774,761.59	5,522,811.78	1,010,604.92

合计	2,772,397,918.06	2,063,185,137.22	1,178,159,672.33	907,290,855.71
----	------------------	------------------	------------------	----------------

其他说明

无

42、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	2,551,051.84	795,829.94
教育费附加	1,485,838.68	447,917.36
房产税	1,890,912.46	1,034,429.84
土地使用税	1,395,843.23	874,697.91
印花税	1,178,433.81	339,631.14
地方教育费附加	990,608.77	298,801.60
矿业税及矿区开发费	14,027,889.33	0.00
出口税	8,276,599.50	6,422,485.49
其他	788,005.66	1,303,441.15
合计	32,585,183.28	11,517,234.43

其他说明：

无

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	14,724,450.23	8,769,224.67
运输及车辆费	32,833,697.15	15,216,236.26
广告宣传费	2,235,180.42	195,002.19
出口及清关费	3,225,172.85	6,398,439.06
其他	2,961,426.34	2,420,325.26
合计	55,979,926.99	32,999,227.44

其他说明：

无

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	55,439,919.98	30,516,264.67
折旧及摊销	11,392,500.35	13,848,983.39
办公电话费	2,904,577.97	3,181,290.65
水电房租费	3,452,559.69	1,531,942.10
差旅招待费	15,572,493.81	7,748,325.13
咨询顾问及专业服务费	28,163,986.47	4,576,326.53
税金		12,066.15
交通及车辆费	2,443,598.62	974,971.07
董事会费及会议费	132,336.69	232,710.61
股份支付费用	2,306,651.25	2,003,504.17
其他	22,821,193.35	6,045,815.96
合计	144,629,818.18	70,672,200.43

其他说明：

无

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃料和动力费	39,142,108.67	10,535,648.10
工资薪金	35,247,580.61	30,488,902.51
折旧费	8,613,989.77	8,006,471.75
测试、评审、专利申请等研发服务费用	2,463,056.46	1,168,039.93
其它	1,648,416.98	1,228,242.17
合计	87,115,152.49	51,427,304.46

其他说明：

无

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	41,007,444.97	33,096,347.64
减：利息收入	4,514,285.40	906,875.14
汇兑损益	3,117,062.00	-4,543,368.78
其他	5,970,337.10	5,056,959.17
合计	45,580,558.67	32,703,062.89

其他说明：

无

47、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	11,313,703.24	10,932,525.72

48、计入其他收益的政府补贴

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
《2018年工业技术改造专项中央基建投资预算》补贴款	2,115,000.00	375,000.00	与资产相关
2019年省级引导县市科技发展专项经费	-	60,000.00	与资产相关
3-3收清远市市场监督管理局-2019年上半年清远市专利资助资金	-	12,000.00	与资产相关
4-02信用社收到退税手续费	31,747.61	34,514.86	与收益相关
财政局CZ505001企业研究开发	-	107,646.50	与资产相关
财政局奖励厂房建设进度资金	54,503.12	54,502.56	与资产相关
代扣个人所得税手续费返还	141,758.57	76,339.44	与收益相关
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目（一）	67,000.02	67,000.00	与资产相关
废旧锂离子电池的溶剂分选	-	100,000.00	与收益相关
付中南大学粤东西北新型研发机构建设10%	-	-400,000.00	与资产相关
高能量密度三元前驱体及正极材料的研发及产业化	25,000.02	25,000.02	与资产相关
高新企业补助	-	1,745,313.17	与收益相关
个税返还	2,346.08	76,496.21	与收益相关
广东佳纳省级企业技术中心锂电正极用核心材料创新平台建设	100,000.02	100,000.00	与资产相关
广东省英德市财政局-清财教【2019】105号	-	1,000,000.00	与资产相关
广东省英德市财政局-清财教【2019】92号	-	2,100,000.00	与资产相关
锂离子电池正极材料产业化技术改造项目	490,374.96	363,600.00	与资产相关
锂离子电池正极材料副产废水资源化技术改造项目	642,146.70	642,146.70	与资产相关
年产4000吨动力型锂电池正极材料生产线技术改造	84,499.98	84,500.00	与资产相关
年处理1.4万吨废锂离子电池及正极材料生产1万吨三元前驱体项目	712,500.00	2,171,250.00	与资产相关

镍钴锰三元前驱体扩建生产线技术改造项目	-	61,000.00	与资产相关
宁乡市装备补贴项目资金	-	209,633.31	与资产相关
企业扶持发展资金	383,850.00	47,249.98	与收益相关
清远市市场监督管理局2019年上半年清远市专利资助资金	-	23,000.00	与收益相关
三化建设奖励	-	4,000.00	与收益相关
社保补助	-	23,741.66	与收益相关
收国家税务总局广东清远高新技术产业开发区代扣代缴个人所得税手续费	-	10,231.04	与收益相关
新上技术改造项目奖补	-	602,500.00	与收益相关
循环经济专项资金	-	500,000.00	与收益相关
一次性增资扩产厂房建设专项资金	63,406.20	32,472.77	与资产相关
疫情促产政府补贴	-	150,000.00	与收益相关
英德市财政局CZ13800117年省"扬帆计划"	150,000.00	150,000.00	与收益相关
2018年工业企业技术改造事后奖县级配套资金	388,065.00	323,387.50	与资产相关
企业适岗培训补贴	176,350.00		与收益相关
省企业技术中心	200,000.00		与收益相关
2020 年度领军企业资助专项经费	150,000.00		与收益相关
2020佛山市标杆高新技术企业资助经费	1,000,000.00		与收益相关
2020年研发费用补助资金	207,500.00		与收益相关
2020年度市级知识产权资助专项资金(中国发明专利授权资助及通过贯标认证资助)	33,000.00		与收益相关
19年度研发经费投入后补助奖励资金	99,800.00		与收益相关
疫情补贴	21,000.00		与收益相关
厂房补贴	14,325.00		与资产相关
镍钴锰三元前驱体扩建生产线技术改造项目	61,000.02		与资产相关
2020年省、市级工业企业技术改造事后奖	49,999.98		与资产相关
高镍三元前驱体生产线技术改造项目	546,897.51		与资产相关
广东省英德市财政局2020年抗疫特别国债资金	150,499.98		与资产相关
收清财教【2020】61号: 2020年清远市科技计划项目资金(高功率长循环型锂离子电池单晶三元前驱体研发及产业化)	11,666.68		与资产相关
高压实长循环NCM523三元前驱体技术开发及产业化应用	2,000.00		与资产相关
2021年省级企业技术改造-高镍三元前驱体生产向技术改造项目	9,916.67		与资产相关
CZ138001清财工[2020]清远市工业企业绿色发展专项资金	50,000.00		与收益相关
CZ138001清财工[2020]中央财政2020年度对外经贸发展专项资金(对外投资合作事项)	620,892.00		与收益相关
CZ150001清财工[2020]2020年度清远市激励科技创新十条政策有关项目拟奖励名单	300,000.00		与收益相关
CZ304001清财工[2020]34号: 就业补贴	26,000.00		与收益相关
清财教【2020】73号: 2018年清远市科技创新券(二)	50,000.00		与收益相关
清财教【2020】61号: 2020年清远市科技计划项目资金(高功率长循环型锂离子电池单晶三元前驱体研发及产业化)	50,000.00		与收益相关
清远市人力资源和社会保障局技能先锋奖奖金	30,000.00		与收益相关
高压实长循环NCM523三元前驱体技术开发及产业化应用补贴	80,000.00		与收益相关

广东省英德市财政局企业创新平台建设奖励补助	100,000.00		与收益相关
广东省英德市财政局高企重新认定补助	50,000.00		与收益相关
清远市实施标准化战略专项资金	72,000.00		与收益相关
2021年省级促进经济高质量发展专项资金	573,300.00		与收益相关
清远天安智谷有限公司奖金	22,857.14		与收益相关
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目	12,499.98		与资产相关
2020年度清远高新区科技创新资金科技创新十六条	33,333.32		与资产相关
2020年度高新区科技创新知识产权	3,166.68		与资产相关
高新技术企业复审认定补助	100,000.00		与收益相关
以工代训	123,500.00		与收益相关
技术改造综合奖补资金	830,000.00		与收益相关
合计	11,313,703.24	10,932,525.72	

49、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	7,164,011.78	64,279.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益	317,699.73	
处置交易性金融资产产生的投资收益	2,000.00	
合计	7,483,711.51	64,279.72

其他说明：

无

50、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	-1,998,406.76	-734,800.23
应收票据坏账损失	4,806,244.29	677,604.35
应收账款坏账损失	-36,024,847.98	-14,365,588.26
合计	-33,217,010.45	-14,422,784.14

其他说明：

无

51、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	-6,889,055.28	-22,403,489.29
五、固定资产减值损失	-11,945,892.76	
七、在建工程减值损失		-9,259,615.77
合计	-18,834,948.04	-31,663,105.06

其他说明：

无

52、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	272,482.51	-698,976.40

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	190,864.20	488,710.75	
合计	190,864.20	488,710.75	

其他说明：

无

54、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	1,309,871.54	773,414.00	
非流动资产毁损报废损失	3,513,754.22		
其他	388,762.60	710,121.54	
合计	5,212,388.36	1,483,535.54	

其他说明：

无

55、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,251,528.06	8,701,435.04
递延所得税费用	-17,294,149.94	3,367,642.72
合计	39,957,378.12	12,069,077.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	305,318,555.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,797,783.38
子公司适用不同税率的影响	14,620,729.69
调整以前期间所得税的影响	62,920.82
非应税收入的影响	-1,218,949.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	995,639.31
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	1,816,028.53
研发加计扣除影响	-13,900,838.71
股份支付费用的影响	-8,215,935.81
所得税费用	39,957,378.12

其他说明

无

56、其他综合收益

详见附注七（38）。

57、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
利息收入	4,430,589.31	906,875.14
收到的政府补助	13,471,384.06	29,195,370.28
收回押金、保证金等	34,958,154.91	2,310,737.09
收回保理本金	20,000,000.00	18,000,000.00
其他	12,762,874.14	12,491,569.88
合计	85,623,002.42	62,904,552.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与销售费用有关的现金	21,565,152.98	15,006,214.85
支付其他与管理、研发、制造费用有关的现金	52,953,133.76	32,457,465.45
支付与手续费等有关的现金	5,262,691.22	6,205,990.34
支付保理本金	20,000,000.00	18,000,000.00
支付往来款	3,843,474.21	5,691,001.54
支付员工借款、备用金	8,905,126.03	9,937,360.34
支付保证金、押金	2,146,371.65	
其他	40,892,945.06	16,975,805.78
合计	155,568,894.91	104,273,838.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	80,000,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	73,373.06	
合计	80,073,373.06	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财产品本金	180,000,000.00	0.00
支付大额存单本金	150,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
合计	330,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑汇票保证金	40,705,044.62	30,774,529.34
收到资金拆借款	9,704,700.00	
收分红代扣代缴个人所得税	106,269.30	480,313.05
其他	375,000.00	
合计	50,891,013.92	31,254,842.39

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票保证金	184,747,293.08	37,032,394.73
支付资金拆借款		
融资手续费、中介费	900,000.00	
支付分红代扣代缴个人所得税	100,713.40	480,313.05
合计	185,748,006.48	37,512,707.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

58、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	265,361,177.72	22,697,824.26
加：资产减值准备	18,834,948.04	31,663,105.06
信用减值损失	33,217,010.45	14,422,784.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,255,360.40	64,869,267.62
使用权资产折旧	2,992,186.48	
无形资产摊销	4,064,001.62	4,007,884.45
长期待摊费用摊销	1,360,869.20	3,448,070.37
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）	-272,482.51	698,976.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,513,754.22	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,007,444.97	33,096,347.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,483,711.51	-64,279.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,764,291.25	3,715,273.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,529,858.69	-347,631.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-465,699,155.73	-28,068,708.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-574,835,504.30	-11,515,031.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	721,738,842.80	72,279,405.59
其他	2,306,651.25	1,861,994.74
经营活动产生的现金流量净额	95,067,243.16	212,765,283.53

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	644,787,937.44	291,859,089.47
减：现金的期初余额	300,216,804.90	356,393,411.91
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	344,571,132.54	-64,534,322.44

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	644,787,937.44	300,216,804.90
其中：库存现金	6,827,302.78	2,444,200.91
可随时用于支付的银行存款	637,960,634.65	297,772,603.99
三、期末现金及现金等价物余额	644,787,937.44	300,216,804.90

其他说明：

无

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	138,714,130.11	保证金
应收票据	29,660,400.00	票据质押
固定资产	242,396,400.50	借款抵押
无形资产	133,423,744.48	借款抵押
合计	544,194,675.09	--

其他说明：

无

60、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	--	--	92,260,500.79
其中：美元	14,044,459.21	6.4601	90,728,610.94
刚果法郎	457,457,429.67	0.0032	1,463,863.77
港币	81,752.28	0.8321	68,026.07
应收账款	--	--	63,476,261.96
其中：美元	9,825,894.64	6.4601	63,476,261.96
应付账款			117,188,846.62
其中：美元	18,140,407.52	6.4601	117,188,846.62
短期借款			199,309,229.02
其中：美元	30,852,344.24	6.4601	199,309,229.02
其他应收款			3,184,703.90
其中：美元	481,900.97	6.4601	3,113,128.46
刚果法郎	22,367,327.00	0.0032	71,575.45
其他应付款			26,081,370.19
其中：美元	4,037,301.31	6.4601	26,081,370.19

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

公司在境外设有全资子公司 MJM SARLU，主要经营地为刚果（金），记账本位币为美元，报告期内记账本位币没有发生变化。

61、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
财政局奖励厂房建设进度资金	1,342,979.40	递延收益	54,503.12
一次性增资扩产厂房建设专项资金	21,952,900.00	递延收益	63,406.20
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目（一）	1,273,000.00	递延收益	67,000.02
镍钴锰三元前驱体扩建生产线技术改造项目	1,199,666.67	递延收益	61,000.02
广东佳纳省级企业技术中心锂电正极用核心材料创新平台建设	2,000,000.00	递延收益	100,000.02
锂离子电池正极材料副产废水资源化技术改造项目	12,842,934.26	递延收益	642,146.70
锂离子电池正极材料产业化技术改造项目	6,764,900.00	递延收益	490,374.96
年产 4000 吨动力型锂电池正极材料生产线技术改造	1,690,000.00	递延收益	84,499.98
正极材料产业化项目	20,000,000.00	递延收益	1,000,000.02
2018 年工业技术改造专项中央基建投资预算补贴	22,300,000.00	递延收益	1,114,999.98
年处理 1.4 万吨废锂离子电池及正极材料生产 1 万吨三元前驱体项目	7,500,000.00	递延收益	712,500.00
宁乡市装备补贴项目资金	240,300.00	递延收益	0.00
2018 年工业企业技术改造事后奖县级配套资金	7,761,300.13	递延收益	388,065.00
高能量密度三元前驱体及正极材料的研发及产业化	500,000.00	递延收益	25,000.02
2020 年省、市级工业企业技术改造事后奖	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
高镍三元前驱体生产线技术改造项目	8,503,700.00	递延收益	546,897.51
电池材料专用硫酸钴生产线升级技术改造项目（二）	400,000.00	递延收益	12,499.98

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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

2、其他原因的合并范围变动

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

- 1、2021年6月23日，公司新设子公司赣州昊鑫新能源有限公司，持股比例100%，自设立之日起纳入合并范围。
- 2、2021年4月28日，公司新设子公司乐山道氏科技有限公司，持股比例51%，自设立之日起纳入合并范围。
- 3、2021年6月17日，公司新设子公司广东道氏陶瓷材料有限公司，持股比例100%，自设立之日起纳入合并范围。
- 4、2021年3月23日，公司通过投资收购江西道氏科技有限公司，持股比例100%，自收购之日起纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市道氏科技有限公司	广东佛山	广东佛山	无机非金属材料制造	100.00%		设立
广东陶瓷共赢商科技有限公司	广东佛山	广东佛山	无机非金属材料制造	70.00%		设立
深圳道氏金融服务有限公司	广东深圳	广东深圳	商业保理	100.00%		设立
江西宏瑞新材料有限公司	江西丰城	江西丰城	无机非金属材料制造	100.00%		非同一控制下企业合并
青岛昊鑫新能源科技有限公司	山东青岛	山东青岛	化学原料及化学制品制造业料制造		95.00%	非同一控制下企业合并

广东佳纳能源科技有限公司	广东清远	广东清远	有色金属冶炼及深加工	100.00%		非同一控制下企业合并
清远佳致新材料研究院有限公司	广东清远	广东清远	研发		100.00%	非同一控制下企业合并
香港佳纳有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
佛山市格瑞芬新能源有限公司	广东佛山	广东佛山	化学原料及化学制品制造业		95.00%	设立
CHERBIM GROUP LIMITED	塞舌尔	塞舌尔	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
M.J.M SARLU	刚果（金）	刚果（金）	有色金属冶炼及深加工		100.00%	非同一控制下企业合并
江门道氏新能源材料有限公司	广东江门	广东江门	化学原料及化学制品制造业	100.00%		设立
江西科陶新型材料有限公司	江西宜春	江西宜春	无机非金属材料制造		75.50%	设立
江西佳纳能源科技有限公司	江西龙南	江西龙南	有色金属冶炼及深加工	100.00%		设立
广东佳纳进出口有限公司	广东广州	广东广州	批发业		100.00%	设立
乐山道氏科技有限公司	四川乐山	四川乐山	批发业		51.00%	设立
江西道氏科技有限公司	江西高安	江西高安	金属制品业	100.00%		非同一控制下企业合并
广东道氏陶瓷材料有限公司	广东江门	广东江门	批发业	100.00%		设立
赣州昊鑫新能源有限公司	江西赣州	江西赣州	科技推广和应用服务业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东泰极动力科技有限公司	广东佛山	广东佛山	科技推广和应用服务业	27.47%		权益法
全南县瑞隆科技有限公司	江西赣州	江西赣州	废弃资源综合利用业		30.00%	权益法
MMT	刚果金	刚果金	铜矿，钴矿加工		45.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

(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		
	广东泰极动力科技有限公司	全南县瑞隆科技有限公司	MMT
流动资产	185,705,796.39	157,731,507.59	3,667,213.11
其中：现金和现金等价物	50,329,598.94	24,227,639.24	1,163,362.72
非流动资产	12,129,388.66	109,515,429.48	92,689,270.48
资产合计	500,970,846.93	267,246,937.07	96,356,483.59
流动负债	103,437,853.59	139,069,336.17	471,707.46

非流动负债	1,024,596.35	26,495,128.01	
负债合计	180,749,595.08	165,564,464.18	471,707.46
归属于母公司股东权益	320,681,754.34	101,682,472.89	95,884,776.13
按持股比例计算的净资产份额	88,091,277.92	30,504,741.87	43,148,149.26
营业收入	2,791,096.72	232,149,571.44	3,059,038.28
财务费用	2,022,391.39	2,232,091.58	38,785.67
净利润	-16,555,577.15	35,461,143.37	2,138,478.65
综合收益总额	-16,555,577.15	35,461,143.37	2,138,478.65

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）汇率风险

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

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			100,000,000.00	100,000,000.00
（1）债务工具投资			100,000,000.00	100,000,000.00
（三）其他权益工具投资			95,293,583.29	95,293,583.29

◆应收款项融资			215,806,645.53	215,806,645.53
◆其他非流动金融资产			8,150,000.00	8,150,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			419,250,228.82	419,250,228.82
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是荣继华。

其他说明：

控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
荣继华	24.02	24.02

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
广东泰极动力科技有限公司	联营企业
全南县瑞隆科技有限公司	联营企业
全南县运瑞科技有限公司	联营企业之子公司
广东道氏云杉氢能科技有限公司	联营企业之子公司

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴理觉	佳纳能源董事长、广东远为投资有限公司实际控制人
青岛兴华石墨制品有限公司	本公司重要子公司青岛昊鑫新能源科技有限公司董事的关联企业
佳远钴业控股有限公司	吴理觉控制之企业
稀美资源（广东）有限公司	吴理觉控制之企业

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青岛兴华石墨制品有限公司	采购原材料及加工服务	15,680,667.60			3,626,932.28
全南县运瑞科技有限公司	采购原材料	128,708,429.29			

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
广东致远新材料有限公司	仓储费		12,401.89
稀美资源（广东）有限公司	销售商品	40,817.92	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,389,283.06	1,303,545.59

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款					
	青岛兴华石墨制品有限公司	925,001.47		4,463,870.92	
	全南县运瑞科技有限公司			23,819,039.62	
	全南县瑞隆科技有限公司			2,027,449.66	
应付票据					
	青岛兴华石墨制品有限公司	10,374,200.00			
其他应付款					
	广东道氏云杉氢能科技有限公司			16,920,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	全南县运瑞科技有限公司	43,104,167.52	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,484,367.00
公司本期失效的各项权益工具总额	855,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	第四期：行权价格：14.97 元/股，合同剩余期限：32 个月

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 模型对授予的股票期权成本进行估计
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新统计的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权及限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	50,080,378.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,306,651.25

其他说明

2017 年 5 月 9 日，公司 2017 年第四次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2017 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，批准公司实施一项股票期权计划。2017 年 6 月 21 日，公司第四届董事会 2017 年第 10 次会议和第四届监事会 2017 年第 9 次会议审议通过了《关于调整 2017 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》及《关于向激励对象授予股票期权的议案》。本公司于 2017 年 6 月 21 日，向 86 名股权激励对象授予 390.39 万份股票期权，行权价格为 35.39 元/股。在满足行权条件的前提下，自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 40%，自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 30%，自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 30%，并自可行权日起一年内以行权价认购本公司股份。每份股票期权赋予持有人认购一股本公司普通股的权利。

2017 年 8 月 7 日，公司 2017 年第六次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2017 年第二期股票期权激励计划（草案）〉

及其摘要的议案》、《关于公司〈2017 年第二期股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，批准公司实施第二期股票期权计划。

2017 年 9 月 4 日，公司第四届董事会 2017 年第 13 次会议和第四届监事会 2017 年第 12 次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。本公司于 2017 年 9 月 4 日，向 31 名股权激励对象授予 285.92 万份股票期权，行权价格为 36.95 元/股。在满足行权条件的前提下，自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 40%，自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 30%，自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 30%，并自可行权日起一年内以行权价认购本公司股份。每份股票期权赋予持有人认购一股本公司普通股的权利。

2017 年 10 月 16 日，公司 2017 年第七次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2017 年第三期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2017 年第三期股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。批准公司实施第三期股票期权计划。

2017 年 10 月 19 日，公司第四届董事会 2017 年第 16 次会议和第四届监事会 2017 年第 15 次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》。本公司于 2017 年 10 月 19 日，向 27 名股权激励对象授予 303.8 万份股票期权，行权价格为 53.45 元/股。在满足行权条件的前提下，自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 20%，自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 20%，自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 40%，自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 20%，并自可行权日起一年内以行权价认购本公司股份。每份股票期权赋予持有人认购一股本公司普通股的权利。

2018 年 7 月 6 日，公司第四届董事会 2018 年第 5 次会议和第四届监事会 2018 年第 4 次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格和数量的议案》，鉴于公司已于 2018 年 7 月 6 日披露了《2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-055），并于 2018 年 7 月 11 日实施。公司 2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 215,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.2 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2017 年股票期权激励计划（草案）》、《2017 年第二期股票期权激励计划（草案）》、《2017 年第三期股票期权激励计划（草案）》及其摘要的相关规定与公司股东大会的授权，董事会对公司 2017 年股票期权激励计划股票期权的行权价格和数量进行了调整，股权激励计划的行权价格分别调整为 19.54 元/份、20.41 元/份和 29.57 元/份；行权数量调整为 6,512,220 份、5,146,560 份和 5,468,400 份。

2019 年 6 月 19 日，公司第四届董事会 2019 年第 5 次会议和第四届监事会 2019 年第 3 次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，鉴于公司已于 2019 年 6 月 19 日披露了《2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-045），并于 2019 年 6 月 24 日实施。公司 2018 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 459,987,928 股

为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.499971 元（含税）。根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2017 年股票期权激励计划（草案）》、《2017 年第二期股票期权激励计划（草案）》、《2017 年第三期股票期权激励计划（草案）》及其摘要的相关规定与公司股东大会的授权，董事会对公司 2017 年股票期权激励计划股票期权的行权价格进行了调整，股权激励计划的行权价格分别调整为 19.39 元/份、20.26 元/份和 29.42 元/份。

2020 年 2 月 3 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，批准公司实施第四期股票期权计划。本公司于 2020 年 2 月 3 日，向 172 名股权激励对象授予 1300 万份股票期权，行权价格为 15.12 元/股。在满足行权条件的前提下，自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 30%，自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 30%，自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止可行权股票期权中的 40%，并自可行权日起一年内以行权价认购本公司股份。每份股票期权赋予持有人认购一股本公司普通股的权利。

2020 年 10 月 29 日，公司第四届董事会 2020 年第 9 次会议和第四届监事会 2020 年第 8 次会议审议通过了《关于调整 2017 年第三期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，公司 2019 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 459,994,163 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.000000 元（含税），在公司 2019 年度权益分派完成后，2020 年股权激励计划、2017 年第三期股票期权激励计划的行权价格分别调整为 15.02 元/份和 29.32 元/份。

2021 年 6 月 1 日，公司第五届董事会 2021 年第 6 次会议和第五届监事会 2021 年第 5 次会议审议通过《关于调整 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，公司 2020 年度的权益分派方案为：以公司现有总股本有总股本 555,244,436 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），在公司 2020 年度权益分配完成后，2020 年股权激励计划的行权价格分别调整为 14.97 元/份。

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

2020 年 10 月 29 日，公司第四届董事会 2020 年第 9 次会议和第四届监事会 2020 年第 8 次会议审议通过了《关于注销 2017 年第二期股票期权激励计划部分股票期权的议案》，由于未达到 2017 年第二期股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期要求的业绩考核目标，相应的 1,451,304 份股票期权不符合行权条件，公司将对上述不符合行权条件的 1,451,304 份股票期权予以注销。

2020 年 10 月 29 日，公司第四届董事会 2020 年第 9 次会议和第四届监事会 2020 年第 8 次会议审议通过了《关于注销

2017 年第一期股票期权激励计划部分股票期权的议案》，鉴于公司 2017 年第一期股票期权激励计划第二个行权期届满，本期已获授的 1,953,666 份股票期权尚未行权。根据公司《2017 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定及公司股东大会的授权，公司将注销 2017 年第一期股票期权激励计划第二个行权期已获授未行权的 1,953,666 份股票期权。同时因 2017 年第一期股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期要求的业绩考目标未完成，相应的 1,953,666 份股票期权不符合行权条件。根据公司《2017 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定及公司股东大会的授权，公司将对上述不符合行权条件的 1,953,666 份股票期权予以注销。

2021 年 6 月 1 日，公司第五届董事会 2021 年第 6 次会议和第五届监事会 2021 年第 5 次会议审议通过《关于注销股票期权激励计划部分股票期权的议案》，鉴于公司 2020 年股票期权激励计划第一个等待期内，原激励对象中有 15 名激励对象因个人原因离职，不再具备激励资格。公司董事会经公司 2020 年第一次临时股东大会的授权，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2020 年股票期权激励计划》及相关规定，上述 15 名离职人员已获授但尚未行权的 990,000 份股票期权不得行权，由公司进行注销。本次注销完成后，公司本激励计划激励对象调整为 157 名，激励对象持有剩余尚未行权的股票期权数量为 12,010,000 份。

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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	27,762,221.80
-----------	---------------

经审议批准宣告发放的利润或股利	27,762,221.80
-----------------	---------------

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷材料分部	金融业务分部	锂电材料分部	碳材料分部	分部间抵销	合计
营业收入	629,685,947.06	462,264.14	1,986,429,029.87	156,315,519.98	-494,842.99	2,772,397,918.06
营业成本	466,125,364.66		1,493,915,840.89	103,490,975.92	-347,044.25	2,063,185,137.22
利润总额	26,847,310.76	156,673.74	247,264,764.20	31,049,807.14		305,318,555.84
资产总额	5,202,695,007.23	70,469,933.70	3,376,023,109.77	810,801,921.65	-2,880,261,921.43	6,579,728,050.92
负债总额	1,022,174,858.31	403,505.09	1,891,800,354.43	572,637,683.30	-917,352,628.99	2,569,663,772.14

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,723,290.37	6.55%	24,723,290.37	100.00%	0.00	24,737,630.37	10.99%	24,737,630.37	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	23,452,771.60	6.21%	23,452,771.60	0.00%	0.00	23,467,111.60	10.42%	23,467,111.60	100.00%	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,270,518.77	0.34%	1,270,518.77	100.00%	0.00	1,270,518.77	0.56%	1,270,518.77	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	352,695,064.16	93.45%	29,884,491.36	8.00%	322,810,572.80	200,421,173.60	89.01%	23,411,345.82	11.68%	177,009,827.78
其中：										
账龄组合	278,273,534.09	73.73%	29,884,491.36	11.00%	248,389,042.73	173,014,294.99	76.84%	23,411,345.82	13.53%	149,602,949.17
内部往来组合	74,421,530.07	19.72%	0.00	0.00%	74,421,530.07	27,406,878.61	12.17%	0.00	0.00%	27,406,878.61
合计	377,418,354.53		54,607,781.73		322,810,572.80	225,158,803.97	100.00%	48,148,976.19		177,009,827.78

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市豪帮陶瓷有限公司	19,844,526.40	19,844,526.40	100.00%	客户停产整顿
江西威臣陶瓷有限公司	3,608,245.20	3,608,245.20	100.00%	客户停产整顿
高要市喜鹊新型建材有限公司	1,021,783.77	1,021,783.77	100.00%	客户停产整顿
湖北省九峰陶瓷工业有限公司	248,735.00	248,735.00	100.00%	客户停产整顿
合计	24,723,290.37	24,723,290.37	--	--

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	250,228,047.46	12,511,402.37	5.00%
1 至 2 年	10,560,710.52	2,112,142.10	20.00%
2 至 3 年	4,447,658.45	2,223,829.23	50.00%
3 年以上	13,037,117.66	13,037,117.66	100.00%
合计	278,273,534.09	29,884,491.36	--

确定该组合依据的说明:

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	324,649,577.53

1 至 2 年	10,560,710.52
2 至 3 年	4,696,393.45
3 年以上	37,511,673.03
合计	377,418,354.53

(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	
坏账准备	48,148,976.19	6,458,805.54				54,607,781.73
合计	48,148,976.19	6,458,805.54				54,607,781.73

(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	0.00

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	72,166,920.99	19.12%	
第二名	25,127,839.17	6.66%	1,256,391.96
第三名	23,258,874.37	6.16%	1,162,943.72
第四名	19,844,526.40	5.26%	19,844,526.40
第五名	13,699,875.17	3.63%	684,993.76
合计	154,098,036.10	40.83%	

2、应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

银行承兑汇票	2,659,304.08	38,670,451.98
商业承兑汇票	1,101,335.60	3,310,078.85
减：坏账准备	55,066.78	165,503.94
合计	3,705,572.90	41,815,026.89

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	444,786,042.97	
合计	444,786,042.97	

3、应收账款融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	13,857,704.65	49,838,472.14
合计	13,857,704.65	49,838,472.14

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,227,423,756.26	623,184,871.20
合计	1,227,423,756.26	623,184,871.20

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	1,188,243,302.46	613,480,860.15
预存水电费用	4,140,509.79	5,009,843.34
员工借款及员工备用金	5,447,752.10	3,093,752.10
押金及保证金	1,312,950.00	1,000,000.00
期权代收款	22,220,973.99	
其他	7,079,753.46	1,202,180.02
合计	1,228,445,241.80	623,786,635.61

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	536,856.91		64,907.50	601,764.41
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	419,721.13			
2021 年 6 月 30 日余额	956,578.04		64,907.50	1,021,485.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,226,917,618.83
1 至 2 年	58,820.00
2 至 3 年	97,012.10
3 年以上	1,371,790.87
合计	1,228,445,241.80

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	
坏账准备	601,764.41	419,721.13				1,021,485.54
合计	601,764.41	419,721.13				1,021,485.54

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				末余额合计数的 比例	额
广东佳纳能源科技 有限公司	内部往来	521,318,109.57	一年以内	42.44%	
江西道氏新能源材 料有限公司	内部往来	316,008,559.42	一年以内	25.72%	
江西宏瑞新材料有 限公司	内部往来	314,942,540.55	一年以内	25.64%	
广东陶瓷共赢商科 技术有限公司	内部往来	22,262,092.92	一年以内	1.81%	
中国证券登记结算 有限责任公司深圳 分公司	期权代收款	22,220,973.99	一年以内	1.81%	
合计	--	1,196,752,276.45	--		

5、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,787,504,511.46		2,787,504,511.46	2,820,553,873.87		2,820,553,873.87
对联营、合营 企业投资	95,584,082.15		95,584,082.15	78,590,228.77		78,590,228.77
合计	2,883,088,593.61		2,883,088,593.61	2,899,144,102.64		2,899,144,102.64

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市道氏科技有限公司	208,183,684.36	300,365,343.75				508,549,028.11	
广东陶瓷共赢商科技有限公司	22,498,440.00	21,059,580.00				43,558,020.00	
深圳道氏金融服务有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
江西宏瑞新材料有限公司	275,326,045.82	4,575.00				275,330,620.82	
青岛昊鑫新能源科技有限公司	364,638,949.91	496,500.00	364,906,699.91			228,750.00	
广东佳纳能源科技有限公司	1,885,906,753.78	631,338.75				1,886,538,092.53	
江门道氏新能源材料有限公司	14,000,000.00					14,000,000.00	
江西佳纳能源科技有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
江西道氏科技有限公司		4,300,000.00				4,300,000.00	
合计	2,820,553,873.87	331,857,337.50	364,906,699.91			2,787,504,511.46	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东泰极动力科技有限公司	78,590,228.77	21,430,500.00		-4,436,646.62						95,584,082.15	
小计	78,590,228.77	21,430,500.00		-4,436,646.62						95,584,082.15	
合计	78,590,228.77	21,430,500.00		-4,436,646.62						95,584,082.15	

6、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	385,499,102.43	288,090,556.49	209,548,265.95	144,769,538.85
其他业务	45,621,180.63	43,521,652.50	57,996,251.35	52,459,353.87
合计	431,120,283.06	331,612,208.99	267,544,517.30	197,228,892.72

其他说明：

无

7、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,436,646.62	64,279.72
合计	25,563,353.38	60,064,279.72

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	272,482.51	
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）	11,313,703.24	
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	319,699.73	
单独进行减值测试的应收款项、合同资	14,340.00	

产减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,021,524.16	
减：所得税影响额	932,906.45	
少数股东权益影响额	-43,296.24	
合计	6,009,091.11	--

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	8.09%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.90%	0.5	0.5

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

广东道氏技术股份有限公司

法定代表人：荣继华

2021 年 8 月 26 日