



安达科技

NEEQ:830809

贵州安达科技能源股份有限公司

Guizhou Anda Energy Technology Co., Ltd



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

一、1.5 亿元委托贷款

为满足磷酸铁、磷酸铁锂生产线扩产项目资金需求，公司与自然人郎洪平先生、姜任飞先生和王威先生及贵阳银行股份有限公司开阳支行（以下简称“贵阳银行开阳支行”）签订《贵阳银行股份有限公司人民币资金委托贷款合同》，由郎洪平先生、姜任飞先生和王威先生委托贵阳银行开阳支行向公司贷款人民币 15,000 万元，贷款期限不超过 1 年，年利率为 6%。

二、签署《战略合作协议》

公司与深圳市比亚迪供应链管理有限公司（以下简称“比亚迪”）签署《战略合作协议》。结合公司产能和扩产能力与比亚迪后续需求，双方就磷酸亚铁锂（以下简称“产品”）供应、预定金支付等事宜，达成战略合作协议：公司按照约定，长期稳定以市场定价原则及不高于销售给其他任何客户同类产品的最低价原则向比亚迪供应合作数量的产品（包括基础数量及预定数量）；比亚迪根据协议向公司支付专款专用的预定金，金额为人民币 20,000.00 万元，该款项返还方式可采用货款抵扣及现金支付等，如公司未能按照约定如期足量向比亚迪提供合作数量的产品，比亚迪有权根据原签署协议约定要求公司承担违约责任。

三、股票定向发行

为应对市场形势变化，满足客户需求，公司拟定向发行股票 139,924,821 股，募集资金 354,009,800 元，用于公司及全资子公司贵州开阳安达科技能源有限公司的磷酸铁及磷酸铁锂生产线扩产建设项目，以推动公司业务增长，增强公司综合竞争力，保障公司经营目标和未来发展战略的实现。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据和经营情况	6
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	102

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户集中度较高风险	2021 年上半年度，公司主营业务前五大客户的销售额占营业收入比例为 94.37% 。其中第一大客户占公司营业收入的比例 66.14% ，相较前两年已大有改善，但客户集中度仍处于较高水平，公司会继续加快新产品和新客户的开发，进一步加深与其他锂电池厂商的合作来降低对单一客户的重大依赖。
技术路线变动的风险	目前，公司的主要产品为磷酸铁锂，系动力电池的主流正极材料之一。然而，动力电池正极材料行业技术更新速度较快，且发展方向具有一定程度的不确定性。国家也在大力发展氢燃料电池、固态电池等新电池技术，这可能会对公司经营带来一定影响。若未来动力锂电产品技术方向或市场需求发生重大变化，则公司可能存在技术路线变动的风险。
市场竞争进一步加剧的风险	随着新能源汽车利好政策的不断推出，新能源汽车产业链面临巨大的市场前景和广阔的发展空间，加上报告期内国家制定的“三项强标”等文件都体现了对电池安全性能的严格要求，近两年导向三元电池的风向开始慢慢向磷酸铁锂电池偏移，磷酸铁锂头部企业纷纷扩大产能，公司将面临更加激烈的市场竞争。
国家行业政策变动的风险	新能源汽车行业受国家产业政策影响较大，未来对相关产品的销售补贴政策会对新能源汽车的发展产生重大影响，进而影响相关产业。如补贴政策出现变化或取消，或新能源汽车

	推广不及预期，将对新能源汽车产业链产生直接影响，进而影响公司主要产品的销售。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/安达科技	指	贵州安达科技能源股份有限公司
安达化工	指	公司前身贵州省开阳安达磷化工有限公司
上达化工	指	贵州开阳上达磷化工有限公司（公司前身安达化工于2013年9月30日分立后的新设企业）
贵阳安达	指	贵阳安达科技能源有限公司（公司全资子公司）
开阳安达	指	贵州开阳安达科技能源有限公司（公司全资子公司）
中通博纳	指	北京中通博纳国际贸易有限责任公司
贵阳银行	指	贵阳银行股份有限公司
息烽发展银行	指	息烽发展村镇银行有限责任公司
盘江电投	指	贵州盘江电投配售电有限公司
比亚迪	指	深圳市比亚迪供应链管理有限公司
宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司
中航锂电	指	中航锂电（洛阳）有限公司、中航锂电科技有限公司
中兴派能	指	江西中兴派能电池有限公司
青岛劲邦	指	青岛劲邦创业投资合伙企业（有限合伙）
宁波鼎锋	指	宁波鼎锋明道汇锦投资合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
报告期末	指	2021年6月30日
股东大会	指	贵州安达科技能源股份有限公司股东大会
董事会	指	贵州安达科技能源股份有限公司董事会
监事会	指	贵州安达科技能源股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《挂牌公司治理规则》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》
《公司章程》	指	《贵州安达科技能源股份有限公司章程》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商/国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师/立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	贵州安达科技能源股份有限公司
英文名称及缩写	Guizhou Anda Energy Technology Co., Ltd ADKJ
证券简称	安达科技
证券代码	830809
法定代表人	刘建波

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996 年 8 月 23 日
挂牌时间	2014 年 6 月 18 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-电池制造（C384）-锂离子电池制造（C3841）
主要产品与服务项目	磷酸、磷酸铁、磷酸铁锂的生产和销售；锂、钴、镍等原矿石、半成品、成品以及磷酸铁锂、三元材料、锂电池（各规格、型号）及本企业生产产品等系列研发与制造所需的相关设备、仪器仪表的进出口贸易业务；废旧锂电池拆解回收、材料再生循环利用
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易

普通股总股本（股）	421,586,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	12
控股股东	控股股东为（刘国安）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘国安、刘建波、李忠、朱荣华），一致行动人为（刘国安、刘建波、李忠、朱荣华、中通博纳）

四、注册情况

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

五、中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层-26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信证券

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

- 截至本报告披露之日，公司做市商数量为 14 家。
- 截至本报告（更正后）披露之日，公司主办券商变更为中信证券。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	442,524,636.48	35,425,340.78	1,149.18%
毛利率%	14.22%	-22.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	29,331,821.90	-76,144,971.73	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,449,999.59	-76,894,352.54	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.16%	-7.04%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.96%	-7.11%	-
基本每股收益	0.07	-0.18	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,864,685,422.15	1,138,764,021.00	63.75%
负债总计	921,715,667.11	226,112,156.25	307.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	942,969,755.04	912,651,864.75	3.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.24	2.16	3.32%
资产负债率%（母公司）	47.08%	17.67%	-
资产负债率%（合并）	49.43%	19.86%	-
流动比率	0.91	1.30	-
利息保障倍数	4.88	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-64,898,120.66	26,834,797.17	-341.84%
应收账款周转率	3.58	0.89	-
存货周转率	3.52	0.64	-

（四）成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	63.75%	-11.22%	-
营业收入增长率%	1,149.18%	-55.58%	-
净利润增长率%	-	-37.58%	-

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	14,105.92
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）	2,188,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,959.07
非经常性损益合计	2,212,864.99
减：所得税影响数	331,042.68
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,881,822.31

三、补充财务指标

适用 不适用

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、业务概要

公司是一家磷酸铁锂电池正极材料（磷酸铁锂）及其前驱体（磷酸铁）的制造企业，根据挂牌公司管理型分类结果，公司所属行业为制造业中的电气机械和器材制造业 C38，中类为电池制造 C384，小类为锂离子电池制造（C3841）。根据挂牌公司投资型分类结果，公司所属行业一级、二级分类为原材料、三级分类为化学制品（111010），四级分类为商品化工（11101010）。

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

公司的核心竞争力主要体现为：强大的技术研发能力、领先的生产工艺技术等。公司的研发团队有着丰富的锂电池行业研发、生产和管理经验。公司通过自行研发、设计关键设备，确保整个工艺流程的全面控制。公司地处黔中腹地，有丰富的水、电、天然气及磷矿资源，主要原材料和能源成本较同行业一定的优势。

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

七、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 **442,524,636.48** 元，较去年同期 35,425,340.78 元上升了 **1,149.18%**；营业成本 **379,600,900.25** 元，较去年同期 43,237,296.39 元上升了 **777.95%**；净利润 **29,331,821.90** 元，去年同期-76,144,971.73 元。

报告期内，公司的磷酸铁锂产品销售量、销售价格、毛利率较上年有大幅的上升，使得营业收入、净利润大幅上升，主要原因有以下几方面：

1、受新冠肺炎疫情及公司工艺技改的影响，上年同期公司磷酸铁锂出货量较少，因此去年同期营业收入较少；

2、2021 年磷酸铁锂电池市场份额逐步恢复，公司产品订单大幅增加；

3、公司 2020 年 12 月产线技改完成，产能提高，开工率增加，出货量同比大幅增加，使得公司营业收入及净利润大幅上升。

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

第一、积极研发新产品。随着国家对新能源汽车补贴的大幅下降直至退坡，磷酸铁锂电池的价格优势凸显，下游整车厂势必重新考虑磷酸铁锂电池的装车方案。公司将持续加大新产品的研发力度，尽快推出高能量密度、高压实密度的磷酸铁锂产品，迎接市场新的变化。

第二，继续加强品质管控。产品品质是企业发展的关键因素，是企业的生命线。随着公司产品的丰富，品质管控的难度也逐步加大。公司将进一步加强品质管控人员的培养和培训力度，确保生产和销售等各个环节不发生任何品质问题。

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

第四、加速产能扩建项目的进程。未来几年产能是公司核心竞争力的决定性因素之一，按照今年行业发展的趋势，头部企业产品都处于供不应求的状态。为加大公司市场竞争力，公司将会加速完成现有产能扩建项目，满足客户不断增长的需求。

第五、人力资源发展。随着业务的发展，需要公司不断培养和引进研发、管理、专业技术等各方面的人才。公司通过不断完善人才培训和管理体系，构建行业先进水平的管理团队。

（二）行业情况

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

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

从整体车市来看，新能源汽车仍然是带动国内车市快速增长的主要动力之一。

从宏观资源、环境保护和长远布局来看，传统汽车的尾气污染是全球共有的生态环保问题，2020年底的中央经济工作会议上，首次将“做好碳达峰、碳中和工作”作为明年重点任务。

受新能源汽车产业发展直接影响，其上游锂电材料行业将面临较大挑战，行业竞争将进一步加剧，另一方面来看，这也是公司实现二次腾飞的机会，在良好的行业发展趋势下，公司将依托在锂电池正极材料行业的研发优势，持续提升和改善相关产品性能，实现持续稳定成长，同时也会加大产能扩建，进一步提高公司市场竞争力。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	358,264,531.38	19.21%	92,644,343.49	8.14%	286.71%
应收票据	2,059,139.87	0.11%	9,842,836.35	0.86%	-79.08%
应收账款	202,230,977.88	10.85%	44,857,463.69	3.94%	350.83%
存货	137,532,870.19	7.38%	78,416,654.88	6.89%	75.39%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	689,736,374.64	36.99%	699,814,072.32	61.45%	-1.44%
在建工程	65,683,659.17	3.52%	29,591,781.89	2.60%	121.97%
无形资产	56,056,392.77	3.01%	48,369,434.58	4.25%	15.89%
商誉					
短期借款	58,059,139.87	3.11%	56,000,000.00	4.92%	3.68%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

货币资金较上年期末增长286.71%，主要由于公司接受1.5亿元委托贷款及接受客户预定金2亿元所致；

应收票据较上年期末减少79.08%，主要由于公司大部分应收票据到期托收所致；

应收账款较上年期末增长350.83%，主要由于公司产品出货量大幅提高，销售收入大幅增加所致；

存货较上年期末增加75.39%，主要受市场需求影响，公司根据自身情况增加备货所致；

在建工程较上年期末增加**121.97%**，主要为提高公司市场竞争力，对公司产能进行扩建所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	442,524,636.48	-	35,425,340.78	-	1,149.18%
营业成本	379,600,900.24	85.78%	43,237,296.39	122.05%	777.95%
毛利率	14.22%	-	-22.05%	-	-
销售费用	1,276,674.32	0.29%	2,086,663.67	5.89%	-38.82%
管理费用	11,259,236.64	2.54%	15,483,275.30	43.71%	-27.28%
研发费用	10,427,323.43	2.36%	32,453,713.93	91.61%	-67.87%
财务费用	9,331,261.93	2.11%	-1,632,092.04	-4.61%	-
信用减值损失	-6,990,074.11	-1.58%	-1,538,402.85	-4.34%	-354.37%
资产减值损失	4,153,454.73	0.94%	-21,965,642.18	-62.01%	-
其他收益	2,172,041.23	0.49%	590,000.00	1.67%	268.14%
投资收益	1,200,000.00	0.27%	2,170,000.00	6.13%	-44.70%
营业利润	29,916,245.71	6.76%	-77,501,708.27	-218.77%	-
营业外收入	26,717.84	0.01%	493,697.00	1.39%	-94.59%
营业外支出	744.08	0.00%	210,943.16	0.60%	-99.65%
净利润	29,331,821.90	6.63%	-76,144,971.73	-214.94%	-

项目重大变动原因：

营业收入较上年同期增加**1,149.18%**，主要原因是：受新冠肺炎疫情及公司工艺技改的影响，上年同期公司磷酸铁锂出货量较少，公司2020年12月产线技改完成，产能提高，开工率增加，出货量同比大幅增加；磷酸铁锂市场价格较上年同期大幅增加；

营业成本较上年同期增加**777.95%**，主要是由于销售数量较上期大幅增加所致；

销售费用较上年同期下降**38.82%**，主要系本期根据新准则的要求，将合同履行成本-运输费重分类至营业成本导致销售费用减少；

研发费用较上年同期下降**67.87%**，主要由于去年为提高公司市场竞争力，对磷酸铁锂新产品的研发投入较大，本期研发力度较去年同期有所下降所致；

财务费用较上年同期**由负转正**，主要系公司接受委托贷款及预定金产生的利息费用所致；

信用减值损失较上年同期下降**354.37%**，主要由于本期应收账款坏账损失增加，本期计提的信用减值损失较上年同期增加所致；

资产减值损失较上年同期**由负转正**，较上年同期计提固定资产减值损失减少，加之转回计提的存货跌价准备，故资产减值损失减少；

其他收益较上年同期增加**268.14%**，主要系报告期新增2万吨/年磷酸铁锂智能制造新能源项目补助，所致；

投资收益较上年同期**减少44.70%**，主要系报告期内公司**其他权益工具投资取得的投资收益减少**；

营业利润较上年同期**由负转正**，主要由于报告期内公司产品出货量及销售单价较去年同期大幅提高，毛利率上升所致；

营业外收入较上年同期**减少94.59%**，主要系本期收到的政府补助较上年同期**减少**所致；

营业外支出较上年同期减少**99.65%**，主要系公司非流动资产处置损失和其他营业外支出减少所致；

净利润较上年同期**由负转正**，主要由于报告期内公司产品出货量及销售单价较去年同期大幅提高，毛利率上升，同时本期营业外收入有所增加，营业外支出有所减少，导致净利润增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	442,187,001.10	35,425,340.78	1,148.22%
其他业务收入	337,635.38		-
主营业务成本	379,232,605.42	43,237,296.39	777.10%
其他业务成本	368,294.82		-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
磷酸铁	1,264,400.00	1,169,655.68	7.49%	-	-	7.49%
磷酸铁锂	437,988,981.64	372,954,023.51	14.85%	1,380.49%	843.79%	48.42%
其他	3,271,254.84	5,477,221.05	-67.43%	-44.00%	47.21%	-103.74%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

主营业务收入较去年同期增加 **1,148.22%**，受行业政策变化及公司工艺技改的影响，上年同期公司主要产品出货量较少，加之销售价格较低，故去年同期主营业务收入较少；而近来磷酸铁锂电池市场份额逐步恢复，公司产品订单大幅增加，加之公司新产线技改在去年年底完成，公司产能进一步提高，开工率大幅增加，出货量同比大幅增加，导致本期主营业务收入也大幅增加；

主营业务成本较去年同期增加 **777.10%**，主要由于报告期内公司产品出货量、原材料价格大幅提高所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-64,898,120.66	26,834,797.17	-341.84%
投资活动产生的现金流量净额	-179,658,876.72	-55,409,481.88	224.24%
筹资活动产生的现金流量净额	353,240,476.35	2,972,196.25	11784.83%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额相比上年同期减少 341.84%，主要由报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加，同时购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工以及为职工支付的现金较

上期大幅增加所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 224.24%，主要是本期进行了磷酸铁锂及配套项目技术改造增扩产能，购建固定资产支付的现金增加；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 11,784.83%，主要是报告期增扩产能负债融资增加所致。

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
贵阳安达	子公司	磷酸铁锂电池的研发、生产及销售	-	-	20,000,000	45,720,963.95	-4,467,747.09	3,046,458.38	-6,829,192.47
开阳安达	子公司	磷酸铁锂的研发、生产及销售	-	-	100,000,000	143,064,300.68	16,000,830.77		55.65
贵阳银行	参股公司	吸收存款、发放贷款	无	投资	3,656,198,076	596,816,871,000	49,373,035,000	7,269,689,000	2,921,657,000
息烽发展银行	参股公司	吸收存款、发放贷款等	无	投资	40,000,000	253,978,247.06	-459,166,303.92	2,195,525.55	-4,176,163.35
盘江电投	参股公司	电能购销等	无	投资	200,000,000	26,122,550.09	25,071,076.10	6,168,427.94	2,085,728.03

（二）报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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

十二、 评价持续经营能力

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

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、客户集中度较高风险

公司 2021 年上半年度前五大客户的销售额占总营业收入比例为 **94.37%**。其中第一大客户占公司收入的比例在 **66.14%**,客户集中度处于较高水平,公司通过加快新产品和新客户的开发,进一步加深与其他锂电池厂商的合作来降低对单一客户的重大依赖。

应对措施:公司采取开发新的产品、开拓新的客户等举措来降低客户集中度较高的风险。同时,

企业的客户也向行业内的知名企业拓展。

2、技术路线变动的风险

目前，公司的主要产品为磷酸铁锂，系动力电池的主流正极材料之一。然而，动力电池正极材料行业技术更新速度较快，且发展方向具有一定程度的不确定性。国家也在大力发展氢燃料电池、固态电池等新电池技术，这可能会对公司经营带来一定影响。若未来动力锂电产品技术方向或市场需求发生重大变化，则公司可能存在技术路线变动的风险。

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

3、市场竞争进一步加剧的风险

随着新能源汽车利好政策的不断推出，新能源汽车产业链面临巨大的市场前景和广阔的发展空间，加上报告期内国家制定的“三项强标”等文件都体现了对电池安全性能的严格要求，近两年导向三元电池的风向开始慢慢向磷酸铁锂电池偏移，磷酸铁锂头部企业纷纷扩大产能，公司将面临更加激烈的市场竞争。

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

4、技术快速进步带来的知识产权风险

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

应对措施：公司在加紧产品技术研发的同时，十分重视知识产权管理工作，目前已经拥有专利技术 57 项，其中发明专利 15 项，以进一步扩大和完善公司的知识产权布局。公司在生产经营过程中，如果需要使用其他公司或机构的专利技术，将通过直接或间接的方式取得相关专利许可，从而避免知识产权风险。尽管如此，并不能完全排除知识产权风险发生的可能性。

5、国家产业政策变动的风险

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

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

第四节 重大事件

一、重大事件索引

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

二、重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年6月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证	204,252,759.70	10.95%	银行承兑汇票保证金、用于担保的定期存款或通知存款
固定资产	非流动资产	抵押	210,556,288.86	11.29%	设定授信抵押
无形资产	非流动资产	抵押	7,799,210.16	0.42%	设定授信抵押
总计	-	-	422,608,258.72	22.66%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

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

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	324,695,694	77.02%	0	324,695,694	77.02%
	其中：控股股东、实际控制人	43,104,651	10.22%	0	43,104,651	10.22%
	董事、监事、高管	1,102,734	0.26%	0	1,102,734	0.26%
	核心员工	3,373,554	0.80%	-143,895	3,229,659	0.77%
有限售条件股份	有限售股份总数	96,890,306	22.98%	0	96,890,306	22.98%
	其中：控股股东、实际控制人	93,676,605	22.22%	0	93,676,605	22.22%
	董事、监事、高管	3,213,701	0.76%	0	3,213,701	0.76%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		421,586,000	-	0	421,586,000	-
普通股股东人数						1,012

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘国安	69,838,558	0	69,838,558	16.57%	52,378,919	17,459,639	0	0
2	刘建波	38,737,822	0	38,737,822	9.19%	29,053,367	9,684,455	0	0
3	李忠	16,325,758	0	16,325,758	3.87%	12,244,319	4,081,439	0	0
4	冯亚	12,239,700	0	12,239,700	2.90%	0	12,239,700	0	0
5	朱荣华	11,879,118	0	11,879,118	2.82%	0	11,879,118	0	0
6	青岛劲邦	11,550,000	0	11,550,000	2.74%	0	11,550,000	0	0
7	苏钢	8,387,745	-603,745	7,784,000	1.85%	0	7,784,000	0	0
8	卡先加	6,604,530	-100,000	6,504,530	1.54%	0	6,504,530	0	0
9	胡耀辉	5,691,400	0	5,691,400	1.35%	0	5,691,400	0	0
10	宁波鼎锋	5,500,000	0	5,500,000	1.30%	0	5,500,000	0	0
合计		186,754,631	-703,745	186,050,886	44.13%	93,676,605	92,374,281	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

刘国安为刘建波之父，朱荣华为刘建波之母，李忠为刘建波之妻，四人为一致行动人，合计持有公司 32.45%的股份。除上述关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。

二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘建波	董事长、总经理	男	1969年1月	2020年1月10日	2023年1月9日
刘国安	董事	男	1939年3月	2020年1月10日	2023年1月9日
李忠	董事、副总经理	女	1968年5月	2020年1月10日	2023年1月9日
罗寻	董事	男	1977年10月	2020年1月10日	2023年1月9日
袁飏	董事	男	1972年3月	2020年1月10日	2023年1月9日
陈建平	董事	男	1975年12月	2020年1月10日	2023年1月9日
肖娅筠	独立董事	女	1973年12月	2020年1月10日	2023年1月9日
廖信理	独立董事	男	1975年1月	2020年1月10日	2023年1月9日
曹斌	独立董事	男	1963年6月	2020年1月10日	2023年1月9日
肖勇寿	监事会主席	男	1972年1月	2020年1月10日	2023年1月9日
贺斌	监事	男	1988年11月	2020年1月10日	2023年1月9日
尹习畅	监事	男	1991年3月	2020年1月10日	2023年1月9日
李建国	副总经理、董事会秘书	男	1974年9月	2020年1月10日	2023年1月9日
季勇	副总经理	男	1982年5月	2020年1月10日	2023年1月9日
申小林	财务负责人	男	1976年10月	2020年1月10日	2023年1月9日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东为董事刘国安，实际控制人为刘国安、刘建波、朱荣华和李忠。其中，董事刘国安为董事长刘建波之父，董事李忠为董事长刘建波之妻。

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘建波	董事长、总经理	38,737,822	0	38,737,822	9.19%	-	-
刘国安	董事	69,838,558	0	69,838,558	16.57%	-	-
李忠	董事、副总经理	16,325,758	0	16,325,758	3.87%	-	-

罗寻	董事	283,800	0	283,800	0.07%	-	-
袁颺	董事	50,200	0	50,200	0.01%	-	-
陈建平	董事	2,461,135	0	2,461,135	0.58%	-	-
肖勇寿	监事会主席	49,500	0	49,500	0.01%	-	-
李建国	副总经理、 董事会秘书	1,166,000	0	1,166,000	0.28%	-	-
季勇	副总经理	305,800	0	305,800	0.07%	-	-
合计	-	129,218,573	-	129,218,573	30.65%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	30	10	2	38
行政人员	45	27	5	67
生产人员	393	332	68	657
销售人员	13	2	2	13
技术人员	160	75	24	211
财务人员	32	1	4	29
员工总计	673	447	105	1,015

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	11
本科	94	145
专科	80	171

专科以下	492	688
员工总计	673	1,015

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	9	0	0	9

核心员工的变动情况:

报告期内,公司核心员工未发生变动。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	358,264,531.38	92,644,343.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	2,059,139.87	9,842,836.35
应收账款	五、（三）	202,230,977.88	44,857,463.69
应收款项融资	五、（四）	89,317,113.14	14,344,032.80
预付款项	五、（五）	25,574,884.06	14,194,548.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	2,072,104.72	1,350,951.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	137,532,870.19	78,416,654.88
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	2,243,308.50	16,348,265.22
流动资产合计		819,294,929.74	271,999,096.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、（九）	31,640,000.00	58,650,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(十)	689,736,374.64	699,814,072.32
在建工程	五、(十一)	65,683,659.17	29,591,781.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十二)	3,967,683.88	
无形资产	五、(十三)	56,056,392.77	48,369,434.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十四)	1,833,801.11	2,475,471.17
递延所得税资产	五、(十五)	21,198,933.14	21,809,330.71
其他非流动资产	五、(十六)	175,273,647.70	6,054,833.49
非流动资产合计		1,045,390,492.41	866,764,924.16
资产总计		1,864,685,422.15	1,138,764,021.00
流动负债：			
短期借款	五、(十七)	58,059,139.87	56,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十八)	380,072,818.54	94,575,948.93
应付账款	五、(十九)	92,490,422.66	52,951,284.53
预收款项			
合同负债	五、(二十)	3,421,528.53	576,491.39
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(二十一)	6,701,596.81	4,247,226.68
应交税费	五、(二十二)	353,405.50	42,482.96
其他应付款	五、(二十三)	6,441,906.09	519,777.88
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十四)	2,623,525.85	
其他流动负债	五、(二十五)	350,444,798.70	972,943.88
流动负债合计		900,609,142.55	209,886,156.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五、(二十六)	1,117,524.56	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十七)	17,151,000.00	9,980,000.00
递延所得税负债	五、(十五)	2,838,000.00	6,246,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,106,524.56	16,226,000.00
负债合计		921,715,667.11	226,112,156.25
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十八)	421,586,000.00	421,586,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十九)	463,384,209.86	463,384,209.86
减: 库存股			
其他综合收益	五、(三十)	16,082,000.00	35,394,000.00
专项储备			
盈余公积	五、(三十一)	59,292,883.12	59,292,883.12
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十二)	-17,375,337.94	-67,005,228.23
归属于母公司所有者权益合计		942,969,755.04	912,651,864.75
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		942,969,755.04	912,651,864.75
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,864,685,422.15	1,138,764,021.00

法定代表人: 刘建波

主管会计工作负责人: 申小林

会计机构负责人: 田庆军

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金		356,660,610.71	91,043,687.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十、(一)	2,059,139.87	9,842,836.35
应收账款	十、(二)	203,248,118.02	45,157,686.15
应收款项融资		89,317,113.14	14,344,032.80
预付款项		23,624,608.66	13,374,220.70
其他应收款	十、(三)	152,473,882.63	22,651,465.22

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		128,158,676.64	71,065,491.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		982,184.70	15,290,975.65
流动资产合计		956,524,334.37	282,770,395.95
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	十、（四）	76,000,000.00	76,000,000.00
其他权益工具投资		31,640,000.00	58,650,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		662,734,974.72	671,330,397.24
在建工程		48,473,894.46	28,646,621.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		664,035.40	
无形资产		40,430,045.43	32,578,310.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		529,162.61	634,995.17
递延所得税资产		21,198,933.14	21,809,330.71
其他非流动资产		65,444,487.64	6,054,833.49
非流动资产合计		947,115,533.40	895,704,488.08
资产总计		1,903,639,867.77	1,178,474,884.03
流动负债：			
短期借款		55,059,139.87	50,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		376,347,618.54	91,452,509.93
应付账款		81,560,973.78	44,841,422.92
预收款项			
合同负债		243,870.49	292,517.74
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,847,006.03	3,919,101.04
应交税费		351,977.17	42,482.96
其他应付款		6,383,516.09	475,177.88
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		134,278.02	
其他流动负债		350,031,703.16	936,027.31
流动负债合计		875,960,083.15	191,959,239.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		254,113.26	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,151,000.00	9,980,000.00
递延所得税负债		2,838,000.00	6,246,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,243,113.26	16,226,000.00
负债合计		896,203,196.41	208,185,239.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本		421,586,000.00	421,586,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		463,384,209.86	463,384,209.86
减：库存股			
其他综合收益		16,082,000.00	35,394,000.00
专项储备			
盈余公积		59,292,883.12	59,292,883.12
一般风险准备			
未分配利润		47,091,578.38	-9,367,448.73
所有者权益（或股东权益）合计		1,007,436,671.36	970,289,644.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,903,639,867.77	1,178,474,884.03

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		442,524,636.48	35,425,340.78
其中：营业收入	五、(三十三)	442,524,636.48	35,425,340.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		413,158,662.62	92,183,004.02
其中：营业成本	五、(三十三)	379,600,900.24	43,237,296.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十四)	1,263,266.06	554,146.77
销售费用	五、(三十五)	1,276,674.32	2,086,663.67
管理费用	五、(三十六)	11,259,236.64	15,483,275.30
研发费用	五、(三十七)	10,427,323.43	32,453,713.93
财务费用	五、(三十八)	9,331,261.93	-1,632,092.04
其中：利息费用		8,053,504.07	27,803.75
利息收入		961,445.41	1,699,337.35
加：其他收益	五、(三十九)	2,172,041.23	590,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	1,200,000.00	2,170,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	-6,990,074.11	-1,538,402.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	4,153,454.73	-21,965,642.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	14,850.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,916,245.71	-77,501,708.27
加：营业外收入	五、(四十四)	26,717.84	493,697.00
减：营业外支出	五、(四十五)	744.08	210,943.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,942,219.47	-77,218,954.43
减：所得税费用	五、(四十六)	610,397.57	-1,073,982.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,331,821.90	-76,144,971.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,331,821.90	-76,144,971.73
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润		29,331,821.90	-76,144,971.73
六、其他综合收益的税后净额		986,068.39	-14,280,000.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		986,068.39	-14,280,000.00

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		986,068.39	-14,280,000.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		986,068.39	-14,280,000.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		30,317,890.29	-90,424,971.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		30,317,890.29	-90,424,971.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	五、(四十七)	0.07	-0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）	五、(四十七)	0.07	-0.18

法定代表人：刘建波

主管会计工作负责人：申小林

会计机构负责人：田庆军

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十、(五)	440,023,772.11	30,027,638.70
减：营业成本	十、(五)	375,037,568.02	39,960,362.27
税金及附加		1,263,266.06	554,146.77
销售费用		1,276,674.32	930,258.70
管理费用		9,002,897.92	13,704,737.90
研发费用		8,777,457.78	31,156,401.42
财务费用		9,076,516.72	-1,654,067.72
其中：利息费用		7,913,542.82	
利息收入		952,216.18	1,692,729.37
加：其他收益		2,166,041.23	590,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十、(六)	1,200,000.00	2,170,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,007,739.14	-1,538,402.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,782,752.91	-21,965,642.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,850.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,745,296.29	-75,368,245.67
加：营业外收入		26,060.00	441,430.00
减：营业外支出			208,943.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,771,356.29	-75,135,758.83
减：所得税费用		610,397.57	-1,073,982.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,160,958.72	-74,061,776.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,160,958.72	-74,061,776.13
（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		986,068.39	-14,280,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		986,068.39	-14,280,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		986,068.39	-14,280,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		37,147,027.11	-88,341,776.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		202,313,364.49	122,337,917.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十八)	12,862,441.63	2,294,717.16
经营活动现金流入小计		215,175,806.12	124,632,635.11
购买商品、接受劳务支付的现金		226,052,737.01	67,933,506.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		39,113,291.09	21,075,277.53
支付的各项税费		1,033,433.46	554,146.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十八)	13,874,465.22	8,234,907.36
经营活动现金流出小计		280,073,926.78	97,797,837.94
经营活动产生的现金流量净额		-64,898,120.66	26,834,797.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,588,068.39	
取得投资收益收到的现金		1,200,000.00	2,170,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,984.00	59,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,842,052.39	2,229,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,500,929.11	57,638,481.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		205,500,929.11	57,638,481.88
投资活动产生的现金流量净额		-179,658,876.72	-55,409,481.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,072,062.61	3,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		350,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		361,072,062.61	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,831,586.26	27,803.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,831,586.26	27,803.75
筹资活动产生的现金流量净额		353,240,476.35	2,972,196.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		108,683,478.97	-25,602,488.46
加：期初现金及现金等价物余额		45,328,292.71	95,948,772.08
六、期末现金及现金等价物余额		154,011,771.68	70,346,283.62

法定代表人：刘建波

主管会计工作负责人：申小林

会计机构负责人：田庆军

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		195,481,345.18	118,598,220.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,848,283.01	5,194,075.75
经营活动现金流入小计		208,329,628.19	123,792,295.89
购买商品、接受劳务支付的现金		220,314,046.02	65,231,330.48
支付给职工以及为职工支付的现金		36,232,572.41	18,909,348.71
支付的各项税费		1,033,433.46	554,146.77
支付其他与经营活动有关的现金		28,902,719.75	9,547,729.56
经营活动现金流出小计		286,482,771.64	94,242,555.52
经营活动产生的现金流量净额		-78,153,143.45	29,549,740.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,588,068.39	
取得投资收益收到的现金		1,200,000.00	2,170,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,000.00	59,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,826,068.39	2,229,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,192,620.19	56,448,435.68
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		195,192,620.19	56,448,435.68
投资活动产生的现金流量净额		-169,366,551.80	-54,219,435.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,072,062.61	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		350,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		361,072,062.61	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,691,625.01	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,691,625.01	
筹资活动产生的现金流量净额		356,380,437.60	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		108,860,742.35	-24,669,695.31
加：期初现金及现金等价物余额		44,664,668.66	93,276,808.45
六、期末现金及现金等价物余额		153,525,411.01	68,607,113.14

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无。

(二) 财务报表项目附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

贵州安达科技能源股份有限公司(以下简称“安达科技”或“本公司”)的前身为贵州省开阳安达磷化工有限公司, 系于1996年8月23日经贵州省开阳县工商行政管理局批准设立的有限公司, 并取得开阳县工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》(注册号: 21572400), 注册资本人民币500万元, 由崔全庆、崔兴共出资500万元(崔全庆实际支付)。贵州会计师事务所于1997年7月2日出具了(98)黔会验字015号《验资报告》, 对安达科技本次出资进行了审验。

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

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

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

局申请变更登记。

安达科技于 2006 年 6 月 12 日通过股东会决议，决定公司的注册资本由原来的 500 万元增加到 8,000 万元。刘国安、刘建波、朱荣华、李忠和刘玲按各自持股比例增资人民币 7,500 万元。于 2006 年 6 月 15 日向开阳县工商行政管理局申请办理变更手续，于 2006 年 6 月 30 日取得变更后的营业执照。贵阳中信会计师事务所于 2006 年 6 月 18 日出具了筑中信会验字（2006）第 036 号验资报告，对本次增资进行了审验。2013 年 12 月 15 日，立信会计师事务所对本次增资事项出具了信会师报字[2013]第 114176 号《关于贵州省开阳安达磷化工有限公司 2006 年增资验资复核报告》，对本次增资进行复核。

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

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

2012 年 3 月 26 日，楚庄九鼎、晋文九鼎、齐桓九鼎、嘉赢九鼎与安达科技及主要股东刘国安、刘建波、朱荣华、李忠签订《关于贵州省安达科技有限公司之增资扩股协议》，根据本协议，楚庄九鼎出资 1,098.20 万元，其中 338.9512 万元用于增加注册资本；晋文九鼎出资 2,302.99 万元，其中 710.8007 万元用于增加注册资本；齐桓九鼎出资 797.81 万元，其中 246.2381 万元用于增加注册资本；嘉赢九鼎出资 801.00 万元，其中 247.2227 万元用于增加注册资本。此次增资入股的价格为 3.24 元/股。2012 年 4 月 11 日，安达科技办理了工商变更登记，并于当日取得变更后的营业执照。贵阳中远联合会计师事务所于 2012 年 4 月 7 日出具了中远验字（2012）60 号《验资报告》，对本次增资进行了审验。

安达科技于 2012 年 5 月 9 日通过股东会决议，同意张一春以现金形式向安达科技增资 500.00 万元，其中 154.321 万元用于增加注册资本。此次增资入股的价格为 3.24 元/股。2012 年 9 月 4 日，安达科技办理了工商变更登记，并于当日取得变更后的营业执照。贵阳中远联合会计师事务所于 2012 年 8 月 21 日出具了中远验字（2012）128 号验资报告，对本次增资进行了审验。

根据公司 2013 年 9 月 20 日第一次临时股东会决议签署的分立协议和分立方案，于 2013 年 9 月 30 日，本公司以存续分立的方式分立为两家公司。分立后，贵州省开阳安达磷化工有限公司的法人实体继续存在，法定地址保持不变，法定代表人变更为刘建波。将传统黄磷业务相关资产及负债剥离，另行组建具有法人资格的新公司，新设公司命名为贵州开阳上达磷化工有限公司（以下简称“上达磷化工”）。自分立基准日（2013 年 9 月 30 日）起，公司将传统黄磷业务所对应的资产及负债划归新设公司，其余资产和负债由存续公司保留，存续公司和新设公司为分立前公司的债务承担连带责任。两家公司已分别

领取了新的营业执照，原股东分别享有贵州安达科技能源股份有限公司和贵州开阳上达磷化工有限公司的股份，且所占股权比例与分立前完全一致。分立后，安达科技的注册资本变更为 10,023.4596 万元。贵阳中远联合会计师事务所于 2013 年 11 月 15 日出具了中远验字（2013）第 119 号验资报告，对本次减资进行了审验。

2013 年 12 月 15 日，安达化工董事会、股东会通过决议，同意安达化工整体变更为贵州安达科技能源股份有限公司。2013 年 12 月 17 日，北京中天华资产评估有限责任公司贵州分公司出具中天华资评报字[2013]黔第 1010 号《贵州省开阳安达磷化工有限公司拟改制变更为股份有限公司所涉及其股东全部权益价值评估报告》，截至评估基准日 2013 年 11 月 30 日，安达化工经评估的净资产值为 14,718.71 万元。变更后的注册资本为 10,123.00 万元，2013 年 12 月 18 日，立信会计师事务所贵州分所出具了信会师贵报字[2013]第 10335 号《验资报告》，对本次公司整体变更为股份有限公司的注册资本实收情况进行了审验。

2014 年 9 月 22 日，根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议及章程规定，公司向公司股东、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员等发行股票，本次增资发行股份价格 5 元/股，发行股份 673 万股，变更后的注册资本为 10,796.00 万元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2014]第 114409 号《验资报告》审验。

2015 年 5 月 15 日，根据公司 2015 年第一次临时股东大会会议决议及章程规定，公司向私募资本新三板通正投资基金等股东发行股票，本次增资发行股份价格 5.5 元/股，发行股份 5,420 万股，变更后的注册资本为 16,216.00 万元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第 114221 号《验资报告》审验。

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

2016 年 6 月 24 日，根据股转公司发布的《关于正式发布创新层挂牌公司名单的公告》（股转系统公告（2016）50 号），公司列入股转系统的创新层。

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

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

2017 年 3 月 13 日，公司 2016 年年度股东大会通过了 2016 年年度利润分配方案，该权益分配方案为：以定增（已履行相关决策流程并完成了缴款及验资，正在向全国中小企业股份转让系统申请新增股

份备案登记)实施完毕后的总股本 191,630,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元(含税),合计派发现金红利人民币 57,489,000 元;同时以资本公积转增股本,每 10 股转增 10 股(以 2016 年 12 月 31 日经审计后的资本公积 335,365,209.86 元为基数),共计转增 191,630,000 股,转增后公司总股本将增加至 383,260,000 股。

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

2019 年 5 月 24 日公司 2018 年年度股东大会通过了 2018 年年度利润分配方案,该权益分配方案为:以总股本 383,260,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税),合计派发现金红利人民币 1,916.30 万元;同时以资本公积转增股本,每 10 股转增 1 股(以 2018 年 12 月 31 日经审计后的资本公积 50,171.020986 万元为基数),共计转增 38,326,000 股,转增后公司总股本增加至 421,586,000 股。

本公司的法定代表人刘建波,实际控制人刘国安、刘建波、李忠,朱荣华。公司的唯一社会信用代码:9152010021572310X。经营范围为:磷酸、磷酸铁、磷酸铁锂的生产和销售;锂、钴、镍等原矿石、半成品、成品以及磷酸铁锂、三元材料、锂电池(各规格、型号)及本企业生产产品等系列研发与制造所需的相关设备、仪器仪表的进出口贸易业务;废旧锂电池拆解回收、材料再生循环利用(以上经营范围中涉及前置审批的项目须凭有效前置审批经营)。公司注册地:贵州省黔南布依族苗族自治州长顺县。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2021 年 8 月 30 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2021 年 6 月 30 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
贵阳安达科技能源有限公司
贵州开阳安达科技能源有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 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。

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（九）应收票据及应收账款

1、 应收票据

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

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

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

2、 应收账款

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

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

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

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

3、 应收票据和应收款项与整个存续期预期信用损失率对照表

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

（十） 应收款项融资

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

（十一） 其他应收款

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

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

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

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

（十二） 存货

1、 存货的分类

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

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十三) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、合同资产的确认方法及标准

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

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（八）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十四) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

（十五） 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20~30	5	4.75~3.17
机器设备	年限平均法	5~12	5	19.00~7.92
办公设备	年限平均法	3~5	5	31.67~19.00
运输设备	年限平均法	5~10	5	19.00~9.50
其他设备	年限平均法	3~5	5	31.67~19.00

3、 固定资产处置

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

(十六) 在建工程

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

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十八) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出

新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

3-5 年。

(二十一) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

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

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

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

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

2、 具体原则

产品销售收入确认原则

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

2020年1月1日前的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

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

2、具体原则

产品销售收入确认原则

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

（二十四）合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

（二十七）租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁

准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2、 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3、 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

4、 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 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。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的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。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的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。

5、 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期无重大会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期无重大会计估计变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

对当年年初财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵州安达科技能源股份有限公司	15%
贵阳安达科技能源有限公司	25%
贵州开阳安达科技能源有限公司	25%

(二) 税收优惠

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

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	10,154.28	7,160.91
银行存款	154,001,617.40	45,321,131.80
其他货币资金	204,252,759.70	47,316,050.78
合计	358,264,531.38	92,644,343.49
其中：存放在境外的款项总额		

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	101,165,098.06	21,716,050.78
用于担保的定期存款或通知存款	103,087,661.64	25,600,000.00
合计	204,252,759.70	47,316,050.78

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	853,100.00
商业承兑汇票	1,059,139.87	8,989,736.35
合计	2,059,139.87	9,842,836.35

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 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	263,881,876.64	1,000,000.00
商业承兑汇票		1,059,139.87
合计	263,881,876.64	2,059,139.87

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	208,382,195.70	32,660,430.05
1 至 2 年	109,952.00	1,689,223.12
2 至 3 年	320,480.01	17,543,820.47
3 至 4 年	7,887,400.46	58,160.00
4 至 5 年	58,160.00	
5 年以上		
小计	216,758,188.17	51,951,633.64

账龄	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	14,527,210.29	7,094,169.95
合计	202,230,977.88	44,857,463.69

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	216,758,188.17	100.00	14,527,210.29	6.70	202,230,977.88	51,951,633.64	100.00	7,094,169.95	13.66	44,857,463.69
其中：										
1年以内的第一阶段组合	208,382,195.70	96.14	10,429,842.86	5.00	197,963,085.91	32,660,430.05	62.87	1,633,021.50	5.00	31,027,408.55
1至2年的第一阶段组合	109,952.00	0.05	10,995.20	10.00	98,956.80	1,689,223.12	3.25	168,922.31	10.00	1,520,300.81
2至3年的第一阶段组合	320,480.01	0.15	96,144.00	30.00	224,336.01	17,543,820.47	33.77	5,263,146.14	30.00	12,280,674.33
3至4年的第一阶段组合	7,887,400.46	3.64	3,943,700.23	50.00	3,932,967.16	58,160.00		29,080.00		29,080.00
4至5年的第一阶段组合	58,160.00	0.03	46,528.00	80.00	11,632.00					
合计	216,758,188.17	100.00	14,527,210.29		202,230,977.88	51,951,633.64	100.00	7,094,169.95		44,857,463.69

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
应收账款客商 1	81,891,557.25	37.78	4,094,577.86
应收账款客商 2	66,436,560.68	30.65	3,321,828.03
应收账款客商 3	31,690,040.96	14.62	1,584,502.05
应收账款客商 4	14,754,000.00	6.81	737,700.00
应收账款客商 5	7,914,455.56	3.65	3,932,094.98
合计	202,686,614.45	93.51	13,670,702.92

5、 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	89,317,113.14	14,344,032.80
合计	89,317,113.14	14,344,032.80

应收款项融资情况说明

项目	期末余额			
	成本	累计公允价值变动	账面价值	累计减值准备
银行承兑汇票	89,317,113.14		89,317,113.14	
合计	89,317,113.14		89,317,113.14	

续:

项目	上年年末余额			
	成本	累计公允价值变动	账面价值	累计减值准备
银行承兑汇票	14,344,032.80		14,344,032.80	
合计	14,344,032.80		14,344,032.80	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,497,753.32	95.79	12,916,686.58	91.00
1 至 2 年	210,343.40	0.82	684,739.49	4.82
2 至 3 年	467,504.25	1.83	286,436.66	2.02
3 年以上	399,283.09	1.56	306,685.72	2.16
合计	25,574,884.06	100.00	14,194,548.45	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
预付账款客商 1	5,922,089.70	23.16
预付账款客商 2	2,896,763.46	11.33
预付账款客商 3	1,933,161.98	7.56
预付账款客商 4	1,496,465.34	5.85
预付账款客商 5	1,373,009.88	5.37
合计	13,621,490.36	53.27

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,072,104.72	1,350,951.96
合计	2,072,104.72	1,350,951.96

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,605,475.95	860,231.91
1 至 2 年	435,600.00	384,613.49
2 至 3 年		77,000.00
3 至 4 年	77,000.00	62,400.00
4 至 5 年	574,800.00	512,400.00
5 年以上		

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	2,692,875.95	1,896,645.40
减：坏账准备	620,771.23	545,693.44
合计	2,072,104.72	1,350,951.96

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	2,692,875.95	100.00	620,771.23	23.05	2,072,104.72	1,896,645.40	100.00	545,693.44	28.77	1,350,951.96
其中：										
1年以内第一阶段组合	1,605,475.95	59.62	78,871.23	5.00	1,526,604.72	860,231.91	45.36	43,012.09	5.00	817,219.82
1至2年第一阶段组合	435,600.00	16.18	43,560.00	10.00	392,040.00	384,613.49	20.28	38,461.35	10.00	346,152.14
2至3年第一阶段组合				30.00		77,000.00	4.06	23,100.00	30.00	53,900.00
3至4年第一阶段组合	77,000.00	2.86	38,500.00	50.00	38,500.00	62,400.00	3.29	31,200.00	50.00	31,200.00
4至5年第一阶段组合	62,400.00	2.32	49,920.00	80.00	12,480.00					
4至5年第二阶段组合	512,400.00	19.03	409,920.00	80.00	102,480.00	512,400.00	27.02	409,920.00	80.00	102,480.00
合计	2,692,875.95	100.00	620,771.23		2,072,104.72	1,896,645.40	100.00	545,693.44		1,350,951.96

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	135,773.44	409,920.00		545,693.44
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	75,077.79			75,077.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	210,851.23	409,920.00		620,771.23

(4) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
备用金	577,264.85	62,338.66
代扣款	394,562.07	256,937.60
保证金	580,910.00	87,440.00
其他	1,140,139.03	1,489,929.14
合计	2,692,875.95	1,896,645.40

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
其他应收款客商 1	预付账款转入	512,400.00	4-5 年	19.03	409,920.00
其他应收款客商 2	代扣款	404,410.79	1 年以内	15.02	20,220.54

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例 (%)	坏账准备期末 余额
其他应收款客商 3	保证金	300,000.00	1-2 年	11.14	30,000.00
其他应收款客商 4	其他	215,900.00	3-5 年	8.02	96,070.00
其他应收款客商 5	备用金	130,000.00	1 年以内	4.83	6,500.00
合计		1,562,710.79		58.04	562,710.54

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备	账面价值
原材料	58,662,487.31	1,123,925.85	57,538,561.46	19,812,504.01	1,513,955.31	18,298,548.70
发出商品	15,205,758.22	1,087,746.84	14,118,011.38	21,009,232.18	8,463,669.50	12,545,562.68
自制半成品	32,350,690.37	2,237,225.86	30,113,464.51			
包装物	1,439,840.03		1,439,840.03	330,486.22		330,486.22
在产品	12,612,050.36	444,533.70	12,167,516.66	29,003,474.49	5,452,349.47	23,551,125.02
库存商品	35,052,648.88	12,897,172.73	22,155,476.15	46,986,268.06	23,295,335.80	23,690,932.26
合计	155,323,475.17	17,790,604.98	137,532,870.19	117,141,964.96	38,725,310.08	78,416,654.88

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	转销	其他	
原材料	1,513,955.31				390,029.46		1,123,925.85
发出商品	8,463,669.50				7,375,922.66		1,087,746.84
自制半成品			2,237,225.86				2,237,225.86
在产品	5,452,349.47			1,970,802.17	399,893.87	2,637,119.73	444,533.70
库存商品	23,295,335.80	629,298.18		2,811,950.74	8,215,510.51		12,897,172.73
合计	38,725,310.08	629,298.18	2,237,225.86	4,782,752.91	16,381,356.50	2,637,119.73	17,790,604.98

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣税费	2,243,308.50	16,348,265.22
其他		
合同取得成本		
合计	2,243,308.50	16,348,265.22

(九) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
贵阳银行股份有限公司	28,640,000.00	55,650,000.00
息烽发展村镇银行有限责任公司		
贵州盘江电投配售电有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	31,640,000.00	58,650,000.00

2、非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
息烽发展村镇银行有限责任公司			4,000,000.00			
贵阳银行股份有限公司	1,200,000.00	8,320,000.00				
贵州盘江电投配售电有限公司		300,000.00				

注：公司对息烽发展村镇银行有限责任公司（以下简称“息烽发展银行”）的初始投资成本为 400.00 万元，2019 年 12 月 31 日息烽发展银行的净资产为-4.30 亿元，公司对其持有的息烽发展银行股权投资估值为 0.00，公允价值减至 0.00 导致损失 400.00 万元；目前息烽发展银行已由建设银行托管，净资产已转为负，预计未来很难产生用于股东分配的现金流。2021 年 6 月 30 日净资产-4.59 亿元，截止 2021 年 6 月 30 日，累计损失仍为 400.00 万元。

(十) 固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	689,736,374.64	699,814,072.32
固定资产清理		
合计	689,736,374.64	699,814,072.32

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	226,250,988.84	838,073,736.06	9,446,864.66	2,349,547.49		1,076,121,137.05
(2) 本期增加金额	10,918,839.16	14,849,685.76	111,619.63			25,880,144.55
—购置		493,352.27	111,619.63			604,971.90
—在建工程转入	10,918,839.16	14,356,333.49				25,275,172.65
(3) 本期减少金额		298,067.48	463,000.00			761,067.48
—处置或报废		298,067.48	463,000.00			761,067.48
(4) 期末余额	237,169,828.00	852,625,354.34	9,095,484.29	2,349,547.49		1,101,240,214.12
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	34,555,719.83	225,993,932.70	5,976,205.68	1,823,410.07		268,349,268.28
(2) 本期增加金额	5,356,845.54	30,128,800.60	308,334.39	125,808.33		35,919,788.86
—计提	5,356,845.54	30,128,800.60	308,334.39	125,808.33		35,919,788.86
(3) 本期减少金额		67,542.74	439,850.00			507,392.74
—处置或报废		67,542.74	439,850.00			507,392.74
(4) 期末余额	39,912,565.37	256,055,190.56	5,844,690.07	1,949,218.40		303,761,664.40
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额		107,957,796.45				107,957,796.45
(2) 本期增加金额						
—计提						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额		215,621.37				215,621.37
—处置或报废		215,621.37				215,621.37
(4) 期末余额		107,742,175.08				107,742,175.08
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	197,257,262.63	488,827,988.70	3,250,794.22	400,329.09		689,736,374.64
(2) 上年年末账面价值	191,695,269.01	504,122,006.91	3,470,658.98	526,137.42		699,814,072.32

3、无暂时闲置的固定资产

4、无通过融资租赁租入的固定资产情况

(十一) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	57,218,035.87	24,830,262.36
工程物资	8,465,623.30	4,761,519.53
合计	65,683,659.17	29,591,781.89

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5000 吨磷酸铁锂	5,775,931.32		5,775,931.32	5,717,932.83		5,717,932.83
5 万吨/年磷酸铁锂及配套建设项目	17,209,764.71		17,209,764.71	945,160.68		945,160.68
2 万吨磷酸铁锂智能制造技改项目	0.00		0.00	13,542,855.16		13,542,855.16
B、C 区产线技改项目	11,824,501.36		11,824,501.36			
3 万吨/年磷酸铁技改扩建项目	21,287,198.28		21,287,198.28			
零星工程	1,120,640.20		1,120,640.2	4,624,313.69		4,624,313.69
合计	57,218,035.87		57,218,035.87	24,830,262.36		24,830,262.36

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期转入 无形资产 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率	资金来 源
5000 吨磷酸铁锂	200,000,000.00	5,717,932.83	57,998.49			5,775,931.32	7.00	7.00				自筹、 募集
5 万吨/年磷酸铁锂及配套建设 项目	700,000,000.00	945,160.68	16,264,604.03			17,209,764.71	20.00	20.00				自筹、 募集
2 万吨磷酸铁锂智能制造技改 项目	240,000,000.00	13,542,855.16	2,884,553.50	16,427,408.66				100.00				自筹
B、C 区产线技改项目	100,000,000.00		11,824,501.36			11,824,501.36	56.00	70.00				自筹、 募集
3 万吨/年磷酸铁技改扩建项目 零星工程	100,000,000.00		21,287,198.28			21,287,198.28	48.00	90.00				自筹
		4,624,313.69	5,329,223.24	8,832,896.73		1,120,640.20						自筹
合计		24,830,262.36	57,648,078.90	25,260,305.39		57,218,035.87						

4、工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
设备及材料	8,465,623.30		8,465,623.30	4,761,519.53		4,761,519.53
合计	8,465,623.30		8,465,623.30	4,761,519.53		4,761,519.53

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,920,289.25		4,920,289.25
2.本期增加金额		364,050.00	364,050.00
租赁		364,050.00	364,050.00
其他原因增加			
3.本期减少金额			
租赁到期			
处置子公司			
其他减少			
4.期末余额	4,920,289.25	364,050.00	5,284,339.25
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	1,307,554.12	9,101.25	1,316,655.37
本期计提	1,307,554.12	9,101.25	1,316,655.37
其他增加			
3.本期减少金额			
租赁到期			
处置子公司			
其他减少			
4.期末余额	1,307,554.12	9,101.25	1,316,655.37
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
本期计提			
其他增加			
3.本期减少金额			
租赁到期			
处置子公司			
其他减少			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,612,735.13	354,948.75	3,967,683.88
2.期初账面价值	4,920,289.25		4,920,289.25

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及其他	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	54,856,430.00	685,067.68	55,541,497.68
(2) 本期增加金额	8,380,000.00	137,558.53	8,517,558.53
—购置	8,380,000.00	137,558.53	8,517,558.53
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	63,236,430.00	822,626.21	64,059,056.21
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	6,750,554.77	421,508.33	7,172,063.10
(2) 本期增加金额	777,924.06	52,676.28	830,600.34
—计提	777,924.06	52,676.28	830,600.34
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额	7,528,478.83	474,184.61	8,002,663.44
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	55,707,951.17	348,441.60	56,056,392.77
(2) 上年年末账面价值	48,105,875.23	263,559.35	48,369,434.58

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
2万吨磷酸铁锂智能制造土地	17,135,180.00	正在办理中
合计	17,135,180.00	

(十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,840,476.00		535,837.50		1,304,638.50
厂区道路硬化	634,995.17		105,832.56		529,162.61
合计	2,475,471.17		641,670.06		1,833,801.11

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	124,175,220.81	18,626,283.14	135,415,537.96	20,312,330.71
信用减值损失				
可抵扣亏损				
递延收益	17,151,000.00	2,572,650.00	9,980,000.00	1,497,000.00
合计	141,326,220.81	21,198,933.14	145,395,537.96	21,809,330.71

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	18,920,000.00	2,838,000.00	41,640,000.00	6,246,000.00
合计	18,920,000.00	2,838,000.00	41,640,000.00	6,246,000.00

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
资产减值准备	16,505,540.77	19,425,475.98
可抵扣亏损	157,201,424.52	368,270,082.54
合计	173,706,965.29	387,695,558.52

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2022年	10,534,694.75	10,534,694.75	
2023年	3,175,165.77	3,175,165.77	
2024年	6,913,628.17	157,453,182.81	
2025年	130,360,054.90	197,107,039.21	
2026年	6,217,880.93		
合计	157,201,424.52	368,270,082.54	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	175,273,647.70		175,273,647.70	6,054,833.49		6,054,833.49
合计	175,273,647.70		175,273,647.70	6,054,833.49		6,054,833.49

(十七) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	1,059,139.87	
抵押借款	57,000,000.00	56,000,000.00
信用借款		
合计	58,059,139.87	56,000,000.00

(十八) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	380,072,818.54	94,575,948.93
商业承兑汇票		
合计	380,072,818.54	94,575,948.93

(十九) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
材料款	65,393,546.92	17,824,039.18
设备及工程款	19,317,555.87	27,687,987.46
其他	10,565.49	981,849.89
租赁费	7,768,754.38	6,457,408.00

项目	期末余额	上年年末余额
合计	92,490,422.66	52,951,284.53

(二十) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收商品销售款	3,421,528.53	576,491.39
合计	3,421,528.53	576,491.39

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,247,226.68	38,872,423.91	36,418,053.78	6,701,596.81
离职后福利-设定提存计划		3,054,721.84	3,054,721.84	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	4,247,226.68	41,927,145.75	39,472,775.62	6,701,596.81

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,878,234.68	32,965,574.59	30,756,081.96	6,087,727.31
(2) 职工福利费		2,455,667.43	2,279,369.93	176,297.50
(3) 社会保险费		2,263,387.89	2,263,387.89	
其中：医疗保险费		2,025,467.73	2,025,467.73	
工伤保险费		237,920.16	237,920.16	
(4) 住房公积金	368,992.00	1,187,794.00	1,119,214.00	437,572.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	4,247,226.68	38,872,423.91	36,418,053.78	6,701,596.81

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,927,613.26	2,927,613.26	
失业保险费		127,108.58	127,108.58	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业年金缴费				
合计		3,054,721.84	3,054,721.84	

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	69,965.17	42,482.96
印花稅	283,440.33	
合计	353,405.50	42,482.96

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	3,221,917.81	
应付股利		
其他应付款项	3,219,988.28	519,777.88
合计	6,441,906.09	519,777.88

其他应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	2,905,105.59	164,371.96
代扣款	314,882.69	355,405.92
其他		
合计	3,219,988.28	519,777.88

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	2,623,525.85	
合计	2,623,525.85	

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
外部往来单位借款及委托贷款	350,000,000.00	
背书转让的未到期信用等级不高银行承兑汇票		898,000.00
待转销项税	444,798.70	74,943.88

项目	期末余额	上年年末余额
合计	350,444,798.70	972,943.88

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,847,332.70	
1 年以上	1,061,430.92	
减：未确认融资费用	167,713.21	
减：一年内到期的租赁负债	2,623,525.85	
合计	1,117,524.56	

(二十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,980,000.00	8,380,000.00	1,209,000.00	17,151,000.00	
合计	9,980,000.00	8,380,000.00	1,209,000.00	17,151,000.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
磷酸铁项目政府补助	800,000.00		200,000.00		600,000.00	与资产相关
磷酸铁锂项目政府补助	1,280,000.00		160,000.00		1,120,000.00	与资产相关
1.5 万吨磷酸铁技改项目补助收入	1,200,000.00		80,000.00		1,120,000.00	与资产相关
2 万吨锂离子电池正极材料前驱体技改扩建项目	2,700,000.00		150,000.00		2,550,000.00	与资产相关
2 万吨/年磷酸铁锂智能制造新能源项目补助	4,000,000.00	8,380,000.00	619,000.00		11,761,000.00	与资产相关
合计	9,980,000.00	8,380,000.00	1,209,000.00		17,151,000.00	

(二十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	421,586,000.00						421,586,000.00

(二十九) 资本公积

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

(三十) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					税后归属于少数股东	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		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	35,394,000.00	1,160,080.46		20,298,068.39	174,012.07	986,068.39		16,082,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	35,394,000.00	1,160,080.46		20,298,068.39	174,012.07	986,068.39		16,082,000.00
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
其他综合收益合计	35,394,000.00	1,160,080.46		20,298,068.39	174,012.07	986,068.39		16,082,000.00

(三十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,292,883.12	59,292,883.12			59,292,883.12
任意盈余公积					
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合计	59,292,883.12	59,292,883.12			59,292,883.12

(三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-52,397,246.18	130,160,625.51
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-14,607,982.05	-11,352,883.55
调整后年初未分配利润	-67,005,228.23	118,807,741.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,331,821.90	-185,812,970.19
其他综合收益转留存收益	20,298,068.39	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-17,375,337.94	-67,005,228.23

(三十三) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	442,187,001.10	379,232,605.42	35,425,340.78	43,237,296.39
其他业务	337,635.38	368,294.82		
合计	442,524,636.48	379,600,900.24	35,425,340.78	43,237,296.39

(三十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
印花税	283,440.33	

项目	本期金额	上期金额
房产税	639,912.01	426,608.02
土地使用税	329,533.32	125,007.88
环境保护税	10,380.40	2,530.87
合计	1,263,266.06	554,146.77

(三十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬福利费	624,549.21	544,684.08
业务招待费	169,244.43	194,874.36
差旅费	102,975.46	62,625.12
仓储费	181,610.72	
其他	198,294.50	1,284,480.11
合计	1,276,674.32	2,086,663.67

(三十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬福利费	4,988,436.01	3,467,148.43
折旧及摊销	2,320,069.91	1,148,805.59
修理费	883,100.63	1,337,277.12
中介机构费用	476,430.21	171,212.40
差旅费	379,896.59	107,209.07
办公费	704,238.16	1,205,491.73
业务招待费	367,715.96	91,831.19
环保费	63,484.50	359,433.83
水电费	157,006.25	68,609.01
停工损失	476,850.48	6,484,778.55
其他	442,007.94	1,041,478.38
合计	11,259,236.64	15,483,275.30

(三十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	2,633,900.87	26,345,298.62

项目	本期金额	上期金额
人工费	6,259,790.04	4,765,106.60
折旧费	274,986.50	966,822.37
其他费用	1,258,646.02	376,486.34
合计	10,427,323.43	32,453,713.93

(三十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	8,053,504.07	27,803.75
减：利息收入	961,445.41	1,699,337.35
汇兑损益		
其他	2,239,203.27	39,441.56
合计	9,331,261.93	-1,632,092.04

(三十九) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,168,800.00	590,000.00
个税返还	3,241.23	
合计	2,172,041.23	590,000.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
磷酸铁项目政府补助	200,000.00	200,000.00	与资产相关
磷酸铁锂项目政府补助	160,000.00	160,000.00	与资产相关
1.5万吨磷酸铁技改项目补助收入	80,000.00	80,000.00	与资产相关
2万吨锂离子电池正极材料前驱体技改扩建项目	150,000.00	150,000.00	与资产相关
2万吨/年磷酸铁锂智能制造新能源项目补助	619,000.00		与资产相关
开阳县工信局达产增产奖励金	198,900.00		与收益相关
开阳县人社局“以工代训培训费”补助款	150,000.00		与收益相关
省能源局补助用电量专项资金	304,900.00		与收益相关
开阳工信局2021年春节期间增产增效电费补贴	300,000.00		与收益相关
规模工业企业奖	6,000.00		与收益相关
合计	2,168,800.00	590,000.00	

(四十) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	1,200,000.00	2,170,000.00
合计	1,200,000.00	2,170,000.00

(四十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-6,990,074.11	-1,538,402.85
合计	-6,990,074.11	-1,538,402.85

(四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
固定资产减值损失		
存货跌价准备	4,153,454.73	-21,965,642.18
合计	4,153,454.73	-21,965,642.18

(四十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	14,850.00	
合计	14,850.00	

(四十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助	20,000.00	481,697.00	20,000.00
盘盈利得			
其他	6,717.84	12,000.00	6,717.84
合计	26,717.84	493,697.00	26,717.84

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
开阳县政府温暖活动慰问费	20,000.00	60,000.00	与收益相关
2019年度贵阳市企业技术与开发补助		363,000.00	与收益相关
2019年度稳岗补贴		28,417.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
鼓励规模工业企业加快生产补贴		30,000.00	与收益相关
其他		280.00	与收益相关
合计	20,000.00	481,697.00	

(四十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		2,000.00	
罚款支出			
非流动资产毁损报废损失	744.08	208,943.16	744.08
其他			
合计	744.08	210,943.16	744.08

(四十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	610,397.57	-1,073,982.70
合计	610,397.57	-1,073,982.70

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	29,942,219.47
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	4,491,332.92
子公司适用不同税率的影响	-682,913.69
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-180,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,725,305.87
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	1,707,284.21
所得税费用	610,397.57

(四十七) 每股收益

1、基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	29,331,821.90	-76,144,971.73
本公司发行在外普通股的加权平均数	421,586,000.00	421,586,000.00
基本每股收益	0.07	-0.18
其中：持续经营基本每股收益	0.07	-0.18
终止经营基本每股收益		

2、稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	29,331,821.90	-76,144,971.73
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	421,586,000.00	421,586,000.00
稀释每股收益	0.07	-0.18
其中：持续经营稀释每股收益	0.07	-0.18
终止经营稀释每股收益		

(四十八) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的政府补助	9,359,800.00	481,697.00
收银行利息	961,445.41	1,699,337.35
其他	2,541,196.22	113,682.81
合计	12,862,441.63	2,294,717.16

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	137,790.65	1,894,457.14
支付银行手续费	200,927.56	39,441.56
付现费用	13,535,747.01	6,301,008.66

项目	本期发生额	上期发生额
合计	13,874,465.22	8,234,907.36

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
外部往来单位借款及委托贷款	350,000,000.00	
内部往来		
合计	350,000,000.00	

(四十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	29,331,821.90	-76,144,971.73
加：信用减值损失	6,990,074.11	1,538,402.85
资产减值准备	-4,153,454.73	21,965,642.18
固定资产折旧	35,919,788.86	32,354,656.16
使用权资产折旧	1,316,655.37	
无形资产摊销	830,600.34	492,969.40
长期待摊费用摊销	641,670.06	572,450.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-14,850.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	744.08	208,943.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,053,504.07	27,803.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,200,000.00	-2,170,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	610,397.57	-1,073,982.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,181,510.21	-19,533,114.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-230,747,503.81	75,804,226.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	125,703,941.73	-7,208,228.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,898,120.66	26,834,797.17
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	154,011,771.68	70,346,283.62
减：现金的期初余额	45,328,292.71	95,948,772.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	108,683,478.97	-25,602,488.46

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	154,011,771.68	70,346,283.62
其中：库存现金	10,154.28	5,906.49
可随时用于支付的银行存款	154,001,617.40	70,340,377.13
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	154,011,771.68	70,346,283.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	204,252,759.70	银行承兑汇票保证金、用于担保的定期存款或通知存款
固定资产	210,556,288.86	设定授信抵押
无形资产	7,799,210.16	设定授信抵押
合计	422,608,258.72	

(五十一) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	补贴总额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
磷酸铁项目政府补助	4,000,000.00	递延收益	200,000.00	200,000.00	其他收益

种类	补贴总额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
磷酸铁锂项目政府补助	3,200,000.00	递延收益	160,000.00	160,000.00	其他收益
1.5万吨磷酸铁技改项目 补助收入	1,600,000.00	递延收益	80,000.00	80,000.00	其他收益
2万吨锂离子电池正极材 料前驱体技改扩建项目	3,000,000.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
2万吨/年磷酸铁锂智能制 造新能源项目补助	12,380,000.00	递延收益	619,000.00		其他收益
总计	24,180,000.00		1,209,000.00	590,000.00	

2、与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
	本期金额	上期金额	
开阳县政府温暖活动慰问费	20,000.00	60,000.00	营业外收入
开阳县工信局达产增产奖励	198,900.00		其他收益
省能源局用电专项补助	304,900.00		其他收益
开阳工信局2021年春节期间增产增效电费补贴	300,000.00		其他收益
2020年四季度规模生产奖励	6,000.00		其他收益
稳岗补贴		28,417.00	其他收益
贵阳市科技局2019年度贵阳市企业科技经费投入补助款		363,000.00	其他收益
开阳县人社局“以工代训培训费”补助款	150,000.00		其他收益
鼓励规模工业企业加快生产		30,000.00	其他收益
其他		280.00	营业外收入
合计	979,800.00	481,697.00	

3、无政府补助的退回

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

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

七、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆其他权益工具投资	28,640,000.00	3,000,000.00		31,640,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	28,640,000.00	3,000,000.00		31,640,000.00

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以上市公司股票市场价格作为依据。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
息烽发展村镇银行有限责任公司	0.00	收益法	公司已被建设银行托管，净资产已转为负，预计未来很难产生用于股东分配的现金流	公司 2021 年 6 月 30 日净资产为-4.59 元
贵州盘江电投配售电有限公司	3,000,000.00	成本法	公司经营正常，未来发展方向未知，本期已进行分红，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计	

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

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

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

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
贵州盘江电投配售电有限公司	公司董事长、总经理刘建波担任董事的企业
息烽发展村镇银行有限责任公司	公司董事、副总经理李忠担任董事的企业
贵州开阳上达磷化工有限公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
贵州熙霖新型材料有限公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
贵州熙霖投资有限公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
贵州德成房地产开发有限公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
北京中通博纳国际贸易有限责任公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业
贵州开阳金山矿业工贸有限公司	控股股东和实际控制人控制或有重大影响的其他企业

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3、关联租赁情况

无。

4、关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

报告期内，发行人不存在为关联方提供担保的情形。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保人	对应银行授信 合同编号	债务履行期间
刘建波、刘国安、 朱荣华、李忠	母公司	19,000.00	贵阳银行股份有限 公司开阳支行	ZS17012019080 17001	2019.8.1-2022.8.1
刘建波、刘国安、 朱荣华、李忠	贵阳安达	1,000.00	贵阳银行股份有限 公司开阳支行	ZS17012019080 17002	2019.8.1-2022.8.1
刘建波	母公司	8,000.00	贵阳银行股份有限 公司开阳支行	ZS17012021061 09001	2021.6.10-2022.6.9

5、 关联方资金拆借

无。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

九、 资产负债表日后事项

利润分配情况

拟分配的利润或股利	本期不分配
经审议批准宣告发放的利润或股利	本期不分配

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	853,100.00
商业承兑汇票	1,059,139.87	8,989,736.35
合计	2,059,139.87	9,842,836.35

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 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	263,881,876.64	1,000,000.00
商业承兑汇票		1,059,139.87
合计	263,881,876.64	2,059,139.87

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	208,884,172.93	208,884,172.93
1至2年	633,463.09	1,661,623.12
2至3年	320,480.01	17,298,499.57
3至4年	7,851,623.56	
4至5年		
5年以上		
小计	217,689,739.59	52,144,063.83
减：坏账准备	14,441,621.57	6,986,377.68
合计	203,248,118.02	45,157,686.15

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	217,689,739.59	100.00	14,441,621.57	6.63	203,248,118.02	52,144,063.83	100.00	6,986,377.68	13.40	45,157,686.15
其中：										
1年以内的第一阶段组合	208,267,651.70	95.66	10,413,382.59	5.00	197,854,269.11	32,613,310.05	47.99	1,630,665.50	5.00	30,982,644.55
1至2年的第一阶段组合	62,832.00	0.03	6,283.20	10.00	56,548.80	1,661,623.12	52.01	166,162.31	10.00	1,495,460.81
2-3年的第一阶段组合	320,480.01	0.15	96,144.00	30.00	224,336.01	17,298,499.57		5,189,549.87	30.00	12,108,949.70
3-4年的第一阶段组合	7,851,623.56	3.61	3,925,811.78	50.00	3,925,811.78					
合并内关联方组合	1,187,152.32	0.55				570,631.09	1.09			
合计	217,689,739.59	100.00	14,441,621.57		203,248,118.02	52,144,063.83	100.00	6,986,377.68		45,157,686.15

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
1年以内的第一阶段组合	1,630,665.50	1,630,665.50	8,782,717.09			10,413,382.59
1至2年的第一阶段组合	166,162.31	166,162.31	-159,879.11			6,283.20
2-3年的第一阶段组合	5,189,549.87	5,189,549.87	-5,093,405.87			96,144.00
3-4年的第一阶段组合			3,925,811.78			3,925,811.78
合计	6,986,377.68	6,986,377.68	7,455,243.89			14,441,621.57

4、本期无实际核销的应收账款情况

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收账款客商 1	81,891,557.25	37.62	4,094,577.86
应收账款客商 2	66,436,560.68	30.52	3,321,828.03
应收账款客商 3	31,690,040.96	14.56	1,584,502.05
应收账款客商 4	14,754,000.00	6.78	737,700.00
应收账款客商 5	7,914,455.56	3.64	3,932,094.98
合计	202,686,614.45	93.12	13,670,702.92

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	152,473,882.63	22,651,465.22
合计	152,473,882.63	22,651,465.22

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	130,663,794.46	11,358,824.29
1至2年	10,972,600.00	11,184,613.49

账龄	期末余额	上年年末余额
2至3年	10,800,000.00	77,000.00
3至4年	77,000.00	62,400.00
4至5年	574,800.00	512,400.00
5年以上		
小计	153,088,194.46	23,195,237.78
减：坏账准备	614,311.83	543,772.56
合计	152,473,882.63	22,651,465.22

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	153,088,194.46	100.00	614,311.83	0.40	152,473,882.63	23,195,237.78	100.00	543,772.56	2.34	22,651,465.22
其中：										
1 年以内第一阶段组合	1,448,236.53	0.95	72,411.83	5.00	1,375,824.70	821,824.29	3.54	41,091.21	5.00	780,733.08
1 至 2 年第一阶段组合	435,600.00	0.28	43,560.00	10.00	392,040.00	384,613.49	1.66	38,461.35	10.00	346,152.14
2 至 3 年第一阶段组合						77,000.00	0.33	23,100.00	30.00	53,900.00
3 至 4 年第一阶段组合	77,000.00	0.05	38,500.00	50.00	38,500.00	62,400.00	0.27	31,200.00	50.00	31,200.00
4 至 5 年第一阶段组合	62,400.00	0.04	49,920.00	80.00	114,960.00					
4 至 5 年第二阶段组合	512,400.00	0.33	409,920.00	80.00	102,480.00	512,400.00	2.21	409,920.00	80.00	102,480.00
内部往来	150,552,557.93	98.34			150,552,557.93	21,337,000.00	91.99			21,337,000.00
合计	153,088,194.46	100.00	614,311.83	0.40	152,473,882.63	23,195,237.78	100.00	543,772.56		22,651,465.22

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	133,852.56	409,920.00		543,772.56
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	70,539.27			70,539.27
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	204,391.83	409,920.00		614,311.83

(4) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
内部往来	150,552,557.93	21,337,000.00
备用金	496,609.67	61,513.49
代扣款	346,579.83	219,705.15
保证金	580,910.00	87,440.00
其他	1,111,537.03	1,489,579.14
合计	153,088,194.46	23,195,237.78

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
其他应收款客商 1	内部往来	124,867,557.93	1 年以内	81.89	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款客商 2	内部往来	25,685,000.00	1 年以内/1-2 年	16.85	
其他应收款客商 3	预付款项转入	512,400.00	4-5 年	0.34	409,920.00
其他应收款客商 4	代扣款	404,410.79	1 年以内	0.27	20,220.54
其他应收款客商 5	保证金	300,000.00	1-2 年	0.20	30,000.00
合计		151,769,368.72		99.54	460,140.54

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	76,000,000.00		76,000,000.00	76,000,000.00		76,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	76,000,000.00		76,000,000.00	76,000,000.00		76,000,000.00

对子公司投资

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

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	439,798,975.65	374,669,273.20	29,883,505.96	39,815,977.41
其他业务	224,796.46	368,294.82	144,132.74	144,384.86
合计	440,023,772.11	375,037,568.02	30,027,638.70	39,960,362.27

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	1,200,000.00	2,170,000.00
合计	1,200,000.00	2,170,000.00

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,105.92	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,188,800.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,959.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,212,864.99	
所得税影响额	331,042.68	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,881,822.31	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.16%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96%	0.07	0.07

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

贵州安达科技能源股份有限公司开阳分公司办公室。