

江门市科恒实业股份有限公司

2021 年半年度报告

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。

公司负责人万国江、主管会计工作负责人李树生及会计机构负责人(会计主管人员)马丽琴声明：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。

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 否

锂离子电池产业链相关业务

本报告中如有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“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

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.....	28
第五节 环境与社会责任.....	30
第六节 重要事项.....	31
第七节 股份变动及股东情况.....	39
第八节 优先股相关情况.....	43
第九节 债券相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	45

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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本及公告的原稿。
- 三、其他相关文件。

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
公司/科恒股份/本公司	指	江门市科恒实业股份有限公司
董事会	指	江门市科恒实业股份有限公司董事会
监事会	指	江门市科恒实业股份有限公司监事会
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	江门市科恒实业股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人/保荐机构	指	国信证券股份有限公司
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
浩能科技	指	深圳市浩能科技有限公司，公司全资子公司
深汕浩能	指	深汕特别合作区浩能科技有限公司，浩能科技之全资子公司
英德子公司/英德能源	指	英德市科恒新能源科技有限公司，公司全资子公司
江苏科恒	指	江苏科恒新能源科技有限公司，公司全资子公司
瑞孚信药业	指	瑞孚信江苏药业股份有限公司
粤科泓润	指	广东粤科泓润创业投资有限公司
科明睿	指	广东科明睿新材料有限公司，公司控股子公司
惠州益嘉	指	惠州市益嘉科技有限公司，浩能科技全资子公司
荆门浩德	指	荆门市浩德新能源设备有限公司，浩能科技全资子公司
城市绿苑	指	江门市城市绿苑科技有限公司，公司参股子公司
CIS	指	Creative&Innovative System Co., Ltd
科明诺	指	广东科明诺科技有限公司，公司全资子公司
杭州萤科	指	杭州萤科新材料有限公司，公司控股子公司
浩能时代	指	深圳市浩能时代科技有限公司，浩能科技之全资子公司
九州浩德	指	东莞市九州浩德新能源设备有限公司，浩能科技之全资子公司
江苏科恒	指	江苏科恒新能源科技有限公司
惠州德隆	指	惠州市德隆机械设备有限公司，浩能科技之全资子公司
南通领鑫创恒	指	南通领鑫创恒投资合伙企业（有限合伙），公司重组资金配套方

合纵科技	指	北京合纵科技股份有限公司
锂电/锂电池	指	一类由锂金属或锂合金为正极材料、使用非水电解质溶液的电池，锂电池可分为锂金属电池和锂离子电池，如无特殊说明文中"锂电池"均指"锂离子电池"
锂离子电池	指	一种二次电池（充电电池），主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，Li ⁺ 在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，Li ⁺ 从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反
正极材料	指	锂电池的主要组成部分之一，正极材料的性能直接影响锂电池的各项性能指标
三元正极材料/三元材料	指	在锂电池正极材料中，主要指以镍盐、钴盐、锰盐或镍盐、钴盐、铝盐为原料制成的三元复合正极材料

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科恒股份	股票代码	300340
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江门市科恒实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科恒股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangmen Kanhoo Industry Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Kanhoo		
公司的法定代表人	万国江		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐秀雷	杨赤冰
联系地址	广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号	广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号
电话	0750-3863815	0750-3863815
传真	0750-3863818	0750-3863818
电子信箱	tangxiulei@keheng.com.cn	yangchibing@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 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）	1,434,373,354.91	660,368,711.76	117.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,083,362.12	-34,904,544.48	123.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-4,519,208.63	-54,033,664.28	91.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,889,671.45	-61,746,229.35	114.40%
基本每股收益（元/股）	0.0381	-0.1645	123.16%
稀释每股收益（元/股）	0.0381	-0.1645	123.16%
加权平均净资产收益率	1.16%	-2.44%	3.60%
	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）	3,469,652,819.24	2,544,495,783.26	36.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	701,977,663.33	693,607,813.56	1.21%

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）	-55,728.47	
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）	11,936,908.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,546,333.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-450,742.89	
减：所得税影响额	2,374,199.65	
合计	12,602,570.75	--

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

（一）主营业务

公司主营业务主要为锂电池产业链上游的锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备，其他还包括稀土发光材料、催化材料、转光材料等。报告期实现营业收入1,434,373,354.91元，同比增长117.21%。实现归属于上市公司股东的净利润为8,083,362.12元，同比增长123.16%。其中正极材料和锂电设备收入分别为954,585,433.67元、383,929,102.51元，合计收入占报告期总收入的93.32%。

报告期内，锂电正极材料实现营业收入954,585,433.67元，同比增长144.13%，销售正极材料0.78万吨，同比增长89.62%。锂电设备实现营业收入383,929,102.51元，同比增长81.82%；锂电设备新接订单量大幅增长，截至2021年7月末锂电设备在手订单含税总额30.39亿元。

（二）经营模式

1、采购模式

公司生产所需原材料主要通过外购的方式取得。具体实施由各事业部或子公司采购部门根据自身业务需求分别执行。

对于原材料和零配件，由各事业部或子公司采购部门根据在手订单和销售预测从合格供应商处采购。对于设备类重要的标准件，各子公司采购部门根据销售计划制定采购计划，按计划向合格供应商下达采购订单；对于设备业务定制的非标准件零部件，由采购部根据采购计划和技术部设计图纸向合格供应商询价采购。

2、生产模式

锂电正极材料采取“根据订单组织生产、兼顾市场预测适度库存”的生产模式；锂电设备为非标产品，在与客户签订订单前双方通过技术部门协商论证后确定设备整体方案，在与客户签订订单后，按照PMC部门分解出的采购计划、生产计划进行零配件的采购和设备的机械整合，并与自主开发的软件系统进行集成后整机交付给客户。

3、销售模式

公司产品广泛应用于消费类电子产品、新能源汽车和储能等锂离子电池电芯及其制造环节，通过战略合作、联合研发等方式，公司与下游客户建立了长期稳定的业务合作关系，主要客户包括宁德时代、比亚迪、松下、中航锂电、欣旺达、天津力神、鹏辉能源、风帆等国内外高端知名锂电制造商。

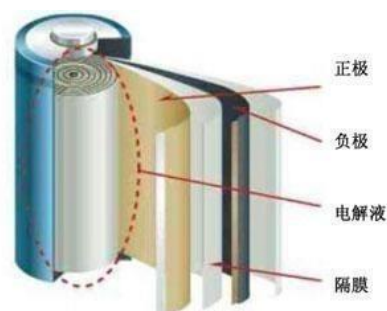
4、研发模式

多年来公司不断强化研发体系，针对不同领域设立多个研发项目组。产品研发主要分为三类：一类是开发当前市场及客户急需的产品，通过独立自主开发或与上下游企业合作开展研发工作，力争快速将成熟产品推向市场满足客户的需求；二是促进公司各领域内产品性能、指标、质量、性价比等提高的研发工作，主要为提升公司现有产品的竞争力；三是负责跟踪和研究各领域前沿技术、材料、产品的前瞻性、储备性研发工作，保证公司技术及产品引领或紧跟行业潮头。另外，在具体研发工作开展上，积极与相关领域较强实力的高校合作研发，公司设有“广东省企业技术中心”、“广东省工程技术研究中心”、“广东省博士后创新实践基地”，研发项目流程包括立项、小试、送样、中试、大试、输出等在内的多个环节。

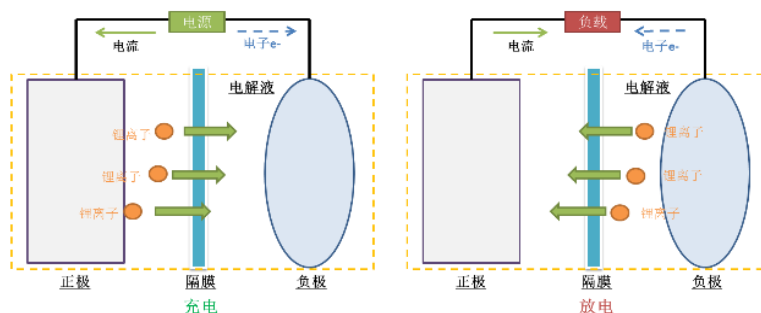
（三）鋰電池行業情況

1、鋰離子電池概述

鋰離子電池是一類依靠鋰離子在正極與負極之間移動來達到充放電目的的一種可充電電池。1992年日本索尼公司實現了鋰離子電池產業化。自此以後，鋰離子電池在手機、筆記本電腦等行業得到了大規模的應用，並且隨著技術的進步和性能的提升，鋰離子電池的應用逐步拓展到智能手機、移動電源、電動汽車、電動工具、電子煙、ETC、無人機、VR、可穿戴設備、儲能站、5G電信類儲能機房等不同領域。



鋰離子電池主要由正極（含鋰化合物），負極（碳素材料），電解液，隔膜四個部分組成。電池充電時，正極上鋰原子電離成鋰離子和電子（脫嵌），鋰離子經過電解液運動到負極，得到電子，被還原成鋰原子嵌入到碳層的微孔中（插入）；電池放電時，嵌在負極碳層中的鋰原子，失去電子（脫插）成為鋰離子，通過電解液，又運動回正極（嵌入）；鋰電池的充放電過程，也就是鋰離子在正負極間不斷嵌入和脫嵌的過程，同時伴隨著等當量電子的嵌入和脫嵌。鋰離子數量越多，充放電容量就越高。鋰離子電池工作原理示意圖：



根據形狀，鋰離子電池可以分為方形電池、圓柱電池及軟包電池等；根據使用的正極材料體系不同，鋰電池又可以劃分為磷酸鐵鋰電池、三元電池、鈷酸鋰電池、錳酸鋰電池和鈦酸鋰電池等；根據使用領域分類，鋰離子電池可以分為消費類電池、動力電池和儲能型電池：

（1）消費類電池

消費類電池主要應用於筆記本電腦、智能手機、移動電源、電動工具等傳統領域和電子煙、ETC、無人機、VR、可穿戴設備等新興領域。近年來，全球智能手機、筆記本電腦等傳統領域出貨量趨於穩定。但在其他消費類的新興鋰電領域受益國內政策因素影響ETC用鋰電池市場迅猛發展，電子煙作為一種新興的銷售品其市場需求和流行趨勢逐漸顯露，與此同時，隨著智能倉儲在快遞、酒店、電商、醫療等領域的應用持續加快，國內移動機器人（AGV）鋰電池需求持續釋放。整體而言，消費類電池的傳統業務相對穩定，新興市場持續活躍，鋰電池應用場景的不斷豐富，新興消費類電池市場將呈現蓬勃發展的態勢。

（2）動力類電池

動力類電池主要應用於新能源汽車領域。據工信部數據統計，2020年，我國新能源汽車產銷分別完成136.6萬輛和136.7萬輛，同比分別增長7.5%和10.9%。純電動汽車產銷分別完成110.5萬輛和111.5萬輛，同比分別增長5.4%和11.6%；另一方面，歐洲主要國家針對新能源汽車的補貼政策的加碼，促使歐洲新能源汽車產銷量快速增長，2020年歐洲新能源汽車年銷量增長超過100%。據中汽協會數據報道，以公安部統計數據示意，截至2021年6月底，全國新能源汽車保有量達603萬輛，占汽車總量的2.1%。其中，純電動汽車保有量493萬輛，占新能源汽車總量的81.7%。上半年新注冊登記新能源汽車110.3萬輛，與去年同期相比增

加77.4万辆，增长234.9%；与2019年上半年相比增加47.3万辆，增长74.9%，创历史新高。新能源汽车新注册登记量占汽车新注册登记量的7.8%。在全球汽车电动化、智能化的发展趋势下，随着宝马、大众、戴姆勒、通用等传统车企全面开启电动化发展战略，特斯拉等优质新能源车企持续推动新能源汽车的成本下行，全球电动化渗透率将快速提升，全球新能源汽车产业仍将延续良好的发展态势。

（3）储能电池

储能主要是指电能的储存，能够有效降低新能源发电的随机、波动性程度，从而使风电、光伏等新能源发电平滑接入常规电网。随着电化学储能系统成本的逐年下降，储能电源的应用将成为电力调节的有效工具，储能市场即将进入规模化发展阶段。据伍德麦肯兹预计，全球累计储能部署容量于2030年将达到741GWh1。

2、正极材料行业状况

锂电正极材料随着多年来的发展，目前主要包括三元材料、磷酸铁锂、钴酸锂、锰酸锂等，钴酸锂主要用于消费类锂电领域，磷酸铁锂主要用于动力和储能锂电领域、三元材料则广泛用于各个领域。近年来随着三元材料技术的快速发展，其高密度、高循环寿命优势逐渐凸显，在正极材料出货量占比逐年提升。根据高工产研锂电研究所（GGII）调研数据显示，2020年中国正极材料出货量51万吨，同比增长27%。

3、锂电设备行业状况

锂电池的生产工艺比较复杂，主要生产工艺流程主要涵盖电极制作的搅拌涂布阶段（前段）、电芯合成的卷绕/叠片注液阶段（中段），以及化成封装的包装检测阶段（后段）。此外不同种类的锂电池工艺会有所不同，其生产设备也会有对应的区别。

锂电生产前段工序对应的锂电设备主要包括真空搅拌机、涂布机、辊压机等；中段工序主要包括模切机、卷绕机、叠片机、注液机等；后段工序则包括化成机、分容检测设备、过程仓储物流自动化等。除此之外，电池组的生产还需要Pack自动化设备。

经过过去几年的快速发展，中国锂电设备企业在技术、效率、稳定性等多个方面都已经逐步赶上了日韩设备企业，并拥有性价比、售后维护等方面的优势。目前国内锂电设备企业集群已经形成，中国高端锂电装备已开始进入国际市场，国内锂电龙头纵向结盟与出海扩产也加速了这一趋势，国内锂电设备行业迎来新的机遇。

（四）公司锂电正极材料及锂电设备产品情况

1、锂电正极材料

公司2013年开始进入锂电正极材料领域，目前已形成了包括三元材料、钴酸锂、锰酸锂等系列产品，产品终端领域涵盖范围包括电动汽车、手机替换电、高端无人机以及电子烟、移动电源、电动工具、电动自行车、玩具等领域。各系列产品具体情况如下：

产品系列名称	产品特点、性能、技术指标等	应用领域
功率型钴酸锂	高功率性能：可满足3C-100C以上持续或脉冲式放电，压实密度介于3.5~4.0g/cm ³ ，高克容量发挥：克比发挥介于145~184mAh/g，充放电截止电压：介于4.2V~4.45V；应用领域广：适用于快充及高功率应用场景，可满足特定客户特种需求	快充手机电、高端无人机以及一次电子烟及可重复使用电子烟
高电压钴酸锂	高压实性能：压实密度介于4.0~4.3g/cm ³ ，高克容量发挥：克比发挥介于165~192mAh/g，充放电截止电压：介于4.35V~4.48V；应用领域广：性能范围广，可满足特定客户特种需求	手机替换电，TWS，可穿戴设备等
数码类NCM523	高克容量发挥：155~184mAh/g；高压实性能：压实密度介于3.3~3.6g/cm ³ ；种类齐全：二次球系列和单晶系列；充放电截止	移动电源、电动工具、电动自行车、玩

	电压：介于4.2V~4.4V，适用范围广	具类
动力类NCM523	高克容量发挥：155~170 mAh/g；高压实性能：压实密度介于3.3~3.5g/cm ³ ；种类齐全：二次球系列和单晶系列，高镍低钴系列主打性价比；充放电截止电压：介于4.2V~4.3V，长循环寿命，安全性能优秀	电动汽车市场
动力类NCM622	高克容量发挥：165~184 mAh/g；加工性能稳定：压实密度介于3.3~3.5g/cm ³ ；主打单晶系列，高镍低钴系列布局完整；充放电截止电压：介于4.2V~4.3V，长循环寿命，安全性能优秀	电动汽车市场
高镍NCM	高克容量发挥：188~196mAh/g；加工性能稳定：压实密度介于3.4~3.5g/cm ³ ；主打二次球系列，单晶系列储备完成；充放电截止电压：4.2V，长循环寿命，安全性能优秀	电动自行车及电动汽车市场
锰酸锂	高克容量发挥：95~112mAh/g；高压实性能：压实密度介于2.8~3.1g/cm ³ ；动力类产品循环寿命长达千周以上；	消费类市场、电动自行车

2、锂电设备

全资子公司浩能科技致力于锂离子电池生产前工序自动化装备研发、生产及销售的企业。主要产品包括：涂布装备、辊压装备、分切装备三大类。

(1) 高精度双层挤压涂布机，其主要应用于锂离子电池正、负极片的涂布作业。浩能科技从2005年即开始了国产挤压式涂布机的研发工作，并于2009年将国内首台间歇式挤压涂布机成功推向终端市场，通过多年发展，已拥有双腔式挤压模头、气动及电动高速间歇控制阀、高速挤压涂布系统等一系列国家专利，成为国内唯一拥有多种锂离子电池高精度挤压涂布机核心自主知识产权的企业。

截止目前，浩能科技已形成涂布宽度300mm、650mm、800mm、1000mm、1200mm、1500mm等多种标准规格高精度双层挤压涂布装备，稳定涂布速度可达120m/min，涂布面密度精度误差小于±1%，面密度COV值控制在0.35%以内；进行间歇涂布时，设备涂布速度在35m/min时，可实现最小间歇涂布尺寸8mm的涂布，并将间歇尺寸误差、长度尺寸误差、正反面尺寸对齐度均控制在±0.4mm内。

在设备智能化方面，具有以下技术：AGV自动上卸料技术及转塔式不停机自动换卷技术，包括自动贴胶带，物料运转、装卸、更换的无人化作业；产品精度的闭环控制、调节技术，包括涂布面密度的闭环检测控制技术、涂布宽度尺寸及长度尺寸的闭环检测控制技术；烘箱温度、风量的闭环检测控制技术，实现干燥特性的自我适应调节。

(2) 高精度超薄微凹版涂布机及凹版涂布机，其主要应用于隔膜陶瓷涂布、极片基材导电剂涂层涂布、极片表面的陶瓷材料涂布等超薄涂布工艺。

截止目前，浩能科技已形成涂布宽度300mm、650mm、800mm、1000mm、1200mm、1500mm等多种标准规格高精度超薄单面及双面涂布装备，稳定涂布速度可达140m/min，涂布厚度可控制在0.25~5微米内。

(3) 辊压机分切一体机，

浩能科技从2010年开始研发、生产高精度连续辊压设备，通过引进吸收日本先进技术，2012将全新结构的高精度辊压机推向国内市场，2016年将国内首台辊压分切一体机推向市场。

截止目前，浩能科技已形成辊压宽度300mm~1300mm、轧辊直径 ϕ 300~ ϕ 900mm的多规格全系列辊压机品种，可根据工艺要求定制冷轧、热轧类型，以及辊压后烘干提前释放辊压应力功能。在辊压厚度精度控制技术上，采用了预弯辊装置来提高轧机的横向厚度一致性，并采用自动测厚系统配合闭环伺服系统时时

辊缝调整机构，提高轧机的纵向厚度的一致性，使辊压厚度精度控制在 $\pm 1.5 \mu\text{m}$ 内。

（4）分切机

浩能科技从2006年开始研发、生产高精度连续分切设备，于2007年成功将全新立式结构的高精度连续分切机推向国内市场。

截止目前，浩能科技已形成基材宽度300mm~1300mm的多规格全系列连续分切装备。分切宽度适应性：有6~10mm/11~25mm的超窄蓝牙极片分切机、25mm以上的常规宽度分切机。分切速度已从常规的50m/min突破至150m/min；分切毛刺可控制在 $5 \mu\text{m}$ 以内；极片刷粉除尘采用主动旋转辊刷方式，达到高效的除尘效果。

2020年，公司成功推出激光分切技术，取代常规的圆刀式机械分切。激光分切精度更高，切割质量稳定，在激光寿命周期内无衰减变化；后期维护成本低，一套激光系统可使用寿命长达10年，解决了刀片须频繁修磨（ $10^7 \sim 80$ 万次）、更换的弊端。通过对切割区域的流场分析、粉尘运动轨迹模拟，开发出强针对性的粉尘控制及处理结构。

为适应动力电池极片的高精度要求，浩能科技的新型连续分切设备配置了CCD影像系统来进行极片的缺陷检测及数据分析处理，并对缺陷极片进行时时自动标记。在100m/min的运行速度下，最小检测直径达0.15mm。

除上述主要产品外，浩能科技在燃料电池、光电和水处理等领域可以提供燃料电池膜电极涂布机、水处理RO膜涂膜线、铸膜线等装备。

二、核心竞争力分析

1、技术研发优势



公司一直将研发作为保持企业核心竞争力关键，专注于锂电正极材料、锂电设备、稀土功能材料等领域的研发工作。持续的研发投入保证公司持续有效的研发能力。公司拥有专业的研发团队、先进的研发设备和研发战略，公司设有“广东省企业技术中心”、“广东省工程技术研究中心”、“广东省博士后创新实践基地”。通过以自主研发为基础，不断引进高端技术人才及技术，积极与高校、境内外企业合作研发等综合性措施提升公司各领域产品质量、技术、性能，并战略性关注和研发公司产品相关各领域前沿技术，促使或推动公司的可持续发展并提升综合竞争力。

持续的研发投入及优秀的研发创新能力为公司产品上拥有技术优势和竞争实力，将持续为公司带来稳定的经济效益。

2、双轮驱动的业务协同优势

随着公司近年来的内外延结合的发展战略，公司已经形成的以锂电正极材料和设备为核心双主营业务的“双轮驱动”式发展。锂电正极材料和锂电自动化设备均为锂离子电池行业的上游，下游客户均为锂电池制造类企业，在产品战略、技术研发、市场推广、产品销售、售后服务等方面具有全面的协同效应。在公司经营方面有利于公司资源整合及发挥集团作战的优势。

3、品牌优势

公司开展稀土发光材料、锂电正极材料、锂电设备业务多年，依托高效的研发能力、优秀的产品和服务能力，在各个相关领域内已经形成了稳定的客户群，“科恒”、“浩能”等品牌已在各自领域内成为知名品牌，特别是浩能科技的锂电设备业务，在高端锂电设备需求领域更加具有竞争力。未来随着公司产品美誉度不断提高，品牌优势将促进公司业务的发展。

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	1,434,373,354.91	660,368,711.76	117.21%	主要系新能源行业需求旺盛，使得本期销售规模大幅增加所致
营业成本	1,306,050,087.47	592,545,493.26	120.41%	主要系本期销售规模大幅增加所致
销售费用	21,451,239.51	12,002,943.60	78.72%	主要系本期销售规模增长使得运费和工资同步增长所致
管理费用	44,304,737.61	40,348,042.33	9.81%	主要系本期工资福利费增加所致
财务费用	20,206,637.00	18,472,363.55	9.39%	主要系本期贷款利息增加所致
所得税费用	1,587,449.31	-15,466,681.47	110.26%	主要系本期盈利所致
研发投入	69,955,038.85	52,228,655.92	33.94%	主要系本期收入大幅增加，公司加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	8,889,671.45	-61,746,229.35	114.40%	主要系本期公司子公司浩能科技新接订单较多，使得收到的订单预收款大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-83,708,849.75	70,751,540.45	-218.31%	主要系本期公司子公司湖南科恒投资约 5600 万购入土地及英德子公司新购入生产设备所致
筹资活动产生的现金流量净额	130,979,372.02	19,001,713.62	589.30%	主要系本期销售规模大幅增加，使得公司资金需求大幅增加，从而导致借款大幅增加所致
现金及现金等价物净增加额	56,160,193.72	28,007,024.73	100.52%	主要系本期公司子公司浩能科技新接订单较多，使得收到的订单预收款大幅增加，及公司借款增加所致

投资收益	-1,962,454.10	10,595,967.39	-118.52%	主要系与上年同期相比，上年同期处置子公司深汕浩能确认投资收益所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,646,846.54	-9,572,969.16	147.02%	主要系本期应收账款坏账准备计提较上年同期增多所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	52,604,069.68	-10,048,186.24	-623.52%	主要系 2020 年期末已计提跌价的存货在报告期内完成收入确认并结转成本，冲回已计提的存货跌价所致

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						
锂离子电池正极材料	954,585,433.67	879,418,371.95	7.87%	144.13%	128.71%	6.21%
锂离子电池自动化生产设备	383,929,102.51	366,519,599.40	4.53%	81.82%	123.71%	-17.88%

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						
材料	1,038,796,191.96	931,700,835.68	10.31%	139.69%	124.18%	6.20%
设备	395,577,162.95	374,349,251.79	5.37%	74.28%	111.56%	-16.67%
分产品						
锂离子电池正极材料	954,585,433.67	879,418,371.95	7.87%	144.13%	128.71%	6.21%

锂离子电池自动化生产设备	383,929,102.51	366,519,599.40	4.53%	81.82%	123.71%	-17.88%
分地区						
广东省	652,102,942.00	579,344,710.66	11.16%	104.62%	96.88%	3.50%
国内其他地区	201,289,596.93	180,926,585.16	10.12%	41.47%	55.93%	-8.33%
其他华东地区	227,078,578.04	221,084,542.99	2.64%	119.23%	137.18%	-7.37%

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

不同产品或业务的产销情况

	产能	在建产能	产能利用率	产量
分业务				
分产品				
锂离子电池正极材料	2021 年半年度产能 1 万吨		78.00%	0.78 万吨
锂离子电池自动化生产设备	2021 年半年度产能 200 台		51.50%	103 台

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,962,454.10	-19.34%	主要系报告期内参股公司瑞孚信药业经营亏损所致	否
资产减值	28,957,223.14	285.32%	主要系 2020 年期末已计提跌价的存货在报告期内完成收入确认并结转成本，冲回已计提的存货跌价所致	否
营业外收入	908,389.56	8.95%		否
营业外支出	1,276,669.38	12.58%	主要系报告期内公益性捐赠支出所致	否

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	154,380,222.13	4.45%	64,395,548.18	2.53%	1.92%	主要系本期销售规模较上年同期大幅增长，报告期末销售回款大幅增加及本期票据保证金大幅增加所致
应收账款	997,984,134.17	28.76%	641,855,023.98	25.23%	3.53%	主要系本期销售规模大幅增长使得应收账款同步增长所致
存货	840,055,299.58	24.21%	675,221,177.15	26.54%	-2.33%	主要系本期销售规模大幅增长使得公司备货增加所致
投资性房地产	220,664.48	0.01%	227,230.82	0.01%		主要系计提折旧所致
长期股权投资	204,656,682.01	5.90%	206,619,136.11	8.12%	-2.22%	主要系参股公司瑞孚信药业亏损所致
固定资产	432,548,906.29	12.47%	417,124,545.81	16.39%	-3.92%	主要系固定资产达到可使用状态转固所致
在建工程	21,265,692.53	0.61%	3,590,627.85	0.14%	0.47%	主要系英德子公司 K2 厂房在建工程增加及浩能在建生产线增加所致
使用权资产	70,534,709.85	2.03%		0.00%	2.03%	主要系本期公司执行新租赁准则所致
短期借款	670,480,000.00	19.32%	449,050,000.00	17.65%	1.67%	主要系本期销售规模大幅增加，使得公司资金需求大幅增加，从而导致借款大幅增加所致
合同负债	679,451,757.66	19.58%	353,078,851.25	13.88%	5.70%	主要系本期公司子公司浩能科技新接订单较多，使得收到的订单预收款大幅增加所致
租赁负债	55,919,781.83	1.61%			1.61%	主要系本期公司执行新租赁准则所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

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								
4. 其他权益工具投资	65,890,514.00	337,044.30	-565,463.19					66,227,558.30
上述合计	65,890,514.00	337,044.30	-565,463.19					66,227,558.30
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,546,954.14	开票保证金
应收票据	31,335,355.50	质押
固定资产	44,653,286.51	抵押借款
合计	138,535,596.15	--

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
83,708,849.75	12,676,749.74	560.33%

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
股票	3,931,021.49	337,044.30	-565,463.19				3,365,558.30	公司转让持有的湖南雅城股权，交易对价 101,379,643.00 元，交易取得北京合纵科技股份有限公司股份为 70,965,750.00 元，收到现金 30,413,893.00 元。
合计	3,931,021.49	337,044.30	-565,463.19	0.00	0.00	0.00	3,365,558.30	--

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	79,554.17
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	82,996.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,778.9
累计变更用途的募集资金总额比例	4.75%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]869号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,250万股，发行价格每股人民币48.00元，募集资金总额60,000.00万元，扣除发行费用4,639.55万元后，实际募集资金净额为55,360.45万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2012年7月19日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字[2012]第310315号《验资报告》。	
经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]2473号文《关于核准江门市科恒实业股份有限公司向陈荣等发行股份购买	

资产并募集配套资金的批复》核准，本公司非公开发行普通股 6,451,691 股，发行价为每股人民币 22.00 元。本次非公开发行股票，共募集资金总额为人民币 141,937,225.00 元，扣除承销费用人民币 10,000,000.00 元，实际募集资金到账金额人民币 131,937,225.00 元。上述募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 11 月 17 日进行审验，并出具的信会师报字[2016]第 310913 号《验资报告》。

经深圳证券交易所《关于江门市科恒实业股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2017]575 号）核准，公司 2017 年非公开发行 1,000,000 张（100 元/张）债券（第一期）（证券简称“17 科恒 01”，证券代码“114283”，以下简称“本期债券”），募集资金 1 亿元，票面利率为 6.20%，扣除承销费用人民币 1,500,000.00 元，实际募集资金到账金额人民币 98,500,000.00 元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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											
1.研发中心扩建项目	否	3,086	3,086		3,162.29	102.47%	2014 年 12 月 31 日			不适用	否
2.年产 800 吨稀土发光材料扩建项目	是	8,931	6,416.58		6,394.18	99.65%	2015 年 12 月 31 日			不适用	是
3.新型稀土发光材料产业化项目--符合一级能效、EUP 指令等标准要求的稀土发光材料产业化项目	否	5,335.7	4,998.22		4,997.61	99.99%	2015 年 12 月 31 日			不适用	否
4. 支付收购浩能中介费用	否	1,303	1,303		1,303	100.00%				不适用	否
5. 支付收购浩能交易现金对价	否	12,890.72	12,890.72		12,890.72	100.00%				不适用	否
6. 支付非公开发行公司债中介费用	否	150	150		150	100.00%				不适用	否
7. 非公开发行公司债券募集资金补充流动资金	否	9,850	9,850		9,849.5	99.99%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,546.4	38,694.5		38,747.3	--	--			--	--

		2	2							
超募资金投向										
1、永久性补充流动资金		25,500	25,500		25,500	100.00%				不适用 否
2、投资湖南雅城新材料发展有限公司		2,700	2,700		2,700	100.00%				不适用 否
3、认缴浩能科技新增 10%注册资本		5,000	5,000		5,000	100.00%				不适用 否
4、年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项目		10,911.41	10,911.41		11,049.3	101.26%	2017 年 12 月 31 日			不适用 否
超募资金投向小计	--	44,111.41	44,111.41		44,249.3	--	--			-- --
合计	--	85,657.83	82,805.93	0	82,996.6	--	--	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）	年产 800 吨稀土发光材料扩建项目没能达到预期收益，主要原因是近年来由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响，稀土发光材料市场需求下滑，且无明显改善迹象，行业需求与原先的市场发展预期相差较大，造成募投项目产能未能完全释放和销售收入低于预期，从而未能实现预期收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司 2012 年启动年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目的建设。截止 2015 年末，项目的厂房和基础设施基本完成，部分产线已经建成投产，产能达到年产 800 吨，基本满足公司稀土发光材料产能需求。由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响，稀土发光材料市场需求下滑，且无明显改善迹象，行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况，结合公司的具体情况，公司认为原募投项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的可行性已发生变化，并于 2016 年 5 月 6 日，将《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》提交公司 2015 年度股东大会审议，经 2015 年度股东大会审议，同意公司将募投项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模由年产 1200 吨调整为年产 800 吨，并进行项目结项。随着“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的建设完成，公司稀土发光材料的生产能力和制造工艺得到有效提升，进一步提高了公司稀土发光材料产品的市场竞争力和行业地位。</p> <p>根据目前稀土发光材料行业情况并结合公司的最新经营情况来看，“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的经营环境发生了较大程度的变化，鉴于该募投项目已经建设完毕，相关厂房和设备已投入使用，公司正在积极采取相应的措施降低其影响。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司 2012 年度公开发行股票超募资金总额为 38,007.75 万元，2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年度股东大会审议通过《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》，同意将募投项目结余资金和相关利息收入转入超募资金账户管理，截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计超募资金及相关利息收入总额为 44,111.41 万元，其中用途如下：</p> <p>1、2013 年 3 月 17 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金 7,000 万元归还银行贷款；</p> <p>2、2013 年 8 月 23 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，使用超募资金 5,500 万元暂时补充公司流动资金，公司已将上述用于暂时补</p>									

	<p>充流動資金的超募資金 5,500 萬元全部歸還至超募資金專用賬戶；</p> <p>3、2014 年 4 月 8 日，公司第三屆董事會第二次會議決議審議通過了《關於使用部分超募資金永久補充流動資金的議案》，同意公司使用超募資金 7,500 萬元永久補充流動資金；</p> <p>4、2014 年 9 月 23 日是，公司 2014 年第一次臨時股東大會審議通過了《關於使用超募資金與關聯方共同對外投資的議案》，同意公司使用超募資金 2,700 萬元投資湖南雅城新材料發展有限公司；</p> <p>5、2015 年 4 月 15 日，公司第三屆董事會第十一次會議決議審議通過了《關於使用部分超募資金永久補充流動資金的議案》，同意公司使用超募資金 11,000 萬元永久補充流動資金。</p> <p>6、2016 年 4 月 10 日，公司第三屆董事會第十九次會議審議通過了《關於使用超募資金對外投資的議案》，同意公司使用超募資金 5,000 萬元認繳深圳市浩能科技有限公司新增註冊資本 555.5556 萬元。</p> <p>7、2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年度股東大會審議通過了《關於調整部分募投項目及募投項目結項的議案》，同意公司調整“年產 1200 噸稀土發光材料擴建項目”投資規模並結項，同時將結餘資金轉入超募資金賬戶管理，同意公司“研發中心擴建項目”和“新型稀土發光材料產業化項目——符合一級能效、EUP 指令等標準要求的稀土發光材料產業化項目”結項並將結餘募集資金轉入超募資金賬戶管理。2016 年 5 月 13 日，公司第三屆董事會第二十四次會議審議通過了《使用剩餘超募資金投資“年產 2500 噸鋰離子電池正極材料技術改造項目”的議案》，同意使用剩餘超募資金 10,911.41 萬元投資“年產 2500 噸鋰離子電池正極材料技術改造項目”。</p>
募集資金投資項目實施地點變更情況	不適用
募集資金投資項目實施方式調整情況	不適用
募集資金投資項目先期投入及置換情況	<p>適用</p> <p>公司在募集資金到賬前，以自籌資金預先投入募集資金投資項目合計人民幣 3,030,000.00 元，截至 2021 年 6 月 30 日已從募集資金賬戶轉出。</p>
用閒置募集資金暫時補充流動資金情況	不適用
項目實施出現募集資金結餘的金額及原因	<p>適用</p> <p>2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年度股東大會審議通過了《關於調整部分募投項目及募投項目結項的議案》，同意公司調整“年產 1200 噸稀土發光材料擴建項目”投資規模並同意同時將結餘資金轉入超募資金賬戶管理，同意公司“研發中心擴建項目”和“新型稀土發光材料產業化項目——符合一級能效、EUP 指令等標準要求的稀土發光材料產業化項目”結項並將結餘募集資金轉入超募資金賬戶管理。截至公告期，除尚需支付的工程尾款、質保金和鋪底流動資金外，公司超募資金賬戶剩餘 10,911.41 萬元。2016 年 5 月 13 日，公司第三屆董事會第二十四次會議審議通過了《使用剩餘超募資金投資“年產 2500 噸鋰離子電池正極材料技術改造項目”的議案》。</p>
尚未使用的募集資金用途及去向	尚未使用的募集資金存放在募集資金專戶。
募集資金使用及披	無

露中存在的问题或其他情况	
--------------	--

(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
年产 800 吨稀土发光材料扩建项目	年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目	6,416.58		6,394.18	99.65%	2015 年 12 月 31 日		否	是
合计	--	6,416.58	0	6,394.18	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2016 年 5 月 6 日,公司 2015 年度股东大会审议通过《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》,同意调整“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模,将项目目标产能调整为“年产 800 吨”,将投资额调整为 6,416.58 万元。项目调整原因为:近年来,由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况,结合公司的具体情况,公司精简了项目建设中部分产线的建设和生产设备的采购;且在产线设计、建设及设备购置等方面,结合公司自身特点,对各项资源进行合理调度和优化配置,提高了产线和设备的综合利用率,合理降低了项目整体投入金额。经过对经济形势、市场需求和公司实际情况等变化的分析,公司认为,虽然项目累计投资金额和投资进度尚未达到项目投资计划,但该项目已经形成的产能,可以解决公司产能不足的问题,基本实现了该项目原先规划的目的。为了有效控制风险,提高募集资金使用效率,更好地维护公司和广大投资者的利益,公司决定将“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模调整为“年产 800 吨”,将投资额调整为 6,416.58 万元。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>年产 800 吨稀土发光材料扩建项目没能达到预期收益,主要原因是近年来由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大,造成募投项目产能未能完全释放和销售收入低于预期,从而未能实现预期收益。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司 2012 年启动年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目的建设。截止 2015 年末,项目的厂房和基础设施基本完成,部分产线已经建成投产,产能达到年产 800 吨,基本满足公司稀土发光材料产能需求。由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况,结合公司的具体情况,公司认为原募投项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的可行性已发生变化,并于 2016 年 5 月 6 日,将《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》提交公司 2015 年度股东大会审议,经 2015 年度股东大会审议,同意公司将募</p>								

	<p>投项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模由年产 1200 吨调整为年产 800 吨，并进行项目结项。随着“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的建设完成，公司稀土发光材料的生产能力和制造工艺得到有效提升，进一步提高了公司稀土发光材料产品的市场竞争力和行业地位。根据目前稀土发光材料行业情况并结合公司的最新经营情况来看，“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的经营环境发生了较大程度的变化，鉴于该募投项目已经建设完毕，相关厂房和设备已投入使用，公司正在积极采取相应的措施降低其影响。</p>
--	--

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

公司报告期不存在委托理财。

(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
深圳市浩能	子公司	锂离子电池	100,000,000.	1,669,218,80	43,038,365.9	395,577,162.	-	-9,309,206.72

科技有限公 司		设备生产及 销售	00	0.66	1	95	4,481,516. 92	
英德市科恒 新能源科技 有限公司	子公司	锂离子电池 材料生产及 销售	100,000,000. 00	561,819,201. 50	27,893,481.7 0	666,838,489. 84	19,071,466 .09	17,973,121.86
瑞孚信江苏 药业股份有 限公司	参股公司	兽药制造、 销售及化工 产品生产销 售	77,000,000.0 0	403,453,781. 81	155,901,981. 93	115,921,500. 16	5,227,639. 92	- -7,731,711.60

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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、原材料价格波动导致的相关风险

公司主营业务锂电正极材料的原材料主要为钴、锂金属及其化合物等，其价格受供求关系、国际贸易形式、国家宏观调控、产业政策、游资等因素影响波动较大，公司产品价格、收入规模、毛利率、存货价值等均受原材料价格波动的影响，原材料价格的不稳定给公司经营带来更高的难度，进而影响公司业绩。

公司在采购、销售定价及存货管理方面更为积极灵活，降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

2、新能源行业相关风险

受益国家新能源汽车产业政策的推动及市场的发展，近年来我国新能源汽车产业链整体发展较快，推动锂离子电池产业链快速发展；但随着新能源汽车产业的快速发展，国家对行业推动政策有所调整。如果新能源汽车行业政策调整较快，则可能对新能源汽车行业、动力电池行业产生不利影响，公司经营业绩可能受到不利影响。近年来由于新能源产业特别是电动汽车产业快速发展，公司主营业务锂离子电池正极材料及锂电自动化设备业务规模大幅增长，虽然行业的技术、资金壁垒较高，但基于行业明朗的前景，业内主要企业纷纷加大投入，而且行业也不乏新进入者，加剧了行业的竞争。同时，基于新能源汽车电池的新技术也层出不穷，虽然目前行业锂离子电池的优势明显，产业化体系已基本完善，但不排除未来有新技术替代的可能性。公司将继续秉持“科技卓越，永恒追求”的发展理念，不断加大研发投入，推出动力方面的高端产品，同时跟进行业的新技术研发，已优质的产品立足于市场。

3、应收账款发生坏账风险

报告期末，公司业务规模继续增长，公司合计计提坏账准备金额随之增长，且2020年度公司计提了较大额度坏账减值准备。此外，锂离子电池正极材料行业、锂电自动化设备行业及下游锂电池企业公司竞争加剧，业内企业普遍资金链趋紧，如公司客户在市场竞争中被淘汰，可能加剧公司坏账的风险。公司已开

展相对应超期应收账款催收催缴工作，积极开展对下游客户的分析甄选工作，降低发生坏账的风险。

4、规模扩张等引发的管理风险

近几年来，公司业务持续拓展，公司人员、业务规模、产品类别、子公司数量等快速增长，才外公司正进行引入国资背景大股东的非公开发行事宜，如顺利完成，公司大股东将由自然人转变为国资股东，业务、管理规模的提升、大股东的性质转变对公司已有的战略规划、制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制、激励措施等方面带来较大的挑战。如果公司不能及时调整完善公司管理体制以适应变化，可能影响公司业务的拓展或错失发展机遇。尽管公司已经建立了一套完整的公司治理制度，但是仍然不能避免未能及时根据公司发展调整而引起的管理风险。

5、商誉减值的风险

公司完成重大资产重组收购浩能科技后，在合并资产负债表中形成较大金额的商誉388,799,621.35元。虽然2020年度公司对商誉计提减值准备269,672,291.13元，但商誉金额仍有119,127,330.22元。如浩能科技未来经营状况恶化则仍存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。针对商誉减值风险，浩能科技一方面注重研发提升产品技术水平、质量并拓展产品范围，一方面加强内控、提升精益生产能力来增强盈利能力。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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	22.32%	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (2020-016)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	22.27%	2021 年 05 月 24 日	2021 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (2020-034)

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
周林彬	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 16 日	任期满离任
吉争雄	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 16 日	任期满离任
尹荔松	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 16 日	任期满离任
唐维	董事	任期满离任	2021 年 04 月 16 日	任期满离任
朱小潘	监事	任期满离任	2021 年 04 月 16 日	任期满离任
巢亮	董事	被选举	2021 年 04 月 16 日	2021 年第一次临时股东大会选举为新一届董事
周武	董事	被选举	2021 年 04 月 16 日	2021 年第一次临时股东大会选举为新一届董事
金旭东	董事	被选举	2021 年 04 月 16 日	2021 年第一次临时股东大会选举为新一届董事
王恩平	独立董事	被选举	2021 年 04 月 16 日	2021 年第一次临时股东大会选举为新一届独立董事
刘国臻	独立董事	被选举	2021 年 04 月 16 日	2021 年第一次临时股东大会选举为新一届独立董事
单汨源	独立董事	被选举	2021 年 04 月 16 日	2021 年第一次临时股东大会选举为新一届独立董事
樊圣	监事会主席	被选举	2021 年 04 月 16 日	2021 年第一次临时股东大会选举为新一届监事

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

2020年1月6日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于〈江门市科恒实业股份有限公司2019年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈江门市科恒实业股份有限公司2019年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《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》。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定股票期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。公司披露了《关于2019年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2020年2月10日，公司召开第四届董事会第三十三次会议决议公告与第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于向2019年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》、《关于调整2019年股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》。确定首次授予股票期权的授予日为2020年2月10日，向符合授予条件的176名激励对象授予532.50万份股票期权。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，认为首次授予条件业已成就，首次授予激励对象主体资格合法有效，确定的首次授予日符合相关规定。监事会对授予日的首次授予激励对象名单（调整后）进行核实并发表了核查意见。

2020年8月27日，公司召开了第四届董事会第三十五次会议以及第四届监事会第二十四次会议，会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，2020年5月20日召开的2019年度股东大会审议通过公司2019年度利润分配方案，以公司现有总股本212,144,720股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税），公司于2020年7月14日实施了权益分派。根据《2019年股票期权激励计划（草案）》的有关规定，公司2019年股票期权激励计划股票期权行权价格应由12.21元/份调整为12.16元/份。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，律师出具了法律意见书。

2021年4月26日，公司召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于2019年股票期权激励计划首次授予第一期获授期权未达行权条件暨注销部分股票期权的议案》。因公司2020年度业绩未达标以及部分激励对象离职不再符合激励条件，公司按照规定程序拟对166.5万份股票期权进行注销。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了法律意见书。公司后续办理完成了该部分股权激励注销事项。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，公司环境管理体系运行正常，没有发生环境污染事故及其它环保违法违规行为，未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理，认真履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息，公司线上召开了2020年度业绩说明会，就投资者关心的问题进行了线上互动交流，增进投资者对公司的了解与认同，同时通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的投资关系互动。报告期内，公司召开的股东大会提供了现场会议和网络投票两种参会渠道，确保全体投资者均可以充分行使权利，并平等有效地参与到公司的治理中，切实保障广大投资者特别是中小投资者的利益。同时公司非常重视对投资者的合理回报，但报告期内因上年业绩亏损未制定现金分派方案。

公司一直以来十分注重员工培训与员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会和广阔的舞台，提高员工自身素质和综合能力，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康等方面的保护，为员工提供良好的劳动和办公环境，重视人才培养，根据员工需求定期开展相关培训课程，实现员工与企业的共同成长。公司工会定期看望退休员工，为员工送去慰问金和物资等。尊重和维护员工的个人利益，制定了较为完善的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，同时为全面了解和关心员工动态，定期召开高管座谈会，针对员工提出的合理建议及要求积极落实改进，切实帮助员工解决工作和生活中的实际问题，增强了员工归属感。

公司始终秉承“以人才为根本、以技术为核心、以质量为生命、以创新为灵魂”的经营理念，为客户提供优质的产品，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益。建立健全质量管理体系，严格把控产品质量，注重产品安全，致力于为客户提供优质的产品和服务，提高客户和消费者对产品的满意度，保护消费者利益，树立良好的企业形象。

公司报告期内暂未开展巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴工作，也暂无后续相关计划。

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

公司报告期末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

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
株洲高新动力产业投资发展有限公司/株洲动力谷产业投资发展集团有限公司/湖南动力谷本码科技有限公司	股东关联	供应链融资,代采购原材料	采购锂电材料、发光材料、原材料及锂电池生产设备原材料	原材料供应商采购价+融资成本	原材料供应商采购价+融资成本	17,198	12.90%	100,000	否	银行转账	不适用	2021年04月01日	公告编码: 2021-014
合计				--	--	17,198	--	100,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

无

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
瑞孚信江苏 药业股份有 限公司	参股公司	借款	1,121.45	0	121.45	6.36%	31.8	1,000
江门市科锐 新材料有限 公司	股东关联	短期拆借	0	200	200	0.00%	0	0
深圳市尚水 智能设备有 限公司	董事关联	短期拆借	20	0	0	0.00%	0	0
深圳市尚水 智能设备有 限公司	董事关联	短期拆借	0	4,500	3,500	4.35%	6.77	1,000
株洲尚水智 能设备有限 公司	董事关联	借款	980	0	0	10.00%	49	980
株洲动力谷 本码科技有 限公司/株洲 高新动力产 业投资发展 有限公司/株	股东关联	借款	13,800	23,429	0	10.00%	823.33	37,229

洲高科小额贷款有限公司/株洲动力谷产业投资发展集团有限公司/高新园创（深圳）商业保理有限公司								
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	由于公司 2020 年度经营情况未达预期，此外由于控股股东质押问题导致公司融资能力下降，公司经营资金紧张，为保持公司正常经营发展所需资金，向关联方借款，在各关联方的大力支持下，公司度过了资金较为紧张的时期。关联债务不会对公司经营和利润产生重大影响。							

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

浩能科技租赁情况

承租方	出租方	合同编号	出租标地	租赁面积	起租	结租时	每月租金
-----	-----	------	------	------	----	-----	------

				(平方米)	时间	间		
							含税金额	未税金额
浩能科技	震雄	震雄厂房租赁合同1	深圳市坪山新区坑梓办事处人民中路震雄工业园B区12-B幢厂房第一层楼（不包含外墙）	7,380.88	2020/1 /1	2021/12/ 31	236,188.16	224,941.10
			深圳市坪山新区坑梓办事处人民中路震雄工业园B区12-B幢厂房第二层楼（不包含外墙）	6,827.73	2020/1 /1	2021/12/ 31	163,865.52	156,062.40
		震雄厂房租赁合同2	深圳市坪山新区坑梓办事处人民中路震雄工业园B区11-B幢厂房第二层楼（不包含外墙）	13,159.99	2020/1 /1	2021/2/3 1	421,119.64	401,066.33
		震雄场地租赁合同	深圳市坪山新区坑梓办事处人民中路震雄工业园B区相关厂房旁空地	3,414.20	2019/1 0/1	2021/12/ 31	27,313.60	26,012.95
	开沃	KWQC(SZ)-ZL20009	深圳市坪山区坑梓街道惠北路1号开沃汽车坪山新能源基地A栋23、22楼	1,491.65	2020/1 2/1	2028/6/1 1	44,749.50	41,054.59
		KWQC(SZ)-ZL20010	深圳市坪山区坑梓街道惠北路1号开沃汽车坪山新能源基地F栋电泳车间、焊装车间、配套办公室	19,444.10	2020/1 2/1	2028/6/1 1	602,767.10	552,997.34
		KWQC(SZ)-ZL20010（补充协议）	（补充协议）房屋租赁面积增加补充协议（新增面积：1927.93m ² ）	1,927.93	2021/3 /1	2028/6/1 1	59,765.83	54,831.04
		KWQC(SZ)-ZL20070	深圳市坪山区坑梓街道惠北路1号开沃汽车坪山新能源基地F栋物流车间一楼（一楼：1746m ² ）	4,012.80	2021/2 /1	2028/6/1 1	110,796.00	101,647.71
		开沃绿化带空地	深圳市坪山区惠北路路1号开沃厂区总装车间北侧回转区、焊装车间东侧、物流车间门口左侧绿化地空地	2,587.00	2021/5 /1	2023/4/3 0	15,522.00	14,240.37
		开沃空地（临时短租）	深圳市坪山区惠北路路1号开沃厂区总装车间西侧（966.96m ² ）、调试车间西侧空地面积（819.68m ² ）	1,786.64	2021/6 /15	2021/9/1 4	17,866.40	16,391.19
惠州德隆	顺茂	MS-ZL-20180917001-CPQ	惠州市惠阳秋长白石村白石洞村民小组茂森工业园一栋	1,980.00	2021/6 /1	2022/5/3 1	33,660.00	32,057.14
		德隆第二栋、	惠州市惠阳秋长白石村白石	8,480.00	2020/6	2022/5/3	152,615.83	145,348.41

		第三栋	洞村民小组独立园区内钢结构厂房第二栋、第三栋		/1	1		
		德隆空地	惠州市惠阳秋长白石村白石洞村民小组独立园区内空地	4,203.00	2019/5	2022/5/3	22,800.00	21,714.29
荆门浩德	威能	荆门厂房合同	湖北省荆门市东宝区安栈口路9号威能智能装备产业园B区高12M厂房	12,000.00	2020/4	2025/3/3	126,000.00	115,596.33
	威能	荆门堆场合同	湖北省荆门市东宝区安栈口路9号威能智能装备产业园B区高12M堆场	10,000.00	2020/4	2025/3/3	43,200.00	39,633.03
浩能时代	震雄	震雄厂房租赁合同3	深圳市坪山新区坑梓办事处人民中路震雄工业园B区12-B幢厂房第二层楼（不包含外墙）	500.00	2020/1	2021/12/31	12,000.00	11,428.57
总计							2,090,229.58	1,955,022.78

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
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
深圳市浩能科技有 限公司	2021 年 04 月 26 日	50,000	2020 年 06 月 08 日	5,000	连带责任担 保			3 年	否	是
深圳市浩能科技有 限公司	2021 年 04 月 26 日	50,000	2021 年 06 月 18 日	1,500	连带责任担 保			半年	否	是

深圳市浩能科技有限公司	2021年04月26日	50,000	2021年01月21日	20,000	连带责任担保			3年	否	是
英德市科恒新能源科技有限公司	2021年04月26日	20,000	2019年06月27日	4,900	连带责任担保			10年	否	是
英德市科恒新能源科技有限公司	2021年04月26日	20,000	2019年07月31日	330	连带责任担保			2年	否	是
英德市科恒新能源科技有限公司	2021年04月26日	20,000	2020年06月23日	980	连带责任担保			3年	否	是
英德市科恒新能源科技有限公司	2021年04月26日	20,000	2021年03月22日	2,000	连带责任担保			4年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			70,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						34,710
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			70,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						34,710
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
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）			70,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						34,710
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			70,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						34,710
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				49.45%						
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）				34,710						
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）				34,710						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据				无						

表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

3、日常经营重大合同

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

拟变更控股股东、实际控制人及向特定对象发行股票事项：

2020年10月29日，公司实际控制人万国江及其一致行动人唐芬与株洲高科集团有限公司签署了《股份转让协议》，万国江、唐芬拟将持有的合计公司12,500,000股股份协议转让给株洲高科，占公司总股本的5.89%；经公司2020年10月29日召开的第四届董事会第三十六次会议审议通过《关于〈江门市科恒实业股份有限公司向特定对象发行股票预案〉的议案》等相关议案，株洲高科与公司签署了《附生效条件的股份认购协议》，株洲高科拟认购公司本次向特定对象发行的A股股票，拟认购金额为人民币70,000.00万元。

上述协议转让及发行认购完成后，株洲高科将合计持有上市公司75,905,797股，占上市公司发行后总股本的27.55%。

截至目前，股份转让事项已实施完毕，株洲高科已成为持股公司5%以上股东。向特定对象发行股票事宜已经株洲高新技术产业开发区管理委员会批准，经营者集中事项已通过国家市场监督管理总局反垄断局的审查，向特定对象发行股票事宜已经公司股东大会审议通过并报送深交所审核，目前正处于深交所审核阶段，后续需经深交所审核通过及中国证监会同意注册后方可实施。敬请广大投资者注意投资风险。

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	37,420,513	17.64%				-5,843,713	-5,843,713	31,576,800	14.88%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	35,999,601	16.97%				-6,317,350	-6,317,350	29,682,251	13.99%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	35,999,601	16.97%				-6,317,350	-6,317,350	29,682,251	13.99%
4、外资持股	1,420,912	0.67%				473,637	473,637	1,894,549	0.89%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,420,912	0.67%				473,637	473,637	1,894,549	0.89%
二、无限售条件股份	174,724,207	82.36%				5,843,713	5,843,713	180,567,920	85.12%
1、人民币普通股	174,724,207	82.36%				5,843,713	5,843,713	180,567,920	85.12%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	212,144,720	100.00%				0	0	212,144,720	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年公司非公开发行的部分股份解除限售、董事换届离任导致其股份锁定半年、上年自然人股东减持等因素。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	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
万国江	22,840,481	-1,327,719		24,168,200	首发限售	高管每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
唐维	1,420,912		473,637	1,894,549	首发限售	2021 年 10 月 16 日
合计	24,261,393	-1,327,719	473,637	26,062,749	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,326	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
万国江	境内自然人	14.36%	30,453,975		24,168,200	6,285,775	质押	21,816,362
株洲高科集团	境内非国有法	5.89%	12,500,000		0	12,500,000		

有限公司	人							
程建军	境内自然人	1.29%	2,730,462		2,730,462	0	质押	2,730,460
唐芬	境内自然人	1.28%	2,706,677		0	2,706,677	质押	299,997
陈荣	境内自然人	1.19%	2,532,093		2,528,438	3,655		
万涛	境内自然人	1.02%	2,170,595		0	2,170,595	质押	2,170,000
郭岩	境内自然人	0.92%	1,953,000		0	1,953,000		
唐维	境外自然人	0.89%	1,894,549		1,894,549	0		
法国兴业银行	境外法人	0.81%	1,719,449		0	1,719,449		
黄笑	境内自然人	0.74%	1,570,780		0	1,570,780		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	万国江与唐芬为配偶关系；万国江与万涛为兄弟关系；程建军与程荣为配偶关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
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					
株洲高科集团有限公司	12,500,000	人民币普通股	12,500,000					
万国江	6,285,775	人民币普通股	6,285,775					
唐芬	2,706,677	人民币普通股	2,706,677					
万涛	2,170,595	人民币普通股	2,170,595					
郭岩	1,953,000	人民币普通股	1,953,000					
法国兴业银行	1,719,449	人民币普通股	1,719,449					
黄笑	1,570,780	人民币普通股	1,570,780					
中国银河证券股份有限公司—华泰柏瑞中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	1,243,651	人民币普通股	1,243,651					
赵国信	1,233,400	人民币普通股	1,233,400					
南通领鑫创恒投资合伙企业（有限合伙）	1,227,452	人民币普通股	1,227,452					
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	万国江与唐芬为配偶关系；万国江与万涛为兄弟关系；程建军与陈荣为配偶关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系							

联关系或一致行动的说明	
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）	股东郭岩通过普通账户持有 20,700 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,932,300 股，合计持有 1,953,000 股；股东黄笑通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,570,780 股，合计持有 1,570,780 股

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）
唐秀雷	董事；董事会秘书	现任	320,202	0	30,200	290,002	0	0	0
合计	--	--	320,202	0	30,200	290,002	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

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：江门市科恒实业股份有限公司

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	154,380,222.13	64,395,548.18
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	80,000.00	506,296.43
应收账款	997,984,134.17	641,855,023.98
应收款项融资	150,627,064.37	41,988,829.68
预付款项	127,202,055.07	71,979,545.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,395,415.54	12,303,349.31
其中：应收利息		
应收股利	45.03	45.03
买入返售金融资产		
存货	840,055,299.58	675,221,177.15
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	27,417,982.47	35,994,993.53
流动资产合计	2,320,142,173.33	1,544,244,764.08
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	204,656,682.01	206,619,136.11
其他权益工具投资	66,227,558.30	65,890,514.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	220,664.48	227,230.82
固定资产	432,548,906.29	417,124,545.81
在建工程	21,265,692.53	3,590,627.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	70,534,709.85	
无形资产	101,458,682.75	48,213,623.12
开发支出		
商誉	119,127,330.22	119,127,330.22
长期待摊费用	9,672,642.60	3,317,060.20
递延所得税资产	96,377,198.42	97,847,517.42
其他非流动资产	27,420,578.46	38,293,433.63
非流动资产合计	1,149,510,645.91	1,000,251,019.18
资产总计	3,469,652,819.24	2,544,495,783.26
流动负债：		
短期借款	670,480,000.00	449,050,000.00
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	282,240,268.71	170,622,562.66
应付账款	869,741,967.17	662,540,725.18

预收款项		
合同负债	679,451,757.66	353,078,851.25
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	14,637,240.07	30,385,828.53
应交税费	5,845,495.52	3,643,572.39
其他应付款	50,530,698.92	56,735,430.95
其中：应付利息		408,855.55
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	23,674,196.15	67,202,375.38
其他流动负债	70,059,499.88	24,302,703.56
流动负债合计	2,666,661,124.08	1,817,562,049.90
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	55,919,781.83	
长期应付款	7,537,964.37	
长期应付职工薪酬	1,655,563.87	1,655,563.87
预计负债		
递延收益	33,734,217.89	29,982,176.56
递延所得税负债		
其他非流动负债	206,603.77	206,603.77
非流动负债合计	99,054,131.73	31,844,344.20
负债合计	2,765,715,255.81	1,849,406,394.10
所有者权益：		
股本	212,144,720.00	212,144,720.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	869,550,616.13	869,550,616.13
减：库存股		
其他综合收益	698,605.05	412,117.40
专项储备		
盈余公积	30,441,145.96	30,441,145.96
一般风险准备		
未分配利润	-410,857,423.81	-418,940,785.93
归属于母公司所有者权益合计	701,977,663.33	693,607,813.56
少数股东权益	1,959,900.10	1,481,575.60
所有者权益合计	703,937,563.43	695,089,389.16
负债和所有者权益总计	3,469,652,819.24	2,544,495,783.26

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李树生

会计机构负责人：马丽琴

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	58,593,130.53	41,816,097.51
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	720,923,553.72	257,489,343.73
应收款项融资	16,870,257.09	15,226,143.70
预付款项	84,418,950.26	294,305,721.16
其他应收款	3,354,315.18	2,155,930.95
其中：应收利息		
应收股利	45.03	45.03
存货	139,843,730.44	125,745,040.77
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	4,755.00	12,757,678.10
流动资产合计	1,024,008,692.22	749,495,955.92
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	810,303,413.13	812,113,130.23
其他权益工具投资	66,227,558.30	65,890,514.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	126,187,496.44	135,311,879.43
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,005,703.49	3,051,469.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		251,572.32
递延所得税资产	41,329,223.66	39,000,035.61
其他非流动资产	13,568,308.79	7,783,733.75
非流动资产合计	1,060,621,703.81	1,063,402,334.67
资产总计	2,084,630,396.03	1,812,898,290.59
流动负债：		
短期借款	248,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	64,000,000.00	32,000,000.00
应付账款	420,696,904.97	168,681,389.40
预收款项		
合同负债	19,037,328.21	104,945,523.61
应付职工薪酬	3,213,545.83	11,045,598.12
应交税费	2,157,923.44	1,799,529.95
其他应付款	201,466,091.93	149,814,790.77

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	61,648.34	67,091,718.32
其他流动负债	5,592,636.84	13,642,918.07
流动负债合计	964,226,079.56	699,021,468.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	867,095.12	867,095.12
预计负债		
递延收益	15,347,929.06	16,366,059.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,215,024.18	17,233,154.42
负债合计	980,441,103.74	716,254,622.66
所有者权益：		
股本	212,144,720.00	212,144,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	859,831,727.46	859,831,727.46
减：库存股		
其他综合收益	698,605.05	412,117.40
专项储备		
盈余公积	30,441,145.96	30,441,145.96
未分配利润	1,073,093.82	-6,186,042.89
所有者权益合计	1,104,189,292.29	1,096,643,667.93
负债和所有者权益总计	2,084,630,396.03	1,812,898,290.59

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	1,434,373,354.91	660,368,711.76
其中：营业收入	1,434,373,354.91	660,368,711.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,463,429,310.85	716,324,594.62
其中：营业成本	1,306,050,087.47	592,545,493.26
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	1,461,570.41	727,095.96
销售费用	21,451,239.51	12,002,943.60
管理费用	44,304,737.61	40,348,042.33
研发费用	69,955,038.85	52,228,655.92
财务费用	20,206,637.00	18,472,363.55
其中：利息费用	21,477,064.64	17,628,412.88
利息收入	2,049,140.72	432,360.27
加：其他收益	12,578,603.65	15,510,755.22
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,962,454.10	10,595,967.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,962,454.10	-2,401,482.22
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）	-23,646,846.54	-9,572,969.16
资产减值损失（损失以“－”号填列）	52,604,069.68	-10,048,186.24
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,517,416.75	-49,470,315.65
加：营业外收入	908,389.56	523,481.22
减：营业外支出	1,276,669.38	1,347,745.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,149,136.93	-50,294,580.42
减：所得税费用	1,587,449.31	-15,466,681.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,561,687.62	-34,827,898.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	8,561,687.62	-34,827,898.95
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	8,083,362.12	-34,904,544.48
2.少数股东损益	478,325.50	76,645.53
六、其他综合收益的税后净额	286,487.65	-2,698,377.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	286,487.65	-2,698,377.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	286,487.65	-2,698,377.46
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	286,487.65	-2,698,377.46
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,848,175.27	-37,526,276.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,369,849.77	-37,602,921.94
归属于少数股东的综合收益总额	478,325.50	76,645.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0381	-0.1645
（二）稀释每股收益	0.0381	-0.1645

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李树生

会计机构负责人：马丽琴

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	1,106,452,007.61	457,934,430.43
减：营业成本	1,046,060,125.89	430,337,238.23
税金及附加	254,325.42	163,451.13
销售费用	8,611,266.93	3,716,073.77
管理费用	11,202,841.18	13,373,001.39
研发费用	32,045,041.70	22,518,264.49
财务费用	3,920,688.80	14,182,154.41

其中：利息费用	5,297,804.11	13,382,745.80
利息收入	1,991,292.62	238,883.23
加：其他收益	346,601.19	4,288,300.43
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,809,717.10	1,332,635.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,809,717.10	-2,232,193.17
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）	-1,848,688.96	-5,250,146.25
资产减值损失（损失以“－”号填列）	5,032,843.76	-8,851,256.18
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,078,756.58	-34,836,219.16
加：营业外收入	51,100.00	
减：营业外支出	1,250,464.57	1,001,556.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,879,392.01	-35,837,776.14
减：所得税费用	-2,379,744.70	-7,510,679.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,259,136.71	-28,327,096.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	7,259,136.71	-28,327,096.52
（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	286,487.65	-2,698,377.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	286,487.65	-2,698,377.46
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	286,487.65	-2,698,377.46
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	7,545,624.36	-31,025,473.98
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0342	-0.1335
(二) 稀释每股收益	0.0342	-0.1335

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	1,269,241,184.67	681,343,890.78
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	588,945.96	40,342,084.08
收到其他与经营活动有关的现金	102,716,302.86	61,783,417.51
经营活动现金流入小计	1,372,546,433.49	783,469,392.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,018,879,760.14	684,664,455.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	103,796,728.95	76,387,010.74
支付的各项税费	18,813,931.65	13,442,820.69
支付其他与经营活动有关的现金	222,166,341.30	70,721,335.09
经营活动现金流出小计	1,363,656,762.04	845,215,621.72
经营活动产生的现金流量净额	8,889,671.45	-61,746,229.35
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		1,151,376.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		56,999,167.99
收到其他与投资活动有关的现金		25,277,645.83
投资活动现金流入小计		83,428,290.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,708,849.75	12,676,749.74
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	83,708,849.75	12,676,749.74
投资活动产生的现金流量净额	-83,708,849.75	70,751,540.45
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	395,480,000.00	190,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	395,480,000.00	190,800,000.00
偿还债务支付的现金	243,901,303.05	159,741,764.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,599,324.93	12,056,521.70
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	264,500,627.98	171,798,286.38
筹资活动产生的现金流量净额	130,979,372.02	19,001,713.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.01
五、现金及现金等价物净增加额	56,160,193.72	28,007,024.73
加：期初现金及现金等价物余额	35,673,074.27	16,518,356.50
六、期末现金及现金等价物余额	91,833,267.99	44,525,381.23

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	689,504,380.53	515,469,488.58
收到的税费返还		37,431,639.61
收到其他与经营活动有关的现金	55,031,342.54	47,740,664.20
经营活动现金流入小计	744,535,723.07	600,641,792.39
购买商品、接受劳务支付的现金	666,866,654.42	472,910,561.59
支付给职工以及为职工支付的现金	31,688,390.26	20,842,683.18

支付的各项税费	9,492,853.42	4,239,075.59
支付其他与经营活动有关的现金	33,721,116.15	92,378,467.85
经营活动现金流出小计	741,769,014.25	590,370,788.21
经营活动产生的现金流量净额	2,766,708.82	10,271,004.18
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		1,151,376.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,999,167.99
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流入小计		18,150,544.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,599,699.37	2,558,500.63
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	2,599,699.37	2,558,500.63
投资活动产生的现金流量净额	-2,599,699.37	15,592,043.73
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	129,000,000.00	121,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	129,000,000.00	121,000,000.00
偿还债务支付的现金	98,030,069.98	127,800,531.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,512,302.74	9,270,019.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	104,542,372.72	137,070,550.98
筹资活动产生的现金流量净额	24,457,627.28	-16,070,550.98
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	24,624,636.73	9,792,496.93
加：期初现金及现金等价物余额	19,637,862.02	1,375,619.62

六、期末现金及现金等价物余额	44,262,498.75	11,168,116.55
----------------	---------------	---------------

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																
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计		
优先 股		永续 债	其他														
一、上年年末 余额	212,144,720.00				869,550,616.13			412,117.40			30,441,145.96			-418,940,785.93	693,607,813.56	1,481,575.60	695,089,389.16
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	212,144,720.00				869,550,616.13			412,117.40			30,441,145.96			-418,940,785.93	693,607,813.56	1,481,575.60	695,089,389.16
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）								286,487.65						8,083,362.12	8,369,849.77	478,324.50	8,848,174.27
（一）综合收 益总额								286,487.65						8,083,362.12	8,369,849.77	478,324.50	8,848,174.27
（二）所有者 投入和减少资 本																	
1. 所有者投入 的普通股																	
2. 其他权益工 具持有者投入																	

资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期期末余额	212,144,72				869,550,616.		698,605.05		30,441,145.9		-410,85		701,977,663.	1,959,900.10	703,937,563.				

	0.00				13				6		7,423.81		33		43
--	------	--	--	--	----	--	--	--	---	--	----------	--	----	--	----

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	212,144,720.00				869,550,616.13		-4,854,239.67		30,441,145.96		341,967,454.42		1,449,249,696.84	1,608,165.12	1,450,857,861.96
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	212,144,720.00				869,550,616.13		-4,854,239.67		30,441,145.96		341,967,454.42		1,449,249,696.84	1,608,165.12	1,450,857,861.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,891,402.14		-2,698,377.46				34,904,544.48		35,711,519.80	413,354.47	36,124,874.27
（一）综合收益总额							-2,698,377.46				34,904,544.48		37,602,921.94	413,354.47	38,016,276.41
（二）所有者投入和减少资本					1,891,402.14								1,891,402.14		1,891,402.14
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付 计入所有者权益的金额					1,891,402.14								1,891,402.14		1,891,402.14
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	212,144,720.00				871,442,018.27	-7,552,617.13		30,441,145.96		307,062,909.94			1,413,538,177.04	1,194,810.65	1,414,732,987.69

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	212,14 4,720.0 0				859,831, 727.46		412,117. 40		30,441,1 45.96	- 6,186,0 42.89		1,096,643, 667.93
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	212,14 4,720.0 0				859,831, 727.46		412,117. 40		30,441,1 45.96	- 6,186,0 42.89		1,096,643, 667.93
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）							286,487. 65			7,259,1 36.71		7,545,624. 36
（一）综合收 益总额							286,487. 65			7,259,1 36.71		7,545,624. 36
（二）所有者 投入和减少资 本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配												
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者 (或股东)的 分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 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	212,14 4,720.0 0				859,831, 727.46		698,605. 05		30,441,1 45.96	1,073,0 93.82		1,104,189, 292.29

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	212,14 4,720.				859,831 ,727.46		- 4,854,2		30,441, 145.96	176,879,4 79.89		1,274,442,8 33.64

	00					39.67					
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	212,144,720.00			859,831,727.46		-4,854,239.67	30,441,145.96	176,879,479.89		1,274,442,833.64	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,891,402.14		-2,698,377.46		-28,327,096.52		-29,134,071.84	
（一）综合收益总额						-2,698,377.46		-28,327,096.52		-31,025,473.98	
（二）所有者投入和减少资本				1,891,402.14						1,891,402.14	
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,891,402.14						1,891,402.14	
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转											

增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
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	212,144,720.00				861,723,129.60		-7,552,617.13		30,441,145.96	148,552,383.37		1,245,308,761.80

三、公司基本情况

江门市科恒实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为江门市联星科恒助剂厂，于1994年4月2日成立，注册资本为50万元人民币。2000年3月27日，江门市江海体制改革办公室出具《关于江门市联星科恒助剂厂转制为江门市科恒实业有限公司的批复》（江海改[2000]3号）：联星合作社将原科恒助剂厂资产评估作价后，由联星合作社、上海齐力助剂有限公司以实物形式出资和刘德强等46个股东以现金形式出资共同组建江门市科恒实业有限公司，转制后公司注册资本为600万元。业经江门市蓬江区江源会计师事务所出具的江源所验字（2000）第6-22号《验资报告》审验。公司于2000年9月12日取得江门市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为：440704000000406。

2007年11月13日，公司全体股东签署《发起人协议》，以经审计确认的截止2007年10月31日的净资产32,639,569.17元按1:1的比例折为股份公司股本32,630,000.00元及资本公积9,569.17元。整体变更为股份有限公司。发起人为万国江、陈波等48名自然人和江门市联星实业总公司。公司的注册资本为32,630,000.00元人民币。业经深圳大华天诚会计师事务所出具的深华(2007)验字130号《验资报告》审验。

2009年12月22日，根据公司章程修正案规定，增加注册资本4,870,000.00元，由万国江、广发信德投资管理有限公司共同出资缴纳，变更后注册资本为人民币37,500,000.00元。业经江门市江源会计师事务所有限公司出具的江源所验字[2009]12-22号《验资报告》审验。

2012年7月16日经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]869号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,250万股，每股

面值为1元，发行后股本为5,000.00万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2012年7月19日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字[2012]第310315号《验资报告》。

根据公司2013年5月22日在江门市科恒实业股份有限公司召开的2012年度股东大会决议，公司决定以资本公积向全体股东每10股转增10股。转增前总股数为5,000.00万股，转增后总股数为10,000.00万股。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2013年7月9日对转增后的股本进行了审验，并出具信会师报字[2013]第310394号《验资报告》。

2016年10月31日，经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司向陈荣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2473号）文核准，公司发行新增股份17,858,178股，其中，向陈荣女士等十三名交易对方合计发行人民币普通股11,406,487股购买相关资产，每股发行价格为人民币28.15元；向唐芬女士、南通领鑫创恒发行人民币普通股6,451,691股募集配套资金，每股发行价格为人民币22.00元。发行前股份总额为10,000.00万股，发行后股份总额为11,785.8178万股。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年11月11日，对公司本次发行股份购买资产进行了审验，并出具信会师报字[2016]第310911号《验资报告》。并于2016年11月17日对本次非公开发行股份认购资金实收情况进行了审验，并出具信会师报字[2016]第310913号《验资报告》。

根据公司2018年5月18日在江门市科恒实业股份有限公司召开的2017年度股东大会决议，公司决定以资本公积向全体股东每10股转增8股。转增前总股数为117,858,178.00股，转增后总股数为212,144,720.00股。本公司主要的经营业务包括：生产、销售化工原料及化工产品（法律、行政法规禁止或未取得前置审批的项目不得经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目不得经营；法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）。主要产品为稀土发光材料、锂离子电池正极材料和锂离子电池自动化生产设备，公司住所：江门市江海区滘头滘兴南路22号，公司实际控制人、法定代表人：万国江。

本财务报表业经公司董事会于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

公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

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1-6月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日起至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。

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。

（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。

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。

（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。

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。

（3）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。

(4) 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。

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，采用平均汇率折算。

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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

（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。

11、应收票据

12、应收账款

对于应收账款的减值损失计量，比照前述金融资产的减值损失计量方法处理。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款的减值损失计量，比照前述金融资产的减值损失计量方法处理。

15、存货

1.存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、产成品、发出商品等。

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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、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“（十）金融工具、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、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。

18、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。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。

(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。

（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。

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。

23、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）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。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。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。

24、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：（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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4-10	5%	9.50%-23.75%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%

（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：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）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；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）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；（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。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。

25、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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本集团发生的初始直接费用；
- 本集团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，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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	依据
土地使用权	50年	土地使用权证规定的使用年限
专利权	94个月	合同及权证规定的使用年限
发明专利	20年	法律规定的保护期限
实用新型	10年	法律规定的保护期限
软件著作权	50年	法律规定的保护期限
商标	10年	法律规定的保护期限
电脑软件	5年	合同、行业情况及企业历史经验
技术使用权	5年	合同、行业情况及企业历史经验

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。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.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。

2.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。

31、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。

32、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。

长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

33、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。

34、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

（1）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。

（2）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。

狭y

（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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租賃付款額是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：

- 固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；
- 取決於指數或比率的可變租賃付款額；
- 本集團合理確定將行使的購買選擇權的行權價格；
- 租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權的，行使終止租賃選擇權需支付的款項；
- 根據本集團提供的擔保余值預計應支付的款項。

取決於指數或比率的可變租賃付款額在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額在實際發生時計入当期損益或相關資產成本。

租賃期開始日後，本集團按照固定的周期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入当期損益或相關資產成本。

在租賃期開始日後，發生下列情形的，本集團重新計量租賃負債，並調整相應的使用權資產，若使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將差額計入当期損益：

- 因租賃期變化或購買選擇權的評估結果發生變化的，本集團按變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債；
- 根據擔保余值預計的應付金額或者用於確定租賃付款額的指數或者比率發生變動，本集團按照變動後的租賃付款額和原折現率計算的現值重新計量租賃負債。租賃付款額的變動源自浮動利率變動的，使用修訂後的折現率計算現值。

36、預計負債

與或有事項相關的義務同時滿足下列條件時，本公司將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本公司承擔的現時義務；
- (2) 履行該義務很可能導致經濟利益流出本公司；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按履行相關現時義務所需的支出的最佳估計數進行初始計量。

在確定最佳估計數時，綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。對於貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。

所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；在其他情況下，最佳估計數分別下列情況處理：

- 或有事項涉及單個項目的，按照最可能發生金額確定。
- 或有事項涉及多個項目的，按照各種可能結果及相關概率計算確定。

清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作為資產單獨確認，確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

本公司在資產負債表日對預計負債的賬面價值進行復核，有確鑿證據表明該賬面價值不能反映當前最佳估計數的，按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

37、股份支付

本公司的股份支付是為了獲取職工或其他方提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具為基礎確定的負債的交易。本公司的股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

1. 以權益結算的股份支付及權益工具

以權益結算的股份支付換取職工提供服務的，以授予職工權益工具的公允價值計量。對於授予後立即可行

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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、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。
- 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。

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

40、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。

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或

者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

新租赁准则下，除短期租赁和低价值租赁外，本公司将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁均采用相同的会计处理，均需确认使用权资产和租赁负债。

对于使用权资产，能够合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。同时需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；

对于租赁负债，应当计算租赁负债在租赁期各期间的利息费用，并计入当期损益；

对于短期租赁和低价值资产租赁，可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并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和当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司自 2021 年 1 月 1 日起執行新租賃準則。

新租賃準則下，除短期租賃和低價值租賃外，本公司將不再區分融資租賃和經營租賃，所有租賃均採用相同的會計處理，均需確認使用權資產和租賃負債。

對於使用權資產，能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租賃資產所有權的，應當在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，應當在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。同時需確定使用權資產是否發生減值，並對已識別的減值損失進行會計處理；

對於租賃負債，應當計算租賃負債在租賃期各期間的利息費用，並計入當期損益；

對於短期租賃和低價值資產租賃，可以選擇不確認使用權資產和租賃負債，並在租賃期內各個期間按照直線法或其他系統合理的方法計入相關資產成本和當期損益。

43、其他重要的會計政策和會計估計

終止經營是滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已被本公司處置或被本公司劃歸為持有待售類別：

- (1) 該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；
- (2) 該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；
- (3) 該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

持續經營損益和終止經營損益在利潤表中分別列示。終止經營的減值損失和轉回金額等經營損益及處置損益作為終止經營損益列報。對於當期列報的終止經營，本公司在當期財務報表中，將原來作為持續經營損益列報的信息重新作為可比會計期間的終止經營損益列報。7

44、重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

適用 不適用

會計政策變更的內容和原因	審批程序	備註
財政部於 2018 年頒布了修訂後的《企業會計準則第 21 號——租賃》（下稱“新租賃準則”）。本公司於 2021 年 1 月 1 日起執行新租賃準則，對會計政策相關內容進行調整。	經公司第五屆董事會第二次會議審議通過	無

(2) 重要會計估計變更

適用 不適用

(3) 2021 年起首次執行新租賃準則調整執行當年年初財務報表相關項目情況

適用

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	64,395,548.18	64,395,548.18	
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	506,296.43	506,296.43	
应收账款	641,855,023.98	641,855,023.98	
应收款项融资	41,988,829.68	41,988,829.68	
预付款项	71,979,545.82	71,979,545.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,303,349.31	9,992,679.34	-2,310,669.97
其中：应收利息			
应收股利	45.03	45.03	
买入返售金融资产			
存货	675,221,177.15	675,221,177.15	
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	35,994,993.53	35,994,993.53	
流动资产合计	1,544,244,764.08	1,541,934,094.11	-2,310,669.97
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	206,619,136.11	206,619,136.11	

其他权益工具投资	65,890,514.00	65,890,514.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	227,230.82	227,230.82	
固定资产	417,124,545.81	417,124,545.81	
在建工程	3,590,627.85	3,590,627.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		65,197,915.03	65,197,915.03
无形资产	48,213,623.12	48,213,623.12	
开发支出			
商誉	119,127,330.22	119,127,330.22	
长期待摊费用	3,317,060.20	3,317,060.20	
递延所得税资产	97,847,517.42	97,847,517.42	
其他非流动资产	38,293,433.63	38,293,433.63	
非流动资产合计	1,000,251,019.18	1,065,448,934.21	65,197,915.03
资产总计	2,544,495,783.26	2,607,383,028.32	62,887,245.06
流动负债：			
短期借款	449,050,000.00	449,050,000.00	
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	170,622,562.66	170,622,562.66	
应付账款	662,540,725.18	662,540,725.18	
预收款项			
合同负债	353,078,851.25	353,078,851.25	
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	30,385,828.53	30,385,828.53	
应交税费	3,643,572.39	3,643,572.39	
其他应付款	56,735,430.95	56,735,430.95	
其中：应付利息	408,855.55	408,855.55	

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	67,202,375.38	79,659,353.91	12,456,978.53
其他流动负债	24,302,703.56	24,302,703.56	
流动负债合计	1,817,562,049.90	1,830,019,028.43	12,456,978.53
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		50,430,266.53	50,430,266.53
长期应付款			
长期应付职工薪酬	1,655,563.87	1,655,563.87	
预计负债			
递延收益	29,982,176.56	29,982,176.56	
递延所得税负债			
其他非流动负债	206,603.77	206,603.77	
非流动负债合计	31,844,344.20	82,274,610.73	50,430,266.53
负债合计	1,849,406,394.10	1,912,293,639.16	62,887,245.06
所有者权益：			
股本	212,144,720.00	212,144,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	869,550,616.13	869,550,616.13	
减：库存股			
其他综合收益	412,117.40	412,117.40	
专项储备			
盈余公积	30,441,145.96	30,441,145.96	
一般风险准备			

未分配利润	-418,940,785.93	-418,940,785.93	
归属于母公司所有者权益合计	693,607,813.56	693,607,813.56	
少数股东权益	1,481,575.60	1,481,575.60	
所有者权益合计	695,089,389.16	695,089,389.16	
负债和所有者权益总计	2,544,495,783.26	2,607,383,028.32	62,887,245.06

调整情况说明

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整：

单位：元 币种：人民币

科目	调整前	调整后
其他应收款	12,303,349.31	9,992,679.34
使用权资产		65,197,915.03
一年内到期的非流动负债	67,202,375.38	79,659,353.91
租赁负债		50,430,266.53

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	41,816,097.51	41,816,097.51	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	257,489,343.73	257,489,343.73	
应收款项融资	15,226,143.70	15,226,143.70	
预付款项	294,305,721.16	294,305,721.16	
其他应收款	2,155,930.95	2,155,930.95	
其中：应收利息			
应收股利	45.03	45.03	
存货	125,745,040.77	125,745,040.77	
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	12,757,678.10	12,757,678.10	

流动资产合计	749,495,955.92	749,495,955.92	
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	812,113,130.23	812,113,130.23	
其他权益工具投资	65,890,514.00	65,890,514.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	135,311,879.43	135,311,879.43	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,051,469.33	3,051,469.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	251,572.32	251,572.32	
递延所得税资产	39,000,035.61	39,000,035.61	
其他非流动资产	7,783,733.75	7,783,733.75	
非流动资产合计	1,063,402,334.67	1,063,402,334.67	
资产总计	1,812,898,290.59	1,812,898,290.59	
流动负债：			
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	32,000,000.00	32,000,000.00	
应付账款	168,681,389.40	168,681,389.40	
预收款项			
合同负债	104,945,523.61	104,945,523.61	
应付职工薪酬	11,045,598.12	11,045,598.12	
应交税费	1,799,529.95	1,799,529.95	
其他应付款	149,814,790.77	149,814,790.77	
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	67,091,718.32	67,091,718.32	
其他流动负债	13,642,918.07	13,642,918.07	
流动负债合计	699,021,468.24	699,021,468.24	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	867,095.12	867,095.12	
预计负债			
递延收益	16,366,059.30	16,366,059.30	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,233,154.42	17,233,154.42	
负债合计	716,254,622.66	716,254,622.66	
所有者权益：			
股本	212,144,720.00	212,144,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	859,831,727.46	859,831,727.46	
减：库存股			
其他综合收益	412,117.40	412,117.40	
专项储备			
盈余公积	30,441,145.96	30,441,145.96	
未分配利润	-6,186,042.89	-6,186,042.89	
所有者权益合计	1,096,643,667.93	1,096,643,667.93	
负债和所有者权益总计	1,812,898,290.59	1,812,898,290.59	

调整情况说明

(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

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	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	3%、6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

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
科恒股份	15%
科明诺	25%
杭州萤科	25%
英德能源	15%
浩能科技	15%
浩能时代	25%
九州浩德	25%
惠州德隆	25%
深汕浩能	25%
科明睿	25%
惠州益嘉	25%
荆门浩德	25%
湖南科恒	25%
江苏科恒	25%

2、税收优惠

本公司2009年被认定为广东省高新技术企业，2019年通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201844001943，有效期自2018年1月1日至2020年12月31日。根据企业所得税法的有关规定，公司本年度享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

英德能源2019年被认定为高新技术企业，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201944005350，有效期自2019年1月1日至2021年12月31日。根据企业所得税法的有关规定，英德能源本年度享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

浩能科技2011年被认定为高新技术企业，2020年通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR202044206473，有效期自2020年1月1日至2022年12月31日。根据企业所得税法的有关规定，浩能科技本年度享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

浩能时代2011年被认定为软件企业，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，浩能时代销售自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据江门市江海区国家税务局出具的纳税人减免税备案登记表，科明诺、科明睿符合财税字[2001]第113号《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》减免税条件，科明诺、科明睿2020年1月1日至2020年12月31日关于农膜等减免税项目收入免征增值税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、2019年1月17日发布的《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》财税[2019]13号的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，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。本报告期子公司科明诺、杭州萤科、惠州德隆、惠州益嘉符合小微企业所得税税收减免政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	88,852.39	107,754.44
银行存款	91,744,415.60	35,565,319.83
其他货币资金	62,546,954.14	28,722,473.91
合计	154,380,222.13	64,395,548.18

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：

项目	期末余额	上年年末余额
票据保证金	62,546,954.14	12,186,460.61
履约保证金		6,007,203.50
借款保证金		115,875.03
质押存单		10,000,000.00
法院冻结款		412,934.77
合计	62,546,954.14	28,722,473.91

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	80,000.00	506,296.43
合计	80,000.00	506,296.43

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

(3) 期末公司已质押的应收票据

(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	841,838,436.03	
商业承兑票据	130,838,125.14	
合计	972,676,561.17	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	257,666,396.04	18.83%	233,411,667.06	90.59%	24,254,728.98	258,651,032.43	26.14%	233,812,139.05	90.40%	24,838,893.38
其中：										
涉及诉讼	257,666,396.04	100.00%	233,411,667.06	90.59%	24,254,728.98	258,651,032.43	100.00%	233,812,139.05	90.40%	24,838,893.38
按组合计提坏账准备的应收账款	1,110,901,234.14	81.17%	137,171,828.95	12.35%	973,729,405.19	730,745,628.92	73.86%	113,729,498.32	15.56%	617,016,130.60
其中：										
账龄组合	1,110,901,234.14	100.00%	137,171,828.95	12.35%	973,729,405.19	730,745,628.92	100.00%	113,729,498.32	15.56%	617,016,130.60
合计	1,368,567,630.18	100.00%	370,583,496.01		997,984,134.17	989,396,661.35	100.00%	347,541,637.37		641,855,023.98

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
肇庆遨优动力电池有限公司	66,715,548.57	66,715,548.57	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市智慧易德能源装备有限公司-力信（江苏）能源	26,194,320.00	20,955,456.00	80.00%	失信被执行人、诉讼被告（重大类）
河南国能电池有限公司	22,661,600.00	22,661,600.00	100.00%	未有可供强制执行财产
中北润良新能源汽车（徐州）股份有限公司	12,950,000.00	12,950,000.00	100.00%	失信被执行人、诉讼被告（重大类）
浙江远隆贸易有限公司	12,723,209.04	6,361,604.52	50.00%	可收回风险大
深圳市天劲新能源科技有限公司	10,072,890.82	5,036,445.41	50.00%	可收回风险大
江苏远隆供应链管理有限公司	9,988,572.62	4,994,286.31	50.00%	可收回风险大
深圳市迪凯能科技有限公司	8,523,355.48	6,818,684.38	80.00%	可收回风险大
东莞市特瑞斯电池科技有限公司	5,676,325.56	5,676,325.56	100.00%	无可供强制执行的财产

深圳市爱华动力电池有限公司	5,356,793.56	5,356,793.56	100.00%	无可供强制执行的财产
湖北猛狮新能源科技有限公司	5,070,000.00	5,070,000.00	100.00%	失信被执行人,破产清算中
广西卓能新能源科技有限公司	4,897,599.37	4,897,599.37	100.00%	可收回风险大
北京海斯顿环保设备有限公司	3,906,000.00	3,906,000.00	100.00%	失信被执行人、诉讼被告(重大类)
广东华粤宝新能源有限公司	3,885,430.18	3,885,430.18	100.00%	无可供强制执行的财产
浙江遨优动力系统有限公司	3,457,606.84	3,457,606.84	100.00%	失信被执行人,破产清算中
东莞市金源电池科技有限公司	3,386,881.79	3,386,881.79	100.00%	无可供强制执行的财产
山西长征动力科技有限公司	3,307,198.28	3,307,198.28	100.00%	可收回风险大
深圳市广宇通科技有限公司	2,672,832.66	2,672,832.66	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳瑞隆新能源科技有限公司	2,534,712.88	2,534,712.88	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市力驰科技有限公司	2,344,518.70	2,344,518.70	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳华粤宝电池有限公司	2,274,818.75	2,274,818.75	100.00%	无可供强制执行的财产
东莞市西特新能源科技有限公司	2,221,868.44	2,221,868.44	100.00%	无可供强制执行的财产
威力新能源(吉安)有限公司	2,120,000.00	2,120,000.00	100.00%	可收回风险大
东莞市凯和新能源科技有限公司	2,104,589.05	2,104,589.05	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市鼎力源科技有限公司	1,930,800.00	1,930,800.00	100.00%	无可供强制执行的财产
浙江南博电源科技有限公司	1,779,056.24	1,779,056.24	100.00%	未有可供强制执行财产
深圳市浩力源科技有限公司	1,738,217.00	1,738,217.00	100.00%	无可供强制执行的财产
宜兴市恒辉五金灯具有限公司	1,715,739.00	1,715,739.00	100.00%	无可供强制执行的财产
东莞市迈科新能源有限公司	1,691,615.00	1,691,615.00	100.00%	失信被执行人,破产清算中
湖州南浔遨优电池有限公司	1,666,000.00	1,666,000.00	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市宝沃达科技有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	100.00%	未有可供强制执行财产
东莞市伊斯诺电池有限公司	1,491,558.02	1,491,558.02	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市天耀新能源科技有限公司	1,443,196.16	1,443,196.16	100.00%	无可供强制执行的财产
中电锂驰科技(惠州)有限公司	1,424,593.00	1,424,593.00	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市比克动力电池有限公司	1,233,491.29	863,443.90	70.00%	可收回风险大
郑州比克电池有限公司	1,145,234.19	801,663.93	70.00%	可收回风险大
郑州西特新能源有限公司	1,084,600.00	1,084,600.00	100.00%	无可供强制执行的财产
力信(江苏)能源科技有限责任公司	1,026,200.00	820,960.00	80.00%	失信被执行人、诉讼被告(重大类)
单项金额低于 100 万小计	11,649,423.55	11,649,423.55	100.00%	可收回风险大

合计	257,666,396.04	233,411,667.06	--	--
----	----------------	----------------	----	----

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	911,347,980.20	45,568,039.52	5.00%
1 至 2 年	81,044,238.18	16,208,847.64	20.00%
2 至 3 年	86,228,147.94	43,114,073.97	50.00%
3 年以上	32,280,867.82	32,280,867.82	100.00%
合计	1,110,901,234.14	137,171,828.95	--

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)	916,412,737.80
1 至 2 年	125,716,316.94
2 至 3 年	182,336,991.21
3 年以上	144,101,584.23
3 至 4 年	32,468,651.61
4 至 5 年	46,934,176.88
5 年以上	64,698,755.74
合计	1,368,567,630.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	233,812,139.05	3,145,861.40	3,546,333.39			233,411,667.06
按组合计提坏账准备	113,729,498.32	23,442,330.63				137,171,828.95
合计	347,541,637.37	26,588,192.03	3,546,333.39			370,583,496.01

(3) 本期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：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
宁德时代新能源科技股份有限公司	96,113,627.22	7.02%	4,805,681.36
深圳市智慧易德能源装备有限公司	70,781,433.74	5.17%	43,228,492.87
肇庆遨优动力电池有限公司	66,715,548.57	4.87%	66,715,548.57
吉安市优特利科技有限公司	58,195,695.11	4.25%	2,909,784.76
江苏时代新能源科技有限公司	56,880,562.47	4.16%	5,550,676.84
合计	348,686,867.11	25.47%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	150,627,064.37	41,988,829.68
合计	150,627,064.37	41,988,829.68

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	41,988,829.68	1,424,201,419.38	1,315,563,184.69		150,627,064.37	
应收账款						
合计	41,988,829.68	1,424,201,419.38	1,315,563,184.69		150,627,064.37	

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

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	111,330,780.65	87.52%	55,680,064.18	77.36%
1 至 2 年	10,300,383.65	8.10%	9,947,926.39	13.82%
2 至 3 年	1,116,054.65	0.88%	1,817,845.99	2.53%
3 年以上	4,454,836.12	3.50%	4,533,709.26	6.30%
合计	127,202,055.07	--	71,979,545.82	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
广东佳纳能源科技有限公司	10,334,153.13	8.12%
湖南金凯循环科技有限公司	10,037,055.73	7.89%
深圳市银鸿实业有限公司	8,975,454.90	7.06%
韶关韶瑞铸钢有限公司	8,454,615.20	6.65%
江苏容汇通用锂业股份有限公司	7,417,031.15	5.83%
合计	45,218,310.11	35.55%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	45.03	45.03
其他应收款	22,395,370.51	9,992,634.31
合计	22,395,415.54	9,992,679.34

(1) 应收利息

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京合纵科技股份有限公司	45.03	45.03
合计	45.03	45.03

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	24,117,600.00	24,361,020.00
保证金、押金	21,705,540.06	14,864,937.93
借款备用金	6,017,547.66	1,693,957.41
其他往来款	5,218,924.15	3,131,972.43
合计	57,059,611.87	44,051,887.77

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	5,581,653.46		28,477,600.00	34,059,253.46
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	769,807.32			769,807.32
本期转回	164,819.42			164,819.42
2021 年 6 月 30 日余额	6,186,641.36		28,477,600.00	34,664,241.36

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）	18,125,509.99
1 至 2 年	7,179,980.61
2 至 3 年	4,826,451.58
3 年以上	26,927,669.69
3 至 4 年	476,401.76
4 至 5 年	546,400.00
5 年以上	25,904,867.93
合计	57,059,611.87

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	
按单项计提坏账准备	28,477,600.00					28,477,600.00
按组合计提坏账准备	5,581,653.46	769,807.32	164,819.42			6,186,641.36
合计	34,059,253.46	769,807.32	164,819.42			34,664,241.36

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
深圳市联腾科技有限公司	单位往来款	24,117,600.00	3 年以上	42.27%	24,117,600.00
昆山聚创新能源科技有限公司	履约保证金	4,997,270.20	1-2 年	8.76%	999,454.04
肇庆遨优动力电池有限公司	履约保证金	3,275,000.00	2 至 3 年	5.74%	3,275,000.00
深圳市开沃汽车有	押金	1,818,353.38	1 年以内	3.19%	90,917.67

限公司					
上海兰钧新能源科技有限公司	履约保证金	1,574,000.00	1 年以内	1.01%	78,700.00
合计	--	35,782,223.58	--	60.96%	28,561,671.71

6)涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	238,959,894.78	17,374,274.49	221,585,620.29	114,912,048.98	23,792,338.07	91,119,710.91
在产品	270,602,512.70	6,703,125.86	263,899,386.84	162,766,873.85	13,966,168.51	148,800,705.34
库存商品	168,960,927.52	39,400,003.78	129,560,923.74	178,606,577.40	43,128,086.68	135,478,490.72
发出商品	220,584,241.06	3,909,609.47	216,674,631.59	330,829,609.71	40,441,180.65	290,388,429.06
自制半成品	10,397,224.77	2,062,487.65	8,334,737.12	8,425,895.89	725,797.02	7,700,098.87
委托加工物资				1,733,742.25		1,733,742.25
合计	909,504,800.83	69,449,501.25	840,055,299.58	797,274,748.08	122,053,570.93	675,221,177.15

(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	23,792,338.07			6,418,063.58		17,374,274.49
在产品	13,966,168.51	309,632.10		7,572,674.75		6,703,125.86
库存商品	43,128,086.68			3,728,082.90		39,400,003.78

发出商品	40,441,180.65	23,639.10		36,555,210.28		3,909,609.47
自制半成品	725,797.02	1,336,690.63				2,062,487.65
合计	122,053,570.93	1,669,961.83		54,274,031.51		69,449,501.25

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	4,755.00	4,755.00
留抵和待抵扣增值税	17,649,181.74	23,012,409.15
预提销项税	9,764,045.73	12,977,829.38
合计	27,417,982.47	35,994,993.53

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳联腾 科技有限	4,000,000										4,000,000	4,000,000

公司*	.00									.00	.00
瑞孚信江苏药业股份有限公司	120,738,713.14			-1,546,342.32						119,192,370.82	
广东粤科泓润创业投资有限公司	24,733,077.66			131,647.81						24,864,725.47	
智慧易德	2,981,522.27			-138,151.54						2,843,370.73	
江门市城市绿苑科技有限公司										0.00	
广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）	49,671,139.56			-326,944.74						49,344,194.82	
广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）	7,306,363.35			-77,242.05						7,229,121.30	
广东科明昊环保科技有限公司	1,096,341.40			24,427.58						1,120,768.98	
上海禧复新材料科技有限公司	91,978.73			-29,848.84						62,129.89	
小计	210,619,136.11			-1,962,454.10						208,656,682.01	4,000,000.00

合计	210,619,136.11			-	1,962,454.10					208,656,682.01	4,000,000.00
----	----------------	--	--	---	--------------	--	--	--	--	----------------	--------------

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
广东南方报业新视界传媒有限公司	12,862,000.00	12,862,000.00
深圳市华夏光彩股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
宁波源纵股权投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
北京合纵科技股份有限公司	3,365,558.30	3,028,514.00
合计	66,227,558.30	65,890,514.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司					不以出售为目的	
广东南方报业新视界传媒有限公司					不以出售为目的	
深圳市华夏光彩股份有限公司					不以出售为目的	
宁波源纵股权投资合伙企业（有限合伙）					不以出售为目的	
北京合纵科技股份有限公司					不以出售为目的	

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	276,478.37			276,478.37
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	276,478.37			276,478.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	49,247.55			49,247.55
2.本期增加金额	6,566.34			6,566.34
(1) 计提或摊销	6,566.34			6,566.34
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	55,813.89			55,813.89
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) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	220,664.48			220,664.48
2.期初账面价值	227,230.82			227,230.82

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	432,548,906.29	417,124,545.81
合计	432,548,906.29	417,124,545.81

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	233,395,824.48	332,422,053.17	8,015,892.67	20,473,168.21	594,306,938.53
2.本期增加金额	5,231,165.17	27,722,495.56	357,327.44	2,401,883.55	35,712,871.72
(1) 购置		27,722,495.56	357,327.44	2,401,883.55	30,481,706.55
(2) 在建工程转入	5,231,165.17				5,231,165.17
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		132,478.64		47,393.16	179,871.80
(1) 处置或报		132,478.64		47,393.16	179,871.80

废					
4.期末余额	238,626,989.65	360,012,070.09	8,373,220.11	22,827,658.60	629,839,938.45
二、累计折旧					
1.期初余额	42,180,272.84	117,798,588.11	5,790,540.25	11,412,991.52	177,182,392.72
2.本期增加金额	5,597,323.13	12,770,650.18	422,663.47	1,442,145.99	20,232,782.77
(1) 计提	5,597,323.13	12,770,650.18	422,663.47	1,442,145.99	20,232,782.77
3.本期减少金额		86,014.07		38,129.26	124,143.33
(1) 处置或报 废		86,014.07		38,129.26	124,143.33
4.期末余额	47,777,595.97	130,483,224.22	6,213,203.72	12,817,008.25	197,291,032.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	190,849,393.68	229,528,845.87	2,160,016.39	10,010,650.35	432,548,906.29
2.期初账面价值	191,215,551.64	214,623,465.06	2,225,352.42	9,060,176.69	417,124,545.81

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,265,692.53	3,590,627.85
合计	21,265,692.53	3,590,627.85

(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
英德能源 K2 厂房	11,830,823.10		11,830,823.10	2,782,350.66		2,782,350.66
管材激光切割机	973,451.33		973,451.33			
开沃厂房行车工程	2,247,787.59		2,247,787.59			
鲁冶自动化机械手工程	2,973,451.32		2,973,451.32			
零星工程	3,240,179.19		3,240,179.19	808,277.19		808,277.19
合计	21,265,692.53		21,265,692.53	3,590,627.85		3,590,627.85

(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
英德能源 K2 厂房	81,243,745.41	2,782,350.66	19,585,360.59	10,536,888.15		11,830,823.10	88.86%	100.00				其他
合计	81,243,745.41	2,782,350.66	19,585,360.59	10,536,888.15		11,830,823.10	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	65,197,915.03	65,197,915.03
2.本期增加金额	13,736,288.20	13,736,288.20
新增租赁	13,736,288.20	13,736,288.20
4.期末余额	78,934,203.23	78,934,203.23
2.本期增加金额	8,399,493.38	8,399,493.38
(1) 计提	8,399,493.38	8,399,493.38
4.期末余额	8,399,493.38	8,399,493.38
1.期末账面价值	70,534,709.85	70,534,709.85
2.期初账面价值	65,197,915.03	65,197,915.03

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,803,985.12	56,131,996.67		8,903,255.16	91,839,236.95
2.本期增加金额	56,291,931.00			863,950.56	57,155,881.56
(1) 购置	56,291,931.00			863,950.56	57,155,881.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	83,095,916.12	56,131,996.67		9,767,205.72	148,995,118.51

二、累计摊销					
1.期初余额	2,738,112.47	34,272,516.87		6,614,984.49	43,625,613.83
2.本期增加金额	362,331.18	2,853,961.79		694,528.96	3,910,821.93
(1) 计提	362,331.18	2,853,961.79		694,528.96	3,910,821.93
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,100,443.65	37,126,478.67		7,309,513.44	47,536,435.76
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	79,995,472.47	19,005,518.00		2,457,692.28	101,458,682.75
2.期初账面价值	24,065,872.65	21,859,479.80		2,288,270.67	48,213,623.12

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商譽的事項		企業合併形成的		處置		
浩能科技	388,799,621.35					388,799,621.35
合計	388,799,621.35					388,799,621.35

(2) 商譽減值準備

單位：元

被投資單位名稱 或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加		本期減少		期末餘額
		計提		處置		
浩能科技	269,672,291.13					269,672,291.13
合計	269,672,291.13					269,672,291.13

商譽所在資產組或資產組組合的相關信息

*本公司於2016年11月1日收購浩能科技，合併成本500,000,000.00元，取得浩能科技100.00%股權於購買日可辨認淨資產公允價值111,200,378.65元，確認商譽388,799,621.35元。

於2020年12月31日，公司評估了浩能科技商譽資產組的可收回金額為191,697,553.02元，計提減值準備269,672,291.13元。資產組未來現金流量基於浩能科技管理層批准2021年至2025年的財務預算確定，並採用能夠反映資產組特定風險的稅前利率15.71%為折現率。預測年度期間的現金流量按照增長率為基礎計算，增長率基於同行業增長率預測確定，並且不超過行業的平均增長率。超過預測年度後，公司進入穩定增長年度。

29、長期待攤費用

單位：元

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
裝修工程	2,658,211.09	7,696,745.19	964,652.23		9,390,304.05
擔保費用	658,849.11		376,510.56		282,338.55
合計	3,317,060.20	7,696,745.19	1,341,162.79		9,672,642.60

30、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	478,697,238.62	72,384,491.07	507,654,461.76	76,323,587.96

内部交易未实现利润	248,537.27	37,280.59	8,080,844.10	1,212,126.62
可抵扣亏损	143,406,962.89	22,443,023.94	124,995,434.78	18,748,843.37
长期应付职工薪酬	1,655,563.87	248,334.58	1,655,563.87	248,334.58
其他权益工具投资公允价值变动	8,427,121.60	1,264,068.24	8,764,165.94	1,314,624.89
合计	632,435,424.25	96,377,198.42	651,150,470.45	97,847,517.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(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		96,377,198.42		97,847,517.42

(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	299,166,532.02	295,148,302.64
合计	299,166,532.02	295,148,302.64

(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
2022 年	16,620.12	16,620.12	
2023 年	192,550.26	192,550.26	
2024 年	670,331.48	670,331.48	
2025 年	294,268,800.78	294,268,800.78	
2026 年	4,018,229.38		
合计	299,166,532.02	295,148,302.64	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	27,420,578.46		27,420,578.46	38,293,433.63		38,293,433.63
合计	27,420,578.46		27,420,578.46	38,293,433.63		38,293,433.63

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		35,000,000.00
保证借款	444,790,000.00	247,800,000.00
信用借款	83,000,000.00	60,000,000.00
保证抵押借款	142,690,000.00	106,250,000.00
合计	670,480,000.00	449,050,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	101,904,913.21	144,500,877.68
银行承兑汇票	180,335,355.50	26,121,684.98
合计	282,240,268.71	170,622,562.66

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	842,057,487.37	615,776,678.86

1 至 2 年	12,587,925.59	38,209,123.48
2 至 3 年	5,783,292.99	3,630,419.80
3 年以上	9,313,261.22	4,924,503.04
合计	869,741,967.17	662,540,725.18

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
CIS CO.,LTD	5,856,042.43	未到合同约定付款期
合计	5,856,042.43	--

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	679,451,757.66	353,078,851.25
合计	679,451,757.66	353,078,851.25

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,385,828.53	84,166,036.79	99,919,346.45	14,632,518.87
二、离职后福利-设定提存计划		3,882,103.70	3,877,382.50	4,721.20
合计	30,385,828.53	88,048,140.49	103,796,728.95	14,637,240.07

(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	30,381,881.65	77,428,659.05	93,181,453.19	14,629,087.51
2、职工福利费		3,871,829.60	3,871,829.60	
3、社会保险费	3,809.52	1,477,190.43	1,477,711.39	3,288.56
其中：医疗保险费	3,809.52	1,289,746.69	1,290,332.77	3,223.44
工伤保险费		87,973.33	87,908.21	65.12
生育保险费		99,470.41	99,470.41	
4、住房公积金		1,368,843.00	1,368,843.00	
5、工会经费和职工教育经费	137.36	19,514.71	19,509.27	142.80
合计	30,385,828.53	84,166,036.79	99,919,346.45	14,632,518.87

(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		3,787,133.08	3,782,574.68	4,558.40
2、失业保险费		94,970.62	94,807.82	162.80
合计		3,882,103.70	3,877,382.50	4,721.20

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,219,138.31	3,083,469.08
企业所得税	79,192.98	94,096.14
个人所得税	300,457.62	279,295.23
城市维护建设税	107,217.53	89,097.01
教育费附加	73,659.33	38,023.10
地方教育费附加	2,805.37	25,343.13
印花税	63,024.38	34,248.70
合计	5,845,495.52	3,643,572.39

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		408,855.55
其他应付款	50,530,698.92	56,326,575.40
合计	50,530,698.92	56,735,430.95

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		408,855.55
合计		408,855.55

(2) 应付股利**(3) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金与押金	8,000.00	13,000.00
运输费	6,230,901.22	4,140,587.74
其他	23,440,552.57	26,877,518.33
单位往来款	19,800,000.00	25,295,469.33
租金	1,051,245.13	
合计	50,530,698.92	56,326,575.40

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**42、持有待售负债****43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		60,000,000.00

一年内到期的长期应付款	10,061,648.34	7,202,375.38
一年内到期的租赁负债	13,612,547.81	12,456,978.53
合计	23,674,196.15	79,659,353.91

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税金	70,059,499.88	24,302,703.56
合计	70,059,499.88	24,302,703.56

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	55,919,781.83	50,430,266.53
合计	55,919,781.83	50,430,266.53

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,537,964.37	
合计	7,537,964.37	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	8,003,940.70	
其中：未实现融资费用	-465,976.33	
合计	7,537,964.37	

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付奖金	1,655,563.87	1,655,563.87
合计	1,655,563.87	1,655,563.87

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,628,594.17	210,000.00	823,349.29	23,015,244.88	
未实现售后回租损益	6,353,582.39	5,306,568.33	941,177.71	10,718,973.01	
合计	29,982,176.56	5,516,568.33	1,764,527.00	33,734,217.89	--

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
年产 1200 吨稀土材料扩建项目	2,179,387.74			221,632.66			1,957,755.08	与资产相关
高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化	145,346.36			34,427.95			110,918.41	与资产相关
植物高产转光材料、转光母粒、转光农膜的研	360,000.00			20,000.00			340,000.00	与资产相关

发和应用推广								
江门市创新科研团队引进资助项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
博士工作站经费补贴	500,000.00						500,000.00	与收益相关
科明诺分析测试服务平台	240,000.00						240,000.00	与收益相关
科明诺信息交互服务平台	160,000.00						160,000.00	与收益相关
江门市创新创业领军人才项目	800,000.00						800,000.00	与收益相关
企业运营类专利导航项目	60,000.00						60,000.00	与收益相关
企业高质量专利培育项目	30,000.00						30,000.00	与收益相关
中小企业技术创新资金项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关
2019 年江门市“科技杯”创新创业大赛	50,000.00						50,000.00	与收益相关
2020 年度省科技创新战略专项资金	100,000.00						100,000.00	与收益相关
2019 年度江门市第五批扶持科技发展资金项目	200,000.00						200,000.00	与收益相关
2019 年省级促进经济发展专项资金	13,003,860.07			547,288.68			12,456,571.39	与收益相关
企业高质量		70,000.00					70,000.00	与收益相关

专利培育项目								
锂离子电池正极材料研发与制造技术企业运营类专利导航项目		140,000.00					140,000.00	与收益相关
湖北金泉(高比能锂离子动力电池智能工厂项目)	500,000.00						500,000.00	与收益相关
智能机器人与装备制造	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
合计	23,628,594.17	210,000.00		823,349.29			23,015,244.88	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付长期资产款	206,603.77	206,603.77
合计	206,603.77	206,603.77

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	212,144,720.00						212,144,720.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	853,080,594.46			853,080,594.46
其他资本公积	16,470,021.67			16,470,021.67
合计	869,550,616.13			869,550,616.13

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	412,117.40	337,044.30			50,556.65	286,487.65	698,605.05
其他权益工具投资公允价值变动	412,117.40	337,044.30			50,556.65	286,487.65	698,605.05
其他综合收益合计	412,117.40	337,044.30			50,556.65	286,487.65	698,605.05

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,441,145.96			30,441,145.96
合计	30,441,145.96			30,441,145.96

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	-418,940,785.93	341,967,454.42
调整后期初未分配利润	-418,940,785.93	341,967,454.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,083,362.12	-34,904,544.48
期末未分配利润	-410,857,423.81	307,062,909.94

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,433,571,577.29	1,305,206,321.13	660,358,367.42	592,545,493.26
其他业务	801,777.62	843,766.34	10,344.34	
合计	1,434,373,354.91	1,306,050,087.47	660,368,711.76	592,545,493.26

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	524,138.49	257,653.08
教育费附加	369,181.63	110,418.84
车船使用税	930.00	2,855.76
印花税	514,845.14	278,255.08
地方教育费附加	5,083.76	73,612.61
环保税		4,300.59
残疾人就业保障金	25,980.37	
水利基金	15,648.57	
环境保护税	5,762.45	
合计	1,461,570.41	727,095.96

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	7,451,947.53	4,238,335.04
业务招待费	1,466,938.70	745,188.95

差旅费	838,450.45	496,569.16
工资福利费	7,431,029.64	3,037,766.66
包装费	934,704.30	556,684.00
速递费		43,493.10
通讯费		50,026.44
广告宣传费	804,110.03	1,608,302.73
其他	2,524,058.86	1,226,577.52
合计	21,451,239.51	12,002,943.60

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪及社保	22,674,405.04	18,026,705.84
咨询及审计费	2,026,417.26	2,356,171.34
办公费	1,124,012.56	607,856.07
会议费	416,495.88	291,659.81
折旧费	2,214,856.92	2,182,170.66
差旅费	1,139,889.86	875,778.89
业务招待费	1,636,212.91	697,561.27
无形资产摊销	1,534,628.89	1,436,892.56
股权激励费		1,891,402.14
设备租赁费		4,072,320.74
租金费	1,494,599.09	
资产清理费用	5,572,983.22	
其他	4,470,235.98	7,909,523.01
合计	44,304,737.61	40,348,042.33

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员人工及福利	18,551,795.93	18,802,090.74
直接投入材料	43,477,925.10	25,695,717.01

折旧费用	3,723,693.44	2,689,692.56
长期费用摊销	4,353.30	1,784.10
无形资产摊销	2,376,193.04	3,364,805.06
其他费用	1,821,078.04	1,674,566.45
合计	69,955,038.85	52,228,655.92

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,477,064.64	17,628,412.88
减：利息收入	2,049,140.72	432,360.27
汇兑损益	-415,015.36	158,899.43
手续费及其他	1,193,728.44	1,117,411.51
合计	20,206,637.00	18,472,363.55

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
受疫情影响企业返还失业险		4,778,166.27
软件退税	588,945.96	3,536,458.27
深圳市坪山区财政局 2019 年度第二批科技专项资金		3,000,000.00
深圳市坪山区财政局 2019 年度经济发展专项资金		2,905,540.00
省级促进经济发展专项资金(珠江西岸先进装备制造业发展用途)	547,288.68	426,859.86
年产 1200 吨稀土材料扩建项目专项拨款	221,632.66	221,632.65
江门高新技术产业开发区财政局拨款		200,000.00
深圳市坪山区工业和信息化局坪山区突出贡献奖励		100,000.00
稳岗补贴	1,300.00	71,333.25
英德市财政局企业研究开发补助		70,661.63

个税手续费返还	97,339.88	49,334.77
高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化项目专项拨款	34,427.95	34,427.95
英德市财政局疫情防控期间工资补贴		23,592.00
疫情防控期间商贸服务企业税收补贴		22,507.88
粤财普惠金融（清远）融资担保股份有限公司担保费减免		20,000.00
英德市财政局 19 年创新驱动项目实施经费		20,000.00
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心岗前培训补贴费（第 45 批）		12,000.00
国内发明专利授权资助		6,600.00
新冠肺炎治疗款项		5,199.83
一次性延迟复工费		3,720.00
减免税款	2,246.02	1,520.86
19 年上半年清远市贯标推进资金		1,000.00
19 年薪酬调查补贴		200.00
江门市江海区财务国库集中支付中心与政府出国访问的补贴	11,665.00	
江门市江海区人力资源和社会保障局就业补贴	18,400.00	
植物高产转光材料、转光母粒、转光农膜的研发和应用推广	20,000.00	
广东省英德市财政局清财教项目经费	800,000.00	
英德市财政局科技三项经费及驱动发展资金	320,000.00	
开发区房租补贴及减免	59,457.50	
收深圳市坪山区财政局 2019 年度坪山区和谐劳动关系企业奖励资金	500,000.00	
收深圳市坪山区财政局 2020 年度科技创新专项资金第二批资助金	1,470,900.00	
收深圳市科技创新委员会资助款（高新处报 2020 年企业研究开发资助第一批第 2 次拨款深科技创新 2021126 号 20210222）	925,000.00	
收深圳市财政局付 2020 年首台套重大技术装备扶持计划项目资助费用	6,960,000.00	

合计	12,578,603.65	15,510,755.22
----	---------------	---------------

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,962,454.10	-2,401,482.22
处置长期股权投资产生的投资收益		9,664,974.78
处置交易性金融资产取得的投资收益		652,645.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		164,000.00
处置其他权益工具投资产生的投资收益		2,515,829.00
合计	-1,962,454.10	10,595,967.39

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益****71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-604,987.90	-868,995.43
应收账款坏账损失	-23,041,858.64	-8,703,973.73
合计	-23,646,846.54	-9,572,969.16

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	52,604,069.68	-10,048,186.24
合计	52,604,069.68	-10,048,186.24

73、资产处置收益

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	908,389.56	523,481.22	908,389.56
合计	908,389.56	523,481.22	908,389.56

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	36,597.78	166,556.98	36,597.78
非流动资产损毁报废损失	55,728.47	6,911.01	55,728.47
罚款支出	184,343.13	174,278.00	184,343.13
合计	1,276,669.38	1,347,745.99	1,276,669.38

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	167,686.96	678,035.58
递延所得税费用	1,419,762.35	-16,144,717.05
合计	1,587,449.31	-15,466,681.47

(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	10,149,136.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,522,370.54
子公司适用不同税率的影响	-2,460,691.43

非应税收入的影响	20,722.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,191,208.35
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	7,945,633.10
其他	-249,377.28
所得税费用	1,587,449.31

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,049,140.72	432,360.27
政府补贴	16,509,559.00	11,154,961.39
其他	83,675,468.14	47,938,913.85
保证金押金	482,135.00	2,257,182.00
合计	102,716,302.86	61,783,417.51

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用及研发	33,430,727.12	43,792,491.05
付现销售费用	11,690,437.00	4,107,860.80
单位往来	104,626,338.65	4,567,099.72
其他	22,770,819.82	15,956,343.52
票据保证金/其他保证金	49,648,018.71	2,297,540.00
合计	222,166,341.30	70,721,335.09

(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
收回交易性金融资产		25,277,645.83
合计		25,277,645.83

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,561,687.62	-34,827,898.95
加：资产减值准备	-28,957,223.14	19,621,155.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,232,782.77	20,636,197.61
使用权资产折旧	8,406,059.72	13,132.68
无形资产摊销	3,910,821.93	4,801,697.62
长期待摊费用摊销	1,341,162.79	965,214.54
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）	46,464.57	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	21,477,064.64	15,169,247.16
投资损失（收益以“—”号填列）	1,962,454.10	-10,595,967.39
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,470,319.00	-16,257,224.34
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）	-112,230,052.75	-55,796,784.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-235,250,569.94	100,325,205.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	317,918,700.14	-107,691,607.46
其他		1,891,402.14
经营活动产生的现金流量净额	8,889,671.45	-61,746,229.35
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	91,833,267.99	44,525,381.23
减：现金的期初余额	35,673,074.27	16,518,356.50
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	56,160,193.72	28,007,024.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额****(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	91,833,267.99	35,673,074.27
其中：库存现金	88,852.39	107,754.44
可随时用于支付的银行存款	91,744,415.60	35,565,319.83
三、期末现金及现金等价物余额	91,833,267.99	35,673,074.27

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,546,954.14	开票保证金
应收票据	31,335,355.50	质押
固定资产	44,653,286.51	抵押借款
合计	138,535,596.15	--

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,354,412.41	6.48	8,770,897.21
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件退税	588,945.96	其他收益	588,945.96
省级促进经济发展专项资金(珠江西岸先进装备制造业发展用途)	547,288.68	其他收益	547,288.68
年产 1200 吨稀土材料扩建项目专项拨款	221,632.66	其他收益	221,632.66
稳岗补贴	1,300.00	其他收益	1,300.00
高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化项目专项拨款	34,427.95	其他收益	34,427.95
减免税款	2,246.02	其他收益	2,246.02
江门市江海区财务国库集中支付中心与政府出国访问的补贴	11,665.00	其他收益	11,665.00
江门市江海区人力资源和社会保障局就业补贴	18,400.00	其他收益	18,400.00
植物高产转光材料、转光母粒、转光农膜的研发和应用推广	20,000.00	其他收益	20,000.00
广东省英德市财政局清财教项目经费	800,000.00	其他收益	800,000.00
英德市财政局科技三项经费及驱动发展资金	320,000.00	其他收益	320,000.00
开发区房租补贴及减免	59,457.50	其他收益	59,457.50
收深圳市坪山区财政局 2019 年度坪山区和谐劳动关系企业奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
收深圳市坪山区财政局 2020 年度科技创新专项资金第二批资助金	1,470,900.00	其他收益	1,470,900.00

收深圳市科技创新委员会资助款（高新处报 2020 年企业研究开发资助第一批第 2 次拨款深科技创新 2021126 号 20210222）	925,000.00	其他收益	925,000.00
收深圳市财政局付 2020 年首台套重大技术装备扶持计划项目资助费用	6,960,000.00	其他收益	6,960,000.00
合计	12,481,263.77		12,481,263.77

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

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	
科明诺	江门市	江门市	研发、销售	100.00%		投资设立
杭州萤科	杭州市	杭州市	销售、生产、研发	51.00%		投资设立
英德能源	英德市	英德市	生产、销售	100.00%		投资设立
浩能科技	深圳市	深圳市	生产、销售	100.00%		非同一控制收购
浩能时代	深圳市	深圳市	技术开发、生产销售	100.00%		非同一控制收购
九州浩德	东莞市	东莞市	生产、销售	100.00%		非同一控制收购
惠州德隆	惠州市	惠州市	生产、销售	100.00%		非同一控制收购
科明睿	江门市	江门市	研发、生产、销售	61.00%		投资设立
惠州益嘉	惠州市	惠州市	研发、生产、销售	100.00%		同一控制企业合并
荆门浩德	荆门市	荆门市	销售	100.00%		投资设立

湖南科恒	株洲市	株洲市	研发、生产、销售	100.00%		投资设立
江苏科恒	溧阳市	溧阳市	研发、生产、销售	100.00%		投资设立
溧阳浩能	溧阳市	溧阳市	研发、生产、销售	100.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联腾科技	深圳市	深圳市	生产、销售	16.00%		权益法
瑞孚信苏州药业股份有限公司	苏州市	苏州市	生产、销售	20.00%		权益法
广东粤科泓润创业投资有限公司	广东省	广州市	生产、销售	36.67%		权益法
智慧易德*1	深圳市	深圳市	批发、销售	51.00%		权益法
江门市城市绿苑科技有限公司	广东省	江门市	生产、销售	40.00%		权益法
广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）*2	广东省	广州市	投资、咨询	34.68%	1.00%	权益法
广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业	广东省	广州市	投资、咨询	51.67%		权益法

(有限合伙)*3																		
广东科明昊环保科技有限公司	广东省	江门市	研发、生产、销售	40.00%														权益法
上海禧复新材料科技有限公司	上海市	上海市	研发、生产、销售	35.00%														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：

*1智慧易德于2015年08月27日成立，注册资本1,000万元，实收资本100万元，领取注册号440301501151976营业执照；截止2016年12月31日，本公司出资人民币51万元，持有51%股份，韩国CIS CO., LTD.出资49万元，持有49%股份。根据公司章程规定，董事会是合资企业的最高权力机构，由五名董事组成，本公司委派两名，CIS CO., LTD.委派三名，故对智慧易德长期股权投资采取权益法核算。

*2广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）成立于2017年9月5日，由广州证券创新投资管理有限公司、广东科明诺科技有限公司、江门市科恒实业股份有限公司、广发纳斯特投资管理有限公司、唐芬共同出资成立，注册资本为13,900.00万元。其中，科明诺认缴139.00万元，占注册资本的1.00%；科恒股份认缴4,820.00万元，占注册资本的34.6763%。

*3广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）成立于2018年4月9日，由广州证券创新投资管理有限公司、江门市科恒实业股份有限公司、唐芬、潘惠琼、谢俊波共同出资成立，注册资本为1,500.00万元。科恒股份占注册资本的51.6667%。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额									期初余额/上期发生额								
	联腾科技	瑞孚信药业	粤科泓润	智慧易德	城市绿苑	广证科恒一号	广证科恒二号	广东科明昊	上海禧复	联腾科技	瑞孚信药业	粤科泓润	智慧易德	城市绿苑	广证科恒一号	广证科恒二号	广东科明昊	上海禧复
流动资产	32,180,225.15	104,488,063.44	21,843,365.33	76,319,816.26	128,300.17	171,465,316.14	3,696,614.82	2,826,746.14	223,992.65	27,511,827.84	126,928,246.66	23,113,905.60	77,025,031.28	125,690.20	137,369,330.78	14,464,097.59	2,608,049.55	329,181.90
非流动资产	13,462,879.68	298,965,718.37	50,441,796.86	135,431.33	1,075.19			343,889.49		13,497,586.75	300,142,287.02	46,166,355.00	195,663.90	1,625.37			351,202.71	
资产合计	45,643,104.83	403,453,781.81	72,285,162.19	76,455,247.59	129,375.36	171,465,316.14	3,696,614.82	3,170,635.63	223,992.65	41,009,414.59	427,070,533.68	69,280,260.60	77,220,695.18	127,315.57	137,369,330.78	14,464,097.59	2,959,252.26	329,181.90
流动负债	61,395,052.45	237,293,927.40		70,914,855.62	301,783.54	1,519,183.92	472,748.63	868,713.17	46,478.65	63,007,799.29	243,199,590.37	1,795,646.06	71,408,249.50	302,691.54	601,888.50	322,748.63	718,398.77	66,385.50
非流		10,25	1,235								16,43							

动负债		7,872.48	,449.22								6,647.32							
负债合计	61,395,052.45	247,551,799.88	1,235,449.22	70,914,855.62	301,783.54	1,519,183.92	472,748.63	868,713.17	46,478.65	63,007,799.29	259,636,237.69	1,795,646.06	71,408,249.50	302,691.54	601,888.50	322,748.63	718,398.77	66,385.50
归属于母公司股东权益	-15,751,947.62	155,901,981.93	71,049,712.97	5,540,391.97	-172,408.18	169,946,132.22	3,223,866.19	2,301,922.46	177,514.00	-21,998,384.70	167,434,296.00	67,484,614.54	5,812,445.68	-175,375.97	136,767.44	14,141,348.96	2,240,853.49	262,796.40
按持股比例计算的净资产份额	-2,520,311.62	31,180,396.39	26,053,929.75	2,825,599.90	-68,963.27	60,630,491.96	1,665,665.27	920,768.99	62,129.90	-3,299,757.71	33,486,859.20	23,401,167.39	2,964,347.30	-70,150.39	48,793,563.01	7,311,077.41	896,341.40	91,978.74
对联营企业权益投资的账面价值		119,192,370.82	24,864,725.47	2,843,370.73		49,344,194.82	7,229,121.30	1,120,768.98	62,129.89		120,738,713.14	24,733,077.66	2,981,522.27		49,671,139.56	7,306,363.35	1,096,341.40	91,978.73
营业收入	9,728,932.73	115,921,500.16		1,366,297.09	12,780.20	1,375,444.44	499,344.4	2,105,458.49		2,753,773.30	66,309,795.76		2,808,221.58	29,288.37	2,821,045.26	507,000.0	2,565,305.31	343,896.40
净利润	-100,582.07	7,731,711.60	359,006.85	272,053.71	2,967.79	916,419.98	149,500.66	61,068.97	85,282.40	338,306.02	14,014,938.87	964.27	-632,637.16	34,508.54	-1,839,045.26	149,493.00	249,641.82	100,310.68
综合收益总额	-100,582.07	7,731,711.60	359,006.85	272,053.71	2,967.79	916,419.98	149,500.66	61,068.97	85,282.40	338,306.02	14,014,938.87	964.27	-632,637.16	34,508.54	-1,839,045.26	149,493.00	249,641.82	100,310.68

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

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、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2.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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	842057487.37	12,587,925.59	5,783,292.99	9,313,261.22	869,741,967.17
应付职工薪酬	14,637,240.07				14,637,240.07
应交税费	5,845,495.52				5,845,495.52
其他应付款	44,170,410.08	4,835,719.80	1,282,118.58	242,450.46	50,530,698.92
合计	906,710,633.04	17,423,645.39	7,065,411.57	9,555,711.68	940,755,401.68

项目	上年年末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	615,776,678.86	38,209,123.48	3,630,419.80	4,924,503.04	662,540,725.18
应付职工薪酬	30,385,828.53				30,385,828.53
应交税费	3,643,572.39				3,643,572.39
其他应付款	54,102,723.07	1,954,677.90	435,579.52	242,450.46	56,735,430.95
合计	703,908,802.85	40,163,801.38	4,065,999.32	5,166,953.50	753,305,557.05

3.市场风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金				467,817.45		467,817.45
应收账款	8,770,897.21		8,770,897.21	904,742.63		904,742.63
预付账款					529,285.32	529,285.32
应付账款				5,968,774.68		5,968,774.68
预收账款						
合计	8,770,897.21		8,770,897.21	7,341,334.76	529,285.32	7,870,620.08

于2021年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润87,708.97元。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	3,365,558.30	62,862,000.00		66,227,558.30
持续以公允价值计量的资产总额	3,365,558.30	62,862,000.00		66,227,558.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
智慧易德	客户、供应商
广东科明昊环保科技有限公司	供应商

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
江门市科锐新材料有限公司	控股股东控制的公司
株洲高科集团有限公司	股东之一
湖南动力谷本码科技有限公司	股东关联
株洲高新动力产业投资发展有限公司	股东关联
株洲动力谷产业投资发展集团有限公司	股东关联
株洲尚水智能设备有限公司	董事关联
深圳市尚水智能设备有限公司	董事关联

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
上海禧复新材料科技有限公司	采购材料				96,254.87
株洲高新动力产业投资发展有限公司/株洲动力谷产业投资发展集团有限公司/湖南动力谷本码科技有限公司	供应链融资,代采购原材料	171,980,041.95	1,000,000,000.00	否	
广东科明昊环保科技有限公司	采购设备	238,938.05			
深圳市尚水智能设备有限公司	零配件采购	1,782,492.58	100,000,000.00	否	

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
上海禧复新材料科技有限公司	材料		6,223.01
北京博大睿尔思发光科技有限公司	材料		1,080.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**(3) 关联租赁情况****(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
英德能源*1	49,000,000.00	2019年06月27日	2029年06月27日	否
浩能科技*2	200,000,000.00	2021年01月21日	2024年06月27日	否
英德能源*3	3,300,000.00	2019年07月31日	2021年06月30日	是
浩能科技*4	50,000,000.00	2020年06月22日	2023年12月09日	否
英德能源*5	9,800,000.00	2020年06月23日	2024年12月07日	否
浩能科技*6	15,000,000.00	2021年06月18日	2021年12月18日	否

英德能源*7	20,000,000.00	2021年03月22日	2025年03月30日	否
--------	---------------	-------------	-------------	---

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
万国江*1	30,000,000.00	2016年09月26日	2024年09月26日	否
万国江*2	120,000,000.00	2013年01月01日	2023年12月31日	否
唐芬*2	100,000,000.00	2018年01月01日	2028年12月31日	否
万国江、唐芬*3	80,000,000.00	2018年09月04日	2027年12月31日	是
万国江*4	166,448,600.00	2019年10月22日	2029年10月22日	否
唐芬*4	166,448,600.00	2019年10月22日	2029年10月22日	否
万国江、唐芬*5	100,000,000.00	2018年01月01日	2028年12月31日	否
万国江、唐芬*6	30,000,000.00	2020年02月27日	2023年02月27日	否
万国江、唐芬*7	50,000,000.00	2019年10月22日	2029年10月22日	否
万国江、唐芬*8	40,000,000.00	2021年03月23日	2024年03月23日	否
万国江、唐芬*9	60,000,000.00	2021年04月23日	2024年08月26日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

*1 2019年6月27日本公司与广东清远农村商业银行股份有限公司飞来峡支行签订：第10120199914681642号《最高额保证合同》，为2019年6月27日广东清远农村商业银行股份有限公司飞来峡支行与英德市科恒新能源科技有限公司所签订的编号为第10020199914705009号和第10020199915544935号《流动资金借款合同》以及第FLX20190717001号银行承兑汇票合同，2020年2月21日签订的编号为第10020209910784304号《流动资金借款合同》，2020年6月29日签订的编号为第10020209914130584号《流动资金借款合同》，2020年7月29日签订的编号为第10020209914798697号《流动资金借款合同》，2020年7月30日签订的编号为第10020209914857043号《流动资金借款合同》提供不可撤销的连带责任保证担保，担保余额合计4,900万元。

*2 2021年1月21日本公司与广东华兴银行江门分行签订：华兴江分额保字第2020123031434001号《最高额保证担保合同》，为2021年2月2日广东华兴银行江门分行与深圳市浩能科技有限公司所签订的编号为华兴江分流贷字第2020123031434001《流动资金借款合同》，2021年3月16日签订的编号为华兴江分流贷字第2020123031434003《流动资金借款合同》，2021年1月29日签订的编号为华兴江分承字第2020123031434001号汇票承兑合同，2021年2月5日签订的编号为华兴江分承字第2020123031434002号汇票承兑合同提供连带责任保证担保，担保余额合计2亿元。

*3 2019年7月1日本公司与台骏国际租赁有限公司签订编号为：第CL2019073320058号融资租赁合同，为2019年7月1日至2021年6月30日台骏国际租赁有限公司与英德市科恒新能源科技有限公司签订的第CL2019073320058号融资租赁合同提供连带责任保证，担保最高本金余额330万元。

*4 2020年6月22日本公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订了编号：交银深2020浩能保证字《最高额保证合同》，为2020年6月28日至2021年6月8日期间交通银行股份有限公司深圳分行与深圳市浩能科技有限公司所签订的编号为交银深2020浩能综合字的《综合授信合同》及其修订或补充合同、单笔协议合同等形成债务提供连带责任保证，担保最高本金余额5,000万元。

*5 2020年6月23日本公司与广发银行股份有限公司清远分行签订了编号：（2020）清银综授额字第000036号-担保01《最高额保证合同》，为2020年6月23日至2021年6月22日期间广发银行股份有限公司清远分行与英德市科恒新能源科技有限公司所签订的编号为（2020）清银综授额字第000036号的《授信额度合同》及

其修订或补充合同、单笔协议合同等形成债务提供连带责任保证，担保最高本金余额980万元。

*6 2021年6月18日本公司与华夏银行股份有限公司深圳分行签订了编号：SH22X1610120210057-12的《保证合同》，为2021年6月18日至2021年12月18日华夏银行股份有限公司深圳分行与深圳市浩能科技有限公司所签订的编号为SH22X1610120210057的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保，担保余额1500万元。

*7 2021年3月22日本公司与远东国际融资租赁有限公司签订的编号为：IFELC21DG2SZC4-U-03的《保证合同》，为2021年3月22日远东国际融资租赁有限公司与英德市科恒新能源科技有限公司所签订的编号为：IFELC21DG2SZC4-L-01的《售后回租赁合同》，提供连带责任保证，担保余额2000万元。

本公司作为被担保方：

*1 2016年9月26日，公司与兴业银行股份有限公司江门分行签订编号为兴银粤保证字（江门分行）第201609220800号《最高额保证合同》，保证人万国江，担保期限2016年9月26日至2024年9月26日止，最高担保金额3,000.00万元。

*2 2017年1月3日，万国江与中国银行股份有限公司江门分行签订《最高额保证合同》（编号：GBZ475022016235），为自2013年1月1日起至2023年12月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供保证担保，担保最高本金12,000万元人民币。

*2 2018年1月11日，唐芬与中国银行股份有限公司江门分行签订《最高额保证合同》（编号：GBZ475022018001），为自2018年1月1日起至2028年12月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供保证担保，担保最高本金10,000万元人民币。

*3 2017年9月6日公司与中国工商银行股份有限公司江门分行签订2017年科恒保字第1号《最高额保证合同》、2017年科恒保字第2号《最高额保证合同》，保证人万国江、唐芬，担保期限2018年9月4日至2027年12月31日止，最高担保金额8,000.00万元。

*4 2019年10月22日公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订合同号：10120199917588210《最高额保证合同》、保证人唐芬，担保期限自2019年10月22日至2029年10月22日止，担保金额16,644.86万元。合同号：1020199917588038《最高额保证合同》、保证人万国江，担保期限自2019年10月22日至2029年10月22日止，担保金额16,644.86万元。

*5 2018年1月11日，万国江、唐芬，与中国银行股份有限公司江门分行签订《流动资金借款合同》（编号：GDK47502012018003），为自2018年1月1日起至2028年12月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供保证担保，担保最高本金10000万元。

*6 2020年2月27日，万国江、唐芬与广州银行股份有限公司江门分行签订《最高额保证合同》（2020江分高高保字第0225014-1、2020江分高高保字第0225014-2），为2020年2月27日起至2023年2月27日止债务人办理约定的各类融资业务提供担保，担保最高本金3000万元。

*7 2019年10月10日，万国江、唐芬与上海浦东发展银行股份有限公司广州开发区支行签订第ZB822120190000029号《最高额保证担保合同》，为2019年10月22日起至2029年10月22日止债务人办理约定的各类融资业务提供担保，担保最高本金5,000万元。

8* 2021年3月23日，万国江、唐芬与高新园创（深圳）商业保理有限公司签订编号为：BL-BZHT-202103005《保证合同》，担保期限为2021年3月23日起至2024年3月23日止，担保最高本金4000万元。

9* 2021年4月23日，万国江、唐芬与高新园创（深圳）商业保理有限公司签订编号为：BL-BZHT-202104005《保证合同》，担保期限为2021年4月23日起至2024年8月26日止，担保最高本金6000万元。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入				
瑞孚信江苏药业股份有限公司	5,000,000.00	2021年01月07日	2022年01月07日	以持有的瑞孚信药业股份作为质押借款, 年息6.36%
瑞孚信江苏药业股份有限公司	5,000,000.00	2021年01月13日	2022年01月13日	以持有的瑞孚信药业股份作为质押借款, 年息6.36%
江门市科锐新材料有限公司	2,000,000.00	2021年02月10日	2021年02月20日	短期拆借, 不需要支付利息
深圳市尚水智能设备有限公司	200,000.00	2020年10月30日	2021年01月06日	短期拆借, 不需要支付利息
株洲尚水智能设备有限公司	9,800,000.00	2020年11月12日	2021年11月12日	借款年息10%
深圳市尚水智能设备有限公司	25,000,000.00	2021年01月19日	2021年02月10日	借款年息4.35%
深圳市尚水智能设备有限公司	4,000,000.00	2021年03月12日	2021年04月22日	借款年息4.35%
深圳市尚水智能设备有限公司	6,000,000.00	2021年05月24日	2022年06月16日	借款年息4.35%
深圳市尚水智能设备有限公司	10,000,000.00	2021年05月15日	2021年09月25日	按照银行贴现费率
湖南动力谷本码科技有限公司	30,000,000.00	2020年12月04日	2021年09月03日	万国江、唐芬担保, 借款年息10.00%
株洲高新动力产业投资发展有限公司	20,000,000.00	2020年12月16日	2021年09月15日	万国江、唐芬担保, 借款年息10.00%
株洲高新动力产业投资发展有限公司	10,000,000.00	2020年12月18日	2021年09月15日	万国江、唐芬担保, 借款年息10.00%
株洲高新动力产业投资发展有限公司	20,000,000.00	2020年12月25日	2021年09月15日	万国江、唐芬担保, 借款年息10.00%
株洲高新动力产业投资发展有限公司	48,000,000.00	2020年12月29日	2021年09月28日	万国江、唐芬担保, 借款年息10.00%
株洲高新动力产业投资发展有限公司	10,000,000.00	2020年12月30日	2021年09月28日	万国江、唐芬担保, 借款年息10.00%
株洲动力谷产业投资发展集团有限公司	50,000,000.00	2021年01月28日	2021年07月27日	万国江、唐芬担保, 借款年息10.00%
株洲高科小额贷款有限公司	30,000,000.00	2021年03月30日	2021年11月27日	万国江、唐芬担保, 借款年息10.00%
株洲动力谷产业投资发展集团有限公司	16,540,000.00	2021年03月03日	2022年03月02日	万国江、唐芬担保, 借款年息10.00%

株洲动力谷产业投资发展集团有限公司	37,750,000.00	2021 年 03 月 30 日	2022 年 03 月 29 日	万国江、唐芬担保，借款年息 10.00%
高新园创（深圳）商业保理有限公司	40,000,000.00	2021 年 03 月 29 日	2021 年 07 月 29 日	万国江、唐芬担保，借款年息 10.00%
高新园创（深圳）商业保理有限公司	60,000,000.00	2021 年 04 月 26 日	2021 年 08 月 26 日	万国江、唐芬担保，借款年息 10.00%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	781,990.00	499,034.52

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	智慧易德	70,781,433.74	43,249,012.87	70,781,433.74	43,249,012.87
预付账款					
	广东科明昊	434,600.00		219,400.00	
其他应收款					
	联腾科技	24,117,600.00	24,117,600.00	24,117,600.00	24,117,600.00
	城市绿苑	255,420.00	89,407.72	243,420.00	43,581.07

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	株洲高新动力产业投资发展	86,876,682.75	8,571,902.67

	有限公司		
	株洲动力谷产业投资发展集团有限公司	70,504,487.20	
	湖南动力谷本码科技有限公司	17,835,132.74	18,435,398.24
	深圳市尚水智能设备有限公司	2,117,982.53	749,951.19
其他应付款			
	瑞孚信江苏药业股份有限公司	10,000,000.00	11,214,498.63
	深圳市尚水智能设备有限公司	7,763,727.58	180,000.00
	株洲尚水智能设备有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
预收账款			
	深圳市尚水智能设备有限公司	17,545,502.37	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

3、其他

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

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	120,916,931.60	13.97%	114,175,815.09	94.43%	6,741,116.51	121,901,567.99	30.47%	114,576,287.08	93.99%	7,325,280.91
其中：										
涉及诉讼	120,916,931.60	100.00%	114,175,815.09	94.43%	6,741,116.51	121,901,567.99	100.00%	114,576,287.08	93.99%	7,325,280.91
按组合计提坏账准备的应收账款	744,645,459.25	86.03%	30,463,022.04	4.09%	714,182,437.21	278,213,234.64	69.53%	28,049,171.82	10.08%	250,164,062.82
其中：										
账龄组合	367,793,510.77	49.39%	30,463,022.04	8.28%	337,330,488.73	275,187,354.38	98.91%	28,049,171.82	10.19%	247,138,182.56
关联方组合	376,851,948.48	50.61%			376,851,948.48	3,025,880.26	1.09%			3,025,880.26
合计	865,562,390.85	100.00%	144,638,837.13		720,923,553.72	400,114,802.63	100.00%	142,625,458.90		257,489,343.73

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
肇庆遨优动力电池有限公司	44,053,411.83	44,053,411.83	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市天劲新能源科技有限公司	10,072,890.82	5,036,445.41	50.00%	可收回风险大
深圳市迪凯能科技有限公司	8,523,355.48	6,818,684.38	80.00%	可收回风险大
东莞市特瑞斯电池科技有限公司	5,676,325.56	5,676,325.56	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市爱华动力电池有限公司	5,356,793.56	5,356,793.56	100.00%	无可供强制执行的财产
广西卓能新能源科技有限公司	4,897,599.37	4,897,599.37	100.00%	可收回风险大
广东华粤宝新能源有限公司	3,885,430.18	3,885,430.18	100.00%	无可供强制执行的财产
东莞市金源电池科技有限公司	3,386,881.79	3,386,881.79	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市广宇通科技有限公司	2,672,832.66	2,672,832.66	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳瑞隆新能源科技有限公司	2,534,712.88	2,534,712.88	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳市力驰科技有限公司	2,344,518.70	2,344,518.70	100.00%	无可供强制执行的财产
深圳华粤宝电池有限公司	2,274,818.75	2,274,818.75	100.00%	无可供强制执行的财产
东莞市西特新能源科技有限公司	2,221,868.44	2,221,868.44	100.00%	无可供强制执行的财产

東莞市凱和新能源科技有限公司	2,104,589.05	2,104,589.05	100.00%	無可供強制執行的財產
深圳市鼎力源科技有限公司	1,930,800.00	1,930,800.00	100.00%	無可供強制執行的財產
深圳市浩力源科技有限公司	1,738,217.00	1,738,217.00	100.00%	無可供強制執行的財產
宜興市恒輝五金燈具有限公司	1,715,739.00	1,715,739.00	100.00%	無可供強制執行的財產
湖州南潯遨優電池有限公司	1,666,000.00	1,666,000.00	100.00%	無可供強制執行的財產
東莞市伊斯諾電池有限公司	1,491,558.02	1,491,558.02	100.00%	無可供強制執行的財產
深圳市天耀新能源科技有限公司	1,443,196.16	1,443,196.16	100.00%	無可供強制執行的財產
中電鋰馳科技（惠州）有限公司	1,424,593.00	1,424,593.00	100.00%	無可供強制執行的財產
鄭州西特新能源有限公司	1,084,600.00	1,084,600.00	100.00%	無可供強制執行的財產
單項金額低於 100 萬小計	8,416,199.35	8,416,199.35	100.00%	可收回風險大
合計	120,916,931.60	114,175,815.09	--	--

按組合計提壞賬準備：

單位：元

名稱	期末餘額		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例
1 年以內	344,244,238.62	17,212,211.94	5.00%
1 至 2 年	12,065,347.11	2,413,069.42	20.00%
2 至 3 年	1,292,368.72	646,184.36	50.00%
3 年以上	10,191,556.32	10,191,556.32	100.00%
合計	367,793,510.77	30,463,022.04	--

如是按照預期信用損失一般模型計提應收賬款壞賬準備，請參照其他應收款的披露方式披露壞賬準備的相關信息：

 適用 不適用

按賬齡披露

單位：元

賬齡	期末餘額
1 年以內（含 1 年）	725,749,912.10
1 至 2 年	26,332,390.80
2 至 3 年	55,719,925.80
3 年以上	57,760,162.15
3 至 4 年	12,213,057.92
4 至 5 年	14,115,540.40
5 年以上	31,431,563.83
合計	865,562,390.85

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備情況：

單位：元

類別	期初餘額	本期變動金額				期末餘額
		計提	收回或轉回	核銷	其他	
按單項計提壞賬準備	114,576,287.08	3,145,861.40	3,546,333.39			114,175,815.09
按組合計提壞賬準備	28,049,171.82	2,413,850.22				30,463,022.04
合計	142,625,458.90	5,559,711.62	3,546,333.39			144,638,837.13

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況**(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況**

單位：元

單位名稱	應收賬款期末餘額	占應收賬款期末餘額合計數的比例	壞賬準備期末餘額
英德市科恒新能源科技有限公司	286,988,365.76	33.16%	
湖南省科恒新能源有限公司	85,007,330.00	9.82%	
吉安市優特利科技有限公司	58,195,695.11	6.72%	2,909,784.76
肇慶遨優動力電池有限公司	44,053,411.83	5.09%	44,053,411.83
江蘇金賽爾電池科技有限公司	18,002,854.50	2.08%	900,142.73
合計	492,247,657.20	56.87%	

(5) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款**(6) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額****2、其他應收款**

單位：元

項目	期末餘額	期初餘額
應收股利	45.03	45.03
其他應收款	3,354,270.15	2,155,885.92

合计	3,354,315.18	2,155,930.95
----	--------------	--------------

(1) 应收利息

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京合纵科技股份有限公司	45.03	45.03
合计	45.03	45.03

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	24,385,094.57	24,628,514.57
借款备用金	1,196,145.27	627,194.27
其他	2,502,688.77	1,794,524.81
合计	28,083,928.61	27,050,233.65

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	776,747.73		24,117,600.00	24,894,347.73
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	164,689.27			164,689.27

2021年6月30日余额	612,058.46		24,117,600.00	24,729,658.46
--------------	------------	--	---------------	---------------

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）	2,668,112.74
1至2年	793,016.56
2至3年	263,901.77
3年以上	24,358,897.54
3至4年	81,551.76
4至5年	60,000.00
5年以上	24,217,345.78
合计	28,083,928.61

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	
按单项计提坏账准备	24,117,600.00					24,117,600.00
按组合计提坏账准备	776,747.73		164,689.27			612,058.46
合计	24,894,347.73		164,689.27			24,729,658.46

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
深圳市联腾科技有限公司	关联方往来	24,117,600.00	3年以上	85.88%	24,117,600.00
江门市金蝶软件有限	单位往来款	354,000.00	1年以内	1.26%	17,700.00

公司					
广东科明诺科技有限公司	关联方往来	265,494.57	1-2 年	0.95%	
江门市城市绿苑科技有限公司	关联方往来	255,420.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	0.91%	89,407.72
江门市雪腾汽车销售服务有限公司	单位往来款	216,000.00	1 年以内	0.77%	10,800.00
合计	--	25,208,514.57	--	89.76%	24,235,507.72

6)涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	611,020,000.00		611,020,000.00	611,020,000.00		611,020,000.00
对联营、合营企业投资	199,283,413.13		199,283,413.13	201,093,130.23		201,093,130.23
合计	810,303,413.13		810,303,413.13	812,113,130.23		812,113,130.23

(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		
科明诺	10,000,000.00					10,000,000.00	
杭州萤科	1,020,000.00					1,020,000.00	
英德能源	100,000,000.00					100,000,000.00	
浩能科技	500,000,000.00					500,000,000.00	
合计	611,020,000.00					611,020,000.00	

(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											
瑞孚信江苏药业股份有限公司	120,738,713.14			-1,546,342.32						119,192,370.82	
广东粤科泓润创业投资有限公司	24,733,077.66			131,647.81						24,864,725.47	
广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)	48,278,865.15			-317,780.54						47,961,084.61	
广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)	7,342,474.28			-77,242.05						7,265,232.23	
小计	201,093,130.23			-1,809,717.10						199,283,413.13	
合计	201,093,130.23			-1,809,717.10						199,283,413.13	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,106,452,007.61	1,046,060,125.89	457,934,430.43	430,337,238.23
合计	1,106,452,007.61	1,046,060,125.89	457,934,430.43	430,337,238.23

5、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		510,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,809,717.10	-2,232,193.17
交易性金融资产在持有期间的投资收益		164,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		375,000.00

处置其他权益工具投资产生的投资收益		2,515,829.00
合计	-1,809,717.10	1,332,635.83

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-55,728.47	
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）	11,936,908.37	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,546,333.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-450,742.89	
减：所得税影响额	2,374,199.65	
合计	12,602,570.75	--

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	1.13%	0.0381	0.0381
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.68%	-0.0223	-0.0223

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他