广州天赐高新材料股份有限公司

2019 年年度报告

公告编号：2020-029

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不代表公司盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **548,517,289** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.5** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

注：本报告中 **2019** 年度现金分红总额是以本报告报出时的总股本 **548,517,289** 为基数进行测算，实际分红总额以 **2019** 年度权益分派实施时的股权登记日当日的总股本为基数计算。

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 6
第三节 公司业务概要 10
第四节 经营情况讨论与分析 13
第五节 重要事项 36
第六节 股份变动及股东情况 62
第七节 优先股相关情况 69
第八节 可转换公司债券相关情况 70
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 71
第十节 公司治理 78
第十一节 公司债券相关情况 85
第十二节 财务报告 86
第十三节 备查文件目录 226

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会。
深交所、交易所	指	深圳证券交易所。
公司、本公司、母公司	指	广州天赐高新材料股份有限公司。
天赐有机硅	指	广州天赐有机硅科技有限公司，为公司的全资子公司。
天津天赐	指	天津天赐高新材料有限公司，为公司的全资子公司。
香港天赐	指	天赐（香港）有限公司，为公司的全资子公司。
九江天赐	指	九江天赐高新材料有限公司，为公司的全资子公司。
九江天祺	指	九江天祺氟硅新材料科技有限公司，为九江天赐全资子公司。
江苏天赐	指	江苏天赐高新材料有限公司，为公司全资子公司。
东莞凯欣	指	东莞市凯欣电池材料有限公司，为公司的全资子公司，已注销。
呼和浩特天赐	指	呼和浩特天赐高新材料有限公司，为公司的全资子公司，已注销。
江西天赐创新中心	指	江西天赐新材料创新中心有限公司，为公司的全资子公司。
张家港吉慕特	指	张家港吉慕特化工科技有限公司，为公司全资子公司。
安徽天赐	指	安徽天赐高新材料有限公司，曾为公司全资子公司，已注销。
中科立新	指	广州中科立新材料科技有限公司，为公司控股子公司。
中天鸿锂	指	中天鸿锂清源股份有限公司 ，为公司控股子公司。
浙江天硕	指	浙江天硕氟硅新材料科技有限公司，为公司控股子公司。
九江矿业	指	九江天赐矿业有限公司，为公司控股子公司。
宜春天赐	指	宜春天赐高新材料有限公司，曾用名：江西艾德纳米科技有限公司，为公司控股子公司。
池州天赐	指	池州天赐高新材料有限公司，为九江天赐全资子公司。
宁德凯欣	指	宁德市凯欣电池材料有限公司，为公司全资子公司。
浙江美思	指	浙江美思锂电科技有限公司，为宜春天赐全资子公司。
浙江艾德	指	浙江艾德纳米科技有限公司，为宜春天赐全资子公司。
上海吉慕特	指	上海吉慕特化学科技有限公司，为张家港吉慕特全资子公司。
九江吉慕特	指	九江吉慕特新型材料科技有限公司，为张家港吉慕特全资子公司。
江西海森	指	江西海森科技有限公司，为九江天祺全资子公司，已注销。
容汇锂业	指	江苏容汇通用锂业股份有限公司，为公司参股子公司。
江西云锂	指	江西云锂材料股份有限公司，为公司参股子公司。

安徽天孚	指	安徽天孚氟材料有限公司，为九江天赐控股子公司。
天赐中硝	指	江西天赐中硝新材料有限公司，为九江天赐控股子公司。
九江容汇	指	九江容汇锂业科技有限公司，为九江天赐参股子公司。
万向一二三	指	万向一二三股份公司，为公司持股 5%以上股东。
汉普医药	指	广州市汉普医药有限公司，为公司关联交易方。
三和环保	指	广州市天赐三和环保工程有限公司，为公司关联交易方。
江苏中润	指	江苏中润氟化学科技有限公司，为公司关联交易方。
台州亨德	指	台州亨德生态农业科技有限公司，为浙江美思持股 50%的联营公司。
CZI	指	澳大利亚 Cassini Resources Limited，为公司参股公司。
日化材料及特种化学品	指	公司生产的日化材料及特种化学品主要有表面活性剂、硅油、水溶性聚合物、阳离子调理剂等系列产品，其中，日化材料广泛应用于洗发水、沐浴露、洗衣液、消毒杀菌产品等个人护理和家居护理领域，特种化学品主要用于石油开采、造纸、农药铺展剂、3D 打印等工业领域。
锂离子电池材料	指	用于生产锂离子电池的原材料，公司生产的锂离子电池材料主要有电解液、正极材料磷酸铁锂等。
电解液	指	锂离子电池的关键原材料之一，在电池正负极之间起到传导输送能量的作用，一般由高纯度有机溶剂、电解质、添加剂等材料在一定条件下按一定比例配制而成。
六氟磷酸锂	指	锂离子电池电解质，生产锂离子电池电解液的主要原料，俗称锂盐，是目前性能相对较好、使用量最多的电解质。
碳酸锂	指	一种常见的锂化合物，根据其纯度不同分为工业级碳酸锂、电池级碳酸锂和高纯碳酸锂，其中电池级碳酸锂为磷酸铁锂的主要原材料，高纯碳酸锂为六氟磷酸锂的主要原材料。
磷酸铁锂	指	一种锂离子电池的正极材料。电解液、正极材料、负极材料、隔膜为锂电池的四大原材料，其中，电解液与正极材料的兼容性和复配稳定性对锂电池性能有主要影响。
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。
元、万元	指	除另有说明外，均为人民币元、人民币万元。

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	天赐材料	股票代码	002709
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州天赐高新材料股份有限公司		
公司的中文简称	天赐材料		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Tinci Materials Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TINCI		
公司的法定代表人	徐金富		
注册地址	广州市黄埔区云埔工业区东诚片康达路 8 号		
注册地址的邮政编码	510760		
办公地址	广州市黄埔区云埔工业区东诚片康达路 8 号		
办公地址的邮政编码	510760		
公司网址	www.tinci.com		
电子信箱	ir@tinci.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91440101723773883M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	刘均山、杨东晓

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,754,589,624.70	2,079,846,708.24	32.44%	2,057,303,096.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,319,676.03	456,284,907.64	-96.42%	304,730,207.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,656,922.43	9,989,589.90	16.69%	295,823,099.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	-18,408,019.80	-318,250,631.15	94.22%	-79,342,286.32
基本每股收益（元/股）	0.03	0.84	-96.43%	0.57
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.84	-96.43%	0.57
加权平均净资产收益率	0.57%	17.03%	下降 16.46 个百分点	15.17%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	5,329,642,855.46	4,934,891,955.52	8.00%	3,691,720,695.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,788,297,066.31	2,821,543,831.28	-1.18%	2,537,533,267.28

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	543,928,122.15	673,794,346.56	746,339,512.98	790,527,643.01
归属于上市公司股东的净利润	28,608,251.39	21,916,500.40	39,494,523.50	-73,699,599.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,546,321.92	26,956,737.18	40,613,183.09	-81,459,319.76
经营活动产生的现金流量净额	81,060,493.57	-126,719,427.51	-63,608,125.55	90,859,039.69

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

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,835,166.12	-3,759,421.93	-4,192,148.45	
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）	19,632,587.34	35,635,089.51	16,421,552.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		493,944,060.02		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减		2,059,948.05		

值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,930,270.01	-2,994,819.53	-770,306.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,156,863.35			
减：所得税影响额	-890,957.30	78,849,215.49	1,901,999.66	
少数股东权益影响额（税后）	-2,061,508.44	-259,677.11	649,989.63	
合计	4,662,753.60	446,295,317.74	8,907,108.56	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务、主要产品及其用途

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

1、日化材料及特种化学品业务

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

2、锂离子电池材料业务

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

报告期内，公司的主要业务和产品未发生重大变化。

（二）经营模式及业绩驱动因素

1、经营模式

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

2、主要业绩驱动因素

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

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

（三）公司所处主要行业的特点及行业地位

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

认可，对公司国际业务做大做强打下了坚实的基础。

锂离子电池材料行业方面，受国家新能源汽车补贴政策退坡、主要原料由于环保整顿停产断供等因素影响，部分原材料价波动明显，市场需求及增长进一步放缓，动力电池领域已经呈现了集中化趋势，主流电解液企业绑定大客户进行销售，市场竞争度提升。长期来看，国家产业政策调整有利于新能源汽车行业产品品质的提升，同时促进整个行业整合提速以及新能源汽车行业稳定健康地发展。报告期内，公司作为排名前列的电解液供应商，市场份额仍保持领先，同时2019年在客户转型战略实施上取得了较好的进展，持续不懈的国际业务开拓，取得了预期的效果。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要指长期股权投资，与上年度期末相比减少 4.41%。
固定资产	与上年度期末相比增加 62.08%，主要原因为报告期内九江天祺、九江天赐在建工程项目转固和购买固定资产。
无形资产	与上年度期末相比增加 7.93%。
在建工程	与上年度期末相比减少 45.94%，主要原因为报告期内九江天祺、九江天赐在建工程项目转固。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	主要原因为根据新金融工具会计准则，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产全额调整至其他权益工具投资。
应收票据	与上年度期末相比减少 85.74%，主要原因为根据新金融工具会计准则，将报告期内银行承兑汇票调整至应收款项融资。
应收账款融资	主要原因为根据新金融工具会计准则，将报告期内银行承兑汇票调整至应收账款融资。
预付款项	与上年度期末相比减少 74.01%，主要原因为报告期内预付货款到货冲减预付款项。
其他应收款	与上年度期末相比减少 43.17%，主要原因为与外部单位资金往来款减少。
其他流动资产	与上年度期末相比增加 48.14%，主要原因为（1）九江矿业、中天鸿锂待抵扣税金增加；（2）报告期将浙江天硕待抵扣税金纳入合并财务报表范围。
其他权益工具投资	主要原因为根据新金融工具会计准则，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产全额调整至其他权益工具投资。
长期待摊费用	与上年度期末相比增加 52.29%，主要原因为子公司中天鸿锂增加长期待摊费用。
递延所得税资产	与上年度期末相比增加 57.89%，主要原因为可抵扣暂时性差异增加。
其他非流动资产	与上年度期末相比减少 52.28%，主要原因为报告期预付的工程项目款、固定资产款在报告期确认相关资产。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

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

（一）价值链整合构建的竞争优势

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

（二）国际化经营优势

公司是个人护理品行业内较早推进业务国际化的企业之一。经过十余年在研发创新体系、质量保障体系、EHS体系等国际标准的建设，公司相关模块能力取得了稳定的提升，形成了有效的国际竞争力。电池材料业务方面，公司积极推动国际高端客户的认证与合作，并积极布局海外工厂。在品牌建设上，公司连续多年通过积极拓展国际市场和在全球大型日化材料和电池展会上充分展示自己的实力和形象，获得了较好的传播效果、知名度和美誉度。

（三）创新研发和工艺工程技术优势

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

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

（四）服务供应优势

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

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

（五）产品质量优势

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

（六）高素质团队及完善的激励体系优势

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

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

（一）总体情况

2019年以来，全球经济形势趋于复杂化，在国内外风险挑战明显上升以及复杂贸易争端的背景下，2019年我国经济存在较大下行压力，但仍保持在中高速增长区间，经济增长结构优化，供给侧改革持续推进，金融风险整体呈收敛之势。

在此背景下，公司所处的精细化工行业面临贸易摩擦影响、国家政策、产业发展和市场需求等因素带来的挑战和机遇。

日化材料及特种化学品方面，下游个人护理品行业2019年增速明显，尤其是国内化妆品行业增速领跑全球，成长空间来自量价提升和电商红利释放，未来增长空间较大；在人均可支配收入提高、中产扩容和消费结构升级驱动下，化妆品消费向高端、细分领域进阶，目前欧美、日韩的人均化妆品消费额为中国的 5-7 倍，中国人均化妆品消费额仍有较大提升空间。在此背景下，公司以配方的持续开发能力和技术服务引领的销售策略，通过多年的努力开始获得欧洲市场的认可。除欧美以外的国际市场，公司凭借良好的性价比占据着一定的优势。

锂离子电池材料行业方面，2019年受国家新能源汽车补贴政策退坡、欧洲新能源车型集中推出、移动基站等储能领域锂电化等多方影响，国内动力锂电池市场小幅增长，出口和储能领域市场有一定增长，但总体市场需求增长不及预期；加之安全环保政策与监管日趋严格、部分原材料价波动明显等因素影响，电解液价格继续下降，市场增量不增值的情况进一步加剧。

公司在复杂多变的经济环境中，积极主动调整经营策略，在全员的共同努力下，两大主营业在销量及营收上均实现了增长。报告期内，公司实现营业收入2,754,589,624.70元，同比增长32.44%；实现归属于上市公司股东的净利润16,319,676.03元，同比下降96.42%；其中实现归属于上市公司扣除非经常性损益净利润为11,656,922.43元，同比增长16.69%。

（二）运营情况

1、市场和业务方面

日化材料及特种化学品方面，公司2019年继续深耕国内和国际日化市场，个人护理洗护类材料继续保持行业领先优势。同时，公司以配方的持续开发能力和技术服务引领的销售策略，不断推进日化材料在护肤和彩妆市场的销售力度。

报告期内，以氨基酸类表面活性剂和甜菜碱表面活性剂为代表的系列原料应用整体方案获得了市场和客户的广泛认可，巩固了天赐材料在日化液洗类产品中的领导地位。以有机硅乳化剂、弹性体和功能聚合物为主要原料开发的系列应用方案，提升并拓展了公司在护肤和彩妆行业应用的技术能力和专业品牌认可度。细分产品方面，氨基酸表面活性剂尤为突出，针对高纯度、低盐含量的固体氨基酸表面活性剂作为高品质、温和的代表，以配方及精准专业化的服务，点对点、研讨会等形式快速抢占了中高端个人皮肤清洁品市场。国际客户拓展方面，公司在海外空白区域市场取得突破性销售，高毛利及新产品得到了多家跨国大客户验证通过，使得国际业务保持持续增长的势头。新工业细分应用领域拓展方面，公司传统产品如表面活性剂、水溶性聚合物、有机硅类产品等，在农药、3D打印、建筑、皮革处理等行业得到应用及推广，并形成销售规模。

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

在细分领域，如电动工具用锂离子电池、新型动力电池如硅碳系列方面，紧抓住龙头客户配套协助的发展机会，获得了先发进入客户供应序列的优势。此外，2019年在客户转型战略实施上，持续不懈的国际业务开拓已经见效，重点国际客户的业务合作取得进展。

2、研发和创新方面

报告期内，产品开发与管理流程上，严格且灵活高效的运用IPD（Integrated Product Development, 简称IPD）工具，以产品线形式横向打通从小试到规模化生产全流程，严控产品开发进度，产品经理在输出产品的同时输出产品推广方案及策略，并进行全生命周期管理。新产品立项以市场需求和客户需求为主导，结合产品自身的迭代需求和技术趋势进行立项。项目激

励与产品市场表现挂钩，在提高整条产品线产品开发人员的积极性的同时，提高了产品与市场的匹配度。

日化材料及特种化学品方面，基于四个产品开发平台共完成30多项新产品的自主研发和量产，其中多款高毛利新品完成客户验证并逐见成效：在应用研究层面，针对个人护理绿色、温和、天然的发展趋势，结合天赐针对性研发的原材料，推出了一系列护肤、彩妆、氨基酸健康洗护及头皮护理的整体解决方案。在前沿基础研发方面，加强绿色可持续合成技术的开发，储备了多款可天然来源可生物降解的功能聚合物技术，为未来新品开发奠定了基础。

锂离子电池电解液方面，新配方研发成果显著，几十种定制化电解液配方导入中试和量产，其中高镍三元电池用电解液，得到市场广泛认可。另外，研发并储备包括配套三元体系的百余种定制化电解液配方，完成了数十项新电解质和添加剂物质筛选研究工作，为锂电池技术迭代做好充分准备。三元高电压电解液在客户处实现了大规模量产。公司深入研究了硅碳体系产气机理，得到应用端的验证认可，为未来硅碳电解液产品开发提供理论支撑，同时公司成功开发出适用于硅碳电解液产品的多款添加剂。

截止报告期末，公司获得授权专利206项，其中发明专利131项，尚有184项专利正在申请中。

3、生产供应链及交付方面

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

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

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

交付方面，报告期内对产线自动化的改造和投入成果显著，MES系统/SAP/SPC信息系统的集成提高了产品的过程化控制和交付效率保障。2000t/a固体六氟磷酸锂项目以及30000t/a电池级磷酸铁材料项目投产，启动年产2万吨电解质基础材料及5800吨新型锂电解质项目、年产15万吨锂电材料项目、年产5万吨氟化氢、年产2.5万吨电子级氢氟酸改扩建项目前期的工作确保市场需求的持续满足。全力推进华东地区江苏溧阳的电解液供应点前期工作，完善覆盖沿海500公里半径的供应布局。推进捷克子公司的设立，为更好服务欧洲市场做前期筹备，完善公司供应布局。

4、人力资源和文化建设方面

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

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

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,754,589,624.70	100%	2,079,846,708.24	100%	32.44%
分行业					
精细化工行业	2,754,589,624.70	100.00%	2,079,846,708.24	100.00%	32.44%
分产品					
日化材料及特种化学品	801,287,194.89	29.09%	711,669,110.38	34.22%	12.59%
锂离子电池材料	1,698,119,566.18	61.65%	1,280,440,648.68	61.56%	32.62%
其他	255,182,863.63	9.26%	87,736,949.18	4.22%	190.85%
分地区					
境内	2,476,566,866.69	89.91%	1,818,356,887.29	87.43%	36.20%
境外	278,022,758.01	10.09%	261,489,820.95	12.57%	6.32%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
精细化工行业	2,754,589,624.70	2,048,297,313.74	25.64%	32.44%	30.13%	增加 1.32 个百分点
分产品						
日化材料及特种化学品	801,287,194.89	530,288,754.93	33.82%	12.59%	0.17%	增加 8.21 个百分点
锂离子电池材料	1,698,119,566.18	1,236,974,203.48	27.16%	32.62%	27.47%	增加 2.95 个百分点
其他	255,182,863.63	281,034,355.33	-10.13%	190.85%	278.66%	下降 25.54 个百分点
分地区						
境内	2,476,566,866.69	1,874,155,292.28	24.32%	36.20%	35.14%	增加 0.59 个百分点
境外	278,022,758.01	174,142,021.46	37.36%	6.32%	-6.95%	增加 8.93 个百分点

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
精细化工行业	销售量	吨	153,105.12	125,037.01	22.45%
	生产量	吨	153,462.63	125,967.54	21.83%
	库存量	吨	5,884.71	5,527.2	6.47%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
精细化工行业	直接材料	1,557,085,000.65	76.01%	1,304,661,725.50	82.89%	19.35%
精细化工行业	直接人工	83,085,429.22	4.06%	51,200,046.14	3.25%	62.28%
精细化工行业	制造费用	408,126,883.88	19.93%	218,157,235.73	13.86%	87.08%

说明

直接人工、制造费用增长的原因主要为：日化材料及特种化学品、锂离子电池材料、正极基础材料（选矿业务）相关产品销售量增长。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

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

本期注销了东莞凯欣、呼和浩特天赐、江西海森，其2019年末不再纳入合并范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,156,623,892.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.99%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	776,066,089.49	28.17%
2	客户二	136,885,815.94	4.97%
3	客户三	99,659,558.44	3.62%
4	客户四	76,338,663.55	2.77%
5	客户五	67,673,765.52	2.46%
合计	--	1,156,623,892.94	41.99%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	638,783,051.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.56%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	197,822,697.16	9.77%
2	供应商二	167,883,412.38	8.29%
3	供应商三	121,987,564.49	6.03%
4	供应商四	93,439,656.40	4.62%
5	供应商五	57,649,720.95	2.85%
合计	--	638,783,051.38	31.56%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	128,605,106.85	108,435,677.77	18.60%	
管理费用	207,673,342.20	166,570,227.43	24.68%	

财务费用	69,398,948.67	44,258,251.97	56.80%	主要原因为报告期银行借款利息增加。
研发费用	125,898,957.54	109,513,872.62	14.96%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，产品开发与管理流程上，严格且灵活高效的运用IPD（Integrated Product Development, 简称IPD）工具，以产品线形式横向打通从小试到规模化生产全流程，严控产品开发进度，新产品立项以市场需求和客户需求为主导，结合产品自身的迭代需求和技术趋势进行立项。项目激励与产品市场表现挂钩，在提高整条产品线产品开发人员的积极性的同时，提高了产品与市场的匹配度。公司研究院下辖工程技术研发中心、分析测试中心和创新孵化器等完备的研发机构，通过平台和配套的激励政策吸引人才，形成公司创新发展的核心能力。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	310	317	-2.21%
研发人员数量占比	11.91%	13.85%	-1.94%
研发投入金额（元）	125,898,957.54	109,513,872.62	14.96%
研发投入占营业收入比例	4.57%	5.27%	-0.70%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,753,615,233.33	1,512,445,198.53	15.95%
经营活动现金流出小计	1,772,023,253.13	1,830,695,829.68	-3.20%
经营活动产生的现金流量净额	-18,408,019.80	-318,250,631.15	94.22%
投资活动现金流入小计	631,355.78	495,756,749.04	-99.87%
投资活动现金流出小计	289,142,614.42	1,008,256,108.72	-71.32%
投资活动产生的现金流量净额	-288,511,258.64	-512,499,359.68	43.71%
筹资活动现金流入小计	1,394,749,663.47	1,490,802,353.60	-6.44%
筹资活动现金流出小计	1,080,199,650.52	786,331,066.00	37.37%

筹资活动产生的现金流量净额	314,550,012.95	704,471,287.60	-55.35%
现金及现金等价物净增加额	7,284,883.37	-125,211,226.64	105.82%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流量净额同比增加94.22%，主要原因为报告期内销售回款增加。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加43.71%,主要原因为购买长期资产支出减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少55.35%,主要原因为偿还银行借款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-7,362,797.23	-2,313.12%	主要原因为报告期内权益法核算下，持有江西云锂股权的产生的投资收益，以及注销呼和浩特天赐产生的投资收益。	不适用
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-128,563,381.66	-40,389.85%	主要原因为计提的存货减值损失。	是
营业外收入	3,238,140.28	1,017.30%	主要原因为理赔收入及无法支付的应付账款。	否
营业外支出	16,168,410.29	5,079.52%	主要原因为赔偿款。	否
信用减值	-17,749,105.10	-5,576.11%	主要原因为计提的应收款项减值损失。	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	210,081,617.88	3.94%	214,941,732.18	4.36%	-0.42%	
应收账款	901,079,729.86	16.91%	730,211,713.21	14.80%	2.11%	

存货	601,319,922.12	11.28%	698,348,876.65	14.15%	-2.87%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	137,957,123.41	2.59%	144,319,920.64	2.92%	-0.33%	
固定资产	1,815,727,725.41	34.07%	1,120,247,943.37	22.70%	11.37%	主要原因为报告期内九江天祺、九江天赐在建工程项目转固和购买固定资产。
在建工程	368,366,247.07	6.91%	681,403,296.34	13.81%	-6.90%	主要原因为报告期内九江天祺、九江天赐在建工程项目转固。
短期借款	741,897,979.57	13.92%	763,551,937.09	15.47%	-1.55%	
长期借款	210,000,000.00	3.94%	48,000,000.00	0.97%	2.97%	主要原因为报告期内子公司新增长期借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	95,421,119.04	0.00	113,344,937.94	0.00	11,943,500.00	0.00	0.00	220,709,556.98
金融资产小计	95,421,119.04	0.00	113,344,937.94	0.00	11,943,500.00	0.00	0.00	220,709,556.98
上述合计	95,421,119.04	0.00	113,344,937.94	0.00	11,943,500.00	0.00	0.00	220,709,556.98
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

（1）九江天赐、浙江天硕以1,494.47万元货币资金作为银行承兑汇票保证金。

（2）本公司、九江天赐以2,194.63万元应收票据质押取得银行借款，浙江天硕以372.15万元应收票据质押开具银行承兑汇票。

（3）天赐有机硅以固定资产、无形资产对商业秘密侵权纠纷案件的财产保全措施提供担保,相关固定资产期末的账面价值为1,050.68万元；无形资产期末账面价值444.04万元。

（4）本公司以持有的宜春天赐70%股权质押，取得银行借款5,100.00万元。相关长期股权投资期末账面价值为1,706.47万元。

（5）九江天祺以部分土地使用权抵押向银行借款20,000万元。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,602,653.91	1,142,040,372.03	-91.19%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Cassini Resources Limited	基础金属及贵金属开发及勘探	其他	11,943,500.00	5.84%	自有资金	Messrs Tjandra A Pramoko & Sze M Suen、Buxiao Yu、Mr Colin D Iles、GR Engineering Services、Pan Ying 等	长期	矿产资源	已完成相关手续		-831,717.50	否	2019 年 04 月 04 日	巨潮资讯网《关于子公司香港天赐认购澳大利亚 CZI 公司增发股份暨关联交易的公告》（公告编号：2019-040）
浙江天硕	氟硅新材料技术开发、化工产品销售	增资	6,000,000.00	59.26%	自有资金	浙江硕而博化工有限公司、徐金富	长期	化工产品	已完成相关手续		0.00	否	2019 年 10 月 29 日	巨潮资讯网《关于对浙江天硕氟硅新材料科技

														有限公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2019-119）
合计	--	--	17,943,500.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-831,717.50	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 25000 吨磷酸铁锂正极材料项目	自建	是	锂离子电池材料	11,120,554.96	30,643,426.60	自筹资金	28.31%	113,730,000.00	0.00	/	2018 年 01 月 13 日	巨潮资讯网《关于投资建设年产 25000 吨磷酸铁锂正极材料项目的公告》（公告编号：2018-007）
年产 500 万吨锂辉石选矿项目（一期）	自建	是	锂离子电池材料	71,538,598.95	286,963,208.01	自筹资金	119.35%	92,999,100.00	0.00	/	2018 年 04 月 04 日	巨潮资讯网《关于投资建设年产 500 万吨锂辉石选矿项目（一

												期）的公告》（公告编号：2018-067）
合计	--	--	--	82,659,153.91	317,606,634.61	--	--	206,729,100.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	95,421,119.04	0.00	114,176,655.44	0.00	0.00	0.00	209,597,774.48	自有资金
股票	0.00	0.00	-831,717.50	11,943,500.00	0.00	0.00	11,111,782.50	自有资金
合计	95,421,119.04	0.00	113,344,937.94	11,943,500.00	0.00	0.00	220,709,556.98	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	59,991.29	16,116.66	55,914.64	41,404	41,404	69.02%	4,076.65	存放于公司开设的募集资金专项账户中（不含扣减银行手续费支出后的募集资金银行存款利息收入及保本型理财	0

									产品收益 83.05 万元）	
合计	--	59,991.29	16,116.66	55,914.64	41,404	41,404	69.02%	4,076.65	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]750 号文核准，公司非公开发行 14,920,711 股人民币普通股（A 股）股票，发行价格为每股 41.62 元，募集资金总额为人民币 620,999,991.82 元，扣除各项费用后，募集资金净额为 599,912,854.16 元。2019 年度，公司以募集资金投入募投项目 51,573,654.40 元。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司以募集资金累计投入募投项目 559,146,317.91 元（含以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金 39,712,713.27 元、超募资金永久补充流动资金 72,854.16 元及终止部分募投项目后永久补充流动资金 109,592,993.93 元），使用扣除发行费用后超出募投项目投资金额的资金用于永久补充流动资金 72,854.16 元，募集资金余额为 41,597,015.24 元（含募集资金专户的利息净收入及保本型理财产品收益 830,478.99 元）。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目	是	13,218	17,545	2,390.34	14,423.37	82.21%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
2,300t/a 新型锂盐项目	是	17,313	1,258.7	293.02	1,279.13	101.62%	2018 年 05 月 31 日	-71.73	否	是
2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目	是	10,873	11,641	2,474.01	10,665.55	91.62%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
补充流动资金	否	18,580	18,580		18,580	100.00%			不适用	否
剩余资金永久补充流动资金	否		10,959.3	10,959.3	10,959.3				不适用	否
承诺投资项目小计	--	59,984	59,984	16,116.67	55,907.35	--	--	-71.73	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		7.29		7.29		--	--	--	--
超募资金投向小计	--		7.29		7.29	--	--	0	--	--

合计	--	59,984	59,991.29	16,116.67	55,914.64	--	--	-71.73	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2300t/a 新型锂盐项目之子项目 150t/a 二氟磷酸锂（LiPO2F2）项目由于前期进行了工艺调整，2019 年未达到预期效益，目前已完成该项目的工艺调整。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2,300t/a 新型锂盐项目可行性发生重大变化的情况说明： 1、由于产品应用市场发生变化，子项目 150t/a4,5-二氰基-2-三氟甲基咪唑锂的电解液配方市场化前景尚不确定，为降低投资风险，经综合评估，公司决定终止该项目的建设。 2、由于国家环保政策的变化，2300t/a 新型锂盐项目之子项目 2,000t/a 高性能锂离子电池电解质双（氟代磺酰）亚胺锂（LiFSI）项目如继续在原址上建设，预计将较难取得安全及环保的相关生产资质，最终可能导致项目无法合法投产。为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，经审慎考虑后，公司决定终止该项目的建设。								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	根据公司 2016 年 5 月 3 日、2016 年 9 月 23 日召开的 2015 年年度股东大会、第三届董事会第三十三次会议批准的《2016 年度非公开发行股票预案（修订案）》，公司 2016 年度非公开发行股票募集资金投资项目投资金额合计不超过 599,840,000 元。公司 2016 年度非公开发行股份募集资金净额为 599,912,854.16 元，较前述募集资金投资项目的投资金额超出 72,854.16 元。公司于 2017 年 8 月 10 日召开第四届董事会第四次会议，同意公司使用扣除发行费用后超出募投项目投资金额的非公开发行股份募集资金 72,854.16 元补充流动资金。详情见公司于 2017 年 8 月 12 日在巨潮资讯网披露的《关于使用扣除发行费用后超出募投项目投资金额的资金补充流动资金的公告》（公告编号：2017-075）									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	经公司 2017 年 8 月 10 日召开的第四届董事会第四次会议审议通过，公司以募集资金置换预先已投入自筹资金人民币 39,712,713.27 元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2017 年 7 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，出具了致同专字（2017）第 110ZA4455 号《关于广州天赐高新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。详情见公司于 2017 年 8 月 12 巨潮资讯网披露的《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告》（公告编号：2017-074）。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	2018 年 6 月 25 日，公司召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 1.5 亿元（含 1.5 亿元）暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，详情参见公司于 2018 年 6 月 27 日在巨潮资讯网披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2018-102）。 2019 年 6 月 21 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 1.5 亿元归还至募集资金专用账户。2019 年 7 月 1 日，公司召开第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 1.2 亿元（含 1.2 亿元）暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，详情参见公司于 2019 年 7 月 3 日在巨潮资讯网									

	披露的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2019-084）。 2019 年 8 月 21 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 1.2 亿元归还至募集资金专用账户。截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用 2016 年度非公开发行股票闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 0 元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2019 年 8 月 23 日，公司召开的第四届董事会第四十二次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的议案》由于国家环保政策的变化，2300t/a 新型锂型项目之子项目 2,000t/a 高性能锂离子电池电解质双（氟代磺酰）亚胺锂（LiFSI）项目如继续在原址上建设，预计将较难取得安全及环保的相关生产资质，最终可能导致项目无法合法投产。经公司审慎考虑后，决定终止该项目的建设。根据该项目剩余募集资金使用情况，将 768 万元用于募投项目 2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目的投资追加，1,018 万元用于募投项目 30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目的投资追加，尚剩余募集资金 10,951 万元（具体金额以实际划转日为准）则用于永久补充流动资金。上述议案已经公司于 2019 年 9 月 12 日召开的 2019 年第三次临时股东大会表决通过。 详情见公司分别于 2019 年 8 月 27 日、2019 年 9 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的公告》（公告编号：2019-103）、《2019 年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-111）。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日，2016 年非公开发行股票尚未使用募集资金总额为 41,597,015.24 元（含募集资金专户的利息净收入及保本型理财产品收益 830,478.99 元），存放于募集资金账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目	30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目	17,545	2,390.34	14,423.37	82.21%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
2,300t/a 新型锂盐项目	2,300t/a 新型锂盐项目	1,258.7	293.02	1,279.13	101.62%	2018 年 5 月 31 日	-71.73	否	是
2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目	2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目	11,641	2,474.01	10,665.55	91.62%	2019 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	30,444.7	5,157.37	26,368.05	--	--	-71.73	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况		**一、30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目变更情况**							

说明（分具体项目）	**（一）第一次变更** 1、项目变更预算具体情况：为更好适应环保的新要求,并为产线装置稳定、高效运行提供有力保障，公司对 30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目建设方案进行了调整和升级，增加了全自动化、连续化反应和公用管廊等一系列装置，并配套升级了污水处理系统。因此，该项目的建设投资需相应增加 2,534 万元，建设投资金额由 13,993 万元调整为 16,527 万元，铺底流动资金额由 2,099 万元调整为 1,322 万元，总投资额需由 16,092 万元增加至 17,849 万元。根据公司《2016 年非公开发行股票预案》，30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目募集资金投入金额为 13,218 万元，基于本项目的资金缺口，公司决定将 2,300t/a 新型锂盐项目之子项目节余募集资金 3,309 万元全额用于补充 30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目，即，30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目募集资金投入额由 13,218 万元增加至 16,527 万元，项目总投资不足部分由九江天赐高新材料有限公司以自筹资金投入。 2、决策程序：2018 年 9 月 14 日，公司召开了第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。 3、信息披露情况：详情参见公司于 2018 年 9 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募投项目的公告》（公告编号：2018-143）。 **（二）第二次变更** 1、项目延期的原因及具体情况：随着市场对磷酸铁产品品质要求的提高，尤其是对杂质的控制要求更加严格，为提高产品的市场竞争力，公司对原工艺路线进行了优化，在提高产品品质的同时，降低产品的生产成本。为此，该项目的建设投资需相应增加 2,250 万元，建设投资金额由 16,527 万元调整为 18,777 万元，铺底流动资金额由 1,322 万元调整为 1,206 万元，总投资额需由 17,849 万元增加至 19,983 万元，新增总投资金额 2,134 万元由全资子公司九江天赐高新材料有限公司自筹资金追加。同时，由于前述变更，项目完工日期由 2018 年 12 月调整为 2019 年 9 月。 2、决策程序：2019 年 4 月 19 日，公司召开了第四届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。 3、信息披露情况：详情参见公司于 2019 年 4 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募投项目的公告》（公告编号：2019-053）。 **（三）第三次变更** 1、项目延期及变更投资额：为提高产品质量及降低生产成本，公司进行了项目工艺优化和工艺设计变更，需采购部分新设备，并新增部分土建工程，为此，该项目的建设投资需相应增加 1,018 万元，建设投资金额由 18,777 万元调整为 19,795 万元，铺底流动资金额由 1,206 万元调整为 985 万元，总投资额需由 19,983 万元增加至 20,781 万元，新增建设投资额 1,018 万元由 2,300t/a 新型锂盐项目剩余的募集资金补充。同时，由于前述变更，项目完工日期由 2019 年 9 月调整为 2019 年 12 月。 2、决策程序：2019 年 8 月 23 日，公司召开了第四届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的议案》；2019 年 9 月 12 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会表决通过了该议案。 3、信息披露情况：详情参见公司分别于 2019 年 8 月 27 日、2019 年 9 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的公告》（公告编号：2019-103）、《2019 年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-111）。 **二、 2,300t/a 新型锂盐项目**

	（一）第一次变更 1、项目延期的原因及具体情况 ：150t/a 二氟磷酸锂项目已于 2017 年 10 月建设完成。4,5-二氰基-2-三氟甲基咪唑锂（LiTDI）产品具有较优异的综合性能，是一种具有应用前景的新型锂盐，鉴于目前该物质配方应用市场化尚有一定时间，为降低投资风险，经综合评估，公司决定将 150t/a 4,5-二氰基-2-三氟甲基咪唑锂项目延期建设至 2018 年 12 月 31 日建设完成。 2、决策程序：2017 年 11 月 17 日，公司召开了第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》。 3、信息披露情况：详情参见公司于 2017 年 11 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2017-118）。 **(二)第二次变更** 1、项目延期及变更投资金额：2,300t/a 新型锂型项目之子项目 2,000 t/a 高性能锂离子电池电解质双（氟代磺酰）亚胺锂（LiFSI）项目，经过公司工艺工程部门的攻关，目前公司已掌握了较变更前更优的工艺建设方案，根据优化后的工艺路线，可以减少项目的建设资金投入。经可行性测算，该子项目募集资金投入将由 16,056 万元变更为 12,747 万元,建设周期将会延长至 2019 年 12 月建成投产。由于产品应用市场发生变化，子项目 150t/a4,5 二氰基-2-三氟甲基咪唑锂的电解液配方市场化前景尚不确定,为降低风险，经综合评估,公司决定终止该项目的建设。本次变更后，2300 t/a 新型锂盐项目的计划投入募集资金由 17,313 万元变更为 14,004 万元，节余的募集资金 3,309 万元用于 30,000 t/a 电池级磷酸铁材料项目的新增投资。同时该项目的建设周期将延长至 2019 年 12 月建成投产。 2、决策程序：2018 年 9 月 14 日，公司召开了第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。 3、信息披露情况：详情参见公司于 2018 年 9 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募投项目的公告》（公告编号：2018-143）。 **(三)第三次变更** 1、项目终止及补流：由于政府环保政策的变化，2,300 t/a 新型锂型项目之子项目 2,000 t/a 高性能锂离子电池电解质双（氟代磺酰）亚胺锂（LiFSI）项目如继续在原址上建设，预计将较难取得安全及环保的相关生产资质，最终可能导致项目无法合法投产，经审慎研究，公司决定终止该项目的建设，并将剩余募集资金中的 768 万元用于 2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目的新增投资，将剩余资金中的 1,018 万元用于 30,000t/a 电池级磷酸铁材料项目的新增投资，剩余 10,951 万元永久补充流动资金（具体金额以实际划转为准）。 2,300 t/a 新型锂型项目之子项目 150t/a 二氟磷酸锂（LiPO2F2）项目由于公司全资子公司九江天赐与全资孙公司九江天祺内部资产重组剥离，本项目实施主体由九江天祺变更为九江天赐。 2、决策程序：2019 年 8 月 23 日，公司召开了第四届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的议案》；2019 年 9 月 12 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会表决通过了该议案。 3、信息披露情况：详情参见公司分别于 2019 年 8 月 27 日、2019 年 9 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的公告》（公告编号：2019-103）、《2019 年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-111）。

	三、2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目 **（一）第一次变更** 1、项目延期的原因及具体情况：2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目原定于 2017 年 12 月完工，该项目于 2017 年 10 月开工建设。由于该项目采用新工艺，且部分设备为进口特制设备，最长交货期长达 9 个月，项目建设进度因此受到影响，延长至 2018 年 10 月 31 日建设完成。 2、决策程序：2017 年 11 月 17 日，公司召开了第四届董事会第九次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》。 3、信息披露情况：详情参见公司于 2017 年 11 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2017-118）。 **（二）第二次变更** 1、项目延期的原因及具体情况：公司对 2,000t/a 固体六氟磷酸锂项目的配套原料装置进行了优化和调整，并根据市场及政策的变化和最新需求，增设了危险品仓库的建设，因此导致原定建设周期延长，完工日期由 2018 年 10 月调整为 2018 年 12 月。 2、决策程序：2018 年 9 月 14 日，公司召开了第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。 3、信息披露情况：详情参见公司于 2018 年 9 月 18 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募投项目的公告》（公告编号：2018-143）。 **（三）第三次变更** 1、项目延期及变更投资金额：为提升产品品质的一次合格率，进一步提高生产效率，公司对项目生产设备和工艺进行了变更。经公司审慎评估，该项目的建设投资需相应增加 1,925 万元，建设投资金额由 11,417 万元调整为 13,342 万元，铺底流动资金额由 1,140 万元调整为 1,108 万元，总投资额需由 12,557 万元增加至 14,450 万元，新增总投资金额 1,893 万元由全资子公司九江天祺氟硅新材料科技有限公司自筹资金追加。由于前述变更，同时，受环保整治趋严影响，项目施工材料采购滞后，项目完工日期由 2018 年 12 月调整为 2019 年 6 月。 2、决策程序：2019 年 4 月 19 日，公司召开了第四届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。 3、信息披露情况：详情参见公司于 2019 年 4 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募投项目的公告》（公告编号：2019-053）。 **（四）第四次变更** 1、项目延期、变更投资金额及变更实施主体：项目已进入试产阶段，根据试产的实际情况，为降低原料消耗、提高产品品质和降低安全风险，公司拟进行项目工艺优化及工艺设计变更，需更换部分设备及新采购部分管道材料及仪表材料，经审慎评估后，该项目的建设投资需相应增加 768 万元，建设投资金额由 13,342 万元调整为 14,110 万元，总投资额需由 14,450 万元增加至 15,218 万元，新增建设投资额 768 万元由 2,300t/a 新型锂盐项目中剩余的募集资金补充。同时，由于上述变更，项目完工日期由 2019 年 6 月调整为 2019 年 12 月。 由于公司全资子公司九江天赐与全资孙公司九江天祺内部资产重组剥离，本项目实施主体由九江天祺变更为九江天赐。 2、决策程序：2019 年 8 月 23 日，公司召开了第四届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的议案》；2019

	年 9 月 12 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会表决通过了该议案。 3、信息披露情况：详情参见公司分别于 2019 年 8 月 27 日、2019 年 9 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目的公告》（公告编号：2019-103）、《2019 年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-111）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	未达到计划进度的情况详见上述变更原因。 未达预计收益的情况和原因：2300t/a 新型锂盐项目之子项目 150t/a 二氟磷酸锂（LiPO2F2）项目由于前期进行了工艺调整，2019 年未达到预期效益，目前已完成该项目的工艺调整。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	2,300t/a 新型锂盐项目可行性发生重大变化的情况说明： 1、由于产品应用市场发生变化，子项目 150t/a4,5-二氰基-2-三氟甲基咪唑锂的电解液配方市场化前景尚不确定，为降低投资风险，经综合评估，公司决定终止该项目的建设。 2、由于国家环保政策的变化，2300t/a 新型锂盐项目之子项目 2,000t/a 高性能锂离子电池电解质双（氟代磺酰）亚胺锂（LiFSI）项目如继续在原址上建设，预计将较难取得安全及环保的相关生产资质，最终可能导致项目无法合法投产。为更合理地使用募集资金，提高募集资金使用效率，经审慎考虑后，公司决定终止该项目的建设。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
九江天赐	子公司	精细化工产品生产与销售	407,000,000	2,602,938,511.03	1,508,743,057.76	1,519,099,394.99	93,094,224.34	86,429,870.63
江西云锂	参股公司	精细化工产品生产与销售	193,350,000	670,992,544.21	363,573,799.32	41,608,655.07	-25,524,529.03	-25,528,317.08
九江矿业	子公司	精细化工产品生产与销售	120,000,000	273,689,167.35	-54,947,893.77	56,864,908.48	-135,725,830.28	-143,144,793.05

宜春天赐	子公司	精细化工产品生产与销售	268,900,000	323,052,998.71	160,821,572.81	27,462,812.94	-46,349,954.83	-43,105,347.43
宁德凯欣	子公司	精细化工产品生产与销售	30,000,000	529,044,879.89	93,515,561.62	928,308,483.82	60,434,310.52	41,852,394.94
中天鸿锂	子公司	精细化工产品生产与销售	104,050,000	265,370,676.40	53,439,669.33	40,593,126.29	-39,739,209.97	-36,931,948.78
有机硅	子公司	精细化工产品生产与销售	11,000,000	55,129,104.52	47,247,280.17	68,888,158.98	5,077,978.29	5,164,834.39
天津天赐	子公司	精细化工产品生产与销售	60,000,000	94,675,487.33	41,572,056.26	125,901,361.63	3,947,617.31	4,038,951.35

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江天硕	增资	无影响
东莞凯欣	注销	无影响
呼和浩特天赐	注销	无影响
江西海森	注销	无影响

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、宏观经济层面

2019年，在国际贸易摩擦加剧和国际经济增长趋缓的情况下，中国经济运行保持良好韧性，短期市场前期对经济前景过度悲观的预期得到修正。随着年末召开的年度经济工作会议中释放出的政策支持信号加强，市场对经济预期好转的趋势预期还将延续。随着未来投资的企稳，中国经济平稳中结构改善、质量提高态势将愈加明显。

公司所处行业为精细化工行业，下游应用领域为日化材料及特种化学品、锂离子电池材料和有机硅橡胶材料。公司置身于新能源汽车、新材料等国家战略性新兴产业之中，是国家政策支持和投资的重点领域，在国家推进材料的研发创新、绿色制造、循环经济、新能源产业的背景下，公司将获得企业转型和提升的重要机遇。

2、日化材料及特种化学品的行业情况和发展趋势

公司生产的日化材料及特种化学品主要有温和表面活性剂、日化用有机硅材料、水溶性聚合物、阳离子调理剂等系列产品，其中，日化材料广泛应用于个人护理领域（洗护产品、洁面、护肤、消毒产品、彩妆、沐浴露等）和家居护理领域，特种化学品主要用于石油开采、造纸、农药铺展剂、3D 打印、有机硅橡胶制品等工业领域。

下游个人护理品行业2019年增速明显，尤其是国内化妆品行业增速在全球前列，成长空间来自量价提升和电商红利释放，城镇化率的提升、消费人群的低龄化和男性护理品渗透率的提升，国内化妆品核心消费人群有望突破4亿；目前欧美、日韩

的人均化妆品消费额为中国的 5-7 倍，中国人均化妆品消费额仍有较大提升空间；整体而言日化及特种材料目前是一个处在快速稳定增长的行业。

在产品消费结构上来看，日化行业存在美发护发和护肤品增长最快，彩妆及高端产品占比逐年攀升的趋势，并且对原材料供应商提出越来越高的要求：（1）洗发护发领域，健康洗护头皮护理概念盛行，无硅无硫洗发产品需求强劲，天赐材料对此开发了一整套健康洗护解决方案。（2）护肤产品向中高端进阶，公司自主开发多功能聚合物，可以兼容多种天然提取物、活性成分和防晒剂，简化配方工艺，提升配方稳定性。（3）彩妆增速攀升，公司已开发多款有机硅乳化剂、有机硅弹性体、成膜剂和挥发性硅油产品提供整套解决方案。

新业务平台拓展方面，基于表面活性剂、水溶性聚合物和阳离子调理剂等产品的通用性，在涂料、农药、3D打印、皮革和石油等工业领域均有良好的拓展前景。这些市场领域在产品性能突破、环保和成本上有着强烈的诉求，公司产品在上述应用上获得了突破并形成了稳定的销售。

原料市场国际竞争方面，包括公司在内的中国日化原料供应商在硬件设施、研发水平、应用技术和制造工艺等方面与国际水平差距正在缩小，通过多年的努力开始获得欧洲市场的认可。除欧美以外的国际市场，公司凭借良好的性价比占据着一定的优势。

3、锂离子电池材料行业情况和发展趋势

公司生产的锂离子电池材料主要为锂离子电池电解液和正极材料磷酸铁锂，均为锂电池关键原材料。同时，围绕主要产品，公司还配套布局电解液和磷酸铁锂的关键原料生产能力，包括六氟磷酸锂、新型锂盐添加剂和磷酸铁等。锂离子电解液和磷酸铁锂用于生产锂电池，锂电池在新能源汽车、消费类电子产品和储能领域均有广泛应用。

2019年，新补贴政策的实施导致下半年新能源汽车市场增长停滞，进而倒逼电解液企业竞争加剧、降价销售，电解液市场毛利进一步降低。未来市场增量不增值的情况会进一步加剧，企业毛利率或将进一步承压。国际市场随着碳排放法规的逐步收紧落地以及新能源锂电化技术路线的明晰，锂电电池材料市场仍会保持快速增长；

未来电解液行业发展趋势预计将主要表现在：1）市场集中度继续提升，行业整合加速，主流电解液企业绑定大客户进行销售，市场竞争度提升；2）规模企业产业链整合，纵向延伸，如布局溶剂、添加剂、新型锂盐等；3）电解液的市场竞争力集中体现在技术、关键原材料和资金方面。

（二）公司发展战略

公司以“创造完美品质”作为自身使命，为实现“成为精细化工行业的国际化一流企业”的愿景而努力，中长期目标是在新能源材料、个人护理及特种化学品、汽车用化学品领域成为行业领导者，成为中国精细化工跨国品牌代表之一、循环经济和低能耗智能制造行业典范。公司将形成具备国际化竞争力的规模和能力，追求建立公司在精细化工行业的国际高端品牌形象。公司始终将安全和环保放在影响公司存亡的高度上进行管理，通过全员化、系统化和制度化进行严格管理和执行，不断提高标准和行为规范，成为安全运营、环保先进的国际化一流精细化工企业。通过不断地研发性能优良、品质对标国际标准的精细化学品材料，对产品质量控制系统不断优化提升，对生产设备不断进行技术改造和自动化改造，追求科学而严谨的生产过程控制和技术服务，为顾客提供品质稳定的日化材料及特种化学品、锂离子电池材料。

公司中长期将继续聚焦主营业务日化材料及特种化学品、锂离子电池材料，并逐步拓展汽车用化学品领域，丰富主营业务的应用平台以扩大竞争优势，并加快推进品质精细化、国际化以及产品规模化的快速发展，通过持续创新发展、价值链整合、平台延伸和投资兼并等战略推进公司发展壮大。在未来一段发展时期内，公司将继续在深耕国内市场的基础上，满足国内客户国际化的需求，不断开拓国外市场，进一步提升公司国际品牌影响力，做到“深度专业化、真正国际化”的运营标准，向国际知名大公司的目标迈进，将加快布局海外战略，开拓全球客户。立足于构建先进的“绿色化学、循环经济、智能制造”制造和技术中心，确保在产品品质和运营水平上具备国际竞争能力。公司还将通过兼并、新创和平台延伸扩展在相关精细和特种化学品方面的领域覆盖，积极探索氟硅领域与现有业务的相关性，实现相关价值链的优势互补和平台技术贯通优势。在技术上公司将完善构筑高效的从实验室创新到工业工程化规模放大创新平台，积极利用全社会的创新资源，以创新为龙头引领业务，以高品位的质量赢得客户，以细致可靠的服务取得市场信赖。

（三）2020年度经营计划

2020年，公司以市场需求和客户需求为导向，借助IPD高效的研发流程管理，按照产品生命周期管理进行产品研发和管理，从产品研发、产品线管理、工程技改、产能扩建、销售策略、品牌运营等方面提升各产品线系列产品的市场竞争能力。

坚持安全环保第一理念，适应外部安全环保形势要求，围绕绿色发展循环经济的理念，践行PSM管理，实施先进控制系统，高标准高要求抓好抓实安全环保工作，形成生产过程安全可靠、生产环境健康优美的制造中心。

1、市场和业务方面

日化及特种化学品材料方面，公司继续深耕国内和国际日化市场，对大客户、优质中型客户和中小客户进行分级管理，进一步优化客户结构。同时重点收集细分市场龙头客户、新媒体新渠道合作密切的OEM客户、新兴品牌客户的需求，以快速的技术服务和配方输入带动产品销售。国际业务方面，着力开发更优质的经销渠道，并提升对其服务的专业度和精细度，配合服务各区域经销商的高标准要求，重点开发和创造新品种的销售机会；选择重点代表性的国家进行深度开发，提升产品的销售种类和销量；继续保持与国际大客户的密切合作，在现有产品合作的基础上，进一步根据国际大客户需求，在公司现有技术平台上定制新的产品，使得国际业务保持持续增长的势头。

锂离子电池材料方面，将强力打造与国际接轨的供应链和品质保证体系，利用电解液综合成本优势和生产基地布局的先发优势，最大限度地扩展电解液市场占有率，保持营销规模领头地位，从而充分发挥从上游材料到电解液的技术、工程化和产能优势实现最佳产业链规模效益。此外，公司将加快布局海外战略，通过在韩国、捷克设立分支机构，开拓全球客户，满足周边国际客户紧密技术支持的需求，加快公司与国际客户间的合作。

2、研发和创新方面

公司将在新产品开发方面，进一步深挖市场需求和客户需求，结合产品自身的迭代需求和技术趋势进行立项，确保产品的市场成功率。

日化材料及特种化学品方面，不断的提升表面活性剂平台、功能聚合物平台、日化有机硅材料平台、天然大分子衍生物平台的研发深度，进一步加强各平台之间的交叉与创新，提升应用技术水平和整体方案的输出效率，更快速的满足客户需求，从输出产品演变为输出产品包。进一步丰富现有温和表面活性剂的种类，稳固公司在日化液洗领域的行业领先地位，同时通过创新功能原料，不断提升在护肤领域和彩妆领域的市场占有率。

锂离子电池基础材料方面，继续新型锂盐的研究，并重点面向高镍体系、硅碳体系改善电池循环寿命、降低电池阻抗、改善电池安全性等方面开发新型助剂与体系，大力发展高比能量型电解液、高功率型电解液、宽温型电解液、长循环型电解液、安全性电解液等具有自主知识产权的产品，为后续发展做足准备。重点关注全固态锂离子电池、离子液体聚合物等技术的进展，配合对电解质的需求开发；跟进锂-空、锂-硫、石墨烯等前沿技术进展对行业的影响，适时作出规划和判断确保电池材料业务的长期战略安全。

3、生产供应链及交付方面

公司在全国的基地初步形成了从基础化工材料开始到公司主营业务产品的循环产业链制造系统。2020年将推动华南制造基地布局，加快江苏溧阳项目、龙山基地、浙江天硕项目的实施，推动海外项目工作，为电池材料的国际化战略做好部署，保证整个锂离子电池材料产业链的供应。继续推进下一代工业技术的发展计划，利用自动化技术和智能化系统分阶段改进关键制造产线，大幅度提高非人工性制造比例，优化生产工艺与过程控制流程，确保产品品质进一步提升。

安全环保管理方面，公司向国际标杆看齐，坚信并践行，EHS环境(Environment)、健康(Health)、安全(Safety)是化工企业核心竞争力的理念。从PSM（工艺安全管理）、HAZOP风险辨识以及危险作业管理等方面深入加大源头管理。九江基地已经完成了RTO炉有机废气焚烧治理项目和蒸汽锅炉脱硝系统技术改造，在环保上将进一步减排，推进LDAR(泄漏检测与修复）项目的实施，深化VOC(挥发性有机物）控制，同时公司的清洁生产及循环产业链战略的有效实施将实现未来大幅度减少排放的目标。

品质管理方面，公司仍聚焦在产品质量、客户满意及体系运行的提升，引进外部顾问及组建内部多功能小组来推动提升过程管理能力。通过FMEA（潜在的失效模式及后果分析）、SPC（统计过程控制）等工具识别出设计端及运行端的质量风险，预防为主，监控过程异常，不断改善来提升整体的质量管理水平。

4、人力资源和文化建设方面

人力资源方面，研究制定公司发展规划的组织能力路线图，理清组织能力现状与长期需求的差距，规划构建人力资源三支柱构架。重点对各部门关键人才盘点及其能力梳理，重塑薪酬绩效系统，建立在线培训系统，继续推进实施CEO训练营、产线经理训练营、班组长训练营、培训生体系深化等培养措施，确保提升高中基层管理人员的匹配能力。持续坚持公司组织能力平台的建设，为公司进一步业务扩展铺设提供重要的组织能力基础。

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

（四）资金需求和来源

2020年，公司资金需求主要来自以下几个方面：（1）公司现有在建项目的持续投入；（2）公司因技术改造或扩产对现有生产设施的持续投入；（3）公司业务拓展及日常运营资金需求。针对上述资金需求，一方面，公司将根据实际情况，积极谋求通过资本市场平台融资的方式进行募集，另一方面，通过制定合理的财务和资金计划，丰富融资渠道，利用自有资金、产业基金、银行授信融资等多种方式解决资金需求。

（五）风险因素

1、锂离子电池材料行业政策风险

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

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

2、锂离子电池材料行业账期风险

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

3、原材料价格波动风险

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

4、汇率风险

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

5、环保及安全生产风险

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

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

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 02 月 20 日	实地调研	机构	巨潮资讯网《2019 年 2 月 20 日投资者关系活动记录表》
2019 年 03 月 20 日	实地调研	机构	巨潮资讯网《2019 年 3 月 20 日投资者关系活动记录表》
2019 年 05 月 21 日	实地调研	机构	巨潮资讯网《2019 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表》

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》，结合公司实际情况，公司《章程》对公司的利润分配政策规定如下：

1、决策机制与程序：公司利润分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准；董事会在制定利润分配方案时应充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。

2、利润分配原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

3、利润的分配形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配利润，并优先考虑采取现金方式分配利润；在满足购买原材料的资金需求、可预期的重大投资计划或重大现金支出的前提下，公司董事会可以根据公司当期经营利润和现金流情况进行中期分红，具体方案须经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

4、公司利润分配的具体条件：公司上一会计年度实现盈利且不存在未弥补亏损的情况下，应当进行现金分红：

采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前述规定处理。

公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

5、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司采取股票或现金股票相结合的方式分配利润或调整利润分配政策时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

6、公司根据生产经营、重大投资、发展规划等方面的资金需求情况，确需对利润分配政策进行调整的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；且有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会的意见，经公司董事会审议通过后，方可提交股东大会审议，该事项须经出席股东大会股东所持表决权2/3以上通过。为充分听取中小股东的意见，公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利，必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

7、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

（1）是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；

（2）分红标准和比例是否明确和清晰；

（3）相关的决策程序和机制是否完备；

（4）独立董事是否履职尽职并发挥了应有的作用；

（5）中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或表更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

8、公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

为进一步细化公司《章程》中关于股利分配原则的条款，增加股利分配政策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，公司还制定了《广州天赐高新材料股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》，具体内容如下：

（1）股东分红回报规划制定考虑因素：公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑了企业实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配做出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。

（2）股东分红回报规划制定原则：公司股东分红回报规划充分考虑和听取股东（特别是社会公众股东）、独立董事和监事会的意见，坚持现金分红为主这一基本原则。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

（3）股东分红回报规划制定周期和相关决策机制：公司至少每三年重新审阅一次《股东分红回报规则》，根据股东（特别是社会公众股东）、独立董事和监事会的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时间段的股东分红回报规划，并提交公司股东大会通过网络投票的形式进行表决。公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是社会公众股东）、独立董事和监事会的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。

（4）公司上市后三年股东分红回报计划：公司满足现金分红条件的，应当进行现金分红；在此基础上，公司将结合发展阶段、资金支出安排，采取现金、股票或现金股票相结合的方式，可适当增加利润分配比例及次数，保证分红回报的持续、稳定，公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；由于公司目前处于成长阶段，采用股票股利分红时，现金分红在当次利润分配中所占最低比例为20%。

公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

2018年5月22日，公司2017年度股东大会审议通过了《广州天赐高新材料股份有限公司2017年度利润分配预案》，以公司总股本339,667,541股为基数，每10股派发现金红利1.8元（含税），共计派发现金红利61,140,157.38元，占公司2017年度实现归属上市公司股东净利润的比例为20.06%。

2019年5月16日，公司2018年度股东大会审议通过了《广州天赐高新材料股份有限公司2018年度利润分配预案》，以公司总股本342,702,681股为基数，每10股派发现金红利1元（含税），以资金公积金向全体股东每10股转增6股，不送红股，合计派发现金股利34,270,268.10元，占公司2018年度实现归属上市公司股东净利润的比例为7.51%，合计资本公积转增股本205,621,608股。

经公司董事会研究决定，在重视对外投资的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展原则的基础上，公司拟以2019年度权益分

派实施时的股权登记日当日的总股本为基数，每10股派发现金红利0.5元（含税），不转增股份，不送红股，合计派发现金股利 27,425,864.45元。该议案尚需2019年度股东大会审议批准后方可实施。

注：本报告中2019年度现金分红总额是以本报告报出时的总股本548,517,289为基数进行测算，实际分红总额以2019年度权益分派实施时的股权登记日当日的总股本为基数计算。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	27,425,864.45	16,319,676.03	168.05%	0.00	0.00%	27,425,864.45	168.05%
2018 年	34,270,268.10	456,284,907.64	7.51%	0.00	0.00%	34,270,268.10	7.51%
2017 年	61,140,157.38	304,730,207.96	20.06%	0.00	0.00%	61,140,157.38	20.06%

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

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	548,517,289
现金分红金额（元）（含税）	27,425,864.45
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	27,425,864.45
可分配利润（元）	591,178,306.52
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司董事会研究决定，在重视对外投资的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展原则的基础上，公司拟以 2019 年度权益分派实施时的股权登记日当日的总股本为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），不转增股份，不送红股，合计派发现金股利 27,425,864.45 元。该议案尚需 2019 年度股东大会审议批准后方可实施。 注：本报告中 2019 年度现金分红总额是以本报告报出时的总股本 548,517,289 为基数进行测算，实际分红总额以 2019 年	

度权益分派实施时的股权登记日当日的总股本为基数计算。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序。公司承诺按市场价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	2013 年 12 月 18 日	长期	截至本年报公告日，未触发承诺履行条件
	徐金富	关于招股说明书有虚假记载、误导	关于招股书有虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判	2013 年 12 月 18 日	长期	截至本年报公告日，未触发承诺履行条件

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

			道歉，并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时其持有的公司股份（如有）将不得转让，直至其按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。			
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	徐金富	关于避免同业竞争的承诺	截至该承诺函出具之日，承诺人未投资于任何与公司存在拥有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与公司相同或类似的业务；承诺人与公司不存在同业竞争；承诺人承诺自身不会、并保证将促使其控制（包括直接控制和间接控制）的除公司及其控股子企业以外的其他子企业（以下称"其他子企业"）不开展对与公司生产经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。承诺人将不利用对公司的控制关系或其他关系进行损害公司及其股东合法权益的经营活动。承诺人其他子企业高级管理人员将不兼任公司之高级管理人员；无论是由承诺人或承诺人其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与公司生产、经营有关的新技术、新产品，公司均有优先受让、生产的权利；承诺人或承诺人其他子企业如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件；若发生上述情况，承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知公司，并尽快提供公司合理要求的资料。公司可在接到通知后三十天内决定是否行使有关优先	2013 年 12 月 18 日	长期	截至本年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行，履行效果良好。

			购买或生产权；如公司进一步拓展其产品和业务范围，承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的，承诺人自身、并保证将促使承诺人其他子企业将按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3）将相竞争的业务纳入到公司来经营；4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5）其他对维护公司权益有利的方式；承诺人确认该承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；承诺人确认该承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；如违反上述任何一项承诺，承诺人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出；该承诺函自承诺人签字之日起生效，该承诺函所载上述各项承诺在承诺人作为公司股东期间及自承诺人不再为公司股东之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。			
	控股股东徐金富和全体董监高	关于规范关联交易的承诺	关于规范关联交易的承诺：（1）尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。（2）遵守公司《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（公司上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司或其他股东的合法权益。（3）必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。（4）如因承诺人违反上述承诺造成公司或其他股东利益受损的，承诺人将承担全额赔偿责任。	2013 年 12 月 18 日	长期	截至本年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行，履行效果良好。
	徐金富	关于社会保险及住房公积金规范缴	关于社会保险及住房公积金规范缴纳的承诺：如日后公司因相关主管部门的要求需补缴相关社会保险及/或住房公积金，或因此导致其他损失，承诺人将承担该等补	2013 年 12 月 18 日	长期	截至本年报公告日，未触发承诺履行条件。

		纳的承诺	缴责任或损失。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”）。

经于 2019 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第三十七次会议批准，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
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	246,554,712.39	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	246,554,712.39
应收票据	摊余成本	221,641,906.85	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	181,416,163.88
			应收票据	摊余成本	41,394,406.66
应收账款	摊余成本	730,590,043.71	应收账款	摊余成本	730,211,713.21
其他应收款	摊余成本	12,389,427.86	其他应收款	摊余成本	12,068,189.46

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额（2018年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2019年1月1日）
资产：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	246,554,712.39	-246,554,712.39	--	--
应收票据	221,641,906.85	-181,416,163.88	1,168,663.69	41,394,406.66
应收账款	730,590,043.71	--	-378,330.50	730,211,713.21
应收款项融资	--	181,416,163.88	--	181,416,163.88

其他应收款	12,389,427.86	--	-321,238.40	12,068,189.46
其他权益工具投资	--	246,554,712.39	--	246,554,712.39
其他非流动金融资产	--	--	--	--
股东权益：				
其他综合收益	--	--	128,463,554.35	128,463,554.35
盈余公积	112,924,704.84	--	-13,322,464.22	99,602,240.62
未分配利润	1,300,375,196.30	--	-112,486,322.96	1,187,888,873.34
少数股东权益	144,688,448.63	--	-2,410,435.93	142,278,012.70

本公司将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额（2018年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2019年1月1日）
应收账款减值准备	45,183,876.68	--	378,330.50	45,562,207.18
其他应收款减值准备	2,020,158.44	--	321,238.40	2,341,396.84

②新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（以下简称" 新债务重组准则"），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本集团对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。

根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，经于2019年8月23日召开的第四届董事会第四十二次会议批准，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

（2）重要会计估计变更

报告期内，本公司重要会计估计未发生变更。

（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并及公司资产负债表

项目	2018.12.31	2019.1.1	调整数
流动资产：			
货币资金	214,941,732.18	214,941,732.18	--
交易性金融资产	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	246,554,712.39	--	-246,554,712.39
应收票据	221,641,906.85	41,394,406.66	-180,247,500.19
应收账款	730,590,043.71	730,211,713.21	-378,330.50
应收款项融资	--	181,416,163.88	181,416,163.88
预付款项	195,588,338.65	195,588,338.65	--
其他应收款	12,389,427.86	12,068,189.46	-321,238.40
其中：应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
存货	698,348,876.65	698,348,876.65	--
持有待售资产	--	--	--
一年内到期的非流动资产	--	--	--
其他流动资产	166,227,121.04	166,227,121.04	--
流动资产合计	2,486,282,159.33	2,240,196,541.73	-246,085,617.60
非流动资产：			
债权投资	--	--	--
可供出售金融资产	--	--	--
其他债权投资	--	--	--
持有至到期投资	--	--	--

长期应收款	7,056,000.00	7,056,000.00	--
长期股权投资	144,319,920.64	144,319,920.64	--
其他权益工具投资	--	246,554,712.39	246,554,712.39
其他非流动金融资产	--	--	--
投资性房地产	--	--	--
固定资产	1,120,247,943.37	1,120,247,943.37	--
在建工程	681,403,296.34	681,403,296.34	--
生产性生物资产	--	--	--
油气资产	--	--	--
无形资产	295,883,076.90	295,883,076.90	--
开发支出	--	--	--
商誉	127,375,430.78	127,375,430.78	--
长期待摊费用	17,127,702.20	17,127,702.20	--
递延所得税资产	24,313,501.32	24,088,737.77	-224,763.55
其他非流动资产	30,882,924.64	30,882,924.64	--
非流动资产合计	2,448,609,796.19	2,694,939,745.03	246,329,948.84
资产总计	**4,934,891,955.52**	**4,935,136,286.76**	**244,331.24**
流动负债：			
短期借款	763,551,937.09	763,551,937.09	--
交易性金融负债	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--	--
应付票据	287,537,914.13	287,537,914.13	--
应付账款	576,876,558.83	576,876,558.83	--
预收款项	17,636,179.87	17,636,179.87	--
应付职工薪酬	39,503,166.90	39,503,166.90	--
应交税费	41,427,676.26	41,427,676.26	--
其他应付款	34,304,887.40	34,304,887.40	--
其中：应付利息	1,562,984.64	1,562,984.64	--
应付股利	--	--	--
持有待售负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	18,119,483.29	18,119,483.29	--
其他流动负债	58,665,000.00	58,665,000.00	--

流动负债合计	1,837,622,803.77	1,837,622,803.77	--
非流动负债：			
长期借款	48,000,000.00	48,000,000.00	--
应付债券	--	--	--
长期应付款	19,544,326.84	19,544,326.84	--
预计负债	368,734.11	368,734.11	--
递延收益	32,371,075.77	32,371,075.77	--
递延所得税负债	30,752,735.12	30,752,735.12	--
其他非流动负债	--	--	--
非流动负债合计	131,036,871.84	131,036,871.84	--
负债合计	**1,968,659,675.61**	**1,968,659,675.61**	**--**
股东权益：			
股本	339,469,681.00	339,469,681.00	--
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
资本公积	1,068,774,249.14	1,068,774,249.14	--
减：库存股	--	--	--
其他综合收益	--	128,463,554.35	128,463,554.35
专项储备	--	--	--
盈余公积	112,924,704.84	99,602,240.62	-13,322,464.22
未分配利润	1,300,375,196.30	1,187,888,873.34	-112,486,322.96
归属于母公司股东权益合计	2,821,543,831.28	2,824,198,598.45	2,654,767.17
少数股东权益	144,688,448.63	142,278,012.70	-2,410,435.93
股东权益合计	**2,966,232,279.91**	**2,966,476,611.15**	**244,331.24**
负债和股东权益总计	**4,934,891,955.52**	**4,935,136,286.76**	**244,331.24**

母公司资产负债表

项目	2018.12.31	2019.1.1	调整数
流动资产：			
货币资金	27,337,497.67	27,337,497.67	--
交易性金融资产	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	169,606,400.00	--	-169,606,400.00
应收票据	44,689,587.50	19,986,948.90	-24,702,638.60
应收账款	316,655,332.82	314,215,072.83	-2,440,259.99
应收款项融资	--	25,266,918.25	25,266,918.25
预付款项	194,232,617.45	194,232,617.45	--
其他应收款	579,638,269.57	576,631,526.64	-3,006,742.93
其中：应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
存货	107,871,373.91	107,871,373.91	--
持有待售资产	--	--	--
一年内到期的非流动资产	--	--	--
其他流动资产	9,612,323.76	9,612,323.76	--
流动资产合计	1,449,643,402.68	1,275,154,279.41	-174,489,123.27
非流动资产：			
债权投资	--	--	--
可供出售金融资产	--	--	--
其他债权投资	--	--	--
持有至到期投资	--	--	--
长期应收款	--	--	--
长期股权投资	1,778,584,374.84	1,778,584,374.84	--
其他权益工具投资	--	169,606,400.00	169,606,400.00
其他非流动金融资产	--	--	--
投资性房地产	--	--	--
固定资产	66,634,078.41	66,634,078.41	--
在建工程	2,286,035.68	2,286,035.68	--
生产性生物资产	--	--	--

油气资产	--	--	--
无形资产	10,018,481.17	10,018,481.17	--
开发支出	--	--	--
商誉	--	--	--
长期待摊费用	3,833,469.23	3,833,469.23	--
递延所得税资产	4,971,869.71	5,704,278.20	732,408.49
其他非流动资产	182,555.60	182,555.60	--
非流动资产合计	1,866,510,864.64	2,036,849,673.13	170,338,808.49
资产总计	**3,316,154,267.32**	**3,312,003,952.54**	**-4,150,314.78**
流动负债：			
短期借款	577,500,000.00	577,500,000.00	--
交易性金融负债	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--	--
应付票据	94,896,266.00	94,896,266.00	--
应付账款	58,940,606.03	58,940,606.03	--
预收款项	44,271,882.50	44,271,882.50	--
应付职工薪酬	16,035,049.68	16,035,049.68	--
应交税费	20,455,865.23	20,455,865.23	--
其他应付款	53,879,032.29	53,879,032.29	--
其中：应付利息	786,993.77	786,993.77	--
应付股利	--	--	--
持有待售负债	--	--	--
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00	--
其他流动负债	--	--	--
流动负债合计	868,978,701.73	868,978,701.73	--
非流动负债：			
长期借款	48,000,000.00	48,000,000.00	--
应付债券	--	--	--
长期应付款	--	--	--
预计负债	--	--	--
递延收益	11,187,742.44	11,187,742.44	--
递延所得税负债	22,777,822.49	22,777,822.49	--

其他非流动负债	--	--	--
非流动负债合计	81,965,564.93	81,965,564.93	--
负债合计	**950,944,266.66**	**950,944,266.66**	--
股东权益：			
股本	339,469,681.00	339,469,681.00	--
其他权益工具	--	--	--
其中：优先股	--	--	--
永续债	--	--	--
资本公积	1,111,495,987.89	1,111,495,987.89	--
减：库存股	--	--	--
其他综合收益	--	129,074,327.44	129,074,327.44
专项储备	--	--	--
盈余公积	112,924,704.84	99,602,240.62	-13,322,464.22
未分配利润	801,319,626.93	681,417,448.93	-119,902,178.00
归属于母公司股东权益合计	2,365,210,000.66	2,361,059,685.88	-4,150,314.78
少数股东权益	--	--	--
股东权益合计	**2,365,210,000.66**	**2,361,059,685.88**	**-4,150,314.78**
负债和股东权益总计	**3,316,154,267.32**	**3,312,003,952.54**	**-4,150,314.78**

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

本期注销了东莞凯欣、呼和浩特天赐、江西海森，其2019年末不再纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	137.8

境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘均山、杨东晓
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	13
境外会计师事务所名称（如有）	杨秀芳会计师行
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	3.63
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	4
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	杨秀芳
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	4

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

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

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

（一）2019年股票期权与限制性股票计划的实施情况

1、首次授予情况

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

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

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

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

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

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

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

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

2、预留授予情况

（1）2019年12月30日，公司第四届董事会第四十五次会议和第四届监事会第三十七次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。确定以2019年12月30日为公司限制性股票及股票期权的预留授予日，向符合条件的3名激励对象授予26.3万股限制性股票，授予价格为10.35元/股。同时向符合条件的116名激励对象授予86.15万份股票期权，行权价格为20.7元/股。

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

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

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江西云锂	公司联营企业	采购商品、接受劳务	原材料	市场定价	/	0.15	0.00%	2,500	否	银行存款/银行承兑	/	2019 年 12 月 13 日	巨潮资讯网《关于增加 2019 年度日常关联交易预计额度的公告 》（2019-133）
江西云锂	公司联营企业	销售商品	矿石	市场定价	/	2,028.32	89.43%		否	银行存款/银行承兑	/		
江西云锂	公司联营企业	接受劳务	综合行政及日常经营服务	市场定价	/	53.38	0.85%		否	银行存款	/		
江西云锂	公司联营企业	租赁	租金	市场定价	/	159.99	22.26%		否	银行存款	/		
三和环保	相同的控股股东	接受劳务	环保工程	市场定价	/	1,352.04	3.67%	1,700	否	银行存款/银行承兑	/	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-051）
万向一二三	持股 5%以上股东	销售商品	锂离子电池电解液材料	市场定价	/	2,486.28	1.46%	2,911	否	银行存款/银行承兑	/	2019 年 08 月 27 日	巨潮资讯网《关于增加 2019 年度日常关联交易预计额度的公告 》（2019-1

													06）
合计				--	--	6,080.16	--	7,111	--	--	--	--	--
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）				（1）2019 年，公司基于正常的业务及项目合作需求，预计与万向一二三进行业务合作，预计交易金额不超过 2,911 万元，交易价格按市场价格执行。报告期内，公司与万向一二三交易金额合计为 2,486.28 万元，在预计范围内履行。 （2）2019 年，公司预计与三和环保进行项目工程服务合作，预计金额不超过 1,700 万元。报告期内，公司与三和环保交易金额合计为 1,352.04 万元，在预计范围内履行。 （3）2019 年，公司预计与江西云锂进行采购原材料、销售商品及综合行政日常经营服务的交易，预计金额不超过 2,500 万元。报告期内，公司与江西云锂交易金额合计为 2,241.85 万元，在预计范围内履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
徐金富	公司持有浙江天硕 59.26%股权	浙江天硕	氟硅新材料技术开发、化工产品销售	20250 万元	13,627.13	8,228.61	-354.54
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	详见财务报告中，“七、合并财务报表项目注释”的“22、在建工程”中的重要在建工程 3000t/a 锂电池电解液添加剂项目。						

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
九江天赐（浦发银行九江分行）	2019 年 05 月 18 日	20,000	2019 年 05 月 20 日	20,000	连带责任保证	1 年	否	否
九江天祺（工行开发区支行）	2019 年 04 月 27 日	20,000	2019 年 05 月 05 日	20,000	连带责任保证	5 年	否	否
九江天赐、九江矿业（汇丰银行广州分行）	2019 年 02 月 13 日	23,000	2019 年 03 月 07 日	23,000	连带责任保证	1 年	否	否
九江天赐（民生银行	2019 年 07	10,000	2019 年 08 月 27	10,000	连带责任保	1 年	否	否

广州分行）	月 03 日		日		证			
中天鸿锂（平安国际融资租赁）	2019 年 02 月 13 日	3,000	2019 年 06 月 27 日	3,000	连带责任保证	3 年	否	否
宜春天赐（平安国际融资租赁）	2019 年 02 月 13 日	4,000	2018 年 01 月 12 日	4,000	连带责任保证	3 年	否	否
宜春天赐、九江天赐（平安国际融资租赁）	2019 年 02 月 13 日	13,000		0	连带责任保证	3 年		否
九江天赐（花旗银行广州分行）	2019 年 08 月 27 日	7,000		0	连带责任保证	2 年		否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			80,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			47,542.99	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			100,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			80,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			100,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			47,542.99	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				17.05%				
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				21,718.25				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（1）股东权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，从公司治理结构和系统入手，着力构建了《公司章程》为基础的内部治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策、督导与经营体系以充分保障股东尤其是中小股东的合法权益。公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，公司制定了《广州天赐高新材料股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》，并在每三年对其进行更新并提交股东大会审议。

（2）职工权益保护方面

公司尊重员工，关爱员工，不断完善劳动用工制度，通过不断的技术改造和DCS控制系统改造优化生产条件，为员工提供良好的劳动用工环境。公司通过有竞争力的薪酬和福利政策和职业生涯发展平台的实施和改进增加员工满意度，稳定员工队伍，增强企业的凝聚力，促进企业与员工共同发展。与所有员工签订《劳动合同》并办理社会保险和住房公积金。公司持续每年从大专院校招聘应届毕业生，提供培训和就业岗位。 同时，公司还通过组织各种活动，如球类比赛、棋类比赛、歌唱比赛、职工运动会、旅游活动等活跃员工的文化风貌，丰富员工的业余生活。

公司每年定期组织员工进行全面的健康体检，对于从事特殊工种的员工，专门组织专业职业病防治院进行体检，落实好员工职业病的防治工作。注重对员工安全教育与培训，针对不同岗位，每年定期为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，不定期地对公司生产安全进行全面排查，有效提高了员工的安全生产意识，提升了公司的安全防护水平。

公司重视职工权利的保护，建立职工监事选任制度，成立了职工代表大会，对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会等形式听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求，构建和谐稳定的劳资关系。

（3）供应商、客户的权益保护

公司与供应商、客户和消费者建立了良好的社会关系，在共存中谋求共生共荣。供应商方面建立了采购控制程序及供应商开发与评估控制程序，从源头上确保了质量安全，进而为规范经营行为打下坚实基础。公司还建立了与供应商的互联互通机制，邀请跨国公司供应商协助开展安全检查，借鉴他们的先进的管理经验，全面提升公司的管理水平。同时，公司对消费者履行在产品质量或服务质量方面的承诺，加强体系建设，健全完善质量管理体系，并严格运行IS9001质量管理体系和QAE质量保证评估体系；同时，开展全面质量管理活动，持续提高客户对产品和服务的满意度。

（4）环境保护与可持续发展

公司秉承“严格遵守法律法规，特别关注环境效益；致力清洁安全生产，以人为本、预防为主；保障员工身心健康，坚决杜绝重大安全、环保事故”的安全环保管理方针，努力营造安全健康的工作环境。报告期内，公司持续加强环境保护、节能降耗的管理工作，加大在大气污染治理、三废物资治理等环保方面的投资。公司拥有一套日处理量1000t的污水综合处理

系统、一套RTO焚烧装置，主要处理在运营过程中产生的工艺废水及生活污水、经过预处理后的车间尾气。而针对在公司运营过程中所产生的精馏重渣、催化剂残渣、废活性炭、分子筛、污泥等危险废物，交由有资质的企业进行综合利用处置。生产过程中的“三废”排放均符合国家和地方环保部门的标准。实施清洁生产改进工作，通过节能改造和工艺改进，从源头上预防污染、降耗增效，如对公司污水处理系统尾气进行尾气收集治理、完善聚合物产品的尾气回收处理设施、淘汰高能耗的导热油锅炉和制冷系统、对蒸汽冷凝水进行回收再利用等。在节能降耗方面，公司建设产区循环项目，降低成本，提高产线运行效益；

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

（5）公共关系和社会公益事业

公司注重企业的社会价值体现，秉承“助学敬老”的优良公益传统，在努力发展自身业务的同时，积极履行社会责任，义务回馈社会。报告期内，公司参与了省、市、区组织的科教卫生、社区建设、捐资助学、扶贫济困等社会公益活动，坚持“敬老助学”社会公益理念，汇同党团工会开展一系列社会活动，包括公益捐赠、深入扶贫对口学校和贫困家庭等；公司注重与高校、科研院所之间的交流与合作，与多所高校合作成立教学实习基地；合作的深入开展，一方面为促进就业做出了积极贡献，更重要是为公司的持续快速发展奠定了人才基石。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
九江天赐	COD	连续稳定排放	1	1	＜100mg/l	500mg/l	4.08t	13t/a	无
九江天赐	氨氮	连续稳定排放	1	1	＜15mg/l	35mg/l	0.334t	2t/a	无
九江天赐	氟化物	连续稳定排放	1	1	＜10mg/l	10mg/l	0.238t	2t/a	无
九江天赐	颗粒物	有组织排放	1	1	＜50mg/Nm3	50 mg/Nm3	1.71t	未设限	无
九江天赐	二氧化硫	有组织排放	1	1	＜300mg/Nm3	300mg/Nm3	3.78t	80 t/a	无
九江天赐	氮氧化物	有组织排放	1	1	＜300mg/Nm3	300mg/Nm3	17.4t	37t/a	无
九江天赐	烟气黑度（林格尔曼	有组织排放	1	1	≤1 级	≤1 级	≤1 级	≤1 级	无

	系数）								

防治污染设施的建设和运行情况

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

（1）生产过程中的“三废”排放均符合国家和地方环保部门的标准；

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

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

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

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

（3）在节能降耗方面，公司建设产区循环项目，降低成本，提高产线运行效益；

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	144,374,201	42.53%	3,233,000		68,313,597	-34,739,889	36,806,708	181,180,909	33.04%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	144,374,201	42.53%	3,233,000		68,313,597	-34,739,889	36,806,708	181,180,909	33.04%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	144,374,201	42.53%	3,233,000		68,313,597	-34,739,889	36,806,708	181,180,909	33.04%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	195,095,480	57.47%			137,308,011	34,739,889	172,047,900	367,143,380	66.96%
1、人民币普通股	195,095,480	57.47%			137,308,011	34,739,889	172,047,900	367,143,380	66.96%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	339,469,681	100.00%	3,233,000		205,621,608		208,854,608	548,324,289	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2019年1月，公司2016年非公开发行的发行对象徐金富先生持有股份上市流通，同时，其持有的部分股份作为高管锁定股锁定。

（2）2019年1月，公司董事陈汛武先生离职，其持有股份全部锁定，该锁定股份于2019年9月解锁，但由于还在任期内，根据相关法规规定，其股份仍按照高管锁定股锁定25%。

（3）2019年2月，公司高管周顺武先生离职，其持有股份全部锁定，该部分锁定股份于2019年9月全部解锁

（4）2019年3月，公司2019年股票期权与限制性股票激励激励授予登记完成，新增股权激励限制性股票限售股。

（5）2019年4月，公司选举赵经纬先生为公司董事，其持有的部分股份作为高管锁定股锁定。

（6）2019年7月，公司2018年度权益分派除权除息工作完成，转增股份自动登记到股东证券账户上。

（7）2019年11月，公司董秘、董事褚达燕女士离职，其持有股份全部锁定。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（1）2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予经公司第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第二十八次会议审议通过。

（2）提名赵经纬先生为公司第四届董事会非独立董事候选人经公司第四届董事会第三十七次会议、2018年度股东大会审议通过。

（3）2018年度权益分派方案经公司第四届董事会第三十七次会议审议、2018年度股东大会表决通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

（1）2019年3月22日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司完成了2019年股票期权与限制性股票激励计划中限制性股票授予登记工作，本次授予的323.3万股限制性股票上市日期为2019年3月22日，此部分股份于2019年4月11日完成工商变更登记。

（2）2019年7月3日，公司2018年度权益分派除权除息工作完成，转增股份自动登记在股东证券账户上。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

按新股本548,324,289股摊薄计算，公司2018年度每股收益为0.8321元，2019年三季度每股收益为0.1642元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐金富	135,251,375	100,963,237	134,505,340	162,734,835	首次公开发行股票后持股限售、董监高持股限售、转增股本增加限售	其中 134,505,340 股解除限售期为 2019 年 1 月 23 日； 同日，增加高管锁定股 101,709,272 股
李兴华	4,857,052	0	0	7,771,283	董监高持股限售、转增股本增加限售	--
徐三善	425,062	180,000	0	968,099	董监高持股限售、限制性股票限售、转增股本增加限售	--
顾斌	487,125	150,000	0	1,019,400	董监高持股限售、限制性股票限售、转增股本增加限售	--

赵经纬		229,800		367,680	董监高持股限售、限制性股票限售、转增股本增加限售	--
褚达燕	203,062	88	34,228	270,275	董监高持股限售、转增股本增加限售	--
周顺武	344,812	0	344,812	0	董监高持股限售、转增股本增加限售	--
陈汛武	1,081,500	0	290,025	1,440,375	董监高持股限售、转增股本增加限售	--
张利萍	1,724,213	0	376,612	2,156,162	董监高持股限售、转增股本增加限售	--
90 名限制性股票（首次授予）激励对象	0	2,783,000	0	4,452,800	限制性股票限售、转增股本增加限售	--
合计	144,374,201	104,306,125	135,551,017	181,180,909	--	--

注：上表中的“期末限售股数”为公司 2018 年权益分派转股后的持股数。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
首次授予限制性股票	2019 年 03 月 15 日	11.2	3,233,000	2019 年 03 月 22 日	3,233,000	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2019年3月15日，公司召开第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》确定以2019年3月15日为授予日，向93名激励对象授予3,323,000股限制性股票。

2019年3月21日，公司在巨潮资讯网发布《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2019-036），公司已完成首次授予限制性股票登记工作，本次授予的限制性股票上市日期为2019年3月22日。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）2019年3月22日，公司完成3,323,000股首次授予限制性股票的授予登记工作，股份总数增加3,323,000股，公司股本由339,469,681股变更为342,702,681股。公司对收到的36,209,600元认购资金进行了账务处理，资产相应增加。

（2）2019年7月2日，公司实施了2018年度权益分派方案，以资本公积金每10股转增6股，合计转增205,621,608股，公司股本由342,702,681股变更为548,324,289股，资产、负债保持不变。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,559	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,574	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐金富	境内自然人	39.57%	216,979,781	0	162,734,835	54,244,946	质押	104,737,200
万向一二三股份公司	境内非国有法人	5.83%	31,952,000	0	0			
中国工商银行股份有限公司－华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	4.74%	25,997,521	25,997,521	0	25,997,521		
中国农业银行股份有限公司－华安智能生活混合型证券投资基金	其他	3.03%	16,608,976	16,608,976	0	16,608,976		
全国社保基金一一八组合	其他	2.34%	12,820,776	12,820,776	0	12,820,776		
林飞	境内自然人	1.90%	10,411,392	-514,000	0	10,411,392		
李兴华	境内自然人	1.84%	10,101,712	-260,000	7,771,283	2,330,429		
徐金林	境内自然人	1.57%	8,630,104	-1,496,742	0	8,630,104	质押	1,827,200
中国建设银行股份有限公司－博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	其他	1.28%	7,000,000	2,200,000	0	7,000,000		

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.26%	6,903,600	0	0	6,903,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、徐金林为徐金富的弟弟；2、林飞为徐金富配偶之妹的配偶。此外，未知其他股东之前是否存在关联关系或一致行动。							

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
徐金富	54,244,946	人民币普通股	54,244,946
万向一二三股份公司	31,952,000	人民币普通股	31,952,000
中国工商银行股份有限公司－华安媒体互联网混合型证券投资基金	25,997,521	人民币普通股	25,997,521
中国农业银行股份有限公司－华安智能生活混合型证券投资基金	16,608,976	人民币普通股	16,608,976
全国社保基金一一八组合	12,820,776	人民币普通股	12,820,776
林飞	10,411,392	人民币普通股	10,411,392
徐金林	8,630,104	人民币普通股	8,630,104
中国建设银行股份有限公司－博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	6,903,600	人民币普通股	6,903,600
吴镇南	6,408,700	人民币普通股	6,408,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、徐金林为徐金富的弟弟；2、林飞为徐金富配偶之妹的配偶。此外，未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐金富	中国	否
主要职业及职务	2007 年 11 月至今任公司董事长，2018 年 1 月起任公司总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	徐金富先生持有浙江广翰环保科技股份有限公司（全国中小企业股份转让系统挂牌公司，证券简称：广翰环保，证券代码：835542 ）股份 1,002,000 股，占广翰环保总股本比例为 2%。 徐金富先生持有澳大利亚 Cassini Resources Limited（澳大利亚上市公司，股票代码：CZI）股份 4,918,033 股，占 Cassini Resources Limited 总股本比例为 1.15%。	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

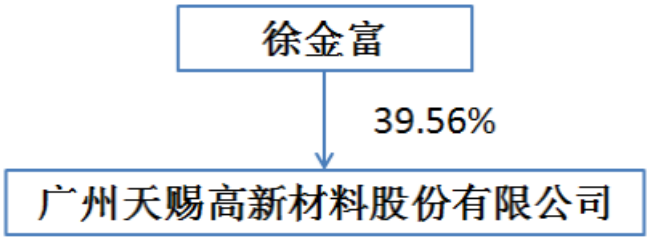
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐金富	本人	中国	否
主要职业及职务	2007 年 11 月至今任公司董事长，2018 年 1 月起任公司总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
徐金富	董事长	现任	男	56	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	135,612,363	0	0	81,367,418	216,979,781
徐金富	总经理	现任	男	56	2018 年 01 月 11 日	2021 年 01 月 10 日	0	0	0	0	0
陈汛武	董事	离任	男	57	2017 年 05 月 02 日	2019 年 01 月 21 日	1,442,000	0	36,700	515,200	1,920,500
陈汛武	总经理	离任	男	57	2017 年 05 月 02 日	2018 年 01 月 08 日	0	0	0	0	0
顾斌	董事、副总经理、财务总监	现任	男	55	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	649,500	0	90,000	629,700	1,189,200
徐三善	董事	现任	男	51	2018 年 01 月 29 日	2020 年 05 月 01 日	566,750	0	0	628,050	1,194,800
徐三善	副总经理	现任	男	51	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	0	0	0	0	0
赵经纬	董事	现任	男		2019 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 01 日	186,400	0	0	303,840	490,240
禤达燕	董事、董事会秘书	离任	女	38	2017 年 05 月 02 日	2019 年 10 月 31 日	225,112	0	56,200	101,363	270,275
贺春海	独立董事	现任	男	49	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	0	0	0	0	0
容敏智	独立董事	现任	男	59	2017 年	2020 年	0	0	0	0	0

					05 月 02 日	05 月 01 日					
赵建青	独立董事	现任	男	55	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	0	0	0	0	0
吴琪	独立董事	现任	女	51	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	0	0	0	0	0
郭守彬	监事会主席	现任	男	57	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	0	0	0	0	0
李兴华	监事	现任	男	56	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	6,476,070	0	230,000	3,855,642	10,101,712
卢小翠	监事	现任	女	31	2017 年 05 月 02 日	2020 年 05 月 01 日	0	0	0	0	0
周顺武	副总经理	离任	男	46	2018 年 01 月 11 日	2019 年 02 月 14 日	459,750	0	23,000	153,850	590,600
合计	--	--	--	--	--	--	145,617,945	0	435,900	87,555,063	232,737,108

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
陈汛武	董事	离任	2019 年 01 月 21 日	个人原因
周顺武	副总经理	离任	2019 年 02 月 14 日	个人原因
赵经纬	董事	任免	2019 年 05 月 14 日	股东大会选举担任
禤达燕	董事、董事会秘书	离任	2019 年 10 月 31 日	个人原因

三、任职情况

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

（一）董事

1、徐金富：1964年生，中国国籍，中国科学院化学专业硕士研究生学历，中欧国际工商管理学院EMBA。历任广州市道明

化学有限公司经理，广州市天赐高新材料科技有限公司总经理。2007年至今任公司董事长，2018年至今任公司总经理。

2、顾　斌：1965年生，中国国籍，中南财经大学会计学专科学历，会计师。历任湖北金龙泉啤酒集团公司财务处副处长，广州蓝月亮实业有限公司董事、财务总监。2007年至今任公司财务总监，2009年至今任公司副总经理，2010年至今任公司董事。

3、韩恒： 1983年生，中国国籍，江南大学应用化学硕士研究生学历， PMP（国际项目管理师），2008年8月加入公司，历任公司技术支持经理、大客户经理、国际业务部部长、市场发展部总监，现任公司董事及董事会秘书、证券法务部负责人、正极基础材料事业部总经理。2020年1月至今任公司董事、董事会秘书。

4、徐三善：1969年出生，中国国籍，高级工程师，毕业于华中理工大学，浙江大学工商管理硕士，历任浙江巨化股份电化厂机修车间技术员、副主任，浙江巨化股份氟聚厂建设科科长、厂长助理、副厂长。2010年至今任公司副总经理，2018年1月至今任公司董事。

5、赵经纬：1977年生，中国国籍，中国科学院博士学位。历任中国科学院上海有机化学研究所盐城新材料研发中心主任，江苏省新能源汽车及汽车零部件产业园副主任，创办了张家港吉慕特化工科技有限公司。现任公司国家级工程技术中心执行主任，研究院院长，九江天赐高新材料有限公司总经理。2019年5月至今任公司董事。

6、贺春海：1971年出生，中国国籍，中国注册会计师，毕业于石家庄经济学院，本科学历，2009年至2011年任天健正信会计师事务所合伙人，2011年至今任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2014年3月至今任公司独立董事。

7、容敏智：1961年生，中国国籍，毕业于中山大学，博士学历，长期从事高分子化学与物理的基础与应用研究，对高分子合成、高分子材料及其复合材料等领域均开展了广泛的研究。1994年4月至今担任中山大学材料科学研究所教授，2014年3月至今任公司独立董事。

8、赵建青：1965年生，中国国籍，毕业于浙江大学，博士学历，长期从事高分子材料合成、改性及成型加工、精细化工等方面研究。2000年5月至今任华南理工大学教授，2014年3月至今任公司独立董事。

9、吴琪：1969年12月出生，中国国籍，硕士研究生，具有中国律师资格、中国注册会计师资格、国际注册内部审计师资格。2008年3月至2012年3月在广东法制盛邦律师事务所担任职业律师，2012年3月至今在广东耀辉律师事务所担任合伙人、律师，2015年9月至今任公司独立董事。

（二）监事

1、郭守彬：1963年生，中国国籍，本科学历。1986年8月任职于化工部星火化工厂，历任副科长、科长、副处长等职务，1990年获得生态工程师资质；2003年10月至今，历任公司工程师、主任、部长、研究院常务副院长兼总经理助理职务。2015年9月至今任公司监事。2016年4月至今任公司监事会主席。

2、李兴华：1964年生，中国国籍，高中学历。历任广州市道明化学有限公司销售经理，广州市天赐高新材料科技有限公司销售经理。2007年至2010年任公司董事，2010年至今任公司监事，现任公司高级销售代表。

3、卢小翠：1989年生，中国国籍，深圳大学法学专业。2011年7月至今就职于公司证券部，现任公司证券事务代表、证券法务部部长。2016年4月至今任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

1、徐金富：公司总经理，简历同上。

2、顾　斌：公司副总经理、财务总监，简历同上。

3、徐三善：公司副总经理，简历同上。

4、韩恒：公司董事会秘书，简历同上。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐金富	广州市天赐三和环保工程有限公司	董事长	2001 年 01 月 01 日		否

徐金富	天赐控股有限公司	董事	2006 年 07 月 01 日		否
徐金富	杭州天欣投资有限公司	执行董事	2015 年 07 月 08 日		否
徐金富	广州市汉普医药有限公司	董事	2009 年 12 月 01 日		否
徐金富	广州市雷德生物科技有限公司	董事	2015 年 03 月 12 日		否
徐金富	浙江新三和医药化工股份有限公司	董事	2016 年 10 月 01 日		否
徐金富	广东三和四贵新能源科技有限公司	董事长	2017 年 11 月 24 日		否
徐金富	武汉吉肽生物科技有限公司	董事	2017 年 07 月 05 日		否
徐金富	江苏中润氟化学科技有限公司	执行董事	2019 年 05 月 15 日		否
韩恒	江西云锂材料股份有限公司	董事	2017 年 11 月 24 日		否
贺春海	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2011 年 08 月 01 日		是
贺春海	海南海峡航运股份有限公司	独立董事	2017 年 01 月 17 日		是
容敏智	中山大学	教授、博士生导师	2001 年 06 月 01 日		是
容敏智	深圳万达杰环保新材料股份有限公司	独立董事	2017 年 01 月 01 日	2019 年 10 月 31 日	是
赵建青	华南理工大学	教授	1989 年 06 月 28 日		是
赵建青	广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司	独立董事	2016 年 02 月 15 日		是
赵建青	广东雄塑科技集团股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 27 日		是
赵建青	广州鹿山新材料股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 28 日		是
赵建青	广州奇德新材料股份有限公司	独立董事	2018 年 01 月 01 日		是
吴琪	广东耀辉律师事务所	合伙人	2012 年 03 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员的2019年度报酬是根据公司的经营规模等实际情况，并参考行业及地区的薪酬水平，结合公司2019年度经营目标和公司高级管理人员在完成年度经营目标所承担的具体岗位职责确定的。

独立董事的报酬每月按照标准准时支付到个人账户。其他人员的报酬按各自的考核结果按月或根据薪酬发放制度进行发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐金富	董事长、总经理	男	56	现任	61.09	否

陈汛武	董事、总经理	男	57	离任	2.52	否
顾斌	董事、副总经理、财务总监	男	55	现任	72.34	否
禤达燕	董事、董事会秘书	女	38	离任	31.09	否
徐三善	董事、副总经理	男	51	现任	120.51	否
韩恒	董事、董事会秘书	男	37	现任	45.32	否
贺春海	独立董事	男	49	现任	8	否
容敏智	独立董事	男	59	现任	8	否
赵建青	独立董事	男	55	现任	8	否
吴琪	独立董事	女	51	现任	8	否
郭守彬	监事会主席	男	57	现任	48.31	否
李兴华	监事	男	56	现任	7.37	否
卢小翠	监事	女	31	现任	25.5	否
周顺武	副总经理	男	47	离任	8.4	否
合计	--	--	--	--	454.45	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
顾　斌	董事、副总经理、财务总监	0	0	0	0	0	0	240,000	7	240,000
徐三善	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	288,000	7	288,000
韩恒	董事、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	160,000	7	160,000
赵经纬	董事	0	0	0	0	0	0	192,000	7	192,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	880,000	--	880,000
备注（如有）	“报告期新授予限制性股票数量”包含因公司 2018 年度权益分派方案实施以资本公积金每 10 股转增 6 股后增加的股份。“限制性股票的授予价格”为公司根据 2018 年度权益分派方案（以资本公积金每 10 股转增 6 股），及《上市公司股权激励管理办法》以及《公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定调整后的回购价格，原授予价格为 11.20 元/股。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	502
主要子公司在职员工的数量（人）	2,100
在职员工的数量合计（人）	2,602
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,656
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,422
销售人员	105
技术人员	600
财务人员	68
行政人员	407
合计	2,602
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	144
本科	384
大专	376
其他	1,698
合计	2,602

2、薪酬政策

（1）人才是企业核心竞争力，公司作为高新技术企业，且处于快速发展期，为吸引和稳定人才队伍，内部薪酬的市场竞争力和为员工们建设双职业发展通道的发展平台，尤为关键，公司在此背景下订立内部薪酬政策。

（2）公司薪酬政策设计主要原则有：符合法律法规要求；外部竞争性，依据外部企业员工的收入水平调查数据，结合公司组织设计和支付能力，确定内部工资等级水平；内部公正性，依据不同部门序列、相似工作岗位、年度考核结果、能力与业绩，使员工的薪酬收入高低公正进行。

（3）公司薪酬政策通过以下途径和方式实现：首先通过外部薪酬调查，了解行业水平；依据内部职位体系配套修订工资等级水平；实现工资总额测算与薪酬等级合理性分析；根据不同部门序列和相似岗位配套收入模式设计；以动静比例设计并实现薪酬激励与绩效管理；依据薪酬分配原则与绩效管理理念，制订年度薪酬调整策略；建立职业发展机制，实现内部行政职等、技术等级双通道职业发展并不断完善。

（4）薪酬与绩效结合员工发展机制的不断调整和贯彻，为公司培养出更多具有向心力的熟练技能操作和研发、技术人员，逐步实现打造具技术能力的中基层管理人员的目标，为公司后续发展不断输送后备力量。

3、培训计划

（1）员工培训是员工学习新知识、提升自我能力的一个有效方法。为了使员工能力在不断提升的同时，满足公司业务快速发展的需要，公司培训计划的针对性和有效性越显重要。

（2）公司的年度培训计划正是基于人力资源部和各部门通过对组织和内部在工作中的不足，在新一年工作目标要求的基础上设计的年度培训计划，该计划对培训时间、培训地点、培训者、培训对象、培训方式、培训内容和培训验证等内容详细做了预先设定。

（3）员工培训用于满足组织及员工两方面的工作需求，兼顾组织资源条件及员工素质基础，在充分考虑人才培养的超前性及培训结果的不确定性下予以考虑。2019年，公司领导力学院开展了中层管理人员教练意识和战略能力方面的培训，通过外聘和内部讲师以实践式和案例式的教学方法提高员工的实践水平，多方面培养符合公司发展需要的人才。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等法律法规和规章制度的要求，持续规范公司治理结构，持续完善公司内部控制体系，履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，采取有效措施维护公司及全体股东的合法权益。

公司形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、执行及监督体系。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会及内部审计部门各司其职，有效地保证了公司的规范运行。截至报告期末，公司治理的实际状况符合相关法律法规和规则制度的要求，具体情况如下：

（一）“三会”运作情况

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保所有股东平等、充分行使自己的权利。

报告期内，公司共召开4次股东大会，根据《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，并对部分议案的中小投资者的表决情况进行单独计票。在股东大会召开过程中，公司充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。各股东通过公司股东大会认真负责地履行职责，行使权力，保障公司的规范运作。

2、关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事4名，非独立董事5名，董事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律法规、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。公司董事会职责清晰，各位董事熟悉有关法律、法规，能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，切实履行董事的职责和义务。独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事议事规则》的规定，出席公司董事会、股东大会，独立履行职责，发表自己的独立意见，依据自己的专业能力及经验促进公司的规范运作。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬和考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各行其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

（1）董事会召开情况。报告期内，公司共召开15次董事会，各位董事均能按照《公司章程》及《董事会议事规则》等有关规定，出席董事会，认真审议各项议案，履行董事职责。

（2）信息披露工作履职情况。报告期内，公司共对外披露公告217项，公司全体董事对披露公告认真审查，并保证公司信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。各位董事及时关注公司的信息披露情况，督促公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和公司《章程》、《信息披露管理制度》等有关规定，真实、及时、完整地完成信息披露工作。

（3）定期报告编制的履职情况。在2019年度报告编制和披露过程中，独立董事了解掌握公司2019年度报告审计工作安排及审计工作进展情况，及时充分沟通了审计过程中发现的问题，认真听取、查阅了《2019年度总经理工作报告》，切实履行职责。

（4）培训和学习情况。报告期内，为更好地履行职责，加强个人的专业能力，各董事认真学习了相关法律法规政策，其中，财务总监及董事会秘书参加了深交所举办的《财务总监培训》，独立董事赵建青参加了广东证监局及上市公司协会联合举办的2019年第一期上市公司董事监事高级管理人员培训。通过参加培训，加深对相关法规尤其是涉及到规范上市公司法人治理结构和保护中小股东权益等相关法规的认识和理解，增强了规范运作意识，为更好地履行董事职责打下基础。

3、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，监事会的人数、构成及选聘程序均符合相关法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行职责。对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

报告期内，公司共召开13次监事会，各位监事均能按照《公司章程》及《监事会议事规则》等有关规定，出席监事会，勤勉尽责，认真审议各项议案，履行了监督职能，并积极学习上市公司规范运作相关法律法规，有力保证了公司健康有序地发展。

（二）关于经营层

报告期内，公司定期召开总经理办公会议，审议公司的生产经营事项、内部管理机构设置方案等事项，从公司业务发展、市场营销、产品开发、组织建设、人才管理等多方面，加强公司的管理，全面提升公司的竞争能力，促进公司的全面发展。

公司经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，全面负责公司的生产经营管理工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、拟定公司的基本管理制度、制订公司的具体规章等，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

（三）内审部门运作情况

公司成立了专门的审计部门并配备了专职人员。内审部门在董事会审计委员会的领导下，根据《内部审计制度》的规定对公司内控制度执行情况、公司项目进展情况等进行审计与监督，有力加强了公司的规范运作。报告期内，审计部开展的审计工作主要有：

1、项目审计：审计部门本着对董事会负责，坚持独立开展审计，及时、有效地完成内部审计工作。报告期内，审计部门开展了相关募投项目审计、九江天赐技改项目审计、中天鸿锂及九江天赐存货审计及后续审计等专项审计，提出了审计过程发现的问题，管理层对审计高度重视，相关人员针对审计提出的问题提出了有效的整改措施。

2、至少每季度对公司募集资金的使用、 对外担保、关联交易、证券投资、风险投资、对外提供财务资助、购买或出售资产、对外投资、公司大额资金往来、公司与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况等进行检查，并及时向审计委员会报告检查结果。

3、对公司信息披露事务进行审查。主要包括对公司《2019年第一季度业绩预告》、《2019年半年度业绩快报》、《2019年度业绩快报》、《募集资金存放及使用情况专项报告》等进行审查，出具审计意见。

4、定期报告编制的履职情况。在2019年度报告编制和披露过程中，公司审计部门与年审注册会计师见面交流，了解掌握公司2019年度报告审计工作安排及审计工作进展情况，沟通了审计过程中发现的问题，并及时向审计委员会汇报，对财务报告提出审计意见，切实履行职责。

（四）信息披露工作履职情况

报告期内，公司均按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》和《公司章程》、《信息披露管理制度》等有关规定履行信息披露义务，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地对外进行信息披露，增加公司经营治理的公开性和透明性，共计披露217项公告文件。

（五）投资者关系管理

公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的投资者关系的管理工作。报告期内，公司完成了“天赐材料2018年度业绩说明会”，并通过线上线下多渠道与投资者开展交流活动，如通过接听投资者热线电话、在深交所互动易等平台耐心解答个人投资者疑问等方式，提高了互动效率。此外，公司还积极开展现场调研活动，热情接待投资机构，为其答疑解惑。同时充分利用全景网、主流财经媒体、行业专刊等方式进行产业和资本市场形象宣传，公司二级市场关注度及资本品牌形象进一步提升。

公司将进一步按照法律法规的规定和要求，不断加强内控管理，不断完善内控体系，持续提高公司的治理水平，为公司持续、健康发展奠定良好的基础。

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

□ 是 √ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其它法律法规和规章制度的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）在业务方面，公司主营业务为精细化工新材料的研发、生产和销售，属于精细化工行业。依靠在精细化工领域多年积累的经验及技术，公司建立了以研发引导技术，以技术推动产品的发展模式，形成了日化材料及特种化学品、锂离子电池材料业务模块。公司产、供、销体系独立完整，不依赖于控股股东。公司不存在对控股股东的业务依赖或共同使用同一销售渠道的情况。

（二）在人员方面，公司具有独立的人事管理制度。公司董事、监事、高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，公司财务人员均在公司专职工作并领取报酬。

（三）在资产方面，公司独立享有业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、专利和专有技术等资产，公司与控股股东之间资产产权界定清晰，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（四）在机构方面，公司与控股股东在机构设置上完全分开，公司设立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，在各自职权范围内行使职权。公司有独立的生产经营和办公机构，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在股东或其他关联方干预公司机构设置的情况。

（五）在财务方面，公司与控股股东在财务方面完全分开，公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和完善的财务管理制度，独立进行财务决策。公司开设了独立的银行账号，不存在与股东共用银行账户的情况，不存在货币资金或其他资产被控股股东及其关联企业占用的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	41.74%	2019 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 15 日	巨潮资讯网披露的《2018 年度股东大会决议的公告》（2019-066）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.25%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 16 日	巨潮资讯网披露的《2019 年第一次临时股东大会决议的公告》（2019-028）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.91%	2019 年 06 月 17 日	2019 年 06 月 18 日	巨潮资讯网披露的《2019 年第二次临时股东大会决议的

					公告》（2019-079）
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.95%	2019 年 09 月 12 日	2019 年 09 月 16 日	巨潮资讯网披露的《2019 年第三次临时股东大会决议的公告》（2019-111）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
贺春海	15	15	0	0	0	否	4
容敏智	15	15	0	0	0	否	4
赵建青	15	15	0	0	0	否	4
吴琪	15	15	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司现任独立董事贺春海、容敏智、赵建青、吴琪严格按照《公司章程》、《独立董事议事规则》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，独立、公正地履行职责。报告期内，各位独立董事勤勉尽责，认真审议各项议案，根据制度规定客观的发表了独立意见，对董事会的科学决策发挥了积极的作用。同时，通过多种途径了解公司董事会对股东大会决议执行情况，并及时进行监督。

各位独立董事在担任董事会各专门委员会工作中，严格按照《董事会议事规则》以及董事会各专门委员会工作细则的要

求，履行职责，对公司对外担保、经营管理、资金往来情况、财务管理、关联交易情况、内部控制制度的完善及执行情况等，根据自己在经营管理、内控审计、薪酬考核、战略规划方面的经验做出独立、客观、公正的判断，为公司战略规划和经营管理出谋划策。

各位独立董事还对公司进行了不定期的现场检查，深入了解公司生产经营情况，通过与董事、监事、高级管理人员及相关工作人员进行交流与沟通，并利用自己的专业优势及经验为公司的经营管理工作提出合理化建议，促进了公司持续健康发展，维护了公司和股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会依据相关法律法规以及《公司章程》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定履行职责，就专业性事项进行研究，根据各自在经营管理、内部审计、薪酬考核、战略规划方面的经验做出独立、客观、公正的判断，提出意见及建议，供董事会决策参考。公司各委员会具体履行职责情况如下：

（一）战略委员会：公司战略委员会勤勉尽责，及时对公司发展战略规划、对外投资及项目投资建设情况进行研究并提出建议。报告期内，战略委员会共召开9次会议，对变更年产5万吨氟化氢、年产2.5万吨电子级氢氟酸改扩建项目、注销全资子公司东莞凯欣、子公司香港天赐认购澳大利亚CZI公司增发股份暨关联交易、变更部分募投项目、公开发行可转换公司债券、终止部分募投项目并永久补充流动资金及变更部分募投项目、对浙江天硕氟硅新材料科技有限公司增资暨关联交易、对外投资设立捷克及韩国子公司、参股设立产业发展有限公司、投资建设年产15万吨锂电材料项目、投资建设年产2万吨电解质基础材料及5800吨新型锂电解质项目、投资建设年产18.5万吨日用化工新材料项目等项目建设及股权投资事项进行了审议，根据公司发展战略，对公司的发展规划和对外投资情况进行讨论，利用自己的专业优势为公司的经营管理工作提出合理化建议，促进公司持续健康发展。

（二）审计委员会：审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查；审核公司的财务信息；审查公司内控制度；对重大关联交易进行审计。报告期内，审计委员会共召开6次会议，对公司财务报告、内部控制、募集资金存放及使用情况、续聘审计机构、关联交易、开展外汇套期保值业务、募集资金存放与实际使用、申请融资、审计部工作报告及计划等事项进行了审议，对公司相关财务报告与会计师事务所进行沟通并提出了专业的意见和建议。审计委员会提供的专业审计意见，为董事会提供了重要的决策参与，对董事会的科学决策发挥了重要的作用。

（三）提名委员会：提名委员会主要负责根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和总经理候选人进行审查并提出意见；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议。报告期内，提名委员会共召开8次会议，对公司以及公司委派的子公司宁德凯欣、江西艾德（现“宜春天赐”）、九江矿业、江苏天赐、天津天赐、浙江天硕等的董事、监事以及高级管理人员进行提名，并发表了审查意见和建议。

（四）薪酬与考核委员会：薪酬与考核委员会负责根据董事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及参考其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；对公司薪酬制度执行情况进行监督。通过制定、审查绩效考核标准，使得公司激励机制得到充分运用，有利于公司的健康发展。报告期内，薪酬与考核委员会共召开5次会议，对公司2018年度高级管理人员绩效考核情况、对2019年股票期权与限制性股票激励计划、向激励对象首次授予期权与限制性股票、向激励对象授予预留股票期权与限制性股票等事项进行了审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员全部由董事会聘任，承担董事会下达的经营指标。董事会下设的薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及《董事、监事和高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》等相关规定对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行监督并对其进行年度绩效考评。

报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及国家相关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，促进了公司持续健康发展，维护了公司和股东利益。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）：2019 年度内部控制评价报告
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的定性标准包括：A、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；B、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制却未能识别该错报；C、监管部门责令公司对以前年度财务报告存在的差错进行改正。财务报告重要缺陷的定性标准包括：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、未建立反舞弊程序和控制措施；C、对于期末财务报告的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷：会严重降低工作效率和效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：会显著降低工作效率和效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	1、资产总额。重大缺陷：错报≥资产总额的 5%；重要缺陷：资产总额的 1%≤错报<资产总额的 5%；一般缺陷：错报<资产总额的 1%。2、净资产。重大缺陷：错报≥净资产的 5%；重要缺陷：净资产的 1%≤错报<净资产的 5%；一般缺陷：错报<净资产的 1%。3、营业收入。重大缺陷：错报≥营业收入总额的 5%；重要缺陷：营业收入总额的 1%≤错报<营业收入总额的 5%；一般缺陷：错报<营业收入总额的 1%。4、净利润。重大缺陷：错报≥净	重大缺陷：损失≥净资产的 3%；重要缺陷：净资产的 1%≤损失<净资产的 3%；一般缺陷：损失<净资产的 1%。

	利润的 5%；重要缺陷：净利润的 3%≤错报<净利润的 5%；一般缺陷：错报<净利润的 3%。5、重大缺陷：会计差错金额直接影响盈亏性质	
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，天赐材料于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020年04月24日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2020）第110ZA7693
注册会计师姓名	刘均山、杨东晓

审计报告正文

广州天赐高新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称 天赐材料公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天赐材料公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见附注三、10和附注五、4。

1、事项描述

截至2019年12月31日，天赐材料公司应收账款账面余额96,182.81万元，坏账准备6,074.84万元，预期信用损失率6.32%。。

天赐材料公司管理层（以下简称 管理层）以应收账款预期信用损失为基础确认坏账准备，在确定预期信用损失率时，需要使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。相关事项需要管理层进行估计和判断。

由于坏账准备的计提涉及管理层的会计估计和判断，且应收账款金额重大，故我们将其作为关键审计事项。

2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

（1）了解、评估及测试了管理层与应收账款管理相关的内部控制的设计及执行有效性；

（2）评估了管理层根据信用风险特征对应收账款组合划分的合理性，并复核了应收账款的账龄；

（3）结合应收账款函证回函及期后回款等情况，评估了管理层应收账款坏账准备计提的充分性；

（4）复核了管理层预期信用损失率的计算过程，并重新计算了坏账准备计提金额的准确性；

（5）检查了财务报表附注中与应收账款坏账准备相关的披露。

（二）商誉减值测试

相关信息披露详见附注三、20和附注五、16。

1、事项描述

截至2019年12月31日，天赐材料公司商誉账面余额17,097.09万元，商誉减值准备4,762.54万元。

管理层在进行商誉减值测试时，需要估计未来来自相关资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。相关事项需要管理层进行估计和判断。

由于商誉减值测试涉及管理层的会计估计和判断，且商誉金额重大，故我们将其作为关键审计事项。

2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

（1）了解了管理层与商誉减值测试相关的内部质控，查看了管理层减值测试的结果；

（2）取得了管理层聘请外部估值专家出具的用于商誉减值测试目的的评估报告，复核了估值方法和相关关键参数的合理性，检查了未来现金流现值的计算过程；

（3）评估了外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

（4）检查了财务报表附注中与商誉减值相关的披露。

（三）存货跌价准备的计提

相关信息披露详见附注三、12和附注五、8。

1、事项描述

截至2019年12月31日，天赐材料公司财务报表所示存货项目账面余额73,664.00万元，存货跌价准备13,532.01万元。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，需要管理层进行估计和判断。

由于存货跌价准备的计提涉及管理层的会计估计和判断，且存货金额重大，故我们将其作为关键审计事项。

2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

1、了解、评估及测试了管理层与存货管理相关的内部控制的设计及执行有效性；

2、检查了管理层存货可变现净值的计算过程，评估了管理层就售价、成本、经销费用等相关数据预估的合理性；

3、结合存货监盘、计价测试、减值测试等审计程序的实施情况，评估了管理层存货跌价准备计提的充分性；

4、检查了财务报表附注中与存货跌价准备相关的披露。

四、其他信息

天赐材料公司管理层对其他信息负责。其他信息包括天赐材料公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们

的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督天赐材料公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天赐材料公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天赐材料公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州天赐高新材料股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	210,081,617.88	214,941,732.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		246,554,712.39
衍生金融资产		
应收票据	31,605,068.70	221,641,906.85
应收账款	901,079,729.86	730,590,043.71
应收款项融资	216,768,287.57	
预付款项	50,838,661.18	195,588,338.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,041,227.60	12,389,427.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	601,319,922.12	698,348,876.65
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	246,241,957.05	166,227,121.04
流动资产合计	2,264,976,471.96	2,486,282,159.33
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		7,056,000.00
长期股权投资	137,957,123.41	144,319,920.64
其他权益工具投资	220,709,556.98	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,815,727,725.41	1,120,247,943.37
在建工程	368,366,247.07	681,403,296.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	319,350,414.99	295,883,076.90
开发支出		
商誉	123,345,529.97	127,375,430.78
长期待摊费用	26,084,120.63	17,127,702.20
递延所得税资产	38,387,457.55	24,313,501.32
其他非流动资产	14,738,207.49	30,882,924.64
非流动资产合计	3,064,666,383.50	2,448,609,796.19
资产总计	5,329,642,855.46	4,934,891,955.52
流动负债：		
短期借款	741,897,979.57	763,551,937.09
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	94,955,586.21	287,537,914.13
应付账款	741,211,090.34	576,876,558.83
预收款项	18,288,153.02	17,636,179.87

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	42,256,200.86	39,503,166.90
应交税费	35,835,183.34	41,427,676.26
其他应付款	84,224,230.49	34,304,887.40
其中：应付利息		1,562,984.64
应付股利	323,300.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	64,041,796.54	18,119,483.29
其他流动负债	262,323,172.60	58,665,000.00
流动负债合计	2,085,033,392.97	1,837,622,803.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	210,000,000.00	48,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,728,490.66	19,544,326.84
长期应付职工薪酬		
预计负债	147,769.09	368,734.11
递延收益	30,681,035.03	32,371,075.77
递延所得税负债	28,985,008.57	30,752,735.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	273,542,303.35	131,036,871.84
负债合计	2,358,575,696.32	1,968,659,675.61
所有者权益：		
股本	548,324,289.00	339,469,681.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	910,100,115.79	1,068,774,249.14
减：库存股	35,886,300.00	
其他综合收益	96,218,439.63	
专项储备		
盈余公积	99,602,240.62	112,924,704.84
一般风险准备		
未分配利润	1,169,938,281.27	1,300,375,196.30
归属于母公司所有者权益合计	2,788,297,066.31	2,821,543,831.28
少数股东权益	182,770,092.83	144,688,448.63
所有者权益合计	2,971,067,159.14	2,966,232,279.91
负债和所有者权益总计	5,329,642,855.46	4,934,891,955.52

法定代表人：徐金富　　主管会计工作负责人：顾斌　　会计机构负责人：顾斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	74,061,452.72	27,337,497.67
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		169,606,400.00
衍生金融资产		
应收票据	19,058,750.00	44,689,587.50
应收账款	392,681,871.60	316,655,332.82
应收款项融资	16,613,791.66	
预付款项	335,836,276.84	194,232,617.45
其他应收款	520,112,700.59	579,638,269.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	57,279,768.19	107,871,373.91
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	21,331,021.11	9,612,323.76
流动资产合计	1,436,975,632.71	1,449,643,402.68
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,630,398,181.50	1,778,584,374.84
其他权益工具投资	149,090,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	52,719,654.30	66,634,078.41
在建工程	8,260,058.33	2,286,035.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,949,412.48	10,018,481.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,912,701.66	3,833,469.23
递延所得税资产	23,673,357.44	4,971,869.71
其他非流动资产	1,993,086.09	182,555.60
非流动资产合计	1,878,996,451.80	1,866,510,864.64
资产总计	3,315,972,084.51	3,316,154,267.32
流动负债：		
短期借款	548,358,073.80	577,500,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,500,000.00	94,896,266.00
应付账款	91,275,578.02	58,940,606.03

预收款项	5,868,597.63	44,271,882.50
合同负债		
应付职工薪酬	15,718,383.69	16,035,049.68
应交税费	367,610.07	20,455,865.23
其他应付款	63,456,802.88	53,879,032.29
其中：应付利息		786,993.77
应付股利	323,300.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,073,875.67	3,000,000.00
其他流动负债	230,000,000.00	
流动负债合计	978,618,921.76	868,978,701.73
非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	48,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,335,927.91	11,187,742.44
递延所得税负债	19,700,362.49	22,777,822.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,036,290.40	81,965,564.93
负债合计	1,049,655,212.16	950,944,266.66
所有者权益：		
股本	548,324,289.00	339,469,681.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	951,462,948.77	1,111,495,987.89
减：库存股	35,886,300.00	
其他综合收益	111,635,387.44	
专项储备		

盈余公积	99,602,240.62	112,924,704.84
未分配利润	591,178,306.52	801,319,626.93
所有者权益合计	2,266,316,872.35	2,365,210,000.66
负债和所有者权益总计	3,315,972,084.51	3,316,154,267.32

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,754,589,624.70	2,079,846,708.24
其中：营业收入	2,754,589,624.70	2,079,846,708.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,603,463,185.75	2,017,094,635.42
其中：营业成本	2,048,297,313.74	1,574,019,007.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,589,516.75	14,297,598.26
销售费用	128,605,106.85	108,435,677.77
管理费用	207,673,342.20	166,570,227.43
研发费用	125,898,957.54	109,513,872.62
财务费用	69,398,948.67	44,258,251.97
其中：利息费用	52,480,917.69	30,233,499.86
利息收入	1,756,125.69	1,391,362.49
加：其他收益	19,632,587.34	35,635,089.51
投资收益（损失以“－”号填列）	-7,362,797.23	485,717,750.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,205,933.88	-6,938,482.93

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）		1,287,826.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,749,105.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-128,563,381.66	-46,033,577.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,835,166.12	2,420,072.30
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	13,248,576.18	541,779,233.85
加：营业外收入	3,238,140.28	2,467,614.21
减：营业外支出	16,168,410.29	11,641,927.97
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	318,306.17	532,604,920.09
减：所得税费用	29,223,738.72	85,521,194.31
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-28,905,432.55	447,083,725.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-28,905,432.55	447,083,725.78
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	16,319,676.03	456,284,907.64
2.少数股东损益	-45,225,108.58	-9,201,181.86
六、其他综合收益的税后净额	-32,245,114.72	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-32,245,114.72	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-32,245,114.72	
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	-32,245,114.72	

值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-61,150,547.27	447,083,725.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,925,438.69	456,284,907.64
归属于少数股东的综合收益总额	-45,225,108.58	-9,201,181.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.84
（二）稀释每股收益	0.03	0.84

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

法定代表人：徐金富　　主管会计工作负责人：顾斌　　会计机构负责人：顾斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度

一、营业收入	1,308,409,559.16	1,136,412,018.57
减：营业成本	1,093,815,184.06	924,590,297.31
税金及附加	6,075,475.88	3,459,558.14
销售费用	66,723,136.79	65,398,241.40
管理费用	63,748,971.89	48,899,938.47
研发费用	52,571,435.63	48,814,968.84
财务费用	14,599,596.73	22,909,606.06
其中：利息费用	34,285,497.70	22,054,027.92
利息收入	24,477,655.20	7,787,917.77
加：其他收益	13,314,798.22	27,214,638.20
投资收益（损失以“—”号填列）	-96,731,544.98	493,561,830.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,205,933.88	-6,940,688.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		2,006,383.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,551,693.01	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,893,083.68	-43,593,575.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-385,711.16	153,700.32
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-75,268,090.41	501,682,385.20
加：营业外收入	1,006,732.52	295,021.39
减：营业外支出	658,224.69	741,310.11
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-74,919,582.58	501,236,096.48
减：所得税费用	-18,950,708.27	77,195,007.65
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-55,968,874.31	424,041,088.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-55,968,874.31	424,041,088.83
（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	-17,438,940.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-17,438,940.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-17,438,940.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-73,407,814.31	424,041,088.83
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	1,691,320,473.84	1,438,525,503.31
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	3,920,807.70	
收到其他与经营活动有关的现金	58,373,951.79	73,919,695.22
经营活动现金流入小计	1,753,615,233.33	1,512,445,198.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,120,004,612.95	1,175,703,046.09
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	265,311,440.98	231,069,239.35
支付的各项税费	143,288,500.17	113,116,019.52
支付其他与经营活动有关的现金	243,418,699.03	310,807,524.72
经营活动现金流出小计	1,772,023,253.13	1,830,695,829.68
经营活动产生的现金流量净额	-18,408,019.80	-318,250,631.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		450,000,000.00
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,069.00	603,035.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	616,286.78	
收到其他与投资活动有关的现金		45,153,714.04
投资活动现金流入小计	631,355.78	495,756,749.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	272,039,440.39	774,725,867.52
投资支付的现金	11,943,500.00	103,700,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,159,674.03	84,830,241.20
支付其他与投资活动有关的现金		45,000,000.00
投资活动现金流出小计	289,142,614.42	1,008,256,108.72
投资活动产生的现金流量净额	-288,511,258.64	-512,499,359.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,209,600.00	42,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		42,300,000.00
取得借款收到的现金	1,039,855,306.99	1,046,652,353.60
收到其他与筹资活动有关的现金	318,684,756.48	401,850,000.00
筹资活动现金流入小计	1,394,749,663.47	1,490,802,353.60
偿还债务支付的现金	876,019,872.04	442,230,114.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,198,807.48	84,324,422.56
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	117,980,971.00	259,776,528.97
筹资活动现金流出小计	1,080,199,650.52	786,331,066.00
筹资活动产生的现金流量净额	314,550,012.95	704,471,287.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-345,851.14	1,067,476.59
五、现金及现金等价物净增加额	7,284,883.37	-125,211,226.64
加：期初现金及现金等价物余额	187,852,057.51	313,063,284.15
六、期末现金及现金等价物余额	195,136,940.88	187,852,057.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	1,037,342,288.95	934,196,604.30
收到的税费返还	2,965,180.37	
收到其他与经营活动有关的现金	251,519,149.38	152,326,303.19
经营活动现金流入小计	1,291,826,618.70	1,086,522,907.49
购买商品、接受劳务支付的现金	834,470,012.90	775,819,365.27
支付给职工以及为职工支付的现金	85,835,400.46	78,559,435.04
支付的各项税费	40,533,384.32	51,931,912.77
支付其他与经营活动有关的现金	138,860,568.48	411,474,670.05
经营活动现金流出小计	1,099,699,366.16	1,317,785,383.13
经营活动产生的现金流量净额	192,127,252.54	-231,262,475.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		450,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,000,000.00	8,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		478,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	616,286.78	
收到其他与投资活动有关的现金		16,744,751.03
投资活动现金流入小计	18,616,286.78	475,222,831.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,465,729.75	15,134,642.42
投资支付的现金	7,000,000.00	385,220,750.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		68,743,782.33
支付其他与投资活动有关的现金	127,638,449.53	248,000,000.00
投资活动现金流出小计	141,104,179.28	717,099,174.75
投资活动产生的现金流量净额	-122,487,892.50	-241,876,343.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,209,600.00	
取得借款收到的现金	637,000,000.00	692,688,707.49

收到其他与筹资活动有关的现金	46,287,817.53	130,000,000.00
筹资活动现金流入小计	719,497,417.53	822,688,707.49
偿还债务支付的现金	675,500,000.00	216,220,732.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,364,165.71	79,952,423.69
支付其他与筹资活动有关的现金		150,860,911.41
筹资活动现金流出小计	742,864,165.71	447,034,067.80
筹资活动产生的现金流量净额	-23,366,748.18	375,654,639.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	451,343.19	509,724.21
五、现金及现金等价物净增加额	46,723,955.05	-96,974,455.46
加：期初现金及现金等价物余额	27,337,497.67	124,311,953.13
六、期末现金及现金等价物余额	74,061,452.72	27,337,497.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	339,469,681.00				1,068,774,249.14				112,924,704.84		1,300,375,196.30		2,821,543,831.28	144,688,448.63	2,966,232,279.91
加：会计政策变更							128,463,554.35		-13,322,464.22		-112,486,322.96		2,654,767.17	-2,410,435.93	244,331.24
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	339,469,681.00				1,068,774,249.14		128,463,554.35		99,602,240.62		1,187,888,873.34		2,824,198,598.45	142,278,012.70	2,966,476,611.15

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	208,854,608.00				-158,674,133.35	35,886,300.00	-32,245,114.72		0.00		-17,950,592.07		-35,901,532.14	40,492,080.13	4,590,547.99
（一）综合收益总额							-32,245,114.72				16,319,676.03		-15,925,438.69	-45,225,108.58	-61,150,547.27
（二）所有者投入和减少资本	3,233,000.00				46,947,474.65	35,886,300.00							14,294,174.65	85,717,188.71	100,011,363.36
1．所有者投入的普通股	3,233,000.00				32,976,600.00								36,209,600.00	4,050,000.00	40,259,600.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					13,140,603.77								13,140,603.77		13,140,603.77
4．其他					830,270.88	35,886,300.00							-35,056,029.12	81,667,188.71	46,611,159.59
（三）利润分配											-34,270,268.10		-34,270,268.10		-34,270,268.10
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											-34,270,268.10		-34,270,268.10		-34,270,268.10
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	205,621,608.00				-205,621,608.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	205,621,608.00				-205,621,608.00										
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	548,324,289.00				910,100,115.79	35,886,300.00	96,218,439.63		99,602,240.62		1,169,938,281.27		2,788,297,066.31	182,770,092.83	2,971,067,159.14

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	339,667,541.00				1,191,871,787.61	12,036,442.50			70,520,595.96		947,509,785.21		2,537,533,267.28	107,634,348.78	2,645,167,616.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	339,667,541.00				1,191,871,787.61	12,036,442.50			70,520,595.96		947,509,785.21		2,537,533,267.28	107,634,348.78	2,645,167,616.06

三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-197,860.00				-123,097,538.47	-12,036,442.50			42,404,108.88		352,865,411.09		284,010,564.00	37,054,099.85	321,064,663.85
（一）综合收益总额											456,284,907.64		456,284,907.64	-9,201,181.86	447,083,725.78
（二）所有者投入和减少资本	-197,860.00				-39,066,778.24	-12,036,442.50							-27,228,195.74	46,255,281.71	19,027,085.97
1．所有者投入的普通股	-197,860.00												-197,860.00	80,196,743.02	79,998,883.02
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					-7,350,835.71								-7,350,835.71		-7,350,835.71
4．其他					-31,715,942.53	-12,036,442.50							-19,679,500.03	-33,941,461.31	-53,620,961.34
（三）利润分配									42,404,108.88		-103,419,496.55		-61,015,387.67		-61,015,387.67
1．提取盈余公积									42,404,108.88		-42,404,108.88				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-61,015,387.67		-61,015,387.67		-61,015,387.67
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					-84,030,760.23								-84,030,760.23		-84,030,760.23
四、本期期末余额	339,469,681.00				1,068,774,249.14				112,924,704.84		1,300,375,196.30		2,821,543,831.28	144,688,448.63	2,966,232,279.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	339,469,681.00				1,111,495,987.89				112,924,704.84	801,319,626.93		2,365,210,000.66
加：会计政策变更							129,074,327.44		-13,322,464.22	-119,902,178.00		-4,150,314.78
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余	339,46				1,111,49		129,074,		99,602,2	681,41		2,361,059,

额	9,681.00				5,987.89		327.44		40.62	7,448.93		685.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	208,854,608.00				-160,033,039.12	35,886,300.00	-17,438,940.00			-90,239,142.41		-94,742,813.53
（一）综合收益总额							-17,438,940.00			-55,968,874.31		-73,407,814.31
（二）所有者投入和减少资本	3,233,000.00				45,588,568.88	35,886,300.00						12,935,268.88
1．所有者投入的普通股	3,233,000.00				32,976,600.00							36,209,600.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					12,611,968.88							12,611,968.88
4．其他						35,886,300.00						-35,886,300.00
（三）利润分配										-34,270,268.10		-34,270,268.10
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-34,270,268.10		-34,270,268.10
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	205,621,608.00				-205,621,608.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	205,621,608.00				-205,621,608.00							
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	548,324,289.00				951,462,948.77	35,886,300.00	111,635,387.44		99,602,240.62	591,178,306.52		2,266,316,872.35

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	339,667,541.00				1,199,111,465.29	12,036,442.50			70,520,595.96	480,698,034.65		2,077,961,194.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	339,667,541.00				1,199,111,465.29	12,036,442.50			70,520,595.96	480,698,034.65		2,077,961,194.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-197,860.00				-87,615,477.40	-12,036,442.50			42,404,108.88	320,621,592.28		287,248,806.26
（一）综合收益总额										424,041,088.83		424,041,088.83
（二）所有者投入和减少资本	-197,860.00				-3,584,717.17	-12,036,442.50						8,253,865.33
1．所有者投入的普通股	-197,860.00											-197,860.00

2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					-3,584,717.17							-3,584,717.17
4．其他						-12,036,442.50						12,036,442.50
（三）利润分配									42,404,108.88	-103,419,496.55		-61,015,387.67
1．提取盈余公积									42,404,108.88	-42,404,108.88		
2.对所有者（或股东）的分配										-61,015,387.67		-61,015,387.67
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					-84,030,760.23							-84,030,760.23
四、本期期末余额	339,469,681.				1,111,495,987.8				112,924,704.84	801,319,626.93		2,365,210,000.66

	00				9							

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

经第四届董事会第六次会议审议、2017年第一次临时股东大会决议。本公司回购注销10名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计294,475股。变更后股本为339,667,541元。注册资本变更情况已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）中喜验字[2017]第0229号验资报告验证确认。

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

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

经2018年度股东大会决议，贵公司以公司现有总股本 342,702,681 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金，

同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，变更后的注册资本为人民币 548,324,289.00元。

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

截至2019年12月31日，本公司拥有的子公司及联营企业如下：

（1）全资或直接控股子公司

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

（2）间接控股子公司

序号	简称	全称
1	九江天祺	九江天祺氟硅新材料科技有限公司
2	上海吉慕特	上海吉慕特化学科技有限公司
3	九江吉慕特	九江吉慕特新型材料科技有限公司
4	浙江美思	浙江美思锂电科技有限公司
5	浙江艾德	浙江艾德纳米科技有限公司
6	池州天赐	池州天赐高新材料有限公司
7	天赐中硝	江西天赐中硝新材料有限公司
8	安徽天孚	安徽天孚氟材料有限公司

（3）联营企业

序号	简称	全称
1	江西云锂	江西云锂材料股份有限公司

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第四十九次会议于2020年4月24日批准。

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

本期注销了东莞凯欣、呼和浩特天赐、江西海森，其2019年末不再纳入合并范围。

本公司合并范围及其变化情况详见本“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：
本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15、附注三、19、附注三、26。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非

该金融资产属于套期关系的一部分。

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

租赁应收款；

预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、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。

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款

应收账款组合：信用风险未显著变化的客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：保证金、押金

其他应收款组合2：外部单位资金往来

其他应收款组合3：个人资金往来

其他应收款组合4：其他

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

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

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

11、公允价值计量

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

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

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

11、应收票据

详见10、金融工具

12、应收账款

详见10、金融工具

13、应收款项融资

详见10、金融工具

14、其他应收款

详见10、金融工具

15、存货

1.存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

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

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

4.存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5.低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

1.持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

2.终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3.列报

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

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

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

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

19、债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折

现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款

- 应收账款组合：账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

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

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

20、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

预期信用损失的计量

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

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

用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款

- 应收账款组合：账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进

行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

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

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

21、长期应收款

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款

- 应收账款组合：账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

22、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被

投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	0-5	5.00-3.17
机器设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
运输设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现

值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术以及其他等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

无

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

无

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益

工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）具体方法

销售商品为本公司实现收入的主要模式，在遵循上述一般原则的情况下，销售商品收入确认的具体方法如下：

境内销售以商品发运并取得客户或承运人确认为时点，确认收入；出口销售以商品装船越过船舷作为风险转移时点，确认收入。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并

反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

1.本公司作为出租人

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

2.本公司作为承租人

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

1.本公司作为出租人

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

2.本公司作为承租人

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

1.回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足

冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

2.重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

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

递延所得税资产

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

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

（1）重要会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”）。

经于2019年4月19日召开的第四届董事会第三十七次会议批准，本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
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	246,554,712.39	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	246,554,712.39
应收票据	摊余成本	221,641,906.85	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	181,416,163.88
			应收票据	摊余成本	41,394,406.66
应收账款	摊余成本	730,590,043.71	应收账款	摊余成本	730,211,713.21
其他应收款	摊余成本	12,389,427.86	其他应收款	摊余成本	12,068,189.46

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额	重分类	重新计量	调整后账面金额

	（2018年12月31日）			（2019年1月1日）
资产：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	246,554,712.39	-246,554,712.39	--	--
应收票据	221,641,906.85	-181,416,163.88	1,168,663.69	41,394,406.66
应收账款	730,590,043.71	--	-378,330.50	730,211,713.21
应收款项融资	--	181,416,163.88	--	181,416,163.88
其他应收款	12,389,427.86	--	-321,238.40	12,068,189.46
其他权益工具投资	--	246,554,712.39	--	246,554,712.39
其他非流动金融资产	--	--	--	--
股东权益：				
其他综合收益	--	--	128,463,554.35	128,463,554.35
盈余公积	112,924,704.84	--	-13,322,464.22	99,602,240.62
未分配利润	1,300,375,196.30	--	-112,486,322.96	1,187,888,873.34
少数股东权益	144,688,448.63	--	-2,410,435.93	142,278,012.70

本公司将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额（2018年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2019年1月1日）
应收账款减值准备	45,183,876.68	--	378,330.50	45,562,207.18
其他应收款减值准备	2,020,158.44	--	321,238.40	2,341,396.84

②新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（以下简称” 新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本集团对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

④财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。

根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，经于 2019 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第四十二次会议批准，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

（2）重要会计估计变更

报告期内，本公司重要会计估计未发生变更。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	214,941,732.18	214,941,732.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	246,554,712.39		-246,554,712.39
衍生金融资产			
应收票据	221,641,906.85	41,394,406.66	-180,247,500.19
应收账款	730,590,043.71	730,211,713.21	-378,330.50
应收款项融资		181,416,163.88	181,416,163.88
预付款项	195,588,338.65	195,588,338.65	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,389,427.86	12,068,189.46	-321,238.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	698,348,876.65	698,348,876.65	
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	166,227,121.04	166,227,121.04	
流动资产合计	2,486,282,159.33	2,240,196,541.73	-246,085,617.60
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	7,056,000.00	7,056,000.00	
长期股权投资	144,319,920.64	144,319,920.64	
其他权益工具投资		246,554,712.39	246,554,712.39
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,120,247,943.37	1,120,247,943.37	
在建工程	681,403,296.34	681,403,296.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	295,883,076.90	295,883,076.90	
开发支出			
商誉	127,375,430.78	127,375,430.78	
长期待摊费用	17,127,702.20	17,127,702.20	

递延所得税资产	24,313,501.32	24,088,737.77	-224,763.55
其他非流动资产	30,882,924.64	30,882,924.64	
非流动资产合计	2,448,609,796.19	2,694,939,745.03	246,329,948.84
资产总计	4,934,891,955.52	4,935,136,286.76	244,331.24
流动负债：			
短期借款	763,551,937.09	763,551,937.09	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	287,537,914.13	287,537,914.13	
应付账款	576,876,558.83	576,876,558.83	
预收款项	17,636,179.87	17,636,179.87	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39,503,166.90	39,503,166.90	
应交税费	41,427,676.26	41,427,676.26	
其他应付款	34,304,887.40	34,304,887.40	
其中：应付利息	1,562,984.64	1,562,984.64	
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	18,119,483.29	18,119,483.29	
其他流动负债	58,665,000.00	58,665,000.00	
流动负债合计	1,837,622,803.77	1,837,622,803.77	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	48,000,000.00	48,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	19,544,326.84	19,544,326.84	
长期应付职工薪酬			
预计负债	368,734.11	368,734.11	
递延收益	32,371,075.77	32,371,075.77	
递延所得税负债	30,752,735.12	30,752,735.12	
其他非流动负债			
非流动负债合计	131,036,871.84	131,036,871.84	
负债合计	1,968,659,675.61	1,968,659,675.61	
所有者权益：			
股本	339,469,681.00	339,469,681.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,068,774,249.14	1,068,774,249.14	
减：库存股			
其他综合收益		128,463,554.35	128,463,554.35
专项储备			
盈余公积	112,924,704.84	99,602,240.62	-13,322,464.22
一般风险准备			
未分配利润	1,300,375,196.30	1,187,888,873.34	-112,486,322.96
归属于母公司所有者权益合计	2,821,543,831.28	2,824,198,598.45	2,654,767.17
少数股东权益	144,688,448.63	142,278,012.70	-2,410,435.93
所有者权益合计	2,966,232,279.91	2,966,476,611.15	244,331.24
负债和所有者权益总计	4,934,891,955.52	4,935,136,286.76	244,331.24

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,337,497.67	27,337,497.67	

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	169,606,400.00		-169,606,400.00
衍生金融资产			
应收票据	44,689,587.50	19,986,948.90	-24,702,638.60
应收账款	316,655,332.82	314,215,072.83	-2,440,259.99
应收款项融资		25,266,918.25	25,266,918.25
预付款项	194,232,617.45	194,232,617.45	
其他应收款	579,638,269.57	576,631,526.64	-3,006,742.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货	107,871,373.91	107,871,373.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,612,323.76	9,612,323.76	
流动资产合计	1,449,643,402.68	1,275,154,279.41	-174,489,123.27
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,778,584,374.84	1,778,584,374.84	
其他权益工具投资		169,606,400.00	169,606,400.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	66,634,078.41	66,634,078.41	
在建工程	2,286,035.68	2,286,035.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,018,481.17	10,018,481.17	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,833,469.23	3,833,469.23	
递延所得税资产	4,971,869.71	5,704,278.20	732,408.49
其他非流动资产	182,555.60	182,555.60	
非流动资产合计	1,866,510,864.64	2,036,849,673.13	170,338,808.49
资产总计	3,316,154,267.32	3,312,003,952.54	-4,150,314.78
流动负债：			
短期借款	577,500,000.00	577,500,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	94,896,266.00	94,896,266.00	
应付账款	58,940,606.03	58,940,606.03	
预收款项	44,271,882.50	44,271,882.50	
合同负债			
应付职工薪酬	16,035,049.68	16,035,049.68	
应交税费	20,455,865.23	20,455,865.23	
其他应付款	53,879,032.29	53,879,032.29	
其中：应付利息	786,993.77	786,993.77	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	868,978,701.73	868,978,701.73	
非流动负债：			
长期借款	48,000,000.00	48,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,187,742.44	11,187,742.44	
递延所得税负债	22,777,822.49	22,777,822.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计	81,965,564.93	81,965,564.93	
负债合计	950,944,266.66	950,944,266.66	
所有者权益：			
股本	339,469,681.00	339,469,681.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,111,495,987.89	1,111,495,987.89	
减：库存股			
其他综合收益		129,074,327.44	129,074,327.44
专项储备			
盈余公积	112,924,704.84	99,602,240.62	-13,322,464.22
未分配利润	801,319,626.93	681,417,448.93	-119,902,178.00
所有者权益合计	2,365,210,000.66	2,361,059,685.88	-4,150,314.78
负债和所有者权益总计	3,316,154,267.32	3,312,003,952.54	-4,150,314.78

调整情况说明

无

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）、九江天赐、浙江美思	15%
天赐有机硅、天津天赐、九江天祺、宁德凯欣、中科立新、张家港吉慕特、上海吉慕特、九江吉慕特、江西天赐创新中心、宜春天赐、浙江艾德、池州天赐、九江矿业、江苏天赐、天赐中硝、中天鸿锂、浙江天硕、安徽天孚	25%
香港天赐	适用所在地区利得税税率

2、税收优惠

本公司于2017年11月9日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201744000075号，有效期三年，2019年执行15%的企业所得税税率。

九江天赐于2018年8月13日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201836000964号，有效期三年，2019年执行15%的企业所得税税率。

浙江美思于2018年11月30日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201833002251号，有效期三年，2019年执行15%的企业所得税税率。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,500.83	32,010.33
银行存款	195,087,440.05	187,820,047.18
其他货币资金	14,944,677.00	27,089,674.67
合计	210,081,617.88	214,941,732.18
其中：存放在境外的款项总额	6,532,754.03	4,762,165.80
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	
商业承兑票据	31,605,068.70	41,394,406.66
合计	31,605,068.70	41,394,406.66

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	32,005,132.87	100.00%	400,064.17	1.25%	31,605,068.70	42,342,887.34	100.00%	948,480.68	2.24%	41,394,406.66
其中：										
合计	32,005,132.87	100.00%	400,064.17	1.25%	31,605,068.70	42,342,887.34	100.00%	948,480.68	2.24%	41,394,406.66

按单项计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：400,064.17

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	32,005,132.87	400,064.17	1.25%

确定该组合依据的说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	948,480.68		548,416.51			400,064.17
合计	948,480.68		548,416.51			400,064.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

无

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	31,805,132.87
合计	0.00	31,805,132.87

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

（6）本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	69,296,817.50	7.20%	40,296,201.67	58.15%	29,000,615.83	13,655,574.35	1.76%	12,490,258.52	91.47%	1,165,315.83
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	892,531,287.03	92.80%	20,452,173.00	2.29%	872,079,114.03	762,118,346.04	98.24%	33,071,948.66	4.34%	729,046,397.38
其中：										
账龄组合	892,531,287.03	92.80%	20,452,173.00	2.29%	872,079,114.03	762,118,346.04	98.24%	33,071,948.66	4.34%	729,046,397.38
合计	961,828,104.53	100.00%	60,748,374.67	6.32%	901,079,729.86	775,773,920.39	100.00%	45,562,207.18	5.87%	730,211,713.21

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
客户一	44,046,780.08	24,348,930.49	55.28%	预计可回收性
客户二	8,160,741.01	1,632,148.20	20.00%	已诉讼，有抵押物
客户三	7,561,886.60	6,805,697.94	90.00%	已诉讼，有抵押物
其他 13 个客户	9,527,409.81	7,509,425.04	78.82%	预计可回收性
合计	69,374,475.50	40,296,201.67	--	--

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：20,452,173.00

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	879,465,438.37	10,993,318.00	1.25%
1 至 2 年	12,023,312.19	8,416,318.53	70.00%
2 至 3 年	1,042,536.47	1,042,536.47	100.00%
合计	892,531,287.03	20,452,173.00	--

确定该组合依据的说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	898,600,925.53
一年以内	898,600,925.53
1 至 2 年	54,412,079.73
2 至 3 年	8,655,849.27
3 年以上	159,250.00
5 年以上	159,250.00
合计	961,828,104.53

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提、收回或转回的坏账准备情况	45,562,207.18	16,950,352.49		1,764,192.08	7.08	60,748,374.67
合计	45,562,207.18	16,950,352.49		1,764,192.08	7.08	60,748,374.67

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,764,192.08

其中重要的应收账款核销情况：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名应收账款客户	311,019,933.04	32.34%	27,686,094.90
合计	311,019,933.04	32.34%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	216,768,287.57	181,416,163.88
合计	216,768,287.57	181,416,163.88

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无计提减值准备的银行承兑汇票。于2019年12月31日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资为803,624,914.08元。

期末本公司已质押的银行承兑票据3,721,500.00元。

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	23,678,731.99	46.57%	194,862,441.89	99.62%
1 至 2 年	27,003,317.56	53.12%	618,635.83	0.32%
2 至 3 年	137,261.63	0.27%	98,081.76	0.05%
3 年以上	19,350.00	0.04%	9,179.17	0.01%
合计	50,838,661.18	--	195,588,338.65	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的重要预付账款主要为预付的锂离子电池材料的货款。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额28,448,041.28元，占预付款项期末余额合计数的比例55.96%。

其他说明：无

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	7,041,227.60	12,068,189.46
合计	7,041,227.60	12,068,189.46

（1）应收利息

1）应收利息分类

无

2）重要逾期利息

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

无

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,390,953.29	3,032,771.80
外部单位资金往来	4,790,919.25	10,589,489.62
个人资金往来	787,759.31	624,822.94
其他	3,721,960.16	162,501.94
合计	10,691,592.01	14,409,586.30

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	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)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,341,396.84			2,341,396.84
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-1,002,830.88		2,350,000.00	1,347,169.12
本期转销	39,000.04			39,000.04
其他变动	798.49			798.49
2019 年 12 月 31 日余额	1,378,364.49		2,350,000.00	3,728,364.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,834,444.86
1 年以内	7,834,444.86
1 至 2 年	1,911,432.49
2 至 3 年	390,150.51
3 年以上	555,564.15
3 至 4 年	555,564.15
合计	10,691,592.01

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段	2,341,396.84	-1,002,830.88		39,000.04	798.49	1,378,364.49
第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
第三阶段	0.00	2,350,000.00	0.00	0.00		2,350,000.00
合计	2,341,396.84	1,347,169.12	0.00	39,000.04	798.49	3,728,364.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
本期实际核销其他应收款	39,000.04

其中重要的其他应收款核销情况：

无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他应收款期末余额前五名		7,097,425.22		66.38%	2,724,456.61
合计	--	7,097,425.22	--	66.38%	2,724,456.61

6）涉及政府补助的应收款项

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	291,545,892.14	52,896,338.10	238,649,554.04	425,453,643.35	2,874,150.12	422,579,493.23
在产品	7,310,969.14		7,310,969.14	16,570,978.43		16,570,978.43
库存商品	129,185,066.83	26,150,127.71	103,034,939.12	159,568,048.84	19,388,687.76	140,179,361.08
自制半成品	268,115,666.29	56,273,638.68	211,842,027.61	85,803,940.39	0.00	85,803,940.39
低值易耗品	40,482,432.21	0.00	40,482,432.21	33,215,103.52	0.00	33,215,103.52
合计	736,640,026.61	135,320,104.49	601,319,922.12	720,611,714.53	22,262,837.88	698,348,876.65

（2）存货跌价准备

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	2,874,150.12	55,886,663.88		5,864,475.90		52,896,338.10
库存商品	19,388,687.76	12,373,178.29		5,611,738.34		26,150,127.71
自制半成品		56,273,638.68				56,273,638.68
合计	22,262,837.88	124,533,480.85		11,476,214.24		135,320,104.49

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证增值税进项税	235,146,146.97	163,188,979.95
预缴税费	11,095,810.08	2,527,068.25
其他	0.00	511,072.84
合计	246,241,957.05	166,227,121.04

其他说明：

无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	0.00	0.00	0.00	7,056,000.00	0.00	7,056,000.00	
合计	0.00	0.00		7,056,000.00	0.00	7,056,000.00	--

坏账准备减值情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

无

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江西云锂	144,163,057.29	0.00	0.00	-6,205,933.88	0.00	0.00	0.00		0.00	137,957,123.41	0.00
台州亨德	156,863.35	0.00	156,863.35	0.00							
小计	144,319,920.64	0.00	156,863.35	-6,205,933.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,957,123.41	
合计	144,319,920.64	0.00	156,863.35	-6,205,933.88	0.00	0.00	0.00		0.00	137,957,123.41	0.00

其他说明：

无

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
九江容汇	60,507,774.48	76,948,312.39
容汇锂业	149,090,000.00	169,606,400.00
澳大利亚 CZI	11,111,782.50	0.00
合计	220,709,556.98	246,554,712.39

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	指定为以公允价值计量且其变动	其他综合收益转入留存收益的原

				额	计入其他综合收益的原因	因
九江容汇	0.00	0.00	17,159,094.49	0.00	0	不适用
容汇锂业	0.00	131,335,749.93	0.00		0	不适用
澳大利亚 CZI	0.00	0.00	831,717.50	0.00	0	不适用

其他说明：

本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,815,727,725.41	1,120,247,943.37
固定资产清理	0.00	0.00
合计	1,815,727,725.41	1,120,247,943.37

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	413,985,454.20	888,486,380.79	15,272,938.05	204,773,280.72	1,522,518,053.76
2.本期增加金额	204,292,378.56	599,208,450.50	4,434,790.60	115,190,864.18	923,126,483.84

（1）购置	975,087.27	170,809.50	406,448.48	79,921.83	1,632,267.08
（2）在建工程转入	203,317,291.29	564,162,205.55	3,710,958.81	114,729,205.38	885,919,661.03
（3）企业合并增加	0.00	875,632.77	317,383.31	255,561.90	1,448,577.98
（4）其他增加	0.00	33,999,802.68	0.00	126,175.07	34,125,977.75
3.本期减少金额	0.00	18,908,095.16	3,238,866.42		22,146,961.58
（1）处置或报废	0.00	18,908,095.16	3,238,866.42		22,146,961.58
（2）其他减少					
4.期末余额	618,277,832.76	1,468,786,736.13	16,468,862.23	319,964,144.90	2,423,497,576.02
二、累计折旧					
1.期初余额	73,159,439.90	243,955,568.35	5,228,106.38	79,926,995.76	402,270,110.39
2.本期增加金额	36,807,461.10	131,141,420.83	2,105,438.03	43,859,379.09	213,913,699.05
（1）计提	36,807,461.10	119,019,487.59	2,105,438.03	43,762,419.02	201,694,805.74
（2）其他增加	0.00	12,121,933.24	0.00	96,960.07	12,218,893.31
3.本期减少金额		6,309,524.64	2,104,434.19		8,413,958.83
（1）处置或报废		6,309,524.64	2,104,434.19		8,413,958.83
4.期末余额	109,966,901.00	368,787,464.54	5,229,110.22	123,786,374.85	607,769,850.61
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	508,310,931.76	1,099,999,271.59	11,239,752.01	196,177,770.05	1,815,727,725.41
2.期初账面价值	340,826,014.30	644,530,812.44	10,044,831.67	124,846,284.96	1,120,247,943.37

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	179,084,061.28	未最终完成验收

其他说明：

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

（6）固定资产清理

无

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	353,858,633.62	669,570,203.98
工程物资	14,507,613.45	11,833,092.36
合计	368,366,247.07	681,403,296.34

（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
浙江天硕在建工程	109,009,951.37	0.00	109,009,951.37	0.00	0.00	0.00
九江天赐在建项目	83,378,046.07	0.00	83,378,046.07	261,152,885.61	0.00	261,152,885.61

九江天祺新建项目	74,849,044.77	0.00	74,849,044.77	366,604,993.39	0.00	366,604,993.39
浙江艾德新建项目	30,643,426.60	0.00	30,643,426.60	19,522,871.64	0.00	19,522,871.64
中天鸿锂新建项目	27,448,740.81	0.00	27,448,740.81	1,805,990.55	0.00	1,805,990.55
宜春天赐新建项目	11,708,064.09	0.00	11,708,064.09	12,128,827.87	0.00	12,128,827.87
母公司在建项目	8,238,438.71	0.00	8,238,438.71	2,239,265.87	0.00	2,239,265.87
宁德凯欣新建项目	4,150,642.61	0.00	4,150,642.61	1,713,420.98	0.00	1,713,420.98
天津天赐新建项目	1,658,212.30	0.00	1,658,212.30	1,036,832.27	0.00	1,036,832.27
天赐中硝新建项目	160,849.30	0.00	160,849.30	1,068,629.85	0.00	1,068,629.85
九江吉慕特新建项目	911,355.26	0.00	911,355.26	911,355.26	0.00	911,355.26
有机硅新建项目	0.00	0.00	0.00	709,058.52	0.00	709,058.52
其他工程	1,701,861.73	0.00	1,701,861.73	676,072.17	0.00	676,072.17
合计	353,858,633.62	0.00	353,858,633.62	669,570,203.98	0.00	669,570,203.98

（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
年产 500 万吨锂辉石选矿项目（一期）	232,791,000.00	215,424,609.06	71,538,598.95	258,768,300.34	14,924,550.35	13,270,357.32	119.35%	在建				其他
30000t/a 电池级磷酸铁材料项目	197,950,000.00	132,637,954.58	35,034,694.46	167,672,649.04			79.20%	完工				募股资金
2000t/a 固体六	141,100,000.00	87,584,750.87	25,121,816.35	112,706,567.22			75.66%	完工				募股资金

氟磷酸锂项目												
29000t/a 氨基酸表面活性剂等日用化工材料项目	92,278,700.00	11,646,142.36	9,523,803.39	9,347,769.25		11,822,176.50	106.14%	在建				其他
年产 25000 吨磷酸铁锂正极材料项目（一期）	255,000,000.00	19,522,871.64	11,120,554.96			30,643,426.60	28.31%	在建				其他
3000t/a 锂电池电解液添加剂	173,264,500.00		109,009,951.37			109,009,951.37	50.59%	在建				其他
合计	1,092,384,200.00	466,816,328.51	261,349,419.48	548,495,285.85	14,924,550.35	164,745,911.79	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

（4）工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料及设备	14,507,613.45	0.00	14,507,613.45	11,833,092.36	0.00	11,833,092.36
合计	14,507,613.45	0.00	14,507,613.45	11,833,092.36	0.00	11,833,092.36

其他说明：

期末，工程物资未出现减值情形，不需计提减值准备。

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

无

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	268,849,134.26	52,983,738.30	11,634,428.55	630,480.06	334,097,781.17
2.本期增加金额	36,312,511.27	0.00	464,203.91	153,846.15	36,930,561.33
（1）购置	8,475,110.92	0.00	464,203.91	0.00	8,939,314.83
（2）内部研发					
（3）企业合并增加	12,912,300.00	0.00	0.00	0.00	12,912,300.00
（4）在建工程转入	14,925,100.35			153,846.15	15,078,946.50
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	144,502.54	144,502.54
（1）处置				144,502.54	144,502.54
（2）其他减少		0.00	0.00		
4.期末余额	305,161,645.53	52,983,738.30	12,098,632.46	639,823.67	370,883,839.96
二、累计摊销					
1.期初余额	12,771,523.88	16,115,957.79	5,499,372.38	272,052.37	34,658,906.42
2.本期增加金额	6,194,460.23	5,774,364.92	1,413,782.60	80,615.49	13,463,223.24
（1）计提	6,194,460.23	5,774,364.92	1,413,782.60	80,615.49	13,463,223.24

3.本期减少金额		0.00	0.00	144,502.54	144,502.54
（1）处置				144,502.54	144,502.54
（2）其他减少		0.00	0.00	0.00	
4.期末余额	18,965,984.11	21,890,322.71	6,913,154.98	208,165.32	47,977,627.12
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	3,555,797.85	0.00	0.00	3,555,797.85
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	3,555,797.85	0.00	0.00	3,555,797.85
四、账面价值					
1.期末账面价值	286,195,661.42	27,537,617.74	5,185,477.48	431,658.35	319,350,414.99
2.期初账面价值	256,077,610.38	33,311,982.66	6,135,056.17	358,427.69	295,883,076.90

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

宁德凯欣	0.00	0.00	141,114,129.97	0.00	0.00	141,114,129.97
东莞凯欣	141,114,129.97				141,114,129.97	
中科立新	9,462,933.24					9,462,933.24
张家港吉慕特	4,029,900.81					4,029,900.81
宜春天赐	16,363,930.26					16,363,930.26
合计	170,970,894.28	0.00	141,114,129.97	0.00	141,114,129.97	170,970,894.28

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
宁德凯欣		0.00	17,768,600.00	0.00	0.00	17,768,600.00
东莞凯欣	17,768,600.00				17,768,600.00	
中科立新	9,462,933.24					9,462,933.24
张家港吉慕特		4,029,900.81				4,029,900.81
宜春天赐	16,363,930.26					16,363,930.26
合计	43,595,463.50	4,029,900.81	17,768,600.00	0.00	17,768,600.00	47,625,364.31

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①本公司2015年以19,618万元现金收购东莞凯欣100%的股权，确定的购买日为2015年4月30日。合并成本大于合并中取得的东莞凯欣可辨认净资产公允价值份额的差额141,114,129.97元确认为商誉。本期根据整体规划，东莞凯欣注销，与商誉相关的资产组转至宁德凯欣。

②本公司2015年以1,250万元现金收购中科立新50%股权，确定的购买日为2015年9月30日。合并成本大于合并中取得的中科立新可辨认净资产公允价值份额的差额9,462,933.24元确认为商誉。

③本公司2015年以1,000万元增资张家港吉慕特取得51.22%的股权，确定的购买日为2015年12月31日。合并成本大于合并中取得的张家港吉慕特可辨认净资产公允价值份额的差额4,029,900.81元确认为商誉。

④本公司通过两次增资以13,000万元取得宜春天赐51%的股权，确定的购买日为2017年3月31日。合并成本大于合并中取得的宜春天赐可辨认净资产公允价值份额的差额16,363,930.26元确认为商誉。

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

本公司通常采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据过往表现及对市场发展的预期，预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为零。计算未来现金流现值采用的关键参数包括产品预计售价、销量、毛利率及其他相关费用，管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键参数；所采用的折现率为15.47%（上期：15.54%），已反映了相对于相关资产组的风险。根据减值测试的结果，本期期末对非同一控制下合并张家港吉慕特相关资产组的可收回金额低于包含商誉的资产组账面价值的差额计提减值准备402.99万元，其余商誉本期未发生进一步减值。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造支出	4,673,836.02	13,215,947.27	4,614,234.63	0.00	13,275,548.66
宁德凯欣厂房租赁费	12,417,199.55	162,668.86	750,627.72	0.00	11,829,240.69
软件服务费	0.00	1,571,206.45	608,541.81	0.00	962,664.64
技术转让费	36,666.63	0.00	19,999.99	0.00	16,666.64
合计	17,127,702.20	14,949,822.58	5,993,404.15	0.00	26,084,120.63

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,748,836.62	6,187,209.15	64,052,192.91	13,063,058.38
可抵扣亏损	34,635,646.05	7,198,260.20	4,933,739.36	1,233,434.85
递延收益	30,681,035.03	7,036,665.97	32,371,075.77	6,950,661.37
未实现内部销售损益	17,249,913.87	3,023,597.95	12,093,417.24	1,899,212.05
公允价值变动损益	17,159,094.49	2,573,864.17	718,556.58	107,783.49
信用减值损失	49,518,603.78	9,398,919.93	6,593,246.44	834,587.63
股份支付费用	18,514,058.32	2,968,940.18	0.00	0.00
合计	192,507,188.16	38,387,457.55	120,762,228.30	24,088,737.77

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	40,907,907.70	9,284,646.08	40,989,035.70	7,974,912.63
容汇锂业公允价值变动损益	131,335,749.93	19,700,362.49	151,852,149.93	22,777,822.49
合计	172,243,657.63	28,985,008.57	192,841,185.63	30,752,735.12

（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		38,387,457.55		24,088,737.77
递延所得税负债		28,985,008.57		30,752,735.12

（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	138,704,109.94	95,059,791.07
合计	138,704,109.94	95,059,791.07

（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
2019 年	0.00	1,909,242.30	
2020 年	1,705,320.26	4,098,187.69	
2021 年	12,243,146.91	7,956,470.91	
2022 年	15,773,152.66	16,218,796.16	
2023 年	33,267,660.89	64,877,094.01	
2024 年	75,714,829.22	0.00	
合计	138,704,109.94	95,059,791.07	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
工程及设备预付款	14,738,207.49	30,882,924.64
合计	14,738,207.49	30,882,924.64

其他说明：

无

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,946,320.00	21,887,372.04
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	190,000,000.00	177,664,565.05
信用借款	528,500,000.00	564,000,000.00
短期借款利息	1,451,659.57	
合计	741,897,979.57	763,551,937.09

短期借款分类的说明：

（1）本公司为九江天赐19,000.00万元短期借款提供保证担保。

（2）本公司以期末未到期的等额商业承兑汇票向银行质押取得借款。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	94,955,586.21	287,537,914.13
合计	94,955,586.21	287,537,914.13

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	487,735,420.09	402,317,116.16
工程、设备款	225,866,636.08	157,671,394.75
其他	27,609,034.17	16,888,047.92
合计	741,211,090.34	576,876,558.83

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,288,153.02	17,636,179.87
合计	18,288,153.02	17,636,179.87

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	4,638,108.43	尚未发货
合计	4,638,108.43	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、合同负债

无

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,213,978.00	265,273,085.80	262,514,181.69	41,972,882.11
二、离职后福利-设定提存计划	289,188.90	15,200,521.44	15,206,391.59	283,318.75
三、辞退福利	0.00	494,090.77	494,090.77	
合计	39,503,166.90	280,967,698.01	278,214,664.05	42,256,200.86

（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	38,527,526.45	239,154,625.53	236,564,564.18	41,117,587.80
2、职工福利费	0.00	6,859,535.98	6,859,535.98	
3、社会保险费	123,152.06	9,888,020.60	9,890,738.76	120,433.90
其中：医疗保险费	101,446.21	8,517,921.50	8,512,220.50	107,147.21
工伤保险费	11,342.21	469,778.15	467,833.67	13,286.69
生育保险费	10,363.64	900,320.95	910,684.59	
4、住房公积金	30,313.99	6,915,831.00	6,945,154.99	990.00
5、工会经费和职工教育经费	532,985.50	2,455,072.69	2,254,187.78	733,870.41
合计	39,213,978.00	265,273,085.80	262,514,181.69	41,972,882.11

（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	263,378.08	14,777,142.28	14,778,681.11	261,839.25
2、失业保险费	25,810.82	418,770.96	423,102.28	21,479.50
3、企业年金缴费		4,608.20	4,608.20	
合计	289,188.90	15,200,521.44	15,206,391.59	283,318.75

其他说明：

无

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,657,729.51	2,718,306.07
企业所得税	27,942,908.06	35,715,494.61
个人所得税	523,908.59	460,723.79
城市维护建设税	121,292.27	169,049.79
土地使用税	1,392,860.97	1,099,000.33
房产税	861,425.64	639,975.87
教育费附加	82,959.07	87,116.62
地方教育费附加	9,598.58	49,668.87
印花税	223,938.82	434,583.20
其他	18,561.83	53,757.11
合计	35,835,183.34	41,427,676.26

其他说明：

无

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,562,984.64
应付股利	323,300.00	
其他应付款	83,900,930.49	32,741,902.76
合计	84,224,230.49	34,304,887.40

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
借款利息		1,562,984.64
合计		1,562,984.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

（2）应付股利

单位： 元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质保金及押金	18,483,985.48	1,130,923.32
外部单位资金往来	19,816,953.27	17,633,859.54
应付股权转让款		
限制性股票回购义务	35,886,300.00	
个人资金往来	309,057.31	12,787,611.81
其他	9,404,634.43	1,189,508.09
合计	83,900,930.49	32,741,902.76

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	28,000,000.00	3,000,000.00
一年内到期的长期应付款	35,701,393.16	15,119,483.29
长期借款利息	340,403.38	
合计	64,041,796.54	18,119,483.29

其他说明：

无

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
售后租回项目融资款		58,665,000.00
非金融机构借款	32,323,172.60	
信用证贴现	230,000,000.00	
合计	262,323,172.60	58,665,000.00

短期应付债券的增减变动：

无

其他说明：

本公司向九江天赐、天津天赐开立信用证并由九江天赐、天津天赐向银行申请议付取得贴现款。本公司将尚未到期已议付的信用证列示为其他流动负债。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	48,000,000.00	48,000,000.00
保证借款	162,000,000.00	
合计	210,000,000.00	48,000,000.00

长期借款分类的说明：

（1）本公司以持有的宜春天赐70%股权向银行质押，取得4,800万元借款。

（2）九江天祺以部分土地使用权向银行借款，取得借款20,000万元（期末余额19,000万元），该借款同时由本公司、九江天赐及徐金富先生提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

利率期间为5%。

46、应付债券

（1）应付债券

无

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

无

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,728,490.66	19,544,326.84
合计	3,728,490.66	19,544,326.84

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
售后租回项目融资款	39,429,883.82	34,663,810.13
减：一年内到期长期应付款	35,701,393.16	15,119,483.29
合计	3,728,490.66	19,544,326.84

其他说明：

期末应付融资租赁款为本公司相关售后租回最低租赁付款额的摊余金额，该等租赁的付款摊余金额及担保情况如下：

（1）宜春天赐以设备抵押、售后租回形式向平安国际融资进行项目融资。期末余额为12,247,393.16元（其中：一年内到期

长期应付款12,247,393.16元）

（2）中天鸿锂以设备抵押、售后租回形式向平安国际融资进行项目融资。期末余额为27,182,490.66元（其中：一年内到期长期应付款23,454,000.00元），同时本公司为该借款提供保证担保。

（2）专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

无

（2）设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计损失	147,769.09	368,734.11	
合计	147,769.09	368,734.11	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2015年5月26日，九江天赐电解质溶剂回收车间发生火灾事故，截至期末，九江天赐根据预计需支付的后期人员医疗费用计提工伤损失14.78万元。

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,371,075.77	4,801,970.91	6,492,011.65	30,681,035.03	
合计	32,371,075.77	4,801,970.91	6,492,011.65	30,681,035.03	--

涉及政府补助的项目：

无

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注十四、2、政府补助。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	339,469,681.00	3,233,000.00	0.00	205,621,608.00		208,854,608.00	548,324,289.00

其他说明：

（1）经第四届董事会第三十四次会议、2019年第一次临时股东大会决议，公司实施限制性股票激励计划，首次授予限制性股票数量323.30万股，增加注册资本323.30万股，本公司股本变更为34,270.27万股。

(2)经2018年度股东大会决议，本公司以现有总股本 342,702,681 股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，增加注册资本20,562.16万股，本公司股本变更为54,832.43万股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

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）	1,066,315,047.65	32,976,600.00	205,621,608.00	893,670,039.65
其他资本公积	2,459,201.49	13,970,874.65		16,430,076.14
合计	1,068,774,249.14	46,947,474.65	205,621,608.00	910,100,115.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本期增加32,976,600元，为本期公司授予限制性股票323.30万股，每股授予价11.20元/股，收取认缴股款人民币 36,209,600.00元，扣除股本后计入资本公积32,976,600.00元。

（2）股本溢价本期减少205,621,608.00元，为资本公积转增股本产生，详见附注五、33

（3）其他资本公积本期增加13,970,874.65元，包括：

①本期因授予限制性股票而确认股份支付费用12,139,953.89元。

②期末，本公司预计已授予的限制性股票行权时可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响金额为1,000,649.88元，直接计入所有者权益（资本公积）。

③因本公司对中天鸿锂的持股比例被动稀释，按新持股权比例计算应享有中天鸿锂净资产份额，调增资本公积830,270.88元。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		36,209,600.00	323,300.00	35,886,300.00
合计		36,209,600.00	323,300.00	35,886,300.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）第四届董事会第三十四次会议决议，本公司向激励对象共授予预留限制性股票3,233,000股，收到股东认缴股款36,209,600.00元，同时就回购义务全额确认负债。

（2）库存股本期减少323,300元为期末被授予对象持有的限制性股票应分配的现金股利（待实际解锁时支付）。

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	128,463,554.35	-37,788,655.41			-5,543,540.69	-32,245,114.72		96,218,439.63
其他权益工具投资公允价值变动	128,463,554.35	-37,788,655.41			-5,543,540.69	-32,245,114.72		96,218,439.63
其他综合收益合计	128,463,554.35	-37,788,655.41			-5,543,540.69	-32,245,114.72		96,218,439.63

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位： 元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,300,375,196.30	947,509,785.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-112,486,322.96	
调整后期初未分配利润	1,187,888,873.34	947,509,785.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,319,676.03	456,284,907.64
减：提取法定盈余公积		42,404,108.88
应付普通股股利	34,270,268.10	61,015,387.67
期末未分配利润	1,169,938,281.27	1,300,375,196.30

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-112,486,322.96 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,684,944,944.30	1,935,384,960.47	2,063,176,619.52	1,558,894,829.58
其他业务	69,644,680.40	112,912,353.27	16,670,088.72	15,124,177.79
合计	2,754,589,624.70	2,048,297,313.74	2,079,846,708.24	1,574,019,007.37

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

无

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,808,480.35	2,920,590.02

教育费附加	2,847,141.56	1,397,511.46
房产税	3,779,446.56	2,629,662.09
土地使用税	5,861,403.61	3,044,781.81
印花税	3,293,180.43	3,100,889.59
地方教育附加	1,885,823.30	945,283.55
环保税	15,320.82	181,703.22
其他	98,720.12	77,176.52
合计	23,589,516.75	14,297,598.26

其他说明：

无

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
车辆及运输费	71,345,975.45	57,906,098.69
职工薪酬	23,712,275.33	27,043,102.92
办公费	6,877,411.47	3,310,646.54
技术咨询费	4,283,284.24	6,667,440.30
展览宣传费	7,560,193.24	3,552,483.23
业务招待费	5,669,134.81	4,724,874.55
差旅费	3,568,844.10	3,648,135.08
其他	5,587,988.21	1,582,896.46
合计	128,605,106.85	108,435,677.77

其他说明：

无

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,570,353.16	70,494,558.93
折旧及摊销	54,152,347.72	41,130,924.96
办公费	9,826,970.46	13,148,232.10
车辆及运输费	1,890,060.09	2,361,345.66
业务招待费	3,965,661.38	2,825,053.76

环境保护费	2,846,806.51	2,619,423.79
差旅费	2,607,325.10	2,238,899.02
劳务费	7,574,913.16	3,135,408.24
修理费	4,005,873.11	3,984,190.23
租赁费	1,361,949.85	2,259,845.16
股票发行相关费用	1,624,820.59	546,671.40
其他	31,246,261.07	21,825,674.18
合计	207,673,342.20	166,570,227.43

其他说明：

无

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,501,868.11	3,870,264.35
材料费	40,674,243.60	35,128,061.73
差旅费	1,219,698.18	931,895.58
技术咨询	716,306.69	2,500,619.36
修理费	993,364.02	1,350,066.76
折旧及摊销	12,012,398.35	11,396,365.93
职工薪酬	60,889,775.76	50,433,450.69
租赁费	1,484,751.00	774,044.00
其他	4,406,551.83	3,129,104.22
合计	125,898,957.54	109,513,872.62

其他说明：

无

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,480,917.69	30,233,499.86
减：利息收入	1,756,125.69	1,391,362.49
承兑汇票贴息	10,883,229.76	10,575,067.24
汇兑损益	1,738,762.73	1,354,763.45

手续费及其他	6,052,164.18	3,486,283.91
合计	69,398,948.67	44,258,251.97

其他说明：

手续费及其他包含未确认融资费用摊销及融资租赁服务费。

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,632,587.34	35,635,089.51

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	-6,205,933.88	-6,938,482.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,156,863.35	492,502,519.28
银行理财产品收益		153,714.04
合计	-7,362,797.23	485,717,750.39

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		1,287,826.70
合计		1,287,826.70

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,347,169.12	
应收票据坏账损失	548,416.51	
应收账款坏账损失	-16,950,352.49	
合计	-17,749,105.10	

其他说明：

无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,062,341.23
二、存货跌价损失	-124,533,480.85	-22,607,306.38
十三、商誉减值损失	-4,029,900.81	-16,363,930.26
合计	-128,563,381.66	-46,033,577.87

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
无形资产处置利得（损失以"-"填列）		-44,039.00
固定资产处置利得（损失以"-"填列）	-3,835,166.12	2,464,111.30
合计	-3,835,166.12	2,420,072.30

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得	3,007.79	414,762.00	3,007.79
赔偿收入	497,700.00	201,939.98	497,700.00
罚款收入	395,778.87	1,009,531.61	395,778.87
取得子公司可辨认净资产与		337,665.14	

成本差额			
其他	1,375,418.57	503,715.48	1,375,418.57
无法支付的款项	827,581.38		827,581.38
违约金收入	138,668.00		138,668.00
合计	3,238,140.28	2,467,614.21	3,238,154.61

计入当期损益的政府补助：

无

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	168,467.20	117,889.00	168,467.20
非流动资产毁损报废损失	1,931,309.05	6,179,494.23	1,931,309.05
罚款、滞纳金	100,325.03	14,805.92	100,325.03
其他	5,859,905.60	5,329,738.82	5,859,905.60
违约金（注）	8,108,403.41		8,108,403.41
合计	16,168,410.29	11,641,927.97	16,168,410.29

其他说明：

注：本期九江矿业与中钢澳大利亚有限公司终止了采购氧化锂/钽原矿（碎石）采购合同。九江矿业向中钢澳大利亚有限公司支付6,690,100元（100万美金）违约金，同时支付802,603.2元（168000澳元）其他费用。

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	40,203,743.14	84,769,807.40
递延所得税费用	-10,980,004.42	751,386.91
合计	29,223,738.72	85,521,194.31

（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	318,306.17

按法定/适用税率计算的所得税费用	47,745.93
子公司适用不同税率的影响	7,396,407.90
调整以前期间所得税的影响	-3,957,667.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,771,995.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,162,766.32
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	54,985,954.97
权益法核算的合营企业和联营企业损益	930,890.08
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-12,783,470.34
其他	-16,005,352.48
所得税费用	29,223,738.72

其他说明：

无

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,492,546.60	46,012,337.85
收到相关退税		11,366,852.34
海关保证金		12,019.96
收回银行承兑汇票保证金	13,089,674.67	9,910,325.75
往来款	9,650,395.80	5,226,796.83
利息收入	1,756,125.69	1,391,362.49
保证金、押金	17,353,062.16	
营业外收入	1,032,146.87	
合计	58,373,951.79	73,919,695.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	232,428,767.45	198,432,951.86
海关保证金		34,515,388.41
代垫款、往来款	2,612,735.94	50,769,509.78
支付银行承兑汇票保证金		27,089,674.67
营业外支出	8,377,195.64	
合计	243,418,699.03	310,807,524.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品		45,153,714.04
合计		45,153,714.04

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品		45,000,000.00
合计		45,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款项	45,007,200.00	157,270,000.00
收到大股东借款		130,000,000.00
收到票据贴现款	49,551,250.93	114,580,000.00

信用证借款	224,126,305.55	
合计	318,684,756.48	401,850,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
回购未解锁限制性股票款及利息		1,527,017.24
支付融资租赁本金及利息	117,980,971.00	122,555,232.00
支付大股东借款及利息		132,863,947.17
票据贴现息		2,830,332.56
合计	117,980,971.00	259,776,528.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-28,905,432.55	447,083,725.78
加：资产减值准备	146,312,486.76	46,033,577.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,694,805.74	125,242,903.81
无形资产摊销	13,463,223.24	10,671,436.82
长期待摊费用摊销	5,993,404.15	1,845,810.23
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）	3,835,166.12	-2,420,072.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,931,309.05	6,179,494.23
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-1,287,826.70
财务费用（收益以“－”号填列）	60,613,149.77	31,505,619.97
投资损失（收益以“－”号填列）	7,362,797.23	-485,717,750.39

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,994,357.33	-5,474,189.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-760,716.55	-708,496.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-30,431,844.41	-312,643,051.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-298,537,713.20	-125,939,368.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-103,124,251.71	-53,187,395.41
其他	12,139,953.89	564,950.75
经营活动产生的现金流量净额	-18,408,019.80	-318,250,631.15
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	195,136,940.88	187,852,057.51
减：现金的期初余额	187,852,057.51	313,063,284.15
现金及现金等价物净增加额	7,284,883.37	-125,211,226.64

说明：上述资产减值准备包含资产减值损失和信用减值损失。

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,000,000.00
其中：	--
支付浙江天硕股权收购款	6,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	840,325.97
其中：	--
浙江天硕	840,325.97
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	5,159,674.03

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	616,286.78
其中：	--
呼和浩特天赐高新材料有限公司	616,286.78
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	616,286.78

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	195,136,940.88	187,852,057.51
其中：库存现金	49,500.83	32,010.33
可随时用于支付的银行存款	195,087,440.05	187,820,047.18
三、期末现金及现金等价物余额	195,136,940.88	187,852,057.51

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,944,677.00	保证金
应收票据	21,946,320.00	商业承兑汇票贴现
固定资产	57,046,657.45	抵押、售后租回、财产保全
无形资产	84,734,357.21	抵押、财产保全
应收账款融资	3,721,500.00	质押
长期股权投资	170,646,946.59	质押
存货	3,056,202.95	抵押、售后租回

合计	356,096,661.20	--

其他说明：

（1）九江天赐、浙江天硕以部分货币资金作为银行承兑汇票保证金。

（2）本公司、九江天赐以部分应收票据质押取得银行借款，浙江天硕以部分应收票据质押开具银行承兑汇票。

（3）天赐有机硅以固定资产、无形资产对商业秘密侵权纠纷案件的财产保全措施提供担保。

（4）本公司以持有的宜春天赐70%股权质押，取得银行借款。

（5）九江天祺以部分土地使用权抵押向银行借款。

（6）中天鸿锂、宜春天赐以部分固定资产及存货向平安国际融资抵押借款。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,882,002.36	6.9762	48,010,224.93
欧元			
港币	91,741.41	0.8958	82,181.96
日元	164,000.00	0.0641	10,510.76
英镑	1,555.00	9.1501	14,228.41
应收账款	--	--	
其中：美元	5,043,314.55	6.9762	35,183,170.95
欧元	73,119.50	7.8155	571,465.42
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	773,351.79	6.9762	5,395,056.77
欧元	60,000.00	7.8155	468,930.00
其他应收款			

其中：韩元	12,000,000.00	0.0060	72,000.00
其他应付款			
其中：美元	14,352.33	6.9762	100,124.74

其他说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
锂电三元正极材料	20,000,000.00	递延收益	
1000t/年 LiPF6 电解质盐产业化与天赐研发中心项目（货币资金补助）	3,400,000.00	递延收益	
3000t/a 电解液添加剂项及 1000t/a 三氟甲基亚磺酸钠盐系列产品”重大技改项目	2,450,000.00	递延收益	
1000 吨/年 LiPF6 电解质盐产业化与天赐研发中心项目（实物资产补助）	1,711,927.91	递延收益/其他收益	1,451,814.53
污水处理管道工程项目	1,711,773.79	递延收益/其他收益	190,197.12
高安全高能量密度二氧化钛基锂离子电池负极材料的设计与开发	324,000.00	递延收益	
基于纺织布的柔性超级电容器的研发	300,000.00	递延收益	
2019 年市科技创新发展专项资金项目（第一批）30 万//珠江科技新星专题“含氟聚丙烯	300,000.00	递延收益	

酸酯的制备及产业化			
年产 1000 吨高压.超高压输变电线网的液体硅橡胶	183,333.33	递延收益/其他收益	50,000.00
易生物降解丙烯酸脂的开发及产业化	150,000.00	递延收益	
2018 年市科技创新发展专项资金项目（第一批）//珠江科技新星专题“易生物降解丙烯酸脂的开发及产业化	150,000.00	递延收益	
动力锂电池新型有机硅安全电解液的研发及成果产业化	3,600,000.00	递延收益/其他收益	3,600,000.00
锂硫电池关键材料和样品电池研发	250,000.00	递延收益/其他收益	250,000.00
动力锂电池新型有机硅安全电解液的研发及成果产业化	800,000.00	递延收益/其他收益	800,000.00
高性能纳米磷酸铁的研发及产业化	150,000.00	递延收益/其他收益	150,000.00
基于氨基酸的温和表面活性剂的开发及产业化	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
高能量密度高安全动力锂离子电池用电解液的开发与应用	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
2018 年先进制造业经营贡献奖专项资金	1,150,000.00	其他收益	1,150,000.00
工业转型升级扶持资金	1,150,000.00	其他收益	1,150,000.00
2017 年广州市企业研发经费投入后补助专项资金	811,000.00	其他收益	811,000.00
低 HLB 值有机硅表面活性剂的开发及产业化科技项目	700,000.00	其他收益	700,000.00
亚微米级单分散聚合物中空微球的开发及产业化科技项目	700,000.00	其他收益	700,000.00
2018 年市级科技专项经费	500,000.00	其他收益	500,000.00
收到 2017 年创新平台建设运营经费 2017 年创新平台建设运营经费	500,000.00	其他收益	500,000.00
以工代训职业培训补贴	370,800.00	其他收益	370,800.00
2017 年县级科技奖励	365,900.00	其他收益	365,900.00
新动能商贸项目补助款	300,000.00	其他收益	300,000.00

CZ268001 知识产权示范企业奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
2018 年巡回看变化奖励经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年市级科技企业孵化器、众创空间奖励经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
CZ217001 质量强区专项奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年专利奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
湖口县公共就业人才服务局补助	158,579.00	其他收益	158,579.00
2017 年度高新技术企业认定通过奖励资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2017 年市级 RD 奖励、天赐高新材料公司奖金	110,000.00	其他收益	110,000.00
宜春经济技术开发区财政局财政补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年第二批省级科技计划项目经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
19 年培训补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
展会政府补助	96,432.72	其他收益	96,432.72
天津西青经济技术开发区管理委员会规模以上扶持资金	90,000.00	其他收益	90,000.00
2019 年度外经贸发展专项资金	82,800.00	其他收益	82,800.00
CZ268001 专利资助款	72,945.00	其他收益	72,945.00
2018 年度企业目标管理考核先进单位奖励	70,000.00	其他收益	70,000.00
广州市科创委 2017 年企业研发后补助	62,300.00	其他收益	62,300.00
广州开发区 2017 年企业研发后补助	62,300.00	其他收益	62,300.00
其他	87,518.97	其他收益	87,518.97

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江天硕	2019 年 12 月 31 日	120,000,000.00	59.26%	收购	2019 年 12 月 31 日	完成工商变更手续、取得实质控制	0.00	0.00

其他说明：

报告期内，本公司实际出资600万元。截止2020年4月28日，本公司已完成对浙江天硕货币出资5,200万元，剩余6,800万元将根据浙江天硕经营需要陆续出资。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
--现金	6,000,000.00
合并成本合计	6,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,000,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：	144,553,113.45	136,271,313.45
货币资金	1,785,002.97	1,785,002.97
应收款项	559.24	559.24
存货	1,722,593.50	1,722,593.50
固定资产	1,448,577.98	1,448,577.98
无形资产	12,912,300.00	12,728,000.00
负债：	56,055,667.24	53,985,392.24
应付款项	11,645,553.70	11,645,553.70
净资产	88,497,446.21	82,286,096.21
减：少数股东权益	82,497,446.21	33,523,355.60
取得的净资产	6,000,000.00	48,762,740.61

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

无

（6）其他说明

本期注销了东莞凯欣、呼和浩特天赐、江西海森，2019年末不再纳入合并范围。

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

（2）合并成本

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期注销了东莞凯欣、呼和浩特天赐、江西海森，2019年末不再纳入合并范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞凯欣	东莞	东莞	化工	100.00%		非同一控制下企业合并

九江天赐	九江	九江	化工	100.00%		设立
天赐有机硅	广州	广州	化工	100.00%		设立
天津天赐	天津	天津	化工	90.00%	10.00%	设立（注 1）
香港天赐	香港	香港	贸易	100.00%		设立
中科立新	广州	广州	化工	70.00%		非同一控制下企业合并
张家港吉慕特	张家港	张家港	化工	100.00%		非同一控制下企业合并
呼和浩特天赐	呼和浩特	呼和浩特	化工	100.00%		设立
江西天赐创新中心	九江	九江	技术服务	100.00%		设立
九江天祺	九江	九江	化工		100.00%	注 2
宁德凯欣	宁德	宁德	化工		100.00%	注 3
九江吉慕特	九江	九江	化工		100.00%	注 4
上海吉慕特	上海	上海	化工		100.00%	注 5
宜春天赐	宜春	宜春	化工	70.00%		非同一控制下企业合并
浙江美思	临海	临海	化工		70.00%	注 6
浙江艾德	台州	台州	化工		70.00%	注 7
池州天赐	池州	池州	化工		100.00%	注 8
安徽天孚	池州	池州	化工		57.00%	非同一控制下企业合并
中天鸿锂	赣州	赣州	化工	76.89%		非同一控制下企业合并
九江矿业	九江	九江	化工	75.00%		设立
江苏天赐	溧阳	溧阳	化工	100.00%		设立
天赐中硝	九江	九江	化工		65.00%	注 9
江西海森	九江	九江	化工		100.00%	注 10
浙江天硕	衢州	衢州	化工	59.26%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

注2：本公司通过九江天赐持有九江天祺100%股权。

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

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

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

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

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

注8：本公司通过九江天赐持有池州天赐100%股权。

注9：本公司通过九江天赐持有天赐中硝65%股权。

注10：本公司通过九江天赐，九江天赐通过九江天祺，间接持有江西海森100%股权。江西海森于2019年5月份注销。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宜春天赐	30.00%	-19,469,791.56	0.00	37,405,848.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜春天赐	122,805,810.80	237,915,945.92	360,721,756.72	192,648,328.94	21,650,146.87	214,298,475.81	157,188,008.08	237,432,556.20	394,620,564.28	134,853,368.05	41,979,145.59	176,832,513.64

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宜春天赐	27,438,674.83	-64,899,305.19	-64,899,305.19	14,402,638.10	59,776,257.30	-49,782,110.88	-49,782,110.88	-59,057,334.91

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期中天鸿锂吸收个人股东出资405万，增资后中天鸿锂注册资本变更为10450万元，其中本公司出资8000万，持股比例由原来的80%下降至76.89%。本公司仍能控制中天鸿锂。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	江西云锂	江西云锂

流动资产	471,777,720.57	446,449,384.19
非流动资产	199,214,823.64	185,498,071.04
资产合计	670,992,544.21	631,947,455.23
流动负债	237,418,744.89	176,195,338.83
非流动负债	70,000,000.00	70,000,000.00
负债合计	307,418,744.89	246,195,338.83
归属于母公司股东权益	363,573,799.32	385,752,116.40
按持股比例计算的净资产份额	88,384,790.61	93,776,339.50
调整事项	49,572,332.80	50,386,717.79
--商誉	49,572,332.80	50,386,717.79
对联营企业权益投资的账面价值	137,957,123.41	144,163,057.29
营业收入	41,608,655.07	56,200,778.36
净利润	-25,528,317.08	-29,607,550.12
综合收益总额	-25,528,317.08	-29,607,550.12

其他说明：

无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1、风险管理目标和政策

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

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

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

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五名的应收账款占应收账款总额的32.34%（2018年：42.20%）；本公司其他应收款中，欠

款金额前五名的其他应收款占其他应收款总额的66.38%（2018年：57.24%）。

（2）流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为42,928.74万元（2018年12月31日：76,960.12万元）。

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

项目	2019.12.31				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	21,008.16	--	--	--	21,008.16
应收票据	3,160.51	--	--	--	3,160.51
应收账款	90,107.97	--	--	--	90,107.97
应收款项融资	21,676.83	--	--	--	21,676.83
其他应收款	704.12	--	--	--	704.12
金融资产合计	**136,657.59**	--	--	--	**136,657.59**
金融负债：					
短期借款	74,189.80	--	--	--	74,189.80
应付票据	9,495.56	--	--	--	9,495.56
应付账款	74,121.11	--	--	--	74,121.11
其他应付款	8,422.42	--	--	--	8,422.42
一年内到期的非流动负债	6,404.18	--	--	--	6,404.18
其他流动负债	26,232.32	--	--	--	26,232.32
长期借款	21,000.00	--	--	--	21,000.00
长期应付款	372.85	--	--	--	372.85
金融负债和或有负债合计	**220,238.24**	--	--	--	**220,238.24**

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

项目	2018.12.31				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产					
货币资金	21,494.17	--	--	--	21,494.17
交易性金融资产	24,655.47	--	--	--	24,655.47
应收票据及应收账款	95,223.20	--	--	--	95,223.20

其他应收款	1,238.94	--	--	--	1,238.94
金融资产合计	**142,611.78**	--	--	--	**142,611.78**
短期借款	76,355.19	--	--	--	76,355.19
应付票据及应付账款	86,441.45	--	--	--	86,441.45
应付利息	156.30	--	--	--	156.30
应付股利	--	--	--	--	--
其他应付款	3,274.19	--	--	--	3,274.19
一年内到期的非流动负债	1,811.95	--	--	--	1,811.95
其他流动负债	5,866.50	--	--	--	5,866.50
长期借款	4,800.00				4,800.00
长期应付款	9,332.88	--	--	--	9,332.88
金融负债合计	**188,038.46**	--	--	--	**188,038.46**

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

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

利率风险

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

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

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

汇率风险

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

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

于2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	1,401.93	226.42	8,326.31	736.28
欧元	46.89	2.84	57.15	60.83
日元	--	--	60.27	17.90
港币	--	--	8.22	9.20
英镑	--	--	--	0.16
韩元	--	--	--	--
合计	**1,448.82**	**229.26**	--	**824.37**

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

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为44.25%（2018年12月31日：39.89%）。

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	11,111,782.50		209,597,774.48	220,709,556.98
应收款项融资			216,768,287.57	216,768,287.57
持续以公允价值计量的资产总额	11,111,782.50		426,366,062.05	437,477,844.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

9、其他

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

2、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
江西云锂	参股子公司

其他说明：

无。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
万向一二三股份公司（以下简称“万向一二三”，由万向 A 一二三系统有限公司更名而来）	公司持股 5%以上股东
广州市汉普医药有限公司（以下简称汉普医药）	相同的控股股东
江苏中润氟化学科技有限公司（以下简称江苏中润）	相同的控股股东
江西云锂材料股份有限公司（以下简称江西云锂）	参股子公司
广州市天赐三和环保工程有限公司（以下简称三和环保）	相同的控股股东
浙江天硕氟硅新材料科技有限公司（以下简称浙江天硕）	相同的控股股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明：

浙江天硕于2019年12月完成工商变更手续、本公司取得实质控制，纳入合并范围，自2019年12月起浙江天硕不再认定为公司关联方。

4、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
江苏中润	固定资产	3,619,469.03	4,090,000.00	否	
江西云锂	原材料	1,500.00	25,000,000.00	否	14,371,220.16
江西云锂	提供综合行政及日常经营服务	533,816.11		否	
三和环保	原材料、工程物资	13,520,411.66	17,000,000.00	否	3,005,094.34
浙江天硕	原材料	1,357,522.12	5,000,000.00	否	

注：浙江天硕的本期发生额是2019年8月22日至2019年11月11日。

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
汉普医药	提供综合行政及日常经营服务	24,801.62	14,767.17
江苏中润	技术服务		2,718,446.60

万向一二三	锂离子电池电解液材料	24,862,787.74	19,845,305.68
江西云锂	矿石	20,283,212.12	
浙江天硕	固定资产及五金材料	1,604,765.16	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

浙江天硕的本期发生额是2019年8月22日至2019年11月11日。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
汉普医药	房屋	51,466.93	48,000.00

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
汉普医药	场地及设备	1,072,148.09	893,817.35
江西云锂	房屋	1,599,941.56	

关联租赁情况说明

无。

（4）关联担保情况

无

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员报酬	4,162,970.00	4,403,020.50

（8）其他关联交易

无。

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西云锂	23,830,265.71	297,131.47		
应收账款	万向一二三	10,571,317.40	131,810.16	23,038,674.60	306,356.38
应收票据	万向一二三	7,413,989.25	370,699.46		
其他应收款	汉普医药			41,418.05	2,070.90
其他应收款	万向一二三	500,000.00	51,400.00	500,000.00	25,000.00
其他应收款	江西云锂	145,000.58	4,074.52	1,372,674.91	68,633.75
其他应收款	江苏中润			2,718,446.60	135,922.33
其他非流动资产	三和环保			6,228,000.00	
预付款项	江西云锂	24,000,000.00		24,000,000.00	
预付款项	汉普医药			4,984.40	

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	汉普医药	32,400.00	
应付账款	江西云锂		60,423.18
应付账款	三和环保	11,716,780.00	3,516,780.00

6、关联方承诺

无。

7、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,976,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明：

经股东大会授权、第四届董事会第三十五次会议决议，本公司2019年向特定激励对象实施股权激励计划，首次授予限制性股票323.30万股及股票期权374.3万份。首次授予分三期解锁，分别于2020年解锁40%、2021年解锁30%、2022年解锁30%。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

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

其他说明：

无

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

截至2019年12月31日，九江天赐为购买原材料已开立但尚未支付的信用证折合人民币分别为3,400万元。

截至2019年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

①对外担保情况

截至2019年12月31日，本公司为九江天赐以1,400.00万元保证金为其开具的7,000.00万元应付票据提供质押担保，同时本公司提供保证担保；为九江天赐短期借款19,000.00万元；为九江天祺长期借款19,000万元提供保证担保，为宜春天赐售后租回项目融资1,224.74万元提供保证担保，为中天鸿锂售后租回项目融资2,718.25万元提供连带保证担保。

②抵押及质押情况

截至2019年12月31日，本公司以部分资产用于担保，具体情况见附注七、87。

③截至2019年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	27,416,214.45
经审议批准宣告发放的利润或股利	27,416,214.45

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）重要的对外投资

①TinciMaterialsTechnologyCzechS.R.O.（捷克子公司）

本公司以500万美元出资在捷克设立全资子公司TinciMaterialsTechnologyCzechS.R.O.截至2020年4月28日，本公司已完成出资。

②瓴汇（深圳）产业发展有限公司

经第四届董事会第四十四次会议审议通过，本公司拟以货币资金1亿元人民币出资参股设立瓴汇（深圳）产业发展有限公司（以下简称“瓴汇（深圳）”），注册资本为5亿元人民币，公司持股20%。瓴汇（深圳）已于2020年1月6日完成工商登记，截至2020年4月28日，尚未完成出资。

（2）对外担保

本公司为九江天赐2020年1月20日开立的3400万元信用证提供保证担保。

（3）2020年股票期权与限制性股票激励计划

根据第四届董事会第四十五次会议审议，本公司向王梁、杨鹏、朱金林3名激励对象授予限制性股票，授予价格为10.35元/股，认购193,000股。2020年1月31日，本公司已收到认购款1,997,550元，并于2020年3月2日已完成新增股份登记。

截至2020年4月28日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无

（2）报告分部的财务信息

无

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

无

（4）其他说明

1、分部报告

（1）除精细化工业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司主要在中国内地经营业务，资产主要位于中国内地，收入亦主要来自中国内地，因此无需按经营分部披露分部信息。

（2）地区信息

本期或本期期末	境内	境外	合计
对外交易收入	2,476,566,866.69	278,022,758.01	2,754,589,624.70
非流动资产	2,682,223,839.00	--	2,682,223,839.00

上期或上期期末	境内	境外	合计
对外交易收入	1,818,356,887.29	261,489,820.95	2,079,846,708.24
非流动资产	2,296,920,864.09	--	2,296,920,864.09

（3）对主要客户的依赖程度

本期，本公司从某单一客户所取得的收入占本公司总收入的28.17%。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,546,231.47	4.52%	9,788,656.89	52.78%	8,757,574.58	10,021,793.55	3.00%	9,141,638.86	91.22%	880,154.69
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	391,813,353.15	95.48%	7,889,056.13	2.01%	383,924,297.02	323,855,016.46	97.00%	10,520,098.32	3.25%	313,334,918.14
其中：										
账龄组合	360,623,585.39	87.88%	7,733,107.29	2.14%	352,890,478.10	303,533,024.14	90.91%	10,418,488.36	3.43%	293,114,535.78
内部单位组合	31,189,767.76	7.60%	155,948.84	0.50%	31,033,818.92	20,321,992.32	6.09%	101,609.96	0.50%	20,220,382.36
合计	410,359,584.62	100.00%	17,677,713.02	4.31%	392,681,871.60	333,876,810.01	100.00%	19,661,737.18	5.16%	314,215,072.83

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
客户一	8,160,741.01	1,632,148.20	20.00%	已诉讼，有抵押物
客户二	3,484,150.00	3,135,735.00	90.00%	已诉讼，有抵押物
客户三	3,339,139.55	1,669,569.78	50.00%	已诉讼，有抵押物

其他 7 个客户	3,562,200.91	3,351,203.91	94.08%	偿债能力差
合计	18,546,231.47	9,788,656.89	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	356,207,916.33	4,452,598.95	1.25%
1 至 2 年	3,783,869.06	2,648,708.34	70.00%
2 至 3 年	631,800.00	631,800.00	100.00%
合计	360,623,585.39	7,733,107.29	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

内部关联方

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	31,189,767.76	155,948.84	0.50%
合计	31,189,767.76	155,948.84	--

确定该组合依据的说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	401,056,454.65
1 年以内	401,056,454.65
1 至 2 年	5,850,929.97
2 至 3 年	3,292,950.00
3 年以上	159,250.00
5 年以上	159,250.00

合计	410,359,584.62

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	19,661,737.18		1,600,911.64	383,112.52		17,677,713.02
合计	19,661,737.18		1,600,911.64	383,112.52		17,677,713.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	383,112.52

其中重要的应收账款核销情况：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名应收账款客户	109,426,633.65	26.67%	1,265,913.84
合计	109,426,633.65	26.67%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	520,112,700.59	576,631,526.64
合计	520,112,700.59	576,631,526.64

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计		0.00

2）重要逾期利息

无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

无

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3）坏账准备计提情况

无

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	400,738.72	196,200.00
个人资金往来	0.00	524,520.93
内部单位资金往来	522,277,432.97	576,789,027.38
外部单位资金往来	385,580.38	0.00
其他	0.00	2,806,895.08
合计	523,063,752.07	580,316,643.39

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,685,116.75			3,685,116.75
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	734,065.27			734,065.27
2019 年 12 月 31 日余额	2,951,051.48			2,951,051.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	196,332,846.13
1 年以内	196,332,846.13
1 至 2 年	248,883,893.77
2 至 3 年	77,522,254.17
3 年以上	324,758.00
3 至 4 年	12,600.00
5 年以上	312,158.00
合计	523,063,752.07

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账准备	3,685,116.75		724,258.26			2,960,858.49
合计	3,685,116.75		724,258.26			2,960,858.49

4）本期实际核销的其他应收款情况

无

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
九江矿业	往来款	315,404,129.89	2 年以内	60.31%	1,577,020.65
宜春天赐	往来款	104,566,953.07	3 年以内	19.99%	522,834.77
中天鸿锂	往来款	63,734,218.56	2 年以内	12.18%	318,671.09
浙江美思	往来款	32,878,993.13	3 年以内	6.29%	164,394.97
池州天赐	往来款	5,408,745.93	2 年以内	1.03%	27,043.73
合计	--	521,993,040.58	--	99.80%	2,609,965.21

6）涉及政府补助的应收款项

无

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,551,516,740.11	59,075,682.02	1,492,441,058.09	1,708,227,798.76	73,806,481.21	1,634,421,317.55
对联营、合营企业投资	137,957,123.41		137,957,123.41	144,163,057.29		144,163,057.29
合计	1,689,473,863.52	59,075,682.02	1,630,398,181.50	1,852,390,856.05	73,806,481.21	1,778,584,374.84

（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		
天赐有机硅	36,630,422.24					36,630,422.24	
香港天赐	9,005,009.90					9,005,009.90	
九江天赐	956,875,617.03				4,438,309.04	961,313,926.07	
天津天赐	54,134,177.71				159,145.01	54,293,322.72	
中科立新	2,574,941.42					2,574,941.42	14,925,058.58
东莞凯欣	177,429,501.84		196,190,201.84	-18,760,700.00		0.00	
张家港吉慕特	33,958,443.33					29,928,542.52	4,029,900.81
呼和浩特天赐	3,500,000.00		3,500,000.00			0.00	
江西天赐创新中心	2,000,000.00				14,735.00	2,014,735.00	
宜春天赐	170,313,204.08				333,742.51	170,646,946.59	40,120,722.63
江苏天赐	18,000,000.00	1,000,000.00				19,000,000.00	
九江矿业	90,000,000.00					90,000,000.00	
中天鸿锂	80,000,000.00					80,000,000.00	
宁德凯欣		30,000,000.00			96,640.83	30,096,640.83	
浙江天硕		6,000,000.00				6,000,000.00	
安徽天孚					110,973.34	110,973.34	
池州天赐					66,307.50	66,307.50	
江西中硝					218,569.15	218,569.15	
九江天祺					460,244.14	460,244.14	
浙江艾德					80,476.67	80,476.67	
合计	1,634,421,317.	37,000,000.00	199,690,201.8	-18,760,700.00	5,979,143.19	1,492,441,058.	59,075,682.02

	55		4			09	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江西云锂	144,163,057.29			-6,205,933.88						137,957,123.41	
小计	144,163,057.29			-6,205,933.88						137,957,123.41	
合计	144,163,057.29			-6,205,933.88						137,957,123.41	

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,236,055,564.00	993,526,110.27	1,048,695,364.45	840,665,652.58
其他业务	72,353,995.16	100,289,073.79	87,716,654.12	83,924,644.73
合计	1,308,409,559.16	1,093,815,184.06	1,136,412,018.57	924,590,297.31

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	18,000,000.00	8,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,205,933.88	-6,940,688.45
处置长期股权投资产生的投资收益	-108,525,611.10	492,502,519.28
合计	-96,731,544.98	493,561,830.83

6、其他

无

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	-3,835,166.12	
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）	19,632,587.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,930,270.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,156,863.35	
减：所得税影响额	-890,957.30	
少数股东权益影响额	-2,061,508.44	
合计	4,662,753.60	--

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	0.57%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

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

二、载有公司法定代表人签名并盖章的半年度报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定报纸和网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室