



金锂科技

NEEQ:833616

江西省金锂科技股份有限公司

Jiangxi Kingli Science Share Co.,Ltd



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	31
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录	112

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人肖水龙、主管会计工作负责人付小丽及会计机构负责人（会计主管人员）付小丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

1、 董事会就非标准审计意见的说明

董事会就非标准审计意见的说明：

本公司因持续受到大客户深圳市沃特玛电池有限公司财务状况出现恶化的影响，无法按预期进行货款回笼，导致公司资金链紧张，开工负荷不足，单位成本上升，利润大幅下降，以及国家新能源汽车补贴政策影响，导致产品价格和需求量的下降等原因，2020年度贵公司归属于母公司股东的净利润-1,699.01万元，未分配利润-14,446.15万元，归属于母公司股东权益-791.10万元，资产负债率108.95%，流动负债高于流动资产总额3,583.74万元，这些事项或情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。我司已经对持续经营能力作出评估，与此同时，针对本公司目前所遇到的困难，管理层对公司接下来的运营制订以下方向及策略：

- （1）目前积极跟进电池厂的水系新技术，充分发挥公司在水系市场的产品优势，帮助客户保证质量的前提下尽量降低成本；
- （2）明确公司产品销售市场的分级，同时配以有效的管理，降低公司产品成本，生产出极具性价比的产品；
- （3）加强资金管理，控制开支；
- （4）加强与股东、金融机构、政府机构的联系，目前已取得实际控制人肖水龙的财务支持承诺。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
----------	-------------

经营流动资金相对紧张的风险	2018 年度、2019 年度、2020 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为-22,550,933.16 元 12,120,300.9 元、-13,382,365.93 元，公司经营活动产生的现金流量为负数，公司资金周转比较困难，影响公司的正常经营。
技术进步带来的替代风险	目前，公司产品磷酸亚铁锂主要用于锂离子电池的正极材料，应用于汽车动力电池以及移动通信基站储能电池。锂离子电池正极材料的技术路线多元化发展，每种材料都有其特点，应用于不同类型的终端产品。虽然磷酸亚铁锂电池在安全、稳定、环保方面优势明显，但总体而言，其他锂离子电池正极材料对其有一定的替代性。如果本细分行业未能继续保持领先地位，则其应用领域有可能会因其他材料的发展而被侵占，从而影响该细分行业的发展空间。若公司未来未能及时把握技术发展趋势，在行业内保持技术的领先，将可能对公司的生产经营产生影响。
政府扶持力度减弱风险	目前，公司生产的磷酸亚铁锂有相当一部分应用于新能源汽车行业，而国内新能源汽车行业的发展对国家补贴有着较高的依赖，若国家取消或降低对新能源汽车的补贴政策，则可能使得新能源汽车市场在短期内无法获得突破，进而使得与之配套的新能源电池行业难以尽快释放市场空间，将可能会对公司的生产经营产生影响。
社会保险和公积金缴纳风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司员工总数为 91 人，其中缴纳社会保险的为 34 人，其中 40 人公司已为员工购买商业保险，缴纳住房公积金的为 47 人。出现上述实缴人数与应缴人数不一致的情况主要受行业用工环境的影响。公司员工中部分来自农村，我司也在积极沟通，若强行缴纳社保或公积金，可能面临员工流失的风险，从而影响公司的正常生产经营。公司实际控制人承诺严格遵守社保、住房公积金等相关规定并尽快解决上述问题。在此期间，若有权部门决定对公司社会保险、公积金缴纳情况进行处罚，则公司实际控制人承担因此造成的一切损失。
业绩下滑的风险	2019 年本公司因持续受到大客户深圳市沃特玛电池有限公司财务状况出现恶化的影响，无法按预期进行货款回笼，导致公司资金链紧张，开工负荷不足，单位成本上升，利润大幅下降，以及国家新能源汽车补贴政策影响，导致产品价格和需求量的下降等原因。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/股份公司/金锂科技	指	江西省金锂科技股份有限公司
报告期、本期、本年度	指	2020年年度，即由2020年1月1日至2020年12月31日
上年度、上期	指	2019年年度，即由2019年1月1日至2019年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
长园集团	指	长园科技集团股份有限公司
主办券商、国信证券	指	国信证券
会计师、亚太会计师事务所	指	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让给系统公司、全国股份转让	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会审议通过的现行有效的《江西省金锂科技股份有限公司章程》
股东大会	指	江西省金锂科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江西省金锂科技股份有限公司董事会
监事会	指	江西省金锂科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江西省金锂科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangxi Kingli Science Share Co.,Ltd
	KTC
证券简称	金锂科技
证券代码	833616
法定代表人	肖水龙

二、 联系方式

董事会秘书	付小丽
联系地址	江西省新余市高新开发区赛维大道 6 号
电话	0790-6338335
传真	0790-6338066
电子邮箱	Fuxl@kinglitech.com
公司网址	www.kinglitech.com
办公地址	江西省新余市高新开发区赛维大道 6 号
邮政编码	338000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司办公楼 2 楼办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 12 月 28 日
挂牌时间	2015 年 9 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电气机械和器材制造业（C38），具体为锂离子电池制造行业（C3841）。
主要业务	磷酸亚铁锂电池的研发、生产以及销售。
主要产品与服务项目	锂离子电池正极材料磷酸亚铁锂，研发、生产与销售锂离子电池电极材料。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	63,795,840
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市安凯源实业发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（肖水龙），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91360500698474362D	否
注册地址	江西省新余市高新开发区赛维大道6号	否
注册资本	63,795,840	否
无。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券		
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	国信证券		
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	唐文彬	徐海峰	
	3 年	3 年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,993,331.75	6,180,747.28	191.12%
毛利率%	3.97%	-42.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,990,064.77	-76,318,404.12	77.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,847,530.16	-69,904,762.79	71.61%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	2,189.31%	-168.43%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	2,557.51%	-154.27%	-
基本每股收益	-0.2663	-1.2	77.81%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	88,809,866.20	81,884,829.58	8.46%
负债总计	96,758,691.28	74,165,844.96	30.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	-7,911,025.29	7,718,984.62	-202.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.12	0.12	-203.34%
资产负债率%(母公司)	108.82%	90.56%	-
资产负债率%(合并)	108.95%	90.57%	-
流动比率	2.49	3.15	-
利息保障倍数	-3.15	-15.44	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,382,365.93	12,120,300.90	-210.41%
应收账款周转率	12.72	0.41	-
存货周转率	2.70	1.33	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.46%	-50.24%	-
营业收入增长率%	191.12%	-139.74%	-
净利润增长率%	77.69%	56.73%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	63,795,840	63,795,840	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	54,448.50
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	590,020.16
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）	410,108.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,802,688.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200.00
非经常性损益合计	2,857,465.39
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,857,465.39

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》(以下简称“新收入准则”，修订前的收入准则简称“原收入准则”)。新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易或事项增加了更多的指引。本公司详细的收入确认和计量的会计政策参见附注四 22。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。对于首次执行新收入准则当年年初之前发生的合同变更，本公司予以简化处理，根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

合并资产负债表

财务报表项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收账款	411523.43	-411523.43	
合同负债		411523.43	411523.43

母公司资产负债表

财务报表项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收账款	411523.43	-411523.43	
合同负债		411523.43	411523.43

本报告期内重要会计估计未发生变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2020 年 4 月，本公司与常德集智生物科技有限公司共同设立常德金集康科技有限公司，注册资本人民币 10,000 万元。公司持有常德金集康科技有限公司 60% 股权，常德集智生物科技有限公司持有常德金集康科技有限公司 40% 股权。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司依托于自主研发的新型改进碳热还原技术与纳米碳包覆磷酸亚铁锂技术，以及多年积累的电极材料加工管理经验，主要面向锂离子电池制造行业提供多种规格的磷酸亚铁锂材料，用作动力锂离子电池及大型储能电池的正极。公司处于新能源新材料——锂离子电池正极材料制造业，为专业从事锂离子电池正极材料的研发、生产和销售的国家高新技术企业。

报告期内，公司营销方式为直销。公司销售人员通过材料推介的方式与各大锂离子电池厂商展开接触，在各大客户对公司的产品质量、厂房设备水平、生产管理情况进行考察合格后，授予公司合格供应商的资质，然后通过签订框架协议或者销售合同的形式与公司开展合作。报告期的收入主要来自于江西赣锋锂电科技有限公司、星恒电源股份有限公司、深圳市山木新能源科技股份有限公司等皆为国内大型新能源电池制造企业。在与客户建立正式合作关系后，公司通过报价竞标的方式获得销售订单，然后客户会根据自身生产情况不定时地向公司发送制式订单，公司以此向客户按时提供相应数量的产品。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期至本报告公告日，公司商业模式未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,053,033.3	2.31%	3,314,886.27	4.05%	-38.07%
应收票据	8,634,500	9.72%	0.00	0.00%	
应收账款	1,461,531.68	1.65%	1,367,302.48	1.67%	6.89%

存货	9,883,865.74	11.13%	2,932,815.33	3.58%	237.01%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
固定资产	37,834,013.54	42.60%	47,240,373.29	57.69%	-19.91%
在建工程	507,577.11	0.57%	266,585.29	0.33%	90.40%
无形资产	7,609,431.19	8.57%	7,828,867.39	9.56%	-2.80%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
短期借款	18,500,000.00	20.83%	19,000,000.00	23.20%	-2.63%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	

资产负债项目重大变动原因:

货币资金余额较上年下降 38.07%，主要由订单增加，扩产采购原材料，资金流动较大。
 存货较上年增加 237.01%，主要由公司扩产，订单增多，锂电产品价格上涨，存货增多。
 在建工程较上年增加 90.40%，主要是公司扩产，环境监测等设备在建。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	17,993,331.75	-	6,180,747.28	-	191.12%
营业成本	17,278,986.21	96.03%	8,825,715.97	142.79%	95.78%
毛利率	3.97%	-	-42.79%	-	-
销售费用	458,750.67	2.55%	617,689.3	9.99%	-25.73%
管理费用	12,391,135.15	68.87%	16,388,812.97	265.16%	-24.39%
研发费用	1,542,008.97	8.57%	1,952,300.78	31.59%	-21.02%
财务费用	4,222,147.22	23.47%	5,046,216.41	81.64%	-16.33%
信用减值损失	1,352,617.90	7.52%	-16,082,446.66	-260.20%	108.41%
资产减值损失	-935,624.11	-5.20%	-27,296,214.85	-69.51%	96.57%
其他收益	1,000,128.16	5.56%	1,330,020.16	21.52%	-24.80%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	232,396.64	1.29%	-7,661,399.34	-123.96%	103.03%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-16,850,116.42	-93.65%	-76,952,304.10	-1,245.03%	78.10%
营业外收入	200.00	0.001%	63,569.00	1.03%	-99.69%
营业外支出	177,948.14	0.99%	145,831.15	2.36%	22.02%
净利润	-17,027,864.56	-94.63%	-76,318,404.12	-1,234.78%	77.69%

项目重大变动原因:

营业收入本期较上期增长 191.12%，主要是 2020 年度磷酸亚铁锂市场回暖价格持续上涨，销售订单增加。营业成本本期较上期上升 95.78%，主要是本期销售收入上涨，相对应成本增加，且原材料价格上涨。信用减值损失本期较上期上升 108.41%，主要是计提了红冲上年应收账款、其他应收款的坏账准备。资产减值损失本期较上期上升 96.57%，主要是上期计提了抵债车辆的跌价准备。资产处置收益本期较上期上升 103.03%，主要是本期固定资产的报废处置收益增加，上期减少。营业利润本期较上期上升 78.10%，主要是上期抵债车辆亏损较大。营业外收入本期下降 99.69%，主要是本期营业外收入减少。净利润本期较上期上升 77.69%，主要是因为本期亏损额较上期减少，销售订单增多。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	17,172,195.25	6,166,785.82	178%
其他业务收入	821,136.5	13,961.46	5,781%
主营业务成本	16,415,059.67	8,811,754.51	86%
其他业务成本	863,926.54	13,961.46	6,088%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
磷酸亚铁锂	17,172,195.25	16,415,059.67	4.41%	178%	86%	34.62%
出售材料配件	120,502.70	180,609.19	-49.88%	763%	1,193%	298.33%
加工费	700,633.80	683,317.35	2.47%			

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
华东	10,171,248.10	9,471,177.85	6.88%	323.87%	163.26%	85.19%
华南	5,395,791.96	5,509,182.96	-2.10%	45.59%	-10.41%	103.12%
华中	2,354,314.17	2,279,652.69	3.17%	3,762.02%	-2,149.25%	-98.84%
华北	71,977.51	18,972.7	73.64%			

收入构成变动的原因：

华东地区较上年增长了 323.87%，主要是新增江西赣锋锂电科技有限公司的客户，销售金额占比大。华南地区较上年增长了 45.59%，主要是深圳市山木新能源科技股份有限公司的销售额较上期增大。华中地区较上年增长了 3762.02%，主要是增加了荆州利同新能源有限公司、湖南华慧新能源股份有限公司、湖南时代联合新能源有限公司等客户的销售额。

华北地区较上年增长了，本期新开发客户。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	珠海鹏辉能源有限公司	4,375,000.00	21.52%	否
2	江西赣锋锂电科技有限公司	3,903,310.00	19.20%	否
3	江西智锂科技有限公司	2,718,000.00	13.37%	否
4	山东玉皇新能源科技有限公司	2,070,335.00	10.18%	否
5	深圳市山木新能源科技股份有限公司	1,700,819.90	8.37%	是
合计		14,767,464.90	72.64%	-

本公司前五名客户本期的营业收入为 13,068,553.02 元，占总体营业收入的比例的 72.63%，公司主要客户回款情况较上年度良好。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江西智锂科技股份有限公司	6,541,292.03	33.03%	否
2	新余市同兴科技有限公司	3,262,702.34	16.47%	否
3	超彩环保新材料科技有限公司	2,630,228.77	13.28%	否
4	襄阳泽东新能源发展有限公司	2,534,108.85	12.08%	否
5	永州昊利新材料科技有限公司	1,440,000.00	7.27%	否
合计		16,408,331.99	82.13%	-

本公司与主要供应商关系良好，供应稳定，能够满足公司的科研、生产及销售的需要，公司与主要供应商的应付账款付款情况正常。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,382,365.93	12,120,300.90	-210.41%
投资活动产生的现金流量净额	102,139.00	3,175,754.00	-96.78%
筹资活动产生的现金流量净额	12,972,192.92	-15,330,373.62	184.62%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年减少 210.41%，主要是 2020 年度磷酸亚铁锂市场回暖，价格持续上涨，公司订单增多，产量加大，购买原材料的价格上涨，导致现金净额增多。

投资活动产生现金流量净额较上年减少 96.78%，主要因为本期处置了报废的固定资产。

筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 184.62%，关联方借款转入增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市金锂研发中心有限公司	控股子公司	锂电池正负极材料的技术开发、技术咨询	512.45	-7,786.27	0	-654.86
常德金集康科技有限公司	参股公司	制造	21,379.53	-44,499.47	0	-94,499.47

主要控股参股公司情况说明

1、2016年12月5日在公司会议室召开第一届董事会第十五次会议，根据公司业务发展与战略发展需求，公司对外投资，设立全资子公司。

公司在广东省深圳市设立全资子公司深圳市金锂研发中心有限公司，注册资本为人民币300万元。其中公司出资300万元人民币，占注册资本的100%；

公司基本情况：

公司名称 深圳市金锂研发中心有限公司

统一社会信用代码 91440300MA5DQBQPX5

住所 深圳市龙华新区大浪街道老围第二工业区 B 栋一楼西侧

类型 有限责任公司（法人独资）

法定代表人 肖水龙

注册资本 叁佰万圆整

经营范围 锂电池正负极材料的技术开发、技术咨询

2017年3月29日在公司会议室召开第一届董事会第十七次会议，根据公司业务发展与战略发展需求，公司出售深圳新量子科技有限公司35%的股权给苏滢，具体内容详见公司于2017年3月31日在指定信息披露平台全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com）上披露的《出售资产的公告》（公告编号：2017-010）。至此，我公司占深圳新量子科技有限公司股份为0%。

2、2020年4月8日在公司会议室召开第二届董事会第十五次会议审议，根据公司业务发展与战略发展需求，公司对外投资，设立参股子公司。

公司在湖南省常德市设立参股子公司常德金集康科技有限公司，注册资本为人民币1500万元。其中公司出资900万元人民币，占注册资本的60%；

公司基本情况：

公司名称 常德金集康科技有限公司

统一社会信用代码 91430703MA4R8LA97W

住所 湖南省常德市鼎城区—常德高新区创新创业园标准化厂房五栋第四层 420 室

类型 有限责任公司（自然人投资或控股）

法定代表人 肖水龙

注册资本 壹仟伍佰万圆整

经营范围 生物技术推广服务；绿色抗菌杀菌内裤；绿色抗菌杀菌卡片；绿色抗菌杀菌帽子及其他系列

卫生产品、健康产品的研发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例(%)	取得方式
深圳市金锂研发中心有限公司	深圳市	深圳市	研发	100	新设
常德金集康科技有限公司	常德市	常德市	制造	60	新设

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
新余市渝水区城区建设投资开发公司	江西省金锂科技股份有限公司	上诉人新余市渝水区城区建设投资开发公司因与被上诉人江西省金锂科技股份有限公司、江西佳沃新能源有限公	4,001,842.27	-50.59%	是	2020年12月30日

		司申请执行人执行异议之诉一案,不服江西省新余市中级人民法院(2020)赣05民初84号民事判决,向江西省高级人民法院提出上诉。江西省高级人民法院于2020年11月2日立案后,依法组成合议庭,于2020年11月30日公开开庭审理了本案。				
总计	-	-			-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:

对公司的资金周转产生一定的消极影响,公司于2021年再提起上诉。2021年1月9日,公司因不服江西省高级人民法院(2020)赣民终901号民事判决,向中华人民共和国最高人民法院,提起再审程序,请求撤销江西省高级人民法院(2020)赣民终901号《民事判决书》第一项、第三项;改判维持江西省新余市中级人民法院(2020)赣05民初84号《民事判决书》;判令被申请人承担本案原一、二审及再审的案件受理费。2021年3月2日,中华人民共和国最高人民法院受案件并出具2021最高法民申1184号受理通知书,截止财务报告出具日,案件尚在审理中。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位:元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品,提供或者接受劳务	30,000,000.00	1,700,819.90
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	120,000,000.00	36,500,000.00
4. 其他		

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位:元

交易类型	审议金额	交易金额
------	------	------

资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	20,024,000.00	20,024,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

债权债务往来或担保事项的关联交易经公司分别：

1、该笔关联交易第二届董事会第十四次会议，截止报告期末仍在存续中。

2、该笔关联交易经公司第二届董事会第十九次会议，且在 2021 年第一次临时股东大会审议通过，截止报告期末仍在存续中。

报告期内，公司股东及关联方为支持公司的经营发展，帮助公司解决流动资金缺口，为公司借款、银行贷款提供资产抵押或信用担保，该行为未损害公司以及公司其他中小股东利益。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年3月19日	2020年4月14日	常德集智生物科技有限公司	常德金集康科技有限公司60%股权	现金	900万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司为支持公司的经营发展，开拓业务，该行为未损害公司以及公司其他中小股东利益。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年9月25日		挂牌	严格遵守社保、住房公积金等相关规定	严格遵守社保、住房公积金等相关规定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年9月25日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年9月25日		挂牌	资金占用承诺	严格按照《关联交易管理制度》的规定。	正在履行中
公司	2015年9月25日		挂牌	资金占用承诺	严格按照《关联交易管理制度》的规定。	正在履行中
公司	2021年4月		公司股	回购承诺	对于异议股东申请回	未履行

	19 日		票终止 挂牌		购的公司股份，本公司将在股转系统批准公司摘牌之次日起三个月内回购异议股东股份，回购价格按 1 元/股回购，如异议股东取得股票成本价格低于 1 元/股，以异议股东取得公司股票的成本价为准。	
实际控制人 或控股股东	2021 年 4 月 19 日		公司股 票终止 挂牌	回购承诺	对于公司出具的回购承诺，控股股东、实际控制人自愿承担连带责任，在公司无法履行回购承诺时，控股股东、实际控制人将按照公司承诺的条件对公司异议股东所持公司股份进行回购。	未履行

承诺事项详细情况：

1、 承诺人：实际控制人

承诺事项：严格遵守社保、住房公积金等相关规定。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺,未发生任何违背承诺的事项。

2、 承诺人：实际控制人、董事、监事、高级管理人员

承诺事项：避免同业竞争的承诺

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺,未发生任何违背承诺的事项。

3、 承诺人：公司及实际控制人

承诺事项：严格按照《关联交易管理制度》的规定。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺。

4、 承诺人：挂牌公司、实际控制人、控股股东

承诺事项：对于异议股东申请回购的公司股份，本公司将在股转系统批准公司摘牌之次日起三个月内回购异议股东股份，回购价格按 1 元/股回购，如异议股东取得股票成本价格低于 1 元/股，以异议股东取得公司股票的成本价为准。对于公司出具的回购承诺，控股股东、实际控制人自愿承担连带责任，在公司无法履行回购承诺时，控股股东、实际控制人将按照公司承诺的条件对公司异议股东所持公司股份进行回购。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	质押	1,800,000.00	2.03%	贷款保证金

应收票据	应收票据	质押	500,000.00	0.56%	承兑汇票保证金
机器设备、房屋及建筑物	固定资产	抵押	11,515,394.51	12.97%	借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	3,850,321.11	4.34%	借款抵押
总计	-	-	17,665,715.62	19.90%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项是为了支持公司发展，保证资金经营周转正常，对公司发展起到积极的影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	60,258,620	94.46%		61,041,120	95.68%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	47.03%	0	30,000,000	47.03%
	董事、监事、高管	862,740	1.35%	55500	918,240	1.44%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,537,220	5.54%	782,500	2,754,720	5.76%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	2,588,220	4.06%	166500	2,754,720	5.76%
	核心员工	949,000	1.49%			
总股本		63795840	-	782,500	63,795,840	-
普通股股东人数						53

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	深圳市安凯源实业发展有限公司	30,000,000	0	30,000,000	47.0250%	0	30,000,000	0	0
2	长园科技集团股份有限公司	15,948,960	0	15,948,960	25.0000%	0	15,948,960	0	0
3	徐留胜	3,000,000	0	3,000,000	4.7025%	0	3,000,000	0	0
4	余细凤	2,683,600	0	2,683,600	4.2065%	0	2,683,600	0	0
5	罗邵滨	2,266,000	0	2,266,000	3.5520%	1,699,500	566500	0	0
6	肖友香	1,778,000	400	1,778,400	2.7876%	0	1,778,400	0	0

7	徐志刚	1,731,000	-2300	1,708,000	2.6773%	0	1,708,000	0	0
8	廖娟秀	1,201,000	-2000	1,199,000	1.8794%	0	1,199,000		
9	深圳量子创业投资中心(有限合伙)	1,200,000	0	1,200,000	1.8810%	0	1,200,000	0	0
10	李福春	1,184,960	0	1,184,960	1.8574%	888,720	296,240	0	0
合计		60,993,520	-3900	60,968,920	95.5687%	2588220	58380700	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，除（深圳市安凯源实业发展有限公司股东）肖舒月为肖水龙之女，（深圳市安凯源实业发展有限公司股东）梁敏芳为肖水龙配偶，（深圳市安凯源实业发展有限公司股东）肖水龙为徐志刚配偶之兄，（深圳市安凯源实业发展有限公司股东）肖水龙为肖友香之兄，及徐志刚为肖友香之配偶外，其余人员不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

深圳市安凯源实业发展有限公司（下称“安凯源”）持有公司 47.03%的股份，系公司第一大股东，其所持股份所享有表决权对股东大会的决议产生重大影响，故认定其为公司控股股东。

控股股东深圳市安凯源实业发展有限公司基本情况如下：

企业名称：深圳市安凯源实业发展有限公司

统一社会信用代码：914403007451832434

住所：深圳市福田区深南中路竹子林求是大厦西座 1208 室（仅限办公）

法定代表人：肖水龙

注册资本：500.00 万

股东：肖水龙（出资 200 万元，占出资比例 40%）、梁敏芳（出资 100 万元，占出资比例 20%）、肖舒月（出资 200 万元，占出资比例 40%）

成立日期：2002 年 12 月 22 日

经营范围：兴办实业（具体项目另行申报）；经济信息咨询（不含限制项目）。

报告期内公司控股股东无变动。

（二） 实际控制人情况

肖水龙持有安凯源 40%的股权，安凯源其他股东肖舒月是肖水龙之女，梁敏芳是肖水龙之妻，与肖水龙为一致行动人，肖水龙间接控制了公司总股本的 47.03%，且肖水龙担任金锂科技的董事长，其对公司高级管理人员的提名及任免具有重大影响，故认定肖水龙为公司实际控制人。

实际控制人肖水龙基本情况如下：

肖水龙先生，董事，1963 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于同济大学经济管理学院，获经济管理专业硕士学位。1988 年至 1993 年，就职于深圳国际信托投资有限责任公司，任业务员、副科长；1993 年至 1997 年，就职于深圳信托地产开发有限公司，历任经营部经理、总经理助理、副总经理；1997 年至 2007 年，就职于深圳国际信托投资 有限责任公司，历任国际金融部经理、总经理助理、副总裁；2007 年至今，就职于深圳市创东方投资有限公司，任董事长，现任股份公司董事长，任期至 2021 年 5 月。

报告期内公司实际控制人无变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	金融机构贷款	新余农村商业银行股份有限公司高新支行	金融机构	9,000,000.00	2019 年 5 月 21 日	2020 年 5 月 20 日	5.7%
2	金融机构贷款	新余农村商业银行股份有限公司高新支行	金融机构	9,000,000.00	2020 年 5 月 21 日	2021 年 5 月 20 日	4.81%

3	借款	新余高新区资产运营有限公司	非银行金融机构	20,000,000.00	2017年6月30日	2020年12月30日	9%
4	金融机构贷款	中国邮政储蓄银行新余市分行	金融机构	8,000,000.00	2017年10月23日	2020年10月22日	5.7%
5	金融机构贷款	交通银行新余分行	金融机构	8,000,000.00	2017年11月27日	2020年11月29日	5.7%
6	金融机构贷款	九江银行股份有限公司渝水支行	金融机构	10,000,000.00	2019年10月10日	2020年10月10日	7.83%
7	金融机构贷款	九江银行股份有限公司渝水支行	金融机构	9,500,000.00	2020年10月10日	2021年10月9日	5.5%
合计	-	-	-	73,500,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
肖水龙	董事长、法定代表人	男	1963年6月	2018年5月18日	2021年5月18日
任青	总经理	男	1981年8月	2018年5月18日	2021年1月20日
罗邵滨	副总经理、董事	男	1965年10月	2018年5月18日	2021年5月18日
谌光德	董事	男	1964年3月	2019年10月9日	2021年5月18日
李福春	董事	男	1962年11月	2018年5月18日	2021年5月18日
谢香兰	副总经理、董事	女	1984年6月	2018年5月18日	2021年5月18日
熊杜娟	副总经理	女	1963年2月	2020年1月20日	2021年5月18日
付小丽	财务总监、董事会秘书	女	1989年2月	2020年8月4日	2021年5月18日
梁秀前	副总经理	男	1979年11月	2020年8月4日	2021年5月18日
熊志剑	监事会主席	男	1981年10月	2020年8月4日	2021年5月18日
万佳	监事	男	1990年6月	2019年7月23日	2021年5月18日
周福旺	监事	男	1983年8月	2020年8月4日	2021年5月18日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系中，梁秀前是肖水龙的妻弟。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
罗邵滨	董事、总经理	2,266,000	0	2,266,000	3.55%	0	0
李福春	董事	1,184,960	0	1,184,960	1.86%	0	0
梁秀前	副总经理	225,000	-3,000	222,000	0.35%	0	0
合计	-	3,675,960	-	3,672,960	5.76%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
熊杜娟	无	新任	副总经理	因公司发展需要
付小丽	监事会主席	新任	财务总监、董事会秘书	因公司发展需要
罗邵滨	董事、总经理	新任	董事、副总经理	因公司发展需要
梁秀前	总经理助理	新任	副总经理	因公司发展需要
熊志剑	职工监事	新任	监事会主席	因公司发展需要
周福旺	行政人事部经理	新任	职工监事	因公司发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

适用 不适用

<p style="text-align: center;">新任副总经理 熊杜娟女士 简历</p> <p>熊杜娟，女，出生于1963年02月，中国籍，无境外永久居留权，高级工程师。毕业于江西电大机械制造，大专学历。历任江西丰城徐山钨矿材料会计、北京工程机械检测中心任助理工程师、江西信达长林机械有限公司高级工程师，历任技术、品质、营销、发展规划部等部门负责人、办公室主任。2016年1月7日至2019年7月20日任公司副总经理、总经理。熊杜娟女士和控股股东不存在关联关系，与实际控制人不存在关联关系，未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。以上高级管理人不存在被列入失信被执行人名单，不属于失信联合惩戒对象。</p> <p style="text-align: center;">新任董事、副总经理 罗邵滨先生 简历</p> <p>罗邵滨，男，出生于1965年10月，中国籍，无境外永久居留权。毕业于同济大学工程机械专业，工学学士。毕业于南京大学国际贸易专业，经济学学士（双学位）。历任广州理光复印机厂副厂长、福州理光办公设备公司任副总经理、宁波荣大科技有限公司任总经理、深圳颐华科技发展有限公司任副总经理、江西省金锂科技股份有限公司总经理、董事，现任江西省金锂科技股份有限公司副总经理、董事。</p> <p style="text-align: center;">新任副总经理 梁秀前先生 简历</p> <p>梁秀前，男，出生于1979年11月，中国籍，无境外永久居留权。毕业于海南大学法律专业，本科学历，历任海军南海舰队服役、深圳山木电池科技有限公司任工程师、江西省金锂科技股份有限公司生产总监、现任江西省金锂科技股份有限公司副总经理。</p> <p style="text-align: center;">新任董事会秘书、财务负责人 付小丽女士</p>

简历

付小丽，女，出生于1989年2月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于新余学院会计专业，专升本后获本科学历。历任江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司任存货会计、新余市鑫都彩印包装有限公司任主办会计、江西省金锂科技股份有限公司证券代表和财务经理和监事会主席、现任江西省金锂科技股份有限公司董事会秘书兼财务总监。

新任监事会主席

熊志剑先生

简历

熊志剑，男，出生于1981年10月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于宜春幼儿师范高等专科学校，中专学历。历任沃尔玛（江西）百货有限公司前台主管和客服经理、江西省金锂科技股份有限公司物管主管和职工监事、现任江西省金锂科技股份有限公司物管主管、监事会主席。

新任职工代表监事

周福旺先生

简历

周福旺，男，出生于1983年8月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于江西理工大学，本科学历。历任江西赛维 LDK 光伏硅科技有限公司工程师、江西省金锂科技股份有限公司行政人事部经理、现任江西省金锂科技股份有限公司行政人事部经理、职工监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	37	39	34	42
销售人员	2	2	1	3
技术人员	24	17	18	23
行政管理人员	6	2	2	6
财务人员	3	2	1	4
采购人员	2	0	0	2
其他	3	8	0	11
员工总计	77	70	56	91

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	12	12
专科	9	24
专科以下	54	53
员工总计	77	91

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司日常培训计划按需求完成；2020年离退休费用人员9人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
熊杜娟	无变动	副总经理	0	0	0
罗邵滨	无变动	副总经理、董事	2,266,000	0	2,266,000
任青	无变动	总经理	0	0	0
杨安臣	离职	原员工	724,000	-18,200	705,800
梁秀前	无变动	副总经理	225,000	-3,000	222,000
谢香兰	无变动	副总经理、董事	0	0	0
付小丽	无变动	董事会秘书、财务总监	0	0	0
周福旺	无变动	监事	0	0	0
万佳	无变动	监事	0	0	0
梁会芹	无变动	员工	0	0	0
李军华	无变动	员工	0	0	0
曾育鹏	无变动	员工	0	0	0
张锡红	离职	原员工	0	0	0
董晓鹏	离职	原员工	0	0	0
吕日刚	离职	原员工	0	0	0
张李勤	离职	原员工	0	0	0
李美娟	离职	原员工	0	0	0
彭水梅	离职	原员工	0	0	0
温娟	离职	原员工	0	0	0
何敏君	离职	原员工	0	0	0
温贤	离职	原员工	0	0	0
邹海亮	离职	原员工	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

截止至2020年12月31日，公司原核心人员共22名，还剩11名。其中董晓鹏、吕日刚、温贤、邹海亮、温娟、何敏君、彭水梅、张李勤、张锡红、李美娟、杨安臣因个人原因已离职。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

本公司董事会于2021年1月20日收到总经理任青先生递交的辞职报告，任青先生因个人原因，不再担任总经理职务。自2021年1月20日起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份0股，占公司股本的0%。

不是失信联合惩戒对象，辞职后不再担任公司其它职务。

公司业务发展和生产经营管理的需要，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第十九次会议于 2021 年 1 月 20 日审议并通过：聘任文科先生为公司总经理，任职期限自董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止，自 2021 年 1 月 20 日起生效。上述聘任人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%，不是失信联合惩戒对象。

新任总经理

简历

文科，男，出生于 1979 年，中国籍，无境外永久居留权。毕业于中南大学冶金工程专业，本科学历。历任临沂杰能新能源材料有限公司副总经理；临沂英贝特股份有限公司总经理；深圳租电科技有限公司联合创始人；北京小飞快充科技有限公司副总经理；工能新能源技术（北京）有限公司联合创始人。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，并形成包括《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《投资者关系管理制度》《利润分配管理制度》《承诺管理制度》《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》《董事会秘书工作制度》《董事会战略委员会工作制度》《董事会薪酬与考核委员会工作制度》《董事会提名委员会工作制度》《董事会审计委员会工作制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的融资均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法

律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用

4、 公司章程的修改情况

无。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、2020年1月20日在公司会议室召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了如下议案： （1）审议通过《关于出售抵债车辆的》议案 （2）审议《关于预计2020年日常性关联交易的》议案（3）审议《关于2020年预计向银行等金融机构申请综合授信额度暨公司资产提供担保的》议案（4）审议通过《关于聘任熊杜娟女士为公司副总经理的》议案（5）审议通过《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会的》议案</p> <p>2、2020年3月6日在公司会议室召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了如下议案： （1）审议通过《关于公司向黄建国先生借款暨关联方提供连带责任保证的》议案</p> <p>3、2020年4月8日在公司会议室召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了如下议案： （1）审议通过《关于公司与常德集智生物科技有限公司共同出资设立控股子公司的》议案</p> <p>4、2020年4月28日在公司会议室召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了如下议案： （1）审议通过《2019年度董事会工作报告》议案（2）审议通过《2019年度总经理工作报告》议案（3）审议通过《2019年年度报告及摘要》议案（4）审议通过《2019年度财务决算报告》议案（5）审议通过《2020年度财务预算报告》议案（6）审议通过《2019年度利润分配方案》议案（7）审议通过《关于续聘亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构的》议案（8）审议通过《关于董事会关于审计报告带有持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见的专项说明的》议案（9）审议通过《关于公司未弥补亏</p>

		<p>损超过实收股本总额三分之一的》议案（10）审议通过《关于修改<公司章程>的》议案（11）审议通过《关于修订<信息披露管理制度>》议案（12）审议通过《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会的》议案</p> <p>5、2020 年 8 月 4 日在公司会议室召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了如下议案： （1）审议通过《关于免去任青先生公司常务副总经理、董事会秘书兼财务总监职位，并聘任其担任公司总经理职位的》议案（2）审议通过《关于免去罗邵滨先生公司总经理职位，并聘任其担任公司副总经理职位的》议案（3）审议通过《关于聘任梁秀前先生为公司副总经理的》议案（4）审议通过《关于聘任付小丽女士为公司董事会秘书兼财务总监的》议案</p> <p>6、2020 年 8 月 27 日在公司会议室召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了如下议案： （1）审议通过《2020 年半年度报告》议案（2）（2）审议通过《公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案（3）审议通过《提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会》议案</p>
监事会	3	<p>1、2020 年 4 月 28 日公司召开了第二届监事会第七次会议，审议了如下议案： （1）审议通过《2019 年度监事会工作报告》议案（2）审议通过《2019 年度财务决算报告》议案（3）审议通过《2019 年年度报告及摘要》议案（4）审议通过《2019 年度利润分配方案》议案（5）审议通过《2020 年度财务预算报告》议案（6）审议通过《关于续聘亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的》议案（7）审议通过《关于监事会关于审计报告带有持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见的专项说明的》议案 （8）审议通过《关于修改<公司章程>的》议案</p> <p>2、2020 年 7 月 31 日公司召开了第二届监事会第八次会议，审议通过了如下议案： （1）审议通过《关于更换公司第二届监事会主席》议案</p> <p>3、2020 年 8 月 27 日公司召开了第二届监事会第九次会议，审议通过了如下议案： （1）审议通过《2020 年半年度报告》议案</p>
股东大会	3	<p>1、2020 年 3 月 4 日公司召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了如下议案：</p>

		<p>(1) 审议通过《关于出售抵债车辆的》议案</p> <p>(2) 审议通过《关于预计 2020 年日常性关联交易的》议案</p> <p>(3) 审议通过《关于 2020 年预计向银行等金融机构申请综合授信额度暨公司资产提供担保的》议案</p> <p>2、2020 年 5 月 20 日公司召开了 2019 年年度股东大会，审议通过了如下议案：</p> <p>(1) 审议通过《2019 年度董事会工作报告》议案</p> <p>(2) 审议通过《2019 年度监事会工作报告》议案</p> <p>(3) 审议通过《2019 年年度报告及摘要》议案</p> <p>(4) 审议通过《2019 年度财务决算报告》议案</p> <p>(5) 审议通过《2020 年度财务预算报告》议案</p> <p>(6) 审议通过《2019 年度利润分配方案》议案</p> <p>(7) 审议通过《关于董事会关于审计报告带有持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见的专项说明的议案》</p> <p>(8) 审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》</p> <p>(9) 审议通过《关于修改<公司章程>的议案》</p> <p>(10) 审议通过《关于监事会关于审计报告带有持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见的专项说明的议案》</p> <p>3、2020 年 9 月 17 日公司召开了 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了如下议案：</p> <p>(1) 审议通过《公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，共召 3 次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会对本年度内监督事项无意见。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范动作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东及实际控制人分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平衡运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

在 2017 年度，公司建立了《年度报告差错责任追究制度》，健全了年度报告编制和披露相关的内部约束和责任追究机制，促进公司信息披露责任人及管理层恪尽职守，提高年报信息披露的质量。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	亚会审字（2021）第 01610060 号			
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室			
审计报告日期	2021 年 4 月 29 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	唐文彬 3 年	徐海峰 3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	20 万元			

亚会审字（2021）第01610060号

审计报告

江西省金锂科技股份有限公司全体股东：

（一） 审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

（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，我们独立于贵公司，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）与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2所述，2020年度贵公司归属于母公司股东的净利润-1,699.01万元，未分配利润-14,446.15万元，归属于母公司股东权益-791.10万元，资产负债率108.95%，流动负债高于流动资产总额3,583.74万元，这些事项或情况表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

（四）其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司2020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

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，管理层负责评估贵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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

(6) 就贵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，以对财务报表发表审计意见。

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）。

亚太（集团）会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：唐文彬、徐海峰

（盖章）中国注册会计师：唐文彬、徐海峰

中国·北京

二〇二一年四月二十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	2,053,033.3	3,314,886.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	六、2	8,634,500	0
应收账款	六、3	1,461,531.68	1,367,302.48
应收款项融资			
预付款项	六、4	7,464,521.01	796,584.1
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	616,062.20	1,823,350.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	9,883,865.74	2,932,815.33
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	六、7	12,075,983.62	6,120,000.00
流动资产合计		42,189,497.55	16354938.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	37,834,013.54	47,240,373.29
在建工程	六、9	507,577.11	266,585.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	7,609,431.19	7,828,867.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、11		
其他非流动资产	六、12	669,346.81	10,194,065.43
非流动资产合计		46,620,368.65	65,529,891.4
资产总计		88,809,866.20	81,884,829.58
流动负债：			
短期借款	六、13	18,500,000.00	19,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、14	500,000.00	953,818.96
应付账款	六、15	6,281,538.07	2,976,659.99
预收款项	六、16		411,523.43
合同负债	六、17	6,197,790	
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	六、18	838,178.54	346,095.81
应交税费	六、19	157,095.48	150,418.06
其他应付款	六、20	45,552,246.92	22,325,401.71
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、21		7,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		78,026,849.01	53,363,917.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、22	0.00	0.00
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	六、23	4,001,842.27	5,801,927.00
递延收益	六、24	1,840,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债	六、11		
其他非流动负债	六、25	12,890,000.00	13,000,000.00
非流动负债合计		18,731,842.27	20,801,927.00
负债合计		96,758,691.28	74,165,844.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、26	63,795,840.00	63,795,840.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、27	69,156,928.82	67,796,873.96
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、28	3,597,731.35	3,597,731.35
一般风险准备			
未分配利润	六、29	-144,461,525.46	-127,471,460.69
归属于母公司所有者权益合计		-7,911,025.29	7,718,984.62
少数股东权益		-37,799.79	
所有者权益合计		-7,948,825.08	7,718,984.62
负债和所有者权益总计		88,809,866.20	81,884,829.58

法定代表人：肖水龙主管会计工作负责人：付小丽会计机构负责人：付小丽

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		2,031,141.32	3,313,718.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十四、1	8,634,500.00	
应收账款	十四、2	1,461,531.68	1,367,302.48
应收款项融资			
预付款项		7,464,521.01	796,584.10
其他应收款	十四、3	683,941.20	1,825,350.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,883,865.74	2,932,815.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,075,983.62	6,120,000.00
流动资产合计		42,235,484.57	16,355,770.87
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、4	52,000.00	2,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		37,834,013.54	47,240,373.29
在建工程		507,577.11	266,585.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,609,431.19	7,828,867.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		669,346.81	10,194,065.43
非流动资产合计		46,672,368.65	65,531,891.40
资产总计		88,907,853.22	81,887,662.27
流动负债：			
短期借款		18,500,000.00	19,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		500,000.00	953,818.96
应付账款		6,281,538.07	2,976,659.99
预收款项			411,523.43
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		838,178.54	346,095.81
应交税费		157,095.48	150,418.06
其他应付款		45,545,948.2	22,319,102.99
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		6,197,790.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			7,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		78,020,550.29	53,357,619.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,001,842.27	5,801,927.00
递延收益		1,840,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,890,000.00	13,000,000.00

非流动负债合计		18,731,842.27	20,801,927.00
负债合计		96,752,392.56	74,159,546.24
所有者权益：			
股本		63,795,840.00	63,795,840.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		69,156,928.82	67,796,873.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,597,731.35	3,597,731.35
一般风险准备			
未分配利润		-144,395,039.51	-127,462,329.28
所有者权益合计		-7,844,539.34	7,728,116.03
负债和所有者权益合计		88,907,853.22	81,887,662.27

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	六、30	17,993,331.75	6180747.28
其中：营业收入	六、30	17,993,331.75	6,180,747.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、30	36,492,966.76	33,423,010.69
其中：营业成本		17,278,986.21	8,825,715.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、31	599,938.64	592,266.26
销售费用	六、32	458,750.67	617,689.3
管理费用	六、33	12,391,135.15	16,388,812.97
研发费用	六、34	1,542,008.97	1,952,300.78
财务费用	六、35	4,222,147.22	5,046,216.41

其中：利息费用		4,101,089.44	4,686,461.12
利息收入		6790.92	5,004.31
加：其他收益	六、36	1,000,128.16	1,330,020.16
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	1,352,617.90	-16,082,446.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	-935,624.11	-27,296,214.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39	232,396.64	-7,661,399.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,850,116.42	-76,952,304.1
加：营业外收入	六、40	200.00	63,569.00
减：营业外支出	六、41	177,948.14	145,831.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,027,864.56	-77,034,566.25
减：所得税费用	六、42		-716,162.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,027,864.56	-76,318,404.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,027,864.56	-76,318,404.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-37,799.79	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,990,064.77	-76,318,404.12
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-17,027,864.56	-76,318,404.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,990,064.77	-76,318,404.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-37,799.79	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十五、2	-0.2663	-1.20
(二) 稀释每股收益（元/股）	十五、2	-0.2663	-1.1963

法定代表人：肖水龙 主管会计工作负责人：付小丽 会计机构负责人：付小丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十四、5	17,993,331.75	6,180,747.28
减：营业成本	十四、5	17,278,986.21	8,825,715.97
税金及附加		599,938.54	592,266.26
销售费用		458,750.67	617,698.30
管理费用		12,327,570.15	16,388,812.97
研发费用		1,511,144.97	1,952,300.78
财务费用		4,221,421.89	5,045,590.47
其中：利息费用		4,101,089.44	4,686,461.12
利息收入		6,754.22	5,000.25
加：其他收益		1,000,128.16	1,330,020.16
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,352,617.9	-16,082,446.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-935,624.11	-27,296,214.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		232,396.64	-7,661,399.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,754,962.09	-76,951,678.16
加：营业外收入		200.00	63,569.00
减：营业外支出		177,948.14	145,831.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,932,710.23	-77,033,940.31
减：所得税费用			-716,162.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,932,710.23	-76,317,778.18

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-16,932,710.23	-76,317,778.18
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-16,932,710.23	-76,317,778.18
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		9,324,134.35	17,465,298.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		590,020.16	590,020.16

收到其他与经营活动有关的现金	六、43	4,484,049.94	6,130,765.72
经营活动现金流入小计		14,398,204.45	24,186,084.55
购买商品、接受劳务支付的现金		16,095,951.66	877,166.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,231,619.16	5,477,973.5
支付的各项税费		608,701.46	637,572.14
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	6,844,298.10	5,073,071.39
经营活动现金流出小计		27,780,570.38	12,065,783.65
经营活动产生的现金流量净额		-13,382,365.93	12,120,300.9
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,750,600.00	3,608,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、43		600,000.00
投资活动现金流入小计		1,750,600.00	4,208,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,648,461.00	432,346.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、43		600,000.00
投资活动现金流出小计		1,648,461.00	1,032,346.00
投资活动产生的现金流量净额		102,139.00	3,175,754.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		43,635,700.00	37,940,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、43	1,300,000.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计		44,935,700.00	38,440,000.00
偿还债务支付的现金		29,305,700.00	47,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,632,807.08	3,498,690.66
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	六、43	25,000.00	3,071,682.96
筹资活动现金流出小计		31,963,507.08	53,770,373.62

筹资活动产生的现金流量净额		12,972,192.92	-15,330,373.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-308,034.01	-34,318.72
加：期初现金及现金等价物余额		561,067.31	595,386.03
六、期末现金及现金等价物余额		253,033.30	561,067.31

法定代表人：肖水龙主管会计工作负责人：付小丽会计机构负责人：付小丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		9,324,134.35	17,465,298.67
收到的税费返还		590,020.16	590,020.16
收到其他与经营活动有关的现金		2,483,913.27	6,130,761.66
经营活动现金流入小计		12,398,067.78	24,186,080.49
购买商品、接受劳务支付的现金		16,095,951.66	877,166.62
支付给职工以及为职工支付的现金		4,231,619.16	5,477,973.5
支付的各项税费		608,701.46	637,572.14
支付其他与经营活动有关的现金		4,814,886.10	5,072,441.39
经营活动现金流出小计		25,751,158.38	12,065,153.65
经营活动产生的现金流量净额		-13,353,090.6	12,120,926.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,750,600.00	3,608,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			600,000.00
投资活动现金流入小计		1,750,600.00	4,208,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,648,461.00	432,346.00
投资支付的现金		50,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			600,000.00
投资活动现金流出小计		1,698,461.00	1,032,346.00
投资活动产生的现金流量净额		52,139.00	3,175,754.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		43,635,700.00	37,940,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,300,000.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计		44,935,700.00	38,440,000.00

偿还债务支付的现金		29,305,700.00	47,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,632,807.08	3,498,690.66
支付其他与筹资活动有关的现金		25,000.00	3,071,682.96
筹资活动现金流出小计		31,963,507.08	53,770,373.62
筹资活动产生的现金流量净额		12,972,192.92	-15,330,373.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-328,758.68	-33,692.78
加：期初现金及现金等价物余额		559,900.00	593,592.78
六、期末现金及现金等价物余额		231,141.32	559,900.00

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	63,795,840.00				67,796,873.96				3,597,731.35		-127,471,460.69		7,718,984.62
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	63,795,840.00				67,796,873.96				3,597,731.35		-127,471,460.69		7,718,984.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,360,054.86						-16,990,064.77	-37799.79	-15,667,809.70
（一）综合收益总额											-16,990,064.77	-37799.79	-17,027,864.56
（二）所有者投入和减少资本					1,360,054.86								1,360,054.86
1. 股东投入的普通股					1,360,054.86								1,360,054.86
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	63,795,840.00			69,156,928.82			3,597,731.35	-144,461,525.46	-37,799.79	-7,948,825.08		

项目	2019年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	63,795,840.00				66,665,544.5				3,597,731.35		-51,153,056.57		82,906,059.28
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	63,795,840.00				66,665,544.5				3,597,731.35		-51,153,056.57		82,906,059.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,131,329.46						-76,318,404.12		-75,187,074.66
（一）综合收益总额											-76,318,404.12		-76,318,404.12
（二）所有者投入和减少资本					1,131,329.46								1,131,329.46
1. 股东投入的普通股					1,131,329.46								1,131,329.46
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	63,795,840.00				67,796,873.96				3,597,731.35		-127,471,460.69		7,718,984.62

法定代表人：肖水龙主管会计工作负责人：付小丽会计机构负责人：付小丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	63,795,840.00				67,796,873.96				3,597,731.35		-127,462,329.28	7,728,116.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	63,795,840.00				67,796,873.96				3,597,731.35		-127,462,329.28	7,728,116.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,360,054.86						-16,932,710.23	-15,572,655.37
(一)综合收益总额											-16,932,710.23	-16,932,710.23
(二)所有者投入和减少资本					1,360,054.86							1,360,054.86
1. 股东投入的普通股					1,360,054.86							1,360,054.86
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	63,795,840.00				69,156,928.82				3,597,731.35		-144,395,039.51	-7,844,539.34

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	63,795,840.00				66,665,544.50				3,597,731.35		-51,144,551.1	82,914,564.75

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,795,840.00				66,665,544.50			3,597,731.35		-51,144,551.1	82,914,564.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,131,329.46					-76,317,778.18	-75,186,448.72
（一）综合收益总额										-76,317,778.18	-76,317,778.18
（二）所有者投入和减少资本					1,131,329.46						1,131,329.46
1. 股东投入的普通股					1,131,329.46						1,131,329.46
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	63,795,840.00				67,796,873.96				3,597,731.35		-127,462,329.28	7,728,116.03

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

江西省金锂科技股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)是一家在江西省新余市注册的股份有限公司,由深圳市安凯源实业发展有限公司、罗邵滨等共同发起设立,并经江西省新余市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:91360500698474362D。本公司位于江西省新余市高新开发区赛维大道。

法定代表人:肖水龙,注册资本:人民币 6,379.584 万元。

2015 年 9 月 8 日,公司取得“关于同意江西省金锂科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”,文件编号为股转系统函[2015]5978 号,证券简称:金锂科技,证券代码:833616。

公司前身为原江西省金锂科技有限公司,2015 年 4 月 30 日,深圳市安凯源实业发展有限公司、罗邵滨等 7 位发起人,将公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,更名为“江西省金锂科技股份有限公司”。公司以经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审字[2015]第 441ZB4254 号《审计报告》审定的 2015 年 3 月 31 日净资产 11,987,345.97 元,按 1:0.878119 的比例折合成 10,526,320 股(每股面值 1 元),变更后的注册资本为 10,526,320.00 元,公司股东按原有出资比例享有折股后股本,未折股的净资产 1,461,025.97 元转作资本公积。本次净资产折股业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 5 月 15 日出具的致同验字(2015)第 441ZB0197 号《验资报告》予以审验。上述事项已于 2015 年 5 月 26 日办理了工商变更登记。

2015 年 10 月 30 日,根据公司股东大会决议,同意新增注册资本 143.54 万元,由股东余细凤货币出资认缴,本次增资由致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具致同验字(2015)第 441ZC0524 号《验资报告》予以验证。

2015 年 12 月 30 日,根据公司股东大会决议,同意以 2015 年 11 月 30 日资本公积转增股本,按每 10 股由资本公积金转增 10 股,转增 1196.172 万股,本次转增由致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具致同验字(2015)第 441ZC0685 号《验资报告》予以验证。

2015 年 12 月 31 日,股东余细凤通过全国中小企业股份转让系统进行转让,将其持有的本公司股份分别转让给樊晓娜、钱祥丰。

2016 年 10 月 24 日,根据公司股东大会决议,新增注册资本 797.448 万元,由长园集团股份有限公司以货币认缴出资,此次出资业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具致同验字(2016)第 441ZC0614 号验资报告。

2017 年 5 月 15 日股东大会审议通过 2016 年年度权益分派方案:以公司总股本 31,897,920 股为基数,以公司股东溢价增资所形成的资本公积金向全体股

东每 10 股转增 10 股。本次权益分派权益登记日为：2017 年 5 月 26 日，除权除息日为：2017 年 5 月 31 日。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动（经营范围），主要产品为磷酸亚铁锂，客户主要集中于锂电池生产商、电动汽车生产商。

本公司经营范围：电池材料、电芯、电池制品、五金、机电设备（不含小轿车）、电子产品、电脑及配件、通信设备的研发、生产、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2021 年 4 月 29 日批准。

本年度合并财务报表范围及变动情况参见附注八“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围的变化详细情况参见附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司及其子公司（本公司）执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外，本公司还按照《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。

2、持续经营

公司 2020 年度归属于母公司股东的净利润-1,699.01 万元，未分配利润-14,446.15 万元，归属于母公司股东权益-791.10 万元，资产负债率 108.95%，流动负债高于流动资产总额 3,583.74 万元，上述情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。针对公司持续经营情况，为扭转公司经营亏损的不利局面，公司制定了以下措施：

（1）目前积极跟进电池厂的水系新技术，充分发挥公司在水系市场的产品优势，帮助客户保证质量的前提下尽量降低成本；

（2）明确公司产品销售市场的分级，同时配以有效的管理，降低公司产品成本，生产出极具性价比的产品；

（3）加强资金管理，控制开支；

（4）加强与股东、金融机构、政府机构的联系，目前已取得实际控制人肖水龙的财务支持承诺。

因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是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。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时，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。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

（1）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。

（2）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。

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

2、营业周期

营业周期是指企业从提供劳务起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为 12 个月。

3、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

4.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

4.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

子公司的合并起始于本公司获得对该子公司的控制权时，终止于本公司丧失对该子公司的控制权时。

对于本公司处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6、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。

7、外币业务

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。

于资产负债表日，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。

8、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

8.1 金融资产的分类、确认与计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

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，且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的，则该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。此类金融资产为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内

到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资，列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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，除衍生金融资产外列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

（1）不符合分类为以摊余成本计量的金融资产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条件的金融资产均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。

（2）在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，以及包含嵌入衍生工具的混合合同符合条件，本公司可将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。

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本公司持有该金融资产的目的是交易性的：

（1）取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

（2）相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

8.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

（1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

（2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一

事件相联系，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

8.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该等非交易性权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

8.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

8.2 金融资产减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于

自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

8.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- （1）信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- （2）若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。
- （3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- （4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- （5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- （6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- （7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- （8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- （9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- （10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。
- （11）预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- （12）借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。
- （13）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- （14）本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过（含）30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

8.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产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：

- （1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- （2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- （3）债权人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；
- （4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- （5）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；
- （6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

8.2.3 预期信用损失的确定

本公司对应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

8.2.4 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

8.3 金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保

留对该金融资产的控制。

若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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。

本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

（1）被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。

（2）被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

8.4 金融负债和权益工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

8.4.1 金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。

8.4.1.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本公司承担该金融负债的目的是交易性的：

- （1）承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购。
- （2）相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- （3）相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本公司将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据本公司正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用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或利息支出计入当期损益。

对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。

该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

8.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本公司与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本公司根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本公司调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

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（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

8.4.2 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

8.5 衍生工具与嵌入衍生工具

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。

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

- （1）嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- （2）与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- （3）该混合合同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。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合

合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同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工具。

8.6 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金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的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。

9、应收款项

9.1 单项计提信用损失准备的应收款项

单独计提信用损失准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提信用损失准备。
信用损失准备的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提信用损失准备。

9.2 按信用风险特征组合计提信用损失准备的应收款项

除单项计提信用损失准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及信用损失准备计提方法如下：

组合名称	确定组合的依据
组合一	本组合包括合并范围内关联方，此类款项发生坏账损失的可能性极小。
组合二	除组合1以外的应收款项
按组合计提信用损失准备的计提方法	
组合一	不计提信用损失准备
组合二	账龄分析法

采用账龄分析法的应收款项信用损失准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

10、存货

10.1 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。按成本与可变现净值孰低列示。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

10.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

10.3 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

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

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

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

10.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

10.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

11.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指对被投资方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实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行

认股权证等潜在表决权因素。

11.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

11.3 后续计量及损益确认方法

11.3.1 按成本法核算的长期股权投资

母公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

11.3.2 按权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，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。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

11.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或

重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

12、固定资产

12.1 确认条件

固定资产是指为提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

12.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

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

12.3 其他说明

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12.4 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款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承租人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[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4)承租人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[90%以上(含 90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; (5)租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账,按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

13、在建工程

在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、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借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

15、无形资产

15.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下:

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	50	

软件	直线法	5	
----	-----	---	--

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

15.2 内部研究开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

16、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

19、职工薪酬

19.1 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

19.2 短期薪酬

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。

19.3 离职后福利

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。

19.3.1 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。

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。

19.3.2 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。

19.4 辞退福利

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。

19.5 其他长期福利

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。

20、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。

21、股份支付

21.1 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。

21.2 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。

21.3 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。

21.4 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。

22、收入

22.1 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

根据以上条件，本公司的收入确认时点主要为：产品已经发出并取得买方签收的送货单或托运单时，凭相关单据确认收入。

22.2 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对

价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

22.3 收入确认的具体方法

公司销售磷酸亚铁锂等产品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移。

公司负责发货并运输的，产品发出到达客户指定地点经客户检验并签收，完成产品所有权和控制权的转移后确认收入。

由对方自提货物的，货物装车离场并客户签收，完成产品所有权和控制权的转移后确认收入。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

23.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

23.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助退回，在退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

24.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

24.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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

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

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

以转回。

24.3 所得税的抵销

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

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

25、租赁

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

25.1 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法(或其他方法)将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法(或其他方法)将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25.2 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

26、重要会计政策和会计估计变更

26.1 会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》(以下简称“新收入准则”,修订前的收入准则简称“原收入准则”)。新收入准则引入了收入确认计量的五步法,并针对特定交易或事项增加了更多的指引。本公司详细的收入确认和计量的会计政策参见附注四 22。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时,本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。对于首次执行新收入准则当年年初之前的发生的合同变更,本公司予以简化处理,根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

合并资产负债表

财务报表项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	411,523.43	-411,523.43	
合同负债		411,523.43	411,523.43

母公司资产负债表

财务报表项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	411,523.43	-411,523.43	
合同负债		411,523.43	411,523.43

26.2 重要会计估计变更

本报告期内重要会计估计未发生变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为产品销售收入、服务收入、利息收入及租赁收入等应税收入的销项税额减可抵扣进项税后的余额	13%
房产税	房产原值一次减除 30% 后的余值	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

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
深圳市金锂研发中心有限公司	20%

2、重要税收优惠政策及其依据

2017年8月23日，本公司取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局及江西省地方税务局联合颁发的编号为GR201736000171的《高新技术企业证书》，有效期三年。并于2020年12月2日再次通过高新技术企业资格复审并取得了编号为GR202036002929号高新技术企业证书。本公司报告期内企业所得税按15%缴纳。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司深圳市金锂研发中心有限公司及常德金集康科技有限公司2020年度享受上述企业所得税优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号）、《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号）及《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）的规定，2020年度在计算应纳税所得额时研究开发费用按照加计75%扣除。

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
银行存款	253,033.30	561,067.31
其他货币资金	1,800,000.00	2,753,818.96
合计	2,053,033.30	3,314,886.27

其他说明：于2020年12月31日，其他货币资金系贷款保证金。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	8,634,500.00	
合计	8,634,500.00	

（2）于2020年12月31日，本公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

（3）于2020年12月31日，本公司所有权受到限制的应收票据见附注六、45。

(4) 于 2020 年 12 月 31 日，本公司附有追索权的已贴现或背书给他方但尚未到期的应收票据为人民币 9,377,682.25 元，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低，本公司认为该等贴现或背书应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移，并终止确认该等应收票据。

(5) 对于银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大信用损失，因此未对应收银行承兑汇票计提信用损失准备。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	2,071,317.55	1,425,396.29
1 至 2 年	21,400.00	245,919.00
2 至 3 年	231,279.00	27,667,336.85
3 至 4 年	25,867,252.12	
4 至 5 年		302,000.00
5 年以上	302,000.00	
合计	28,493,248.67	29,640,652.14
减：应收账款信用损失准备	27,031,716.99	28,273,349.66
账面价值	1,461,531.68	1,367,302.48

(2) 按信用损失准备计提方法披露

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提	27,128,166.12	95.21	26,962,392.86	99.39	165,773.26
按组合计提	1,365,082.55	4.79	69,324.13	5.08	1,295,758.42
组合二	1,365,082.55	4.79	69,324.13	5.08	1,295,758.42
合计	28,493,248.67	100.00	27,031,716.99	94.87	1,461,531.68

(续上表)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提	28,200,615.85	95.14	28,200,615.85	100.00	
按组合计提	1,440,036.29	4.86	72,733.81	5.05	1,367,302.48
组合二	1,440,036.29	4.86	72,733.81	5.05	1,367,302.48
合计	29,640,652.14	100.00	28,273,349.66	95.39	1,367,302.48

按单项计提信用损失准备的应收账款

应收账款 (按单位)	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	信用损失准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市沃特玛电池有限公司	26,098,531.12	26,098,531.12	100.00	预计无法收回
山东玉皇新能源科技有限公司	727,635.00	561,861.74	77.22	预计仅能收回部分
山东润峰集团新能源科技有限公司	302,000.00	302,000.00	100.00	预计无法收回
合计	27,128,166.12	26,962,392.86		

(续上表)

应收账款 (按单位)	2019年12月31日			
	账面余额	信用损失准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市沃特玛电池有限公司	27,898,615.85	27,898,615.85	100.00	预计无法收回
山东润峰集团新能源科技有限公司	302,000.00	302,000.00	100.00	预计无法收回
合计	28,200,615.85	28,200,615.85		

作为本公司信用风险管理的一部分, 本公司利用应收账款账龄来评估具有相同风险特征组合的应收账款坏账损失, 账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。于2020年12月31日和2019年12月31日, 组合二的应收账款信用风险与预期信用损失情况如下:

账龄	2020年12月31日				2019年12月31日			
	账面余额	信用损失准备	账面价值	预期信用损失率 (%)	账面余额	信用损失准备	账面价值	预期信用损失率 (%)
1年以内	1,343,682.55	67,184.13	1,276,498.42	5.00	1,425,396.29	71,269.81	1,354,126.48	5.00
1-2年	21,400.00	2,140.00	19,260.00	10.00	14,640.00	1,464.00	13,176.00	10.00
合计	1,365,082.55	69,324.13	1,295,758.42		1,440,036.29	72,733.81	1,367,302.48	

(3) 信用损失准备变动情况

项目	2020年1月1日至2020年12月31日		
	整个存续期计提预期信用损失 (未发生信用减值) 的应收账款	整个存续期计提预期信用损失 (已发生信用减值) 的应收账款	合计
2020年1月1日	374,733.81	27,898,615.85	28,273,349.66
本期计提预期信用损失准备			
本期转回预期信用损失准备	305,409.68	936,222.99	1,241,632.67
2020年12月31日	69,324.13	26,962,392.86	27,031,716.99

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 于2020年12月31日, 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	应收账款年末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	信用损失准备期末额
深圳市沃特玛电池有限公司	客户	26,098,531.12	2至4年	91.60	26,098,531.12
深圳市山木新能源科技股份有限公司	客户	805,125.00	1年以内	2.83	40,256.25
山东玉皇新能源科技有限公司	客户	727,635.00	1年以内	2.55	561,861.74
江西朝恒新能源电池有限公司	客户	387,520.00	1年以内	1.36	19,376.00
山东润峰集团新能源科技有限公司	客户	302,000.00	5年以上	1.06	302,000.00
合计		28,320,811.12		99.40	27,022,025.11

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	7,370,521.01	98.74	526,674.41	66.12

1-2年			193,609.69	24.30
2-3年	20,000.00	0.27	31,300.00	3.93
3年以上	74,000.00	0.99	45,000.00	5.65
合计	7,464,521.01	100.00	796,584.10	100.00

(2) 于2020年12月31日, 本公司无账龄超过1年以上的重要预付款项。

(3) 于2020年12月31日, 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	2020年12月31日余额	占预付款项期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
宜春市荣恒矿业有限公司	非关联方	4,176,000.00	55.94	1年以内	合同尚未执行完毕
江西金睿锂业有限公司	非关联方	2,400,000.00	32.15	1年以内	合同尚未执行完毕
江西智锂科技股份有限公司	非关联方	552,707.97	7.40	1年以内	合同尚未执行完毕
超彩环保新材料科技有限公司	非关联方	70,084.80	0.94	1年以内	合同尚未执行完毕
襄阳泽东新能源发展有限公司	非关联方	65,391.15	0.88	1年以内	合同尚未执行完毕
合计		7,264,183.92	97.32		

5、其他应收款

(1) 按账龄披露

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	86,330.97	652,000.00
1至2年	50,000.00	934,800.00
2至3年	824,196.00	2,936,529.56
3至4年	2,736,529.56	515,100.00
4至5年	23,100.00	33,500.00
5年以上	33,500.00	
合计	3,753,656.53	5,071,929.56
减: 其他应收款信用损失准备	3,137,594.33	3,248,579.56
账面价值	616,062.20	1,823,350.00

(2) 按信用损失准备计提方法披露

类别	2020年12月31日				
	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提	2,791,591.06	74.37	2,791,591.06	100.00	
按组合计提	962,065.47	25.63	346,003.27	35.96	616,062.20
组合二	962,065.47	25.63	346,003.27	35.96	616,062.20
合计	3,753,656.53	100.00	3,137,594.33	83.59	616,062.20

(续上表)

类别	2019年12月31日				
	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提	2,738,329.56	53.99	2,738,329.56	100.00	-
按组合计提	2,333,600.00	46.01	510,250.00	21.87	1,823,350.00
组合二	2,333,600.00	46.01	510,250.00	21.87	1,823,350.00
合计	5,071,929.56	100.00	3,248,579.56	64.05	1,823,350.00

按单项计提信用损失准备的其他应收款

名称	2020年12月31日			
	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)	计提理由
新余如逸工贸有限公司	2,536,529.56	2,536,529.56	100.00	预计无法收回
江西佳沃新能源有限公司	199,196.00	199,196.00	100.00	预计无法收回
合肥恒力装备有限公司	55,865.50	55,865.50	100.00	预计无法收回
合计	2,791,591.06	2,791,591.06		

(续上表)

名称	2019年12月31日			
	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)	计提理由
新余如逸工贸有限公司	2,536,529.56	2,536,529.56	100.00	预计无法收回
江西佳沃新能源有限公司	201,800.00	201,800.00	100.00	预计无法收回
合计	2,738,329.56	2,738,329.56		

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用其他应收款账龄来评估具有相同风险特征组合的其他应收款坏账损失，账龄信息能反映这类客户于其他应收款到期时的偿付能力。于2020年12月31日和2019年12月31日，组合二的其他应收款信用风险与预期信用损失情况如下：

账龄	2020年12月31日				2019年12月31日			
	账面余额	信用损失准备	账面价值	预期信用损失率(%)	账面余额	信用损失准备	账面价值	预期信用损失率(%)
1年以内	30,465.47	1,523.27	28,942.20	5.00	652,000.00	32,600.00	619,400.00	5.00
1-2年	50,000.00	5,000.00	45,000.00	10.00	733,000.00	73,300.00	659,700.00	10.00
2-3年	625,000.00	187,500.00	437,500.00	30.00	400,000.00	120,000.00	280,000.00	30.00
3-4年	200,000.00	100,000.00	100,000.00	50.00	515,100.00	257,550.00	257,550.00	50.00
4-5年	23,100.00	18,480.00	4,620.00	80.00	33,500.00	26,800.00	6,700.00	80.00
5年以上	33,500.00	33,500.00		100.00				
合计	962,065.47	346,003.27	616,062.20		2,333,600.00	510,250.00	1,823,350.00	

(3) 本公司计提、收回或转回以及核销的信用损失准备情况

项目	2020年1月1日至2020年12月31日			
	未来12个月内计提预期信用损失的其他应收款	整个存续期计提预期信用损失(未发生信用减值)的其他应收款	整个存续期计提预期信用损失(已发生信用减值)的其他应收款	合计
2020年1月1日	510,250.00	2,536,529.56	201,800.00	3,248,579.56
本期计提预期信用损失准备		55,865.50		55,865.50
本期转回预期信用损失准备	164,246.73		2,604.00	166,850.73
2020年12月31日	346,003.27	2,592,395.06	199,196.00	3,137,594.33

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
质保金	33,500.00	2,148,100.00
保证金	848,100.00	33,500.00
应收处置车辆款	50,000.00	152,000.00

其他	2,822,056.53	2,738,329.56
合计	3,753,656.53	5,071,929.56

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 于 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	信用损失准备年末余额
新余如逸工贸有限公司	货款定金	2,536,529.56	3 至 4 年	67.57	2,536,529.56
新余市城东物业管理有限责任公司	保证金	725,000.00	2 至 4 年	19.31	237,500.00
江西佳沃新能源有限公司	代垫款项	199,196.00	2 至 3 年	5.31	199,196.00
江苏双登富朗特新能源有限公司	保证金	100,000.00	3 至 4 年	2.66	50,000.00
合肥恒力装备有限公司	代垫款项	55,865.50	1 年以内	1.49	55,865.50
合计		3,616,591.06		96.35	3,079,091.06

6、存货

(1) 存货分类

项目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	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	2,702,269.41	196,701.29	2,505,568.12	752,664.15	369,629.13	383,035.02
半成品	2,577,858.32	354,303.57	2,223,554.75	693,041.79	285,986.48	407,055.31
库存商品	5,645,526.31	545,055.44	5,100,470.87	8,014,359.56	5,871,634.56	2,142,725.00
发出商品	54,272.00		54,272.00			
合计	10,979,926.04	1,096,060.30	9,883,865.74	9,460,065.50	6,527,250.17	2,932,815.33

(2) 存货跌价准备

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	369,629.14			172,927.85		196,701.29
半成品	285,986.48	353,830.33		285,513.24		354,303.57
库存商品	5,871,634.55	398,555.22		5,725,134.33		545,055.44
发出商品						
合计	6,527,250.17	752,385.55		6,183,575.42		1,096,060.30

本公司的存货跌价准备为在存货成本高于其可变现净值的情况下根据其可变现净值低于存货账面价值的差额计提。

7、其他流动资产

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税	12,075,983.62	6,120,000.00
合计	12,075,983.62	6,120,000.00

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.2019年12月31日	20,895,349.03	58,282,077.81	633,758.90	9,939,404.31	89,750,590.05
2.本期增加金额		46,106.19		14,601.77	60,707.96
(1)购置		31,415.93		14,601.77	46,017.70
(2)在建工程转入		14,690.26			14,690.26
3.本期减少金额		1,299,236.60	168,290.60	14,968.80	1,482,496.00
(1)处置或报废					-
4.2020年12月31日	20,895,349.03	57,028,947.40	465,468.30	9,939,037.28	88,328,802.01
二、累计折旧					
1.2019年12月31日	5,830,342.37	30,370,494.69	409,500.55	3,668,043.28	40,278,380.89
2.本期增加金额	1,101,644.77	6,929,350.16	85,733.50	810,752.77	8,927,481.20
(1)计提	1,101,644.77	6,929,350.16	85,733.50	810,752.77	8,927,481.20
3.本期减少金额		1,018,400.16	93,132.17	13,949.75	1,125,482.08
(1)处置或报废		1,018,400.16	93,132.17	13,949.75	1,125,482.08
4.2020年12月31日	6,931,987.14	36,281,444.69	402,101.88	4,464,846.30	48,080,380.01
三、减值准备					
1.2019年12月31日		2,231,835.87			2,231,835.87
2.本期增加金额		183,238.56			183,238.56
(2)计提		183,238.56			183,238.56
3.本期减少金额		665.97			665.97
(1)处置或报废		665.97			665.97
4.2020年12月31日		2,414,408.46			2,414,408.46
四、账面价值					
1.2020年12月31日	13,963,361.89	18,333,094.25	63,366.42	5,474,190.98	37,834,013.54
2.2019年12月31日	15,065,006.66	25,679,747.25	224,258.35	6,271,361.03	47,240,373.29

(2) 于2020年12月31日，本公司暂时闲置的固定资产人民币286,725.66元。

(3) 于2020年12月31日，本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 于2020年12月31日，本公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 于2020年12月31日，本公司未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	3,140,302.67	尚待办理

9、在建工程

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
34米全自动气氛保护双推板烧结窑	258,620.69		258,620.69	258,620.69		258,620.69
待安装设备	248,956.42		248,956.42	7,964.60		7,964.60
合计	507,577.11		507,577.11	266,585.29		266,585.29

于2020年12月31日，本公司不存在需要计提减值准备的在建工程。

于2020年12月31日，本公司无在建工程被作为抵押物用于获取银行借款。

10、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2019年12月31日	9,083,902.85	113,274.33	9,197,177.18
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
4.2020年12月31日	9,083,902.85	113,274.33	9,197,177.18
二、累计摊销			
1.2019年12月31日	1,343,137.71	25,172.08	1,368,309.79
2.本期增加金额	181,678.08	37,758.12	219,436.20
(1) 计提	181,678.08	37,758.12	219,436.20
3.本期减少金额			
4.2020年12月31日	1,524,815.79	62,930.20	1,587,745.99
三、账面价值			
1.2020年12月31日	7,559,087.06	50,344.13	7,609,431.19
2.2019年12月31日	7,740,765.14	88,102.25	7,828,867.39

11、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 本公司无未经抵销的递延所得税资产

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
可抵扣暂时性差异	34,732,794.42	47,736,072.48
可抵扣亏损	79,531,015.92	60,454,150.75
合计	114,263,810.34	108,190,223.23

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020年12月31日	2019年12月31日	备注
2021年	7,967.86	7,967.86	
2023年	537.61	537.61	
2024年	625.94	60,445,645.28	
2025年及以后	79,521,884.51		
合计	79,531,015.92	60,454,150.75	

12、其他非流动资产

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
预付工程设备款	469,194.38	309,694.38
抵债车辆	200,152.43	1,474,488.71
待抵扣增值税进项税		8,409,882.34
合计	669,346.81	10,194,065.43

13、短期借款

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
抵押借款	9,500,000.00	10,000,000.00

保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	18,500,000.00	19,000,000.00

于 2020 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 4.81%-7.83%。

于 2020 年 12 月 31 日，本公司无已到期未偿还的短期借款。

14、应付票据

种类	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	500,000.00	953,818.96
合计	500,000.00	953,818.96

于 2020 年 12 月 31 日，本公司无已到期未支付的应付票据。

15、应付账款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
货款	4,457,748.59	1,362,929.24
工程款	446,064.91	312,382.91
设备款	715,965.00	1,185,965.00
其他	661,759.57	115,382.84
合计	6,281,538.07	2,976,659.99

于 2020 年 12 月 31 日，本公司账龄超过 1 年的应付账款金额为人民币 1,215,215.94 元，主要为尚未结算的工程、设备款及货款。

16、预收款项

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收货款		411,523.43
合计		411,523.43

于 2020 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17、合同负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
销售合同相关	6,197,790.00	
合计	6,197,790.00	

于 2020 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 1 年的重要合同负债。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	346,095.81	4,597,633.48	4,127,589.35	816,139.94
二、离职后福利-设定提存计划		16,392.24	16,392.24	
三、辞退福利		197,207.60	175,169.00	22,038.60
合计	346,095.81	4,811,233.32	4,319,150.59	838,178.54

(2) 短期薪酬列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	264,645.79	4,170,525.16	3,684,243.01	750,927.94
二、职工福利费		233,323.46	233,323.46	-
三、社会保险费	22,376.76	84,446.86	84,446.86	22,376.76
其中：医疗保险费	22,376.76	83,180.69	83,180.69	22,376.76
工伤保险费		1,266.17	1,266.17	
四、住房公积金		109,138.00	109,138.00	
五、工会经费和职工教育经费	59,073.26	200.00	16,438.02	42,835.24
合计	346,095.81	4,597,633.48	4,127,589.35	816,139.94

(3) 设定提存计划列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
基本养老保险		16,392.24	16,392.24	
合计		16,392.24	16,392.24	

19、应交税费

税项	2020年12月31日	2019年12月31日
应交土地使用税	116,665.12	116,665.12
应交个人所得税	5,491.04	2,913.02
应交房产税	30,839.92	30,839.92
应交印花税	4,099.40	
合计	157,095.48	150,418.06

20、其他应付款

20.1 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息	108,227.50	
其他应付款	45,444,019.42	22,325,401.71
合计	45,552,246.92	22,325,401.71

20.2 应付利息

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
借款利息	108,227.50	
合计	108,227.50	

20.3 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
往来款	44,520,100.00	21,740,100.00
运费	605,047.52	551,087.52
其他	318,871.90	34,214.19
合计	45,444,019.42	22,325,401.71

(2) 账龄超过1年的重大其他应付款情况的说明

于 2020 年 12 月 31 日，本公司账龄超过 1 年的其他应付款 4,021,250.99 元，主要为收到的关联方资金支持及未结算的运费。

21、一年内到期的非流动负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款		7,200,000.00
合计		7,200,000.00

22、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
抵押借款		3,200,000.00
保证借款		4,000,000.00
小计		7,200,000.00
减：一年内到期的长期借款		7,200,000.00
合计		

23、预计负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预计应支付款项	4,001,842.27	5,801,927.00
合计	4,001,842.27	5,801,927.00

关于预计负债详细情况的披露详见“附注十一 2、或有事项”。

24、递延收益

(1) 递延收益情况

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
与资产相关政府补助	2,000,000.00		160,000.00	1,840,000.00	注（1）
合计	2,000,000.00		160,000.00	1,840,000.00	

(2) 涉及政府补助的项目

项目	2019 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
技改项目专项补贴	2,000,000.00		160,000.00		1,840,000.00	与资产相关
合计	2,000,000.00		160,000.00		1,840,000.00	

注：（1）2011 年 12 月 31 日，新余市财政局根据余财基[2011]30 号文件，拨付公司 320 万元用于磷酸亚铁锂新型储能材料产业化基础设施建设，公司已于 2012 年 6 月建设完工并投入使用，使用寿命为 20 年。

25、其他非流动负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
新余高新区资产运营有限公司	12,890,000.00	13,000,000.00
合计	12,890,000.00	13,000,000.00

关于其他非流动负债详细情况的披露详见“附注十三、其他重大事项”。

26、股本

项目	2019年12月31日	本次变动增减(+、-)					2020年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	63,795,840.00						63,795,840.00

27、资本公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价(股本溢价)	66,191,505.97			66,191,505.97
其他资本公积(注1)	1,605,367.99	1,360,054.86		2,965,422.85
合计	67,796,873.96	1,360,054.86		69,156,928.82

注1：其他资本公积本期增加为关联方借款豁免利息。

28、盈余公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	3,597,731.35			3,597,731.35
合计	3,597,731.35			3,597,731.35

29、未分配利润

项目	本期	上期
期初未分配利润	-127,471,460.69	-51,153,056.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,990,064.77	-76,318,404.12
期末未分配利润	-144,461,525.46	-127,471,460.69

30、营业收入和营业成本

项目	2020年度		2019年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	17,172,195.25	16,415,059.67	6,166,785.82	8,811,754.51
其他业务	821,136.50	863,926.54	13,961.46	13,961.46
合计	17,993,331.75	17,278,986.21	6,180,747.28	8,825,715.97

31、税金及附加

项目	2020年度	2019年度
土地使用税	466,660.48	466,660.48
环境保护税	688.48	103.10
房产税	123,359.68	123,359.68
印花税及其他	9,229.90	2,143.00
合计	599,938.54	592,266.26

32、销售费用

项目	2020年度	2019年度
招待费	153,283.46	104,613.61
差旅费	72,427.98	139,367.30

样品	117,442.78	38,991.68
人工费用	109,246.85	111,098.83
运费		142,710.44
其他	6,349.60	80,916.44
合计	458,750.67	617,698.30

33、管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
人工费用	2,540,870.91	3,265,133.37
停工损失	6,124,260.71	9,990,081.32
中介机构服务费	530,205.17	783,812.24
办公费	158,219.57	84,832.53
摊销	219,436.20	206,850.16
折旧	404,667.85	482,987.96
招待费	64,130.69	61,978.32
差旅费	54,846.71	87,376.51
咨询服务费	795,999.90	663,306.44
损耗	846,072.77	
诉讼支出	376,955.99	11,732.00
其他	275,468.68	750,722.12
合计	12,391,135.15	16,388,812.97

34、研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
人工费用	499,617.23	363,290.82
材料及动力	295,532.21	713,114.81
折旧费	638,033.20	735,399.48
其他	108,826.33	140,495.67
合计	1,542,008.97	1,952,300.78

35、财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息支出	4,101,089.44	4,686,461.12
减：利息收入	6,790.92	5,004.31
承兑汇票贴息	81,314.95	189,878.58
银行手续费及其他	46,533.75	174,881.02
合计	4,222,147.22	5,046,216.41

36、其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	1,000,128.16	1,330,020.16
合计	1,000,128.16	1,330,020.16

其他说明：上述政府补助均为非经常性损益。

37、信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

应收账款坏账损失	1,241,632.67	-13,308,597.10
其他应收款坏账损失	110,985.23	-2,773,849.56
合计	1,352,617.90	-16,082,446.66

38、资产减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-752,385.55	-4,196,359.38
固定资产减值准备	-183,238.56	-1,194,397.05
其他非流动资产		-21,905,458.42
合计	-935,624.11	-27,296,214.85

39、资产处置收益

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	232,396.64	322,412.28	232,396.64
减：非流动资产处置损失		7,983,811.62	
合计	232,396.64	-7,661,399.34	232,396.64

40、营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	200.00	63,569.00	200.00
合计	200.00	63,569.00	200.00

41、营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	177,948.14	62,276.87	177,948.14
滞纳金及其他		83,554.28	
合计	177,948.14	145,831.15	177,948.14

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用		-716,162.13
递延所得税费用		
合计		-716,162.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度
利润总额	-17,027,864.56
按适用税率计算的所得税费用	-2,554,179.68
子公司适用不同税率的影响	-4,757.71
研发费加计扣除的影响	-170,003.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	252,933.64
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	2,476,007.56
合计	-

43、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	140,108.00	150,000.00
利息收入	6,790.92	5,004.31
法院汇入执行款		5,801,927.00
收到留抵进项税	2,222,307.95	
往来款及其他	2,114,843.07	173,834.41
合计	4,484,049.94	6,130,765.72

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
往来款	2,030,100.00	57,000.00
付现费用	4,814,198.10	5,016,071.39
合计	6,844,298.10	5,073,071.39

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
理财产品到期赎回		600,000.00
合计		600,000.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
购买银行理财产品		600,000.00
合计		600,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
银行承兑汇票保证金		
收到融资担保金	1,300,000.00	500,000.00
合计	1,300,000.00	500,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
银行承兑汇票保证金		634,682.96
支付融资担保保证金及担保费	25,000.00	2,437,000.00
合计	25,000.00	3,071,682.96

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料表

补充资料	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-17,027,864.56	-76,318,404.12

加：信用减值准备	-1,352,617.90	16,082,446.66
资产减值准备	935,624.11	27,296,214.85
固定资产折旧	8,927,481.20	10,756,031.77
无形资产摊销	219,436.20	206,850.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-232,396.64	7,661,399.34
固定资产报废损失	177,948.14	62,276.87
财务费用（收益以“-”号填列）	4,101,089.44	4,686,461.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,519,860.54	10,378,899.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18686666.69	14,602,113.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,075,461.31	-3,293,988.72
经营活动产生的现金流量净额	-13,382,365.93	12,120,300.90
2.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	253,033.30	561,067.31
减：现金的年初余额	561,067.31	595,386.03
现金及现金等价物净增加额	-308,034.01	-34,318.72

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
一、现金	253,033.30	561,067.31
其中：用于支付的银行存款	253,033.30	561,067.31
二、期末现金及现金等价物余额	253,033.30	561,067.31

45、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,800,000.00	贷款保证金
应收票据	500,000.00	承兑汇票保证金
固定资产	11,515,394.51	借款抵押
无形资产	3,850,321.11	借款抵押
合计	17,665,715.62	

46、政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
磷酸亚铁锂新型储能材料产业基建经费	160,000.00	其他收益	160,000.00
2019年第一批市级科技计划专项经费	40,000.00	其他收益	40,000.00
2019年第一批市级科技计划专项经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018年度企业科技创新奖	85,000.00	其他收益	85,000.00
江西省名牌产品专项资金奖励	25,000.00	其他收益	25,000.00
2017年度科技创新奖	25,000.00	其他收益	25,000.00
2018年度新余市锂电产业发展专项资金	25,000.00	其他收益	25,000.00
2019年房产税土地使用税减免退税	590,020.16	其他收益	590,020.16
疫情防疫补贴	108.00	其他收益	108.00
合计	1,000,128.16		1,000,128.16

七、合并范围的变更

2020年4月，本公司与常德集智生物科技有限公司共同设立常德金集康科技有限公司，注册资本人民币10,000万元。公司持有常德金集康科技有限公司60%股权，常德集智生物科技有限公司持有常德金集康科技有限公司40%股权。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
深圳市金锂研发中心有限公司	深圳市	深圳市	研发	100.00		新设
常德金集康科技有限公司	常德市	常德市	制造	60.00		新设

九、公允价值的披露

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

管理层已经评估了货币资金、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、其他应付款等按摊余成本计量的金融资产及金融负债的公允价值，本公司管理层认为，财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例%	母公司对本公司的表决权比例%
深圳市安凯源实业发展有限公司	深圳市	实业投资	500万元	47.025	47.025

本公司最终控制方是：肖水龙先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注八。

3、其他关联方情况

报告期与本公司发生关联方交易的关联方及主要股东情况如下：

关联方名称	与本公司关系
深圳市山木新能源科技股份有限公司	实际控制人间接持股的公司
德化县星泓置业有限公司	实际控制人间接持股的公司
长园科技集团股份有限公司	主要股东
深圳市创东方投资有限公司	实际控制人控制的公司
罗邵滨	股东、董事、副总经理
李福春	股东、董事
杨安臣	股东
梁秀前	股东、副总经理
梁敏芳	肖水龙之配偶
黄抗美	李福春之配偶

戴洁琼	杨安臣之配偶
胡赵红	罗邵滨之配偶
梁会芹	梁秀前之配偶
黄建国	黄抗美之弟弟

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
深圳市山木新能源科技股份有限公司	磷酸亚铁锂	1,505,150.35	1,395,031.48
合计		1,505,150.35	1,395,031.48

本公司与关联方交易的定价参照本公司与第三方客户的正常商业条款，并以双方认定的协议为定价基础。

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市安源凯实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳	12,890,000.00	2017-6-30	不定期	否
深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳	8,000,000.00	2017-10-23	2020-10-22	是
深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、罗邵滨、胡赵红	8,000,000.00	2017-11-27	2020-11-29	是
深圳市安源凯实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、胡赵红、罗邵滨、梁秀前、李福春、梁会芹、杨安臣、戴洁琼、黄抗美	9,000,000.00	2019-5-21	2020-5-20	是
深圳市安源凯实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、胡赵红、罗邵滨、李福春、黄抗美	10,000,000.00	2019-10-10	2020-10-10	是
深圳市安源凯实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、胡赵红、罗邵滨、李福春、黄抗美	9,500,000.00	2020-10-9	2021-10-9	否
深圳市安源凯实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳、胡赵红、罗邵滨、梁秀前、李福春、梁会芹、杨安臣、戴洁琼、黄抗美	9,000,000.00	2020-5-21	2021-5-20	否
肖水龙	1,744,000.00	2020-6-19	2020-12-11	是
肖水龙	1,000,000.00	2020-10-22	2020-12-24	是
肖水龙	1,000,000.00	2020-10-29	不定期	否
肖水龙	4,780,000.00	2020-11-17	不定期	否
肖水龙	2,000,000.00	2020-12-24	2021-1-5	否
肖水龙	2,500,000.00	2020-12-25	不定期	否
肖水龙	4,500,000.00	2020-12-29	不定期	否
肖水龙	500,000.00	2020-12-31	2021-1-4	否

(3) 关键管理人员薪酬

项目	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	1,507,325.60	1,223,546.77

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	2020年12月31日
拆入				
德化县星泓置业有限公司	3,000,000.00	2017-11-27	2020-12-22	
深圳市安凯源实业发展有限公司	1,000,000.00	2019-1-9	实际还款日	1,000,000.00
深圳市安凯源实业发展有限公司	400,000.00	2019-3-20	实际还款日	400,000.00
深圳市安凯源实业发展有限公司	3,000,000.00	2019-3-28	实际还款日	3,000,000.00
肖水龙	9,000,000.00	2019-5-16	2020-5-22	
肖水龙	1,000,000.00	2019-6-21	2020-5-22	800,100.00
肖水龙	2,690,000.00	2019-7-9	实际还款日	2,690,000.00
肖水龙	1,000,000.00	2019-9-20	实际还款日	1,000,000.00
肖水龙	200,000.00	2019-10-23	实际还款日	200,000.00
肖水龙	150,000.00	2019-10-24	实际还款日	150,000.00
肖水龙	1,000,000.00	2020-1-16	实际还款日	1,000,000.00
肖水龙	900,000.00	2020-4-27	实际还款日	900,000.00
肖水龙	9,000,000.00	2020-5-21	实际还款日	9,000,000.00
肖水龙	600,000.00	2020-5-22	实际还款日	600,000.00
肖水龙	600,000.00	2020-7-14	实际还款日	600,000.00
肖水龙	500,000.00	2020-7-22	实际还款日	500,000.00
肖水龙	200,000.00	2020-8-17	实际还款日	200,000.00
肖水龙	200,000.00	2020-9-30	实际还款日	200,000.00
肖水龙	400,000.00	2020-10-22	实际还款日	400,000.00
肖水龙	100,000.00	2020-10-26	实际还款日	100,000.00
肖水龙	100,000.00	2020-11-25	实际还款日	100,000.00
肖水龙	150,000.00	2020-12-1	实际还款日	150,000.00
肖水龙	3,000,000.00	2020-12-22	实际还款日	3,000,000.00
肖水龙	500,000.00	2020-12-22	实际还款日	500,000.00
肖水龙	750,000.00	2020-12-22	实际还款日	750,000.00
黄建国	1,000,000.00	2020-3-23	实际还款日	1,000,000.00
黄建国	1,000,000.00	2020-4-17	实际还款日	1,000,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收款项

项目名称	关联方	2020年12月31日	2019年12月31日
应收账款	深圳市山木新能源科技股份有限公司	805,125.00	

(2) 应付款项

项目名称	关联方	2020年12月31日	2019年12月31日
预收款项	深圳市山木新能源科技股份有限公司		411,523.43
其他应付款	肖水龙	22,840,100.00	13,840,100.00
其他应付款	德化县星泓置业有限公司		3,000,000.00
其他应付款	深圳市安凯源实业发展有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00
其他应付款	黄建国	2,000,000.00	

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

2018 年 11 月 9 日，公司在起诉江西佳沃新能源有限公司（以下简称江西佳沃）拖欠货款的案件中获得胜诉，并于 2019 年 5 月 24 日收到江西省新余市中级人民法院关于江西佳沃执行货款人民币 5,801,927.00 元。

2019 年 1 月及 9 月，新余市渝水区城区建设投资开发公司（以下简称渝水城投）以其对已执行的标的物具有优先受偿权作为异议申请人对上述执行款提出异议，并上诉至江西省新余市中级人民法院。2019 年 9 月 30 日，江西省新余市中级人民法院做出裁定（2019）赣 05 执异 32 号，裁定结果为异议人渝水城投享有（2019）赣 05 执 1 号中对江西佳沃拍卖款 5,801,927.00 元的优先受偿权，本公司将领取款项人民币 5,801,927.00 元返还至江西省新余市中级人民法院或直接支付给异议人渝水城投。

2019 年 10 月 20 日，本公司对江西省新余市中级人民法院做出裁定（2019）赣 05 执异 32 号不服，并申请上诉，江西省新余市中级人民法院立案受理并于 2019 年 11 月 28 日作出（2019）赣 05 民初 338 号《民事裁定书》，裁定公司败诉。2019 年 12 月 10 日，公司已上诉至江西省高级人民法院，请求依法撤销江西省新余市中级人民法院（2019）赣 05 民初 338 号《民事裁定书》等事项。2020 年 4 月 28 日，江西省高级人民法院民事裁定书（2020）赣民终 295 号裁定撤销江西省新余市中级人民法院（2019）赣 05 民初 338 号《民事裁定书》。

2020 年 5 月 8 日江西省新余市中级人民法院受理本公司诉讼请求并于 2020 年 9 月 23 日，作出（2020）赣 05 民初 84 号民事判决，判决结果：准许执行司法拍卖款 5,801,927.00 元归属江西省金锂科技股份有限公司所有；驳回江西省金锂科技股份有限公司的其他诉讼请求。

渝水城投因本公司、江西佳沃申请执行人执行异议之诉一案，不服江西省新余市中级人民法院（2020）赣 05 民初 84 号民事判决，向江西省高级人民法院提出上诉。江西省高级人民法院于 2020 年 11 月 2 日立案后，于 2020 年 11 月 30 日公开开庭审理了本案。新余市渝水区城区建设投资开发公司诉讼请求：撤销江西省新余市中级人民法院（2020）赣 05 民初 84 号民事判决书之第一项判决，依法驳回金锂公司准予执行（2019）赣 05 执 1 号之一执行裁定案件中对佳沃公司拍卖款 11,801,927 元中的 5,801,927.00 元的诉讼请求；由金锂公司、佳沃公司共同承担本案诉讼费用。

于 2020 年 12 月 14 日收到江西省高级人民法院在 2020 年 12 月 4 日作出的（2020）赣民终 901 号，判决结果如下：撤销江西省新余市中级人民法院

(2020)赣05民初84号民事判决；准许执行司法拍卖款5,801,927.00元中的1,800,084.73元归属给江西省金锂科技股份有限公司所有；驳回江西省金锂科技股份有限公司所有其他诉讼请求。

2021年1月9日，公司因不服江西省高级人民法院(2020)赣民终901号民事判决，向中华人民共和国最高人民法院，提起再审程序，请求撤销江西省高级人民法院(2020)赣民终901号《民事判决书》第一项、第三项；改判维持江西省新余市中级人民法院(2020)赣05民初84号《民事判决书》；判令被申请人承担本案原一、二审及再审的案件受理费。2021年3月2日，中华人民共和国最高人民法院受案件并出具2021最高法民申1184号受理通知书，截止财务报告出具日，案件尚在审理中。

十二、资产负债表日后事项

本公司分别于2021年3月12日召开第二届董事会第二十次会议和2021年3月30日召开2020年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》，同意公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请股票终止挂牌。

十三、其他重要事项

本公司于2017年6月从新余高新区资产运营有限公司借入人民币2,000万元借款，用于公司日常经营周转，期限为12个月。该笔借款的增信措施是由深圳市安凯源实业发展有限公司、肖水龙、梁敏芳为该借款提供连带责任担保。借款期限届满后，截至审计报告日，由于本公司资金周转紧张等原因，该笔贷款尚有人民币1,289万元未能如期归还，公司一直在积极与新余高新区资产运营有限公司办理归还展期手续，展期时间尚未确定。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	8,634,500.00	
合计	8,634,500.00	

(2) 于2020年12月31日，本公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

(3) 于2020年12月31日，本公司所有权受到限制的应收票据见附注六、45。

(4) 于2020年12月31日，本公司附有追索权的已贴现或背书给他方但尚未到期的应收票据为人民币9,377,682.25元，因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低，本公司认为该等贴现或背书应收票据所有权

上几乎所有的风险和报酬已经转移，并终止确认该等应收票据。

(5) 对于银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大信用损失，因此未对应收银行承兑汇票计提信用损失准备。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	2,071,317.55	1,425,396.29
1至2年	21,400.00	245,919.00
2至3年	231,279.00	27,667,336.85
3至4年	25,867,252.12	
4至5年		302,000.00
5年以上	302,000.00	
合计	28,493,248.67	29,640,652.14
减：应收账款信用损失准备	27,031,716.99	28,273,349.66
账面价值	1,461,531.68	1,367,302.48

(2) 按信用损失准备计提方法披露

类别	2020年12月31日				
	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提	27,128,166.12	95.21	26,962,392.86	99.39	165,773.26
按组合计提	1,365,082.55	4.79	69,324.13	5.08	1,295,758.42
组合二	1,365,082.55	4.79	69,324.13	5.08	1,295,758.42
合计	28,493,248.67	100.00	27,031,716.99	94.87	1,461,531.68

(续上表)

类别	2019年12月31日				
	账面余额		信用损失准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提	28,200,615.85	95.14	28,200,615.85	100.00	
按组合计提	1,440,036.29	4.86	72,733.81	5.05	1,367,302.48
组合二	1,440,036.29	4.86	72,733.81	5.05	1,367,302.48
合计	29,640,652.14	100.00	28,273,349.66	95.39	1,367,302.48

按单项计提信用损失准备的应收账款

应收账款(按单位)	2020年12月31日			
	账面余额	信用减值准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市沃特玛电池有限公司	26,098,531.12	26,098,531.12	100.00	预计无法收回
山东玉皇新能源科技有限公司	727,635.00	561,861.74	77.22	预计仅能收回部分
山东润峰集团新能源科技有限公司	302,000.00	302,000.00	100.00	预计无法收回
合计	27,128,166.12	26,962,392.86		

(续上表)

应收账款(按单位)	2019年12月31日			
	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)	计提理由

深圳市沃特玛电池有限公司	27,898,615.85	27,898,615.85	100.00	预计无法收回
山东润峰集团新能源科技有限公司	302,000.00	302,000.00	100.00	预计无法收回
合计	28,200,615.85	28,200,615.85		

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄来评估具有相同风险特征组合的应收账款坏账损失，账龄信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力。于2020年12月31日和2019年12月31日，组合二的应收账款信用风险与预期信用损失情况如下：

账龄	2020年12月31日				2019年12月31日			
	账面余额	信用损失准备	账面价值	预期信用损失率(%)	账面余额	信用损失准备	账面价值	预期信用损失率(%)
1年以内	1,343,682.55	67,184.13	1,276,498.42	5.00	1,425,396.29	71,269.81	1,354,126.48	5.00
1-2年	21,400.00	2,140.00	19,260.00	10.00	14,640.00	1,464.00	13,176.00	10.00
合计	1,365,082.55	69,324.13	1,295,758.42		1,440,036.29	72,733.81	1,367,302.48	

(3) 信用损失准备变动情况

项目	2020年1月1日至2020年12月31日		
	整个存续期计提预期信用损失(未发生信用减值)的应收账款	整个存续期计提预期信用损失(已发生信用减值)的应收账款	合计
2020年1月1日	374,733.81	27,898,615.85	28,273,349.66
本期计提预期信用损失准备			
本期转回预期信用损失准备	305,409.68	936,222.99	1,241,632.67
2020年12月31日	69,324.13	26,962,392.86	27,031,716.99

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 于2020年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	应收账款年末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	信用损失准备期末额
深圳市沃特玛电池有限公司	客户	26,098,531.12	2至4年	91.60	26,098,531.12
深圳市山木新能源科技股份有限公司	客户	805,125.00	1年以内	2.83	40,256.25
山东玉皇新能源科技有限公司	客户	727,635.00	1年以内	2.55	561,861.74
江西朝恒新能源电池有限公司	客户	387,520.00	1年以内	1.36	19,376.00
山东润峰集团新能源科技有限公司	客户	302,000.00	5年以上	1.06	302,000.00
合计		28,320,811.12		99.40	27,022,025.11

3、其他应收款

(1) 按账龄披露

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	152,209.97	652,000.00
1至2年	50,000.00	936,800.00
2至3年	826,196.00	2,936,529.56
3至4年	2,736,529.56	515,100.00
4至5年	23,100.00	33,500.00
5年以上	33,500.00	
合计	3,821,535.53	5,073,929.56

减：其他应收款信用损失准备	3,137,594.33	3,248,579.56
账面价值	683,941.20	1,825,350.00

(2) 按信用损失准备计提方法披露

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		信用损失准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提	2,791,591.06	73.05	2,791,591.06	100.00	-
按组合计提	1,029,944.47	26.95	346,003.27	33.59	683,941.20
组合一	67,879.00	1.78	-	-	67,879.00
组合二	962,065.47	25.17	346,003.27	35.96	616,062.20
合计	3,821,535.53	100.00	3,137,594.33	82.10	683,941.20

(续上表)

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		信用损失准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项计提	2,738,329.56	53.97	2,738,329.56	100.00	-
按组合计提	2,335,600.00	46.03	510,250.00	21.85	1,825,350.00
组合一	2,000.00	0.04	-	-	2,000.00
组合二	2,333,600.00	45.99	510,250.00	21.87	1,823,350.00
合计	5,073,929.56	100.00	3,248,579.56	64.02	1,825,350.00

按单项计提信用损失准备的其他应收款

名称	2020年12月31日			
	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)	计提理由
新余如逸工贸有限公司	2,536,529.56	2,536,529.56	100.00	预计无法收回
江西佳沃新能源有限公司	201,800.00	201,800.00	100.00	预计无法收回
合肥恒力装备有限公司	55,865.50	55,865.50	100.00	预计无法收回
合计	2,794,195.06	2,794,195.06		

(续上表)

名称	2019年12月31日			
	账面余额	信用损失准备	计提比例(%)	计提理由
新余如逸工贸有限公司	2,536,529.56	2,536,529.56	100.00	预计无法收回
江西佳沃新能源有限公司	201,800.00	201,800.00	100.00	预计无法收回
合计	2,738,329.56	2,738,329.56		

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用其他应收款账龄来评估具有相同风险特征组合的其他应收款坏账损失，账龄信息能反映这类客户于其他应收款到期时的偿付能力。于2020年12月31日和2019年12月31日，其他应收款信用风险与预期信用损失情况如下：

账龄	2020年12月31日				2019年12月31日			
	账面余额	信用损失准备	账面价值	预期信用损失率(%)	账面余额	信用损失准备	账面价值	预期信用损失率(%)
1年以内	30,465.47	1,523.27	28,942.20	5.00	652,000.00	32,600.00	619,400.00	5.00
1-2年	50,000.00	5,000.00	45,000.00	10.00	733,000.00	73,300.00	659,700.00	10.00
2-3年	625,000.00	187,500.00	437,500.00	30.00	400,000.00	120,000.00	280,000.00	30.00

3-4年	200,000.00	100,000.00	100,000.00	50.00	515,100.00	257,550.00	257,550.00	50.00
4-5年	23,100.00	18,480.00	4,620.00	80.00	33,500.00	26,800.00	6,700.00	80.00
5年以上	33,500.00	33,500.00		100.00				
合计	962,065.47	346,003.27	616,062.20		2,333,600.00	510,250.00	1,823,350.00	

(2) 本公司计提、收回或转回以及核销的信用损失准备情况

项目	2020年1月1日至2020年12月31日			
	未来12个月内计提预期信用损失的其他应收款	整个存续期计提预期信用损失(未发生信用减值)的其他应收款	整个存续期计提预期信用损失(已发生信用减值)的其他应收款	合计
2020年1月1日	510,250.00	2,536,529.56	201,800.00	3,248,579.56
本期计提预期信用损失准备		55,865.50		55,865.50
本期转回预期信用损失准备	164,246.73		2,604.00	166,850.73
2020年12月31日	346,003.27	2,592,395.06	199,196.00	3,137,594.33

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
资金拆借	67,879.00	2,000.00
质保金	33,500.00	2,148,100.00
保证金	848,100.00	33,500.00
应收处置车辆款	50,000.00	152,000.00
其他	2,822,056.53	2,738,329.56
合计	3,821,535.53	5,073,929.56

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 于2020年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	信用损失准备年末余额
新余如逸工贸有限公司	货款定金	2,536,529.56	3至4年	66.37	2,536,529.56
新余市城东物业管理有限责任公司	保证金	725,000.00	2至4年	18.97	237,500.00
江西佳沃新能源有限公司	代垫款项	199,196.00	2至3年	5.21	199,196.00
江苏双登富朗特新能源有限公司	保证金	100,000.00	3至4年	2.62	50,000.00
合肥恒力装备有限公司	代垫款项	55,865.50	1年以内	1.46	55,865.50
合计		3,616,591.06		94.64	3,079,091.06

4、长期股权投资

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	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	52,000.00		52,000.00	2,000.00		2,000.00
合计	52,000.00		52,000.00	2,000.00		2,000.00

对子公司投资

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市金锂研发中心有限公司	2,000.00			2,000.00		

常德金集康科技有限公司		50,000.00		50,000.00	
合计	2,000.00	50,000.00		52,000.00	

5、营业收入和营业成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,172,195.25	16,415,059.67	6,166,785.82	8,811,754.51
其他业务	821,136.50	863,926.54	13,961.46	13,961.46
合计	17,993,331.75	17,278,986.21	6,180,747.28	8,825,715.97

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	54,448.50	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	590,020.16	
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）	410,108.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,802,688.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200.00	
小计	2,857,465.39	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	2,857,465.39	

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是江西省金锂科技股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的有关规定而编制的。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	N/A	-0.2663	-0.2663
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	N/A	-0.3111	-0.3111

江西省金锂科技股份有限公司
二〇二一年四月二十九日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

江西省金锂科技股份有限公司办公楼 2 楼办公室