

公司代码：600478

公司简称：科力远

# 湖南科力远新能源股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人钟发平、主管会计工作负责人吴晓光及会计机构负责人（会计主管人员）吴兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2021年度可供分配利润为201,691,877.14元，母公司上年度余下的未分配利润-161,422,239.59元，2021年末母公司未分配利润为40,269,637.55元。根据《公司章程》第一百六十条利润分配具体政策之规定，由于公司2021年每股收益低于0.1元，未达到现金分红条件，公司2021年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等陈述属于前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中第六点“关于公司未来发展的讨论与分析”中第（四）项可能面对的风险内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	37
第五节	环境与社会责任.....	53
第六节	重要事项.....	62
第七节	股份变动及股东情况.....	69
第八节	优先股相关情况.....	74
第九节	债券相关情况.....	74
第十节	财务报告.....	75

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	(三) 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。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
《公司章程》	指	《湖南科力远新能源股份有限公司公司章程》
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、科力远	指	湖南科力远新能源股份有限公司
科力远集团	指	湖南科力远高技术集团有限公司
科力远控股	指	广东科力远高科技控股有限公司
湘南工厂、湘南	指	湘南 Corun Energy 株式会社
湖南科霸	指	湖南科霸汽车动力电池有限责任公司
佛山科霸	指	佛山市科霸新能源汽车动力电池有限责任公司
科霸、科霸公司	指	湖南科霸汽车动力电池有限责任公司和佛山市科霸新能源汽车动力电池有限责任公司
常德力元	指	常德力元新材料有限责任公司
佛山 CHS 公司	指	佛山科力远混合动力科技有限公司
金科公司	指	兰州金川科力远电池有限公司
益阳科力远	指	益阳科力远电池有限责任公司
科力美	指	科力美汽车动力电池有限公司
CHS	指	中国混合动力及传动系统总成技术平台
CHS 公司	指	科力远混合动力技术有限公司
福建福工	指	福建省福工动力技术有限公司
数智能源	指	深圳科力远数智能源技术有限公司
GGII	指	高工产研锂电研究所
丰田	指	丰田汽车公司
HEV	指	混合动力汽车
吉利科技	指	吉利科技集团有限公司
无锡明恒	指	无锡明恒混合动力技术有限公司
鼎盛新材	指	江西鼎盛新材料科技有限公司
和汉	指	长沙和汉电子有限责任公司
	指	
	指	

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	湖南科力远新能源股份有限公司
公司的中文简称	科力远
公司的外文名称	HUNAN CORUN NEW ENERGY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	CORUN
公司的法定代表人	钟发平

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张飞	汤锐
联系地址	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 348 号	湖南省长沙市岳麓区桐梓坡西路 348 号
电话	0731-88983638	0731-88983638
传真	0731-88983623	0731-88983623
电子信箱	zhangf@corun.com	tony_tang@corun.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	长沙市岳麓区桐梓坡西路348号
公司注册地址的历史变更情况	410205
公司办公地址	长沙市岳麓区桐梓坡西路348号
公司办公地址的邮政编码	410205
公司网址	http://www.corun.com
电子信箱	corun@corun.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	科力远	600478	力元新材

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
	签字会计师姓名	刘曙萍、申磊磊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	高盛高华证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街7号英蓝国际金融中心18层
	签字的保荐代表人姓名	王挺、吴佳宏
	持续督导的期间	2021年1月1日至2021年12月31日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	3,058,572,227.12	2,545,775,967.00	20.14	2,079,700,166.26
归属于上市公司股东的净利润	42,181,723.62	55,469,413.57	-23.95	-357,881,276.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,248,379.26	-163,933,804.07	不适用	-364,368,413.15
经营活动产生的现金流量净额	219,144,510.38	491,109,994.30	-55.38	25,142,404.60
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2,609,433,935.84	2,560,821,156.74	1.90	2,509,682,455.71
总资产	6,328,000,456.90	6,149,025,376.63	2.91	6,411,333,381.04

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.026	0.034	-23.53	-0.228
稀释每股收益(元/股)	0.025	0.034	-26.47	-0.228
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	-0.097	不适用	-0.232
加权平均净资产收益率(%)	1.64	2.19	减少0.55个百分点	-18.59
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.63	-6.47	增加7.10个百分点	-18.93

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

## 1、资产负债表项目

资产负债表项目	期末数	期初数	变动比例(%)	变动说明
货币资金	856,618,746.00	697,166,270.76	22.87	主要系本期销售增长回款增加所致
衍生金融资产	3,046,534.00	358,070.40	750.82	镍期货套期保值增加
应收票据	5,533,180.00	3,059,000.00	80.88	主要系科霸应收票据到期结算减少所致
应收账款	459,374,761.74	310,144,397.73	48.12	主要系本期动力电池及极片销售增加所致
应收款项融资	990,000.00	12,533,195.78	-92.1	主要系应收商业票据结算减少所致

预付款项	85,896,755.96	34,334,829.11	150.17	主要系预付股权转让款增加所致
其他应收款	145,421,393.06	51,291,729.34	183.52	主要系处置和汉股权影响
存货	279,864,003.09	263,312,013.75	6.29	主要系增加动力极片业务存货所致
合同资产	-	5,121,466.18	-100	主要系处置福工股权导致
长期应收款	12,059,505.61	24,170,456.31	-50.11	主要系长期应收款收回所致
长期股权投资	684,977,915.81	638,606,720.54	7.26	主要系本期确认参股公司投资收益及收回投资收益、处置福工、和汉股权综合影响所致
投资性房地产	-	56,903,069.42	-100	主要系处置福工、和汉股权导致
固定资产	1,863,022,592.31	1,813,710,474.22	2.72	主要系在建项目转固所致及处置和汉及福工综合影响
在建工程	75,715,939.03	153,177,778.55	-50.57	主要系在建项目投入及转固综合影响所致
无形资产	1,033,371,297.19	1,232,389,348.76	-16.15	主要系本期无形资产累计摊销所致
开发支出	640,836,078.66	630,154,193.06	1.7	主要系研发项目投入增加所致
其他非流动资产	68,908,821.64	110,908,569.87	-37.87	主要系预付工程设备款来票转入在建工程所致
短期借款	937,547,481.36	892,180,039.84	5.09	主要系短期借款增加所致
应付票据	215,910,000.00	81,661,847.10	164.4	主要系本期应付票据增加所致
合同负债	23,928,535.79	6,448,076.23	271.1	主要系合同负债增加所致
应交税费	51,746,163.74	36,305,133.78	42.53	主要系本期应付税金增加所致
其他应付款	181,004,519.67	120,759,499.39	49.89	主要系 CHS 专利转让收款
长期借款	476,635,833.33	552,045,898.60	-13.66	主要系偿还长期借款增加所致
长期应付款	851,503,264.06	875,977,430.76	-2.79	主要系本期支付融资租赁租金所致
递延所得税负债	18,128,901.18	12,051,441.30	50.43	主要系本期确认递延所得税负债影响

## 2、利润表项目

利润表项目	期末数	期初数	变动比例 (%)	变动说明
营业收入	3,058,572,227.12	2,545,775,967.00	20.14	主要系动力电池及极

				片销售额增加所致
营业成本	2,610,977,916.39	2,217,406,519.74	17.75	主要系动力电池及极片销售额增加所致
其他收益	43,695,941.61	210,484,477.45	-79.24	主要系本期收到的政府补助减少影响所致
投资收益	101,783,131.55	76,910,068.19	32.34	主要系合资公司科力美公司较上年同期利润增加所致
公允价值变动收益	3,694,420.00	189,750.91	1846.98	主要系本期镍板锁镍公允价值变动收益增加影响所致
信用减值损失	-18,195,803.05	983,713.25	-1949.71	主要系本期计提应收账款信用减值损失影响所致
营业外收入	3,674,656.70	7,856,095.09	-53.23	主要系本期营业外收入减少影响所致
营业外支出	2,012,477.16	3,541,087.66	-43.17	主要系本期营业外支出增加影响所致
所得税费用	39,578,289.57	13,392,439.99	195.53	主要系本期应交所得税费用增加影响所致

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	484,148,470.82	736,246,613.72	940,558,189.99	897,618,952.59
归属于上市公司股东的净利润	11,697,484.15	23,436,985.41	4,712,431.26	2,334,822.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,627,900.09	3,432,867.52	15,330,263.63	-7,142,651.98
经营活动产生的现金流量净额	-11,774,937.52	34,373,950.31	24,993,233.95	171,552,263.64

##### 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	- 25,441,449.06		15,894,372.84	- 11,673,985.26
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	48,484,679.46		210,439,912.16	37,468,082.74
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,657,524.50		3,447,926.67	-6,729,090.43
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,662,179.54		4,245,490.74	-4,411,118.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,111,297.90			
减：所得税影响额	3,740,926.56		7,327,498.61	2,653,038.19
少数股东权益影响额（税后）	6,799,961.42		7,296,986.16	5,513,714.1
合计	25,933,344.36		219,403,217.64	6,487,136.25

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额	说明
即征即退增值税扣除	60,062.15	属于正常经营性业务补助

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021 年是“十四五”开局之年，目标纲要中提出要“坚持创新驱动”“推动绿色发展”以实现社会主义现代化远景目标，科技创新、碳达峰及碳中和将是下一阶段经济增长中的重要因素，公司紧跟国家战略步伐，努力开拓创新，坚持绿色发展，贡献企业力量，实现业绩的快速健康发展。

面对国内外疫情反复、中美贸易摩擦导致的原材料涨价、缺货等复杂多变的经济形势，以及日趋激烈的竞争环境，公司管理层积极应对，科学规划、聚焦主业、苦练内功，以创新夯实企业核心竞争力。公司按照年初制定的发展战略，回归电池及材料主业，将公司优势资源着重聚焦当前阶段盈利性较好的混合动力汽车（简称 HEV）电池、轨道交通电池、消费类电池以及电池材料等业务板块，积极开拓储能电池、制氢设备材料等创新领域，同时对内改善经营管理，优化组织架构及人才结构，提高工作质量与效率，控制公司成本费用，夯实发展根基。报告期内公司实现营业收入 30.59 亿元，较上年同比增长 20.14%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,218.17 万元；实现扣除非经常性损益后的归母净利润 1,624.84 万元，较上年度增加 1.80 亿元，同比实现扭亏；同时，剔除 2021 年度股权激励成本影响的扣非后归母净利润为 3,446.76 万元。

报告期内，公司重点完成以下几项主要工作：

#### （一）达成 HEV 动力电池配套产业链扩产目标

报告期内，公司 HEV 动力电池产业链迎来了 48 万台套产能释放，实现了 2 年 4 倍的扩产目标。子公司常德力元和科霸公司先后达成 HEV 用泡沫镍和正负极板第四期增扩产项目目标（累计 48 万台套/年），参股公司科力美也于 2021 年 8 月启动第 4 工厂，标志着 HEV 动力电池产业链年产量正式达到 48 万台套。随着国内混动汽车迎来高速发展期，公司的 HEV 动力电池配套产业链也迎来持续稳定的收获期。

#### （二）推动 CHS 技术对外合作

基于公司正在实行战略调整，回归电池主业，重点布局镍氢、锂电、其他电池及材料等产业，同时为 CHS 公司混动总成系统业务引进战略投资者帮助其独立发展，截至目前，CHS 公司已与合作方签订《增资认购意向协议》，拟以 CHS 相关技术资产进行出资，与合作方共同拓展储能市场和节能与新能源汽车市场，有利于推动公司加快实现战略调整，优化资源配置，提升公司电池主业经营质量与业务规模，也有利于帮助 CHS 公司混动总成系统业务获得持续发展。具体合作信息详见公司于 2022 年 4 月 12 日在上海证券交易所官方网站披露的《关于控股子公司签订〈增资认购意向协议〉的公告》。

#### （三）布局储能

基于国家“新型能源+储能”电力系统变革背景和储能市场的发展机遇，公司与科力远控股成立合资公司数智能源，共同开拓新型储能市场，有利于充分结合双方优势共同打造更具市场竞

争力的混合储能数智能源系统、获取市场订单，同时有利于提升公司储能电池产品品质性能与品牌价值、提升公司电池业务规模和盈利水平。

#### **（四）实现轨道交通电池批量供货**

依托国家“绿色交通”发展规划，公司轨道交通电池产品在通过轨道交通部门审核、获得市场准入资格的基础上，先后在温州、南京等地获取批量订单，并在沈阳、成都、济南、兰州、广州、哈尔滨等多个地方铁路局实现装车试运行，后续轨道客车、工程车、市域动车、地铁等项目将陆续实现供货，继续拓展不同应用场景的轨交市场。

#### **（五）完成股权激励计划业绩考核目标**

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司制定并实施了 2021 年股票期权激励计划，2021 年度业绩考核目标为“以 2020 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 20%；且剔除 2021 年度股权激励成本影响的扣非后归母净利润不低于 0.2 亿元”。公司坚持以目标当真为原则，通过聚焦主业、优化管理、提升质量、开拓创新等经营措施，顺利完成 2021 年度股权激励业绩考核目标，下步将执行激励对象行权程序。

## **二、报告期内公司所处行业情况**

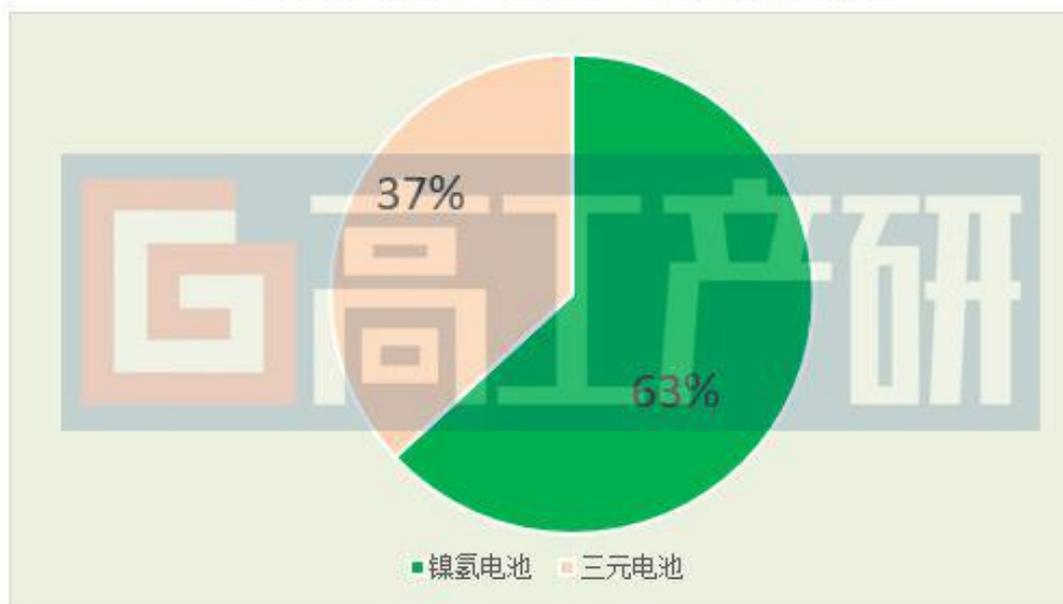
### **（一）电池行业**

#### **1、HEV 动力电池高增长 寡头格局明显**

公安部、中汽中心数据显示，2021 年全国机动车保有量达 3.95 亿辆，其中汽车 3.02 亿辆，全国新注册登记汽车 2622 万辆，比 2020 年增加 198 万辆，增长 8.16%。新能源乘用车总销量达到 294.01 万辆，同比增长 1.6 倍。国产 HEV 车型累计销量为 58.61 万辆，同比增长 43%，占传统车型销量比例为 3.48%，占比不断提升。

2021 年，国内 HEV 车型销量主要集中在日系两本、两田企业中，累计份额达 98.9%。高工产业研究院数据则显示，2021 年国内 HEV 动力电池装机量约 0.79GWh，同比增长 46%。其中，镍氢电池装机量约 0.50GWh，同比增长 61%；三元电池装机量约 0.29GWh，同比增长 25%。

## 2021年国内HEV节能乘用车电池装机量占比分析



数据来源：高工产业研究院（GGII）

从具体电池企业装机份额来看，目前 HEV 电池供应主要以科力美、Panasonic、Blue Energy、PEVE 为主，四家企业合计占据了 99% 的市场份额。寡头垄断格局明显。

CENTRIC 中汽中心 | 数据  
中汽数据有限公司

## 数据分析 - 科力美12月配套HEV车型占比59.22%

■ 2021年12月，科力美配套量4.27万辆，占市场份额的59.22%；大连松下（泰星）位列第二，占比36.98%；

■ 2021年全年，科力美累计配套占比58.05%，大连松下累计配套占比40.93%。

排名	电池厂家	2021年12月搭载量 (辆)	份额	排名	电池厂家	2021年1-12月搭载量 (辆)	份额
1	PEVE/科力美	42,778	59.22%	1	PEVE/科力美	340,227	58.05%
2	Panasonic/大	26,712	36.98%	2	Panasonic/大	239,901	40.93%
3	蜂巢能源	1,275	1.77%	3	蜂巢能源	2,687	0.46%
4	东风汽车	981	1.36%	4	Hitachi	1,129	0.19%
5	比亚迪	302	0.42%	5	东风汽车	1,008	0.17%
6	爱尔集	62	0.09%	6	比亚迪	601	0.10%
7	天津捷威动力	61	0.08%	7	天津捷威动力	320	0.05%
8	威香	42	0.06%	8	爱尔集	89	0.02%
9	宁德时代	15	0.02%	9	宁德时代	75	0.01%
10	Hitachi	8	0.01%	10	威香	42	0.01%

政策方面，《新能源汽车产业发展规划(2021—2035年)》提出，我国将实施电池技术突破行动，推动动力电池全价值链发展，建设动力电池高效循环利用体系，加快推动动力电池回收利用立法。

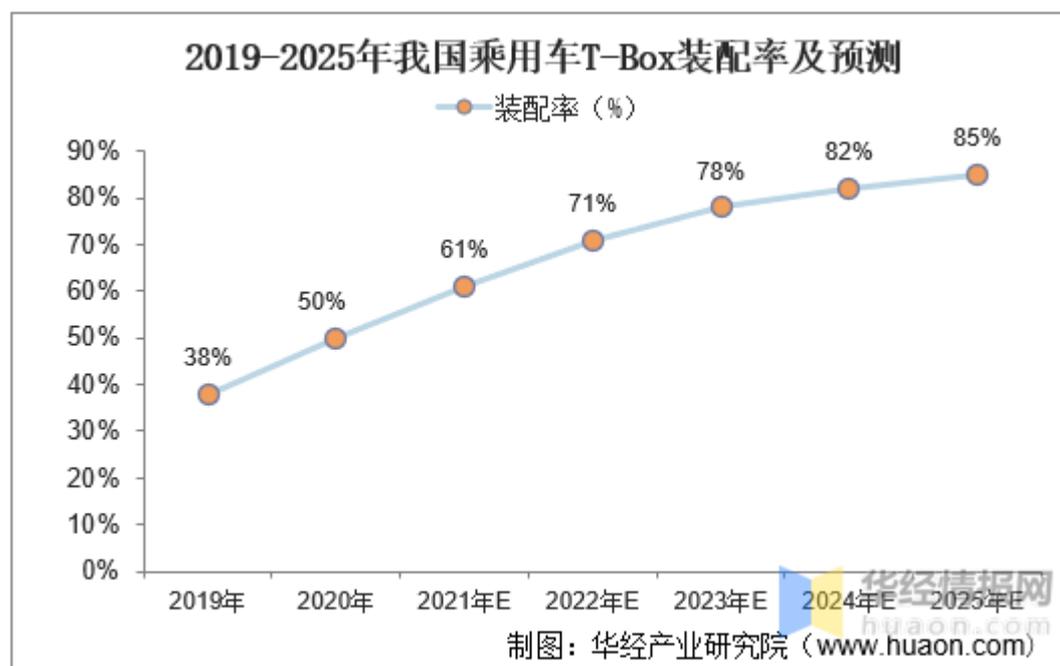
## 2、消费类电池，得场景者得天下

目前我国消费类锂离子电池主要应用在涵盖笔记本电脑、平板电脑、智能手机、3C 产品配套、电动二轮车、消费类无人机、智能家居以及蓝牙耳机、可穿戴设备、智能音箱、等领域。2021 年消费类锂离子电池产量为 72GWh，同比增长 18%。

《2021-2027 年消费类锂离子电池行业细分市场调研及投资可行性分析报告》显示，消费类锂离子电池行业下游应用领域品类繁多，产品更新周期短，同时，由于我国经济发展持续向好，居民收入不断提升，应用领域发展受国家政策、技术进步等因素影响保持快速增长，每年可为消费类锂离子电池企业提供充足的订单需求。并且，随着 5G 通信技术的逐渐普及，无线化的电子产品能够实现万物互联，用户体验将大大提升，这将进一步促进更多消费类电子产品从有线转向无线，给予了消费类锂离子电池产业极大的市场空间。

民生用镍氢电池已被广泛应用于专业电子设备、照明、无绳家电、便携式打印机、移动数码产品、远程通信设备、激光器仪器、电动工具以及电动玩具消费电子中。近几年，全球各国政府开始鼓励汽车配置 E-Call 功能，对镍氢电池行业的需求也不断上升，未来市场前景十分广阔。

《全球及中国镍氢电池行业专项深度调研及投资规划指导可行性预测报告（2021 版）》指出，智能网联车的快速发展有效推动了车载 T-BOX/E-Call 设备的应用，镍氢电池凭借其良好可靠性、宽温特性以及长循环寿命等特点，被 T-Box/E-Call 制造商和车企所青睐。随着智能网联汽车渗透加速，我国 T-BOX 市场规模持续增长，由 2016 年的 44.6 亿元增长至 2020 年的 96.8 亿元，年复合增长率约为 21.4%。



2021 年 12 月 7 日，《智能网联车载终端用金属氢化物镍蓄电池要求》正式发布，基于智能网联车终端的功能需求，镍氢电池作为 e-call、T-box 备电使用，关乎生命安全，安全等级和失效等级远高于一般工业应用标准，必须可在-30~85 度宽温域内满足 15 分钟以上的通话功能，在极限车温下长期存储（3-10 年）仍能支持 15 分钟通话功能。

### 3、轨交电池绿色发展进入顶层设计

轨道交通后备电源在车辆正常运行过程中可为地铁、高铁等车辆提供基础的电力支撑，是确保各系统平稳运行的基础；在发生紧急故障、等待救援时，蓄电池为紧急通风设备、外部照明、乘客信息系统、门控设备等提供紧急供电电源，以维持规定要求的紧急供电时间。目前，我国轨道交通车辆上较为常用的蓄电池为铅酸蓄电池和镍镉碱性蓄电池，镍氢电池正凭借“高安全、长寿命、免维护、绿色环保”的优势在轨道交通市场替代传统电池。《中国轨道交通电源系统行业市场研究报告（2022 版）》显示，2020 年中国轨道交通电源市场规模 1969.0 亿元，同比增长 7.4%。

政策方面，为加快建设交通强国，打造绿色交通，中共中央、国务院、交通运输部、国家铁路局先后发布《国家综合立体交通网规划纲要》《交通运输标准化“十四五”发展规划》《“十四五”铁路科技创新规划》《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》等顶层文件，为轨道交通事业发展确定目标与方向。到 2025 年，综合交通运输基本实现一体化融合发展，智能化、绿色化取得实质性突破，交通运输发展向世界一流水平迈进；2035 年，便捷顺畅、经济高效、安全可靠、绿色集约、智能先进的现代化高质量国家综合立体交通网基本建成，基本建成交通强国。《交通运输标准化“十四五”发展规划》，提出“绿色发展”以推进绿色集约循环发展，建设绿色交通，落实“碳达峰”目标任务为着力点，严格执行国家节能环保强制性标准，着力推进绿色交通发展有关新技术、新设备、新材料、新工艺标准制修订，促进资源节约集约利用，强化节能减排、污染防治和生态环境保护修复。

#### （二）材料行业

《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》是指导我国今后 5 年及 15 年国民经济和社会发展的纲领性文件，将加强产业基础能力建设，实施产业基础再造工程，加快补齐基础零部件及元器件、基础软件、基础材料、基础工艺和产业技术基础等瓶颈短板。

#### 1、电池基础材料供不应求

我国是全球最大的电池生产国和消费国，基础材料直接决定了电池的一致性、功率、能量密度、使用寿命和成本，进而影响着节能与新能源汽车市场及电化学储能行业的发展。2021 年，随着节能与新能源汽车爆发式增长，大量储能项目落地，电池需求激增，电池基础材料水涨船高，尽管产业链企业纷纷扩产但仍然供不应求。

#### 2、电磁屏蔽材料空间广阔

电子设备及元器件在工作时会向外辐射大量不同频率和波长的电磁波，对临近电路和设备造成干扰，影响精密电子仪器的正常工作，导致信息传输失误、控制失灵等事故，也会对环境造成电磁污染，更严重的甚至会危害人类及其他生物的健康。在解决电磁干扰问题的诸多方式中，电磁屏蔽是最基本和有效的手段。

电磁屏蔽材料下游应用领域广阔，通信设备、消费电子设备和汽车电子设备、数据中心等领域对电磁屏蔽和导热材料均有巨大需求。一方面，在传统通信和消费电子领域，5G 时代下通讯行业的快速发展将带来的巨大增量，消费电子国产品牌崛起亦将带来的巨大替代空间。另一方面，新能源汽车和数据中心等新型领域的快速发展，打开了电磁屏蔽材料新的成长空间，有望在未来成为新的增长点。

### 3、新材料潜力无限

《“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要》提出，聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能。

国家发改委、国家能源局联合印发的《氢能产业发展中长期规划(2021-2035 年)》，提出了氢能产业发展各阶段目标：到 2025 年，基本掌握核心技术和制造工艺，燃料电池车辆保有量约 5 万辆，部署建设一批加氢站，可再生能源制氢量达到 10-20 万吨/年，实现二氧化碳减排 100-200 万吨/年。到 2030 年，形成较为完备的氢能产业技术创新体系、清洁能源制氢及供应体系，有力支撑碳达峰目标实现。《规划》还指出，要构建清洁化、低碳化、低成本的多元制氢体系，重点发展可再生能源制氢，严格控制化石能源制氢。

面对绿色制氢市场痛点，公司创新研发了制氢用泡沫金属作为基础材料应用于电解槽的正负极，产品具有比表面积大、制氢效率高等特点，可全面强化电解槽催化性能，实现制氢能耗和设备成本“双降”，提升制氢经济性。

### （三）储能行业迎来爆发

根据中国能源研究会储能专委会/中关村储能产业技术联盟全球储能数据库的不完全统计，截止到 2021 年底，中国已投运的储能项目累计装机容量（包括物理储能、电化学储能以及熔盐储热）达到 45.74GW，同比增长 29%。2021 年，电力储能装机继续保持高速增长，同比增长 220%，新增投运规模达 10.14GW，其中，抽水蓄能规模最大，为 8.05GW；电化学储能紧随其后，投运规模达到 1.87GW/3.49GWh，规划在建规模超 20GW。

政策方面，《关于加快推动新型储能发展的指导意见》《关于推进 2021 年度电力源网荷储一体化和多能互补发展工作的通知》《“十四五”新型储能发展实施方案》《“十四五”现代能源体系规划》《2022 年能源工作指导意见》《关于进一步推进电能替代的指导意见》相继发布，鼓励、引导发展储能及电化学储能。《关于加快推动新型储能发展的指导意见》提出，到 2025 年实现新型储能从商业化初期向规模化发展转变。新型储能技术创新能力显著提高，核心技术装备自主可控水平大幅提升，在高安全、低成本、高可靠、长寿命等方面取得长足进步，标准体系基本完善，产业体系日趋完备，市场环境和商业模式基本成熟，装机规模达 3000 万千瓦以上。到 2030 年，实现新型储能全面市场化发展。报告期内，约有 20 个省市明确了储能配置比例，基

本不低于 10%，其中河南、陕西部分要求达到 20%；配置时间大部分为 2h，其中河北市场化并网规模项目要求达到 3h。

#### （四）节能与新能源汽车行业持续火爆

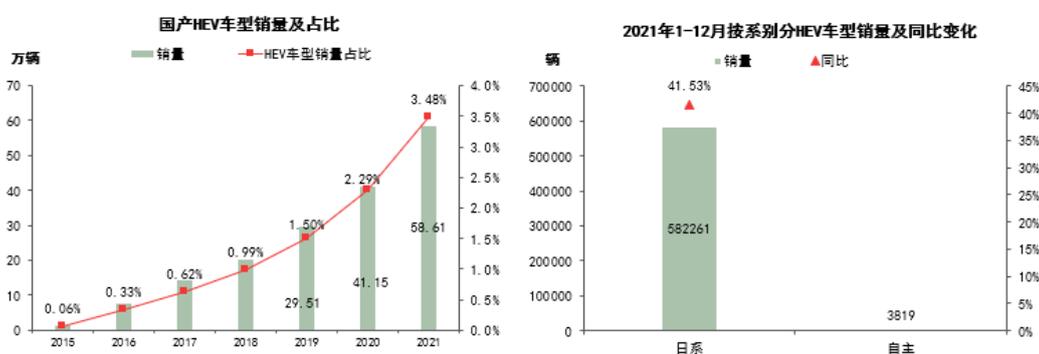
公安部数据显示，2021 年新能源乘用车总销量达到 294.01 万辆，同比增长 1.6 倍。国产 HEV 车型累计销量为 58.61 万辆，同比增长 43%，占传统车型销量比例为 3.48%。



#### 数据分析 - 2021年国产HEV车型占比3.48%，销量同比增长42.41%

■2021年全年，国产HEV车型累计销量为58.61万辆，占传统车型销量比例为3.48%，占比不断提升。

■日系车基本主导HEV市场，同比增长44.12%，自主受长城汽车HEV多车型投入市场，呈现出增长态势。



国家标准化管理委员会发布的 GB 27999-2019《乘用车燃料消耗量评价方法及指标》标准，于 2021 年 1 月 1 日起正式实施，要求乘用车平均百公里燃料消耗量在 2021 年达到 4.9L，2022 年 4.8L，2023 年 4.6L，2024 年 4.3L，2025 年 4.0L。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）主要业务

报告期内，公司从事的主要业务包括 HEV 动力电池、轨道交通电池、消费类电池、储能电池及其电池材料业务，CHS 混动总成系统技术服务等方面。

#### （二）主要产品及其用途

主要产品系列	产品与服务名称（应用领域）
电池材料	泡沫镍（电池正极基材），钢带（电池负极基材），动力电池正、负极片（适用于动力电池），合金粉（电池负极材料）
动力电池	镍氢动力电池（适用于混合动力汽车、轨道交通、航空冷链等）
消费类电池	锂电池组（适用于共享电单车、共享充电柜、智能电器等），镍氢电池（适用于玩具、工具、游戏机等）
储能电池	镍氢电池（分布式微网储能系统等）、锂电池（便携式储能电源）

混动总成系统	产品系列：混动总成系统产品（适用于乘用车、轻型商用车和中重型卡车）
	技术服务：技术开发、技术许可、试验检测等（适用于车载能源管理系统、混合储能管理系统）

### （三）经营模式

#### 1、常规销售模式

公司在消费类电池、轨道交通电池、储能电池以及电池材料等业务板块采取常规生产销售模式，即向上游供应商采购生产所需原材料，通过自有生产线进行生产加工或组装后，销售给下游客户。

#### 2、专线配套模式

依托与国际一流企业的深度合作关系，基于公司品质管控与产品质量的可靠性，公司旗下科霸生产的 HEV 镍氢动力电池专用正、负极片为合资公司科力美提供专线配套服务。

#### 3、平台服务模式

CHS 公司依托国家级深度油电混合动力总成系统技术服务平台，主要为整车企业提供车载能源管理整体解决方案，包括技术开发、技术许可、技术转让和检测试验等技术服务和系统集成制造等产品服务。

### （四）主营业务经营情况

#### 1、材料板块

##### （1）HEV 专用电池材料

2021 年，常德力元 HEV 用泡沫镍实现销量达 251.53 万 m<sup>2</sup>，约 38.21 万台套，同比增长 98.8%，同时 HEV 用泡沫镍四期（累计 48 万台套/年）扩产项目已全面实现量产；科霸 HEV 用正负极板实现销量 36.53 万台套，同比增长 92.3%，其 HEV 用正负极板第四期（累计 48 万台套/年）能增项目也于 2021 年 8 月实现批量供货。公司 HEV 产业链专用电池材料 2021 年合计实现销售收入约 13.96 亿元、同比增长 107.4%。

此外，公司正持续提升其它电池材料——钢带和合金粉的产品品质与生产能力，以筹备进入 HEV 镍氢动力电池产业链。

##### （2）消费类电池材料

常德力元作为全球最大的泡沫镍制造商，除为国内 HEV 镍氢动力电池产业链配套外，其在消费类镍电市场一直处于行业领导地位。2021 年，消费类泡沫镍订单需求恢复至疫情前水平，产线超负荷生产，实现销量 342.32 万 m<sup>2</sup>，同比增长 5.47%，市场占有率保持领先地位；钢带实现销量 558.77 吨，同比增长 35.10%，远超预期目标；此外，在电磁屏蔽材料领域泡沫镍销量同比增长 22.21%，特种泡沫金属实现了在军工、航天发动机等领域的应用。

##### （3）制氢设备材料

电解水制氢则是最具发展潜力的氢能供应方式，针对其成本居高不下的痛点，常德力元创新研发了制氢用泡沫金属，产品具有比表面积大、制氢效率高等特点，可全面强化电解槽催化性能，实现制氢能耗和设备成本“双降”，提升了制氢经济性。目前常德力元已配合国内客户完成中试，产品在提升制氢效率、降低制氢成本方面表现出色，并有望在 2022 年年中实现批量供货。

## 2、电池板块

### （1）HEV 动力电池

依托国内 HEV 市场需求持续增长驱动，2021 年公司参股公司科力美 HEV 车载动力电池业务实现营业收入 32.25 亿元、同比增长 63.7%，公司所属投资收益也同步得到提升。报告期内，科力美第三期、第四期扩产项目实现正式量产，年产量达到 48 万台套，正式进入高速发展期。

### （2）消费类电池

公司控股子公司金科公司依托电动自行车、移动充电柜、智能家居等三大产品应用平台，2021 年夯实品质管控、大力拓展市场，实现电池销售收入约 8.8 亿元。此外，在 2022 年一季度收获了超 2 亿元的共享移动电源订单，为今年消费类电池业务挣得良好开端。

### （3）轨道交通电池

公司全资子公司湖南科霸铁路客车圆柱形密封式镍氢蓄电池获得中铁检验认证中心有限公司（CRCC）的产品认证，正式获得轨道交通领域准入资格，并于 2021 年通过了 CRCC 的复核认证，目前主要围绕客车、市域动车、地铁发展方向，拓展 160km 标准电动车组、市域 A 型车、地铁（西安、深圳、重庆）等产品市场，已与多家客户签署了战略合作协议，并在温州、南京等地获得批量订单，未来将引进战略投资人共同推动轨交电池项目扩产。

## 3、储能板块

公司与科力远控股的合资公司数智能源，结合科力远控股在数字孪生智慧能源管理系统领域的技术优势与公司在电池及电池管理系统领域的产品优势，共同开发了“镍氢锂电混储数智能源系统”，开拓新型储能应用市场。2022 年初，数智能源中标了英利智慧（保定）新能源科技有限公司储能项目，成为其 2021 年获批的河北保障性光伏项目的储能供应商，公司将该项目配套电池及电池管理系统。

## 4、CHS 混动总成系统板块

CHS 平台是国家级自主深度油电混合动力系统技术服务平台，CHS 平台技术其实质是集“发电、储电、用电、节能、优化管理、安全保障”等六位功能于一体的微网能源管理系统技术，主要为整车企业提供车载混动系统整体解决方案，报告期内 CHS 公司对原有系统技术进行迭代升级，降低产业化成本，用以开发具备市场竞争力的节能与新能源车型产品。

基于公司正在实行战略调整，回归电池主业，重点布局镍氢、锂电、其他电池及材料等产业，同时为 CHS 公司混动总成系统业务引进战略投资者帮助其独立发展。截至目前，CHS 公司已与合作方签订《增资认购意向协议》，拟以 CHS 相关技术资产进行出资，与合作方共同拓展储能市场和节能与新能源汽车市场。本次合作，有利于推动公司加快实现战略调整，优化资源配置，提升

公司电池主业经营质量与业务规模，也有利于帮助 CHS 公司混动总成系统业务获得持续发展；同时，有利于推动公司与交易对方达成进一步的战略合作，在碳酸锂及磷酸铁锂材料、数字化芯材及储能电芯等领域共同创造协同价值。详见公司于 2022 年 4 月 12 日在上海证券交易所官方网站披露的《关于控股子公司签订〈增资认购意向协议〉的公告》。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、坚持创新研发，强化核心竞争力

公司是以专利技术起家并迅速崛起的高新技术企业，始终坚持创新驱动，持续开展技术研发，不断夯实企业的核心竞争力。报告期内，公司新增 63 件国内专利和 1 件国际专利，现有专利总数达到 724 件，其中国内专利 710 件、国际专利 14 件。凭借 HEV 用泡沫镍产品在国家关键基础材料领域“补短板、填空白”，常德力元获工信部专精特新“小巨人”企业称号；公司的“高均一性泡沫金属材料数字化制造关键技术与应用”项目成功荣获 2021 年度中国轻工业联合会科技进步一等奖，技术成果和应用价值获得高度肯定。2021 年 12 月由公司参与制定的《智能网联车载终端用金属氢化物镍蓄电池要求》正式发布，中国化学与物理电源行业协会表示，在标准发布实施后，将建议国家主管部门推荐全国各相关行业和企业贯彻实施，并有望成为智能网联车载终端企业选择电池的重要依据。

公司基于在电池材料领域的技术积淀，创新研发了制氢用泡沫金属，产品具有比表面积大、制氢效率高等特点，可作为基础材料应用于电解槽的正负极，全面强化电解槽催化性能，有效降低制氢能耗，从而提升了电解水制氢的经济性，得到了行业的关注，快速获得制氢设备企业订单，为公司切入氢能赛道奠定基础。报告期内，公司董事长钟发平博士当选为中国电池工业协会的“氢能与燃料电池分会”专家委员。

##### 2、智能制造能力突出，产品“值得信赖”

智能制造发展水平关乎我国未来制造业的全球地位。发展智能制造，对于加快发展现代产业体系，巩固壮大实体经济根基，构建新发展格局，建设数字中国具有重要意义。2021 年，工信部指导智能制造系统解决方案供应商联盟编写了智能工厂典型案例，公司成为了我国 21 个智能制造案例之一，并先后被评为“智能制造综合标准化与新模式应用项目”“节能与新能源汽车动力电池智能工厂试点示范项目”。通过在研发、规划、排程、现场管理、仓储物流管理、产品服务等全流程智能化赋能，公司实现了车间生产管理全自动化、生产设备与工艺流程智能化、生产现场数据自动采集集成化，有效缩短动力电池产品研制周期、降低运营成本、提高生产效率、提升产品质量、降低资源消耗。

随着智能制造在生产、管理的多个环节得到有效施行，公司的电池材料、部件和动力电池产品有效满足了对高一致性的要求，在确保功率性能的同时兼顾了循环寿命，并通过提升电池的高

低温性能满足宽温域的要求。公司 HEV 动力电池及材料在国内和日本市场得到了客户的充分认可，销量持续高增长，因电池或材料引发的汽车安全问题零发生。报告期内，公司董事长钟发平博士当选为“中国电池工业协会智能制造专业委员会”主任委员。

### 3、数字化赋能动力电池全产业链，打造高端产品独特“护城河”

作为功率型电池，HEV 动力电池在电池材料与结构、成本控制难度、循环寿命、充放电倍率等方面具有较高的技术壁垒，公司国际一流客户更是对相关产品的一致性、安全性、数据可追溯性等方面有着更加严格的要求。公司通过在该领域多年深耕与打磨，建立了完备的数字化智能制造产业链，可有效保障各工艺环节生产品质性能，同时也可对任一产品任一生产环节的生产数据进行追溯，以便发现问题后及时、精准诊断与改善。此外，公司将引进数字孪生技术，用于提前模拟产品生产过程中可能会出现各类问题，以便提前采取预防、调试和维护等措施，进一步提升生产效率和数字化管理水平。

目前公司是丰田 HEV 车载动力电池关键材料在华唯一供应商，也是国内搭载 HEV 车型最多的动力电池关键材料供应商。未来将依托与国际高端客户的战略合作关系以及公司数字化智能制造产业链管理水平，继续拓展其他电池及材料领域的合作空间，不断拓宽高端产品独特“护城河”。

## 五、报告期内主要经营情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 63.28 亿元，较上年同期增长 2.91%，归属于上市公司股东的所有者权益 26.09 亿元，较上年同期增长 1.90%；报告期内，公司实现营业收入 30.59 亿元，较上年同期增长 20.14%，实现归属于上市公司股东的净利润 4218.17 万元。经营性现金流量 2.24 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,058,572,227.12	2,545,775,967.00	20.14
营业成本	2,610,977,916.39	2,217,406,519.74	17.75
销售费用	34,689,313.27	43,820,629.76	-20.84
管理费用	316,914,856.40	312,052,649.84	1.56
财务费用	92,714,103.51	98,293,584.92	-5.68
研发费用	65,820,940.53	77,040,371.80	-14.56
经营活动产生的现金流量净额	219,144,510.38	491,109,994.30	-55.38
投资活动产生的现金流量净额	-48,326,930.25	-400,914,374.08	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-113,258,066.13	-100,390,633.47	不适用

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，2021 年实现营业收入 305,857.22 万元，较去年同期上升 20.14%；营业成本本期发生 261,097.79 万元，较去年同期上升 17.75%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
镍产品	543,219,649.59	400,671,790.37	26.24	115.76	105.38	增加 3.73 个百分点
动力电池及极片	1,174,055,154.68	922,754,162.76	21.40	51.79	51.15	增加 0.33 个百分点
消费类电池	572,685,374.92	539,041,195.20	5.87	-28.61	-23.70	减少 6.07 个百分点
混合动力系统配件及技术服务	56,993,827.08	50,656,360.71	11.12	91.42	86.31	增加 2.44 个百分点
贸易收入	538,055,722.18	537,525,805.68	0.10	-15.62	-15.54	减少 0.09 个百分点
其他	173,562,498.67	160,328,601.67	7.62	240.63	283.66	减少 10.37 个百分点
合计	3,058,572,227.12	2,610,977,916.39	14.63	20.14	17.75	增加 1.73 个百分点
内销	2,615,397,481.06	2,260,577,872.34	13.57	19.86	18.52	增加 0.98 个百分点
外销	443,174,746.06	350,400,044.05	20.93	21.84	12.98	增加 6.20 个百分点

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减	销售量比上年增减	库存量比上年增减

					(%)	(%)	(%)
常德力元	泡沫镍	万平米	592.21	591.49	14.22	29.76	29.97
常德力元	钢带	吨	576.84	559.92	41.96	40.83	36.80
金科公司	民用镍电池	万个	8,192.61	8,222.80	276.48	5.58	6.20
金科公司	民用锂电池	万个	1,767.38	1,583.35	296.24	-71.81	-74.68
科霸公司	正极片	万枚	8,299.98	8,219.15	127.72	73.04	70.33
科霸公司	负极片	万米	1,124.61	1,113.28	20.04	43.95	43.10

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
镍产品	原材料	308,517,278.58	77.00	186,307,265.88	74	65.60	
	人工成本	32,053,743.23	8.00	20,141,326.04	8	59.14	
	制造费用	24,040,307.42	6.00	20,141,326.04	8	19.36	
	燃料动力	36,060,461.13	9.00	25,176,657.55	10	43.23	
	小计	400,671,790.37	100.00	251,766,575.51	100	59.14	
民用电池	原材料	468,965,839.82	87.00	688,392,769.38	89	-31.88	
	人工成本	37,732,883.66	7.00	46,408,501.31	6	-18.69	
	制造费用	26,952,059.76	5.00	30,939,000.87	4	-12.89	
	燃料动力	5,390,411.95	1.00	7,734,750.22	1	-30.31	
	小计	539,041,195.20	100.00	773,475,021.78	100	-30.31	
动力电池及极片	原材料	802,796,121.60	87.00	681,853,342.52	85	17.74	
	人工成本	27,682,624.88	3.00	24,065,412.09	3	15.03	
	制造费用	83,047,874.65	9.00	88,239,844.33	11	-5.88	
	燃料动力	9,227,541.63	1.00	8,021,804.03	1	15.03	
	小计	922,754,162.76	100.00	802,180,402.97	100	15.03	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 √不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 158,964.37 万元，占年度销售总额 51.4%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 93,233.74 万元，占年度采购总额 35.21%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

**3. 费用**

□适用 √不适用

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	18,429,814.30
本期资本化研发投入	81,131,202.79
研发投入合计	99,561,017.09
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.26
研发投入资本化的比重 (%)	81.49

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	133
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	16
本科	63
专科	38
高中及以下	14
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数

30 岁以下（不含 30 岁）	14
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	69
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	27
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	20
60 岁及以上	3

## (3). 情况说明

□适用 √不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	856,618,746.00	13.54	697,166,270.76	11.34	22.87	主要系本期销售增长回款增加所致
衍生金融资产	3,046,534.00	0.05	358,070.40	0.01	750.82	镍期货套期保值增加
应收票据	5,533,180.00	0.09	3,059,000.00	0.05	80.88	主要系科霸应收票据到期结算减少所致
应收账款	459,374,761.74	7.26	310,144,397.73	5.04	48.12	主要系本期动力电池及极片销售增加所致
应收款项融资	990,000.00	0.02	12,533,195.78	0.2	-92.1	主要系应收商业票据结算减少所致
预付款项	85,896,755.96	1.36	34,334,829.11	0.56	150.17	主要系预付股权转让款增加所致
其他应收款	145,421,393.06	2.3	51,291,729.34	0.83	183.52	主要系处置和汉股权影响

存货	279,864,003.09	4.42	263,312,013.75	4.28	6.29	主要系增加动力极片业务存货所致
合同资产	-	0	5,121,466.18	0.08	-100	主要系处置福工股权导致
长期应收款	12,059,505.61	0.19	24,170,456.31	0.39	-50.11	主要系长期应收款收回所致
长期股权投资	684,977,915.81	10.82	638,606,720.54	10.39	7.26	主要系本期确认参股公司投资收益及收回投资收益、处置福工、和汉股权综合影响所致
投资性房地产	-	0	56,903,069.42	0.93	-100	主要系处置福工、和汉股权导致
固定资产	1,863,022,592.31	29.44	1,813,710,474.22	29.5	2.72	主要系在建项目转固所致及处置和汉及福工综合影响
在建工程	75,715,939.03	1.2	153,177,778.55	2.49	-50.57	主要系在建项目投入及转固综合影响所致
无形资产	1,033,371,297.19	16.33	1,232,389,348.76	20.04	-16.15	主要系本期无形资产累计摊销所致
开发支出	640,836,078.66	10.13	630,154,193.06	10.25	1.7	主要系研发项目投入增加所致
其他非流动资产	68,908,821.64	1.09	110,908,569.87	1.8	-37.87	主要系预付工程设备款来票转入在建工程所致
短期借款	937,547,481.36	14.82	892,180,039.84	14.51	5.09	主要系短期借款增加所致
应付票据	215,910,000.00	3.41	81,661,847.10	1.33	164.4	主要系本期应付票据增加所致
合同负债	23,928,535.79	0.38	6,448,076.23	0.1	271.1	主要系合同负债增加所致
应交税费	51,746,163.74	0.82	36,305,133.78	0.59	42.53	主要系本期应付税金增加所致
其他应付款	181,004,519.67	2.86	120,759,499.39	1.96	49.89	主要系 CHS 专利转让收款
长期借款	476,635,833.33	7.53	552,045,898.60	8.98	-13.66	主要系偿还长期借款增加所致
长期应付款	851,503,264.06	13.46	875,977,430.76	14.25	-2.79	主要系本期支付融资租赁租金所致
递延所得税负债	18,128,901.18	0.29	12,051,441.30	0.2	50.43	主要系本期确认递延所得税负债影响

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 218,265,787.25（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.45%。

## (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	162,835,298.27	银行汇票和信用证保证金
固定资产	202,786,904.89	融资租赁抵押
固定资产	429,251,928.92	借款抵押
无形资产	68,277,327.89	借款抵押
长期股权投资	552,897,225.92	借款抵押
合计	1,416,048,685.89	--

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参考“第三节二、报告期内公司所处行业情况”和“第三节六（一）、行业格局和趋势”。

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

适用 不适用

## 1. 重大的股权投资

适用 不适用

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）衍生金融资产	3,046,534.00			3,046,534.00
（二）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产			990,000.00	990,000.00

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
1. 应收款项融资			990,000.00	990,000.00

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
福建省福工动力技术有限公司及其子公司	27,099,300.00	81.88	股权转让	2021年7月31日	经营权移交	1,128,799.54
长沙和汉电子有限责任公司	105,831,700.00	100.00	股权转让	2021年9月30日	经营权移交	3,235,068.58

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位名称	主要业务	注册资本（万元）	持股比例（%）	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
兰州金川科力远电池有限公司	镍氢电池的制造与销售	51,000.00	51	712,517,984.19	419,941,509.36	-13,921,209.19
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	混合动力汽车用动力电池极片与电池组的生产与销售	91,182.68	100	2,266,312,190.84	978,839,416.91	111,912,992.97
佛山市科霸汽车动力电池有限责任公司	混合动力汽车用动力电池极片的生产与销售	10,000.00	100	681,556,895.89	122,189,372.57	18,589,038.52
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	镍系列电池材料、锂系列电池材料、超级电容电池材料、燃料电池材料的研究开发及技术服务，电池检测服务	16,000.00	87.5	267,030,529.92	175,004,900.67	35,520,269.20
佛山科力远汽车科技服务有限公司	汽车技术咨询服务；销售；汽车、二手汽车、汽车零部件、汽车用品；汽车租赁服务	17,000.00	100	50,709,598.63	35,107,714.30	-10,615,639.57
科力远混合动力技术有限公司	汽车零部件的销售，电机、轴承、齿轮和传动部件的制造；汽车零部件及配件制造（含汽车发动机制造）；节能环保产品销售	202,077.62	87.99	2,350,399,604.45	1,523,397,399.32	-227,758,409.25
常德力元新材料有限责任公司	泡沫镍及其系列产品的开发、生产、销售	17,008.00	96.24	746,818,766.72	255,345,050.65	72,601,277.15

湖南省稀土产业集团有限公司	稀土资源及其矿产品、副产品的分离冶炼、深加工、购销及相关技术研发；经营公司所属企业自产的产品及技术出口业务；进口公司所属企业生产、科研所需要的原辅材料、仪器设备；国家授权范围内的资产经营（以上经营项目中涉及国家法律、法规和国务院决定规定应报经有关部门批准或核发许可证的，经批准或取得许可证方可经营）	30,000.00	26.47	53,092,555.95	52,638,913.91	2,618,155.62
科力美汽车动力电池有限公司	车用镍氢动力蓄电池模块的开发、制造，提供售后服务及其相关咨询	14,701,026,856.00 日元	33.42	3,593,398,517.68	1,667,760,057.35	419,928,265.86

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

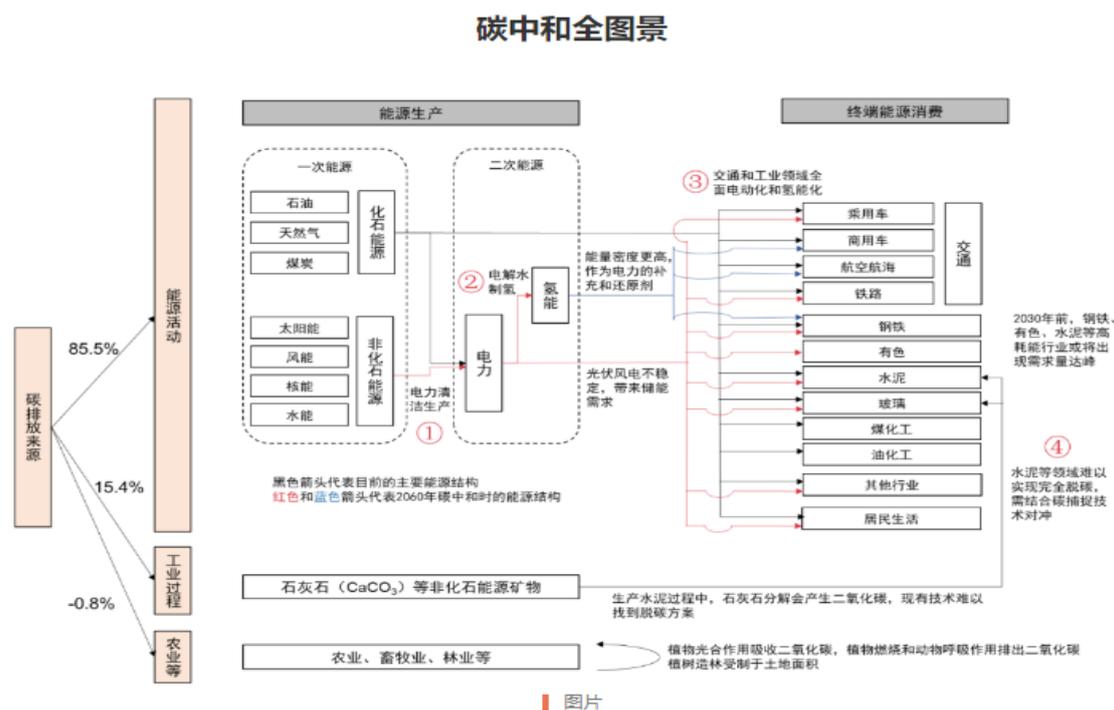
## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1、电池行业

先进电池是国家的战略支撑技术，对实现我国能源结构转型，确保和碳达峰碳中和目标的实现，保障国家能源安全，具有十分重要的意义。在全球碳中和背景下，电力、交通和工业三大领域将成为减碳主战场。在新型电力系统内，电池对于促进风能和太阳能等可再生能源的大规模接入和并网消纳，避免弃风弃光等问题，增强电网的灵活性和稳定性具有关键作用；在交通领域，电池作为节能与新能源汽车三电系统中的核心部件，对推动节能与新能源汽车发展，降低环境污染和碳排放具有决定性意义；此外，消费电池应用场景广泛，是支持万物互联的关键能源部件之一。



资料来源：Wind，中信证券研究部绘制

#### (1) 动力电池高增长可期

交通领域的碳排放约占总排放量的 10%，汽车碳排放占到了交通领域总排放量的 7.5%。截至 2021 年底，全国汽车保有量达到 3.02 亿辆，减少行业碳排放总量对达成“双碳”目标具有重要意义，节能汽车（以 HEV 为主）与新能源汽车（以 EV 为主）凭借在节约能源、减少碳排放方面的贡献，成为了汽车行业减碳的必由之路。作为三电系统中的核心部件，动力电池的发展与节能与新能源汽车的快速增长高度契合。2021 年 HEV 销量达到 58.61 万辆，占传统车型销量比例上升至 3.48%，HEV 动力电池装机量实现了同比增长 46%。

碳中和目标为 HEV 市场带来了巨大的增长空间。为了实现节能减排等相关政策目标，我国双积分管理办法逐步落实、修订。工信部等五部门在 2017 年正式推出双积分政策，2020 年又对双积分政策进行了修订，并明确 2021 年至 2023 年新能源汽车积分比例要求分别为 14%、16%、18%。双积分压力不断加大，传统燃油车要满足未来的油耗要求须通过多条技术路线来实现，由此带动了 HEV 加速替代传统燃油车，实现加速渗透。

2021 年丰田在中国市场的汽车销量达到 194.4 万辆车，连续 9 年创下新高，HEV 销量约为 38 万辆，占比达到 20%，中国市场成为丰田最重要、最关注的市场之一。根据丰田全球电动化战略，2025 年全球 HEV 新车销量将达到 450 万台，2030 年将达到 600 万台，丰田在中国的混动销量有望在近十年内继续保持高速增长。以广汽丰田为例，根据其官方数据，2021 年其混动车型销量约 17.6 万台，销量占比超 20%；2022 年，广汽丰田计划实现 30.1 万台的混动车型销量，同比增长超 70%。公司 HEV 动力电池配套产业链预计在 2022 年实现不低于 48 万台套的销量。

## **(2) 轨道交通专用电池需求持续增长**

据立信信息咨询发布的《中国轨道交通电源系统行业市场研究报告（2022 版）》显示：轨道交通电源设备市场涵盖范围广泛，主要包括：轨道交通车载主/辅电源设备、轨道交通不间断电源设备、轨道交通通信电源设备、轨道交通信号智能电源设备、轨道交通电力操作电源设备、轨道交通屏蔽门电源设备等。2019 年中国轨道交通电源市场规模 1833.4 亿元，同比增长 12.8%；2020 年上半年中国轨道交通电源市场规模 984.5 亿元，同比增长 7.4%。轨道交通电源市场整体保持持续增长态势。

轨道交通车辆上的信号、通信、照明、综合监控（ISCS）、火灾自动报警系统（FAS）以及站台门、变电所设备等均需要配置高可靠性、不间断 UPS 电源系统，并配备蓄电池在紧急状态使用，以保障车辆安全。并且，随着轨道交通智能化、电气化水平的提升，列车对后备电源可靠性的要求也更加严格，需求量也同步增长。

公司轨道交通专用电池为镍氢电池，该类型电池具备高安全、长寿命、宽温域、免维护、绿色环保等产品优势，符合国家绿色交通的发展趋势，2021 年已实现小批量供货，未来有望在轨道交通电源市场全面替代铅酸电池和镍镉电池。

## **2、材料行业**

新材料广泛应用于光伏、风电、新能源车、半导体、航空航天以及 5G 通信等战略新兴产业中，成为影响新能源使用效率、碳中和产业发展的重要基石。基于材料行业的重要性，我国将其与节能环保、新兴信息产业、生物产业、新能源、新能源汽车、高端装备制造业确定为国家七大战略性新兴产业。

### **(1) 新能源电池材料价格持续走高**

电池上游原材料主要包括基础原材料（包括锂矿，镍矿，钴矿，锰矿，铁矿等金属资源以及石墨矿、硅、磷酸盐等非金属原材料）和电池原材料（主要包括正极，负极，隔膜以及电解液等，被称为锂电的“四大原材料”）。在下游需求超预期的背景下，涨价成为锂电材料的主旋律。

正极是电池的核心材料，对电池的能量密度及安全性能起主导作用，成本占比最高。以磷酸铁锂电池为例，按 2022 年 2 月均价计算，正极成本占比超过 40%，是电芯中成本占比最高的材料。碳酸锂是磷酸铁锂正极成本核心来源，目前成本占比超过 80%，占电芯成本比例超过 30%。

根据工信部信息，1-2 月，我国锂离子电池行业保持高速增长态势，全国锂电总产量超过 82GWh。锂电直接使用的一阶材料环节，相关产品产量同比增长超过 65%，1-2 月正极材料、负极材料、隔膜、电解液产量分别达到 23.5 万吨、14 万吨、17.5 亿平方米、10.5 万吨。锂电间接使用的二阶材料环节，1-2 月电池级碳酸锂、氢氧化锂产量分别达 3.7 万吨、2.9 万吨，市场价格呈现高位运行并持续上涨，2 月底价格分别突破 48 万元/吨和 44 万元/吨。

## **(2) 电磁屏蔽材料市场需求保持增长**

由于不同的电磁屏蔽材料对应着不同的应用场景。在 5G 时代，信号串扰对通信技术提出更高的挑战，对电磁屏蔽材料需求也明显提升。同时消费电子、汽车电子和通信设备等领域的需求大增，也带动了电磁屏蔽材料的快速增长。行业分析预计到 2023 年电磁屏蔽材料市场规模将达到 90 亿美元左右，年复合增长率为 7.3%。

公司目前已拥有 18 件国内电磁屏蔽材料自主研发相关的专利，其中授权专利 2 件，受理专利 16 件，此外还拥有 2 件自主研发的 PCT 国际发明专利。电磁屏蔽材料在镀层结合力、阻抗均匀性和拉伸强度上均有上佳表现，综合性能领先同类产品，并通过终端企业应用于苹果、华为、微软等品牌的手机、电脑等 3C 电子产品，现正积极拓展电动汽车市场。

## **(3) 制氢材料纵深突破，新材料持续拓展**

国家发改委、国家能源局联合印发《氢能产业发展中长期规划(2021-2035 年)》，明确了氢能是未来国家能源体系的重要组成部分，是用能终端实现绿色低碳转型的重要载体，氢能产业是战略性新兴产业和未来产业重点发展方向。规划提出，重点发展可再生能源制氢，严格控制化石能源制氢。目标到 2025 年，初步建立以工业副产氢和可再生能源制氢就近利用为主的氢能供应体系。可再生能源制氢量达到 10-20 万吨/年。到 2035 年，可再生能源制氢在终端能源消费中的比重明显提升，对能源绿色转型发展起到重要支撑作用。GGII 预计，2022 年中国电解水制氢设备市场需求有望达到 730MW，同比 2021 年接近翻番；2025 年国内电解水制氢设备市场需求量将超过 2GW，相比 2020 年增长 6 倍以上。

子公司常德力元针对电解水制氢市场的成本痛点，创新推出了制氢用泡沫金属，与传统的材料相比能大幅提升催化性能、降低能耗。随着可再生能源制氢行业进入爆发期，可有效提升制氢经济型的泡沫金属将具备长远发展潜力。

新材料是新兴产业的基石，是国民经济的重要基础性、先导性产业。公司将在先进储能材料国家工程研究中心的技术赋能下，围绕新材料、新技术、新工艺、新应用展开持续攻坚，重点推进锂离子电池材料、氢燃料电池膜电极材料的战略布局。

## **3、以混储模式为爆点 打开储能电池空间**

国家发改委、国家能源局《“十四五”新型储能发展实施方案》提出，到 2025 年，新型储能由商业化初期步入规模化发展阶段，具备大规模商业化应用条件。到 2030 年，新型储能全面市场化发展。方案明确加快多元化技术示范应用开展不同技术路线分类试点示范。拓展氢（氨）储能、热（冷）储能等应用领域，开展依托可再生能源制氢（氨）的氢（氨）储能、利用废弃矿坑储能等试点示范。结合系统需求推动多种储能技术联合应用，开展复合型储能试点示范。但同时，安全痛点仍然在制约着储能发展。方案强调，加强新型储能安全风险防范，明确新型储能产业链各环节安全责任主体，建立健全新型储能技术标准、管理、监测、评估体系，保障新型储能项目建设运行的全过程安全。

2021 年 7 月，国家发改委、国家能源局联合发布《关于加快推动新型储能发展的指导意见》，明确提出到 2025 年实现累计装机 30GW 的发展目标，新版《指导意见》发布后，各地基于区域能源发展的切实需求以及带动新兴产业发展的需求，相继发布十四五储能发展目标。据中关村储能产业技术联盟统计，仅青海、山东、湖南、浙江、内蒙古五省及南方电网储能的规划达 39GW，已高于国家制定的 30GW 目标。同时，已有 20 多地明确新能源配置储能比例。按照规划初步测算，储能装机总规模预计约达到 47GW。目前合资公司已成功中标英利中国的光伏配套项目，为“镍氢锂电混储数智能源系统”带来良好的示范效应，并由此带动科力远镍氢电池及锂电池拓展储能空间。

#### 4、节能与新能源汽车行业高速发展

2021 年，国内节能与新能源汽车行业均保持了高速增长。渗透率显著提升。特别是在新版“双积分”《节能与新能源技术路线图 2.0》的引导下，多家自主车企加快了混动系统技术的开发与应用，推出了混动系统与车型。随着相关政策的落实实施以及消费者对 HEV 的认可度提升，国内混合动力市场有望迎来快速增长机遇。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

基于国家碳中和整体战略规划，结合新能源电池及材料、新型储能、节能与新能源汽车等领域的发展空间与市场需求，公司正实行全面回归电池主业的发展战略。

一方面要加强对电池及材料板块的投入和布局，即在进一步夯实镍氢电池产业链高技术高标准的基础上，通过合资合作等方式、充分整合上下游产业资源，重点布局锂离子电池及其材料产业，同时通过数字化管理赋能全产业链及供应链，快速提升公司在新能源锂电产业链中的竞争力和品牌价值；另一方面，逐步减少非电池业务的参与和投入程度，首先将 CHS 公司混动总成系统业务对外合作、实现其独立发展，其次将逐步降低贸易业务等其它业务占比。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

2022 年是公司战略回归第二年，也是公司进一步扩大对电池产业投入的关键年，公司将以 2022 年度股权激励业绩考核条件为基础目标，以稳定和夯实镍电产业链为基石，以新增和扩大锂电材料产业链为重点，快速提升公司电池及材料业务规模与盈利水平。具体如下：

1、镍氢电池业务。基于国内 HEV 市场需求，通过大量资金和资源投入，公司镍氢动力电池材料业务实现了 2 年 4 倍产能快速扩张，过程中在资源配置、人才培养、订单交付等方面也给公司带来了一定挑战，2022 年将以安定化生产、高品质交付、盈利性提升为重点，在保障 HEV 动力电池关键材料满产满销增利的基础上，继续拓展公司镍氢电池在轨道交通、航空冷链、混储等专用细分市场的业务规模。

2、锂电业务。基于公司战略回归电池，2022 年在消费类锂电业务基础上，将重点向锂电上游产业链纵深，寻找具有上游原材料资源优势的战略合作伙伴，共同拓展锂电材料、芯材业务，同时依托下游储能等市场业务订单，向上拉动电池及材料产能需求，构建以碳酸锂、磷酸铁锂材料、锂电正负极片、锂电电芯、混储电池系统全产业链经营模式，形成锂电业务独特竞争优势。

3、数字化建设。公司将依托现有镍电产业智能制造、数字化管理基础与经验，结合数字孪生智能优化管理技术，对即将布局的锂电材料产业链，全面实行数字化赋能。从上游矿产原材料、锂电基材、正负极片，到锂电电芯、电池管理系统，再到下游储能系统，进行数字化技术全覆盖，致力打造中国首家锂电全产业链数据库，将对锂电全产业链各项产品的生产效率、品质管理、成本控制、诊断追溯等方面提供巨大价值，同时也将为锂电退役产品的梯次利用方案提供数据支持，帮助新能源电池行业健康发展。

4、研发创新。2022 年，公司将坚持创新驱动，积极开展新产品、新材料的研发，将在制氢设备材料、磷酸铁锂材料、氢燃料电池膜电极材料等领域加大研发投入，为公司新业务布局提供动力源。

#### (四)可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、政策风险

2021 年作为“十四五”开局之年，也是碳中和行动元年，确立了新能源和储能战略价值，国家也出台多项政策及方案推动新型储能的规模化、产业化发展，市场潜力巨大，但未来相关政策的持续落地具有不确定性。

针对上述风险，公司将持续关注国家宏观政策和行业政策动态情况，适时对公司战略进行动态调整，提升响应能力，稳定业务发展。

##### 2、市场风险

虽然 2022 年国家宏观经济政策以稳为主，但外部环境依然复杂严峻，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，加之人民币汇率变化可能造成的影响，大宗商品及原材料供给和价格波动的不确定性显著增加，公司面临的市场波动风险较大。

针对上述风险，公司将通过产品定价模式优化、技术工艺创新、提高客户合作深度等多种手段将市场波动的压力予以转移或化解，并通过科学研判原材料市场走势、套期保值、定期储备部分库存等方式降低采购成本。

### 3、行业竞争风险

受国家政策、市场需求影响，混合动力汽车超预期增长，全球知名汽车品牌厂商及零部件供应商纷纷加入节能与新能源汽车行业，同时对产业链的关键零部件企业提出更高要求，市场竞争更为激烈。在车载市场竞争加剧的同时，众多电池企业将目光转向消费类电池市场，并基于车载电池制造经验，在消费类电池市场具备一定实力，消费类市场竞争格局加剧。

针对上述风险，公司将深化科技创新发展之道路，保持产品的核心竞争力；同时根据市场需求有序扩张产能规模，丰富电池产品序列，优化合作模式，保证并拓展市场份额，提升规模效益下的风险抵御能力。

### 4、布局新业务的挑战

公司正在实施战略调整，将聚焦镍氢、锂电、其他电池及材料等产业链的发展与布局，基于CHS公司对江西鼎盛新材料科技有限公司（简称鼎盛新材）增资事项，公司正式进入锂电池材料领域，在人才培育、工艺管理、市场开拓等方面面临一定挑战。

针对以上挑战，公司将依托服务国际一流客户的供应链管理经验和数字化智能制造计划、人才传承文化等措施，结合上游原材料资源，快速提升新业务开拓进程和规模效益。

### 5、疫情及全球环境风险

尽管目前国内的疫情已逐步趋于好转，国内经济运行基本恢复正常，但部分地区疫情仍有所反复，并且除我国之外的经济体仍受到疫情蔓延的影响，全球经济、汽车行业供应链存在不确定性，同时存在影响国内外消费类电池市场的可能性。

针对以上风险，公司将围绕主营业务积极探索新市场、新业务，强化企业体质，保持发展势头。

### (五)其他

适用 不适用

### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，积极推进内部控制规范建设工作，认真履行信息披露义务，加强投资者关系管理。报告期内，公司的法人治理结构较为健全，但仍有改进空间。目前公司治理的具体情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》和公司《股东大会议事规则》的程序及相关要求召集、召开股东大会。历次股东大会均有律师现场见证。公司充分尊重和维护股东的利益，确保公司所有股东享有平等地位并能充分行使自己的权利。建立了与股东沟通的有效渠道，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，一次临时股东大会，均采用现场与网络投票相结合的方式召开。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东相对独立，公司自主经营、自负盈亏。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东按照《公司法》、《公司章程》的相关规定行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司生产经营和重大决策的情况，公司与控股股东的沟通机制有待进一步完善。

#### 3、关于董事与董事会

根据中国证监会的有关规定，公司董事会建立了《董事会议事规则》。目前，公司董事会由7名成员组成，其中：独立董事3名，会计专业人士的独立董事1名，下设战略与投资决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬激励与考核委员会四个专门委员会，为董事会的科学决策发挥了重要的作用。董事会及各专业委员会的人员构成符合《上市公司独立董事规则》的要求。公司董事会严格按照相关规定对权限范围内的重大事项履行相应的审议程序，认真贯彻股东大会各项决议。各位董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，董事会成员均能从公司和全体股东利益出发，忠实、勤勉地履行职责，谨慎决策，对所议事项充分表达意见，保证董事会决策的科学性和有效性。

#### 4、关于监事与监事会

目前，公司监事会由3名成员组成，其中：职工代表监事1名，监事会的人员构成符合《公司法》等法律法规要求。公司监事会能依据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行规定的职责，列席董事会会议及股东大会，审慎发表监事会意见，对公司董事会的规范运作、公司财务制度和经营情况、公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的聘免均按照有关法律、法规和《公司章程》的规定进行，公司高级管理人员的聘免由公司董事会提名委员会审核任职资格后向董事会提出建议人选；公司高级管理人员的薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会制定薪酬制度并报公司董事会批准，具体根据公司报告期各项经济技术指标及年度业绩情况对高级管理人员进行年度考评，激发公司高级管理人员提高自我经营管理能力和企业创新运营等能力。

#### 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护公司员工、债权人等公司利益相关者的合法权利，共同推动公司持续、快速、健康的发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等有关规定，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实、及时、准确、完整。严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，积极建立内幕知情人档案，督促相关人员签署内幕信息知情人保密协议，并及时登记备案。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn	2021 年 3 月 11 日	详见《科力远 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-012）
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 14 日	详见《科力远 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-029）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

(一) 2021 年第一次临时股东大会于 2021 年 3 月 10 日在广东省佛山市禅城区南庄镇禅港西路科力远研发大楼一楼会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由公司董事会召集，董事长钟发平主持。会议审议通过了《关于公司〈2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等三项议案。出席本次股东大会的股东及股东代理人共 76 人，所持股份总数 517,222,214 股，占公司表决权股份总数的比例为 31.3042%。本次会议召集、召开程序符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》及《湖南科力远新能源股份有限公司章程》的有关规定。

(二) 2020 年年度股东大会于 2021 年 5 月 13 日在广东省佛山市禅城区南庄镇禅港西路科力远研发大楼一楼会议室以现场投票和网络投票相结合的方式召开，会议由公司董事会召集，董事长钟发平主持。会议审议通过了《2020 年董事会工作报告》等十三项议案。出席本次股东大会的股东及股东代理人共 30 人，所持股份总数 515,228,051 股，占公司表决权股份总数的 31.1639%。本次会议召集、召开程序符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》及《湖南科力远新能源股份有限公司章程》的有关规定。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
钟发平	董事长	男	56	2020.9.11	2023.9.10	101,643,428	101,643,428	0		1.000	是
	总经理			2021.6.4	2023.9.10					95.108	
潘立贤	董事	男	34	2020.9.11	2023.9.10	0	0	0		1.000	是
	总经理(离任)			2020.12.21	2021.6.4					44.990	
刘彩云	董事	男	53	2020.9.11	2023.9.10	1,029,303	1,029,303	0		1.000	否
余卫	董事	男	57	2020.9.11	2023.9.10	90,000	90,000	0		1.000	是
付于武	独立董事	男	76	2020.9.11	2023.9.10	0	0	0		7.000	否
张陶伟	独立董事	男	58	2020.9.11	2023.9.10	0	0	0		7.000	否
蒋卫平	独立董事	男	57	2020.9.11	2023.9.10	0	0	0		7.000	否
殷志锋	监事会主席	男	58	2020.9.11	2023.9.10	558,943	563,943	5,000	增持	1.000	是
颜永红	职工监事	男	52	2020.8.25	2023.9.10	0	0	0		24.446	否
彭家虎	监事	男	36	2020.9.11	2023.9.10	0	0	0		1.000	是
陶伟	执行总经理	男	64	2021.6.4	2023.9.10	0	0	0		24.500	否
	副总经理(离任)			2020.12.21	2021.6.4					17.500	
吴晓光	副总经理、财务总监	男	56	2021.6.4	2023.9.10	0	0	0		55.298	否
王建辉	副总经理	男	51	2020.12.21	2023.9.10	0	0	0		81.276	否
李华	副总经理	女	38	2021.6.4	2023.9.10	0	0	0		45.702	否
易显科	副总经理	男	50	2021.6.4	2023.9.10	357,143	357,143	0		44.666	否
张飞	董事会秘书	女	41	2020.12.21	2023.9.10	9,000	9,000	0		59.176	否
陈思	总经理助理	女	39	2020.12.21	2023.9.10	404,800	404,800	0		53.196	否

文振	副总经理（离任）	男	43	2020.12.21	2021.6.4	100	100	0		21.383	否
余新民	副总经理、财务总监（离任）	男	55	2020.12.21	2021.6.4	428,571	428,571	0		32.782	否
合计	/	/	/	/	/	104,521,288	104,526,288	5,000	/	627.023	/

姓名	主要工作经历
钟发平	武汉大学化学系博士，中共党员，第十、十一、十二届全国人大代表。先后任职于中科院化学研究所、清华大学、先进储能材料国家工程研究中心。现任中国轻工业联合会特邀副会长，中国电池工业协会副理事长，先进储能材料工程研究中心主任兼首席科学家，广东科力远高技术控股有限公司董事长，湖南科力远新能源股份有限公司董事长。
潘立贤	曾任湖南科力远新能源股份有限公司总经理助理、佛山科力远汽车科技服务有限公司总经理、绿色出行服务事业部总经理、公司董事长秘书、湖南科霸汽车动力电池有限责任公司市场部项目经理、公司董事会秘书、公司总经理等职务，现任公司董事。
刘彩云	曾任湖南永利化工股份有限公司董事、总会计师兼董事会秘书，衡阳中盐天友化工有限公司董事长、总经理，中盐湖南株洲化工集团有限公司总会计师，株洲南方石英科技有限公司董事长。现任公司董事，佛山科霸执行董事、经理等职务。
余卫	历任浙江吉利汽车有限公司路桥分公司总经理、浙江吉利汽车研究院有限公司院长、上海普华国润汽车有限公司及上海英伦帝华部件有限公司总经理、浙江吉利控股集团有限公司副总裁。现任吉利科技集团有限公司副总裁、公司董事。
付于武	历任第一汽车厂哈尔滨变速箱厂技术员、工程师、技术科长、厂长助理、总工程师、第一副厂长兼总工，哈尔滨汽车工业总公司副总经理、总经理、党委书记，中国汽车工程学会常务副理事长兼秘书长、理事长等职务。现任中国汽车工程学会名誉理事长，中国汽车人才研究会名誉会长，重庆小康工业集团股份有限公司独立董事，汉马科技集团股份有限公司独立董事，公司独立董事。
张陶伟	曾任广东世荣兆业股份有限公司董事、北京瑞友科技股份有限公司独立董事、乐凯胶片股份有限公司独立董事、国家外汇管理局外汇政策顾问、郑州商品交易所期权顾问、《中国外汇》杂志学术委员。现任清华大学经济管理学院金融系副教授、中国国际金融学会理事、四川和谐双马股份有限公司董事、北京维冠机电股份有限公司独立董事、深圳市汇川技术股份有限公司独立董事、公司独立董事。
蒋卫平	中南财经大学硕士研究生，中国注册会计师非执业会员，擅长财务战略分析、资本运营、企业估值及宏观经济分析。1990年至2000年在湖南财经学院任讲师，2000年至今在湖南大学工商管理学院任副教授。现任公司独立董事。
殷志锋	曾任职于湖南省进出口集团总公司，1999年至今在科力远工作，曾任长沙力元新材料股份有限公司总办主任、上市办主任、副总经理，湖南科力远新能源股份有限公司常务副总经理，湖南欧力科技开发有限公司董事长，湖南世外桃源生态农庄有限公司董事长、总经理，广东科力远副董事长、总裁。现任公司监事会主席，广东科力远监事，科力远集团监事，CHS公司监事等。
颜永红	曾任湖南新邵卷烟厂会计、新邵审计局基建审计中心主任、广东东菱凯琴集团公司审计部长等职。现任公司监事、高级审计经理，湖南科霸监事，兰州金川科力远监事，国家工程中心监事，佛山科力远混合动力科技有限公司监事等。
彭家虎	2010年至今就职于浙江吉利控股集团有限公司法律事务部。现任湖南科力远新能源股份有限公司监事，吉利科技集团有限公司总裁助理兼法务合规部总经理，浙江钱江摩托股份有限公司监事，力帆科技（集团）股份有限公司监事等。

陶伟	曾任美国菲亚特克莱斯勒汽车集团公司资深高级专家、全球动力系统技术总负责人，湖南科力远新能源股份有限公司国际合作项目总负责人、副总经理。现任湖南科力远新能源股份有限公司执行总经理，科力远混合动力技术有限公司总经理。
吴晓光	曾任创维集团财务副总监，创维 RGB 电子有限公司财务总监，创维集团财务部常务副总监，创维集团财务公司董事、总经理，深圳华南城集团资金管理中心总经理，深圳市得润电子股份有限公司副总裁，华讯方舟集团副总裁，华讯方舟股份公司监事会主席。中国注册会计师，获中国会计学院、财政部颁发总会计师证书，在财务管理、企业管理及金融投资等领域拥有丰富经验，现任公司副总经理、财务总监，兰州金川科力远董事。
王建辉	曾任海通证券股份有限公司投资银行总部融资总监、第一创业证券股份有限公司投资银行总部董事总经理、第一创业摩根大通证券有限责任公司投资银行总部董事总经理、摩根华鑫证券有限责任公司投资银行总部董事总经理。现任公司副总经理，CHS 公司董事，无锡明恒混合动力技术有限公司副董事长，湖南省稀土产业集团有限公司董事。
李华	历任北京现代汽车有限公司高级采购经理，湖南科力远新能源股份有限公司高级采购经理，科力远混合动力技术有限公司采购部部长，公司副总经理。
易显科	曾任中山森莱高技术有限公司生产部经理、销售部经理，长沙力元新材料股份有限公司市场部部长，益阳科力远电池有限责任公司总经理，兰州金川科力远电池有限公司总经理。现任公司副总经理，深圳先进储能材料国家工程研究中心有限公司董事，佛山科力远混合动力科技有限公司董事长。
张飞	历任湖南科力远新能源股份有限公司总经办项目专干，证券事业部证券事务经理、证券事务代表、证券事务部副部长、证券事务部部长等职务，多次参与公司定向增发、重大资产重组等重大项目，在投资者关系维护、企业再融资、信息披露、公司治理等领域具有丰富经验。现任公司董事会秘书。
陈思	曾任湖南科力远新能源股份有限公司企业文化主管、董事长秘书、提名与薪酬委员会工作秘书、董事会办公室主任，现任总经理助理。
文振	曾任长沙力元新材料有限责任公司副总经理、国内业务部部长，益阳科力远香港公司经理，金科公司副总经理、营销总监，湖南科力远新能源股份有限公司副总经理，兰州金川科力远总经理。
余新民	曾任株洲化工厂会计、财务处副处长，株洲化工集团有限责任公司计划财务部部长，株洲化工集团总会计师，中盐吉兰泰盐化集团有限公司总会计师，中盐华湘化工有限公司总会计师，湖南科力远新能源股份有限公司副总经理、财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钟发平	湖南科力远高技术集团有限公司	董事长	2001年6月	
殷志锋	湖南科力远高技术集团有限公司	监事	2014年7月	
余卫	吉利科技集团有限公司	副总裁	2020年1月	
彭家虎	吉利科技集团有限公司	法务合规部总经理	2016年9月	
彭家虎	吉利科技集团有限公司	总裁助理	2021年12月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钟发平	广东科力远高科技控股有限公司	董事长	2018年9月	
钟发平	科力美汽车动力电池有限公司	董事长	2014年8月	
潘立贤	科力美汽车动力电池有限公司	董事	2021年1月	
殷志锋	广东科力远高科技控股有限公司	监事	2018年9月	
余卫	福建常青新能源科技有限公司	董事长	2018年10月	
彭家虎	浙江钱江摩托股份有限公司	监事	2018年4月	2024年5月
彭家虎	力帆科技(集团)股份有限公司	监事	2021年1月	2024年1月
付于武	汉马科技集团股份有限公司	独立董事	2020年10月	
付于武	重庆小康工业集团股份有限公司	独立董事	2016年9月	
张陶伟	北京维冠机电股份有限公司	独立董事	2017年11月	
张陶伟	四川和谐双马股份有限公司	董事	2020年8月	
张陶伟	深圳市汇川技术股份有限公司	独立董事	2021年5月	
王建辉	无锡明恒混合动力技术有限公司	副董事长	2021年12月	
王建辉	湖南省稀土产业集团有限公司	董事	2021年6月	

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，由公司股东大会决定董事、监事的报酬事项，由公司董事会决定高级管理人员的报酬事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	主要依据公司经营状况、岗位职责及业绩完成情况来确定，独立董事的津贴标准参照本地区同行业上市公司的整体水平，并结合公司的具体情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事津贴按年度一次性支付，高级管理人员在报告期内按月支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	627.023

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
钟发平	总经理	聘任	聘任
陶伟	执行总经理	聘任	聘任
吴晓光	副总经理、财务总监	聘任	聘任
李华	副总经理	聘任	聘任
易显科	副总经理	聘任	聘任
潘立贤	总经理	解聘	因工作需要调整
陶伟	副总经理	解聘	因工作需要调整
余新民	副总经理、财务总监	解聘	因工作需要调整
文振	副总经理	解聘	因工作需要调整

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第四次会议	2021年1月15日	审议通过了如下议案： 1、关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案
第七届董事会第五次会议	2021年2月20日	审议通过了如下议案： 1、关于《2021年股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案 2、关于《2021年股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案 3、关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权激励计划有关事项的议案

		4、关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案
第七届董事会第六次会议	2021 年 3 月 16 日	审议通过了如下议案： 1、关于向激励对象首次授予股票期权的议案
第七届董事会第七次会议	2021 年 4 月 13 日	审议通过了如下议案： 1、2020 年度总经理工作报告 2、2020 年度董事会工作报告 3、2020 年度审计委员会述职报告 4、2020 年度独立董事述职报告 5、2020 年度内部控制评价报告 6、2020 年年度报告和年度报告摘要 7、2020 年度财务决算报告 8、2020 年度利润分配预案 9、关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 10、关于终止部分募集资金投资项目并将该项目剩余募集资金以及节余募集资金永久性补充流动资金的议案 11、关于公司及子公司 2021 年度向金融机构申请授信额度的议案 12、关于预计担保额度的议案 13、关于计提资产减值准备的议案 14、关于续聘 2021 年度财务及内部控制审计机构的议案 15、关于召开 2020 年年度股东大会的议案
第七届董事会第八次会议	2021 年 4 月 28 日	审议通过了如下议案： 1、关于公司 2021 年第一季度报告的议案
第七届董事会第九次会议	2021 年 6 月 4 日	审议通过了如下议案： 1、关于调整高级管理人员的议案 2、关于控股股东及子公司为公司提供担保的议案 3、关于为控股子公司借款提供反担保的议案
第七届董事会第十次会议	2021 年 8 月 24 日	审议通过了如下议案： 1、关于《公司 2021 年半年度报告及摘要》的议案 2、关于《公司 2021 年上半年募集资金实际存放与使用情况的专项报告》的议案 3、关于向激励对象授予预留股票期权（第一批次）的议案 4、关于子公司转让福建福工股权的议案 5、关于会计政策变更的议案
第七届董事会第十一次会议	2021 年 9 月 17 日	审议通过了如下议案： 1、关于参股子公司减资暨关联交易的议案
第七届董事会第十二次会议	2021 年 10 月 28 日	审议通过了如下议案： 1、关于公司 2021 年第三季度报告的议案
第七届董事会第十三次会议	2021 年 11 月 19 日	审议通过了如下议案： 1、关于子公司签订技术许可协议暨关联交易的议案 2、关于向全资子公司增资的议案
第七届董事会第十四次会议	2021 年 12 月 22 日	审议通过了如下议案： 1、关于收购控股子公司股权的议案 2、关于控股子公司转让专利权的议案

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
钟发平	否	11	11	9	0	0	否	2
刘彩云	否	11	11	9	0	0	否	2
余卫	否	11	11	10	0	0	否	1
潘立贤	否	11	11	9	0	0	否	2
付于武	是	11	11	10	0	0	否	2
张陶伟	是	11	10	10	1	0	否	2
蒋卫平	是	11	11	10	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	蒋卫平、张陶伟、刘彩云
提名委员会	付于武、张陶伟、潘立贤
薪酬激励与考核委员会	张陶伟、蒋卫平、潘立贤
战略与投资决策委员会	钟发平、余卫、付于武

## (2). 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 2 日	1、2020 年度财务决算报告 2、2020 年年度报告和年度报告摘要 3、2020 年度利润分配预案 4、2020 年度内部控制评价报告 5、关于续聘 2021 年财务及内部控制审计机构的议案	本次会议所有议案均全票同意审议通过	

	6、关于计提资产减值准备的议案		
2021年4月23日	1、关于公司2021年第一季度报告的议案	本次会议议案全票同意审议通过	
2021年8月10日	1、关于公司2021年半年度报告的议案	本次会议议案全票同意审议通过	
2021年9月13日	1、关于参股子公司减资暨关联交易的议案	本次会议议案全票同意审议通过	
2021年10月22日	1、关于公司2021年第三季度报告的议案	本次会议议案全票同意审议通过	
2021年11月12日	1、关于子公司签订技术许可协议暨关联交易的议案	本次会议议案以2票同意、1票回避的结果审议通过	

**(3). 报告期内提名委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年6月1日	1、关于调整高级管理人员的议案	本次会议议案全票同意审议通过	

**(4). 报告期内薪酬激励与考核委员会召开1次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年2月9日	1、关于《2021年股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案 2、关于《2021年股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案	本次会议所有议案均全票同意审议通过	

**(5). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	62
主要子公司在职员工的数量	3,318
在职员工的数量合计	3,380
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,564
销售人员	88
技术人员	247

财务人员	61
行政人员	420
合计	3,380
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中	705
高中（含中专）	1,453
大专	789
本科	383
硕士	45
博士	5
合计	3,380

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法规的规定，进一步完善及规范公司薪酬体系；着力促进公司发展成果与员工共享，以实现员工队伍稳定发展和公司业绩的提升；以能力和业绩为评价基础，创建公平公正的薪酬给付氛围；公司根据社会工资涨幅及公司实际经营情况，合理调整员工薪酬。

## (三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司根据员工层级实施员工培训。搭建科力远学院平台开展公司主要培训工作，科力远学院针对核心人才及后备干部持续进行培训。通过对中高层管理人员的文化价值观、管理能力与领导水平的培养提高干部的综合素养。公司重视制造员工的精益化操作水平及现场管理水平，面向制造员工开设针对性培训，普遍提升员工的制造管理能力、综合工作能力，为精益化生产提供人才保障。公司各项培训制度、培训流程得到持续改进，满足了公司的快速发展需要。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行公司利润分配政策，公司现金分红政策和执行情况符合本公司《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。独立董事尽职履责并发挥应有作用，就公司利润分配方案发表独立意见，认为公司利润分配预案符合公司当前的实际情况，不存在损害投资者特别是中小股东利益情形。报告期内，公司未对现金分红政策进行调整。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否
------------------------------------	-------

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
根据《公司章程》第一百六十条利润分配具体政策之规定，由于公司 2021 年每股收益低于 0.1 元，未达到现金分红条件，公司 2021 年度不进行利润分配。	满足公司日常经营的需要

**十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021 年股票期权激励计划（草案）及摘要、实施考核管理办法等相关事项	具体内容详见公司于 2021 年 2 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告（公告编号：2021-005）
监事会关于 2021 年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见	具体内容详见公司于 2021 年 3 月 5 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告（公告编号：2021-010）
2021 年股票期权激励计划内幕信息知情人和激励对象买卖公司股票情况的自查报告	具体内容详见公司于 2021 年 3 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告（公告编号：2021-011）
公司向激励对象首次授予股票期权、监事会关于 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的核查意见等相关事项	具体内容详见公司于 2021 年 3 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告（公告编号：2021-015）
调整 2021 年股票期权激励计划授予对象人数和份额	具体内容详见公司于 2021 年 4 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告（公告编号：2021-026）
2021 年股票期权激励计划首次授予登记完成	具体内容详见公司于 2021 年 5 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告（公告编号：2021-028）
公司向激励对象授予预留股票期权（第一批次）、监事会关于 2021 年股票期权激励计划预留授予（第一批次）激励对象名单的核查意见等相关事项	具体内容详见公司于 2021 年 8 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告（公告编号：2021-044）
调整 2021 年股票期权激励计划预留授予（第一批次）对象人数和份额	具体内容详见公司于 2021 年 9 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告（公告编号：2021-050）
2021 年股票期权激励计划预留授予（第一批次）登记完成	具体内容详见公司于 2021 年 9 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告（公告编号：2021-054）

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用

单位:万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
潘立贤	董事、前总经理	0	150.00	0	0	3.06	150.00	7.13
刘彩云	董事	0	100.00	0	0	3.06	100.00	7.13
余卫	董事	0	50.00	0	0	3.06	50.00	7.13
陶伟	执行总经理	0	100.00	0	0	3.06	100.00	7.13
吴晓光	副总经理、财务总监	0	50.00	0	0	3.06	50.00	7.13
王建辉	副总经理	0	100.00	0	0	3.06	100.00	7.13
李华	副总经理	0	50.00	0	0	3.06	50.00	7.13
易显科	副总经理	0	50.00	0	0	3.06	50.00	7.13
张飞	董事会秘书	0	70.00	0	0	3.06	70.0	7.13
陈思	总经理助理	0	50.00	0	0	3.06	50.0	7.13
文振	前副总经理	0	100.00	0	0	3.06	100.00	7.13
余新民	前副总经理、前财务总监	0	100.00	0	0	3.06	100.00	7.13
合计	/	0	970.00	0	0	/	970.00	/

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

公司对高级管理人员的考核全面实施绩效考评机制，主要依据年初董事会下达的经营计划和年度目标，并把经营目标分解成各项工作指标作为主要考核内容并制定对应奖惩措施；考核采取述职与评议相结合的方式，根据经营业绩、管理职责等考核指标形成综合考评结果，并以此为依据发放个人薪酬。进一步规范了公司高级管理人员年薪和绩效考核方案，使收入与贡献、责任相符合，调动高级管理人员的积极性、创造性，提高公司经营管理水平和经济效益。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

内容详见与本报告同日披露的《科力远 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

子公司按照公司制订的管理制度规范运作，公司对子公司实现战略管控，对子公司的战略规划、年度经营目标进行指导与审核，充分运用信息化手段进行日常管理。公司督促子公司对关联交易、对外担保、对外投资、计划外经营性资产的购买和处置等重大事项事前报告工作。同时公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性，形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。报告期内，子公司自主经营，公司能有效管控其重大事项。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年财务报告内部控制情况进行审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，全文详见与本报告同日披露的《科力远 2021 年内控审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司自查 2018-2020 年存在的公司治理问题及整改情况如下：

1、董事会到期未换届：公司第六届董事会任期于 2020 年 8 月 27 日届满，但未能及时换届，后于 2020 年 9 月 11 日召开股东大会选举产生了第七届董事会。

2、董监高未能尽数出席股东大会：部分董事、监事偶有因工作原因存在未能出席股东大会的情况，均已按规定提交请假单，但未列席的高管未要求提交请假单。2021 年公司共召开 2 次股东大会，因国内疫情反复，部分董事、监事及高管未能现场参加股东大会，公司通过架设视频会议平台确保相关人员能够实时参与股东大会，同时对于确实无法参会的董监高要求其提交请假单。

3、提高中小股东在股东大会参与率的措施不足：除常规公告通知外，公司未采取其它措施提高中小股东在股东大会的参与率。后续公司为提升中小股东参与股东大会的积极性，更加注重与股东沟通及交流的渠道，比如通过公司官网、微信号等渠道发布股东大会通知信息，确保中小股东通过多渠道了解开会通知和参会方式；股东大会议程将充分保持股东沟通交流时间，保障股东质询的权利。

4、董事会专门委员会未按时召开：公司董事会目前下设战略发展、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并制定了各专门委员会的议事规则，对于每年召开的次数和时间有明确规定。2021 年召开薪酬与考核委员会会议 1 次、审计委员会 6 次、提名委员会 1 次。

5、独立董事参与公司治理的深度有待加强：2020 年公司独立董事年度于公司现场工作的时间少于 10 个工作日，后续公司为独立董事决策和发表独立意见创造更多的客观条件，提高独立董事参与公司经营管理决策的主动性和积极性，2021 年年度董事会邀请多位外部董事现场参加会议，并实地参观调研公司经营情况。

6、公司《关联交易规则》制度不完善：公司《关联交易规则》明确了关联方的确定标准，关联交易的批准、审议及披露流程，但缺少关联方名单更新机制，目前已修改完善，确保关联方名单及时更新。

7、资金占用：抽查上市公司与控股股东及其关联方的资金往来情况，2019年1月公司存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情形，经核查已于2019年4月归还平账，后续未再发生。

8、未及时回复沟通平台上的投资者问题：2020年度，公司共回复e互动或互动易咨询107条，2020年末仍有3条未回复。公司安排专人每日查看e互动咨询问题，并及时回复，每周对投资者比较关注问题汇总整理。

9、未举办业绩说明会：公司2020年未举办2019年度业绩说明会。2021年5月举办了公司2020年度业绩说明会，后续也将会根据公司实际情况，举办业绩说明会、投资者网上接待日等活动。

经核查后，公司对存在的问题已及时整改完成，不存在瞒报、漏报、错报的情形。未来公司将持续强化公司治理，完善制度规则，健全治理机制，形成各司其职、协调运作、有效制衡的上市公司治理结构，夯实上市公司高质量发展的基础。

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

单位名称：常德力元新材料有限责任公司

类别	主要污染物	排放口数量	分布情况	排放浓度	超标排放情况	执行的污染物排放标准	排放限值
废水	PH 值	1	总排口	7.25	无	德山污水处理厂进水标准	6-9
	COD		总排口	45	无		400
	氨氮		总排口	9.96	无		25
	总镍		总排口	0.09	无		0.5
	石油类		总排口	0.35	无		100
	悬浮物		总排口	25	无		80
	PH 值	1	车间排口	7.17	无	电镀污染物排放标准	6-9
	总镍		车间排口	0.08	无		0.5
有组织废气	硫酸雾	3	电镀废气	1.76	无	电镀污染物排放标准	30
	氯化氢			2.14	无		30
	镍及其化合物			0.0024	无		4.3
	颗粒物	2	烧结废气	8.9	无	大气污染物综合排放标准	120
	氮氧化物			16	无		240
	镍及其化合物			0.0023	无		4.3
无组织废气	硫酸雾	直排	厂界下风向	0.027	无	大气污染物综合排放标准	1.2
	氯化氢			0.038	无		0.2
	颗粒物			0.317	无		1.0
	氮氧化物			0.028	无		0.12
	镍及其化合物			0.035	无		0.04
厂界噪声	昼间	直排	厂界东	51.9	无	工业企业厂界环境噪声排放标准	60
	夜间			42.9	无		50

注：表中排放浓度及排放限值单位如下，废水除 PH 值外均为 mg/L，有组织废气及无组织废气为 mg/m<sup>3</sup>，厂界噪声为 dB。

单位名称：益阳科力远电池有限责任公司

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度	超标排放情况	执行污染物排放标准	排放限值
废水	PH 值	间接排放	2	总排口 1	8.10	无	电池工业污染	6-9mg/L

	悬浮物	间接排放			10	无	物排放标准	140mg/L	
	总磷	间接排放			0.02	无		2mg/L	
	总氮	间接排放			3.20	无		40mg/L	
	化学需氧量	间接排放			23	无		150mg/L	
	氨氮	间接排放			0.31	无		30mg/L	
	总镍	间接排放			0.028	无		--	
	总镍	间接排放			车间排口	0.243		无	0.5mg/L
	悬浮物	间接排放			雨水排口 2	14		无	140 mg/L
	化学需氧量	间接排放				26		无	150 mg/L
	氨氮	间接排放				0.43		无	30 mg/L
	总镍	间接排放				0.173		无	--
	有组织废气	颗粒物			间接排放	2		正负极装配 1	1.8
镍及其化合物		间接排放	0.9*10 <sup>-3</sup>	无	1.5mg/Nm <sup>3</sup>				
颗粒物		间接排放	正负极装配 2	2.1	无		30mg/Nm <sup>3</sup>		
镍及其化合物		间接排放		1.3*10 <sup>-3</sup>	无		1.5mg/Nm <sup>3</sup>		
无组织废气	颗粒物	直接排放	-	厂区东南 西下风向	0.257	无	0.3mg/Nm <sup>3</sup>		
	镍及其化合物	直接排放			7.5*10 <sup>-5</sup>	无	0.02mg/Nm <sup>3</sup>		
	锌及其化合物	间接排放			5.52*10 <sup>-2</sup>	无	/		
厂界噪声	昼间	直接排放	-	厂界东外 1米	55.3	无	《工业企业厂界环境噪声排放标准	65dB (A)	
	夜间	直接排放			44.8	无		55dB (A)	
	昼间	直接排放		厂界南外 1米	53.7	无		65dB (A)	
	夜间	直接排放			45.7	无		55dB (A)	
	昼间	直接排放		厂界西外 1米	56.1	无		65dB (A)	
	夜间	直接排放			46.3	无		55dB (A)	

	昼间	直接排放	-	厂界北外 1 米	54.5	无		65dB (A)	
	夜间	直接排放			43.3	无		55dB (A)	

## 单位名称：湖南科霸汽车动力电池有限责任公司

类别	主要污染物	检测点位	计量单位	检测结果		超标排放情况	执行的污染物排放标准	排放限值		
废水	PH 值	废水总排口	无量纲	6.92		无	《电池工业污染物排放标准》 (GB-30484-2013)	6-9		
	CODcr		mg/L	46		无		150		
	氨氮		mg/L	4.42		无		30		
	SS		mg/L	8		无		140		
	镍		mg/L	0.007L		无		0.5		
	总镍	车间废水排口	mg/L	0.09		无		0.5		
有组织废气	颗粒物	A1 正极材料废气排口	m <sup>3</sup> /h	5.9		无	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	30		
	镍及其化合物		mg/m <sup>3</sup>	0.0077		无		1.5		
	颗粒物	A2 组装废气排口	mg/m <sup>3</sup>	6.7		无		30		
	镍及其化合物			0.0040		无		1.5		
	颗粒物	A3 叠片构成废气排口		7.4		无		30		
	镍及其化合物			0.00114		无		1.5		
	颗粒物	A4 燃气锅炉废气排气筒 2		mg/m <sup>3</sup>	7.6			无	20	
	二氧化碳				3			无	50	
	氮氧化物		33			无		50		
	烟气浓度		<1			无		≤1		
	颗粒物	A5 合金粉碱废气排口	mg/m <sup>3</sup>	8.4		无		《电池工业污染物排放标准》 (GB-30484-2013)	30	
	镍及其化合物			0.0089		无			1.5	
颗粒物	A6 负极分切废气排口	mg/m <sup>3</sup>	8.8		无	30				
镍及其化合物			0.0105		无	1.5				
厂界噪声	噪声	检测点位	Db (A)	昼间	夜间	/	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008)	昼间	夜间	
		N1 厂界东侧		57.4	47.4	无		65	55	
		N2 厂界南侧		56.8	48.1	无				

		N3 厂界西侧		58.1	46.9	无	3 类标准		
		N4 厂界北侧		55.8	47.1	无			

## 单位名称：佛山市科霸新能源汽车动力电池有限责任公司

类别	主要污染物	检测点位	计量单位	检测结果	超标排放情况	执行的污染物排放标准	排放限值	
有组织排放废气	颗粒物	负极合金粉碎 粉尘排放口 (FQ-001)	mg/m <sup>3</sup>	<20	无	《电池工业污染物排放标准》 (GB-30484-2013)	30	
	镍及其化合物			<3×10 <sup>-5</sup>	无		1.5	
	颗粒物	负极 CCY 综合 投料粉尘排放口 (FQ-002)		<20	无			30
	颗粒物	正极大板超音 波粉尘排放口 (FQ-003)	mg/m <sup>3</sup>	<20	无			30
	镍及其化合物			<3×10 <sup>-5</sup>	无		1.5	
	颗粒物	正极拉浆充填 粉尘排放口 (FQ-004)	mg/m <sup>3</sup>	<20	无			30
	镍及其化合物			<3×10 <sup>-5</sup>	无	1.5		
	颗粒物	天然气燃烧废 气排放口 (FQ-005)	mg/m <sup>3</sup>	<20	无	广东省地方标准 《锅炉大气污染物 排放标准》(DB 44/765- 2019)	20	
	二氧化硫			<3	无		50	
	氮氧化物			56	无		150	
	林格黑曼度		级	<1	无		≤1	
		VOCs	正极浆料干燥 有机废气排放口 (FQ-006)	mg/m <sup>3</sup>	0.83	无	广东省地方标准 《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》 (DB 44/814-2010)	30
无组织排放废气	总悬浮颗粒物	上风向参照点 ○1#	mg/m <sup>3</sup>	0.149	无	国家标准 《电池工业污染物 排放标准》(GB 30484- 2013)	0.3	
		下风向检测点 ○2#		0.243	无			
		下风向检测点 ○3#		0.280	无			

		下风向检测点 ○4#		0.262	无		
		周界外浓度最 高点		0.280	无		
无组 织排 放废 气	镍及其化 合物	上风向参照点 ○1#	mg/m <sup>3</sup>	$<3 \times 10^{-5}$	无	国家标准 《电池工 业污染物 排放标 准》(GB 30484- 2013)	0.02
		下风向检测点 ○2#		$<3 \times 10^{-5}$	无		
		下风向检测点 ○3#		$<3 \times 10^{-5}$	无		
		下风向检测点 ○4#		$<3 \times 10^{-5}$	无		
		周界外浓度最 高点		$<3 \times 10^{-5}$	无		
	VOCs	上风向参照点 ○1#	mg/m <sup>3</sup>	0.02	无	广东省地 方标准 《家具制 造行业挥 发性有机 化合物排 放标准》 (DB 44/814- 2010)	2.0
		下风向检测点 ○2#		0.04	无		
		下风向检测点 ○3#		0.07	无		
		下风向检测点 ○4#		0.22	无		
		周界外浓度最 高点		0.22	无		
厂界 噪声	厂界东侧 外 1m 处	昼间	Leq dB(A)	57	无	国家标准 《工业企 业厂界环 境噪声排 放标准》 (GB 12348- 2008) 中 的 2 类标 准。	60
		夜间		48	无		50
	厂界南侧 外 1m 处	昼间		56	无		60
		夜间		49	无		50
	厂界西侧 外 1m 处	昼间		58	无		60
		夜间		49	无		50
	厂界北侧 外 1m 处	昼间		55	无		60
		夜间		46	无		50

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司名称	污染设施名称	建立时间	运行状况
常德力元新材有限责 任公司	污水处理站	2016-12	良好
	电镀废气排气筒	2016-12	良好
	烧结废气排气筒	2016-12	良好
益阳科力远电池有限 责任公司	污水处理站	2012 年 11 月	良好
	集尘系统	2012 年 11 月	良好

湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	污水处理站	2013年8月	良好
	污水处理系统（第二期）	2021年7月	良好
	集尘系统	2013年8月	良好
佛山市科霸新能源汽车动力电池有限责任公司	“混凝沉淀+过滤+膜处理系统+蒸发系统”废水处理系统	2021年7月	良好
	多级“水洗过滤+填料喷淋洗涤”湿式串联除尘系统	2021年7月	良好
	“UV光解+活性炭吸附”有机废气处理装置	2021年7月	良好

公司严格遵守国家环保方面相关法律法规的要求，针对会带来污染的生产环节建立了较为完备的污染治理设施。同时，公司注重防治污染设施的运行维护管理，定期开展环保设施运行状况检查，保证设施未定、高效运行。截至报告期末，现有项目的各项污染治理设施均保持正常运行，污染物达标排放，均达到排污许可相关要求。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格按照《环保法》要求进行“三同时”建设，并及时组织验收投入使用。

公司名称	建设项目	评报告备案号/批复文号		竣工备案号/环保验收函号
常德力元新材料有限责任公司	常德力元泡沫镍园区搬迁升级建设项目	发文号	湘环评【2014】第50号	德环建【2016】第28号
		时间	2014年5月19号	2016年12月20日
	EMI屏蔽材料建设项目	发文号	德环建【2018】第18号	自主验收
		时间	2018年3月30号	2019年1月
	年产600万m <sup>2</sup> 新能源汽车用泡沫镍产业园项目	发文号	德环建【2016】第9号	已完成300万平米生产规模,阶段性自主验收
		时间	2016年9月	
益阳科力远电池有限责任公司	关于年产4000万安时锌镍电池产业化项目建设	发文号	湘环评【2009】63号	湘环评验收【2013】40号
		时间	2009年4月30日	2013年7月30日
	二期锂电组包项目	发文号	益环高审[2015]11号	湘益环高验审[2016]09号
		时间	2015年7月3日	2016年4月14日
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	电动汽车用动力电池能量包工程	发文号	湘环评表【2008】186号	湘环评验【2015】第31号
		时间	2008年10月9日	2015年4月2日
	年产5.18亿安时车用动力电池产业化建设项目	发文号	长高新环评【2016】22号	自主验收（阶段性）
		时间	2016年4月5日	2021年7月
佛山市科霸新能源汽车动力电池有限责任公司	佛山市科霸新能源汽车动力电池有限责任公司建设项目	发文号	佛禅环（南）审[2020]91号/佛禅环备（2021）9号	验收中
		时间	2020年5月29日/2021年7月23日	

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司根据《环保法》《突发环境事件应急预案管理办法》和《国家突发环境事故应急预案》的相关要求，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，并按照规定报属地环保主管部门备案。

公司名称	突发环境事件应急预案
常德力元新材料有限责任公司	预案备案号：430761-2020-009-M
益阳科力远电池有限责任公司	备案编号：4309000-2019-057L
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	备案编号：430104-2021-G126-L

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司名称	位置	检测方式	检测项目	检测频次	检测标准	执行污染物排放标准
常德力元新材料有限责任公司	车间排口	委外检测	总镍	1次/天	0.5	电镀污染物排放标准
			PH		6-9	
	总排口		总镍	1次/月	1.0	德山污水处理厂进水标准
			PH		6-9	
			COD		400	
			氨氮		25	
			颗粒物		80	
			石油类		100	
	电镀废气排气筒		硫酸雾	2次/年	30	电镀污染物排放标准
			氯化氢		30	
			镍及其化合物		4.3	
	烧结废气排气筒		颗粒物	2次/年	120	大气污染物综合排放标准
			氮氧化物		240	
			镍及其化合物		4.3	
厂界外 1m	噪声	1次/年	60/50	工业企业厂界环境噪声排放标准		

公司名称	位置	监测方式	监测项目	检测频次	检测标准	执行的污染物排放标准
益阳科力远电池有限责任公司	总排口	自行监测	镍	1次/天	0.5mg/L	电池工业污染物排放标准
			PH值		6-9	
	总排口	委托监测	PH值	2次/年	6-9	
			氨氮		10mg/L	
			化学需氧量		70mg/L	
		悬浮物	50mg/L			

		总氮		15mg/L	工业企业厂界环境噪声排放标准
		总磷		0.5mg/L	
		总镍		0.5mg/L	
	雨水排口	化学需氧量	1次/年	70mg/L	
		总镍		0.5mg/L	
		悬浮物		50mg/L	
		氨氮		10mg/L	
	车间排口	总镍	4次/年	0.5mg/L	
	有组织废气	颗粒物	2次/年	30mg/m <sup>3</sup>	
		镍及其化合物		1.5mg/m <sup>3</sup>	
	无组织废物	颗粒物	1次/年	0.3mg/m <sup>3</sup>	
		镍及其化合物		0.02mg/m <sup>3</sup>	
	厂界外1米	噪声	1次/年	60/50	

公司名称	类别	检测点位	检测指标	检测频次	采样标准
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	废气	合金粉碱处理废气排气筒出口、负极材料废气排气筒出口、分切废气排气筒出口、水洗脱水废气排气筒出口、正极材料废气排气筒出口、组装废气排气筒出口、叠片构成废气排气筒出口	颗粒物、镍及其化合物	1次/半年	3次/天、1天
		锅炉废气排口	氮氧化物	1次/1月	1次/1月
		锅炉废气排口	颗粒物、二氧化硫、烟气黑度	1次/1年	3次/天、1天
	废水	废水排口	总镍	1次/季	4次/天、1天
			pH、COD <sub>Cr</sub> 、悬浮物、氨氮、	1次/半年	4次/天、1天
	噪声	厂界	噪声	1次/年	2次/天、1天

公司名称	类别	检测点位	检测指标	检测频次	采样标准
佛山市科霸	废气	负极合金粉碎粉尘排放	颗粒物、镍及	1次/半年	非连续采样

新能源汽车动力电池有限责任公司		口 (FQ-001)	其化合物		到少 3 个
		负极 CCY 综合投料粉尘排放口 (FQ-002)			
		正极大板超音波粉尘排放口 (FQ-003)			
		正极拉浆充填粉尘排放口 (FQ-004)			
		天然气燃烧废气排放口 (FQ-005)	颗粒物、二氧化硫、林格曼黑度	1 次/1 年	非连续采样到少 3 个
		锅炉废气排口	氮氧化物	1 次/1 月	1 次/1 月
		正极浆料干燥有机废气排放口 (FQ-006)	VOCs	1 次/1 年	非连续采样到少 3 个
	噪声	厂界	噪声	1 次/年	2 次/天、1 天

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

汽车行业的碳减排对我国能否顺利实现碳达峰至关重要，公司作为 HEV 动力电池材料的供应商，持续服务节能与新能源汽车行业，为节能减排、环境改善做出贡献。

公司及子公司在日常生产管理中，采取多项措施减少碳排放，进行节电管理、加强用点设备维护；目前子公司已安装光伏发电设备合计 5.5 兆瓦，每年可利用光伏发电 560 万度，大幅降低煤电产生的碳排放。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年常德力元作为乡村振兴后盾单位，由常德市扶贫办公室指派汉寿县蒋家嘴镇紫阳冲村为帮扶对象，按市扶贫办要求安排了 4 户帮扶对象，每年对帮扶对象进行走访，解决帮扶困难户的实际问题。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	科力远集团	避免同业竞争	2007年9月，长期有效	否	是		
	解决同业竞争	钟发平	避免同业竞争	2007年9月，长期有效	否	是		
	解决关联交易	科力远集团	减少和规范关联交易	2007年9月，长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	吉利科技	部分股份限售	2019年4月2日至2022年4月3日	是	是		

#### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

#### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,150,000
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	350,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2021 年 11 月 19 日召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于子公司签订技术许可协议暨关联交易的议案》。CHS 公司拟与无锡明恒签订《技术许可协议》，无锡明恒拟将 DH68 系统产品相关专利与技术许可给 CHS 使用，协议金额 5,000 万元。	详见 2021 年 11 月 20 日在上海交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《湖南科力远新能源股份有限公司关于子公司签订技术许可协议暨关联交易的公告》，公告编号：2021-057

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2021 年 9 月 17 日召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于参股子公司减资暨关联交易的议案》。公司参股子公司湖南省稀土产业集	详见 2021 年 9 月 18 日在上海交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《湖南科力远新能源股份有限公司关于参股子公

团有限公司采用部分股东减资方式减少其注册资本及实缴资本，本次减资完成后，公司持有稀土集团股份比例由 30%变为 26.47%。	司减资暨关联交易的公告》，公告编号：2021-051
---	----------------------------

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
长沙和汉电子有限责任公司	湖南科云达智能科技有限公司	房租	4,397,937.78	2021-1-1	2021-9-30	295,036.19	依据合同及实际租赁期限确认收入	增加房屋租赁收入295036.19元	是	其他关联人

租赁情况说明  
无

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
湖南科力远新能源股份有限公司	公司本部	常德财鑫融资担保有限公司	3,000.00	2021-6-20	2021-6-25	2022-6-24	连带责任担保		否	否			否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										3,000.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										3,000.00				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										101,170.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										104,170.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										107,170.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）										35.04				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	57,746
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	62,054
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	

湖南科力远高技术集团有限公司	16,520,797	204,298,803	12.36	0	质押	137,559,103	境内非国有法人
吉利科技集团有限公司		183,594,706	11.10	49,149,883	无	0	境内非国有法人
钟发平		101,643,428	6.15	0	质押	101,292,200	境内自然人
高雅萍		37,161,410	2.25	0	无	0	未知
沈祥龙		36,230,000	2.19	0	无	0	未知
华融国际信托有限责任公司-华融·汇盈32号证券投资单一资金信托		29,660,000	1.79	0	无	0	未知
季爱琴		25,040,180	1.51	0	无	0	未知
民生证券投资有限公司		15,723,270	0.95	0	无	0	未知
蒋水良		14,044,000	0.85	0	无	0	未知
华创证券-君煦申港2号私募证券投资基金-华创证券科创启明1号单一资产管理计划		13,744,065	0.83	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
湖南科力远高技术集团有限公司	204,298,803	人民币普通股	204,298,803				
吉利科技集团有限公司	134,444,823	人民币普通股	134,444,823				

钟发平	101,643,428	人民币普通股	101,643,428
高雅萍	37,161,410	人民币普通股	37,161,410
沈祥龙	36,230,000	人民币普通股	36,230,000
华融国际信托有限责任公司-华融·汇盈32号证券投资单一资金信托	29,660,000	人民币普通股	29,660,000
季爱琴	25,040,180	人民币普通股	25,040,180
民生证券投资有限公司	15,723,270	人民币普通股	15,723,270
蒋水良	14,044,000	人民币普通股	14,044,000
华创证券-君煦申港2号私募证券投资基金-华创证券科创启明1号单一资产管理计划	13,744,065	人民币普通股	13,744,065
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，湖南科力远高技术集团有限公司是公司实际控制人钟发平先生控制的企业，湖南科力远高技术集团有限公司和钟发平先生为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吉利科技集团有限公司	49,149,883	2022年4月6日	49,149,883	限售36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	湖南科力远高技术集团有限公司
单位负责人或法定代表人	钟发平
成立日期	2001年6月8日
主要经营业务	电池、金属材料、金属制品、建筑材料、机电设备、电子产品的销售；新材料、新能源的研究、开发、生产与销售（国家有专项规定的除外）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

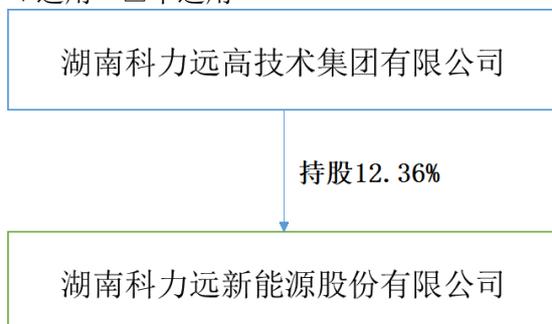
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	钟发平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	企业管理，董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，无其他曾控股的境内外上市公司。

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

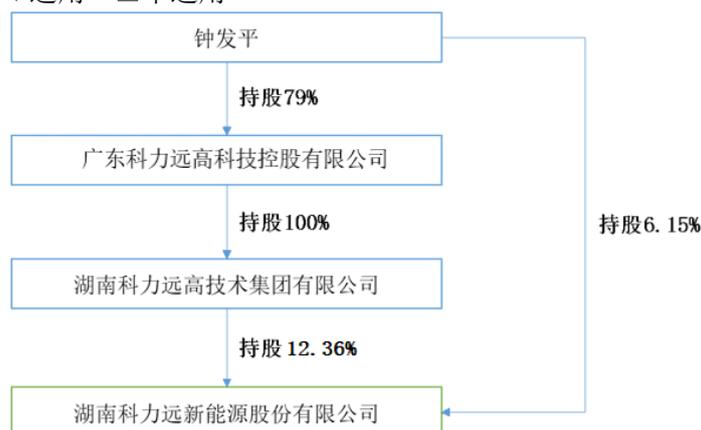
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，公司控股股东科力远集团持有公司股份 204,298,803 股，占公司总股本的 12.36%，公司实际控制人钟发平先生直接持有公司股份 101,643,428 股，占公司总股本的 6.15%。钟发平先生直接持有及通过科力远集团间接控制的公司股份合计为 305,942,231 股，占上市公司股本总额的 18.51%，为上市公司的实际控制人。

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
吉利科技集团有限公司	李书福	1996 年 5 月 13 日	14816567-X	168,000,000	主要从事聚焦于汽车生态领

					域的新能源、新技术、新模式的产业投资，致力于成为“大出行生态领域产业投资商与运营的领军企业”
情况说明					

### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

2019年10月10日，吉利集团及一致行动人华普汽车分别与吉利科技签署了《股份转让协议》，其中华普汽车通过协议转让方式向吉利科技转让其所持公司134,444,823股股份（占本公司总股本的8.13%），锁定期自2019年4月2日至2020年4月3日；吉利集团通过协议转让方式向吉利科技转让其所持公司49,149,883股股份（占本公司总股本的2.97%），锁定期自2019年4月2日至2022年4月3日。上述协议转让事项已于2019年12月30日完成过户登记，吉利科技持有公司股份比例由0%变更为11.10%。此外，本次协议转让所涉及股份不存在质押、冻结等任何权利限制的情形。

具体内容详见公司于2019年10月11日披露的《关于股东权益变动的提示性公告》和《简式权益变动报告书》，以及2019年12月31日披露的《关于第二大股东及一致行动人所持公司股份在同一实际控制人下进行协议转让完成过户的公告》。

### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

大信审字[2022]第 27-00041 号

湖南科力远新能源股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了湖南科力远新能源股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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、 关键审计事项

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

#### （一）无形资产及开发支出

##### 1、 事项描述

如合并财务报表附注三（十九）、五（十七）和五（十八）所述，截至 2021 年 12 月 31 日，无形资产和开发支出余额合计 1,674,207,375.85 元，占资产总额的 26.46%，本期新增研发投入 99,561,017.09 元（其中，资本化金额 81,131,202.79 元，费用化金额 18,429,814.30 元），是

公司的重要经营活动之一。由于确定开发支出是否满足资本化条件、开发支出转无形资产的时点、无形资产减值测试等需要管理层进行重大会计判断和估计，我们将其列为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对无形资产和开发支出事项，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 评估管理层所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则的要求；
- (2) 对开发支出、无形资产相关的内部控制的设计和执行的评估；
- (3) 询问研发部门管理人员了解研发项目现状，获取并核对重要研发项目的立项、可行性研究报告、研发进度等相关文件；
- (4) 获取研发人员名单、检查研发项目人工以及各项费用支出等原始凭证以及相关审批程序，判断研发支出的合理性以及研发金额的准确性；
- (5) 检查本期开发支出转无形资产的支持性文件，判断转无形资产的时点和金额是否准确；
- (6) 与管理层聘请的估值专家讨论其所选取的估值方法是否合理，关键参数的使用是否合理，包括业务收入增长的预测、折现率的确定等；
- (7) 对于业务收入增长的预测与历史数据比较变动较大的情况，与管理层讨论其合理性，并要求管理层提供更多的支持证据；
- (8) 关注财务报告对无形资产、开发支出的披露。

## (二) 科力美公司的投资收益

### 1、事项描述

2021 年度，如合并财务报表附注三（十四）和五（十二）、五（四十九）所述，本期确认对科力美汽车动力电池有限公司（以下简称“科力美公司”）权益法核算的投资收益 140,351,050.32 元，因影响金额重大，我们将其列为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对科力美公司的投资收益事项，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 获取并查阅科力美公司 2021 年度的审计报告；
- (2) 对科力美公司财务报表主要科目进行分析，确定重点关注科目及事项；
- (3) 对科力美公司财务报表执行审阅程序，获取并查阅重要合同，对重要科目执行分析性复核程序，对主要客户及供应商执行函证程序；
- (4) 关注财务报告对长期股权投资和投资收益的披露。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 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并不涵盖其他信息，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，除非管理层计划清算贵公司、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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。

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十二日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：湖南科力远新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		856,618,746.00	697,166,270.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产		3,046,534.00	358,070.40
应收票据		5,533,180.00	3,059,000.00
应收账款		459,374,761.74	310,144,397.73
应收款项融资		990,000.00	12,533,195.78
预付款项		85,896,755.96	34,334,829.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		145,421,393.06	51,291,729.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		279,864,003.09	263,312,013.75
合同资产			5,121,466.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		74,013,607.59	75,942,959.78
流动资产合计		1,910,758,981.44	1,453,263,932.83
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		12,059,505.61	24,170,456.31
长期股权投资		684,977,915.81	638,606,720.54
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			56,903,069.42
固定资产		1,863,022,592.31	1,813,710,474.22
在建工程		75,715,939.03	153,177,778.55
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,371,081.94	
无形资产		1,033,371,297.19	1,232,389,348.76
开发支出		640,836,078.66	630,154,193.06

商誉			
长期待摊费用		10,023,673.45	10,123,518.15
递延所得税资产		21,954,569.82	25,617,314.92
其他非流动资产		68,908,821.64	110,908,569.87
非流动资产合计		4,417,241,475.46	4,695,761,443.80
资产总计		6,328,000,456.90	6,149,025,376.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款		937,547,481.36	892,180,039.84
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		215,910,000.00	81,661,847.10
应付账款		345,380,618.16	339,501,413.15
预收款项		1,982,926.57	1,306,004.39
合同负债		23,928,535.79	6,448,076.23
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		20,553,191.12	34,716,896.08
应交税费		51,746,163.74	36,305,133.78
其他应付款		181,004,519.67	120,759,499.39
其中：应付利息			
应付股利		1,959,007.63	
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		2,269,848.33	
其他流动负债		2,441,746.76	716,890.87
流动负债合计		1,782,765,031.50	1,513,595,800.83
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		476,635,833.33	552,045,898.60
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,400,127.94	
长期应付款		851,503,264.06	875,977,430.76
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		136,268,193.55	145,414,488.51
递延所得税负债		18,128,901.18	12,051,441.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,486,936,320.06	1,585,489,259.17
负债合计		3,269,701,351.56	3,099,085,060.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,653,281,386.00	1,653,281,386.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,431,229,385.09	1,403,844,450.09
减：库存股		24,222,067.15	24,222,067.15
其他综合收益		-62,045,420.13	-41,091,540.61
专项储备			
盈余公积		29,990,096.10	29,990,096.10
一般风险准备			
未分配利润		-418,799,444.07	-460,981,167.69
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,609,433,935.84	2,560,821,156.74
少数股东权益		448,865,169.50	489,119,159.89
所有者权益(或股东权益) 合计		3,058,299,105.34	3,049,940,316.63
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		6,328,000,456.90	6,149,025,376.63

公司负责人：钟发平 主管会计工作负责人：吴晓光 会计机构负责人：吴兰

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：湖南科力远新能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		555,306,629.14	265,087,540.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		28,200,020.32	3,695,951.33
应收款项融资			
预付款项		61,842,918.43	9,031,216.91
其他应收款		339,595,027.95	239,068,809.78
其中：应收利息			
应收股利		96,627,410.90	
存货			
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		3,701,169.78	4,107,395.26
流动资产合计		988,645,765.62	520,990,914.20
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,088,437,766.26	4,213,617,581.29

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		11,943,744.27	14,662,155.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		144,846.63	223,180.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,474,040.32	1,691,255.21
递延所得税资产		2,755,990.75	1,673,049.46
其他非流动资产		2,843,800.00	2,843,800.00
非流动资产合计		4,107,600,188.23	4,234,711,022.32
资产总计		5,096,245,953.85	4,755,701,936.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		279,266,645.28	285,063,169.39
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		125,660,000.00	79,000,000.00
应付账款		9,175,119.35	8,220,316.74
预收款项		2,000.00	2,000.00
合同负债			
应付职工薪酬		1,314,258.16	
应交税费		278,123.50	243,472.10
其他应付款		1,298,625,492.60	1,181,743,956.38
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,714,321,638.89	1,554,272,914.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		250,285,833.33	290,434,194.44
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		250,285,833.33	290,434,194.44
负债合计		1,964,607,472.22	1,844,707,109.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		1,653,281,386.00	1,653,281,386.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,432,517,884.66	1,413,566,107.64
减：库存股		24,222,067.15	24,222,067.15
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,791,640.57	29,791,640.57
未分配利润		40,269,637.55	-161,422,239.59
所有者权益（或股东权益）合计		3,131,638,481.63	2,910,994,827.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,096,245,953.85	4,755,701,936.52

公司负责人：钟发平 主管会计工作负责人：吴晓光 会计机构负责人：吴兰

### 合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		3,058,572,227.12	2,545,775,967.00
其中：营业收入		3,058,572,227.12	2,545,775,967.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,140,646,604.54	2,767,163,985.53
其中：营业成本		2,610,977,916.39	2,217,406,519.74
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		19,529,474.44	18,550,229.47
销售费用		34,689,313.27	43,820,629.76
管理费用		316,914,856.40	312,052,649.84
研发费用		65,820,940.53	77,040,371.80
财务费用		92,714,103.51	98,293,584.92
其中：利息费用		105,163,584.95	109,885,953.21
利息收入		5,473,727.53	13,376,553.11
加：其他收益		43,695,941.61	210,484,477.45
投资收益（损失以“－”号填列）		101,783,131.55	76,910,068.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		134,599,242.89	59,879,665.03

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-252,000.00	-315,000.00
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）		3,694,420.00	189,750.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,195,803.05	983,713.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,358,477.31	-16,457,931.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-462,787.30	-739,818.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,082,048.08	49,982,241.33
加：营业外收入		3,674,656.70	7,856,095.09
减：营业外支出		2,012,477.16	3,541,087.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,744,227.62	54,297,248.76
减：所得税费用		39,578,289.57	13,392,439.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,165,938.05	40,904,808.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,165,938.05	40,904,808.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		42,181,723.62	55,469,413.57
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-37,015,785.57	-14,564,604.80
六、其他综合收益的税后净额		-21,447,377.74	-2,890,072.50
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-20,953,879.52	-2,540,877.35
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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-20,953,879.52	-2,540,877.35

(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		1,718,923.39	
(6) 外币财务报表折算差额		-22,672,802.91	-2,540,877.35
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-493,498.22	-349,195.15
七、综合收益总额		-16,281,439.69	38,014,736.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		21,227,844.10	52,928,536.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-37,509,283.79	-14,913,799.95
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.026	0.034
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.025	0.034

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

公司负责人：钟发平 主管会计工作负责人：吴晓光 会计机构负责人：吴兰

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		427,827,880.20	405,407,728.45
减：营业成本		428,280,606.80	405,997,301.04
税金及附加		324,001.63	249,378.93
销售费用		36,363.97	107,314.45
管理费用		40,217,263.35	17,368,693.01
研发费用			
财务费用		43,123,380.37	72,970,783.00
其中：利息费用		44,722,404.45	83,572,156.46
利息收入		1,454,903.64	10,093,627.11
加：其他收益		4,363.42	150,018,754.32
投资收益（损失以“-”号填列）		288,939,265.21	61,140,263.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		139,125,476.14	63,230,608.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-4,331,765.18	-542,733.95
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		150,758.27	61,544.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		200,608,885.80	119,392,086.20
加：营业外收入		50.05	
减：营业外支出			94,229.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		200,608,935.85	119,297,857.00
减：所得税费用		-1,082,941.29	-135,683.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		201,691,877.14	119,433,540.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		201,691,877.14	119,433,540.50
（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			
（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		201,691,877.14	119,433,540.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：钟发平 主管会计工作负责人：吴晓光 会计机构负责人：吴兰

## 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,648,336,285.82	2,924,658,695.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		15,023,827.75	23,423,269.50
收到其他与经营活动有关的现金		176,997,206.72	253,192,154.26
经营活动现金流入小计		2,840,357,320.29	3,201,274,118.82
购买商品、接受劳务支付的现金		2,026,811,521.49	2,179,552,086.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		315,482,239.16	318,583,171.93
支付的各项税费		79,887,909.42	60,050,025.82
支付其他与经营活动有关的现金		199,031,139.84	151,978,840.73
经营活动现金流出小计		2,621,212,809.91	2,710,164,124.52
经营活动产生的现金流量净额		219,144,510.38	491,109,994.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		62,859,958.59	43,669,816.54
取得投资收益收到的现金		81,320,800.16	52,825,682.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		52,327,392.23	1,247,326.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		96,253,026.86	
收到其他与投资活动有关的现金		40,000.00	119,511,200.00
投资活动现金流入小计		292,801,177.84	217,254,025.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		234,091,946.40	260,653,167.74
投资支付的现金		106,936,161.69	238,004,031.73
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		100,000.00	119,511,200.00
投资活动现金流出小计		341,128,108.09	618,168,399.47
投资活动产生的现金流量净额		-48,326,930.25	-400,914,374.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,277,604,185.17	1,194,303,550.64
收到其他与筹资活动有关的现金		493,686,785.49	30,500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,771,290,970.66	1,224,803,550.64
偿还债务支付的现金		1,266,873,662.50	965,150,868.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,309,933.30	96,179,618.54
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		514,365,440.99	263,863,696.77
筹资活动现金流出小计		1,884,549,036.79	1,325,194,184.11
筹资活动产生的现金流量净额		-113,258,066.13	-100,390,633.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,632,459.46	-1,701,275.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		52,927,054.54	-11,896,289.02
加：期初现金及现金等价物余额		640,856,393.19	652,752,682.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		693,783,447.73	640,856,393.19

公司负责人：钟发平 主管会计工作负责人：吴晓光 会计机构负责人：吴兰

母公司现金流量表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		471,224,643.31	461,243,075.03
收到的税费返还		663,043.11	282,705.47
收到其他与经营活动有关的现金		2,105,526,386.53	2,123,082,123.62
经营活动现金流入小计		2,577,414,072.95	2,584,607,904.12
购买商品、接受劳务支付的现金		470,724,201.02	454,943,411.47
支付给职工及为职工支付的现金		6,781,050.44	4,480,687.93
支付的各项税费		297,433.97	267,868.27
支付其他与经营活动有关的现金		1,918,923,645.91	1,796,250,197.66
经营活动现金流出小计		2,396,726,331.34	2,255,942,165.33
经营活动产生的现金流量净额		180,687,741.61	328,665,738.79
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		132,362,496.27	47,613,678.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	69,180.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		80,831,700.00	
收到其他与投资活动有关的现金			2,440,132.84
投资活动现金流入小计		225,214,196.27	50,122,990.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			10,397.00
投资支付的现金		61,787,880.00	298,470,472.00
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		477,864.00	
投资活动现金流出小计		62,265,744.00	298,480,869.00
投资活动产生的现金流量净额		162,948,452.27	-248,357,878.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		288,596,000.00	297,479,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金		686,706,900.00	200,000,000.00
筹资活动现金流入小计		975,302,900.00	497,479,800.00
偿还债务支付的现金		334,596,000.00	277,883,800.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,043,943.95	29,086,031.83
支付其他与筹资活动有关的现金		689,107,382.93	283,187,458.41
筹资活动现金流出小计		1,056,747,326.88	590,157,290.24
筹资活动产生的现金流量净额		-81,444,426.88	-92,677,490.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		26,418.82	3,729.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		262,218,185.82	-12,365,899.67
加：期初现金及现金等价物余额		233,263,145.05	245,629,044.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		495,481,330.87	233,263,145.05

公司负责人：钟发平 主管会计工作负责人：吴晓光 会计机构负责人：吴兰

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,653,281,386.00				1,403,844,450.09	24,222,067.15	-41,091,540.61		29,990,096.10		-460,981,167.69		2,560,821,156.74	489,119,159.89	3,049,940,316.63
加:会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,653,281,386.00				1,403,844,450.09	24,222,067.15	-41,091,540.61		29,990,096.10		-460,981,167.69		2,560,821,156.74	489,119,159.89	3,049,940,316.63



3. 股份 支付 计入 所有者 权益的 金额					18,219,250 .09							18,219,250 .09		18,219,250 .09
4. 其他					9,165,684. 91							9,165,684. 91	- 785,698.9 7	8,379,985. 94
(三) 利润分 配													- 1,959,007 .63	- 1,959,007. 63
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													- 1,959,007 .63	- 1,959,007. 63
4. 其他														
(四) 所														

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																			

2021 年年度报告

收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	1,653,281,386.00				1,431,229,385.09	24,222,067.15	-62,045,420.13	29,990,096.10	-418,799,444.07		2,609,433,935.84	448,865,169.50	3,058,299,105.34

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											

2021 年年度报告

一、上年年末余额	1,653,281,386.00				1,405,634,285.28	24,222,067.15	-38,550,663.26	29,990,096.10	516,450,581.26	2,509,682,455.71	506,885,403.40	3,016,567,859.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,653,281,386.00				1,405,634,285.28	24,222,067.15	-38,550,663.26	29,990,096.10	516,450,581.26	2,509,682,455.71	506,885,403.40	3,016,567,859.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,789,835.19		-2,540,877.35		55,469,413.57	51,138,701.03	-17,766,243.51	33,372,457.52

2021 年年度报告

(一) 综合收益总额							- 2,540,87 7.35					55,469,41 3.57		52,928,536 .22		- 14,913,79 9.95	38,014,736 .27
(二) 所有者投入和减少资本							- 1,789,835. 19							- 1,789,835. 19		- 2,852,443 .56	- 4,642,278. 75
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他							- 1,789,835. 19							- 1,789,835. 19		- 2,852,443 .56	- 4,642,278. 75

(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																				

2021 年年度报告

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,653,281,386.00			1,403,844,450.09	24,222,067.15	-41,091,540.61	29,990,096.10	-460,981,167.69	2,560,821,156.74	489,119,159.89	3,049,940,316.63	

公司负责人：钟发平 主管会计工作负责人：吴晓光 会计机构负责人：吴兰

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,653,281,386.00				1,413,566,107.64	24,222,067.15			29,791,640.57	-161,422,239.59	2,910,994,827.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,653,281,386.00				1,413,566,107.64	24,222,067.15			29,791,640.57	-161,422,239.59	2,910,994,827.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,951,777.02					201,691,877.14	220,643,654.16

2021 年年度报告

(一) 综合收益总额										201,691,877.14	201,691,877.14
(二) 所有者投入和减少资本					18,951,777.02						18,951,777.02
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,219,250.09						18,219,250.09
4. 其他					732,526.93						732,526.93
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,653,281,386.00				1,432,517,884.66	24,222,067.15			29,791,640.57	40,269,637.55	3,131,638,481.63

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,653,28 1,386.00				1,413,5 66,107. 64	24,222,0 67.15			29,791, 640.57	- 280,855 ,780.09	2,791,5 61,286. 97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,653,28 1,386.00				1,413,5 66,107. 64	24,222,0 67.15			29,791, 640.57	- 280,855 ,780.09	2,791,5 61,286. 97
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）										119,433 ,540.50	119,433 ,540.50
（一）综合收益总额										119,433 ,540.50	119,433 ,540.50
（二）所有者投入和减少资 本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投 入资本											
3. 股份支付计入所有者权 益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的 分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,653,281,386.00				1,413,566,107.64	24,222,067.15			29,791,640.57	-161,422,239.59	2,910,994,827.47

公司负责人：钟发平 主管会计工作负责人：吴晓光 会计机构负责人：吴兰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

湖南科力远新能源股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府湘政函（2000）121 号文批准，由湖南新兴科技发展有限公司、成都银河创新科技股份有限公司、钟发平、上海三湘（集团）有限公司、广东新锐投资有限公司、湖南天联复合材料有限公司发起设立，于 1998 年 1 月 24 日在湖南省工商行政管理局登记注册。公司股票于 2003 年 9 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。公司现持有统一社会信用代码为 91430000274963621B 的营业执照，注册资本人民币 1,653,281,386.00 元，股份总数 A 股 1,653,281,386 股（每股面值 1 元）。

公司总部地址：湖南省长沙市高新技术产业开发区麓谷桐梓坡西路 348 号

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属电气机械和器材制造业。主要经营活动为民用电池材料及电池、汽车动力电池用材料及电池、汽车混合动力系统总成产品的研发、生产和销售、有色金属贸易业务等。产品主要有：民用电池材料及电池、汽车动力电池用材料及电池、汽车混合动力系统总成产品。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

财务报告经本公司董事会 2022 年 4 月 22 批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表范围，详见本附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体中的权益”披露。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业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，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导

致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币

财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，

计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接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（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，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（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为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终止确

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

## (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内关联方应收款项

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：合并范围内关联方其他应收款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款组合 1：账龄组合

### 应收账款组合 2：合并范围内关联方应收款项

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

#### ②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 其他应收款组合 1：账龄组合

#### 其他应收款组合 2：合并范围内关联方其他应收款项

### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：

（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个

存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：合并范围内关联方其他应收款项

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、库存商品、合同履约成本等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去

估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

##### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 17. 持有待售资产

适用  不适用

### 18. 债权投资

#### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营

企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

**22. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

年限平均法

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	8-35	3	12.125-2.77
机器设备	年限平均法	6-12	3	16.17-8.08
运输工具	年限平均法	8-12	3	12.125-8.08
电器设备	年限平均法	6-8	3	16.17-12.125
其他设备	年限平均法	3-8	3	32.33-12.125

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

**24. 在建工程**√适用  不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计

或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。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。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	30-50	直线法
专利权及非专利技术	10-20	直线法
管理软件	5-10	直线法
其他	5-10	直线法

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。确认为无形资产的条件：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利时，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。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面

价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

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

本公司与客户之间的销售商品合同通常包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。本公司内销商品收入根据合同约定将商品交付给客户，客户签收完成时点，商品控制权转移确认收入；外销商品收入根据合同约定将报关出口，取得货运提单时点，商品控制权转移确认收入

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十二）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人和代理人

本公司根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

#### 39. 合同成本

适用 不适用

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司

将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用  不适用

##### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及

联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将

会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
--------------	------	---------------------

使用权资产	《企业会计准则第 21 号——租赁》	4,405,435.60
租赁负债	《企业会计准则第 21 号——租赁》	2,817,982.46
一年内到期的非流动负债	《企业会计准则第 21 号——租赁》	1,587,453.14

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

□适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	697,166,270.76	697,166,270.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	358,070.40	358,070.40	
应收票据	3,059,000.00	3,059,000.00	
应收账款	310,144,397.73	310,144,397.73	
应收款项融资	12,533,195.78	12,533,195.78	
预付款项	34,334,829.11	34,334,829.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,291,729.34	51,291,729.34	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	263,312,013.75	263,312,013.75	
合同资产	5,121,466.18	5,121,466.18	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	75,942,959.78	75,942,959.78	
流动资产合计	1,453,263,932.83	1,453,263,932.83	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	24,170,456.31	24,170,456.31	
长期股权投资	638,606,720.54	638,606,720.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	56,903,069.42	56,903,069.42	
固定资产	1,813,710,474.22	1,813,710,474.22	
在建工程	153,177,778.55	153,177,778.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,405,435.60	4,405,435.60
无形资产	1,232,389,348.76	1,232,389,348.76	
开发支出	630,154,193.06	630,154,193.06	
商誉			
长期待摊费用	10,123,518.15	10,123,518.15	
递延所得税资产	25,617,314.92	25,617,314.92	
其他非流动资产	110,908,569.87	110,908,569.87	
非流动资产合计	4,695,761,443.80	4,700,166,879.40	4,405,435.60
资产总计	6,149,025,376.63	6,153,430,812.23	4,405,435.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款	892,180,039.84	892,180,039.84	
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	81,661,847.10	81,661,847.10	
应付账款	339,501,413.15	339,501,413.15	
预收款项	1,306,004.39	1,306,004.39	
合同负债	6,448,076.23	6,448,076.23	
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	34,716,896.08	34,716,896.08	
应交税费	36,305,133.78	36,305,133.78	
其他应付款	120,759,499.39	120,759,499.39	
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		1,587,453.14	1,587,453.14
其他流动负债	716,890.87	716,890.87	
流动负债合计	1,513,595,800.83	1,515,183,253.97	1,587,453.14
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	552,045,898.60	552,045,898.60	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,817,982.46	2,817,982.46
长期应付款	875,977,430.76	875,977,430.76	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	145,414,488.51	145,414,488.51	
递延所得税负债	12,051,441.30	12,051,441.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,585,489,259.17	1,588,307,241.63	2,817,982.46
负债合计	3,099,085,060.00	3,103,490,495.60	4,405,435.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,653,281,386.00	1,653,281,386.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,403,844,450.09	1,403,844,450.09	
减：库存股	24,222,067.15	24,222,067.15	
其他综合收益	-41,091,540.61	-41,091,540.61	
专项储备			
盈余公积	29,990,096.10	29,990,096.10	
一般风险准备			
未分配利润	-460,981,167.69	-460,981,167.69	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,560,821,156.74	2,560,821,156.74	
少数股东权益	489,119,159.89	489,119,159.89	
所有者权益（或股东权益）合计	3,049,940,316.63	3,049,940,316.63	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,149,025,376.63	6,153,430,812.23	4,405,435.60

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	265,087,540.92	265,087,540.92	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,695,951.33	3,695,951.33	
应收款项融资			
预付款项	9,031,216.91	9,031,216.91	
其他应收款	239,068,809.78	239,068,809.78	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,107,395.26	4,107,395.26	
流动资产合计	520,990,914.20	520,990,914.20	
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,213,617,581.29	4,213,617,581.29	
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	14,662,155.56	14,662,155.56	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	223,180.80	223,180.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,691,255.21	1,691,255.21	
递延所得税资产	1,673,049.46	1,673,049.46	
其他非流动资产	2,843,800.00	2,843,800.00	
非流动资产合计	4,234,711,022.32	4,234,711,022.32	
资产总计	4,755,701,936.52	4,755,701,936.52	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	285,063,169.39	285,063,169.39	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	79,000,000.00	79,000,000.00	
应付账款	8,220,316.74	8,220,316.74	
预收款项	2,000.00	2,000.00	
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	243,472.10	243,472.10	
其他应付款	1,181,743,956.38	1,181,743,956.38	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,554,272,914.61	1,554,272,914.61	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	290,434,194.44	290,434,194.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	290,434,194.44	290,434,194.44	
负债合计	1,844,707,109.05	1,844,707,109.05	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,653,281,386.00	1,653,281,386.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,413,566,107.64	1,413,566,107.64	
减：库存股	24,222,067.15	24,222,067.15	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,791,640.57	29,791,640.57	
未分配利润	-161,422,239.59	-161,422,239.59	
所有者权益（或股东权益）合计	2,910,994,827.47	2,910,994,827.47	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,755,701,936.52	4,755,701,936.52	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、21%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
香港科力远能源科技有限公司	16.5%
美国科力远商贸有限公司	21%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率	优惠期间	优惠原因
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	15%	2021 年--2023 年	高新技术企业
厦门市福工动力技术有限公司	15%	2020 年--2022 年	高新技术企业
兰州金川科力远电池有限公司	15%	2020 年--2022 年	高新技术企业
益阳科力远电池有限责任公司	15%	2019 年--2021 年	高新技术企业
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	15%	2020 年--2022 年	高新技术企业
深圳先进储能材料国家工程研究中心有限公司	15%	2021 年--2023 年	高新技术企业
常德力元新材料有限责任公司	15%	2020 年--2022 年	高新技术企业

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	388,985.70	186,046.80
银行存款	684,556,322.27	636,696,466.66
其他货币资金	171,673,438.03	60,283,757.30
合计	856,618,746.00	697,166,270.76
其中：存放在境外的款项总额	18,025,067.70	27,215,652.78

其他说明

注：其他货币资金包括为开具银行承兑汇票存入保证金 149,575,298.27 元，为期货业务存入保证金 8,327,269.90 元，为取得贷款存入保证金 13,100,000.00 元，为购汇存入购汇保证金 160,000.00 元，其他项 510,869.86 元。

### 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
镍板期货	3,046,534.00	358,070.40
合计	3,046,534.00	358,070.40

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	5,533,180.00	3,059,000.00
合计	5,533,180.00	3,059,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
账 龄 组 合	5,824,40 0.00	1 0 0	291,220 .00	5	5,533,18 0.00	3,220,00 0.00	10 0	161,000 .00	5	3,059,00 0.00
合 计	5,824,40 0.00	100	291,220 .00	5	5,533,18 0.00	3,220,00 0.00	10 0	161,000 .00	5	3,059,00 0.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,824,400.00	291,220.00	5
合计	5,824,400.00	291,220.00	5

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

□适用 √不适用

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	24,689,448.00	4.83	24,689,448.00	100.00	0.00	25,305,154.31	7.15	25,305,154.31	100.00	0.00
其中：										

按单项评估计提坏账准备的应收账款	24,689,448.00	4.83	24,689,448.00	100.00	0.00	25,305,154.31	7.15	25,305,154.31	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	486,650,090.90	95.17	27,275,329.16	5.6	459,374,761.74	328,850,353.09	92.85	18,705,955.36	5.69	310,144,397.73
其中：										
账龄组合	486,650,090.90	95.17	27,275,329.16	5.6	459,374,761.74	328,850,353.09	92.85	18,705,955.36	5.69	310,144,397.73
合计	511,339,538.90	100	51,964,777.16	10.16	459,374,761.74	354,155,507.40	100	44,011,109.67	12.43	310,144,397.73

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
按单项评估计提坏账准备的应收账款	24,689,448.00	24,689,448.00	100	
合计	24,689,448.00	24,689,448.00	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	457,876,164.25	22,893,808.20	5.00
1 至 2 年	11,027,816.23	1,102,781.63	10.00
2 至 3 年	10,445,896.49	1,566,884.48	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,501,952.10	500,390.42	20.00
4 至 5 年	2,280,141.13	456,028.22	20.00
5 年以上	2,518,120.70	755,436.21	30.00
合计	486,650,090.90	27,275,329.16	5.69

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	25,305,154.31	986,363.69			1,602,070.00	24,689,448.00
按组合计提坏账准备的应收账款	18,705,955.36	10,375,176.34		60,914.22	1,744,888.32	27,275,329.16
合计	44,011,109.67	11,361,540.03		60,914.22	3,346,958.32	51,964,777.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	60,914.22

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	191,432,629.75	37.44	9,571,631.49
2	27,624,200.57	5.4	1,381,210.03
3	25,000,000.00	4.89	1,250,000.00
4	23,841,608.66	4.66	1,192,080.43
5	11,475,461.83	2.24	573,773.09
合计	279,373,900.81	54.63	13,968,695.04

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	990,000.00	12,533,195.78
合计	990,000.00	12,533,195.78

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	76,396,180.75	88.94	22,400,824.42	65.25
1至2年	152,412.25	0.18	10,490,382.14	30.55
2至3年	8,129,309.74	9.46	958,840.88	2.79
3年以上	1,218,853.22	1.42	484,781.67	1.41
合计	85,896,755.96	100.00	34,334,829.11	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
1	61,814,928.91	71.96
2	4,718,009.81	5.49
3	4,161,487.02	4.84
4	3,510,621.80	4.09
5	1,092,480.00	1.27
合计	75,297,527.54	87.65

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	145,421,393.06	51,291,729.34
合计	145,421,393.06	51,291,729.34

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	126,852,692.42
1 年以内小计	126,852,692.42
1 至 2 年	3,829,902.65
2 至 3 年	23,493,518.65
3 年以上	
3 至 4 年	892,010.57
4 至 5 年	287,130.70
5 年以上	6,644,738.35
合计	161,999,993.34

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	32,059,725.85	26,283,972.59
应收暂付款	107,984,515.57	23,522,228.31
股权转让款	11,299,300.00	14,000,000.00
其他	10,656,451.92	
合计	161,999,993.34	63,806,200.90

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,351,928.13		7,162,543.43	12,514,471.56
2021年1月1日余额在本期	6,730,656.97		45,422.10	6,776,079.07
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销			60,660.07	60,660.07
其他变动	1,346,410.28		1,304,880.00	2,651,290.28
2021年12月31日余额	10,736,174.82		5,842,425.46	16,578,600.28

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	往来款	85,539,273.70	1年以内	52.8	4,276,963.69
2	保证金	12,000,000.00	2-3年	7.41	1,799,000.00
3	股权转让款	11,299,300.00	1年内	6.97	564,965.00
4	保证金	10,000,000.00	1年以内	6.17	500,000.00
5	往来款	8,522,702.77	1年内、1-2年、2-3年	5.26	1,195,678.20
合计		127,361,276.47		78.61	8,336,606.89

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	139,881,359.32	6,069,367.49	133,811,991.83	128,341,584.15	7,498,108.23	120,843,475.92
在产品	48,064,654.97		48,064,654.97	47,464,733.26	25,415.81	47,439,317.45

库存商品	92,111,571.26	14,337,807.93	77,773,763.33	87,380,790.67	26,127,755.76	61,253,034.91
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	2,047,979.22		2,047,979.22	1,083,067.20		1,083,067.20
发出商品	17,645,957.65		17,645,957.65	27,810,821.27	142,250.58	27,668,570.69
委托加工物资	519,656.09		519,656.09	5,024,547.58		5,024,547.58
合计	300,271,178.51	20,407,175.42	279,864,003.09	297,105,544.13	33,793,530.38	263,312,013.75

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,498,108.23	1,514,068.75			2,942,809.49	6,069,367.49

在产品	25,415.81			22,107.69	3,308.12	
库存商品	26,127,755.76	728,035.34		11,632,814.42	885,168.75	14,337,807.93
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	142,250.58	193,603.48			335,854.06	
合计	33,793,530.38	2,435,707.57		11,654,922.11	4,167,140.42	20,407,175.42

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

确定可变现净值的具体依据说明

资产负债表日，库存商品、发出商品、呆滞积压的周转材料等存货以其预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；原材料、在产品等需要经过加工的存货，以在正常生产经营过程中所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金				6,067,071.79	945,605.61	5,121,466.18
合计				6,067,071.79	945,605.61	5,121,466.18

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
未到期质保金	1,048,388.24			
合计	1,048,388.24			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	69,195,310.83	71,689,595.70
预缴消费税	23,701.49	217,935.92
预缴企业所得税	4,259,640.74	3,000,473.63
预缴房产、土地使用税	534,954.53	534,954.53
待摊费用		500,000.00
合计	74,013,607.59	75,942,959.78

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	103,048.63	0.00	103,048.63	4,400,312.94	0.00	4,400,312.94	8.38% - 16.63%
其中： 未实现融资收益	2,265.29		2,265.29	161,414.33		161,414.33	
分期收款销售商品	11,962,557.36	6,100.38	11,956,456.98	19,848,279.80	78,136.43	19,770,143.37	5%
分期收款提供劳务							

合计	12,065,605.99	6,100.38	12,059,505.61	24,248,592.74	78,136.43	24,170,456.31	/

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖南省稀土产业集团有限公司	26,426,567.76		12,000.00	-1,225,574.18		732,526.93				13,933,520.51
科力美汽车动力电池有	477,553,993.70			140,351,050.32			65,007,818.10			552,897,225.92

限公司											
兰州金川金科资源循环科技有限公司		8,000.00		-471,789.48						7,528,210.52	
无锡明恒混合动力技术有限公司	134,626,159.08		29,342,529.88	-4,248,893.52		9,584,223.18				110,618,958.86	
小计	638,606,720.54	8,000.00	41,342,529.88	134,404,793.14		10,316,750.11	65,007,818.10			684,977,915.81	
合计	638,606,720.54	8,000,000.00	41,342,529.88	134,404,793.14		10,316,750.11	65,007,818.10			684,977,915.81	

其他说明  
无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	73,221,714.35			73,221,714.35
2. 本期增加金额	69,335,864.22			69,335,864.22
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	69,335,864.22			69,335,864.22
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	142,557,578.57			142,557,578.57
(1) 处置	139,137,702.86			139,137,702.86
(2) 其他转出	3,419,875.71			3,419,875.71
4. 期末余额				
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	16,318,644.93			16,318,644.93
2. 本期增加金额	15,955,475.43			15,955,475.43
(1) 计提或摊销	3,264,282.64			3,264,282.64
(2) 固定资产\无形资产转入	12,691,192.79			12,691,192.79
3. 本期减少金额	32,274,120.36			32,274,120.36
(1) 处置	32,274,120.36			32,274,120.36
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>三、减值准备</b>				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	56,903,069.42			56,903,069.42

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,863,022,592.31	1,813,532,766.37
固定资产清理		177,707.85
合计	1,863,022,592.31	1,813,710,474.22

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,079,909,745.06	1,339,152,190.61	50,749,995.77	20,652,594.17	65,274,662.91	2,555,739,188.52
2. 本期增加金额	124,163,491.13	191,761,718.03	3,283,555.04	2,439,290.56	2,057,734.47	319,590,320.29
(1) 购置	396,729.21	14,890,287.46	3,296,105.67	2,544,703.35	3,160,774.53	24,288,600.22

2) 在建工程转入	( 127,777,248.53	181,765,463.65				309,542,712.18
3) 企业合并增加	(					
4) 外币报表折算差额	- 4,010,486.61	- 4,894,033.08	- 12,550.63	- 105,412.79	- 5,218,509.00	- 14,240,992.11
3. 本期减少金额	169,705,617.69	22,640,139.34	3,130,194.96	8,968,852.45	4,064,134.05	208,508,938.49
1) 处置或报废	( 23,672,234.29	3,135,787.09	380,549.36	4,078,859.99	2,819,483.73	34,086,914.46
2) 转入投资性房地产	1 51,507,704.25					51,507,704.25
3) 处置子公司	( 94,525,679.15	19,504,352.25	2,749,645.60	4,889,992.46	1,244,650.32	122,914,319.78
4. 期末余额	1,034,367,618.50	1,508,273,769.30	50,903,355.85	14,123,032.28	59,152,794.39	2,666,820,570.32
二、累计折旧						
1. 期初余额	153,606,710.42	480,683,480.60	33,273,933.85	14,914,177.08	41,960,736.91	724,439,038.86
2. 本期增加金额	27,702,573.80	103,813,795.03	5,774,045.20	1,494,080.01	4,300,964.18	143,085,458.22
1) 计提	( 28,936,447.64	107,998,877.61	5,786,595.83	1,562,476.02	7,718,355.18	152,002,752.28
2) 外币报表折算差额	1 1,233,873.84	- 4,185,082.58	- 12,550.63	- 68,396.01	- 3,417,391.00	- 8,917,294.06
3. 本期减少金额	40,824,082.15	11,899,096.07	1,826,144.87	6,476,905.51	2,700,290.47	63,726,519.07
1) 处置或报废	( 5,914,731.92	1,939,846.22	258,657.93	2,681,035.66	1,585,456.69	12,379,728.42
2) 转入	1 7,822,902.81					7,822,902.81

投资性 房地产						
( 3) 处置 子公司	27,086,447. 42	9,959,249.8 5	1,567,486 .94	3,795,869 .85	1,114,833 .78	43,523,887. 84
4. 期末余 额	140,485,202 .07	572,598,179 .56	37,221,83 4.18	9,931,351 .58	43,561,41 0.62	803,797,978 .01
三、减值准备						
1. 期初余 额	17,767,383. 29					17,767,383. 29
2. 本期增 加金额						
( 1) 计提						
3. 本期减 少金额	17,767,383. 29					17,767,383. 29
( 1) 处置 或报废	17,767,383. 29					17,767,383. 29
4. 期末余 额						
四、账面价值						
1. 期末账 面价值	893,882,416 .43	935,675,589 .74	13,681,52 1.67	4,191,680 .70	15,591,38 3.77	1,863,022,5 92.31
2. 期初账 面价值	908,535,651 .35	858,468,710 .01	17,476,06 1.92	5,738,417 .09	23,313,92 6.00	1,813,532,7 66.37

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
科霸公司厂房	69,086,619.11	尚未办理竣工结算
兰州金川科力远电池有限公司园区厂房	25,255,327.61	尚未办理竣工结算
佛山 CHS 联合厂房	96,112,417.11	尚未办理竣工结算
佛山 CHS 研发大楼	42,706,131.30	尚未办理竣工结算
常德力元院区厂房	87,249,204.83	尚未办理竣工结算
小计	320,409,699.96	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,507,578.55	131,825,056.47
工程物资	28,208,360.48	21,352,722.08
合计	75,715,939.03	153,177,778.55

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
益阳科力远待安装设备	1,456,173.39		1,456,173.39	3,220,930.33		3,220,930.33
常德新园区建设	4,299,939.61		4,299,939.61	13,970,316.30		13,970,316.30
CHS 项目	38,899,992.42		38,899,992.42	13,661,141.48		13,661,141.48
科霸 C2 项目能增				44,667,703.88		44,667,703.88

佛山科霸园区建设				47,449,983.40		47,449,983.40
益阳新能源新工厂建设	237,183.92		237,183.92			
零星工程	2,614,289.21		2,614,289.21	8,854,981.08		8,854,981.08
合计	47,507,578.55		47,507,578.55	131,825,056.47		131,825,056.47

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
益阳科力远待安装设备	14,067,400.00	3,220,930.33	3,038,360.55	4,803,117.49		1,456,173.39	21.60	76.74				自筹
常德新园区建设	179,133,900.00	13,970,316.30	6,832,207.37	16,502,584.06		4,299,939.61	88.55	99.00	2,598,946.28	428,101.10	4.785	自筹
CHS项目	403,886,000.00	13,661,141.48	25,238,850.94			38,899,992.42	15.00	6.28				自筹

C 2 增 能 项 目	116,05 0,000. 00	44,667 ,703.8 8	2,419, 095.76	47,086 ,799.6 4			40 .5 7	10 0. 00				自 筹
佛 山 科 霸 园 区 建 设	641,83 5,900. 00	47,449 ,983.4 0	184,99 3,353. 92	232,44 3,337. 32			36 .0 0	10 0. 00	7,642, 635.58	5,704 ,115. 81	4. 78 5	自 筹
益 阳 新 能 源 新 工 厂 建 设	300,00 0,000. 00		237,18 3.92				0. 08	0. 08				自 筹
					237,18 3.92							
合 计	1,654, 973,20 0.00	122,97 0,075. 39	222,75 9,052. 46	300,83 5,838. 51	44,893 ,289.3 4	/	/		10,241 ,581.8 6	6,132 ,216. 91	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发专用物资	28,208,360.48		28,208,360.48	21,352,722.08		21,352,722.08
合计	28,208,360.48		28,208,360.48	21,352,722.08		21,352,722.08

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	4,405,435.60	4,405,435.60
2. 本期增加金额	3,851,993.81	3,851,993.81
(1) 新增租赁	3,851,993.81	3,851,993.81
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,257,429.41	8,257,429.41
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,886,347.47	1,886,347.47
(1) 计提	1,886,347.47	1,886,347.47
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,886,347.47	1,886,347.47
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,371,081.94	6,371,081.94
2. 期初账面价值	4,405,435.60	4,405,435.60

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用 权	专 利 权	非 专 利 技 术	专利权及非 专利技术	管理软件	车辆牌 照	其他	合计
一、账面原值								
1. 期 初余额	346,694,1 04.22			1,236,594, 414.47	73,748,2 31.44	8,528,0 00.00	3,375,1 38.21	1,668,939, 888.34
2. 本 期增加金 额	- 1,210,822 .33			4,419,897. 29	84,821.8 9		- 472,608 .54	2,821,288. 31
(1) )购置	68,351.60			2,955,315. 38	506,458. 47			3,530,125. 45
(2) )内部研 发				4,086,923. 66				4,086,923. 66
(3) )企业合 并增加								
( 4) 外币 报表折算 差额	- 1,279,173 .93			- 2,622,341. 75	- 421,636. 58		- 472,608 .54	- 4,795,760. 80
3. 本 期减少金 额	78,733,40 3.02			26,919,766 .69	1,108,24 7.37			106,761,41 7.08
(1) )处置					82,706.8 9			82,706.89
( 2) 转入 投资性房 地产	17,828,15 9.97							17,828,159 .97
( 3) 处置 子公司	60,905,24 3.05			26,919,766 .69	1,025,54 0.48			88,850,550 .22

4. 期末余额	266,749,878.87		1,214,094,545.07	72,724,805.96	8,528,000.00	2,902,529.67	1,564,999,759.57
二、累计摊销							
1. 期初余额	51,927,888.22		350,820,236.67	31,828,837.41		1,973,577.28	436,550,539.58
2. 本期增加金额	6,618,299.41		118,161,785.26	6,771,953.01		517,521.30	132,069,558.98
(1) 计提	6,618,299.41		120,095,746.27	7,086,977.91		990,129.84	134,791,153.43
(2) 外币报表折算差额			-1,933,961.01	-315,024.90		-472,608.54	-2,721,594.45
3. 本期减少金额	21,136,565.96		14,843,049.26	1,012,020.96			36,991,636.18
(1) 处置				82,706.89			82,706.89
(2) 转入投资性房地产	4,868,289.98						4,868,289.98
(3) 处置子公司	16,268,275.98		14,843,049.26	929,314.07			32,040,639.31
4. 期末余额	37,409,621.67		454,138,972.67	37,588,769.46		2,491,098.58	531,628,462.38
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额			1,896,489.19				1,896,489.19
(1) 计提			1,896,489.19				1,896,489.19
3. 本期减少金额			1,896,489.19				1,896,489.19
(1) 处置			1,896,489.19				1,896,489.19
4. 期末余额							
四、账面价值							

1. 期末账面价值	229,340,257.20			759,955,572.40	35,136,036.50	8,528,000.00	411,431.09	1,033,371,297.19
2. 期初账面价值	294,766,216.00			885,774,177.80	41,919,394.03	8,528,000.00	1,401,560.93	1,232,389,348.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 67.27%

注：2021 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 8,528,000.00 元的车辆牌照的使用寿命不确定。本公司持有的车辆牌照属于深圳地区小汽车车牌，根据当地最新的车牌成交价可以判断，未来预期可收回金额大于账面价值，未发生减值，同时根据规定，自 2017 年 7 月 1 日起，汽车牌号可允许终身使用，因此本公司仍以使用寿命不确定的无形资产列报。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	处置子公司	
1. 科霸电池							
(1)DB750 轨道车用应急电源镍氢圆柱形电池开发		885,079.36					885,079.36
(2)D 型标准电池包开发项目		10,854,184.20					10,854,184.20
(3)HEV 高功率低成本镍氢电池		4,384,171.61					4,384,171.61

用正 负极 板开 发 (22V E)							
(4)T 领域 高安 全性 电池 包开 发项 目		1,924,027 .32					1,924,027. 32
(5)大 容积 正负 极浆 料练 合新 工艺 开发		1,579,660 .73					1,579,660. 73
(6)镍 氢动 力电 池材 料、 工 艺、 设 备 基 础 研 究		1,710,167 .39					1,710,167. 39
2. 兰 州科 力远							
(1)HE V 项 目 电 池 用 合 金 粉	1,322,278. 90	611,740.1 3		1,627,59 6.97			306,422.06
3. 科 力远 CHS 公 司							
(1)CH S 混 合 动 力 系 统	607,987,56 5.08	56,514,69 1.99			55,744,93 2.38		608,757,32 4.69

4. 福 工动 力							
(1) 商 用车 混合 系统 (含 镍氢 电 池)	8,648,754. 96				8,648,754 .96		
(3) 自 制 DCDC 项目 及自 制 DCAC 单模 块机 芯	1,634,892. 49	333,813.7 0				1,968,70 6.19	
5. 常 德力 元							
(1) T 项目	2,342,253. 23	117,073.4 6			2,459,32 6.69		
(2) HE V 项目 二期	5,995,645. 79	1,993,128 .47					7,988,774. 26
(3) 钢 带 C 项目	2,222,802. 61	223,464.4 3					2,446,267. 04
合计	630,154,19 3.06	81,131,20 2.79			4,086,92 3.66	64,393,68 7.34	1,968,70 6.19
							640,836,07 8.66

其他说明  
无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程	7,172,227.67	3,156,485.87	3,627,713.02		6,701,000.52
排污权	303,635.27		105,092.76		198,542.51
其他	2,647,655.21	2,010,000.00	1,533,524.79		3,124,130.42
合计	10,123,518.15	5,166,485.87	5,266,330.57		10,023,673.45

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	88,519,863.93	17,291,418.62	104,069,937.83	20,061,133.13
内部交易未实现利润	29,973,414.67	4,496,012.20	35,467,175.53	5,320,076.33
可抵扣亏损				
税收与账面折旧差额(境外公司)	795,900.00	167,139.00	1,124,311.71	236,105.46
合计	119,289,178.60	21,954,569.82	140,661,425.07	25,617,314.92

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	1,543,183.60	231,477.54	15,647,601.86	3,367,961.23
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
企业合并取得的合并收益大于计税基础	21,035,263.32	5,258,815.83	21,035,263.32	5,258,815.83
固定资产一次性税前抵扣	69,606,800.23	12,638,607.81	22,831,094.92	3,424,664.24
合计	92,185,247.15	18,128,901.18	59,513,960.10	12,051,441.30

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	728,009.31	759,453.29
可抵扣亏损	1,329,371,573.64	888,879,616.17
合计	1,330,099,582.95	889,639,069.46

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		500,786.71	
2022 年	49,258,012.58	49,258,012.58	
2023 年	230,776,542.36	231,583,211.35	
2024 年	360,446,021.26	360,459,928.19	
2025 年	200,656,102.61	201,816,164.73	
2026 年	427,734,072.88	6,534,746.77	最终以汇算清缴为准
2027 年	3,350,183.96	3,350,183.96	
2028 年	3,232,633.37	4,019,880.45	
2029 年	15,868,655.80	21,740,371.03	
2030 年	9,616,330.40	9,616,330.40	
2031 年	28,433,018.42		
合计	1,329,371,573.64	888,879,616.17	最终以汇算清缴为准

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	11,000,000.00	122,330,000.00
抵押借款	30,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	422,800,000.00	493,309,477.33
信用借款		
质押、保证借款	468,496,000.00	222,596,000.00
票据贴现借款	4,000,000.00	3,220,000.00
应计利息	1,251,481.36	724,562.51
合计	937,547,481.36	892,180,039.84

短期借款分类的说明：

注：质押借款. 系子公司以货币资金质押取得借款。

抵押借款. 系子公司以自有房产和土地使用权提供抵押担保。

保证借款. 系湖南科力远高技术集团有限公司、本公司、钟发平为子公司的借款提供保证担保；长沙和汉电子有限责任公司为子公司的借款提供担保。

质押、保证借款. 系湖南科力远高技术集团有限公司、钟发平、罗燕为本公司提供保证，子公司股权、货币资金及联营企业科力美汽车动力电池有限公司股权提供质押担保。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	215,910,000.00	81,661,847.10
合计	215,910,000.00	81,661,847.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	281,389,206.23	256,730,708.52
1 年以上	63,991,411.93	82,770,704.63
合计	345,380,618.16	339,501,413.15

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙和汉电子有限责任公司	9,022,800.00	对方未催收
湖南瑞森可机器人科技有限公司	7,903,400.00	对方未催收
青岛奥博智能科技有限公司	7,367,291.58	对方未催收
深圳天成真空技术有限公司	2,942,295.05	对方未催收
湖南联美塑胶制品有限公司	2,140,076.97	对方未催收
合计	29,375,863.60	/

其他说明

□适用 √不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,914,988.18	203,225.70
1 年以上	67,938.39	1,102,778.69
合计	1,982,926.57	1,306,004.39

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	23,928,535.79	6,448,076.23
合计	23,928,535.79	6,448,076.23

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,145,749.95	310,084,533.43	324,879,232.79	19,351,050.59
二、离职后福利-设定提存计划	59,864.53	18,033,371.24	18,029,675.24	63,560.53
三、辞退福利	511,281.60	2,487,534.73	1,860,236.33	1,138,580.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,716,896.08	330,605,439.40	344,769,144.36	20,553,191.12

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,712,856.68	282,697,346.72	297,592,007.08	18,818,196.32
二、职工福利费	244,556.00	12,596,479.74	12,494,726.74	346,309.00
三、社会保险费	13,909.72	8,391,198.26	8,396,078.26	9,029.72
其中：医疗保险费	8,859.78	6,554,768.86	6,560,506.86	3,121.78
工伤保险费	242.13	1,514,595.74	1,514,507.74	330.13
生育保险费	4,807.81	321,833.66	321,063.66	5,577.81
四、住房公积金	174,427.55	6,029,100.18	6,026,012.18	177,515.55

五、工会经费和职工教育经费		370,408.53	370,408.53	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,145,749.95	310,084,533.43	324,879,232.79	19,351,050.59

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	56,797.87	17,374,198.17	17,370,678.17	60,317.87
2、失业保险费	3,066.66	659,173.07	658,997.07	3,242.66
3、企业年金缴费				
合计	59,864.53	18,033,371.24	18,029,675.24	63,560.53

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,307,316.50	23,480,199.96
消费税		
营业税		
企业所得税	24,354,349.52	8,962,411.98
个人所得税	1,957,481.82	584,670.60
城市维护建设税	319,511.18	144,841.70
房产税	978,147.92	2,866,365.97
教育费附加及地方教育附加	228,222.30	103,535.39
印花税	420,508.07	132,591.39
土地使用税	179,018.79	29,442.51
其他税费	1,607.64	1,074.28
合计	51,746,163.74	36,305,133.78

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,959,007.63	
其他应付款	179,045,512.04	120,759,499.39
合计	181,004,519.67	120,759,499.39

其他说明：

适用 不适用**应付利息****(1). 分类列示**适用 不适用**应付股利****(1). 分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,959,007.63	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,959,007.63	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,086,009.12	13,205,063.14
预收专利技术转让款	51,295,229.40	
应付暂收及其他款项	121,664,273.52	107,554,436.25
合计	179,045,512.04	120,759,499.39

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	2,269,848.33	1,587,453.14
合计	2,269,848.33	1,587,453.14

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	2,441,746.76	716,890.87
合计	2,441,746.76	716,890.87

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		15,000,000.00
保证借款	26,000,000.00	43,480,000.00
信用借款		
抵押、保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00
质押、保证借款	250,000,000.00	290,000,000.00
应计利息	635,833.33	3,565,898.60
合计	476,635,833.33	552,045,898.60

长期借款分类的说明：

注： 保证借款. 系湖南科力远高技术集团有限公司、本公司、钟发平为子公司的借款提供保证担保。

抵押、保证借款. 系子公司以自有房产土地及机器设备提供抵押担保，本公司、钟发平为子公司的借款提供保证担保。

质押保证借款. 系以子公司股权提供质押担保，湖南科力远高技术集团有限公司提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

抵押借款：利率区间为 5.225%~5.50%；

保证借款：利率区间为 4.90%~5.16%；

抵押、保证借款：利率区间为 4.90%~5.16%；

质押、保证借款：利率区间为 4.90%~5.16%。

#### 46、 应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,218,789.44	4,844,080.00
减：未确认融资费用	-548,813.17	-438,644.40
减：一年内到期的租赁负债	-2,269,848.33	-1,587,453.14
合计	4,400,127.94	2,817,982.46

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	851,503,264.06	875,977,430.76
专项应付款		
合计	851,503,264.06	875,977,430.76

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
佛山 CHS 公司明股实债	600,000,000.00	600,000,000.00
应付融资租赁款	156,853,264.06	170,810,764.09
债权融资计划	94,650,000.00	105,166,666.67
合计	851,503,264.06	875,977,430.76

其他说明：

无

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

政府补助	145,414,488.51	29,245,400.00	38,391,694.96	136,268,193.55	政府补助 摊销
合计	145,414,488.51	29,245,400.00	38,391,694.96	136,268,193.55	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
镍氢动力电池项目及新型储能电池项目补贴款	533,366.69			533,333.35		33.34	与资产相关
益阳科力远产业园光	7,374,871.68			493,589.76		6,881,281.92	与资产相关

伏发电示范项目补贴款							
先进储能材料国家工程研究中心创新能力建设项目	13,125,000.00			3,750,000.00		9,375,000.00	与资产相关
动力型镍系列电池产业技术开发项目	1,968,750.00			375,000.00		1,593,750.00	与资产相关
先进	7,000,000.00					7,000,000.00	与资

储能材料国家工程研究中心建设配套资金							产相关
南山区新能源发电储能应用示范和检测平台	625,000.00			375,000.00		250,000.00	与资产相关
自主创新和高新技术产业化项目	4,270,833.33			1,250,000.00		3,020,833.33	与资产相关

楼宇储能系统产业化项目	4,000,000.00				2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
创新能力建设项目资金	10,156,250.00			1,875,000.00		8,281,250.00	与资产相关
招研引智项目	225,000.00			75,000.00		150,000.00	与资产相关
年产4.8万台新能源汽车用稀土镍氢合金动力电池模块	3,534,000.00			1,178,000.00		2,356,000.00	与资产相关

产业化							
混合动力电池镍氢电池实施方案	20,086,414.51			6,753,333.32		13,333,081.19	与资产相关
天然气分布式能源站工程	292,147.83			200,824.00		91,323.83	与资产相关
自主创新及产业化项目配套资金	9,625,000.00			1,500,000.00		8,125,000.00	与资产相关
节能与新能源汽车	29,676,250.00			5,000,000.00		24,676,250.00	与资产相关

动力电池关键基体材料实施项目							
RTG 节能型混动储能系统关键技术研发扶持资金	150,562.50			24,750.00		125,812.50	与资产相关
深圳先进储能材料国家工程研究中心	6,416,666.67			1,000,000.00		5,416,666.67	与资产相关

创新能力建设							
先进泡沫镍金属材料绿色关键工艺制造综合改造补助	7,679,375.30			1,227,500.00		6,451,875.30	与资产相关
智能制造综合标准化与新模式应用补助	8,100,000.00			900,000.00		7,200,000.00	与资产相关
节能与新	6,750,000.00			6,750,000.00			与资产

能源汽车用动力电池极片技改工程项目							相关
2019年第五批制造强省专项资金	1,260,000.00			140,000.00		1,120,000.00	与资产相关
高可靠性二次电池及关键材料的开发及产业化	2,565,000.00			285,000.00		2,280,000.00	与资产相关

项目							
智能制造专项技改补贴		16,970,400.00		1,601,553.39		15,368,846.61	与资产相关
绿色制造项目		12,275,000.00		1,103,811.14		11,171,188.86	与资产相关
合计	145,414,488.51	29,245,400.00		36,391,694.96	2,000,000.00	136,268,193.55	

其他说明：

适用 不适用

注：其他变动系本期退回政府补助。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,653,281,386.00						1,653,281,386.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,393,888,513.18			1,393,888,513.18
其他资本公积	9,955,936.91	27,384,935.00		37,340,871.91
合计	1,403,844,450.09	27,384,935.00		1,431,229,385.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积增加系以权益结算的股份支付计入资本公积 18,219,250.09 元，联营企业无锡明恒混合动力技术有限公司其他股东增资导致股权被稀释计入资本公积 8,433,157.98 元，联营企业湖南省稀土产业集团有限公司非同比例减资导致股权被稀释计入资本公积 732,526.93 元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	24,222,067.15			24,222,067.15
合计	24,222,067.15			24,222,067.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其	减：前期计入其	减：所得税费用				

			他 综 合 收 益 当 期 转 入 损 益	他 综 合 收 益 当 期 转 入 留 存 收 益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法								

下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进	41,091,540.61	21,447,377.74				20,953,879.52	493,498.22	62,045,420.13

损益的其他综合收益								
其中： 权益法下可转损益的其他综合收益								
其 他债权投资公允价值变动								
金 融资产重分类计入其他								

综合收益的金额								
其他								
他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备		1,786,080.00				1,718,923.39	67,156.61	1,718,923.39
外币财务报表折算差额	- 41,091,540.61	- 23,233,457.74				- 22,672,802.91	- 560,654.83	- 63,764,343.52
其他综合收益合计	- 41,091,540.61	- 21,447,377.74				- 20,953,879.52	- 493,498.22	- 62,045,420.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,990,096.10			29,990,096.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,990,096.10			29,990,096.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-460,981,167.69	-516,450,581.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-460,981,167.69	-516,450,581.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,181,723.62	55,469,413.57
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-418,799,444.07	-460,981,167.69

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,836,482,308.58	2,415,754,368.82	2,479,363,134.92	2,183,916,674.23
其他业务	222,089,918.54	195,223,547.57	66,412,832.08	33,489,845.51
合计	3,058,572,227.12	2,610,977,916.39	2,545,775,967.00	2,217,406,519.74

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,679,346.55	2,148,744.82
教育费附加	1,234,797.66	1,579,252.84
资源税		
房产税	8,317,280.81	7,261,645.72
土地使用税	3,446,466.54	3,742,316.18
车船使用税		
印花税	4,581,662.10	3,783,774.94
其他	269,920.78	34,494.97
合计	19,529,474.44	18,550,229.47

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,678,596.02	20,837,855.53
办公、差旅、招待及宣传费	7,290,932.58	9,377,000.88
交通运输费	1,051,412.81	883,250.21
商业保险及样品报检费	757,212.43	561,425.32
租赁费	1,290,706.52	2,210,758.86
代理业务费	764,375.69	7,934,126.54
售后物料消耗及维修费	593,500.86	954,201.63

其它	262,576.36	1,062,010.79
合计	34,689,313.27	43,820,629.76

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,180,718.09	105,259,202.46
办公、差旅、招待、宣传及租赁费	33,222,182.51	28,829,772.79
折旧及摊销	138,356,234.52	129,496,741.18
商业保险费	1,302,898.00	1,636,357.69
物料修理费	17,733,400.74	14,900,890.72
中介机构费用	12,290,608.51	16,136,423.55
停工损失		11,524,265.54
股份支付费用	18,219,250.09	
其它	3,609,563.94	4,268,995.91
合计	316,914,856.40	312,052,649.84

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,179,080.78	17,881,047.36
折旧及无形资产摊销	38,742,371.27	37,120,720.47
物料消耗费	2,550,094.90	8,326,815.51
其他	9,349,393.58	13,711,788.46
合计	65,820,940.53	77,040,371.80

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	105,163,584.95	109,885,953.21
减：利息收入	-5,473,727.53	-13,376,553.11
汇兑损益	-10,421,669.51	-1,353,119.49
金融机构手续费及其他	3,445,915.60	3,137,304.31
合计	92,714,103.51	98,293,584.92

其他说明：

注：本期收到财政贴息 4,848,800.00 元冲减利息费用。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	36,391,694.96	27,001,606.32
研发补助	1,402,700.00	
税收增量奖补项目	1,116,000.00	
长沙市智能制造专项项目补贴资金	900,000.00	1,000,000.00
高企、科学技术相关补助	504,000.00	2,376,465.00
年度产业扶持资金	340,300.00	174,113,580.00
外贸发展资金	260,000.00	
稳岗、复产补贴	82,776.05	2,704,695.44
即征即退增值税	60,062.15	114,081.98
财政局科技创新奖		222,820.00
绿色省工厂奖励		500,000.00
其他类补助	2,638,408.45	2,451,228.71
合计	43,695,941.61	210,484,477.45

其他说明：

注：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 43,635,879.46 元，计入经常性损益的政府补助原因见附注十五（一）。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	134,599,242.89	59,879,665.03
处置长期股权投资产生的投资收益	-24,978,661.76	16,634,191.13
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	963,104.50	3,258,175.76
应收款项融资终止确认收益	-8,548,554.08	-2,546,963.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-252,000.00	-315,000.00
合计	101,783,131.55	76,910,068.19

其他说明：

注：与长期股权投资披露的差异系抵消顺逆流交易所致。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,694,420.00	189,750.91
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,694,420.00	189,750.91
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,694,420.00	189,750.91

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-130,220.00	295,083.37
应收账款坏账损失	-11,361,540.03	2,798,329.07
其他应收款坏账损失	-6,776,079.07	-2,226,654.69
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	72,036.05	116,955.50
合同资产减值损失		

合计	-18,195,803.05	983,713.25

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,413,599.88	-16,315,711.29
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-1,896,489.19	
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-1,048,388.24	-142,220.36
合计	-5,358,477.31	-16,457,931.65

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		88,695.97
固定资产处置损失	-462,787.30	-828,514.26
合计	-462,787.30	-739,818.29

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		69,516.69	
收到的补偿及保险赔款	1,602,082.60	4,439,369.74	1,602,082.60
福工业绩补偿		2,852,443.56	
无需支付的款项	1,104,713.74		1,104,713.74
其他	967,860.36	494,765.10	967,860.36
合计	3,674,656.70	7,856,095.09	3,674,656.70

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他		69,516.69	
合计		69,516.69	

其他说明：

适用  不适用

## 75、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,888.47		10,888.47
罚款支出	270,011.14	257,820.19	270,011.14
固定资产报废损失	186,137.77	140,918.27	186,137.77
赔偿损失	103,780.71	2,128,266.18	103,780.71
税收及社保滞纳金	962,320.03		962,320.03
其他	479,339.04	1,014,083.02	479,339.04

合计	2,012,477.16	3,541,087.66	2,012,477.16
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,691,794.87	10,331,408.26
递延所得税费用	9,886,494.70	3,061,031.73
合计	39,578,289.57	13,392,439.99

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	44,744,227.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,186,056.91
子公司适用不同税率的影响	-16,993,910.47
调整以前期间所得税的影响	966,283.29
非应税收入的影响	-1,089,968.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,412,291.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-29,866,803.69
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	87,624,934.11
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变动	18,626.59
研发费用加计扣除	-11,975,621.09
其他税法规定的额外扣除项	-4,703,598.53
所得税费用	39,578,289.57

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,473,727.53	13,376,553.11
收到的政府补助	40,088,194.85	186,378,305.84
收回的保证金、质保金	2,105,180.36	1,830,848.96
收到的往来款及其他	127,616,866.75	37,751,014.44
收到的赔偿款	1,713,237.23	517,451.63
收回票据保证金		13,337,980.28
合计	176,997,206.72	253,192,154.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的付现费用	68,088,672.51	110,062,896.91
支付票据保证金	160,000.00	
支付保证金、质保金	1,604,034.30	5,817,366.71
应收暂付款及其他	127,178,433.03	36,098,577.11
归还政府补助	2,000,000.00	
合计	199,031,139.84	151,978,840.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到理财产品本金及收益		119,511,200.00
工程设备质保金	40,000.00	
合计	40,000.00	119,511,200.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工程设备质保金	100,000.00	
理财产品本金		119,511,200.00
合计	100,000.00	119,511,200.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款	374,240,000.00	30,500,000.00
收票据融资款（净额）	6,146,785.49	
融资租赁售后回租收到的现金	100,000,000.00	
收回贷款保证金	13,300,000.00	
合计	493,686,785.49	30,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付非金融机构借款	379,357,847.00	25,500,000.00
支付的融资性票据（净额）		101,640,286.38
融资租赁费及融资租赁保险金	127,842,783.99	119,903,410.39
支付的租赁费	1,264,810.00	
贷款保证金	5,900,000.00	16,820,000.00
合计	514,365,440.99	263,863,696.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

### 79. 现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,165,938.05	40,904,808.77
加：资产减值准备	5,358,477.31	16,457,931.65
信用减值损失	18,195,803.05	-983,713.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,267,034.92	144,346,452.36
使用权资产摊销	1,886,347.47	
无形资产摊销	134,791,153.43	127,697,875.70
长期待摊费用摊销	4,689,205.78	4,707,527.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	462,787.30	739,818.29

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	186,137.77	140,918.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,694,420.00	-189,750.91
财务费用（收益以“-”号填列）	99,013,590.65	108,622,833.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-110,583,685.63	-79,772,031.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	987,989.04	-799,414.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,898,505.66	3,860,445.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,908,902.83	-13,052,267.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-234,612,188.01	236,070,268.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	169,040,736.42	-97,641,708.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	219,144,510.38	491,109,994.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	693,783,447.73	640,856,393.19
减：现金的期初余额	640,856,393.19	652,752,682.21
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	52,927,054.54	-11,896,289.02

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	96,631,700.00
其中：福建省福工动力技术有限公司及其子公司	15,800,000.00
长沙和汉电子有限责任公司	80,831,700.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	378,673.14
其中：福建省福工动力技术有限公司及其子公司	316,013.33
长沙和汉电子有限责任公司	62,659.81
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	96,253,026.86

其他说明：  
无

#### (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	693,783,447.73	640,856,393.19
其中：库存现金	388,985.70	186,046.80
可随时用于支付的银行存款	684,556,322.27	636,696,466.66
可随时用于支付的其他货币资金	8,838,139.76	3,973,879.73
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	693,783,447.73	640,856,393.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	162,835,298.27	银行汇票和信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产	202,786,904.89	融资租赁抵押
无形资产	68,277,327.89	借款抵押
固定资产	429,251,928.92	借款抵押
长期股权投资	552,897,225.92	借款抵押
合计	1,416,048,685.89	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	980,700.75	6.3757	6,252,653.77
日元	281,825,268.14	0.055415	15,617,347.23
欧元	110.00	7.2197	794.17
港币	71,924.51	0.8176	58,805.48
应收账款			
其中：美元	97,079.23	6.3757	618,948.05
日元	244,544,855.00	0.055415	13,551,453.14
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：日元	16,208,149.00	0.055415	898,174.58
应付账款			
其中：日元	56,944,647.16	0.055415	3,155,587.62
其他应付款			
其中：日元	358,985.14	6.37570	2,288,781.56
美元	417,259,182.00	0.05542	23,122,417.57

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

√适用 □不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
香港科力远能源科技有限公司	香港	美元	企业所在地使用的主要货币
美国科力远商贸有限公司	美国	美元	企业所在地使用的法定货币
湘南 CORUN ENERGY 株式会社	日本	日元	企业所在地使用的法定货币
名古屋技研株式会社	日本	日元	企业所在地使用的法定货币

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
智能制造专项技改补贴	16,970,400.00	其他收益	1,601,553.39
绿色制造项目	12,275,000.00	其他收益	1,103,811.14
镍氢动力电池项目及新型储能电池项目补贴款	533,366.69	其他收益	533,333.35
益阳科力远产业园光伏发电示范项目补贴款	7,374,871.68	其他收益	493,589.76
先进储能材料国家工程研究中心创新能力建设项目	13,125,000.00	其他收益	3,750,000.00
动力型镍系列电池产业技术开发项目	1,968,750.00	其他收益	375,000.00
先进储能材料国家工程研究中心建设配套资金	7,000,000.00	其他收益	
南山区新能源发电储能应用示范和检测平台	625,000.00	其他收益	375,000.00
自主创新和高新技术产业化项目	4,270,833.33	其他收益	1,250,000.00
楼宇储能系统产业化项目	4,000,000.00	其他收益	
创新能力建设项目资金	10,156,250.00	其他收益	1,875,000.00
招研引智项目	225,000.00	其他收益	75,000.00
年产4.8万台新能源汽车用稀土镍氢合金动力电池模块产业化	3,534,000.00	其他收益	1,178,000.00
混合动力电池镍氢电池实施方案	20,086,414.51	其他收益	6,753,333.32
天然气分布式能源站工程	292,147.83	其他收益	200,824.00
自主创新及产业化项目配套资金	9,625,000.00	其他收益	1,500,000.00
节能与新能源汽车动力电池关键基体材料实施项目	29,676,250.00	其他收益	5,000,000.00
RTG 节能型混动储能系统关键技术研发扶持资金	150,562.50	其他收益	24,750.00
深圳先进储能材料国家工程研究中心创新	6,416,666.67	其他收益	1,000,000.00

能力建设			
先进泡沫镍金属材料绿色关键工艺制造综合改造补助	7,679,375.30	其他收益	1,227,500.00
智能制造综合标准化与新模式应用补助	8,100,000.00	其他收益	900,000.00
节能与新能源汽车用动力电池极片技改工程项目	6,750,000.00	其他收益	6,750,000.00
2019年第五批制造强省专项资金	1,260,000.00	其他收益	140,000.00
高可靠性二次电池及关键材料的开发及产业化项目	2,565,000.00	其他收益	285,000.00

**(2). 政府补助退回情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
楼宇储能系统产业化项目	2,000,000.00	

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
福建省福工动力技术有限公司及其子公司	27,099,300.00	81.88	股权转让	2021年7月31日	经营权移交	1,128,799.54						
长沙和汉电子有限	105,831,700.00	100.00	股权转让	2021年9月30日	经营权移交	3,235,068.58						

---

责任公司												
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
常德力元新材料有限责任公司	常德市	常德市	制造业	28.80	67.44	设立
湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	长沙市	长沙市	制造业	100.00		设立
湘南CORUN ENERGY 株式会社	日本	日本	制造业		100.00	非同一控制下的企业合并
兰州金川科力远电池有限公司	兰州市	兰州市	制造业	40.71	10.29	设立
益阳科力远电池有限责任公司	益阳市	益阳市	制造业		51.00	同一控制下的企业合并
佛山金川科力远科技有限公司	佛山市	佛山市	制造业		51.00	设立
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	长沙市	长沙市	技术研发	87.50		同一控制下的企业合并
深圳先进储能材料国家工程研究中心有限公司	深圳市	深圳市	技术研发		70.00	同一控制下的企业合并
深圳先进储能检测技术有限公司	深圳市	深圳市	技术研发		50.77	设立
科力远混合动力技术有限公司	佛山市	佛山市	制造业	87.99		设立

上海科立远动力技术有限公司	上海	上海	技术研发		87.99	设立
科力远CHS日本技研株式会社	日本	日本	技术研发		87.99	设立
佛山科力远混合动力科技有限公司	佛山市	佛山市	制造业		87.99	设立
佛山科力远智能制造有限公司	佛山市	佛山市	制造业		52.79	设立
佛山科力远汽车科技服务有限公司	佛山市	佛山市	汽车租赁、销售	100.00		同一控制下的企业合并
湖南科力远汽车租赁有限公司	长沙市	长沙市	汽车租赁、销售		100.00	同一控制下的企业合并
深圳科力远汽车租赁有限公司	深圳市	深圳市	汽车租赁、销售		100.00	同一控制下的企业合并
科力远(佛山)融资租赁有限公司	佛山市	佛山市	汽车租赁、销售		100.00	设立
湖南欧力科技开发有限责任公司	长沙市	长沙市	贸易	100.00		设立
科力远美国商贸有限公司	美国	美国		51.00		设立
香港科力远能源科技有限公司	香港	香港		100.00		设立
佛山市科霸新能源汽车动力有限责任公司	佛山市	佛山市	制造业	100.00		设立

益阳科力远新能源有限公司	益阳市	益阳市	益阳市	100.00		设立
--------------	-----	-----	-----	--------	--	----

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
兰州金川科力远电池有限公司	49.00	-6,821,392.50	1,959,007.63	236,494,374.12
科力远混合动力技术有限公司	12.01	-35,094,358.04		182,996,294.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
兰州金川科力远电池有限	40,307.60	30,944.20	71,251.80	26,269.75	2,987.90	29,257.65	44,045.57	30,676.54	74,722.11	26,075.22	4,860.82	30,936.04

公司													
科力远混合动力技术有限公司	35,132.40	199,907.56	235,039.96	22,103.70	60,596.52	82,700.22	46,300.87	222,710.70	269,011.57	32,253.91	62,011.73	94,265.64	

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
兰州金川科力远电池有限公司	82,838.75	-1,392.12	-1,392.12	-3,223.51	80,939.69	2,071.43	2,071.43	7,319.66
科力远混合动力技术有限	6,759.61	-22,775.84	-23,170.94	858.69	24,246.21	-18,270.23	-18,314.44	3,894.10

公 司								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
科力美汽车动力电 池有限公司	常熟	常熟	制造业	33.42		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	科力美汽车动力电池有 限公司	科力美汽车动力电池有 限公司
流动资产	1,338,736,549.73	944,415,490.14
非流动资产	2,254,661,967.95	2,400,602,722.46
资产合计	3,593,398,517.68	3,345,018,212.60

流动负债	816,283,098.49	504,346,115.96
非流动负债	1,109,355,361.84	1,398,337,875.30
负债合计	1,925,638,460.33	1,902,683,991.26
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,667,760,057.35	1,442,334,221.34
按持股比例计算的净资产份额	552,897,225.92	477,553,993.70
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	552,897,225.92	477,553,993.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,225,096,982.70	1,970,330,753.90
净利润	419,928,265.86	216,113,810.94
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	419,928,265.86	216,113,810.94
本年度收到的来自联营企业的股利	65,007,818.10	

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	132,080,689.89	161,052,726.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,946,257.18	1,112,328.80
--其他综合收益		
--综合收益总额	-5,946,257.18	1,112,328.80

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 54.63% (2020 年 12 月 31 日：39.90%) 源于余额前五名客户，前五大客户基本上合作时间长，账龄均在 1 年以内且一直回款情况良好，因此本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数			期初数		
	未逾期未减值	已逾期未减值	合计	未逾期未减值	已逾期未减值	合计
应收票据	5,533,180.00		5,533,180.00	3,059,000.00		3,059,000.00
应收款项融资	990,000.00		990,000.00	12,533,195.78		12,533,195.78
长期应收款	12,059,505.61		12,059,505.61	24,170,456.31		24,170,456.31
合计	18,582,685.61		18,582,685.61	39,762,652.09		39,762,652.09

(2) 应收账款情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之五（四）、应收账款。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合、优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数			
	账面价值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	937,547,481.36	937,547,481.36		
应付票据	215,910,000.00	215,910,000.00		
应付账款	345,380,618.16	281,389,206.23	37,262,950.38	26,728,461.55
其他应付款	181,004,519.67	106,039,464.62	57,987,642.61	16,977,412.44
一年内到期的非流动负债	2,269,848.33	2,269,848.33		
长期借款	476,635,833.33		276,635,833.33	200,000,000.00
租赁负债	4,400,127.94		4,400,127.94	
长期应付款	851,503,264.06		251,503,264.06	600,000,000.00
合计	3,014,651,692.85	1,543,156,000.54	627,789,818.32	843,705,873.99

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,414,183,314.69元(2020年12月31日：人民币1,436,715,477.33元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	3,046,534.00			3,046,534.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,046,534.00			3,046,534.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	3,046,534.00			3,046,534.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

(六) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
1. 应收款项融资			990,000.00	990,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	3,046,534.00		990,000.00	4,036,534.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

公司第一层次公允价值计量项目市价依据期货系统显示的 2021 年 12 月 31 日账面盈亏金额确定。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

第三层次公允价值计量项目中的应收款项融资，因公司持有的应收票据期限较短，公允价值与账面金额相近，公司以票面金额确认公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
湖南科力远高技术集团有限公司	益阳市	电池、金属材料、建筑材料、机电材料、机电设备、电子产品、医疗器械的销售；金属制品的批发；新材料的生产与销售；新材料、新能源技术的研究、开发、咨询与转让；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口	10,500.00	12.36	12.36

		的商品和技术除外)； 房屋租赁； 物业管理。			
--	--	------------------------------	--	--	--

本企业最终控制方是钟发平、罗燕夫妇。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳先进储能技术有限公司	受同一母公司控制
北京科力远科技有限公司	受同一母公司控制
湖南科云达智能科技有限公司	受同一母公司控制
上海华普汽车有限公司	母公司股东吉利科技集团有限公司的子公司
浙江吉利汽车有限公司上海分公司	母公司股东吉利科技集团有限公司的子公司
佛山盈科智网新能源技术有限公司	受同一母公司控制

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

无锡明恒混合动力技术有限公司	技术许可	47,169,811.50	15,941,803.91
北京科力远科技有限公司	市场开拓费	660,377.34	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡明恒混合动力技术有限公司	技术开发及服务	66,274,998.68	608,698.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖南科云达智能科技有限责任公司	房租	295,036.19	681,996.20
长沙盈科智网新能源技术有限公司	房租		118,123.81

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	1,000.00	2021/3/3	2022/2/28	否
湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	50.00	2021/9/23	2022/9/22	否
湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	4,900.00	2021/12/10	2022/12/8	否
湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	4,800.00	2021/12/23	2022/6/20	否
湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	4,200.00	2021/12/24	2022/6/22	否
湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	9,000.00	2019/2/28	2022/2/27	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	5,685.33	2019/5/21	2022/5/31	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	500.00	2021/3/3	2022/3/2	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	300.00	2021/3/25	2022/3/24	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	200.00	2021/10/13	2022/3/24	否

湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	1,000.00	2021/6/18	2022/6/16	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	10,000.00	2021/12/24	2024/12/24	否
湖南科力远高技术集团有限公司	6,000.00	2021/7/21	2024/7/21	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	900.00	2021/3/30	2022/3/26	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	100.00	2021/3/30	2022/9/26	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	900.00	2021/3/30	2023/3/26	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	100.00	2021/3/30	2023/9/26	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	1,400.00	2021/6/22	2022/6/22	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	1,500.00	2021/3/30	2024/3/30	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	650.00	2021/9/3	2022/8/29	否
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远	50.00	2021/8/31	2022/8/29	否

新能源股份有限公司、钟发平				
湖南科力远高技术集团有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、钟发平	300.00	2021/10/13	2022/8/29	否
湖南科力远新能源股份有限公司、佛山市科霸新能源汽车动力电池有限责任公司、钟发平	2,000.00	2021/1/5	2022/1/4	否
湖南科力远新能源股份有限公司、佛山市科霸新能源汽车动力电池有限责任公司、钟发平	2,000.00	2021/11/18	2022/2/17	否
湖南科力远新能源股份有限公司、佛山市科霸新能源汽车动力电池有限责任公司、钟发平	2,000.00	2021/12/28	2022/3/27	否
湖南科力远新能源股份有限公司、湖南科霸汽车动力电池有限责任公司、常德力元新材料有限责任公司、科力远混合动力技术有限公司钟发平	1,560.00	2021/10/1	2022/9/30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	627.02	684.37

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳先进储能技术有限公司	7.08	2.12	7.08	2.12
应收账款	无锡明恒混合动力技术有限公司	2,384.16	119.21	384.16	57.62
应收账款	上海华普汽车有限公司	303.13	303.13	303.13	303.13

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳先进储能技术有限公司	23.12	28.72
其他应付款	浙江吉利汽车有限公司上海分公司	40.00	44.28
其他应付款	上海华普汽车有限公司		0.79

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	3,712,500,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	5,250,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2021年授予的股票期权行权价格 3.06元,履行期限:首次授予登记完成之日12个月后行权比例30%,首次授予登记完成之日24

	个月后行权比例 30%，首次授予登记完成之日 36 个月后行权比例 40%。第一批次授予日是 2021 年 3 月 16 日，授予股票期权 3,090.00 万股，授予人放弃而失效 430.00 万股；第二批次授予日是 2021 年 8 月 24 日，授予股票期权 622.50 万股，授予人放弃而失效 95.00 万股。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用 Black-Scholes 模型计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	以管理层预期的最佳估计数确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,219,250.09
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,219,250.09

## 3、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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确定方法	52,509,611.12
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

## 4、股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

无

## 5、其他

□适用 √不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

## 1. 对外投资

经本公司于 2016 年 11 月 15 日召开的第五届董事会第三十八次会议审议通过，子公司科力远混合动力技术有限公司（以下简称“CHS 公司”）与佛山绿岛富达投资合伙企业（有限合伙）共同出资 200,000 万元设立佛山科力远混合动力科技有限公司（以下简称佛山 CHS 公司），其中科力远 CHS 公司出资 140,000 万元，持有佛山 CHS 公司 70%的股权；佛山绿岛富达投资合伙企业（有限合伙）出资 60,000 万元，持有佛山 CHS 公司 30%的股权。

截至 2021 年 12 月 31 日，佛山 CHS 公司已办理完工商登记，CHS 公司已缴纳 10,000 万元，仍有 130,000 万元尚未实缴。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

控股子公司科力远混合动力技术有限公司签订《增资认购意向协议》

公司于 2022 年 4 月 8 日召开第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于控股子公司签订〈增资认购意向协议〉的议案》，于 2022 年 4 月 10 日签署《增资认购意向协议》，子公司 CHS 公司、张强金、张敏、江西省宜丰县同安矿产品开发有限公司（以下简称“江西同安”）有意共同将江西鼎盛新材料科技有限公司（以下简称“标的公司”）转型成为集锂矿、锂电材料、混合动力与

混合储能技术于一体的高新技术企业。江西同安拟以其持有的子公司股权、标的公司原股东张强金及张敏拟以其他资产或现金、CHS 公司拟以其合法并完整拥有的混合动力系统相关技术，同时对标的公司进行增资，增资完成后，江西同安、张强金及张敏三方合计持有标的公司约 70% 股权，CHS 公司持有标的公司约 30% 股权。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

√适用 □不适用

本公司资产、负债为各个产品和地区共同占有，故无报告分部。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本明细如下：

## (1) 产品分类

分类	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利
镍产品	543,219,649.59	400,671,790.37	142,547,859.22	251,766,575.52	195,091,305.90	56,675,269.62
动力电池及极片	1,174,055,154.68	922,754,162.76	251,300,991.92	773,475,021.78	610,472,817.24	163,002,204.54
消费类电池	572,685,374.92	539,041,195.20	33,644,179.72	802,180,402.96	706,433,116.93	95,747,286.03
混合动力系统配件及技术服务	56,993,827.08	50,656,360.71	6,337,466.37	29,773,906.31	27,188,874.49	2,585,031.82
贸易	538,055,722.18	537,525,805.68	529,916.50	637,626,329.21	636,431,400.90	1,194,928.31
其他	173,562,498.67	160,328,601.67	13,233,897.00	50,953,731.22	41,789,004.28	9,164,726.94
合计	3,058,572,227.12	2,610,977,916.39	447,594,310.73	2,545,775,967.00	2,217,406,519.74	328,369,447.26

## (2) 地区分类

分类	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	毛利	营业收入	营业成本	毛利
内销	2,615,397,481.06	2,260,577,872.34	354,819,608.72	2,182,053,580.66	1,907,265,588.11	274,787,992.55
外销	443,174,746.06	350,400,044.05	92,774,702.01	363,722,386.34	310,140,931.63	53,581,454.71
合计	3,058,572,227.12	2,610,977,916.39	447,594,310.73	2,545,775,967.00	2,217,406,519.74	328,369,447.26

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	29,428,863.49

1 年以内小计	29,428,863.49
1 至 2 年	
2 至 3 年	494,028.95
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	29,922,892.44

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	494,028.95	1.64	494,028.95	100.00	0.00	494,028.95	11.27	494,028.95	100.00	0.00
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	494,028.95	1.64	494,028.95	100.00	0.00	494,028.95	1.64	494,028.95	100.00	0.00

按组合计提坏账准备	29,428,863.49	97.56	1,471,443.17	5	27,957,420.32	3,890,475.08	88.73	194,523.75	5	3,695,951.33
其中:										
账龄组合	29,428,863.49	97.56	1,471,443.17	5	27,957,420.32	3,890,475.08	88.73	194,523.75	5	3,695,951.33
合计	29,922,892.44	/	1,965,472.12	6.52	27,957,420.32	4,384,504.03	/	688,552.70	/	3,695,951.33

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
按单项评估计提坏账准备的应收账款	494,028.95	494,028.95	100	
合计	494,028.95	494,028.95	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	29,428,863.49	5.00	1,471,443.17
合计	29,428,863.49	5.00	1,471,443.17

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	494,028.95					494,028.95
按组合计提坏账准备的应收账款	194,523.75	1,276,919.42				1,471,443.17
合计	688,552.70	1,276,919.42				1,965,472.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	25,000,000.00	82.88	1,250,000.00
2	4,428,863.49	14.68	221,443.17
3	494,028.95	1.64	494,028.95
4	242,600.00	0.80	
合计	30,165,492.44	100.00	1,965,472.12

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	96,627,410.90	
其他应收款	242,967,617.05	239,068,809.78
合计	339,595,027.95	239,068,809.78

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利	96,627,410.90	
合计	96,627,410.90	

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	245,067,390.22
1 年以内小计	245,067,390.22
1 至 2 年	612,544.68
2 至 3 年	440,081.22
3 年以上	
3 至 4 年	674,783.16
4 至 5 年	45,930.70
5 年以上	5,185,377.95
合计	252,026,107.93

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,055,469.03	575,380.00
应收暂付款	75,387,390.81	8,959,565.29
合并范围内关联方应收款项	173,747,520.02	233,195,221.78
其他	1,835,728.07	2,342,287.83
减：坏账准备	-9,058,490.88	-6,003,645.12
合计	242,967,617.05	239,068,809.78

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	830,767.17		5,172,877.95	6,003,645.12
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	3,004,845.76		50,000.00	3,054,845.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	3,835,612.93		5,222,877.95	9,058,490.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	往来款	64,047,825.52	1年以内	25.41	3,202,391.28
2	关联方往来款	89,228,629.56	1年以内	35.40	
3	关联方往来款	46,523,146.62	1年以内	18.46	
4	关联方往来款	21,157,281.57	1年以内	8.39	
5	关联方往来款	15,185,376.02	1年以内	6.03	
合计	——	236,142,259.29	——	93.69	3,202,391.28

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,521,607,019.83		3,521,607,019.83	3,709,637,019.83		3,709,637,019.83
对联营、合营企业投资	566,830,746.43		566,830,746.43	503,980,561.46		503,980,561.46
合计	4,088,437,766.26		4,088,437,766.26	4,213,617,581.29		4,213,617,581.29

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港科力远能源科技有限公司	2,772,704.38			2,772,704.38		
湖南欧力科技开发有限责任公司	43,650,000.00			43,650,000.00		
常德力元新材料有限责任公司	117,004,436.64		68,030,000.00	48,974,436.64		

湖南科霸汽车动力电池有限责任公司	911,826,800.00			911,826,800.00		
长沙和汉电子有限责任公司	120,000,000.00		120,000,000.00			
先进储能材料国家工程研究中心有限责任公司	125,683,040.73			125,683,040.73		
科力远美国商贸有限公司	3,507,825.30			3,507,825.30		
佛山科力远汽车科技服务有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00		
兰州金川科力远电池有限公司	113,523,876.96			113,523,876.96		
科力远混合动力技术有限公司	1,851,668,335.82			1,851,668,335.82		
佛山市科霸新能源汽车动力电池有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
益阳科力远新能源有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
合计	3,709,637,019.83		188,030,000.00	3,521,607,019.83		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

湖南省稀土产业集团有限公司	26,426,567.76	12,000,000.00	-1,225,574.18	732,526.93					13,933,520.51
科力美汽车动力电池有限公司	477,553,993.70		140,351,050.32			65,007,818.10			552,897,225.92
小计	503,980,561.46	12,000,000.00	139,125,476.14	732,526.93	65,007,818.10				566,830,746.43
合计	503,980,561.46	12,000,000.00	139,125,476.14	732,526.93	65,007,818.10				566,830,746.43

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	416,427,991.67	416,880,718.27	396,861,425.64	397,328,237.16
其他业务	11,399,888.53	11,399,888.53	8,546,302.81	8,669,063.88
合计	427,827,880.20	428,280,606.80	405,407,728.45	405,997,301.04

##### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	163,982,089.07	
权益法核算的长期股权投资收益	139,125,476.14	63,230,608.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,168,300.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
应收款项融资终止确认收益		-2,090,345.54
合计	288,939,265.21	61,140,263.19

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-25,441,449.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	48,484,679.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投		

资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,657,524.50	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,662,179.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,111,297.90	
减：所得税影响额	3,740,926.56	
少数股东权益影响额	6,799,961.42	
合计	25,933,344.36	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
即征即退增值税扣除	60,062.15	属于正常经营性业务补助

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

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	1.64	0.026	0.025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63	0.01	0.01

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：钟发平

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 26 日

**修订信息**

□适用 √不适用