



贝特瑞

NEEQ : 835185

贝特瑞新材料集团股份有限公司 BTR New Material Group Co., Ltd



年度报告

2020

公司年度大事记

2020年1月2日，公司研发成果“高容量锂离子电池氧化亚硅负极材料”荣获深圳市科学技术奖的“科技进步一等奖”；主导制定的国家标准“锂离子电池用钛酸锂及其碳复合负极材料”荣获深圳市科学技术奖中的“标准奖”。



2020年4月13日，公司与思爱普（中国）有限公司举行了战略合作签约仪式。双方携手合作，基于SAP S/4HANA数字化核心，以及SAP BPC, SAP Ariba和SAP SuccessFactors等数字化套件，搭建产销、产供及业财一体化经营管理平台，以信息化助力公司向「高质量发展」战略转型。



2020年6月2日，公司主导制定的首个硅炭负极领域国家标准GB/T 38823-2020《硅炭》正式发布，于12月1月起正式实施。此项国标计划于2018年1月9日下达，由全国钢标准化技术委员会（TC183）归口上报，公司为主要起草单位。



2020年7月27日，公司成功登陆全国中小企业股份转让系统精选层，成为全国首批暨深圳市第一家精选层挂牌企业，推动公司向更高层次资本市场迈进，为公司快速发展奠定良好基础。



2020年9月，公司作为联合牵头单位制定的国际标准IEC/TS《纳米制造-关键控制特性-第6-13部分：石墨烯粉体-含氧官能团含量：Boehm 滴定法》正式发布。该标准首次对含氧官能团定量表征及Boehm 滴定方法进行标准化，填补了相关领域的空白。



2020年9月底，公司子公司惠州市贝特瑞新材料科技有限公司年产4万吨锂电负极材料成品自动化生产线第一期（2万吨）顺利投产。



2020年12月5日，公司子公司深瑞墨烯科技（福建）有限公司年产40万平方米石墨烯导热膜项目在福建永安市石墨和石墨烯产业园正式投产。



目录

| | | |
|------|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 9 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标..... | 11 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析..... | 15 |
| 第五节 | 重大事件 | 35 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 50 |
| 第七节 | 融资与利润分配情况..... | 54 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 59 |
| 第九节 | 行业信息 | 65 |
| 第十节 | 公司治理、内部控制和投资者保护..... | 70 |
| 第十一节 | 财务会计报告..... | 80 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 244 |

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人贺雪琴、主管会计工作负责人任建国及会计机构负责人（会计主管人员）刘志文保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------|--|
| 应收账款风险 | 公司应收账款余额较大，占营业收入的比例较高。目前公司建立客户信用管理、应收账款回款管理等相关制度，防范应收账款回款风险，且公司的客户大都是行业内排名靠前的大型知名企业，信用状况良好，发生坏账的概率较低，但随着未来公司经营规模进一步扩大，应收账款余额将可能提高，如果公司出现大量应收账款无法收回的情况，将会对公司的经营业绩造成较大的不利影响。 |
| 汇率变动风险 | 在国际业务方面，公司主要采用美元计价结算，加上国际客户的回款需要一定的期限，从而形成外币类应收账款，因此人民币汇率波动会对公司的外币资产产生汇兑损益，进而影响公司经营业绩。由于公司目前国外销售收入仍保持较高比例，如果人民币汇率波动幅度增大，将会对公司的经营业绩产生不利影响。 |
| 研发风险 | 锂离子电池正负极材料行业属于典型的技术密集型行业，特别在下游新能源汽车、储能等终端应用领域对锂离子电池的高性能、安全性、低成本、稳定性等方面要求持续提升的背景下，锂离子电池负极材料、正极材料企业需要持续研发新技术、新工艺、新产品，来满足下游锂离子电池对关键材料的快速迭代需求。公司目前形成了相对成熟的研发体系与研发机制，挂牌了国家、省、市多项科研院、站、技术或工程中心，在新技术、新工艺、新产品的 |

| | |
|-----------------|---|
| | 研发上投入了大量的人力和资金，形成了行业领先的自主创新能力，技术研发水平位居行业前列。但是，新技术、新工艺、新产品的研发存在研发周期长、研发结果不确定等特征，如果公司研发成果不及预期或不能满足下游需求，则会对公司的竞争优势、市场份额造成一定的负面影响，从而影响公司的经营业绩。 |
| 规模扩张引发的管理风险 | 经过二十年的发展，公司已经形成了十余家子公司组成的企业集团，子公司主要分布于华南、华东、东北等区域。同时，报告期内，公司资产规模、人员规模均大幅持续增长。随着公司经营规模的快速提升，公司的产销规模将会进一步上升，公司资源整合、人才建设和运营管理等能力都需要进一步加强和提升。如果公司经营管理能力未来不能适应公司业务规模的进一步扩张，将可能对公司的生产效率和盈利能力产生不利影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

是否存在被调出精选层的风险

是 否

行业重大风险

1、产业政策变动风险

新能源汽车材料行业作为新能源产业和新材料产业下的细分行业,是国家重点扶持和发展的高新技术产业。现今国家出台了一系列的产业政策,均明确提出了要大力发展锂电池材料行业,实现我国以能量型锂离子动力电池为重点的车用动力电池大规模产业化突破。新能源汽车目前的发展仍离不开国家和地方政策的支持,特别是补贴政策的影响,若未来新能源汽车相关产业政策出现重大调整,将可能对公司的经营业务产生不利影响。

2、下游产业增长放缓的风险

公司为锂电池材料行业,公司的发展紧紧依托着锂电池行业的发展。近十年来,先后受消费电子行业和新能源汽车行业持续快速增长的影响,锂离子电池市场规模持续增长,锂离子电池正负极材料行业发展也从中受益。随着传统消费电子市场规模日趋饱和、新能源汽车行业增速下降,锂离子电池市场增速也相应明显下降。产业增速放缓可能对锂离子电池企业带来结构性、阶段性产能过剩的风险,但结合国家长远的发展战略来看,锂电池材料行业将总体上保持合理的增长态势。但如果出现下游行业未来发展缓慢乃至停滞不前、新能源汽车推广受阻、国家产业政策出现不利调整等情况,这将会对公司的经营业绩产生不利影响。

3、市场竞争加剧的风险

公司所在的锂离子电池正负极材料行业市场化程度高,竞争激烈。特别是近年来由于锂电池行业的发展前景较好,产业资本继续加大对该领域的投入。随着市场参与者的逐渐增加以及现有厂商陆续扩大产能,这必然导致市场竞争日趋加剧。市场竞争的加剧可能导致产品价格下降,特别是新能源汽车政府补贴政策调整的情况下,锂离子电池厂商面临下游客户要求进一步降价的压力,盈利水平受限。如果未来市场需求不及预期,行业可能出现结构性、阶段性的产能过剩,将加剧前述影响。

4、原材料供应及价格波动风险

报告期内,公司营业收入主要来自锂离子电池负极材料和正极材料产品的销售。公司主要原材料包括天然石墨、焦类原材料、锂盐类原材料、正极材料前驱体等,总体上原材料成本占营业成本的比重保持在60%以上,原材料价格波动对公司营业成本影响较大。焦类原材料、锂盐类原材料、三元前驱体中的镍钴等原材料为大宗原材料物资,其供求关系和价格呈现较大的波动。尽管公司已建立了较为完善的原材料采购管理体系,与核心供应商建立了良好的商业合作关系,但宏观经济形势变化、突

发性事件或其他方面原因仍有可能对原材料供求关系及其价格产生不利影响，进而对公司生产经营和盈利能力产生不利影响。

5、技术路线变动风险

近年来，作为主流技术路线的锂离子电池快速扩张，锂离子电池已经成为使用最广泛的新能源电池品种。但随着以氢燃料电池为代表的燃料电池、固态电池等其他技术路线日趋成熟和推广应用，若未来锂离子电池的性能、技术指标和经济性被其他技术路线的动力电池超越，则锂离子电池的市场份额可能被挤占甚至被替代，若公司对新兴技术路线的技术储备不够充足，或不能快速对公司产品进行升级，又或相关产品研发进展不及预期，则可能对公司产品的市场竞争力产生不利影响。

6、国际贸易争端风险

近年来，国际贸易保护主义、单边主义有所抬头、贸易争端频现，而当前新能源汽车产业、锂离子电池产业的国际化趋势日趋明显，特别是欧洲、美国等西方经济发达地区或国家纷纷支持新能源汽车产业发展，相关区域的世界主流传统汽车厂商也纷纷加快新能源汽车的投产计划和投资力度。如果在未来产业发展中，出现部分国家或地区在关税、知识产权、进出口限制等方面设置国际贸易壁垒的情况，则可能对公司所属行业的生产经营带来负面影响。特别地，中美贸易争端愈演愈烈，如果美国政府在关税、知识产权、进出口限制等方面对公司所属行业设置壁垒，则整个行业发展将面临巨大挑战。

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------|---|---|
| 公司、本公司、贝特瑞 | 指 | 贝特瑞新材料集团股份有限公司 |
| 本集团 | 指 | 贝特瑞新材料集团股份有限公司及子公司 |
| 中国宝安 | 指 | 中国宝安集团股份有限公司，公司持股 5%以上的股东及控股股东宝安控股的控股股东，深交所主板上市公司，股票代码 000009 |
| 宝安控股 | 指 | 中国宝安集团控股有限公司，公司控股股东 |
| 《公司章程》 | 指 | 《贝特瑞新材料集团股份有限公司章程》 |
| 主办券商、国信证券 | 指 | 国信证券股份有限公司 |
| 深瑞墨烯 | 指 | 深圳市深瑞墨烯科技有限公司，公司控股子公司 |
| 贝特瑞纳米 | 指 | 深圳市贝特瑞纳米科技有限公司，公司控股子公司 |
| 鸡西贝特瑞 | 指 | 鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司，公司全资子公司 |
| 惠州贝特瑞 | 指 | 惠州市贝特瑞新材料科技有限公司，公司全资子公司 |
| 天津贝特瑞 | 指 | 天津市贝特瑞新能源科技有限公司，公司全资子公司 |
| 天津纳米 | 指 | 贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司，贝特瑞纳米全资子公司 |
| 江苏贝特瑞 | 指 | 贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司，公司全资子公司 |
| 江苏新能源 | 指 | 贝特瑞（江苏）新能源材料有限公司，公司全资子公司 |
| 长源矿业 | 指 | 鸡西长源矿业有限公司，公司控股子公司 |
| 芳源环保 | 指 | 广东芳源环保股份有限公司，公司参股公司 |
| 山西贝特瑞 | 指 | 山西贝特瑞新能源科技有限公司，公司参股公司 |
| 金石新材料 | 指 | 宜宾金石新材料科技有限公司，公司参股公司 |
| 沃特玛 | 指 | 深圳市沃特玛电池有限公司、陕西沃特玛新能源有限公司、江西佳沃新能源有限公司、荆州市沃特玛电池有限公司、前述公司担保责任人李金林 |
| 深圳沃特玛 | 指 | 深圳市沃特玛电池有限公司 |
| 十堰茂竹 | 指 | 十堰茂竹实业有限公司 |
| 陕西沃特玛 | 指 | 陕西沃特玛新能源有限公司 |
| 荆州沃特玛 | 指 | 荆州市沃特玛电池有限公司 |
| 江西佳沃 | 指 | 江西佳沃新能源有限公司 |
| 河南国能 | 指 | 河南国能电池有限公司 |
| 北京国能 | 指 | 北京国能电池科技股份有限公司 |
| 肇庆遨优 | 指 | 肇庆遨优动力电池有限公司 |
| 江西远东 | 指 | 江西远东电池有限公司 |
| 芜湖天弋 | 指 | 芜湖天弋能源科技有限公司 |
| 宁波德朗能 | 指 | 宁波奉化德朗能动力电池有限公司 |
| 上海德朗能 | 指 | 上海德朗能动力电池有限公司 |
| 力帆乘用车 | 指 | 重庆力帆乘用车有限公司 |
| 力帆财务 | 指 | 重庆力帆财务有限公司 |
| 桑顿新能源 | 指 | 桑顿新能源科技有限公司 |
| 三星 SDI | 指 | 三星 SDI 株式会社及其子公司的统称 |
| 松下 | 指 | 松下电器产业株式会社及其子公司的统称 |
| LG 化学 | 指 | 株式会社 LG 化学及其子公司的统称 |

| | | |
|-------------------|---|--|
| SKI | 指 | SK Innovation Co., Ltd |
| 村田 | 指 | Murata Manufacturing Company, Ltd |
| 国轩高科 | 指 | 合肥国轩高科动力能源有限公司及其子公司的统称 |
| 宁德时代 | 指 | 宁德时代新能源科技股份有限公司及其子公司的统称 |
| 比亚迪 | 指 | 深圳市比亚迪供应链管理有限公司及其关联方的统称 |
| 亿纬锂能 | 指 | 惠州亿纬锂能股份有限公司及其子公司的统称 |
| 卓能 | 指 | 深圳市卓能新能源股份有限公司及其子公司的统称 |
| 鹏辉能源 | 指 | 广州鹏辉能源科技股份有限公司及其子公司的统称 |
| 力神 | 指 | 天津力神电池股份有限公司及其子公司的统称 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 股东大会 | 指 | 贝特瑞新材料集团股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 贝特瑞新材料集团股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 贝特瑞新材料集团股份有限公司监事会 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 报告期内、本期、本年度 | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日 |
| 上年同期、上期 | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日 |
| 报告期末 | 指 | 2020年12月31日 |
| 锂电池 | 指 | 一类由锂金属或锂合金为负极材料、使用非水电解质溶液的电池，锂电池可分为锂金属电池和锂离子电池，本报告中提到的“锂电池”均指锂离子电池 |
| 锂离子电池 | 指 | 一种二次电池（充电电池），主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，锂离子在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，锂离子从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反 |
| 正极材料 | 指 | 锂离子电池的主要组成部分之一 |
| 三元材料、三元正极材料 | 指 | 多元金属复合氧化物，主要指镍钴锰酸锂（NCM）、镍钴铝酸锂（NCA）等。 |
| 高镍三元正极材料 | 指 | 三元正极材料的一种，指三元正极材料中镍的含量（摩尔比）大于等于0.8的三元正极材料 |
| 磷酸铁锂、磷酸铁锂正极材料、LFP | 指 | 又称磷酸亚铁锂，化学式为LiFePO ₄ ，是一种橄榄石结构的磷酸盐，用作锂离子电池的正极材料，主要用于动力锂电池 |
| 负极材料 | 指 | 锂离子电池主要组成部分之一 |
| 人造石墨负极材料 | 指 | 采用焦类原材料制备的一种负极材料 |
| 天然石墨负极材料 | 指 | 以天然鳞片石墨为原材料制备的负极材料 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 贝特瑞新材料集团股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | BTR New Material Group Co., Ltd BTR |
| 证券简称 | 贝特瑞 |
| 证券代码 | 835185 |
| 法定代表人 | 贺雪琴 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------------------|
| 董事会秘书姓名 | 张晓峰 |
| 联系地址 | 深圳市光明新区公明办事处西田社区高新技术工业园第8栋 |
| 电话 | 0755-26735393 |
| 传真 | 0755-29892816 |
| 董秘邮箱 | zhangxiaofeng@btrchina.com |
| 公司网址 | www.btrchina.com |
| 办公地址 | 深圳市光明新区公明办事处西田社区高新技术工业园第8栋 |
| 邮政编码 | 518106 |
| 公司邮箱 | BoardSecretariat@btrchina.com |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书处 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2000年8月7日 |
| 挂牌时间 | 2015年12月28日 |
| 进入精选层时间 | 2020年7月27日 |
| 分层情况 | 精选层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业 C-C30-309-3091 |
| 主要产品与服务项目 | 生产经营锂离子电池正极材料和负极材料；经营进出口业务，普通货运。 |
| 普通股股票交易方式 | <input checked="" type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 485,386,150 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | / |
| 控股股东 | 中国宝安集团控股有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 无实际控制人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|-----------|---|----------|
| 统一社会信用代码 | 914403007230429091 | 否 |
| 金融许可证机构编码 | - | 否 |
| 注册地址 | 深圳市光明新区公明办事处西田社区高新技术产业园第1、2、3、4、5、6栋、7栋A、7栋B、8栋 | 否 |
| 注册资本 | 485,386,150 | 是 |
| - | - | - |

五、 中介机构

| | | | | |
|------------------|-----------------------------|----------|---------|---------|
| 主办券商（报告期内） | 国信证券 | | | |
| 主办券商办公地址 | 深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16至26层 | | | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | | | |
| 主办券商（报告披露日） | 国信证券 | | | |
| 会计师事务所 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | | | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 赵文凌 2年 | 王勉 4年 | - 0年 | - 0年 |
| 会计师事务所办公地址 | 武汉市武昌区东湖路169号2-9层 | | | |
| 保荐机构 | 国信证券 | | | |
| 保荐代表人姓名 | 余洋、黄涛 | | | |
| 保荐持续督导期间 | 2020年7月27日至2022年12月31日 | | | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

| | 2020年 | 2019年 | 本年比上年增减% | 2018年 |
|--|------------------|------------------|----------|------------------|
| 营业收入 | 4,451,752,877.06 | 4,390,059,430.22 | 1.41% | 4,008,699,970.98 |
| 毛利率% | 28.53% | 30.12% | - | 29.04% |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 494,513,815.31 | 666,337,377.27 | -25.79% | 481,405,248.79 |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 331,160,491.14 | 385,966,799.32 | -14.02% | 414,054,720.44 |
| 加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算) | 9.82% | 17.78% | - | 15.39% |
| 加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算) | 6.61% | 10.30% | - | 13.24% |
| 基本每股收益 | 1.08 | 1.53 | -29.23% | 1.12 |

二、 偿债能力

单位：元

| | 2020年末 | 2020年初 | 本年末比年初增减% | 2018年末 |
|-----------------|-------------------|------------------|-----------|------------------|
| 资产总计 | 10,655,831,580.50 | 8,302,812,773.09 | 28.34% | 7,553,116,223.78 |
| 负债总计 | 4,255,092,715.60 | 3,994,258,520.11 | 6.53% | 3,932,666,087.48 |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 6,200,538,251.10 | 4,121,222,143.82 | 50.54% | 3,406,507,729.56 |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 12.77 | 9.38 | 36.14% | 7.91 |
| 资产负债率%(母公司) | 23.77% | 27.29% | - | 35.16% |
| 资产负债率%(合并) | 39.93% | 48.11% | - | 52.07% |
| 流动比率 | 1.87 | 1.63 | - | 1.56 |
| 利息保障倍数 | 6.41 | 7.04 | - | 6.71 |

三、 营运情况

单位：元

| | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年 增减% | 2018 年 |
|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 676,846,030.64 | 624,737,856.71 | 8.34% | 177,700,447.40 |
| 应收账款周转率 | 326.73% | 349.04% | - | 326.79% |
| 存货周转率 | 268.17% | 342.89% | - | 355.26% |

四、 成长情况

| | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年 增减% | 2018 年 |
|----------|---------|--------|--------------|--------|
| 总资产增长率% | 28.34% | 9.93% | - | 28.53% |
| 营业收入增长率% | 1.41% | 9.51% | - | 35.10% |
| 净利润增长率% | -27.33% | 26.86% | - | 53.78% |

五、 股本情况

单位：股

| | 2020 年末 | 2020 年初 | 本年末比今年初 增减% | 2018 年末 |
|------------|-------------|-------------|----------------|-------------|
| 普通股总股本 | 485,386,150 | 439,569,900 | 10.42% | 430,693,650 |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% | 0 |

六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

√适用 □不适用

| 项目 | 报告期审定数 | 报告期快报数 | 差异额 | 差异率 |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|-------|
| 营业总收入 | 4,451,752,877.06 | 4,449,109,152.59 | 2,643,724.47 | 0.06% |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 494,513,815.31 | 488,404,574.86 | 6,109,240.45 | 1.25% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 331,160,491.14 | 325,990,054.39 | 5,170,436.75 | 1.59% |
| 基本每股收益 | 1.08 | 1.07 | 0.01 | 1.19% |
| 加权平均净资产收益率 | 9.88% | 9.70% | 0.00 | 1.84% |

| 项目 | 期末审定数 | 期末快报数 | 差异额 | 差异率 |
|-----------------|-------------------|-------------------|---------------|-------|
| 总资产 | 10,655,831,580.50 | 10,632,999,817.89 | 22,831,762.61 | 0.21% |
| 归属于挂牌公司股东的所有者权益 | 6,200,538,251.10 | 6,179,272,631.98 | 21,265,619.12 | 0.34% |
| 股本 | 485,386,150 | 485,386,150 | | |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 12.77 | 12.73 | 0.04 | 0.31% |

八、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 说明 |
|---|----------------|----------------|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 29,857,005.33 | 214,159,912.85 | 72,069,636.92 | - |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 123,980,830.63 | 113,289,792.66 | 52,018,668.77 | - |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 7,713,361.87 | - | - | - |
| 本集团取得子公司、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 | | 1,992,314.48 | | - |
| 债务重组损益 | -11,500,609.94 | | -48,344,988.82 | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | | -162.53 | | |
| 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 | 32,984,070.89 | -1,712,926.97 | 24,982.95 | |
| 单独进行减值测试的应收 | | 1,500,000.00 | | |

| | | | | |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--|
| 款项减值准备转回 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,730,887.85 | 4,708,451.73 | 125,800.39 | |
| 非经常性损益合计 | 184,765,546.63 | 333,937,382.22 | 75,894,100.21 | |
| 所得税影响数 | 20,718,039.13 | 49,815,346.78 | 11,816,705.32 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 694,183.33 | 3,751,457.49 | -3,273,133.46 | |
| 非经常性损益净额 | 163,353,324.17 | 280,370,577.95 | 67,350,528.35 | |

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|--------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 合并报表项目 | - | - | - | - |
| 预收款项 | 13,553,911.16 | - | - | - |
| 合同负债 | - | 12,507,063.88 | - | - |
| 其他流动负债 | 90,739,037.25 | 91,785,884.53 | - | - |
| 母公司项目 | - | - | - | - |
| 预收款项 | 5,029,223.07 | - | - | - |
| 合同负债 | - | 4,934,475.72 | - | - |
| 其他流动负债 | 21,319,397.44 | 21,414,144.79 | - | - |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司属于新能源新材料——锂离子电池正、负极材料制造业，是专业从事锂离子电池正、负极材料的研发、生产和销售的国家高新技术企业。公司拥有优秀且稳定的经营管理与核心技术团队、领先的技术实力、完善的产品和业务体系等，为全球领先的锂电池厂商提供优质的产品和服务。公司通过直接销售的模式开展业务，收入来源为锂离子电池正负极材料的销售。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、主营业务经营计划的实现情况

报告期内，公司高镍正极材料产线通过了SKI、松下等国际客户审核验证，惠州贝特瑞年产4万吨锂电负极材料成品自动化生产线第一期（2万吨）顺利建成并投产；成功引进石墨化新技术，技术降本初显成效；公司持续推行的“大客户”战略取得进展，高镍和人造石墨对国内外大客户发货量均实现突破，天然石墨新序列产品通过国外大客户认证并实现发货；公司完成对深瑞墨烯的增资，将其纳入合并报表范围，其生产的石墨烯导热膜已接国内手机厂商小批量订单等。但上半年受新冠肺炎疫情影响，锂电市场表现相对低迷，下游客户需求减少，公司的销售额有所下降；下半年，随着疫情防控形势持续向好、宏观经济逐步恢复和欧洲新能源汽车市场的爆发式增长，新能源汽车市场需求回暖，并实现全年产销量逆势增长，公司的销售也持续向好，正负极材料销量均实现同比增长。但公司部分产品销售价格下降，产品综合毛利率下降；人民币对美元汇率呈上升趋势，汇兑损失增加；公司管理费用、财务费用、销售费用增幅加大等因素，对公司经营业绩产生了较大影响。

报告期内，公司实现营业收入44.51亿元，同比上涨1.41%。其中，负极材料销量75,275.82吨，实现营业收入31.51亿元，销量与收入分别同比增长27.61%、7.57%；正极材料销量21,388.42吨，实现营业收入10.42亿元，销量与收入分别同比增长58.04%、29.26%。公司实现利润总额和净利润分别为5.64亿元和4.98亿元，同比分别下降30.13%和27.33%，实现归母净利润4.95亿元，同比下降25.79%。

截止 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额 106.56 亿元，较年初增长 28.34%；负债总额 42.55 亿元，较上年末增长 6.53%；净资产 62 亿元，较年初增长 50.54%。

2、年度内对企业经营有重大影响的事项

(1) 2020 年 2 月，为整合业务，降低管理成本，同时为优化金石新材料的治理结构，公司受让金石新材料股权，并清算注销屏山金石新能源发展有限公司，本次受让注销和管理层调整后，本集团持有金石新材料 29.11% 股权，其不再纳入公司合并报表范围。

(2) 2020 年 4 月，为与全体股东共享公司发展成果，公司以总股本 439,569,900 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 1.00 元，共计派发现金红利 43,956,990.00 元。

(3) 2020 年 7 月，公司首次向不特定合格投资者公开发行人民币普通股 4,000 万股，募集资金总额 167,200 万元，并成功登陆全国中小企业股份转让系统精选层，这极大地缓解了公司资金压力，推动募投项目发展，增强公司主营业务发展实力。

(4) 2020 年 9 月底，公司子公司惠州贝特瑞年产 4 万吨锂电负极材料成品自动化生产线第一期（2 万吨）顺利投产。

(5) 2020 年 9 月，公司向深瑞墨烯增资人民币 3,975 万元，增资完成后，公司持有深瑞墨烯 68.64% 股权，并将其列入公司合并报表范围内。

(6) 2020 年 12 月 5 日，公司子公司深瑞墨烯科技（福建）有限公司年产 40 万平方米石墨烯导热膜项目在福建永安市石墨和石墨烯产业园正式投产。

(7) 2020 年 12 月，公司完成第一期股票期权激励计划第四次行权，共发行股票 581.63 万股，募集资金总额 3,819.34 万元，用于补充公司流动资金。至此，公司第一期股票期权激励计划全部实施完毕。

(二) 行业情况

1、2020 年全球电动汽车市场

2020 年在新冠疫情影响下，全球经济出现深度衰退，主要经济体中只有中国保持了正增长（2.3%，国家统计局）。按 EV Volumes 网站的统计数据，全球轻型车市场整体下滑 14%，然而电动汽车（BEV+PHEV）却逆势增长 43%。其中：欧洲市场销售 139.5 万辆，增长 137%；中国市场销售 133.7 万辆，增长 12%；美国市场销售 32.8 万辆，增长 4%。

(1) 欧洲市场

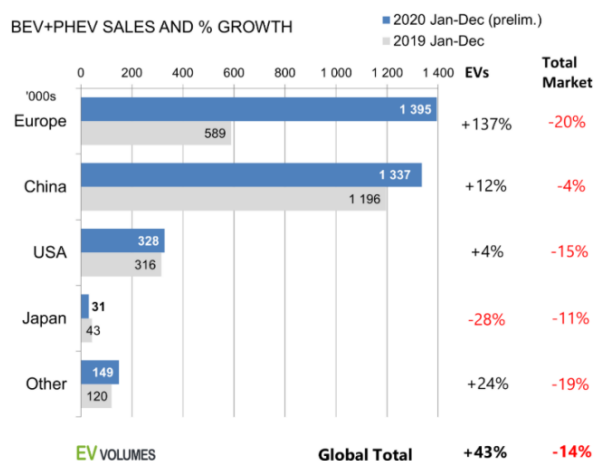
2020 年欧洲电动汽车市场出现爆发式增长，主要是因欧洲汽车行业开始执行更严格的碳排放标准，欧洲多国政府为加快汽车行业转型推出了有力度的购车补贴政策。在政策刺激下，欧洲车厂投放新车型或升级版车型较多。

(2) 中国市场

2020 年上半年国内市场受疫情影响较为严重，销量大幅度下滑，下半年疫情平稳后产销量迎来强势反弹，7 月起新能源汽车销售同比增速由负转正。按 EV Volumes 网站统计数据，2020 年我国新能源汽车销售 133.7 万辆，增长 12%。

2020 年国内市场增长驱动力主要来源于电动汽

车性价比持续提升，消费者认可度不断提升。补贴退坡后，车厂推出的新车型差异化竞争，覆盖到更多消费群体更多样化的需求，如特斯拉 Model 3 国产版、比亚迪汉、五菱宏光 MINI 等新车型上市后即热销。同时，政策层面仍持续巩固行业发展信心。



(3) 美国市场

2020年美国电动汽车市场增速较低，主要原因是：1) 疫情造成工厂停工和对销售的影响；2) 补贴政策退坡。特斯拉仍然是美国市场的主导者，纯电动车市场占比约80%，但特斯拉的产销量增长仍受制于电池供应不足，为此马斯克多次公开呼吁电池供应商增加产能。

2、2020年动力电池市场

2020年全球动力电池装机量137.3GWh，同比增长17.2%（SNE Research，兴业证券）。其中LG化学、三星SDI、SKI、中航锂电增长较快。随着全球汽车行业电动化转型，动力电池需求将从GWh时代跨入TWh时代，各大厂商都在积极扩产中。

同时，电池材料创新、电池结构创新持续推动技术迭代升级。刀片电池、CTP、JTM等结构创新带动电池系统能量密度提升，磷酸铁锂电池装机车型的续航里程大幅提升。三元电池材料技术往更高能量密度、更低成本的“高镍低钴”、“无钴”方向发展。

表4、2018-2020年全球动力电池企业装机量排名

| 排名 | 2020 | | | 2019 | | | 2018 | | |
|----|-------|----|--------|-------|----|--------|-------|----|--------|
| | 企业 | 国家 | 销量/Gwh | 企业 | 国家 | 销量/Gwh | 企业 | 国家 | 销量/Gwh |
| 1 | CATL | 中国 | 34.0 | CATL | 中国 | 32.5 | CATL | 中国 | 23.4 |
| 2 | LG化学 | 韩国 | 30.8 | 松下 | 日本 | 28.1 | 松下 | 日本 | 21.3 |
| 3 | 松下 | 日本 | 25.3 | LG化学 | 韩国 | 12.3 | 比亚迪 | 中国 | 11.8 |
| 4 | 比亚迪 | 中国 | 9.5 | 比亚迪 | 中国 | 11.1 | LG化学 | 韩国 | 7.5 |
| 5 | 三星SDI | 韩国 | 7.6 | 三星SDI | 韩国 | 4.2 | AESC | 中国 | 3.7 |
| 6 | SKI | 韩国 | 7.3 | AESC | 中国 | 3.9 | 三星SDI | 韩国 | 3.5 |
| 7 | AESC | 中国 | 3.7 | 国轩高科 | 中国 | 3.8 | 国轩高科 | 中国 | 3.2 |
| 8 | 中航锂电 | 中国 | 3.2 | PEVE | 日本 | 2.2 | 力神 | 中国 | 3.0 |
| 9 | 国轩高科 | 中国 | 2.6 | 力神 | 中国 | 1.9 | PEVE | 日本 | 1.9 |
| 10 | 其他 | - | 13.3 | 其他 | - | 17.2 | 其他 | - | 20.7 |

资料来源：SNE Research，兴业证券经济与金融研究院整理

3、其他锂离子电池细分市场

锂离子电池能量密度可达到铅酸电池的4倍，循环寿命是铅酸电池的3-4倍，能量转换效率可达97%，且更加环保。随着制造技术升级与生产规模扩大，锂离子电池价格持续下降。目前，从单次循环使用成本来算，锂离子电池成本已经低于铅酸电池，锂离子电池在全应用场景替代铅酸电池是大势所趋。全球铅酸电池每年出货量约500GWh，替代空间巨大。近年来，基站储能电池、轻型车（二轮车、三轮车）小动力电池、48V启停电池、备用电源等均陆续出现替换潮。

在储能领域，“光储充”一体化、自发自用家用储能等细分市场也逐步兴起。

综合以上分析，锂离子电池行业仍呈现出良好的增长势头，未来市场空间持续扩大，对于电池材料厂商加快业务发展提供了较好的市场环境和成长预期。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 变动比例% |
|---------|------------------|----------|------------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 2,411,902,145.27 | 22.63% | 1,202,429,902.75 | 14.48% | 100.59% |
| 交易性金融资产 | 10,005,440.00 | 0.09% | 6,065,934.25 | 0.07% | 64.94% |
| 应收票据 | 104,056,787.52 | 0.98% | 124,114,332.24 | 1.49% | -16.16% |
| 应收账款 | 1,362,499,004.29 | 12.79% | 1,233,960,451.83 | 14.86% | 10.42% |

| | | | | | |
|-------------|-------------------|---------|------------------|---------|---------|
| 应收账款融资 | 248,858,601.49 | 2.34% | 288,534,377.83 | 3.48% | -13.75% |
| 预付款项 | 28,331,673.80 | 0.27% | 35,432,260.31 | 0.43% | -20.04% |
| 存货 | 1,186,498,982.40 | 11.13% | 923,234,435.41 | 11.12% | 28.52% |
| 投资性房地产 | 420,004.00 | 0.0039% | 420,004.00 | 0.0051% | - |
| 长期股权投资 | 415,317,935.59 | 3.90% | 402,522,909.39 | 4.85% | 3.18% |
| 固定资产 | 2,684,530,812.24 | 25.19% | 2,428,470,663.69 | 29.25% | 10.54% |
| 在建工程 | 659,392,536.37 | 6.19% | 550,750,849.82 | 6.63% | 19.73% |
| 无形资产 | 636,320,943.08 | 5.97% | 615,808,079.17 | 7.42% | 3.33% |
| 商誉 | 9,802,036.69 | 0.09% | - | - | - |
| 其他非流动资产 | 304,592,400.39 | 2.86% | 28,391,770.98 | 0.34% | 972.82% |
| 短期借款 | 277,000,000.00 | 2.60% | 628,068,945.15 | 7.56% | -55.90% |
| 应付票据 | 490,662,237.40 | 4.60% | 266,495,359.37 | 3.21% | 84.12% |
| 应付账款 | 1,372,091,884.81 | 12.88% | 906,644,671.92 | 10.92% | 51.34% |
| 合同负债 | 23,063,412.30 | 0.22% | 12,507,063.88 | 0.15% | 84.40% |
| 长期借款 | 757,653,566.39 | 7.11% | 1,080,138,932.00 | 13.01% | -29.86% |
| 其他应付款 | 150,581,081.58 | 1.41% | 113,553,976.66 | 1.37% | 32.61% |
| 一年内到期的非流动负债 | 546,259,733.53 | 5.13% | 249,000,000.00 | 3.00% | 119.38% |
| 其他流动负债 | 29,465,240.49 | 0.28% | 91,785,884.53 | 1.11% | -67.90% |
| 预计负债 | 2,840,963.16 | 0.03% | 1,985,336.98 | 0.02% | 43.10% |
| 资产总额 | 10,655,831,580.50 | 100.00% | 8,302,812,773.09 | 100.00% | - |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期末比上期末增长 100.59%。主要系因：本年加强回款管理；本年发行股票和股权激励员工行权共获得资金净额 16.43 亿元，截至报告期末，部分募集资金尚未使用。
- 2、交易性金融资产：本期末比上期末增长 64.94%。主要系因：为了提高资金收益，本年进行银行理财产品投资。
- 3、其他非流动资产：本期末比上期末增长 972.82%，主要系因：收到与国能债务重组的价值 1.6 亿元资产包尚未对外投资，以及江苏贝特瑞、惠州贝特瑞预付的设备、工程款大幅增加。
- 4、短期借款和长期借款：短期借款本期末比上期末降低 55.90%；长期借款本期末比上期末降低 29.86%。主要系因：为提高企业抵御风险能力，降低企业整体的资产负债率，对本期已到期的银行借款进行偿还；部分长期借款在一年内到期重分类到“一年内到期的非流动负债”。
- 5、应付票据：本期末比上期末增长 84.12%。主要系因：本期增加使用应付票据工具支付货款，未到期应付票据增加。
- 6、应付账款：本期末比上期末增长 51.34%。主要系因：公司为了应对市场需求，加大产品供给，对原材料的采购大幅增加，对应的应付账款大幅增加。
- 7、合同负债：本期末比上期末增长 84.40%。主要系因：客户根据合同条款约定，预收部分货款。
- 8、其他应付款：本期末比上期增长 32.61%。主要系因：为完成国能债务重组，预提服务费 69,889,765.87 元支付本次服务机构中安合创科技股份有限公司；有关出售磷酸铁锂资产和业务事项，预收交易对手方江苏龙蟠科技股份有限公司 30,000,000.00 元诚意金。
- 9、一年内到期的非流动负债：本期末比上期末增长 119.38%。主要系因：一年内到期的长期借款增加。
- 10、其他流动负债：本期末比上期末减少 67.90%。主要系因：为控制风险，控制商业承兑汇票的收取，对应对外支付的未到期商业票据大幅减少。

11、预计负债：本期末比上期末增长 43.10%。主要系因：子公司之间转让采矿权需重新做复垦方案，新复垦方案按现行物价设计，复垦费用和环境保证金对应增加。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|------------------|-----------|------------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 4,451,752,877.06 | - | 4,390,059,430.22 | - | 1.41% |
| 营业成本 | 3,181,790,339.86 | 71.47% | 3,067,890,067.00 | 69.88% | 3.71% |
| 毛利率 | 28.53% | - | 30.12% | - | - |
| 销售费用 | 122,650,271.77 | 2.76% | 113,599,907.52 | 2.59% | 7.97% |
| 管理费用 | 203,664,973.36 | 4.57% | 165,418,609.63 | 3.77% | 23.12% |
| 研发费用 | 249,911,365.66 | 5.61% | 238,709,117.97 | 5.44% | 4.69% |
| 财务费用 | 108,522,579.56 | 2.44% | 80,075,006.61 | 1.82% | 35.53% |
| 信用减值损失 | -75,917,366.54 | -1.71% | -152,951,306.76 | -3.48% | -50.37% |
| 资产减值损失 | -62,433,881.04 | -1.40% | -49,515,587.04 | -1.13% | -26.09% |
| 其他收益 | 119,243,218.63 | 2.68% | 109,517,892.66 | 2.49% | 8.88% |
| 投资收益 | 30,043,504.30 | 0.67% | 219,255,417.01 | 4.99% | -86.30% |
| 公允价值变动收益 | 4,985,178.68 | 0.11% | -1,776,986.62 | -0.04% | 280.54% |
| 资产处置收益 | -770,032.89 | -0.02% | -360,676.23 | -0.01% | -113.50% |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 558,810,107.35 | 12.55% | 798,367,130.39 | 18.19% | -30.01% |
| 营业外收入 | 8,273,067.67 | 0.19% | 12,677,675.50 | 0.29% | -34.74% |
| 营业外支出 | 3,524,574.17 | 0.08% | 4,438,114.20 | 0.10% | -20.58% |
| 净利润 | 497,542,289.35 | - | 684,695,578.41 | - | -27.33% |

项目重大变动原因：

- 1、财务费用：本期比上期增长 35.53%。主要由于：本期人民币对美元汇率大幅波动，影响汇兑损益，同时公司部分在建工程转固定资产、对应在建工程的资本化借款利息计入损益，导致利息支出有所增加。
- 2、信用减值损失：本期比上期下降 50.37%。主要由于：本期对逾期客户发货进行管理，控制信用期，本期发生诉讼和逾期的应收账款大幅下降。
- 3、资产处置收益：本期比上期下降 113.50%。主要由于：本期处置非流动资产的损失增加。
- 4、投资收益：本期比上期下降 86.30%。主要由于：2020 年发生股权转让较少，2019 年处置长期股权投资产生的投资收益主要系处置原子公司山西贝特瑞部分股权获得收益 145,414,239.96 元；处置联营企业芳源环保部分股权获得收益 50,338,370.19 元；处置原联营企业宣城研一新能源科技有限公司全部股权获得收益 21,001,083.84 元。

- 5、公允价值变动收益：本期比上期增长 280.54%。主要系因：本期对闲置资金进行银行理财获得收益，以及衍生金融工具产生的公允价值变动收益。
- 6、资产减值损失：本期比上期增长 26.09%。主要系因：山西贝特瑞持续亏损，对其长期股权投资计提 1240 万元减值准备。
- 7、营业外收入：本期比上期减少 34.74%。主要系因：本期未发生大额违约赔偿，而 2019 年公司因供应商违约获得赔偿收入 4,360,889.58 元。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|------------------|------------------|---------|
| 主营业务收入 | 4,397,906,902.39 | 4,239,227,487.96 | 3.74% |
| 其他业务收入 | 53,845,974.67 | 150,831,942.26 | -64.30% |
| 主营业务成本 | 3,130,802,230.00 | 2,919,546,216.39 | 7.24% |
| 其他业务成本 | 50,988,109.86 | 148,343,850.61 | -65.63% |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|--------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 正极材料 | 1,042,160,586.16 | 984,406,210.18 | 5.54% | 29.26% | 36.84% | -5.23% |
| 负极材料 | 3,151,408,854.52 | 1,990,941,302.25 | 36.82% | 7.57% | 11.64% | -2.31% |
| 其他品种 | 61,997,047.66 | 54,137,339.92 | 12.68% | -71.68% | -74.83% | 10.94% |
| 天然鳞片石墨 | 134,470,013.74 | 94,964,595.70 | 29.38% | -27.65% | -12.85% | -11.99% |
| 石墨制品加工 | 7,870,400.31 | 6,352,781.95 | 19.28% | -92.01% | -93.15% | 13.48% |

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|-------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 中国境内 | 2,650,126,757.23 | 2,018,909,409.15 | 23.82% | 6.81% | 14.81% | -5.31% |
| 中国境外 | 1,801,626,119.83 | 1,162,880,930.71 | 35.45% | 2.48% | 0.15% | 1.50% |

收入构成变动的的原因：

本集团主要产品结构、内外销售结构未发生大幅变化。

- 1、正极材料销售收入比上年同期增长 29.26%，销售毛利率下降 5.23 个百分点。主要系因：江苏贝特瑞产能释放，产品销售收入增加，但由于产品销售价格下降，导致毛利率有所下降。
- 2、负极材料销售收入比上年同期增长 7.57%，销售毛利率下降 2.31 个百分点。主要系因：受疫情影

响，上半年集团经营业绩受到影响，下半年随着疫情得到控制和下游需求增长，公司加强生产，提高产能，实现全年销售收入同比小幅增长；此外，为了大力开拓国内市场，公司调整产品结构和价格，造成部分产品的毛利下滑。

- 3、其他品种比上年同期下降 71.68%，主要系因：2020 年金石新材料、山西贝特瑞不再列入公司合并报表范围，导致相关副产品销售收入大幅减少。
- 4、天然鳞片石墨下降 27.65%，主要系因耐火材料市场需求减少所致。
- 5、石墨制品加工比上年同期下降 92.01%。主要系因：2020 年金石新材料、山西贝特瑞不再列入公司合并报表范围，对外提供加工服务减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----|------------------|---------|----------|
| 1 | 客户一 | 1,135,105,432.71 | 25.50% | 否 |
| 2 | 客户二 | 797,082,356.46 | 17.90% | 否 |
| 3 | 客户三 | 327,423,801.12 | 7.35% | 否 |
| 4 | 客户四 | 308,688,600.13 | 6.93% | 否 |
| 5 | 客户五 | 220,512,426.09 | 4.95% | 否 |
| 合计 | | 2,788,812,616.51 | 62.63% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|------|----------------|---------|----------|
| 1 | 供应商一 | 320,619,189.79 | 7.23% | 否 |
| 2 | 供应商二 | 207,377,797.69 | 4.68% | 否 |
| 3 | 供应商三 | 168,301,236.10 | 3.79% | 否 |
| 4 | 供应商四 | 150,796,295.95 | 3.40% | 否 |
| 5 | 供应商五 | 110,358,766.26 | 2.49% | 否 |
| 合计 | | 957,453,285.79 | 21.59% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 676,846,030.64 | 624,737,856.71 | 8.34% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -641,322,441.57 | -291,013,087.75 | -120.38% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,113,764,526.79 | -454,289,323.17 | 145.17% |

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额本期比上期下降 120.38%。主要系因：为加强正极材料与负极材料产能布局，增加对江苏贝特瑞、惠州贝特瑞的固定资产投资。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额本期比上期增长 145.17%。主要系因：本年发行股票和股权激励员工行权共获得资金净额 16.43 亿元。

(四) 投资状况分析

1、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 √不适用

2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 √不适用

3、以公允价值计量的金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元

| 金融资产类别 | 初始投资成本 | 资金来源 | 本期购入金额 | 本期出售金额 | 报告期投资收益 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 |
|-----------|----------------|------|------------------|------------------|---------|--------------|---------------|
| 应收账款融资 | 288,534,377.83 | 应收账款 | 2,105,951,056.04 | 2,145,626,832.38 | - | - | -1,022,558.68 |
| 其他非流动金融资产 | 52,487,044.44 | 自有资金 | 14,500,000.00 | - | - | 2,623,238.68 | 0 |
| 合计 | 341,021,422.27 | - | 2,120,451,056.04 | 2,145,626,832.38 | - | 2,623,238.68 | -1,022,558.68 |

4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

| 理财产品类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 | 预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明 |
|--------|------|---------------|-------|---------|--------------------------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 14,000,000.00 | - | - | 不存在 |

| | | | | | |
|-----------|----------|-------------------------|----------|----------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 10,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 20,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 90,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 50,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 50,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 90,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 50,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 430,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 57,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 25,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 27,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 17,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 40,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 24,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 51,300,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 23,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 6,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 19,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 200,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 50,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 70,000,000.00 | - | - | 不存在 |
| 合计 | - | 1,413,300,000.00 | 0 | - | - |

5、委托贷款情况

适用 不适用

6、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股参股公司情况说明

(1) 贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司
截至报告期末，本公司持有江苏贝特瑞 100%股权。
江苏贝特瑞成立于 2017 年 1 月，注册资本 52,500 万元，江苏贝特瑞主要从事锂离子电池正极材料的研发、生产和销售，主要产品为磷酸铁锂正极材料与三元正极材料，是公司经营正极材料业务的子公司。
2020 年度，江苏贝特瑞实现营业收入 76,991.58 万元，比上年同期增加了 39,859.98 万元，增长了 107.35%；实现净利润-9,975.77 万元。

(2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 主营业务收入 | 主营业务利润 | 净利润 |
|------|------|------|--------|--------|-----|
|------|------|------|--------|--------|-----|

| | | | | | |
|-------|-------|------------------------|----------------|------------|----------------|
| 江苏贝特瑞 | 控股子公司 | 主要从事锂离子电池正极材料的研发、生产和销售 | 769,915,758.57 | 287,631.17 | -99,757,707.82 |
|-------|-------|------------------------|----------------|------------|----------------|

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对公司整体生产经营和业绩的影响 |
|-------|----------------|--|
| 金石新材料 | 股权转让 | 无影响 |
| 深瑞墨烯 | 购买 | 购买日至报告期末，深瑞墨烯的收入17,699.12元，净利润-2,711,438.41元 |

(4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

7、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

(五) 税收优惠情况

√适用 □不适用

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税[2002]7号)规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。本集团出口自产货物免征生产销售环节增值税；本集团出口自产货物所耗用的原材料、燃料、动力等所含应予以退还的进项税额可以抵顶内销货物的应纳税额；本集团出口自产货物在当月内应抵顶的进项税额大于应纳税额时，对未抵顶完的部分予以退税。

(2) 本公司及子公司深圳市贝特瑞纳米科技有限公司、天津市贝特瑞新能源科技有限公司、惠州市贝特瑞新材料科技有限公司、鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司、贝特瑞(天津)纳米材料制造有限公司、贝特瑞(江苏)新材料科技有限公司、惠州市鼎元新能源科技有限公司、深圳市深瑞墨烯科技有限公司通过国家高新技术企业认定或复审，报告期内享受15%的企业所得税优惠税率。

(六) 研发情况

1、研发支出情况：

单位：元

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|------------------|----------------|----------------|
| 研发支出金额 | 249,911,365.66 | 238,709,117.97 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 5.61% | 5.44% |
| 研发支出资本化的金额 | - | - |
| 资本化研发支出占研发支出的比例 | - | - |
| 资本化研发支出占当期净利润的比例 | - | - |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用 √不适用

研发投入资本化率变化情况及合理性说明

适用 不适用

2、研发人员情况：

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|--------------|--------|--------|
| 博士 | 28 | 40 |
| 硕士 | 87 | 136 |
| 本科以下 | 277 | 313 |
| 研发人员总计 | 392 | 489 |
| 研发人员占员工总量的比例 | 12.22% | 13.34% |

3、专利情况：

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量 | 283 | 254 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 209 | 184 |

4、研发项目情况：

公司高度重视研发工作，近几年研发投入持续加大，研发队伍日益壮大，也取得了丰硕的研发成果。2020年研发投入占营业收入5.61%，2020年末研发人员占总人数的13.34%。2020年末，公司已获授权专利283项。报告期内，公司发表核心期刊论文12篇；主导或参与制定的《硅炭》、《球形石墨》2项国家标准和《纳米制造-关键控制特性-6-13部分：石墨烯表面含氧官能团 Boehm 滴定法》1项国际标准已发布实施。2020年，公司获得工信部认定的“国家绿色工厂”称号，荣获深圳市人民政府颁发的“深圳市科技进步一等奖”和“深圳市标准奖”，荣获第三方机构EVTank电池网等发布的“2020年中国锂电池行业负极材料年度竞争力品牌榜”第一名和电池网、能源财经网等联合颁发的“中国电池行业2020年度优秀供应商奖”等奖项。此外，公司还参与广东省重点领域研发计划“新能源汽车”重大科技专项项目之“动力电池电极绿色制造技术”的研发。

公司将在现有技术积累的基础上，以市场需求为导向，考虑行业发展趋势，系统规划研发项目，为公司扩大现有业务、布局未来市场提供持续、有力的支撑。

5、与其他单位合作研发的项目情况

适用 不适用

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 1、收入确认 | |
|---|--|
| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
| <p>请参见财务报表附注四、27“收入”、财务报表附注六、42“营业收入和营业成本”及财务报表附注十五、3“分部信息”。</p> <p>2020年度贝特瑞公司营业收入4,451,752,877.06元，营业收入是贝特瑞的关键业绩指标之一，同时本期境外销售结算存在多样化模式，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和测试与销售、收款相关的关键内部控制，评价相关控制是否恰当设计并得到有效执行； 2、检查主要销售合同中商品控制权转移时点等关键条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定； 3、对销售收入及毛利执行分析性程序，评价收入金额、毛利波动的合理性； 4、结合贝特瑞公司与客户之间约定的交易模式，检查不同交易模式下收入确认的支持性证据是否充分； 5、抽样对重要客户应收账款余额及销售发生额进行函证，对未回函的样本进行替代测试； 6、对资产负债表日前后确认的销售收入进行抽查，核对相关交易模式下收入确认的支持性证据，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 |
| 2、债务重组事项的处理 | |
| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
| <p>与债务重组事项相关的信息，参见财务报表附注六、49，附注十五、1。</p> <p>因贝特瑞公司及子公司深圳市贝特瑞纳米科技有限公司、贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司分别与郑州比克电池有限公司及深圳市比克动力电池有限公司、河南国能电池有限公司及北京国能电池科技股份有限公司、宁波奉化德朗能动力电池有限公司等债务人就其债务的清偿方式重新达成协议，上述交易构成债务重组，形成债务重组损失1,150万元。由于该事项涉及金额较大，且放弃债权公允价值的认定涉及管理层判断，因此，我们将此债务重组事项的处理认定为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、对此债务重组事项的内部审议程序进行了解、检查； 2、与贝特瑞相关管理层进行访谈，并对交易对手情况进行调查，就债务重组的交易背景、交易目的、交易程序、交易结果以及是否涉及关联方交易进行核实； 3、对公司及子公司所持有债权的形成过程进行核实； 4、对于期末结存的受偿资产进行现场监盘，并与相关实物交接资料进行核对；对于已处置的受偿资产，检查相关处置交易记录； 5、获取并检查管理层关于放弃债权公允价值的认定依据，并公允价值认定过程进行分析性复核； 6、对债务重组相关账务处理进行检查、复核； 7、对债务重组结果及相关信息在财务报表附注中披露的准确性、完整性进行检查、复核。 |

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

请见财务报表附注之四、33、重要会计政策的变更

(九) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

请见财务报表附注之七、合并范围的变更

(十) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

√适用 □不适用

2020年是脱贫攻坚收官之年，作为一家公众公司，公司在兼顾公司发展及股东利益的情况下，重视并积极参加社会公益活动，响应国家扶贫号召，积极为扶贫事业贡献力量。

报告期内，公司向广西田林县教育扶贫项目捐款 50,000 元，支持广西田林县教育事业；在广西田林县采购共计 8 万元扶贫水果，助力其产业发展脱贫。天津纳米积极响应天津市宝坻区九园管委会的号召，向甘肃武山县、永登县捐款 40,000 元，帮助当地农民解决农产品的销售问题。天津贝特瑞与当地管委会签订扶贫物资购销合同，购进扶贫物资 51,000 元。惠州贝特瑞响应惠阳区“助力脱贫攻坚·圆梦微心愿”关爱残疾人公益活动的倡议，认领镇隆建档立卡贫困残疾人 3 人，为其微心愿赞助电饭煲、风扇等物资，共赞助 1500 元。

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司严格遵守劳动人事相关的法律法规，根据自身的实际情况和特点，不断完善人力资源管理制度，建立了一整套较为全面和完善的员工薪酬和福利体系。报告期内，公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等各项相关劳动用工和职工权益保护的法律法规，合法合规开展劳动关系管理工作，与所有在册员工签订书面劳动合同，并按照国家规定为员工购买基本社会保险，包括养老保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、失业保险和住房公积金等，切实保障公司和员工的合法权益。公司员工每年享有国家法定节假日、婚假、丧假、产假、陪产假、年休假等带薪假期，同时享受公司提供的工作餐、高温津贴、免费体检等福利。公司通过工会、开展满意度调查、设立“董事长信箱”等多种形式听取职工的意见和建议，满足员工的合理需求。

公司根据职业健康安全管理体系要求，制定一系列内部安全管理标准，定期进行风险识别和隐患整改，确保员工工作环境安全。为增强员工安全意识和应急能力，报告期内，公司共进行机械安全、化学品安全、消防安全、职业卫生等培训 27 场；组织了消防疏散演练、有限空间事故应急演练、危化品泄漏事故应急演练、特种设备事故演练等 19 场演练活动；组织了安全生产月、隐患随手拍、安全有奖知识问答、消防技能大比武等活动，营造全员安全文化氛围。员工在寓教于乐的安全活动中，不断提升安全意识和安全技能。

公司不断深化与供应商的合作关系，致力于实现与供应商建立和维持长久、紧密的战略伙伴关系，实现双赢。公司与所有合作供应商签订购销合同、廉洁协议和质量保证协议外，还同时签订商业保密协议，明确双方商业秘密范畴及知识产权保护，约定及保护双方的合法权益。

公司秉承着“创新引领、聚力卓越、绿色和谐、合作共赢”的企业经营理念，坚持做到以客户需求为导向的解决方案，以优质服务为导向的客户方针，以一流品质为导向的生产准则，以创新价值为导向的研发战略，并且通过共同开发和长期合作等形式来进一步巩固与国内外客户的全面合作。

公司以环境保护为己任，落实环境保护企业主体责任，持续在防止污染、治理污染进行投入。定期委托第三方进行废水监测，并通过在线监测系统实时监测，保证废水达标排放。公司及子公司编制了《突发环境事件应急预案》，包括综合应急预案、专项应急预案及现场处置预案，并已在环保

部门备案。报告期内，公司的废水处理等环保设施正常运行。

自新型冠状病毒疫情发生以来，公司持续关注疫情发展，迅速部署抗疫工作，积极履行社会责任，公司及子公司通过各种形式支援疫情防控工作，为疫情防控贡献一份力量。2月中旬，公司排除万难紧急采购抗疫急缺的医用防护物资，向公明派出所捐赠200公斤酒精及20,000个口罩，用以支持公明警局抗疫防护工作；公司开展支援疫情专项募捐活动，号召公司全员积极参与，本次募捐活动共筹集214,405元善款，为前线医护人员和一线工作者打赢疫情防控阻击战贡献贝特瑞人的力量；长源矿业为支持恒山区抗疫工作捐款200,000元；鸡西贝特瑞捐助100,000元，为麻山区政府分忧解难，共克时艰，为打赢这场战疫贡献力量。

惠州贝特瑞积极履行企业社会责任，向镇派出所援助50,000元基础设施建设费用，对S357路段各道路路口增设监控设备，协助当地政府完善基础设施建设。

长源矿业积极响应“村企共建”号召，向柳毛乡赞助190,000元支助其道路维修。同时，长源矿业大力支持福利事业，报告期内，为鸡西市儿童福利院捐赠价值6,000元大米，为鸡西市社会福利院捐赠价值9000元大米，为中心村、柳毛村五保户捐赠价值6,000元大米，并在建党节、建军节前为贫困老党员、军烈属捐赠价值25,440元大米。

江苏贝特瑞为支持金坛区慈善事业发展，于2020年9月参加尧塘慈善分会2020年度“慈善一日捐”活动，向金坛区慈善总会捐款3万元。

鸡西贝特瑞积极对麻山区“夕阳红福利院”进行帮扶及赞助，得到了政府及地方百姓的一致好评。

3. 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------------|---|------|-------|---------|--|---------------------------------|----------|----------|--------|
| 贝特瑞新材料集团股份有限公司 | 废水： COD、 氨氮、 磷酸盐、 BOD、 pH值、 悬浮物 | 间接排放 | 1 | 工业废水排放口 | COD 11.5 mg/L 氨氮 0.086 mg/L 磷酸盐 0.035 mg/L BOD 2.5 mg/L pH 值 7.35 悬浮物 4.5 | 广东省地方标准《水污染物排放限值》（DB44/26-2001） | 12517吨/年 | 19800吨/年 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

公司废水处理设施运行正常，无超标排放情况。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司1栋负极万吨产线扩建项目已于2020年7月28日取得了环评批复（深光环承【2020】59号），并于12月7日完成环保验收并在全国建设项目竣工环境保护验收信息系统备案。

突发环境事件应急预案

公司已编制突发环境事件应急预案并在深圳市生态环境局光明管理局备案，备案编号：深光环函备【2018】059，目前备案仍在有效期内。

环境自行监测方案

公司每季度委托具有专业资质的第三方进行废水监测，并设有废水在线监测系统，进行实时废水监测，此外，工作日期间每天对废水进行手工监测。每年度委托专业资质的第三方进行废气监测。

其他环保相关信息

1、开展清洁生产工作，并于2020年9月2日通过深圳市工信局审核验收。

(http://gxj.sz.gov.cn/ztfw/ztzl/gyjnhlszz/zyzhly/content/post_8055082.html)

2、开展“绿色工厂”创建工作，并于2020年10月16日通过国家工信部“绿色工厂”公示（贝特瑞、惠州贝特瑞）

(https://www.miit.gov.cn/jgsj/jns/nyjy/art/2020/art_1c78e1b3eeb1476fb1c82474120fd73a.html)

3、开展“节水型企业”创建工作，并于2020年10月21日通过现场评审，2020年全年节水2.7万余吨。

4、江苏贝特瑞、江苏新能源开展可再生能源利用，使用光伏发电269万度。

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望**(一) 行业发展趋势**

目前，欧洲、中国等全球主导型经济体借疫情冲击为转型契机，将绿色复苏设定为主旋律，迈向碳达峰、碳中和的步调更加坚定，新能源汽车不仅已成为全球共识的战略新兴产业，还将成为全球合作的重要桥梁。同时，电动化与智能化正在重塑产业生态，新能源汽车产业已成为一个全球需求共振、产品力与政策共促、传统车企与新势力共舞的市场，未来发展空间巨大。

公司所在行业为锂电池材料行业，其发展前景与新能源汽车及锂电池行业的发展状况密切相关。从当前锂电池的终端用途来看，可分为消费电子电池、动力电池及储能电池。在新能源汽车产业爆发之前，消费电子产品用锂电池是主要的锂离子电池品种。随着新能源汽车行业的快速发展，消费电子电池占出货总量的比重逐步降低，动力电池已经成为主要的锂离子电池品种，而消费电子电池仍然占据较大比重。同时，随着储能应用的成熟与推广，储能电池市场正在快速成长。

1、消费电子电池

随着人们生活水平的日益提高，消费类电子产品市场需求量大、品种日益多样化，且受科技进步推动的效应显著，产品更新迭代的速度快。特别系随着5G商用的落地、物联网设备的兴起，以柔性电池、高倍率数码电池、高端数码软包电池等为代表的高端数码电池领域受可穿戴设备、无人机、高端智能手机等细分市场带动，其应用领域不断拓展，将进一步催生消费电子行业全新的增长点，也将继续扩大消费类锂电池的市场需求。

根据数据统计，全球消费类锂离子电池出货量从2014年的54GWh增长至2018年的68GWh，增速明显。随着5G建设速度的加快，5G商用普及将带动相关智能手机和智能硬件等消费类电子产品的快速增长。预测到2023年全球消费类锂离子电池出货量将达到95GWh。

2014-2023年全球消费类锂离子电池出货量及预测



数据来源：高工产研（GGII）

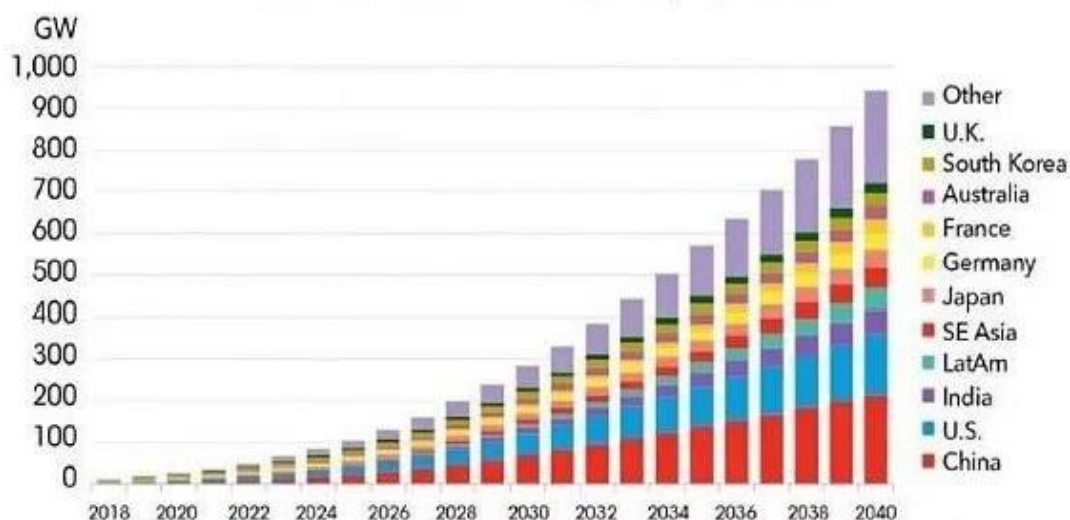
2、动力电池

据高工产研 GGII 预测，至 2025 年，全国新能源汽车将超过 600 万辆；据五矿证券预测，至 2025 年全球动力电池需求预计达 619GWh；2020 年虽短期受制于大环境影响，但长期发展态势良好。从海外来看，欧盟最严碳排放政策 2020 年正式执行。此外，以德国、法国为代表的传统欧洲汽车大国再次加大对新能源汽车购置及使用方面的补贴力度，助力欧洲新能源汽车电动化普及，新能源汽车销售量持续增长。欧美多个国家也将于 2030 至 2040 年之间陆续禁售燃油车，未来新能源汽车市场发展潜力巨大，新能源汽车终端市场的强劲需求，预期将带动动力电池和材料行业的高速发展。

3、储能电池

随着工业化、信息化水平的持续提升，电网输配电容量不断提高、现代电力系统的峰谷负荷差加大、可再生能源并网量增加、电力系统复杂程度提升、用户对电能质量要求提高等显著特点。作为优良备用电源的储能电站，正逐步成为构筑现代电力系统的关键技术之一。根据 BNEF（彭博新能源财经）预测，2040 年全球储能电池累计装机量将达到 2850GWh。

Global cumulative storage deployments



数据来源：BloombergNEF

在全球节能环保、汽车电动化和智能化、清洁能源持续替代传统化石能源、新能源汽车产业由政策驱动向市场驱动转变的发展趋势下，新能源汽车产业将进入发展快车道，锂电产业链融合加速，未来集中度将持续提升，全球产业链马太效应显著，产业链龙头有望迎来历史性发展机遇。公司作为锂离子电池负极材料行业龙头，将把握机遇，加快谋划与布局，发挥竞争优势和市场优势，以差异化、高品质产品服务客户，共同推动新能源产业更好更快发展。

（二） 公司发展战略

公司将立足于锂离子电池正、负极材料的研发、生产与制造，积极关注锂电行业的发展，通过收购、重组、整合等手段，实现公司在锂电产业链上下游的强强联合和协同发展，打造产业生态链。同时，加大研发投入与技术储备，确保行业地位和领先优势，致力于成为新能源材料领域全球领先企业。

在负极材料领域，坚持垂直产业链经营模式，强优势，补短板。公司拥有天然石墨、人造石墨、硅基负极等业界最全的产品系列，形成了从石墨矿、焦原料到成品的纵向一体化产业链，通过对完整价值产业链经营模式的打造，确保供应稳定、过程把控和品质保证，使负极材料保持竞争优势。未来，公司将继续以技术创新强化天然石墨核心竞争优势；持续完善人造石墨产业链布局，深化与战略供应商的合作绑定，加快技术及工艺革新，实现人造石墨市场份额的更大突破；加快推进对硅基负极、软炭、硬炭等新型负极材料的前瞻性布局，巩固公司负极材料整体竞争优势。

在正极材料领域，坚持资源循环经营模式，集中优势资源与技术，聚焦核心业务。公司将通过导入正极材料前驱体供应商、投资布局锂电池回收拆解业务、与客户合作建厂等方式，确保资源保障及成本优势；同时，集中资源发展优势业务，以技术创新持续优化产品，以定制化、高质量、低成本的经营策略为客户创造价值，做大、做强公司正极材料业务。

石墨烯材料是公司的种子业务，目前仍处于培育阶段。公司石墨烯导热膜产品已实现量产。公司将与国内外石墨烯领域研究机构密切合作，推动石墨烯材料的产业化应用开发。

（三） 经营计划或目标

2021年有望是锂离子电池材料行业高速增长的一年，公司将抓住行业发展机遇，聚焦动力电池主航道，深挖技术潜力，升级管理体系，进一步提升核心竞争力，巩固和强化公司在正负极材料领域的市场地位。

1、坚持创新引领，加快新技术、新工艺的导入，通过节能降耗降低制造成本，提升人造石墨产品竞争力；加快开发更环保、更有成本优势的天然石墨新工艺；优化生产工艺，降低硅基负极材料的制造成本；加快开发高镍低钴、无钴、NCMA 四元等新型正极材料。

2、坚持追求卓越，发挥研发能力强、响应客户快、量产体系成熟的优势，针对不同客户的差异化需求开发定制化新产品；通过加强全员质量管理、信息化建设、供应商管理持续提升品质管理能力。

3、坚持绿色和谐，通过工艺革新和使用绿色能源持续降低生产过程中的碳排放。

4、坚持合作共赢，与有实力、志同道合的供应商建立战略合作，投资布局产业链上游，共同打造供应充足、品质稳定、运营高效、利益共享的供应链生态。

5、加快惠州、江苏、宜宾、天津和山东等重要生产基地产线建设及产能释放，保障客户物量需求。

6、强化风险识别与控制能力，降低应收与库存，同时，加快对新客户和新产品的导入。

以上经营计划或目标并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识，并理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

1、重大突发公共卫生事件的风险

随着各国政府积极采取有效防疫措施和疫苗实现量产后，目前疫情基本得到有效控制，但假如新型冠状病毒持续蔓延或以更大规模爆发，则全球经济增长将受到抑制或产生衰退，公司下游的新能源汽车、消费电子等行业需求恢复将受到较大的不利影响，公司部分客户可能因生产经营活动中断或下游需求未恢复而减少或取消对公司的订单或出现资金紧张的状况；同时，疫情相关的防控工作可能会扰乱公司正常的生产经营秩序，如果发生群体性感染则可能导致公司停工停产；进而对公司的经营业绩造成重大的不利影响。

2、国际贸易保护主义风险

电动化转型已经成为汽车行业百年变革的大趋势，欧美各国都致力于建立本土化的动力电池产业链。为扶持本土企业，欧美国家政府可能出台新的贸易保护主义政策。若发生这种情况，可能对公司的出口业务造成负面影响。

3、上游原材料和关键工序涨价的风险

自 2020 年第四季度以来，锂电下游市场需求爆发使得上游原材料和关键工序产能出现供应紧张的情况，上游价格上涨可能影响公司产品毛利。

4、美元持续贬值的风险

美国为刺激经济增长持续扩大财政赤字，导致美元有持续贬值风险。如果美元持续贬值，公司以美元计价的出口产品折算成人民币记账的销售收入会出现汇兑损失。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业 and 市场竞争风险

公司为锂电池材料行业，该行业属于我国大力支持的新能源、新材料产业的范畴，其中锂电池行业为产业链的下游。公司的发展紧紧依托着锂电池行业的发展。近十年来，先后受消费电子行业 and 新能源汽车行业持续快速增长的影响，锂离子电池市场规模持续增长，锂离子电池正负极材料行业发展也从中受益。随着消费电子市场规模日趋饱和、新能源汽车行业增速的显著下降，锂离子电池市场增速也相应明显下降。产业增速放缓可能对锂离子电池企业带来结构性、阶段性产能过剩的风险，但结合国家长远的发展战略来看，锂电池材料行业将总体上保持合理的增长态势。不过如果出现下游行业未来发展缓慢乃至停滞不前、新能源汽车推广受阻、国家产业政策出现不利调整等情况，这将会对公司的经营业绩产生不利影响。

目前参与到该行业的企业众多，包括锂离子电池及相关材料的生产制造企业，这种趋势将导致市场竞争加剧。公司在锂离子电池正、负极材料领域的综合实力较强，起步较早，相比众多中小锂离子电池材料生产企业，公司具备明显的技术优势和先发优势。公司产品结构以高端产品为主，能有效避开中低端产品市场的同质化竞争，但不排除未来随着竞争对手技术水平的提升，市场供应增加，导致公司产品平均售价下滑，从而影响公司的盈利水平。

应对措施：公司将发挥公司的核心竞争力，通过改进公司产品性能以提升产品附加值，并加强科学管理和规模化生产以降低产品生产成本，从而不断提升公司的竞争力，保持领先的市场地位。

2、价格波动风险

报告期内，公司营业收入主要来自锂离子电池负极材料和正极材料产品的销售。公司主要原材料包括天然石墨、焦类原材料、锂盐类原材料、正极材料前驱体等，原材料价格波动对公司营业成本影响较大。公司所在的锂离子电池正负极材料行业市场化程度高，竞争激烈，竞争的加剧一定程度导致

产品价格下降，特别是新能源汽车政府补贴政策调整的情况下，锂离子电池厂商面临下游客户要求进一步降价的压力，进而影响市场参与者的盈利水平。原材料价格和产品价格的波动，都可能对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将实时追踪上游原材料价格波动，积极寻求上游资源端的长期合作，对于锂盐、焦类原材料等关键原材料进行战略性采购，以合理的价格锁定长期稳定的供应；同时，加大研发力度，提高产品的市场竞争力。

3、应收账款风险

公司应收账款余额较大，占营业收入的比例较高，主要系随着公司业务规模的扩张而相应增长。尽管公司建立客户信用管理、应收账款回款管理等相关制度，防范应收账款回款风险，且公司的客户大都是行业内排名靠前的大型知名企业，信用状况良好，发生坏账的概率较低，但是仍存在部分客户付款周期较长，甚至出现了沃特玛、国能等部分客户因外部环境变化、自身经营管理等方面原因导致偿付能力下降，未能按时履行付款义务等情况。公司已于各期末对应收账款按照会计政策和会计估计计提了坏账准备，特别针对风险客户按照其应收账款的可收回性进行了单独认定并计提坏账准备，对风险客户采取诉讼、追加担保等多方面措施追索相关债权。随着未来公司经营规模进一步扩大，应收账款余额将可能提高，如果公司出现大量应收账款无法收回的情况，将会对公司的经营业绩造成较大的不利影响。

应对措施：公司将在加强应收账款管理的同时，主动调整客户结构降低风险，并采取与银行进行应收账款保理等方式加快资金回笼；完善应收账款风险管控机制，对风险客户采取强制措施和手段，对货款逾期客户列入重点关注客户名单，采取各种手段催收回款，防止新呆坏账发生。

4、国家政策变化风险

新能源电池材料行业作为新能源产业和新材料产业下的细分行业，是国家重点扶持和发展的高新技术产业。现今国家出台了一系列的产业政策，均明确提出了要大力发展锂电池材料行业，实现我国以能量型锂离子动力电池为重点的车用动力电池大规模产业化突破。新能源汽车目前的发展仍离不开国家和地方政策的支持，若国家和地方政府关于新能源汽车车辆补贴、税收、车辆通行等方面的政策进行调整，将可能对公司的经营业务产生一定影响。

应对措施：密切关注国家产业政策动态，由此分析国家政策对市场可能造成的影响程度，适当调整经营策略，且在产业投入时将进行充分的调研和论证。

5、汇率变动风险

在国际业务方面，公司主要采用美元计价结算，加上国际客户的回款需要一定的期限，从而形成外币类应收账款，因此人民币汇率波动会对公司的外币资产产生汇兑损益，进而影响公司经营业绩。由于公司目前国外销售收入仍保持较高比例，如果人民币汇率波动幅度增大，将会对公司的经营业务产生一定影响。

应对措施：通过外汇衍生品交易适度开展外汇套期保值；尽可能采用以人民币计价的结算方式，及时对美元回款进行结汇。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、重大突发公共卫生事件的风险

2020年3月11日，世界卫生组织宣布2019新型冠状病毒构成“全球大流行”。受该等重大突发公共卫生事件的影响，2020年2月初至2020年3月上旬，我国各地物流阻断、人员流动受阻，公司正常的采购、生产、销售均受到一定的负面影响，公司在相关期间内物资调运受阻、人员无法按时返岗、生产线部分停产、销售发货部分受阻；截至2020年3月，公司的日常运营已经基本恢复正常，但公司下游的新能源汽车、消费电子等行业需求仍出现了一定程度下降，公司境内销售业务受到了一定影响。2020年3月以来，欧美等国外区域的疫情开始蔓延并进入爆发期，公司个别客户部分工厂出现

暂停发货的情况，目前虽已恢复发货，但境外下游需求也出现了一定程度下降，公司境外销售业务亦受到了一定影响。如果新型冠状病毒持续蔓延或以更大规模爆发，则全球经济增长将受到抑制或产生衰退，公司下游的新能源汽车、消费电子等行业需求恢复将受到较大的不利影响，公司部分客户可能因生产经营活动中断或下游需求未恢复而减少或取消对公司的订单或出现资金紧张的状况；同时，疫情相关的防控工作可能会扰乱公司正常的生产经营秩序，如果发生群体性感染则可能导致公司停工停产；进而对公司的经营业绩造成重大的不利影响。

应对措施：面对新型冠状病毒疫情的严峻形势，公司迅速开展疫情防控工作，疫情期间分批有序复工，采取在家办公、线上办公等方式；对复工人员采取轨迹信息核实、进厂审批，分类隔离观察等措施，确定无异常后再安排复工；进入厂区必须测量体温、佩戴口罩，对车间、宿舍、食堂、会议室、办公区等区域每天进行消毒；延长就餐时间，分批就餐，隔座就餐等形式；发放防疫物资；加强疫情防控知识的培训与宣传等措施；确保疫情期间人员办公安全和公司正常生产经营。报告期内，疫情未对公司生产经营及持续经营能力构成重大不利影响。

公司将持续关注新型冠状病毒肺炎疫情的发展状况，积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，加强疫情防控工作，积极应对其可能对公司生产经营等方面的影响。

2、国际贸易争端风险

近年来，国际贸易保护主义、单边主义有所抬头、贸易争端频现，而当前新能源汽车产业、锂离子电池产业的国际化趋势日趋明显，特别是欧洲、美国等西方经济发达地区或国家纷纷支持新能源汽车产业发展，相关区域的世界主流传统汽车厂商也纷纷加快新能源汽车的投产计划和投资力度。如果在未来产业发展中，出现部分国家或地区在关税、知识产权、进出口限制等方面设置国际贸易壁垒的情况，则可能对公司所属行业的生产经营带来负面影响。特别地，中美贸易争端愈演愈烈，如果美国政府在关税、知识产权、进出口限制等方面对公司所属行业设置壁垒，则整个行业发展将面临巨大挑战。

应对措施：公司对国际贸易风险保持密切关注与跟踪，与客户保持紧密沟通，及时采取有效措施降低贸易争端带来的不利影响；就可能的关税政策带来的成本提升，公司将通过积极的技术创新，通过向客户提供有竞争力的产品来提升产品溢价，以降低有关不利变动带来的负面影响；同时，公司将积极拓展国内市场和客户。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否对外提供借款 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(六) |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(七) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(八) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在应当披露的重大合同 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(九) |

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

| 性质 | 累计金额 | | 合计 | 占期末净资产比例% |
|-------|----------------|---------------|----------------|-----------|
| | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 | | |
| 诉讼或仲裁 | 757,944,759.80 | 89,836,058.92 | 847,780,818.72 | 13.67% |

注：以上金额含报告期内已结案金额。

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

单位：元

| 担保对象 | 担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 | 担保金额 | 担保余额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保期间 | | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 |
|-------|----------------------------|----------------|---------------|-------------|-------------|-------------|------|------|------------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | |
| 贝特瑞纳米 | 否 | 100,000,000.00 | 0 | 0 | - | - | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 贝特瑞纳米 | 否 | 50,000,000.00 | 0 | 0 | - | - | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 贝特瑞纳米 | 否 | 100,000,000.00 | 0 | 0 | 2019年7月24日 | 2020年7月24日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 天津纳米 | 否 | 130,000,000.00 | 0 | 0 | 2019年7月31日 | 2020年10月24日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 天津纳米 | 否 | 125,000,000.00 | 0 | 0 | 2019年1月22日 | 2020年5月15日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 天津纳米 | 否 | 150,000,000 | 0 | 0 | 2019年12月19日 | 2020年10月30日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 鸡西贝特瑞 | 否 | 60,000,000.00 | 55,000,000.00 | 0 | 2020年4月28日 | 2021年1月13日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 鸡西贝特瑞 | 否 | 95,000,000.00 | 90,000,000.00 | 0 | 2020年5月12日 | 2021年3月19日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 鸡西贝特瑞 | 否 | 75,000,000.00 | 0 | 0 | 2018年4月27日 | 2020年4月1日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 鸡西贝特瑞 | 否 | 140,000,000.00 | 0 | 0 | 2019年4月17日 | 2020年5月6日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 长源矿业 | 否 | 32,500,000.00 | 32,500,000 | 0 | 2020年6月16日 | 2021年6月17日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 长源矿业 | 否 | 11,050,000.00 | 11,050,000 | 0 | 2020年9月1日 | 2021年8月5日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履 |

| | | | | | | | | | |
|-------|---|----------------|----------------|---|-------------|-------------|----|----|---------|
| | | | | | | 日 | | | 行 |
| 长源矿业 | 否 | 50,000,000.00 | 0 | 0 | 2019年3月29日 | 2020年6月17日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 长源矿业 | 否 | 50,000,000.00 | 0 | 0 | 2019年4月30日 | 2020年6月28日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 惠州贝特瑞 | 否 | 40,000,000.00 | 0 | 0 | 2019年4月3日 | 2020年4月3日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 惠州贝特瑞 | 否 | 50,000,000.00 | 0 | 0 | 2020年4月8日 | 2020年10月7日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 天津贝特瑞 | 否 | 40,000,000.00 | 35,943,772 | 0 | 2020年11月13日 | 2021年6月9日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 天津贝特瑞 | 否 | 40,000,000.00 | 0 | 0 | 2019年8月19日 | 2020年6月25日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 山西贝特瑞 | 否 | 50,000,000.00 | 0 | 0 | 2019年9月19日 | 2020年7月3日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 江苏贝特瑞 | 否 | 600,000,000.00 | 550,000,000.00 | 0 | 2018年6月20日 | 2023年6月13日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 江苏贝特瑞 | 否 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 0 | 2018年6月20日 | 2023年12月28日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 江苏贝特瑞 | 否 | 150,000,000.00 | 57,000,000.00 | 0 | 2020年11月26日 | 2021年6月9日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 江苏贝特瑞 | 否 | 68,000,000.00 | 68,000,000.00 | 0 | 2020年6月22日 | 2021年6月19日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 江苏贝特瑞 | 否 | 100,000,000.00 | 100,000,000 | 0 | 2020年8月26日 | 2021年4月30日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 江苏贝特瑞 | 否 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 0 | 2020年7月30日 | 2021年7月29日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 江苏贝特瑞 | 否 | 70,000,000.00 | 0 | 0 | 2019年6月11日 | 2020年1月20日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 江苏 | 否 | 50,000,000.00 | 0 | 0 | 2019年5 | 2020年 | 保 | 连 | 已事前 |

| | | | | | | | | | |
|-------|---|------------------|------------------|---|------------------|------------------|----|----|---------|
| 贝特瑞 | | | | | 月 31 日 | 5 月 30 日 | 证 | 带 | 及时履行 |
| 江苏贝特瑞 | 否 | 150,000,000.00 | 0 | 0 | 2019 年 7 月 24 日 | 2020 年 10 月 22 日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 江苏新能源 | 否 | 50,000,000.00 | 50,000,000 | 0 | 2020 年 8 月 11 日 | 2021 年 4 月 28 日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 江苏新能源 | 否 | 30,000,000.00 | 20,542,028 | 0 | 2020 年 11 月 13 日 | 2021 年 11 月 12 日 | 保证 | 连带 | 已事前及时履行 |
| 总计 | - | 2,906,550,000.00 | 1,320,035,800.00 | 0 | - | - | - | - | - |

对外担保分类汇总：

单位：元

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|---|------------------|------------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保） | 2,906,550,000.00 | 1,320,035,800.00 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 0 | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额 | 1,858,000,000.00 | 1,095,542,028.00 |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | 0 | 0 |

清偿和违规担保情况：

上述担保主要系公司为支持子公司业务发展而为其银行融资提供的担保，被担保对象信用状况良好，各项业务经营正常，具有自主偿还银行贷款的能力，且未发生逾期违约等情况，公司承担连带清偿责任的可能性低。

山西贝特瑞原为公司合并报表范围子公司，2019 年底公司转让其部分股权后，其脱离公司合并报表范围，但公司为其在银行融资提供的未到期担保仍存续。截止报告期末，该笔担保已清偿。

上述担保皆系履行了内部审议程序后而实施的担保。

(三) 对外提供借款情况

单位：元

| 债务人 | 债务人与公司的关联关系 | 债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员 | 借款期间 | | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 借款利率 | 是否履行审议程序 | 是否存在抵押 |
|------|-------------|----------------------|------|----------|------------|------|------------|------|------|----------|--------|
| | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | | | | |
| 山西贝特 | 联营企业 | 否 | - | 2020 年 6 | 13,000,000 | 0 | 13,000,000 | 0 | - | - | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|---|-----------|------------|---|------------|---|---|---|---|
| 瑞 | | | | 月 25 日 | | | | | | | |
| 总计 | - | - | - | - | 13,000,000 | 0 | 13,000,000 | 0 | - | - | - |

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

本笔借款发生在山西贝特瑞尚为公司合并报表范围子公司之时，因其脱离公司合并报表，该笔借款转为对外借款。截止报告期末，山西贝特瑞已归还全部借款，对公司无重大影响。

(四) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(五) 报告期内公司发生的重大关联交易情况**1、 公司是否预计日常性关联交易**

√是 □否

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|-------------|----------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 827,100,000 | 419,351,478.82 |
| 2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务 | 57,000,000 | 10,087,883.15 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0 | 0 |
| 4. 其他 | 1,500,000 | 738,004.91 |

2、 重大日常性关联交易

□适用 √不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

相关交易涉及业绩约定：

不涉及。

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来或担保等事项

√适用 □不适用

单位：元

| 关联方 | 债权债务期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 | 具体内容 | 形成的原因 | 对公司的影响 | 临时公告披露时间 |
|-------|---------------|----------------|------|-------|----------|--------|----------|
| 山西贝特瑞 | 13,000,000.00 | -13,000,000.00 | - | 关联方借款 | 补充流动资金需求 | 无 | - |

| | | | | | | | |
|------|----------------|-----------------|----------------|--------------|----------|----------|------------|
| 中国宝安 | 140,000,000.00 | -90,000,000.00 | 50,000,000.00 | 关联方为公司银行融资担保 | 补充流动资金需求 | 缓解公司资金压力 | 2018年5月14日 |
| 中国宝安 | 0 | USD28,100,000 | USD28,100,000 | 关联方为公司银行融资担保 | 补充流动资金需求 | 缓解公司资金压力 | 2020年3月9日 |
| 中国宝安 | 100,000,000.00 | 0 | 100,000,000.00 | 关联方为公司银行融资担保 | 补充流动资金需求 | 缓解公司资金压力 | 2018年3月26日 |
| 中国宝安 | 50,000,000.00 | 0 | 50,000,000.00 | 关联方为公司银行融资担保 | 补充流动资金需求 | 缓解公司资金压力 | 2018年3月26日 |
| 中国宝安 | 50,000,000.00 | 0 | 50,000,000.00 | 关联方为公司银行融资担保 | 补充流动资金需求 | 缓解公司资金压力 | 2018年3月26日 |
| 中国宝安 | 51,138,932.00 | 55,789,444.39 | 106,928,376.39 | 关联方为公司银行融资担保 | 补充流动资金需求 | 缓解公司资金压力 | 2018年8月28日 |
| 中国宝安 | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 | 0 | 关联方为公司银行融资担保 | 补充流动资金需求 | 缓解公司资金压力 | 2018年3月26日 |

6、其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司分别于2016年2月5日召开第三届董事会第二十九次会议、2016年2月22日召开2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于<深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司第一期股票期权激励计划>的议案》，公司向70名激励对象授予510万份股票期权，行权价格为30元/股。若在行权前公司有资本公积转增股份、派发股票红利、派息、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权数量和行权价格进行相应调整。

本次股权激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行的公司股票。

本次股权激励计划的授予日为2016年2月23日。

本次股权激励计划的激励对象：公司董事、监事、高级管理人员和核心技术（业务）人员，共计70人。

本次股权激励计划的各年度业绩考核目标如下表所示：

| 行权期 | 业绩考核目标 |
|--------|---|
| 第一个行权期 | 以公司 2015 年的净利润为基数，公司 2016 年的净利润较 2015 年增长 25%。 |
| 第二个行权期 | 以公司 2015 年的净利润为基数，公司 2017 年的净利润较 2015 年增长 50%。 |
| 第三个行权期 | 以公司 2015 年的净利润为基数，公司 2018 年的净利润较 2015 年增长 75%。 |
| 第四个行权期 | 以公司 2015 年的净利润为基数，公司 2019 年的净利润较 2015 年增长 100%。 |

(1) 2017 年 11 月，公司召开第四届董事会第二十一次会议和 2017 年第九次临时股东大会，审议通过《关于股票期权激励计划行权的议案》等相关议案，股权激励计划第一个行权期行权条件已达成，除 3 名激励对象离职外，共有 67 名激励对象满足行权条件。为满足《非上市公众公司监督管理办法》规定的定向发行新增股东合计不得超过 35 名的规定，经公司与激励对象协商，第一个行权期行权分两批进行，其中参与第一批行权的合格激励对象共计 47 名，其余 20 名合格激励对象将在第二批行权。

公司自 2016 年 2 月 23 日股票期权授予日至该次行权的董事会召开日，公司实施了一次资本公积转增股本（每 10 股转增 10 股）、一次以未分配利润转增股本（每 10 股送 5 股），根据《股票期权激励计划》相关调整规则，激励对象在 2016 年 2 月 23 日获得的一份期权可按 10.00 元/股的价格申购公司新发行股份 3 股，该次股票期权的行权价格为 10.00 元/股。

2018 年 3 月，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可〔2018〕201 号），公司以 10 元/股的价格向 47 名合格激励对象发行股票 2,494,500 股，募集资金总额为 2,494.50 万元，所募资金已用于补充公司流动资金。

(2) 2018 年 6 月，公司召开第四届董事会第二十九次会议和 2018 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于股票期权激励计划行权的议案》等相关议案。该次行权为股权激励计划第一次行权（第二批），共有 20 名激励对象满足行权条件。

公司自 2016 年 2 月 23 日股票期权授予日至该次行权的董事会召开日，公司实施了一次资本公积转增股本（每 10 股转增 10 股）、两次以未分配利润转增股本（均为每 10 股送 5 股），根据《股票期权激励计划》相关调整规则，激励对象在 2016 年 2 月 23 日获得的一份期权可按 6.67 元/股的价格申购公司新发行股份 4.5 股，该次股票期权的行权价格为 6.67 元/股。

2018 年 9 月，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可〔2018〕1224 号），公司以 6.67 元/股对参与行权的 20 名合格激励对象发行股票 1,698,750 股，募集资金总额为 1,132.50 万元。

(3) 2018 年 12 月，公司召开第四届董事会第三十六次会议，2019 年 1 月，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于股票期权激励计划行权的议案》等相关议案。股权激励计划第二个行权期行权条件已达成，除 7 名激励对象离职外，其余 63 名激励对象均满足行权条件，其中 5 名激励对象选择暂不参与该次行权，其该次未行权份额可在第一期股票期权激励计划有效期内行权。

公司自 2016 年 2 月 23 日股票期权授予日至该次行权的董事会召开日，公司实施了一次资本公积转增股本、两次以未分配利润转增股本，根据《股票期权激励计划》相关调整规则，激励对象在 2016 年 2 月 23 日获得的一份期权可按 6.67 元/股的价格申购公司新发行股份 4.5 股，该次股票期权的行权价格为 6.67 元/股。

2019 年 4 月，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可〔2019〕269 号），公司以 6.67 元/股的价格向参与该次行权的 58 名激励对象发行股票 4,556,250 股，募集资金总额为 3,037.50 万元。

(4) 2019 年 6 月，公司召开第五届董事会第二次会议和 2019 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于股票期权激励计划行权的议案》等相关议案。股权激励计划第三个行权期行权条件已达成，除 9 名激励对象因工作变动导致不符合行权条件外，其余 61 名激励对象均满足行权条件，其中部分激励对象选举暂不参与该次行权或先行权其第二个行权期可行权份额。

公司自 2016 年 2 月 23 日股票期权授予日至该次行权的董事会召开日，公司实施了一次资本公积转增股本、两次以未分配利润转增股本，根据《股票期权激励计划》相关调整规则，激励对象在 2016 年 2 月 23 日获得的一份期权可按 6.67 元/股的价格申购公司新发行股份 4.5 股，该次股票期权的行权

价格为 6.67 元/股。

2019 年 9 月，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可〔2019〕1391 号），公司以 6.67 元/股价格向参与该次行权的 55 名合格激励对象发行股票 4,320,000 股，募集资金总额为 2,880.00 万元。

（5）2020 年 12 月，公司召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划行权的议案》、《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》等相关议案。股权激励计划第四个行权期行权条件已达成，除 13 名激励对象离职、1 名激励对象考核不达标外，其余 56 名激励对象均满足行权条件。此外，完成第二个考核期、第三个考核期的考核要求且未在前期进行行权的合格激励对象根据《股票期权激励计划》选择在本批次进行行权。

公司自 2016 年 2 月 23 日股票期权授予日至该次行权的董事会召开日，公司实施了一次资本公积转增股本、两次以未分配利润转增股本和一次分派现金红利，根据《股票期权激励计划》相关调整规则，激励对象在 2016 年 2 月 23 日获得的一份期权可按 6.57 元/股的价格申购公司新发行股份 4.5 股，该次股票期权的行权价格为 6.57 元/股。

2020 年 12 月，员工股票期权激励计划第四次行权已完成，公司收到股票期权激励对象以货币资金出资的行权款共计 38,193,375.00 元，所募资金将用于补充公司流动资金。至此，公司第一期股票期权激励计划已全部实施完毕。

（七） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-------------|--------|------|--------|--|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015年12月28日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 1、承诺人及承诺人控制的除贝特瑞及其控股子公司以外的其他企业（以下简称“本公司控制的其他企业”）将不直接或间接经营、也不参与投资任何与贝特瑞及其控股子公司经营的现有业务构成竞争或可能构成竞争的业务。若本公司或本公司控制的其他企业进一步拓展业务范围，将避免与贝特瑞及其控股子公司拓展后的业务相竞争。2、若本公司或本公司控制的其他企业未来从事的业务与贝特瑞及其控股子公司拓展后的业务产生竞争，本公司及本公司控制的的其他企业将停止经营相竞争的业务，或将相竞争的业务转让给贝特瑞或转让给无关联关系第三方，以消除同业竞争。3、本公司将督促本公司控制的其他企业履行上述承诺。4、上述承诺在本公司为贝特瑞控股股东/实际控制人期间长期有效。如本公司及本公司控制的其他企业不遵守相关承诺，本公司将向贝特瑞赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015年12月 | - | 挂牌 | 限售承诺 | 本人持有的贝特瑞股票（包括送红股、未分配利润转增、资本公积金转增的股本等）自贝特瑞股票挂牌之日起 12 个月内不得以任何方式转让。自贝特瑞股票挂牌之日满 12 个月后，本人持有的贝特瑞股票的转让将按照《中华人民共和国公司法》的 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|------------|------------|---|------|---|---|-------|
| | 28日 | | | | 相关规定进行，即本人每年可转让贝特瑞的股票数量不超过本人当年期初所持有贝特瑞股票数量的25%。 | 中 |
| 公司 | 2020年4月29日 | - | 公开发行 | 稳定股价的承诺、关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺函、利润分配政策的承诺、关于未履行承诺时的约束措施的承诺函等 | 具体内容详见公司于2020年6月18日在股转系统网站（ http://www.neeq.com.cn/zone/audit/audit_disclosure.html ）发布的《贝特瑞新材料集团股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票说明书》（申报稿）“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）与本次发行相关的承诺事项” | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2020年4月29日 | - | 公开发行 | 股份锁定承诺、减持意向承诺、稳定股价的承诺、关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺函、未履行承诺时的约束措施的承诺函、关于规范并减少关联交易的承诺函等 | 具体内容详见公司于2020年6月18日在股转系统网站（ http://www.neeq.com.cn/zone/audit/audit_disclosure.html ）发布的《贝特瑞新材料集团股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票说明书》（申报稿）“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）与本次发行相关的承诺事项” | 正在履行中 |
| 董监高 | 2020年4月29日 | - | 公开发行 | 股份锁定承诺、稳定股价的承诺（不含独董和监事）、关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺函（不含监事）、关于未履行承诺时的约束措施的承诺函（不含监 | 具体内容详见公司于2020年6月18日在股转系统网站（ http://www.neeq.com.cn/zone/audit/audit_disclosure.html ）发布的《贝特瑞新材料集团股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票说明书》（申报稿）“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（二）与本次发行相关的承诺事项” | 正在履行中 |

| | | | | | |
|--|--|--|------|--|--|
| | | | 事)等。 | | |
|--|--|--|------|--|--|

承诺事项详细情况：

截至报告期末，承诺人未发生违反上述承诺的情况，也未存在承诺超期未履行完毕的情况。

(八) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-----------|------|--------|----------------|----------|------------------|
| 银行存款 | 货币资金 | 冻结 | 196,829,655.18 | 1.85% | 银行承兑汇票、保函、结售汇保证金 |
| 房屋建筑物 | 固定资产 | 抵押 | 120,512,304.08 | 1.13% | 贷款抵押 |
| 房屋建筑物 | 固定资产 | 质押 | 12,629,783.25 | 0.12% | 融资租赁资产 |
| 土地使用权 | 无形资产 | 抵押 | 191,499,062.23 | 1.80% | 贷款抵押、开具银行承兑汇票抵押 |
| 总计 | - | - | 521,470,804.74 | 4.90% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产受限是公司正常开展业务产生，并未对公司正常经营产生不良影响。

(九) 自愿披露的其他事项**1、沃特玛抵债系列案**

综述：2018年，公司子公司贝特瑞纳米分三个案件起诉沃特玛，诉讼请求沃特玛偿还贷款、利息及延迟付款违约金，相关案情已经于各定期报告中披露。为了促使沃特玛偿还该三项诉讼中涉及的应付未付的货款，经各方协商，贝特瑞纳米与深圳沃特玛及十堰茂竹随后签署了《三方协议》，约定十堰茂竹（系深圳沃特玛债务人）向贝特瑞纳米销售价值 26,050.96 万元（含税）的电池包，贝特瑞纳米以其享有的对沃特玛合计 26,051.50 万元的应收款项支付前述电池包的购买对价，同时深圳沃特玛对十堰茂竹的相应债权予以抵销，从而解决三方之间的债权债务问题，具体内容请见公司于 2018 年 12 月 28 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上发布的《深圳市贝特瑞新能源材料股份有限公司关于子公司签署解决应收款项之三方协议的公告》（公告编号：2018-113）。

截至报告期末，贝特瑞纳米已从十堰茂竹处收到部分电池包，十堰茂竹及沃特玛在《三方协议》项下的义务尚未完全履行完毕；对于贝特瑞纳米起诉江西佳沃、李金林之买卖合同纠纷案件，贝特瑞纳米已经撤诉。贝特瑞纳米仍将通过后文所述的两项未决诉讼的诉讼程序继续追索剩余债权。

同时，根据深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）于 2019 年 12 月 16 日发布（2019）粤 03 破 393 号《决定书》及《公告》，载明深圳中院已裁定受理深圳沃特玛破产清算一案，深圳沃特玛的债权人应于 2020 年 3 月 30 日前向管理人申报债权。2020 年 3 月 9 日，贝特瑞纳米已向深圳沃特玛的破产管理人申报三项诉讼涉及的债权，深圳沃特玛于 2020 年 4 月 14 日召开了第一次债权人会议。深圳沃特玛的破产管理人于 2020 年 6 月期间发布了处置深圳沃特玛部分资产的相关通知。

贝特瑞纳米向沃特玛提起两项未决诉讼的具体情况如下：

1) 贝特瑞纳米诉深圳沃特玛、陕西沃特玛及李金林之买卖合同纠纷

2018 年 3 月 30 日，因深圳沃特玛、陕西沃特玛未按协议约定履行支付货款义务，贝特瑞纳米将

上述公司及连带担保责任人李金林起诉至深圳中院，诉讼请求上述公司偿还拖欠货款 22,216.30 万元及相应违约金，李金林承担连带担保责任。诉讼过程中，法院已采取财产保全措施查封、冻结了深圳沃特玛及担保人李金林的相关财产。尽管该诉讼所涉的部分货款已通过《三方协议》向沃特玛主张债权，但由于十堰茂竹及沃特玛在《三方协议》项下的义务尚未完全履行完毕，贝特瑞纳米已向深圳中院请求按其主张对剩余债权作出判决。受深圳沃特玛破产清算案件影响，深圳中院在 2019 年 12 月 29 日开庭审理中已当庭告知贝特瑞纳米该院已裁定受理深圳沃特玛破产清算一案，本诉讼案件按照《破产法》的相关规定应当中止审理。2020 年 6 月 15 日，法院再次开庭审理。2020 年 7 月 9 日，贝特瑞纳米收到（2018）粤 03 民初 916 号一审判决书，判决被告深圳沃特玛、陕西沃特玛于判决书生效之日起 10 日内共同向原告贝特瑞纳米偿还货款 1,170.71 万元及违约金，被告李金林对上述判项所列明的被告深圳沃特玛、陕西沃特玛所负付款义务承担连带清偿责任；被告李金林在承担该责任后，有权向被告深圳沃特玛、陕西沃特玛追偿；驳回原告贝特瑞纳米的其他诉讼请求。2020 年 8 月 5 日，一审判决书已生效，贝特瑞纳米随后向法院申请强制执行。2020 年 11 月 9 日，深圳中院作出（2020）粤 03 执 6578 号《案件受理通知书》，载明已受理贝特瑞纳米提出的强制执行申请。

2) 贝特瑞纳米诉荆州沃特玛、深圳沃特玛及李金林之买卖合同纠纷

2018 年 4 月 11 日，因荆州沃特玛未按协议约定履行支付货款义务，贝特瑞纳米向湖北省荆州市中级人民法院起诉，请求判令荆州沃特玛支付货款 2,030.40 万元及相应利息、违约金，李金林对前述价款支付义务承担连带担保责任。2018 年 4 月 16 日，贝特瑞纳米申请追加深圳沃特玛为被告，要求深圳沃特玛对荆州沃特玛的债务承担连带责任。诉讼过程中，法院已采取财产保全措施。2019 年 5 月 22 日，湖北省荆州市中级人民法院作出“（2018）鄂 10 民初 28 号”《民事判决书》，判决荆州沃特玛向贝特瑞纳米支付货款人民币 2,030.40 万元及相应利息，深圳沃特玛对前述支付义务承担连带责任，驳回贝特瑞纳米的其他诉讼请求。判决后，深圳沃特玛向湖北省高级人民法院提起上诉，由于深圳沃特玛未缴纳案件受理费，2019 年 10 月 18 日，湖北省高级人民法院作出（2019）鄂民终 1118 号《民事裁定书》，裁定按深圳沃特玛自动撤回上诉处理，该裁定为终审裁定，随即一审判决生效。随后，贝特瑞纳米向法院申请强制执行，2020 年 5 月 8 日，湖北省荆州市中级人民法院出具“（2020）鄂 10 执 143 号”《受理案件通知书》，载明已受理贝特瑞纳米提出的强制执行申请。2020 年 10 月 11 日，湖北省荆州市中级人民法院作出“（2020）鄂 10 执异 19 号”《执行裁定书》，裁定驳回荆州利同新能源有限公司对执行转轮除湿机的异议请求。2020 年 10 月 27 日，荆州利同新能源有限公司提起案号为（2020）鄂 10 民初 238 号的案外人执行异议之诉，该案件将于 2021 年 4 月 15 日开庭审理。

2. 深圳沃特玛项目资金案

2018 年 7 月 18 日，因深圳沃特玛未按协议约定履行支付项目资金义务，公司将深圳沃特玛起诉至深圳市坪山区人民法院，诉讼请求深圳沃特玛偿还所拖欠的资金 1,080.00 万元。2019 年 1 月 17 日公司收到法院（2018）粤 0310 民初 638 号《民事判决书》，判令深圳沃特玛于判决生效之日起 5 日内向公司支付科研资助经费 1,080.00 万元。判决后，深圳沃特玛向深圳中院提起上诉。2019 年 6 月 20 日公司收到深圳中院（2019）粤 03 民终 6710 号《民事判决书》，因深圳沃特玛未交上诉费，视为撤诉，一审判决生效。公司已向深圳市坪山区人民法院申请强制执行一审判决书。如上所述，鉴于深圳中院已裁定受理深圳沃特玛破产清算一案，深圳市坪山区人民法院于 2019 年 12 月 25 日作出（2019）粤 0310 执 2089 号之一《执行裁定书》，裁定终结本案的执行程序。2020 年 3 月公司向破产管理人申报本案债权。2020 年 4 月 14 日，深圳市中级人民法院组织召开第一次债权人会议。深圳沃特玛的破产管理人于报告期内陆续发布了处置深圳沃特玛部分资产的相关通知。截至本报告披露日，破产程序正在进行中，尚未进行破产财产分配。

3. 国能系列案

1) 贝特瑞纳米诉河南国能、北京国能、郭伟之买卖合同纠纷

2018 年 8 月 30 日，因河南国能未按协议约定履行支付货款义务，贝特瑞纳米将河南国能及担保人北京国能、郭伟起诉至深圳中院，诉讼请求河南国能及北京国能共同偿还所拖欠的货款 19,835.20 万

元及相应利息，郭伟承担连带担保责任。诉讼过程中，法院已采取财产保全措施，包括保全冻结了北京国能持有的平煤国能 30%的股权。庭审过程中，贝特瑞纳米将对北京国能的诉讼请求变更为就河南国能的支付义务承担连带责任。2019年9月23日，深圳中院作出“（2018）粤03民初3147号”《民事判决书》，判决河南国能向贝特瑞纳米支付货款人民币 19,835.20 万元及逾期付款违约金，北京国能及郭伟对前述价款支付义务承担连带清偿责任。2019年10月29日，北京国能向广东省高级人民法院提起上诉，请求撤销“（2018）粤03民初3147号”《民事判决书》。2020年2月26日，北京国能向广东省高级人民法院提起撤诉申请，广东省高级人民法院做出“（2019）粤民终3025号”《民事裁定书》，裁定准许撤诉；一审判决已于该裁定送达之日起生效。2020年3月27日，贝特瑞纳米已根据（2018）粤03民初3147号《民事判决书》向深圳市中级人民法院申请强制执行。2020年4月1日，深圳中院出具（2020）粤03执1164号《案件受理通知书》，载明已受理贝特瑞纳米提出的强制执行申请。

2020年4月9日，贝特瑞纳米与湖北宝特签署了《抵押合同》，湖北宝特以其持有总价值 15,000 万元的设备作为抵押物，为河南国能、北京国能和郭伟履行上述（2018）粤03民初3147号《民事判决书》项下向贝特瑞纳米的支付义务提供抵押担保，被担保主债权本金金额为 15,000 万元，并办理了抵押登记，登记编号：42062020007224。

2020年5月14日，贝特瑞纳米向深圳中院提出申请，要求处分上述湖北宝特担保财产及河南平煤 30%股权以清偿债务。深圳中院于7月13日依法裁定拍卖、变卖湖北宝特的担保财产及河南平煤 30%的股权，并于9月8日分别以 15,000 万元和 4,549.83 万元的价格为起拍价在京东网网络司法拍卖平台上进行公开拍卖，皆因无人竞价而流拍。贝特瑞纳米随后向法院申请以物抵债和以股抵债。

2020年9月10日，深圳中院作出（2020）粤03执1164号之三《执行裁定书》，裁定解除对湖北宝特提供的担保财产的查封，注销相应财产抵押登记手续，并将湖北宝特提供的担保财产作价人民币 15,000 万元抵押贝特瑞纳米所有，其所有权自交付时起转移至贝特瑞纳米。2020年9月27日，上述抵押财产已完成交付手续，其所有权归贝特瑞纳米。

2020年9月10日，深圳中院作出（2020）粤03执1164号之四《执行裁定书》，裁定解除北京国能持有的平煤国能 30%股权的冻结并将股权作价人民币 4549.83 万元抵偿给贝特瑞纳米所有，其所有权自裁定书送达贝特瑞纳米时起转移。2020年9月24日，已办理完股权变更登记及税务信息变更，平煤国能上述股权已转移至贝特瑞纳米。

2) 贝特瑞诉北京国能、河南国能及郭伟之买卖合同纠纷

2019年2月25日，因河南国能及北京国能未按协议约定履行支付货款义务，公司将河南国能与北京国能及担保人郭伟起诉至北京市房山区人民法院，诉讼请求河南国能与北京国能共同偿还所拖欠的货款 4,068.22 万元及相应利息，郭伟承担连带担保责任。2019年10月29日，公司向北京市房山区人民法院提交《关于被告支付部分货款金额的情况说明》，将诉讼请求中应付货款的金额变更为人民币 3,327.15 万元。2019年11月21日，北京市房山区人民法院作出“（2019）京0111民初8812号”《民事判决书》，判决北京国能、河南国能共同向公司支付货款人民币 3,327.15 万元及逾期付款利息，郭伟对前述价款支付义务承担连带给付责任。2020年3月31日，北京市房山区人民法院出具《受理案件通知书》，载明已受理本公司提出的强制执行申请，执行案号为“（2020）京0111执1250号”。

2020年4月9日，公司与湖北宝特签署了《抵押合同》，湖北宝特以其持有总价值 6280.71 万元的设备作为抵押物，为河南国能、北京国能和郭伟履行上述（2019）京0111民初8812号《民事判决书》项下对公司的支付义务提供抵押担保，被担保主债权本金金额为 3,327.15 万元，并办理了抵押登记，登记编号：42062020007223。

2020年9月24日，公司与贝特瑞纳米签署《债权转让协议》，公司将（2019）京0111民初8812号《民事判决书》项下对河南国能、北京国能和郭伟的债权及《抵押合同》项下对湖北宝特的抵押权一并转让给贝特瑞纳米。

2020年9月25日，贝特瑞纳米与湖北宝特签署《以物抵债协议》，经双方友好协商，湖北宝特

以《抵押合同》项下部分抵押设备折价 3,652.79 万元转让给贝特瑞纳米以抵偿河南国能、北京国能及郭伟对贝特瑞纳米负担的全部债务，抵偿金额为 3,652.79 万元。2020 年 9 月 27 日，上述抵押设备已完成交付手续，其所有权归贝特瑞纳米。

4. 贝特瑞纳米诉肇庆遨优之买卖合同纠纷案

2019 年 3 月 25 日，因肇庆遨优未按协议约定履行支付货款义务，贝特瑞纳米将肇庆遨优起诉至广东省四会市人民法院，请求判令肇庆遨优向贝特瑞纳米支付货款 3,111.60 万元及相应利息。由于肇庆遨优后续向贝特瑞纳米履行了部分货款的支付义务，贝特瑞纳米在庭审时提出将诉讼请求金额变更为货款 2,761.60 万元及相应利息。诉讼过程中，法院已采取财产保全措施。2019 年 5 月 29 日，四会市人民法院作出（2019）粤 1284 民初 1091 号《民事判决书》，判决肇庆遨优向贝特瑞纳米支付货款 2,761.60 万元及逾期付款违约金。经贝特瑞纳米申请，四会市人民法院于 2019 年 7 月 22 日作出（2019）粤 1284 执 1716 号《执行案件受理通知书》。2020 年 7 月 7 日，贝特瑞纳米收到四会市人民法院转发的杭州市公安局西湖区分局出具的《函》，浙江之信控股集团有限公司（简称“之信集团”）涉嫌非法吸收公众存款被立案侦查，肇庆遨优系之信集团重要下属企业，肇庆遨优名下资产均为涉案财物，按照先刑后民原则，中止执行本案。目前此案已中止执行。

5. 贝特瑞诉江西远东之买卖合同纠纷案

因江西远东未按时履行货款支付义务，公司将江西远东起诉至江西省宜春市中级人民法院，诉讼请求江西远东支付货款 2,112.38 万元及相应违约金。2020 年 3 月 24 日，江西省宜春市中级人民法院向公司出具（2020）赣 09 民初 10 号《受理案件通知书》。2020 年 5 月 29 日，双方在法院达成调解，并签订调解协议，一审已结案。截至报告期末，江西远东已按规定付清拖欠我司的全部款项。

6. 贝特瑞诉芜湖天弋之买卖合同纠纷案

2020 年 3 月 13 日，因芜湖天弋未按时履行货款支付义务，贝特瑞纳米向安徽省芜湖市中级人民法院提起诉讼，请求判令芜湖天弋支付货款 2,736.33 万元及相应利息。同时，贝特瑞纳米已向法院申请财产保全。2020 年 4 月 14 日，安徽省芜湖市中级人民法院作出（2020）皖 02 民初 35 号《民事裁定书》，裁定同意贝特瑞纳米的财产保全申请，并实施了相应的保全措施。2020 年 6 月 28 日，安徽省芜湖市中级人民法院作出“（2020）皖 02 民初 35 号”《民事判决书》，判决芜湖天弋向贝特瑞纳米支付货款人民币 2,736.33 万元及相应利息、诉讼保全保险费用 2.90 万元和支付案件受理费、保全费合计 18.38 万元。一审判决书履行期届满，贝特瑞纳米未收到款项，故于 2020 年 8 月 6 日向法院提交强制执行申请。

2020 年 8 月 13 日，安徽省芜湖市中级人民法院作出（2020）皖 02 破申 7 号《民事裁定书》，裁定受理芜湖天弋的破产清算申请，案件由安徽省芜湖市弋江区人民法院审理。

2020 年 12 月 17 日，贝特瑞纳米向芜湖天弋破产案件管理人提交债权申报资料。2021 年 1 月 18 日，破产管理人召开第一次债权人会议。截止本报告披露日，破产程序正在进行中，尚未进行破产财产分配。

7. 德朗能系列案

因宁波德朗能未按时向本公司、贝特瑞纳米及江苏贝特瑞足额支付货款合计人民币 9,257.41 万元；就相关债权，宁波德朗能、上海德朗能及吴江峰提供了下述担保措施：

（1）公司、贝特瑞纳米及江苏贝特瑞分别与宁波德朗能于 2019 年 8 月 5 日及 2019 年 12 月 17 日签署《抵押合同》，约定宁波德朗能将相关电池及生产设备向本公司、贝特瑞纳米及江苏贝特瑞提供抵押担保。根据宁波市奉化区市场监督管理局分别于 2019 年 8 月 21 日及 2020 年 1 月 2 日出具的《动产抵押登记书》，前述抵押物均已办理动产抵押登记；

（2）公司、贝特瑞纳米及江苏贝特瑞与宁波德朗能、上海德朗能及吴江峰于 2019 年 12 月 16 日签署《协议书》，约定上海德朗能及吴江峰同意对宁波德朗能于协议签署日已欠公司、贝特瑞纳米及江苏贝特瑞的现有部分货款人民币 3,100.00 万元（即宁波德朗能销售给上海德朗能部分抵押物的货款金额）及该协议签署之日起，分别向公司、贝特瑞纳米及江苏贝特瑞承担连带担保责任和个人无限连带

担保责任。

因宁波德朗能、上海德朗能、吴江峰未依约履行付款义务，本公司、贝特瑞纳米及江苏贝特瑞将通过诉讼程序追索债权，并于2020年4月向德朗能分别提起四项未决诉讼，具体情况如下：

1) 贝特瑞纳米诉宁波德朗能、上海德朗能、吴江峰之买卖合同纠纷

因宁波德朗能未按时履行货款支付义务，贝特瑞纳米向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，请求判令宁波德朗能向贝特瑞纳米支付货款人民币3,802.18万元及相应利息，上海德朗能对前述请求承担连带责任，吴江峰对前述请求承担无限连带责任；同时，对于宁波德朗能抵押给贝特瑞纳米的相关电池及设备资产，贝特瑞纳米请求有权对宁波德朗能销售给上海德朗能的部分抵押物的货款优先受偿，并对拍卖、变卖宁波德朗能提供的全部抵押物的价款优先受偿。

2020年4月21日，深圳市宝安区人民法院出具《受理案件通知书》，载明已受理并立案，案号为“（2020）粤0306民初11680号”。

同时，贝特瑞纳米已向深圳市宝安区人民法院提交诉讼保全申请书，请求保全宁波德朗能、上海德朗能及吴江峰的相关资产。2020年8月10日，贝特瑞纳米收到深圳市宝安区人民法院作出的《保全结果通知书》。

2020年9月15日，法院开庭审理本案，尚未判决。2021年1月19日，贝特瑞纳米收到宁波市奉化区人民法院受理宁波德朗能破产清算的公告和债权申报通知。2021年2月26日，贝特瑞纳米向德朗能破产管理人提交了债权申报材料。破产程序正在进行中，尚未进行破产财产分配。

2) 贝特瑞纳米诉宁波德朗能、上海德朗能等5名被告之票据追索权纠纷

因宁波德朗能背书转让给贝特瑞纳米用于支付所欠货款的合计27张票面金额合计人民币1,350万元的银行承兑汇票到期后无法承兑，贝特瑞纳米分别就该27张承兑汇票向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，请求判令宁波德朗能（背书人）、重庆力帆乘用车有限公司（出票人）、重庆力帆财务有限公司（承兑人）、浙江伊卡新能源汽车有限公司（背书人）、上海德朗能（背书人）五被告共同向贝特瑞纳米支付27张票据合计票面金额人民币1,350.00万元及相应利息。本案件涉及的银行承兑汇票票面金额已包含在前述“1) 贝特瑞纳米诉宁波德朗能、上海德朗能、吴江峰之买卖合同纠纷”的诉讼请求之中，系基于相同的买卖合同纠纷。

2020年4月15日及2020年4月22日，重庆市第一中级人民法院分别作出“（2020）渝01民初252号”《受理案件通知书》及“（2020）渝01民初339号至（2020）渝01民初364号共计26案”《受理案件通知书》，载明上述票据追索权纠纷27件系列案已受理并立案。同时，贝特瑞纳米已向重庆市第一中级人民法院提交诉讼保全申请书，请求保全宁波德朗能、上海德朗能等5名被告的相关资产。

2020年10月12日，重庆市第一中级人民法院开庭审理上述诉讼案件。2020年11月23日-24日，法院判决力帆乘用车、力帆财务向贝特瑞纳米支付上述票据款及相应的利息。

同时，因力帆乘用车、力帆财务已进入破产程序，贝特瑞纳米于2020年9月30日向其破产管理人提交了破产债权申请。破产管理人分别于2020年10月13日和15日召开力帆乘用车及力帆财务的第一次债权人会议。2020年11月16日，贝特瑞纳米收到力帆乘用车、力帆财务的重整计划草案，力帆乘用车、力帆财务在重整计划获得法院裁定批准之日起6个月内一次性支付现金10万元，对于超过10万元以上的债权，以力帆实业（集团）股份有限公司（简称：力帆股份，证券代码：601777）A股股票来清偿，股票的抵债价格为15.97元/股；力帆财务计划以信托受益权的方式清偿，信托计划期限为5年，信托财产以力帆股份股票为主。2020年11月25日，破产管理人召开了第二次债权人会议，会议表决通过了上述重整计划草案。

2021年3月12日，贝特瑞纳米收到上述重整计划草案中所述的现金清偿款10万元，尚未收到其他财产。

3) 公司诉宁波德朗能、上海德朗能、吴江峰之买卖合同纠纷

因宁波德朗能未按时履行货款支付义务，公司向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，请求判令宁波

德朗能向公司支付货款人民币 2,320.51 元及相应利息，上海德朗能对前述请求承担连带责任，吴江峰对前述请求承担无限连带责任；同时，对于宁波德朗能抵押给公司的相关电池及设备资产，公司请求有权对宁波德朗能销售给上海德朗能的部分抵押物的货款优先受偿，并对拍卖、变卖宁波德朗能提供的全部抵押物的价款优先受偿。

2020 年 4 月 28 日，深圳市宝安区人民法院出具《受理案件通知书》，载明已受理并立案，案号为“（2020）粤 0306 民初 12944 号”。

同时，公司已向深圳市宝安区人民法院提交诉讼保全申请书，请求保全宁波德朗能、上海德朗能及吴江峰的相关资产。2020 年 8 月 10 日，公司收到深圳市宝安区人民法院作出的《保全结果通知书》。2020 年 9 月 14 日，法院庭前调查情况后决定延期开庭审理。

2021 年 1 月 19 日，公司收到宁波市奉化区人民法院受理宁波德朗能破产清算的公告和债权申报通知。2021 年 2 月 26 日，公司向破产管理人提交了债权申报材料。破产程序正在进行中，尚未进行破产财产分配。

4) 公司诉宁波德朗能、上海德朗能、吴江峰之买卖合同纠纷

公司通过债权受让的方式从江苏贝特瑞处取得该等货款的全部债权。

因宁波德朗能未按时履行货款支付义务，宁波德朗能拖欠江苏贝特瑞货款人民币 3,134.72 万元。2020 年 4 月 16 日，公司与江苏贝特瑞签署《债权转让协议》，约定江苏贝特瑞同意将前述债权项下的一切权利转让给本公司，公司亦同意受让该债权。同时，江苏贝特瑞已向宁波德朗能发出《债权转让通知》，告知前述债权转让事宜。

因宁波德朗能未按时履行货款支付义务，公司向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，请求判令宁波德朗能向公司支付货款人民币 3,134.72 万元及相应利息，上海德朗能对前述请求承担连带责任，吴江峰对前述请求承担无限连带责任；同时，对于宁波德朗能抵押给公司的相关电池及设备资产，公司请求有权对宁波德朗能销售给上海德朗能的部分抵押物的货款优先受偿，并对拍卖、变卖宁波德朗能提供的全部抵押物的价款优先受偿；江苏贝特瑞为该案第三人（原债权人）。

2020 年 4 月 29 日，深圳市宝安区人民法院法院向公司出具《受理案件通知书》，载明该案件已立案，案号为（2020）粤 0306 民初 13056 号。

同时，公司已向深圳市宝安区人民法院提交诉讼保全申请书，请求保全宁波德朗能、上海德朗能及吴江峰的相关资产。诉讼过程中，法院已采取相关财产保全措施。

2021 年 1 月 19 日，法院开庭审理，尚未判决。同日，公司收到了宁波市奉化区人民法院受理宁波德朗能破产清算的公告和债权申报通知。2021 年 2 月 26 日，公司向宁波德朗能破产管理人提交了债权申报材料。破产程序正在进行中，尚未进行破产财产分配。

8、公司诉桑顿新能源之买卖合同纠纷案

2020 年 11 月 29 日，因桑顿新能源未按时履行货款支付义务，公司将桑顿新能源起诉至湖南省湘潭市雨湖区人民法院，请求判令桑顿新能源向本公司支付所欠货款 1,576.58 万元及逾期付款违约金。2021 年 1 月 7 日，湖南省湘潭市雨湖区人民法院出具《受理案件通知书》，载明已受理并立案，案号为“（2021）湘 0302 民初 76 号”。2021 年 1 月 28 日法院开庭审理，目前待法院判决。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|-------------------|-------------|--------|--------------|-------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 412,483,720 | 93.84% | -293,566,735 | 118,916,985 | 24.50% |
| | 其中：控股股东、实际 控制人 | 331,818,623 | 75.49% | -331,818,623 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 3,902,852 | 0.89% | 7,078,120 | 10,980,972 | 2.26% |
| | 核心员工 | 3,447,309 | 0.78% | 2,957,612 | 6,404,921 | 1.32% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 27,086,180 | 6.16% | 339,382,985 | 366,469,165 | 75.50% |
| | 其中：控股股东、实际 控制人 | 0 | 0 | 331,818,623 | 331,818,623 | 68.36% |
| | 董事、监事、高管 | 25,734,684 | 5.85% | 915,858 | 26,650,542 | 5.49% |
| | 核心员工 | 218,362 | 0.05% | -218,362 | 0 | 0 |
| 总股本 | | 439,569,900 | - | 45,816,250 | 485,386,150 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 24,269 |

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2020年3月13日召开第五届董事会第十六次会议、于2020年4月3日召开2019年度股东大会，审议通过了《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌方案的议案》等议案，公司于2020年6月16日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司自律审查并于2020年6月18日经中国证券监督管理委员会核准，首次向不特定合格投资者公开发行人民币普通股4000万股，募集资金总额167,200万元，并于2020年7月27日成功登陆全国中小企业股份转让系统精选层。本次股票发行后，公司总股本由439,569,900股变更为479,569,900股。

公司于2020年11月20日召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划行权的议案》、《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》等相关议案，股票期权激励计划第四个行权期已满，行权条件已成就，共有56名激励对象满足行权条件。2020年12月28日，公司成功向56名合格激励对象发行股票5,816,250股，总共募集资金3,821.28万元。本次行权后，公司总股本由479,569,900股变更为485,386,150股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 | 是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东，如是，披露持股期间的起止日期 |
|----|---------------------|-------------|------------|-------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|---|
| 1 | 宝安控股 | 213,201,062 | 0 | 213,201,062 | 43.92% | 213,201,062 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 2 | 中国宝安 | 118,617,561 | 0 | 118,617,561 | 24.44% | 118,617,561 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 3 | 北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙） | 31,503,150 | 0 | 31,503,150 | 6.49% | 0 | 31,503,150 | 0 | 0 | 否 |
| 4 | 岳敏 | 19,819,664 | -1,581,409 | 18,238,255 | 3.76% | 18,238,255 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 5 | 葛卫东 | 0 | 8,279,809 | 8,279,809 | 1.71% | 0 | 8,279,809 | 0 | 0 | 否 |
| 6 | 贺雪琴 | 5,120,011 | 135,000 | 5,255,011 | 1.08% | 3,941,258 | 1,313,753 | 0 | 0 | 否 |
| 7 | 张啸 | 5,152,000 | -3,932 | 5,148,068 | 1.06% | 0 | 5,148,068 | 0 | 0 | 否 |
| 8 | 曾广胜 | 2,278,321 | 0 | 2,278,321 | 0.47% | 0 | 2,278,321 | 0 | 0 | 否 |
| 9 | 安信证券股份有限公司 | 677,000 | 1,306,811 | 1,983,811 | 0.41% | 569,800 | 141,401 | 0 | 0 | 是，为战略投资者，获配的569800股股票限售期自2020年7月27日至2021年1月 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|-------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------|--------------------|-------------------|----------|----------|----------|
| | | | | | | | | | | 27日 |
| 10 | 招商银行股份有限公司—南方创新精选一年定期开放混合型发起式证券投资基金 | 0 | 1,979,982 | 1,979,982 | 0.41% | 0 | 1,979,982 | 0 | 0 | 否 |
| 合计 | | 396,368,769 | 10,116,261 | 406,485,030 | 83.75% | 354,567,936 | 50,644,484 | 0 | 0 | - |

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东宝安控股为股东中国宝安的全资子公司；股东贺雪琴担任股东中国宝安副总裁一职；股东曾广胜担任股东中国宝安董事一职；除上述情况外，其余股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

宝安控股为公司的控股股东，持有本公司 213,201,062 股股份，持股比例为 43.92%，为法人股东。

| | |
|-----------|---|
| 企业名称 | 中国宝安集团控股有限公司 |
| 企业类型 | 有限责任公司 |
| 住所/主要办公地点 | 深圳市罗湖区笋岗东路 1002 号宝安广场 A 座 28 层 2803 房 |
| 法定代表人 | 钟征宇 |
| 成立日期 | 1993 年 7 月 16 日 |
| 注册资本 | 5,000 万元 |
| 统一社会信用代码 | 91440300220568546H |
| 经营范围 | 科技项目投资及开发；金属材料，建筑材料，五金矿产品，机电产品，土特产品的购销（不含专营、专卖、专控商品）。 |

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人。截至报告期末，中国宝安直接持有公 118,617,561 股，占公司总股本的比例为 24.44%；中国宝安拥有宝安控股 100%权益，中国宝安直接和间接持有公司股份 331,818,623 股，占公司总股本的比例为 68.36%。中国宝安作为上市公司，股权结构较为分散，其认定为不存在控股股东，也不存在实际控制人。因此，公司无实际控制人。

第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

(1) 定向发行情况

适用 不适用

(2) 公开发行情况

单位：元或股

| 申购日 | 发行结果公告日 | 拟发行数量 | 实际发行数量 | 定价方式 | 发行价格 | 募集资金金额 | 募集资金用途（请列示具体用途） |
|-----------|-----------|------------|------------|------|-------|---------------|---|
| 2020年7月6日 | 2020年7月9日 | 40,000,000 | 40,000,000 | 询价 | 41.80 | 1,672,000,000 | 1、惠州市贝特瑞年产4万吨锂电负极材料项目 2、年产3万吨锂离子动力电池正极材料项目（二期） 3、补充流动资金 |

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书/公开发行人说明书披露时间 | 募集资金金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|------|----------------------|---------------|----------------|------------|--------|-------------|------------|
| 1 | 2019年9月12日 | 28,800,000 | 6,257.58 | 否 | 否 | 不适用 | 已事前及时履行 |
| 2 | 2020年7月9日 | 1,672,000,000 | 824,458,987.32 | 否 | 否 | 不适用 | 已事前及时履行 |
| 3 | 2020年11月20日 | 38,193,375 | 0 | 否 | 否 | 不适用 | 已事前及时履行 |

募集资金使用详细情况：

1、公司于2019年6月5日召开第五届董事会第二次会议，于2019年6月21日召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》。公司第一期股票期权激励计划第三个行权期行权条件已满足。公司以6.67元/股的价格向参与行权的55名合格激励对象发行股票432万股，共募集资金2,880万元，所募资金将用于补充公司流动资金。2019年8月22日，中审众环会

会计师事务所（特殊普通合伙）对该次股票发行募集资金进行了审验并出具了《验资报告》（众环验字（2019）010057号），确认截至2019年8月21日止，公司已收到该次股票发行对象实际缴纳的股份认购款合计人民币2,880万元。截至2019年底，该次发行股票募集资金尚有6,257.58元（含利息）未使用。截至报告期末，该次发行股票募集资金已按规定全部用于补充公司流动资金，不存在变更募集资金用途的情况。

2、公司于2020年3月13日召开第五届董事会第十六次会议、于2020年4月3日召开2019年度股东大会，审议通过了《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌方案的议案》等议案，公司于2020年6月18日经中国证券监督管理委员会核准，首次向不特定合格投资者公开发行人民币普通股4000万股，募集资金总额167,200万元，并于2020年7月27日成功登陆全国中小企业股份转让系统精选层。本次公开发行股票募集资金用于惠州贝特瑞年产4万吨锂电负极材料项目、年产3万吨锂离子动力电池正极材料项目（二期）以及补充公司流动资金。截至2020年7月9日止，上述募集资金已到账，并由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，出具了众环验字（2020）010039号《验资报告》。截至报告期末，该次发行股票募集资金已使用82,445.90万元（含利息），剩余募集资金存放于募集资金账户中，不存在变更募集资金用途的情况。

3、2020年12月，公司召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划行权的议案》、《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》等相关议案。股票期权激励计划第四个行权期行权条件已达成，共有56名激励对象满足行权条件。2020年12月，员工股票期权激励计划第四次行权已完成，公司收到激励对象以货币资金出资的行权款共计3,819.34万元，所募资金将用于补充公司流动资金。截至报告期末，该次行权募集资金全部存放于募集资金账户中，尚未使用，不存在变更募集资金用途的情况。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率 |
|----|------|-------|---------|----------------|------------|------------|-----|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 100,000,000.00 | 2019年1月9日 | 2021年1月8日 | - |
| 2 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 100,000,000.00 | 2018年4月23日 | 2020年4月8日 | - |
| 3 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 50,000,000.00 | 2019年4月17日 | 2021年4月17日 | - |
| 4 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 50,000,000.00 | 2019年6月21日 | 2021年6月21日 | - |

| | | | | | | | |
|----|-----------|----|----|----------------|-------------|-------------|---|
| 5 | 信用贷款 | 银行 | 银行 | 50,000,000.00 | 2020年9月29日 | 2021年9月29日 | - |
| 6 | 担保贷款、抵押贷款 | 银行 | 银行 | 2,035,800.00 | 2019年11月25日 | 2026年5月24日 | - |
| 7 | 担保贷款、抵押贷款 | 银行 | 银行 | 49,103,132.00 | 2019年12月25日 | 2026年5月24日 | - |
| 8 | 担保贷款、抵押贷款 | 银行 | 银行 | 1,372,904.39 | 2020年3月9日 | 2026年5月24日 | - |
| 9 | 担保贷款、抵押贷款 | 银行 | 银行 | 54,416,540.00 | 2020年9月17日 | 2026年5月24日 | - |
| 10 | 信用贷款 | 银行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年12月26日 | 2020年12月25日 | - |
| 11 | 信用贷款 | 银行 | 银行 | 40,000,000.00 | 2020年1月6日 | 2020年12月25日 | - |
| 12 | 信用贷款 | 银行 | 银行 | 50,000,000.00 | 2019年12月23日 | 2020年1月22日 | - |
| 13 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 50,000,000.00 | 2018年10月26日 | 2021年8月23日 | - |
| 14 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 107,660,850.00 | 2020年4月3日 | 2023年4月3日 | - |
| 15 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 75,688,840.00 | 2020年4月14日 | 2023年4月3日 | - |
| 16 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 30,000,000.00 | 2019年10月22日 | 2020年2月11日 | - |
| 17 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 20,000,000.00 | 2019年7月31日 | 2020年6月4日 | - |
| 18 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 20,000,000.00 | 2019年10月25日 | 2020年10月24日 | - |
| 19 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 30,000,000.00 | 2019年1月22日 | 2020年1月17日 | - |
| 20 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 15,000,000.00 | 2019年4月30日 | 2020年4月22日 | - |
| 21 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年6月28日 | 2020年5月15日 | - |
| 22 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 20,000,000.00 | 2019年12月19日 | 2020年10月30日 | - |
| 23 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 20,000,000.00 | 2019年12月27日 | 2020年8月14日 | - |
| 24 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 20,000,000.00 | 2019年12月30日 | 2020年8月14日 | - |
| 25 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 31,000,000.00 | 2019年3月29日 | 2020年3月27日 | - |
| 26 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 17,000,000.00 | 2019年9月16日 | 2020年6月12日 | - |
| 27 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 15,500,000.00 | 2019年4月30日 | 2020年4月29日 | - |
| 28 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 17,000,000.00 | 2019年6月28日 | 2020年6月28日 | - |
| 29 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 26,000,000.00 | 2018年4月27日 | 2020年4月1日 | - |
| 30 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 20,000,000.00 | 2019年4月17日 | 2020年4月3日 | - |
| 31 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 40,000,000.00 | 2019年5月28日 | 2020年5月6日 | - |
| 32 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 50,000,000.00 | 2019年6月28日 | 2020年5月6日 | - |
| 33 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年9月26日 | 2020年5月6日 | - |
| 34 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 55,000,000.00 | 2020年4月28日 | 2021年1月13日 | - |
| 35 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2020年5月12日 | 2021年3月19日 | - |

| | | | | | | | |
|----|-----------|--------------|---------|------------------|-------------|-------------|---|
| 36 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 45,000,000.00 | 2020年5月13日 | 2021年3月19日 | - |
| 37 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 35,000,000.00 | 2020年6月17日 | 2021年3月19日 | - |
| 38 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年4月3日 | 2020年4月3日 | - |
| 39 | 抵押贷款 | 银行 | 银行 | 20,000,000.00 | 2019年9月30日 | 2020年5月6日 | - |
| 40 | 抵押贷款 | 银行 | 银行 | 10,000,000.00 | 2019年10月31日 | 2020年10月23日 | - |
| 41 | 抵押贷款 | 银行 | 银行 | 34,000,000.00 | 2019年11月29日 | 2020年5月7日 | - |
| 42 | 抵押贷款 | 银行 | 银行 | 20,000,000.00 | 2019年12月30日 | 2020年7月10日 | - |
| 43 | 抵押贷款 | 银行 | 银行 | 15,000,000.00 | 2020年2月7日 | 2021年1月8日 | - |
| 44 | 担保贷款 | 常州金沙科技投资有限公司 | 非银行金融机构 | 200,000,000.00 | 2018年6月20日 | 2023年12月28日 | - |
| 45 | 担保贷款、抵押贷款 | 新华信托股份有限公司 | 非银行金融机构 | 550,000,000.00 | 2018年6月20日 | 2023年6月13日 | - |
| 46 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 20,000,000.00 | 2019年5月31日 | 2020年5月30日 | - |
| 47 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 30,000,000.00 | 2019年6月3日 | 2020年5月30日 | - |
| 48 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 70,000,000.00 | 2019年6月11日 | 2020年1月20日 | - |
| 49 | 担保贷款 | 银行 | 银行 | 68,000,000.00 | 2020年6月28日 | 2020年7月1日 | - |
| 合计 | - | - | - | 2,393,778,066.39 | - | - | - |

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|------------|---------------|-----------|-----------|
| 2020年4月16日 | 1.00 | 0 | 0 |
| 合计 | 1.00 | 0 | 0 |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 3.00 | 0 | 0 |

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

七、特别表决权安排情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 年度报酬 |
|-----------|--------|----|----------|-------------|------------|--------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 贺雪琴 | 董事长 | 男 | 1968年9月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 474.02 |
| 黄友元 | 副董事长 | 男 | 1981年10月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 440.26 |
| 任建国 | 董事、总经理 | 男 | 1978年8月 | 2020年11月20日 | 2022年5月19日 | 425.70 |
| 黄映芳 | 董事 | 女 | 1973年2月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 9.41 |
| 边义军 | 董事 | 男 | 1976年3月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 3.00 |
| 刘仕洪 | 董事 | 男 | 1974年2月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 3.00 |
| 覃业庆 | 独立董事 | 男 | 1960年8月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 6.00 |
| 陈建军 | 独立董事 | 男 | 1965年7月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 6.00 |
| 陈正旭 | 独立董事 | 男 | 1968年12月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 6.00 |
| 孔东亮 | 监事会主席 | 男 | 1971年6月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 147.85 |
| 陈爱明 | 监事 | 男 | 1967年2月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 2.00 |
| 朱顺章 | 监事 | 男 | 1974年11月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 2.00 |
| 杨红强 | 高级副总经理 | 男 | 1969年10月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 161.55 |
| 杨书展 | 副总经理 | 男 | 1978年4月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 151.59 |
| 刘志文 | 财务总监 | 男 | 1979年2月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 137.87 |
| 张晓峰 | 董事会秘书 | 男 | 1977年2月 | 2019年5月20日 | 2022年5月19日 | 110.89 |
| 岳敏 | 原副董事长 | 男 | 1974年1月 | 2019年5月20日 | 2020年11月2日 | 131.00 |
| 董事会人数： | | | | | | 9 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长贺雪琴担任股东中国宝安副总裁；董事黄映芳担任股东中国宝安计划财务部副部长；董事边义军担任股东中国宝安子公司江西宝安新材料科技有限公司总经理；监事陈爱明担任股东中国宝安审计部副部长；监事朱顺章担任股东中国宝安投资部副总经理。除上述情况外，董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数 |
|----|----|----------|------|----------|------------|------------|--------------|
|----|----|----------|------|----------|------------|------------|--------------|

| | | | | | | | 量 |
|-----|--------|-----------|---------|------------|---------|---|---|
| 贺雪琴 | 董事长 | 5,120,011 | 135,000 | 5,255,011 | 1.0826% | 0 | 0 |
| 黄友元 | 副董事长 | 238,361 | 573,750 | 812,111 | 0.1673% | 0 | 0 |
| 任建国 | 董事、总经理 | 314,500 | 374,500 | 689,000 | 0.1419% | 0 | 0 |
| 黄映芳 | 董事 | 1,333,123 | 86,250 | 1,419,373 | 0.2924% | 0 | 0 |
| 孔东亮 | 监事会主席 | 825,377 | 38,850 | 864,227 | 0.1780% | 0 | 0 |
| 杨红强 | 高级副总经理 | 810,750 | 292,500 | 1,103,250 | 0.2273% | 0 | 0 |
| 杨书展 | 副总经理 | 106,750 | 56,250 | 163,000 | 0.0336% | 0 | 0 |
| 张晓峰 | 董事会秘书 | 556,250 | 118,750 | 675,000 | 0.1391% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 9,305,122 | - | 10,980,972 | 2.2622% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|----------|------|--------|------|
| 岳敏 | 副董事长 | 离任 | 无 | 个人原因 |
| 黄友元 | 董事、执行总经理 | 新任 | 副董事长 | 工作原因 |
| 任建国 | 执行总经理 | 新任 | 董事、总经理 | 工作原因 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

黄友元，男，1981年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月毕业于湘潭大学化学学院化学专业，本科学历；2005年7月毕业于湘潭大学化学学院、北京大学化学与分子工程学院联合培养理学硕士，硕士研究生学历；2010年7月毕业于北京大学化学与分子工程学院、京都大学大学院工学研究科中日联合培养博士，博士研究生学历。2003年9月至2007年9月，在北大先行科技产业有限公司先后任职工程师、主任工程师；2009年9月至2009年12月，在北京公交集团挂职部长助理锻炼；2011年1月至2020年12月，在公司先后任新能源技术研究院院长、副总经理、执行总经理；2016年5月至今，任公司董事；2020年12月至今，任公司正极事业部总经理。

2015年5月至今，兼任广州日信宝安新材料产业投资有限公司董事。

任建国，男，1978年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。2005年毕业于清华大学化学工程与技术专业，博士学历。历任清华大学核能与新能源技术研究院助理研究员，美国阿贡国家实验室化学化工学部访问科学家，香港城市大学超金刚石及先进薄膜研究中心研究员；2012年至2020年12月，历任公司总经理助理兼新能源技术研究院院长、公司副总经理兼新能源技术研究院院长、负极事业部总经理兼新能源技术研究院院长、执行总经理；2020年11月至今，任公司董事；2020年12月至今，任公司总经理。

2018年11月至今，任惠州鼎新投资咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

1、薪酬组成及决策程序

在公司担任具体生产经营职务的董事、监事、高级管理人员的薪酬为年薪制，组成包括基本年薪和业绩年薪。基本年薪：根据公司规模、公司盈利能力及各高管人员职务确定基本年薪；业绩年薪：公司根据《经营者业绩年薪分配方案》从业绩奖励包中提取一定比例，按高管人员的贡献度向高管人员发放奖金。

此外，董事、监事在公司领取津贴：未在公司担任生产经营职务的公司董事、监事在公司领取津贴，公司内部同时担任其他职务的董事、监事除本职岗位工资外在公司额外领取津贴。经2019年4月29日召开的第四届董事会第四十一次会议和2019年5月20日召开的2018年度股东大会审议通过，第五届董事、监事津贴标准为：独立董事6万元/年，非独立董事3万元/年，监事2万元/年。

2、确定依据

公司颁布了《经营者业绩年薪分配方案》，以发挥薪酬体系的导向及激励作用，构建目标一致，利益共同体，共享企业发展成果，实现获取分享制：经营者价值创造与奖金获取对等，以激发经营者的事业心、责任心及创造力。

3、实际支付情况

报告期内支付给董事、监事、以及高管人员的报酬总额为2,218.14万元。

(四) 股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 可行权股份 | 已行权股份 | 行权价（元/股） | 报告期末市价（元/股） |
|-----------|---|-------|-------|-----------|-----------|----------|-------------|
| 贺雪琴 | 董事长 | - | - | 135,000 | 135,000 | 6.57 | 38.66 |
| 黄友元 | 副董事长 | - | - | 573,750 | 573,750 | 6.57 | 38.66 |
| 任建国 | 董事、总经理 | - | - | 382,500 | 382,500 | 6.57 | 38.66 |
| 黄映芳 | 董事 | - | - | 146,250 | 146,250 | 6.57 | 38.66 |
| 孔东亮 | 监事会主席 | - | - | 146,250 | 146,250 | 6.57 | 38.66 |
| 杨红强 | 高级副总经理 | - | - | 292,500 | 292,500 | 6.57 | 38.66 |
| 杨书展 | 副总经理 | - | - | 56,250 | 56,250 | 6.57 | 38.66 |
| 张晓峰 | 董事会秘书 | - | - | 168,750 | 168,750 | 6.57 | 38.66 |
| 合计 | - | - | - | 1,901,250 | 1,901,250 | - | - |
| 备注（如有） | 1、本项目下的股权激励情况指公司于2016年制定的第一期股票期权激励计划在本报告期内的行权情况。 2、以上“可行权股份”、“已行权股份”和“行权价”的数据，为根据公司历次权益分派后，按股票期权激励计划的相关规定进行相应调整后的数据。 | | | | | | |

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|-------|------|------|-------|
| 管理人员 | 107 | 70 | - | 177 |
| 生产人员 | 1,561 | 248 | - | 1,809 |
| 销售人员 | 68 | 33 | - | 101 |
| 技术人员 | 853 | 158 | - | 1,011 |
| 财务人员 | 67 | 7 | - | 74 |
| 行政人员 | 347 | 146 | - | 493 |
| 员工总计 | 3,003 | 662 | - | 3,665 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|-------|------|
| 博士 | 36 | 47 |
| 硕士 | 145 | 204 |
| 本科 | 551 | 692 |
| 专科 | 506 | 621 |
| 专科以下 | 1765 | 2101 |
| 员工总计 | 3,003 | 3665 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

薪酬政策

公司本着坚持外比有竞争力，内比有公平性，对员工具有激励性、个性化、差异化，对公司具有经济性和效益性，符合法律法规的原则。建立规范的薪酬管理体系，提升薪酬体系的内部公平性和激励性，从而充分吸引、保留优秀的员工，调动员工的积极性，促进其实现自身价值的同时促进企业发展，实现企业与员工的双赢。

培训计划

公司致力于学习型组织的创建，结合业务发展需要、员工学习诉求，制定有效合适的培训计划。

1. 新员工入职培训：全年定期开展社招新员工入职培训，培训涵盖企业介绍、文化、规章制度、安全品质、流程等内容；开展应届生新员工专项培养活动“新贝计划”，帮助应届生快速适应职场，融入企业。

2. 管理干部培养：基于公司战略发展及业务实际，结合管理序列任职资格标准及实际管理场景，定期提供不同级别的管理人员相应的管理及领导力培训，提升管理人员的综合管理素质。

3. 专业人才培养：提供员工专业类学习培训，涵盖研发、销售、供应链、生产、职能类等各个模块。

4. 培训体系搭建：基于提升员工学习发展有效性的需求，进行内部课程盘点、进行培训效果评估、开展精品课程开发及内部讲师培养认证、引入线上学习平台“贝特瑞云学院”等培训体系的搭建工作。

需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司根据实际发展需要和岗位需求，聘请少数离退休职工。截止报告期末，集团需承担费用的离退休职工人数共 3 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|------|----------|---------|----------|
| 王培初 | 无变动 | 核心员工 | 512,750 | 262,500 | 775,250 |
| 罗文彬 | 无变动 | 核心员工 | 438,750 | 146,250 | 585,000 |
| 周海辉 | 无变动 | 核心员工 | 130,000 | -40,000 | 90,000 |
| 李昱慧 | 无变动 | 核心员工 | 11,000 | 63,500 | 74,500 |
| 程林 | 无变动 | 核心员工 | 151,875 | 8,802 | 160,677 |
| 周皓鏐 | 无变动 | 核心员工 | 147,375 | 20,243 | 167,618 |
| 陈俊凯 | 无变动 | 核心员工 | 240,812 | -70,781 | 170,031 |
| 李守斌 | 无变动 | 核心员工 | 175,500 | 272,000 | 447,500 |
| 崔立德 | 无变动 | 核心员工 | 98,500 | 63,100 | 161,600 |
| 杨才德 | 无变动 | 核心员工 | 157,750 | -47,750 | 110,000 |
| 刘兴华 | 无变动 | 核心员工 | 116,750 | 116,500 | 233,250 |
| 李炎雄 | 无变动 | 核心员工 | 10,000 | 91,700 | 101,700 |
| 邓明华 | 无变动 | 核心员工 | 14,125 | 75,875 | 90,000 |
| 李爽 | 无变动 | 核心员工 | 45,000 | 69,014 | 114,014 |
| 何鹏 | 无变动 | 核心员工 | 123,500 | -77,500 | 46,000 |
| 姜身永 | 无变动 | 核心员工 | 52,000 | 34,550 | 86,550 |
| 郑德立 | 无变动 | 核心员工 | 12000 | 34,000 | 46,000 |
| 郭鄂明 | 无变动 | 核心员工 | 87,500 | -40,505 | 46,995 |
| 廖斌斌 | 无变动 | 核心员工 | 31,500 | 18,573 | 50,073 |
| 吴敦勇 | 无变动 | 核心员工 | 66,250 | 87,500 | 153,750 |
| 李子坤 | 无变动 | 核心员工 | 0 | 45,000 | 45,000 |
| 刘若琦 | 无变动 | 核心员工 | 54,000 | 49,300 | 103,300 |
| 陈春天 | 无变动 | 核心员工 | 80,000 | 14,600 | 94,600 |
| 刘成 | 无变动 | 核心员工 | 80,750 | 2,115 | 82,865 |
| 陈南敏 | 无变动 | 核心员工 | 62,000 | -17,000 | 45,000 |
| 汪福明 | 无变动 | 核心员工 | 1,500 | 16050 | 17,550 |
| 陈祥明 | 无变动 | 核心员工 | 84,000 | 9,194 | 93,194 |
| 方三新 | 无变动 | 核心员工 | 75250 | 16,515 | 91765 |
| 方亚娟 | 无变动 | 核心员工 | 125,250 | -58,552 | 66,698 |
| 易征兵 | 无变动 | 核心员工 | 143,000 | 37,888 | 180,888 |
| 苗艳丽 | 无变动 | 核心员工 | 63,500 | 62,947 | 126,447 |
| 周翔 | 无变动 | 核心员工 | 77,000 | 50,000 | 127,000 |
| 李福华 | 无变动 | 核心员工 | 60,000 | -9,000 | 51,000 |
| 康勇 | 无变动 | 核心员工 | 20,500 | 19,500 | 40,000 |
| 崔乐想 | 无变动 | 核心员工 | 37,250 | 10,100 | 47,350 |
| 彭晗 | 无变动 | 核心员工 | 21,000 | 26,509 | 47,509 |
| 杨顺毅 | 无变动 | 核心员工 | 91,000 | 89,000 | 180,000 |
| 杨连波 | 无变动 | 核心员工 | 51,000 | 8,530 | 59,530 |

| | | | | | |
|-----|-----|------|---------|---------|---------|
| 庞春雷 | 无变动 | 核心员工 | 23,500 | 51,500 | 75,000 |
| 李向军 | 无变动 | 核心员工 | 20,750 | 45,643 | 66,393 |
| 吴小珍 | 无变动 | 核心员工 | 77,500 | 79,202 | 156,702 |
| 钟正 | 无变动 | 核心员工 | 55,000 | 23,100 | 78,100 |
| 苗恒 | 无变动 | 核心员工 | 63,000 | -63,000 | 0 |
| 席小兵 | 无变动 | 核心员工 | 500 | 98,772 | 99,272 |
| 赵传明 | 无变动 | 核心员工 | 59,250 | 33,750 | 93,000 |
| 刘智良 | 无变动 | 核心员工 | 120,000 | 240,000 | 360,000 |
| 赵勃 | 无变动 | 核心员工 | 26,000 | 76,000 | 102,000 |
| 张庆来 | 无变动 | 核心员工 | 44,000 | 79,000 | 123,000 |
| 王忠臣 | 无变动 | 核心员工 | 51,250 | -10,000 | 41,250 |
| 蒋新良 | 离职 | 核心员工 | 0 | 0 | 0 |
| 耿林华 | 离职 | 核心员工 | 188,750 | -45,000 | 143,750 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

报告期内，公司核心员工蒋新良、耿林华丧失核心员工资格，主要系因金石新材料、山西贝特瑞现已脱离贝特瑞合并报表体系，蒋新良、耿林华的劳动关系分别保留在上述两家公司。上述人员变动对本公司经营发展无重大影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 行业政策

1、产业发展政策

(1) 2020年10月27日，由工业和信息化部指导、中国汽车工程学会组织全行业1000余名专家历时一年半修订编制的《节能与新能源汽车技术路线图2.0》发布。《路线图2.0》确认了全球汽车技术“低碳化、信息化、智能化”的发展方向。计划至2035年，碳排放总量较峰值下降20%以上；新能源汽车将成为主流产品，汽车产业基本实现电动化转型。

(2) 2020年11月2日，国务院办公厅印发《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》，规划到2025年纯电动乘用车新车平均电耗降至12.0千瓦时/百公里，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右。到2035年，纯电动汽车成为新销售车辆的主流，公共领域用车全面电动化，燃料电池汽车实现商业化应用，高度自动驾驶汽车实现规模化应用，有效促进节能减排水平和社会运行效率的提升。

(3) 2020年11月3日，《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》发布，要求发展战略性新兴产业，加快壮大新一代新能源、新材料、新能源汽车等产业。

2、行业监管政策

(1) 2020年5月12日，GB18384-2020《电动汽车用动力蓄电池安全要求》、GB30381-2020《电动汽车安全要求》和GB38032-2020《电动客车安全要求》三项强制性国家标准由国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会批准发布，将于2021年1月1日起开始实施。要求电池单体发生热失控后，电池系统在5分钟内不起火不爆炸，为乘员预留安全逃生时间。规定电动汽车的电气安全和功能安全要求，增加电池系统热事件报警信号要求，能够第一时间给驾乘人员安全提醒。增加高压部件阻燃要求和电池系统最小管理单元热失控考核要求，进一步提升电动客车火灾事故风险防范能力。

(2) 2020年7月30日，工信部发布《新能源汽车生产企业及产品准入管理规定》：要求地方主管部门对新能源汽车生产企业的产品合规性进行监督，对产品是否符合安全技术标准做出规定；要求企业能够保证产品质量安全和安全生产管理措施。

(3) 2020年9月1日，商务部七部委出台《报废机动车回收管理办法实施细则》，要求报废新能源汽车动力蓄电池不齐全的，机动车所有人应当书面说明情况并对真实性负责。同时加大对有关违法行为的处罚力度。

(4) 2020年9月1日，商务部、工信部等部门联合发布的《报废机动车回收管理办法实施细则》正式施行，对动力电池回收利用做了进一步规范，要求回收拆解企业对报废新能源汽车的废旧动力电池或其他类型储能装置进行拆卸、收集、贮存、运输及回收利用，加强全过程安全管理。

3、行业补贴政策

(1) 2020年4月23日，财政部、工信部、科技部、发改委联合发布了《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，将原定2020年到期的补贴政策期限延长至2022年。2021-2022年补贴标准分别在上一年基础上退坡10%、20%、30%。原则上每年补贴规模上限约200万辆。公共交通领域2020年补贴标准不退坡，保持动力电池系统能量密度等技术指标不作调整。2020年12月

31日，上述机关发布《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，明确2021年新能源汽车补贴标准在2020年基础上退坡20%，对公共交通等领域车辆电动化，城市公交、道路客运、出租(含网约车)、环卫、城市物流配送、邮政快递、民航机场以及党政机关公务领域符合要求的车辆，补贴标准在2020年基础上退坡10%；并未设置过渡期，从2021年1月1日执行。

综上，我国政府始终追求新能源汽车产业的可持续、健康发展，会根据行业在不同阶段出现的突出问题适时调整政策方向和力度，对新能源汽车技术路线、准入与安全、报废回收等都作出明确指示及要求；在国家相关产业政策的引导与支持下，新能源汽车产业将保持良好发展态势，未来市场发展潜力巨大，预期将带动动力电池和材料行业的高速发展。我司作为锂离子电池材料领域的龙头企业，将继续发挥自身竞争优势和行业优势，对于政策变化始终保持高度关注，并以此指导自身的产品创新、技术研发、产能布局等，以提升公司整体竞争力。

二、 竞争优势与生产经营

(一) 竞争优势

1、优秀稳定的核心团队

公司通过长期、持续的内部轮岗、选拔竞争形成的核心团队是公司的核心资源。公司核心团队普遍具备良好的学历、专业背景，其中多位管理人员积累了10至20年不等的行业经验，对经营管理、产业格局、行业发展和未来趋势具有深刻的理解。公司核心团队在战略管理、技术研发、市场营销、供应链管理、资本财务等方面形成了明确的分工和良好的协作机制，并且在经营管理过程中建立并持续完善公司科学的管理体系和公司组织架构，从而确保并进一步强化公司核心团队优势。优秀且稳定的核心团队确保了公司在战略规划布局、人才资源管理、研发体系、客户服务体系等全方位的领先，构成了公司核心竞争力的根本。

2、强大的研发实力

公司深耕新能源材料领域二十载，始终坚持以“创新引领”作为自身最核心的企业文化和经营理念，通过对研发的持续投入，形成了强大的研发实力。公司于2010年设立的新能源技术研究院配置了一流的研发设备和专业的研发团队，通过健全的研发管理与激励体系，形成了良好的研发机制，在以锂离子电池正负极材料为核心的新能源材料领域取得了大量研发成果，赢得了国家与行业的认可。公司拥有283项国内、国际专利权，参与或主导制订了多个国际标准、国家标准、行业标准等。公司专利“一种锂离子电池硅基复合负极材料、制备方法及其电池”荣获国家知识产权局2018年度“第二十届中国专利优秀奖”；公司在华发七弦琴国家知识产权运营平台等联合发布的《中国企业专利五百强榜单》中位列第三。

公司挂牌了院士工作站、博士后工作站，并获得国家企业技术中心、广州海关化验中心合作实验室认证，曾获得CNAS实验室认证，还挂牌了其他多项省级或市级工程技术中心或实验室，并承担相关科研任务。在业务开展过程中，公司依托强大的研发实力，秉承合作共赢的理念，与境内外主要的锂离子电池厂商建立了密切的共同开发机制，确保公司始终能在第一时间准确理解和掌握客户需求，开发出符合客户需求的产品。公司强大的研发实力确保公司在激烈的市场竞争中保持领先的市场地位。

3、完善的产业链布局

公司以锂离子电池正负极材料为核心，进行了完善的产业战略布局。在产品体系方面，公司已经形成了以锂离子电池正负极材料为核心的新能源材料产品体系，覆盖了石墨负极材料、硅基等新型负极材料、高镍三元正极材料、磷酸铁锂正极材料，能够同时满足下游客户对正负极材料的匹配性需求。在产能布局方面，公司采用控股为主导、参股为辅的方式，建立覆盖了华南、华东等境内主要新能源产业集群区域的生产基地。

在产业链方面，在天然石墨负极材料方面，公司已经形成了集矿山开采、天然鳞片石墨加工与球

形化、纯化及成品生产于一体的全产业链布局；在人造石墨负极材料、三元正极材料方面，公司注重绿色生产、循环经济，通过参股或控股方式对人造负极材料的石墨化、三元正极材料前驱体生产等关键生产工序或原材料环节进行了布局；此外，公司已经在储能应用、锂离子电池回收等新能源发展前沿领域进行了相应布局。最后，在客户与市场方面，公司客户覆盖了境内外主要的锂离子电池厂商，境内外市场平衡兼顾，动力电池、消费电子电池及储能电池应用领域层次清晰，形成了良好的经营结构。公司完善、领先的产业战略布局决定了公司能够持续保持强有力的行业竞争力。

4、优质的客户资源

公司坚持“成就客户”的核心价值观和经营理念，秉承“合作共赢”，以客户需求为导向，实施大客户战略，凭借强大的研发实力、先进的技术水平、稳定的产品供应能力、定制化的产品和服务，经过持续多年的市场开拓，公司建立了以松下、三星 SDI、LG 化学、SKI、村田、宁德时代、比亚迪、国轩高科、力神、亿纬锂能以及鹏辉能源等境内外主要锂离子电池厂商为主要客户群体的客户体系。客户结构良好，客户关系健康稳定。

(二) 主要产品情况

报告期内销售收入占公司营业收入 30% 以上的主要产品或业务的销售量、销售收入、销售毛利率及其变化情况：

| | 销量（吨） | 收入（万元） | 成本（万元） | 毛利率 |
|------|-----------|------------|------------|--------|
| 负极材料 | 75,275.82 | 315,140.89 | 199,094.13 | 36.82% |
| 正极材料 | 21,388.42 | 104,216.06 | 98,440.62 | 5.54% |

2020 年，公司负极材料业务毛利率为 36.82%，较 2019 年 39.13% 有小幅下降，主要原因是产品价格有一定幅度的下降，降低毛利水平；2020 年，公司的正极材料业务毛利率为 5.54%，较 2019 年的 10.77% 有一定幅度的下降，主要原因是 2020 年度磷酸铁锂价格有较大幅度的下降，压缩了正极材料业务的毛利。

(三) 产能情况

报告期内销售收入占公司营业收入 30% 以上的主要产品或业务的产能、产能利用率等情况：

| | 产能（吨） | 产量（吨） | 产能利用率 | 2020 年在建产能（吨） |
|------|------------|-----------|--------|---------------|
| 负极材料 | 103,833.33 | 79,952.02 | 77.00% | 40,000 |
| 正极材料 | 42,000.00 | 20,803.12 | 49.53% | 15,000 |

注 1：上表中产能为年度加权平均产能，其中加权平均产能=（年初产能*12+当年新增产能*新增产能投产月至年末月份数量-当年减少产能*减少产能次月至年末月份数量）/12；

注 2：产能利用率=当年产量/当年加权平均产能。

受疫情影响，公司正常的采购、生产、销售均受到一定的负面影响，公司在相关期间内物资调运受阻、人员无法按时返岗、生产线部分停产、销售发货部分受阻。随着疫情的逐步缓解、下游新能源汽车行业市场需求的快速增长，自 2020 年第四季度开始，公司的产能利用率逐步上升，至报告期末，公司的正极业务、负极业务产能利用率已处于较高水平。因此，公司全年的平均产能利用率一般。

三、 产品质量与环保事项

(一) 产品质量

适用 不适用

(二) 环保投入

公司重视环境保护，报告期内本集团投入环保费用 1,343.80 万元。

(三) 报告期内重大环保违规事件

适用 不适用

四、 细分行业

(一) 电池原材料生产

适用 不适用

公司聚焦于锂离子电池原材料的研发、生产和销售，主要产品包括锂离子电池正极材料和负极材料。

1、负极材料

经过近 20 年的积累与发展，公司负极材料业务形成了由天然石墨负极材料、人造石墨负极材料和新型负极材料为主体的负极材料产品体系。公司生产的天然石墨负极材料和人造石墨负极材料属于石墨类负极材料；公司生产的新型负极材料主要是以硅氧负极材料、硅碳负极材料为代表的硅基负极材料，此外还包括少量软碳、硬碳等新型负极材料。天然石墨负极材料、人造石墨负极材料和硅基负极材料对比情况如下：

| 类型 | 天然石墨负极材料 | 人造石墨负极材料 | 硅基负极材料 |
|------|---------------|--------------|-----------------|
| 原材料 | 鳞片石墨 | 石油焦、沥青胶、针状焦等 | / |
| 理论容量 | 340-370mAh/g | 310-360mAh/g | 400-4,000mAh/g |
| 首次效率 | >93% | >93% | >77% |
| 循环寿命 | 一般 | 较好 | 较差 |
| 安全性 | 较好 | 较好 | 一般 |
| 倍率性 | 一般 | 一般 | 较好 |
| 成本 | 较低 | 较低 | 较高 |
| 优点 | 能量密度高、加工性能好 | 膨胀低，循环性能好 | 能量密度高 |
| 缺点 | 电解液相容性较差，膨胀较大 | 能量密度低，加工性能差 | 膨胀大、首次效率低、循环性能差 |

2、正极材料

公司通过持续研发，形成了以 NCA 和 NCM811 为代表的高镍三元正极材料和磷酸铁锂正极材料两大类产品构成的正极材料产品体系。其中，在三元材料方面，公司专注于满足海内外电池企业的高能

量密度动力电池需求，聚焦于研发生产低钴、高能量密度和高性价比优势的高镍三元正极材料；在磷酸铁锂正极材料方面，公司聚焦于满足国内的高安全、低成本、长寿命动力电池和储能电池需求，采用水性无污染的生产工艺，确保生产过程具有环保、低碳和低成本的优势。三元正极材料和磷酸铁锂正极材料对比情况如下：

| 属性 | 磷酸铁锂 | 三元材料 | |
|--------------------------|-------------|--------------------|----------|
| | | 镍钴锰（NCM） | 镍钴铝（NCA） |
| 材料结构 | 正交晶系，橄榄石型结构 | 六方晶系，层状结构 | |
| 能量密度 | 低 | 高 | |
| 压实密度（g/cm ³ ） | 2.1-2.6 | 3.5-3.9 | |
| 比表面积（m ² /g） | 8.0-15.0 | 0.2-0.6 | 0.2-0.8 |
| 循环寿命 | 高 | 低 | 低 |
| 热稳定性 | 优 | 较差 | 较差 |
| 成本 | 低 | 高 | 较高 |
| 优点 | 循环性好 | 能量密度高、成本相对较低 | |
| 缺点 | 比能量低 | 高温易胀气、安全性较差、原材料钴贫乏 | |
| 适用领域 | 动力/储能 | 动力/储能 | |

（二） 电池生产

适用 不适用

（三） 电池生产——消费领域

适用 不适用

（四） 电池生产——动力领域

适用 不适用

（五） 电池生产——储能领域

适用 不适用

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》和全国中小企业股份转让系统等有关部门的相关法律、法规，以及规范性文件的要求，加强信息披露工作，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。

公司股东大会是公司的最高权力机构。董事会对股东大会负责，在股东大会授权范围内对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，董事会下设战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及审计委员会四个专门委员会，按照各自职责开展工作。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。独立董事在公司规范治理、提高专业化运作水平、内部控制体系建设、维护中小投资者利益等方面发挥了重要作用。

报告期内，公司制定、修订完善了一系列用于规范公司治理的各项公司治理制度，包括：《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《内部审计制度》、《战略与投资委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《累积投票制实施细则》、《防范控股股东及其他关联方占用公司资金制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》，公司治理水平进一步得到提升。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求及《公司章程》规定，信息披露及时、准确、真实、完整，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度地促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际发展需要，对《公司章程》部分条款进行了修订和完善。

(1) 公司第五届董事会第十五次会议、2020年第三次临时股东大会审议通过《关于修订<公司章程>的议案》，对《公司章程》部分条款进行修订，具体内容详见公司于2020年3月9日在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《贝特瑞新材料集团股份有限公司关于修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-019）。

(2) 公司第五届董事会第十六次会议、2019年年度股东大会审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌方案的议案》、《关于制定<贝特瑞新材料集团股份有限公司章程（草案）>的议案》等议案，公司因拟向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌，根据相关法律法规规定，制定了《公司章程（草案）》，具体内容详见公司于2020年3月13日在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《贝特瑞新材料集团股份有限公司章程（草案）》（公告编号：2020-055）。

(3) 公司第五届董事会第十九次会议、2020年第五次临时股东大会决议审议通过《关于修订<贝特瑞新材料集团股份有限公司章程>的议案》、《关于修订<贝特瑞新材料集团股份有限公司章程（草案）>的议案》等议案，对章程中与独立董事相关的部分条款进行修订，具体内容详见公司同日在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《贝特瑞新材料集团股份有限公司章程（草案）》（公告编号：2020-111）、《贝特瑞新材料集团股份有限公司独立董事工作制度》（公告编号：2020-095）。

(4) 第五届董事会第二十二次会议审议通过《关于修订<贝特瑞新材料集团股份有限公司章程（草案）>的议案》，对《公司章程（草案）》中与注册资本、总股本、核准日期、精选层挂牌日期等相关的条款进行修订、补充，并将《公司章程（草案）》名称相应变更为《公司章程》，具体内容详见公司于2020年8月27日在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《贝特瑞新材料集团股份有限公司章程》（公告编号：2020-134）。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 15 | <p>2020年1月2日，召开第五届董事会第十二次会议决议，审议通过关于终止股票发行的议案、关于公司为子公司惠州贝特瑞银行融资提供担保的议案、关于预计2020年度日常性关联交易的议案、关于提请股东会授权董事会审批2020年度公司对子公司贷款提供担保的议案、关于召开公司2020年第一次临时股东大会的议案。</p> <p>2020年1月13日，召开第五届董事会第十三次会议决议，审议通过关于启动股票</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>公开发行并进入精选层准备工作的议案。</p> <p>2020年2月20日，召开第五届董事会第十四次会议决议，审议通过关于受让宜宾金石新材料科技有限公司股权并清算注销屏山金石新能源发展有限公司的议案、关于在韩国设立分公司的议案、关于补充预计2020年度日常性关联交易的议案、关于公司为子公司银行融资提供担保等议案、关于召开公司2020年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>2020年3月9日，召开第五届董事会第十五次会议，审议通过公司在国开行贷款的议案、关于修订<公司章程>的议案、关于修订/制定公司共计23个治理制度或议事规则的议案、关于召开公司2020年度第三次临时股东大会的议案。</p> <p>2020年3月13日，召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了2019年度总经理工作报告、2019年度董事会工作报告、2019年度独立董事工作报告、关于公司会计政策变更的议案、2019年年度报告及摘要、2019年度利润分配预案、2019年度财务决算报告、2020年度财务预算报告、公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告、向不特定合格投资者公开发行股票并挂牌精选层等相关议案及提请召开公司2019年度股东大会的议案。</p> <p>2020年3月23日，召开第五届董事会第十七次会议，审议通过关于进一步明确公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之定价及发行方式的议案、关于进一步明确公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目可行性的议案、关于公司股东提出的<关于提请贝特瑞新材料集团股份有限公司2019年度股东大会增加临时提案的函>。</p> <p>2020年4月28日，召开第五届董事会第十八次会议，审议通过关于报出<贝特瑞新材料集团股份有限公司2017及2018年度财务报表更正事项的专项说明>的议案、关于更正2017年年度报告及2018年年度报告的议案、关于公司为子公司银行贷款提供担保的议案、关于召开公司2020年第四次临时股东大会的议案。</p> <p>2020年6月8日，召开第五届董事会第</p> |
|--|--|--|

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>十九次会议，审议通过关于进一步确定公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之发行规模的议案、关于修订<贝特瑞新材料集团股份有限公司章程>的议案、关于修订<贝特瑞新材料集团股份有限公司章程（草案）>的议案、关于修订<贝特瑞新材料集团股份有限公司独立董事工作制度>的议案、关于召开公司 2020 年第五次临时股东大会的议案。</p> <p>2020 年 6 月 15 日，召开第五届董事会第二十次会议，审议通过关于进一步确定公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的定价方式的议案。</p> <p>2020 年 7 月 27 日，召开第五届董事会第二十一次会议，审核通过关于使用部分募集资金对全资子公司提供无息借款以实施募投项目的议案、关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案、关于公司为子公司银行贷款提供担保的议案、关于公司在银行申请贷款的议案。</p> <p>2020 年 8 月 27 日，召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过关于修订<贝特瑞新材料集团股份有限公司章程（草案）>的议案、2020 年半年度报告、募集资金存放与实际使用情况的专项报告、关于聘任会计师事务所的议案、关于公司在银行申请贷款的议案、关于公司为子公司在银行综合授信提供担保的议案、关于使用闲置自有资金开展委托理财业务的议案、关于召开公司 2020 年第六次临时股东大会的议案。</p> <p>2020 年 9 月 14 日，召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案、关于新增预计 2020 年日常性关联交易的议案、关于公司在银行申请流贷业务的议案。</p> <p>2020 年 10 月 28 日，召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过 2020 年第三季度报告、关于公司申请银行固定资产贷款业务暨关联交易的议案、关于公司申请银行融资的议案、关于公司为子公司银行授信提供担保的议案。</p> <p>2020 年 11 月 20 日，召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过关于股票期权激励计划行权的议案、关于调整股票期权激励</p> |
|--|--|--|

| | | |
|-----|----|---|
| | | <p>计划行权价格的议案、关于修订<公司章程>的议案、关于提名任建国为公司董事的议案、关于公司为子公司银行授信提供担保的议案、关于召开公司 2020 年第七次临时股东大会的议案。</p> <p>2020 年 12 月 28 日，召开第五届董事会第二十六次会议审议通过关于选举黄友元为公司常务副董事长的议案、关于任命任建国为公司总经理的议案、关于选举任建国为公司战略与投资委员会委员的议案。</p> |
| 监事会 | 11 | <p>2020 年 3 月 9 日，召开第五届监事会第四次会议，审议通过关于修订公司<监事会议事规则>的议案。</p> <p>2020 年 3 月 13 日，召开第五届监事会第五次会议，审议通过 2019 年度监事会工作报告、关于公司会计政策变更的议案、2019 年年度报告及摘要、2019 年度利润分配预案、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌等相关议案。</p> <p>2020 年 3 月 23 日，召开第五届监事会第六次会议，审议通过关于进一步明确公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之定价及发行方式的议案、关于进一步明确公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目可行性的议案。</p> <p>2020 年 4 月 28 日，召开第五届监事会第七次会议，审议通过关于报出<贝特瑞新材料集团股份有限公司 2017、2018 年度财务报表更正事项的专项说明>的议案、关于更正 2017 年年度报告、2018 年年度报告的议案。</p> <p>2020 年 6 月 8 日，召开第五届监事会第八次会议，审议通过关于进一步确定公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之发行规模的议案。</p> <p>2020 年 6 月 15 日，召开第五届监事会第九次会议，审议通过关于进一步确定公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的定价方式的议案。</p> <p>2020 年 7 月 27 日，召开第五届监事会第十次会议，审议通过关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案。</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>2020年8月27日，召开第五届监事会第十一次会议，审议通过2020年半年度报告。</p> <p>2020年9月14日，召开第五届监事会第十二次会议，审议通过关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案。</p> <p>2020年10月28日，召开第五届监事会第十三次会议，审议通过2020年第三季度报告。</p> <p>2020年11月20日，召开第五届监事会第十四次会议，审议通过关于股票期权激励计划行权的议案、关于调整股票期权激励计划行权价格的议案。</p> |
| 股东大会 | 8 | <p>2020年1月20日，召开2020年第一次临时股东大会审议通过关于终止股票发行的议案、关于公司为子公司惠州市贝特瑞新材料科技有限公司在浦发银行惠州分行5000万元融资业务提供保证担保的议案、关于预计2020年度日常性关联交易的议案、关于提请股东会授权董事会审批2020年度公司对子公司贷款提供担保的议案。</p> <p>2020年3月6日，召开2020年第二次临时股东大会审议通过关于补充预计2020年度日常性关联交易的议案。</p> <p>2020年3月25日，召开2020年第三次临时股东大会审议通过关于修订<公司章程>的议案、关于修订公司<股东大会议事规则>的议案、关于修订公司<董事会议事规则>的议案、关于修订公司<监事会议事规则>的议案、关于修订公司<独立董事工作制度>的议案、关于修订公司<关联交易管理制度>的议案、关于修订公司<募集资金管理制度>的议案、关于修订公司<对外担保管理制度>的议案、关于修订公司<对外投资管理制度>的议案、关于修订公司<投资者关系管理制度>的议案、关于修订公司<承诺管理制度>的议案、关于修订公司<利润分配管理制度>的议案、关于修订公司<累积投票制实施细则>的议案。</p> <p>2020年4月3日，召开2019年年度股东大会审议通过2019年度董事会工作报告、2019年度监事会工作报告、2019年度独立董事工作报告、关于公司会计政策变更的议案、2019年年度报告及摘要、2019年</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>度利润分配预案、2019 年度财务决算报告、2020 年度财务预算报告、关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌等相关议案。</p> <p>2020 年 5 月 14 日，召开 2020 年第四次临时股东大会审议通过关于公司为子公司银行授信提供担保的议案。</p> <p>2020 年 6 月 24 日，召开 2020 年第五次临时股东大会审议通过关于修订<贝特瑞新材料集团股份有限公司章程>的议案、关于修订<贝特瑞新材料集团股份有限公司章程（草案）>的议案、关于修订<贝特瑞新材料集团股份有限公司独立董事工作制度>的议案。</p> <p>2020 年 9 月 14 日，召开 2020 年第六次临时股东大会审议通过关于聘任会计师事务所的议案、关于公司为子公司深圳市贝特瑞纳米科技有限公司综合授信提供担保的议案。</p> <p>2020 年 12 月 7 日，召开 2020 年第七次临时股东大会审议通过关于修订<公司章程>的议案、关于提名任建国为公司董事的议案。</p> |
|--|--|---|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、授权委托、表决程序和决议等均符合《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的规定；公司董事会、监事会成员符合《公司法》等法律法规规定的任职要求，能够有效按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务；出席股东大会人员的资格合法、有效；股东大会召集人的资格合法、有效。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和规范性文件的要求和《公司章程》的规定，履行各自的权利和义务，并积极参加深圳证监局举办的相关培训，强化合规意识，提高治理水平。

报告期内，公司根据实际发展情况，进一步完善公司治理结构，对《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《内部审计制度》、《战略与投资委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《累积投票制实施细则》共 19 个公司制度或议事规则进行修订，并新制定了《防范控股股东及其他关联方占用公司资金制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》共 4 个制度。报告期内，公司所有重大事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，并及时通过全国中小企业股份转让系统平台披露公告。公司董秘处负责答复股东来电、邮件咨询，接待来访公司的股东，从多方面确保了股东参与公司治理的权利。

今后，公司将加强董事、监事及高级管理人员的学习、培训，以进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露管理制度》等规范性文件的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通渠道。

(1) 严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

(2) 确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

(3) 公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会秘书处及时组织接待。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

董事会审计委员会依据《公司章程》及《审计委员会议事规则》履行职责。报告期内，董事会审计委员会共召开了3次会议，主要审议了定期报告、关联交易、财务决算报告、财务预算报告、募集资金存放与实际使用情况的专项报告、公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌报告期内的财务报告及其他专项报告及聘请中介机构、2017年年度报告及2018年年度的更正、续聘会计师事务所等事项，听取内部审计部门的工作汇报，同外部审计机构进行沟通，并对审计委员会的工作进行总结和规划。审计委员会对公司2020年内控情况进行了核查和评价，对公司完善内控体系发挥了重要作用；与年度报告的外部审计机构进行详细的沟通，对公司年度报告及时、准确、完整的编制起到了积极的作用。

2、战略与投资委员会

董事会战略与投资委员会主要负责研究公司长期发展战略和对需董事会审议的重大投融资事项提出意见和建议。报告期内，战略与投资委员会对公司公开发行并挂牌精选层方案及在韩国设立子公司等决策提出合理化建议。

3、提名委员会

根据公司《提名委员会议事规则》的相关规定，报告期内，公司董事会提名委员会召开2次会议，对公司董事及总经理人选进行审查并提出建议。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司员工股权激励计划第四次行权的人员名单进行了核实。

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

| 独立董事姓名 | 出席董事会次数 | 出席董事会方式 | 出席股东大会次数 | 出席股东大会方式 |
|--------|---------|---------|----------|----------|
| 陈正旭 | 15 | 通讯、现场 | 8 | 现场 |
| 陈建军 | 15 | 通讯、现场 | 8 | 现场 |
| 覃业庆 | 15 | 通讯、现场 | 8 | 现场 |

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

□是 √否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

√是 □否

公司独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，恪尽职守、勤勉尽责，对各项议案进行认真审议，并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，不受公司和公司主要股东的影响，对有关事项均发表了独立、客观、公正的意见，切实维护了公司和中小股东的利益。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。

报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(1) 公司业务独立。公司具有独立的生产经营场所、完整的业务体系和自主经营能力；与控股股东之间不存在影响公司业务独立的事项。

(2) 公司资产独立。公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被非法占用、挪用的情况。

(3) 公司人员独立。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬。

(4) 公司财务独立。公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立地做出财务决策。

(5) 公司机构独立。公司已建立健全现代企业管理制度，按照《公司法》的要求，设立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，建立了适应自身发展需要的内部组织机构，各机构、部门按规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

(五) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

(1) 关于会计核算体系报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2020年3月9日召开第五届董事会第十五次会议审议通过《关于制定公司<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，报告期内，公司及相关人员严格依据相关规定真实、准确、完整、及时披露年度报告，未发生重大年报差错。

(七) 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

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开8次股东大会，其中5次会议提供了网络投票方式。

公司于2020年12月7日召开2020年第七次临时股东大会，选举任建国为董事，该次选举因只有一名候选人，因此未采取累积投票制。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露管理制度》等规范性文件的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

(1) 严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

(2) 确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

(3) 公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会秘书处及时接待。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | | | |
|----------------|---|-----------|----------|----------|
| 是否审计 | 是 | | | |
| 审计意见 | 无保留意见 | | | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | | | |
| 审计报告编号 | 众环审字（2021）0100836 号 | | | |
| 审计机构名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | | | |
| 审计机构地址 | 武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层 | | | |
| 审计报告日期 | 2021 年 3 月 25 日 | | | |
| 注册会计师姓名及连续签字年限 | 赵文凌 2 年 | 王勉 4 年 | - 0 年 | - 0 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | | | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 11 年 | | | |
| 会计师事务所审计报酬 | 80 万元 | | | |

审计报告正文：

审 计 报 告

众环审字（2021）0100836 号

贝特瑞新材料集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了贝特瑞新材料集团股份有限公司（以下简称“贝特瑞公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贝特瑞公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的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，我们独立于贝特瑞公司，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、收入确认

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|---|---|
| <p>请参见财务报表附注四、27“收入”、财务报表附注六、42“营业收入和营业成本”及财务报表附注十五、3“分部信息”。</p> <p>2020年度贝特瑞公司营业收入4,451,752,877.06元，营业收入是贝特瑞的关键业绩指标之一，同时本期境外销售结算存在多样化模式，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和测试与销售、收款相关的关键内部控制，评价相关控制是否恰当设计并得到有效执行； 2、检查主要销售合同中商品控制权转移时点等关键条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定； 3、对销售收入及毛利执行分析性程序，评价收入金额、毛利波动的合理性； 4、结合贝特瑞公司与客户之间约定的交易模式，检查不同交易模式下收入确认的支持性证据是否充分； 5、抽样对重要客户应收账款余额及销售发生额进行函证，对未回函的样本进行替代测试； 6、对资产负债表日前后确认的销售收入进行抽查，核对相关交易模式下收入确认的支持性证据，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 |

2、债务重组事项的处理

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|--|
| <p>与债务重组事项相关的信息，参见财务报表附注六、49，附注十五、1。</p> <p>因贝特瑞公司及子公司深圳市贝特瑞纳米科技有限公司、贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司分别与郑州比克电池有限公司及深圳市比克动力电池有限公司、河南国能电池有限公司及北京国能电池科技股份有限公司、宁波奉化德朗能动力电池有限公司等债务人就其债务的清偿方式重新达成协议，上述交易构成债务重组，形成债务重组损失1,150万元。由于该事项涉及金额较大，且放弃债权公允价值的认定涉及管理层判断，因此，我们将此债务重组事项的处理认定为关键审计事项。</p> | <ol style="list-style-type: none"> 1、对此债务重组事项的内部审议程序进行了解、检查； 2、与贝特瑞相关管理层进行访谈，并对交易对手情况进行调查，就债务重组的交易背景、交易目的、交易程序、交易结果以及是否涉及关联方交易进行核实； 3、对公司及子公司所持有债权的形成过程进行核实； 4、对于期末结存的受偿资产进行现场监盘，并与相关实物交接资料进行核对；对于已处置的受偿资产，检查相关处置交易记录； 5、获取并检查管理层关于放弃债权公允价值的认定依据，并公允价值认定过程进行分析性复核； 6、对债务重组相关账务处理进行检查、复核； 7、对债务重组结果及相关信息在财务报表附注中披露的准确性、完整性进行检查、复核。 |

四、其他信息

贝特瑞公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贝特瑞公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

论。

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

贝特瑞公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估贝特瑞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贝特瑞公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贝特瑞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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对贝特瑞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贝特瑞公司不能持续经营。

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

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

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

在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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵文凌

（项目合伙人）

中国注册会计师：王勉

中国·武汉

2021年3月25日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2020年1月1日 |
|---------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 2,411,902,145.27 | 1,202,429,902.75 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 六、2 | 10,005,440.00 | 6,065,934.25 |
| 衍生金融资产 | 六、3 | 2,356,500.00 | |
| 应收票据 | 六、4 | 104,056,787.52 | 124,114,332.24 |
| 应收账款 | 六、5 | 1,362,499,004.29 | 1,233,960,451.83 |
| 应收款项融资 | 六、6 | 248,858,601.49 | 288,534,377.83 |
| 预付款项 | 六、7 | 28,331,673.80 | 35,432,260.31 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、8 | 50,181,275.64 | 28,329,507.28 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、9 | 1,186,498,982.40 | 923,234,435.41 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | 六、10 | | 105,042.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、11 | 230,136,278.18 | 182,487,725.83 |
| 流动资产合计 | | 5,634,826,688.59 | 4,024,693,969.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、12 | 415,317,935.59 | 402,522,909.39 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 六、13 | 64,544,455.39 | 47,421,216.71 |
| 投资性房地产 | 六、14 | 420,004.00 | 420,004.00 |
| 固定资产 | 六、15 | 2,684,530,812.24 | 2,428,470,663.69 |
| 在建工程 | 六、16 | 659,392,536.37 | 550,750,849.82 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |

| | | | |
|----------------|------|--------------------------|-------------------------|
| 无形资产 | 六、17 | 636,320,943.08 | 615,808,079.17 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 六、18 | 9,802,036.69 | |
| 长期待摊费用 | 六、19 | 86,991,960.36 | 75,148,215.36 |
| 递延所得税资产 | 六、20 | 159,091,807.80 | 129,185,094.24 |
| 其他非流动资产 | 六、21 | 304,592,400.39 | 28,391,770.98 |
| 非流动资产合计 | | 5,021,004,891.91 | 4,278,118,803.36 |
| 资产总计 | | 10,655,831,580.50 | 8,302,812,773.09 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、22 | 277,000,000.00 | 628,068,945.15 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 六、23 | 490,662,237.40 | 266,495,359.37 |
| 应付账款 | 六、24 | 1,372,091,884.81 | 906,644,671.92 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 六、25 | 23,063,412.30 | 12,507,063.88 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、26 | 71,868,726.36 | 65,221,409.98 |
| 应交税费 | 六、27 | 59,526,163.52 | 128,711,156.86 |
| 其他应付款 | 六、28 | 150,581,081.58 | 113,553,976.66 |
| 其中：应付利息 | 六、28 | | 14,232,929.58 |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、29 | 546,259,733.53 | 249,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 六、30 | 29,465,240.49 | 91,785,884.53 |
| 流动负债合计 | | 3,020,518,479.99 | 2,461,988,468.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 六、31 | 757,653,566.39 | 1,080,138,932.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 六、32 | 19,710,151.67 | 18,792,775.98 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 六、33 | 2,840,963.16 | 1,985,336.98 |

| | | | |
|----------------------|------|--------------------------|-------------------------|
| 递延收益 | 六、34 | 393,334,450.34 | 419,612,657.81 |
| 递延所得税负债 | 六、20 | 13,273,707.58 | 11,740,348.99 |
| 其他非流动负债 | 六、35 | 47,761,396.47 | |
| 非流动负债合计 | | 1,234,574,235.61 | 1,532,270,051.76 |
| 负债合计 | | 4,255,092,715.60 | 3,994,258,520.11 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、36 | 485,386,150.00 | 439,569,900.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、37 | 3,090,568,076.57 | 1,507,775,827.39 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 六、38 | -1,016,354.13 | -1,177,542.14 |
| 专项储备 | 六、39 | 4,750,396.86 | 4,760,802.08 |
| 盈余公积 | 六、40 | 242,693,075.00 | 192,914,954.76 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、41 | 2,378,156,906.80 | 1,977,378,201.73 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 6,200,538,251.10 | 4,121,222,143.82 |
| 少数股东权益 | | 200,200,613.80 | 187,332,109.16 |
| 所有者权益合计 | | 6,400,738,864.90 | 4,308,554,252.98 |
| 负债和所有者权益总计 | | 10,655,831,580.50 | 8,302,812,773.09 |

法定代表人：贺雪琴

主管会计工作负责人：任建国

会计机构负责人：刘志文

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2020年1月1日 |
|--------------|------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,122,930,895.00 | 658,764,081.73 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | 2,356,500.00 | |
| 应收票据 | | 81,246,125.29 | 24,326,430.61 |
| 应收账款 | 十六、1 | 675,960,662.28 | 627,461,811.93 |
| 应收款项融资 | | 149,625,798.44 | 188,126,473.80 |
| 预付款项 | | 3,290,792.60 | 16,329,100.32 |
| 其他应收款 | 十六、2 | 2,406,769,236.85 | 845,065,910.57 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 十六、2 | | 4,185,564.85 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 433,957,385.24 | 246,221,257.91 |

| | | | |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | 105,042.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 71,812,911.96 | 31,749,547.98 |
| 流动资产合计 | | 4,947,950,307.66 | 2,638,149,656.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十六、3 | 1,920,481,084.58 | 1,873,669,163.16 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 57,822,982.53 | 31,321,216.71 |
| 投资性房地产 | | 420,004.00 | 420,004.00 |
| 固定资产 | | 149,711,977.27 | 164,814,547.56 |
| 在建工程 | | 383,385,645.19 | 185,192,908.36 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 240,743,262.40 | 250,749,929.45 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 14,606,556.82 | 7,755,337.17 |
| 递延所得税资产 | | 18,737,968.83 | 20,627,325.51 |
| 其他非流动资产 | | 4,119,270.90 | 3,321,987.03 |
| 非流动资产合计 | | 2,790,028,752.52 | 2,537,872,418.95 |
| 资产总计 | | 7,737,979,060.18 | 5,176,022,075.80 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 50,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 57,800,000.00 |
| 应付账款 | | 1,033,542,984.25 | 613,222,329.44 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 46,574,043.17 | 44,067,907.53 |
| 应交税费 | | 25,799,892.30 | 86,229,436.48 |
| 其他应付款 | | 71,333,037.19 | 12,101,425.44 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | 6,310,113.11 | 4,934,475.72 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 282,624,500.00 | 190,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 9,747,714.54 | 21,414,144.79 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 流动负债合计 | | 1,525,932,284.56 | 1,044,769,719.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 257,653,566.39 | 301,138,932.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 56,111,661.62 | 66,382,339.21 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 313,765,228.01 | 367,521,271.21 |
| 负债合计 | | 1,839,697,512.57 | 1,412,290,990.61 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 485,386,150.00 | 439,569,900.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,200,326,053.64 | 1,607,649,143.63 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -1,016,354.13 | -1,177,542.14 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 242,693,075.00 | 192,914,954.76 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,970,892,623.10 | 1,524,774,628.94 |
| 所有者权益合计 | | 5,898,281,547.61 | 3,763,731,085.19 |
| 负债和所有者权益合计 | | 7,737,979,060.18 | 5,176,022,075.80 |

（三）合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|----------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 4,451,752,877.06 | 4,390,059,430.22 |
| 其中：营业收入 | 六、42 | 4,451,752,877.06 | 4,390,059,430.22 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 二、营业总成本 | | 3,908,093,390.85 | 3,715,861,052.85 |
| 其中：营业成本 | 六、42 | 3,181,790,339.86 | 3,067,890,067.00 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 六、43 | 41,553,860.64 | 50,168,344.12 |
| 销售费用 | 六、44 | 122,650,271.77 | 113,599,907.52 |
| 管理费用 | 六、45 | 203,664,973.36 | 165,418,609.63 |
| 研发费用 | 六、46 | 249,911,365.66 | 238,709,117.97 |
| 财务费用 | 六、47 | 108,522,579.56 | 80,075,006.61 |
| 其中：利息费用 | 六、47 | 93,263,805.10 | 85,458,049.81 |
| 利息收入 | 六、47 | 28,128,933.51 | 7,263,497.73 |
| 加：其他收益 | 六、48 | 119,243,218.63 | 109,517,892.66 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、49 | 30,043,504.30 | 219,255,417.01 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 六、49 | -18,801,822.54 | 2,437,663.37 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | 六、49 | -11,500,609.94 | |
| 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） | 六、50 | 4,985,178.68 | -1,776,986.62 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、51 | -75,917,366.54 | -152,951,306.76 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六、52 | -62,433,881.04 | -49,515,587.04 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、53 | -770,032.89 | -360,676.23 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 558,810,107.35 | 798,367,130.39 |
| 加：营业外收入 | 六、54 | 8,273,067.67 | 12,677,675.50 |
| 减：营业外支出 | 六、55 | 3,524,574.17 | 4,438,114.20 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 563,558,600.85 | 806,606,691.69 |
| 减：所得税费用 | 六、56 | 66,016,311.50 | 121,911,113.28 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 497,542,289.35 | 684,695,578.41 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 497,542,289.35 | 684,695,578.41 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 3,028,474.04 | 18,358,201.14 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 494,513,815.31 | 666,337,377.27 |

| | | | |
|--------------------------|------|----------------|----------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 161,188.01 | -348,925.16 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 161,188.01 | -348,925.16 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | 六、57 | 161,188.01 | -348,925.16 |
| （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 | 六、57 | 6,204.55 | |
| （7）其他 | 六、57 | 154,983.46 | -348,925.16 |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 497,703,477.36 | 684,346,653.25 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 494,675,003.32 | 665,988,452.11 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 3,028,474.04 | 18,358,201.14 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 1.08 | 1.53 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 1.08 | 1.53 |

法定代表人：贺雪琴

主管会计工作负责人：任建国

会计机构负责人：刘志文

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十六、4 | 2,994,135,787.40 | 3,023,342,712.02 |
| 减：营业成本 | 十六、4 | 2,087,746,218.71 | 2,085,173,531.11 |
| 税金及附加 | | 15,501,308.33 | 22,295,687.70 |
| 销售费用 | | 77,609,856.76 | 55,414,976.27 |
| 管理费用 | | 95,461,606.47 | 90,400,557.72 |
| 研发费用 | | 121,181,302.55 | 128,102,760.00 |
| 财务费用 | | 40,737,992.87 | 18,731,772.18 |
| 其中：利息费用 | | 22,673,815.28 | 32,199,894.07 |
| 利息收入 | | 28,302,009.92 | 11,763,159.63 |

| | | | |
|-------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 加：其他收益 | | 45,494,508.24 | 47,594,653.50 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十六、5 | 33,276,665.84 | 136,476,938.78 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 十六、5 | -13,768,083.34 | -6,193,326.81 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | 十六、5 | 1,314,453.08 | |
| 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） | | 14,358,265.82 | -1,842,920.87 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -31,143,749.06 | -23,679,766.18 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -9,165,821.69 | -5,502,380.05 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 1,281,045.41 | 744,453.67 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 609,998,416.27 | 777,014,405.89 |
| 加：营业外收入 | | 3,332,925.51 | 6,779,628.70 |
| 减：营业外支出 | | 1,425,129.60 | 488,807.04 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 611,906,212.18 | 783,305,227.55 |
| 减：所得税费用 | | 81,717,976.43 | 115,622,200.16 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 530,188,235.75 | 667,683,027.39 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 530,188,235.75 | 667,683,027.39 |
| （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 | | 161,188.01 | -348,925.16 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 161,188.01 | -348,925.16 |
| 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 | | 6,204.55 | |
| 7.其他 | | 154,983.46 | -348,925.16 |
| 六、综合收益总额 | | 530,349,423.76 | 667,334,102.23 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,319,298,379.77 | 2,730,105,655.06 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 118,421,778.84 | 73,302,890.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、58 | 136,519,061.02 | 286,519,726.52 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,574,239,219.63 | 3,089,928,272.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,016,296,103.53 | 1,620,695,258.18 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 454,789,413.43 | 428,347,546.32 |
| 支付的各项税费 | | 252,952,334.52 | 250,405,389.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、58 | 173,355,337.51 | 165,742,221.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,897,393,188.99 | 2,465,190,415.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 676,846,030.64 | 624,737,856.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,988,625,109.30 | 125,155,171.65 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,362,100.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,978,617.78 | 345,144.57 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 88,351,722.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 六、58 | 402,724.88 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,996,368,551.96 | 213,852,038.22 |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 686,955,255.82 | 447,571,125.97 |
| 投资支付的现金 | | 1,924,260,815.00 | 57,294,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 六、59 | 20,932,887.99 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 六、58 | 5,542,034.72 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,637,690,993.53 | 504,865,125.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -641,322,441.57 | -291,013,087.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,646,313,375.00 | 63,175,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 3,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 629,139,134.39 | 996,207,877.15 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,275,452,509.39 | 1,059,382,877.15 |
| 偿还债务支付的现金 | | 994,068,945.15 | 1,358,900,800.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 156,824,570.56 | 137,187,853.52 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 8,400,000.00 | 14,468,546.82 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、58 | 10,794,466.89 | 17,583,546.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,161,687,982.60 | 1,513,672,200.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,113,764,526.79 | -454,289,323.17 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -29,866,110.13 | 7,396,288.90 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,119,422,005.73 | -113,168,265.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,091,069,717.24 | 1,204,237,982.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,210,491,722.97 | 1,091,069,717.24 |

法定代表人：贺雪琴

主管会计工作负责人：任建国

会计机构负责人：刘志文

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|-----------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,627,434,428.53 | 2,607,842,677.65 |
| 收到的税费返还 | | 73,766,811.20 | 21,485,266.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 80,820,105.93 | 55,115,935.81 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,782,021,345.66 | 2,684,443,879.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,763,755,781.46 | 1,650,008,840.44 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 207,582,871.09 | 182,433,460.13 |
| 支付的各项税费 | | 161,012,641.54 | 126,025,431.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,628,545,152.70 | 244,183,055.21 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,760,896,446.79 | 2,202,650,787.32 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------------|------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -978,875,101.13 | 481,793,092.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 938,527,147.49 | 185,480,336.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,547,664.85 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 17,334,304.25 | 269,892.11 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 963,409,116.59 | 185,750,228.11 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 188,536,655.54 | 93,709,726.41 |
| 投资支付的现金 | | 933,473,315.00 | 107,794,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,122,009,970.54 | 201,503,726.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -158,600,853.95 | -15,753,498.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,643,313,375.00 | 59,175,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 329,139,134.39 | 266,138,932.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,972,452,509.39 | 325,313,932.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 245,000,000.00 | 588,400,800.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 69,801,808.65 | 31,830,144.07 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 10,690,786.89 | 13,561,598.78 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 325,492,595.54 | 633,792,542.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,646,959,913.85 | -308,478,610.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -27,000,478.10 | 6,732,621.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 482,483,480.67 | 164,293,604.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 633,582,932.21 | 469,289,327.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,116,066,412.88 | 633,582,932.21 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2020 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|--------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 439,569,900.00 | | | | 1,507,775,827.39 | | -1,177,542.14 | 4,760,802.08 | 192,914,954.76 | | 1,977,378,201.73 | 187,332,109.16 | 4,308,554,252.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|--|--|------------------|--|---------------|--------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 年期初 余额 | 439,569,900.00 | | | 1,507,775,827.39 | | -1,177,542.14 | 4,760,802.08 | 192,914,954.76 | | 1,977,378,201.73 | 187,332,109.16 | 4,308,554,252.98 |
| 三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列） | 45,816,250.00 | | | 1,582,792,249.18 | | 161,188.01 | -10,405.22 | 49,778,120.24 | | 400,778,705.07 | 12,868,504.64 | 2,092,184,611.92 |
| （一） 综合收 益总额 | | | | | | 161,188.01 | | | | 494,513,815.31 | 3,028,474.04 | 497,703,477.36 |
| （二） 所有者 投入和 减少资 本 | 45,816,250.00 | | | 1,592,397,464.51 | | | | | | | 1,680,474.70 | 1,639,894,189.21 |
| 1. 股 东投 入的 普通 股 | 45,816,250.00 | | | 1,592,606,370.39 | | | | | | | 88,868,665.60 | 1,727,291,285.99 |
| 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 | | | | -208,905.88 | | | | | | | | | -208,905.88 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | -87,188,190.90 | -87,188,190.90 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 49,778,120.24 | 0.00 | -93,735,110.24 | -8,400,000.00 | | -52,356,990.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 49,778,120.24 | | -49,778,120.24 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -43,956,990.00 | -8,400,000.00 | | -52,356,990.00 |
| 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 | | | | | | | | -10,405.22 | | | | -10,405.22 | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | 2,529,931.81 | | | | 2,529,931.81 | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | 2,540,337.03 | | | | 2,540,337.03 | |
| (六) 其他 | | | | | -9,605,215.33 | | | | | | 16,559,555.90 | 6,954,340.57 | |
| 四、本 年期末 余额 | 485,386,150.00 | | | | 3,090,568,076.57 | | -1,016,354.13 | 4,750,396.86 | 242,693,075.00 | | 2,378,156,906.80 | 200,200,613.80 | 6,400,738,864.90 |

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|-------------|--------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 430,693,650.00 | | | | 1,468,142,278.49 | | 0.00 | 4,544,638.83 | 126,115,249.65 | | 1,381,336,683.67 | 214,265,576.66 | 3,625,098,077.30 |
| 加：会计政 | 0.00 | | | | 0.00 | | -828,616.98 | 0.00 | 31,402.37 | | -3,503,343.55 | -323,169.92 | -4,623,728.08 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|-------------|--------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | 0.00 | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -24,212.92 | 0.00 | -24,212.92 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 430,693,650.00 | | | 1,468,142,278.49 | | -828,616.98 | 4,544,638.83 | 126,146,652.02 | | 1,377,809,127.20 | 213,942,406.74 | 3,620,450,136.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 8,876,250.00 | | | 39,633,548.90 | | -348,925.16 | 216,163.25 | 66,768,302.74 | | 599,569,074.53 | -26,610,297.58 | 688,104,116.68 |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | | | 0.00 | | -348,925.16 | 0.00 | 0.00 | | 666,337,377.27 | 18,358,201.14 | 684,346,653.25 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8,876,250.00 | | | 54,540,724.06 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | -34,991,955.28 | 28,425,018.78 |
| 1. 股东投入的普通股 | 8,876,250.00 | | | 50,298,750.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 4,000,000.00 | 63,175,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者 | 0.00 | | | 3,872,224.06 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 3,872,224.06 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------|--|--|------------|--|------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|--|
| 权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | 0.00 | | | 369,750.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -38,991,955.28 | -38,622,205.28 | |
| （三）利润分配 | 0.00 | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 66,768,302.74 | -66,768,302.74 | -16,267,022.47 | -16,267,022.47 | |
| 1.提取盈余公积 | 0.00 | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 66,768,302.74 | -66,768,302.74 | 0.00 | 0.00 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | 0.00 | | | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -16,267,022.47 | -16,267,022.47 | |
| 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 | 0.00 | | | 0.00 | | 0.00 | 216,163.25 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 216,163.25 |
| 1.本期提取 | 0.00 | | | 0.00 | | 0.00 | 2,522,271.73 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 2,522,271.73 |
| 2.本期使用 | 0.00 | | | 0.00 | | 0.00 | 2,306,108.48 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | 2,306,108.48 |
| (六) 其他 | 0.00 | | | -14,907,175.16 | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 6,290,479.03 | -8,616,696.13 |
| 四、本年期未余额 | 439,569,900.00 | | | 1,507,775,827.39 | | -1,177,542.14 | 4,760,802.08 | 192,914,954.76 | | 1,977,378,201.73 | 187,332,109.16 | 4,308,554,252.98 |

法定代表人：贺雪琴

主管会计工作负责人：任建国

会计机构负责人：刘志文

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2020年 | | | | | | | | | | | |
|----|-------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|--------|-------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 439,569,900.00 | | | 1,607,649,143.63 | | -1,177,542.14 | 192,914,954.76 | 1,524,774,628.94 | 3,763,731,085.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 439,569,900.00 | | | 1,607,649,143.63 | | -1,177,542.14 | 192,914,954.76 | 1,524,774,628.94 | 3,763,731,085.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 45,816,250.00 | | | 1,592,676,910.01 | | 161,188.01 | 49,778,120.24 | 446,117,994.16 | 2,134,550,462.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 161,188.01 | | 530,188,235.75 | 530,349,423.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 45,816,250.00 | | | 1,592,397,464.51 | | | 0.00 | 0.00 | 1,638,213,714.51 |
| 1.股东投入的普通股 | 45,816,250.00 | | | 1,592,606,370.39 | | | | | 1,638,422,620.39 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | 0.00 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | -208,905.88 | | | | | -208,905.88 |
| 4.其他 | | | | | | | | | 0.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | 49,778,120.24 | -93,735,110.24 | -43,956,990.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | 49,778,120.24 | -49,778,120.24 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -43,956,990.00 | -43,956,990.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|-----------------------|--|--|--|-------------------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 279,445.50 | | | | 9,664,868.65 | 9,944,314.15 |
| 四、本期末余额 | 485,386,150.00 | | | | 3,200,326,053.64 | | -1,016,354.13 | 242,693,075.00 | 1,970,892,623.10 | 5,898,281,547.61 |

| 项目 | 2019 年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|-------------|----------------|------|----------------|------------------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 430,693,650.00 | | | | 1,535,851,605.10 | | 0.00 | 126,115,249.65 | | 863,358,946.85 | 2,956,019,451.60 | |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | | | | 0.00 | | -828,616.98 | 31,402.37 | | 282,621.32 | -514,593.29 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 430,693,650.00 | | | | 1,535,851,605.10 | | -828,616.98 | 126,146,652.02 | | 863,641,568.17 | 2,955,504,858.31 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 8,876,250.00 | | | | 71,797,538.53 | | -348,925.16 | 66,768,302.74 | | 661,133,060.77 | 808,226,226.88 | |
| （一）综合收益总额 | 0.00 | | | | 0.00 | | -348,925.16 | 0.00 | | 667,683,027.39 | 667,334,102.23 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8,876,250.00 | | | | 54,540,724.06 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 63,416,974.06 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 8,876,250.00 | | | | 50,298,750.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 59,175,000.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0.00 | | | | 3,872,224.06 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 3,872,224.06 | |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|------------------|--|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 4.其他 | | | | 369,750.00 | | | | | 369,750.00 |
| （三）利润分配 | 0.00 | | | 0.00 | | 0.00 | 66,768,302.74 | -66,768,302.74 | 0.00 |
| 1.提取盈余公积 | 0.00 | | | 0.00 | | 0.00 | 66,768,302.74 | -66,768,302.74 | 0.00 |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | |
| （六）其他 | 0.00 | | | 17,256,814.47 | | 0.00 | 0.00 | 60,218,336.12 | 77,475,150.59 |
| 四、本年期末余额 | 439,569,900.00 | | | 1,607,649,143.63 | | -1,177,542.14 | 192,914,954.76 | 1,524,774,628.94 | 3,763,731,085.19 |

三、 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

贝特瑞新材料集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 系经深圳市工商行政管理局批准, 于 2000 年 8 月 7 日成立, 统一社会信用代码 914403007230429091。

截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司注册资本为人民币 47,956.99 万元, 股本为人民币 47,956.99 万元, 股本情况详见本附注六、36。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式: 股份有限公司。

本公司注册地址: 深圳市光明新区公明办事处西田社区高新技术工业园 1、2、3、4、5、6 栋、7 栋 A、7 栋 B、8 栋。

本公司总部办公地址: 深圳市光明新区公明办事处西田社区贝特瑞高新技术工业园 1、2、3、4、5、6 栋、7 栋 A、7 栋 B、8 栋。

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司(以下合称“本集团”)从事新能源材料制造, 主要产品为: 锂离子电池正极材料、负极材料、天然鳞片石墨、石墨制品及其他产品。

本集团主要经营石墨矿山开采、石墨制品制造、锂离子电池正极材料和负极材料制造。

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为中国宝安集团控股有限公司。中国宝安集团控股有限公司实际控制方为中国宝安集团股份有限公司。中国宝安集团股份有限公司的第一大股东为深圳市富安控股有限公司(持股比例为 9.97%), 第二大股东为深圳市宝安区投资管理集团有限公司(持股比例为 5.57%), 该公司无控股股东及实际控制人。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2021 年 3 月 25 日, 经公司第五届董事会第三十次会议批准报出。

5、 合并报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日, 本集团纳入合并范围的子公司共 17 户, 详见本附注八“在其他主体中的权益”。本报告期合并范围的变化情况详见本附注七“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006

年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、资产减值等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四中的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件

而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调

整合资产负债表期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股

权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务折算

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易发生当月的即期汇率折算为记账本位币，但发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述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，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收

到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团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。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金

流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|---------------|-------------------|
| 组合1-银行机构承兑的汇票 | 承兑人为信用风险一般较小的商业银行 |
| 组合2-财务公司承兑的汇票 | 承兑人为财务公司 |
| 组合3-商业承兑汇票 | 承兑人为商业客户 |

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------------|------------------|
| 组合 1-国内客户组合 | 国内客户的应收账款。 |
| 组合 2-国外客户组合 | 国外客户的应收账款 |
| 组合 3-内部关联方组合 | 本集团合并范围内关联方的应收账款 |

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------------|-------------------|
| 组合1-内部关联方组合 | 本集团合并范围内关联方的其他应收款 |
| 组合2-其他往来方组合 | 以其他应收款账龄作为信用风险特征 |

④其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

11、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、包装物、低值易耗品等周转材料、产成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、 合同资产

集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、 持有待售资产和处置组

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组

时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

15、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期

股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承

担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团

取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

17、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

| 类 别 | 使用年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|-------|----------|---------|----------|
| 房屋建筑物 | 10-30 | 10 | 3-9 |
| 机器设备 | 5-10 | 10 | 9-18 |
| 运输工具 | 5 | 10 | 18 |
| 办公设备 | 5 | 10 | 18 |
| 电子设备 | 5 | 10 | 18 |
| 其他设备 | 5-10 | 10 | 9-18 |

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本

能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

18、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

19、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

20、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

报告期内使用寿命有限的无形资产具体摊销期限为：土地使用权、探采矿权按使用期限采用直线法分期平均摊销；专有技术按 5-10 年期限采用直线法分期平均摊销；管理类软件按 5-10 年期限采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准为：研究阶段支出，指本公司实施探索性的研究，该研究获得有关管理部门专利权、形成完整的技术文件或类似行业专家委员会的机构出具验收结论之前的所有支出；开发阶段支出，指以本公司所获得专利权、具备完整技术文件或经过类似行业专家委员会的机构验收并具备后续开发可行性的技术为基础，为试制新产品、开发新工艺而发生的可直接归属的支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

21、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括固定资产改良支出、矿区林地补偿费、矿山露天剥离费等。其中：固定资产改良支出、矿区林地补偿费等按项目受益期采用直线法平均摊销，矿山露天剥离费按项目收益期采用产量法摊销。

22、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有

关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

23、 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利等。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的

职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、 股份支付

（1） 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或

费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

27、 收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风

险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，具体收入确认方式为：

①对于国内常规模式销售，按销售合同约定的交货期自运或委托运输单位将货物运至购买方指定交货地点并经购买方签收时，商品的控制权转移；对于购买方自行提货的，在货物交付时，商品的控制权转移；本集团在上述时点确认收入实现。

②对于国内 VMI 模式销售，按销售合同约定的交货期自运或委托运输单位将货物运至购买方指定交货地点，在客户实际使用时，商品的控制权转移，本集团在双方对账后确认收入实现。

③对于国外销售，采用 FOB、CIF 方式结算的，在完成货物的报关时，商品的控制权转移，本集团在收到货运公司开出的提单后确认收入；采用 DAP 方式结算的，在客户指定地点完成交货时，商品的控制权转移，本集团在取得客户签收单后确认收入实现。

本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

28、 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

29、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定

自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，根据与之相关资产的使用寿命按照直线法平均计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对当期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本

集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4） 所得税的抵销

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

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

31、 租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联

计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

33、重要会计政策的变更

(1) 会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

| 报表项目 | 2019 年 12 月 31 日（变更前）金额 | | 2020 年 1 月 1 日（变更后）金额 | |
|---------|-------------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 预收账款 | 13,553,911.16 | 5,029,223.07 | | |
| 合同负债 | | | 12,507,063.88 | 4,934,475.72 |
| 其他非流动负债 | | | 1,046,847.28 | 94,747.35 |

B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

a、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

| 报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | | 2020 年 12 月 31 日 | |
|---------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | 新收入准则下金额 | | 旧收入准则下金额 | |
| | 合并报表 | 公司报表 | 合并报表 | 公司报表 |
| 预收账款 | | | 25,671,160.42 | 6,775,567.73 |
| 合同负债 | 23,063,412.30 | 6,310,113.11 | | |
| 其他非流动负债 | 2,607,748.12 | 465,454.62 | | |

b、对 2020 年度利润表的影响

对 2020 年度利润表无影响。

(2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

34、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况等的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及

其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3） 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产在考虑其残值后和对无形资产、长期待摊费用在不考虑其残值的情况下，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5） 递延所得税资产

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

（6） 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

(1) 增值税：

除子公司深圳市先进石墨烯科技有限公司，销项税率为 3%外，本公司及其他子公司均为增值税一般纳税人，应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

(2) 城市维护建设税：按应纳流转税额的 7%计缴。

(3) 教育费附加：按应纳流转税额的 3%计缴。

(4) 地方教育费附加：按应纳流转税额的 2%计缴。

(5) 企业所得税：

公司子公司天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司、鸡西长源矿业有限公司、深圳市先进石墨烯科技有限公司、鸡西市超碳科技有限公司、贝特瑞（江苏）新能源材料有限公司、鸡西市贝特瑞矿产资源有限公司、深瑞墨烯科技（福建）有限公司、开封瑞丰新材料有限公司、常州市贝特瑞新材料科技有限公司本报告期企业所得税税率为 25%；公司及其他子公司本报告期企业所得税税率为 15%。

2、 税收优惠及批文

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税[2002]7号)规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。本集团出口自产货物免征生产销售环节增值税；本集团出口自产货物所耗用的原材料、燃料、动力等所含应予以退还的进项税额可以抵顶内销货物的应纳税额；本集团出口自产货物在当月内应抵顶的进项税额大于应纳税额时，对未抵顶完的部分予以退税。

(2) 本公司及子公司深圳市贝特瑞纳米科技有限公司、天津市贝特瑞新能源科技有限公司、惠州市贝特瑞新材料科技有限公司、鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司、贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司、贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司、惠州市鼎元新能源科技有限公司、深圳市深瑞墨烯科技有限公司通过国家高新技术企业认定或复审，报告期内享受 15%的企业所得税优惠税率。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2020年1月1日，

“期末”指2020年12月31日，“上期期末”指2019年12月31日，“本期”指2020年度，“上期”指2019年度。

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 1,311,303.80 | 659,010.79 |
| 银行存款 | 1,809,180,419.17 | 1,090,410,706.45 |
| 其他货币资金 | 601,410,422.30 | 111,360,185.51 |
| 合 计 | 2,411,902,145.27 | 1,202,429,902.75 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 4,966,808.94 | |

注 1：期末其他货币资金余额，主要系银行承兑汇票、信用证、远期结售汇业务等保证金 19,682.97 万元，随时可支取的定期存款 40,000.00 万元以及按照实际利率计提的定期存款利息 458.08 万元。

注 2：报告期末货币资金受限情况，详见附注六、60。

2、交易性金融资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 10,005,440.00 | 6,065,934.25 |
| 其中：债务工具投资 | 10,005,440.00 | 6,065,934.25 |
| 合 计 | 10,005,440.00 | 6,065,934.25 |

注：期末债务工具投资系购入的银行理财产品。

3、衍生金融资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 外汇远期合约 | 2,356,500.00 | |
| 合 计 | 2,356,500.00 | |

注：因该远期合约的剩余期限较短，市场无与之相匹配的远期合约交割汇率，故期末远期外汇合约衍生工具的公允价格，按合同约定的远期交割汇率与期末汇率的差额确定。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 20,857,267.65 | 46,905,072.17 |
| 商业承兑汇票 | 89,092,845.97 | 84,460,647.81 |
| 小 计 | 109,950,113.62 | 131,365,719.98 |
| 减：坏账准备 | 5,893,326.10 | 7,251,387.74 |
| 合 计 | 104,056,787.52 | 124,114,332.24 |

(2) 期末无已质押的应收票据情况

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 649,482,401.41 | 9,866,567.65 |
| 商业承兑汇票 | 16,161,792.72 | 16,990,924.72 |
| 合 计 | 665,644,194.13 | 26,857,492.37 |

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(5) 按应收票据分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 109,950,113.62 | 100.00 | 5,893,326.10 | 5.36 | 104,056,787.52 |
| 合 计 | 109,950,113.62 | 100.00 | 5,893,326.10 | 5.36 | 104,056,787.52 |

| 类 别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 131,365,719.98 | 100.00 | 7,251,387.74 | 5.52 | 124,114,332.24 |
| 合 计 | 131,365,719.98 | 100.00 | 7,251,387.74 | 5.52 | 124,114,332.24 |

按组合计提坏账准备的应收票据

| 项 目 | 期末余额 | | |
|---------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 组合2-财务公司承兑的汇票 | 20,857,267.65 | 1,117,949.55 | 5.36 |
| 组合3-商业承兑汇票 | 89,092,845.97 | 4,775,376.55 | 5.36 |
| 合 计 | 109,950,113.62 | 5,893,326.10 | 5.36 |

注：对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

(6) 坏账准备的情况

| 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | | 期末余额 |
|--------------|--------------|------|--------------|------|------------|--------------|
| | 本期计提 | 本期收回 | 本期转回 | 本期核销 | 合并范围变动 | |
| 7,251,387.74 | 3,336,549.85 | | 4,229,791.68 | | 464,819.81 | 5,893,326.10 |

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|---------------|----------------|--------|----------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 168,500,900.36 | 10.66 | 141,544,173.25 | 84.00 | 26,956,727.11 |

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,411,731,734.60 | 89.34 | 76,189,457.42 | 5.40 | 1,335,542,277.18 |
| 组合 1-国内客户 | 1,250,860,514.02 | 79.16 | 74,586,409.06 | 5.96 | 1,176,274,104.96 |
| 组合 2-国外客户 | 160,871,220.58 | 10.18 | 1,603,048.36 | 1.00 | 159,268,172.22 |
| 合 计 | 1,580,232,634.96 | 100.00 | 217,733,630.67 | 13.78 | 1,362,499,004.29 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 507,367,839.57 | 33.84 | 217,544,939.97 | 42.88 | 289,822,899.60 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 991,895,521.67 | 66.16 | 47,757,969.44 | 4.81 | 944,137,552.23 |
| 组合 1-国内客户 | 808,283,881.81 | 53.91 | 46,537,127.96 | 5.76 | 761,746,753.85 |
| 组合 2-国外客户 | 183,611,639.86 | 12.25 | 1,220,841.48 | 0.66 | 182,390,798.38 |
| 合 计 | 1,499,263,361.24 | 100.00 | 265,302,909.41 | 17.70 | 1,233,960,451.83 |

①单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 宁波奉化德朗能动力电池有限公司 | 43,415,644.83 | 21,707,822.42 | 50.00 | 存在坏账风险 |
| 重庆力帆乘用车有限公司 | 17,496,349.00 | 12,247,444.30 | 70.00 | 存在坏账风险 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 深圳市沃特玛电池有限公司 | 31,737,482.64 | 31,737,482.64 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 芜湖天弋能源科技有限公司 | 30,488,627.60 | 30,488,627.60 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 肇庆遨优动力电池有限公司 | 27,616,000.00 | 27,616,000.00 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 桑顿新能源科技有限公司 | 14,765,774.12 | 14,765,774.12 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 山东神工电池新科技有限公司 | 2,296,922.16 | 2,296,922.16 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 浙江钱江锂电科技有限公司 | 392,900.00 | 392,900.00 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 东莞市迈科新能源有限公司 | 291,200.01 | 291,200.01 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 合计 | 168,500,900.36 | 141,544,173.25 | 84.00 | |

②组合计提坏账准备的应收账款

| 组合1-国内客户组合 | 期末余额 | | |
|------------|------------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 1,200,267,748.83 | 64,334,351.34 | 5.36 |
| 1年至2年(含2年) | 48,566,420.11 | 8,329,141.04 | 17.15 |
| 2年至3年(含3年) | 258,571.00 | 155,142.60 | 60.00 |
| 3年以上 | 1,767,774.08 | 1,767,774.08 | 100.00 |
| 合计 | 1,250,860,514.02 | 74,586,409.06 | 5.96 |

| 组合2-国外客户组合 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 160,100,695.83 | 832,523.61 | 0.52 |
| 1年至2年(含2年) | 750,367.82 | 750,367.82 | 100.00 |
| 2年至3年(含3年) | 20,156.93 | 20,156.93 | 100.00 |
| 合计 | 160,871,220.58 | 1,603,048.36 | 1.00 |

注：确定该组合的依据详见本附注四、10。

(2) 坏账准备的情况

| 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | | 期末余额 |
|----------------|---------------|-----------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| | 本期计提 | 本期收回 | 本期核销 | 合并范围变动 | 其他 | |
| 265,302,909.41 | 75,567,441.01 | 12,233.56 | 1,572,386.52 | 5,443,635.64 | 116,132,931.15 | 217,733,630.67 |

本期减少其他变动，系公司及子公司与郑州比克电池有限公司及深圳市比克动力电池有限公司、河南国能电池有限公司及北京国能电池科技股份有限公司、宁波奉化德朗能动力电池有限公司进行债务重组所引起。

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-------------|-----------|------|
| 深圳市中韬电池有限公司 | 12,233.56 | 货币资金 |
| 合 计 | 12,233.56 | — |

(3) 实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|--------------|------|-----------|
| 十堰茂竹实业有限公司 | 货款 | 1,554,042.50 | 无法收回 | 否 |
| 山西皇城相府中道能源有限公司 | 货款 | 18,344.02 | 无法收回 | 否 |
| 合 计 | | 1,572,386.52 | | 否 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 691,042,865.06 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 43.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 32,330,265.31 元。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 129,760,590.97 | 151,385,352.82 |
| 应收账款 | 119,098,010.52 | 137,149,025.01 |
| 合 计 | 248,858,601.49 | 288,534,377.83 |

注 1：应收票据，系本集团在经营活动中所收取的银行机构出具的银行承兑汇票，考虑其信用风险很低且基本用于背书转让，故作为应收款项融资核算。

注 2：应收账款，系本公司与三井住友银行（中国）有限公司签署相关协议，将定期对松下采购（中国）有限公司的应收账款，以不附任何追索权的方式转移给对方，故将应收松下采购（中国）有限公司款项作为应收款项融资核算。

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 应收票据 | 账面余额 | 151,385,352.82 | 1,228,701,725.07 | 1,250,326,486.92 | 129,760,590.97 |
| | 公允价值变动 | | | | |
| | 账面价值 | 151,385,352.82 | 1,228,701,725.07 | 1,250,326,486.92 | 129,760,590.97 |
| 应收账款 | 账面余额 | 138,534,368.70 | 886,110,435.32 | 904,343,783.29 | 120,301,020.73 |
| | 公允价值变动 | -1,385,343.69 | -8,861,104.35 | -9,043,437.83 | -1,203,010.21 |
| | 账面价值 | 137,149,025.01 | 877,249,330.97 | 895,300,345.46 | 119,098,010.52 |
| 合计 | 288,534,377.83 | 2,105,951,056.04 | 2,145,626,832.38 | 248,858,601.49 | |

(3) 应收款项融资坏账准备

本集团期末对应收款项融资按照预期信用损失一般方法评估后认为，相关信用风险极低，无需计提信用减值准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄结构 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 占总额的比例 | 金额 | 占总额的比例 |
| 1年以内（含1年） | 27,428,206.51 | 96.81% | 35,073,302.50 | 98.99% |
| 1年至2年（含2年） | 752,769.36 | 2.66% | 324,764.61 | 0.91% |
| 2年至3年（含3年） | 149,787.24 | 0.52% | 34,193.20 | 0.10% |
| 3年以上 | 910.69 | 0.01% | | |
| 合计 | 28,331,673.80 | 100.00% | 35,432,260.31 | 100.00% |

注：期末本集团无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为14,702,457.87元，占预付款项期末余额合计数的比例为51.89%。

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 7,426,878.36 | 10.89 | 7,426,878.36 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 60,750,731.19 | 89.11 | 10,569,455.55 | 17.40 | 50,181,275.64 |
| 组合 2-其他往来 | 60,750,731.19 | 89.11 | 10,569,455.55 | 17.40 | 50,181,275.64 |
| 合 计 | 68,177,609.55 | 100.00 | 17,996,333.91 | 26.40 | 50,181,275.64 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 6,699,010.87 | 14.90 | 6,699,010.87 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 38,269,821.46 | 85.10 | 9,940,314.18 | 25.97 | 28,329,507.28 |
| 组合 2-其他往来 | 38,269,821.46 | 85.10 | 9,940,314.18 | 25.97 | 28,329,507.28 |
| 合 计 | 44,968,832.33 | 100.00 | 16,639,325.05 | 37.00 | 28,329,507.28 |

①单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------|------|------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| | | | | |

| | | | | |
|------------|--------------|--------------|--------|--------|
| 十堰茂竹实业有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 河南国能电池有限公司 | 1,050,774.83 | 1,050,774.83 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 其他小额 243 户 | 4,376,103.53 | 4,376,103.53 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 合 计 | 7,426,878.36 | 7,426,878.36 | 100.00 | |

②组合计提坏账准备的应收账款

| 组合2-其他往来单位组合 | 期末余额 | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 47,683,088.15 | 2,498,593.83 | 5.24 |
| 1年至2年(含2年) | 2,000,041.82 | 391,408.20 | 19.57 |
| 2年至3年(含3年) | 4,062,086.12 | 946,466.06 | 23.30 |
| 3年至4年(含4年) | 514,262.68 | 264,228.16 | 51.38 |
| 4年至5年(含5年) | 77,509.02 | 55,015.90 | 70.98 |
| 5年以上 | 6,413,743.40 | 6,413,743.40 | 100.00 |
| 合 计 | 60,750,731.19 | 10,569,455.55 | 17.40 |

注：确定该组合的依据详见本附注四、10。

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 14,923,458.57 | 32,447,163.35 |
| 保证金 | 16,300,000.00 | 550,000.00 |
| 押金 | 3,275,827.96 | 2,245,299.97 |
| 备用金 | 8,373,987.11 | 6,487,436.29 |
| 代收代付款项 | 5,252,160.19 | 3,238,932.72 |
| 应收出口退税 | 20,052,175.72 | |
| 合 计 | 68,177,609.55 | 44,968,832.33 |

(3) 坏账准备的情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------|
| | 未来12个月 预期信用损 失 | 整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值) | 整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值) | |
| 2020.1.1余额 | 2,014,257.31 | 1,522,115.47 | 13,102,952.27 | 16,639,325.05 |
| 2020.1.1余额在本期: | | | | |
| ——转入第二阶段 | -168,358.78 | 168,358.78 | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 657,249.81 | -151,751.94 | 737,669.49 | 1,243,167.36 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 合并范围变更 | -4,554.51 | 118,396.01 | | 113,841.50 |
| 2020.12.31余额 | 2,498,593.83 | 1,657,118.32 | 13,840,621.76 | 17,996,333.91 |

(4) 实际核销的应收账款情况

本期无核销的重要其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 年限 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备期 末余额 |
|---------------------|------------|---------------|----------|-----------------------------|--------------|
| 出口退税 | 应收出口 退税 | 20,052,175.72 | 1年以 内 | 29.41 | 1,050,734.01 |
| 开封格瑞丰特新材 料有限公司 | 往来款 | 16,000,000.00 | 1年以 内 | 23.47 | 838,400.00 |
| 上海龙堡离心机科 技发展有限公司 | 往来款 | 2,908,000.00 | 5年以 上 | 4.27 | 2,908,000.00 |
| 鸡西市柳毛工业公 司 | 往来款 | 2,000,000.00 | 2-3年 | 2.93 | 466,000.00 |
| 十堰茂竹实业有限 公司 | 往来款 | 2,000,000.00 | 2-3年 | 2.93 | 2,000,000.00 |

| | | | | | |
|-----|--|---------------|--|-------|--------------|
| 合 计 | | 42,960,175.72 | | 63.01 | 7,263,134.01 |
|-----|--|---------------|--|-------|--------------|

(6) 期末涉及政府补助的应收款项

期末无涉及政府补助的应收款项情况。

(7) 本期因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8) 本期转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

9、 存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在途物资 | 9,873,160.22 | | 9,873,160.22 | | | |
| 原材料 | 194,253,798.38 | 1,488,569.69 | 192,765,228.69 | 74,634,448.57 | 1,565,812.62 | 73,068,635.95 |
| 包装物 | 6,356,904.40 | 129,171.83 | 6,227,732.57 | 4,414,009.61 | | 4,414,009.61 |
| 低值易耗品 | 31,553,758.10 | 4,968,460.23 | 26,585,297.87 | 30,580,228.30 | 4,174,427.37 | 26,405,800.93 |
| 委托加工物资 | 206,375,700.95 | | 206,375,700.95 | 152,146,451.01 | | 152,146,451.01 |
| 在产品 | 183,043,359.15 | 6,244,095.36 | 176,799,263.79 | 210,357,369.37 | 771,820.95 | 209,585,548.42 |
| 半成品 | 78,590,135.76 | 1,182,654.80 | 77,407,480.96 | 118,135,908.42 | | 118,135,908.42 |
| 库存商品 | 346,139,503.17 | 20,838,510.56 | 325,300,992.61 | 286,041,854.27 | 11,201,764.80 | 274,840,089.47 |
| 发出商品 | 166,531,511.45 | 1,367,386.71 | 165,164,124.74 | 67,139,445.03 | 2,501,453.43 | 64,637,991.60 |
| 合计 | 1,222,717,831.58 | 36,218,849.18 | 1,186,498,982.40 | 943,449,714.58 | 20,215,279.17 | 923,234,435.41 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | | 计提 | 合并范围 变更 | 转销 | 合并范围 变更 | |
| 原材料 | 1,565,812.62 | 976,302.20 | | 1,053,545.13 | | 1,488,569.69 |
| 包装物 | | 129,171.83 | | | | 129,171.83 |
| 低值易耗品 | 4,174,427.37 | 3,046,227.89 | | 2,252,195.03 | | 4,968,460.23 |
| 委托加工物 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 资 | | | | | | |
| 在产品 | 771,820.95 | 872,574.79 | 5,371,520.57 | 771,820.95 | | 6,244,095.36 |
| 半成品 | | 727,674.46 | 454,980.34 | | | 1,182,654.80 |
| 库存商品 | 11,201,764.80 | 35,506,234.72 | | 25,717,914.10 | 151,574.86 | 20,838,510.56 |
| 发出商品 | 2,501,453.43 | 2,501,573.14 | | 2,973,755.91 | 661,883.95 | 1,367,386.71 |
| 合 计 | 20,215,279.17 | 43,759,759.03 | 5,826,500.91 | 32,769,231.12 | 813,458.81 | 36,218,849.18 |

10、 持有待售资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|------|--------------|
| 深圳市德威精密模具有限公司1.67%股权 | | |
| 其中：账面余额 | | 4,159,664.00 |
| 减：减值准备 | | 4,054,622.00 |
| 账面价值 | | |
| 合 计 | | 105,042.00 |
| 公允价值 | | 105,042.00 |
| 预计处置费用 | | |
| 预计处置时间 | | 2020年 |

11、 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 待认证进项税额 | 26,256,386.21 | 36,698,762.52 |
| 增值税留抵税额 | 199,139,792.29 | 143,955,611.88 |
| 预缴关税 | 3,807,894.27 | 1,257,030.73 |
| 预缴企业所得税 | 932,205.41 | 576,245.61 |
| 电e盈电费专户 | | 75.09 |
| 合计 | 230,136,278.18 | 182,487,725.83 |

12、 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 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 | |
| 联营企业: | | | | | | | | | | |
| 广东芳源环保股份有限公司 | 117,352,644.14 | | 9,062,561.03 | 5,687,637.04 | | 6,373,647.63 | 3,362,100.00 | | | 116,989,267.78 |
| 哈尔滨万鑫石墨谷科技有限公司 | 2,177,434.11 | | | -769,696.24 | | | | | -1,407,737.87 | |
| 威立雅新能源科技(江门)有限公司 | 2,794,000.00 | 806,000.00 | | -158,678.78 | | | | | | 3,441,321.22 |
| 山西贝特瑞新能源科技有限公司 | 164,808,000.00 | | | - 16,591,339.28 | | | | 12,396,346.72 | | 135,820,314.00 |
| 西安易能智慧科技有限公司 | 87,290,484.22 | | | -1,317,414.64 | | | | | | 85,973,069.58 |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 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 | |
| 鸡西哈工新能源材料有限公司 | 6,892,920.57 | | | -69,913.83 | | | | | | 6,823,006.74 |
| 宜宾金石新材料科技有限公司 | | | | 2,592,864.87 | | 1,286,770.61 | | | 35,390,561.64 | 36,696,655.90 |
| 河南平煤国能锂电有限公司 | | | | | | | | | 21,284,220.00 | 21,284,220.00 |
| 小计 | 381,315,483.04 | 806,000.00 | 9,062,561.03 | 10,626,540.86 | - | 5,086,877.02 | 3,362,100.00 | 12,396,346.72 | 55,267,043.77 | 407,027,855.22 |
| 合营企业： | | | | | | | | | | |
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | 11,985,804.08 | | | 7,243,739.78 | - | | | | -4,742,064.30 | |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 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 | |
| 青岛洛唯新材料有限公司 | 9,221,622.27 | | | -931,541.90 | | | | | | 8,290,080.37 |
| 小计 | 21,207,426.35 | | | -8,175,281.68 | | | | | -4,742,064.30 | 8,290,080.37 |
| 合计 | 402,522,909.39 | 806,000.00 | 9,062,561.03 | 18,801,822.54 | - | 5,086,877.02 | 3,362,100.00 | 12,396,346.72 | 50,524,979.47 | 415,317,935.59 |

注：本期变动情况说明

(1) 广东芳源环保股份有限公司（以下简称“芳源环保”）本期减少投资，系根据公司第五届董事会第八次会议审议通过，拟以 12-13 元/股的价格向公司非关联方转让所持有的芳源环保股份不超过 700 万股，2019 年已完成转让 500.5 万股，本期转让剩余部分所致。

(2) 哈尔滨万鑫石墨谷科技有限公司（以下简称“万鑫石墨谷”）本期其他变动，系万鑫石墨谷董事会成员变更后，公司不再对其施加重大影响，原持有的股权核算方法变更所致。

(3) 威立雅新能源科技（江门）有限公司（以下简称“威立雅科技”）本期追加投资，系履行出资义务所致。

(4) 山西贝特瑞新能源科技有限公司（以下简称“山西贝特瑞”）本期计提减值准备，系本期末公司享有的山西贝特瑞股东权益公允价值份额低于账面价值所致。

(5) 宜宾金石新材料科技有限公司（以下简称“宜宾金石”）本期其他变动，系宜宾金石董事会成员变更后，公司不再对其实施控制，原持有的股权核算方法变更所致。详见附注七、2。

(6) 河南平煤国能锂电有限公司（以下简称“平煤国能锂电”）本期其他变动，系子公司贝特瑞纳米与河南国能电池有限公司及北京国能电池科技股份有限公司进行债务重组，取得平煤国能锂电 30% 股权所致。

(7) 深圳市深瑞墨烯科技有限公司（以下简称“深瑞墨烯科技”）本期其他变动，系公司通过收购深瑞墨烯其他股东部分股权并对深瑞墨烯进行增资后，能够对深瑞墨烯实施控制，原持有的股权核算方法变更所致。详见附注七、1。

13、 其他非流动金融资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 64,544,455.39 | 47,421,216.71 |
| 其中：权益工具投资 | 64,544,455.39 | 47,421,216.71 |
| 合 计 | 64,544,455.39 | 47,421,216.71 |

14、 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|---------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 420,004.00 | 420,004.00 |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
|-------------|------------|------------|
| 2. 本期增加 | | |
| 3. 本期减少 | | |
| 4. 期末余额 | 420,004.00 | 420,004.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加 | | |
| 3. 本期减少 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加 | | |
| 3. 本期减少 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 420,004.00 | 420,004.00 |
| 2. 期初账面价值 | 420,004.00 | 420,004.00 |

注：本公司位于湖北省鄂州市比克花园的两套公寓尚未装修，一直空置，未达可使用状态，故本期未进行折旧和摊销。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------|------------|---------------|
| 鄂州比克花园 | 420,004.00 | 开发商配合原因，协调办理中 |

15、 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,684,530,812.24 | 2,428,470,663.69 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 2,684,530,812.24 | 2,428,470,663.69 |

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 电子设备 | 其他设备 | 融资租赁固定 资产 | 合计 |
|----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,154,257,395.81 | 1,888,620,132.61 | 28,859,537.64 | 16,937,216.32 | 43,559,670.93 | 30,732,149.82 | 15,762,600.00 | 3,178,728,703.13 |
| 2. 本期增加 | 143,141,386.85 | 405,810,481.26 | 7,714,043.09 | 5,238,239.97 | 27,109,868.47 | 10,114,475.99 | | 599,128,495.63 |
| (1) 购置 | 2,015,784.14 | 20,702,818.04 | 1,826,967.52 | 2,115,739.08 | 1,742,207.36 | 1,666,810.12 | | 30,070,326.26 |
| (2) 在建工程转 入 | 108,054,594.71 | 340,440,495.46 | 4,910,948.93 | 2,521,145.93 | 22,443,862.65 | 7,719,802.54 | | 486,090,850.22 |
| (3) 合并范围变 更 | | 4,642,618.76 | 162,176.64 | 161,341.96 | 469,223.46 | 727,863.33 | | 6,163,224.15 |
| (4) 少数股东投 入 | 33,071,008.00 | 40,024,549.00 | 813,950.00 | 440,013.00 | 2,454,575.00 | | | 76,804,095.00 |
| 3. 本期减少 | 28,080,361.25 | 101,638,782.19 | 1,254,562.48 | 667,354.81 | 2,106,441.58 | 3,264,347.93 | | 137,011,850.24 |
| (1) 处置或报废 | 14,252.00 | 8,494,229.98 | 843,815.36 | 571,015.19 | 2,022,337.28 | 2,393,623.24 | | 14,339,273.05 |
| (2) 合并范围变 更 | 28,066,109.25 | 93,144,552.21 | 410,747.12 | 96,339.62 | 84,104.30 | 870,724.69 | | 122,672,577.19 |
| 4. 期末余额 | 1,269,318,421.41 | 2,192,791,831.68 | 35,319,018.25 | 21,508,101.48 | 68,563,097.82 | 37,582,277.88 | 15,762,600.00 | 3,640,845,348.52 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 电子设备 | 其他设备 | 融资租赁固定 资产 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 二、累计折旧 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 159,110,602.88 | 515,546,035.97 | 18,052,352.10 | 8,811,579.18 | 26,379,683.88 | 15,178,620.50 | 2,423,499.75 | 745,502,374.26 |
| 2. 本期增加 | 42,703,274.33 | 167,107,929.58 | 3,515,284.21 | 2,439,854.34 | 5,712,466.12 | 4,083,910.53 | 709,317.00 | 226,272,036.11 |
| (1) 计提 | 42,703,274.33 | 166,418,707.31 | 3,474,545.85 | 2,354,721.53 | 5,582,117.50 | 3,844,212.32 | 709,317.00 | 225,086,895.84 |
| (2) 合并范围变 更 | | 689,222.27 | 40,738.36 | 85,132.81 | 130,348.62 | 239,698.21 | | 1,185,140.27 |
| 3. 本期减少 | 2,305,880.70 | 18,756,229.07 | 905,454.21 | 532,363.07 | 1,831,894.00 | 1,615,157.59 | | 25,946,978.64 |
| (1) 处置或报废 | 2,694.05 | 4,391,421.93 | 774,669.00 | 498,512.74 | 1,804,745.36 | 1,482,834.91 | | 8,954,877.99 |
| (2) 合并范围变 更 | 2,303,186.65 | 14,364,807.14 | 130,785.21 | 33,850.33 | 27,148.64 | 132,322.68 | | 16,992,100.65 |
| 4. 期末余额 | 199,507,996.51 | 663,897,736.48 | 20,662,182.10 | 10,719,070.45 | 30,260,256.00 | 17,647,373.44 | 3,132,816.75 | 945,827,431.73 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 4,733,806.47 | 1,764.16 | 19,511.75 | 582.80 | | | 4,755,665.18 |
| 2. 本期增加 | | 6,277,775.29 | | | | | | 6,277,775.29 |
| 3. 本期减少 | | 546,335.92 | | | | | | 546,335.92 |

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 电子设备 | 其他设备 | 融资租赁固 定资产 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| (1) 处置或报废 | | 546,335.92 | | | | | | 546,335.92 |
| 4. 期末余额 | | 10,465,245.84 | 1,764.16 | 19,511.75 | 582.80 | | | 10,487,104.55 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,069,810,424.90 | 1,518,428,849.36 | 14,655,071.99 | 10,769,519.28 | 38,302,259.02 | 19,934,904.44 | 12,629,783.25 | 2,684,530,812.24 |
| 2. 期初账面价值 | 995,146,792.93 | 1,368,340,290.17 | 10,805,421.38 | 8,106,125.39 | 17,179,404.25 | 15,553,529.32 | 13,339,100.25 | 2,428,470,663.69 |

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况

| 闲置资产类别 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------|----|
| 机器设备 | 21,166,344.87 | 10,701,099.03 | 10,465,245.84 | | |
| 运输工具 | 7,750.00 | 5,985.84 | 1,764.16 | | |
| 办公设备 | 170,898.11 | 151,386.36 | 19,511.75 | | |
| 电子设备 | 1,650.00 | 1,067.20 | 582.80 | | |
| 合计 | 21,346,642.98 | 10,859,538.43 | 10,487,104.55 | | |

(3) 期末融资租赁租入固定资产

| 租入资产类别 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 15,762,600.00 | 3,132,816.75 | 12,629,783.25 |
| 合计 | 15,762,600.00 | 3,132,816.75 | 12,629,783.25 |

(4) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目 | 未办妥产权证书账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------------|----------------|-------------|
| 长源矿业厂区房屋建筑物 | 79,095,804.79 | 相关办证手续尚在进行中 |
| 惠州贝特瑞厂区房屋建筑物 | 79,995,402.58 | 相关办证手续尚在进行中 |
| 江苏贝特瑞厂区房屋建筑物 | 122,050,005.01 | 相关办证手续尚在进行中 |
| 开封瑞丰厂区房屋建筑物 | 33,071,008.00 | 相关办证手续尚在进行中 |
| 合计 | 314,212,220.38 | |

注1：融资租入固定资产情况详见本附注十五、4。

注2：期末所有权或使用权受限制的固定资产情况，详见附注六、60。

16、 在建工程

(1) 在建工程情况

| 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 |
| 系统、设备安装工程 | 131,927,974.93 | | 131,927,974.93 | 19,809,149.92 | | 19,809,149.92 |
| 鸡西厂区建设及配套工程 | 13,868,767.41 | | 13,868,767.41 | 15,195,049.56 | | 15,195,049.56 |

| 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 |
| 惠州贝特瑞年产 4 万吨锂电负极材料扩建土建工程 | 45,947,983.61 | | 45,947,983.61 | 47,454,423.17 | | 47,454,423.17 |
| 惠州贝特瑞零星土建工程 | 37,309.26 | | 37,309.26 | 1,183,181.65 | | 1,183,181.65 |
| 鸡西长源厂区工程 | 13,200,103.46 | | 13,200,103.46 | 22,004,356.62 | | 22,004,356.62 |
| 江苏贝特瑞工业园区及产线建设（一期） | 46,751,997.33 | | 46,751,997.33 | 268,214,290.74 | | 268,214,290.74 |
| 江苏贝特瑞工业园区及产线建设（二期） | 51,959,749.61 | | 51,959,749.61 | | | |
| 宜宾金石年产 3 万吨锂离子电池负极材料及综合配套项目 | | | | 6,131,354.95 | | 6,131,354.95 |
| 坪山贝特瑞新材料科技园建设工程 | 226,612,616.28 | | 226,612,616.28 | 116,599,888.11 | | 116,599,888.11 |
| 光明贝特瑞新能源科技大厦建设工程 | 117,246,948.82 | | 117,246,948.82 | 54,159,155.10 | | 54,159,155.10 |
| 天津贝特瑞 2 万吨/年锂电负极材料项目 | 77,636.25 | | 77,636.25 | | | |
| 站前石墨矿勘探工程 | 2,900,957.03 | | 2,900,957.03 | | | |
| 40 万平方米石墨烯导热膜产线建设项目 | 8,860,492.38 | | 8,860,492.38 | | | |
| 合 计 | 659,392,536.37 | | 659,392,536.37 | 550,750,849.82 | | 550,750,849.82 |

(2) 在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期合并范围变动减少 | 期末余额 | 本期利息资本化率 |
|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|----------------|----------|
| 系统、设备安装工程 | 19,809,149.92 | 148,782,500.00 | 36,639,357.82 | 24,317.17 | 131,927,974.93 | |
| 鸡西贝特瑞厂区建设及配套工程 | 15,195,049.56 | 3,266,338.91 | 4,592,621.06 | | 13,868,767.41 | |

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期合并范围变动减少 | 期末余额 | 本期利息资本化率 |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------|
| 惠州贝特瑞年产 4 万吨锂电负极材料扩建土建工程 | 47,454,423.17 | 139,331,288.69 | 140,837,728.25 | | 45,947,983.61 | |
| 惠州贝特瑞零星土建工程 | 1,183,181.65 | 426,854.88 | 1,572,727.27 | | 37,309.26 | |
| 鸡西长源矿业厂区工程 | 22,004,356.62 | 12,145,657.27 | 20,949,910.43 | | 13,200,103.46 | |
| 江苏贝特瑞工业园区及产线建设（一期） | 268,214,290.74 | 60,036,211.98 | 281,498,505.39 | | 46,751,997.33 | 7.50% |
| 江苏贝特瑞工业园区及产线建设（二期） | | 51,959,749.61 | | | 51,959,749.61 | |
| 宜宾金石材料年产 3 万吨锂离子电池负极材料及综合配套项目 | 6,131,354.95 | 204,226.11 | | 6,335,581.06 | | |
| 坪山贝特瑞新材料科技园建设工程 | 116,599,888.11 | 110,012,728.17 | | | 226,612,616.28 | 4.70% |
| 光明贝特瑞新能源科技大厦建设工程 | 54,159,155.10 | 63,087,793.72 | | | 117,246,948.82 | |
| 天津贝特瑞 2 万吨/年锂电负极材料项目 | | 77,636.25 | | | 77,636.25 | |
| 站前石墨矿勘探工 | | 2,900,957.03 | | | 2,900,957.03 | |

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期合并范围变动减少 | 期末余额 | 本期利息资本化率 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------|
| 程 | | | | | | |
| 40 万平方米石墨烯导热膜产线建设项目 | | 8,860,492.38 | | | 8,860,492.38 | |
| 合计 | 550,750,849.82 | 601,092,435.00 | 486,090,850.22 | 6,359,898.23 | 659,392,536.37 | |

(3) 期末重要在建工程项目情况

| 项目名称 | 预算数 | 资金来源 | 工程累计投入占预算的比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 |
|----------------------|------------------|-------|--------------|--------|---------------|--------------|
| 江苏贝特瑞科技工业园区及产线建设（一期） | 1,397,737,226.90 | 贷款+自筹 | 99.16% | 95.00% | 84,960,589.02 | 6,005,452.43 |
| 江苏贝特瑞科技工业园区及产线建设（二期） | 800,013,300.00 | 自筹 | 17.67% | 20.00% | | |
| 坪山贝特瑞新材料科技园建设工程 | 515,700,000.00 | 自筹+贷款 | 43.94% | 50.00% | 3,171,003.37 | 3,171,003.37 |
| 光明贝特瑞新能源科技大厦建设工程 | 400,400,000.00 | 自筹 | 29.28% | 30.00% | | |
| 惠州贝特瑞年产4万吨锂电负极材料建设工程 | 451,134,300.00 | 自筹 | 41.4% | 65.00% | | |
| 合计 | 3,564,984,826.90 | | | | 88,131,592.39 | 9,176,455.80 |

(4) 本期在建工程项目利息资本化情况

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期结转 | 期末余额 |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 江苏贝特瑞工业园区及产线建设 | 28,224,490.43 | 6,005,452.43 | 29,788,851.44 | 4,441,091.42 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 坪山贝特瑞新材料科技园建设工程 | | 3,171,003.37 | | 3,171,003.37 |
| 合 计 | 28,224,490.43 | 9,176,455.80 | 29,788,851.44 | 7,612,094.79 |

17、 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 探采矿权 | 专有技术 | 管理类软件 | 特许权 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 595,225,424.28 | 89,924,273.93 | 21,065,105.05 | 4,501,106.84 | | 710,715,910.10 |
| 2. 本期增加 | 4,431,150.00 | 2,016,333.45 | 35,779,534.00 | 761,061.95 | 9,521,920.00 | 52,509,999.40 |
| (1) 外购 | 4,431,150.00 | 2,016,333.45 | | 761,061.95 | 9,521,920.00 | 16,730,465.40 |
| (2) 合并范围变动 | | | 29,327,200.00 | | | 29,327,200.00 |
| (3) 少数股东投入 | | | 6,452,334.00 | | | 6,452,334.00 |
| 3. 本期减少 | 5,669,000.00 | | | 69,902.91 | | 5,738,902.91 |
| (1) 合并范围变更 | 5,669,000.00 | | | 69,902.91 | | 5,738,902.91 |
| 4. 期末余额 | 593,987,574.28 | 91,940,607.38 | 56,844,639.05 | 5,192,265.88 | 9,521,920.00 | 757,487,006.59 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 64,230,274.40 | 11,364,574.84 | 17,308,343.30 | 1,479,638.39 | | 94,382,830.93 |
| 2. 本期增加 | 15,494,074.75 | 4,436,295.35 | 5,847,357.44 | 450,776.74 | 238,047.99 | 26,466,552.27 |
| (1) 摊销 | 15,494,074.75 | 4,436,295.35 | 2,967,357.44 | 450,776.74 | 238,047.99 | 23,586,552.27 |

| 项目 | 土地使用权 | 探采矿权 | 专有技术 | 管理类软件 | 特许权 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 合并范围变更 | | | 2,880,000.00 | | | 2,880,000.00 |
| 3. 本期减少 | 175,363.34 | | | 32,956.35 | | 208,319.69 |
| (1) 合并范围变更 | 175,363.34 | | | 32,956.35 | | 208,319.69 |
| 4. 期末余额 | 79,548,985.81 | 15,800,870.19 | 23,155,700.74 | 1,897,458.78 | 238,047.99 | 120,641,063.51 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 525,000.00 | | | 525,000.00 |
| 2. 本期增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 525,000.00 | | | 525,000.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 514,438,588.47 | 76,139,737.19 | 33,163,938.31 | 3,294,807.10 | 9,283,872.01 | 636,320,943.08 |
| 2. 期初账面价值 | 530,995,149.88 | 78,559,699.09 | 3,231,761.75 | 3,021,468.45 | | 615,808,079.17 |

注：本期无通过本集团内部研究开发形成的无形资产情况。

(2) 期末未办妥产权证书的土地使用权情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|---------------|-----------|
| 长源矿业土地使用权 | 7,847,595.87 | 正在办理过程中 |
| 开封瑞丰土地使用权 | 6,452,334.00 | 正在办理过程中 |
| 合计 | 14,299,929.87 | |

(3) 期末所有权或使用权受限制的无形资产情况，详见附注六、60。

18、 商誉**(1) 商誉账面原值情况**

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------|------------|--------------|------|---------------|
| 天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司 | 288,820.34 | | | 288,820.34 |
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | | 9,802,036.69 | | 9,802,036.69 |
| 合 计 | 288,820.34 | 9,802,036.69 | | 10,090,857.03 |

注：本期增加商誉系非同一控制下企业合并过程中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的差额。

(2) 商誉减值准备情况

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期计提 | 本期处置 | 期末余额 |
|-------------------|------------|------|------|------------|
| 天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司 | 288,820.34 | | | 288,820.34 |
| 合 计 | 288,820.34 | | | 288,820.34 |

(3) 本期商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团商誉所对应的各子公司皆有其独立的主营业务范围，之间并无明显的协同效应，故将各子公司分别作为一个独立的资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的资产组以进行减值测试。上述资产组可独立于集团其他业务单位且整体产生现金流量，代表了本集团基于内部管理目的对商誉进行监控的最低水平，本报告期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致。

(4) 本期重要商誉减值的测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法**1) 测试方法：**

首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于经管理层批准的未来五年(预算期)的财务预算确定；五年以后的稳定期现金流量按照预算期最后一年的水平确定。

2) 关键参数及假设基础：

| 与商誉相关的资产组 | 预算期内收入 复合增长率 | 预算期内平 均毛利率 | 稳定期增 长率 | 折现率 |
|---------------|-----------------|---------------|------------|--------|
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | 68.65% | 16.82% | 不增长 | 14.36% |

对于预算期内收入增长率、毛利率，系各子公司管理层根据未来的战略规划、对行业市场发展、行业政策的预测等所进行的分析，并考虑市场营销计划等因素对相关参数的影响，从而确定预算期内的收入增长率及毛利率。

对于折现率，系本集团根据专业评估机构的咨询意见，选择由其采用（所得）税前资本资产加权平均成本模型（WACC）确定的，能够反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率作为折现率。

3) 商誉减值损失的确认方法

公司资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）小于资产组期末账面价值与商誉（包含未确认归属于少数股东权益的商誉）期末余额之和的部分，确认商誉减值损失。经测试，深圳市深瑞墨烯科技有限公司资产组商誉不存在减值。

19、 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期合并范围变更增加 | 本期摊销 | 本期处置 | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 经营租入固定资产改良 | 11,692,206.62 | 13,043,432.18 | 1,055,691.68 | 4,665,167.20 | 1,527,174.80 | 19,598,988.48 |
| 矿区林地补偿费 | 13,795,366.93 | 500,000.00 | | 1,807,696.80 | | 12,487,670.13 |
| 矿山露天剥离费 | 49,660,641.81 | 16,318,588.01 | | 11,073,928.07 | | 54,905,301.75 |
| 合计 | 75,148,215.36 | 29,862,020.19 | 1,055,691.68 | 17,546,792.07 | 1,527,174.80 | 86,991,960.36 |

20、 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明细

| 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 | 273,160,528.98 | 42,281,673.91 | 310,189,125.04 | 47,709,592.36 |

| | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 预计费用 | 10,827,031.87 | 1,945,182.02 | 2,254,760.41 | 338,214.06 |
| 递延收益 | 390,656,950.33 | 59,556,769.82 | 419,612,657.81 | 63,068,565.34 |
| 待弥补亏损 | 356,317,718.30 | 53,849,778.80 | 109,949,038.79 | 16,627,345.66 |
| 内部交易未实现收益 | 8,037,489.23 | 1,205,623.38 | 3,158,007.39 | 473,701.11 |
| 交易性金融资产公允价值变动损失 | 80,649.05 | 72,328.34 | 5,065,827.73 | 759,874.16 |
| 应收款项融资公允价值变动损失 | 1,203,010.21 | 180,451.53 | 1,385,343.69 | 207,801.55 |
| 合计 | 1,040,283,377.97 | 159,091,807.80 | 851,614,760.86 | 129,185,094.24 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

| 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 |
| 长期股权投资核算方式转换收益 | 78,268,993.25 | 11,740,348.99 | 78,268,993.25 | 11,740,348.99 |
| 企业合并资产评估溢价 | 10,222,390.60 | 1,533,358.59 | | |
| 合计 | 88,491,383.85 | 13,273,707.58 | 78,268,993.25 | 11,740,348.99 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 31,056,382.50 | 8,843,883.85 |
| 可抵扣亏损 | 23,291,177.05 | 7,359,627.87 |
| 合计 | 54,347,559.55 | 16,203,511.72 |

(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

| 年 份 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-------|--------------|--------------|----|
| 2021年 | 248,830.56 | 248,830.56 | |
| 2022年 | 108,163.33 | 108,163.33 | |
| 2023年 | 111,315.77 | 113,397.99 | |
| 2024年 | 9,343,839.08 | 6,889,235.99 | |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 2025年 | 13,479,028.31 | |
| 合 计 | 23,291,177.05 | 7,359,627.87 |

21、 其他非流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 预付设备、工程、土地款 | 131,285,851.39 | 15,279,520.98 |
| 贷款履约保障基金 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 项目开竣工履约保证金 | 7,112,250.00 | 7,112,250.00 |
| 拟投出资产包 | 160,194,299.00 | |
| 合 计 | 304,592,400.39 | 28,391,770.98 |
| 减：其他非流动资产减值准备 | | |
| 合 计 | 304,592,400.39 | 28,391,770.98 |

注：拟投出资产包，系 2020 年 9 月公司子公司贝特瑞纳米与河南国能电池有限公司及北京国能电池科技股份有限公司进行债务重组，所获偿的公允价值为 16,019.43 万元的机器设备等实物资产，针对此资产包贝特瑞纳米未来拟用于投资运营，截止报告日，相关运营、投资事项尚在筹划中。

22、 短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 212,000,000.00 | 395,500,000.00 |
| 质押借款 | | 5,568,945.15 |
| 抵押借款 | 15,000,000.00 | 212,000,000.00 |
| 信用借款 | 50,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合 计 | 277,000,000.00 | 628,068,945.15 |

注：期末抵押、质押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注六、60

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本集团无已逾期未偿还的短期借款。

23、 应付票据

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 490,662,237.40 | 266,495,359.37 |
| 合 计 | 490,662,237.40 | 266,495,359.37 |

注：期末本集团无已到期未支付的应付票据。

24、 应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 1 年以内 | 1,283,463,948.46 | 851,974,807.60 |
| 1-2 年 | 68,434,407.16 | 40,362,515.06 |
| 2-3 年 | 10,022,773.28 | 4,016,105.02 |
| 3 年以上 | 10,170,755.91 | 10,291,244.24 |
| 合 计 | 1,372,091,884.81 | 906,644,671.92 |

注1：应付账款期末余额中账龄超过一年以上款项，主要为尚未支付的设备及工程款。

注2：期末本集团无账龄超过1年的重要应付账款。

25、 合同负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 24,261,239.34 | 12,703,667.71 |
| 1-2 年 | 573,167.32 | 274,119.31 |
| 2-3 年 | 261,753.75 | 5,563.71 |
| 3 年以上 | 575,000.01 | 570,560.43 |
| 减：计入其他非流动负债（附注六、30） | 2,607,748.12 | 1,046,847.28 |
| 合 计 | 23,063,412.30 | 12,507,063.88 |

注：期末本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

26、 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬分类**

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|------------|----------------|--------------|---------------|
| | | 本期计提 | 合并范围变动 | 本期支付 | 合并范围变动 | |
| 一、短期薪酬 | 64,526,412.15 | 462,043,369.86 | 272,046.73 | 452,232,733.98 | 2,918,461.76 | 71,690,633.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 694,997.83 | 2,812,057.53 | | 3,221,210.00 | 107,752.00 | 178,093.36 |
| 合 计 | 65,221,409.98 | 464,855,427.39 | 272,046.73 | 455,453,943.98 | 3,026,213.76 | 71,868,726.36 |

(2) 短期薪酬列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|------------|----------------|--------------|---------------|
| | | 本期计提 | 合并范围变动 | 本期支付 | 合并范围变动 | |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 63,941,336.63 | 398,216,043.83 | 272,046.73 | 388,938,418.22 | 2,720,038.88 | 70,770,970.09 |
| 二、职工福利费 | | 28,231,191.81 | | 28,231,191.81 | | |
| 三、社会保险费 | 373,833.67 | 10,405,378.67 | | 10,311,576.77 | 73,894.70 | 393,740.87 |
| 其中： | | | | | | |
| 1、医疗保险费 | 310,986.62 | 9,336,730.91 | | 9,175,251.60 | 58,877.20 | 413,588.73 |
| 2、工伤保险费 | 6,636.06 | 141,144.11 | | 179,585.72 | 10,952.90 | -42,758.45 |
| 3、生育保险费 | 56,210.99 | 927,503.65 | | 956,739.45 | 4,064.60 | 22,910.59 |
| 四、住房公积金 | 130,932.82 | 19,943,682.51 | | 19,749,307.88 | | 325,307.45 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 80,309.03 | 5,247,073.04 | | 5,002,239.30 | 124,528.18 | 200,614.59 |
| 合 计 | 64,526,412.15 | 462,043,369.86 | 272,046.73 | 452,232,733.98 | 2,918,461.76 | 71,690,633.00 |

(3) 设定提存计划列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----|------|------|--------|------|--------|------|
| | | 本期计提 | 合并范围变动 | 本期支付 | 合并范围变动 | |

| | | | 变动 | | | |
|-----------|------------|--------------|----|--------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险费 | 466,266.15 | 2,781,850.23 | | 3,148,200.89 | 103,647.50 | -3,732.01 |
| 2、失业保险费 | 228,731.68 | 30,207.30 | | 73,009.11 | 4,104.50 | 181,825.37 |
| 合 计 | 694,997.83 | 2,812,057.53 | | 3,221,210.00 | 107,752.00 | 178,093.36 |

27、 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 4,930,000.21 | 7,903,217.44 |
| 企业所得税 | 49,164,847.60 | 113,959,709.38 |
| 个人所得税 | 929,241.78 | 630,577.00 |
| 城市维护建设税 | 1,088,981.14 | 2,193,620.73 |
| 教育费附加 | 467,941.09 | 1,007,373.48 |
| 地方教育费附加 | 307,148.86 | 664,069.36 |
| 资源税 | 443,179.19 | 447,517.16 |
| 房产税 | 988,045.10 | 786,959.65 |
| 印花税 | 238,532.30 | 157,482.21 |
| 土地使用税 | 615,038.50 | 614,438.26 |
| 环境保护税 | 353,207.75 | 346,192.19 |
| 合 计 | 59,526,163.52 | 128,711,156.86 |

注：税费计缴标准详见本附注五、税项。

28、 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | 14,232,929.58 |
| 其他应付款 | 150,581,081.58 | 99,321,047.08 |
| 合 计 | 150,581,081.58 | 113,553,976.66 |

(1) 应付利息

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | | |
|-----------------|--|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 13,747,527.50 |
| 短期借款应付利息 | | 485,402.08 |
| 合 计 | | 14,232,929.58 |

(2) 其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 往来款 | 15,000.00 | 6,724.00 |
| 待付款项 | 6,537,564.50 | 6,234,515.79 |
| 质保金 | 5,845,862.68 | 1,261,144.28 |
| 押金 | 4,393,678.12 | 4,287,104.86 |
| 股权转让保证金 | 30,000,000.00 | |
| 预计费用 | 4,064,608.65 | 2,794,841.59 |
| 运费 | 16,922,128.73 | 9,808,453.58 |
| 水电费 | 7,977,655.92 | |
| 子公司限制性股票回购义务 | 74,824,582.98 | 74,928,262.98 |
| 合 计 | 150,581,081.58 | 99,321,047.08 |

注：期末本集团无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

29、 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款（附注六、31） | 546,259,733.53 | 249,000,000.00 |
| 合 计 | 546,259,733.53 | 249,000,000.00 |

30、 其他流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 2,607,748.12 | 1,046,847.28 |
| 已背书未终止确认应收票据 | 26,857,492.37 | 90,739,037.25 |
| 合 计 | 29,465,240.49 | 91,785,884.53 |

31、 长期借款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----------------|------------------|
| 保证借款 | 645,749,690.00 | 666,000,000.00 |
| 抵押借款 | 658,163,609.92 | 663,138,932.00 |
| 减：一年内到期的长期借款（附注六、29） | 546,259,733.53 | 249,000,000.00 |
| 合 计 | 757,653,566.39 | 1,080,138,932.00 |

注 1：期末抵押、质押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注六、60。

注 2：期末本集团长期借款利率区间 4.7%-8.00%。

32、 长期应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 天津市九园工贸有限公司 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 减：未确认融资费用 | 1,289,848.33 | 2,207,224.02 |
| 合 计 | 19,710,151.67 | 18,792,775.98 |

注：融资租赁事项详见本附注十五、4。

33、 预计负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 复垦、弃置及环境清理义务 | 2,840,963.16 | 1,985,336.98 |
| 合 计 | 2,840,963.16 | 1,985,336.98 |

注：公司相关子公司所从事的非金属矿山采掘活动属于露天开采，按照《财政部、国土资源部、环境保护部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金，建立矿山地质恢复基金的指导意见》（财建[2017]638 号）规定，应根据矿山地质环境保护与土地复垦方案，将矿山地质环境恢复治理费用按照企业会计准则相关规定预计弃置费用。

34、 递延收益

| 项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原 |
|---|------|------|------|------|-----|
|---|------|------|------|------|-----|

| | | | | | |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 目 | | | | | 因 |
| 政府补助 | 419,612,657.81 | 31,207,955.28 | 57,486,162.75 | 393,334,450.34 | 政府拨款 |
| 合计 | 419,612,657.81 | 31,207,955.28 | 57,486,162.75 | 393,334,450.34 | |

其中，涉及政府补助的项目：

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 | 合并范围变动 | 期末余额 |
|--------------------------------|---------------|----------|--------------|-------------|--------|---------------|
| 一、与资产相关的政府补助 | | | | | | |
| 动力锂离子电池负极材料产业化项目 | 7,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 惠州贝特瑞工业园土地出让补助金 | 6,148,284.76 | | 143,577.38 | | | 6,004,707.38 |
| 惠州贝特瑞锂电负极材料产业化项目建设补助 | 7,351,000.00 | | 1,045,000.00 | | | 6,306,000.00 |
| 惠州贝特瑞高储能锂离子电池硅基负极材料关键技术的研发设备补助 | 477,000.00 | | 106,000.00 | | | 371,000.00 |
| 惠州贝特瑞工程技术研究中心建设补助 | 200,000.00 | | | | | 200,000.00 |
| 鸡西土地整理补助专项补助 | 8,294,154.51 | | 190,946.52 | | | 8,103,207.99 |
| 鸡西石墨产业园深加工建设项目专项补助 | 22,000,000.16 | | 999,999.96 | | | 21,000,000.20 |
| 黑龙江产业结构调整投资补助金 | 3,800,000.16 | | 1,899,999.96 | | | 1,900,000.20 |

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 | 合并范围变动 | 期末余额 |
|---------------------------|---------------|--------------|--------------|-------------|--------|---------------|
| 黑龙江省重点工业产业投资项目补助 | 3,249,999.84 | | 650,000.04 | | | 2,599,999.80 |
| 天然石墨复合车用负极材料项目专项补助 | 16,614,000.04 | | 1,845,999.96 | | | 14,768,000.08 |
| 基于提高动力性的多种类石墨复合方法研究项目设备补助 | | 250,000.00 | | | | 250,000.00 |
| 天然石墨复合车用负极材料项目技术改造补助 | | 1,610,000.00 | 322,000.00 | | | 1,288,000.00 |
| 尾矿库隐患治理补助资金 | 1,266,666.63 | | 152,000.04 | | | 1,114,666.59 |
| 新能源产业园基础设施建设补偿金 | 6,691,008.96 | | 2,230,336.44 | | | 4,460,672.52 |
| 锂电池负极材料中间相碳微球项目专项补偿 | 3,510,000.00 | | 1,170,000.00 | | | 2,340,000.00 |
| 人造石墨生产性技改项目补助 | 120,000.00 | | 30,000.00 | | | 90,000.00 |
| 电力需求测项目补助 | 120,000.00 | | 30,000.00 | | | 90,000.00 |
| 天津市工业技术改造项目专项补助 | 444,450.40 | | 111,111.12 | | | 333,339.28 |
| 大容量、长循环锂离子电池负极材料开发项目资产补助 | 100,000.00 | | 16,802.34 | | | 83,197.66 |
| 高比能动力锂离子电池负极材料开发项目设备补助 | 210,000.00 | | | | | 210,000.00 |

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 | 合并范围变动 | 期末余额 |
|-----------------------------|----------------|--------------|---------------|-------------|--------|----------------|
| 电力需求综合治理项目补助 | 775,531.92 | | 124,468.11 | | | 651,063.81 |
| 大容量快充负极材料成果转化项目补助 | 765,000.00 | | | | | 765,000.00 |
| 长循环、低成本锂离子储能电池负极材料项目补助 | 370,000.00 | 43,000.00 | | | | 413,000.00 |
| 天津市工业企业发展专项补助资金 | 735,500.00 | | | | | 735,500.00 |
| 智能化改造升级补助资金 | | 330,000.00 | 23,454.77 | | | 306,545.23 |
| 江苏贝特瑞产业园土地及建设专项补助 | 142,791,537.84 | 8,599,000.00 | 7,789,758.00 | | | 143,600,779.84 |
| 常州智能制造设备补助金 | 4,226,667.00 | | 480,000.00 | | | 3,746,667.00 |
| 常州三位一体设备投入补助 | 1,350,000.00 | 4,965,000.00 | 265,874.96 | | | 6,049,125.04 |
| 常州年产 3 万吨锂离子动力电池正极材料项目设备补助 | 103,170,000.00 | | 10,860,000.00 | | | 92,310,000.00 |
| 工业企业技术改造补助 | | 390,000.00 | 32,500.00 | | | 357,500.00 |
| 低成本钛酸锂系储能锂离子电池关键技术及示范专项协作补助 | 241,536.00 | | 69,012.00 | | | 172,524.00 |
| 锂离子动力与储能电池负极材料钛酸锂研发 | 809,337.00 | | 120,000.00 | | | 689,337.00 |
| 石墨烯复合磷酸铁锂正极材料关键技术研发 | 971,670.00 | | 306,670.00 | | | 665,000.00 |

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 | 合并范围变动 | 期末余额 |
|------------------------------|--------------|--------------|------------|-------------|--------|--------------|
| 高性能及高安全性三元材料 NCM 项目设备补助 | 2,250,000.00 | 1,750,000.00 | 573,544.96 | | | 3,426,455.04 |
| 低温性能优异高压实磷酸铁锂研究设备补助 | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 |
| 互联网+智能制造专项补助资金 | | 400,000.00 | | | | 400,000.00 |
| 锂离子电池用硅碳复合负极材料产业化关键技术的研发设备补助 | 493,333.00 | | 160,000.00 | | | 333,333.00 |
| 广东省院士工作站筹建项目设备补助 | 105,000.00 | | 30,000.00 | | | 75,000.00 |
| 高容量密度人造石墨负极材料提升专项设备补助 | 1,021,250.00 | | 285,000.00 | | | 736,250.00 |
| 高容量长寿命固溶体三元正极材料的研发设备补助 | 268,333.00 | | 70,000.00 | | | 198,333.00 |
| 车用锂离子动力电池技术研发设备补助 | 4,500,000.00 | | 750,000.00 | | | 3,750,000.00 |
| 高性能杂元素掺杂硅-碳纳米复合电极材料研发设备补助 | 31,667.00 | | 10,000.00 | | | 21,667.00 |
| 深圳聚合物微粒子合成及应用工程实验室建设专项补助 | 1,738,007.67 | | 500,000.00 | | | 1,238,007.67 |
| 新能源汽车锂离子电池正极 | 2,199,999.67 | | 550,000.00 | | | 1,649,999.67 |

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 | 合并范围变动 | 期末余额 |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------|--------------|
| 材料产业化专项补助 | | | | | | |
| 绿色电动汽车锂离子动力电池负极材料产业化专项补助 | 2,900,500.00 | | 1,050,000.00 | | | 1,850,500.00 |
| 锂离子电池负极材料自动化生产线建设专项补助 | 1,220,000.00 | | 420,000.00 | | | 800,000.00 |
| 新型高性能锂离子电池关键电极材料开发及产业化补助 | 160,000.00 | | 60,000.00 | | | 100,000.00 |
| 动力电池用大容量层状锰酸锂正极材料产业化专项补助 | 1,531,250.00 | | 525,000.00 | | | 1,006,250.00 |
| 超级电容器用活性炭电极材料的产业化项目专项补助 | 533,333.33 | | 200,000.00 | | | 333,333.33 |
| 大容量型锂离子电池硅碳合金负极材料研发设备资助 | 140,000.00 | | 70,000.00 | | | 70,000.00 |
| 磷酸铁锂正极材料规模化技改专项补助 | 1,400,000.33 | | 350,000.00 | | | 1,050,000.33 |
| 锂离子动力电池软碳负极材料关键技术研发设备资助 | 720,000.00 | | 120,000.00 | | | 600,000.00 |
| 贝特瑞工业园节能技术改造补助 | 472,500.00 | 1,010,000.00 | 403,937.29 | | | 1,078,562.71 |
| 新型锂离子动力电池正极材料产业化补助 | 6,599,999.68 | | 1,100,000.00 | | | 5,499,999.68 |
| 高性能低成本动力电池材料关键技术的研 | 522,666.67 | 400,000.00 | 264,000.00 | | | 658,666.67 |

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 | 合并范围变动 | 期末余额 |
|-----------------------------------|---------------|----------|--------------|-------------|--------|---------------|
| 发与产业化设备补助 | | | | | | |
| 锂离子电池高容量纳米硅/石墨烯复合负极材料设备补助 | 542,500.00 | | 70,000.00 | | | 472,500.00 |
| 硅纳米线作为锂离子电池负极材料的应用研究设备补助 | 903,007.53 | | 130,000.00 | | | 773,007.53 |
| 广东省锂离子电池动力电池正负极材料工程实验室建设补助 | 500,000.16 | | 100,000.00 | | | 400,000.16 |
| 电动汽车用锂离子电池关键材料开发及产业化设备补助 | 1,166,666.67 | | 150,000.00 | | | 1,016,666.67 |
| 新能源汽车产业技术创新工程设备补助 | 1,469,232.00 | | 244,872.00 | | | 1,224,360.00 |
| 新型高性能氧化亚硅负极材料研发及产业化设备补助 | 3,767,176.67 | | 450,000.00 | | | 3,317,176.67 |
| 石墨烯储能应用工程实验室设备补助 | 2,289,482.50 | | 300,000.00 | | | 1,989,482.50 |
| 新能源汽车用动力电池材料系统开发及应用设备补助 | 13,687,185.15 | | 1,490,050.01 | | | 12,197,135.14 |
| 高能量密度“富锂氧化物@硅碳”新体系动力电池关键材料及应用设备补助 | 68,250.00 | | 9,000.00 | | | 59,250.00 |
| 高综合性能低成本动力电池 | 1,758,670.67 | | 223,122.00 | | | 1,535,548.67 |

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 | 合并范围变动 | 期末余额 |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|-----------------------|
| 负极材料关键技术研发 | | | | | | |
| 深圳市产业转型专项资金两化融合项目资产资助 | 1,054,515.49 | 260,000.00 | 213,832.55 | | | 1,100,682.94 |
| NCA 与石墨烯复合电极材料制备与产业化设备补助 | 5,937,086.99 | | 254,611.05 | | | 5,682,475.94 |
| 高容量硅基负极材料的开发和产业化设备补助 | 420,000.00 | | 193,568.14 | | | 226,431.86 |
| 高首效氧化亚硅负极材料的关键技术研发设备补助 | 2,250,000.00 | 2,250,000.00 | 1,571,809.53 | | | 2,928,190.47 |
| 高容量硅基负极材料的开发和产业化设备补助 | | 670,000.00 | 217,750.00 | | | 452,250.00 |
| 新型高导热石墨烯散热材料的产业化建设项目设备补助 | | 2,783,750.01 | 106,250.00 | | | 2,677,500.01 |
| 宜宾金石土地出让补助金 | 497,380.32 | | 1,763.76 | | 495,616.56 | |
| 宜宾重点建设项目补助金 | 1,800,000.00 | | 33,333.34 | | 1,766,666.66 | |
| 宜宾新兴产业培育补助金 | 1,080,000.00 | | 20,000.00 | | 1,060,000.00 | |
| 小 计 | 412,302,339.72 | 25,710,750.01 | 46,286,956.23 | | 3,322,283.22 | 388,403,850.28 |
| 二、与收益相关的政府补助 | | | | | | |
| 高比能量动力锂离子电池开发与产业化技术攻关补助 | 926,921.43 | 232,205.00 | 1,159,126.43 | | | |

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 | 合并范围变动 | 期末余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------|--------------|
| 博士后创新实践基地补助 | | | | | | |
| 高比能动力锂离子电池负极材料开发经费补助 | 161,500.22 | | | | | 161,500.22 |
| 高比功率长寿命动力电池及新型超级电容器技术开发经费补助 | 173,726.33 | 0.27 | 65,773.79 | | | 107,952.81 |
| 大容量快充负极材料成果转化项目经费补助 | | 85,000.00 | | | | 85,000.00 |
| 低温性能优异高压实磷酸铁锂研究经费补助 | 1,882,445.08 | | 1,217,554.92 | | | 664,890.16 |
| 信息化和工业化融合管理体系建设补助 | | 500,000.00 | 400,000.00 | | | 100,000.00 |
| 高性能及高安全性三元材料 NCM 项目经费补助 | | 500,000.00 | 479,166.67 | | | 20,833.33 |
| 基于提高动力性的多种类石墨复合方法研究项目经费补助 | | 3,110,000.00 | 1,006,176.47 | | | 2,103,823.53 |
| 石墨烯等碳基纳米材料 NQI 技术研究及应用经费补助 | 312,638.29 | | 240,638.30 | | | 71,999.99 |
| 大容量硅基负极材料的开发和产业化经费补助 | 1,941,253.41 | 830,000.00 | 1,739,255.95 | | | 1,031,997.46 |
| 高安全高比能锂离子电池技 | 1,256,833.33 | 240,000.00 | 914,230.77 | | | 582,602.56 |

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期计入营业外收入金额 | 合并范围变动 | 期末余额 |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|-----------------------|
| 术开发与产业化经费补助 | | | | | | |
| NCA 与石墨烯复合电极材料制备与产业化经费补助 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | |
| 汽车锂电池石墨负极材料研发补助 | 105,000.00 | | 17,500.00 | | 87,500.00 | |
| 动力电池正极材料产业化创新研发补助 | 50,000.00 | | 50,000.00 | | | |
| 小 计 | 7,310,318.09 | 5,497,205.27 | 7,789,423.30 | | 87,500.00 | 4,930,600.06 |
| 合 计 | 419,612,657.81 | 31,207,955.28 | 54,076,379.53 | | 3,409,783.22 | 393,334,450.34 |

35、 其他非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|------|
| 应付债权清收报酬 | 47,761,396.47 | |
| 合 计 | 47,761,396.47 | |

注：应付债权清算报酬，系公司子公司贝特瑞纳米与河南国能电池有限公司及北京国能电池科技股份有限公司进行债务重组过程中，聘请第三方公司提供债权清收相关服务而应支付的分成款。

36、 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增减（+，—） | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 小计 | |
| 股份总数 | 439,569,900.00 | 45,816,250.00 | | 45,816,250.00 | 485,386,150.00 |

注：本期发行新股，系 2020 年 6 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2020〕1188 号”文件核准，公司向不特定合格投资者公开发行 4,000 万股新股，上述增资经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）以众环验字（2020）010039 号验资报告审验，公司于

2020 年 9 月 30 日办理完毕工商变更登记；2020 年 11 月公司第一期股票期权激励计划第四个行权期行权条件已满足，股票期权激励对象的股票期权予以行权 581.625 万股，上述增资经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）以众环验字（2020）010080 号验资报告审验，公司于 2021 年 1 月 20 日办理完毕工商变更登记。

37、 资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 股本（资本）溢价 | 1,441,535,343.30 | 1,592,606,370.39 | | 3,034,141,713.69 |
| 其他资本公积 | 66,240,484.09 | 5,086,877.02 | 14,900,998.23 | 56,426,362.88 |
| 合 计 | 1,507,775,827.39 | 1,597,693,247.41 | 14,900,998.23 | 3,090,568,076.57 |

注 1：本期股本溢价增加，系①公司向不特定合格投资者公开发行 4,000 万股新股，每股发行价格为人民币 41.80 元，扣除发行费用后，将 1,560,229,245.39 元计入资本公积-股本溢价；②公司第一期股票期权激励计划第四个行权期行权条件已满足，股票期权激励对象的股票期权予以行权，于 2020 年 11 月行权 581.625 万股，行权价格为人民币 6.57 元/股，其中将 32,377,125.00 元计入资本公积-股本溢价；

注 2：本期其他资本公积增加，系根据持股比例享有按权益法核算的被投资单位除净损益以外其他因素导致的所有者权益变动份额 5,086,877.02 元。

注 3：本期其他资本公积减少，系①处置联营企业及子公司宜宾金石新材料股权导致的结转资本公积 5,127,856.43 元；②根据持股比例享有子公司其他因素导致的减少其资本公积变动份额 9,564,235.92 元；③本期以权益结算的股份支付摊销额的变动 208,905.88 元。

38、 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|---------------|--------------------|-------------|------------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 1,177,542.14 | -1,196,805.66 | -1,177,542.14 | -180,451.53 | 161,188.01 | - | 1,016,354.13 |
| 其中：应收款项融资公允价值变动 | 1,177,542.14 | -1,203,010.21 | -1,177,542.14 | -180,451.53 | 154,983.46 | - | 1,022,558.68 |
| 外币财务报表折算差额 | | 6,204.55 | | | 6,204.55 | | 6,204.55 |
| 其他综合收益合计 | 1,177,542.14 | -1,196,805.66 | -1,177,542.14 | -180,451.53 | 161,188.01 | - | 1,016,354.13 |

39、 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 4,760,802.08 | 2,529,931.81 | 2,540,337.03 | 4,750,396.86 |
| 合计 | 4,760,802.08 | 2,529,931.81 | 2,540,337.03 | 4,750,396.86 |

注：公司相关子公司所从事的非金属矿山采掘活动属于露天开采，按照国家规定比例提取及使用安全生产费。根据企业会计准则的相关规定计入专项储备核算。

40、 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 192,914,954.76 | 49,778,120.24 | | 242,693,075.00 |
| 合计 | 192,914,954.76 | 49,778,120.24 | | 242,693,075.00 |

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

41、 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 1,977,378,201.73 | 1,381,336,683.67 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -3,527,556.47 |
| 其中：同一控制下企业合并 | | -24,212.92 |

| 项 目 | 本 期 | 上 期 |
|------------------|------------------|------------------|
| 会计政策变更 | | -3,503,343.55 |
| 调整后年初未分配利润 | 1,977,378,201.73 | 1,377,809,127.20 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 494,513,815.31 | 666,337,377.27 |
| 减：提取法定盈余公积 | 49,778,120.24 | 66,768,302.74 |
| 对股东的分配 | 43,956,990.00 | |
| 期末未分配利润 | 2,378,156,906.80 | 1,977,378,201.73 |

42、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本分类明细

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,397,906,902.39 | 3,130,802,230.00 | 4,239,227,487.96 | 2,919,546,216.39 |
| 其他业务 | 53,845,974.67 | 50,988,109.86 | 150,831,942.26 | 148,343,850.61 |
| 合计 | 4,451,752,877.06 | 3,181,790,339.86 | 4,390,059,430.22 | 3,067,890,067.00 |

(2) 分摊至剩余履约义务的说明

本年末无已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入。

43、 税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 资源税 | 5,258,979.03 | 5,424,563.11 |
| 城市维护建设税 | 11,263,089.56 | 15,951,012.69 |
| 教育费附加 | 4,827,016.04 | 6,844,018.78 |
| 地方教育费附加 | 3,218,010.60 | 4,560,567.09 |
| 堤防维护费 | | 12,309.42 |
| 印花税 | 3,834,196.02 | 4,195,442.83 |
| 房产税 | 7,890,548.46 | 5,751,561.86 |
| 土地使用税 | 3,594,840.11 | 4,198,740.36 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 环境保护税 | 1,616,026.66 | 2,043,316.66 |
| 土地增值税 | | 552,614.62 |
| 其他 | 51,154.16 | 634,196.70 |
| 合 计 | 41,553,860.64 | 50,168,344.12 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

44、 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 交通运输费 | 72,263,557.06 | 70,188,292.88 |
| 销售代理费及佣金 | 13,975,118.43 | 9,626,794.95 |
| 职工薪酬 | 24,422,642.22 | 21,047,344.18 |
| 差旅费 | 2,136,470.70 | 3,332,319.28 |
| 业务招待费 | 1,952,184.16 | 2,105,245.08 |
| 办公费 | 1,680,059.97 | 910,762.04 |
| 业务宣传费 | 285,484.23 | 137,960.58 |
| 诉讼费 | 4,663,855.09 | 2,824,261.96 |
| 折旧摊销 | 152,465.55 | 160,175.09 |
| 物料消耗 | 864,878.34 | 1,548,215.70 |
| 资产保险费 | | 94,339.62 |
| 租赁费 | 135,250.02 | 1,495,930.01 |
| 其他 | 118,306.00 | 128,266.15 |
| 合 计 | 122,650,271.77 | 113,599,907.52 |

45、 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 期权激励成本摊销 | -208,905.88 | -23,200,045.94 |
| 职工薪酬 | 121,288,547.06 | 114,497,534.44 |
| 折旧摊销 | 40,078,662.24 | 35,122,447.15 |
| 物料消耗 | 2,894,542.40 | 3,159,278.36 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 办公费 | 16,935,327.96 | 11,159,521.37 |
| 业务招待费 | 5,617,240.35 | 6,281,247.02 |
| 审计咨询费 | 6,195,344.43 | 7,669,697.21 |
| 诉讼费 | 236,515.18 | 571,564.39 |
| 汽车交通费 | 1,309,371.80 | 2,117,007.24 |
| 差旅费 | 2,109,521.16 | 2,971,514.15 |
| 租赁费 | 2,203,357.61 | 2,157,372.36 |
| 修理费 | 3,127,398.38 | 1,921,383.75 |
| 资产保险费 | 113,037.15 | 125,621.51 |
| 其他 | 1,765,013.52 | 864,466.62 |
| 合 计 | 203,664,973.36 | 165,418,609.63 |

注：本期发生额中期权激励成本摊销金额为负数，系公司股票期权激励对象离职导致的可行权数量调整所致。

46、 研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 101,473,665.66 | 82,508,568.72 |
| 折旧摊销 | 18,637,737.59 | 15,976,555.99 |
| 物料消耗 | 98,462,911.58 | 112,157,984.24 |
| 办公费 | 10,968,811.82 | 12,578,741.59 |
| 业务招待费 | 195,561.69 | 232,042.68 |
| 审计咨询费 | 1,377,493.39 | 2,989,039.98 |
| 试验检测费 | 2,556,180.57 | 801,928.75 |
| 技术服务费 | 8,093,568.88 | 6,790,000.00 |
| 汽车交通费 | 26,628.52 | 30,115.44 |
| 差旅费 | 1,644,133.40 | 1,411,337.92 |
| 租赁费 | 4,078,861.31 | 2,290,158.10 |
| 修理费 | 1,918,850.81 | 862,643.56 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 其他 | 476,960.44 | 80,001.00 |
| 合 计 | 249,911,365.66 | 238,709,117.97 |

47、 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 93,263,805.10 | 85,458,049.81 |
| 减：利息收入 | 28,128,933.51 | 7,263,497.73 |
| 汇兑损益 | 44,205,100.11 | -13,001,813.11 |
| 银行手续费 | 973,231.80 | 2,559,846.95 |
| 融资业务手续费 | 5,800,032.28 | 17,033,296.80 |
| 未确认融资费用 | 917,375.69 | 877,677.76 |
| 其他 | -8,508,031.91 | -5,588,553.87 |
| 合 计 | 108,522,579.56 | 80,075,006.61 |

注：本期其他发生额为负数，主要系公司收取的现金折扣。

48、 其他收益**(1) 其他收益分类情况**

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 119,243,218.63 | 109,517,892.66 | 119,243,218.63 |
| 合 计 | 119,243,218.63 | 109,517,892.66 | 119,243,218.63 |

(2) 计入当期损益的政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 一、与资产相关的政府补助 | | |
| 动力锂离子电池负极材料产业化项目 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 惠州贝特瑞工业园土地出让补助金 | 143,577.38 | 143,577.38 |
| 惠州贝特瑞锂电负极材料产业化项目建设补助 | 1,045,000.00 | 1,045,000.00 |
| 高储能锂离子电池硅基负极材料关键技术研发设备补助 | 106,000.00 | 53,000.00 |
| 山西贝特瑞厂区土地出让补助金 | | 84,717.96 |
| 山西贝特瑞人造石墨生产线建设项目补助 | | 61,762.88 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| 宜宾金石土地出让补助金 | 1,763.76 | 10,582.56 |
| 宜宾重点建设项目补助金 | 33,333.34 | 200,000.00 |
| 宜宾新兴产业培育补助金 | 20,000.00 | 120,000.00 |
| 鸡西土地整理补助专项补助 | 190,946.52 | 190,946.52 |
| 鸡西石墨产业园深加工建设项目专项补助 | 999,999.96 | 999,999.96 |
| 黑龙江产业结构调整投资补助金 | 1,899,999.96 | 1,899,999.96 |
| 黑龙江省重点工业产业投资项目补助 | 650,000.04 | 650,000.04 |
| 天然石墨复合车用负极材料项目专项补助 | 1,845,999.96 | 1,845,999.96 |
| 天然石墨复合车用负极材料项目技术改造补助 | 322,000.00 | |
| 尾矿库隐患治理补助资金 | 152,000.04 | 152,000.04 |
| 新能源产业园基础设施建设补偿金 | 2,230,336.44 | 2,230,336.44 |
| 锂电池负极材料中间相碳微球项目专项补偿 | 1,170,000.00 | 1,170,000.00 |
| 人造石墨生产性技改项目补助 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 电力需求测项目补助 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 天津市工业技术改造项目专项补助 | 111,111.12 | 111,111.12 |
| 高容量、长循环锂离子电池负极材料开发项目资产补助 | 16,802.34 | |
| 电力需求综合治理项目补助 | 124,468.11 | 105,319.14 |
| 低成本钛酸锂系储能锂离子电池关键技术及示范专项协作补助 | 69,012.00 | 69,012.00 |
| 锂离子动力与储能电池负极材料钛酸锂研发 | 120,000.00 | 120,000.00 |
| 石墨烯复合磷酸铁锂正极材料关键技术研发 | 306,670.00 | 358,332.00 |
| 高性能及高安全性三元材料NCM项目设备补助 | 573,544.96 | |
| 锂离子电池用硅碳复合负极材料产业化关键技术的研发设备补助 | 160,000.00 | 160,000.00 |
| 广东省院士工作站筹建项目设备补助 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 高容量密度人造石墨负极材料提升专项设备补助 | 285,000.00 | 285,000.00 |
| 高容量长寿命固溶体三元正极材料的研发设备补助 | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 车用锂离子动力电池技术研发设备补助 | 750,000.00 | 750,000.00 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 高性能杂元素掺杂硅-碳纳米复合电极材料研发设备补助 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 深圳聚合物微粒子合成及应用工程实验室建设专项补助 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 新能源汽车锂离子电池正极材料产业化专项补助 | 550,000.00 | 550,000.00 |
| 绿色电动汽车锂离子动力电池负极材料产业化专项补助 | 1,050,000.00 | 1,050,000.00 |
| 锂离子电池负极材料自动化生产线建设专项补助 | 420,000.00 | 420,000.00 |
| 新型高性能锂离子电池关键电极材料开发及产业化补助 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 动力电池用大容量层状锰酸锂正极材料产业化专项补助 | 525,000.00 | 503,000.00 |
| 超级电容器用活性炭电极材料的产业化项目专项补助 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 大容量型锂离子电池硅碳合金负极材料研发设备资助 | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 磷酸铁锂正极材料规模化技改专项补助 | 350,000.00 | 350,000.00 |
| 锂离子动力电池软碳负极材料关键技术研发设备资助 | 120,000.00 | 120,000.00 |
| 贝特瑞工业园节能技术改造补助 | 403,937.29 | 157,500.00 |
| 新型锂离子动力电池正极材料产业化补助 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| 高性能低成本动力电池材料关键技术的研发与产业化设备补助 | 264,000.00 | 59,733.33 |
| 锂离子电池大容量纳米硅/石墨烯复合负极材料设备补助 | 70,000.00 | 70,000.00 |
| 硅纳米线作为锂离子电池负极材料的应用研究设备补助 | 130,000.00 | 128,511.67 |
| 广东省锂离子动力电池正负极材料工程实验室建设补助 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 电动汽车用锂离子电池关键材料开发及产业化设备补助 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 新能源汽车产业技术创新工程设备补助 | 244,872.00 | 244,872.00 |
| 新型高性能氧化亚硅负极材料研发及产业化设备补助 | 450,000.00 | 450,000.00 |
| 石墨烯储能应用工程实验室设备补助 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 新能源汽车用动力电池材料系统开发及应用设备补助 | 1,490,050.01 | 1,130,587.14 |
| 高综合性能低成本动力电池负极材料关键技术研发 | 223,122.00 | 149,396.00 |
| 深圳市产业转型专项资金两化融合项目资产资助 | 213,832.55 | 213,832.56 |
| 高能量密度富锂氧化物新体系动力电池关键材料及应用 | 9,000.00 | 21,750.00 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 设备补助 | | |
| NCA与石墨烯复合电极材料制备与产业化设备补助 | 254,611.05 | 62,913.01 |
| 大容量硅基负极材料的开发和产业化设备补助 | 193,568.14 | |
| 高首效氧化亚硅负极材料的关键技术研发设备补助 | 1,571,809.53 | |
| 大容量硅基负极材料的开发和产业化设备补助 | 217,750.00 | |
| 新型高导热石墨烯散热材料的产业化建设项目设备补助 | 106,250.00 | |
| 江苏贝特瑞产业园土地及建设专项补助 | 7,789,758.00 | 7,658,364.00 |
| 常州市智能制造设备补助 | 480,000.00 | 480,000.00 |
| 常州三位一体设备投入补助 | 265,874.96 | 150,000.00 |
| 常州年产3万吨锂离子动力电池正极材料项目设备补助 | 10,860,000.00 | 5,430,000.00 |
| 工业企业技术改造补助 | 32,500.00 | |
| 智能化改造升级补助资金 | 23,454.77 | |
| 小 计 | 46,286,956.23 | 36,867,157.67 |
| 二、与收益相关的政府补助 | | |
| 高比能量动力锂离子电池开发与产业化技术攻关补助 | 1,159,126.43 | 1,070,381.72 |
| 博士后创新实践基地补助 | 150,000.00 | 49,999.95 |
| 高比功率长寿命动力电池及新型超级电容器技术开发经费补助 | 65,773.79 | 412,917.34 |
| 锂离子电池用硅碳复合负极材料产业化贴息资助 | | 1,085,000.00 |
| 石墨烯等碳基纳米材料NQI技术研究及应用经费补助 | 240,638.30 | 275,276.60 |
| 大容量硅基负极材料的开发和产业化经费补助 | 1,739,255.95 | 1,370,367.04 |
| 高安全高比能锂离子电池技术开发与产业化经费补助 | 914,230.77 | 785,000.00 |
| 企业研究开发资助资金 | | 4,576,200.00 |
| NCA与石墨烯复合电极材料制备与产业化经费补助 | 500,000.00 | 666,666.67 |
| 低温性能优异高压实磷酸铁锂研究经费补助 | 1,217,554.92 | 1,217,554.92 |
| 信息化和工业化融合管理体系建设补助 | 400,000.00 | |
| 高性能及高安全性三元材料NCM项目经费补助 | 479,166.67 | |
| 基于提高动力性的多种类石墨复合方法研究项目经费补 | 1,006,176.47 | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 助 | | |
| 汽车锂电池石墨负极材料研发补助 | 17,500.00 | 105,000.00 |
| 高储能锂离子电池硅基负极材料关键技术的研发经费补助经费补助 | | 470,000.00 |
| 动力电池正极材料产业化创新研发补助 | 50,000.00 | 100,000.00 |
| 深圳市重点工业企业扩产增效补助项目 | 2,859,000.00 | |
| 博士后设站单位补助 | 100,000.00 | 300,000.00 |
| 博士后科学基金资助资金 | | 80,000.00 |
| 个税代扣手续费返还 | 294,969.40 | 355,887.71 |
| 稳岗补贴 | 3,197,414.65 | 343,825.40 |
| 贷款贴息补助资金 | 28,281,729.17 | 7,773,000.00 |
| 电费补贴 | 12,348,040.64 | 27,599,157.64 |
| 专利申请补助 | 16,000.00 | 200,000.00 |
| 社会保险补助 | 5,540,585.79 | |
| 吸纳就业及培训补助 | 782,063.00 | |
| 研发经费补助 | 3,213,600.00 | |
| 高管团队激励资助 | 1,000,000.00 | |
| 高成长性企业降成本补助 | 6,000,000.00 | |
| 保险保费补贴 | 470,000.00 | |
| 大容量、长循环锂离子电池负极材料开发经费补助 | 800,000.00 | |
| 疫情期间污水处理费补贴 | 113,436.45 | |
| 常州企业发展奖励金 | | 50,000.00 |
| 常州高新技术企业培育补助 | | 25,000.00 |
| 江苏贝特瑞负极材料项目按期投产奖励金 | | 5,980,000.00 |
| 江苏贝特瑞正极材料项目按期投产奖励金 | | 6,290,000.00 |
| 锂电池用纳米负极材料中磁性物质含量的测定方法标准化制定补助资金 | | 600,000.00 |
| 纳米磷酸铁锂中三价铁含量的测定方标准化制定补助资 | | 600,000.00 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 金 | | |
| 技能大师工作室重点建设项目经费资助 | | 400,000.00 |
| 高技能人才培养基地重点项目经费资助 | | 100,000.00 |
| 深圳支持企业做大做强资助资金 | | 1,000,000.00 |
| 深圳高新技术产业化项目资助资金 | | 500,000.00 |
| 深圳市重点工业企业扩产增效资助款 | | 1,706,000.00 |
| 宜宾造产销奖励补助金 | | 1,374,000.00 |
| 宜宾促进工业企业销售奖励金 | | 3,789,500.00 |
| 宜宾规模以上工业企业补助金 | | 100,000.00 |
| 大容量锂离子电池碳复合负极材料关键技术的研发补助 | | 1,000,000.00 |
| 山西贝特瑞双创示范基地奖励 | | 300,000.00 |
| 小 计 | 72,956,262.40 | 72,650,734.99 |
| 合 计 | 119,243,218.63 | 109,517,892.66 |

49、 投资收益

| 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 | - 18,801,822.54 | 2,437,663.37 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | - 11,500,609.94 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 22,109,054.43 | 216,753,693.99 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 8,149,092.21 | 64,059.65 |
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 | 19,849,800.00 | |
| 取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得 | 7,145,728.01 | |
| 丧失重大影响后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 3,092,262.13 | |
| 合 计 | 30,043,504.30 | 219,255,417.01 |

50、 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|--------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 4,985,178.68 | -1,776,986.62 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 2,356,500.00 | |
| 合 计 | 4,985,178.68 | -1,776,986.62 |

51、 信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|-----------------|
| 应收票据坏账损失 | 893,241.83 | -2,912,630.09 |
| 应收账款坏账损失 | -75,567,441.01 | -144,216,559.36 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,243,167.36 | -5,822,117.31 |
| 合 计 | -75,917,366.54 | -152,951,306.76 |

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

52、 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 存货跌价损失 | -43,759,759.03 | -45,460,965.04 |
| 持有待售资产减值损失 | | -4,054,622.00 |
| 固定资产减值损失 | -6,277,775.29 | |
| 长期股权投资减值损失 | -12,396,346.72 | |
| 合 计 | -62,433,881.04 | -49,515,587.04 |

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

53、 资产处置收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金 额 |
|------------|-------------|-------------|-------------------|
| 处置非流动资产的损益 | -770,032.89 | -360,676.23 | -770,032.89 |
| 合 计 | -770,032.89 | -360,676.23 | -770,032.89 |

注：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

54、 营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 4,737,612.00 | 3,771,900.00 | 4,737,612.00 |
| 可辨认净资产公允价值份额超出投资或合并成本计入损益的金额 | | 1,992,314.48 | |
| 其他收入 | 3,535,455.67 | 6,913,461.02 | 3,535,455.67 |
| 合 计 | 8,273,067.67 | 12,677,675.50 | 8,273,067.67 |

(2) 计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 高新技术企业认定补助金 | 350,000.00 | 330,000.00 |
| 促进外贸发展基金 | 50,000.00 | |
| 专利资助及专利优秀奖奖励资金 | 485,000.00 | 901,000.00 |
| 重点实验室奖励金 | | 300,000.00 |
| 宝坻区创新人才和创新团队奖励金 | 400,000.00 | 765,000.00 |
| 科技领军培育企业认定补助 | 800,000.00 | |
| 优秀企业奖金 | 31,000.00 | |
| 天津市绿色工厂示范奖励 | 300,000.00 | |
| 人才引进奖励资金 | 264,000.00 | |
| 深圳市科学技术奖奖励资金 | 1,000,000.00 | 300,000.00 |
| 知识产权优势企业认定奖励资金 | 548,612.00 | 300,000.00 |
| 国家标准主导制定认定奖励资金 | | 500,000.00 |
| 天津财政局安全标准化达标奖励 | | 10,000.00 |
| 天津国家自主创新示范区发展周转资金专项补助 | | 240,000.00 |
| 进、出口规模较大的重点企业奖励资金 | 9,000.00 | 140,000.00 |
| 小微工业企业规模升级发展奖励资金 | 500,000.00 | |
| 项目验收补助结余退回 | | -14,100.00 |
| 合 计 | 4,737,612.00 | 3,771,900.00 |

55、 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金 额 |
|-----------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损 失 | 1,720,006.35 | 2,233,104.91 | 1,720,006.35 |
| 捐赠支出 | 639,994.00 | 201,249.76 | 639,994.00 |
| 赔偿支出 | 967,159.00 | 914,590.98 | 967,159.00 |
| 罚款及滞纳金支出 | 182,414.82 | 1,076,451.08 | 182,414.82 |
| 其他支出 | 15,000.00 | 12,717.47 | 15,000.00 |
| 合 计 | 3,524,574.17 | 4,438,114.20 | 3,524,574.17 |

56、 所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 97,196,368.62 | 160,501,036.83 |
| 递延所得税费用 | -31,180,057.12 | -38,589,923.55 |
| 合 计 | 66,016,311.50 | 121,911,113.28 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 本期发生额 |
|---------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 563,558,600.85 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 88,214,854.23 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,560,245.06 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,484,598.32 |
| 非应税收入的影响 | 1,751,110.28 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 712,395.08 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响 | -1,488,001.07 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 427,634.58 |
| 年度内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 | 4,192,290.33 |

| | |
|-------------------------|----------------|
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 1,118.60 |
| 加计扣除事项的影响 | -22,750,247.15 |
| 所得税费用 | 66,016,311.50 |

57、 其他综合收益

详见附注六、38。

58、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 利息收入 | 16,112,842.01 | 7,263,497.73 |
| 收到政府补助款 | 98,328,656.37 | 259,122,767.77 |
| 收到的其他款项 | 3,535,455.67 | 6,913,461.02 |
| 收到的往来款项 | 18,542,106.97 | 8,380,000.00 |
| 司法冻结款项收回 | | 4,840,000.00 |
| 合 计 | 136,519,061.02 | 286,519,726.52 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 支付的销售费用、管理费用、研发费用 | 164,729,111.94 | 160,433,911.22 |
| 支付的银行手续费等 | 1,476,877.48 | 2,559,846.95 |
| 支付的往来款 | 5,344,780.27 | 1,389,893.24 |
| 支付的其他款项 | 1,804,567.82 | 1,358,570.31 |
| 合 计 | 173,355,337.51 | 165,742,221.72 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-------|
| 收回保函保证金 | 402,724.88 | |
| 合 计 | 402,724.88 | |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|-------|
| 合并范围变更（宜宾金石）期末现金 | 5,542,034.72 | |

| | |
|-----|--------------|
| 合 计 | 5,542,034.72 |
|-----|--------------|

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 财务费用中的融资手续费 | 5,800,032.28 | 17,033,296.80 |
| 深圳纳米公司股份回购款 | 103,680.00 | 550,250.00 |
| 支付的增发中介费 | 4,890,754.61 | |
| 合 计 | 10,794,466.89 | 17,583,546.80 |

59、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 497,542,289.35 | 684,695,578.41 |
| 加：资产减值准备 | 62,433,881.04 | 49,515,587.04 |
| 信用减值损失 | 75,917,366.54 | 152,951,306.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 225,086,895.84 | 192,036,081.85 |
| 无形资产摊销 | 23,586,552.27 | 22,096,917.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 17,546,792.07 | 16,145,309.98 |
| 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） | 770,032.89 | 360,676.23 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,720,006.35 | 2,233,104.91 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -4,985,178.68 | 1,776,986.62 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 129,507,174.80 | 96,065,028.72 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -41,544,114.24 | -219,255,417.01 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -31,074,950.48 | -50,330,272.54 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -105,106.64 | 11,740,348.99 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -378,086,332.05 | -270,555,909.73 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -592,252,114.78 | -451,096,922.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 690,991,742.24 | 400,236,730.98 |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 其他 | -208,905.88 | -13,877,278.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 676,846,030.64 | 624,737,856.71 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,810,491,722.97 | 1,091,069,717.24 |
| 减：现金的期初余额 | 1,091,069,717.24 | 1,169,921,982.55 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 400,000,000.00 | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | 34,316,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,119,422,005.73 | -113,168,265.31 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------|---------------|
| 本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物 | 38,512,500.00 |
| 其中：深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | 38,512,500.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 17,579,612.01 |
| 其中：深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | 17,579,612.01 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 20,932,887.99 |

(3) 现金及现金等价物的构成

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,810,491,722.97 | 1,091,069,717.24 |
| | 7 | 4 |
| 其中：库存现金 | 1,311,303.80 | 659,010.79 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,809,180,419.17 | 1,090,410,706.45 |
| | 7 | 5 |
| 二、现金等价物 | | |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 其中：可随时用于支付的其他货币资金 | 400,000,000.00 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,210,491,722.97 | 1,091,069,717.24 |
| 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 | | |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(4) 不涉及现金收支的经营活动

本集团在销售业务中收到客户以票据支付的货款后，将收到的票据背书用于支付供应商货款，此类票据收付情况并不涉及现金收支，不包含在现金流量表相关项目中。此类情况的汇总数据如下：

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 | 涉及影响 |
|----------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|
| 收到客户以票据支付的应收账款 | 1,346,583,534.98 | 2,060,501,754.81 | 减少“销售商品、提供劳务收到的现金” |
| 将客户交付的票据背书用于支付经营性业务相关的应付账款 | 1,230,592,147.64 | 1,945,847,857.21 | 减少“购买商品、接受劳务支付的现金” |
| 将客户交付的票据背书用于支付投资性业务相关的应付账款 | 115,991,387.34 | 114,653,897.60 | 减少“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金” |

60、 所有权或使用权受限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------------------|
| 货币资金 | 196,829,655.18 | 银行承兑汇票、保函、结售汇保证金 |
| 固定资产 | 120,512,304.08 | 贷款抵押 |
| 固定资产 | 12,629,783.25 | 融资租赁资产 |
| 无形资产 | 191,499,062.23 | 贷款抵押、开具银行承兑汇票抵押 |
| 合计 | 521,470,804.74 | |

61、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

| 项 目 | 外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------------|----------------|----------|----------------|
| 货币资金 | | | 143,810,504.79 |
| 其中：美元 | 21,737,105.77 | 6.5249 | 141,832,441.44 |
| 欧元 | 1,401.25 | 8.0250 | 11,245.03 |
| 日元 | 187.00 | 0.063236 | 11.83 |
| 韩元 | 327,964,983.00 | 0.006 | 1,966,806.49 |
| 应收账款 | | | 248,413,855.18 |
| 其中：美元 | 38,071,672.39 | 6.5249 | 248,413,855.18 |
| 应付账款 | | | 27,052,651.14 |
| 其中：美元 | 4,144,978.27 | 6.5249 | 27,045,568.71 |
| 日元 | 112,000.00 | 0.063236 | 7,082.43 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 32,624,500.00 |
| 其中：美元 | 5,000,000.00 | 6.5249 | 32,624,500.00 |
| 长期借款 | | | 150,725,190.00 |
| 其中：美元 | 23,100,000.00 | 6.5249 | 150,725,190.00 |

(2) 境外经营实体说明

报告期内本集团无重要境外经营实体情况。

60、政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

A、用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的政府补助详见附注六、34。

B、本期用于补偿已发生的相关成本费用或损失的政府补助共计 77,693,874.40 元（上期发生额：76,436,734.99 元），其中：计入其他收益 72,956,262.40 元（上期发生额：72,650,734.99 元）、营业外收入 4,737,612.00 元（上期发生额：入 3,786,000.00 元）。

(2) 与资产相关的政府补助

确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况详见附注六、34。

(3) 计入当期损益的政府补助金额

| 计入当期损益的方式 | 本期发生额 | | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| | 与收益相关的政府补助 | 与资产相关的政府补助 | 合计 |
| 计入其他收益 | 72,956,262.40 | 46,286,956.23 | 119,243,218.63 |
| 计入营业外收入 | 4,737,612.00 | | 4,737,612.00 |
| 合计 | 77,693,874.40 | 46,286,956.23 | 123,980,830.63 |

| 计入当期损益的方式 | 上期发生额 | | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|
| | 与收益相关的政府补助 | 与资产相关的政府补助 | 合计 |
| 计入其他收益 | 72,650,734.99 | 36,867,157.67 | 109,517,892.66 |
| 计入营业外收入 | 3,786,000.00 | | 3,786,000.00 |
| 合计 | 76,436,734.99 | 36,867,157.67 | 113,303,892.66 |

七、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 |
|---------------|-----------|---------------|--------|--------|
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | 2020-9-25 | 21,637,792.31 | 58.18% | 购买 |

续表

| 被购买方名称 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------|-----------|----------|---------------|----------------|
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | 2020-9-25 | 取得控制 | 17,699.12 | -2,711,438.41 |

注 1：深圳市深瑞墨烯科技有限公司（以下简称“深瑞墨烯科技”）设立于 2017 年 3 月

24 日，注册资本 3,300 万元，由公司与深圳惠科投资有限公司、深圳市弘玮微波技术有限公司、STH Grafilm AB 公司、上海上大瑞沪微系统集成技术有限公司合资组建。

2020 年 9 月，公司与深瑞墨烯科技原股东深圳惠科投资有限公司、深圳市弘玮微波技术有限公司、STH Grafilm AB 公司、上海上大瑞沪微系统集成技术有限公司签署股权转让协议，公司以 180 万元、120 万元、123.75 万元、551.25 万元分别受让 66 万元、44 万元、49.5 万元、220.5 万元的认缴出资额，截至 2020 年 9 月 30 日，公司已支付股权转让款共计 8,512,500.00 元。2020 年 9 月 25 日完成工商变更登记手续，故确定购买日为 2020 年 9 月 25 日。

注 2：2020 年，深瑞墨烯科技生产产线正在建设中，尚未开始大规模生产经营，而人工、折旧摊销等固定支出较大，导致形成较大金额的亏损。

分步实现企业合并并且在本年取得控制权的情况

深圳市深瑞墨烯科技有限公司：

| 取得时点 | 取得成本 | 取得比例（%） | 备注 |
|-----------|---------------|---------|----|
| 2017年3月设立 | 15,400,000.00 | 46.67 | 出资 |
| 2020年收购股权 | 9,750,000.00 | 11.51 | 购买 |

购买日之前原持有股权在购买日的信息

| | |
|-------------------------------|---------------|
| 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 4,742,064.30 |
| 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 11,887,792.31 |
| 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量所产生的利得或损失 | 7,145,728.01 |
| 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 市场价值 |
| 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 | |

(2) 合并成本及商誉

| 项 目 | 深圳市深瑞墨烯科技 有限公司 |
|----------------------|-------------------|
| 合并成本 | |
| —现金 | 9,750,000.00 |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 11,887,792.31 |
| 合并成本合计 | 21,637,792.31 |

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 11,835,755.62 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 9,802,036.69 |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债的情况

| 项目 | 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | |
|----------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 流动资产 | 21,045,496.08 | 21,045,496.08 |
| 非流动资产 | 35,301,115.55 | 24,378,014.03 |
| 资产总额 | 56,346,611.63 | 45,423,510.11 |
| 流动负债 | 30,403,320.79 | 30,403,320.79 |
| 非流动负债 | 5,599,950.14 | 2,783,750.01 |
| 负债总额 | 36,003,270.93 | 33,187,070.80 |
| 净资产 | 20,343,340.70 | 12,236,439.31 |
| 减：少数股东权益 | 8,507,585.08 | 5,117,278.92 |
| 取得的净资产 | 11,835,755.62 | 7,119,160.39 |

注 1：因深瑞墨烯科技部分股东出资尚未到位，故上述取得深瑞墨烯科技可辨认净资产的公允价值按所有股东皆出资到位后的情况进行模拟计算。

注 2：本集团于合并日对上述被投资单位可辨认净资产的公允价值采用合理的估值方法进行了估值，并由湖北众联资产评估有限公司出具众联评报字(2021)第 1057 号评估报告。

2、处置子公司

| 项目 | 宜宾金石新材料科技有限公司 |
|------------------------------------|-----------------|
| 股权处置价款 | |
| 股权处置比例 (%) | |
| 股权处置方式 | 董事会改选控制权变更 |
| 丧失控制权的时点 | 2020 年 2 月 21 日 |
| 丧失控制权时点的确定依据 | 股权上的风险和报酬转移 |
| 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 (%) | 29.11% |

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 35,390,561.64 |
| 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 35,390,561.64 |
| 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 0.00 |
| 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 | 按所持账面净资产份额 |
| 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 | 0.00 |

注：宜宾金石新材料科技有限公司（以下简称“宜宾金石新材料”）原由公司原子公司屏山金石新能源发展有限公司（以下简称“屏山金石新能源”）间接控制，2020年2月20日，经公司第五届董事会十四次审议通过，公司对屏山金石新能源进行清算，并将屏山金石新能源持有的宜宾金石新材料股权按股东持股比例分别转让其股东，公司受让20.96%，子公司惠州市贝特瑞新材料科技有限公司原持股8.15%，股权变更后，宜宾金石新材料改选了董事会，公司所委派的董事、监事及高级管理人员无法再对其实施控制。上述股权变更事项于2020年2月21日经宜宾金石新材料董事会决议通过并签署修订后章程，故丧失控制权的时点为2020年2月21日。上述变更事项于2020年3月5日完成工商变更登记。

3、其他原因的合并范围变动

(1) 新设主体

| 公司名称 | 设立时间 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|-----------------|------------|----------------|-------------|
| 鸡西市贝特瑞矿产资源有限公司 | 2020-5-13 | 767,130.70 | -232,869.30 |
| 开封瑞丰新材料有限公司 | 2020-12-2 | 105,869,037.84 | 372.24 |
| 常州市贝特瑞新材料科技有限公司 | 2020-12-29 | | |

(2) 清算主体

| 公司名称 | 不再纳入合并范围的时间 |
|---------------|-------------|
| 屏山金石新能源发展有限公司 | 2020年6月21日 |

注：2020年6月9日，取得屏山县市场监督管理局准予注销登记通知书；2020年6月21日，公司子公司屏山金石新能源发展有限公司相关税务注销登记办理完毕。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 表决权比例 | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|----------|--------|------|--------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 深圳市贝特瑞纳米科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 新材料开发、生产 | 92.31% | | 92.31% | 设立 |
| 天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司 | 天津 | 天津 | 新材料生产 | 100% | | 100% | 非同一控制企业合并 |
| 天津市贝特瑞新能源科技有限公司 | 天津 | 天津 | 新材料生产 | 100% | | 100% | 设立 |
| 贝特瑞(天津)纳米材料制造有限公司 | 天津 | 天津 | 新材料生产 | | 100% | 100% | 设立 |
| 鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司 | 鸡西 | 鸡西 | 石墨制品生产 | 100% | | 100% | 设立 |
| 惠州市贝特瑞新材料科技有限公司 | 惠州 | 惠州 | 石墨制品加工 | 100% | | 100% | 设立 |
| 鸡西长源矿业有限公司 | 鸡西 | 鸡西 | 石墨制品生产 | | 65% | 65% | 设立 |
| 贝特瑞(江苏)新材料科技有限公司 | 常州 | 常州 | 新材料生产 | 100% | | 100% | 设立 |
| 深圳市先进石墨烯科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 新材料生产 | 100% | | 100% | 设立 |
| 鸡西市超碳科技有限公司 | 鸡西 | 鸡西 | 新材料生产 | | 100% | 100% | 同一控制企业合并 |
| 贝特瑞(江苏)新能源材料有限公司 | 常州 | 常州 | 新材料生产 | 100% | | 100% | 设立 |
| 惠州市鼎元新能源科技有限公司 | 惠州 | 惠州 | 新材料生产 | | 90% | 90% | 设立 |
| 鸡西市贝特瑞矿产资源有限公司 | 鸡西 | 鸡西 | 矿产资源开采 | | 100% | 100% | 设立 |
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 新材料生产 | 68.64% | | 68.64% | 非同一控制企业合并 |
| 深瑞墨烯科技(福建)有限公司 | 三明 | 三明 | 新材料生产 | | 100% | 100% | 非同一控制企 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 表决权比例 | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|--------|------|------|-------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| | | | | | | | 业合并 |
| 开封瑞丰新材料有限公司 | 开封 | 开封 | 石墨制品生产 | 100% | | 100% | 设立 |
| 常州市贝特瑞新材料科技有限公司 | 常州 | 常州 | 新材料生产 | | 100% | 100% | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 鸡西长源矿业有限公司 | 35% | 3,901,249.37 | 8,400,000.00 | 88,359,099.33 |
| 惠州市鼎元新能源科技有限公司 | 10% | 4,483,598.22 | | 13,152,323.97 |

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

鸡西长源矿业有限公司

| 项目 | 期末数/本期数 | 期初数/上期数 |
|----------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 91,653,494.07 | 128,887,942.56 |
| 非流动资产 | 342,733,348.26 | 336,423,307.94 |
| 资产合计 | 434,386,842.33 | 465,311,250.50 |
| 流动负债 | 177,606,333.89 | 193,975,639.05 |
| 非流动负债 | 1,114,666.59 | 1,266,666.63 |
| 负债合计 | 178,721,000.48 | 195,242,305.68 |
| 营业收入 | 169,448,486.04 | 182,548,206.59 |
| 净利润 | 11,146,426.76 | 29,749,707.23 |
| 综合收益总额 | 11,146,426.76 | 29,749,707.23 |
| 经营活动现金流量 | 73,399,502.92 | 18,385,600.36 |

惠州市鼎元新能源科技有限公司

| 项目 | 期末数/本期数 | 期初数/上期数 |
|-------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 160,366,872.13 | 184,728,102.91 |
| 非流动资产 | 61,326,538.62 | 50,713,066.49 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 资产合计 | 221,693,410.75 | 235,441,169.40 |
| 流动负债 | 63,170,171.02 | 124,753,911.91 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 63,170,171.02 | 124,753,911.91 |
| 营业收入 | 267,851,444.18 | 128,482,043.27 |
| 净利润 | 44,835,982.24 | 16,687,257.49 |
| 综合收益总额 | 44,835,982.24 | 16,687,257.49 |
| 经营活动现金流量 | 8,423,336.94 | 5,843,727.59 |

注：上表数据来源于重要非全资子公司的财务报表，不是根据少数股东的持股比例计算出来的金额。

2、在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项 目 | 期末数/本期数 | 期初数/上期数 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 396,753,741.72 | 381,315,483.04 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -11,352,471.77 | 4,248,103.91 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | -11,352,471.77 | 4,248,103.91 |
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 8,290,080.37 | 21,207,426.35 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -8,175,281.68 | -1,810,440.54 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | -8,175,281.68 | -1,810,440.54 |

九、与金融工具相关的风险

（一）风险管理目标和政策

本集团的主要金融工具，包括货币资金、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、股权投资、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。本集团管理层管理及监控上述风险，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、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。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团银行存款主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团应收款项主要为本集团经营活动中与交易对手形成的交易往来款项，系与经认可的、信誉良好的第三方进行交易所产生。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 3 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以一般无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、行业进行管理。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截止本期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 43.73% (上期期末为 42.44%)。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、5 和本附注六、8 的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，集团总部在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承

诺，以满足短期和长期的资金需求。

另外，本集团通过利用银行贷款、债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、其他计息借款等多种融资手段保持融资的持续性与灵活性。

本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

(1) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团流动负债主要包括短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款、其他流动负债以及一年内到期的非流动负债均预计在 1 年内到期偿付。

(2) 于 2020 年 12 月 31 日，本集团非流动负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

| 项 目 | 非流动负债期末余额（万元） | | | | |
|-------------|---------------|-----------|----------|----------|------------|
| | 1 年以内 | 1-2 年 | 3-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 长期借款 | 54,625.97 | 72,614.65 | 2,100.47 | 1,050.24 | 130,391.33 |
| 长期应付款 | | 1,971.02 | | | 1,971.02 |
| 预计负债 | 15.87 | 33.80 | 56.31 | 178.12 | 284.10 |
| 计息长期借款产生的利息 | 7,654.79 | 7,322.07 | 462.83 | 25.45 | 15,465.14 |
| 合计 | 62,296.63 | 81,941.54 | 2,619.61 | 1,253.81 | 148,111.59 |

3、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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团承受汇率风险主要与所持有美元、欧元、日元、韩元银行存款、以上述美元结算的出口销售业务形成的应收账款有关，以及将以美元、日元偿还的应付账款，由于上述外币与本集团的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。于资产负债表日，有关外币货币性项目的余额情况详见本附注六、61。

对期末外币货币性结余项目，进行敏感性分析见下表：

| 项目 | 对税前利润影响（人民币：万元） |
|----|-----------------|
|----|-----------------|

| | |
|--------|---------|
| 美元贬值5% | -899.26 |
| 美元升值5% | +899.26 |
| 欧元贬值5% | -0.06 |
| 欧元升值5% | +0.06 |
| 日元贬值5% | +0.04 |
| 日元升值5% | -0.04 |
| 韩元贬值5% | -9.94 |
| 韩元升值5% | +9.94 |

在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。

(2) 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。

本集团的利率风险产生于银行借款、中期票据、公司债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。截至 2020 年 12 月 31 日，本集团的带息债务以人民币计价的浮动利率融资合同，金额合计为 31,534.97 万元，及以人民币计价的固定利率融资合同，金额为 126,556.36 万元，若以浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，则本集团税前利润将减少或增加约 157.67 万元。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产，在资产负债表日以市场报价计量。该金融资产投资产生了投资价格风险。

2020 年 12 月 31 日，如果以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量的交易性金融资产的公允价值增加或减少 5%，而其他因素保持不变，则本集团税前利润将增加或减少约 384.53 万元。

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团累计向供应商背书转让而尚未到期的财务公司出具的

银行承兑汇票 9,866,567.65 元、商业承兑汇票 16,990,924.72 元，如上述汇票到期未能承兑，供应商有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些汇票相关的信用风险等主要风险，本集团继续全额确认应收票据的账面金额，并将因转让而冲减的应付账款确认为其他流动负债-已背书未终止确认应收票据。期末已背书未到期的应收票据为 26,857,492.37 元，相关其他流动负债-已背书未终止确认应收票据的余额为 26,857,492.37 元。

十、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

| 项 目 | 公允价值 | | | 合计 |
|--------------------------|------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | 12,361,940.00 | 12,361,940.00 |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 12,361,940.00 | 12,361,940.00 |
| （1）债务工具投资 | | | 10,005,440.00 | 10,005,440.00 |
| （2）衍生金融资产 | | | 2,356,500.00 | 2,356,500.00 |
| （二）应收款项融资 | | | 248,858,601.49 | 248,858,601.49 |
| （1）应收票据 | | | 129,760,590.97 | 129,760,590.97 |
| （2）应收账款 | | | 119,098,010.52 | 119,098,010.52 |
| （三）其他非流动金融资产 | | 31,201,305.68 | 33,343,149.71 | 64,544,455.39 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 31,201,305.68 | 294,563,691.20 | 325,764,996.88 |

注：截至期末，本集团无持续或非持续以公允价值计量的负债。

2、各层次期末公允价值计量信息

（1）第二层次公允价值计量信息

| 项目 | 公允价值 | 可观察输入值 |
|-----------|---------------|------------------------------|
| 衍生金融资产 | 2,356,500.00 | 依据类似资产在活跃或非活跃市场上的价格，并考虑流动性折扣 |
| 其他非流动金融资产 | 31,201,305.68 | 依据类似资产在活跃或非活跃市场上的价格，并考虑流动性折扣 |

(2) 第三层次公允价值计量信息

| 项目 | 公允价值 | 可观察输入值 |
|-------------|----------------|------------------|
| 交易性金融资产 | 10,005,440.00 | 预期收益率测算 |
| 应收款项融资-应收票据 | 129,760,590.97 | 以现金流折现进行估值 |
| 应收款项融资-应收账款 | 119,098,010.52 | 以现金流折现或资产基础法进行估值 |
| 其他非流动金融资产 | 33,343,149.71 | 享有被投资单位净资产的份额 |

十一、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 母公司对本公司的 持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决 权比例 (%) |
|--------------|-----|------|--------------|-------------------------|--------------------------|
| 中国宝安集团控股有限公司 | 深圳 | 项目投资 | 50,000.00 | 43.92 | 43.92 |

注：中国宝安集团控股有限公司实际控制方为中国宝安集团股份有限公司。中国宝安集团股份有限公司的第一大股东为深圳市富安控股有限公司(持股比例为 9.97%)，第二大股东为深圳市宝安区投资管理集团有限公司(持股比例为 5.57%)，该公司无控股股东及实际控制人。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营企业或联营企业中的权益。

报告期内与本集团发生关联方交易，或前期与本集团发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本集团的关系 |
|------------------|-----------------|
| 广东芳源环保股份有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | 原合营企业，现为子公司 |
| 山西贝特瑞新能源科技有限公司 | 联营企业 |
| 宜宾金石新材料科技有限公司 | 原子公司，现为联营企业 |
| 青岛洛唯新材料有限公司 | 合营企业 |
| 鸡西哈工新能源材料有限公司 | 子公司鸡西贝特瑞之联营企业 |
| 乌海黄河贝特瑞新能源科技有限公司 | 子公司天津贝特瑞科技之联营企业 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本集团关系 |
|---------------------|----------------------------|
| 江西宝安新材料科技有限公司 | 同一实际控制方 |
| 深圳市恒基物业管理有限公司江苏分公司 | 同一实际控制方 |
| 宁波拜特测控技术股份有限公司 | 同一实际控制方 |
| 深圳市研一新材料有限责任公司 | 离任未满 12 个月的董事岳敏控制的企业 |
| 宣城研一新能源科技有限公司 | 离任未满 12 个月的董事岳敏控制的企业 |
| 北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙） | 持股 5%以上股东 |
| 华鼎国联四川动力电池有限公司 | 受北京华鼎新动力股权投资基金（有限合伙）控制 |
| 深圳市先进石墨烯应用技术研究院 | 受本公司重大影响的非盈利性机构 |
| 深圳市时代高科技设备股份有限公司 | 公司高级管理人员杨红强 12 个月内曾兼职董事的企业 |
| 江苏海四达电源股份有限公司 | 上期末离任未满 12 个月的独立董事肖成伟兼任董事 |
| 江苏海四达新能源有限公司 | 江苏海四达电源股份有限公司的子公司 |

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|----------------|---------------|
| 广东芳源环保股份有限公司 | 采购原材料 | 110,358,766.26 | 38,376,814.10 |
| 青岛洛唯新材料有限公司 | 采购原材料 | 16,691,444.00 | |
| 鸡西哈工新能源材料有限公司 | 采购原材料 | 46,807,743.33 | |
| 山西贝特瑞新能源科技有限公司 | 委托加工 | 92,639,164.67 | |
| 宜宾金石新材料科技有限公司 | 委托加工 | 150,796,295.95 | |
| 宁波拜特测控技术股份有限公司 | 采购低耗品 | | 10,909.37 |
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | 接受劳务 | | 31,005.65 |
| 深圳市先进石墨烯应用技术研究院 | 接受劳务 | 7,150,000.00 | 6,150,000.00 |
| 乌海黄河贝特瑞新能源科技有限公司 | 采购原材料 | 1,638,135.40 | |
| 深圳市时代高科技设备股份有限公司 | 采购低耗品 | 48,672.57 | 1,997.61 |
| 江西宝安新材料科技有限公司 | 采购劳保品 | 371,256.64 | |
| 深圳市恒基物业管理有限公司江苏分公司 | 接受劳务 | 538,830.17 | |

②出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|------------|
| 深圳市研一新材料有限责任公司 | 销售商品 | 14,508.86 | 17,300.90 |
| 华鼎国联四川动力电池有限公司 | 销售商品 | 602,309.74 | 74,822.63 |
| 青岛洛唯新材料有限公司 | 销售商品 | | -79,644.62 |
| 宜宾金石新材料科技有限公司 | 提供劳务 | 1,643,016.11 | |
| 鸡西哈工新能源材料有限公司 | 提供劳务 | 139,218.27 | |

(2) 资金占用费

| 收取方 | 支付方 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----------------|------------|-------|
| 本公司 | 山西贝特瑞新能源科技有限公司 | 278,037.49 | — |

(3) 关联租赁情况

本集团作为出租方

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁 | 上期确认的租赁 |
|-------|--------|---------|---------|
|-------|--------|---------|---------|

| | | 收入 | 收入 |
|---------------|------|------------|------------|
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | 转租物业 | 459,967.42 | 206,055.78 |

注：上述与关联方的转租赁交易，相关交易定价系按照市场价格确定。

(4) 关联担保情况

①本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额 (万元) | 担保余额 (万元) | 担保起始 日 | 担保到期 日 | 担保是否已 经履行完毕 |
|------------------|--------------|--------------|------------|------------|----------------|
| 深圳市贝特瑞纳米科技有限公司 | 10,000.00 | | 2020/7/24 | 2021/7/24 | 否 |
| 深圳市贝特瑞纳米科技有限公司 | 5,000.00 | | 2020/9/30 | 2021/9/29 | 否 |
| 鸡西长源矿业有限公司 | 3,250.00 | 3,250.00 | 2020/6/16 | 2021/6/17 | 否 |
| 鸡西长源矿业有限公司 | 1,105.00 | 1,105.00 | 2020/9/1 | 2021/8/5 | 否 |
| 鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司 | 9,500.00 | 9,000.00 | 2020/5/12 | 2021/3/19 | 否 |
| 鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司 | 6,000.00 | 5,500.00 | 2020/4/28 | 2021/1/13 | 否 |
| 天津市贝特瑞新能源科技有限公司 | 4,000.00 | 3,594.38 | 2020/11/13 | 2021/6/9 | 否 |
| 贝特瑞(江苏)新材料科技有限公司 | 15,000.00 | 5,700.00 | 2020/11/26 | 2021/6/9 | 否 |
| 贝特瑞(江苏)新材料科技有限公司 | 6,800.00 | 6,800.00 | 2020/6/22 | 2021/6/19 | 否 |
| 贝特瑞(江苏)新材料科技有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 2020/8/26 | 2021/4/30 | 否 |
| 贝特瑞(江苏)新材料科技有限公司 | 5,000.00 | 5,000.00 | 2020/7/30 | 2021/7/29 | 否 |
| 贝特瑞(江苏)新材料科技有限公司 | 20,000.00 | 20,000.00 | 2018/6/20 | 2023/12/28 | 否 |
| 贝特瑞(江苏)新材料科技有限公司 | 60,000.00 | 55,000.00 | 2018/6/20 | 2023/6/13 | 否 |
| 贝特瑞(江苏)新能源材料有限公司 | 5,000.00 | 5,000.00 | 2020/8/11 | 2021/4/28 | 否 |
| 贝特瑞(江苏)新能源材料有限公司 | 3,000.00 | 2,054.20 | 2020/11/13 | 2021/11/12 | 否 |

②本集团作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 (万元) | 担保余额 (万元) | 担保起始 日 | 担保到期 日 | 担保是 否已经 履行完 毕 |
|--------------|--------------|--------------|-----------|-----------|------------------------|
| 中国宝安集团股份有限公司 | 20,000.00 | 5,000.00 | 2018/7/24 | 2021/7/24 | 否 |
| 中国宝安集团股份有限公司 | 20,000.00 | USD 2,810 | 2020/4/3 | 2023/4/3 | 否 |

| | | | | | |
|--------------|-----------|-----------|------------|-----------|---|
| 中国宝安集团股份有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 2019/1/9 | 2021/1/8 | 否 |
| 中国宝安集团股份有限公司 | 5,000.00 | 5,000.00 | 2019/4/17 | 2021/4/17 | 否 |
| 中国宝安集团股份有限公司 | 5,000.00 | 5,000.00 | 2019/6/21 | 2021/6/21 | 否 |
| 中国宝安集团股份有限公司 | 40,000.00 | 10,692.84 | 2019/11/25 | 2026/5/24 | 否 |

(5) 关键管理人员报酬

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|-------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,218.14 万元 | 1,057.91 万元 |

注 1：上述关键管理人员包括本公司向其支付报酬的董事长、副董事长等董事、监事、总经理、执行总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监。

注 2：关键管理人员报酬中包含本公司及子公司深圳贝特瑞纳米员工股权激励计划中属于关键管理人员部分的股权激励费用摊销额，其中：本期发生额为 51.8 万元、上期发生额为 -276.33 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 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： | | | | |
| 华鼎国联四川动力电池有限公司 | 114,000.00 | 6,110.40 | | |
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | | | 252,883.37 | 13,959.16 |
| 宣城研一新能源科技有限公司 | | | 35,391.90 | 1,953.63 |
| 江苏海四达电源股份有限公司 | | | 1,517,088.97 | 83,743.31 |
| 江苏海四达新能源有限公司 | | | 1,613,580.00 | 89,069.62 |
| 合 计 | 114,000.00 | 6,110.40 | 3,418,944.24 | 188,725.72 |
| 预付款项： | | | | |
| 宁波拜特测控技术股份有限公司 | 1,874.00 | | 1,874.00 | |
| 深圳市先进石墨烯应用技术研究院 | | | 5,150,000.00 | |

| | | | | |
|----------------|------------|----------|---------------|--------------|
| 合 计 | 1,874.00 | | 5,151,874.00 | |
| 其他应收款： | | | | |
| 山西贝特瑞新能源科技有限公司 | | | 18,542,106.97 | 1,425,888.03 |
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | | | 1,013.39 | 77.93 |
| 合 计 | 115,874.00 | 6,110.40 | 18,543,120.36 | 1,425,965.96 |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 应付账款： | | |
| 山西贝特瑞新能源科技有限公司 | 21,511,090.34 | 12,040,561.31 |
| 江西宝安新材料科技有限公司 | 88,650.00 | |
| 宁波拜特测控技术股份有限公司 | | 16,800.00 |
| 广东芳源环保股份有限公司 | 48,519,115.80 | |
| 宜宾金石新材料科技有限公司 | 27,914,687.19 | |
| 鸡西哈工新能源材料有限公司 | 11,035,317.43 | |
| 青岛洛唯新材料有限公司 | 6,463,700.50 | |
| 合 计 | 115,532,561.26 | 12,057,361.31 |
| 应付票据： | | |
| 青岛洛唯新材料有限公司 | 2,387,200.00 | |
| 山西贝特瑞新能源科技有限公司 | 3,061,746.00 | |
| 乌海黄河贝特瑞新能源科技有限公司 | 1,730,093.00 | |
| 鸡西哈工新能源材料有限公司 | 525,100.00 | |
| 宜宾金石新材料科技有限公司 | 1,000,000.00 | |
| 广东芳源环保股份有限公司 | 26,881,580.00 | |
| 合 计 | 35,585,719.00 | |
| 合同负债： | | |
| 华鼎国联四川电池材料有限公司 | 3,682,300.88 | 8,495.58 |
| 合 计 | 3,682,300.88 | 8,495.58 |
| 其他应付款： | | |
| 哈尔滨万鑫石墨谷科技有限公司 | | 6,724.00 |

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|----------|
| 合计 | | 6,724.00 |

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

(1) 本公司股份支付总体情况

2016 年 2 月 22 日，本公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于深圳贝特瑞新能源材料股份有限公司第一期股票期权激励计划的议案》（以下简称“股权激励计划”）。本公司拟授予激励对象总数为 510 万份股票期权，占公司授予时总股本的 5.86%。本计划授予的股票期权自本计划授予日起满 12 个月后，激励对象应可在随后的 48 个月内分四期行权，在四个行权期行权数量分别为获授股票期权的 25%、25%、25%、25%。本计划拟获授股票期权的激励对象共 70 人（其中董事和高级管理人员 9 人）。股票期权的行权价格为 30 元/股，授予日为 2016 年 2 月 23 日。

(2) 公司子公司深圳市贝特瑞纳米科技有限公司股份支付总体情况

2017 年 11 月 27 日，本公司子公司深圳贝特瑞纳米开临时股东会，审议通过了《关于深圳市贝特瑞纳米科技有限公司增资方案同时实施贝特瑞纳米员工持股计划议案》（以下简称“员工持股计划”），激励对象出资 3,227.50 万元认购 1,291 万元新增注册资本。激励对象与贝特瑞纳米公司签订不少于 4 年的劳动合同，并在此期间完成规定的业绩目标，否则由深圳贝特瑞纳米根据不同情况回购并注销激励对象认购的注册资本。授予日为 2017 年 11 月 27 日。

2、 以权益结算的股份支付情况

(1) 本公司以权益结算的股份支付情况

1) 授予日权益工具公允价值的确定方法：

采用 Black-Scholes 模型（B-S 模型），确定拟实施股票期权激励计划涉及的 510 万股股票期权在授予日的公允价值为 5,904.53 万元。上述股票期权的公允价值已取得独立第三方评估机构出具的相关报告予以确认。

2) 资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：

根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

3) 报告期内，本公司根据最新可行权权益工具数量，按照授予日的公允价值，将当期

取得的服务计入相关费用，相应增加资本公积。2020 年度本公司确认股份支付费用-208,905.88 元，截至 2020 年 2 月，第一期股权期权激励计划相关股份支付费用全部摊销完毕。

(2) 公司子公司贝特瑞纳米公司以权益结算的股份支付情况

1) 授予日权益工具公允价值的确定方法：

采用现金流折现方法，确定贝特瑞纳米公司拟实施员工持股计划涉及的 1,291 万股限制性股票在授予日的公允价值为 9,243.56 万元。上述公允价值已取得独立第三方评估机构出具的相关报告予以确认。

2) 资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：

根据最新取得的可行权员工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

3) 报告期内，贝特瑞纳米公司根据最新可行权权益工具数量，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关费用，对应计入资本公积。2020 年度未确认股份支付费用。

十三、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

(1) 资本承诺

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | | |
| —购建长期资产承诺 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| —对外投资承诺 | 14,500,000.00 | 15,306,000.00 |
| 合 计 | 35,500,000.00 | 36,306,000.00 |

截至期末，相关资本承诺情况如下：

①2015 年 12 月 4 日，本公司与天津宝坻九园工业园区管委会（以下简称“天津九园管委会”）、天津市九园工贸有限公司（以下简称“天津九园工贸”）签署了《租赁、投资协议书》。协议约定，天津九园管委会和天津市九园工贸通过招商引资，引进本公司投资的锂离子动力电池正极材料项目，该项目主要生产锂离子动力电池正极材料，规划产能 5 万吨/年，其中一期规划 1 万吨/年正极材料；一期项目租赁天津市九园工贸现有厂房、场地 38 亩；项目场地租赁期限为 6 年（从 2016 年 5 月 1 日起至 2022 年 4 月 30 日止），租赁期间项目场地免收租金，租赁期满后，本公司可按 2,100 万元的价格购买该项目场地。

②2016年5月31日，公司子公司天津市贝特瑞科技与内蒙古黄河能源科技集团有限责任公司签署了《股权转让协议书》，将持有的乌海贝特瑞15%股权作价225万元予以协议转让。同时天津市贝特瑞科技保留15%技术股份(应出资750万元)，待项目投产后将出资到位。

③2018年11月，本公司董事会决议通过拟认缴不超过深圳市石墨烯创新中心有限公司2亿元注册资本的3.5%，截至期末，本公司已实际出资200万元。

④2019年10月，本公司董事会决议通过公司拟与黑龙江省宝泉岭农垦帝源矿业有限公司共同出资设立合资公司，注册资本2,000万元，其中本公司拟出资200万元，股权占比10%。截至期末，合资公司已注册成立，本公司尚未实际出资。

(2) 经营租赁承诺

本集团租赁合同涉及的重大承诺事项详见本附注十五、4。

(3) 其他承诺事项

①2019年1月14日，经本公司第四届董事会第三十八次会议决议通过《关于下属子公司拟投资黑龙江省鸡西市站前石墨矿详查探矿权与深加工一体化项目的议案》，同意下属子公司鸡西长源矿业、鸡西贝特瑞（鸡西贝特瑞与鸡西长源矿业以下合并简称“联合体”）与鸡西市人民政府签署的《探矿权出让合同》、《鸡西市人民政府与鸡西长源矿业有限公司、鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司投资合作协议》（以下简称“《投资合作协议》”），并出具《黑龙江省鸡西市站前石墨矿详查探矿权与深加工一体化项目承诺书》（以下简称“《承诺书》”）。联合体拟投资黑龙江省鸡西市站前石墨矿详查探矿权与深加工一体化项目，其中石墨采矿场和石墨深加工一体化项目投资73,254.4万元人民币，项目所涉探矿权出让价款为2,998万元人民币。

截至期末，长源矿业已领取黑龙江省鸡西市站前石墨矿的《矿产资源勘查许可证》，其他工作尚在推进中。

②为了集中资源聚焦核心业务，增强核心竞争力，公司于2020年12月25日与江苏龙蟠科技股份有限公司（以下简称“龙蟠科技”）共同签署了《关于收购贝特瑞新材料集团股份有限公司名下磷酸铁锂相关资产和业务之框架协议》，公司拟向龙蟠科技或其下属公司出售公司合并报表范围内的磷酸铁锂相关资产和业务，截至报告日，相关工作正在推进中。

2、或有事项

(1) 担保事项

本公司为关联方担保事项详见本附注十一、5（6）。

（2）未决诉讼

1) 2018 年 3 月、4 月，因深圳市沃特玛电池有限公司（以下简称“深圳沃特玛”）、陕西沃特玛新能源有限公司、江西佳沃新能源有限公司、荆州市沃特玛电池有限公司拖欠公司子公司深圳贝特瑞纳米货款，深圳贝特瑞纳米分别向深圳市中级人民法院、深圳市宝安区人民法院及荆州市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求上述公司偿还所拖欠的货款及延迟付款违约金、李金林承担连带担保责任。相关法院立案后依本公司申请，陆续查封冻结了上述公司所拥有的部分存货、机器设备、土地使用权、专利权、子公司股权等财产，并查封冻结了保证人李金林持有的坚瑞沃能 2,479.722 万股股票。

同时，在诉讼过程中，本公司及深圳贝特瑞纳米为解决各方的债权债务，于 2018 年 12 月分别与深圳沃特玛、十堰茂竹实业有限公司签署《三方协议》等相关协议以进行债务重组。

深圳贝特瑞纳米诉深圳沃特玛、陕西沃特玛新能源有限公司案，因债务重组事项尚未全部履行完毕，该案仍在诉讼中，2020 年 7 月 9 日，贝特瑞纳米收到（2018）粤 03 民初 916 号一审判决书，判决被告深圳沃特玛、陕西沃特玛于判决书生效之日起 10 日内共同向原告贝特瑞纳米偿还货款 1,170.71 万元及违约金，连带责任人李金林承担连带责任，截至 2020 年 12 月 31 日，贝特瑞纳米已申请强制执行；深圳贝特瑞纳米诉荆州市沃特玛电池有限公司案，因债务重组事项尚未全部完毕，该案仍在诉讼中，2019 年 5 月 22 日荆州市中级人民法院作出一审判决，判决荆州沃特玛在判决生效后 15 日内向公司支付货款 2,030.4 万元及利息并由深圳沃特玛承担连带责任，2020 年 5 月 8 日，贝特瑞纳米申请强制执行。截至 2020 年 12 月 31 日，本案正在申请强制执行过程中。

2) 2018 年 7 月 18 日，因深圳沃特玛拖欠本公司科研项目专项资金，本公司向深圳市坪山区人民法院提起诉讼。2019 年 1 月 11 日，深圳市坪山区人民法院作出一审判决，判令深圳沃特玛支付国家支付给本公司的科研资助经费 1,080.00 万元。由于深圳市中级人民法院于 2019 年 11 月 7 日裁定受理深圳沃特玛破产清算一案，按照《破产法》的规定正在进行的诉讼应当中止。2020 年 3 月公司向破产管理人申报本案债权。截至 2020 年 12 月 31 日，破产程序正在进行中，尚未进行破产财产分配。

3) 2019 年 3 月 25 日，因肇庆遨优动力电池有限公司（以下简称“遨优动力”）未按协议约定履行支付货款义务，公司子公司深圳贝特瑞纳米将遨优动力起诉至四会市人民法院，诉讼请求遨优动力支付货款及相应利息。2019 年 6 月 6 日，四会市人民法院判决遨优动力支付深圳贝特瑞纳米货款 2,761.60 万元（判决时的货款余额）及逾期付款违约金。2019 年 7

月 15 日，深圳贝特瑞纳米完成网上执行立案申请。2019 年 7 月 22 日法院出具正式立案受理通知书。因遨优动力股东涉及刑事案件，作为该股东的重要下属企业，遨优动力名下资产均为涉案财产，按照先刑后民原则，该执行案件于 2020 年 7 月中止执行。

4) 2020 年 3 月 13 日，因芜湖天弋能源科技有限公司（以下简称“天弋科技”）未按时履行货款支付义务，贝特瑞纳米将天弋科技起诉至安徽省芜湖市中级人民法院，诉讼请求天弋科技支付货款 2,736.33 万元及相应违约金。2020 年 6 月 28 日，安徽省芜湖市中级人民法院判决天弋科技向贝特瑞纳米支付货款人民币 2,736.33 万元及相应利息等。一审判决书履行期届满，贝特瑞纳米未收到款项，故于 2020 年 8 月 6 日向法院提交强制执行申请。2020 年 8 月 13 日，安徽省芜湖市中级人民法院裁定受理芜湖天弋的破产清算申请，2020 年 12 月 17 日，贝特瑞纳米向天弋科技破产案件管理人提交债权申报材料。截至 2020 年 12 月 31 日，破产程序正在进行中，尚未进行破产财产分配。

5) 因宁波奉化德朗能动力电池有限公司（以下简称“德朗能”）未按时向本公司、贝特瑞纳米及江苏贝特瑞足额支付货款，公司及贝特瑞纳米分别将德朗能起诉至深圳市宝安区人民法院（江苏贝特瑞已将其应收德朗能货款债权，转让给本公司），诉讼请求德朗能支付所欠付的货款及相应利息，截至 2020 年 12 月 31 日，案件尚在审理中，2021 年 1 月 19 日，公司及贝特瑞纳米收到了宁波市奉化区人民法院受理德朗能破产清算的公告和债权申报通知，2021 年 2 月 26 日，公司及贝特瑞纳米向德朗能破产管理人提交了债权申报材料。截至本报告日，破产程序正在进行中，尚未进行破产财产分配。

6) 2020 年 11 月 29 日，因桑顿新能源科技有限公司（以下简称“桑顿新能源”）未按时履行货款支付义务，公司将桑顿新能源起诉至湖南省湘潭市雨湖区人民法院，请求判令桑顿新能源向本公司支付所欠货款 1,576.58 万元及逾期付款违约金。2021 年 1 月 7 日，法院受理并立案，2021 年 1 月 28 日法院开庭审理，截至本报告日，尚待法院判决。

十四、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

根据本公司2021年3月25日第五届董事会第三十次会议通过的利润分配预案，2020年度本公司拟以总股本48,538.615万股为基数，向全体股东每10股派3元（含税）。该预案需经公司股东大会审议。

2、 其他事项

(1) 2021年1月6日，经公司第五届董事会第二十七次会议决议，公司拟与宜宾金石新

材料科技有限公司（以下简称“宜宾金石”）签署《股权转让协议》，公司拟收购宜宾金石持有的四川金贝新材料有限公司（以下简称“四川金贝”）100%股权。鉴于宜宾金石未对四川金贝的注册资本进行实缴，本次公司收购四川金贝股权交易总价款为0元，本次股权转让完成后，公司将履行四川金贝10,000 万元注册资本的实缴义务，并将通过四川金贝投资建设“5万吨高端人造石墨负极材料项目”，该项目预计总投资16.5 亿元，项目全部建成投产后，将形成5万吨高端人造石墨负极材料产能。截至报告日，四川金贝工商变更登记已完成，项目建设相关工作正在推进中。

（2）2021年3月2日，经公司第五届董事会第二十九次会议决议，拟与山东京阳科技股份有限公司（以下简称“京阳科技”）签署《关于人造石墨负极材料一体化基地项目合作协议》（以下简称“《合作协议》”），双方拟在针状焦及锂离子电池负极材料领域进行深度合作，共同成立合资公司投资建设人造石墨负极材料一体化基地项目（以下简称“合作项目”）。合资公司注册资本5亿元人民币，本公司持股55%。合作项目整体规划为年产12 万吨负极针状焦生产线、年产8万吨高端人造石墨负极一体化产线，计划分两期建设，一期项目建设包括年产6万吨负极针状焦生产线、年产4 万吨人造石墨负极一体化产线，一期项目预计总投资额15.12亿元；二期项目规划包括新增年产6万吨负极针状焦生产线、新增年产4 万吨高端人造石墨负极一体化产线，具体进度视一期投产后市场情况再定。截至报告日，上述相关工作正在推进中。

十五、 其他重要事项

1、 债务重组

| 债务重组方式 | 债权账面价值 | | | 债务重组损益 |
|------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 债务人以资产清偿债务 | 332,568,308.50 | 116,132,931.15 | 216,435,377.35 | - 11,500,609.94 |
| 合计 | 332,568,308.50 | 116,132,931.15 | 216,435,377.35 | - 11,500,609.94 |

注 1：2020 年 2 月，公司及贝特瑞纳米分别与深圳市比克动力电池有限公司（以下简称“深圳比克动力”）、郑州比克电池有限公司（以下简称“郑州比克电池”）签署抵账协议，约定由公司及贝特瑞纳米向郑州比克电池采购电池电芯，以应付货款等额抵减深圳比克动力及郑州比克电池欠付公司及贝特瑞纳米货款，上述事项形成债务重组收益 2,612,938.84 元。

注 2：2020 年 3 月，宁波奉化德朗能动力电池有限公司（以下简称“德朗能”）分别与子

公司贝特瑞纳米及江苏贝特瑞签署抵账协议,约定由贝特瑞纳米及江苏贝特瑞向德朗能采购电芯,以应付货款等额抵偿德朗能欠付贝特瑞纳米及江苏贝特瑞货款,上述事项形成债务重组损失 1,421,263.96 元。

注 3: 因河南国能电池有限公司(以下简称“河南国能电池”)、北京国能电池科技股份有限公司(以下简称“湖北国能电池”)、郭伟未履行法院判决,贝特瑞纳米向法院申请强制执行。2020 年 9 月 10 日,根据广东省深圳市中级人民法院(2020)粤 03 执 1164 号之三执行裁定书,裁定由河南国能电池之担保人湖北宝特新能源科技有限公司(以下简称“宝特科技”)提供的担保财产 15,703.26 万元设备抵偿给贝特瑞纳米;根据广东省深圳市中级人民法院(2020)粤 03 执 1164 号之四执行裁定书,裁定将北京国能电池持有的河南平煤国能锂电有限公司 30%股权作价 4,549.83 万元抵偿给贝特瑞纳米;同时,2020 年 9 月 25 日,贝特瑞纳米与宝特科技签订以物抵债协议,约定由宝特科技以其价值 3,717.68 万元设备抵偿贝特瑞纳米自公司受让的北京国能电池及河南国能电池 3,652.7896 万元债务。上述事项形成重组损失 12,692,284.82 元。

2、非货币性资产交换

本集团报告期内无非货币性资产交换事项。

3、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务划分为两个经营分部,本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了两个报告分部,分别为正极事业部、负极事业部。这些报告分部是以业务的性质以及所提供的产品和服务为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为锂离子电池正极材料、锂离子电池负极材料。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

| 项 目 | 本期末/本期 | | | |
|--------|------------------|------------------|-------|------------------|
| | 正极事业部 | 负极事业部 | 分部间抵销 | 合计 |
| 对外营业收入 | 1,062,089,712.07 | 3,389,663,164.99 | | 4,451,752,877.06 |

| 项 目 | 本期末/本期 | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 正极事业部 | 负极事业部 | 分部间抵销 | 合计 |
| 分部间交易收入 | 56,537,237.29 | 8,180,082.34 | -64,717,319.63 | |
| 销售费用 | 17,424,143.10 | 105,226,128.67 | | 122,650,271.77 |
| 利息收入 | 10,756,658.82 | 24,754,314.32 | -7,382,039.63 | 28,128,933.51 |
| 利息费用 | 67,490,301.76 | 33,126,888.32 | -7,353,384.98 | 93,263,805.10 |
| 对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,317,414.64 | -17,484,407.90 | | -18,801,822.54 |
| 信用减值损失 | -41,880,360.45 | -34,037,006.09 | | -75,917,366.54 |
| 资产减值损失 | -28,131,521.91 | -34,302,359.13 | | -62,433,881.04 |
| 折旧费和摊销费 | 103,447,194.54 | 164,010,308.76 | -1,237,263.12 | 266,220,240.18 |
| 利润总额（亏损） | -163,218,436.08 | 726,277,507.54 | 499,529.39 | 563,558,600.85 |
| 资产总额 | 3,910,230,510.72 | 8,672,716,106.99 | -1,927,115,037.21 | 10,655,831,580.50 |
| 负债总额 | 3,303,478,571.68 | 2,346,356,095.61 | -1,394,741,951.69 | 4,255,092,715.60 |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 107,257,289.58 | 308,060,646.01 | | 415,317,935.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 296,012,005.09 | 413,347,611.68 | -22,404,360.95 | 686,955,255.82 |

| 项 目 | 上期末/上期 | | | |
|---------|----------------|------------------|-----------------|------------------|
| | 正极事业部 | 负极事业部 | 分部间抵销 | 合计 |
| 对外营业收入 | 874,588,676.55 | 3,515,470,753.67 | | 4,390,059,430.22 |
| 分部间交易收入 | 224,002,235.28 | 54,529,378.30 | -278,531,613.57 | |
| 销售费用 | 16,141,592.19 | 97,458,315.33 | | 113,599,907.52 |
| 利息收入 | 1,549,670.97 | 6,596,437.61 | -882,610.85 | 7,263,497.73 |

| 项 目 | 上期末/上期 | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 正极事业部 | 负极事业部 | 分部间抵销 | 合计 |
| 利息费用 | 33,655,794.88 | 52,684,865.78 | -882,610.85 | 85,458,049.81 |
| 对联营企业和合营企业的投资收益 | -709,515.78 | 3,147,179.15 | | 2,437,663.37 |
| 信用减值损失 | -126,051,898.61 | -26,899,408.15 | | -152,951,306.76 |
| 资产减值损失 | -32,956,374.92 | -16,559,212.12 | | -49,515,587.04 |
| 折旧费和摊销费 | 54,867,097.98 | 175,782,180.59 | -370,969.31 | 230,278,309.26 |
| 利润总额（亏损） | -165,497,041.26 | 969,450,429.87 | 2,653,303.08 | 806,606,691.69 |
| 资产总额 | 3,201,279,412.31 | 6,281,357,490.64 | -1,179,824,129.86 | 8,302,812,773.09 |
| 负债总额 | 2,462,745,484.73 | 2,188,917,525.51 | -657,404,490.13 | 3,994,258,520.11 |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 87,290,484.22 | 315,232,425.17 | | 402,522,909.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 241,790,456.88 | 233,831,143.69 | -28,050,474.60 | 447,571,125.97 |

(3) 对外交易收入信息

A、按产品类别列示对外交易信息

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 正极材料 | 1,042,160,586.16 | 984,406,210.18 | 806,235,430.89 | 719,383,293.69 |
| 负极材料 | 3,151,408,854.52 | 1,990,941,302.25 | 2,929,748,522.57 | 1,783,319,140.73 |
| 其他品种 | 61,997,047.66 | 54,137,339.92 | 218,924,663.04 | 215,122,446.02 |
| 天然鳞片石墨 | 134,470,013.74 | 94,964,595.70 | 185,849,802.61 | 108,961,454.45 |
| 石墨制品加工 | 7,870,400.31 | 6,352,781.95 | 98,469,068.85 | 92,759,881.50 |
| 主营业务小计 | 4,397,906,902.39 | 3,130,802,230.00 | 4,239,227,487.96 | 2,919,546,216.39 |
| 其他业务 | 53,845,974.67 | 50,988,109.86 | 150,831,942.26 | 148,343,850.61 |

| | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他业务小计 | 53,845,974.67 | 50,988,109.86 | 150,831,942.26 | 148,343,850.61 |
| 合计 | 4,451,752,877.06 | 3,181,790,339.86 | 4,390,059,430.22 | 3,067,890,067.00 |

B、地理信息

对外交易收入的分布：

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 中国大陆地区 | 2,650,126,757.23 | 2,632,099,053.77 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 1,801,626,119.83 | 1,757,960,376.45 |
| 合计 | 4,451,752,877.06 | 4,390,059,430.22 |

注 1：对外交易收入归属于客户所处区域。

注 2：本集团所有除金融资产及递延所得税资产以外的非流动资产均来自于国内。

C、主要客户

本集团前五名客户本期的营业收入为 278,881.26 万元（上期：255,601.69 万元），占总体营业收入的比例为 62.64%（上期：58.22%）。

4、 租赁

（1） 与融资租赁有关的信息

本集团作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止期末，未确认融资费用的余额为 1,289,848.33 元（上期末余额为 2,207,224.02 元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、各类租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

| 融资租赁租入资产 类别 | 固定资产原价 | | 累计折旧额 | 减值准备 累计金额 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | 期初余额 | 期末余额 | | |
| 房屋及建筑物 | 15,762,600.00 | 15,762,600.00 | 3,132,816.75 | |
| 合计 | 15,762,600.00 | 15,762,600.00 | 3,132,816.75 | |

注：本公司于 2015 年 12 月 4 日与天津宝坻九园工业园区管委会及天津市九园工贸有限公司签订《租赁、投资协议书》，经三方友好协商，天津宝坻九园工业园区管委会、天津市九园工贸有限公司将所有权为天津市九园工贸有限公司的厂房租赁给公司使用，租赁期限为 6 年（2016 年 5 月 1 日-2022 年 4 月 30 日），且租赁期间项目场地免收租金。项目场地应在 2015 年 12 月 30 日前交付给本公司使用，租赁期满后，公司可按 2,100 万的价格购买该项目场地。

目前，上述资产由本公司子公司天津贝特瑞纳米使用，并与本公司签署了相关协议，约定上述《租赁、投资协议书》中的权利义务，由本公司子公司天津贝特瑞纳米承接。

C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|-----------|---------------|
| 2021 年度以后 | 21,000,000.00 |
| 合 计 | 21,000,000.00 |

(2) 与经营租赁有关的信息

2010 年 5 月 26 日，本公司作为经营租赁承租人与深圳市光明科学城产业发展集团有限公司签署了宝安新能源材料工业园租赁协议，租赁期至 2025 年 8 月 31 日。2015 年 8 月 31 日，原协议双方签署了补充协议，对租金价格进行了调整。相关租赁费最低付款额如下表：

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|------------|----------------|
| 2021 年度 | 26,120,584.77 |
| 2022 年度 | 26,904,202.31 |
| 2023 年度 | 27,711,328.38 |
| 2024 年度 | 28,542,668.24 |
| 2025 年度及以后 | 19,405,246.40 |
| 合 计 | 128,684,030.10 |

十六、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 39,556,318.60 | 5.4 | 30,253,042.93 | 76.48 | 9,303,275.67 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 692,307,942.12 | 94.6 | 25,650,555.51 | 3.71 | 666,657,386.61 |
| 组合 1-国内客户 | 404,961,064.52 | 55.33 | 24,055,320.56 | 5.94 | 380,905,743.96 |
| 组合 2-国外客户 | 159,368,641.09 | 21.78 | 1,595,234.95 | 1.00 | 157,773,406.14 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 组合 3-内部关联方组合 | 127,978,236.51 | 17.49 | | | 127,978,236.51 |
| 合 计 | 731,864,260.72 | 100.00 | 55,903,598.44 | 7.64 | 675,960,662.28 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 110,021,426.90 | 16.20 | 34,563,110.30 | 31.41 | 75,458,316.60 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 568,945,496.47 | 83.80 | 16,942,001.14 | 2.98 | 552,003,495.33 |
| 组合 1-国内客户 | 285,058,997.51 | 41.98 | 15,741,119.41 | 5.52 | 269,317,878.10 |
| 组合 2-国外客户 | 180,492,929.65 | 26.58 | 1,200,881.73 | 0.67 | 179,292,047.92 |
| 组合 3-内部关联方组合 | 103,393,569.31 | 15.24 | | | 103,393,569.31 |
| 合 计 | 678,966,923.37 | 100.00 | 51,505,111.44 | 7.59 | 627,461,811.93 |

①期末单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 宁波奉化德朗能动力电池有限公司 | 16,208,741.95 | 8,104,370.98 | 50.00 | 存在坏账风险 |
| 重庆力帆乘用车有限公司 | 3,996,349.00 | 2,797,444.30 | 70.00 | 存在坏账风险 |
| 芜湖天弋能源科技有限公司 | 3,901,353.52 | 3,901,353.52 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 桑顿新能源科技有限公司 | 14,765,774.12 | 14,765,774.12 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 浙江钱江锂电科技有限公司 | 392,900.00 | 392,900.00 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 东莞市迈科新能源有限公司 | 291,200.01 | 291,200.01 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 合 计 | 39,556,318.60 | 30,253,042.93 | 76.48 | |

②组合计提坏账准备的应收账款

| 组合 1-国内客户组合 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 385,090,478.77 | 20,640,849.66 | 5.36 |
| 1 至 2 年 | 19,857,526.67 | 3,405,565.82 | 17.15 |
| 2 至 3 年 | 10,385.00 | 6,231.00 | 60.00 |
| 4 至 5 年 | 2,674.08 | 2,674.08 | 100.00 |
| 合 计 | 404,961,064.52 | 24,055,320.56 | 5.94 |

| 组合 2-国外客户组合 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 158,598,116.34 | 824,710.20 | 0.52 |
| 1 至 2 年 | 750,367.82 | 750,367.82 | 100.00 |
| 2 至 3 年 | 20,156.93 | 20,156.93 | 100.00 |
| 合 计 | 159,368,641.09 | 1,595,234.95 | 1.00 |

注：确定该组合的依据详见本附注四、10。

(2) 坏账准备的情况

| 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 | |
| 坏账准备 | 51,505,111.44 | 27,209,577.84 | 12,233.56 | | - 22,823,324.40 | 55,903,598.44 |
| 合计 | 51,505,111.44 | 27,209,577.84 | 12,233.56 | | - 22,823,324.40 | 55,903,598.44 |

本期其他变动，系公司与郑州比克电池有限公司及深圳市比克动力电池有限公司、河南国能电池有限公司及北京国能电池科技股份有限公司进行债务重组所引起。

(3) 实际核销的应收账款情况

报告期内无核销的重要应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 375,616,391.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 51.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 16,644,569.57 元。

2、其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 应收股利 | | 4,185,564.85 |
| 其他应收款 | 2,406,769,236.85 | 840,880,345.72 |
| 合 计 | 2,406,769,236.85 | 845,065,910.57 |

(1) 应收股利

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|--------------|
| 屏山金石新能源发展有限公司 | | 4,185,564.85 |
| 小 计 | | 4,185,564.85 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合 计 | | 4,185,564.85 |

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 2,406,238.11 | 0.10 | 2,406,238.11 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,411,080,387.01 | 99.90 | 4,311,150.16 | 0.18 | 2,406,769,236.85 |
| 组合 1-内部关联方组合 | 2,364,748,757.28 | 97.98 | | | 2,364,748,757.28 |
| 组合 2-其他往来 | 46,331,629.73 | 1.92 | 4,311,150.16 | 9.30 | 42,020,479.57 |
| 合 计 | 2,413,486,625.12 | 100.00 | 6,717,388.27 | 0.28 | 2,406,769,236.85 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金 额 | 比例 (%) | 金 额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 2,183,664.77 | 0.26 | 2,183,664.77 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 844,660,053.66 | 99.74 | 3,779,707.94 | 0.45 | 840,880,345.72 |
| 组合 1-内部关联方组合 | 819,269,462.74 | 96.74 | | | 819,269,462.74 |
| 组合 2-其他往来 | 25,390,590.92 | 3.00 | 3,779,707.94 | 14.89 | 21,610,882.98 |
| 合 计 | 846,843,718.43 | 100.00 | 5,963,372.71 | 0.70 | 840,880,345.72 |

单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|----------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 小额 159 户 | 2,406,238.11 | 2,406,238.11 | 100.00 | 存在坏账风险 |
| 合 计 | 2,406,238.11 | 2,406,238.11 | 100.00 | |

组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合 2-其他往来单位组合 | 期末余额 | | |
|------------------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 42,872,889.65 | 2,246,539.42 | 5.24 |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 873,320.79 | 170,908.88 | 19.57 |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 820,298.97 | 191,129.66 | 23.30 |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 110,740.68 | 56,898.56 | 51.38 |
| 4 年至 5 年 (含 5 年) | 30,000.00 | 21,294.00 | 70.98 |
| 5 年以上 | 1,624,379.64 | 1,624,379.64 | 100.00 |
| 合 计 | 46,331,629.73 | 4,311,150.16 | 9.30 |

注：确定该组合的依据详见本附注四、10。

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|------------------|----------------|
| 内部关联方往来款 | 2,364,748,757.28 | 819,269,462.74 |
| 往来款 | 2,690,741.98 | 21,027,506.04 |
| 押金 | 2,573,321.19 | 1,704,297.20 |
| 备用金 | 3,628,190.33 | 3,174,816.31 |
| 保证金 | 16,000,000.00 | |
| 代收代付款项 | 3,793,438.62 | 1,667,636.14 |
| 应收出口退税 | 20,052,175.72 | |
| 合 计 | 2,413,486,625.12 | 846,843,718.43 |

③坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------------|--------------------|----------------------------------|------------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 1,724,727.64 | 441,142.66 | 3,797,502.41 | 5,963,372.71 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期: | | | | |
| ——转入第二阶段 | -48,991.77 | 48,991.77 | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 570,606.05 | | 233,115.34 | 803,721.39 |
| 本期转回 | | 49,903.33 | | 49,903.33 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 2,246,341.92 | 440,231.10 | 4,030,617.75 | 6,717,190.77 |

④本期实际核销的其他应收款情况

报告期内无核销的重要其他应收款。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 年限 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|--------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 应收出口退税 | 出口退税 | 20,052,175.72 | 1 年以内 | 0.83 | 1,050,734.01 |
| 开封格瑞丰特新材料有限公司 | 往来款 | 16,000,000.00 | 1 年以内 | 0.66 | 838,400.00 |
| 深圳瑞石科技有限公司 | 代收代付款项 | 1,455,670.95 | 2 年以内 | 0.06 | 1,000,000.00 |
| 代扣代缴社会保险费 | 代收代付款项 | 1,416,888.34 | 2 年以内 | 0.06 | 93,494.58 |
| 深圳市公明街道投资管理公司 | 押金 | 1,000,000.00 | 5 年以上 | 0.04 | 78,869.83 |
| 合计 | | 39,924,735.01 | | 1.65 | 3,061,498.42 |

⑥期末涉及政府补助的其他应收款

期末无涉及政府补助的其他应收款情况。

⑦本期因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

⑧本期转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债情况。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,671,552,064.30 | | 1,671,552,064.30 | 1,624,902,500.00 | | 1,624,902,500.00 |

| | | | | | |
|------------|------------------|------------------|------------------|---|------------------|
| 对联营、合营企业投资 | 248,929,020.28 | 248,929,020.28 | 248,766,663.16 | | 248,766,663.16 |
| 合计 | 1,920,481,084.58 | 1,920,481,084.58 | 1,873,669,163.16 | - | 1,873,669,163.16 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期变动 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|------------------|---------------|------------------|----------|----------|
| 天津市贝特瑞新能源材料有限责任公司 | 15,187,500.00 | | 15,187,500.00 | | |
| 深圳市贝特瑞纳米科技有限公司 | 292,160,000.00 | | 292,160,000.00 | | |
| 鸡西市贝特瑞石墨产业园有限公司 | 215,950,000.00 | | 215,950,000.00 | | |
| 天津市贝特瑞新能源科技有限公司 | 230,000,000.00 | | 230,000,000.00 | | |
| 惠州市贝特瑞新材料科技有限公司 | 200,000,000.00 | | 200,000,000.00 | | |
| 贝特瑞(江苏)新材料科技有限公司 | 525,000,000.00 | | 525,000,000.00 | | |
| 屏山金石新能源发展有限公司 | 16,605,000.00 | 16,605,000.00 | | | |
| 深圳市先进石墨烯科技有限公司 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | | |
| 贝特瑞(江苏)新新能源材料有限公司 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | | |
| 开封瑞丰新材料有限公司 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | |
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | | 43,254,564.30 | 43,254,564.30 | | |
| 合计 | 1,624,902,500.00 | 46,649,564.30 | 1,671,552,064.30 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 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 |
| 联营企业： | | | | | | | | | | |
| 广东芳源环保股份有限公司 | 117,352,644.14 | | 9,062,561.03 | 5,687,637.04 | | 6,373,647.63 | 3,362,100.00 | | | 116,989,267.78 |
| 哈尔滨万鑫石墨谷科技有限公司 | 2,177,434.11 | | | -769,696.24 | | | | | -1,407,737.87 | |
| 威立雅新能源科技（江门）有限公司 | 2,794,000.00 | 806,000.00 | | -158,678.78 | | | | | | 3,441,321.22 |
| 山西贝特瑞新能源 | 105,235,158.56 | | | -11,449,350.05 | | | | | | 93,785,808.51 |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 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 |
| 科技有限公司 | | | | | | | | | | |
| 宜宾金石新材料科技有限公司 | | | | 1,097,286.37 | | -926,510.20 | | | 26,251,766.23 | 26,422,542.40 |
| 小计 | 227,559,236.81 | 806,000.00 | 9,062,561.03 | -5,592,801.66 | | 5,447,137.43 | 3,362,100.00 | | 24,844,028.36 | 240,638,939.91 |
| 合营企业: | | | | | | | | | | |
| 深圳市深瑞墨烯科技有限公司 | 11,985,804.08 | | | -7,243,739.78 | | | | | -4,742,064.30 | |
| 青岛洛唯新材料有限公司 | 9,221,622.27 | | | -931,541.90 | | | | | | 8,290,080.37 |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 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 | |
| 小计 | 21,207,426.35 | | | -8175281.68 | | | | | -4742064.3 | 8,290,080.37 |
| 合计 | 248,766,663.16 | 806,000.00 | 9,062,561.03 | -13,768,083.34 | | 5,447,137.43 | 3,362,100.00 | | 20,101,964.06 | 248,929,020.28 |

4、营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,864,515,155.65 | 1,961,306,606.25 | 2,808,208,703.31 | 1,869,671,823.45 |
| 其他业务 | 129,620,631.75 | 126,439,612.46 | 215,134,008.71 | 215,501,707.66 |
| 合 计 | 2,994,135,787.40 | 2,087,746,218.71 | 3,023,342,712.02 | 2,085,173,531.11 |

5、投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 对子公司长期股权投资的股利收益 | | 4,185,564.85 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -13,768,083.34 | -6,193,326.81 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 1,314,453.08 | |
| 处置长期股权投资损益 | 21,437,028.48 | 138,484,700.74 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,351,205.49 | |
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 | 19,849,800.00 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 3,092,262.13 | |
| 合 计 | 33,276,665.84 | 136,476,938.78 |

十七、 补充资料**1、 本期非经常性损益明细表**

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 29,857,005.33 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 123,980,830.63 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 7,713,361.87 | |
| 本集团取得子公司、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 | | |

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|----------------|-----|
| 债务重组损益 | -11,500,609.94 | |
| 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年初至合并日的当期净损益 | | |
| 与本集团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 | 32,984,070.89 | |
| 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 | 1,730,887.85 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 184,765,546.63 | |
| 所得税影响额 | 20,718,039.13 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 694,183.33 | |
| 合 计 | 163,353,324.17 | |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益 | |
|-------|-------------------|------------|------------|
| | | 基本每股 收益 | 稀释每股收 益 |
| | | | |

| | | | |
|----------------------|-------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.88% | 1.08 | 1.08 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 6.61% | 0.73 | 0.73 |

附：

第十二节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书处