

公司代码：600110

公司简称：诺德股份

诺德投资股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人陈立志、主管会计工作负责人王丽雯及会计机构负责人（会计主管人员）史耀军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润为405,084,585.88元（合并），母公司2021年度实现净利润311,627,196.35元，加上2021年年初转入的母公司未分配利润181,537,806.80元，减去2021年母公司提取的盈余公积31,162,719.64元，截至2021年12月31日，母公司可供股东分配的利润为462,002,283.51元。2021年公司拟以实施权益分派时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元（含税）。公司2021年度不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配预案尚待本公司年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险事项，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中公司关于未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	42
第五节	环境与社会责任.....	64
第六节	重要事项.....	71
第七节	股份变动及股东情况.....	85
第八节	优先股相关情况.....	92
第九节	债券相关情况.....	92
第十节	财务报告.....	93

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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
诺德股份、本公司、上市公司、公司	指	诺德投资股份有限公司
深圳邦民、邦民控股、控股股东	指	深圳市邦民产业控股有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
长春中科	指	中科英华长春高技术有限公司
弘源新材	指	深圳市弘源新材料有限公司
邦民新材	指	深圳邦民新材料有限公司
西藏诺德	指	西藏诺德科技有限公司
青海电子	指	青海电子材料产业发展有限公司
百嘉达	指	深圳百嘉达新能源材料有限公司
青海诺德	指	青海诺德新材料有限公司
惠州电子	指	惠州联合铜箔电子材料有限公司
江苏联鑫	指	江苏联鑫电子工业有限公司
湖州上辐	指	湖州上辐电线电缆高技术有限公司
诚志电子	指	诚志（香港）电子有限公司
诺德租赁	指	深圳诺德融资租赁有限公司
浙江悦邦	指	浙江悦邦金属材料有限公司，曾用名上海悦邦供应链管理有限公司、深圳德远发展有限公司
中科香港	指	中科英华（香港）商贸有限公司
新加坡诺德	指	NUODE RESOURCES PTE. LTD.
宁德时代、CATL	指	宁德时代新能源科技股份有限公司及其下属子公司
LG 化学	指	隶属于 LG 集团，LG Chem. Ltd.，韩国 LG 电子有限公司及其全球分支机构（总部设在韩国的世界 500 强跨国公司）
松下	指	松下电器产业株式会社及其全球分支机构（总部设在日本的世界 500 强跨国公司）
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司
国轩高科	指	国轩高科股份有限公司
亿纬锂能	指	惠州亿纬锂能股份有限公司
天津力神	指	天津力神电池股份有限公司
中创新航（原中航锂电）	指	中创新航科技股份有限公司及其下属子公司。中航锂电科技有限公司于 2021 年 11 月 10 日更名为中航锂电科技股份有限公司，中航锂电科技股份有限公司于 2021 年 11 月 18 日更名为中创新航科技股份有限公司。
江西铜业	指	江西铜业股份有限公司
长城资产	指	中国长城资产管理股份有限公司深圳市分公司
国开发展基金	指	国开发展基金有限公司

证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、证券交易所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	《诺德投资股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
股东大会	指	诺德投资股份有限公司股东大会
董事会	指	诺德投资股份有限公司董事会
监事会	指	诺德投资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
电解铜箔、锂电铜箔	指	即锂离子电池用电解铜箔，一种阴质性电解材料，是电子信息产业的基础原材料；在锂离子电池领域，电解铜箔用作锂离子电池负极的载体和集流体，是锂离子电池最基本的原材料
锂离子电池、锂电池	指	一种二次电池（充电电池），它主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，Li ⁺ 在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，Li ⁺ 从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反
动力锂电池	指	主要是指用于新能源汽车等领域的锂离子电池，为新能源汽车等大型电动设备提供动力用的专业大型锂电池，具有体积大、容量高、强度高、抗冲击性强及技术要求较高的特点
动力锂电铜箔	指	应用于动力锂电池生产的锂电铜箔
集流体	指	汇集电流的结构或部件，在锂离子电池上主要指的是金属箔
电解液	指	化学电池、电解电容等使用的介质（有一定的腐蚀性），为他们的正常工作提供离子
阴极辊	指	在电解制造铜箔时作为辊筒式阴极，使铜离子沉积在它的表面而成为电解铜
PCB/印制电路板	指	英文全称“Printed Circuit Board”，缩写“PCB”，是组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板
GWh	指	电功的单位，KWh 是度，1GWh=1,000,000KWh

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	诺德投资股份有限公司
公司的中文简称	诺德股份
公司的外文名称	NUODE INVESTMENT CO.,LTD
公司的外文名称缩写	NUODE
公司的法定代表人	陈立志

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表	证券事务代表
姓名	王寒朵	程楚楚	关月
联系地址	深圳市福田区沙咀路8号绿景红树湾壹号A座16层	深圳市福田区沙咀路8号绿景红树湾壹号A座16层	吉林省长春市高新北区航空街1666号
电话	0755-88911333	0755-88911333	0431-85161088
传真	0431-85161071	0431-85161071	0431-85161071
电子信箱	IR@ndgf.net	IR@ndgf.net	IR@ndgf.net

三、基本情况简介

公司注册地址	吉林省长春市高新北区航空街1666号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	深圳市福田区沙咀路8号绿景红树湾壹号A座16层
公司办公地址的邮政编码	518000
公司网址	www.ndgf.net
电子信箱	IR@ndgf.net

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	诺德股份	600110	中科英华

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	深圳市福田区滨河路北彩田路东交汇处联合广场 B 栋办公 B1102
	签字会计师姓名	陈勇、林万镠
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中天国富证券有限公司
	办公地址	深圳市南山区科苑南路 3099 号中国储能大厦 49 层
	签字的保荐代表人姓名	常江、于越冬
	持续督导的期间	2020年12月4日-2021年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	4,445,676,166.83	2,154,765,316.68	106.32	2,150,059,461.15
归属于上市公司股东	405,084,585.88	5,385,384.12	7,421.93	-121,903,598.57

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	375,111,092.82	-50,512,572.97	842.61	-134,209,370.95
经营活动产生的现金流量净额	1,043,332,001.58	516,531,198.73	101.99	326,897,169.02
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	3,840,087,904.20	3,412,151,936.83	12.54	2,017,242,725.73
总资产	8,705,351,412.00	8,016,277,689.01	8.60	7,049,646,730.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.2899	0.0046	6,202.17	-0.1060
稀释每股收益(元/股)	0.2899	0.0046	6,202.17	-0.1060
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2685	-0.0431	722.97	-0.1167
加权平均净资产收益率(%)	11.18	0.25	增加10.93个百分点	-5.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.35	-2.36	增加12.71个百分点	-6.46

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	889,473,029.91	1,118,268,999.	1,228,250,790.	1,209,683,346.4

		87	61	4
归属于上市公司股东的净利润	65,395,787.52	136,087,965.89	120,098,118.88	83,502,713.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	61,005,382.98	128,615,828.49	106,111,882.10	79,377,999.25
经营活动产生的现金流量净额	-216,585,106.15	233,688,422.64	615,183,834.79	411,044,850.30

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-853,413.60		6,689,007.96	1,818,527.18
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	28,085,082.88		27,024,126.77	11,670,763.77
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	3,049,375.96		3,991,486.94	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				-1,083,118.99
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生	4,608,429.59			

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				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			10,632,600.00	
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	736,103.73		656,894.49	1,605,008.98
处置子公司产生的损益	8,159.94		12,857,280.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	5,660,245.44		5,953,439.84	1,724,435.10
少数股东权益影响额（税后）				-19,026.54
合计	29,973,493.06		55,897,957.09	12,305,772.38

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年，受新冠疫情全球反复爆发的影响，全球的经济和市场波动性较大，改变了近两年全球经济和中国经济的增长曲线。面对疫情挑战和外部环境诸多不确定性因素，公司在董事会的正确领导下坚决贯彻落实国家及地方的各项决策部署，坚定推进疫情防控、认真贯彻落实年度发展战略。公司持续关注国内外市场动态，在完成既有订单的生产交付基础上，不断扩充公司的产能、拓展海外新客户，增加公司的市场份额、增强公司的行业影响力，提升公司盈利能力。

1、契合国家战略，聚焦优质赛道。

新能源汽车产业的异军突起给了中国汽车产业链更多的市场机会，目前已经成为拉动中国汽车出口增长的重要领域，同时也为锂电铜箔带来了巨大的市场需求。

2021 年工信部发布《重点新材料首批次应用示范指导目录（2021 版）》，将小于并等于 6 微米的极薄铜箔列为先进有色金属材料，将超薄型高性能电解铜箔列为新型能源材料。同时国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，将高性能铜箔材料列入鼓励类产业。2020 年工信部发布《基础电子元器件产业发展行动计划》，着力推动关键环节电子专用材料研发与产业化和关键材料技术的突破。目前，随着国家政策引导、新能源汽车产业技术、性能以及市场目标方向的明确，动力锂电池厂商对小于并等于 6 微米的高端锂电铜箔的需求将进一步放大。

新能源汽车赛道除了给中国自主品牌车企及产业链提供了弯道超车的机遇外，有望将新能源产业链转向长期的持续高成长驱动行业。目前，新能源汽车产业的中长期发展还依赖于锂电池产业技术的升级换代，旨在提高锂离子电池能量密度来提高续航能力、降低制造成本。因此，锂电铜箔产品的厚度对锂电池实现前述目标具有重要影响，公司作为行业内占据优质赛道的供给端，将做好充分的准备利用和迎接新能源、新材料对铜箔的“供需错配期”需求。

2、推动技术升级、优化客户结构。

公司作为国内动力锂电铜箔行业的领先企业，主要产品锂电铜箔应用于锂离子电池产品，最终应用于新能源汽车、3C 数码、储能系统等终端产品，其中新能源汽车为当前规模最大的应用领域。公司主营业务主要受新能源汽车产业驱动，公司生产的锂电铜箔旨在不断满足动力锂电池提升能量密度和轻量化等技术目标。报告期内，公司铜箔的生产线技术改造不断升级，产能利用率稳步提升，从而进一步提升市场占有率。

公司凭借良好的产品质量、稳定的供货能力和精准的行业定位，积累了优质的客户群，建立了长期、稳定、共赢的合作关系。公司过硬的专业知识和市场开拓能力极强的营销团队，充分发挥了企业在规模生产、工艺水平、技术创新、产品质量、产品齐全等方面的优势。随着公司在技术创新方面的强化和升级，产品结构方面的调整和优化，产能规模方面的进一步提升，公司的客户结构也持续向高端聚拢。国内市场方面，公司将进一步重视和加强技术创新，快速响应和满足客户需求，不断增强客户黏性，扩大公司在国内市场的份额及竞争优势。海外市场方面，已完成铜箔批量导入并成功进入部分海外优质客户的铜箔供应链，成为全球新能源材料产业链中锂电铜箔的“中国力量”。未来公司将不断加快脚步，力争导入更多海内外优质客户，加速融入全球新能源产业链。

3、募集资金助力公司扩产扩能。

近年来，随着新能源汽车行业和锂电池行业日新月异的发展，下游市场对高端锂电铜箔需求进一步的增大，公司在解决产能切换损耗大、相应的资金增加等众多需求的同时，始终持续高质量发展主营业务。2020 年初，公司抓住机遇，顺势而为启动了非公开发行“年产 15,000 吨高性能

极薄锂离子电池用电解铜箔工程项目”并于 2020 年 6 月 28 日在青海奠基；2021 年 6 月，公司启动非公开发行募集资金用于“青海高性能极薄锂离子电池用电解铜箔工程项目”“惠州联合铜箔电子材料有限公司三期扩建项目”，上述项目投产后将进一步满足下游锂电池产业对高端锂电铜箔产品的需求。公司通过非公开发行股票募集资金优化了公司部分资本结构，降低了一定的财务风险，缓解了公司未来新增银行贷款的部分资金需求，提升了公司的持续经营能力。

4、强化经营管理机制，不断提升管理效能。

公司持续优化“集中化管控、专业化经营、精细化管理”的经营模式，建立健全符合公司实际运营的规章制度，对内部工作制度及流程不断地修订和完善，全面提升精细化水平的管理，用制度为企业发展保驾护航。报告期内，公司持续推进系统制度建设和内控体系建设，加大制度的宣导和执行力度，严格按照上市公司法律规范运作的要求及《公司章程》规定的程序召集、召开公司的股东大会、董事会和监事会，严格履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，进一步增强上市公司透明度，进一步提升法人治理水平和规范运作水平。

公司高度重视信息化在企业运营管理中的作用，在不断推进经营与生产过程信息化、数字化、智能化建设的同时，致力于建立高效、协同、可复制的流程化组织。目前，公司已全面启用 OA 协同办公操作系统，积极引入企业资源计划管理系统(ERP)、MES 管理系统等现代信息化管理手段。报告期内，公司充分利用信息化工具，进一步推动了流程化组织的搭建，助推公司日常工作及重点项目的开展。

公司始终把风险控制工作放在重要位置，在管理体系、风险教育、合规经营、业务管控等方面强化风险管理工作，报告期内，公司风险管理妥当，未出现风险事件。

5、积极履行社会责任，助力企业可持续发展。

我国经济已经由高速增长阶段转向高质量发展阶段。习近平总书记指出，高质量发展是创新成为第一动力、协调成为内生特点、绿色成为普遍形态、开放成为必由之路、共享成为根本目的的发展，我国社会的绿色发展和市场的多元需求，将加速促进新能源技术的多样性发展。

公司紧跟导向，在实行精细化管理的同时，积极践行社会责任，努力实现一体化的可持续发展理念。为了贯彻国家和地方颁布的环境保护法律、法规，在发展生产的同时保护好生态环境，公司在生产经营过程中及项目建设过程中，采取了一系列环境保护措施和污染控制方案，对废水、废气等污染物排放以及环保设施运行建立了考核机制。公司按照生产作业洁净度的要求，不断提升和优化环境指标，加快推进节能升级步伐，切实维护员工的安全与健康，持续推进“国家绿色工厂”标准在公司全范围内实施，推动产业绿色转型升级，实现绿色发展。公司全年各项污染物排放均处于受控状态，污染物排放满足排污许可证要求，监督性监测全部达标。

安全生产工作助力企业可持续发展的重要要素之一，公司建立了完善的《安全管理手册》，确定了公司生产活动和其它应遵守的安全责任要求，规定了安全生产责任制的制定、沟通、培训、评审、修订与考核，确保公司管理层、各个部门和各类人员在各自职责范围内，对安全生产层层负责，确保安全生产目标的实现。

作为上市公司，公司在加快自身经营发展的同时，始终不忘回报社会，积极履行企业社会责任。报告期内，公司认真贯彻落实国家关于疫情防控工作的各项决策部署，充分发挥企业自主防疫的战斗堡垒作用，建立健全疫情防控工作体系，完善常态化防疫机制，强化责任意识，落实好工作责任，提高全体员工的防疫意识，将疫情防控工作落实到每个员工，取得公司零确诊、零感染的好成绩。

全面防疫的同时，公司积极支持国家财政税收和地方经济建设，诚信经营，依法纳税。积极配合当地政府部门、税务部门的各项工作，为增加地方财政收入，促进地方经济发展和社会进步做出了积极的贡献。

弘扬“一方有难，八方支援”的中华民族优秀传统文化，报告期内，面对百年不遇的暴雨灾害，公司迅速筹集帐篷、床、被褥等物资，经过一日的运输，成功送达山西稷山县防汛抢险指挥部，为抗洪救援略尽绵薄之力。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）公司所处行业概况

铜箔是现代电子行业必不可少的基础材料，按生产工艺的不同分为压延铜箔和电解铜箔两类。根据应用领域及产品规格不同，电解铜箔可分为锂电铜箔、电子电路铜箔，其中锂电铜箔主要应用于锂离子电池领域，如消费类锂电池、动力类锂电池及储能用锂电池等；电子电路铜箔根据其自身厚度和技术特性主要应用于不同类型的印制电路板（PCB）。

随着锂离子电池的推广应用及下游产业的蓬勃发展，呈现出广阔的市场前景。锂离子电池应用领域不断增加，已在便携式电器如手提电脑、摄像机、移动通讯中得到普遍应用，近年来，在新能源汽车领域的应用规模迅速攀升。

公司主要从事电解铜箔的研发、生产和销售，产品主要应用于动力锂电池生产制造，少部分用于消费类电池和储能电池，在国内动力锂电铜箔领域的市场占有率较高，稳居国内市场领先水平，在青海省西宁市、广东省惠州市全资拥有两个铜箔生产基地，是国内主要知名锂离子电池厂商的供应商，具有较高的行业地位。根据《上市公司行业分类指引》，公司属于“制造业”之“有色金属冶炼和压延加工业”，行业编码为 C32；按照国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2017)》行业分类为“有色金属冶炼和压延加工业”。

根据 IEA（International Energy Agency，国际能源署）预测全球锂电池出货情况来看，可持续

发展方案下的全球电动汽车份额在 2030 年将提升至 13.4%。预计随着全球各国政策驱动、行业技术进步、配套设施改善以及市场认可度提高，新能源汽车销量将长期持续保持良好的发展态势。

我国目前的锂离子电池发展形势与全球一致，主要应用领域从简易、低功率逐步向高技术含量、大功率方向发展，新能源汽车动力锂电池因其优良的特性以及政策引导而成为目前发展较快亦较受重视的发展方向之一，市场规模将逐步提升。

受新冠疫情影响，为减缓补贴退坡对新能源汽车产业的冲击，财政部、科技部、工信部和发改委发布了《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，将新能源汽车推广应用财政补贴政策实施期限延长至 2022 年底。随着补贴政策退坡的延缓以及疫情得到逐步控制，未来销量有望持续向好。

（二）同行企业基本情况

公司同行业可比公司为广东嘉元科技股份有限公司（以下简称“嘉元科技”）、广东超华科技股份有限公司（以下简称“超华科技”）。以下信息均来自于可比公司公开信息。

序号	企业名称	基本情况
1	嘉元科技	证券代码：688388 主要从事各类高性能电解铜箔的研究、生产和销售。
2	超华科技	证券代码：002288 主要从事高精度电子铜箔、各类覆铜板等电子基材和印制电路板（PCB）的研发、生产和销售。
3	铜冠铜箔	证券代码：301217 主要从事各类高精度电子铜箔的研发、制造和销售等，主要产品按应用领域分类包括 PCB 铜箔和锂电池铜箔。

（三）公司所处的行业行政主管部门、监管体制、产业政策

1、行业管理体制及主管部门

电解铜箔行业目前主要由政府部门和行业协会共同管理。主管部门为中华人民共和国工业和信息化部，行业自律组织包括中国电子材料行业协会（CEMIA）、中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会（CCFA）、中国化学与物理电源行业协会（CIAPS）、中国电子电路行业协会（CPCA）等。

（1）行业主管部门

工信部主要负责拟订实施行业规划、产业政策和标准；监测工业行业日常运行；推动重大技术装备发展和自主创新；管理通信业；指导推进信息化建设；协调维护国家信息安全等。

（2）自律性组织

中国电子材料行业协会是从事电子材料的生产、研制、开发、经营、应用、教学的单位及其他相关的企、事业单位自愿结合组成的全国性的行业社会团体，主要职责为开展国内外技术交流、国外技术和贸易考察以及举办展览会和组织会议等服务活动；协助企业开拓国外市场和引进新技术，资金以及成果转让等活动；组织人才培养、提高企业素质；协助政府部委有关部门工作等。

中国电子材料行业协会电子铜箔材料分会由全国铜箔行业的铜箔生产企业和相关配套企业、代理商、科研院所以及设计、信息机构等单位组成的非营利性社会团体，其主要职责为维护会员和行业共同利益、推动产业进步发展、促进行业的信息技术交流、开展国际同行间的广泛合作等。

中国化学与物理电源行业协会是由电池行业企（事）业单位自愿组成的全国性、行业性、非营利性的社会组织，其主管部门为工信部，其主要职责为向政府反映会员单位的愿望和要求，向会员单位传达政府的有关政策、法律、法规并协助贯彻落实；开展对电池行业国内外技术、经济和市场信息的采集、分析和交流工作，组织订立例行规约，并监督执行，协助政府规范市场行为；组织制定、修订电池行业的协会标准，参与国家标准、行业标准的起草和修订工作等。

中国电子电路行业协会是隶属中国工业和信息化部业务主管领导、经民政部批准成立的具有独立法人资格的国家一级行业协会，由 PCB 等原辅材料、专用设备以及部分电子装连和电子制造服务的企业以及相关的科研院校组成，其主要职责为：发动广大企业参与制订行业标准；参与海关用语和单耗的制订；编辑出版印制电路信息报刊和专业书籍；主办行业相关展览会、信息/技术论坛；开展职工技能培训和各类讲座；进行行业调查及每年公布“中国电子电路百强企业排行榜”；发布每年度产业发展报告等。

2、主要法律法规及产业政策

时间	发布主体	名称	主要内容
2011 年	发改委、科技部、工信部、商务部、知识产权局	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》	将“锂电池用高性能、低轮廓电子铜箔”纳入当前优先发展的高技术产业化重点领域
2011 年	中国化学与物理电源行业协会	《中国化学与物理电源（电池）行业“十二五”发展规划》	推动动力型锂电池的产业化，提高动力型锂离子电池的安全性、使用寿命，提高我国锂电池在笔记本电脑领域的市场份额
2012 年	国务院	《电子信息制造业“十二五”发展规划》	电子铜箔列为“十二五”期间的发展重点之一
2012 年	国务院	《电子基础材料和关键元器件“十二五”专项规划》	将“覆铜板材料及电子铜箔”列入作为发展重点的新型元器件材料之中
2014 年	中国有色金属工业协会	《有色金属行业高新技术产品推荐目录（2013）》	将电解铜箔纳入高新技术产品推荐目录，具体归入类别为“铜及铜合金高新技术产品”，

时间	发布主体	名称	主要内容
			性能指标为“用电解法生产的卷状或片状铜箔，纯度 $\geq 99.8\%$ ，厚度 ≤ 18 微米”
2015 年	工业和信息化部	《产业关键共性技术发展指南（2015 年）》	将高比能量金属锂体系电池技术、锂离子电池关键材料及设备技术确定为优先发展的产业关键共性技术。
2015 年	国务院	《中国制造 2025》	继续支持电动汽车、燃料电池汽车发展，掌握汽车低碳化、信息化、智能化核心技术，提升动力电池、驱动电机、高效内燃机、先进变速器、轻量化材料、智能控制等核心技术的工程化和产业化能力，形成从关键零部件到整车的完整工业体系和创新体系，推动自主品牌节能与新能源汽车同国际先进水平接轨。
2016 年	国务院	《“十三五”战略性新兴产业发展规划》	将新能源汽车产业作为重点发展的战略性新兴产业之一，目标包括实现新能源汽车规模应用，到 2020 年，实现整体技术水平保持与国际同步，形成一批具有国际竞争力的新能源汽车整车和关键零部件企业；并提出建设具有全球竞争力的动力电池产业链，培育发展一批具有持续创新能力的动力电池企业和关键材料龙头企业，到 2020 年，动力电池技术水平与国际水平同步，产能规模保持全球领先。
2017 年	财政部、科技部、工信部、发改委	《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》	对补贴政策作出相应调整，提高了准入车型目录门槛并动态调整、对补贴标准进行调整、改进补贴资金拨付方式等
2017 年	工信部、发改委、科技部、财政部	《促进汽车动力电池产业发展行动方案》	2018 年前保障高品质动力电池供应；大力推进新型锂离子动力电池研发和产业化，2020 年实现大规模应用。到 2020 年，新型锂离子动力电池单体比能量超过 300 瓦时/公斤；系统比能量力争达到 260 瓦时/公斤、成本降至 1 元/瓦时以下，使用环境达 -30°C 到 55°C ，可具备 3C 充电能力。到 2025 年，新体系动力电池技术取得突破性进展，单体比能量达 500 瓦时/公斤。
2018 年	财政部、工信部、科技部、发改委	《关于调整完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》	根据动力电池技术进步情况，进一步提高纯电动乘用车、非快充类纯电动客车、专用车动力电池系统能量密度门槛要求，鼓励高性能动力电池应用。
2018 年	科技部	《“十三五”材料领域科技创新专项规划》	将有色金属材料技术中的有色金属材料先进制备加工技术作为重点发展方向。
2019 年	发改委	《推动重点消费品更新升级畅通资源循环利用实施方案（2019-2020 年）》	各地区部分应大力推动汽车产业电动化、智能化、绿色化，积极发展绿色智能家电，加快推进 5G 手机商业应用，加强人工智能、生物信息、新型显示、虚拟现实等新一代信息技术在手机上的融合应用。

时间	发布主体	名称	主要内容
2019 年	财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委	《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》	按照技术上先进、质量上可靠、安全上有保障的原则，适当提高技术指标门槛，保持技术指标上限基本不变，重点支持技术水平高的优质产品，同时鼓励企业注重安全性、一致性。
2019 年	工信部	《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》	到 2025 年，我国新能源汽车市场竞争力明显增强，动力电池、驱动电机、车用操作系统等关键技术取得重大突破，安全水平全面提升。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，高度自动驾驶汽车实现限定区域和特定场景商业化应用，充电服务便利性显著提高。
2019 年	国家发改委	《产业结构调整指导目录（2019 年本）》	将锂电池、新型结构(卷绕式、管式等)密封铅蓄电池等动力电池、储能用锂电池和新型大容量密封铅蓄电池、超级电池和超级电容器列为鼓励发展的轻工产品
2020 年	财政部、工信部、科技部、发改委	《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》	延长补贴期限，平缓补贴退坡力度和节奏；适当优化技术指标，促进产业做优做强；完善配套政策措施，营造良好发展环境。
2020 年	财政部、工信部、科技部、发改委	《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》	进一步明确了 2021 年新能源汽车推广应用财政补贴政策有关要求。明确了不同类型、不同领域车辆产品的补贴标准，为补贴政策精准执行提供依据。
2021 年	国务院	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》	聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能。
2021 年	国家发改委、国家能源局	《关于加快推动新型储能发展的指导意见》	到 2025 年，实现新型储能从商业化初期向规模化发展转变，装机规模达 3000 万千瓦以上。到 2030 年，实现新型储能全面市场化发展。
2021 年	工信部	《重点新材料首批次应用示范指导目录（2021 版）》	将极薄铜箔列为先进有色金属材料，将锂电池超薄型高性能电解铜箔列为新型能源材料。

（四）行业供求发展趋势

1、下游新能源汽车市场前景广阔

在新能源汽车产业的快速发展带动下，动力锂电池也蓬勃发展，产销量快速提升。由于锂电池在能量密度、充放电性能、环境友好等方面的优势，已成为新能源汽车动力电池的主力，并且将在未来较长时间内作为新能源汽车的主要动力来源。根据中汽协数据，2021 年我国新能源汽车产销量分别达到 354.5 万辆、352.1 万辆，同比增长分别为 159.5%、157.5%，根据数据的统计与分析，新能源汽车市场将持续保持需求旺盛，与之配套的动力电池市场及产业链也呈现高景气的态

势，后续销量仍有望保持增长。

从渗透率来看，根据《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》，2025 年新能源汽车新车销量占比将达到 20%左右。根据中国汽车动力电池产业创新联盟数据，2021 年我国动力电池装车量累计 154.5GWh，同比增长 142.8%，未来具有增量市场空间。新能源汽车市场成长期上升趋势，成长空间广阔，预计将继续带动锂电池行业以及锂电铜箔行业快速发展。

2、锂电铜箔行业高端铜箔产品需求旺盛

受下游新能源汽车行业续航需求增加、高能量密度电池享受更高补贴等因素影响，锂离子电池向轻薄化、高能量密度发展趋势明显。动力锂离子电池对性能要求的进一步提升，推动铜箔企业不断提升产品技术指标及生产能力满足下游企业的升级需求，从而不断提升产品竞争力。目前我国锂电铜箔以 6 微米、8 微米为主，为了提高电池能量密度，除厚度外，抗拉强度、延伸率、耐热性和耐腐蚀性等也是锂电铜箔的重要技术指标，6 微米极薄及更薄的铜箔成为国内主流锂电铜箔生产企业布局的重心，目前 4 微米、4.5 微米等更薄的锂电铜箔产品已在宁德时代、中创新航（原中航锂电）等动力锂电池头部生产企业中开展应用。此外，新型 3C 数码市场如无人机、可穿戴设备等近年来发展迅速，对高端锂离子电池的需求增多，也带动了高端锂电铜箔需求增长。

3、下游印制电路板行业发展也将提升高端铜箔需求

中低档电解铜箔产品在印制电路板行业的同质化竞争同样日趋激烈，但由于 5G、物联网、汽车电子、工业智能化等迅速的发展，对电子电路铜箔的品质、高性能、特殊性能提出了更高的要求，对于高档高性能铜箔如高频高速电路用铜箔、IC 封装板极薄铜箔、大功率及大电流电路用厚铜箔等需求明显增加。尤其是 5G 时代的到来，全球对于高频高速 PCB 用铜箔需求迅速增加。

（五）进入本行业的主要障碍

1、投资规模及运营资金壁垒

锂电铜箔的技术含量高，对生产工艺与设备的要求严格。国内新进厂商需具备自行设计、加工锂电铜箔生产的关键设备的能力。同时，锂电铜箔设备投入规模要求高，且具有较强的规模经济特点，在投资建厂时的关键设备购置、基础建设投入方面需要具备充足的资金实力。此外，锂电铜箔行业以金属铜产品为最重要的基础原材料，金属铜产品属于大宗商品，对采购方的资金实力也要求较高。因此，锂电铜箔行业的投资规模和运营资金规模要求成为了新进入者所面临的壁垒之一。

2、技术要求高

锂电铜箔的生产技术是一种以经验积累为主的制造技术，需要通过长期的生产实践摸索、总结与创新才能获得，如复合添加剂的制备技术、生箔技术、后处理技术等，均难以通过简单复制被新进生产厂商所掌握。锂电铜箔不但要具有耐热性、抗氧化性，而且要求表面无针孔、皱纹，

与层压板要有较高的抗剥强度，没有处理微粒迁移等基板污染现象等，属于技术层次较高的铜加工材料。这些因素都构成了进入锂电铜箔行业较高的技术壁垒。

3、专业人才的紧缺

积累上述技术和经验需要专业的人才，但目前国内很少高等院校培养此类专业人才，更多的专业技术人员是由企业在生产活动中通过长时间的生产实践进行培养。因此，专业技术人员也是进入锂电铜箔行业的另一重要壁垒。

4、销售渠道和品牌建设

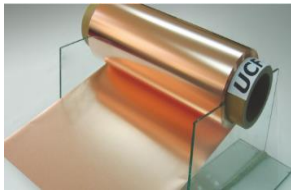
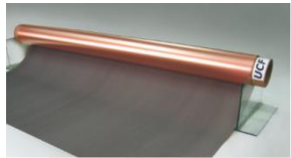
经过多年的市场竞争，行业中容易开拓或者含金量高的销售渠道已经被先进企业占领，下游锂电池头部企业筛选供应商要求严格，且一旦确定了合格供应商后不再随意更换，新进入者想要获取优质客户就必须支付更大的开拓成本，特别是很多铜箔厂商与下游优质客户之间建立了稳固的战略伙伴关系。此外，优秀的品牌建设非一日之功，锂电铜箔行业内的知名企业均经历多年发展才赢得了市场的认可与肯定。因此，销售渠道和品牌建设是新进入者面临的壁垒之一。

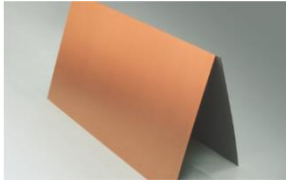
三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务及主要产品

公司主要从事锂离子电池用电解铜箔的研发、生产和销售，产品主要应用于锂电池生产制造。同时，公司报告期内还从事电线电缆及附件业务与物资贸易等业务。报告期内，公司聚焦锂电铜箔主业，主营业务未发生重大变化。

公司主要电解铜箔产品包括 4-6 微米极薄锂电铜箔、8-10 微米超薄锂电铜箔、9-70 微米高性能电子电路铜箔、105-500 微米超厚电解铜箔等。公司的主要产品及用途如下：

序号	名称	示例图片	产品简介与应用
1	锂电池用电解铜箔		名义厚度 4 至 10 微米的双面光锂电铜箔。双面光锂电铜箔具有双面结构对称、金属密度接近铜理论密度、表面轮廓度极低、较高的延伸率与抗拉强度等特性，与负极材料接触面积大，可明显降低负极集流体与负极材料之间的接触电阻，提高锂离子电池的体积容量与结构的对称性，具有良好的耐冷热膨胀性能，可明显延长电池的使用寿命。主要应用于汽车动力电池、3C 锂电池等行业。
2	印制电路板用电解铜箔		名义厚度 9 至 70 微米的标准轮廓高温延展性铜箔，具有优异的常温储存性能、高温抗氧化性能、优良的高温延伸性能，适用于各类树脂体系的双面、多层印制线路板。

3	超厚电解铜箔		<p>名义厚度 105 至 500 微米的甚低轮廓度高温延展性超厚电解铜箔，产品为片状，不但具有等轴细晶、低轮廓、高强度、高延伸率的优良物理特性，同时具有高剥离强度、无铜粉转移、圆形清晰的 PCB 制造性能，适用于电力、汽车等大功率电路用“大电流 PCB”的制造。</p>
---	--------	---	--

（二）经营模式

公司主要从事锂离子电池用高档铜箔生产与销售及锂电池材料开发业务，以“集中化管控、专业化经营、精细化管理”为经营理念，即公司总部建立统购统销制度及集中采购、销售管理平台进行统一管控和资源配置；所属企业开展产品生产、技术革新和成本控制，专注品质提升、技术创新和降本增效；公司总部及子公司加强管理提升，着力推行专业化经营和信息化管理，实现经营目标。

公司主要经营模式如下：

1、采购模式

（1）采购管理体系

公司设立了全资子公司百嘉达，并对电解铜箔业务建立了统购统销制度。百嘉达作为公司的集中采购、销售管理平台，对公司电解铜箔业务日常生产经营所需的主要原材料、辅助材料等统一采购。百嘉达在铜箔生产基地设驻当地采购部门，负责实施当地生产部门具体的采购。

公司生产经营用主要原材料有：铜、硫酸等。公司制定了完善的《物资采购管理制度》，对于铜材等主要原材料与合格供应商签订原材料供应框架合同，力求建立较为稳定的采购渠道以保证原材料的及时、充足供应。框架合同签订后，再依据生产部门的具体采购需求向供应商下达采购订单。

（2）采购计划的制定和实施

公司每月由生产部门按照生产计划编制物资需求计划，并在当月将下月的采购计划上传到物资采购系统，对于生产部门的临时采购，可编制月份物资临时采购计划。百嘉达的采购管理部负责对生产部门的采购计划进行审批并组织采购。

根据公司制定的《物资采购管理制度》，对于一定额度以内单次原材料采购，百嘉达采购管理部授权驻生产公司当地的采购部门自行采购；对于超出额度范围的单次采购，由百嘉达采购管理部执行统一采购。

公司制定了健全的采购价格管理制度，采取协议定价采购、询价采购、公开市场采购等方式，选择性价比高的供应商。对于询价采购方式，采购人员对采购订单涉及的物资，应当从供应商管理信息系统中选择三家及以上符合采购条件的供应商进行询价，将询价、议价结果与历史采购价

格进行比较，并编制《物资采购商务评定表》报生产部门负责人、采购管理部负责人等进行审批，审批通过后执行采购。

(3) 供应商管理

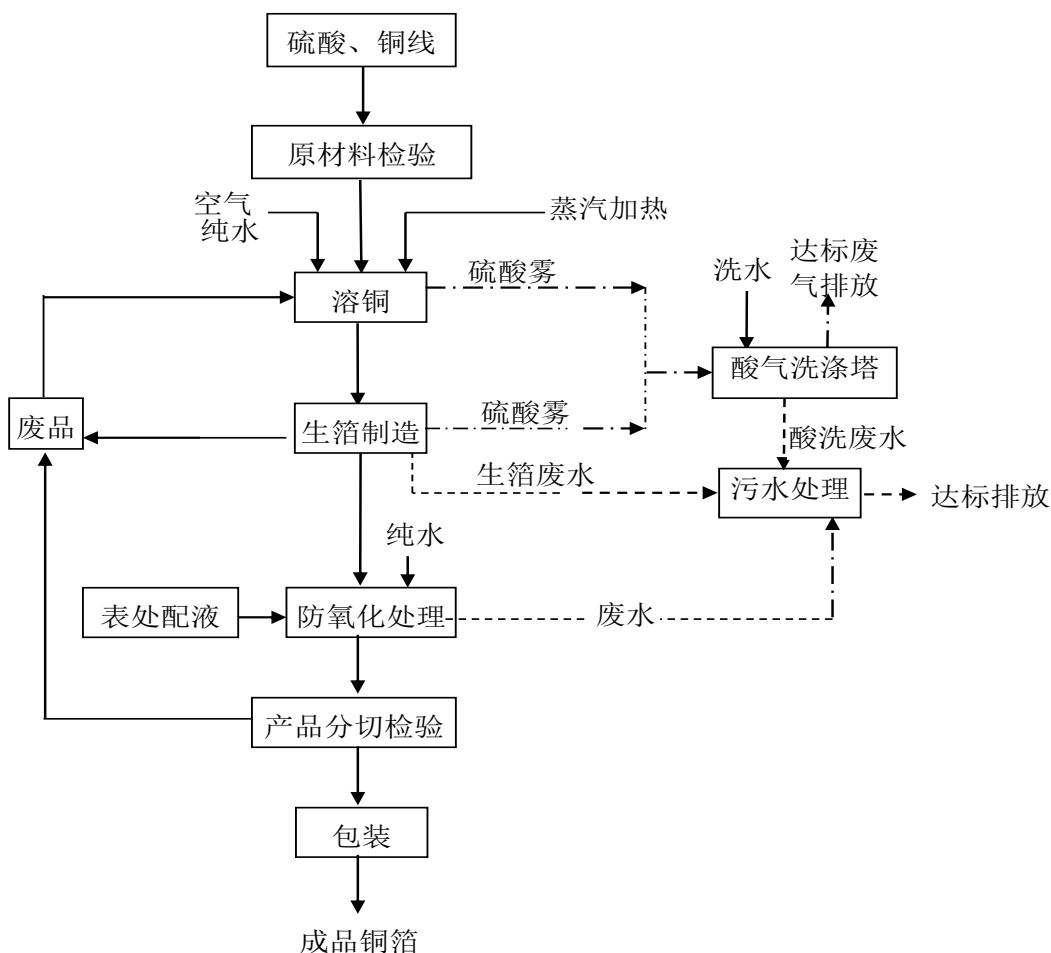
公司按照《物资采购管理制度》中《物资供应商管理权责表》，对原材料的供应商进行管理。

百嘉达的采购管理部建立了物资供应商资格评审制度，由采购管理部对供应商的技术、质量、信誉等情况进行审查及现场考察，编制《供应商资质评定表》上报公司分管采购副总经理及总经理审批，审批通过的供应商成为公司的合格供应商，进入公司物资供应商管理信息系统。

公司对供应商实行考核分级制度，考核项目包括质量、交期、服务、价格和售后服务等方面；对于考核不合格的供应商，取消其合格供应商资格，不再向其进行采购。

2、生产模式

公司的铜箔生产模式为以销定产，根据客户需求下达订单后连续性生产。公司铜箔的主要生产工艺流程包括电解液制备、生箔制造、表面处理、分切包装以及相关的检测控制等工序。具体的工艺流程如下图所示：

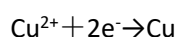


(1) 电解液制备工序

电解液制备是电解铜箔生产的第一道工序，主要是将淬火处理后的铜料（铜线、铜米等）投入溶铜罐中，与稀硫酸溶液进行反应成为硫酸铜溶液，再经一系列的过滤净化、温度调整、电解液成份调整等步骤，制备出纯度很高、成份合格的电解液，以满足连续电沉积铜箔的生产需要。

（2）生箔制造工序

生箔制造过程是一个电解过程，一般采用表面涂钛的、由专用钛金属制作的辊筒作为阴极辊，以表面涂铌、钽混合物的钛材料辊筒为阳极，在阴阳极之间加入硫酸铜电解液，利用专有的低电压、大电流电子技术，通过电化学反应，使电解槽内的电解液铜离子生成箔状铜单质，阴极辊上便有金属铜析出。其电子反应式如下：



通过这一电解反应过程，铜离子附着到连续转动的高性能的钛质阴极辊上，生成铜结晶粒子。随着阴极辊的不断转动，铜不断地在辊面上析出，而不断地将析出的金属铜从辊面上剥离，再经过水洗、烘干，缠绕成卷，这就形成了生箔。通过调节电解工艺参数及配方、阴极辊转速、电流等，即可生产出不同厚度的铜箔。

通过电解生成的铜箔在空气中很容易氧化，不能满足下游客户的要求，故在生箔机后端设置有防氧化装置，对生成的铜箔进行防氧化处理，以满足下游生产需要。

（3）分切、检验、包装工序

生箔制造工序后进入分切工序，根据客户的不同需求对铜箔进行最后加工，由专用分切机进行裁剪分切，质检合格后包装、出厂。

3、销售模式

（1）销售管理体系

公司设立了百嘉达，并对电解铜箔业务建立了统购统销制度，由百嘉达作为公司的集中采购、销售管理平台，对于子公司生产的铜箔产品，均由子公司销售给百嘉达，再由百嘉达统一对外销售，部分客户验厂后指定销售方的除外。

公司铜箔产品主要采取直销的方式进行销售，公司锂电铜箔的主要客户群体为知名动力电池企业，公司与宁德时代（CATL）、比亚迪、中创新航（原中航锂电）、国轩高科、亿纬锂能、孚能科技、LG 化学、松下、ATL、SKI 等国内外主要动力电池企业合作关系持续稳定，不断夯实锂电铜箔领域的市场地位。

（2）定价模式及信用政策

公司的铜箔产品定价模式采取行业内通行的定价方法，即“铜价+加工费”的模式，当月销售价格组成中的“铜价”取电解铜的上月的每日市场价格的算术平均数；价格组成中的“加工费”，对于

不同规格、不同质量等级的铜箔产品制定不同的加工费标准。一般来说，电解铜箔的产品厚度越薄，技术要求也越高，对应的加工费用也越高。百嘉达每月会根据上月铜价的波动情况和市场供需情况对产品销售价格进行相应调整。

公司制定了严格的货款资金回笼期限，主要根据与合作客户的合作年限、客户行业口碑及实际履约情况等，对于不同客户采用不同的信用政策。报告期内，公司对客户的信用政策主要包括月结 30 天和月结 60 天。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、产能规模优势

近年来，公司抓住新能源汽车产业及锂电池产业蓬勃发展的机遇，集中资源和精力发展主营业务，逐步加强主业投入和布局，优化产业结构。公司拥有五大生产基地，分别坐落在国内东北地区、西北地区、华东地区、华南地区。

公司主营业务锂电铜箔为主的生产基地坐落在青海省西宁市、广东省惠州市，是国内行业领先的铜箔生产企业之一，其中青海铜箔基地定位于充分发挥地处“一带一路”的区位优势，在新能源产业链中积极抢抓机遇，继续发挥电费低廉、上下游产业连通的的优势。报告期内，青海铜箔基地在产产能 3.5 万吨/年，2021 年在建产能 1.5 万吨/年，筹建产能 1.5 万吨/年，截至本报告披露日，青海在建项目进展顺利，建成后总产能将达到 6.5 万吨/年；惠州铜箔基地定位于利用粤港澳大湾区区域地理位置优势，整合公司人员、产品、技术、市场、营销和服务等方面的资源，进一步推进公司国内外市场业务发展，报告期内，惠州铜箔基地在产产能 0.8 万吨/年，在建产能 1.2 万吨/年，截至本报告披露日，1.2 万吨/年新建产能已完成调试，开始量产，满产后总产能将达到 2 万吨/年。两个铜箔生产基地建成后将达到 8.5 万吨/年，处于行业领先地位。未来几年，公司将根据市场需求情况，进行稳步扩建以保持公司在行业内的领先地位。

2、研发与技术优势

公司长期致力于新能源新材料的科技创新。为了更好地满足下游客户对产品质量及种类的需求，为其提供高品质、高附加值的电解铜箔，公司在经营过程中持续不断地进行技术创新。

如今，铜箔厚度的轻薄化是锂电池材料发展的趋势之一，公司凭借雄厚的研发实力和经验丰富的研发团队，已研发出多种新型极薄电解铜箔产品。公司研发的 6 微米锂电铜箔经过多年发展，已成长为行业主流产品，在公司 6 微米铜箔产品持续放量的同时，公司又再次创新研发并量产 4.5 微米和 4 微米极薄型锂电铜箔，目前 4.5 微米和 4 微米极薄型锂电铜箔已量产并逐步提升产品占比。公司在拥有多年技术积累的同时又具备先进的生产设备，可采用柔性生产模式，能够快速有效地转换产品类型，实现多品种批量稳定生产供货。

“满则虑谦，平则虑险，安则虑危”，打铁还需自身硬，截至报告披露日，公司成立了诺德新能源材料研究院，研究院是公司吸纳聚集行业顶尖科技人才的优质窗口，是进一步夯实公司的人才建设的重要工作，研究院也将着眼技术优化升级，攻克铜箔产业前沿和共性的关键技术。

公司未来主要的研发方向包括：更薄的高抗拉和高延伸率锂电铜箔、微孔铜箔以及 5G 高频高速电子电路用的标准铜箔等。极薄型锂电铜箔的稳定批量生产，需要通过长期技术研发投入和生产实践积累以及不断总结与创新才能获得，如复合添加剂的制备技术、生箔技术和后处理技术等，均难以通过简单复制被新进生产厂商所掌握。公司拥有制液、生箔为一体的独立设备系统，用于开发复合添加剂的制备技术，进行工程放大试验，并拥有多种先进设备技术以及设计、加工组装，可以满足客户的弹性需求。公司拥有专门的添加剂配制室，完备的添加剂配制器材及控制系统，并由有十余年工作经验的技术员工负责配制添加剂。公司的电解液过滤器技术、复合添加剂的制备技术、生箔技术、后处理技术以及原材料及产品的测试技术等均属于国内领先的铜箔生产技术。

3、客户资源优势

公司铜箔产品主要为锂电铜箔，基于在锂电铜箔行业多年的技术积累，公司积极根据客户需求的变化进行产品结构的果断调整，加大了 6 微米铜箔的生产，同时实现小于 6 微米铜箔的技术升级和产品应用。公司在产能规模、高端产品、人才技术和市场客户积累等方面处于国内动力锂电铜箔领域领先地位，业内具有较高的行业地位。公司在国内市场上，与宁德时代（CATL）、比亚迪、中创新航（原中航锂电）、国轩高科、亿纬锂能和孚能科技等客户保持稳定合作，同时也批量供货于海外客户 LG 化学、松下、ATL 和 SKI 等，公司将不断夯实现有的客户结构、做好核心客户服务，并同时拓展锂电铜箔领域的新布局。

4、企业文化与管理团队优势

公司以“致力成为全球锂电铜箔领导者”为使命，追求“精益求精、尽善尽美”的运营理念。公司的管理团队由锂电铜箔行业优秀的管理人才、技术人才组成，结合公司发展的需要制定了严格的质量管理体系和成熟的市场营销机制，为公司的持续发展提供了有力的支持。近几年，公司所获荣誉涵盖业内权威机构颁发的重要奖项。2020 年，公司被高工产业研究院授予“年度好产品奖——其他材料类·金球奖”“年度创新技术奖——其他材料类·水晶球奖”以及“中国锂电产业五十强企业”等荣誉，此外还获得了 2020 年中国锂电电动车行业金鼎奖、2020 年度中国制造业上市公司价值 500 强、2021 年起点电动网金鼎奖等奖项、2021 年中国电子材料行业协会工作突出贡献奖、第四届（2021 年）中国电子材料行业电子铜箔专业前十企业、第四届（2021 年）中国电子材料行业综合排序前五企业，同时，公司也是中国电子材料协会电子铜箔分会第三届理事长单位、深圳市智能化学会第三届理事会理事单位。

五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 44.46 亿元，较上年同期增加 106.32%，实现归属于上市公司股东的净利润 40,508.46 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,445,676,166.83	2,154,765,316.68	106.32
营业成本	3,346,453,995.22	1,714,432,420.59	95.19
销售费用	37,024,810.51	25,427,624.63	45.61
管理费用	178,203,875.63	139,164,704.16	28.05
财务费用	219,395,426.98	212,333,292.62	3.33
研发费用	156,845,930.96	73,791,731.94	112.55
经营活动产生的现金流量净额	1,043,332,001.58	516,531,198.73	101.99
投资活动产生的现金流量净额	-494,417,238.79	-81,565,914.64	-506.16
筹资活动产生的现金流量净额	-843,174,788.69	845,346,632.62	-199.74

营业收入变动原因说明：主要系公司本期产品销售数量增加及价格上涨等所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司本期产品销售数量增加及生产用主要原材料价格上涨等所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司本期销售额增加导致工资性费用、业务招待费及保险费等增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司本期员工股权激励计提股份支付费用、保险费增加等所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司本期长期融资利息增加等所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司本期加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期收回货款增加等所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期铜箔工程项目支出等所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上年收到非公开发行股票募集资金等所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

无

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 率 (%)	营业收入 比上年 增减	营业成 本比上年 增减	毛利率 比上年 增减

				(%)	(%)	(%)
电子信息材料	4,086,346,935.53	3,080,871,954.50	24.61	116.43	101.26	增加 5.69 个 百分点
电线电缆	286,496,519.98	256,435,823.39	10.49	46.97	51.71	减少 2.80 个百 分点
贸易	56,268,605.80	302,441.45	99.46	207.40	100.00	减少 0.54 个 百分点
融资租赁				-100.00	-100.00	不适用
合计	4,429,112,061.31	3,337,610,219.34	24.64	106.74	95.54	增加 4.31 个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上 年 增减 (%)
铜箔产品	4,086,346,935.53	3,080,871,954.50	24.61	116.43	101.26	增加 5.69 个 百分点
电线电缆及附件	286,496,519.98	256,435,823.39	10.49	46.97	51.71	减少 2.80 个 百分点
贸易产品	56,268,605.80	302,441.45	99.46	207.40	100.00	减少 0.54 个 百分点
融资租赁				-100.00	-100.00	不适用
合计	4,429,112,061.31	3,337,610,219.34	24.64	106.74	95.54	增加 4.31 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上 年 增减 (%)
国内	4,128,561,314.98	3,071,557,536.97	25.60	106.64	93.45	增加 5.07 个 百分点
国外	300,550,746.33	266,052,682.37	11.48	108.12	123.33	减少 6.03 个 百分点
合计	4,429,112,061.31	3,337,610,219.34	24.64	106.74	95.54	增加 4.31 个 百分点
主营业务分销售模式情况						

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
------	------	------	---------	---------------	---------------	--------------

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铜箔	吨	35,633	35,074	1,098	61.65	72.74	4.57

产销量情况说明

无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电子信息材料	原材料、折旧、工资性费用、能源等	3,080,871,954.50	92.31	1,530,808,882.78	89.69	101.26	
电线电缆	原材料、折旧、工资性费用、能源等	256,435,823.39	7.68	169,032,699.55	9.90	51.71	
贸易	采购成本	302,441.45	0.01			100.00	

融资租赁	融 资 成本			7,038,019.59	0.41	-100.00	
合计		3,337,610,219.34	100.00	1,706,879,601.92	100.00	95.54	
分产品情况							
分产品	成本 构成 项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情 况 说 明
铜箔产 品	原材 料、 折 旧、 工 资 性 费 用、 能 源 等	3,080,871,954.50	92.31	1,530,808,882.78	89.69	101.26	
电线电 缆及附 件	原 材 料、折 旧、工 资 性 费 用、 能 源 等	256,435,823.39	7.68	169,032,699.55	9.90	51.71	
贸易产 品	采 购 成本	302,441.45	0.01			100.00	
融资租 赁	融 资 成本			7,038,019.59	0.41	-100.00	
合计		3,337,610,219.34	100.00	1,706,879,601.92	100.00	95.54	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 186,775.15 万元，占年度销售总额 42.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 454,783.88 万元，占年度采购总额 42.51%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	37,024,810.51	25,427,624.63	45.61
管理费用	178,203,875.63	139,164,704.16	28.05
研发费用	156,845,930.96	73,791,731.94	112.55
财务费用	219,395,426.98	212,333,292.62	3.33

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	156,845,930.96
本期资本化研发投入	15,611,864.43
研发投入合计	172,457,795.39
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.88
研发投入资本化的比重 (%)	9.05

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	101
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.91
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	3
本科	25
专科	17
高中及以下	55
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数

30 岁以下（不含 30 岁）	35
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	33
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	26
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	6
60 岁及以上	1

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	1,043,332,001.58	516,531,198.73	101.99
投资活动产生的现金流量净额	-494,417,238.79	-81,565,914.64	-506.16
筹资活动产生的现金流量净额	-843,174,788.69	845,346,632.62	-199.74

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
应收票据	5,080,781.08	0.06	13,846,166.50	0.17	-63.31	主要系公司上期持有的质押的银行承兑汇票已到期解押等所致。
应收款项融资	238,272,605.42	2.74	71,810,195.64	0.90	231.81	主要系公司本期销售增长票量

						增加所致。
其他应收款	31,047,214.94	0.36	62,240,809.79	0.78	-50.12	主要系公司本期收回转让诺德租赁 25% 股权尾款等所致。
其他流动资产	62,002,998.22	0.71	92,767,212.65	1.16	-33.16	主要系公司本期待抵扣进项税减少等所致。
长期应收款	1,928,606.64	0.02			100.00	主要系公司本期收租赁保证金增加等所致。
在建工程	423,476,232.66	4.86	13,712,281.38	0.17	2,988.30	主要系公司孙公司惠州电子新建铜箔工程项目增加、孙公司青海诺德新建铜箔项目、江苏联鑫设备改造增加等所致。
使用权资产	10,077,984.31	0.12			100.00	主要系公司本期执行新租赁准则，将租赁费用折现为使用权资产所致。
开发支出	8,553,484.09	0.10	2,870,365.06	0.04	197.99	主要系公司本期铜箔研发项目增加研发投入等所致。
长期待摊费用	2,205,131.98	0.03	4,978,426.68	0.06	-55.71	主要系本期装修费摊销所致。
递延所得税资产	25,360,095.05	0.29	10,472,842.54	0.13	142.15	主要系公司本期计提坏账准备及股份

						支付费用增加影响计提递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	591,337,922.57	6.79	336,547,412.74	4.20	75.71	主要系公司本期预付工程款增加所致。
衍生金融负债	22,800.00	0.00			100.00	主要系公司本期套期工具产生的损益所致。
应付票据	886,819,282.70	10.19	504,920,908.57	6.30	75.64	主要系公司本期采购货款采用票据结算增加所致。
合同负债	5,315,894.05	0.06	15,111,123.06	0.19	-64.82	主要系公司本期预收货款减少等所致。
一年内到期的非流动负债	332,666,771.06	3.82	515,973,626.98	6.44	-35.53	主要系公司本期偿还一年内的长期借款等所致。
长期借款	834,134,304.06	9.58	439,540,000.00	5.48	89.77	主要系公司本期长期借款融资增加等所致。
租赁负债	6,890,343.78	0.08			100.00	主要系公司本期执行新租赁准则,将应付未付租赁费转入租赁负债所致。
长期应付款	277,043,430.35	3.18	969,427,117.63	12.09	-71.42	主要系公司本期支付部分长期应付款等所致。
递延收益	71,344,751.44	0.82	44,065,945.41	0.55	61.90	主要系公

						司本期收到政府补助,确认递延收益增加所致。
其他综合收益	-8,958,893.28	-0.10	-4,636,520.60	-0.06	-93.22	主要系公司本期外币财务报表折算额及孙公司百嘉达套期公允价值变动减少等所致。
专项储备	2,200,175.73	0.03			100.00	主要系公司本期生产企业计提安全生产费所致。
盈余公积	103,449,723.82	1.19	72,287,004.18	0.90	43.11	主要系公司本期计提盈余公积所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	514,784,521.80	保证金、司法冻结款
固定资产	1,803,758,332.69	抵押
无形资产	52,019,993.65	抵押
投资性房地产	31,532,406.09	抵押
合计	2,402,095,254.23	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析” 五“报告期内主要经营情况”及六“公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

有色金属行业经营性信息分析

1 矿石原材料的成本情况

适用 不适用

2 自有矿山的基本情况（如有）

适用 不适用

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

打造深圳福田智能制造产业中心的事项

2018年12月28日，诺德投资股份有限公司召开第九届董事会第五次会议审议通过了《关于拟联合竞买土地使用权并缴纳竞买保证金的议案》，详见公司2018年12月29日公告临2018-092《诺德投资股份有限公司关于拟联合竞买土地使用权并缴纳竞买保证金的公告》；2019年12月25日，公司与深圳市福科产业运营管理有限公司（以下简称“福科产业运营”）、深圳天源迪科信息技术股份有限公司（以下简称“天源迪科”）、深圳市禾望电气股份有限公司（以下简称“禾望电气”）三家公司组成的联合体竞得位于深圳市福田区梅林街道宗地编号为B405-0266地块的国有建设用地使用权，详见公司2019年12月28日公告临2019-067《诺德投资股份有限公司关于联合竞得深圳市地块的公告》；2020年1月14日，公司与福科产业运营、天源迪科、禾望电气签署了《合作开发协议》，详见公司2020年1月16日公告临2020-002《诺德投资股份有限公司关于联合竞得深圳市地块设立合资公司的进展公告》；2020年5月25日，公司与福科产业运营、天源迪科、禾望电气成立深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司（以下简称“万禾天诺”），注册资本总额为人民币1,000万元，公司认缴出资额为人民币200万元。万禾天诺系“深圳（福田）智能制造中心项目”运营管理平台，将打造深圳福田智能制造产业中心。报告期内，公司与福科产业、禾望电气、天源迪科就《合作开发协议》内容达成进一步共识，各方拟与合资公司万禾天诺签署《深圳（福田）智能制造中心开发运营协议》及《租赁合同》，详见公司2020年1月16日公告临2021-106《诺德投资股份有限公司关于联合竞得土地及设立合资公司的进展暨关联交易的公告》。该项目目前处于工程建设阶段，报告期内公司积极推进该项目的建设进程，后续将根据项目进展情况及时履行信息披露义务。

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	公司名称	公司类型	企业类型	经营范围	注册资本(人民币万元)	总资产(人民币万元)	净资产(人民币万元)	营业收入(人民币万元)	净利润(人民币万元)
1	青海电子材料产业发展有限公司	子公司	有限责任公司	各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售；电解铜箔专用设备的开发	265,754.19	794,501.84	323,168.54	487,523.01	37,802.00
2	青海诺德新材料有限公司	孙公司	有限责任公司	各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售；电解铜箔专用设备的开发	158,500.00	326,200.01	165,152.93	101,348.28	15,197.85
3	深圳百嘉达新能源材料有限公司	孙公司	有限责任公司	为企业提供全方位供应链管理及相关配套服务；国内商业(不含限制项目)；进出口业务；企业管理咨询	50,000.00	211,097.06	54,971.71	498,834.53	6,736.94
4	惠州联合铜箔电子材料有限公司	孙公司	有限责任公司	电解铜箔、成套电解铜箔设备生产、销售	70,000.00	127,594.13	72,844.10	75,731.75	5,916.85
5	中科英华(香港)	子公司	有限责	销售热缩材料、铜箔及附件及其领域的四技服务	33,493.30万港币	62,251.12	35,163.05	70,471.26	4,401.21

	港) 商贸有限公司		任公司						
6	江苏鑫联电子工业有限公司	孙公司	有限责任公司	生产、加工电子专用材料(铜面基板)	2,590.03 万美元	44,097.3 8	19,065.4 0	65,474.3 6	4,216.6 3
7	中科英华长春高技术有限公司	子公司	有限责任公司	高分子材料、冷缩、热缩产品、高压电缆附件	16,000.0 0	11,105.8 9	8,404.91	6,225.00	14.11
8	湖州上辐电线电缆技术有限公司	子公司	有限责任公司	各种辐照电线电缆、光伏电缆生产销售, 电线电缆辐照加工	10,000.0 0	16,467.1 3	7,287.12	23,628.8 7	366.89
9	深圳诺德融资租赁有限公司	联营企业	有限责任公司	融资租赁业务和租赁业务; 向国内外购买租赁资产; 租赁财产的残值处理及维修; 租赁交易咨询	59,622.0 0	146,383. 24	105,625. 05	3,722.67	5.13
10	天富期货有限公司	联营企业	有限责任公司	商品期货经纪、金融期货经纪; 期货投资咨询	15,000.0 0	56,858.3 6	7,749.93	11,244.0 4	184.57

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、国内外环境

2021 年是中国共产党成立一百周年，是全面建设社会主义现代化国家新征程的开启之年，是实施“十四五”规划的开局之年，亦是极为不平凡的一年，随着政府加大逆周期调节力度、加强宏观政策协调，中国经济、社会等各领域平稳运行。根据政府工作报告，2021 年国内生产总值（GDP）比上年增长 8.1%，两年平均增长 5.1%，在全球主要经济体中名列前茅；经济规模达到 114.4 万亿元，稳居全球第二大经济体。2021 年全球疫情影响仍在持续，国际环境复杂严峻，对外贸易发展仍面临海运物流不畅、原材料价格高等诸多不稳定因素。2021 年我国坚定不移扩大对外开放，致力维护全球产业链、供应链稳定，推进共建“一带一路”，为全球合作发展注入新动力。未来材料行业及新能源行业面临形势依然复杂多变，市场竞争更加激烈，总体上看材料行业及新能源行业仍然处于重要战略机遇期。

2、原材料铜行业

2021 年，虽然疫情带来了一定的风险和不确定性，但受损产量的恢复和新项目的投产带来了消费的增加，同时，经济复苏后全球铜供应相对 2020 年有所改善。2022 年在碳中和碳达峰政策号召下，与可再生能源及新能源汽车相关的铜需求预计将有乐观增长。考虑到新冠疫情的不确定性，全球供应链瓶颈乐观预计在 2022 年下半年才能有所缓解，全球铜库存整体将保持较低水平，对铜价形成支撑。

3、新能源汽车行业

2021 年是“十四五”开局之年，从经济发展态势看，伴随政府部门持续巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，更好统筹发展和安全，继续做好“六稳”工作、落实“六保”任务，科学精准实施宏观政策，我国经济运行仍将保持在合理区间。在疫情反复、内需不足和供应链紧张的背景下，国务院办公厅《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》提出，到 2025 年我国新能源汽车市场竞争力明显增强，动力电池、驱动电机、车用操作系统等关键技术取得重大突破，安全水平全面提升。

中国新能源汽车行业已经从政策驱动转向市场拉动的新阶段，呈现出市场规模和质量双提升的良好发展态势。根据中国汽车工业协会的数据统计，2021 年新能源汽车市场呈现出爆发式增长，全年产销量分别为 354.5 万辆和 352.1 万辆，同比均增长约 1.6 倍，全年渗透率大幅攀升 8%至 13.4%，2021 年 12 月单月渗透率高达 19.1%。此外，自主品牌强势崛起，产品供给丰富多样，市场份额显著增加，供应链和产业链亦进一步完善并形成优势，重塑汽车工业发展新格局。同期，欧洲新能源汽车市场出现了井喷式增长，美国作为新能源汽车的主要市场之一也表现了极强的发展潜质。

未来随着政策的持续推进、基础设施的完善、消费理念的改变，全球新能源汽车的发展仍将加速，中国新能源汽车产业的快速发展，已逐步成为全球汽车产业电动化进程的重要引擎及创新高地，成熟的新能源汽车产业链将进一步带动锂电负极材料的成长。

4、锂电新材料行业

动力电池作为新能源汽车核心部件之一，近几年得益于政府及市场的极大关注，也取得了长足的发展。新能源汽车的快速发展为动力锂电池带来了广阔的市场空间，未来随着技术日益成熟、充电基础设施逐渐完善及多年示范推广的同时也对动力电池高续航里程、充电效率、轻量化等方面的需求日益提升。

根据高工产研锂电研究所（GGII）2021年9月预测的数据，预计2025年全球动力电池需求将达到1,273GWh，未来五年年复合增长率为46.9%；预计2025年中国动力锂电池出货量有望达到545GWh，未来五年年复合增长率为46.78%。随着全球能源结构的调整、二次能源使用比例的提升，新能源汽车未来还将作为分布式储能的终端之一，更加广泛地应用于能源存储、能源调度、能源使用领域。公司主营产品锂电铜箔作为新能源锂电池重要的材料，行业发展迅速，前景良好。

5、PCB 行业

PCB 是电子产品的关键电子互连件，行业属于电子信息产品制造的基础产业，与宏观经济周期相关性较高。在全球工业价值链向高端化、智能化、低碳化等因素的驱动下，新产业、新技术、新模式、新业态、新产品不断涌现并蓬勃发展。下游应用行业的蓬勃发展将带动 PCB 需求的持续增长，5G 通信、云计算、智能手机、智能汽车、新能源汽车等 PCB 下游应用行业将持续向集成化、自动化、小型化、轻量化、低能耗等方向研究与实践，根据 PrismaMark 预测，2020 年至 2025 年全球 PCB 产值的年复合增长率约为 5.8%，至 2025 年将增长至 863.25 亿美元。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司作为国内动力锂电铜箔行业的领先企业，将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，坚持战略导向、市场导向、价值创造、绿色低碳原则，转变发展理念和发展方式，调整产业结构和产业布局，创新体制机制和管理模式，保障能源安全和能源供给，提升科技创新和投资盈利能力，不断增强公司的竞争力、创新力和抗风险能力，稳步实现公司战略目标。

公司将基于国内外新能源汽车产业和动力锂电池材料产业快速发展的趋势，发挥企业自身优势，加大超薄锂电铜箔的生产与研发，定位于生产高端极薄锂电铜箔产品，力争做到上控资源、中提能力、下拓市场，夯实公司在国内锂电铜箔领域的领先地位，并积极维护与开拓国际市场，力争成为全球锂电铜箔市场的领导者。

公司发展战略符合国家关于新能源汽车产业未来发展的规划，既可以进一步新增动力锂电铜箔的供应量，又可以满足提高锂电池能量密度的技术需求，进而为支持和促进下游新能源汽车产

业和动力锂电池产业的发展和升级提供强大动力，也是公司参与未来高端产品市场竞争的重要举措。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年公司将继续坚持“提质扩量、优化结构”的发展思路，稳中求进推动公司主业发展。

1、创新突破、综合创效。

公司将通过加大研发投入，在不断开发新技术的同时持续推出新产品，提升高端产品竞争力、增加产品附加值；在 6 微米铜箔产品持续放量的同时，也保证 4.5 微米、4 微米锂电铜箔及微孔铜箔产品的规模化经营和超厚铜箔的批量化销售。未来公司主要的研发与创新方向以更薄的高抗拉锂电铜箔、微孔铜箔以及 5G 用 RTF 铜箔为主。

公司将努力构建产销联动、量质互动、效益协同的销售新格局，在公司销售规模持续增长的情况下降低运营成本，积极落实稳增长目标；进一步优化客户结构，考虑到优质客户能有效解决市场和技术两大核心问题，公司将继续紧跟长期稳定客户及海外客户核心需求，确保批量化生产后产品品质的稳定性。公司将继续推进在产业链工艺、质量、环保等技术等方面的降本增效，从而提升公司经营效益及推动主业良性的发展。

2、做好产能布局。

下游产业的加速布局带动上游产业产能扩张，为保证公司规模竞争优势，加快产业布局亦成为公司新一年重点发展事项。公司将推进新增生产线的建设，切实挖掘和提升有效产能，提升公司整体有效产能和产量的同时做好产业整合和管理协同，快速提升公司主要高端产品的市场占有率，持续加固客户粘性。

3、积极稳健开展资本运营。

合理运用资本力量是企业发展的关键动力，面临宏观经济形势及行业周期性波动的局势，公司立足核心主业、以提升公司主营业务核心能力为目标，充分利用上市公司资本运营平台及资本市场支持实业发展的机遇，适时推进资本市场再融资，加强产融结合，通过双轮驱动加快企业发展，积极稳妥地开展资本运营，助力公司主业持续发展和综合竞争力提升。

4、加强制度建设，保障公司稳健发展。

公司将持续完善公司内控体系和风险管理体系；加强信息化建设，提升管理运营效率；探索和完善激励及约束机制；继续加强员工绩效管理、干部选拔任用这两个方面制度建设，帮助骨干员工提升工作能力，为公司创造效益并实现自我价值；持续完善科学决策、执行和监督机制，提高公司整体的管理效率和效果，促进公司创新升级和稳健发展。

5、响应国家“双碳”号召，促进节能减排绿色制造。

习近平总书记从保障国家能源安全的全局高度，提出“四个革命、一个合作”能源安全新战略，为我国构建清洁主导、电为中心、互联互通、安全高效的现代能源体系，保障国家能源安全，推动能源行业高质量发展提供了遵循根本。在“双碳”目标以及市场认可度逐步提升的推动下，坚定发展新能源车已成全球共识。公司各制造工厂因地制宜地开展节能减排技术改造，新建项目将计划实施碳排放当量纳入技术经济评价体系。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产业政策变化的风险

公司主要业务为锂电铜箔的研发、生产和销售，锂电铜箔作为动力电池的核心部件之一，与下游的动力锂电池产业及新能源汽车产业的发展密切相关。新能源汽车产业属于战略性新兴产业，易受国家产业政策、补贴政策、准入政策技术要求等各类政策因素的影响。

近年来，国家对新能源汽车产业政策有所调整，未来若国家和地方政府对新能源汽车资金补贴、税收、车辆通行等方面的政策作进一步调整，导致动力电池及新能源汽车行业发展减慢，将对上游的动力锂电铜箔行业带来不利影响。

2、行业竞争加剧的风险

近年来，随着国家对新能源汽车产业的支持，新能源汽车市场在快速发展的同时，市场竞争也日趋激烈。锂电铜箔作为动力电池的核心部件之一，也不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式参与竞争，同时现有锂电铜箔企业亦纷纷扩充产能，市场竞争日益激烈。公司为锂电铜箔行业的领先企业，具有较强的技术和规模优势，但随着市场竞争压力的不断增大和客户需求的不断提高，未来业务发展将面临一定的市场竞争加剧的风险。

3、管理风险

目前，锂电池产业的蓬勃发展带来了锂电铜箔巨大市场需求，未来锂电铜箔面临广阔的市场空间，公司经营规模将进一步扩大，在经营管理、资源整合、市场开拓等方面对公司提出了更高的要求。随着公司规模将不断扩大，如短期内公司管理水平跟不上业务发展速度，将可能影响公司的效益和市场竞争能力。

4、原材料价格波动风险

公司主要产品电解铜箔的主要原材料包括铜、硫酸、液碱等，其中铜材是公司生产成本的主要构成部分，铜材价格波动将对公司的生产成本产生一定的影响。同时，公司所从事的铜箔行业属资金密集型产业，流动资金的需求较大，若铜价持续上涨可能导致公司日常流动资金的需求随之上升，将导致公司经营现金流紧张。

5、资产负债率较高的风险

电解铜箔行业作为资本密集型行业，其技术含量高，对生产工艺与设备的要求严格，具有明显的规模经济特点，其产能建设投入大，日常经营中的资金需求量也非常大。经过多年发展，公司资产负债率持续处于较高水平，较高的资产负债率导致利息支出较高，持续的高资产负债率限制了公司外部间接融资的空间，提高了公司的融资成本，财务费用的较大支出降低了公司的利润水平。公司将加强精细化管理，通过各种渠道和形式有步骤的降低负债率和财务成本，优化财务结构，并通过资本市场非公开发行股票等直接融资的方式降低资金成本，提高公司财务风险抵御能力。

6、技术风险

公司是国内铜箔领域的领先企业，通过紧跟行业技术发展动态，引进和培养高素质的技术人才，加强同国内外科研机构和同行业先进企业的技术合作，持续进行产品和技术的创新研发，公司构建了相对成熟的技术研发体系，形成了行业领先的产品和技术体系。但由于行业技术进步发展迅速，技术和产品的竞争层次日益提高，公司尚存在部分技术研发缓慢，不能紧跟市场发展的节奏和国家产业政策的导向，或导致公司技术和产品的市场竞争能力下降的风险。

7、汇率风险

汇率波动及外汇政策的变动将影响公司出口产品的销售价格。

8、新冠肺炎疫情风险

目前全球疫情反复，全球经济形势的不确定性与波动性加大，部分国家和地区的疫情尚未得到有效控制，将有可能对公司 2022 年业绩造成一定的不利影响。

9、安全生产及环保风险

公司在安全生产方面投入了大量资源，建立了较为健全的安全生产管理制度，并持续推进安全标准化管理，形成了较为完备的安全生产管理、防范和监督体系，但难以完全避免安全事故的发生。此外，若发生重大自然灾害，如暴雨、泥石流、地震等，可能会对生产线造成危害。同时，在生产过程中同样存在发生意外事故、技术问题、机械故障或损坏等的可能；这些技术问题、机械故障或损坏均可能导致本公司的业务运作中断，造成经营成本增加，或人员伤亡。此外，近年来新的法规不断出现，对公司安全生产提出了更高的要求。

公司从事的有色金属行业须遵守多项有关空气、水质、废料处理、公众健康安全、污染物排放方面的环境法律和法规，如果公司未能达到监管要求，可能需要支付罚金或采取整改措施，公司存在一定的环保风险。

(五)其他

适用 不适用

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

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规章制度以及《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，确保股东大会、董事会、监事会的规范运作。

报告期内，公司就资产交易、市场投融资、担保事项等重大及特定事项，合法合规地履行了总裁办公会、董事会专门委员会、董事会、监事会、股东大会审议程序，履行了相应的信息披露义务。按照监管工作要求，持续加强制度建设和制度执行力度，确保制度的落地实施和公司治理完善。

报告期内，公司严格执行《内幕信息及知情人管理制度》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》相关规定，及时按照有关制度及登记报备程序，编制内部信息知情人及外部信息使用人信息并向监管机构进行报备，严格按照监管要求和相关制度要求，进一步提升公司治理和规范运作水平。

报告期内，公司制订了《监事会议事规则》，修订了《信息披露制度》和《公司章程》。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规章制度以及《公司章程》的要求，不断完善法人治理结构，确保股东大会、董事会、监事会的规范运作。

报告期内，公司就资产交易、市场投融资、担保事项等重大及特定事项，合法合规地履行了总裁办公会、董事会专门委员会、董事会、监事会、股东大会审议程序，履行了相应的信息披露义务。按照监管工作要求，持续加强制度建设和制度执行力度，确保制度的落地实施和公司治理完善。

报告期内，公司严格执行《内幕信息及知情人管理制度》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》相关规定，及时按照有关制度及登记报备程序，编制内部信息知情人及外部信息使用人信息并向监管机构进行报备，严格按照监管要求和相关制度要求，进一步提升公司治理和规范运作水平。

报告期内，公司制订了《监事会议事规则》，修订了《信息披露制度》和《公司章程》。

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021-02-08	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2021-02-09	会议审议通过如下事项： 1、《关于公司子公司青海电子向金沃国际融资租赁有限公司申请融资并由惠州电子及公司提供担保的议案》； 2、《关于公司子公司青海诺德向中国银行西宁市经济技术开发区支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》； 3、《关于公司子公司惠州电子向民生银行股份公司惠州分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》； 4、《关于公司子公司惠州电子向建设银行股份公司惠州分行申请银行综合授信并由深圳百嘉达及公司提供担保的议案》； 5、《关于公司全资子公司江苏联鑫向光大银行股份有限公司昆山支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》； 6、《关于公司制订<监事会议事规则>的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	2021-02-24	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2021-02-25	会议审议通过如下事项： 1、《关于公司<2021 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》； 2、《关于公司<2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》； 3、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》； 4、《关于公司增补董事的议案》； 5、《关于公司拟向中国光大银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信并由青海

				<p>电子、惠州电子提供担保的议案》；</p> <p>6、《关于公司子公司惠州电子拟向中国建设银行股份有限公司惠州分行申请银行综合授信并由公司子公司深圳百嘉达及公司提供担保的议案》；</p> <p>7、《关于公司监事辞职及补选监事的议案》。</p>
2020 年年度股东大会	2021-05-19	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2021-05-20	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《公司2020年度董事会工作报告》；</p> <p>2、《公司2020年度监事会工作报告》；</p> <p>3、《公司2020年度财务决算报告》；</p> <p>4、《公司2020年年度报告及摘要》；</p> <p>5、《公司2020年度利润分配预案》；</p> <p>6、《公司2021年度董事会经费预算方案》；</p> <p>7、《关于公司拟向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》；</p> <p>8、《关于公司拟向广州银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信并由青海电子、惠州电子、深圳百嘉达及控股股东邦民控股提供担保的议案》；</p> <p>9、《关于公司控股子公司青海电子拟向兴业银行西宁分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>10、《关于公司控股子公司深圳百嘉达拟向中国工商银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》；</p> <p>11、《关于公司全资子公司江苏联鑫拟向江苏银行股份有限公司昆山支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>12、《关于公司全资子公司江苏联鑫拟向昆山农村商业银行股份有限公司新区支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>13、《关于公司全资子公司江苏联鑫拟向宁波银行股份有限公司苏州分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>14、《关于提请股东大会授权董事会全权负责审批公司及子公司自2020年度股东大会召开日起至2021年度股东大会召开日止向金融机构及非金融机构办理融资事项的议案》；</p> <p>15、《关于提请股东大会授权董事会全权负责审批公司及子公司自2020年度股东大会召开日起至2021年度股东大会召开日止融资及担保事项的议案》；</p> <p>16、《关于公司提请股东大会授权经营层决定公司短期融资事项的议案》。</p>
2021 年第三次临时股东大会	2021-07-21	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2021-07-22	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《关于公司全资子公司江苏联鑫拟向中国光大银行昆山支行申请银行综合授信并</p>

		w.sse.com.cn)		<p>由公司提供担保的议案》；</p> <p>2、《关于公司子公司惠州电子拟向中国农业银行股份有限公司惠州分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>3、《关于公司修订<公司章程>的议案》；</p> <p>4、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；</p> <p>5、《关于公司非公开发行股票方案的议案》；</p> <p>6、《关于公司 2021 年度非公开发行股票预案的议案》；</p> <p>7、《关于公司 2021 年度非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》；</p> <p>8、《关于公司 2021 年度非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》；</p> <p>9、《关于公司 2021 年度非公开发行股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺的议案》；</p> <p>10、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；</p> <p>11、《关于公司与认购对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》；</p> <p>12、《关于公司未来三年（2021 年-2023 年）股东回报规划的议案》；</p> <p>13、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》。</p>
2021 年第四次临时股东大会	2021-12-20	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2021-12-21	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《关于续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>2、《关于拟公开拍卖转让应收债权的议案》；</p> <p>3、《关于公司控股子公司青海电子拟向中国进出口银行陕西省分行申请银行综合授信并由公司提供保证担保的议案》；</p> <p>4、《关于公司控股子公司青海电子拟向宁德时代融资租赁有限公司、兴业金融租赁有限责任公司申请售后回租赁并由公司提供担保的议案》；</p> <p>5、《关于公司控股孙公司深圳百嘉达拟向东亚银行（中国）有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》；</p> <p>6、《关于公司控股子公司青海电子拟向中国农业银行股份有限公司西宁分行申请银行综合授信并由公司提供保证担保的议案》；</p> <p>7、《关于公司控股孙公司青海诺德拟向中国农业银行股份有限公司西宁分行申请银行综合授信并由公司提供保证担保的议案》。</p>

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开 4 次临时股东大会和 1 次年度股东大会，上述股东大会的召集、召开均符合法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定，出席股东大会人员的资格、股东大会召集人的资格合法有效；上述股东大会通过的各项决议均合法有效。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务（注）	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈立志	董事长	男	43	2018-09-22	2021-09-21	0	0	0	无	96.00	否
许松青	副董事长、总经理	男	40	2018-09-22	2021-09-21	0	0	0	无	90.22	否
王为钢	董事	男	68	2018-09-22	2021-09-21	238,300	238,300	0	无	105.60	否
李 钢	董事	男	63	2018-09-22	2021-09-21	0	0	0	无	8.00	否
孙志芳	董事	男	62	2018-09-22	2021-09-21	0	0	0	无	67.60	否
李鹏程	董事	男	38	2021-02-24	2021-09-21	100,000	100,000	0	无	23.19	否
	2018-09-22			2021-03-05							
陈友春	独立董事	男	46	2018-09-22	2021-09-21	0	0	0	无	8.00	否
郭新梅	独立董事	女	50	2018-09-22	2021-09-21	0	0	0	无	8.00	否
蔡明星	独立董事	男	57	2020-01-04	2021-09-21	0	0	0	无	8.00	否
赵周南	监事会主席	男	50	2018-09-22	2021-09-21	0	0	0	无	3.00	否
陈家雄	监事	男	27	2021-02-24	2021-09-21	0	0	0	无	11.80	否
郭丽影	职工监事	女	52	2018-09-22	2021-09-21	52,500	52,500	0	无	19.63	否
陈郁弼	常务副总经理	男	56	2018-09-22	2021-09-21	169,600	169,600	0	无	102.00	否
王寒朵	副总经理、董事会秘书	女	35	2021-03-05	2021-09-21	0	0	0	无	57.56	否
王丽雯	财务总监	女	53	2018-09-22	2021-09-21	85,000	85,000	0	无	68.14	否
周启伦	副总经理	男	50	2019-03-23	2021-09-21	0	0	0	无	76.86	否
许学彪	监事（离任）	男	50	2018-09-22	2021-02-24	0	0	0	无	0.50	否
苏合中	副总经理（离任）	男	44	2018-09-22	2022-01-28	85,200	85,200	0	无	45.19	否
合计	/	/	/	/	/	730,600	730,600	0	/	799.29	/

姓名	主要工作经历
----	--------

陈立志	男，1979年生，中国国籍，清华五道口在职EMBA。现担任诺德控股集团董事长，并任政协青海省第十二届委员。2018年9月起至今任本公司第九届董事会董事长。
许松青	男，1982年生，中国国籍，长江商学院EMBA，曾任深圳市安联讯电子发展有限公司总经理；深圳诺德融资租赁有限公司董事长；现主要担任深圳诺德控股集团有限公司董事；诺德投资股份有限公司第八届董事会副董事长、董事、总经理等职务。2018年9月起至今任本公司第九届董事会副董事长、总经理。
王为钢	男，1954年生，中国国籍，教授，享受国家特殊津贴专家。历任冶金部鞍山热能研究所所长、院长；中国中钢集团总裁助理兼任中钢科技发展有限公司总经理；北京华夏信杰科技发展有限公司总经理；中科英华高技术股份有限公司董事长。曾被聘为北京科技大学、辽宁科技大学、安徽工业大学教授及客座教授，现聘为南方科技大学研究生业界导师。连续三届担任中国金属学会能源与热工委员会的副主任委员。2015年7月，任诺德投资股份有限公司董事长。2018年9月起至今任本公司第九届董事会董事。
李 钢	男，1959年生，中国国籍，金融学博士，曾参与中国平安早期创业及生命人寿保险创建，曾任中国平安保险股份有限公司副总经理，生命人寿保险股份有限公司董事长、总经理，深中华A和深中华B（股票代码：000017、200017）董事长；现主要担任中国保险康养产业联盟会长。2018年9月起至今任本公司第九届董事会董事。
孙志芳	男，1960年生，中国国籍，汉族，中共党员，中国政法大学成人教育本科毕业、持有国家法律职业资格证书。曾任人民法院法官（高级四级）、庭长、审判委员会委员、福建省厦门市大型国有企业首席法务官，深圳诺德融资租赁公司总经理。2018年9月任本公司第九届董事会董事。
李鹏程	男，1984年生，中国国籍，硕士研究生学历。曾任国泰君安证券股份有限公司投资银行总部高级经理、营业部副总经理；陕西金叶科教集团股份有限公司董事局主席秘书兼战略投资部、北京办事处负责人；诺德投资股份有限公司副总经理兼董事会秘书、董事。现任富临精工股份有限公司董事、副董事长、董事会秘书，2021年2月起至今任本公司第九届董事会董事。2021年3月辞任公司副总经理、董事会秘书职务。
陈友春	男，1976年生，中国国籍，毕业于西南政法大学及武汉大学法学院，获得法学博士学位。于2006年加入北京市君泽君（深圳）律师事务所任合伙人。曾任深圳新都酒店股份有限公司独立董事、深圳奇信建设集团股份有限公司独立董事、海南康芝药业股份有限公司独立董事，现任鑫荣懋果业科技集团股份有限公司独立董事、深圳光峰科技股份有限公司独立董事、深圳市维海德技术股份有限公司独立董事。2018年2月起至2018年8月，任本公司第八届董事会独立董事。2018年9月起至今任本公司第九届董事会独立董事。
郭新梅	女，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，高级会计师。曾任深圳新合程国际物流股份有限公司会计经理、悦丰集团有限公司财务总监、深圳丹邦科技股份有限公司财务总监，现任深圳市锦瑞生物科技股份有限公司财务总监、董事会秘书、董事，惠州市惠德瑞锂电科技股份有限公司独立董事，深圳市智动力精密技术股份有限公司独立董事。2018年9月起至今任本公司第九届董事会独立董事。
蔡明星	男，1965年生，中国国籍，大专学历。中国注册会计师、注册税务师。曾经就职于湖北省鄂州市中被总厂，深圳原金鹏、光明、岳华会计师事务所，深圳银华会计师事务所、深圳市明鑫税务师事务所，中和正信（后并入天健正信）会计师事务所深圳分所，利安达会计师事务所深圳分所。现任职于深圳明理会计师事务所（普通合伙）合伙人。2020年1年至今任本公司第九届董事会独立董事。
赵周南	男，1972年生，香港居民，MBA，曾任职清远华冠大酒店有限公司，广东华夏置业有限公司，广东中融投资有限公司等公司董事长。现任广东中融投资有限公司董事长；2015年7月起，任诺德投资股份有限公司第八届监事会监事长。2018年9月起至今任本公司第九届监事会监事长。

陈家雄	男, 1995 年生, 中国国籍, 汉族, 财务管理专业本科, 曾任深圳诺德控股集团有限公司项目经理, 现任诺德投资股份有限公司行政主管。2021 年 2 月起至今任本公司第九届监事会监事。
郭丽影	女, 1970 年生, 中国国籍, 大学本科学历。曾在中科英华高技术股份有限公司研发中心、投资管理部工作, 行政部经理、第七届监事会职工代表监事。2015 年 7 月起, 任诺德投资股份有限公司第八届监事会职工代表监事、西藏诺德科技有限公司监事、总裁办副主任。2020 年 10 月任子公司中科英华长春高技术有限公司行政人事总监。2018 年 9 月起至今任本公司第九届监事会职工监事。
陈郁弼	男, 1966 年生, 台湾淡江大学企业管理系本科毕业, 曾任台塑集团南亚公司电子部覆铜板销售负责人; 广州宏仁电子工业有限公司营业部经理; 联茂电子股份有限公司华南区总经理; 灵宝华鑫铜箔有限责任公司总经理; 诺德投资股份有限公司常务副总经理。现任本公司常务副总经理。
王寒朵	女, 1987 年生, 中国国籍, 法学硕士, 通过国家司法考试、证券从业资格考试。2011 年 12 月通过了上海证券交易所第四十期董事会秘书资格培训获得上海证券交易所董事会秘书资格证书。历任东莞方达再生资源股份有限公司证券事务代表、董事会秘书; 诺德投资股份有限公司董事会秘书、总裁办主任。现任西藏诺德科技有限公司执行董事兼总经理, 中科英华长春高技术有限公司董事, 惠州联合铜箔电子材料有限公司董事。2021 年 3 月起至今任公司副总经理、董事会秘书。
王丽雯	女, 1969 年生, 中国国籍, 大学本科, 高级会计师, 曾任沈阳东北阀门公司财务主管; 辽宁新力装饰工程有限公司财务副总监; 深圳市桑泰实业发展有限公司财务总监; 温州奕龙汽车零部件股份有限公司财务总监。2016 年 1 月起至今任本公司财务总监。
周启伦	男, 1972 年生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历。1994 年 6 月入职公司, 先后任职公司全资子公司惠州联合铜箔电子材料有限公司主任、经理、执行厂长。2014 年至今任联合铜箔总经理职位。2019 年 3 月起至今任公司副总经理。
许学彪	男, 1972 年生, 中国国籍, 现任深圳市博森金融投资集团有限公司董事长; 诺德投资股份有限公司第八届监事会监事。2018 年 9 月, 任本公司第九届监事会监事。2021 年 2 月辞任公司监事一职。
苏合中	男, 1978 年生, 中国国籍, 清华大学研究生学历, 硕士学位。曾任深圳诺德控股集团有限公司董事长助理、深圳诺德融资租赁有限公司董事长等职务。现任公司战略投资部总经理。2022 年 1 月辞任本公司副总经理一职。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司第九届董事会、监事会已任期届满。目前, 公司第十届董事会及监事会候选人的提名工作正在积极筹备中, 公司将尽快推进董事会、监事会的换届选举工作, 并及时履行相应的信息披露义务。在新一届董事会、监事会换届选举工作完成前, 公司第九届董事会全体董事、第九届监事会全体监事、高级管理人员及董事会聘任的其他人员将依照法律、法规和《公司章程》等规定, 继续履行董事、监事及高级管理人员勤勉尽责的义务和职责, 确保公司正常经营, 直至公司新一届董事会董事、监事会监事及高级管理人员就任时止。公司董事会、监事会延期换届不会对公司正常运营产生影响。

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈立志	深圳市邦民产业控股有限公司	执行董事	2017-05-31	-
陈立志	深圳市弘源新材料有限公司	执行董事、总经理	2021-05-27	-
陈立志	深圳邦民新材料有限公司	执行董事、总经理	2021-05-31	-
许松青	深圳市邦民产业控股有限公司	监事	2010-01-22	-
许松青	深圳市弘源新材料有限公司	监事	2021-05-27	-
许松青	深圳邦民新材料有限公司	监事	2021-05-31	-
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈立志	深圳诺德控股集团有限公司	董事长、总经理	2015-01-01	-
	深圳诺德大青科技有限公司	董事长、总经理	2016-11-16	-
	深圳市诺德天下实业有限公司	执行董事、总经理	2014-10-14	-
	深圳市诺德粤通科技有限公司	执行董事、总经理	2017-10-09	-
	深圳市晟兴汇投资有限公司	执行董事、总经理	2019-04-26	-
	深圳市诺德投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017-06-22	-
	深圳嘉世誉产业控股有限公司	执行董事、总经理	2021-05-31	-
	深圳市诺德实业投资有限公司	执行董事、总经理	2014-06-09	-
	深圳市一诺顾问服务有限公司	执行董事、总经理	2015-02-09	-
	温州仁海实业有限公司	执行董事、经理	2019-12-26	-
	西藏诺德产业发展有限公司	执行董事、经理	2017-11-30	-
	深圳市宏羽节能科技有限公司	执行董事	2018-04-24	-
	浙银利星（深圳）供应链管理有限公司	董事	2018-07-11	-
	深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司	董事	2020-05-25	-
	浙银众合（深圳）资本管理有限公司	董事	2017-07-19	-
	深圳市诺德小额贷款有限公司	监事	2021-08-24	-
	深圳大长陇萃涣堂控股有限公司	监事	2020-08-28	-
许松青	浙江悦邦金属材料有限公司	执行董事、总经理	2020-07-08	-
	深圳诺德融资租赁有限公司	董事	2020-04-24	-
	深圳诺德控股集团有限公司	董事	2009-04-15	-
	WAHTAI HOLDING LIMITED	董事	-	-
	Nuode Holdings Limited（诺德控股有限公司）	董事	2009-04-15	-
	深圳诺德大青科技有限公司	董事		
	长江二五四企业股份有限公司	董事	2017-10-20	-
	深圳嘉世誉产业控股有限公司	监事	2021-05-31	-
深圳市诺德实业投资有限公司	监事	2014-06-09	-	

	深圳市一诺顾问服务有限公司	监事	2015-02-09	-
	温州仁海实业有限公司	监事	2019-12-26	-
	深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司	监事	2020-05-25	-
	深圳市诺德天下实业有限公司	监事	-	-
李 钢	上海赛家康养企业管理有限公司	董事长	2021-08-23	-
	宁波洲际通商资产管理有限公司	执行董事、经理	2017-10-11	-
	上海洲际通商进出口贸易有限公司	执行董事	2021-09-27	-
	深圳市鸿俊天居置业有限公司	董事	2020-08-31	-
	深圳市新华财富高端定制旅行社有限公司	董事	2014-12-02	-
	香树湾医院管理（上海）有限公司	执行董事	2018-10-09	-
	浙江赛嘉股权投资基金管理有限公司	董事	2017-03-21	-
	生命人寿保险股份有限公司	董事、总经理	-	-
	中红博爱资产管理有限公司	董事	2011-06-22	-
	国盛华兴投资有限公司	监事会主席	2014-12-09	-
	上海毅捷股权投资管理有限公司	监事	2021-06-01	-
	北京新华四方投资有限公司	监事	-	-
陈友春	深圳光峰科技股份有限公司	独立董事	2021-08-03	-
	深圳市维海德技术股份有限公司	独立董事	2020-08-31	-
	深圳市大德数码有限公司	总经理	-	-
	深圳市祺福珠宝首饰有限公司	总经理	-	-
	鑫荣懋果业科技集团股份有限公司	独立董事	2019-09-02	-
郭新梅	深圳市锦瑞生物科技股份有限公司	董事	2016-04-05	-
	惠州市惠德瑞锂电科技股份有限公司	独立董事	2012-05-07	-
	深圳市智动力精密技术股份有限公司	独立董事	2019-02-15	-
蔡明星	深圳市明鑫税务师事务所有限公司	董事长、总经理	2015-11-07	-
	东君电气技术（深圳）有限公司	执行董事、总经理	2016-03-09	-
	深圳市一九智能电子科技有限公司	执行董事、总经理	2017-10-19	-
	深圳市天键正信企业管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2005-02-05	-
	深圳市洛克生物科技有限公司	执行董事、总经理	2021-10-20	-
	深圳华中医学检验实验室有限公司	执行董事、总经理	2019-01-24	-
	迈驰光学（深圳）有限公司	总经理	2021-04-10	-
	深圳市信道科技有限公司	董事	-	-
	南京学子驿站文化科技有限公司	监事	-	-
	深圳市诺达教育股份有限公司	董事	2020-09-02	-
深圳前海成信商业保理有限公司	监事	2014-11-21	-	
许学彪	深圳市博森资本管理有限公司	执行董事、总经理	2013-11-13	-
	深圳市博森金融控股集团有限公司	执行董事、监事	2013-04-26	-
	深圳市金信房地产开发有限公司	监事	-	-
郭丽影	中科英华长春高技术有限公司	监事	2019-04-29	-
	天富期货有限公司	监事	2020-05-29	-
	松原市金海实业有限公司	监事	2019-05-27	-
	西藏诺德科技有限公司	监事	-	-
陈郁弼	青海电子材料产业发展有限公司	董事长	-	-
	深圳百嘉达新能源材料有限公司	执行董事、总经理	2017-07-12	-
	江苏联鑫电子工业有限公司	执行董事、总经理	-	-
王寒朵	西藏诺德科技有限公司	执行董事、总经理	-	-
	中科英华长春高技术有限公司	董事	2020-10-12	-
	珠海横琴澜漪基金管理有限公司	董事	2015-12-15	-

	青海万晟丰铜基新材料有限公司	董事	-	-
	惠州联合铜箔电子材料有限公司	董事	-	-
	西藏朝炎投资管理有限公司	董事	-	-
周启伦	惠州联合铜箔电子材料有限公司	董事长	2021-10-15	
	青海电子材料产业发展有限公司	董事、总经理	2022-01-25	-
苏合中	天富期货有限公司	董事	2016-05-27	-
	深圳市壹佰金融服务有限公司	董事	2016-08-10	-
王丽雯	深圳圣福佳科技有限公司	执行董事、总经理	2020-10-22	-
	深圳乐达包装机械有限公司	执行董事、总经理	2021-05-10	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事人员报酬经股东大会审议通过后实施；高级管理人员报酬经董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事依照公司的经济效益情况确定津贴报酬；高级管理人员按照公司《高级管理人员薪酬标准及审批程序》的规定，根据公司的经济效益情况和下达的考核目标完成情况兑现的报酬和绩效奖励。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均依据公司年终考评结果发放。详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计即应付报酬合计，详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
许学彪	监事	离任	个人原因辞去职务
李鹏程	副总经理、董事会秘书	离任	个人原因辞去职务
苏合中	副总经理	离任	个人原因辞去职务
李鹏程	董事	选举	工作需要聘任职务
王寒朵	副总经理、董事会秘书	聘任	工作需要聘任职务
陈家雄	监事	选举	工作需要聘任职务

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第三	2021-01-21	会议审议通过如下事项：

十四次会议		<p>1、《关于公司拟进行锂电铜箔产能扩建及增资孙公司的议案》；</p> <p>2、《关于公司子公司青海电子向金沃国际融资租赁有限公司申请融资并由惠州电子及公司提供担保的议案》；</p> <p>3、《关于公司子公司青海诺德向中国银行西宁市经济技术开发区支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>4、《关于公司子公司惠州电子向民生银行股份有限公司惠州分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>5、《关于公司子公司惠州电子向建设银行股份有限公司惠州分行申请银行综合授信并由深圳百嘉达及公司提供担保的议案》；</p> <p>6、《关于公司全资子公司长春中科英华向光大银行股份有限公司长春分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>7、《关于公司全资子公司江苏联鑫向光大银行股份有限公司昆山支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>8、《关于使用部分募集资金和自有资金向下属子公司增资实施募投项目的议案》；</p> <p>9、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；</p> <p>10、《关于公司召开2021年第一次临时股东大会的议案》。</p>
第九届董事会第三十五次会议	2021-02-01	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《关于公司<2021 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》；</p> <p>2、《关于公司<2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》；</p> <p>3、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》；</p> <p>4、《关于公司增补董事的议案》；</p> <p>5、《关于公司拟向中国光大银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信并由青海电子、惠州电子提供担保的议案》；</p> <p>6、《关于公司子公司青海电子拟向吉林银行股份有限公司申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>7、《关于公司子公司惠州电子拟向吉林银行股份有限公司申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>8、《关于公司子公司惠州电子拟向中国建设银行股份有限公司惠州分行申请银行综合授信并由公司子公司深圳百嘉达及公司提供担保的议案》；</p> <p>9、《关于公司子公司深圳百嘉达拟向吉林银行股份有限公司申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>10、《关于公司全资子公司湖州上辐拟向湖州银行股份有限公司南太湖新区支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>11、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
第九届董事会第三十六次会议	2021-02-24	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》。</p>
第九届董事会第三十七次会议	2021-03-05	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《关于聘任公司副总经理、董事会秘书的议案》。</p>
第九届董事会第三十八次会议暨 2020 年年度董事会	2021-04-23	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《公司 2020 年度董事会工作报告》；</p> <p>2、《公司 2020 年度财务决算报告》；</p> <p>3、《公司 2020 年年度报告及摘要》；</p> <p>4、《公司 2020 年度利润分配预案》；</p>

		<p>5、《公司 2020 年度企业社会责任报告》；</p> <p>6、《公司 2020 年度内部控制评价报告》；</p> <p>7、《董事会独立董事 2020 年度述职报告》；</p> <p>8、《董事会审计委员会关于 2020 年度履职情况报告》；</p> <p>9、《公司 2021 年度董事会经费预算方案》；</p> <p>10、《公司 2021 年一季度报告全文及正文》；</p> <p>11、《关于公司聘任证券事务代表的议案》；</p> <p>12、《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>13、《关于公司拟向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》；</p> <p>14、《关于公司拟向广州银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信并由青海电子、惠州电子、深圳百嘉达及控股股东邦民控股提供担保的议案》；</p> <p>15、《关于公司控股子公司青海电子拟向兴业银行西宁分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>16、《关于公司控股子公司深圳百嘉达拟向中国工商银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》；</p> <p>17、《关于公司全资子公司江苏联鑫拟向江苏银行股份有限公司昆山支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>18、《关于公司全资子公司江苏联鑫拟向昆山农村商业银行股份有限公司新区支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>19、《关于公司全资子公司江苏联鑫拟向宁波银行股份有限公司苏州分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>20、《关于提请股东大会授权董事会全权负责审批公司及子公司自 2020 年度股东大会召开日起至 2021 年度股东大会召开日止向金融机构及非金融机构办理融资事项的议案》；</p> <p>21、《关于提请股东大会授权董事会全权负责审批公司及子公司自 2020 年度股东大会召开日起至 2021 年度股东大会召开日止融资及担保事项的议案》；</p> <p>22、《关于公司提请股东大会授权经营层决定公司短期融资事项的议案》；</p> <p>23、《关于公司 2021 年度有色金属期货套期保值业务的议案》；</p> <p>24、《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》。</p>
第九届董事会第三十九次会议	2021-05-07	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》；</p> <p>2、《关于公司拟使用部分自有资金进行现金管理的议案》；</p> <p>3、《关于公司修订信息披露制度的议案》。</p>
第九届董事会第四十次会议	2021-06-07	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；</p> <p>2、《关于公司非公开发行股票方案的议案》；</p> <p>3、《关于公司 2021 年度非公开发行股票预案的议案》；</p> <p>4、《关于公司 2021 年度非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》；</p> <p>5、《关于公司 2021 年度非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》；</p> <p>6、《关于公司 2021 年度非公开发行股票摊薄即期回报、采取填补措施及相关主体承诺的议案》；</p>

		<p>7、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；</p> <p>8、《关于公司与认购对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》；</p> <p>9、《关于公司未来三年（2021年-2023年）股东回报规划的议案》；</p> <p>10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》；</p> <p>11、《关于公司子公司青海诺德拟向青海银行城东支行申请银行综合授信并由公司及控股股东邦民控股提供担保的议案》；</p> <p>12、《关于暂不召开股东大会的议案》。</p>
第九届董事会第四十一次会议	2021-07-05	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《关于公司全资子公司江苏联鑫拟向中国光大银行昆山支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>2、《关于公司子公司惠州电子拟向中国农业银行股份有限公司惠州分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>3、《关于公司修订<公司章程>的议案》；</p> <p>4、《关于公司修订<诺德投资股份有限公司信息披露制度>的议案》；</p> <p>5、《关于提请召开公司 2021 年度第三次临时股东大会的议案》。</p>
第九届董事会第四十二次会议	2021-07-30	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《公司 2021 年半年度报告及摘要》；</p> <p>2、《关于公司董事会授权董事长审批权限的议案》；</p> <p>3、《关于公司控股孙公司深圳百嘉达拟向兴业银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>4、《关于公司控股孙公司惠州电子拟向上海浦东发展银行股份有限公司惠州分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>5、《关于 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。</p>
第九届董事会第四十三次会议	2021-09-10	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《关于公司拟向中国工商银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》；</p> <p>2、《关于公司拟向交通银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》；</p> <p>3、《关于公司控股孙公司深圳百嘉达拟向中国工商银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>4、《关于公司控股子公司青海电子拟向中信银行股份有限公司西宁分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》；</p> <p>5、《关于公司控股子公司青海电子拟向中国银行西宁市经济技术开发区支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》。</p>
第九届董事会第四十四次会议	2021-10-28	<p>会议审议通过如下事项：</p> <p>1、《2021 年第三季度报告》；</p> <p>2、《关于公司拟向浙商银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》；</p> <p>3、《关于公司拟向招商银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》；</p>

		4、《关于公司控股孙公司深圳百嘉达拟向上海银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》； 5、《关于公司控股子公司青海电子拟向青海银行城东支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》； 6、《关于公司控股子公司青海电子拟向西宁农商银行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》； 7、《关于公司控股孙公司青海诺德拟向华夏银行股份有限公司西宁分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》。
第九届董事会第四十五次会议	2021-12-02	会议审议通过如下事项： 1、《关于续聘会计师事务所的议案》； 2、《关于拟公开拍卖转让应收债权的议案》； 3、《关于公司控股子公司青海电子拟向中国进出口银行陕西省分行申请银行综合授信并由公司提供保证担保的议案》； 4、《关于公司控股子公司青海电子拟向宁德时代融资租赁有限公司、兴业金融租赁有限责任公司申请售后回租赁并由公司提供担保的议案》； 5、《关于公司控股孙公司深圳百嘉达拟向东亚银行（中国）有限公司深圳分行申请银行综合授信的议案》； 6、《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的通知》。
第九届董事会第四十六次会议	2021-12-28	会议审议通过如下事项： 1、《关于公司回购子公司股权的议案》； 2、《关于联合竞得土地及设立合资公司的进展暨关联交易的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈立志	否	13	13	12	0	0	否	5
许松青	否	13	13	12	0	0	否	5
王为钢	否	13	13	12	0	0	否	5
李 钢	否	13	13	12	0	0	否	5
孙志芳	否	13	13	12	0	0	否	5
李鹏程	否	10	10	9	0	0	否	3
蔡明星	是	13	13	12	0	0	否	5
陈友春	是	13	13	12	0	0	否	5
郭新梅	是	13	13	12	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	蔡明星、许松青、郭新梅
提名委员会	陈友春、陈立志、郭新梅
薪酬与考核委员会	蔡明星、许松青、陈友春
战略委员会	陈立志、许松青、陈友春

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-23	会议审议如下事项： 1、《公司 2020 年年度报告及摘要》； 2、《公司 2020 年度内部控制评价报告》； 3、《董事会审计委员会关于 2020 年度履职情况报告》。	同意将该等议案提交公司董事会审议，并提请董事会将议案《公司 2020 年年度报告及摘要》提交股东大会审议。	-
2021-07-30	会议审议如下事项： 1、《公司 2021 年半年度报告及摘要》。	同意将本议案提交公司董事会审议。	-
2021-10-28	会议审议如下事项： 1、《2021 年第三季度报告》。	同意将本议案提交公司董事会审议。	-
2021-12-02	会议审议如下事项： 1、《关于续聘会计师事务所的议案》。	大华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货业务相关审计资格，并具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，自担任公司审计机构以来，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，出具的审计报告能够客观、真实地反映公司的财务状况及经营成果，较好地完成了相关审计工作，进一步增强了投资者保护能力，续聘有利于保证公司审计业务的连续性。因此，同意公司续聘该会计师事务所为公司 2021 年度的审计机构，同意将本议案提交至董事会审议，并提请董事会将议案提交股东大会审议。	-

(3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履
------	------	---------	-----

			行职责情况
2021-02-01	会议审议如下事项： 1、《关于公司增补董事的议案》。	同意将本议案提交公司董事会审议，并提请董事会将议案提交股东大会审议。	-
2021-03-05	会议审议如下事项： 1、《关于聘任公司副总经理、董事会秘书的议案》。	同意将本议案提交公司董事会审议。	-

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-02-01	会议审议如下事项： 1、《关于公司<2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》。	同意将本议案提交公司董事会审议，并提请董事会将议案提交股东大会审议。	-

(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-01-21	会议审议如下事项： 1、《关于公司拟进行锂电铜箔产能扩建及增资孙公司的议案》。	同意将本议案提交公司董事会审议。	-

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	101
主要子公司在职员工的数量	1,956
在职员工的数量合计	2,057
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	32
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,579
销售人员	70
技术人员	101
财务人员	59
行政人员	248
合计	2,057
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	10
本科	250
大专	409
中专及以下	1,387
合计	2,057

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司坚持以企业发展战略为指导，按照岗位价值导向、能力导向、公平公正、可持续发展的原则，将岗位本身的价值作为确定员工薪资报酬的基础，将与员工能力提升相匹配的绩效考核结果作为确定奖金分配、薪资级别、岗位调整及职业发展的依据。优化公司组织架构、人效机制、薪酬机制，为员工制定更科学的职业发展路径及晋升渠道，建立科学合理的绩效考核激励制度。

在价值分配上，向为公司持续创造价值的员工倾斜、向关键岗位倾斜。公司聚焦于吸引优秀和保留核心的人才发展战略，不断完善薪酬福利体系，根据市场薪资情况打造具备竞争力的薪酬体系，保证员工薪酬水平在行业内的竞争力，逐步夯实基础保障，强化业绩导向管理，实现责权利对等，对员工个人能力的增长和所创造的业绩予以合理的回报，促进员工职业生涯的健康发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司重视内部员工尤其是骨干人才的培养与发展，并不断加大对内部员工培训体系的投入与建设。

2021 年，根据公司年度培训计划，将培训工作分为日常培训及项目培训两大部分，在日常工作中，有计划有步骤地开展包括新员工入职培训、员工外派培训及通用和专业素质相关的培训工作。

2022 年，公司将继续加大培训相关工作方面的投入，除日常培训包括新员工入职及专业知识技能提升等的内外训工作照常进行外，公司还将继续展开业务技能提升，专业素质培养的培训项目等，努力搭建公司人才梯队建设工作，为公司的未来发展蓄力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

利润分配的基本原则：公司充分考虑对投资者的回报，根据当年盈利状况和持续经营的需要，实施持续和稳定的利润分配政策，给予公司股东合理的投资回报；公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，充分重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司长远利益、可持续发展及全体股东的整体利益；公司优先采用现金分红的利润分配方式；公司利润分配方案应当经过充分讨论，决策程序合规透明。公司利润分配以当年实现的母公司可供分配利润为依据，依法定顺序按比例向股东分配股利，同股同权、同股同利。

公司实现归属于上市公司股东的净利润为 405,084,585.88 元（合并）。2021 年 12 月末母公司累计可供分配的利润为 462,002,283.51 元。2021 年公司拟以实施权益分派时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税）。公司 2021 年度不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配预案尚待本公司年度股东大会审议批准。

本年度现金分红比例低于 30% 的原因说明：

一是资本监管要求不断强化。充分考虑公司资本充足率现状，顺应资本监管趋严的趋势要求，提升风险抵补能力。

二是支持战略规划稳步实施。公司持续聚焦主营业务发展，适当留存利润以补充核心资本，保障内源性资本的持续补充，助推公司高质量可持续发展。

综合考虑上述内外部因素，公司利润分配政策总体保持连续性和稳定性，在盈利和资本充足率满足公司持续经营和长远发展要求的前提下，兼顾投资者分享公司经营发展成果、获取合理投资回报的要求，为股东提供持续、稳定、合理的投资回报。具体情况详见公司于 2022 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站披露的《诺德投资股份有限公司 2021 年年度利润分配预案公告》。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
第九届董事会第三十五次会议、第九届监事会第十四次会议审议通过了诺德投资股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）	公告编号：临 2021-011、 临 2021-012
诺德投资股份有限公司关于首次向激励对象授予股票期权的公告	公告编号：临 2021-025
《诺德投资股份有限公司关于 2021 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》	公告编号：临 2021-031

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期权激励计划摘要

1、期权激励计划的目的与原则

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员及技术、业务骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，提升公司的市场竞争能力与可持续发展能力，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据《公司法》《证券法》《管理办法》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定本激励计划。

2、激励对象的范围

本激励计划涉及的激励对象共计 133 人：公司董事、高级管理人员；公司中层管理人员及技术、业务骨干。

3、授出股票期权的数量

本激励计划拟授予的股票期权数量为 3,000.00 万份，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 139,726.86 万股的 2.15%。其中首次授予 2,850.00 万份，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 139,726.86 万股的 2.04%，占本次授予权益总额的 95%；预留 150.00 万份，约占本激励计划

草案公告时公司股本总额 139,726.86 万股的 0.11%，预留部分约占本次授予权益总额的 5.00%。公司全部在有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票累计不超过公司股本总额的 10%。本激励计划中任何一名激励对象通过全部在有效期内的股权激励计划获授的本公司股票累计未超过本激励计划草案公告时公司股本总额的 1%。

4、本激励计划的等待期

本激励计划授予的股票期权等待期为自授予登记完成之日起 12 个月。激励对象根据本激励计划获授的股票期权在行权前不得转让、用于担保或偿还债务

5、本激励计划的可行权日

(1) 在本激励计划通过后，股票期权自等待期满后开始行权，可行权日必须为交易日，但不得在下列期间内行权：

公司定期报告公告前三十日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前三十日起算，至公告前一日；

公司业绩预告、业绩快报公告前十日内；

自可能对本公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露后二个交易日内；

中国证监会及上海证券交易所规定的其它期间。

(2) 在可行权日内，若达到本激励计划规定的行权条件，激励对象可根据下述行权安排行权。

6、股票期权的行权价格

本激励计划首次授予的股票期权的行权价格为每份 7.55 元，即满足行权条件后，激励对象获授的每一份股票期权拥有在行权期内以每份 7.55 元价格购买 1 股公司股票的权利。

7、激励计划的有效期限本激励计划有效期

自首次授予的股票期权登记完成之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
陈郁弼	常务副总经理	/	155.61	/	/	7.55	155.61	15.95
周启伦	副总经理	/	148.84	/	/	7.55	148.84	15.95
王寒朵	副总经理、董事会秘书	/	72.16	/	/	7.55	72.16	15.95
王丽雯	财务总监	/	108.24	/	/	7.55	108.24	15.95
苏合中	(原)副总经理	/	72.16	/	/	7.55	72.16	15.95
孙志芳	董事	/	72.16	/	/	7.55	72.16	15.95
李鹏程	(原)副总经理、董事会秘书, (现)董事	/	72.16	/	/	7.55	72.16	15.95
合计	/	/	701.33	/	/	/	701.33	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司通过派驻董事、监事、高级管理人员; 建立重大事项内部报告制度, 规范召开股东会、董事会、监事会制度, 权属公司派驻人员管理办法, 关联交易管理办法等一系列管控制度; 以及督导各主体规范建立内控制度等措施对子公司进行有效的管理控制。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，诺德投资股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详见公司内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

本公司严格按照《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告（2020）69 号）有关要求进行了自查自纠。经自查，本公司不存在需要整改问题。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司子公司青海电子材料有限公司、孙公司青海诺德新材料有限公司及孙公司惠州联合铜箔电子材料有限公司为环保部门公布的重点监控单位。排污主要废水和废气，排放完全达到《环境影响评价报告》及批复的要求标准。有关污染物的名称、排放方式、执行的污染物排放标准等具体情况见下表：

项目	排放方式	超标排放情况	执行标准	年排放总量/吨	排放浓度（毫克/标立方米）	核定的总量（吨/年）
工业废水	间歇性排放	达标排放	污水综合排放标准 GB8978-1996	417818.6	\	\

COD	间歇性排放	达标排放	污水综合排放标准 GB8978-1996 一级标准要求	10.707	28.43	19
氨氮	间歇性排放	达标排放	污水综合排放标准 GB8978-1996 一级标准要求	1.386	3.57	3.3
废气	有组织排放	达标排放	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 中新污染源二级排放标准和无组织监控浓度限值	6622.3 万标立方	\	\
二氧化硫	有组织排放	达标排放	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2001 燃气锅炉 II 时段排放标准	1.505	<3	3.1
氮氧化物	有组织排放	达标排放	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2001 燃气锅炉 II 时段排放标准	7.068	92.83	25
烟(粉)尘	有组织排放	达标排放	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2001 燃气锅炉 II 时段排放标准	3.031	4.49	\
噪声	有组织排放	达标排放	工业企业厂界噪声标准 GB12348-90IV 类标准	\	昼间 54.12dB, 夜间 46.26dB	\

(青海电子)

项目	排放方式	超标排放情况	执行标准	年排放总量/吨	排放浓度(毫克/标立方米)	核定的总量(吨/年)
工业废水	间歇性排放	达标排放	电镀污染物排放标准 GB21900-2008	132798	\	\
COD	间歇性排放	达标排放	电镀污染物排放标准 GB21900-2008 表二中的限值要求	1.414	10.35	49.37
氨氮	间歇性排放	达标排放	电镀污染物排放标准 GB21900-2008 表二中的限值要求	0.195	1.38	0.29
废气	有组织排放	达标排放	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	81657 万标立方	\	\
二氧化硫	有组织排放	达标排放	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表二中的限值要求	1.21	<3	\
氮氧化物	有组织排放	达标排放	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表二中的限值要求	4.576	76.33	6.032

烟（粉）尘	有组织排放	达标排放	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表二中的限值要求	0.865	3.75	\
噪声	有组织排放	达标排放	工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008	\	昼间 53.89DB, 夜间 45.78DB	\

(青海诺德)

项目	排放方式	超标排放情况	执行标准	2021年1-12月份排放总量/吨	排放浓度(毫克/升)	核定的总量(吨/年)
工业废水	间歇性排放	达标排放	电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015	25007	\	\
COD	间歇性排放	达标排放	电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015	0.335853	13.430359	1.3505
氨氮	间歇性排放	达标排放	电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015	0.003905	0.156156	0.015
总磷	间歇性排放	达标排放	电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015	0.001346	0.053249	\
废气(硫酸雾)	有组织排放	达标排放	电镀污染物排放标准 GB21900-2008	1.724t	\	\

二氧化硫	有组织排放	达标排放	电镀污染物排放标准 GB21900-2008	\	\	\
氮氧化物	有组织排放	达标排放	电镀污染物排放标准 GB21900-2008	\	\	\
噪声	有组织排放	达标排放	工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008	\	昼间 60dB, 夜间 53dB	\

(惠州电子)

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司子公司青海电子、孙公司青海诺德及孙公司惠州电子的防治污染设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。防治污染设施的处置能力与生产经营规模相匹配。生产经营期间，环保设施均正常运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司子公司青海电子、孙公司青海诺德及孙公司惠州电子严格按照相关法律、法规、标准等开展建设项目环境影响评价并获得审批，在项目建设及运行期间，严格执行环境影响评价批复、验收批复、排污许可等行政许可事项。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司子公司青海电子、孙公司青海诺德及孙公司惠州电子依据相关环境保护法律、法规要求，结合本单位环境状况，编制了与本单位实际情况相适应的应急预案并在当地环保局备案，并按照预案要求组织培训和专项演练，确保公司在发生突发环境事件时的应对、处置能力。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司子公司青海电子、孙公司青海诺德及孙公司惠州电子根据排污许可证副本的要求，确保每年委托有资质的检测机构对废水、废气等全面监测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司子公司青海电子、孙公司青海诺德及孙公司惠州电子按照环境保护的相关规定缴纳了环保税，未发生违反环保法律法规的情况和环境污染事件。报告期内，公司废水污染源在线监控数据每月在《企业自行监测及信息公开调度管理系统企业版》中公开，自觉接受社会及舆论监督。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

为加强生态文明建设，实现绿色发展，公司贯彻“生态优先、绿色发展、节能减排、造福社会”的生态环境保护理念，持续推进绿色矿山、绿色工厂建设工作。

公司境内生产运营项目严格遵守《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国水土保持法》《建设项目环境保护管理条例》等相关法律法规，在生产经营与项目运作过程中，最大限度降低对周边生态环境影响和破坏，悉心保护当地动植物群落的栖息环境，并承诺持续改善运营地及所在区域的生态环境质量，守护生物多样性。

公司要求所有建设项目、运营生产单位须结合减缓层级顺序针对生物多样性风险制定积极的生物多样性行动计划与高效的防控措施，同时按需结合必要的生态修复和补偿手段，努力维护公司运营地周边社区的生物多样性与生态平衡。报告期内，针对公司在国内核心生产基地，开展了生物多样性专项风险评估工作，对潜在风险进行了前置性警示，配合公司积极的污染防治政策与对当地植物群落及土壤的合理利用，严控生产单位对周边生态环境的负面影响，持续保护所在区域生态环境。

中国境内、境外生产、销售及运营的项目，公司均遵从业务所在国及所在地的相关法律、法规和政策。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

全球变暖问题需要全世界各国联合一同面对，碳中和是应对全球气候变化的必然选择。中国的减排路径相对陡峭，道阻且长，中国力争 2030 年前碳达峰，2060 年前实现碳中和。作为有社

会责任的新能源行业上市公司，公司积极响应党的十九届五中全会上关于《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二零三五年远景目标的建议》。公司生产基地均通过普及技术手段与节能产品降低设备运行所需要的电力。同时在厂区设计工业自动化解决方案，员工宿舍及生活区域普及变频家电。在公司新建的生产基地中，采用轻质建筑材料，减少水泥、砖的使用量，从而减少建筑砖烧制过程中的碳排放和运输中的排放与能耗。

报告期内，公司通过淘汰高耗能设备，控制高耗能产能，选用高效节能设备及工艺等一系列措施，减少了企业的煤炭、电力等消耗；公司坚持不断地向员工宣传普及环保知识，提高员工的环保意识。通过全员的共同努力，实现了低碳节能，降低碳排放，绿色工厂的可持续性发展目标。

二、社会责任工作情况

适用 不适用

详见上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>)《诺德投资股份有限公司 2021 年企业社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	2020 年度非公开发行 A 股股票认购对象：德邦证券股份有限公司（资产管理）等 14 名发行对象	本次解禁限售股份持有人承诺本次认购的股份自发行结束之日起 6 个月内不得转让。限售期限内，上述限售股份持有人均严格履行承诺，不存在承诺未履行影响本次限售股上市流通的情况。	自发行结束之日起 6 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	深圳市邦民产业控股有限公司	认购的本次非公开发行的股票自发行结束之日起 18 个月内不得转让	自发行结束之日起 18 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	信息披露义务人及其实际控制人	2021 年度非公开发行 A 股股票详式权益变动报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	深圳市邦民产业控股有限公司、实际控制人	一、邦民控股出具的《关于股份减持的声明承诺函》主要内容如下： “1、本公司及本公司的一致行动人自诺德股份审议本次发行相关议案的董事会决议公告日前六个月至本声明承诺函出具之日期间，不存在减持所持诺德股份股票的情形。	长期	是	是	不适用	不适用

			<p>2、本公司及本公司的一致行动人自出具本声明承诺函之日起至本次发行完成后六个月内不存在减持诺德股份股票的计划。”</p> <p>二、陈立志先生出具的《关于股份减持的声明承诺函》</p> <p>主要内容如下： “1、本人及本人的一致行动人自诺德股份审议本次发行相关议案的董事会决议公告日前六个月至本声明承诺函出具之日期间，不存在减持所持诺德股份股票的情形。 2、本人及本人的一致行动人自出具本声明承诺函之日起至本次发行完成后六个月内不存在减持诺德股份股票的计划。”</p>					
其他	本公司		<p>1、本次募集资金不会直接或间接用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借与他人、委托理财等财务性投资或类金融业务，不会直接或间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。</p> <p>2、在本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内，不再新增对类金融业务的资金投入（包括增资、借款、担保等各种形式的资金投入）。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
其他	本公司		<p>不存在向发行对象作出保底保收益或变相保底保收益承诺的情形；不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。</p>	长期	是	是	不适用	不适用

与股权激励相关的承诺	其他	公司全体董事、高级管理人员	<p>“1.本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2.本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3.本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4.本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5.如公司未来实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6.本承诺出具日后至本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7.本人承诺切实履行作出的承诺。若本人违反承诺或拒不履行承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉、接受相关监管措施；若因违反承诺给公司或者投资者造成损失的，依法承担补偿责任。”</p>	长期	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司控股股东及实际控制人	<p>根据中国证监会的相关规定，为保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东邦民控股、实际控制人陈立志先生作出以下承诺：</p>	长期	是	是	不适用	不适用

			<p>“1.本公司/本人将继续保证公司的独立性，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2.本公司/本人将切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”</p>					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保；本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期	是	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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

详见第十节财务报告之“十、重要会计政策及会计估计”之“44.重要会计政策和会计估计变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,300,000
境内会计师事务所审计年限	2
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	900,000
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	中天国富证券有限公司	不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明适用 不适用**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。不存在未履行法院生效判决的情况和数额较大的债务到期未清偿的情况。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
深圳市邦民产业控股有限公司	控股股东					80,000,000	
	合计					80,000,000	
关联债权债务形成原因		深圳市邦民产业控股有限公司为公司控股股东，向上市公司无偿提供临时资金支持。					

关联债权债务对公司的影响	无
--------------	---

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							998,334,564.27							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,212,562,544.39							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							3,212,562,544.39							
担保总额占公司净资产的比例(%)							83.66							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							1,292,518,592.29							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,292,518,592.29							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

1、非公开发行股票

2021年6月7日、2021年7月21日，公司分别召开第九届董事会第四十次会议、2021年第三次临时股东大会审议通过了关于公司非公开发行股票涉及的相关议案。（具体内容详见公司临2021-052、临2021-068公告）

2021年8月26日公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》，中国证监会依法对公司提交的上市公司非公开发行新股核准申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。（具体内容详见公司临2021-074公告）

2021年9月14日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。中国证监会依法对公司提交的《诺德投资股份有限公司上市公司非公开发行股票（A股上交所主板和深交所主板、B股）核准》行政许可申请材料进行了审查，需要公司就有关问题作出书面说明和解释，要求在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。（具体内容详见公司临2021-078公告）

2021年10月13日，公司及保荐机构就中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》相关的问题进行了答复反馈并按照要求进行了信息披露。（具体内容详见公司临2021-084公告）

2021年11月15日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过。（具体内容详见公司临2021-092公告）

2021年11月26日，收到中国证监会出具的《关于核准诺德投资股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕3704号）。（具体内容详见公司临2021-094公告）

2022年3月10日，公司发布了非公开发行股票发行结果暨股本变动的公告，公司完成非公开发行项目。（具体内容详见公司临2022-030公告）

2、德昌厚地稀土矿业有限公司股权转让达成和解事宜

2017年4月26日，经公司、成都市广地绿色工程开发有限责任公司（以下简称“成都广地”）、刘国辉三方的多次沟通和协商，就德昌厚地稀土矿业有限公司股权转让一事，三方已经达成和解并签署《和解协议》（具体内容详见公司临2017-020公告）。截至本报告披露日，已由第三方公司以持有的股权为成都广地的还款提供担保。

公司与成都广地债权债务到期后，公司在要求出质人履行担保义务时，发现质押权项下厚地稀土的主要资产在公司不知情的情况下转让给第三人德昌凌辉矿业有限公司。公司得知深圳道和资产管理有限公司损害本公司利益的行为后。为维护公司及投资者的合法权益，对其采取诉讼措施。公司始终以维护投资者利益为出发点，尽力做好前述债权的催收。

具体内容如下：公司与成都广地双方同意解除关于德昌厚地稀土矿业有限公司股权转让的相关协议。成都广地向公司退还股权转让价款人民币 4.5 亿元，向公司支付资金占用费人民币 1.28 亿元，合计人民币 5.78 亿元，刘国辉对成都广地的还款义务承担连带保证责任。鉴于成都广地经营困难，债务过多，短期内无力偿还欠款，公司同意按七折减免债务，即成都广地按人民币 4.45 亿元清偿债务，但成都广地必须三年内全额付清，若成都广地未能在三年内付清人民币 4.45 亿元，债务减免取消，成都广地需按人民币 5.78 亿元向公司清偿债务。经三方共同确认，上述三年期自 2017 年 4 月 27 日至 2020 年 4 月 26 日止。公司按照和解协议安排，已由第三方公司以持有的股权为成都广地的还款提供担保。按照和解协议，“若成都广地未能在三年内付清人民币 4.45 亿元，债务减免取消，成都广地需按人民币 5.78 亿元向公司清偿债务”。公司已于 2016 年 1 月 28 日召开董事会，对前述金额 5.78 亿元在 2015 年度进行全额计提减值损失。

公司与成都广地及实际控制人刘国辉多次沟通，签署了编号为 20170419 号《和解协议》，公司 2017 年 4 月 29 日披露了《关于涉及仲裁案件进展的公告》（具体内容详见公司临 2017-021 公告），并于 2017 年 5 月 31 日撤回了仲裁。

《和解协议》生效后，公司按约定需将持有的厚地稀土股权，全部退回至成都广地名下，鉴于当时成都广地已与深圳道和资产管理有限公司就厚地稀土股权转让达成一致意见，公司根据成都广地的要求，将持有的厚地稀土股权过户到深圳道和资产管理有限公司名下，并于 2017 年 4 月 27 日完成了工商变更登记。

2017 年 4 月 27 日，深圳道和资产管理有限公司以受让的厚地稀土 99% 股权为债务人成都广地履行《和解协议》项下的义务提供质押担保，双方签订了《股权质押合同》（编号：20170427-01）并在德昌县工商行政管理部门办理了质押登记，股权质押登记编号为 513424201704270002 号。

截止《和解协议》到期日，公司尚未收到相关款项，出质人（即深圳道和资产管理有限公司）也未履行质押担保义务。鉴于债务人成都广地债务缠身无法履行到期债务，已被其他债权人申请法院列为失信被执行人，另一债务人刘国辉也被列为失信被执行人，均无向公司偿还 5.78 亿元债务的能力。因此，出质人持有的厚地稀土（即第三人（一））99% 股权，是公司实现 5.78 亿债权的主要希望和来源。公司与成都广地债权债务到期后，公司在要求出质人履行担保义务时，发现质押权项下厚地稀土的主要资产在公司不知情的情况下转让给第三人（二）德昌凌辉矿业有限公司。公司得知深圳道和资产管理有限公司损害本公司利益的行为后。为维护公司及投资者的合法权益，对其采取诉讼措施，2020 年 7 月 3 日公司收到深圳市中级人民法院受理案件通知书（2020）粤 03 民初 3347 号，法院已受理该事项（具体内容详见公司临 2020-051 公告）。公司始终以维护投资者利益为出发点，尽力做好前述债权的催收。

截至 2021 年 12 月，成都广地一直处于债务缠身的状态，无法履行到期债务，已被其他债权人申请法院列为失信被执行人，刘国辉也被列为失信被执行人。成都广地约存在 18 宗诉讼尚未了

结。为保护公司利益，尽快回收该笔应收债权，公司于 2021 年 12 月 2 日召开第九届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于拟公开拍卖转让应收债权的议案》，同意公司以公开拍卖的方式整体转让厚地稀土股权转让款及资金占用费等应收债权（下称“应收债权”）。拍卖价格按账面价值和经评估后的评估值孰高者为准，市场价值分析报告已于 2021 年 12 月 18 日披露。（具体内容详见公司临 2021-095 公告）

公司于 2021 年 12 月 20 日召开股东大会并审议通过了《关于拟公开拍卖转让应收债权的议案》（具体内容详见公司临 2021-103 公告）。

依据《中华人民共和国拍卖法》等相关法律法规，拍卖人于 2021 年 12 月 21 日在《四川经济日报》发布了拍卖公告，共接到 3 个咨询电话，截至报名日止，共有 1 人报名，并按照规定提交了相关资料和保证金，并与拍卖人签订了《竞买合同》，成为竞买人。2021 年 12 月 28 日，竞买人最终以 7000 万人民币的拍卖价格成为拍卖标的的买受人（德昌凌辉矿业有限公司），并签订了《拍卖成交确认书》（具体内容详见公司临 2022-001 公告）。买受人依据《竞买合同》相关约定已向公司汇入包括竞买保证金在内的竞拍款合计 3200 万人民币（具体内容详见公司临 2022-004 公告）。

截至本报告披露日，公司尚未收到剩余 3800 万人民币拍卖价款。公司积极与买受人沟通后了解到，买受人当前资金周转紧张，剩余拍卖价款 3800 万元尚在筹集中，因此，公司与买受人双方协商一致后，买受人向公司出具《承诺函》承诺并请求延期支付剩余款项。买受人的全资子公司西昌志能实业有限责任公司对买受人应向公司支付的剩余拍卖价款 3800 万元及其在上述《承诺函》承诺的义务提供连带责任保证并签署了《担保书》，保证期间自《担保书》生效之日起至买受人承诺的履行期限届满之日起四年。（具体内容详见公司临 2022-011 公告）。

3、关于公司债务人破产重整的相关事宜

2019 年 11 月 16 日，公司披露了《诺德投资股份有限公司关于控股子公司债务人进入破产程序的公告》（具体内容详见公司临 2019-060 公告），公司详细披露了控股子公司西藏诺德、诺德租赁与沃特玛、坚瑞沃能的基本情况、具体债权情况及对公司的影响。2019 年 12 月 31 日，公司披露了《诺德投资股份有限公司关于公司债务人破产重整的进展公告》（详见公司临时公告 2019-070），公司披露了对破产重整进展、重整计划主要情况、公司应对措施及对公司的影响。公司于 2018 年度对与沃特玛及坚瑞沃能的应收账款计提了部分坏账准备。诺德租赁通过售后回租方式持有电动大巴车租赁物的权证，同时办理了抵押登记。通过该项委托租赁业务公司开展加强了对坚瑞沃能及其关联方应收债权的保全措施。鉴于沃特玛及坚瑞沃能宣告破产重整，2019 年度，公司与沃特玛相关的应收款项扣除保证金和破产重整的相关方承诺的 12% 偿付率后，已全额计提了减值损失，公司 2019 年利润因此受到相应影响，不会对公司当期利润造成不利影响，后续公司将积

极努力通过各种合法途径最大限度减少损失，维护公司股东权益。（具体内容详见公司临 2019-060、临 2019-070 公告）。该事项报告期内无进展。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市邦民产业控股有限公司	74,086,957	0	0	74,086,957	非公开发行股份锁定 18 个月	2022 年 6 月 3 日
德邦证券股份有限公司（资产管理）	8,695,652	8,695,652	0	0	非公开发行股份锁定 6 个月	2021 年 6 月 3 日
南京钢铁股份有限公司	8,695,652	8,695,652	0	0	非公开发行股份锁定 6 个月	2021 年 6 月 3 日
北京鸿道投资管理有限责任公司-鸿道优选创新改革 1 号私募证券投资基金	13,391,304	13,391,304	0	0	非公开发行股份锁定 6 个月	2021 年 6 月 3 日
德邦证券	8,695,652	8,695,652	0	0	非公开发	2021 年 6 月

股份有限公司					行股份锁定6个月	3日
泰康资产管理有限责任公司-泰康人寿保险有限责任公司-传统	15,478,260	15,478,260	0	0	非公开发行股份锁定6个月	2021年6月3日
泰康资产管理有限责任公司-泰康人寿保险有限责任公司-分红个人分红产品	18,260,869	18,260,869	0	0	非公开发行股份锁定6个月	2021年6月3日
长江证券股份有限公司	8,695,652	8,695,652	0	0	非公开发行股份锁定6个月	2021年6月3日
中国国际金融股份有限公司	12,173,913	12,173,913	0	0	非公开发行股份锁定6个月	2021年6月3日
张金涛	17,391,304	17,391,304	0	0	非公开发行股份锁定6个月	2021年6月3日
高少臣	8,695,652	8,695,652	0	0	非公开发行股份锁定6个月	2021年6月3日
财通基金管理有限公司	17,913,043	17,913,043	0	0	非公开发行股份锁定6个月	2021年6月3日
上海通怡投资管理有限公司-通怡百合7号私募基金	8,695,652	8,695,652	0	0	非公开发行股份锁定6个月	2021年6月3日
深圳市云图资产管理服务有限公司-云图优选1号私募证券投资基金	8,695,652	8,695,652	0	0	非公开发行股份锁定6个月	2021年6月3日
梁留生	17,391,304	17,391,304	0	0	非公开发行股份锁定6个月	2021年6月3日
合计	246,956,518	172,869,561	0	74,086,957	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	150,148
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	168,155
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
深圳市邦民 产业控股有 限公司	0	178,194,731	12.75	74,086,957	质押	123,086,955	境内 非国 有法 人
中国邮政储 蓄银行有限 责任公司— 东方增长中 小盘混合型 开放式证券 投资基金	28,202,644	28,202,644	2.02	0	未知	0	其他
全国社保基 金一一八组 合	27,584,149	27,584,149	1.97	0	未知	0	其他

交通银行股份有限公司—工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	23,197,170	26,781,370	1.92	0	未知	0	其他
中国银行股份有限公司—兴全合丰三年持有期混合型证券投资基金	19,004,475	19,004,475	1.36	0	未知	0	其他
招商银行股份有限公司—东方阿尔法优势产业混合型发起式证券投资基金	17,060,481	17,060,481	1.22	0	未知	0	其他
上海浦东发展银行股份有限公司—工银瑞信生态环境行业股票型证券投资基金	12,811,500	14,629,000	1.05	0	未知	0	其他
全国社保基金一一六组合	14,509,200	14,509,200	1.04	0	未知	0	其他
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	13,571,849	13,571,849	0.97	0	未知	0	其他
中国建设银行股份有限公司—创金合信新能源汽车主题股票型发起式证券投资基金	13,407,097	13,407,097	0.96	0	未知	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳市邦民产业控股有限公司	104,107,774	人民币普通股	104,107,774				

中国邮政储蓄银行有限责任公司—东方增长中小盘混合型开放式证券投资基金	28,202,644	人民币普通股	28,202,644
全国社保基金一一八组合	27,584,149	人民币普通股	27,584,149
交通银行股份有限公司—工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	26,781,370	人民币普通股	26,781,370
中国银行股份有限公司—兴全合丰三年持有期混合型证券投资基金	19,004,475	人民币普通股	19,004,475
招商银行股份有限公司—东方阿尔法优势产业混合型发起式证券投资基金	17,060,481	人民币普通股	17,060,481
上海浦东发展银行股份有限公司—工银瑞信生态环境行业股票型证券投资基金	14,629,000	人民币普通股	14,629,000
全国社保基金一一六组合	14,509,200	人民币普通股	14,509,200
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	13,571,849	人民币普通股	13,571,849
中国建设银行股份有限公司—创金合信新能源汽车主题股票型发起式证券投资基金	13,407,097	人民币普通股	13,407,097
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	深圳市邦民产业控股有限公司	74,086,957	2022-06-03	0	非公开发行股票锁定18个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况**

1 法人

√适用 □不适用

名称	深圳市邦民产业控股有限公司
单位负责人或法定代表人	陈立志
成立日期	2009年8月13日
主要经营业务	主营业务为股权投资，其经营范围是：一般经营项目是：投资兴办实业（具体项目另行申报）；创业投资；创业投资咨询；新能源材料研发和销售；国内贸易；经营进出口业务；投资咨询；经济信息咨询。许可经营项目是：新能源材料生产。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

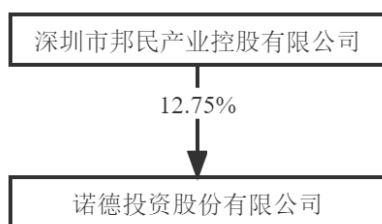
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	陈立志
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现主要担任诺德控股董事长、总经理，诺德天下执行董事、总经理，弘源新材执行董事、总经理，邦民新材执行董事、总经理，邦民控股执行董事，诺德股份董事长，并任政协青海省第十二届委员。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

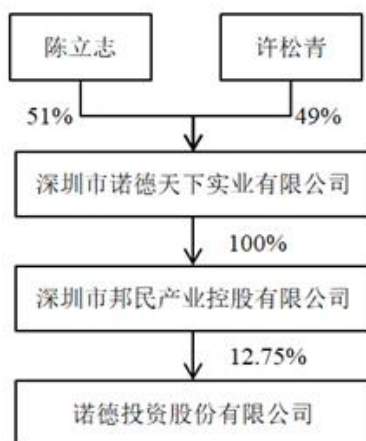
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大华审字[2022] 006397号

诺德股份全体股东：

二、 审计意见

我们审计了诺德投资股份有限公司(以下简称诺德股份)财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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,公允反映了诺德股份 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

三、 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,我们独立于诺德股份,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。

四、 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. 应收账款坏账准备计提
2. 收入确认
 - (一) 应收账款坏账准备计提
3. 事项描述

请参阅财务报表附注十一、12. 应收账款”所述的会计政策及“附注十三、5. 应收

账款”。

于 2021 年 12 月 31 日，诺德股份合并财务报表中应收账款的原值为人民币 1,621,445,722.65 元，坏账准备为人民币 78,590,127.52 元。

诺德股份管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。

由于诺德股份管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们将应收账款坏账准备计提识别为关键审计事项。

4. 审计应对

我们对于应收账款坏账准备计提事项所实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；

(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；

(6) 结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

(二) 收入确认

1. 事项描述

请参阅合并财务报表“附注十一、38. 收入”所述的会计政策及“附注十三、61. 营业收入和营业成本”。

于 2021 年度，诺德股份合并营业收入金额为人民币 4,445,676,166.83 元。

由于营业收入是公司关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入确认时点以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价和测试与收入确认相关的关键内部控制。

(2) 选取样本检查销售合同，识别与客户取得相关商品或服务控制权相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。

(4) 对本年记录的销售收入选取样本执行细节测试，并评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。

(5) 针对资产负债表日前后记录的销售收入，执行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(6) 查询主要客户的工商信息，复核企业聘请外部律师出具的无关联关系的意见书。

(7) 选取适当的样本执行函证程序。

(8) 就大宗贸易业务相关的收入确认，主要执行以下程序：

①了解、评价和测试与大宗贸易业务相关的关键内部控制，了解贸易业务的商业合理性。

②选取贸易业务销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

③结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。

④对本年记录的贸易收入选取样本执行细节测试，核对采购合同、入库单、发票、销售合同及出库单等。

⑤就资产负债表日前后记录的贸易收入执行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

⑥对大宗贸易业务的供应商及客户进行背景调查，获取并核查诺德股份聘请外部律师出具的无关联关系律师意见书。

⑦选取贸易业务的供应商及客户，执行函证程序。

五、 其他信息

诺德股份管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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。

六、 管理层和治理层对财务报表的责任

诺德股份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，诺德股份管理层负责评估诺德股份的持续经营能力，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诺德股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督诺德股份的财务报告过程。

七、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对诺德股份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告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

情况可能导致诺德股份不能持续经营。

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

6. 就诺德股份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）。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

陈勇

中国·北京

中国注册会计师：

林万鏢

八、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：诺德投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十三、1	1,793,634,187.06	2,211,012,965.52
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十三、4	5,080,781.08	13,846,166.50
应收账款	十三、5	1,542,855,595.13	1,213,697,065.08
应收款项融资	十三、6	238,272,605.42	71,810,195.64
预付款项	十三、7	203,216,485.31	186,025,731.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十三、8	31,047,214.94	62,240,809.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十三、9	479,908,372.01	385,398,513.46
合同资产	十三、10	3,012,246.22	3,408,081.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十三、13	62,002,998.22	92,767,212.65
流动资产合计		4,359,030,485.39	4,240,206,741.53
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	十三、16	1,928,606.64	
长期股权投资	十三、17	666,349,247.89	664,901,739.23
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	十三、20	31,532,406.09	32,421,661.65
固定资产	十三、21	2,298,777,717.57	2,443,866,935.93
在建工程		423,476,232.66	13,712,281.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	十三、25	10,077,984.31	
无形资产	十三、26	286,722,097.76	266,299,280.27
开发支出	十三、27	8,553,484.09	2,870,365.06
商誉	十三、28		2.00
长期待摊费用	十三、29	2,205,131.98	4,978,426.68
递延所得税资产	十三、30	25,360,095.05	10,472,842.54
其他非流动资产	十三、31	591,337,922.57	336,547,412.74
非流动资产合计		4,346,320,926.61	3,776,070,947.48
资产总计		8,705,351,412.00	8,016,277,689.01
流动负债：			
短期借款	十三、32	2,066,451,031.77	1,759,088,388.25
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	十三、34	22,800.00	

应付票据	十三、35	886,819,282.70	504,920,908.57
应付账款	十三、36	291,859,086.14	268,298,666.99
预收款项			
合同负债	十三、38	5,315,894.05	15,111,123.06
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	十三、39	16,830,995.82	15,075,691.79
应交税费	十三、40	45,245,879.72	39,677,693.89
其他应付款	十三、41	26,276,433.30	29,279,149.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	十三、43	332,666,771.06	515,973,626.98
其他流动负债	十三、44	4,362,503.61	3,667,440.16
流动负债合计		3,675,850,678.17	3,151,092,689.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	十三、45	834,134,304.06	439,540,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	十三、47	6,890,343.78	
长期应付款	十三、48	277,043,430.35	969,427,117.63
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	十三、51	71,344,751.44	44,065,945.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,189,412,829.63	1,453,033,063.04
负债合计		4,865,263,507.80	4,604,125,752.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	十三、53	1,397,268,615.00	1,397,268,615.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十三、55	1,875,792,437.67	1,850,818,859.23
减：库存股			
其他综合收益	十三、57	-8,958,893.28	-4,636,520.60
专项储备	十三、58	2,200,175.73	
盈余公积	十三、59	103,449,723.82	72,287,004.18
一般风险准备			
未分配利润	十三、60	470,335,845.26	96,413,979.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,840,087,904.20	3,412,151,936.83

少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,840,087,904.20	3,412,151,936.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,705,351,412.00	8,016,277,689.01

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：诺德投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		107,341,451.14	583,348,917.77
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二十三、1	140,350,429.55	142,544,330.22
应收款项融资			
预付款项		71,480,887.41	66,137,311.68
其他应收款	二十三、2	1,107,476,145.48	526,775,732.51
其中：应收利息			
应收股利		47,306,782.10	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			6,251,228.66
流动资产合计		1,426,648,913.58	1,325,057,520.84
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	二十三、3	4,089,588,696.74	3,288,323,275.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		92,753,339.52	
固定资产		12,063,300.30	107,363,792.50
在建工程		24,755,112.20	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		551,882.68	
无形资产		61,709,279.07	19,942,153.58

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			50,586,913.00
非流动资产合计		4,281,421,610.51	3,466,216,134.79
资产总计		5,708,070,524.09	4,791,273,655.63
流动负债：			
短期借款		260,413,111.11	100,080,772.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		374,000,000.00	404,030,000.00
应付账款			
预收款项			
合同负债		222,944,966.59	14,264,525.15
应付职工薪酬		56,197.68	75,740.68
应交税费		443,528.93	11,967,539.43
其他应付款		917,075,157.67	681,797,572.80
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		80,274,136.21	
其他流动负债		28,982,845.66	1,854,388.27
流动负债合计		1,884,189,943.85	1,214,070,538.55
非流动负债：			
长期借款			90,090,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		388,592.25	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,683,794.09	4,905,697.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,072,386.34	94,995,697.97
负债合计		1,889,262,330.19	1,309,066,236.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,397,268,615.00	1,397,268,615.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,856,087,571.57	1,831,113,993.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		103,449,723.82	72,287,004.18

未分配利润		462,002,283.51	181,537,806.80
所有者权益（或股东权益）合计		3,818,808,193.90	3,482,207,419.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,708,070,524.09	4,791,273,655.63

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		4,445,676,166.83	2,154,765,316.68
其中：营业收入	十三、61	4,445,676,166.83	2,154,765,316.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,967,431,191.71	2,182,911,039.95
其中：营业成本	十三、61	3,346,453,995.22	1,714,432,420.59
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	十三、62	29,507,152.41	17,761,266.01
销售费用	十三、63	37,024,810.51	25,427,624.63
管理费用	十三、64	178,203,875.63	139,164,704.16
研发费用	十三、65	156,845,930.96	73,791,731.94
财务费用	十三、66	219,395,426.98	212,333,292.62
其中：利息费用		225,657,644.99	215,098,277.75
利息收入		10,441,743.01	11,104,424.89
加：其他收益	十三、67	28,106,045.51	26,886,065.98
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、68	8,612,077.77	18,193,813.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,447,508.66	824,328.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			4,512,203.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	十三、71	-5,396,419.40	8,860,586.35

资产减值损失（损失以“-”号填列）	十三、72	-66,500,734.68	-3,674,789.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	十三、73	-396,798.26	6,962,736.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		442,669,146.06	29,082,688.55
加：营业外收入	十三、74	2,587,124.65	1,032,056.61
减：营业外支出	十三、75	1,763,179.88	936,423.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		443,493,090.83	29,178,322.00
减：所得税费用	十三、76	38,408,504.95	15,488,359.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		405,084,585.88	13,689,962.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		405,084,993.97	-2,765,680.87
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-408.09	16,455,643.34
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		405,084,585.88	5,385,384.12
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			8,304,578.35
六、其他综合收益的税后净额		-4,322,372.68	-9,931,852.92
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,322,372.68	-9,931,852.92
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-4,322,372.68	-9,931,852.92
（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		-17,100.00	
（6）外币财务报表折算差额		-4,305,272.68	-9,931,852.92
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		400,762,213.20	3,758,109.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		400,762,213.20	-4,546,468.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			8,304,578.35
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2899	0.0046
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2899	0.0046

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	二十三、4	1,827,429,775.27	1,033,753,460.73
减：营业成本	二十三、4	1,792,352,050.61	1,016,871,862.04
税金及附加		4,326,594.61	3,547,126.63
销售费用		1,194,992.37	379,255.01
管理费用		14,013,006.10	28,483,657.47
研发费用			-73,584.90
财务费用		15,873,682.14	35,208,510.69
其中：利息费用		18,380,910.16	32,998,354.58
利息收入		3,318,365.26	6,340,329.53
加：其他收益		3,448,386.27	4,414,666.18
投资收益（损失以“-”号填列）	二十三、5	304,943,946.19	232,457,119.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,291,844.59	11,797,883.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,511,994.29	-1,003,071.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			6,858,728.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		311,573,776.19	192,064,076.68
加：营业外收入		53,420.17	663.47

减：营业外支出		0.01	29,478.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		311,627,196.35	192,035,261.16
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		311,627,196.35	192,035,261.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		311,627,196.35	192,035,261.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		311,627,196.35	192,035,261.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		10,179,853,326.92	5,595,855,514.23
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		22,821,070.85	11,380,873.17
收到其他与经营活动有关的现金	十三、78	216,181,302.10	832,426,081.05
经营活动现金流入小计		10,418,855,699.87	6,439,662,468.45
购买商品、接受劳务支付的现金		8,626,146,633.30	4,971,178,583.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		228,653,271.30	160,101,274.46
支付的各项税费		154,405,399.50	47,040,351.96
支付其他与经营活动有关的现金	十三、78	366,318,394.19	744,811,059.69
经营活动现金流出小计		9,375,523,698.29	5,923,131,269.72
经营活动产生的现金流量净额		1,043,332,001.58	516,531,198.73
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		130,812,140.50	
取得投资收益收到的现金		862,027.40	4,512,203.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		247,875.00	52,990,556.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		62,845,000.00	204,615,012.83
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		194,767,042.90	262,117,772.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		561,299,588.42	342,183,686.88
投资支付的现金		127,884,693.27	1,500,000.00

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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		689,184,281.69	343,683,686.88
投资活动产生的现金流量净额		-494,417,238.79	-81,565,914.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,400,999,978.50
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,130,026,268.38	2,651,016,480.52
收到其他与筹资活动有关的现金	十三、78	417,401,762.32	599,140,112.03
筹资活动现金流入小计		3,547,428,030.70	4,651,156,571.05
偿还债务支付的现金		3,520,206,657.70	2,945,922,816.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		197,020,852.16	175,915,980.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	十三、78	673,375,309.53	683,971,142.14
筹资活动现金流出小计		4,390,602,819.39	3,805,809,938.43
筹资活动产生的现金流量净额		-843,174,788.69	845,346,632.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,365,503.76	-1,789,807.02
五、现金及现金等价物净增加额		-295,625,529.66	1,278,522,109.69
加：期初现金及现金等价物余额		1,572,131,325.34	293,609,215.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,276,505,795.68	1,572,131,325.34

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		2,627,035,495.53	1,278,913,007.14
收到的税费返还		3,225,077.34	
收到其他与经营活动有关的现金		12,371,229,953.48	7,552,172,052.39
经营活动现金流入小计		15,001,490,526.35	8,831,085,059.53

购买商品、接受劳务支付的现金		2,219,826,458.59	1,368,356,785.30
支付给职工及为职工支付的现金		1,294,442.17	1,121,581.18
支付的各项税费		5,424,169.39	3,547,126.63
支付其他与经营活动有关的现金		12,702,741,811.27	8,489,495,719.02
经营活动现金流出小计		14,929,286,881.42	9,862,521,212.13
经营活动产生的现金流量净额		72,203,644.93	-1,031,436,152.60
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		59,775,000.00	205,847,863.53
取得投资收益收到的现金		258,275,321.50	131,556,864.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			51,716,836.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,070,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		321,120,321.50	389,121,563.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,608,977.20	29,499,363.00
投资支付的现金		780,000,000.00	600,000,000.00
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		798,608,977.20	629,499,363.00
投资活动产生的现金流量净额		-477,488,655.70	-240,377,799.09
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			1,400,999,978.50
取得借款收到的现金		452,133,736.12	721,606,615.65
收到其他与筹资活动有关的现金		199,248,736.62	320,712,116.55
筹资活动现金流入小计		651,382,472.74	2,443,318,710.70
偿还债务支付的现金		513,930,000.00	710,807,604.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,260,784.68	11,199,421.63
支付其他与筹资活动有关的现金		98,890,049.37	104,112,500.26
筹资活动现金流出小计		624,080,834.05	826,119,526.73
筹资活动产生的现金流量净额		27,301,638.69	1,617,199,183.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-609.99	-189.96
五、现金及现金等价物净增加额		-377,983,982.07	345,385,042.32

加：期初现金及现金等价物 余额		381,089,998.72	35,704,956.40
六、期末现金及现金等价物余 额		3,106,016.65	381,089,998.72

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计		
	实收资本(或股 本)	其他权益 工具			资本公积	减 : 库 存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润			其他	小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、 上年 年末 余额	1,397,268,615 .00				1,850,818,859 .23		- 4,636,520. 60		72,287,004. 18		96,413,979. 02		3,412,151,936 .83		3,412,151,936 .83
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	1,397,268,615 .00				1,850,818,859 .23		- 4,636,520. 60		72,287,004. 18		96,413,979. 02		3,412,151,936 .83		3,412,151,936 .83

2021 年年度报告

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)				24,973,578.44		- 4,322,372. 68	2,200,175. 73	31,162,719. 64		373,921,866 .24		427,935,967.3 7		427,935,967.3 7
(一) 综 合 收 益 总 额						- 4,322,372. 68				405,084,585 .88		400,762,213.2 0		400,762,213.2 0
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本				24,973,578.44								24,973,578.44		24,973,578.44
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股						-								
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本						-								
3. 股 份 支				24,973,578.44								24,973,578.44		24,973,578.44

付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								31,162,719.64		-				
1. 提取盈余公积								31,162,719.64		-				
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															

2021 年年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备							2,200,175.73					2,200,175.73	2,200,175.73
1. 本期提取							2,200,175.73					2,200,175.73	2,200,175.73
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	1,397,268,615.00				1,875,792,437.67	-8,958,893.28	2,200,175.73	103,449,723.82		470,335,845.26		3,840,087,904.20	3,840,087,904.20

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,150,312,097.00				698,319,697.33		5,295,332.32		72,287,004.18		91,028,594.90		2,017,242,725.73	341,566,442.69	2,358,809,168.42
加：会计															

2021 年年度报告

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	1,150,312,097.00			698,319,697.33		5,295,332.32		72,287,004.18		91,028,594.90		2,017,242,725.73	341,566,442.69	2,358,809,168.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	246,956,518.00			1,152,499,161.90		-9,931,852.92				5,385,384.12		1,394,909,211.10	-341,566,442.69	1,053,342,768.41
（一）综合收益总额						-9,931,852.92				5,385,384.12		-4,546,468.80	8,304,578.35	3,758,109.55
（二）所有者投入和减	246,956,518.00			1,152,499,161.90								1,399,455,679.90	-349,871,021.04	1,049,584,658.86

少资本														
1. 所有者投入的普通股	246,956,518.00				1,152,499,161.90								1,399,455,679.90	1,399,455,679.90
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													-349,871,021.04	-349,871,021.04
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风														

险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥														

补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 其 他														
(五) 专项 储备														
1. 本 期提 取														
2. 本 期使 用														
(六) 其他														
四、 本期 期末 余额	1,397,268,615 .00			1,850,818,859 .23		4,636,520. 60	-	72,287,004 .18		96,413,979 .02		3,412,151,936 .83		3,412,151,936 .83

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,397,268 ,615.00				1,831,113 ,993.13				72,287,0 04.18	181,537, 806.80	3,482,207 ,419.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,397,268 ,615.00				1,831,113 ,993.13				72,287, 004.18	181,537 ,806.80	3,482,207 ,419.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					24,973,57 8.44				31,162,7 19.64	280,464, 476.71	336,600,7 74.79
（一）综合收益总额										311,627, 196.35	311,627,1 96.35
（二）所有者投入和减少资本					24,973,57 8.44						24,973,57 8.44
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					24,973,57 8.44						24,973,57 8.44
4. 其他											
（三）利润分配									31,162,7 19.64	- 31,162,7 19.64	
1. 提取盈余公积									31,162,7 19.64	- 31,162,7 19.64	
2. 对所有者（或股东）的分配											

2021 年年度报告

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,397,268,615.00				1,856,087,571.57				103,449,723.82	462,002,283.51	3,818,808,193.90

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,150,312,097.00				684,398,945.69				72,287,004.18	-142,500,015.90	1,764,498,030.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					-5,784,114.46					132,002,561.54	126,218,447.08
二、本年期初余额	1,150,312,097.00				678,614,831.23				72,287,004.18	-10,497,454.36	1,890,716,478.05

2021 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	246,956,518.00				1,152,499,161.90					192,035,261.16	1,591,490,941.06
（一）综合收益总额										192,035,261.16	192,035,261.16
（二）所有者投入和减少资本	246,956,518.00				1,152,499,161.90						1,399,455,679.90
1. 所有者投入的普通股	246,956,518.00				1,152,499,161.90						1,399,455,679.90
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,397,268,615.00				1,831,113,993.13				72,287,004.18	181,537,806.80	3,482,207,419.11

公司负责人：陈立志 主管会计工作负责人：王丽雯 会计机构负责人：史耀军

九、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

诺德投资股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）（原长春热缩材料股份有限公司）是 1993 年 12 月经吉林省经济体制改革委员会吉改股批(1993)第 76 号文批准，由长春应化所独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。1997 年 9 月经中国证监会批准，公司向社会公开发行 3000 万股人民币普通股股票，并在上海证券交易所上市挂牌交易。2006 年 7 月，公司完成了股权分置改革。

公司在长春市工商行政管理局注册登记，具有法人资格，公司的统一社会信用代码为：91220101124012433E，法定代表人：陈立志。注册地址：长春市高新北区航空街 1666 号。本公司实际控制人为陈立志。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围：以自有资金对高新技术产业项目及其他相关项目进行投资；新材料、新能源产品的研发、生产与销售；铜箔及铜箔工业设备及锂离子电池材料生产、销售（易燃易爆及有毒化学危险品除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司所属行业：制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件及电子专用材料制造。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 16 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
青海电子材料产业发展有限公司（以下简称“青海电子”）	全资子公司	1	100	100
青海诺德新材料有限公司（以下简称“青海诺德”）	全资孙公司	2	100	100
惠州联合铜箔电子材料有限公司（以下简称“惠州电子”）	全资孙公司	2	100	100
深圳百嘉达新能源材料有限公司（以下简称“百嘉达”）	全资孙公司	2	100	100
江苏联鑫电子工业有限公司（以下简称“江苏联鑫”）	全资孙公司	2	100	100
湖州上辐电线电缆高技术有限公司（以下简称“湖州上辐”）	全资子公司	1	100	100
中科英华长春高技术有限公司（以下简称“长春中科”）	全资子公司	1	100	100
中科寰核长春新材料有限公司（以下简称“中科寰核”）	控股孙公司	2	65	65
中科英华（香港）商贸有限公司（以下简称“香港中科”）	全资子公司	1	100	100
青海志青电解铜箔工程技术研究有限公司（以下	全资孙公司	2	100	100

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
简称“青海志青”)				
博罗县榕盛联合投资发展有限公司(以下简称“榕盛联合”)	全资孙公司	3	100	100
西藏诺德科技有限公司(以下简称“西藏诺德”)	全资子公司	1	100	100
浙江悦邦金属材料有限公司(以下简称“浙江悦邦”)	全资子公司	1	100	100
松原市金海实业有限公司(以下简称“松原金海”)	全资孙公司	2	100	100
NUODE RESOURCES PTE. LTD	全资孙公司	2	100	100
深圳市诺德新材料有限公司(以下简称“深圳诺德新材料”)	全资孙公司	2	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加1户,减少1户,其中:

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
中科寰核长春新材料有限公司	新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳市诺德新能源科技有限公司	股权转让

合并范围变更主体的具体信息详见附注十四、合并范围的变更。

十、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量,在此基础上,结合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)的规定,编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十一、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公

司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债

或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并

资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处

理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时, 几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权, 允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款, 该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量, 将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式, 结合金融负债和权益工具的定义, 在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 相关的交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

满足下列条件之一的, 属于交易性金融负债: 承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购; 属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式; 属于衍生工具, 但是, 被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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, 所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时, 为了提供更相关的会计信息, 本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量, 除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外, 其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配, 本公司将所有公允价值变动(包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 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。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并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, 使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注十一(10)、6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
存在兑付风险的银行承兑票据	历史上存在票据违约，信用损失风险较高，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力弱	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	出票人的信用评级不高，存在一定的信用损失风险	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注十一（10）、6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方	信用风险	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
账龄组合	信用风险	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注十一（10）、6.金融工具减值。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注十一（10）、6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方	信用风险	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项	信用风险	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

15. 存货

√适用 □不适用

存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

1. 存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注十一（10）、6. 金融工具减值。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注十一（10）、6. 金融工具减值。

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注十一(10)、6. 金融工具减值。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他	信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注十一、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投

资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等

原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

- （1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5-10	4.75-2.25
机器设备	年限平均法、工作量法	8-15	5-10	11.88-6.00
运输设备	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00
工具仪表	年限平均法	5-12	5-10	19.00-7.50

办公设备	年限平均法	4-8	5-10	23.75-11.25
------	-------	-----	------	-------------

本公司之子公司青海电子及孙公司惠州电子、青海诺德与铜箔生产相关的机器设备采用工作量法计提折旧，与铜箔生产相关的机器设备主要包括生箔机系统、生箔机和后处理机制液系统、起重系统、表面处理机系统、后加工系统、锅炉房设备、纯水制作及污水处理系统、抽送风系统、给排水及消防系统、后加工系统、空调系统和供电系统，以机器设备的预计生产总量为总工作量，以实际的产量为工作量计提折旧。其他与铜箔生产无直接关系的固定资产仍采用年限平均法计提折旧。

2021 年，为更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，加强核算管理，公司结合固定资产的实际情况及生产工艺的协同性，对铜箔板块各生产企业各类固定资产进行全面梳理后，统一青海电子、青海诺德及惠州电子各类固定资产的使用年限及残值率：

青海电子从 2021 年 3 月份开始，对固定资产办公设备、工具仪表、运输设备的折旧年限，由原来 8 年、12 年、8 年，统一调整为 5 年。

青海诺德从 2021 年 3 月份开始，对固定资产运输设备折旧年限，由原来 8 年调整为 5 年。

惠州电子从 2021 年 2 月，对所有固定资产残值率进行调整，由原来 10%调整为 5%，调整次月生效；2021 年 3 月，对机器设备工作量进行调整，按 14 年计算总工作量，调整当月生效。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- B. 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- C. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- D. 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月

的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50	合同规定与法律规定孰低原则
计算机软件	10	无形资产为企业带来经济利益的期限
专利权	10-20	无形资产为企业带来经济利益的期限
非专利技术	10	无形资产为企业带来经济利益的期限
商标权	5-10	无形资产为企业带来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付

的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和

非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

(3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

2. 收入确认的具体方法

(1) 商品销售收入

① 对于国内销售的产品，当商品发出且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入；；

② 对于国外销售的产品，以产品发运且客户已接受该商品或该商品办理完毕出口清关手续并取得报关单时确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定

的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵

减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日, 租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的, 本公司也可能分类为融资租赁:

1) 若承租人撤销租赁, 撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时, 以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额;

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下, 租赁收款额包括购买选择权的行权价格;

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入, 所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日, 除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外, 本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 40,000.00 元的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见附注十一、28 及 34。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的, 且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分:

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

2. 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

(1) 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

(2) 公允价值套期会计处理

1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具(或其组成部分)的,对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销,并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始,但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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(或其组成部分)的,则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销,并计入当期损益,但不调整金融资产(或其组成部分)的账面价值。

(3) 现金流量套期会计处理

1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分,作为现金流量套期储备,计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额,按照下列两项的绝对额中较低者确定:

① 套期工具自套期开始的累计利得或损失;

② 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分(即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失),计入当期损益。

3) 现金流量套期储备的金额,按照下列规定处理:

① 被套期项目为预期交易,且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的,或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时,则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入该资产或负债的初始确认金额。

② 对于不属于前一条涉及的现金流量套期,在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间,将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入当期损益。

③ 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失,且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的,则在预计不能弥补时,将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(4) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期,包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期,本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理:

1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分,应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时,上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出,计入当期损益。

2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分,应当计入当期损益。

(5) 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的,则终止运用套期会计:

1) 因风险管理目标发生变化,导致套期关系不再满足风险管理目标。

2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系,或者被套期项目和套期工具经济关系产生

的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

(6) 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具(或其组成部分)的信用风险敞口时，可以在该金融工具(或其组成部分)初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

1) 金融工具信用风险敞口的主体(如借款人或贷款承诺持有人)与信用衍生工具涉及的主体相一致；

2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》		详见下列会计政策变更说明
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》		
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》		

其他说明

会计政策变更说明：

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注十一、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额（注）	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		13,455,235.04	13,455,235.04
资产合计		13,455,235.04	13,455,235.04
租赁负债		10,391,718.85	10,391,718.85
一年内到期的非流动负债		3,063,516.19	3,063,516.19
负债合计		13,455,235.04	13,455,235.04

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

于 2021 年 1 月 1 日本公司将原租赁准则下尚未支付的最低租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	14,692,755.80
减：采用简化处理的最低租赁付款额	
剩余租赁期超过 12 个月的低价值资产租赁	
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下最低租赁付款额	14,692,755.80
增量借款利率加权平均值	4.50%
2021 年 1 月 1 日租赁负债	13,455,235.04

执行新租赁准则对 2021 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响：

项目	报表数	假设按原准则	影响
使用权资产	10,077,984.31		10,077,984.31
租赁负债	6,890,343.78		6,890,343.78
一年内到期的非流动负债	332,666,771.06	328,866,484.74	3,800,286.32
盈余公积	103,449,723.82	103,388,459.24	61,264.58
未分配利润	470,335,845.26	469,784,464.05	551,381.21

执行新租赁准则对 2021 年度合并利润表的影响：

项目	报表数	假设按原准则	影响
主营业务成本			
销售费用			
管理费用	178,203,875.63	178,163,708.23	40,167.40
研发费用			
财务费用	219,395,426.98	218,822,948.59	572,478.39

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,211,012,965.52	2,211,012,965.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,846,166.50	13,846,166.50	
应收账款	1,213,697,065.08	1,213,697,065.08	
应收款项融资	71,810,195.64	71,810,195.64	
预付款项	186,025,731.85	186,025,731.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	62,240,809.79	62,240,809.79	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	385,398,513.46	385,398,513.46	
合同资产	3,408,081.04	3,408,081.04	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	92,767,212.65	92,767,212.65	
流动资产合计	4,240,206,741.53	4,240,206,741.53	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	664,901,739.23	664,901,739.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	32,421,661.65	32,421,661.65	
固定资产	2,443,866,935.93	2,443,866,935.93	
在建工程	13,712,281.38	13,712,281.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,455,235.04	13,455,235.04
无形资产	266,299,280.27	266,299,280.27	
开发支出	2,870,365.06	2,870,365.06	
商誉	2.00	2.00	

长期待摊费用	4,978,426.68	4,978,426.68	
递延所得税资产	10,472,842.54	10,472,842.54	
其他非流动资产	336,547,412.74	336,547,412.74	
非流动资产合计	3,776,070,947.48	3,789,526,182.52	13,455,235.04
资产总计	8,016,277,689.01	8,029,732,924.05	13,455,235.04
流动负债：			
短期借款	1,759,088,388.25	1,759,088,388.25	
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	504,920,908.57	504,920,908.57	
应付账款	268,298,666.99	268,298,666.99	
预收款项			
合同负债	15,111,123.06	15,111,123.06	
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	15,075,691.79	15,075,691.79	
应交税费	39,677,693.89	39,677,693.89	
其他应付款	29,279,149.45	29,279,149.45	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	515,973,626.98	519,037,143.17	3,063,516.19
其他流动负债	3,667,440.16	3,667,440.16	
流动负债合计	3,151,092,689.14	3,154,156,205.33	3,063,516.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	439,540,000.00	439,540,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,391,718.85	10,391,718.85
长期应付款	969,427,117.63	969,427,117.63	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	44,065,945.41	44,065,945.41	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,453,033,063.04	1,463,424,781.89	10,391,718.85
负债合计	4,604,125,752.18	4,617,580,987.22	13,455,235.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,397,268,615.00	1,397,268,615.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,850,818,859.23	1,850,818,859.23	
减：库存股			
其他综合收益	-4,636,520.60	-4,636,520.60	
专项储备			
盈余公积	72,287,004.18	72,287,004.18	
一般风险准备			
未分配利润	96,413,979.02	96,413,979.02	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	3,412,151,936.83	3,412,151,936.83	
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计	3,412,151,936.83	3,412,151,936.83	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	8,016,277,689.01	8,029,732,924.05	13,455,235.04

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	583,348,917.77	583,348,917.77	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	142,544,330.22	142,544,330.22	
应收款项融资			
预付款项	66,137,311.68	66,137,311.68	
其他应收款	526,775,732.51	526,775,732.51	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,251,228.66	6,251,228.66	
流动资产合计	1,325,057,520.84	1,325,057,520.84	
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	3,288,323,275.71	3,288,323,275.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	107,363,792.50	107,363,792.50	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		758,838.76	758,838.76
无形资产	19,942,153.58	19,942,153.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	50,586,913.00	50,586,913.00	
非流动资产合计	3,466,216,134.79	3,466,974,973.55	758,838.76
资产总计	4,791,273,655.63	4,792,032,494.39	758,838.76
流动负债：			
短期借款	100,080,772.22	100,080,772.22	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	404,030,000.00	404,030,000.00	
应付账款			
预收款项			
合同负债	14,264,525.15	14,264,525.15	
应付职工薪酬	75,740.68	75,740.68	
应交税费	11,967,539.43	11,967,539.43	
其他应付款	681,797,572.80	681,797,572.80	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		172,777.06	172,777.06
其他流动负债	1,854,388.27	1,854,388.27	
流动负债合计	1,214,070,538.55	1,214,243,315.61	172,777.06
非流动负债：			
长期借款	90,090,000.00	90,090,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		586,061.70	586,061.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,905,697.97	4,905,697.97	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	94,995,697.97	95,581,759.67	586,061.70
负债合计	1,309,066,236.52	1,309,825,075.28	758,838.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,397,268,615.00	1,397,268,615.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,831,113,993.13	1,831,113,993.13	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	72,287,004.18	72,287,004.18	
未分配利润	181,537,806.80	181,537,806.80	
所有者权益（或股东权益）合计	3,482,207,419.11	3,482,207,419.11	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,791,273,655.63	4,792,032,494.39	758,838.76

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

十二、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按应税收入的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、5%、6%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税额和经审核批准的免抵增值税税额	5%、7%
教育费附加	流转税额和经审核批准的免抵增值税税额	3%
地方教育费附加	流转税额和经审核批准的免抵增值税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	12.75%、15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
青海电子、青海诺德、惠州电子、江苏联鑫、长春中科	15%
NUODE RESOURCES PTE. LTD.	12.75%
香港中科	16.5%

2. 税收优惠

适用 不适用

1、本公司之子公司青海电子材料产业发展有限公司 2012 年获得《高新技术企业证书》，2021 年复审再次通过，证书编号为 GR202163000078，有效期三年，2021 年至 2023 年享受所得税 15% 的优惠税率。

2、本公司之孙公司惠州联合铜箔电子材料有限公司 2020 年 12 月 1 日获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202044000352，有效期三年，2020 年至 2022 年享受所得税 15% 的优惠税率。

3、本公司之孙公司江苏联鑫电子工业有限公司 2021 年 11 月 03 日获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202132001723，有效期三年，2021 年至 2023 年享受所得税 15% 的优惠税率。

4、本公司之子公司中科英华（香港）商贸有限公司，因注册于香港，执行 16.5% 的利得税税率。

5、本公司之孙公司青海诺德新材料有限公司于 2021 年 12 月 17 日获得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202163000080，有效期三年，2021 年至 2023 年享受所得税 15% 的优惠税率。

6、本公司之孙公司 NUODE RESOURCES PTE. LTD.，所得税税率为 17%，由于新加坡诺德是新成立的公司，2019 年至 2021 年享受税率的 75% 优惠，执行 12.75% 的所得税税率。

7、本公司之子公司中科英华长春高技术有限公司自 2019 年 9 月 2 日获得《高新技术企业证书》证书编号为 GR201922000506，有效期三年，自 2019 年起至 2021 年享受所得税 15% 的优惠税率。

3. 其他

适用 不适用

十三、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	122,641.32	191,350.10
银行存款	1,248,766,383.89	1,581,062,335.56
其他货币资金	542,334,774.11	619,922,456.23
未到期应收利息	2,410,387.74	9,836,823.63
合计	1,793,634,187.06	2,211,012,965.52
其中：存放在境外的款项总额	5,110,325.39	4,459,445.72

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	503,240,418.96	607,003,914.25
保函保证金	293,363.60	443,363.60
定期存款质押		1,000.00

项目	期末余额	期初余额
司法冻结	10,022,622.70	9,329,280.21
信用证保证金		4,947,284.00
贷款保证金	1,228,116.54	7,318,819.40
其他		1,155.09
合计	514,784,521.80	629,044,816.55

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		11,275,214.42
商业承兑票据	5,080,781.08	2,570,952.08
合计	5,080,781.08	13,846,166.50

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,066,314,763.11	199,000,000.00
商业承兑票据		2,336,691.28
合计	3,066,314,763.11	201,336,691.28

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	1,535,847,085.43
1 年以内小计	1,535,847,085.43
1 至 2 年	10,846,408.38
2 至 3 年	1,865,515.44
3 年以上	
3 至 4 年	4,678,860.12
4 年以上	68,207,853.28
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,621,445,722.65

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	80,417,890.05	4.96	76,674,402.09	95.34	3,743,487.96	72,667,763.40	5.64	72,667,763.40	100.00	

其中：										
按组合计提坏账准备	1,541,027,832.60	95.04	1,915,725.43	0.12	1,539,112,107.17	1,216,463,417.06	94.36	2,766,351.98	0.23	1,213,697,065.08
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	1,541,027,832.60	95.04	1,915,725.43	0.12	1,539,112,107.17	1,216,463,417.06	94.36	2,766,351.98	0.23	1,213,697,065.08
合计	1,621,445,722.65	/	78,590,127.52	/	1,542,855,595.13	1,289,131,180.46	/	75,434,115.38	/	1,213,697,065.08

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	990,504.42	990,504.42	100.00	预期无法收回
B 公司	306,894.93	306,894.93	100.00	预期无法收回
C 公司	2,817,308.65	2,817,308.65	100.00	预期无法收回
D 公司	2,054,989.00	1,027,494.50	50.00	预期无法收回
E 公司	4,112,355.51	2,056,177.75	50.00	预期无法收回
F 公司	1,319,631.41	659,815.71	50.00	预期无法收回
G 公司	4,372,015.94	4,372,015.94	100.00	预期无法收回
H 公司	1,381,257.00	1,381,257.00	100.00	预期无法收回
I 公司	1,135,260.00	1,135,260.00	100.00	预期无法收回
J 公司	558,471.37	558,471.37	100.00	预期无法收回
K 公司	260,436.04	260,436.04	100.00	预期无法收回
L 公司	127,339.16	127,339.16	100.00	预期无法收回
M 公司	29,005.80	29,005.80	100.00	预期无法收回
N 公司	60,952,420.82	60,952,420.82	100.00	预期无法收回
合计	80,417,890.05	76,674,402.09	95.34	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1,515,209,514.67		
7 个月至 1 年	20,637,570.76	1,031,878.54	5.00
1—2 年	4,650,058.07	465,005.81	10.00
2—3 年			
3—4 年	19,034.00	9,517.00	50.00
4 年以上	511,655.10	409,324.08	80.00
合计	1,541,027,832.60	1,915,725.43	0.12

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项 计提 预期 信用 损失 的应 收账 款	72,667,76 3.40	9,328,806.0 4	2,547,979.5 8	226,208.19	2,547,979. 58	76,674,402 .09
按组 合计 计提 预期 信用 损失 的应 收账 款	2,766,351 .98		850,626.55			1,915,725. 43
其 中: 账龄 组合	2,766,351 .98		850,626.55			1,915,725. 43
合计	75,434,11 5.38	9,328,806.0 4	3,398,606.1 3	226,208.19	2,547,979. 58	78,590,127 .52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
0 公司	2,547,979.58	应收票据
合计	2,547,979.58	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	226,208.19

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
P 公司	货款	176,538.80	强制执行未收回	管理层审批	否
Q 公司	货款	49,669.39	强制执行未收回	管理层审批	否
合计	/	226,208.19	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	178,581,927.30	11.02	
第二名	139,904,041.83	8.63	
第三名	135,279,106.54	8.34	
第四名	131,852,161.33	8.13	
第五名	69,746,404.32	4.30	
合计	655,363,641.32	40.42	

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	238,272,605.42	71,810,195.64
合计	238,272,605.42	71,810,195.64

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

期末应收款项融资系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于2021年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	203,091,480.98	99.94	185,975,384.45	99.97
1至2年	125,004.33	0.06	50,347.40	0.03
2至3年				
3年以上				
合计	203,216,485.31	100.00	186,025,731.85	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	50,000,000.00	24.61
第二名	50,000,000.00	24.61
第三名	46,196,667.39	22.73

第四名	42,294,000.00	20.81
第五名	9,374,894.48	4.61
合计	197,865,561.87	97.37

其他说明
无

其他说明
适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,047,214.94	62,240,809.79
合计	31,047,214.94	62,240,809.79

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	29,327,598.85
1 年以内小计	29,327,598.85
1 至 2 年	194,718.98
2 至 3 年	1,866,681.85
3 年以上	
3 至 4 年	7,111,472.00
4 年以上	668,366,227.09
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	706,866,698.77

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	36,354,265.12	11,646,316.52
备用金	182,017.43	158,820.64
单位往来	90,012,658.84	93,569,709.04
股权款及利息	577,978,521.25	577,978,521.25
股权转让款		59,775,000.00
代扣社保	423,787.76	208,300.21
其他	1,915,448.37	706,871.10
合计	706,866,698.77	744,043,538.76

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	4,422,899.96		677,379,829.01	681,802,728.97
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	639,472.52			639,472.52
本期转回	3,552,408.27			3,552,408.27

本期转销				
本期核销	1,500.00		3,068,809.39	3,070,309.39
其他变动				
2021年12月31日 余额	1,508,464.21		674,311,019.62	675,819,483.83

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项 计提 预期 信用 损失 的其 他应 收款	677,379,829.01			3,068,809.39		674,311,019.62
按组 合计 计提 预期 信用 损失 的其 他应 收款	4,422,899.96	639,472.52	3,552,408.27	1,500.00		1,508,464.21
合计	681,802,728.97	639,472.52	3,552,408.27	3,070,309.39		675,819,483.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
X 公司	543,724.63	账款收回
Y 公司	2,987,839.64	账款收回
合计	3,531,564.27	

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,070,309.39

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
X 公司	单位往来款	1,500.00	确认无法收回	董事会批准	否
Z 公司	单位往来款	3,068,809.39	确认无法收回	董事会批准	否
合计	/	3,070,309.39	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	股权款及利息	577,978,521.25	4 年以上	81.77	577,978,521.25
第二名	单位往来	68,648,228.92	4 年以上	9.71	68,648,228.92
第三名	期货保证金	24,272,690.00	6 个月以内	3.43	
第四名	单位往来	18,800,000.00	4 年以上	2.66	18,800,000.00
第五名	单位往来	7,000,000.00	3-4 年	0.99	7,000,000.00
合计		696,699,440.17		98.56	672,426,750.17

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	60,245,516.69	442,524.78	59,802,991.91	65,968,760.28	778,333.00	65,190,427.28
在产品	207,192,845.91		207,192,845.91	163,944,795.23		163,944,795.23
库存商品	141,307,772.21	4,925,597.70	136,382,174.51	91,791,787.86	2,793,571.74	88,998,216.12
周转材料	30,224,902.56	387,590.80	29,837,311.76	18,866,639.10	306,137.80	18,560,501.30
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	32,313,665.68	2,030,754.20	30,282,911.48	14,451,325.31	1,983,628.76	12,467,696.55
发出商品	16,075,104.75		16,075,104.75	36,236,876.98		36,236,876.98
委托加工材料	335,031.69		335,031.69			

合计	487,694,839.49	7,786,467.48	479,908,372.01	391,260,184.76	5,861,671.30	385,398,513.46
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	778,333.00			335,808.22		442,524.78
在产品						
库存商品	2,793,571.74	7,560,205.96		5,428,180.00		4,925,597.70
周转材料	306,137.80	170,340.52		88,887.52		387,590.80
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	1,983,628.76	47,125.44				2,030,754.20
发出商品						
委托加工材料						
合计	5,861,671.30	7,777,671.92		5,852,875.74		7,786,467.48

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	3,793,878.32	781,632.10	3,012,246.22	3,901,398.95	493,317.91	3,408,081.04
合计	3,793,878.32	781,632.10	3,012,246.22	3,901,398.95	493,317.91	3,408,081.04

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	58,650,716.51	92,142,844.65
保险保费	754,717.00	526,850.66
预缴所得税	2,597,564.71	97,517.34
合计	62,002,998.22	92,767,212.65

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	90,818,050.36	88,889,443.72	1,928,606.64	88,889,443.72	88,889,443.72		5.722%-28.336%
其中：未实现融资收益	5,484,154.10	5,112,760.74	371,393.36	5,112,760.74	5,112,760.74		
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	90,818,050.36	88,889,443.72	1,928,606.64	88,889,443.72	88,889,443.72		/

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			88,889,443.72	88,889,443.72

2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额			88,889,443.72	88,889,443.72

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天富期货有限公司	35,556,742.95			481,842.46						36,038,585.41

北京中科英华电动车技术研究院有限公司	30,269,055.07			787,440.85						31,056,495.92	
吉林京源石油开发有限责任公司	1,448,339.44			-20,295.52						1,428,097.92	
青海万晟丰铜基新材料有限公司	149,973,662.20			258,950.61						150,232,612.81	
北京诺德高技术有限公司	1,771,784.17			-82,991.02						1,688,793.15	
深圳诺德融资租赁有限公司	445,881,965.34			21,266.26						445,903,231.60	
深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司	136,060			1,295.02						1,431.08	
小计	664,901,739.23			1,447,508.66						666,349,247.89	
合计	664,901,739.23			1,447,508.66						666,349,247.89	

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,445,494.49			37,445,494.49
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,445,494.49			37,445,494.49
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,023,832.84			5,023,832.84
2. 本期增加金额	889,255.56			889,255.56
(1) 计提或摊销	889,255.56			889,255.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,913,088.40			5,913,088.40
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	31,532,406.09			31,532,406.09
2. 期初账面价值	32,421,661.65			32,421,661.65

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	2,931,744.27	申请审批中，未办妥产权证书
合计	2,931,744.27	

其他说明

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日用于抵押或担保的投资性房地产账面价值为 31,532,406.09 元，详见附注十三、81. 所有权或使用权受到限制的资产。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,298,777,717.57	2,443,866,935.93
固定资产清理		
合计	2,298,777,717.57	2,443,866,935.93

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	工具仪表	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	906,169,882.85	2,491,023,012.04	7,884,477.83	27,689,704.39	13,464,962.37	3,446,232,039.48
2. 本期增加金额	8,394,323.38	89,232,468.18	444,010.80	4,252,375.17	886,172.69	103,209,350.22
1) 购置	6,898,060.15	71,361,296.11	444,010.80	4,223,248.96	886,172.69	83,812,788.71
2) 在建工程转入	1,496,263.23	17,871,172.07		29,126.21		19,396,561.51
3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	320,038.00	27,459,574.86	411,333.34	581,530.34	159,513.86	28,931,990.40
1) 处置或报废	320,038.00	21,557,902.18	411,333.34	581,530.34	159,513.86	23,030,317.72
2) 转入在建工程						
3) 其他减少		5,901,672.68				5,901,672.68
4. 期末余额	914,244,168.23	2,552,795,905.36	7,917,155.29	31,360,549.22	14,191,621.20	3,520,509,399.30

二、累计折旧						
1. 期初余额	179,557,204.97	743,515,365.72	4,587,139.93	11,305,817.36	7,660,150.59	946,625,678.57
2. 本期增加金额	26,133,699.00	144,702,711.73	1,394,487.79	5,358,657.25	1,899,987.21	179,489,542.98
1) 计提	26,133,699.00	144,702,711.73	1,394,487.79	5,358,657.25	1,899,987.21	179,489,542.98
2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额	97,552.71	17,791,434.19	379,569.58	550,207.21	133,805.42	18,952,569.11
1) 处置或报废	97,552.71	17,791,434.19	379,569.58	550,207.21	133,805.42	18,952,569.11
2) 转入在建工程						
4. 期末余额	205,593,351.26	870,426,643.26	5,602,058.14	16,114,267.40	9,426,332.38	1,107,162,652.44
三、减值准备						
1. 期初余额		55,739,424.98				55,739,424.98
2. 本期增加金额		58,829,725.06				58,829,725.06
1) 计提		58,829,725.06				58,829,725.06
3. 本期减少金额		120.75				120.75
1) 处置或报废		120.75				120.75
4. 期末余额		114,569,029.29				114,569,029.29
四、账面价值						
1. 期末账面价值	708,650,816.97	1,567,800,232.81	2,315,097.15	15,246,281.82	4,765,288.82	2,298,777,717.57
2. 期初账面价值	726,612,677.88	1,691,768,221.34	3,297,337.90	16,383,887.03	5,804,811.78	2,443,866,935.93

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-诺德股份	104,612,270.27	尚在办理中
房屋及建筑物-惠州电子	14,087,624.74	尚在办理中
合计	118,699,895.01	

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日用于抵押或担保的固定资产账面价值 1,803,758,332.69 元，详见附注十三、81. 所有权或使用权受到限制的资产。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	423,476,232.66	13,712,281.38
工程物资		
合计	423,476,232.66	13,712,281.38

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	423,476,232.66		423,476,232.66	13,712,281.38		13,712,281.38
合计	423,476,232.66		423,476,232.66	13,712,281.38		13,712,281.38

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产4万吨动力电池用电解铜箔项目	2,797,950.00	2,718.41	183,795.61 2.43			186,513.86	31.01	31.01	23,813.62	1,338.00	5.86	自筹、借款及募集资金
惠州电子三期厂房	819,077.00		204,573.65 4.76			204,573.65	70.00	70.00	2,519.85	2,519.85	3.64	自筹、借款
生箔机防尘罩	9,026,548.70	9,026.54		6,902.654		2,123.893						自筹
办公大楼(深圳)	205,843,750.00		24,755.12			24,755.12	32.99	32.99				自筹
其他	25,019,930.08	1,967.48	16,036.13	12,493.90		5,509.711	50.00	50.00				自筹
合计	3,856,917,828.78	13,712,281.38	429,160,512.79	19,396,561.51		423,476,232.66	/	/	26,332,922.61	3,857,300.86	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,455,235.04	13,455,235.04
2. 本期增加金额	584,717.63	584,717.63
重分类		
租赁	584,717.63	584,717.63
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额	14,039,952.67	14,039,952.67
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	3,961,968.36	3,961,968.36
(1) 计提	3,961,968.36	3,961,968.36
重分类		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,961,968.36	3,961,968.36
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,077,984.31	10,077,984.31
2. 期初账面价值	13,455,235.04	13,455,235.04

其他说明：
无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	96,912,118.81	188,917,403.27	164,857,895.00	10,982,147.99	461,669,565.07
2. 本期增加金额	43,673,800.00	20,331,206.50		366,226.45	64,371,232.95
(1) 购置	43,673,800.00	50,000.00		366,226.45	44,090,026.45
(2) 内部研发		9,149,984.36			9,149,984.36
(3) 企业合并增加					
4) 其他原因增加		11,131,222.14			11,131,222.14
3. 本期减少金额			11,131,222.14	124,166.95	11,255,389.09
(1) 处置				124,166.95	124,166.95
2) 其他原因减少			11,131,222.14		11,131,222.14
4. 期末余额	140,585,918.81	209,248,609.77	153,726,672.86	11,224,207.49	514,785,408.93
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,055,183.47	43,634,380.95	107,350,355.57	3,358,749.19	172,398,669.18
2. 本期增加金额	2,985,985.62	16,832,272.37	12,696,049.97	1,508,767.70	34,023,075.66
1) 计提	2,985,985.62	15,626,390.03	12,696,049.97	1,508,767.70	32,817,193.32
2) 其他原因增加		1,205,882.34			1,205,882.34

3. 本期减少金额			1,205,882.34	124,166.95	1,330,049.29
(1) 处置				124,166.95	124,166.95
2) 其他原因减少			1,205,882.34		1,205,882.34
4. 期末余额	21,041,169.09	60,466,653.32	118,840,523.20	4,743,349.94	205,091,695.55
三、减值准备					
1. 期初余额		20,626,469.14	2,345,146.48		22,971,615.62
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		20,626,469.14	2,345,146.48		22,971,615.62
四、账面价值					
1. 期末账面价值	119,544,749.72	128,155,487.31	32,541,003.18	6,480,857.55	286,722,097.76
2. 期初账面价值	78,856,935.34	124,656,553.18	55,162,392.95	7,623,398.80	266,299,280.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 70.5%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日用于抵押或担保的无形资产账面价值为 52,019,993.65 元，详见附注十三、81. 所有权或使用权受到限制的资产。

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初	本期增加金额	本期减少金额	期末
--	----	--------	--------	----

项目	余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	余额
铜箔研发项目	1,353,707.93	165,700,134.76		5,665,771.42	152,834,587.18	8,553,484.09
电缆研发项目	1,516,657.13	6,757,660.63		4,262,973.98	4,011,343.78	
合计	2,870,365.06	172,457,795.39		9,928,745.40	156,845,930.96	8,553,484.09

其他说明
无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
江苏联鑫电子工 业有限公司	46,949,4 58.99					46,949,4 58.99
深圳市诺德新能 源科技有限公司	2.00			2.00		
合计	46,949,4 60.99			2.00		46,949,4 58.99

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏联鑫电子工 业有限公司	46,949,458.99					46,949,458.99
合计	46,949,458.99					46,949,458.99

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
服务费	1,449,091.34		680,737.34		768,354.00
装修费	3,529,335.34		2,016,762.84	75,794.52	1,436,777.98
合计	4,978,426.68		2,697,500.18	75,794.52	2,205,131.98

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	18,775,290.29	3,747,485.24	18,293,305.23	3,534,749.04
存货跌价准备	3,879,048.34	581,857.25	306,137.80	45,920.67
无形资产减值准备	20,048,197.66	3,007,229.65	20,048,197.66	3,007,229.65
固定资产减值准备	81,760,092.06	12,264,013.82	22,930,367.00	3,439,555.05
股份支付	24,973,578.33	4,834,945.33		
其他综合收益公允价值变动	22,800.00	5,700.00		
内部未实现利润	4,333,275.77	918,863.76	2,969,254.20	445,388.13
合计	153,792,282.45	25,360,095.05	64,547,261.89	10,472,842.54

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	776,055,727.64	777,904,623.34
可抵扣亏损	363,379,662.24	426,026,955.18
合计	1,139,435,389.88	1,203,931,578.52

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	101,661,875.70	131,875,771.54	
2022 年	58,552,289.64	58,551,319.46	
2023 年	75,085,180.16	74,624,632.13	
2024 年	68,025,475.83	84,694,376.15	
2025 年	52,047,482.22	47,535,721.82	
2026 年	76,770.49		
2027 年	7,010,288.18	7,010,288.18	
2028 年		8,074,795.76	
2029 年		13,660,050.14	
2030 年	34,753.10		
2031 年	885,546.92		
合计	363,379,662.24	426,026,955.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	591,337,922.57		591,337,922.57	294,327,412.74		294,327,412.74
预付土地出让金				42,220,000.00		42,220,000.00
合计	591,337,922.57		591,337,922.57	336,547,412.74		336,547,412.74

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
保证、质押借款	71,804,894.00	349,900,000.00
抵押借款	44,880,000.00	40,000,000.00
保证借款	1,469,995,900.00	523,085,763.91
信用借款	3,506,635.00	
保证、抵押借款	275,000,000.00	130,000,000.00
票据贴现	199,000,000.00	714,353,992.38
未到期应计利息	2,263,602.77	1,748,631.96
合计	2,066,451,031.77	1,759,088,388.25

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
套期工具	22,800.00	
合计	22,800.00	

其他说明：

本年新增现金流量套期业务，期末余额系本年末套期损益变动金额。

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		40,000,000.00
银行承兑汇票	886,819,282.70	464,920,908.57
合计	886,819,282.70	504,920,908.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	272,082,656.27	246,728,190.88
1-2年(含2年)	8,984,365.37	15,825,557.25
2-3年(含3年)	9,854,819.52	5,005,127.47
3年以上	937,244.98	739,791.39
合计	291,859,086.14	268,298,666.99

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	1,503,336.57	质保验收后付款
供应商 B	1,614,930.24	质保验收后付款
供应商 C	2,205,160.20	质保验收后付款
供应商 D	1,229,324.00	质保验收后付款
供应商 E	2,514,142.56	质保验收后付款
供应商 F	2,408,215.73	质保验收后付款
合计	11,475,109.30	

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,315,894.05	15,111,123.06
合计	5,315,894.05	15,111,123.06

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,075,691.79	221,078,147.52	219,342,299.29	16,811,540.02
二、离职后福利-设定提存计划		13,107,146.90	13,087,691.10	19,455.80
三、辞退福利		620,460.88	620,460.88	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,075,691.79	234,805,755.30	233,050,451.27	16,830,995.82

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,487,647.67	196,475,453.13	194,909,224.41	16,053,876.39
二、职工福利费	-	9,307,559.05	9,307,559.05	
三、社会保险费	24,581.46	5,414,769.69	5,475,490.87	-36,139.72
其中：医疗保险费	20,354.94	4,718,856.18	4,774,832.15	-35,621.03
工伤保险费		276,085.57	277,790.76	-1,705.19
生育保险费	4,226.52	419,827.94	422,867.96	1,186.50
其他				
四、住房公积金	4,435.00	6,977,856.64	6,977,154.64	5,137.00
五、工会经费和职工教育经费	559,027.66	2,902,509.01	2,672,870.32	788,666.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,075,691.79	221,078,147.52	219,342,299.29	16,811,540.02

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,737,022.87	12,718,160.27	18,862.60
2、失业保险费		370,124.03	369,530.83	593.20
3、企业年金缴费				
合计		13,107,146.90	13,087,691.10	19,455.80

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,555,154.30	27,889,851.87
消费税		
营业税		
企业所得税	27,929,807.23	8,042,230.31
个人所得税	1,487,906.94	549,870.86
城市维护建设税	616,981.19	236,483.75
教育费附加	473,516.94	214,877.94
印花税	605,194.19	665,434.70
房产税	165,446.84	1,433,288.96
土地使用税	411,749.76	643,176.62
环保税		1,869.36
其他	122.33	609.52
合计	45,245,879.72	39,677,693.89

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,276,433.30	29,279,149.45
合计	26,276,433.30	29,279,149.45

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,271,630.48	7,045,223.87
往来款	12,544,304.87	18,359,755.01
预提费用	5,896,352.88	3,874,170.57
咨询服务费	2,200,000.00	
代扣个人款项	235,425.79	
其他	128,719.28	
合计	26,276,433.30	29,279,149.45

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 G	3,145,000.00	质保金
合计	3,145,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	180,873,564.50	366,162,179.15
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	147,992,920.24	149,811,447.83
1年内到期的租赁负债	3,800,286.32	3,063,516.19
合计	332,666,771.06	519,037,143.17

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,025,812.33	3,333,674.99
已贴现未到期的商票	2,336,691.28	333,765.17
合计	4,362,503.61	3,667,440.16

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	297,484,304.06	106,090,000.00
信用借款		
质押、抵押、保证借款	242,200,000.00	333,450,000.00
质押、保证借款	270,000,000.00	
抵押、保证借款	24,450,000.00	
合计	834,134,304.06	439,540,000.00

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,384,567.88	14,692,755.80
减：未确认融资费用	693,937.78	1,237,520.76
减：一年内到期的租赁负债	3,800,286.32	3,063,516.19
合计	6,890,343.78	10,391,718.85

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	277,043,430.35	969,327,117.63
专项应付款		100,000.00
合计	277,043,430.35	969,427,117.63

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付租赁款	419,880,596.89	160,768,763.67
收到投资使用款（注1）	413,171,854.06	10,000,000.00
国开基金投资款（注2）	136,274,666.68	106,274,666.68
合计	969,327,117.63	277,043,430.35

其他说明：

注1：系收到博罗县榕盛城市建设投资有限公司 10,000,000.00 元的资金使用款。

注2：本公司及孙公司青海诺德于 2016 年 3 月与国开发展基金有限公司共同签订《国开发展基金投资合同》，合同约定国开发展基金向青海诺德增资 1.4 亿元用于“青海诺德年产 40,000 吨动力电池用电解铜箔工程项目”建设，合同约定增资后国开发展基金持有青海诺德 18.92% 股权，诺德股份持有青海诺德 81.08% 股权，投资期限为 10 年。合同签订后国开发展基金按合同约定将 1.4 亿元投资款缴入青海诺德的银行账户，完成出资。

合同约定国开发展基金投入资金的平均年化投资收益率最高不超过 1.2%，每年国开发展基金从青海诺德取得的利润分配金额不到 1.2% 的部分由诺德股份补足，超过 1.2% 的部分留存用作青海诺德下一年分配。国开发展基金增资的 1.4 亿元，有权选择如下任一种方式实现投资回收：

方式一：回购选择权

由诺德股份按确定的时间计划和对价全额回购，具体如下：2022 年 3 月 16 日回购 3500 万元，2024 年 3 月 16 日回购 4,000 万元，2025 年 3 月 16 日回购 3,500 万元，2026 年 3 月 16 日回购 3,000 万元。此次增资后，国开发展基金不向青海诺德委派董事、监事和高级管理人员，涉及可能影响国开发展基金权益的“重大事件”应经全体股东所持表决权三分之二以上决议通过。

方式二：减资退出

由青海诺德按确定的时间计划以减少注册资本的方式收回国开发展基金对青海诺德的资本金，具体如下：2022 年 3 月 16 日减资 3,500 万元，2024 年 3 月 16 日减资 4,000 万元，2025 年 3 月 16 日减资 3,500 万元，2026 年 3 月 16 日减资 3,000 万元。

同时合同约定：“诺德股份与青海诺德承诺并保证：青海诺德收到本次增资的投资款项后，青海诺德应在国家开发银行开立资金监管账户，并接受国开发展基金及国家开发银行的监管，且青海诺德和诺德股份已承诺在国开发展基金缴付增资款后 90 日内完成工商变更登记，并确保该款项用于“年产 40000 吨动力电池用电解铜箔工程项目”项目建设。

合同也同样注明：无论青海诺德和诺德股份是否按本合同约定办理工商变更登记手续，均不影响国开发展基金根据本合同约定要求青海诺德和诺德股份向国开发展基金履行分红、补足投资收益、回购、减资等义务。根据上述合同主要条款约定，构成明股实债。

2019 年 12 月，诺德股份已与国开发展基金签订股权转让协议，以 500 万元的价格收购国开基金持有的 500 万股权。

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：
适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,065,945.41	34,310,000.00	7,031,193.97	71,344,751.44	
合计	44,065,945.41	34,310,000.00	7,031,193.97	71,344,751.44	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
EY20 壳内核级电缆端接头研制	1,859,575.60			164,085.00		1,695,490.60	与资产相关
AP1000 核电站用高档特种电缆附件	3,046,122.37			57,818.88		2,988,303.49	与资产相关
1 万吨电解铜	53,571.03			14,285.76		39,285.27	与资

建设发展补贴							产相关
年产15000吨高档电解铜箔补助	5,408,332.94			842,857.20		4,565,475.74	与资产相关
动力电池集流体超薄铜带生产技术及产业化	2,493,050.00			251,400.00		2,241,650.00	与资产相关
贷款贴息补助	1,474,309.57				- 397,214.28	1,077,095.29	与资产相关
化解产能过剩	2,339,285.78			214,285.68		2,125,000.10	与资产相关
电动汽车项目	665,833.13			170,000.04		495,833.09	与资产相关
环保型CCL	466,666.84			99,999.96		366,666.88	与资产相关
超厚铜箔项目	1,470,237.95			500,000.04		970,237.91	与资产相关
年产15000吨锂电池铜箔产业研发	458,333.42			71,428.56		386,904.86	与资产相关
扩大内需专项补贴	8,035,714.11			2,142,857.16		5,892,856.95	与资产

							相关
年产2500吨环保型高性能覆铜板铜箔产业化	1,065,606.38			283,636.32		781,970.06	与资产相关
FPCB用电解铜箔研发及产业化科技经费	205,734.63			53,706.24		152,028.39	与资产相关
年产5000吨动力电池用电解铜箔改造项目	887,857.16			80,714.28		807,142.88	与资产相关
2020年青海省工业转型升级专项	700,000.00					700,000.00	与资产相关
18年工业转型升级项目	4,559,523.85			357,142.80		4,202,381.05	与资产相关
2020年工业转型升级专项（招商引资-项目引进）	1,988,095.24			142,857.12		1,845,238.12	与资产相关
18年科技创新项目	3,547,619.10			285,714.24		3,261,904.86	与资产相关
年产4万吨电解铜箔前期费用	1,773,809.55			142,857.12		1,630,952.43	与资产相关

二期项目设备购置补贴		31,560,000.00				31,560,000.00	与资产相关
双面光锂离子电池用电解铜箔技术开发及工艺研究	766,666.76			99,999.96		666,666.80	与资产相关
4.5微米普抗电解铜箔的研发及产业化	400,000.00	600,000.00		108,333.33		891,666.67	与资产相关
2020年度吉林省科技创新专项资金	250,000.00			250,000.00			与收益相关
2021年工业转型升级专项资金（电解铜箔改造项目）		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
2019年度长白慧谷补助资金	150,000.00	150,000.00		300,000.00			与收益相关
合计	44,065,945.41	34,310,000.00		6,633,979.69	- 397,214.28	71,344,751.44	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,397,268,615.00						1,397,268,615.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,849,763,374.20			1,849,763,374.20
其他资本公积	1,055,485.03	24,973,578.44		26,029,063.47
合计	1,850,818,859.23	24,973,578.44		1,875,792,437.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加是由股份支付所致

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						税后归属于母公司	税后归属于	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计	减：前期计	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税				

			入其他综合收益当期转入损益	入其他综合收益当期转入留存收益		费用		少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权									

益法下不能转损益的其他综合收益									
其 他权益工具投资公允价值变动									
企 业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进	4,636,520.60	4,328,072.68			5,700.00		4,322,372.68		8,958,893.28

损益的其他综合收益									
其中： 权益法下可转损益的其他综合收益	13,060,000.00								13,060,000.00
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他									

综合收益的金额									
其他									
他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备		-22,800.00			5,700.00		-17,100.00		-17,100.00
外币财务报表折算差额	17,696,520.60	4,305,272.68					4,305,272.68		22,001,793.28
其他综合收益合计	4,636,520.60	4,328,072.68			5,700.00		4,322,372.68		8,958,893.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,809,388.84	1,609,213.11	2,200,175.73
合计		3,809,388.84	1,609,213.11	2,200,175.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,874,941.86	31,162,719.64		103,037,661.50
任意盈余公积	412,062.32			412,062.32
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	72,287,004.18	31,162,719.64		103,449,723.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	96,413,979.02	91,028,594.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	96,413,979.02	91,028,594.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	405,084,585.88	5,385,384.12
减：提取法定盈余公积	31,162,719.64	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	470,335,845.26	96,413,979.02

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,429,112,061.31	3,337,610,219.34	2,142,334,537.43	1,706,879,601.92
其他业务	16,564,105.52	8,843,775.88	12,430,779.25	7,552,818.67
合计	4,445,676,166.83	3,346,453,995.22	2,154,765,316.68	1,714,432,420.59

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	电线电缆及附件	铜箔产品	贸易产品	融资租赁	合计
商品类型	286,496,519.98	4,086,346,935.53	56,268,605.80		4,429,112,061.31
电线电缆	286,496,519.98				286,496,519.98
电子信息材料		4,086,346,935.53			4,086,346,935.53
贸易			56,268,605.80		56,268,605.80
融资租赁					
按经营地区分类	286,496,519.98	4,086,346,935.53	56,268,605.80		4,429,112,061.31
国内	225,030,423.68	3,848,016,588.56	55,514,302.74		4,128,561,314.98
国外	61,466,096.30	238,330,346.97	754,303.06		300,550,746.33
市场或客户类型					
合同类型					
按商品转让的时间分类	286,496,519.98	4,086,346,935.53	56,268,605.80		4,429,112,061.31
在某一时点转让	286,496,519.98	4,086,346,935.53	56,268,605.80		4,429,112,061.31
在某一时段内转让					
按合同期限分类					
按销售渠道分类					
合计	286,496,519.98	4,086,346,935.53	56,268,605.80		4,429,112,061.31

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,116,621.35	2,816,877.22
教育费附加	5,282,038.64	1,882,021.27
资源税		
房产税	6,883,623.72	5,185,048.67
土地使用税	1,637,689.20	1,642,078.27
车船使用税	11,709.60	14,169.60
印花税	7,186,134.89	5,555,924.55
其他	1,389,335.01	665,146.43
合计	29,507,152.41	17,761,266.01

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	20,734,211.39	14,060,505.89
业务招待费	6,124,918.67	3,521,990.80
保险费	3,402,907.29	1,377,966.98
差旅费	1,458,526.77	2,157,840.91
中介及咨询费	458,294.97	939,949.48
业务宣传费	1,572,429.98	142,137.74
办公费	391,040.39	915,305.13
车辆费	67,528.19	336,550.56
物料消耗	274,216.90	274,859.84
其他	2,540,735.96	1,700,517.30
合计	37,024,810.51	25,427,624.63

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	57,078,400.50	43,383,474.15
无形资产摊销	32,469,973.80	27,476,562.70
中介咨询费	9,005,747.42	21,883,411.67
折旧费	12,961,884.07	10,945,329.99
租赁费	1,050,089.53	4,669,159.05
业务招待费	6,077,370.89	7,506,714.97
水电气费	2,518,811.13	4,577,864.42
差旅费	2,323,010.44	3,832,062.58
办公费	2,983,010.45	2,904,872.67
装修费	3,115,691.21	2,069,860.19
会务培训费	630,685.99	424,077.50
环保费	180,606.40	1,113,332.62
修理费	1,749,008.91	1,491,318.07
物料消耗	2,549,181.67	167,135.32
保险费	13,205,297.61	890,465.96
车油费	511,005.77	400,964.92
股份支付	24,973,578.44	
其他	4,820,521.40	5,428,097.38
合计	178,203,875.63	139,164,704.16

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	75,700,648.29	33,431,595.65
维修改造	35,063,172.53	18,730,650.26
人工	21,375,012.33	10,869,167.32
折旧和摊销	23,082,805.47	8,357,741.90
检测费	201,098.13	-65,858.48
租赁费		34,349.36
其他	1,423,194.21	2,434,085.93
合计	156,845,930.96	73,791,731.94

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	225,657,644.99	215,098,277.75
减：利息收入	10,441,743.01	11,104,424.89
汇兑损益	-1,212,346.89	-6,064,616.93
手续费	3,372,301.89	
其他	2,019,570.00	14,404,056.69
合计	219,395,426.98	212,333,292.62

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,567,945.54	26,792,492.25
个税手续费返还	64,022.63	93,573.73
土地使用税税费返还	3,225,077.34	
退役士兵税费扣减优惠	111,000.00	
退役军人补助	138,000.00	
合计	28,106,045.51	26,886,065.98

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新材料应用保险补偿试点补助		4,180,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		3,785,714.24	与收益相关
扶持重点工业企业补助资金	800,000.00	2,150,000.00	与收益相关
扩大内需专项补贴	2,142,857.16	2,142,857.16	与资产相关
高抗拉项目专项资金		1,800,000.00	与收益相关
稳岗补贴	217,881.64	1,317,518.64	与收益相关
青海电子重点工业企业补助资金	1,060,000.00	2,370,000.00	与收益相关
年产 15000 吨高档电解铜箔补助	842,857.20	842,857.20	与资产相关
贷款贴息		287,000.00	与收益相关
超厚铜箔项目	500,000.04	500,000.04	与资产相关
昆山财政局-昆山开发区转型升级创新发展资助-2019 年江苏省省级工程技术研究中心		500,000.00	与收益相关
昆山财政局-2020 年度昆山市上级各类科技项目奖励资金		500,000.00	与收益相关
废水处理工艺技术开发及设备升级补助资金		490,000.00	与收益相关
企业研发加计扣除补助	321,900.00	478,500.00	与收益相关
工业转型升级专项资金		369,047.56	与收益相关
都市泗塘财政扶持资金		320,000.00	与收益相关
计算机补贴款		7,200.00	与收益相关
5um 关键技术项目补助资金		300,000.00	与收益相关

4-6um 亚光性锂离子电解铜箔项目	700,000.00	300,000.00	与收益相关
年产 2500 吨环保型高性能覆铜板铜箔产业化	283,636.32	283,636.32	与资产相关
电能清洁取暖项目		259,000.00	与收益相关
化解产能过剩项目	214,285.68	214,285.68	与资产相关
收到 2018 年高新技术企业认定专项补助资金		200,000.00	与收益相关
昆山财政局-2020 年昆山市高质量发展企业经济专项资金项目技术进步认定		200,000.00	与收益相关
电动汽车项目	170,000.04	170,000.04	与资产相关
EY20 项目	164,085.00	164,085.00	与资产相关
江苏省高新技术企业培育奖励资金		150,000.00	与收益相关
知识产权专补贴	11,470.00	150,000.00	与收益相关
开放型经济扶持政策补助	209,400.00	144,400.00	与收益相关
线上职业技能补贴	25800	144,150.00	与收益相关
年产 4 万吨动力电池用电解铜箔项目	142,857.12	142,857.12	与资产相关
昆山财政局 2018 年度高新企业出库奖励		100,000.00	与收益相关
环保型 CCL	99,999.96	99,999.96	与资产相关
昆山财政局-昆山市工业和信息化	410,000.00	100,000.00	与收益相关
双面光锂离子电池用电解铜箔技术开发及工艺研究	99,999.96	99,999.96	与资产相关
培训补贴		97,800.00	与收益相关
年产 5000 吨动力电池用电解铜箔改造项目	80,714.28	80,714.28	与资产相关
昆山财政局-2020 年昆山市第三批知识产权奖励项目		80,000.00	与收益相关
年产 15000 吨锂电池铜箔产业研发	71,428.56	71,428.56	与资产相关
企业研发市级财政补助		58,500.00	与收益相关
AP1000 项目	57,818.88	57,818.88	与资产相关
FPCB 铜箔研发	53,706.24	53,706.28	与资产相关
博罗县市场监督管理局知识产权竞争性资金		50,000.00	与收益相关
动力电池集流体超薄铜带生产技术及产业化项目		20,950.00	与收益相关
昆山财政局-企业自行投保出口信用保险		20,000.00	与收益相关
复工复产转疫情补助		15,000.00	与收益相关
1 万吨电解铜建设发展补贴	14,285.76	14,285.72	与资产相关
返岗补助		10,000.00	与收益相关
防护补助		10,000.00	与收益相关
高层次人才补助	9,000.00	9,000.00	与收益相关
昆山财政局-2020 年昆山知识产权奖励项目（第二批）经费-国内发明资助		7,000.00	与收益相关
残疾人社保补贴		4,899.84	与收益相关
专利补助	13,000.00	4,000.00	与收益相关
社保返还		71,025.14	与收益相关
2020 年西宁知识产权（专利）资助		2,000.00	与收益相关
税控服务费抵减税费	137.21	840.00	与收益相关

深圳市福田区企业发展服务中心商业发展-商业增长支持	1,033,817.88	400,000.00	与收益相关
深圳市福田区企业发展服务中心合同费用补贴支持		383,225.10	与收益相关
深圳市福田区企业发展服务中心新招员工支持		1,200.00	与收益相关
2019 年失业金返还		5,989.53	与收益相关
动力电池集流体超薄铜带生产技术及产业化	251,400.00		与资产相关
2018 第一批工业转型升级专项资金	357,142.80		与资产相关
2018 年区级中小企业发展及科技创新专项资金	285,714.24		与资产相关
2020 年工业转型升级专项(招商引资-项目引进)	142,857.12		与资产相关
摊销 4.5 微米普抗电解铜箔递延收益	108,333.33		与资产相关
就业见习补贴	92,000.00		与收益相关
2021 年制造业高质量发展补助资金	8,840,000.00		与收益相关
中水回用补助	510,000.00		与收益相关
“升规入限”奖励资金	120,000.00		与收益相关
专精特新企业补助	700,000.00		与收益相关
节能降耗专项资金	111,267.00		与收益相关
昆山财政局-2020 年度(企业知识产权管理规范)认证奖励省级绩效评价	50,000.00		与收益相关
昆山财政局-知识产权贯标奖励(省贯标绩效评价合格)	30,000.00		与收益相关
员工工资补助	57,872.12		与收益相关
2021 年商务发展专项资金(第一批)(企业自行投保出口信用保险)	116,300.00		与收益相关
长春市科技小巨人补贴	80,000.00		与收益相关
南太湖新区 2020 年区级专项补助	2,000.00		与收益相关
2021 年市级专项补助	1,120.00		与收益相关
低翘曲高性能超薄电解铜箔项目	2,000,000.00		与收益相关
企业贯标及发明专利产出资金(博罗县市场监督管理局)	50,000.00		与收益相关
2021 年市级科技发展专项资金	100,000.00		与收益相关
昆山财政局-苏州市 2021 年度第十二批科技发展计划(企业研发机构绩效补助)经费	25,000.00		与收益相关
2019 年高企补贴	130,000.00		与收益相关
2020 年度吉林省科技创新专项资金	250,000.00		与收益相关
长白慧谷人才补助	300,000.00		与收益相关
做大做强(出口增量达 200 万元以上)	39,300.00		与收益相关
质量提升(TUV AK 产品认证、TUV 铝合金导体光伏电缆产品认证)	66,700.00		与收益相关
合计	24,567,945.54	26,792,492.25	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,447,508.66	824,328.98
处置长期股权投资产生的投资收益	8,159.94	12,857,280.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	862,027.40	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	2,547,979.58	
铜货期权交易产生的收益	3,746,402.19	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		4,512,203.41
合计	8,612,077.77	18,193,813.16

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-8,309,355.15	-305,263.84
其他应收款坏账损失	2,912,935.75	-1,466,749.81
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		10,632,600.00
合同资产减值损失		
合计	-5,396,419.40	8,860,586.35

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,382,695.43	-3,674,789.94
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-58,829,725.06	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-288,314.19	
合计	-66,500,734.68	-3,674,789.94

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-396,798.26	104,007.94
无形资产处置利得或损失		6,858,728.33
合计	-396,798.26	6,962,736.27

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,030,796.46		1,030,796.46
其中：固定资产处置利得	1,030,796.46		1,030,796.46
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	43,060.00	354,911.97	43,060.00
罚款收入	37,600.00		37,600.00
无法支付的应付款项	501,396.38		501,396.38
其他	974,271.81	677,144.64	974,271.81
合计	2,587,124.65	1,032,056.61	2,587,124.65

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
贷款利息减免		50,793.74	与收益相关
湖州展会补贴		58,000.00	与收益相关
网络招聘补贴		300	与收益相关
复工复产专项保险		1,550.00	与收益相关
2020 年中央外经贸发展专项		39,900.00	与收益相关
以工代训补贴		21,000.00	与收益相关
2019 年省级商务发展专项资金（开拓国际市场）出口信用保险		66,000.00	与收益相关
2019 年省级商务发展专项资金（开拓国际市场）产品 UL 检测		19,500.00	与收益相关
环境污染责任保险奖励资金		9,240.00	与收益相关
昆山财政局-2020 年度省级发展专项资金（2020 年上开拓国际市场管理体系认证）		9,600.00	与收益相关
昆山财政局-2020 年度江苏省绿色金融奖补资金		12,300.00	与收益相关
财政局-安环局 2019 年安全生产标准化评审		3,000.00	与收益相关
新加坡工资补贴		63,728.23	与收益相关
政府慰问金	20,000.00		与收益相关
昆山财政局-企业安责险补助	1,500.00		与收益相关
昆山财政局-企业环境补助	9,240.00		与收益相关

昆山财政局-2021年度江苏省绿色金融奖补资金	12,320.00		与收益相关
合计	43,060.00	354,911.97	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,487,411.80	347,734.85	1,487,411.80
其中：固定资产处置损失	1,487,411.80	347,734.85	1,487,411.80
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	185,315.00	19,900.00	185,315.00
罚款支出及滞纳金	525.72	37,341.44	525.72
违约赔偿支出	4,919.45		4,919.45
其他	85,007.91	531,446.87	85,007.91
合计	1,763,179.88	936,423.16	1,763,179.88

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	53,290,057.46	13,653,568.16
递延所得税费用	-14,881,552.51	1,834,791.37
合计	38,408,504.95	15,488,359.53

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	443,493,090.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	110,873,272.71
子公司适用不同税率的影响	-29,157,408.55
调整以前期间所得税的影响	-676,149.05

非应税收入的影响	-1,717,006.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,640,908.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,057,433.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,540.32
研发费加计扣除的影响	-24,525,219.22
其他	
所得税费用	38,408,504.95

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注十三、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	89,973,254.55	789,514,737.71
备用金	493,890.25	1,577,662.01
利息收入	3,803,923.07	4,163,941.01
保证金	42,696,641.22	2,163,636.19
债权转让竞拍定金	12,000,000.00	
政府补助	52,276,438.95	30,498,214.56
其他	14,937,154.06	4,507,889.57
合计	216,181,302.10	832,426,081.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	54,224,938.80	63,436,654.92
备用金	1,297,281.27	4,079,494.56
保证金	54,575,910.08	2,385,250.10
往来款	254,796,776.34	658,852,591.36
司法冻结资金	662,101.81	9,329,280.21
其他	761,385.89	6,727,788.54
合计	366,318,394.19	744,811,059.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	417,401,762.32	599,140,112.03
合计	417,401,762.32	599,140,112.03

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款融资费	6,050,000.00	5,828,585.16
股权投资管理费		198,019.80
融资租赁	55,803,590.70	47,127,815.79
贷款及票据保证金	605,328,384.23	623,043,764.02
定向增发股票费用		7,772,957.37
担保费	675,000.00	
经营租赁	5,518,334.60	
合计	673,375,309.53	683,971,142.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	405,084,585.88	13,689,962.47
加：资产减值准备	66,500,734.68	3,674,789.94
信用减值损失	5,396,419.40	-8,860,586.35

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,378,798.54	109,893,888.66
使用权资产摊销	3,961,968.36	
无形资产摊销	32,817,193.32	27,840,361.18
长期待摊费用摊销	2,697,500.18	2,265,691.00
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）	396,798.26	-6,962,736.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,487,411.80	273,728.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	224,445,298.10	210,036,919.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,612,077.77	-18,193,813.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,887,252.50	1,834,791.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-96,434,654.73	-111,489,118.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-503,918,379.25	-1,004,870,718.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	716,843,903.14	1,297,398,039.19
其他	27,173,754.17	
经营活动产生的现金流量净额	1,043,332,001.58	516,531,198.73
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	1,276,505,795.68	1,572,131,325.34
减：现金的期初余额	1,572,131,325.34	293,609,215.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-295,625,529.66	1,278,522,109.69

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,070,000.00
其中：深圳市诺德新能源科技有限公司	3,070,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,061,838.06

其中：深圳市诺德新能源科技有限公司	3,061,838.06
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	8,161.94

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,276,505,795.68	1,572,131,325.34
其中：库存现金	122,641.32	191,350.10
可随时用于支付的银行存款	1,238,743,761.19	1,571,733,055.35
可随时用于支付的其他货币资金	37,639,393.17	206,919.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,276,505,795.68	1,572,131,325.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	514,784,521.80	保证金、司法冻结款
应收票据		
存货		
固定资产	1,803,758,332.69	抵押
无形资产	52,019,993.65	抵押
投资性房地产	31,532,406.09	抵押
合计	2,402,095,254.23	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	2,093,930.59	6.3757	13,350,273.26
欧元			
港币	438,322.63	0.8176	358,372.58
新加坡元	54,903.97	4.7179	259,031.44
应收账款	-	-	
其中：美元	9,950,909.94	6.3757	63,444,016.50
欧元	8,250.00	7.2197	59,562.53
港币			
其他应收款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币	26,000.00	0.8176	21,257.60
合同负债	-	-	
其中：美元	294,836.96	6.3757	1,879,792.01
欧元	29,384.00	7.2197	212,143.66
港币			
其他应付款			
其中：美元			
欧元			
港币			
新加坡元	6,000.00	4.7179	28,307.40

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、 套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

套期类别	套期工具	被套期风险
现金流量套期	上海期货交易所期限为 1 个月至 3 个月的铜期货合约	对以上月均价作价的销售订单进行原料采购的现金流量波动风险

本公司的主营业务之一为铜箔产品销售，以上月铜均价作为原料销售价格，进入当月才进行

原料采购，公司面临原料采购价格不确定、可能会高于原料销售价格的风险，公司使用铜商品期货合约来管理上述很可能发生的与原材料采购相关的价格变动风险。

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	34,310,000.00	递延收益	7,031,193.97
计入其他收益的政府补助	24,567,945.54	其他收益	24,567,945.54
计入营业外收入的政府补助	43,060.00	营业外收入	43,060.00
合计	58,921,005.54		31,642,199.51

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

(3). 冲减成本费用的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
贷款贴息	397,214.28		财务费用
合计	397,214.28		

85、其他

适用 不适用

十四、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
诺德新能源	3,070,000.00	100.00	对外转让	2021年12月15日	控制权转移	8,159.94	0.00	0.00	0.00	0.00	无	

其他说明:

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十五、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青海电子	西宁市	西宁市	各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售；电解铜箔专用设备的开发	100		设立
青海诺德	西宁市	西宁市	各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售；电解铜箔专用设备的开发	0.83	99.17	设立
惠州电子	博罗县	博罗县	电解铜箔、成套电解铜箔设备生产、销售		100	设立
百嘉达	深圳市	深圳市	新能源技术开发、咨询服务、国内贸易		100	设立
江苏联鑫	昆山市	昆山市	生产、加工电子专用材料（铜面基板）		100	企业合并
湖州上辐	湖州市	湖州市	电线电缆、电缆母料、电缆附件的制造、加工、销售。	100		设立
长春中科	长春市	长春市	高分子材料、冷缩、热缩产品、高压电缆附件	100		企业合并
香港中科	香港	香港	销售热缩材料、铜箔及附件及其领域的四技服务	100		设立
青海志青	西宁市	西宁市	各种电解铜箔产品的开发研制、生产销售；电		100	设立

			解铜箔专用设备开发			
榕盛联合	博罗县	博罗县	铜箔项目投资及咨询服务		100	设立
西藏诺德	拉萨市	拉萨市	热缩、冷缩材料、电解铜箔、覆铜板专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等	100		设立
浙江悦邦	温州市	温州市	贸易业务	100		设立
松原金海	松原市	松原市	石油技术开发与研究，物资贸易		100	企业合并
NUODE RESOURCES PTE. LTD	新加坡	新加坡	贸易业务		100	设立
深圳诺德新材料	深圳市	深圳市	新材料技术开发		100	设立
中科寰核	长春市	长春市	技术研发、电线、电缆经营		65.00	设立

说明：中科寰核长春新材料有限公司于 2021 年 11 月成立，本报告期未开展经营。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天富期货有限公司（以下简称“天富期货”）	长春市	长春市	期货业务	25		权益法
吉林京源石油开发有限责任公司（以下简称“吉林京源”）	松原市	松原市	石油、天然气开采		50	权益法
北京中科英华电动车技术研究院有限公司（以下简称“北京研发”）	北京市	北京市	电池材料业务	46		权益法
青海万晟丰铜基新材料有限公司（以	西宁市	西宁市	铜材的研发、制造		46	权益法

下简称“青海万晟丰”)						
北京诺德高技术有限公司(以下简称北京诺德”)	北京市	北京市	新能源汽车		50	权益法
深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司(以下简称“万和天诺”)	深圳市	深圳市	管理咨询业务	20		权益法
深圳诺德融资租赁有限公司(以下简称“诺德租赁”)	深圳市	深圳市	融资租赁业务和租赁业务	41.46		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	天富期货	青海万晟丰	诺德租赁	天富期货	青海万晟丰	诺德租赁
流动资产	534,794,632.05	310,523,435.57	2,952,802.68	303,808,820.15	309,953,469.20	6,323,623.81
非流动资产	33,788,927.49	261.07	1,460,879,621.02	41,077,915.73	3,203.23	1,447,637,140.82
资产合计	568,583,559.54	310,523,696.64	1,463,832,423.70	344,886,735.88	309,956,672.43	1,453,960,764.63
流动负债	489,674,514.35	14,055.59	407,581,960.96	268,866,431.99	9,967.50	397,761,595.34

非流动负债	1,409,706.34			366,666.67		
负债合计	491,084,220.69	14,055.59	407,581,960.96	269,233,098.66	9,967.50	397,761,595.34
少数股东权益	780,925.56			862,593.78		
归属于母公司股东权益	76,718,413.29	310,509,641.05	1,056,250,462.74	74,791,043.44	309,946,704.93	1,056,199,169.29
按持股比例计算的净资产份额	19,179,603.32	142,834,434.88	437,921,441.85	18,697,760.86	142,575,484.27	437,900,175.59
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	36,038,585.41	150,232,612.81	445,903,231.60	35,556,742.95	149,973,662.20	445,881,965.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						

营业收入	112,440,395.79	285,740,016.59	37,226,723.85	20,572,236.92	53,501,115.33	84,874,505.19
净利润	1,845,701.63	562,936.12	51,293.45	20,016,766.92	51,025.47	37,719,721.15
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,845,701.63	562,936.12	51,293.45	20,016,766.92	51,025.47	37,719,721.15
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	34,174,818.07	33,489,368.74
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,511,729.99	99,791.32
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,511,729.99	99,791.32

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十六、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定

适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	5,080,781.08	
应收账款	1,621,445,722.65	78,590,127.52
其他应收款	706,866,698.77	675,819,483.83
合计	2,333,393,202.50	754,409,611.35

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商

业票据相关的义务提供支持。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,066,451,031.77			2,066,451,031.77
应付票据	886,819,282.70			886,819,282.70
应付账款	272,082,656.27	19,776,429.87		291,859,086.14
其他应付款	22,975,378.43	3,301,054.87		26,276,433.30
长期借款		702,570,000.00	131,564,304.06	834,134,304.06
长期应付款		277,043,430.35		277,043,430.35
一年内到期的非流动负债	332,666,771.06			332,666,771.06
合计	3,580,995,120.23	1,002,690,915.09	131,564,304.06	4,715,250,339.38

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

（1）本年度公司未签署的远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注十三、82。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是安排来降低利率风险。

十七、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			238,272,605.42	238,272,605.42
持续以公允价值计量的资产总额			238,272,605.42	238,272,605.42
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
深圳市邦民产业控股有限公司 (以	深圳	创业投资	180,000	12.75	12.75

下简称“邦民控股”)					
------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈立志

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十四、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十四、在其他主体中的权益”

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳诺德控股集团有限公司	受同一实际控制人控制
陈立志	董事长
许松青	总裁
陈郁弼	常务副总裁
周启伦	副总裁
王丽雯	财务总监
苏合中	副总裁
李鹏程	非独立董事
王寒朵	副总裁、董事会秘书
郭丽影	职工监事
王为钢	非独立董事
李钢	非独立董事
孙志芳	非独立董事
蔡明星	独立董事
陈友春	独立董事
郭新梅	独立董事
许学彪	监事
赵周南	监事
陈家雄	监事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青海电子	100,000,000.00	2021.11.12	2022.11.11	否
青海电子	39,000,000.00	2021.01.05	2022.01.04	否
青海电子	60,000,000.00	2021.01.08	2022.01.07	否
青海电子	41,000,000.00	2021.10.09	2022.10.08	否
青海电子	40,000,000.00	2021.12.03	2022.12.02	否
青海电子	70,000,000.00	2021.12.10	2022.12.09	否
青海电子	100,000,000.00	2021.10.27	2022.10.27	否
青海电子	2,500,000.00	2021.03.17	2022.03.21	否
青海电子	2,500,000.00	2021.03.17	2022.06.21	否
青海电子	2,500,000.00	2021.03.17	2022.09.21	否
青海电子	2,500,000.00	2021.03.17	2022.12.21	否
青海电子	270,000,000.00	2021.03.17	2023.03.10	否
青海电子	50,000,000.00	2021.06.16	2022.06.15	否
青海电子	20,000,000.00	2021.09.16	2022.09.15	否

青海电子	30,000,000.00	2021.10.11	2022.10.10	否
青海电子	2,630,000.00	2019.09.29	2022.03.28	否
青海电子	2,630,000.00	2019.09.29	2022.06.28	否
青海电子	2,630,000.00	2019.09.29	2022.09.28	否
青海电子	1,216,991.31	2021.07.05	2022.01.05	否
青海电子	1,221,938.14	2021.07.05	2022.02.05	否
青海电子	1,226,905.07	2021.07.05	2022.03.05	否
青海电子	1,231,892.20	2021.07.05	2022.04.05	否
青海电子	1,236,899.60	2021.07.05	2022.05.05	否
青海电子	1,241,927.35	2021.07.05	2022.06.05	否
青海电子	1,246,975.54	2021.07.05	2022.07.05	否
青海电子	1,252,044.24	2021.07.05	2022.08.05	否
青海电子	1,257,133.56	2021.07.05	2022.09.05	否
青海电子	1,262,243.56	2021.07.05	2022.10.05	否
青海电子	1,267,374.33	2021.07.05	2022.11.05	否
青海电子	1,272,525.95	2021.07.05	2022.12.05	否
青海电子	1,277,698.52	2021.07.05	2023.01.05	否
青海电子	1,282,892.11	2021.07.05	2023.02.05	否
青海电子	1,288,106.81	2021.07.05	2023.03.05	否
青海电子	1,293,342.71	2021.07.05	2023.04.05	否
青海电子	1,298,599.89	2021.07.05	2023.05.05	否
青海电子	1,303,878.44	2021.07.05	2023.06.05	否
青海电子	1,309,178.45	2021.07.05	2023.07.05	否
青海电子	38,333,300.00	2021.12.20	2022.06.20	否
青海电子	38,333,300.00	2021.12.20	2022.12.20	否
青海电子	38,333,300.00	2021.12.20	2023.06.20	否
青海电子	38,333,300.00	2021.12.20	2023.12.20	否
青海电子	38,333,300.00	2021.12.20	2024.06.20	否
青海电子	38,333,300.00	2021.12.20	2024.12.20	否
惠州电子	1,250,000.00	2021.03.17	2022.03.21	否
惠州电子	1,250,000.00	2021.03.17	2022.06.21	否
惠州电子	1,250,000.00	2021.03.17	2022.09.21	否
惠州电子	1,250,000.00	2021.03.17	2022.12.21	否
惠州电子	40,000,000.00	2021.03.17	2023.03.16	否
惠州电子	6,276,710.45	2019.04.18	2022.01.15	否
惠州电子	6,382,750.81	2019.04.18	2022.04.15	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2022.03.25	否
惠州电子	4,580,000.00	2019.06.24	2022.06.25	否
惠州电子	5,000,000.00	2020.03.31	2022.03.31	否
惠州电子	5,000,000.00	2020.03.31	2022.09.30	否
惠州电子	24,450,000.00	2020.03.31	2023.03.30	否
惠州电子	3,000,000.00	2020.06.19	2022.06.17	否
惠州电子	3,000,000.00	2020.06.19	2022.12.19	否
惠州电子	14,000,000.00	2020.06.19	2023.06.18	否
惠州电子	3,000,000.00	2021.01.25	2022.01.24	否
惠州电子	15,000,000.00	2021.08.27	2022.08.26	否
惠州电子	1,147,626.00	2021.07.29	2022.01.24	否
惠州电子	3,952,934.00	2021.07.29	2022.01.24	否
惠州电子	6,630,728.00	2021.07.29	2022.01.24	否

惠州电子	3,442,878.00	2021.11.30	2022.05.27	否
惠州电子	3,825,420.00	2021.11.30	2022.05.27	否
惠州电子	2,805,308.00	2021.11.30	2022.05.27	否
惠州电子	2,370,000.00	2021.08.13	2022.02.12	否
惠州电子	2,370,000.00	2021.08.13	2022.08.12	否
惠州电子	2,370,000.00	2021.08.13	2023.02.12	否
惠州电子	2,370,000.00	2021.08.13	2023.08.12	否
惠州电子	2,370,000.00	2021.08.13	2024.02.12	否
惠州电子	2,370,000.00	2021.08.13	2024.08.12	否
惠州电子	5,320,000.00	2021.08.13	2025.02.12	否
惠州电子	5,320,000.00	2021.08.13	2025.08.12	否
惠州电子	5,320,000.00	2021.08.13	2026.02.12	否
惠州电子	5,320,000.00	2021.08.13	2026.08.12	否
惠州电子	5,910,000.00	2021.08.13	2027.02.12	否
惠州电子	5,910,000.00	2021.08.13	2027.08.12	否
惠州电子	5,910,000.00	2021.08.13	2028.02.12	否
惠州电子	5,910,000.00	2021.08.13	2028.08.12	否
惠州电子	5,910,000.00	2021.08.13	2029.02.12	否
惠州电子	5,950,000.00	2021.08.13	2029.08.12	否
惠州电子	2,840,000.00	2021.09.22	2022.02.12	否
惠州电子	2,840,000.00	2021.09.22	2022.08.12	否
惠州电子	2,840,000.00	2021.09.22	2023.02.12	否
惠州电子	2,840,000.00	2021.09.22	2023.08.12	否
惠州电子	2,840,000.00	2021.09.22	2024.02.12	否
惠州电子	2,840,000.00	2021.09.22	2024.08.12	否
惠州电子	6,370,000.00	2021.09.22	2025.02.12	否
惠州电子	6,370,000.00	2021.09.22	2025.08.12	否
惠州电子	6,370,000.00	2021.09.22	2026.02.12	否
惠州电子	6,370,000.00	2021.09.22	2026.08.12	否
惠州电子	7,080,000.00	2021.09.22	2027.02.12	否
惠州电子	7,080,000.00	2021.09.22	2027.08.12	否
惠州电子	7,080,000.00	2021.09.22	2028.02.12	否
惠州电子	7,080,000.00	2021.09.22	2028.08.12	否
惠州电子	7,080,000.00	2021.09.22	2029.02.12	否
惠州电子	7,084,100.00	2021.09.22	2029.08.12	否
惠州电子	1,995,900.00	2021.09.18	2022.01.17	否
惠州电子	1,970,000.00	2021.11.29	2022.02.12	否
惠州电子	1,970,000.00	2021.11.29	2022.08.12	否
惠州电子	1,970,000.00	2021.11.29	2023.02.12	否
惠州电子	1,970,000.00	2021.11.29	2023.08.12	否
惠州电子	1,970,000.00	2021.11.29	2024.02.12	否
惠州电子	1,970,000.00	2021.11.29	2024.08.12	否
惠州电子	4,430,000.00	2021.11.29	2025.02.12	否
惠州电子	4,430,000.00	2021.11.29	2025.08.12	否
惠州电子	4,430,000.00	2021.11.29	2026.02.12	否
惠州电子	4,430,000.00	2021.11.29	2026.08.12	否
惠州电子	4,920,000.00	2021.11.29	2027.02.12	否
惠州电子	4,920,000.00	2021.11.29	2027.08.12	否
惠州电子	4,920,000.00	2021.11.29	2028.02.12	否

惠州电子	4,920,000.00	2021.11.29	2028.08.12	否
惠州电子	4,920,000.00	2021.11.29	2029.02.12	否
惠州电子	4,910,000.00	2021.11.29	2029.08.12	否
惠州电子	580,000.00	2021.12.28	2022.02.12	否
惠州电子	580,000.00	2021.12.28	2022.08.12	否
惠州电子	580,000.00	2021.12.28	2023.02.12	否
惠州电子	580,000.00	2021.12.28	2023.08.12	否
惠州电子	580,000.00	2021.12.28	2024.02.12	否
惠州电子	580,000.00	2021.12.28	2024.08.12	否
惠州电子	1,250,000.00	2021.12.28	2025.02.12	否
惠州电子	1,250,000.00	2021.12.28	2025.08.12	否
惠州电子	1,250,000.00	2021.12.28	2026.02.12	否
惠州电子	1,250,000.00	2021.12.28	2026.08.12	否
惠州电子	1,400,000.00	2021.12.28	2027.02.12	否
惠州电子	1,400,000.00	2021.12.28	2027.08.12	否
惠州电子	1,400,000.00	2021.12.28	2028.02.12	否
惠州电子	1,400,000.00	2021.12.28	2028.08.12	否
惠州电子	1,400,000.00	2021.12.28	2029.02.12	否
惠州电子	1,470,200.00	2021.12.28	2029.08.12	否
惠州电子	20,000,000.00	2021.03.12	2022.03.11	否
惠州电子	30,000,000.00	2021.06.23	2022.06.22	否
江苏联鑫	60,000,000.00	2021.09.02	2022.09.01	否
江苏联鑫	10,000,000.00	2021.06.02	2022.06.01	否
江苏联鑫	25,000,000.00	2021.08.03	2022.08.02	否
江苏联鑫	4,048,022.00	2021.06.24	2022.06.23	否
江苏联鑫	3,730,819.60	2021.07.23	2022.07.22	否
江苏联鑫	1,320,000.00	2021.08.23	2022.08.23	否
江苏联鑫	2,563,257.50	2021.09.26	2022.09.22	否
江苏联鑫	1,870,517.60	2021.10.25	2022.01.22	否
江苏联鑫	1,386,666.00	2021.10.25	2022.10.22	否
江苏联鑫	1,900,000.00	2021.10.25	2022.04.22	否
江苏联鑫	10,000,000.00	2021.10.19	2022.10.18	否
江苏联鑫	10,000,000.00	2021.10.19	2022.10.18	否
百嘉达	30,000,000.00	2021.08.26	2022.08.26	否
百嘉达	150,000,000.00	2021.09.28	2022.09.28	否
百嘉达	50,000,000.00	2021.10.26	2022.10.26	否
百嘉达	40,000,000.00	2021.12.08	2022.12.08	否
百嘉达	30,000,000.00	2021.12.21	2022.12.21	否
百嘉达	35,000,000.00	2021.08.16	2022.08.16	否
百嘉达	30,000,000.00	2021.08.25	2022.08.25	否
百嘉达	150,000,000.00	2021.11.22	2022.11.22	否
青海诺德	30,000,000.00	2016.03.17	2022.03.16	否
青海诺德	40,000,000.00	2016.03.17	2024.03.16	否
青海诺德	35,000,000.00	2016.03.17	2025.03.16	否
青海诺德	30,000,000.00	2016.03.17	2026.03.16	否
青海诺德	26,400,000.00	2018.03.23	2022.05.20	否
青海诺德	26,400,000.00	2018.03.23	2022.11.20	否
青海诺德	28,300,000.00	2018.03.23	2023.05.20	否
青海诺德	28,300,000.00	2018.03.23	2023.11.20	否

青海诺德	29,300,000.00	2018.03.23	2024.05.20	否
青海诺德	29,300,000.00	2018.03.23	2024.11.20	否
青海诺德	31,300,000.00	2018.03.23	2025.05.20	否
青海诺德	31,300,000.00	2018.03.23	2025.11.20	否
青海诺德	31,300,000.00	2018.03.23	2026.05.20	否
青海诺德	17,500,000.00	2018.03.23	2026.11.20	否
青海诺德	15,600,000.00	2018.03.23	2027.03.28	否
青海诺德	100,000,000.00	2021.06.24	2022.06.24	否
青海诺德	20,000,000.00	2021.02.08	2026.02.08	否
青海诺德	4,000,000.00	2021.04.30	2026.02.08	否
青海诺德	3,000,000.00	2021.07.08	2026.02.08	否
青海诺德	50,000,000.00	2021.04.23	2022.04.22	否
青海诺德	100,000,000.00	2021.02.03	2022.02.03	否
青海诺德	80,000,000.00	2021.12.08	2022.12.08	否
青海诺德	400,000,000.00	2021.12.24	2022.12.23	否
青海诺德	100,000,000.00	2021.12.29	2022.12.28	否
湖州上辐	10,000,000.00	2021.04.23	2022.04.20	否
长春中科	10,000,000.00	2021.03.31	2022.03.30	否
合计	3,490,772,185.74			

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青海电子、惠州电子	60,000,000.00	2021.04.21	2022.04.21	否
邦民控股	80,000,000.00	2020.03.27	2022.03.26	否
青海电子、惠州电子、邦民控股、陈立志、许松青	107,000,000.00	2021.07.09	2022.07.09	否
青海电子、惠州电子、邦民控股、陈立志、许松青	107,000,000.00	2021.07.13	2022.07.13	否
青海电子、惠州电子、邦民控股、陈立志、林惠玲	100,000,000.00	2021.10.13	2022.09.27	否
青海电子、惠州电子、邦民控股、陈立志、林惠玲	100,000,000.00	2021.11.04	2022.04.28	否
青海电子、惠州电子、陈立志	60,000,000.00	2021.11.12	2022.05.12	否
邦青海电子、惠州电子、邦民控	100,000,000.00	2021.11.12	2022.11.11	否

股、陈立志、林惠玲				
合计	714,000,000.00			

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司作为担保方的担保余额为 3,212,562,544.39 元，本公司作为被担保方担保余额为 570,000,000.00 元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市邦民产业控股有限公司	80,000,000.00	2021 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日	支持公司临时拆借，无需支付利息

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	799.29 万元	684.13 万元

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款-预付工程款（其他非流动资产）	深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司			8,366,913.00	
预付账款-预付工程款（在建工程）	深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司	24,755,112.20			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京中科英华电动车技术研究院有限公司		13,874,204.25

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	27,761,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

公司于 2021 年 2 月 24 日召开了第九届董事会第三十六次会议，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定和公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，审议通过《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》，确定授予日为 2021 年 2 月 24 日，向 133 名激励对象授予股票期权 2850.00 万份，并经 2021 年第二次临时股东大会决议审议通过。

根据公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》等相关规定，首次授予部分合计 2,850.00 万份股票期权，行权比例三年内依次为 40%、30%、30%，鉴于 5 名激励对象已离职，注销首次授予部分已获授但尚未行权的股票期权共 73.87 万份，首次授予部分剩余 2,776.13 万份股票期权尚未行权。

综上，本次合计注销失效的股票期权数量为 73.87 万份。注销处理上述股票期权后，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予部分激励对象由 133 人变更为 128 人，激励对象首次授予部分剩余已授予但尚未行权的股票期权数量为 2,776.13 万份决议审议通过。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	

本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,973,578.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	24,973,578.44

其他说明

2021 年 2 月 24 日，公司首次向员工授予股票期权，行权价格为 7.55 元/份，公司根据行权条件及公司层面业绩考核的规定，对股份支付费用在三年内分摊，经测算，本公司需在 2021 年确认股份支付相关费用 2,497.36 万元，同时计入资本公积金额为 2,497.36 万元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

二十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、本公司之子公司青海电子以本公司持有的青海电子 2 亿股股权为质押，同时由本公司、实际控制人陈立志、许松青提供连带担保责任，获得兴业银行两笔 5,000 万元借款，合计 1 亿元，期限分别为 2021-06-16 至 2022-06-15、2020-12-07 至 2021-12-06（已到期）。

2、本公司之子公司青海电子以诺德租赁 66.4553%的股权为质押，由本公司、深圳市邦民产业控股有限公司、实际控制人陈立志、林惠玲夫妇提供连带责任担保，获得吉林银行东盛支行贷款 2.9 亿元，借款期限为 2021 年 3 月至 2023 年 3 月，截止 2021 年 12 月 31 日已还款 500 万元，贷款余额为 28,500 万元。

3、本公司于 2020 年 5 月 25 日召开的第五次临时股东大会（临 2020-043）审议通过，本公司及控股孙公司百嘉达与中国长城资产管理股份有限公司深圳市分公司（以下简称“长城资产”）就相关债务签署《债务重组协议》等相关协议。长城资产受让上海简晟国际贸易有限公司、正丰国际贸易（江苏）有限公司（简称“原债权人”）对百嘉达所享有的本金合计为人民币 49,000 万元的债权，长城资产对原债权人支付债权受让对价，受让对价为人民币 49,000 万元，长城资产受让该债权后，对债务进行重组，由百嘉达作为债务人、诺德股份作为共同债务人向长城资产偿还债务。债权存续期间由深圳市邦民产业控股有限公司、青海电子材料产业发展有限公司、陈立志先生和林惠玲女士提供连带责任保证担保；公司控股子公司青海电子以其持有的百嘉达 100%

的股权及惠州电子 70%的股权为主合同项下债务人的债务提供质押担保；青海电子以其合法所有的位于青海省城东区八一东路 5-1 号 6 号楼等 17 处建筑面积（合计 70,372.62 平方米）的建筑物及建筑物所占用的土地（合计 83,618.73 平方米）的土地使用权为主合同项下债务人的债务提供抵押担保。截止 2021 年 12 月 31 日，公司已全部偿还此项债权。

4、关于开展有色金属期货套期保值业务

根据公司生产经营和发展需要，充分利用期货市场功能对冲原材料大幅波动风险。锁定经营利润，提升企业经营水平，保障企业健康持续运行，公司（含控股子公司）拟对相关项目涉及的有色金属铜开展期货套期保值业务。

公司于 2021 年 4 月 23 日召开了第九届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于公司 2021 年度有色金属期货套期保值业务的议案》，根据《上海证券交易所股票上市规则》《诺德投资股份有限公司章程》《诺德投资股份有限公司关于期货套期保值管理办法》的相关规定，公司拟开设期货交易专项账户并交纳保证金，在额度范围内授权期货领导小组和套期保值管理办公室具体办理实施等相关事项。

5、关于控股股东开展融资融券业务

公司接到公司控股股东深圳市邦民产业控股有限公司（以下简称“邦民控股”）的通知，邦民控股与渤海证券股份有限公司（以下简称“渤海证券”）开展融资融券业务，将其持有的本公司无限售条件的流通股 3,078.00 万股（占本公司总股本的 2.20%）转入渤海证券客户信用交易担保证券账户中，该部分股份所有权未发生转移。

2020 年 12 月 22 日，邦民控股持有公司 17,819.47 万股，其中无限售条件流通股 10,410.78 万股，占公司总股本 139,726.86 万股的 7.45%。无限售条件流通股中，通过普通证券账户持有本公司股份 7,332.78 万股，占其所持本公司股份的 41.15%，占公司总股本的 5.25%；通过信用交易担保账户持有本公司 3,078.00 万股，占其所持本公司股份的 17.27%，占公司总股本的 2.20%。

6、关于签订募集资金三方监管协议

经中国证券监督管理委员会《关于核准诺德投资股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2579 号）核准，诺德投资股份有限公司（以下简称“公司”）向特定对象非公开发行 246,956,518 股股票，募集资金总额为人民币 1,419,999,978.50 元，扣除相关发行费用人民币 20,544,298.60 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 1,399,455,679.90 元。2020 年 11 月 26 日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司非公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了“立信中联验字[2020]D-0040 号”《验资报告》。

2020 年 11 月 27 日，公司、保荐机构中天国富证券有限公司（以下简称“中天国富证券”或“保荐机构”）分别与中国工商银行股份有限公司深圳福永支行、中国银行股份有限公司西宁市城东支行、青海银行股份有限公司城东支行、中国农业银行股份有限公司博罗县支行、兴业银行股份有限公司深圳分行、华夏银行股份有限公司深圳前海分行签订了《募集资金三方监管协议》，

对募集资金进行了专户存储。

7、关于公司实施股权激励计划事项

为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、中层管理人员及技术、业务骨干的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司根据相关法律法规拟定了《诺德投资股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”、“本激励计划”）及其摘要，拟向激励对象实施本激励计划。

公司于 2021 年 2 月 24 日召开了第九届董事会第三十六次会议，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定和公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，审议通过《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》，确定授予日为 2021 年 2 月 24 日，向 133 名激励对象授予股票期权 2850.00 万份，并经 2021 年第二次临时股东大会决议审议通过。

8、关于公司非公开发行股票业务

公司于 2021 年 6 月 7 日召开第九届董事会第四十次会议决议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》。

根据《公司法》《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上市公司证券发行管理办法》《上市公司非公开发行股票实施细则》等法律法规、部门规章及规范性文件的相关规定，董事会经过对公司实际情况及相关事项进行认真自查论证，认为公司符合现行法律、法规和规范性文件中关于非公开发行股票的规定，具备非公开发行股票的资格。

本次非公开发行股票数量不超过 340,000,000 股（含本数），该发行数量上限未超过截至本次非公开发行的预案公告日公司总股本的 30%。公司最终发行股份数量以中国证监会关于本次非公开发行股票的核准文件为准。本次非公开发行股票的发行对象为 3 名特定对象，分别为深圳市邦民产业控股有限公司、深圳市弘源新材料有限公司、深圳邦民新材料有限公司，非公开发行股票的价格为 6.73 元/股。

本次非公开发行募集资金总额不超过人民币 228,820.00 万元，扣除发行费用后拟用于青海高性能极薄锂离子电池用电解铜箔工程项目、惠州动力电池用电解铜箔工程项目以及补充流动资金及偿还银行贷款。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

本公司作为起诉方的诉讼事项：

1、本公司之子公司西藏诺德与深圳市沃特玛电池有限公司（以下简称“沃特玛”）存在买卖纠纷，沃特玛拖欠西藏诺德货款逾期不付。2019 年 10 月，西藏诺德向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求沃特玛支付拖欠西藏诺德的货款 60,952,420.82 元及逾期利息。2019 年 11 月，深圳

市中级人民法院已宣告沃特玛破产。西藏诺德已对沃特玛的应收账款全额计提坏账准备。2020年4月14日，参加了第一次债权人会议，通过了重整方案。2020年8月31日，收到深圳中院邮寄的《交纳诉讼费通知书》，西藏诺德已向管理人提交债权申报材料，债权处理待确认状态。2021年11月17日，债权尚未完成审查，再次联系管理人，要求尽快完成债权确认。

2、本公司之孙公司百嘉达与湖州南浔遨优电池有限公司（以下简称“湖州南浔”）存在买卖纠纷，湖州南浔拖欠百嘉达货款逾期不付。2020年4月3日，百嘉达收到前海法院的《执行立案通知书》，强制执行已立案。2020年5月6日，收到湖州南浔破产管理人邮寄的债权申报材料，并于2020年5月19日寄出债权申报材料。2021年2月5日，收到湖州南浔管理人邮寄的《关于提请债权人会议核查债权的报告》，管理人审核确定的债权金额为2,617,191.75元，截止资产负债表日，等待破产财产的分配。

3、本公司之孙公司江苏联鑫与佛山市晶顿电子有限公司（以下简称“佛山晶顿”）、黄飞红、姜辉碧存在买卖合同纠纷。2018年8月18日，佛山晶顿因生产需要，向原告购买覆铜板（CCL）、半固化片（PP）、铝基板（CAL）等材料，2018年9月3日，黄飞红向江苏联鑫出具编号为201809001号《担保书》，佛山晶顿收货后，并未按合同约定及时支付货款。2019年8月5日，江苏联鑫与佛山晶顿、姜辉碧就逾期贷款一事达成一致意见，三方签订了《还款协议》，协议约定：1、确认截止2019年8月5日，佛山晶顿合计拖欠原告货款人民币7,170,231.29元；2、货款分五期偿还，至2019年12月31日全部付清；3、姜辉碧对前述欠款承担连带清偿责任；4、佛山晶顿未按《还款协议》约定清偿货款，需向原告另行支付违约金25万元。江苏联鑫请求判令佛山晶顿向原告支付货款558,471.38元，并支付逾期付款资金占用利息（暂计到2021年2月28日为人民币1,288,149.89元）；请求法院判令佛山晶顿向原告支付违约金250,000.00元。2021年3月16日，昆山法院诉前联调立案。2021年5月7日，收到立案通知。2021年11月4日，开庭，被告缺席。2022年2月15日，收到法院一审判决，判决基本支持了江苏联鑫的诉讼请求。

4、本公司之孙公司百嘉达与中兴高能技术有限责任公司（以下简称“中兴高能”）存在买卖纠纷，中兴高能因生产需要，多次向百嘉达采购铜箔，中兴高能收货后未按合同约定及时支付货款。2020年11月2日，百嘉达向武汉市东西湖区人民法院提起诉讼，请求法院依法判令被告向原告支付拖欠的货款人民币5,460,162.71元，并支付逾期付款损失（以应付货款金额为基数，自立案之日起，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率标准上浮50%计算）。2020年11月23日，开庭审理，中兴高能认可拖欠货款的事实，双方确认起诉后退回21,966公斤铜箔，诉讼请求金额相应变更为3,434,897.51元。2020年12月30日，双方在法庭主持下调解，法院出具民事调解书，分六期清偿。目前已收到中兴高能部分货款，但后期未按民事调解书付款，已向法院申请强制执行，执行案号（2021）鄂0112执2190号。2021年9月22日，收到中兴高能重整的通知。2021年10月11日，向中兴高能管理人寄送债权申报材料。2021年12月7日，收到法院裁定，因中兴高能已破产重整，法院终结本次执行。2022年2月8日，收到管理人的通知，第一次债权人会议于2022年2月16日召开，2022年2月16日，百嘉达同意中兴高能的重整方案。

2022年3月9日，收到中兴高能管理人的通知，重整方案获得通过。

5、本公司之孙公司百嘉达与广东天劲新能源科技股份有限公司（以下简称“广东天劲”）存在买卖纠纷，广东天劲拖欠百嘉达货款逾期不付。2019年11月13日，广东省深圳市龙华区人民法院做出一审判决，判令广东天劲向百嘉达支付拖欠的货款人民币5,602,257.56元及逾期付款利息。2019年11月广东天劲提起了上诉。2020年6月24日，深圳市中级人民法院出具终审判决书，驳回了广东天劲上诉，支持百嘉达请求。2020年8月，强制执行立案，案号为（2020）粤0309执6461号。2021年8月24日，与广东天劲签订《执行和解协议》，约定货款按5折结。2021年8月25日，收到天劲支付的货款2,547,979.58元，2021年8月27日，百嘉达向龙华法院寄送了《执结案件申请书》。

6、本公司与重庆谦喆科技发展有限公司（以下简称“重庆谦喆”）存在保证金合同纠纷，本公司于2019年5月向重庆市渝北区人民法院提起诉讼，要求退还本公司所支付的保证金600万元及逾期违约金；退还已付的货款100万元及相应违约金。2020年10月09日，收到一审判决书（1）重庆谦喆于判决生效后退还保证金600万，并支付违约金（以600万为基数，自2019-9-21起参照全国银行同业拆借利率1.5倍计至退还之日）；（2）重庆谦喆支付逾期交付的违约金（以3000万元为基数，从2018-11-26至2019-5-16日止）（3）中安建联对上述1、2项判决承担二分之一的连带清偿责任；（4）苏州驰茂对上述1、2项判决承担二分之一的连带清偿责任；（5）王中锋对1、2项判决承担连带清偿责任；（6）李子彪对600万保证金退还不能履行的部分承担清偿责任。2020年11月9日，收到重庆谦喆、李子彪的上诉状，两位被告分别提起了上诉，因王中锋无法送达，一审判决书和上诉状需进行公告，现在案件还在移送重庆市中级人民法院过程中。2021年6月3日，进行了二审开庭。2021年6月7日，百嘉达向二审法院邮寄了4张商票的详细说明和补充代理意见。2021年11月29日，收到二审判决书，基本维持一审判决，撤销了违约金的判决条款。2022年3月3日，查询二审判决已生效，公告已在2022年2月7日到期。

7、本公司之孙公司江苏联鑫与铜陵市超远精密电子科技有限公司（以下简称“铜陵精密”）存在买卖纠纷，铜陵精密拖欠江苏联鑫货款逾期不付。2019年7月，江苏联鑫向铜陵市铜官区人民法院提起诉讼，要求铜陵精密支付欠款4,413,938.46元及相应利息。2019年8月15日，铜陵市铜官区人民法院出具民事裁定书，铜陵精密已破产，移送铜陵市中级人民法院管辖。江苏联鑫已申报债权，已对该应收款全额计提坏账准备。

8、本公司之孙公司百嘉达与安徽天时新能源科技有限公司（以下简称“安徽天时”）存在买卖合同纠纷。安徽天时因生产需要，多次向百嘉达采购铜箔，百嘉达按安徽天时的要求，分批向被告交付其所采购的产品，产品由安徽天时的工作人员签字确认。交货后，百嘉达已根据采购合同的约定开具了相应的增值税专用发票。安徽天时收货后，并未按合同约定及时支付货款，原告多次催促被告支付货款，被告仍拒绝支付。

百嘉达请求法院依法判令安徽天时支付拖欠的货款1,843,645.95元，并支付逾期付款损失。2021年3月18日，收到福田法院传票后，双方在法院的主持下达成和解，2021年5月6日收到

法院民事调解书，安徽天时目前正按民事调解书进行还款。

9、本公司之孙公司百嘉达与江西星盈科技有限公司(以下简称江西星盈)存在买卖合同纠纷，江西星盈因生产需要，多次向百嘉达采购铜箔，江西星盈收货后未按合同约定及时支付货款，百嘉达请求判令江西星盈支付拖欠的货款 5,477,640.49 元，并支付逾期付款损失(暂计到 2020 年 11 月 19 日 80,840.84 元)，合计金额为人民币 5,558,481.33 元。2021 年 3 月 12 日开庭，双方在法庭和解，2021 年 3 月 16 日百嘉达收到民事调解书。2021 年 5 月 26 日，已向广信区人民法院递交强制执行申请材料，执行案号为(2021)赣 1104 执字 1419 号，目前尚在执行中。

10、本公司之孙公司百嘉达与昆山聚创新能源科技有限公司(以下简称昆山聚能)存在买卖合同纠纷，百嘉达向法院提起诉讼。百嘉达请求判令昆山聚能付拖欠的货款 823,000.00 元，逾期付款损失(暂计到 2021 年 8 月 10 日为人民币 17,158.69 元)，上述两项请求合计金额为 840,158.69 元。退还库存商品 60 多万元，诉讼请求变更为判令被告支付货款人民币 233,060.44 元。2021 年 9 月 27 日，收到昆山法院通知，将转诉讼立案。2022 年 1 月 7 日，在昆山陆家巡回法庭开庭审理。2022 年 3 月 9 日，收到法院一审判决，基本支持了百嘉达的诉讼请求。2022 年 3 月 28 日，收到法院寄来的《民事上诉状》，昆山聚创提起了上诉。

本公司作为被起诉方的诉讼事项：

1、重庆兄弟建设有限公司(以下简称“重庆兄弟”)系本公司之孙公司青海诺德年产 4 万吨电解铜箔项目的工程承包方，重庆兄弟将该项目承包后转包给邓小斌。由于重庆兄弟与邓小斌存在建设工程施工合同纠纷，2019 年 9 月，邓小斌向青海省西宁市中级人民法院提起诉讼，要求重庆兄弟支付工程款 108,989,211.80 元及逾期利息，并要求青海诺德在欠付工程款范围内对上述款项承担给付责任。截止 2021 年 12 月 31 日，青海诺德不存在拖欠重庆兄弟已符合合同约定支付条件的工程价款的情形。截至本报告出具日，本案仍在审理中，法院尚未作出判决。

2、润物控股有限公司提起诉讼(案号：(2021)吉 07 民初 1 号)：1、请求判令诺德股份向正源石油支付 30,091,462.4 元及资金占用利息，2、判令陈丹妮、陈立志、王丽雯、李鹏程、松原市金海实业有限公司、广州华悦农业服务有限公司、第三人松原市正源石油开发有限责任公司对上述请求承担连带责任。2021 年 5 月 7 日，收到松源市中级人民法院的材料，通知 2021.6.29 开庭。2021 年 5 月 13 日，向法院邮寄了诺德股份的民事答辩状、主体资料和授权委托书。2021 年 6 月 29 日，开庭审理。2021 年 7 月 30 日，收到法院通知，于 2021 年 8 月 10 日网上开庭。2021 年 9 月 26 日，收到法院的一审判决，驳回润物控股的诉讼请求。2021 年 12 月 2 日，收到润物控股的上诉状。2022 年 3 月 11 日，与吉林良智律师事务所签订《委托代理合同》，委托良智律师事务所提供法律服务。

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

二十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	104,236,116.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	104,236,116.90

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、公开拍卖转让应收债权：

2013年1月4日，诺德投资股份有限公司（下称“公司”）拟收购成都市广地绿色工程开发有限责任公司（下称“成都广地”）持有的德昌厚地稀土矿业有限公司（下称“厚地稀土”）不低于73.33%的股权，双方签订了《合作意向书》。此后公司与成都广地签订了多份股权转让协议和补充协议。合同签订后，公司向成都广地支付了3.5亿元定金和1亿元股权转让款，合计4.5亿元。鉴于成都广地未能按股权转让协议及补充协议的约定履行义务，后经公司与成都广地及其实际控制人刘国辉多次沟通，签署多稿补充协议，但成都广地始终未履行合同义务。根据公司与成都广地签署的最后一版《和解协议》，成都广地应向公司退还股权转让价款及支付资金占用费合计人民币5.78亿元，考虑到成都广地短期内无力偿还欠款，公司同意按七七折减免债务，即按人民币4.45亿元清偿债务，但必须三年内全额付清（自2017年4月27日至2020年4月26日止），若成都广地未能在三年内付清人民币4.45亿元，债务减免取消，成都广地需按人民币5.78亿元向公司清偿债务。

成都广地一直处于债务缠身的状态，无法履行到期债务，已被其他债权人申请法院列为失信被执行人，刘国辉也被列为失信被执行人。

为保护公司利益，尽快回收该笔应收债权，公司于2021年12月2日召开第九届董事会第四十五次会议，审议通过了《关于拟公开拍卖转让应收债权的议案》，同意公司以公开拍卖的方式整体转让厚地稀土股权转让款及资金占用费等应收债权（下称“应收债权”）。拍卖价格按账面价值和经评估后的评估值孰高者为准。独立董事就本次拍卖事项发表了明确同意的独立意见。详见公司于2021年12月3日发布的《诺德投资股份有限公司关于拟公开拍卖转让应收债权

的公告》（公告编号：临 2021-095）。

公司于 2021 年 12 月 20 日召开股东大会并审议通过了《关于拟公开拍卖转让应收债权的议案》。详见公司于 2021 年 12 月 21 日发布的《诺德投资股份有限公司 2021 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-103）。

本次竞拍已按期进行。

依据《中华人民共和国拍卖法》等相关法律法规，拍卖人于 2021 年 12 月 21 日在《四川经济日报》发布了拍卖公告，共接到 3 个咨询电话，截至报名日止，共有 1 人报名，并按照规定提交了相关资料和保证金，并与拍卖人签订了《竞买合同》，成为竞买人。2021 年 12 月 28 日，竞买人最终以 7000 万人民币的拍卖价格成为拍卖标的的买受人（德昌凌辉矿业有限公司），并签订了《拍卖成交确认书》，详见公司于 2022 年 1 月 6 日发布的《诺德投资股份有限公司关于公开拍卖转让应收债权的进展公告》（公告编号：临 2022-001）。

买受人依据《竞买合同》相关约定已向公司汇入包括竞买保证金在内的竞拍款合计 3200 万人民币，详见公司于 2022 年 1 月 13 日发布的《诺德投资股份有限公司关于公开拍卖转让应收债权的进展公告》（公告编号：临 2022-004）。

截至本公告披露日，公司尚未收到剩余 3800 万人民币拍卖价款。公司积极与买受人沟通后了解到，买受人当前资金周转紧张，剩余拍卖价款 3800 万元尚在筹集中，因此，公司与买受人双方协商一致后，买受人向公司出具《承诺函》承诺以下事项并请求延期支付剩余款项。

1、买受人将在 2022 年 2 月 15 日之前向公司足额付清剩余的拍卖价款 3,800 万元；

2、若上述时间内未能足额付清，买受人愿意向公司支付逾期利息，逾期利息以剩余应付拍卖价款为基数，自竞拍成交之日起，按每日万分之五计至实际付清之日止。逾期超过 20 日，视为买受人悔拍，公司有权单方解除拍卖债权的转让，并没收买受人已交纳的全部保证金。

3、若买受人违反本承诺函的内容，除承担上述承诺的逾期利息外，自愿承担公司因主张权利所产生的一切费用（包括但不限于诉讼费、保全费、诉讼保全保费、律师费等相关费用），公司有权向办公场所所在地（即深圳市福田区）有管辖权的法院提起诉讼解决。

买受人的全资子公司西昌志能实业有限责任公司对买受人应向公司支付的剩余拍卖价款 3800 万元及其在上述《承诺函》承诺的义务提供连带责任保证并签署了《担保书》，保证期间自《担保书》生效之日起至买受人承诺的履行期限届满之日起四年。

2、期后抵押担保情况如下：

议案	担保事项描述	决议程序
《关于公司全资子公司青海电子拟向兴业银行西宁分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》	董事会同意公司全资子公司青海电子材料产业发展有限公司向兴业银行西宁分行申请不超过人民币 60,000 万元的额度授信（敞口 15,000 万元），期限 1 年，并由公司控股股东深圳市邦民产业控股有限公司、公司全资孙公司惠州联合铜箔电子材料有限公司及公司为其提供担保，同时以公司持有的青海电子材料产业发展有限公司 2 亿股股权作为质押担保。	于 2022 年 2 月 14 日召开了公司第九届董事会第四十九次会议，会议审议通过
《关于公司全资孙公司惠州电子拟向徽商银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》	董事会同意公司全资孙公司惠州联合铜箔电子材料有限公司向徽商银行股份有限公司深圳分行申请 4,000 万元（敞口 3,000 万元）人民币综合授信，期限不超过 18 个月，并由公司及公司全资孙公司深圳百嘉达新能源材料有限公司为其提供担保。	于 2022 年 2 月 14 日召开了公司第九届董事会第四十九次会议，会议审议通过
《关于公司全资孙公司深圳百嘉达拟向江苏银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》	董事会同意公司全资孙公司深圳百嘉达新能源材料有限公司向江苏银行股份有限公司深圳分行申请 7,000 万元（敞口 7,000 万元）人民币综合授信，期限 1 年，并由公司为其提供担保。	于 2022 年 2 月 14 日召开了公司第九届董事会第四十九次会议，会议审议通过
《关于公司控股孙公司青海诺德拟向中国工商银行股份有限公司西宁城中支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》	董事会同意公司控股孙公司青海诺德新材料有限公司向中国工商银行股份有限公司西宁城中支行申请 10,000 万元（敞口 10,000 万元）人民币综合授信，期限 1 年，并由公司为其提供担保。	于 2022 年 2 月 14 日召开了公司第九届董事会第四十九次会议，会议审议通过
《关于公司全资孙公司惠州电子拟向北京银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》	董事会同意公司全资孙公司惠州联合铜箔电子材料有限公司向北京银行股份有限公司深圳分行申请 20,000 万元人民币综合授信（敞口 10,000 万元），期限 1 年，并由公司为其提供担保。	于 2022 年 3 月 14 日召开了公司第九届董事会第五十次会议，会议审议通过
《关于公司全资孙公司深圳百嘉达拟向北京银行股份有限公司深圳分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》	董事会同意公司全资孙公司深圳百嘉达新能源材料有限公司向北京银行股份有限公司深圳分行申请 30,000 万元人民币综合授信（敞口 20,000 万元），期限 1 年，并由公司为其提供担保。	于 2022 年 3 月 14 日召开了公司第九届董事会第五十次会议，会议审议通过
《关于公司全资子公司湖州上辐拟向湖州银行股份有限公司南太湖新区支行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》	董事会同意公司全资子公司湖州上辐电线电缆高技术有限公司向湖州银行股份有限公司南太湖新区支行申请 3,000 万元（敞口）人民币综合授信，期限 1 年，并由公司提供连带责任担保。	于 2022 年 3 月 14 日召开了公司第九届董事会第五十次会议，会议审议通过
《关于公司全资子公司长春中科向光大银行股份有限公司长春分行申请银行综合授信并由公司提供担保的议案》	董事会同意为全资子公司中科英华长春高技术有限公司在中国光大银行股份有限公司长春分行申请综合授信人民币 2,500 万元（大写：贰仟伍佰万元整）提供连带责任保证，担保金额为人民币 2,500 万元（大写：贰仟伍佰万元整），保证范围、保证方式、保证期间等以具体签订的担保合同为准。	于 2022 年 3 月 14 日召开了公司第九届董事会第五十次会议，会议审议通过

3、公司 2022 年股票期权激励计划：

议案	事项描述	决议程序
《关于向激励对象授予 2021 年股票期权激励计划预留股票期权的议案》	董事会认为公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）规定的预留股票期权的授予条件已经成就，确定 2022 年 2 月 14 日为授予日，向符合授予条件的 9 名激励对象授予 150.00 万份股票期权。具体内容详见 2021 年 2 月 15 日披露的《诺德投资股份有限公司关于向激励对象授予 2021 年股票期权激励计划预留股票期权的公告》及其摘要。	于 2022 年 2 月 14 日第九届董事会第四十九次会议决议通过

4、公司 2022 年非公开发行股票事项进展：

2022 年 2 月 24 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（大华验字[2022]000105 号）。根据该验资报告，截至 2022 年 2 月 23 日，中天国富证券指定的特定投资者缴存款账户已收到邦民控股、弘源新材、邦民新材缴付的认购资金共 2,288,200,000.00 元。

2022 年 2 月 24 日，中天国富证券已将上述认购款项扣除保荐承销费用（含税）后的余额划转至发行人指定账户中。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年 2 月 24 日出具的验资报告（大华验字[2022]000106）验证，本次发行募集资金总额为人民币 2,288,200,000.00 元，扣除相关发行费用（不含增值税）16,571,698.12 元后，募集资金净额为人民币 2,271,628,301.88 元。其中计入股本金额为人民币 340,000,000.00 元，增加资本公积人民币 1,931,628,301.88 元。

二十二、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
诺德新能源		408.09	-408.09		-408.09	-408.09

其他说明：

2021 年终止经营情况见“附注十三、合并范围的变更”相关内容。

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 公司银行账户被司法冻结

1、截至审计报告日，诺德股份中国建设银行深圳蛇口支行账号 44250100000400000159 被冻结人民币 9,360,520.89 元，该账户受冻结的原因是股权收购方深圳市前海巨淘信息技术有限公司（以下简称“前海巨淘”）支付给诺德股份的资金来源涉嫌违法。相关说明如下：

2017 年 9 月，诺德股份将持有的壹佰金融 40%股权以人民币 2,000 万元的转让对价款转让给前海巨淘；2018 年 2 月 24 日，诺德股份收到前海巨淘委托上海术千实业有限公司支付的 2000 万元上述股权转让款。2018 年 3 月 7 日，诺德股份将所持壹佰金融的全部股权过户给银河天成集团有限公司（前海巨淘指定的第三方）名下，并于 2018 年 3 月完成壹佰金融的股权交割等。

2019 年 4 月杭州市公安局下城区分局查封了诺德股份的中国建设银行深圳蛇口支行账号 44250100000400000159（此账户为诺德股份一般账户，非基本账户）及冻结款项人民币 9,360,520.89 元（截止 2021 年 12 月 31 日余额），截止审计报告日，仍未解除对账户的查封和冻结。

2、截止资产负债表日，诺德股份之孙公司江苏联鑫中国光大银行股份有限公司昆山支行账号 37080188000161691 被冻结人民币 662,101.81 元，该账户受冻结的原因是与惠州市和鑫达电子科技有限公司的买卖合同纠纷案件，惠州市和鑫达电子科技有限公司向法院申请财产保全。

江苏联鑫与惠州市和鑫达电子科技有限公司达成和解协议，2021 年 12 月 14 日，江苏联鑫向法院申请解除保全措施，经法院（2021）粤 1302 民初 9441 号之四民事裁定书裁定，解除被申请人江苏联鑫中国光大银行股份有限公司昆山支行账号 37080188000161691 被冻结人民币

662,101.81 元。2022 年 1 月 24 日，被冻结的款项转入江苏联鑫账户。

二十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	140,248,098.53
1 年以内小计	140,248,098.53
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 年以上	511,655.10
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	140,759,753.63

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	140,759,753.63	100.00	409,324.08	0.29	140,350,429.55	142,953,654.30	100.00	409,324.08	0.29	142,544,330.22
其中：										
账龄组合	511,655.10	0.36	409,324.08	80.00	102,331.02	28,647,304.93	20.00	409,324.08	1.43	28,237,980.85
合并范围内关联方组合	140,248,098.53	99.64			140,248,098.53	114,306,349.37	80.00			114,306,349.37
合计	140,759,753.63	100.00	409,324.08	0.29	140,350,429.55	142,953,654.30	100.00	409,324.08	0.29	142,544,330.22

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4 年以上	511,655.10	409,324.08	80.00
合计	511,655.10	409,324.08	80.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

公司认为合并范围内关联方组合信用风险较低，不计提坏账。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	409,324.08					409,324.08
其中：账龄组合	409,324.08					409,324.08
合计	409,324.08					409,324.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	140,248,098.53	99.64	
第二名	511,655.10	0.36	409,324.08
合计	140,759,753.63	100.00	409,324.08

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	47,306,782.10	
其他应收款	1,060,169,363.38	526,775,732.51
合计	1,107,476,145.48	526,775,732.51

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青海电子材料产业发展有限公司	47,306,782.10	
合计	47,306,782.10	

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	1,060,112,678.28
1 年以内小计	1,060,112,678.28
1 至 2 年	5,374.70
2 至 3 年	66,517.00
3 年以上	
3 至 4 年	7,000,000.00
4 年以上	666,809,772.61
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,733,994,342.59

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,071,146.00	7,066,817.00
备用金	6,403.59	24,319.69
单位往来	1,148,924,609.58	559,256,229.78
股权款及利息	577,978,521.25	577,978,521.25
股权转让款		59,775,000.00
代扣社保	13,662.17	13,318.29
合计	1,733,994,342.59	1,204,114,206.01

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,556,408.36		673,782,065.14	677,338,473.50
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	19,569.98			19,569.98
本期转回	3,531,564.27			3,531,564.27
本期转销				
本期核销	1,500.00			1,500.00
其他变动				
2021年12月31日余额	42,914.07		673,782,065.14	673,824,979.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	673,782,065.14					673,782,065.14
按组合计提	3,556,408.36	19,569.98	3,531,564.27	1,500.00		42,914.07
合计	677,338,473.50	19,569.98	3,531,564.27	1,500.00		673,824,979.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
X 公司	单位往来款	1,500.00	确认无法收回		否
合计	/	1,500.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	股权款及利息	577,978,521.25	5 年以上	33.33	577,978,521.25

第二名	单位往来	397,076,744.10	1 年以内	22.90	
第三名	单位往来	310,824,477.87	1 年以内	17.93	
第四名	单位往来	292,075,534.41	1 年以内	16.84	
第五名	单位往来	68,648,228.92	5 年以上	3.96	68,648,228.92
合计		1,646,603,506.55		94.96	646,626,750.17

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,598,557,974.01		3,598,557,974.01	2,798,584,397.57		2,798,584,397.57
对联营、合营企业投资	491,030,722.73		491,030,722.73	489,738,878.14		489,738,878.14
合计	4,089,588,696.74		4,089,588,696.74	3,288,323,275.71		3,288,323,275.71

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青海电子	2,305,000,000.00	786,194,434.83		3,091,194,434.83		
青海诺德	5,000,000.00	4,008,809.30		9,008,809.30		
惠州电子		3,881,248.51		3,881,248.51		
百嘉达		10,889,085.80		10,889,085.80		
湖州上辐	70,715,885.54			70,715,885.54		
长春中科	87,249,345.49			87,249,345.49		
香港中科	300,619,164.54			300,619,164.54		
西藏诺德	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江悦邦	20,000,000.00			20,000,000.00		
诺德新能源	5,000,002.00		5,000,002.00			
合计	2,798,584,397.57	804,973,578.44	5,000,002.00	3,598,557,974.01		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天富期货有限公司	35,556,742.96			481,842.46						36,038,585.42

北京研发	13,799,258.29			787,440.85					14,586,699.14	
诺德租赁	440,382,740.83			21,266.26					440,404,007.09	
深圳市万禾天诺产业运营管理有限公司	136.06			1,295.02					1,431.08	
小计	489,738,878.14			1,291,844.59					491,030,722.73	
合计	489,738,878.14			1,291,844.59					491,030,722.73	

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,824,574,270.64	1,789,701,882.77	1,033,753,460.73	1,016,871,862.04
其他业务	2,855,504.63	2,650,167.84		
合计	1,827,429,775.27	1,792,352,050.61	1,033,753,460.73	1,016,871,862.04

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	305,582,103.60	131,556,864.38
权益法核算的长期股权投资收益	1,291,844.59	11,797,883.24
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,930,002.00	89,102,372.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	304,943,946.19	232,457,119.76

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

二十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-853,413.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,085,082.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	3,049,375.96	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,608,429.59	
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	736,103.73	
处置子公司产生的损益	8,159.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,660,245.44	
少数股东权益影响额		
合计	29,973,493.06	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	11.18	0.2899	0.2899
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.35	0.2685	0.2685

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：陈立志

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用