



宁德时代新能源科技股份有限公司
2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周佳、主管会计工作负责人及会计机构负责人郑舒声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”“（四）公司可能面对的风险及应对措施”，敬请广大投资者予以关注。

公司需要遵守锂离子电池产业链相关业务的披露要求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理.....	41
第五节 环境和社会责任	65
第六节 重要事项.....	69
第七节 股份变动及股东情况	90
第八节 优先股相关情况	99
第九节 债券相关情况	100
第十节 财务报告.....	104

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字的 2021 年年度报告原件。
- 二、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。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、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。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司
瑞庭投资	指	宁波梅山保税港区瑞庭投资有限公司
青海时代	指	青海时代新能源科技有限公司
江苏时代	指	江苏时代新能源科技有限公司
屏南时代	指	屏南时代新材料技术有限公司
广东邦普	指	广东邦普循环科技有限公司
湖南邦普	指	湖南邦普循环科技有限公司
时代上汽	指	时代上汽动力电池有限公司
ATL	指	Amperex Technology Limited
SNE Research	指	韩国新能源领域咨询公司，提供电池行业全球市场研究和咨询服务
GGII	指	高工产研锂电研究所，为专注于锂电池等新兴产业领域的研究机构
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
生态环境部	指	中华人民共和国生态环境部
海关总署	指	中华人民共和国海关总署
商务部	指	中华人民共和国商务部
财政部	指	中华人民共和国财政部
动力电池系统	指	动力电池里的电芯、模组/电箱、电池包
储能系统	指	储能电池里的电芯、模组、电箱、电池柜
GWh	指	电功的单位，KWh 是度，1GWh=1,000,000KWh
MWh	指	电功的单位，KWh 是度，1MWh=1,000KWh
CTP	指	Cell To Pack，无模组动力电池包
CTC	指	Cell to Chassis，一体化电动底盘
BEV	指	英文：battery electric vehicle 中文：纯电动车
HEV	指	英文：hybrid electric vehicle 中文：混合动力车

巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

注：本报告中若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	宁德时代	股票代码	300750
公司的中文名称	宁德时代新能源科技股份有限公司		
公司的中文简称	宁德时代		
公司的外文名称	Contemporary Amperex Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	CATL		
公司的法定代表人	周佳		
注册地址	福建省宁德市蕉城区漳湾镇新港路 2 号		
注册地址的邮政编码	352100		
办公地址	福建省宁德市蕉城区漳湾镇新港路 2 号		
办公地址的邮政编码	352100		
公司国际互联网网址	www.catl.com		
电子信箱	CATL-IR@catl.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	蒋理
联系地址	福建省宁德市蕉城区漳湾镇新港路 2 号
电话	0593-8901666
传真	0593-8901999
电子信箱	CATL-IR@catl.com

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	郭瑛英、宋双喜、吕晓峰、张帅	2018 年 6 月 11 日-2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：万元

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（万元）	13,035,579.64	5,031,948.77	159.06%	4,578,802.06
归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,593,131.79	558,333.87	185.34%	456,030.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	1,344,236.43	426,469.44	215.20%	391,522.07
经营活动产生的现金流量净额（万元）	4,290,800.87	1,842,990.26	132.82%	1,347,195.46
基本每股收益（元/股）	6.8760	2.4942	175.68%	2.0937
稀释每股收益（元/股）	6.8392	2.4848	175.24%	2.0887
加权平均净资产收益率	21.52%	11.27%	10.25%	12.78%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（万元）	30,766,686.09	15,661,842.69	96.44%	10,135,197.67
归属于上市公司股东的净资产（万元）	8,451,327.13	6,420,729.94	31.63%	3,813,498.39

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：万元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,916,668.52	2,490,787.54	2,928,698.49	5,699,425.08
归属于上市公司股东的净利润	195,441.72	252,937.03	326,735.81	818,017.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	167,208.61	224,640.90	268,509.94	683,876.98
经营活动产生的现金流量净额	1,096,687.06	1,477,518.91	294,417.89	1,422,177.01

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：万元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,504.20	-5,451.82	-1,224.09	
计入当期损益的政府补助（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）	167,345.41	113,594.04	64,637.16	
委托他人投资或管理资产的损益	6,092.63	16,363.91	2,895.63	

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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	-2,632.88	2,733.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	33,127.58	2,146.38	8,939.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,064.25	7,020.09	1,929.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	104,097.83	41,142.42		
减：所得税影响额	50,461.66	27,776.12	12,704.44	
少数股东权益影响额（税后）	16,866.49	12,541.59	2,697.45	
合计	248,895.35	131,864.43	64,508.67	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

主要是公司对部分股权不具备重大影响后，按公允价值重新计量产生的利得。

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

公司报告期不存在将《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的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）公司行业分类

公司主要从事动力电池、储能电池和电池回收利用产品的研发、生产和销售。根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》规定，公司属于“C 制造业”中的子类“C38 电气机械和器材制造业”。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2017），公司属于门类“C 制造业”中的大类“C38 电气机械和器材制造业”中的小类“C3841 锂离子电池制造”。

（二）行业发展状况及发展趋势

近年来，全球生态环境、气候变暖问题日益突出，各国政府均在推动能源结构向清洁能源加速转型，并陆续宣布了碳减排目标。其中中国提出了碳排放在 2030 年前达到峰值，在 2060 年前实现碳中和的目标；欧盟则发布了《欧洲气候法案》等新能源发展措施，要求成员国 2030 年的温室气体排放量与 1990 年相比至少削减 55%，并在 2050 年实现全欧盟范围内的碳中和；美国正式发布《迈向 2050 年净零排放的长期战略》，提出 2050 年实现碳中和的目标。

全球碳排放主要来自电力和交通等领域。根据碳排放估算数据库 Carbon Monitor 统计，2021 年，电力行业、交通行业碳排放占全球碳排放比重分别为 38.9%、20.3%。其中电力行业碳减排主要手段为提高风电、光伏等清洁能源发电占比；交通行业碳减排主要方式为新能源车的逐渐普及。而电化学储能是清洁能源消纳的重要保障和新能源车的动力来源之一，在碳减排背景下的重要价值逐渐凸显。

1、动力电池行业

近年来，受益于政策推动、技术进步及配套设施普及等因素，全球新能源车市场持续增长，带动动力电池行业规模快速提升。

根据中国汽车工业协会数据，2021 年我国新能源汽车销量为 352.1 万辆，同比增长 1.6 倍，电动化率为 13.4%，同比增长 8 个百分点；根据欧洲汽车制造商协会数据，2021 年欧洲 30 国实现新能源乘用车注册量 226.3 万辆，同比增长 65.7%，电动化率从 2020 年的 11.5% 提至 19.2%；根据美国汽车创新联盟数据，2021 年美国新能源轻型车实现销量 71.6 万辆，同比增长 124.6%，电动化率从 2020 年的 2.2% 提至 4.8%。相应地，据 SNE Research 统计，2021 全球新能源车动力电池使用量达 296.8GWh，同比增长 102.3%，呈现快速增长态势。

2、储能行业

近年来，以风电、光伏等为代表的清洁能源装机持续增长。由于清洁能源发电存在不稳定、不均衡的

特点，电化学储能产品可提升供电可靠性及稳定性，其应用普及有助于清洁能源的广泛利用。随着支持政策逐渐出台，储能产品安全性、循环寿命等各项性能指标的提升，市场发展潜力巨大。

根据国际可再生能源机构统计，2021 年全球可再生能源新增装机 257GW，其中风电、光伏新增装机占比合计 88%，风电新增装机 93GW，同比增长 13%，光伏新增装机占比 133GW，同比增长 19%。风电、光伏装机增长带来电化学储能需求增长，根据 ICC 鑫椏资讯数据，2021 年全球储能电池产量 87.2GWh，同比增长 149.1%。

3、电池材料及电池回收行业

随着动力及储能电池需求快速增长，正极、负极、电解液、隔膜等电池材料行业规模迅速扩大。相应地，锂、镍、钴、磷等电池材料的上游矿产资源，其需求也呈现快速增长态势。

电池回收是电池材料来源的途径之一，随着新能源车保有量不断增长、电池拆解回收技术逐渐进步、渠道的逐步规范，未来动力电池退役及回收将成为电池材料来源的重要渠道。

（三）公司行业地位

公司是全球领先的动力电池和储能电池企业。根据 SNE Research 统计，公司 2017-2021 年动力电池使用量连续五年排名全球第一，2021 年宁德时代动力电池使用量市占率为 32.6%。2021 年全球前十动力电池企业使用量占比为 91.2%，其中排名前三名分别为宁德时代、LG 化学、松下电器。根据 ICC 鑫椏资讯数据，2021 年公司全球储能电池产量市占率第一。

（四）主要法律法规及行业政策

2021 年以来行业有关的主要法律法规及政策如下表所示：

时间	文件名称	颁布单位
2021 年 10 月	关于印发 2030 年前碳达峰行动方案的通知	国务院
2021 年 10 月	关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见	中共中央、国务院
2021 年 8 月	新能源汽车动力蓄电池梯次利用管理办法	工信部、科技部、生态环境部、商务部、市场监管总局
2021 年 7 月	关于鼓励可再生能源发电企业自建或购买调峰能力增加并网规模的通知	发改委、国家能源局
2021 年 7 月	关于加快推动新型储能发展的指导意见	发展改革委、国家能源局
2021 年 2 月	关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见	国务院
2021 年 1 月	关于修改《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》的决定	工信部、财政部、商务部、海关总署、国家市场监督管理总局
2021 年 1 月	关于统筹和加强应对气候变化与生态环境保护相关工作的指导意见	生态环境部

报告期内，国家印发《2030 年前碳达峰行动方案》《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳

中和工作的意见》等管总长远的纲领性文件，共同构成贯穿碳达峰、碳中和两个阶段的顶层设计，进一步强化了新能源产业作为战略性新兴产业的发展地位，明确了方向。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事锂离子电池产业链相关业务》的披露要求。

（一）主要业务

公司是全球领先的新能源创新科技公司，在电池材料、电池系统、电池回收等产业链领域拥有核心技术优势及前瞻性研发布局，专注于动力电池及储能电池的研发、生产及销售，致力于为全球新能源应用提供一流的解决方案和服务。

（二）主要产品及其用途

公司主要产品包括电池系统及电池材料。

1、电池系统

（1）动力电池

公司动力电池产品包括电芯、模组/电箱及电池包，应用领域涵盖新能源乘用车、新能源商用车以及其他新能源出行工具及非道路移动机械等。公司的动力电池能够满足快充、长寿命、长续航里程、环境适应能力强等多种功能需求，产品具有高能量密度、多循环次数、安全可靠等特点。公司根据应用领域及客户要求，通过定制或联合研发等方式设计个性化产品方案，以满足客户对产品性能的不同需求。

在新能源乘用车领域，公司动力电池已广泛应用于纯电动乘用车、插电式混合动力乘用车、混合动力乘用车及微混乘用车，形成包括高能量密度的三元高镍电池以及高性价比的磷酸铁锂电池等在内的完整产品系列。

在新能源客车领域，公司动力电池已广泛应用于纯电动客车、插电式混合动力客车和混合动力客车，如城市公交、商务旅游大巴、摆渡车等。在新能源卡车领域，公司产品可运用于电动重卡、轻型卡车及物流车等商用车领域。在新能源二轮车领域，公司产品可应用于电动自行车、电动摩托车等领域，涵盖共享、换电等商业模式。此外，公司还开发其他专用车市场并提供定制化解决方案，如环卫车、港口拖车等。

公司动力电池产品已广泛应用于电动船舶、叉车和工程机械等领域。

（2）储能电池

公司储能电池产品包括电芯、模组/电箱和电池柜等，可用于发电、输配电和用电领域，涵盖太阳能或风能发电储能配套、工业企业储能、商业楼宇及数据中心储能、储能充电站、通信基站后备电池、家用储

能等。公司基于长寿命电芯技术、液冷 CTP 电箱技术，推出了户外系统 EnerOne、EnerC 等产品，可提供从电芯部件到完整储能电池系统的全系列产品，其安全性、经济性行业领先。

2、电池材料

公司可将废旧电池中的镍、钴、锰、锂等金属材料及其他材料通过加工、提纯、合成等工艺，生产三元前驱体、碳酸锂等电池材料，并将收集后的铜、铝等金属材料对外出售，使上述材料实现循环利用；同时，为保障上游关键资源及电池材料的供应，公司相应布局了锂、镍、钴、磷等新能源产业相关矿产资源及电池材料项目。

（三）经营模式

公司拥有独立的研发、采购、生产和销售体系，主要通过销售动力电池、储能电池和电池材料等产品实现盈利。研发方面，公司根据发展战略要求，以自主研发为主，紧紧围绕材料创新、结构创新与极限制制造创新，凭借经验丰富的研发团队和广泛、深入开展的对外合作，建立了多部门、内外协同的研发模式，构建了规范、标准、高效、持续的研发体系。采购方面，公司通过严格的评估和考核程序遴选合格供应商，并通过技术合作、长期协议、合资合作等方式与供应商紧密合作，以保证原料、设备的技术先进性、可靠性以及成本竞争力。生产销售方面，公司综合考虑客户需求及季节性销售特征安排生产，生产出的电池产品主要应用于新能源车及储能应用；同时，公司致力于电动化与智能化的集成应用创新，为客户提供“电动智慧无人矿山”、“智能换电重卡”、“光储充检智能充电站”、“智慧港口”等一流新能源应用解决方案和服务。售后服务方面，根据客户的采购合同及具体订单需求，通过各地的售后服务站向客户提供完善的产品及售后服务。

报告期内，公司的主要经营模式未发生重大变化。

（四）主要的业绩驱动因素

1、动力电池

在各国政策的大力支持下，下游车企加大新能源业务发展力度，注重提升产品竞争力和用户体验，推动优质新能源车型投放、续航里程提升、智能驾驶体验优化及配套设施进一步完善，消费需求显著提升。2021 年度，根据中国汽车工业协会数据，新能源车销量达 352.1 万辆，同比增长 157.5%；根据欧洲汽车制造商协会数据，新能源乘用车全年注册量达 226.3 万辆，同比增长 65.7%，保持持续高速增长。

在新能源车行业快速增长的带动下，动力电池需求量迅速提升。根据 SNE Research 数据，2021 年全球动力电池使用量 296.8GWh，同比增长 102.3%。

2、储能电池

国内市场，国家发改委、国家能源局等部委陆续出台政策，鼓励储能多元化发展，研究健全新型储能价格机制，鼓励探索建设共享储能，加快新型储能规模化应用，开展储能技术材料装备攻关，加快形成以

储能和调峰能力为基础支撑的新增电力装机发展机制。海外市场，各国能源绿色转型驱动储能产业快速发展，美国公布“基础设施计划”，指出 2035 年实现 100%无碳电力以及清洁能源发电，欧盟推出“Fit for 55”一揽子计划，提出 2030 年可再生能源发电占比调高至 40%的计划。

在各国政策支持下，随着清洁能源装机的增长和电化学储能系统成本的下降，储能市场需求迎来快速增长。根据 ICC 鑫椏资讯数据，2021 年全球储能电池产量 87.2GWh，同比增长 149.14%。

3、电池材料

电池材料的市场规模随动力及储能电池需求快速增长而迅速扩大。根据研究机构 EVTANK 数据，2021 年中国正极材料出货量 109.4 万吨，同比增长 98.5%，中国负极材料出货量 77.9 万吨，同比增长 86.4%，中国锂离子电池隔膜出货量 80.6 亿平米，同比增长 108.3%，中国锂离子电池电解液出货量 50.7 万吨，同比增长 88.5%。

三、核心竞争力分析

（一）研发实力雄厚，技术创新领先

公司高度重视产品和技术工艺的研发，建立了涵盖产品研发、工程设计、测试验证、工艺制造等领域完善的研发体系，同时，公司积极与国内外知名企业、高校和科研院所建立深度合作关系，与上海交通大学成立未来能源研究院、与厦门大学共建厦门时代新能源研究院。截至 2021 年 12 月 31 日，公司拥有研发技术人员 10,079 名，其中，拥有博士学历的 170 名、硕士学历的 2,086 名，整体研发团队规模和实力在行业内处于领先地位。截至 2021 年 12 月 31 日，公司及子公司共拥有 3,772 项境内专利及 673 项境外专利，正在申请的境内和境外专利合计 5,777 项。公司新型锂电池开发及应用创新团队承接国家重点研发项目“100MWh 级新型锂电池规模储能技术开发及应用”，荣获由中央组织部、宣传部、人力资源和社会保障部、科技部主板的第六届“全国专业技术人才先进集体”。

报告期内，公司在材料创新领域以及结构创新领域持续发力，2021 年率先推出钠离子电池，探索并推广 CTC 以及 A/B 电芯混搭方案，并持续推进新技术的产业化落地。同时，公司与 ATL 签署交叉技术许可协议，与现代摩比斯签署 CTP 技术许可与合作意向协议，通过商业合作及许可授权等方式实现技术输出和相应经济价值。

（二）先进的极限制造体系，打造智能制造标杆企业

公司致力于打造领先的极限制造体系。报告期内，公司从生产效率、产品质量、安全保障等方面入手着力提升制造能力，利用人工智能、先进分析和边缘计算/云计算等技术，积极改进现有制造工艺和提升产品质量，公司电池生产良率、一次合格率等指标较上年大幅提升。2021 年 9 月，公司宁德工厂被达沃斯世界经济论坛(WEF)评选为“灯塔工厂”，成为全球首个获此认可的电池工厂。

报告期内，公司电池年度产能从 2020 年的 69.10GWh 提升至 2021 年的 170.39GWh，并根据市场需求

布局了广东肇庆、江西宜春、贵州贵阳等生产基地。

（三）加强供应链布局，深化产业合作

为应对上游原材料供需紧张的局面、确保核心生产设备供应，保障公司产品高效、高质交付，公司在资源、材料与设备等多个重要环节进行布局。公司在正负极材料、隔膜、电解液和设备等领域与多家优质供应商深度合作，同时进一步布局包括锂、镍、钴、磷等资源端。

公司提前布局回收领域，拥有领先的回收技术，镍钴锰回收率达 99% 以上。报告期内，公司在湖北宜昌新建邦普一体化电池材料产业园项目，与德国 BASF 合作拓展欧洲市场，推进回收业务快速发展。

（四）构建客户生态，协同行业发展

动力电池方面，公司拥有最广泛的客户群体覆盖，与特斯拉、现代、福特、戴姆勒、长城汽车、理想、蔚来等全球客户深度合作。储能电池方面，公司与国家电网、南方电网，包括华能集团、大唐集团、国投电力在内的国内“五大四小”发电企业，以及晶科能源、东方日升等的风光新能源企业以及 Fluence 等国际知名客户形成或深化战略合作伙伴关系。中型电池方面，公司拟与 ATL 成立合资公司，双方优势互补，全面推进电动二轮、家储、无人机等应用场景电动化。此外，公司在多个市场应用场景推动集成创新，覆盖智慧矿山、换电服务、光储充检、智慧港口、电动船舶等领域。

（五）践行绿色低碳，推动可持续发展

公司践行绿色低碳理念，致力于成为环境友好型企业。2021 年，公司积极提升可再生能源使用比例，不断加大光伏能源建设，绿色电力使用占比达 22%；2021 年，全公司推进多项节能减碳措施，利用设备优化与改造等措施减少温室气体排放，单位产品综合能耗较 2020 年降低 24.3%。公司通过在能源利用、交通和物流、生产制造等环节不断改造和创新，使得全资子公司四川时代获得 PAS2060 碳中和认证，宜宾工厂成为全球首家电池零碳工厂。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，市场需求快速增长，公司克服新冠疫情不断反复、原材料供应紧张等挑战，加强产业合作保障供应交付、深化客户合作巩固市场地位，推动业务快速发展。

报告期内，公司实现营业总收入 13,035,579.64 万元，同比增长 159.06%，归属于上市公司股东的净利润为 1,593,131.79 万元，同比增长 185.34%。报告期内，公司实现锂离子电池销量 133.41GWh，同比增长 184.82%，其中动力电池系统销量 116.71GWh，同比增长 162.56%。

报告期内，公司各业务的主要经营情况如下：

(1) 动力电池系统

报告期内，动力电池系统销售系公司主要收入来源，公司动力电池系统销售收入为 9,149,077.45 万元，同比增长 132.06%。报告期内，公司深化与特斯拉、现代、福特、戴姆勒、长城汽车、理想、蔚来等全球客户的长期战略合作，与特斯拉于 2021 年 6 月签订的供货框架协议约定公司将在 2022 年至 2025 年期间向特斯拉供应产品。公司加强产品研发，持续提升产品竞争力，第二代磷酸铁锂 CTP 产品实现大批量交付，高电压三元产品在 700km 续航以内的乘用车上得到大规模应用，磷酸铁锂量产供货电芯能量密度最高已达 200Wh/kg，第二代无热扩散的电池系统已获得多个国外内客户的认可。此外，报告期内公司海外订单交付规模快速提升，海外业务逐渐成熟。

(2) 储能系统

报告期内，公司实现储能系统销售收入为 1,362,383.47 万元，同比增长 601.01%。公司主要储能应用领域为表前市场，含发电侧与输配电侧。

报告期内，公司积极开拓客户，与国家能源集团、中国能建、中国华电、三峡集团、阳光电源、阿特斯、伊顿(EATON)等企业签署战略合作协议。国内市场方面，公司积极参与各地储能商业模式的探索，助力国内首个 GWh 级共享储能项目群落地山东。海外市场方面，公司产品远销全球 35 个国家和地区，涵盖新能源发电、调峰调频独立电站、绿色矿山等多种应用场景；产品竞争力突出。报告期内，由公司牵头承担的国家重点研发计划“智能电网技术与装备”中的重点专项“100MWh 级新型锂电池规模储能技术开发及应用”项目，攻克了 12,000 次超长循环寿命、高安全性储能专用电池核心技术难题，掌握了大规模储能电站的统一调控、电池能量管理等系统集成技术。2021 年，前期推广的户外液冷 EnerOne 产品已实现批量交付，公司基于长寿命电芯技术、液冷 CTP 电箱技术，推出了户外预制舱系统 EnerC，其在安全性、占地投影能量密度、充放电效率、长期可靠性方面优势显著，并率先在海外实现项目推广和落地。

(3) 锂电池材料

报告期内，公司实现锂电池材料销售收入 1,545,661.22 万元，同比增长 350.74%。受下游新能源车需求拉动，客户对电池材料需求旺盛，公司锂电池材料销量随之增长，同时主要金属市场价格上涨，公司产品售价随金属市场价格波动，带动收入增长。此外，公司印尼镍铁生产项目投产，新增锂电材料产能。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：万元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	13,035,579.64	100.00%	5,031,948.77	100.00%	159.06%
分行业					
电气机械及器材制造业	13,035,579.64	100.00%	5,031,948.77	100.00%	159.06%
分产品					
动力电池系统	9,149,077.45	70.19%	3,942,582.07	78.35%	132.06%
锂电池材料	1,545,661.22	11.86%	342,912.67	6.81%	350.74%
储能系统	1,362,383.47	10.45%	194,345.02	3.86%	601.01%
其他业务	978,457.49	7.51%	552,109.02	10.97%	77.22%
分地区					
境内	10,248,375.86	78.62%	4,241,195.63	84.29%	141.64%
境外	2,787,203.78	21.38%	790,753.14	15.71%	252.47%
分销售模式					
直销	13,035,579.64	100.00%	5,031,948.77	100.00%	159.06%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

适用 不适用

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

单位：万元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
电气机械及器材制造业	13,035,579.64	9,609,372.23	26.28%	159.06%	164.36%	-1.48%
分产品						
动力电池系统	9,149,077.45	7,136,178.14	22.00%	132.06%	146.45%	-4.56%
锂电池材料	1,545,661.22	1,157,447.01	25.12%	350.74%	324.32%	4.66%
储能系统	1,362,383.47	973,864.52	28.52%	601.01%	683.30%	-7.51%
分地区						
境内	10,248,375.86	7,671,617.92	25.14%	141.64%	147.26%	-1.70%
境外	2,787,203.78	1,937,754.31	30.48%	252.47%	264.08%	-2.22%

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

适用 不适用

锂离子电池产业链各环节主要产品或业务相关的关键技术或性能指标

适用 不适用

公司电池系统采用三元锂离子电池、磷酸铁锂电池等路线，主要应用于下游新能源汽车、其他电动出行工具、储能系统等，具体情况如下：

产品种类	技术路线	主要产品类型	技术参数情况			下游主要应用领域
			电芯质量能量密度	倍率性能	安全性能	
三元锂离子电池	正极材料为镍钴锰的锂离子电池	方形	BEV: 220~300Wh/kg HEV: 100~130Wh/kg	BEV: 1C~4C HEV: 1C~50C	满足国内/国际安全标准法规（GB38031、UN38.3、ECE R100.2 等）	乘用车
磷酸铁锂电池	正极材料为磷酸铁锂的锂离子电池	圆柱、方形	165~200Wh/kg	1C~4C	乘用车、商用车：满足国内/国际安全标准法规（GB38031、GB38032、UN38.3 等） 储能系统：满足国内/国际安全标准法规（GB/T36276、UN38.3，UL9540A、UL2580、UL1973 等）	乘用车、商用车、储能系统

占公司最近一个会计年度销售收入 30% 以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30% 的

适用 不适用

不同产品或业务的产销情况

	产能	在建产能	产能利用率	产量
电池系统（GWh）	170.39	140.00	95.00%	162.30
锂电池材料-正极及相关材料（万吨）	28.40	12.00	82.34%	23.38

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电池系统	销售量	GWh	133.41	46.84	184.82%
	生产量	GWh	162.30	51.71	213.87%
	库存量	GWh	40.19	14.17	183.63%
锂电池材料-正极及相关材料	销售量	万吨	28.38	6.86	313.70%
	生产量	万吨	23.38	6.57	255.86%
	库存量	万吨	6.09	0.78	680.77%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

得益于新能源市场的消费需求快速增长，公司加快对锂电池及上游有关材料的产能建设及布局，推动公司 2021 年销售量、

生产量及库存量均同比实现大幅增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
锂离子动力电池供应	Tesla, Inc. 以及特斯拉 (上海) 有限公司	见注	1,466,519.58	1,303,903.76	=	1,303,903.76	1,466,519.58	正常回款	是	否	否	不适用

注：该重大销售合同未明确约定合同总金额，最终销售金额以特斯拉后续发出的滚动订单的方式确定。

(5) 营业成本构成

单位：万元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锂电池行业	直接材料	7,787,531.13	84.03%	2,573,863.47	78.17%	2.87%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内合并范围变动详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“九 主要控股参股公司分析”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（万元）	4,082,632.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（万元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,303,903.76	10.00%
2	第二名	894,206.45	6.86%
3	第三名	782,602.27	6.00%
4	第四名	654,370.12	5.02%
5	第五名	447,550.35	3.43%
合计	--	4,082,632.94	31.32%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（万元）	2,542,812.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.42%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（万元）	占年度采购总额比例
1	第一名	647,177.29	3.92%
2	第二名	559,166.72	3.39%
3	第三名	505,324.04	3.06%
4	第四名	442,690.21	2.68%
5	第五名	388,454.46	2.36%
合计	--	2,542,812.71	15.42%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：万元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	436,786.94	221,670.95	97.04%	主要是计提的售后综合服务费较上期增加
管理费用	336,893.71	176,811.52	90.54%	随业务规模增长，人员增加，职工薪酬较上期增加

财务费用	-64,120.00	-71,264.24	10.03%	
研发费用	769,142.76	356,937.77	115.48%	公司持续加大研发投入，职工薪酬及材料费等较上期增加

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
钠离子电池	为平衡资源、成本及碳足迹等潜在问题，开发钠离子电池。	公司已发布第一代钠离子电池。	建设钠离子电池产业链，进一步提高能量密度及综合性能。	有助于解决资源、成本及碳足迹等潜在问题提供灵活方案，巩固公司市场地位。
AB 电池系统	突破单一材料的性能边界，以拓展至更多应用场景。	基于已量产磷酸铁锂混搭三元项目经验，通过 BMS 的精准算法，在单个电池包中实现钠离子和锂离子两种不同的电芯设计方案。	开发的锂离子与钠离子混搭 AB 电池系统低温性能优异、成本低。	有助于为客户提供高性能低成本的产品解决方案，提升公司产品竞争力。
第三代 CTP 技术	基于公司 CTP 技术开发平台，进一步开发出高成组效率、高效热管理的新一代 CTP 成组技术。	已完成第三代 CTP 技术的研发，目前系统重量、能量密度及体积效率等关键指标领先。	提升成组效率，降低电池成本。	推进 CTP 技术应用，巩固公司在动力电池系统领域的领先地位。
无热扩散技术	针对高比能与高安全难以兼顾的行业难题，通过材料化学与结构设计创新相结合，实现电池系统无热扩散。	基于 8 系产品无热扩散技术量产项目经验，研发更高比能的无热扩散技术。	致力于推进新一代高比能的无热扩散技术落地。	通过高比能与高安全的兼得，将进一步拓展公司产品的应用场景。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	10,079	5,592	80.24%
研发人员数量占比	12.06%	18.16%	-6.10%
研发人员学历			
本科	3,990	1,754	127.48%
硕士	2,086	1,382	50.94%
博士	170	127	33.86%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	5,793	3,135	84.78%
30 ~40 岁	3,979	2,286	74.06%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（万元）	769,142.76	356,937.77	299,210.75
研发投入占营业收入比例	5.90%	7.09%	6.53%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	14,532,966.77	6,055,225.30	140.01%
经营活动现金流出小计	10,242,165.90	4,212,235.03	143.15%
经营活动产生的现金流量净额	4,290,800.87	1,842,990.26	132.82%
投资活动现金流入小计	495,633.53	280,476.59	76.71%
投资活动现金流出小计	5,873,739.47	1,785,722.21	228.93%
投资活动产生的现金流量净额	-5,378,105.94	-1,505,245.62	257.29%
筹资活动现金流入小计	3,106,302.36	4,318,654.81	-28.07%
筹资活动现金流出小计	740,444.56	575,511.35	28.66%
筹资活动产生的现金流量净额	2,365,857.80	3,743,143.45	-36.79%
现金及现金等价物净增加额	1,207,374.92	4,023,193.03	-69.99%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- ① 2021年，公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加244.78亿元，增长132.82%，主要是销售规模增长，销售回款增加；
- ② 2021年，公司投资活动产生的现金流量净流出较上年增加387.29亿元，增长257.29%，主要是公司加大产能建设及增强供应链保障进行投资，支付资金规模增加；
- ③ 2021年，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年减少137.73亿元，减少36.79%，主要是上期非公开发行股票及发行境外美元债券等进行融资，本期未进行股权融资。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：万元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	123,269.90	6.20%		否
资产减值	-203,443.78	-10.23%	存货成本高于其可变现净值计提的存货跌价准备；长期股权投资可回收金额低于账面价值的减值准备	否
营业外收入	18,303.97	0.92%		否
营业外支出	11,963.98	0.60%		否
其他收益	167,345.41	8.41%		否
信用减值	-1,330.16	-0.07%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：万元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	8,907,188.97	28.95%	6,842,411.61	43.61%	-14.66%	主要是经营活动现金流量净流入增加，但本期资产总额增幅大于货币资金增幅
应收账款	2,375,354.82	7.72%	1,129,352.37	7.20%	0.52%	无重大变化
合同资产	7,728.55	0.03%	7,526.90	0.05%	-0.02%	无重大变化
存货	4,019,969.19	13.07%	1,322,464.10	8.43%	4.64%	(1)业务规模增长，存货相应增加； (2)随着海外出货增长，在途物资增加
长期股权投资	1,094,903.36	3.56%	481,307.29	3.07%	0.49%	无重大变化
固定资产	4,127,533.33	13.42%	1,947,458.80	12.41%	1.01%	无重大变化
在建工程	3,099,815.95	10.08%	575,035.18	3.67%	6.41%	为新增产能增加基地建设投资
使用权资产	67,862.53	0.15%	41,935.19	0.27%	-0.05%	无重大变化
短期借款	1,212,305.69	3.94%	633,508.02	4.04%	-0.10%	无重大变化
合同负债	1,153,791.53	3.75%	687,522.78	4.38%	-0.63%	无重大变化
长期借款	2,211,907.88	7.19%	606,816.33	3.87%	3.32%	主要是因项目建设需要，增加长期借款
租赁负债	39,530.40	0.13%	28,331.06	0.18%	-0.05%	无重大变化
应收票据	146,382.80	0.48%	987,715.63	6.31%	-5.83%	主要是应收票据重分类所致
应收款项融资	648,638.08	2.11%			2.11%	主要是应收票据重分类所致

应付票据	5,840,575.13	18.98%	1,563,658.95	9.97%	9.01%	随着业务规模增长，公司采购更多使用票据结算
应付账款	4,878,428.63	15.86%	1,563,484.43	9.98%	5.89%	随公司采购量增加相应增长
应付债券	1,585,505.20	5.15%	1,438,225.60	9.17%	-4.02%	主要是本期资产总额增幅大于应付债券资金增幅
其他非流动资产	2,057,541.91	6.69%	500,263.16	3.19%	3.50%	主要是为新增产能增加投资，预付工程设备款、长期材料款增加

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	328,807.15					192,162.50	-247.36	136,397.29
2.衍生金融资产	133,034.71	31,004.44	171,456.85			37,061.31	-102,667.33	24,310.51
3.其他权益工具投资及其他非流动金融资产	199,702.70	459,285.31	469,692.83		548,305.88	27,174.18	122,052.14	1,302,171.85
金融资产小计	661,544.56	490,289.75	641,149.67		548,305.88	256,397.99	19,137.45	1,462,879.64
上述合计	661,544.56	490,289.75	641,149.67		548,305.88	256,397.99	19,137.45	1,462,879.64

说明：

①衍生金融资产的其他变动主要是保证金减少；

②其他权益工具投资其他变动是由于部分股权投资不再具备重大影响，从长期股权投资变为其他权益工具投资。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“65、所有权或使用权收到限制的资产”。

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度
5,461,355.46	1,739,077.42	214.04%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宁德邦普正极材料（福鼎）项目	自建	是	锂离子电池正极材料制造业	32,195.01	32,195.01	自有及自筹资金	建设中			尚在建设中	2019年04月25日	巨潮资讯网，公告编号：2019-026
欧洲生产研发基地项目	自建	是	电器机械及器材制造业	303,367.85	394,082.45	自有及自筹资金	建设中			尚在建设中	2019年06月26日	巨潮资讯网，公告编号：2019-040
蕉城时代动力电池（宁德车里湾）项目	自建	是	电器机械及器材制造业	260,558.20	260,558.20	自有及自筹资金	建设中			尚在建设中	2020年02月26日	巨潮资讯网，公告编号：2020-011

时代吉利动力电池（宜宾）项目	自建	是	电器机械及器材制造业	97,114.40	97,114.40	自有及自筹资金	建设中			尚在建设中	2020年08月11日	巨潮资讯网，公告编号：2020-075
四川时代动力电池（宜宾）项目二至六期	自建	是	电器机械及器材制造业	799,097.62	803,811.60	自有及自筹资金	建设中			尚在建设中	2019年09月26日、2020年12月29日、2021年02月02日	巨潮资讯网，公告编号：2019-080、2020-112、2021-007
福鼎时代动力电池项目一、二期	自建	是	电器机械及器材制造业	580,951.95	580,951.95	自有及自筹资金	建设中			尚在建设中	2020年12月29日	巨潮资讯网，公告编号：2020-113
瑞庆时代动力电池（肇庆）项目一期	自建	是	电器机械及器材制造业	207,010.66	207,010.66	自有及自筹资金	建设中			尚在建设中	2021年02月02日	巨潮资讯网，公告编号：2021-008
时代上汽动力电池生产线扩建项目	自建	是	电器机械及器材制造业	57,181.79	57,181.79	自有及自筹资金	建设中			尚在建设中	2021年02月25日	巨潮资讯网，公告编号：2021-012
邦普一体化电池材料产业园（宜昌）项目	自建	是	锂离子电池正极材料制造业	36,700.11	36,700.11	自有及自筹资金	建设中			尚在建设中	2021年10月12日	巨潮资讯网，公告编号：2021-100

厦门锂离子电 池生产基地项 目（一期）	自建	是	电器 机械 及器 材制 造业	26,215.92	26,215.92	自有及 自筹资 金	建 设 中			尚在 建设 中	2021 年 11 月 05 日	巨潮资讯 网，公告编 号： 2021-119
合计	--	--	--	2,400,393.51	2,495,822.09	--	--			--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

资产类别	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	报告期内购 入金额	报告期内 售出金额	累计投资 收益	期末金额	资金 来源
交易性金 融资产 （不含衍 生金融资 产）	328,807.15	-247.36	-	-	192,162.50	-	136,397.29	自有 资金
金融衍生 工具	104,947.84	31,004.44	171,456.85	-	37,061.31	-	24,310.51	自有 资金
其他权益 工具投资 及其他非 流动金融 资产	817,839.52	459,285.31	469,692.83	548,305.88	27,174.18	-	1,302,171.85	自有 资金
合计	1,251,594.52	490,042.39	641,149.68	548,305.88	256,397.99	-	1,462,879.64	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018年	公开发行	535,208.45	23,405.51	557,286.00	-	-	0.00%	-	存放于募集资金专户和现金管理	-
2020年	非公开	1,961,777.13	903,463.12	1,762,013.35	380,000.00	380,000.00	19.37%	248,231.63	存放于募集资金专户和现金管理	-
合计	--	2,496,985.58	926,868.63	2,319,299.35	380,000.00	380,000.00	15.22%	248,231.63	--	-
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、经中国证监会《关于核准宁德时代新能源科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2018〕829号）核准，公司首次公开发行人民币普通股 217,243,733 股，募集资金总额为人民币 546,150.74 万元，扣除各项发行费用人民币 10,942.30 万元（不含税），实际募集资金净额为人民币 535,208.45 万元。上述资金到位情况已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并已于 2018 年 6 月 5 日出具“致同验字（2018）第 351ZA0007 号”《验资报告》。</p> <p>2、经中国证监会《关于核准宁德时代新能源科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕1268 号）核准，公司非公开发行人民币普通股 122,360,248 股，募集资金总额人民币 1,969,999.99 万元，扣除各项发行费用人民币 8,222.86 万元（不含税），实际募集资金净额为人民币 1,961,777.13 万元。上述资金到位情况已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并已于 2020 年 7 月 10 日出具“致同验字(2020)第 351ZC00213 号”《验资报告》。</p> <p>3、上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。</p> <p>4、截至 2021 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额 2,319,299.35 万元，其中首次公开发行股票募集资金使用项目累计投入 557,286.00 万元，非公开发行股票募集资金使用项目累计投入 1,762,013.35 万元，合计尚未使用募集资金 248,231.63 万元（含扣除手续费后的相关利息收入）。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
宁德时代湖西锂离子动力电池生产基地项目	否	335,208.45	335,208.45	23,405.51	348,591.59	103.99%	2020年08月31日	146,805.38	204,576.04	是	否
宁德时代动力及储能电池研发项目	否	200,000.00	200,000.00	-	208,694.41	104.35%	2021年03月31日	-	-	不适用	否
宁德时代湖西锂离子电池扩建项目	否	400,000.00	400,000.00	258,346.21	409,578.63	102.39%	2022年04月01日	24,553.64	27,432.13	不适用	否
江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目(三期)	是	550,000.00	320,000.00	134,995.44	269,567.42	84.24%	2022年01月01日	245,079.63	313,298.28	是	否

江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（四期）	是	-	380,000.00	347,001.70	347,001.70	91.32%	2023年01月08日	-	-	不适用	否
四川时代动力电池项目一期	是	300,000.00	150,000.00	105,680.35	158,196.45	105.46%	2021年12月01日	23,485.35	23,485.35	不适用	否
电化学储能前沿技术储备研发项目	否	200,000.00	200,000.00	45,305.11	65,811.98	32.91%	2025年02月25日	-	-	不适用	否
补充流动资金	否	511,777.13	511,777.13	12,134.31	511,857.17	100.02%	-	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	2,496,985.58	2,496,985.58	926,868.63	2,319,299.35	--	--	439,924.00	568,791.80	--	--
合计	--	2,496,985.58	2,496,985.58	926,868.63	2,319,299.35	--	--	439,924.00	568,791.80	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>1、 2018 年 6 月 22 日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付的发行费用共计人民币 69,199.31 万元（其中含发行费用 896.00 万元）。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对宁德时代以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字(2018)第 351ZA0077 号《关于宁德时代新能源科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告鉴证报告》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了明确的同意意见。</p> <p>2、 2020 年 7 月 21 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用非公开发行股票募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 112,164.25 万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对宁德时代以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致同专字(2020)第 351ZA08111 号《关于宁德时代新能源科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了明确的同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、2021 年 7 月 20 日，公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 55 亿元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的保本型投资产品，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。</p> <p>2、截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买银行结构性存款、大额存单 230,000.00 万元尚未到期，其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内；未来将全部用于主营业务，并根据公司的发展规划及实际生产经营需求，妥善安排使用计划。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：上表中募集资金承诺项目投资进度超过 100% 部分为募集资金产生的利息投入。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（三期）	江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（三期）	320,000.00	134,995.44	269,567.42	84.24%	2022 年 01 月 01 日	245,079.63	是	否
江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（四期）	-	380,000.00	347,001.70	347,001.70	91.32%	2023 年 01 月 08 日	-	不适用	否

四川时代动力电池项目一期	四川时代动力电池项目一期	150,000.00	105,680.35	158,196.45	105.46%	2021 年 12 月 01 日	23,485.35	不适用	否
合计	--	850,000.00	587,677.49	774,765.57	--	--	268,564.98	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司于 2021 年 04 月 26 日召开第二届董事会第二十八次会议、于 2021 年 05 月 21 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于新增募投项目暨变更部分 2020 年度非公开发行股票募集资金用途的议案》。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意见。本次变更募投项目，主要是随着市场需求增长和公司业务发展，公司加大锂离子电池生产基地建设力度，为进一步提高募集资金的使用效率，优化资金和资源配置，因此进行相应调整。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏时代	子公司	锂离子动力电池的生产与销售	100,000.00	1,711,199.40	587,881.66	2,490,119.97	347,375.52	306,545.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
福鼎时代新能源科技有限公司	新设成立	无重大影响
宁德蕉城时代新能源科技有限公司	新设成立	无重大影响
宁德烯铯科技有限公司	新设成立	无重大影响

宁德时代润智软件科技有限公司	新设成立	无重大影响
宁德市润驰新能源有限公司	新设成立	无重大影响
宁德邦普资源循环科技有限公司	新设成立	无重大影响
屏南润能新材料科技有限公司	新设成立	无重大影响
屏南时代电子科技有限公司	新设成立	无重大影响
屏南邦普时代新能源科技有限公司	新设成立	无重大影响
成都市新津时代新能源科技有限公司	新设成立	无重大影响
成都金堂时代新材料科技有限公司	新设成立	无重大影响
宜宾时代储能科技有限公司	新设成立	无重大影响
厦门时代新能源科技有限公司（注①）	新设成立	无重大影响
瑞庭时代（上海）新能源科技有限公司	新设成立	无重大影响
宁德时代（上海）智能科技有限公司	新设成立	无重大影响
宁德时代（上海）新能源科技有限公司	新设成立	无重大影响
宁德时代未来能源（上海）研究院有限公司	新设成立	无重大影响
深圳鼎阳智能电气有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
宜春时代新能源科技有限公司	新设成立	无重大影响
宜春时代新能源资源有限公司	新设成立	无重大影响
宜春鑫丰锂业有限公司（注②）	非同一控制下企业合并	无重大影响
奉新县金峰硅矿厂（普通合伙）	宜春鑫丰锂业有限公司之子公司	无重大影响
宁德时代（贵州）新能源材料有限公司	新设成立	无重大影响
宁德时代（贵州）新能源科技有限公司	新设成立	无重大影响
贵州时代矿业有限公司	新设成立	无重大影响
时代电服科技有限公司	新设成立	无重大影响
时代电服科技（辽源）有限公司	新设成立	无重大影响
锦州时代新材料科技有限公司	新设成立	无重大影响
江苏力泰锂电科技有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
广东瑞庆时代新能源科技有限公司	新设成立	无重大影响
广州市润合新能源服务有限公司	新设成立	无重大影响
宜昌邦普时代新能源有限公司	新设成立	无重大影响
宜昌邦普循环科技有限公司	新设成立	无重大影响
宜昌邦普宜化新材料有限公司	新设成立	无重大影响
时代永福科技有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
肇庆市四会润永新能源有限公司	新设成立	无重大影响
肇庆市四会润时新能源有限公司	新设成立	无重大影响

湖北天门润永新能源有限公司	新设成立	无重大影响
溧阳润永新能源有限公司	新设成立	无重大影响
溧阳润时新能源有限公司	新设成立	无重大影响
调峰调频储能（肇庆）科技有限公司	新设成立	无重大影响
德庆亿帆新能源有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
宜春时代创投新能源有限公司	新设成立	无重大影响
广东瑞庆润时新能源有限公司	新设成立	无重大影响
上海润时数通新能源有限公司	新设成立	无重大影响
福安市润时新能源有限公司	新设成立	无重大影响
CATL INVESTMENT INTERATIONAL PTE.LTD (宁德时代国际投资有限公司)	新设成立	无重大影响
Alocasia Investment Limited（海瑜投资有限公司）	新设成立	无重大影响
LANGTI INTERNATIONAL HOLDING LIMITED (蓝天国际控股有限公司)	非同一控制下企业合并	无重大影响
RENASCENCE INVESTMENT LIMITED（莱纳控股有限公司）	LANGTI INTERNATIONAL HOLDING LIMITED（蓝天国际控股有限公司）之子公司	无重大影响
PT. LANGIT METAL INDUSTRY（印尼蓝天金属工业有限公司）	LANGTI INTERNATIONAL HOLDING LIMITED（蓝天国际控股有限公司）之子公司	无重大影响
PT CBL INDONESIA INVESTMENT（印尼普勤时代有限公司）	新设成立	无重大影响
Contemporary Amperex Technology Holding LLC BELGRADE(Serbia)（塞尔维亚时代新能源科技有限公司）	新设成立	无重大影响
Contemporary Amperex Technology LLC BELGRADE（贝尔格莱德时代新能源科技有限公司）	新设成立	无重大影响
HONG KONG CBC INVESTMENT LIMITED（香港 CBC 投资有限公司）	新设成立	无重大影响
HONGKONG CBL LIMITED（普勤时代国际有限公司）	新设成立	无重大影响
CANADA BRUNP CONTEMPORARY (INVESTMENT) INC.（加拿大邦普时代（投资）股份有限公司）	新设成立	无重大影响
宁德时代科士达科技有限公司	部分股权转让	无重大影响
佛山三水邦普资源循环有限公司	注销	无重大影响

注①：“厦门时代新能源科技有限公司”于 2022 年 3 月 18 日更名为“厦门新能安科技有限公司”；

注②：“宜春鑫丰锂业有限公司”于 2022 年 3 月 4 日更名为“宜春时代新能源矿业有限公司”。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

随着全球气候变化、能源危机和环境污染问题日益突出，绿色、节能、环保被高度重视，碳中和已成为全球共识，全球范围内的交通电动化、电力能源清洁化正全面加速。尽管面临疫情反复，原材料紧张等不确定因素，但在政策持续推动、技术进步、成本下降等因素影响下，锂电产业需求预计将持续快速增长。

（二）公司发展战略

公司将按照三大战略发展方向及四大创新体系进行布局。

1、三大战略发展方向

公司三大战略发展方向：一是以“电化学储能+可再生能源发电”为核心，实现对固定式化石能源的替代，摆脱对火力发电的依赖。二是以“动力电池+新能源车”为核心，实现对移动式化石能源的替代，摆脱交通出行领域对石油的依赖。三是以“电动化+智能化”为核心，推动市场应用的集成创新，为各行各业提供可持续、可普及、可信赖的能量来源。

2、四大创新体系

根据三大战略发展方向的指引，公司持续推进构建材料体系、系统结构、极限制造和商业模式四大创新体系。

材料体系创新方面，公司构建了高通量材料集成计算平台，在原子级别对材料进行模拟计算和设计仿真，借助先进的算法和强大的算力，寻找各种材料基因的结合点，对材料体系进行全面创新，探索多元化技术路线。现已开发出高稳定性正极材料、长寿命负极材料、高安全电解液等高性能材料，发布了第一代钠离子电池。公司在无稀有金属电池、固态电池等前沿领域亦有技术储备。

系统结构创新方面，公司的 CTP 技术，可将电芯直接集成到电池包，省去电池模组组装环节，降低动力电池的制造成本，有效提高电动车的续航里程和经济性。此外，公司正在研究 CTP 的下一代技术 CTC，将动力电池电芯、有关组件和底盘进行集成，进一步降低制造成本，提升新能源车续航表现。

极限制造创新方面，公司力求实现三个目标：一是要将电芯单体安全失效率从 ppm（百万分之一）级

别，降到 ppb（十亿分之一）级别；二是要保障电池产品全生命周期的可靠性；三是要大幅提高生产效率，打造“TWh”级别的超大规模高质量交付能力。

商业模式创新方面，公司以应用场景为基础，根据电池产品及“智能化”解决方案特点，构建基于车电分离模式下的电池租购、换电运营、回收等新商业模式，打造电池全生命周期服务闭环，全力推动各领域全面电动化进程。

公司将坚持创新为主，建立覆盖产业链上下游的创新体系，研究开发高能量密度、高可靠性、高安全性、长寿命的电池产品和解决方案，以产品在技术上领先同侪、实现卓越制造和精益管理的核心理念应对市场竞争。

（三）经营计划

2022 年，公司将坚持“三大发展方向”，加快全球化布局，提升组织能力。技术研发方面，公司秉承“四大创新”理念，继续推进高能量密度、高可靠性、高安全性、长寿命电池产品和解决方案的开发，以满足不同业务场景应用需求；产品推广方面，加快钠离子电池等新型材料创新商业化，推进新一代 CTP 产品等结构创新产品应用范围，持续提升产品竞争力；客户服务方面，深化与战略客户的合作模式，深度挖掘需求，确保产品保质交付，为客户提供优质服务；组织管理方面，持续提升管理水平、加大成本管控力度、坚持拓展全球资源、供应链布局，推广极限制造与可持续发展。

（四）可能面对的风险

1、宏观经济与市场波动风险

新型冠状病毒肺炎疫情仍在持续，并对新能源产业链的生产运营带来冲击。若未来全球范围内疫情防控态势恶化、宏观经济和市场需求下滑，将影响整个新能源以及动力电池行业的发展，进而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：公司在认真做好防疫工作的前提下，紧紧围绕既定的年度经营计划开展各项工作，积极推进材料体系、系统结构、极限制造、商业模式等方面的创新，优化运营管理，加大市场推广力度，尽可能减少市场波动和政策变化带来的影响。

2、市场竞争加剧风险

近年来，锂离子电池市场在快速发展的同时，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，同时现有动力电池企业亦纷纷扩充产能，市场竞争也日趋激烈，公司未来业务发展将面临一定的市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司拥有专业化、多元化、国际化的管理团队，核心管理人员在动力电池及相关领域积累了深厚的专业知识和丰富的实践经验。公司持续重视研发投入和研发人才，将持续的研发投入作为保持公司核心竞争力的重要举措，通过不断提升产品性能和产品质量保持公司的产品竞争力。

3、原材料价格波动及供应风险

公司生产经营所需主要原材料包括正极材料、负极材料、隔膜和电解液等，上述原材料受锂、镍、钴等大宗商品或化工原料价格影响较大。受相关材料价格变动及市场供需情况的影响，公司原材料的采购价格及规模也会出现一定波动。同时，以碳酸锂为代表的原材料价格大幅上涨，对成本形成较大压力。

应对措施：公司已建立及时追踪重要原材料市场供求和价格变动的信息系统，通过提前采购等措施保障原材料供应及控制采购成本。另外，公司已采取签署长协订单、投资合作、回收利用、自行开采等措施保障供应链安全，相应动态调整部分电池产品的价格，一定程度传导原材料涨价压力。

4、新产品和新技术开发风险

由于对能量密度、安全性等更高性能的追求以及对替代、可持续电池技术的需求，钠离子电池、固态电池、氢燃料电池等在近年来得到了广泛的重视，全球众多知名的车企、电池企业、材料企业、研究机构纷纷加大对新技术路线的研究开发，并逐步由基础布局向产业化、市场化、规模化方向发展。公司如果不能始终保持技术水平行业领先并持续进步，市场竞争力和盈利能力可能会受到影响。

应对措施：公司通过长期技术积累和发展，培养了一支高水平的技术研发团队，形成了较强的自主创新能力，技术研发水平位于行业前列。对于新产品和新技术的开发，公司始终保持高度关注并积极研发布局。公司以 21C 创新实验室为平台，加强与中科院物理所、上海交通大学、厦门大学、浙江大学等科研机构合作，进行研发前瞻布局，推动下一代技术的研究与推广。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 05 月 14 日	网络远程	其他	其他	参与 2021 年度福建辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者	参见巨潮资讯网	参见巨潮资讯网《2021 年 5 月 14 日和 17 日投资者关系活动记录表》

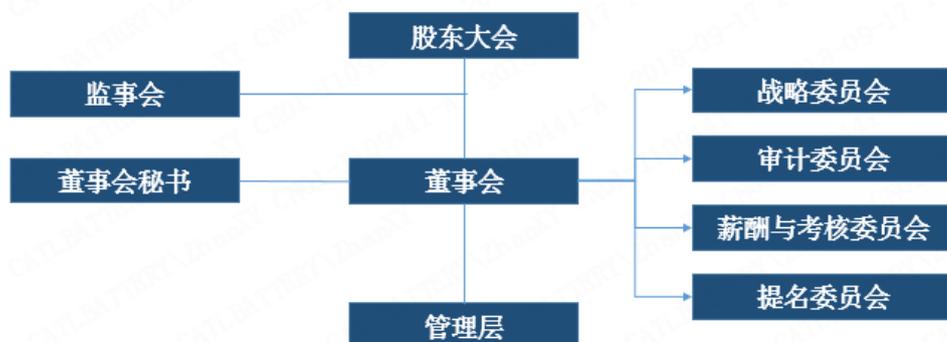
2021 年 05 月 17 日	网络远程	其他	其他	参与公司 2020 年年度 报告网上业 绩说明会的 投资者	参见巨潮资讯网	参见巨潮资讯网《2021 年 5 月 14 日和 17 日投资者关系活动记 录表》
2021 年 05 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名 称详见巨潮 资讯网披露 内容	参见巨潮资讯网	参见巨潮资讯网《2021 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理机构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，具体治理结构如下：



1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，均由董事会召集，历次股东大会会议的召集、召开、表决程序符合有关法律法规及公司章程的规定，出席会议人员资格合法有效，表决结果合法有效。公司未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况，公司不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于控股股东与上市公司的关系

控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。报告期内，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东及其子公司提供担保的情形。

3、关于董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《董事会议事规则》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，履行董事职责。独立董事按照《公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定不受影响的独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对关联交易、对外担保等涉及中小投资者利益的事项发表自己的独立意见，保证了公司的规范运作。

公司董事会根据《上市公司治理准则》下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会议事规则履行其职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

报告期内，公司共召开了 17 次董事会，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

4、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。

报告期内，公司共召开了 13 次监事会，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合法律法规和《公司章程》《监事会议事规则》的规定。公司监事会严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规以及《公司章程》《监事会议事规则》的规定，依法履行职责，通过列席董事会、股东大会，对公司生产经营活动、重大事项、财务状况及董事会、高级管理人员履行职责情况等进行监督，维护公司利益及股东的合法权益。

5、经营管理层

公司经营管理层按照《公司章程》《总经理工作细则》的规定履行职责，严格执行董事会和股东大会的各项决议，积极推进业务发展和内部管理，保持公司持续健康稳定的发展。

6、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的高级管理人员绩效评价标准和程序，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。公司对高级管理人员、核心业务和技术骨干实施了员工持股计划和股权激励计划，充分调动员工的积极性，有利于公司长远发展。

7、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权利，实现股东、职工和社会等各方利益的协调平衡，在公司持续健康发展、实现股东利益的同时，重视公司的社会责任。

8、关于信息披露与透明度

公司建立了信息披露管理方面的相关制度，由董事会秘书负责公司信息披露工作。公司指定《中国证

券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》为公司信息披露的指定纸质媒体，巨潮资讯网为指定信息披露网站。另外，公司还通过设立专门的投资者咨询电话和电子邮箱等方式，向投资者提供了畅通的沟通渠道。

报告期内，公司按照遵守中国证监会和深圳证券交易所有关信息披露的规章制度要求履行信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获得信息。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、财务、机构和资产等方面严格分开，各自独立核算，独立承担责任和风险，公司不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务独立方面

公司具有完整的业务体系，能独立面对市场自主经营。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间同业竞争的情形，公司业务独立。

2、人员独立方面

公司已经建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业职务；未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。同时，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职，公司人员独立。

3、财务独立方面

公司设立财经部并配备专职财务人员，具有独立的财务核算体系、规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

4、机构独立方面

公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会的治理结构，并制定了相应的议事规则。同时，公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形，公司机构独立。

5、资产方面

公司已具备与生产经营相关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营相关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与控股股东产权关系明晰，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	55.2661%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 21 日	巨潮资讯网《2020 年年度股东大会决议公告》(2021-046)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.4897%	2021 年 08 月 31 日	2021 年 08 月 31 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(2021-078)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.0261%	2021 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 12 日	巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(2021-123)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	50.3957%	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 30 日	巨潮资讯网《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(2021-154)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	股票期权	被授予的限制性股票数量 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
曾毓群	董事长	现任	男	54	2017年06月05日	2024年12月29日								
李平	副董事长	现任	男	54	2015年12月15日	2024年12月29日	111,950,154						111,950,154	
黄世霖	副董事长、副总经理	现任	男	54	2015年12月15日	2024年12月29日	260,900,727						260,900,727	
潘健	董事	现任	男	46	2017年06月05日	2024年12月29日								
周佳	董事、总经理	现任	男	44	2015年12月15日	2024年12月29日								
吴凯	董事、副总经理	现任	男	53	2015年12月15日	2024年12月29日								
薛祖云	独立董事	现任	男	58	2017年06月05日	2023年06月04日								
洪波	独立董事	现任	男	62	2017年09月08日	2023年09月07日								
蔡秀玲	独立董事	现任	女	59	2017年06月05日	2023年06月04日								

吴映明	监事会主席	现任	男	55	2015年12月15日	2024年12月29日								
冯春艳	监事	现任	女	47	2016年12月19日	2024年12月29日								
柳娜	职工代表监事	现任	女	42	2021年12月30日	2024年12月29日								
谭立斌	副总经理	现任	男	53	2015年12月15日	2024年12月29日								
蒋理	副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2017年06月05日	2024年12月29日								
郑舒	财务总监	现任	男	42	2017年06月05日	2024年12月29日								
王红波	董事	离任	男	53	2016年01月21日	2021年12月30日								
王思业	监事	离任	男	40	2017年03月24日	2021年12月30日								
合计	--	--	--	--	--	--	372,850,881						372,850,881	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴凯	董事	被选举	2021年12月30日	第三届董事会换届选举
柳娜	职工代表监事	被选举	2021年12月30日	第三届监事会换届选举
王红波	董事	任期满离任	2021年12月30日	第二届董事会任期届满
王思业	监事	任期满离任	2021年12月30日	第二届监事会任期届满

注：2021年12月30日，公司召开2021年第三次临时股东大会、职工代表大会，完成了第三届董事会、监事会的换届选举，具体情况详见公司于2021年12月30日在巨潮资讯网披露的《2021第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-154）、《关于职工代表大会选举产生第三届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：2021-153）。

2、任职情况

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

治理机构	简历
<p>董事会</p>	<p>公司现任董事会为第三届董事会，董事会成员 9 人，其中独立董事 3 人。各董事简历如下：</p> <p>1、曾毓群先生，董事长，1968 年出生，中国香港永久性居民，中科院物理研究所博士。曾任新能源科技有限公司总裁、CEO、董事，宁德新能源科技有限公司董事长，东莞新能源电子科技有限公司董事长、经理，东莞新能源科技有限公司董事长、经理，东莞新能德科技有限公司执行董事，TDK 副总裁、高级副总裁。现任宁德时代董事长，兼任宁波梅山保税港区瑞庭投资有限公司执行董事兼总经理。</p> <p>2、李平先生，副董事长，1968 年出生，中国国籍，持有香港居民身份证，复旦大学学士、中欧国际工商学院 EMBA。曾任宁德时代新能源科技有限公司和本公司董事长。现任本公司副董事长，上海适达投资管理有限公司执行董事兼总经理，宁德永佳投资有限公司执行董事兼总经理，上海盘毂动力科技股份有限公司董事长。</p> <p>3、黄世霖先生，副董事长，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，合肥工业大学学士。曾任宁德时代新能源科技有限公司董事、总经理，本公司董事、总经理，东莞新能源科技有限公司研发总监，东莞新能德科技有限公司副总裁，宁德新能源科技有限公司研发总监。现任本公司副董事长、副总经理，兼任宁德聚友投资有限公司执行董事兼总经理，福建时代星云科技有限公司董事长。</p> <p>4、潘健先生，董事，1976 年出生，中国香港永久性居民，芝加哥大学硕士。曾任宁德时代新能源科技有限公司董事，宁德时代副董事长。现任本公司董事，兼任宁波梅山保税港区闻道投资有限责任公司执行董事兼总经理等。</p> <p>5、周佳先生，董事，1978 年出生，美国国籍，芝加哥大学硕士。曾任本公司常务副总经理、财务总监，贝恩咨询战略咨询顾问，美国资本集团投资经理，鼎晖投资执行董事，宁德新能源科技有限公司财务总监、资深人力资源总监、总裁办主任；现任本公司董事、总经理，兼任上汽时代动力电池系统有限公司董事。</p> <p>6、吴凯先生，董事、副总经理，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，上海交通大学博士。曾任武汉理工大学讲师，东莞新科磁电厂研发经理，东莞新能源电子科技有限公司研发经理，东莞新能源科技有限公司研发总监，宁德新能源科技有限公司技术副总裁。现任本公司董事、副总经理、首席科学家，兼任上汽时代动力电池系统有限公司董事。</p> <p>7、薛祖云先生，独立董事，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学博士。曾任广州远洋运输公司工程师，中国电子器材公司厦门公司财务经理，厦门天健会计师事务所注册会计师，中青基业投资发展中心财务总监，福建傲农生物科技集团股份有限公司独立董事。现任厦门大学教授，为本公司独立董事及奥佳华智能健康科技集团股份有限公司独立董事。</p> <p>8、洪波先生，独立董事，1959 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，厦门大学硕士，一级律师，十三届全国人大代表。曾任福建对外经济律师事务所主任，福建省律师协会会长，中华全国律师协会副会长。现任福建新世通律师事务所首席合伙人，福建省律师协会名誉会长，为本公司独立董事以及福建雪人股份有限公司、中闽能源股份有限公司、锐捷网络股份有限公司独立董事。</p> <p>9、蔡秀玲女士，独立董事，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，福建师范大学博士。曾任福建师范大学讲师、副教授、经济学院经济学系系主任。现任福建师范大学教授、博士生导师、经济学院学位分委员会主席，为宁德时代独立董事。</p>
<p>监事会</p>	<p>公司现任监事会为第三届监事会，监事会成员 3 人，其中职工代表监事 1 人。各监事简历如下：</p>

	<p>1、吴映明先生，监事会主席，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北工学院学士。曾任东莞新能源科技有限公司采购与信息技术总监，宁德新能源科技有限公司采购总监，本公司采购与信息技术总监。现任本公司监事会主席，江苏时代新能源科技有限公司总经理，时代上汽总经理，宁波梅山保税港区问鼎投资有限公司执行董事兼总经理。</p> <p>2、冯春艳女士，监事，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，佳木斯大学学士。曾任东莞承达制品厂工艺工程师，东莞新科磁电厂部门经理，宁德新能源科技有限公司高级经理。现任本公司监事，供应链与运营体系联席总裁，兼任晋江闽投电力储能科技有限公司、广汽时代动力电池系统有限公司董事。</p> <p>3、柳娜女士，职工代表监事，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中科院物理研究所博士。曾任东莞新能源科技有限公司主任工程师，宁德新能源科技有限公司资深主任工程师，宁德时代新能源科技股份有限公司资深主任工程师。现任本公司监事、研究院副院长。</p>
<p>高级管理人员</p>	<p>公司现任高级管理人员共计 6 人，各高级管理人员简历如下：</p> <p>1、周佳先生，总经理，见上述董事会成员中简历介绍。</p> <p>2、黄世霖先生，副总经理，见上述董事会成员中简历介绍。</p> <p>3、谭立斌先生，副总经理，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，浙江大学学士。曾任本公司董事，东莞新科电子厂部门经理，戴尔（中国）计算机公司 NPI 经理，东莞新能源电子科技有限公司销售经理，东莞新能源科技有限公司销售总监，宁德新能源科技有限公司销售副总裁。现任本公司副总经理，兼任广汽时代动力电池系统有限公司董事长，新疆国网时代储能发展有限公司、上海快卜新能源科技有限公司等董事。</p> <p>4、吴凯先生，副总经理，见上述董事会成员简历介绍。</p> <p>5、蒋理先生，副总经理、董事会秘书，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学硕士。曾任中国银河证券股份有限公司投资银行部业务经理，瑞银证券有限责任公司投资银行部副董事、董事、执行董事，国开证券有限责任公司董事会办公室主任。现任本公司副总经理、董事会秘书，兼任天津市滨海产业基金管理有限公司、宁普时代电池科技有限公司、小康人寿保险有限责任公司等董事。</p> <p>6、郑舒先生，财务总监，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，福州大学会计学、计算机科学与技术双学士，会计师。曾任本公司财务部负责人，中国铁通集团福建分公司财务部副经理，华为技术有限公司海外区域预算经理、子公司财务负责人，万鼎硅钢集团有限公司财务部总经理，搜狐畅游（纳斯达克股票代码：CYOU）财务总监。现任本公司财务总监，兼任晋江闽投电力储能科技有限公司、北京普莱德新材料有限公司董事。</p>

(2) 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	在股东单位是否领取报酬津贴
曾毓群	宁波梅山保税港区瑞庭投资有限公司	执行董事兼总经理	2012 年 10 月		否
在股东单位任职情况的说明	-				

(3) 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曾毓群	宁德瑞合投资有限公司	执行董事兼总经理	2016年04月		否
	宁德瑞庭投资有限公司	执行董事兼总经理	2016年04月		否
	香港瑞华投资有限公司	董事	2017年09月		否
	瑞友投资有限公司	董事	2017年10月		否
	TOPUNION HOLDINGS LIMITED	董事	2019年09月		否
李平	RCS INVESTMENT CO., LTD	董事	2005年02月		否
	RAINBOW RICH PROFITS LTD.	董事	2005年06月		否
	CHINA F&B GROUP	董事长	2008年12月		否
	宁德永佳投资有限公司	执行董事兼总经理	2012年10月		否
	Walnut Investment Holding Limited	董事	2013年08月		否
	Walnut Investment Holding II Limited	董事	2013年08月		否
	RAINBOW CASTLE DEVELOPMENTS LIMITED	董事	2013年11月		否
	上海适达投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2014年01月		是
	PERFECT LINK VENTURES LIMITED	董事	2019年01月		否
	上海盘毂动力科技股份有限公司	董事长	2019年05月		否
	TOP UNION HOLDINGS LIMITED	董事	2019年09月		否
苏州芯安智控系统有限公司	董事	2020年08月		否	
黄世霖	宁德聚友投资有限公司	执行董事兼总经理	2012年10月		否
	宁波梅山保税港区虎岚投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2015年10月		否
	福建时代星云科技有限公司	董事长	2019年02月		否
	国网时代(福建)储能发展有限公司	董事	2020年04月	2021年05月	否
潘健	宁波梅山保税港区闻道投资有限责任公司	执行董事兼总经理	2016年12月	2021年07月	否
	宁波梅山保税港区列嘉投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2016年12月	2021年07月	否
	EMERALD INDUSTRIES LIMITED	董事	2015年02月		否
	Glenorchy International Ltd.	董事	2020年01月		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
	Trisara International Ltd.	董事	2020 年 01 月		否
	Andaman International Ltd.	董事	2020 年 01 月		否
周佳	上汽时代动力电池系统有限公司	董事	2017 年 06 月		否
薛祖云	福建傲农生物科技集团股份有限公司	独立董事	2015 年 04 月	2021 年 10 月	是
	厦门农村商业银行股份有限公司	独立董事	2015 年 10 月	2021 年 12 月	是
	中乔体育股份有限公司	独立董事	2016 年 03 月	2021 年 10 月	是
	奥佳华智能健康科技集团股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月		是
洪波	福建雪人股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月		是
	中闽能源股份有限公司	独立董事	2019 年 10 月		是
	锐捷网络股份有限公司	独立董事	2020 年 06 月		是
冯春艳	晋江闽投电力储能科技有限公司	董事	2018 年 06 月		否
	广汽时代动力电池系统有限公司	董事	2018 年 12 月		否
	安脉时代智能制造（宁德）有限公司	董事	2021 年 05 月		否
吴映明	宁波梅山保税港区倍道投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 12 月		否
	上汽时代动力电池系统有限公司	董事	2020 年 04 月	2021 年 8 月	否
吴凯	宁波梅山保税港区合趣投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 12 月		否
	上汽时代动力电池系统有限公司	董事	2017 年 06 月		否
谭立斌	广汽时代动力电池系统有限公司	董事长	2018 年 12 月		否
	宁德时代科士达科技有限公司	董事	2019 年 07 月		否
	新疆国网时代储能发展有限公司	董事	2020 年 01 月		否
	上海快卜新能源科技有限公司	董事	2020 年 03 月		否
	福建永福电力设计股份有限公司	董事	2021 年 11 月		否
	广州汇宁时代新能源发展有限公司	董事长	2021 年 12 月		否
蒋理	南京市卡睿创新创业管理服务服务有限公司	董事	2018 年 09 月		否
	天津市滨海产业基金管理有限公司	董事	2020 年 08 月		否
	宁普时代电池科技有限公司	董事	2020 年 12 月		否
	重庆蚂蚁消费金融有限公司	董事	2021 年 06 月		否
	小康人寿保险有限责任公司	董事	2021 年 09 月		否
	广州汇宁时代新能源发展有限公司	董事	2021 年 12 月		否
郑舒	North American Lithium Inc.	董事	2018 年 03 月	2021 年 08 月	否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
	晋江闽投电力储能科技有限公司	董事	2018年06月		否
	北京普莱德新材料有限公司	董事	2020年12月		否
在其他单位任职情况的说明	--				

(4) 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

事项	具体情况
董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事的薪酬方案、年度绩效考评等经薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会、股东大会审议通过；公司高级管理人员的薪酬方案、年度绩效考评等经薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由工资、奖金和福利补贴组成，按各自所在岗位职务依据公司相关薪酬标准和制度领取，公司不再另行支付任期内担任董事、监事的报酬。未在公司担任职务的董事、监事任期内不在公司领取薪酬。报告期内，独立董事领取固定津贴，每年 16 万元。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬共计 2,474.30 万元。

(2) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曾毓群	董事长	男	54	现任	477.49	否
李平	副董事长	男	54	现任	29.92	是
黄世霖	副董事长、副总经理	男	54	现任	263.45	否
潘健	董事	男	46	现任	-	否
周佳	董事、总经理	男	44	现任	326.38	否
吴凯	董事、副总经理	男	53	现任	252.92	否
薛祖云	独立董事	男	58	现任	16.00	否

洪波	独立董事	男	62	现任	16.00	否
蔡秀玲	独立董事	女	59	现任	16.00	否
吴映明	监事会主席	男	55	现任	154.55	否
冯春艳	监事	女	47	现任	196.16	否
柳娜	职工代表监事	女	42	现任	117.34	否
谭立斌	副总经理	男	53	现任	244.89	否
蒋理	副总经理、董事会秘书	男	42	现任	188.37	否
郑舒	财务总监	男	42	现任	174.83	否
王红波	董事	男	53	离任	-	否
王思业	监事	男	40	离任	-	否
合计	--	--	--	--	2,474.30	-

注：李平在其控股并担任执行董事的上海适达投资管理有限公司领取薪酬。

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第二十六次会议	2021年02月02日	2021年02月02日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十六次会议决议公告》 (公告编号：2021-006)
第二届董事会第二十七次会议	2021年02月25日	2021年02月25日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十七次会议决议公告》 (公告编号：2021-011)
第二届董事会第二十八次会议	2021年04月26日	2021年04月28日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十八次会议决议公告》 (公告编号：2021-017)
第二届董事会第二十九次会议	2021年04月28日	2021年04月28日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十九次会议决议公告》 (公告编号：2021-039)
第二届董事会第三十次会议	2021年04月29日	见注	
第二届董事会第三十一次会议	2021年07月20日	2021年07月21日	巨潮资讯网《第二届董事会第三十一次会议决议公告》 (公告编号：2021-055)
第二届董事会第三十二次会议	2021年08月12日	2021年08月13日	巨潮资讯网《第二届董事会第三十二次会议决议公告》 (公告编号：2021-061)
第二届董事会第三十三次会议	2021年08月25日	2021年08月26日	巨潮资讯网《第二届董事会第三十三次会议决议公告》 (公告编号：2021-069)
第二届董事会第三十四次会议	2021年09月13日	2021年09月13日	巨潮资讯网《第二届董事会第三十四次会议决议公告》 (公告编号：2021-081)
第二届董事会第三十五次会议	2021年10月12日	2021年10月12日	巨潮资讯网《第二届董事会第三十五次会议决议公告》 (公告编号：2021-099)

第二届董事会第三十六次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	巨潮资讯网《第二届董事会第三十六次会议决议公告》 (公告编号: 2021-105)
第二届董事会第三十七次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	巨潮资讯网《第二届董事会第三十七次会议决议公告》 (公告编号: 2021-110)
第二届董事会第三十八次会议	2021 年 11 月 05 日	2021 年 11 月 05 日	巨潮资讯网《第二届董事会第三十八次会议决议公告》 (公告编号: 2021-117)
第二届董事会第三十九次会议	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 15 日	巨潮资讯网《第二届董事会第三十九次会议决议公告》 (公告编号: 2021-125)
第二届董事会第四十次会议	2021 年 11 月 19 日	2021 年 11 月 22 日	巨潮资讯网《第二届董事会第四十次会议决议公告》 (公告编号: 2021-132)
第二届董事会第四十一次会议	2021 年 12 月 12 日	2021 年 12 月 14 日	巨潮资讯网《第二届董事会第四十一次会议决议公告》 (公告编号: 2021-139)
第三届董事会第一次会议	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 30 日	巨潮资讯网《第三届董事会第一次会议决议公告》(公告编号: 2021-151)

注: 第二届董事会第三十次会议仅审议通过《关于<2021 年度第一季度报告>的议案》一项议案且无投反对票或弃权票情形, 根据深交所监管规则, 可免于公告董事会决议公告。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曾毓群	17	1	16	0	0	否	1
李平	17	0	17	0	0	否	0
黄世霖	17	1	16	0	0	否	4
潘健	17	0	17	0	0	否	0
周佳	17	1	16	0	0	否	1
吴凯	1	0	1	0	0	否	0
薛祖云	17	1	16	0	0	否	3
洪波	17	1	16	0	0	否	2
蔡秀玲	17	1	16	0	0	否	3
王红波	16	0	16	0	0	否	0

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	薛祖云、蔡秀玲、潘健	4	2021年04月22日	审议通过《2020年度财务报告》《2020年度审计部工作报告》《关于<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
			2021年04月26日	审议通过《关于<2021年度第一季度报告>的议案》《审计部2021年度第一季度工作报告》			
			2021年08月15日	审议通过《关于<2021年半年度报告及其摘要>的议案》《审计部2021年半年度工作报告》《关于2021年半年度计提减值准备的议案》			
			2021年10月23日	审议通过《关于<2021年度第三季度报告>的议案》《审计部2021年度第三季度工作报告》			
战略委员会	曾毓群、李平、黄世霖、潘健、周佳、王红波	8	2021年01月27日	审议通过《关于投资建设动力电池宜宾制造基地五、六期项目的议案》《关于投资建设宁德时代动力及储能电池肇庆项目（一期）的议案》《关于控股子公司时代一汽动力电池有限公司投资动力电池生产线扩建项目的议案》	战略委员会按照相关法律法规及《公司章程》《董事会战略委员会议事规则》等相关制度的规定，开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，	无	无
			2021年02月19日	审议通过《关于控股子公司时代上汽动力电池有限公司投资动力电池生产线扩建项目的议案》			

			2021 年 04 月 22 日	审议通过《关于公司与 ATL 合作设立合资公司的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 08 月 06 日	审议通过《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》等向特定对象发行股票相关议案			
			2021 年 09 月 06 日	审议通过《关于投资建设宁德时代新型锂电池生产制造基地（宜春）项目的议案》《关于投资设立合资公司暨关联交易的议案》			
			2021 年 10 月 06 日	审议通过《关于控股子公司投资建设邦普一体化电池材料产业园项目的议案》			
			2021 年 10 月 29 日	审议通过《关于投资建设贵州新能源动力及储能电池生产制造基地一期项目的议案》《关于投资建设厦门时代锂离子电池生产基地项目（一期）的议案》			
			2021 年 12 月 27 日	审议通过《关于投资建设动力电池宜宾制造基地七至十期项目的议案》			
提名委员会	蔡秀玲、曾毓群、洪波	2	2021 年 12 月 08 日	审议通过《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《提名委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，对公司董事和经理的候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。	无	无
			2021 年 12 月 27 日	审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》			
薪酬与考核委员会	洪波、李平、薛祖云	4	2021 年 04 月 16 日	审议通过《关于确认公司 2020 年度董事薪酬的议案》《关于确认公司 2020 年度高级管理人员薪酬的议案》《关于公司为董事、监事及高级管理人员购买责任险的议案》《关于调整独立董事津贴的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《薪酬与考核委员会议事规则》等相关制度的规定开展工	无	无

			2021 年 09 月 09 日	审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2019 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》	作,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	
			2021 年 10 月 23 日	审议通过《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废 2020 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》		
			2021 年 11 月 16 日	审议通过《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单和授予数量的议案》《关于公司向 2021 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》《关于公司向 2021 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》		

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量 (人)	34,306
--------------------	--------

报告期末子公司在职员工的数量（人）	49,295
报告期末在职员工的数量合计（人）	83,601
当期领取薪酬员工总人数（人）	83,601
母公司及子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	65,364
销售人员	1,268
技术人员	10,079
财务人员	293
行政人员	6,597
合计	83,601
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	190
硕士	3,132
本科	12,561
大专及以下	67,718
合计	83,601

2、薪酬政策

为吸引、激励和保留优秀人才，支持公司快速健康发展，公司提供具有市场竞争力的薪酬体系。

公司为不同岗位和不同层级员工制定了差异化的薪酬结构，主要分为基本薪酬、津贴补贴、浮动奖金等。公司根据岗位价值和个人绩效表现确定员工的基本薪酬，根据公司业绩及个人业绩贡献确定浮动奖金。

另外，为充分调动公司员工的积极性，有效地将股东、公司和个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，按照收益与贡献对等的原则，公司为核心骨干和管理人员提供长期激励计划。

3、培训计划

公司致力于打造全方位的人才培养体系以及健全的制度流程。通过持续提高员工的综合能力，建立基本功扎实的各级人才梯队，以此提升组织能力，支撑公司业务快速成长及战略目标的达成。

公司培训体系主要由专业技能、领导力培训、管理技能、通用技能、认证课程培训。公司积极推动知识与技能的沉淀与传承，本着让最优秀的人培养出更优秀的人的宗旨，建立了完善的内训师管理与激励制度，致力于自主开发学习资源，鼓励员工自我学习，自我提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

公司不存在劳务外包数量较大情况。

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

1、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策审议和实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，利润分配方案审议通过后在规定时间内进行实施，保证了全体股东的利益。报告期内，公司未进行利润分配政策的变更。

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

2、公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案符合公司章程等的相关规定。

3、本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
分配预案的股本基数（股）	-
现金分红金额（元）（含税）	-
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	-
现金分红总额（含其他方式）（元）	-
可分配利润（元）	23,902,050,674.85
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	-
本次现金分红情况	

其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司拟定 2021 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司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红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>鉴于公司未来 12 个月存在重大投资计划和重大现金支出事项，预计开展产能建设、研发投入及原材料采购等支出金额超过公司最近一个会计年度经审计净资产的百分之十；同时根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定：“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券。” 鉴于公司向特定对象发行股票事项前正在执行过程中，2022 年 1 月 13 日已获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过，尚需获得中国证监会同意注册的批复。综合考虑股东长远利益和公司发展等因素，尽力保障公司本次向特定对象发行股票顺利实施，公司董事会提出 2021 年度利润分配方案为：2021 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度。</p>	<p>公司 2021 年度未分配利润累积滚存至下一年度，用以满足公司快速发展过程中的产能建设、研发投入及材料采购等资金需求，以促进公司长远健康发展。</p> <p>公司向特定对象发行股票事项完成后，将按照相关监管机构的要求和《公司章程》的规定进行利润分配相关事宜</p>

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励计划实施实施情况

报告期内，公司共有四期股权激励计划处于实施状态，具体情况如下：

（1）2018 年限制性股票激励计划（以下简称“2018 年激励计划”）

2018 年 7 月，公司分别召开董事会和股东大会，审议通过了 2018 年激励计划。本激励计划采用的激励工具为第一类限制性股票，以 2018 年 8 月 30 日为授予日，向 1,628 名激励对象合计授予 2,258.04 万股限制性股票。截至报告期末，2018 年激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量为 6,804,600 股。

报告期内主要进展情况如下：

①2021 年 5 月 21 日，公司召开 2020 年年度股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于 2018 年激励计划的部分激励对象因离职等原因，公司对该部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，回购股份数量共计 149,362 股。公司于 2021 年 6 月 21 日在中登公司完成前述限制性股票的回购注销手续。

②2021年9月13日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于2018年激励计划中部分激励对象因离职等原因，公司对该部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，回购股份数量共计33,760股。前述回购注销事项尚待提交公司2021年年度股东大会审议。同次董事会审议通过《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第三个限售期解除限售条件成就的议案》，2018年激励计划首次授予部分第三个限售期届满，解除限售条件已经成就，符合可解除限售条件的激励对象人数为177人，可解除限售的限制性股票数量为3,386,540股，并于2021年9月22日上市流通。

（2）2019年限制性股票激励计划（以下简称“2019年激励计划”）

2019年7月，公司分别召开董事会和股东大会，审议通过了2019年激励计划。本激励计划采用的激励工具为第一类限制性股票，以2019年9月2日为授予日，向3,105名激励对象合计授予了1,395.47万股限制性股票。截至报告期末，2019年激励计划已授予的但尚未解锁的限制性股票数量为5,687,880股。

报告期内主要进展情况如下：

①2021年5月21日，公司召开2020年年度股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于2019年激励计划的部分激励对象因离职等原因，公司对该部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，回购股份数量共计316,864股。公司于2021年6月21日在中登公司完成前述限制性股票的回购注销手续。

②2021年9月，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于2019年激励计划中的部分激励对象因离职等原因，公司对该部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，回购股份数量共30,290股。前述回购注销事项尚待提交公司2021年年度股东大会审议。同次董事会审议通过《关于2019年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》，2019年激励计划第二个限售期届满，解除限售条件已经成就，符合可解除限售条件的激励对象人数为2,772人，可解除限售的限制性股票数量为3,685,350股，并于2021年9月24日上市流通。

（3）2020年限制性股票激励计划（以下简称“2020年激励计划”）

2020年10月，公司分别召开董事会和股东大会，审议通过了2020年激励计划。本激励计划采用的激励工具为第二类限制性股票，以2020年11月4日为授予日，向4,573名激励对象合计授予了452.06万股限制性股票。截至报告期末，2021年激励计划已授予的但尚未归属的限制性股票数量为2,466,560股。

报告期内主要进展情况如下：

2021年10月27日，公司召开第二届董事会第三十七次会议，审议通过《关于作废2020年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，鉴于2020年激励计划中的部分激励对象因离职等原因，其已获授尚未归属的210,642股第二类限制性股票不得归属并由公司作废。同次董事会审议通过《关于2020年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，公司2020年激励计划设定的第一个

归属期归属条件已经成就,符合归属条件的激励对象人数为 4,256 人,可归属的限制性股票数量为 1,843,398 股,并于 2021 年 11 月 16 日上市流通。

(4) 2021 年股票期权与限制性股票激励计划 (以下简称“2021 年激励计划”)

2021 年 10 月、11 月,公司分别召开董事会和股东大会,审议通过了 2021 年激励计划。本激励计划采用的激励工具为第二类限制性股票及期权,以 2021 年 11 月 19 日为授予日,向 350 名激励对象合计授予 241.205 万份股票期权;向 4,254 名激励对象合计授予 187.918 万股限制性股票。

2、董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

3、高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任,对董事会负责。公司董事会下设薪酬与考核委员会,负责对高级管理人员的能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。

报告期内,公司高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》及有关法律法规履行职责,积极落实公司股东大会和董事会相关决议,完成了本年度的经营任务。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内,公司严格依照《公司法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引、中国证监会及深交所等有关内部控制监管要求,结合公司的实际情况、自身特点和管理需要,制定了涵盖公司各职能部门、四大业务体系及各级子公司经营管理各环节的内部控制体系,并确保其有效运行。相关内部控制已涵盖公司经营管理的的主要方面,不存在重大遗漏。

报告期内,公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价方法规定的程序组织开展了内部控制评价工作。纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面,不存在重大遗漏;根据公司内部控制重大缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,公司不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。董事会认为,公司已经按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告及非财务报告的内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

1、对子公司的管理控制基本情况

报告期内，公司作为出资人，依据法律法规、公司章程对公司规范运作和法人治理结构的要求，以股东或控制人的身份行使对子公司的重大事项监督管理，对投资企业依法享有投资收益、重大事项决策的权利。公司通过建立相应的子公司管理流程制度及信息报送机制，强化子公司三会管理、重大事项及风险管理，加强子公司合规及企业安全生产经营管理。此外，公司通过定期、不定期对子公司的经营管理情况开展专项审计，对子公司的内部控制制度执行情况、财务信息的真实性和合法性、资产的安全性、完整性及有效利用情况等进行检查，有效地提高了公司的整体运营效率和抗风险能力。报告期内，公司不存在子公司重大决策不符合公司规定及重大事项未及时报告的情况，子公司亦未发现内部控制存在重大缺陷的情况。

2、对购买新增子公司的整合情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
LANGTI INTERNATIONAL HOLDING LIMITED (蓝天国际控股有限公司)	公司控股子公司收购蓝天国际75%的股权，实现非同一控制下合并	已完成	无	不适用	不适用	不适用
深圳鼎阳智能电气有限公司	公司收购深圳鼎阳70%的股权，实现非同一控制下合并	已完成	无	不适用	不适用	不适用
江苏力泰锂电科技有限公司	公司收购江苏力泰60%的股权，实现非同一控制下合并	已完成	无	不适用	不适用	不适用
宜春鑫丰锂业有限公司	公司收购宜春鑫丰65%的股权，实现非同一控制下合并	已完成	无	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月22日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、重大缺陷：是指一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：控制环境无效；董事、监事和高级管理人员舞弊，内控系统未能发现或进行事前的约束控制；外部审计师发现财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷。</p> <p>二、重要缺陷：是指一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报，其严重程度与经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现下列情形的，认定为重要缺陷：企业更正已公布的财务报告一般性错误</p> <p>三、一般缺陷：是指除重大、重要缺陷外的其他控制缺陷。</p>	<p>一、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。如存在以下任一缺陷，应被认定为重大缺陷：公司重大事项缺乏决策程序或决策程序不科学，导致重大失误；严重违法违规受到监管部门处罚；多项重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；公司中高级管理人员或关键技术人员流失严重，对公司经营造成重大影响；媒体重大负面新闻频现，给公司声誉带来长期无法弥补的损害；重大缺陷未得到整改；其他可能对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>二、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。如出现下列情形的，应判定为重要缺陷：发生上述非财务报告重大缺陷所列情形或其他情形虽未达到重大缺陷标准，但对公司产生重要负面影响的。</p> <p>三、一般缺陷：是指除重大、重要缺陷外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>一、重大缺陷：错报\geq利润总额的 5%；错报\geq资产总额的 1.5%</p> <p>二、重要缺陷：利润总额的 5%$>$错报\geq利润总额的 1.5%；资产总额的 1.5%$>$错报\geq资产总额的 0.5%</p> <p>三、一般缺陷：错报$<$利润总额的 1.5%；错报$<$资产总额的 0.5%</p>	<p>一、重大缺陷：直接财务损失\geq资产总额 1%</p> <p>二、重要缺陷：资产总额 1%$>$直接财务损失\geq资产总额 0.5%</p> <p>三、一般缺陷：直接财务损失$<$资产总额 0.5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

报告期内，重点排污单位包含宁德时代和下属全资/控股子公司江苏时代、时代上汽及湖南邦普。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	平均排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的年度排放总量	超标排放情况
宁德时代	化学需氧量 (COD)	间歇排放	3 个	宁德时代宁德厂区	32 mg/L	《电池工业污染物排放标准》(GB 30484-2013) 表 2 中的间接排放标准: 150 mg/L	7.51 吨/年	16.42 吨/年	无
	氨氮	间歇排放	3 个	宁德时代宁德厂区	2.31 mg/L	《电池工业污染物排放标准》(GB 30484-2013) 表 2 中的间接排放标准: 30mg/L	0.75 吨/年	2.20 吨/年	无
	氮氧化物	间歇排放	28 个	宁德时代宁德厂区	96 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014) 表 2 中的燃气锅炉标准: 200mg/m ³	92.70 吨/年	232.23 吨/年	无
	二氧化硫	间歇排放	28 个	宁德时代宁德厂区	3 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014) 表 2 中的燃气锅炉标准: 50mg/m ³	2.90 吨/年	39.25 吨/年	无
江苏时代	化学需氧量 (COD)	工业生产废水零排放	无	--	--	--	--	--	--
	氨氮	工业生产废水零排放	无	--	--	--	--	--	--
	氮氧化物	间歇排放	6 个	江苏时代溧阳厂区	41 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 中的燃气锅炉标准: 150mg/m ³	18.85 吨/年	64.26 吨/年	无
	二氧化硫	间歇排放	6 个	江苏时代溧阳厂区	3 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 中的燃气锅炉标准: 50mg/m ³	1.24 吨/年	24.16 吨/年	无
时代上汽	化学需氧量 (COD)	工业生产废水接管江苏时代后零排放	无	--	--	--	--	--	--
	氨氮	工业生产废水接管江苏时代后零排放	无	--	--	--	--	--	--
	氮氧化物	间歇排放	3 个	时代上汽溧阳厂区	20 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 中的燃气锅炉标准: 150mg/m ³	3.84 吨/年	23.1 吨/年	无
	二氧化硫	间歇排放	3 个	时代上汽溧阳厂区	3 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 表 3 中的燃气锅炉标准: 50mg/m ³	0.58 吨/年	8.69 吨/年	无

湖南邦普	化学需氧量 (COD)	间歇排放	2 个	湖南邦普宁乡厂区	176 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 中的三级标准: 500mg/L	30.24 吨/年	121.21 吨/年	无
	氨氮	间歇排放	2 个	湖南邦普宁乡厂区	5.93mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表 1 中 B 级标准: 45 mg/L	3.02 吨/年	22.10 吨/年	无
	氮氧化物	间歇排放	1 个	湖南邦普宁乡厂区	25 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表 2 二级标准: 240mg/m ³	3.92 吨/年	4.45 吨/年	无
	二氧化硫	间歇排放	1 个	湖南邦普宁乡厂区	6 mg/m ³	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)表 4 二级标准: 850mg/m ³	1.03 吨/年	3.81 吨/年	无

1、防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，宁德时代及上述子公司的污染防治设施、系统等均运行正常，产生的生产废水和生活污水经处理后达标排放；生产废气经相应废气治理设施处理后达标排放；固体废物均按相关规定分类收集、合规暂存，其中生活垃圾交由环卫部门处置，一般工业固废交由有技术能力的回收商回收利用，危险废物交由有对应资质的处置单位处置；厂界噪声均符合相关排放标准。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，宁德时代及上述子公司均按照环境保护相关法律法规要求，开展建设项目环境影响评价工作，并且严格按照建设项目环境影响评价中的要求进行项目建设及生产，建设项目均符合环境影响评价制度及环境保护行政许可要求，无未经许可项目。

3、突发环境事件应急预案

宁德时代及上述子公司依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，结合实际情况，制订了突发环境事件应急预案，并在当地生态环境主管部门完成备案，同时按照要求定期开展应急预案演练，提高应急管理能力和。

4、环境自行监测方案

宁德时代及上述子公司均按照相关法律法规的要求，制订了环境自行监测方案，并按要求开展自行监测或委托具备资质的第三方监测机构开展自行检测工作，其监测结果均满足相关排放标准，相关监测方案已通过当地生态环境主管部门审核并予以备案。

5、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，宁德时代上述子公司均未发生环境污染事故，无环境纠纷，未受到任何形式的环境保护行政处罚。

6、其他环保相关信息

报告期内，公司共推进350余项节能减碳项目，利用设备优化与改造等措施减少温室气体排放609,630吨二氧化碳当量，单位产品综合能耗较2020年降低24.3%。同时，公司积极提升可再生能源使用比例，通过光伏发电减少温室气体排放46,368吨二氧化碳当量，绿色电力使用比达22%，较2020年进一步提升。

二、社会责任情况

公司已于 2022 年 4 月 22 日在巨潮资讯网上披露了《宁德时代新能源科技股份有限公司 2021 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021 年，随着我国进入乡村振兴“元年”，对于公司及下属子公司所在地周边相对落后地区，公司通过产业发展、教育振兴、公益扶贫等方式，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴，为实现共同富裕贡献力量。报告期内具体开展的工作情况如下：

1、产业发展扶贫

（1）公司持续推动青海时代新能源、屏南相关项目的建设。截止报告期末，青海时代累计完成固定资产投资 207,243.58 万元（其中报告期内完成投资 4,548.91 万元），提供就业岗位 1,559 个；屏南相关项目累计完成固定资产投资 91,470.91 万元（其中报告期内完成投资 30,358.34 万元），提供就业岗位 489 个。

（2）公司对宁德市寿宁县下党乡及霍童镇坑头村开展定点帮扶，依托当地特色茶产业发展，助力农户长效脱贫，支付款项 906.11 万元。

2、教育扶贫

公司持续开展“精准扶贫·爱心助学”活动，为贫困学生提供助学金。2021 年度，受资助的贫困中小學生共有 25 名，总资助金额 6.90 万元。

3、公益扶贫

报告期内，公司常态化开展对困难党员、贫困学生、抗美援朝老兵、孤寡老人等慰问及爱心捐赠活动。2021 年 4 月，公司向福安市仁爱之家养老院无偿捐赠善款 20 万元，用于支持其开展养老慈善工作；2021 年 12 月，公司向宁德市蕉城区慈善总会捐赠 7.50 万元，用于支持其开展困难儿童扶贫帮扶工作；2021 年度，公司下属子公司江苏时代向溧阳市慈善总会捐赠善款 101.20 万元，用于溧阳市昆仑街道方里村康养中心建设及部分困难学生每年学费使用。

2021 年 7 月份，河南省遭遇持续强降雨天气，郑州等地发生了严重灾情，公司向河南慈善总会捐赠

1,500 万现金，用于当地开展救灾、安置及重建工作。

下一步，公司将一如既往地积极参与支持国家乡村振兴事业，根据国家和地方政府关于巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴的有关工作精神和部署，积极配合、主动衔接，力求做出更大贡献。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	瑞庭投资、曾毓群、李平、黄世霖	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内,本人/本企业不转让或委托他人管理在上市前直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。	2018 年 06 月 11 日	2018-06-11 到 2021-06-10	履行完毕
	上海绿联君和产业并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内,本企业不转让或者委托他人管理本企业于 2017 年 6 月从宁德时代实际控制人处受让的公司 3,449,934 股股份,也不由公司回购该部分股份。除上述公司股份外,对于本企业持有的公司其他股份,自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内,本企业不转让或者委托他人管理在上市前持有的该部分股份,也不由公司回购该部分股份。	2018 年 06 月 11 日	2018-06-11 到 2021-06-10	履行完毕
	新疆东鹏伟创股权投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内,本企业不转让或者委托他人管理本企业于 2017 年 6 月从宁德时代实际控制人处受让的公司 4,599,912 股股份,也不由公司回购该部分股份。除上述公司股份外,对于本企业持有的公司其他股份,自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内,本企业不转让或者委托他人管理在上市前持有的该部分股份,也不由公司回购该部分股份。	2018 年 06 月 11 日	2018-06-11 到 2021-06-10	履行完毕

<p>珠海高瓴穗成股权投资合伙企业（有限合伙）、本田技研工业（中国）投资有限公司、北信瑞丰基金—华能信托·尊溢安盈 1 号集合资金信托计划—北信瑞丰基金百瑞 121 号单一资产管理计划、J.P.Morgan Securities PLC—自有资金、JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION、UBS AG 、高瓴资本管理有限公司—中国价值基金（交易所）、高瓴资本管理有限公司—HCM 中国基金、国泰君安证券股份有限公司、中国太平洋财险保险—传统—普通保险产品—013C-CT001 深、中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自公司股票在证券交易所上市之日起 6 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业于 2020 年 8 月认购的宁德时代非公开发行股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	<p>2020 年 08 月 04 日</p>	<p>2020-08-04 到 2021-02-03</p>	<p>履行完毕</p>
<p>瑞庭投资、曾毓群、李平</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>1、本人/本企业拟长期持有公司股票。如果在锁定期满后，本人/瑞庭投资拟减持股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。2、本人/本企业在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，减持价格将不低于公司股票的发行价，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露大股东减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。3、本人/本企业减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p>	<p>2021 年 06 月 11 日</p>	<p>2021-06-11 至 2023-06-10</p>	<p>正常履行中</p>

黄世霖	股份减持承诺	<p>1、如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。2、本人在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，减持价格将不低于公司股票的发行价，并通过公司在减持前三个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露大股东减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。3、本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p>	2021年06月11日	2021-06-11至2023-06-10	正常履行中
宁波联合创新新能源投资管理合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	<p>本企业在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，减持价格将不低于公司股票的发行价，并通过公司在减持前三个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露大股东减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。</p>	2019年06月11日	2019-06-11至2021-06-10	履行完毕
深圳市招银叁号股权投资合伙企业（有限合伙）、湖北长江招银动力投资合伙企业（有限合伙）、招银国际资本管理（深圳）有限公司	股份减持承诺	<p>本企业在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，减持价格将不低于公司股票的发行价，并通过公司在减持前三个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露大股东减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。</p>	2019年06月11日	2019-06-11至2021-06-10	履行完毕

瑞庭投资、曾毓群、李平	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、于本承诺函签署之日，本公司及本公司（本人及本人）直接或间接控制的除宁德时代及其控股子公司以外的其他企业，未从事或参与任何与宁德时代主营业务构成竞争的业务；2、自本承诺函签署之日起，本公司及本公司（本人及本人）直接或间接控制的除宁德时代及其控股子公司以外的其他企业将不会从事或参与任何与宁德时代主营业务构成竞争或可能存在竞争的业务；3、自本承诺函签署之日起，如宁德时代进一步拓展其主营业务范围，本公司及本公司（本人及本人）直接或间接控制的除宁德时代及其子公司以外的其他企业将不与宁德时代拓展后的主营业务相竞争；若与宁德时代拓展后的主营业务产生竞争，本公司及本公司直接或间接控制的除宁德时代及其控股子公司外的其他企业将以停止经营相竞争业务、或者将相竞争业务纳入到宁德时代经营、或者将相竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争；4、上述承诺在本公司（本人）作为宁德时代控股股东（实际控制人）期间持续有效。</p>	2017年11月02日	2017-11-02 到长期	正常履行中
曾毓群	关于避免同业竞争的承诺	<p>针对本人投资、控制或拟投资、控制企业拥有的与宁德时代投资、控制企业相同种类的矿产资源探矿权转换为采矿权的潜在同业竞争问题，承诺在本人投资、控制或拟投资、控制的企业探矿业务取得成果后、开采锂矿等矿产资源前，本人将本人持有的该等企业全部股权对外出售，本人承诺以市场公允价格将本人持有的该等企业全部股权转让给宁德时代或其控股子公司，宁德时代按照关联交易程序决定是否购买；如宁德时代或其控股子公司放弃购买本人持有的该等企业全部股权；则本人承诺将本人持有的该等企业全部股权转让给无关联第三方。</p>	2018年03月05日	2018年3月5日至宁德时代不再持有任何矿业公司股权之日起自动终止	正常履行中

	瑞庭投资、曾毓群、李平	关于规范和减少关联交易的承诺	1、本公司及本公司（本人及本人）控制的除宁德时代及其控股子公司以外的其他企业与宁德时代及其控股子公司之间将尽量减少关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规、法规、规章、规范性文件及宁德时代《公司章程》的规定履行交易程序及信息披露义务；保证不通过关联交易损害宁德时代及其他股东的合法权益。 2、上述承诺在本公司（本人）作为宁德时代控股股东（实际控制人）期间持续有效。	2017年11月02日	2017-11-02 到长期	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、合并范围的变更”之“32、重要会计政策和会计估计变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	410
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	蔡志良、施旭锋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	蔡志良 2 年、施旭锋 3 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

1、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、其他诉讼事项

适用 不适用

报告期内，公司未达到重大诉讼仲裁披露标准的其他诉讼仲裁案件涉案总金额为 40,162.03 万元（其中公司作为原告/申请人的涉案总金额为 34,951.32 万元），截至报告期末前述案件尚未结案的涉案总金额为 34,264.18 万元，该等诉讼仲裁事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在重大行政处罚情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

福建时代星云科技有限公司	公司副董事长、副总经理黄世霖担任其董事长	采购商品	储能电气相关产品	参照市场价格公允定价	协议约定	3,881.60	0.04%	2,600.00	否	按协议约定结算	不适用	2021年4月28日	巨潮资讯网,公告编号:2021-025
		销售商品及提供劳务	储能电池系统、售后服务			3,903.10	0.03%	9,800.00	否				
福建永福电力设计股份有限公司	公司副总经理谭立斌担任董事	采购商品	工程设计、建设	参照市场价格公允定价	协议约定	0	0.00%	135,000.00	否	按协议约定结算	不适用	2021年9月13日	巨潮资讯网,公告编号:2021-086
安脉时代智能制造(宁德)有限公司	公司监事冯春艳担任其董事	采购商品	锂电池生产设备	参照市场价格公允定价	协议约定	22,300.45	0.23%	-	否	按协议约定结算	不适用	-	-
		提供服务	咨询服务			9.25	0.00%	-	否			-	-
苏州芯安智控系统有限公司	公司实际控制人之一、副董事长李平曾担任董事	采购商品	其他电子件-控制器	参照市场价格公允定价	协议约定	65.74	0.00%	-	否	按协议约定结算	不适用	-	-
上海快卜新能源科技有限公司	公司副总经理谭立斌担任董事	采购商品	其他电气成品	参照市场价格公允定价	协议约定	13.54	0.00%	-	否	按协议约定结算	不适用	-	-
		提供服务	咨询服务			47.50	0.00%	-	否	按协议约定结算	不适用	-	-
上汽时代动力电池系统有限公司	公司董事/总经理周佳、副总经理/董事吴凯担任其董事,监事会主席吴映明过去12个月内曾任其董事	销售商品	动力电池系统	参照市场价格公允定价	协议约定	57,887.01	0.44%	79,600.00	否	按协议约定结算	不适用	2021年4月28日	巨潮资讯网,公告编号:2021-025

宁普时代 电池科技 有限公司	公司副 总经理 蒋理担 任其董 事	销售 商品	动力电 池系统	参照市 场价格 公允定 价	协议 约定	-	0.00%	50,000.00	否	按协 议约 定结 算	不适 用	2021 年4 月28 日	巨潮资 讯网,公 告编号: 2021-025
国网时代 (福建) 储能发展 有限公司	公司副董 事长、副 总经理 黄世霖过 去12个月 内曾担任 其董事 长	销售 商品、 提供 服务	储能电 池系统、 咨询 服务	参照市 场价格 公允定 价	协议 约定	676.03	0.01%	10,400.00	否	按协 议约 定结 算	不适 用	2021 年4 月28 日	巨潮资 讯网,公 告编号: 2021-025
广汽时代 动力电池 系统有限 公司	公司副 总经理 谭立斌担 任董事 长、冯 春艳担 任董事	销售 商品、 提供 服务	动力电 池系统、 咨询 服务	参照市 场价格 公允定 价	协议 约定	8,205.51	0.06%	150.00	否	按协 议约 定结 算	不适 用	2021 年4 月28 日	巨潮资 讯网,公 告编号: 2021-025
晋江闽投 电力储能 科技有限 公司	公司监 事冯春 艳、财 务总监 郑舒担 任其董 事	提供 服务	咨询 服务	参照市 场价格 公允定 价	协议 约定	30.59	0.00%	50.00	否	按协 议约 定结 算	不适 用	2021 年4 月28 日	巨潮资 讯网,公 告编号: 2021-025
上海适达 投资管理 有限公司	公司实 际控制 人之一、 副董事 长李平 持有其 90%股 权,并 担任执 行董事 兼总经 理	提供 服务	咨询 服务	参照市 场价格 公允定 价	协议 约定	32.85	0.00%	-	否	按协 议约 定结 算	不适 用	-	-
宁德时代 科士达科 技有限公 司	公司副 总经理 谭立斌担 任董事	销售 商品	储能电 池系统	参照市 场价格 公允定 价	协议 约定 价格	1,458.80	0.01%		否	按协 议约 定结 算	不适 用	-	
合计						98,511.97	--	287,600.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		不适用											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)		公司 2021 年年度日常关联交易符合公司生产经营实际需要,定价公允,不存在损害公司和股东利益的情形。公司 2021 年年度关联交易实际发生金额低于年度关联交易预计总额,实际发生情况与预计产生差异主要是受市场情况、公司业务发展情况、客户需求变化等因素影响。公司 2021 年年度与关联方实际发生的关联交易,属于正常的经营行为,对公司日常经营及业绩不会产生重大不利影响。上述公司与关联方交易金额超出 2020 年年度股东大会审议通过的预计额度或未在预计额度范围内的,超出部分未达到公司董事会及股东大会审议标准,已经总经理审批。											

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年9月13日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过《关于投资设立合资公司暨关联交易的议案》，公司拟与上海适达投资管理有限公司、苏州新越众合商务咨询中心（有限合伙）和姜勇在苏州市共同投资设立苏州时代新安能源科技有限公司（以下简称“合资公司”），注册资本为人民币250,000万元，其中公司现金出资135,000万元，持股占比54%，公司关联方上海适达投资管理有限公司现金出资25,000万元，持股占比10%，本次投资交易构成关联共同投资。以上具体情况详见公司分别于2021年9月13日、2021年10月11日在巨潮资讯网披露的《关于投资设立合资公司暨关联交易的公告》（公告编号：2021-087）、《关于投资设立合资公司暨关联交易的进展公告》（公告编号：2021-094）。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的承包项目。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
青海兴川开发建设 有限公司		19,000.00	2016 年 03 月 16 日	7,000.00	抵押			8 年	否	否
			2016 年 03 月 16 日	8,000.00	抵押			5.5 年	是	否
晋江闽投电力储能科技有限 公司	2019 年 04 月 25 日	10,000.00	2019 年 07 月 19 日	7,370.00	连带责任保证			15 年	否	是
			2019 年 07 月 19 日	484.00	连带责任保证			2 年	是	是
佛山华特邦普气体有限公司（拟设立）	2021 年 04 月 28 日 2021 年 10 月 27 日	15,000.00							否	否

宁普时代 电池科技 有限公司 及其子公 司	2021 年 04 月 28 日 2021 年 10 月 27 日	151,900.00	2021 年 11 月 15 日 -2021 年 12 月 20 日	13,737.64	连带责任 保证			4 年	否	是
格林美股 份有限公 司	2021 年 10 月 27 日	22,314.95							否	否
印尼纬达 贝工业园 区有限公 司	2021 年 10 月 27 日	12,751.40							否	否
报告期内审批的对外担 保额度合计 (A1)		201,966.35		报告期内对外担保实际 发生额合计 (A2)						13,737.64
报告期末已审批的对外 担保额度合计 (A3)		230,966.35		报告期末实际对外担保 余额合计 (A4)						28,107.64
公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情 况(如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
德国时代 新能源科 技(图林 根)有限公 司	2019 年 10 月 26 日	138,618.24							否	否
	2020 年 04 月 25 日	242,204.55	2020 年 06 月 29 日 -2021 年 10 月 15 日	93,856.10	连带责任 保证			3 年-4 年	否	否
			2020 年 8 月 3 日 -2021 年 4 月 28 日	93,134.13	连带责任 保证			6 个月-1 年	是	否
	2021 年 04 月 28 日	360,985.00	2021 年 6 月 29 日 -2021 年 12 月 15 日	179,770.53	连带责任 保证			1 年-3 年	否	否
美国时代 新能源科 技(肯塔 基)有限公 司	2021 年 04 月 28 日	31,878.50							否	否

龙岩思康新材料有限公司	2020年04月25日	5,000.00	2020年06月24日	2,357.98	连带责任保证			1年	是	否
	2020年04月25日		2021年1月6日	500.00	连带责任保证			6年	否	否
时代思康新材料有限公司	2020年04月25日	30,000.00	2020年12月20日	30,000.00	连带责任保证			7年	否	否
	2021年04月28日	60,000.00	2021年11月01日	7,959.25	连带责任保证			5年	否	否
厦门时代思康新能源研究院有限公司	2021年04月28日	2,000.00							否	否
江苏时代	2018年08月24日	230,000.00	2020年7月13日-2020年12月25日	11,704.48	连带责任保证			6个月	是	否
屏南时代	2018年08月24日-2021年04月28日	59,000.00	2018年12月18日-2020年11月20日	23,142.68	连带责任保证			8年	否	否
			2018年12月18日-2020年11月13日	3,337.35	连带责任保证			6个月-3年	是	否
	2021年10月27日	110,000.00							否	否
四川时代新能源科技有限公司	2020年04月25日	280,000.00	2020年10月12日	200,000.00	连带责任保证			10年	否	否
	2021年04月28日	819,000.00	2021年07月26日-2021年12月10日	187,723.00	连带责任保证			4年-9年	否	否
宁德蕉城时代新能源科技有限公司	2021年04月28日	386,900.00	2021年09月16日-2021年12月17日	105,364.65	连带责任保证			4年-8年	否	否
广东瑞庆时代新能源科技有限公司	2021年04月28日	489,000.00	2021年09月26日	37,692.22	连带责任保证			6年	否	否

福鼎时代新能源科技有限公司	2021年04月28日、2021年10月14日	403,400.00	2021年09月18日-2021年11月29日	156,769.25	连带责任保证			4年-8年	否	否
宁德安普环保科技有限公司	2021年04月28日	9,800.00							否	否
宁波邦普时代新能源有限公司	2021年04月28日	49,000.00							否	否
宁德邦普循环科技有限公司	2021年04月28日 2021年10月27日	246,000.00	2021年06月29日-2021年12月28日	18,130.00	连带责任保证			6年-15年	否	否
时代永福及其子公司	2021年10月27日	143,800.00							否	否
香港邦普循环科技有限公司	2021年04月28日	47,180.18							否	否
印尼蓝天金属工业有限公司	2021年10月27日	31,240.93							否	否
宜昌邦普宜化新材料有限公司	2021年10月27日	178,400.00							否	否
宜昌邦普时代新能源有限公司	2021年10月27日	319,000.00							否	否
宜春时代新能源科技有限公司	2021年10月27日	400,000.00							否	否
厦门时代新能源科技有限公司	2021年10月27日	240,000.00							否	否

普勤时代国际有限公司及其控股子公司	2021年04月28日 2021年10月27日	123,688.58							否	否
香港邦普时代新能源有限公司及其控股子公司	2021年04月28日、 2021年10月14日、 2021年10月27日	698,139.15	2021年7月29日 -2021年12月14日	156,204.65	连带责任保证			3年-7年	否	否
时代瑞鼎发展有限公司	2020年04月25日	956,355.00	2020年09月17日	956,355.00	连带责任保证			5年-10年	否	否
	2021年04月28日	318,785.00	2021年09月10日	318,785.00	连带责任保证			5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,478,197.34		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,255,534.95
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		7,409,375.13		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						2,472,252.33
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东邦普	2020年04月25日	207,231.36	2018年9月3日 -2021年5月31日	37,136.52	连带责任保证			6个月-5年	否	否
			2020年3月25日 -2021年5月27日	104,424.08	连带责任保证			6个月-3年	是	否
	2021年04月28日	545,000.00	2020年3月25日 -2021年12月28日	30,073.94	连带责任保证			6个月-8年	否	否
湖南邦普	2020年04月25日	582,850.88	2018年1月22日 -2021年12月29日	234,141.35	连带责任保证			6个月-8年	否	否

			2020年3月11日-2021年7月12日	200,963.59	连带责任保证			6个月-3年	是	否
	2021年04月28日 2021年10月27日	273,900.00							否	否
宁德邦普循环科技有限公司	2021年04月28日 2021年10月27日	406,000.00	2021年06月29日-2021年12月28日	18,870.00	连带责任保证			6年-15年	否	否
宁波邦普循环科技有限公司	2021年04月28日	101,400.00	2021年11月12日-2021年12月31日	28,935.32	连带责任保证			2个月-6个月	否	否
印尼普青循环科技有限公司	2021年04月28日 2021年10月27日	41,442.05							否	否
宁德安普环保科技有限公司	2021年04月28日	10,200.00							否	否
湖南邦普汽车循环科技有限公司	2021年04月28日	40,000.00							否	否
宁波邦普时代新能源有限公司	2021年04月28日	51,000.00							否	否
香港邦普循环科技有限公司	2021年04月28日	49,092.89							否	否
普勤时代国际有限公司及其控股子公司	2021年04月28日 2021年10月27日	128,789.14							否	否

香港邦普时代新能源有限公司及其子公司	2021年04月28日 2021年10月27日	494,116.75	2021年07月29日 -2021年12月14日	162,580.00	连带责任保证			3年-7年	否	否
宁德邦普资源循环科技有限公司	2021年10月27日	154,000.00							否	否
印尼蓝天金属工业有限公司	2021年10月27日	32,516.07							否	否
宜昌邦普循环科技有限公司	2021年10月27日	546,000.00	2021年12月29日	60,000.00	连带责任保证			1年	否	否
宜昌邦普宜化新材料有限公司	2021年10月27日	185,600.00							否	否
宜昌邦普时代新能源有限公司	2021年10月27日	332,000.00							否	否
时代吉利(四川)动力电池有限公司	2021年04月28日	250,000.00							否	否
调峰调频储能(肇庆)科技有限公司	2021年10月27日	12,200.00							否	否
时代永福全资子公司	2021年10月27日	8,700.00								
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		3,661,956.90			报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					529,451.63
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		4,452,039.14			报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					571,737.49
公司担保总额(即前三大项的合计)										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	9,342,120.59	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)	1,798,724.22
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	12,092,380.62	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	3,072,097.46
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例	36.35%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对 象提供的债务担保余额 (E)	14,370.00		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	14,370.00		

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	338,946.76	136,397.29	0
合计		338,946.76	136,397.29	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

序号	重大事项	具体内容

1	关于公司与重庆金康签订供货框架协议事宜	2021年9月9日，公司与重庆金康新能源汽车有限公司（以下简称“重庆金康”）签订《五年供需联动和产能保证框架协议》。协议中约定，公司将在2022年至2026年期间向重庆金康供应动力电池产品。具体内容详见公司于2021年9月10日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-080。
2	关于公司与浙江远景签订供货框架协议事宜	2021年12月30日，公司与浙江远景汽配有限公司（以下简称“浙江远景”）签订《关于供需联动和产能保证的商务协议》。协议中约定，公司将在2022年至2026年期间向浙江远景供应动力电池产品。具体内容详见公司于2021年12月30日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-155。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	重大事项	具体内容
1	关于累计新增借款超过上年末净资产百分之四十事宜	截至2020年12月31日，公司未经审计的借款余额为293.29亿元，较2019年末增加187.63亿元，累计新增借款占2019年末净资产比例为44.47%。具体内容详见公司于2021年1月8日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-003。
2	关于投资设立福建时代闽东新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)的公告	公司及全资子公司宁波梅山保税港区问鼎投资有限公司与上海上汽恒旭投资管理有限公司等合作方共同出资设立“福建时代闽东新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)”。基金认缴出资总额为人民币250,000万元，其中公司作为有限合伙人认缴出资54,800万元，公司全资子公司宁波问鼎作为普通合伙人认缴出资100万元。本次投资完成后，公司及全资子公司宁波问鼎合计持有基金21.96%的认缴比例。具体内容详见公司于2021年2月10日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-010。
3	关于全资子公司投资设立宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)的公告	公司全资子公司宁波梅山保税港区问鼎投资有限公司与宁波梅山保税港区晨道投资合伙企业（有限合伙）等合作方共同出资设立“宜宾晨道新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)”。基金认缴出资总额为人民币340,100万元，公司全资子公司宁波问鼎作为有限合伙人认缴出资100,000万元。本次投资完成后，公司全资子公司宁波问鼎持有基金29.40%的认缴比例。具体内容详见公司于2021年4月16日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-016。
4	关于开展境内外产业链相关投资事宜	2021年4月26日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于开展境内外产业链相关投资的议案》，为契合公司业务长期发展需求，推进全球化战略布局，保障行业关键资源的供应，公司拟围绕主业，以证券投资方式对境内外产业链优质上市公司进行投资，投资总额不超过190亿元（不含本数）人民币或等值币种，有效期限自本次董事会审议通过之日起12个月内有效。具体内容详见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-036。
5	关于与ATL签署交叉技术许可协议事宜	2021年04月28日，公司与Amperex Technology Limited签署《交叉技术许可协议》（《TECHNOLOGY CROSS-LICENSE AGREEMENT》），就各自开发或获得的锂离子电池相关技术进行交叉技术许可。具体内容详见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-037。

序号	重大事项	具体内容
6	关于公司与 ATL 合作设立合资公司事宜	2021年4月28日, 公司与Amperex Technology Limited签署两份《合资合同》, 拟共同出资设立两家合资公司, 从事应用于家用储能、电动两轮车等领域的中型电池的研发、生产、销售和售后服务。以上具体内容详见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的相关公告, 公告编号: 2021-038。
7	关于参与投资北京高瓴裕润股权投资基金合伙企业(有限合伙)的事宜	2021年7月27日, 公司与北京高瓴裕清投资管理有限公司等合作方签署了《北京高瓴裕润股权投资基金合伙企业(有限合伙)有限合伙协议》, 公司作为有限合伙人之一参与投资“北京高瓴裕润股权投资基金合伙企业(有限合伙)”, 公司认缴出资金额为人民币30,000万元。以上具体内容详见公司于2021年7月27日在巨潮资讯网披露的的相关公告有, 公告编号: 2021-059。
8	关于公司向特定对象发行股票事项	公司分别于 2021 年 8 月 12 日、2021 年 8 月 31 日召开的第二届董事会第三十二次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》等相关议案、2021 年 11 月 12 日召开的第二届董事会第三十九次会议审议通过《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》等相关议案, 公司拟向特定对象发行股票, 募集资金总额不超过 450 亿元。目前公司向特定对象发行股票工作正在推进过程, 2022 年 1 月 13 日已获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过, 尚需获得中国证监会同意注册的批复。以上具体内容详见公司分别于 2021 年 8 月 13 日、2021 年 8 月 31 日、2021 年 11 月 25 日、2022 年 1 月 13 日在巨潮资讯网披露的相关公告。
9	关于参与投资上海国策绿色科技制造私募投资基金合伙企业(有限合伙)的事宜	2021年8月26日, 公司与上海国策投资管理有限公司等合作方签署了《上海国策绿色科技制造私募投资基金合伙企业(有限合伙)有限合伙协议》, 公司作为有限合伙人之一参与投资“上海国策绿色科技制造私募投资基金合伙企业(有限合伙)”, 公司认缴出资金额为人民币10,000万元, 持有基金11.35%的认缴比例。以上具体内容详见公司于2021年08月27日在巨潮资讯网披露的的相关公告有, 公告编号: 2021-076。
10	关于投资建设宁德时代新型锂电池生产制造基地(宜春)项目事宜	2021年9月13日, 公司召开的第二届董事会第三十四次会议审议通过《关于投资建设宁德时代新型锂电池生产制造基地(宜春)项目的议案》, 公司拟在江西省宜春市投资建设宁德时代新型锂电池生产制造基地(宜春)项目, 项目总投资不超过人民币135亿元。以上具体内容详见公司于2021年9月13日在巨潮资讯网披露的相关公告, 公告编号: 2021-086。
11	关于参与投资厦门股权投资合伙企业(有限合伙)的事宜	2021年10月8日, 公司与珠海隐山资本股权投资管理有限公司、厦门隐金企业管理有限公司等合作方签署了《厦门隐山股权投资合伙企业(有限合伙)合伙协议》, 公司作为有限合伙人之一参与投资“厦门隐山股权投资合伙企业(有限合伙)”, 公司认缴出资金额为人民币30,000万元, 持有基金19.80%的认缴比例。以上具体内容详见公司于2021年10月11日在巨潮资讯网披露的的相关公告有, 公告编号: 2021-095。
12	关于受让珠海隐山现代物流产业股权投资基金(有限合伙)财产份额的事宜	2021 年 10 月 8 日, 公司与珠海普隐物流产业股权投资合伙企业(有限合伙)、珠海隐山资本股权投资管理有限公司等合作方签署了《关于珠海隐山现代物流产业股权投资基金(有限合伙)之合伙企业财产份额转让合同》, 公司拟以人民币 6,720 万元受让珠海普隐作为有限合伙人认购的“珠海隐山现代物流产业股权投资基金(有限合伙)”财产份额人民币 6,000 万元(实缴人民币 6,000 万元)。本次交易完成后, 公司持有基金 0.71% 的份额比例。以上具体内容详见公司于 2021 年 10 月 11 日在巨潮资讯网披露的相关公告, 公告编号: 2021-097。

序号	重大事项	具体内容
13	关于参与投资青岛隐山创业投资基金合伙企业（有限合伙）的事宜	2021年10月8日，公司与青岛隐青投资咨询有限公司、珠海隐山资本股权投资管理有限公司等合作方签署了《青岛隐山创业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，公司作为有限合伙人之一参与投资“青岛隐山创业投资基金合伙企业（有限合伙）”，公司认缴出资金额为人民币20,000万元，持有基金42.55%的认缴比例。以上具体内容详见公司于2021年10月11日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-097。
14	关于累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的事宜	截至2021年9月30日，公司未经审计的借款余额为460.80亿元，较2020年末增加167.52亿元，累计新增借款占2020年末净资产比例为24.21%。以上具体内容详见公司于2021年10月12日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-101。
15	关于投资建设贵州新能源动力及储能电池生产制造基地一期项目事宜	2021年11月5日，公司召开的第二届董事会第三十八次会议审议通过《关于投资建设贵州新能源动力及储能电池生产制造基地一期项目的议案》，公司拟在贵州省贵安新区投资建设贵州新能源动力及储能电池生产制造基地一期项目，项目总投资不超过人民币70亿元。以上具体内容详见公司于2021年11月5日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-120。
16	关于投资建设动力电池宜宾制造基地七至十期项目事宜	2021年12月30日，公司召开的第三届董事会第一次会议审议通过《关于投资建设动力电池宜宾制造基地七至十期项目的议案》，公司拟通过全资子公司四川时代新能源科技有限公司在四川省宜宾市三江新区内投资建设动力电池宜宾制造基地七至十期项目，项目总投资不超过人民币240亿元。以上具体内容详见公司于2021年12月30日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-156。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	重大事项	具体内容
1	关于下属公司湖南邦普发生安全事故事宜	2021年1月7日晚间，公司控股子公司广东邦普的全资子公司湖南邦普宁乡仓库发生燃爆事故。具体内容详见公司于2021年1月10日在巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2021-002。2021年5月12日，长沙市人民政府出具批复，确认上述事故是一起一般生产安全责任事故；2021年7月23日，宁乡市应急管理局向湖南邦普下发行政处罚决定书，对其罚款49.98万元，湖南邦普已于2021年7月27日缴纳完毕。此外，上述事故发生后，湖南邦普对工厂暂停生产并进行整改，经相关专家组审查并经长沙市应急管理局批复同意后复工复产。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,094,836,148	47.00%				-82,641,458	-802,641,458	292,194,690	12.54%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,658,385	0.20%				-4,658,385	-4,658,385		
3、其他内资持股	1,011,804,197	43.43%				-719,837,407	-719,837,407	291,966,790	12.53%
其中：境内法人持股	619,194,970	26.58%				-619,194,970	-619,194,970		
境内自然人持股	392,609,227	16.85%				-100,642,437	-100,642,437	291,966,790	12.53%
4、外资持股	78,373,566	3.36%				-78,145,666	-78,145,666	227,900	0.01%
其中：境外法人持股	78,037,266	3.35%				-78,037,266	-78,037,266		
境外自然人持股	336,300	0.01%				-108,400	-108,400	227,900	0.01%
二、无限售条件股份	1,234,637,880	53.00%	1,843,398			802,175,232	804,018,630	2,038,656,510	87.46%
1、人民币普通股	1,234,637,880	53.00%	1,843,398			802,175,232	804,018,630	2,038,656,510	87.46%
三、股份总数	2,329,474,028	100.00%	1,843,398			-466,226	1,377,172	2,330,851,200	100.00%

（1）股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年2月4日，公司非公开发行的9名股东所持非公开限售股解除限售上市流通，解除限售股份数量共计122,360,248股，具体内容详见巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2021-005。

2021年6月11日，公司首次公开发行前的5名股东所持首发前限售股解除限售，解除限售股份数量共计952,381,254股（其中实际上市流通数量为672,743,094股，高管锁定股为279,638,160股），具体内容详见巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2021-050。

2021 年 6 月 21 日，公司完成了 2018 年和 2019 年激励计划部分限制性股票回购注销手续，回购注销共计 466,226 股限制性股票。具体内容详见巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2021-051。

2021 年 9 月 22 日，公司 2018 年激励计划首次授予部分第三个限售期的股份解除限售上市流通，解除限售股份数量共计 3,386,540 股，具体内容详见巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2021-089。

2021 年 9 月 24 日，公司 2019 年激励计划第二个限售期的股份解除限售上市流通，解除限售股份数量共计 3,685,350 股，具体内容详见巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2021-091。

2021 年 11 月 16 日，公司 2020 年激励计划第一个归属期的股份上市流通，归属股票数量为 1,843,398 股，具体内容详见巨潮资讯网的相关公告，公告编号：2021-122。

(2) 股份变动的批准情况

适用 不适用

公司回购注销 2018 年和 2019 年激励计划所涉 466,226 股限制性股票事项已经公司第二届董事会第二十一次会议、第二届董事会第二十八次会议和 2020 年年度股东大会审议通过。

公司 2018 年激励计划首次授予部分第三个限售期解除限售和 2019 年激励计划第二个限售期解除限售所涉共计 7,071,890 股限制性股票事项已经公司第二届董事会第三十四次会议审议通过。

公司 2020 年激励计划第一个归属期归属 1,843,398 股股份事项已经公司第二届董事会第三十七次会议审议通过。

(3) 股份变动的过户情况

适用 不适用

2021 年 6 月，公司在中登公司办理完成了 2018 年和 2019 年激励计划中部分激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票 466,226 股的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本从 2,329,474,028 股减少为 2,329,007,802 股。

2021 年 11 月，公司在中登公司办理完成了 2020 年激励计划第一个归属期所涉 1,843,398 股股份登记手续，新增股份于 2021 年 11 月 16 日在深圳证券交易所上市。本次归属完成后，公司总股本从 2,329,007,802 股增加至 2,330,851,200 股。

(4) 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

等财务指标的影响，详见“第二节 公司简介及主要财务指标之五、主要会计数据和财务指标。”

(6) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
瑞庭投资	571,480,527		571,480,527		首发股份锁定承诺	2021年06月10日
黄世霖	260,900,727		65,225,182	195,675,545	首发股份锁定承诺/高管锁定股	首发前限售股： 2021年06月10日 高管锁定股：每年解锁25%
李平	111,950,154		27,987,539	83,962,615	首发股份锁定承诺/高管锁定股	首发前限售股： 2021年06月10日 高管锁定股：每年解锁25%
新疆东鹏伟创股权投资合伙企业（有限合伙）	4,599,912		4,599,912		首发股份锁定承诺	2021年06月10日
上海绿联君和产业并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,449,934		3,449,934		首发股份锁定承诺	2021年06月10日
高瓴资本管理有限公司-中国价值基金（交易所）	52,795,031		52,795,031		非公开发行承诺	2021年02月04日
本田技研工业（中国）投资有限公司	23,000,000		23,000,000		非公开发行承诺	2021年02月04日
北信瑞丰基金-华能信托尊溢安盈1号集合资金信托计划—北信瑞丰基金百瑞121号单一资产管理计划	5,484,473		5,484,473		非公开发行承诺	2021年02月04日
珠海高瓴穗成股权投资合伙企业（有限合伙）	3,726,708		3,726,708		非公开发行承诺	2021年02月04日
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCTATTON	4,347,826		4,347,826		非公开发行承诺	2021年02月04日

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
J.P.Morgan Securities PLC-自有资金	4,782,608		4,782,608		非公开发行承诺	2021 年 02 月 04 日
UBS AG	6,795,031		6,795,031		非公开发行承诺	2021 年 02 月 04 日
高瓴资本管理有限公司-HCM 中国基金	9,316,770		9,316,770		非公开发行承诺	2021 年 02 月 04 日
国泰君安证券股份有限公司	4,658,385		4,658,385		非公开发行承诺	2021 年 02 月 04 日
中国太平洋财险保险-传统-普通保险产品-013C-CT0011 深	3,726,708		3,726,708		非公开发行承诺	2021 年 02 月 04 日
中国太平洋人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	3,726,708		3,726,708		非公开发行承诺	2021 年 02 月 04 日
限制性股票激励计划激励对象	20,094,646		7,538,116	12,556,530	股权激励	自授予登记完成之日起 12 个月后分五期或两期解除限售
合计	1,094,836,148		802,641,458	292,194,690	--	--

注：上表中“限制性股票激励计划激励对象”对应的“本期解除限售股数”含回购注销的 466,226 股限制性股票。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
公司发行债券相关情况详见本报告“第九节 公司债券相关情况”								

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2021 年 6 月，公司在中登公司办理完成了 2018 年和 2019 年激励计划中部分激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票 466,226 股的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本从 2,329,474,028 股减少为 2,329,007,802 股。

2021 年 11 月，公司在中登公司办理完成了 2020 年激励计划第一个归属期所涉 1,843,398 股股份登记手续，新增股份于 2021 年 11 月 16 日在深圳证券交易所上市。本次归属完成后，公司总股本从 2,329,007,802

股增加至 2,330,851,200 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	141,963	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	140,911	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	-	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	-	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	-
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
宁波梅山保税港区瑞庭投资有限公司	境内一般法人	24.43%	569,480,527	-2,000,000	-	569,480,527			-
黄世霖	境内自然人	11.19%	260,900,727	-	195,675,545	65,225,182	质押	5,300,000	
香港中央结算有限公司	境外法人	8.56%	199,621,589	69,534,120	-	199,621,589			-
宁波联合创新新能源投资管理合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	6.77%	157,900,338	-	-	157,900,338			-
李平	境内自然人	4.80%	111,950,154	-	83,962,615	27,987,539	质押	15,750,000	
深圳市招银叁号股权投资合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	1.98%	46,231,887	-11,878,664	-	46,231,887			-

湖北长江招银动力投资合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	1.84%	42,915,098	-11,026,358	-	42,915,098		-
HHLR 管理有限公司—中国价值基金（交易所）	境外法人	1.83%	42,606,855	42,606,855	-	42,606,855		-
# 西藏鸿商资本投资有限公司	境内一般法人	1.69%	39,330,361	-13,273,029	-	39,330,361	质押	2,968,500
宁波梅山保税港区博瑞荣合投资合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	1.40%	32,518,300	-1,259,885	-	32,518,300		-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、深圳市招银叁号股权投资合伙企业（有限合伙）和湖北长江招银动力投资合伙企业（有限合伙）存在关联关系。2、瑞庭投资的股东曾毓群和李平为一致行动人。3、除上述情况之外，未知其他股东之前是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办理》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宁波梅山保税港区瑞庭投资有限公司	569,480,527	人民币普通股	569,480,527					
香港中央结算有限公司	199,621,589	人民币普通股	199,621,589					
宁波联合创新新能源投资管理合伙企业（有限合伙）	157,900,338	人民币普通股	157,900,338					
黄世霖	65,225,182	人民币普通股	65,225,182					
深圳市招银叁号股权投资合伙企业（有限合伙）	46,231,887	人民币普通股	46,231,887					
湖北长江招银动力投资合伙企业（有限合伙）	42,915,098	人民币普通股	42,915,098					
HHLR 管理有限公司—中国价值基金（交易所）	42,606,855	人民币普通股	42,606,855					

#西藏鸿商资本投资有限公司	39,330,361	人民币普通股	39,330,361
宁波梅山保税港区博瑞荣合投资合伙企业（有限合伙）	32,518,300	人民币普通股	32,518,300
李平	27,987,539	人民币普通股	27,987,539
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、深圳市招银叁号股权投资合伙企业（有限合伙）和湖北长江招银动力投资合伙企业（有限合伙）存在关联关系。2、瑞庭投资的股东曾毓群和李平为一致行动人。3、除上述情况之外，未知其他股东之前是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办理》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	西藏鸿商资本投资有限公司除通过普通证券账户持有 26,230,361 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 13,100,000 股，实际合计持有 39,330,361 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宁波梅山保税港区瑞庭投资有限公司	曾毓群	2012 年 10 月 15 日	91350902054341492Y	投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	否			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曾毓群	本人	中国香港	是
李平	本人	中国	是

主要职业及职务	曾毓群为公司董事长、李平为公司副董事长，具体情况详见本年报“第四节 公司治理”之“七、董事、监事和高级管理人员情况”中的“2、任职情况”。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

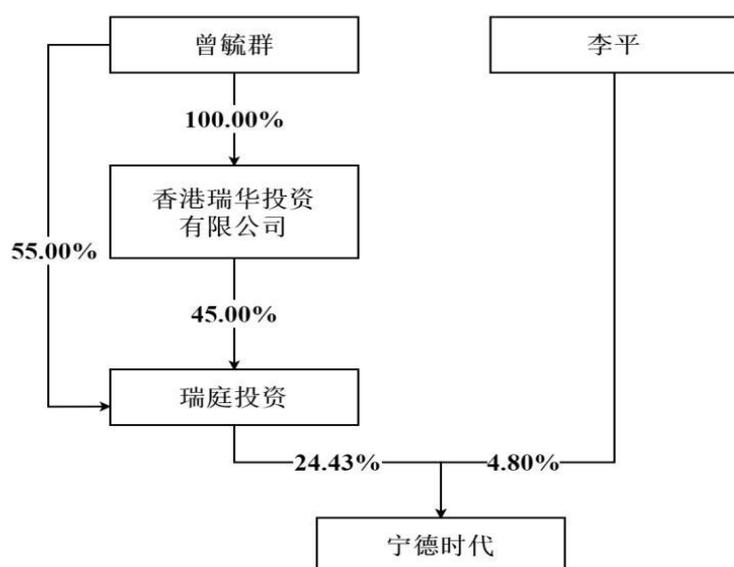
是 否

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	币种	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
宁德时代新能源科技股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19CATL01	112988	2019 年 10 月 25 日	2019 年 10 月 28 日	2024 年 10 月 28 日	人民币	150,000	3.68%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	深圳证券交易所
宁德时代新能源科技股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	20CATL01	149028	2020 年 01 月 15 日	2020 年 1 月 16 日	2025 年 01 月 16 日	人民币	300,000	3.63%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	深圳证券交易所
时代瑞鼎发展有限公司 10 亿美元债	--	40381	2020 年 09 年 10 日	2020 年 09 年 17 日	2025 年 09 年 17 日	美元	100,000	1.875%	每半年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金	香港联合交易所有限公司
时代瑞鼎发展有限公司 5 亿美元债	--	40382	2020 年 09 年 10 日	2020 年 09 年 17 日	2030 年 09 年 17 日	美元	50,000	2.625%	每半年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金	香港联合交易所有限公司

时代瑞鼎发展有限公司 5 亿美元债	--	40833	2021 年 09 月 02 日	2021 年 09 月 09 日	2026 年 09 月 09 日	美元	50,000	1.50%	的兑付一起支付
投资者适当性安排（如有）	“112988”、“149028”面向合格投资者发行；“40381”“40382”“40833”面向专业投资者发行。								
适用的交易机制	“112988”、“149028”在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易，并面向合格投资者交易；“40381”“40382”“40833”在香港联合交易所面向专业投资者交易。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不存在终止上市交易的风险。								

注：时代瑞鼎发展有限公司（Contemporary Ruinding Development Limited）为公司合并报表范围内全资子公司。

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
宁德时代新能源科技股份有限公司 2019、2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	中信建投证券股份有限公司	北京东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 层	殷雪芳、余丽娜	张帅、胡德波	010-85156309
时代瑞鼎发展有限公司 15 亿美元债（40381、40382）	香港上海汇丰银行有限公司	香港皇后大道中 1 号汇丰总行大厦 24 楼	蔡志良、施旭锋	马梦龙	852-3941 1084
	美银证券	香港中环皇后大道中 2 号长江集团中心 55 楼		陈晨	852-3508 3545
	工银国际证券有限公司	香港中环花园道 3 号中国工商银行大厦 37 楼		秦旭嘉	852-6050 7350
	招银国际融资有限公司	香港中环花园道三号冠君大厦 45 楼		刘家骐	852-3761 8954
时代瑞鼎发展有限公司 5 亿美元债（40833）	香港上海汇丰银行有限公司	香港皇后大道中 1 号汇丰总行大厦 24 楼	蔡志良、施旭锋	马梦龙	852-39411084
	美银证券	香港中环皇后大道中 2 号长江集团中心 55 楼		李涵汀、陈晨	852-3508 3739 852-3508 3545
	工银国际证券有限公司	香港中环花园道 3 号中国工商银行大厦 37 楼		秦旭嘉	852-6050 7350

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	币种	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
宁德时代新能源科技股份有限公司 2018、2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	人民币	450,000.00	450,000.00	0	根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储、划转。至报告期末，募集资金已依照募集说明书中的资金运用计划用于补充公司流动资金	不适用	是
时代瑞鼎发展有限公司 20 亿美元债	美元	200,000.00	85,576.25	114,423.75	不适用	不适用	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

时代瑞鼎发展有限公司 20 亿美元债，其中已投入 26,586.83 万美元用于投资建设欧洲研发生产基地项目。

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.19	2.05	-41.95%
资产负债率	69.90%	55.82%	14.08%
速动比率	0.92	1.81	-49.17%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	1,520,311.17	465,985.78	226.26%
EBITDA 全部债务比	24.23%	27.78%	-3.55%
利息保障倍数	17.92	11.65	53.82%
现金利息保障倍数	39.83	30.85	29.11%
EBITDA 利息保障倍数	23.32	19.08	22.22%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 4 月 20 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第 351A010679 号
注册会计师姓名	蔡志良、施旭锋

审计报告正文

宁德时代新能源科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宁德时代新能源科技股份有限公司（以下简称宁德时代公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁德时代公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）股权投资的确认

相关信息披露详见财务报表附注三、13 以及附注五、14、15 和 16。

1、事项描述

截至 2021 年 12 月 31 日，宁德时代公司长期股权投资为 1,094,903.36 万元，其他权益工具投资为 1,130,685.32 万元，其他非流动金融资产为 171,486.53 万元。由于账面价值重大，且管理层作出重大判断以确定 1) 其他权益工具投资期末公允价值，2) 上述资产期末是否存在减值迹象，3) 减值评估选择估值模型（包括贴现现金流量法及市场法）中将采用的主要假设，因此我们将股权投资的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们在审计过程中针对股权投资的确认识别的程序主要包括：

（1）了解、评估对外投资决策、审批以及长期股权投资减值相关的内部控制流程，访谈投资管理部门的相关人员，并对该业务流程执行了穿行测试及控制测试；

（2）检查投资相关决策文件、投资协议、章程等，分析宁德时代公司管理层对股权投资的持有意图和管理能力；评估宁德时代公司对被投资单位的重大决策及经营相关活动的实际影响情况；

（3）复核股权投资分类的准确性、后续计量方式的恰当性；

（4）获取宁德时代公司编制的其他权益工具估值底稿，结合被投资单位的财务资料，评估估值假设的合理性（包括可比公司的选择、缺乏市场流通的流动性折让等）；

（5）了解宁德时代公司被投资企业的经营状况，特别对于大额亏损的被投资企业进一步了解亏损情况和原因，判断是否存在减值迹象；了解宁德时代公司减值评估选择估值模型，评估所采用的主要假设，包括收入增长率、盈利利润率、贴现率及其他假设，核查宁德时代公司长期资产可收回金额确定方法是否恰当。

（二）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、23 以及附注五、47。

1、事项描述

宁德时代公司 2021 年度业绩较上年增长，实现收入 13,035,579.64 万元，较上年增长 159.06%。宁德时代公司按合同约定发送产品至客户，由客户验收或对账后确认收入的实现。由于收入金额重大且为关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评价与收入确认相关的内部控制设计，并测试关键内部控制运行的有效性；

（2）获取公司与客户签订的合同，检查合同关键条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 执行分析程序，包括毛利率分析、月度数据分析、财务数据与业务数据的验证分析等；

(4) 选取样本，核对与该笔销售相关的合同、订单、发货单据、与客户的确认记录、发票等，结合应收账款期后回款情况，判断公司确认收入的正确性，并特别关注临近资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；

(5) 向主要客户实施函证程序，询证发生的销售金额及往来款项余额；

(6) 复核年末返利金额的计算并评估返利计算的准确性；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认。

四、其他信息

宁德时代公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括宁德时代公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督宁德时代公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：万元

1、合并资产负债表

编制单位：宁德时代新能源科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	8,907,188.97	6,842,411.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	136,397.29	328,807.15
衍生金融资产	24,310.51	133,034.71
应收票据	146,382.80	987,715.63
应收账款	2,375,354.82	1,129,352.37
应收款项融资	648,638.08	
预付款项	646,643.93	99,711.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	311,490.96	330,395.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,019,969.19	1,322,464.10
合同资产	7,728.55	7,526.90
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	20,165.59	8,154.86
其他流动资产	529,223.19	96,924.05
流动资产合计	17,773,493.87	11,286,498.93

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	61,928.24	37,215.66
长期股权投资	1,094,903.36	481,307.29
其他权益工具投资	1,130,685.32	199,702.70
其他非流动金融资产	171,486.53	
投资性房地产		
固定资产	4,127,533.33	1,962,164.84
在建工程	3,099,815.95	575,035.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	67,862.53	
无形资产	447,960.64	251,793.57
开发支出		
商誉	52,785.07	14,795.19
长期待摊费用	126,433.91	36,355.17
递延所得税资产	554,255.44	316,710.99
其他非流动资产	2,057,541.91	500,263.16
非流动资产合计	12,993,192.23	4,375,343.76
资产总计	30,766,686.09	15,661,842.69
流动负债：		
短期借款	1,212,305.69	633,508.02
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	5,840,575.13	1,563,658.95
应付账款	4,878,428.63	1,563,484.43
预收款项		
合同负债	1,153,791.53	687,522.78
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	512,278.78	265,756.49
应交税费	240,379.75	132,105.91
其他应付款	617,621.44	440,777.63
其中：应付利息		
应付股利	659.08	617.28
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	354,853.28	134,903.87
其他流动负债	124,249.03	76,000.90
流动负债合计	14,934,483.26	5,497,718.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,211,907.88	606,816.33
应付债券	1,585,505.20	1,438,225.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	39,530.40	
长期应付款	101,000.00	119,393.86
长期应付职工薪酬		
预计负债	995,376.27	679,770.49
递延收益	1,209,935.91	391,893.92
递延所得税负债	103,857.69	8,551.88
其他非流动负债	322,872.04	
非流动负债合计	6,569,985.38	3,244,652.07
负债合计	21,504,468.64	8,742,371.05
所有者权益：		
股本	233,085.12	232,947.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,316,369.65	4,166,215.16

减：库存股	44,353.49	71,002.06
其他综合收益	420,831.98	112,699.30
专项储备		
盈余公积	115,847.12	115,778.26
一般风险准备		
未分配利润	3,409,546.75	1,864,091.87
归属于母公司所有者权益合计	8,451,327.13	6,420,729.94
少数股东权益	810,890.32	498,741.71
所有者权益合计	9,262,217.45	6,919,471.64
负债和所有者权益总计	30,766,686.09	15,661,842.69

法定代表人：周佳

主管会计工作负责人：郑舒

会计机构负责人：郑舒

2、母公司资产负债表

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,184,865.73	5,021,194.57
交易性金融资产		81,825.88
衍生金融资产	43,905.88	134,416.55
应收票据	12,631.90	941,604.12
应收账款	2,154,692.14	1,008,861.99
应收款项融资	550,511.49	
预付款项	1,580,312.87	192,421.42
其他应收款	2,049,808.36	628,501.58
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,713,062.75	893,372.79
合同资产	7,591.30	7,526.90
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	185,048.83	28,574.11
流动资产合计	15,482,431.27	8,938,299.92
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	2,951,825.78	1,514,875.84
其他权益工具投资	419,246.85	89,705.57
其他非流动金融资产	25,842.91	
投资性房地产		
固定资产	1,415,876.70	958,946.80
在建工程	205,177.02	214,189.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,228.35	
无形资产	79,737.48	79,441.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	41,074.42	29,180.84
递延所得税资产	430,464.92	246,660.22
其他非流动资产	90,493.88	110,805.35
非流动资产合计	5,681,968.31	3,243,806.38
资产总计	21,164,399.57	12,182,106.31
流动负债：		
短期借款	35,013.37	73,477.58
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,329,195.72	1,282,382.32
应付账款	3,086,910.58	1,535,489.27
预收款项		
合同负债	1,060,852.60	683,246.75
应付职工薪酬	418,052.17	238,941.74
应交税费	110,942.67	67,234.30
其他应付款	504,010.79	389,085.89
其中：应付利息		
应付股利	659.08	617.28
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	258,928.08	84,323.22

其他流动负债	116,480.69	75,580.24
流动负债合计	10,920,386.66	4,429,761.31
非流动负债：		
长期借款	1,426,891.16	359,273.43
应付债券	310,656.45	461,223.08
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,858.26	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	944,867.59	661,726.41
递延收益	43,338.46	21,007.44
递延所得税负债	45,434.18	6,493.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,792,046.09	1,509,724.13
负债合计	13,712,432.74	5,939,485.44
所有者权益：		
股本	233,085.12	232,947.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,496,390.27	4,314,450.53
减：库存股	44,353.49	71,002.06
其他综合收益	260,097.31	103,492.37
专项储备		
盈余公积	116,542.56	116,473.70
未分配利润	2,390,205.07	1,546,258.92
所有者权益合计	7,451,966.83	6,242,620.86
负债和所有者权益总计	21,164,399.57	12,182,106.31

3、合并利润表

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	13,035,579.64	5,031,948.77

其中：营业收入	13,035,579.64	5,031,948.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,136,729.06	4,348,584.35
其中：营业成本	9,609,372.23	3,634,915.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	48,653.42	29,512.99
销售费用	436,786.94	221,670.95
管理费用	336,893.71	176,811.52
研发费用	769,142.76	356,937.77
财务费用	-64,120.00	-71,264.24
其中：利息费用	116,110.04	64,043.43
利息收入	232,326.20	149,460.10
加：其他收益	167,345.41	113,594.04
投资收益（损失以“-”号填 列）	123,269.90	-11,764.86
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	57,583.69	-402.73
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益	-32,833.18	-9,145.61
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）		28,691.59
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-1,330.16	-34,198.25
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-203,443.78	-82,748.94

列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-2,319.03	-989.04
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,982,372.92	695,948.96
加: 营业外收入	18,303.97	9,431.81
减: 营业外支出	11,963.98	7,125.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,988,712.91	698,255.34
减: 所得税费用	202,639.90	87,863.54
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,786,073.01	610,391.81
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	1,786,073.01	610,391.81
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,593,131.79	558,333.87
2.少数股东损益	192,941.23	52,057.93
六、其他综合收益的税后净额	301,398.72	50,582.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	308,132.69	50,617.33
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	402,603.59	15,215.92
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	16,144.45	
3.其他权益工具投资公允价值变动	386,459.14	15,215.92
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-94,470.90	35,401.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益	545.97	
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	-1,496.35	
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-77,100.91	29,224.19
6.外币财务报表折算差额	-16,419.60	6,177.22
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-6,733.97	-34.46
七、综合收益总额	2,087,471.74	660,974.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,901,264.47	608,951.20
归属于少数股东的综合收益总额	186,207.26	52,023.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	6.8760	2.4942
（二）稀释每股收益	6.8392	2.4848

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。

法定代表人：周佳

主管会计工作负责人：郑舒

会计机构负责人：郑舒

4、母公司利润表

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	10,543,617.84	4,211,497.07
减：营业成本	8,482,036.83	3,235,844.03
税金及附加	23,872.13	19,497.38
销售费用	395,939.50	211,197.42
管理费用	218,140.24	123,056.48
研发费用	520,295.24	290,740.05
财务费用	-124,624.50	-84,956.98
其中：利息费用	51,064.91	39,089.66
利息收入	225,423.21	138,406.36
加：其他收益	36,770.55	72,382.06
投资收益（损失以“－”号填列）	55,770.29	-27,173.65
其中：对联营企业和合营企	25,043.45	-2,551.76

业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-23,535.92	-4,098.43
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）		28,691.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,289.11	-25,366.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-122,450.09	-66,682.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-925.85	-509.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	973,834.18	397,460.77
加：营业外收入	8,107.17	6,787.44
减：营业外支出	24,685.44	4,599.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	957,255.91	399,648.60
减：所得税费用	57,079.26	35,279.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	900,176.65	364,369.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	900,176.65	364,369.46
（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	156,604.94	45,821.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	227,752.77	15,215.92
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	16,144.45	
3.其他权益工具投资公允价值变动	211,608.32	15,215.92
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-71,147.83	30,606.04

合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	545.97	
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	-1,325.75	
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-70,368.05	30,606.04
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,056,781.59	410,191.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：万元

项目	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	13,061,657.56	5,400,298.86
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	41,454.28	15,192.85

收到其他与经营活动有关的现金	1,429,854.93	639,733.59
经营活动现金流入小计	14,532,966.77	6,055,225.30
购买商品、接受劳务支付的现金	8,639,387.63	3,346,195.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	942,318.30	402,784.81
支付的各项税费	412,778.90	226,558.74
支付其他与经营活动有关的现金	247,681.07	236,696.30
经营活动现金流出小计	10,242,165.90	4,212,235.03
经营活动产生的现金流量净额	4,290,800.87	1,842,990.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,174.51	4,477.98
取得投资收益收到的现金	22,863.88	2,408.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	322.31	2.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,841.44	
收到其他与投资活动有关的现金	409,431.40	273,587.44
投资活动现金流入小计	495,633.53	280,476.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,376,777.08	1,330,235.58
投资支付的现金	1,172,571.89	408,841.85
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	29,580.03	
支付其他与投资活动有关的现金	294,810.47	46,644.78
投资活动现金流出小计	5,873,739.47	1,785,722.21
投资活动产生的现金流量净额	-5,378,105.94	-1,505,245.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	155,141.28	2,053,636.10

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	79,520.00	92,352.34
取得借款收到的现金	2,627,658.25	945,092.07
收到其他与筹资活动有关的现金	323,502.84	1,319,926.64
筹资活动现金流入小计	3,106,302.36	4,318,654.81
偿还债务支付的现金	545,790.79	474,370.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,802.51	89,880.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		782.58
支付其他与筹资活动有关的现金	37,851.26	11,260.25
筹资活动现金流出小计	740,444.56	575,511.35
筹资活动产生的现金流量净额	2,365,857.80	3,743,143.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-71,177.82	-57,695.07
五、现金及现金等价物净增加额	1,207,374.92	4,023,193.03
加：期初现金及现金等价物余额	6,343,198.60	2,320,005.56
六、期末现金及现金等价物余额	7,550,573.52	6,343,198.60

6、母公司现金流量表

单位：万元

项目	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	10,143,181.15	4,392,071.94
收到的税费返还	38,559.68	1,037.73
收到其他与经营活动有关的现金	980,608.18	276,487.42
经营活动现金流入小计	11,162,349.00	4,669,597.09
购买商品、接受劳务支付的现金	7,238,040.63	2,791,805.36
支付给职工以及为职工支付的现金	536,545.19	281,573.75
支付的各项税费	153,433.78	134,047.67
支付其他与经营活动有关的现金	746,274.08	406,449.19
经营活动现金流出小计	8,674,293.68	3,613,875.97
经营活动产生的现金流量净额	2,488,055.32	1,055,721.12
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	16,151.44	9,300.00
取得投资收益收到的现金	272.53	1,059.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22.90	0.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,013,228.11	292,883.64
投资活动现金流入小计	1,029,674.98	303,243.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	729,809.66	576,917.80
投资支付的现金	1,519,768.60	421,466.44
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	1,922,664.78	126,773.97
投资活动现金流出小计	4,172,243.04	1,125,158.20
投资活动产生的现金流量净额	-3,142,568.06	-821,914.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	42,696.78	1,961,283.76
取得借款收到的现金	1,216,838.32	243,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	533,546.38	466,560.00
筹资活动现金流入小计	1,793,081.48	2,671,243.76
偿还债务支付的现金	157,288.22	179,893.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,248.22	75,483.82
支付其他与筹资活动有关的现金	433,948.44	157,502.66
筹资活动现金流出小计	689,484.88	412,879.92
筹资活动产生的现金流量净额	1,103,596.60	2,258,363.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,202.35	-9,060.62
五、现金及现金等价物净增加额	407,881.52	2,483,110.03
加：期初现金及现金等价物余额	4,753,350.09	2,270,240.06
六、期末现金及现金等价物余额	5,161,231.60	4,753,350.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：万元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	232,947.40				4,166,215.16	71,002.06	112,699.30		115,778.26		1,864,091.87	6,420,729.94	498,741.71	6,919,471.64	
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	232,947.40				4,166,215.16	71,002.06	112,699.30		115,778.26		1,864,091.87	6,420,729.94	498,741.71	6,919,471.64	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	137.72				150,154.49	-26,648.56	308,132.69		68.86		1,545,454.88	2,030,597.20	312,148.61	2,342,745.81	
（一）综合收益总额							308,132.69				1,593,131.79	1,901,264.47	186,207.26	2,087,471.74	
（二）所有者投入和减少资本	137.72				69,583.18	-26,648.56						96,369.46	103,567.06	199,936.52	

1. 所有者投入的普通股	137.72				67,789.82	-26,648.56						94,576.10	103,567.06	198,143.16
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					1,793.36							1,793.36		1,793.36
4. 其他														
(三) 利润分配								68.86	-55,951.56			-55,882.70		-55,882.70
1. 提取盈余公积								68.86	-68.86					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-55,882.70		-55,882.70		-55,882.70
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				80,571.31						8,274.65	88,845.96	22,374.29	111,220.25	
四、本期期末余额	233,085.12			4,316,369.65	44,353.49	420,831.98		115,847.12		3,409,546.75	8,451,327.13	810,890.32	9,262,217.45	

上期金额

单位：万元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	220,839.97				2,163,044.86	107,489.48	62,081.96		109,724.55		1,365,296.53	3,813,498.39	405,289.13	4,218,787.52	
加：会计政策变更											2,664.58	2,664.58	59.97	2,724.55	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	220,839.97				2,163,044.86	107,489.48	62,081.96		109,724.55		1,367,961.11	3,816,162.97	405,349.10	4,221,512.07	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,107.43				2,003,170.30	-36,487.42	50,617.33		6,053.72		496,130.76	2,604,566.97	93,392.61	2,697,959.57	
（一）综合收益总额							50,617.33				558,333.87	608,951.20	52,023.47	660,974.68	
（二）所有者投入和减少资	12,107.43				1,967,876.64	-36,487.42						2,016,471.50	42,151.72	2,058,623.22	

本														
1. 所有者投入的普通股	12,107.43			1,975,579.03	-36,487.42							2,024,173.88	42,151.72	2,066,325.60
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-7,702.38								-7,702.38		-7,702.38
4. 其他														
(三) 利润分配								6,053.72	-54,709.54	-48,655.82	-782.58			-49,438.41
1. 提取盈余公积								6,053.72	-6,053.72					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-48,655.82	-48,655.82	-782.58			-49,438.41
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				35,293.66						-7,493.57	27,800.09		27,800.09
四、本期期末余额	232,947.40			4,166,215.16	71,002.06	112,699.30		115,778.26		1,864,091.87	6,420,729.94	498,741.71	6,919,471.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：万元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	232,947.40				4,314,450.53	71,002.06	103,492.37		116,473.70	1,546,258.92		6,242,620.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-34.42		-34.42
二、本年期初余额	232,947.40				4,314,450.53	71,002.06	103,492.37		116,473.70	1,546,224.49		6,242,586.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	137.72				181,939.74	-26,648.56	156,604.94		68.86	843,980.57		1,209,380.39
（一）综合收益总额							156,604.94			900,176.65		1,056,781.59
（二）所有者投入和减少资本	137.72				69,583.18	-26,648.56						96,369.46

1. 所有者投入的普通股	137.72				67,789.82	-26,648.56						94,576.10
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					1,793.36							1,793.36
4. 其他												
(三) 利润分配									68.86	-55,951.56		-55,882.70
1. 提取盈余公积									68.86	-68.86		
2. 对所有者(或股东)的分配										-55,882.70		-55,882.70
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					112,356.56					-244.52		112,112.05
四、本期期末余额	233,085.12				4,496,390.27	44,353.49	260,097.31		116,542.56	2,390,205.07		7,451,966.83

上期金额

单位：万元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	220,839.97				2,311,230.85	107,489.48	57,670.41		110,419.99	1,241,499.05		3,834,170.78
加：会计政策变更										2,593.52		2,593.52
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	220,839.97				2,311,230.85	107,489.48	57,670.41		110,419.99	1,244,092.57		3,836,764.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,107.43				2,003,219.68	-36,487.42	45,821.96		6,053.72	302,166.35		2,405,856.56
（一）综合收益总额							45,821.96			364,369.46		410,191.42
（二）所有者投入和减少资本	12,107.43				1,967,926.02	-36,487.42						2,016,520.87
1. 所有者投入的普通股	12,107.43				1,975,628.40	-36,487.42						2,024,223.26
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-7,702.38							-7,702.38
4. 其他												
（三）利润分配									6,053.72	-54,709.54		-48,655.82
1. 提取盈余公积									6,053.72	-6,053.72		

2. 对所有者（或股东）的分配											-48,655.82		-48,655.82
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					35,293.66						-7,493.57		27,800.09
四、本期期末余额	232,947.40				4,314,450.53	71,002.06	103,492.37		116,473.70	1,546,258.92			6,242,620.86

三、公司基本情况

宁德时代新能源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为宁德时代新能源科技有限公司（以下简称“宁德时代有限公司”），于 2011 年 12 月 16 日在福建省宁德市注册成立，取得福建省宁德市工商行政管理局核发的注册号为 350902100027641 的企业法人营业执照。宁德时代有限公司以 2015 年 10 月 31 日为基准日，于 2015 年 12 月 15 日整体变更为股份有限公司，股本总额为 40,000 万元，取得了福建省宁德市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91350900587527783P 的企业法人营业执照。

2018 年 5 月 18 日，经中国证监会《关于核准宁德时代新能源科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕829 号）核准，本公司首次公开发行人民币普通股（A 股）217,243,733 股。于 2018 年 6 月 11 日，本公司 A 股股票在深圳证券交易所上市（股票代码：300750）。2020 年 6 月 24 日，经中国证监会《关于核准宁德时代新能源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1268 号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）122,360,248 股，并于 2020 年 8 月 4 日上市。截至 2021 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 232,900.7802 万元，法定代表人 Jia Zhou（周佳），住所为宁德市蕉城区漳湾镇新港路 2 号。

本公司及其子公司的主要营业范围为锂离子动力电池系统、储能系统以及应用电池回收技术形成的锂电池材料的开发、生产和销售及售后服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司 2022 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第三次会议批准。

截至 2021 年 12 月 31 日止，纳入合并范围的主要子公司及本年变化情况详见“第十节 财务报告”“八、合并范围的变更”“九、在其他主体中的权益”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”“14、固定资产”、“16、无形资产”、“23、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币以及实际经营情况确定记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）非同一控制下的企业合并

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

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

（2）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

(3) 购买子公司少数股东股权

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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

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

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

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

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”“11、

金融工具”

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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

预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信

用损失的金额计量其损失准备。

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

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收并表内关联方
- 应收账款组合 2：应收外部客户

C、合同资产

- 合同资产组合 1：产品销售

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

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

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：应收并表内关联方
- 其他应收款组合 2：应收员工款项
- 其他应收款组合 3：应收保证金或押金
- 其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收融资租赁款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收融资租赁款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收融资租赁款

- 融资租赁款组合 1：应收并表内关联方
- 融资租赁款组合 2：应收外部客户

对于应收融资租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

11、公允价值

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

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

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

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

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

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

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

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料、自制半成品、发出商品、在产品、委托加工物资、合同履约成本等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

负债表日后事项的影响。

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润

分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”“18、资产减值”。

14、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20	0.00-5.00	5.00-4.75
机器设备	直线法	3-10	0.00-5.00	33.00-9.50
电子设备	直线法	3-10	0.00-5.00	33.00-9.50
运输设备	直线法	3-10	0.00-5.00	33.00-9.50
其他设备	直线法	3-10	0.00	33.33-10.00

其中：

A.已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

B.对于新购进的专门用于研发的仪器、设备，金额在 100 万元以下的固定资产，一次性计入当期成本费用。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”“18、资产减值”。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”“18、资产减值”

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、商标、域名、专有技术、技术许可、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	土地使用权有效期	直线法	无净残值
专有技术	不超过10年	直线法	无净残值
技术许可	10年	直线法	无净残值
软件	不超过5年	直线法	无净残值

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

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

无形资产计提资产减值方法见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”“18、资产减值”。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够

证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

18、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产和商誉的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

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

（2）短期薪酬

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

（3）离职后福利

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

（4）辞退福利

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

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

本公司预计负债主要是计提的售后综合服务费以及销售返利。

售后综合服务费：目前本公司与客户签订的动力电池系统、储能系统销售合同带有质保条款，在公司承诺的售后服务期限内，不论市场价格指数如何变动，公司需要承担已售出产品的维修责任。公司根据可能产生最大损失的最佳估计数确认预计负债。

销售返利：本公司与部分客户签订带有返利的合同条款，公司根据合同约定的返利条款确认预计负债。

22、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价

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

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

23、收入

（1）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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在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商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

在货物发运给客户或提供服务，经客户验收并取得其他收货凭据时，确认为收入。

24、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。

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

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

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

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

的：

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

27、回购股份

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

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

28、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

29、套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。

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，应当等于企业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，但不应当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。

本公司发生下列情形之一的，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套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

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。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。

对于现金流量套期，被套期项目为预期交易，且该预期交易使本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，本公司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。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司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。

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，本公司在预计不能弥补时，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。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

30、租赁

经营租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”“31、使用权资产”

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司将租赁期不超过 12 个月的租赁选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本公司作为出租人

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。

租赁变更

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

31、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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，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。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”“18、资产减值”。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

<p>财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了《关于修订印发〈企业会计准则 21 号——租赁〉的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业(包括 A 股上市公司),自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求,公司拟对会计政策相关内容进行调整。</p>	<p>第二届董事会第二十八次会议</p>	<p>根据新租赁准则,公司作为承租人不再将租赁区分为融资租赁或经营租赁,统一对所有租赁(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债,并分别确认折旧和利息费用。</p>
--	----------------------	--

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债,简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外,并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同,本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理:

- 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定,对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入 2021 年年初留存收益。同时,本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁,本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债;
- 对于首次执行日之前的经营租赁,本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。
- 在首次执行日,本公司按照“第十节 财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”“18、资产减值”进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁,采用简化处理,未确认使用权资产和租赁负债。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下:

项目	调整前账面金额 (2020 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021 年 1 月 1 日)
----	-------------------------------	-----	------	-----------------------------

资产：				
固定资产	1,962,164.84	-14,706.04		1,947,458.80
使用权资产		14,706.04	27,229.15	41,935.19
负债				
一年内到期的非流动负债	134,903.87		3,291.95	138,195.82
长期应付款	119,393.86	-4,393.86		115,000.00
租赁负债		4,393.86	23,937.20	28,331.06

执行新租赁准则对 2021 年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31 报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
固定资产	4,127,533.33	4,148,925.03	-21,391.70
使用权资产	67,862.53		67,862.53
负债			
一年内到期的非流动负债	354,853.28	345,279.22	9,574.06
长期应付款	101,000.00	102,368.98	-1,368.98
租赁负债	39,530.40		39,530.40
未分配利润	3,409,546.75	3,410,794.85	-1,248.10
少数股东权益	810,890.32	810,906.87	-16.55
合并利润表项目	2021 年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	9,609,372.23	9,609,783.58	-411.35
管理费用	336,893.71	337,039.36	-145.65
研发费用	769,142.76	769,175.49	-32.74
销售费用	436,786.94	436,795.23	-8.29
财务费用	-64,120.00	-65,982.68	1,862.68

(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执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,842,411.61	6,842,411.61	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	328,807.15	328,807.15	
衍生金融资产	133,034.71	133,034.71	
应收票据	987,715.63	987,715.63	
应收账款	1,129,352.37	1,129,352.37	
应收款项融资			
预付款项	99,711.86	99,711.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	330,395.68	330,395.68	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,322,464.10	1,322,464.10	
合同资产	7,526.90	7,526.90	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	8,154.86	8,154.86	
其他流动资产	96,924.05	96,924.05	
流动资产合计	11,286,498.93	11,286,498.93	
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	37,215.66	37,215.66	
长期股权投资	481,307.29	481,307.29	
其他权益工具投资	199,702.70	199,702.70	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,962,164.84	1,947,458.80	-14,706.04
在建工程	575,035.18	575,035.18	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		41,935.19	41,935.19
无形资产	251,793.57	251,793.57	
开发支出			
商誉	14,795.19	14,795.19	
长期待摊费用	36,355.17	36,355.17	
递延所得税资产	316,710.99	316,710.99	
其他非流动资产	500,263.16	500,263.16	
非流动资产合计	4,375,343.76	4,402,572.91	27,229.15
资产总计	15,661,842.69	15,689,071.84	27,229.15
流动负债：			
短期借款	633,508.02	633,508.02	
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	1,563,658.95	1,563,658.95	
应付账款	1,563,484.43	1,563,484.43	
预收款项			
合同负债	687,522.78	687,522.78	
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	265,756.49	265,756.49	
应交税费	132,105.91	132,105.91	
其他应付款	440,777.63	440,777.63	
其中：应付利息			
应付股利	617.28	617.28	
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	134,903.87	138,195.82	3,291.95

其他流动负债	76,000.90	76,000.90	
流动负债合计	5,497,718.98	5,501,010.93	3,291.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	606,816.33	606,816.33	
应付债券	1,438,225.60	1,438,225.60	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		28,331.06	28,331.06
长期应付款	119,393.86	115,000.00	-4,393.86
长期应付职工薪酬			
预计负债	679,770.49	679,770.49	
递延收益	391,893.92	391,893.92	
递延所得税负债	8,551.88	8,551.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,244,652.07	3,268,589.27	23,937.20
负债合计	8,742,371.05	8,769,600.20	27,229.15
所有者权益：			
股本	232,947.40	232,947.40	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,166,215.16	4,166,215.16	
减：库存股	71,002.06	71,002.06	
其他综合收益	112,699.30	112,699.30	
专项储备			
盈余公积	115,778.26	115,778.26	
一般风险准备			
未分配利润	1,864,091.87	1,864,091.87	
归属于母公司所有者权益合计	6,420,729.94	6,420,729.94	
少数股东权益	498,741.71	498,741.71	
所有者权益合计	6,919,471.64	6,919,471.64	
负债和所有者权益总计	15,661,842.69	15,689,071.84	27,229.15

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,021,194.57	5,021,194.57	
交易性金融资产	81,825.88	81,825.88	
衍生金融资产	134,416.55	134,416.55	
应收票据	941,604.12	941,604.12	
应收账款	1,008,861.99	1,008,861.99	
应收款项融资			
预付款项	192,421.42	192,421.42	
其他应收款	628,501.58	628,501.58	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	893,372.79	893,372.79	
合同资产	7,526.90	7,526.90	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	28,574.11	28,574.11	
流动资产合计	8,938,299.92	8,938,299.92	
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	1,514,875.84	1,514,875.84	
其他权益工具投资	89,705.57	89,705.57	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	958,946.80	958,946.80	
在建工程	214,189.86	214,189.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		25,052.72	25,052.72
无形资产	79,441.91	79,441.91	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	29,180.84	29,180.84	
递延所得税资产	246,660.22	246,660.22	
其他非流动资产	110,805.35	110,805.35	
非流动资产合计	3,243,806.38	3,268,859.10	25,052.72
资产总计	12,182,106.31	12,207,159.02	25,052.72
流动负债：			
短期借款	73,477.58	73,477.58	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,282,382.32	1,282,382.32	
应付账款	1,535,489.27	1,535,489.27	
预收款项			
合同负债	683,246.75	683,246.75	
应付职工薪酬	238,941.74	238,941.74	
应交税费	67,234.30	67,234.30	
其他应付款	389,085.89	389,085.89	
其中：应付利息			
应付股利	617.28	617.28	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	84,323.22	87,203.91	2,880.69
其他流动负债	75,580.24	75,580.24	
流动负债合计	4,429,761.31	4,432,642.01	2,880.69
非流动负债：			
长期借款	359,273.43	359,273.43	
应付债券	461,223.08	461,223.08	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		22,172.02	22,172.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	661,726.41	661,726.41	

递延收益	21,007.44	21,007.44	
递延所得税负债	6,493.77	6,493.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,509,724.13	1,531,896.16	22,172.02
负债合计	5,939,485.44	5,964,538.16	25,052.72
所有者权益：			
股本	232,947.40	232,947.40	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,314,450.53	4,314,450.53	
减：库存股	71,002.06	71,002.06	
其他综合收益	103,492.37	103,492.37	
专项储备			
盈余公积	116,473.70	116,473.70	
未分配利润	1,546,258.92	1,546,258.92	
所有者权益合计	6,242,620.86	6,242,620.86	
负债和所有者权益总计	12,182,106.31	12,207,159.02	25,052.72

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	13、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	注
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2

注：除本公司及下列子公司外，合并范围内的其他应纳税主体适用企业所得税税率均为 25%。

纳税主体名称	所得税税率（%）
广东邦普循环科技有限公司	15

湖南邦普循环科技有限公司	15
湖南邦普汽车循环有限公司	15
龙岩思康新材料有限公司	15
江苏时代新能源科技有限公司	15
时代上汽动力电池有限公司	15
青海时代新能源科技有限公司	15
四川时代新能源科技有限公司	15
成都市新津时代新能源科技有限公司	15
宜宾时代储能科技有限公司	15
时代吉利（四川）动力电池有限公司	15
成都金堂时代新材料科技有限公司	15
宁德时代（贵州）新能源科技有限公司	15
宁德时代（贵州）新能源材料有限公司	15
贵州时代矿业有限公司	15
香港邦普循环科技有限公司	8.25、16.5
香港邦普资源循环科技有限公司	8.25、16.5
香港邦普时代新能源有限公司	8.25、16.5
香港时代新能源科技有限公司	8.25、16.5
香港时代新能源矿业科技有限公司	8.25、16.5
时代新能源矿业工程有限公司	8.25、16.5
时代新能源矿业第一有限公司	8.25、16.5
时代新能源矿业第二有限公司	8.25、16.5
HONGKONG CBL LIMITED（普勤时代国际有限公司）	8.25、16.5
LANGTI INTERNATIONAL HOLDING LIMITED（蓝天国际控股有限公司）	8.25、16.5
RENASCENCE INVESTMENT LIMITED（莱纳控股有限公司）	8.25、16.5
HONG KONG CBC INVESTMENT LIMITED（香港 CBC 投资有限公司）	8.25、16.5
Alocasia Investment Limited（海瑜投资有限公司）	8.25、16.5
法国时代新能源科技有限公司	26.5
加拿大时代新能源科技有限公司	27
CANADA BRUNP CONTEMPORARY (INVESTMENT) INC.（加拿大邦普时代（投资）股份有限公司）	27
美国时代新能源科技有限公司	21-41
CATL US INC	21-41

Contemporary Amperex Technology Kentucky,LLC(肯塔基时代新能源科技有限公司)	21-41
日本时代新能源科技株式会社	25-34.6
卢森堡时代新能源科技有限公司	24.94
德国时代新能源科技有限公司	32.98
德国时代新能源科技（图林根）有限公司	30.525
印尼普青循环科技有限公司	22
PT CBL INDONESIA INVESTMENT（印尼普勤时代有限公司）	22
PT. LANGIT METAL INDUSTRY（印尼蓝天金属工业有限公司）	22
Contemporary Amperex Technology Holding LLC BELGRADE(Serbia)（塞尔维亚时代新能源科技有限公司）	15
Contemporary Amperex Technology LLC BELGRADE（贝尔格莱德时代新能源科技有限公司）	15
CATL INVESTMENT INTERATIONAL PTE.LTD（宁德时代国际投资有限公司）	17

2、税收优惠

（1）本公司及部分子公司被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，企业所得税税率享受减按 15% 的优惠政策，详见下表：

序号	公司名称	实际执行税率	优惠期间
1	本公司	15%	2020-2022 年
2	广东邦普循环科技有限公司	15%	2019-2021 年
3	湖南邦普循环科技有限公司（注）	15%	2019-2021 年
4	湖南邦普汽车循环有限公司	15%	2020-2022 年
5	龙岩思康新材料有限公司	15%	2019-2021 年
6	江苏时代新能源科技有限公司	15%	2019-2021 年
7	时代上汽动力电池有限公司	15%	2020-2022 年

注：根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条的规定，子公司湖南邦普以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料生产产品取得的收入，减按 90% 计入收入总额。

（2）《关于对电池、涂料征收消费税的通知》（财税〔2015〕16 号）有关规定，本公司及下属从事锂离子蓄电池生产、销售业务的子公司属于免征消费税的项目，享受免征消费税的优惠。

（3）子公司湖南邦普自 2015 年 7 月 1 日起，销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务符合国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的相关规定，享受增值税即征即退政策，退税比率 30%。

(4) 根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关所得税问题的公告》(国家税务总局公告2015年第14号)的规定,子公司青海时代、四川时代、新津时代、宜宾时代、时代吉利(四川)、成都金堂、贵州科技、贵州材料、贵州矿业公司享受减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)的规定,子公司青海时代、四川时代、新津时代、宜宾时代、时代吉利(四川)、成都金堂、贵州科技、贵州材料、贵州矿业的企业所得税的优惠政策将延续至2030年12月31日。

公司名称	实际执行税率	优惠期间
青海时代新能源科技有限公司	15%	2015年1月至2030年12月
四川时代新能源科技有限公司	15%	2019年10月至2030年12月
成都市新津时代新能源科技有限公司	15%	2021年2月至2030年12月
宜宾时代储能科技有限公司	15%	2021年3月至2030年12月
时代吉利(四川)动力电池有限公司	15%	2020年9月至2030年12月
成都金堂时代新材料科技有限公司	15%	2021年7月至2030年12月
宁德时代(贵州)新能源科技有限公司	15%	2021年11月至2030年12月
宁德时代(贵州)新能源材料有限公司	15%	2021年12月至2030年12月
贵州时代矿业有限公司	15%	2021年12月至2030年12月

(5) 根据香港新修订的税务条例,对于2018年4月1日之后开始的课税年度,首200万港币利润利得税税率为8.25%,超过200万港币部分利润按照16.5%征税。

(6) 根据印度尼西亚共和国财政部部长决定《关于向蓝天金属工业有限公司给予企业所得税减免优惠政策》,印尼蓝天金属工业有限公司享受自开始商业生产的纳税年度起10年内减免100%企业所得税并免除第三方从印尼蓝天金属工业有限公司所取得收入中代扣代缴税款,上述减免到期后2年内享受50%企业所得税减免。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:万元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47.07	29.06
银行存款	7,639,325.33	6,367,797.01
其他货币资金	1,267,816.57	474,585.53
合计	8,907,188.97	6,842,411.61

其中：存放在境外的款项总额	297,585.76	71,749.62
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,356,615.45	499,213.01

说明：

期末货币资金中，不作为现金流量表中的现金及现金等价物主要包括：保证金 1,237,048.82 万元，银行借款的质押存单 51,040.47 万元，定期存款 35,500.39 万元，按实际利率法计提的利息 33,025.77 万元。期末除上述资金外，不存在质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品及结构性存款	136,397.29	328,807.15

3、衍生金融资产

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	24,310.51	133,034.71

说明：

报告期内，公司开展套期保值业务，以金属远期合约和远期结售汇合约做为套期工具，期末余额系金属远期合约和远期结售汇合约的保证金及公允价值变动损益，详见“第十节 财务报告”“七 合并财务报表项目注释”“67、套期”。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	146,382.80	977,700.91
商业承兑票据		10,014.72
合计	146,382.80	987,715.63

单位：万元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	146,382.80	100.00%			146,382.80	987,800.91	100.00%	85.28	0.01%	987,715.63

按组合计提坏账准备：

单位：万元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
银行承兑汇票	146,382.80			
合计	146,382.80		--	--

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：万元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	85.28	-85.28				0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：万元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	146,382.80

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：万元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,717,985.27	
商业承兑票据	10,000.00	
合计	2,727,985.27	

说明：银行承兑票据用于贴现和背书的承兑汇票是由信用等级较高的银行进行承兑；商业承兑票据为贴现方放弃商业汇票的追索权，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行和贴现方。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：万元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,513.53	0.35%	8,513.53	100.00%		16,084.06	1.37%	16,084.06	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,435,254.81	99.65%	59,899.99	2.46%	2,375,354.82	1,156,160.97	98.63%	26,808.60	2.32%	1,129,352.37
其中：应收外部客户	2,435,254.81	99.65%	59,899.99	2.46%	2,375,354.82	1,156,160.97	98.63%	26,808.60	2.32%	1,129,352.37
合计	2,443,768.34	100.00%	68,413.52	2.80%	2,375,354.82	1,172,245.03	100.00%	42,892.66	3.66%	1,129,352.37

按单项计提坏账准备：

单位：万元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	1,800.20	1,800.20	100.00%	预计无法收回
第二名	1,633.84	1,633.84	100.00%	预计无法收回
第三名	1,633.75	1,633.75	100.00%	预计无法收回
第四名	1,392.78	1,392.78	100.00%	预计无法收回
第五名	1,387.92	1,387.92	100.00%	预计无法收回
其他	665.03	665.03	100.00%	预计无法收回
合计	8,513.53	8,513.53	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：万元

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	8,853.31	8,853.31	100.00%	预计无法收回
第二名	1,800.20	1,800.20	100.00%	预计无法收回
第三名	1,743.84	1,743.84	100.00%	预计无法收回
第四名	1,633.75	1,633.75	100.00%	预计无法收回
第五名	1,387.92	1,387.92	100.00%	预计无法收回
其他	665.03	665.03	100.00%	预计无法收回
合计	16,084.06	16,084.06	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：万元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,329,461.23	25,774.80	1.11%
1 至 2 年	90,906.17	19,346.60	21.28%
2 至 3 年	3,183.56	3,089.42	97.04%
3 年以上	11,703.85	11,689.17	99.87%
合计	2,435,254.81	59,899.99	--

按组合计提坏账准备:

单位: 万元

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,110,355.91	8,578.65	0.77%
1 至 2 年	33,792.52	6,237.38	18.46%
2 至 3 年	682.20	662.49	97.11%
3 年以上	11,330.34	11,330.07	100.00%
合计	1,156,160.97	26,808.60	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 万元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,329,461.23
1 至 2 年	92,298.94
2 至 3 年	4,839.98
3 年以上	17,168.19
合计	2,443,768.34

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 万元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	42,892.66	34,742.50	9,133.38	88.26		68,413.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 万元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	8,853.31	现金收回

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：万元

项目	核销金额
应收外部客户	88.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,088,784.29 万元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 12,482.58 万元。

6、应收款项融资

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	650,398.49	
减：其他综合收益-公允价值变动	-1,760.42	
合计	648,638.08	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

说明：

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

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：万元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	620,524.45	95.96%	83,714.43	83.96%

1 至 2 年	26,119.48	4.04%	15,997.43	16.04%
合计	646,643.93	--	99,711.86	--

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：

主要是预付供应商未结算的款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 306,166.99 万元，占预付款项期末余额合计数的比例 47.35%。

8、其他应收款

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	311,490.96	330,395.68

(1) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类情况

单位：万元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收员工款项	42,994.50	31,643.69
应收保证金或押金	198,271.02	279,484.93
应收其他款项	81,930.76	61,666.46
合计	323,196.28	372,795.07

②坏账准备计提情况

单位：万元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			42,399.39	42,399.39
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1.26			1.26

本期转回			24,164.27	24,164.27
本期核销			6,532.33	6,532.33
其他变动	1.27			1.27
2021 年 12 月 31 日余额	2.53		11,702.79	11,705.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：万元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	273,981.54
1 至 2 年	29,577.34
2 至 3 年	2,913.94
3 年以上	16,723.46

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：万元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失		1.26			1.27	2.53
第三阶段整个存 续期预期信用损 失(已发生信用减 值)	42,399.39		24,164.27	6,532.33		11,702.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：万元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
公司 2	24,164.27	破产重组判决

④本期实际核销的其他应收款情况

单位：万元

项目	核销金额	核销原因
----	------	------

应收其他款项	6,532.33	破产重组判决，确认无法收回
--------	----------	---------------

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：万元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收保证金及押金	90,753.30	1 年以内	28.08%	
第二名	应收其他款项	37,500.00	1 年以内	11.60%	
第三名	应收保证金及押金	26,201.35	1 年以内	8.11%	
第四名	应收其他款项	12,000.00	1 年以内	3.71%	
第五名	应收其他款项	12,000.00	1 年以内	3.71%	
合计	--	178,454.65	--	55.22%	

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：万元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	812,939.12	15,578.93	797,360.19	257,120.85	32,505.40	224,615.45
在产品	35,511.74		35,511.74	35,153.49		35,153.49
库存商品	1,930,581.76	222,850.41	1,707,731.35	539,139.62	94,905.55	444,234.07
周转材料	6,280.60	58.30	6,222.30	3,259.31	40.16	3,219.15
合同履约成本	103,387.89		103,387.89	58,187.60		58,187.60
发出商品	839,521.20	15,870.71	823,650.49	378,017.80	10,527.74	367,490.06
自制半成品	438,427.79	20,513.88	417,913.91	165,984.10	13,917.25	152,066.85
委托加工物资	134,928.62	6,737.30	128,191.32	42,191.30	4,693.88	37,497.42
合计	4,301,578.72	281,609.53	4,019,969.19	1,479,054.07	156,589.98	1,322,464.10

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：万元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	32,505.40			16,926.48		15,578.92
库存商品	94,905.55	168,912.84		40,967.98		222,850.41
周转材料	40.16	18.14				58.30
发出商品	10,527.74	24,184.82		18,841.84		15,870.71
自制半成品	13,917.25	6,704.36		107.73		20,513.88
委托加工物资	4,693.88	2,043.42				6,737.30
合计	156,589.98	201,863.58		76,844.03		281,609.53

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本及税费后的金额	领用或者销售结转
周转材料	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本及税费后的金额	领用或者销售结转
库存商品	预计售价减去预计税费后的金额	售出结转
发出商品	预计售价减去预计税费后的金额	售出结转
自制半成品	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本及税费后的金额	领用或者销售结转
委托加工物资	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本及税费后的金额	领用或者销售结转

10、合同资产

单位：万元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	7,828.24	99.69	7,728.55	7,590.99	64.09	7,526.90

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：万元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	35.60			

11、一年内到期的非流动资产

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	20,165.59	8,154.86

12、其他流动资产

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	527,731.97	95,501.05
其他	1,491.22	1,423.00
合计	529,223.19	96,924.05

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：万元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	82,093.83		82,093.83	45,370.52		45,370.52	5%-7.5%
其中：未实现融资收益	-10,922.54		-10,922.54	-7,329.46		-7,329.46	
减：1 年内到期的长期应收款	-20,165.59		-20,165.59	-8,154.86		-8,154.86	
合计	61,928.24		61,928.24	37,215.66		37,215.66	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

14、长期股权投资

单位：万元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
苏州时代新安能源科技有限公司		67,500.00								67,500.00	
福建时代闽东新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)		32,940.00		-262.65						32,677.35	
其他合营企业	2,957.02	35,730.00		-954.24						37,732.78	896.30
小计	2,957.02	136,170.00		-1,216.89						137,910.13	896.30
二、联营企业											
无锡先导智能装备股份有限公司		250,000.00		7,191.40						257,191.40	
小康人寿保险有限责任公司	90,000.00			-841.22	558.27					89,717.04	
Newstride Technology Limited(新越科技有限公司)	66,571.03			20,347.21			-23,173.70		-1,958.57	61,785.97	
宜宾市天宜锂业科创有限公司	10,599.10	8,880.87		25,711.93	15,588.12					60,780.02	

重庆蚂蚁消费金融有限公司	64,000.00			-9,359.65						54,640.35	
曲靖市麟铁科技有限公司	8,081.25	36,000.00		1,098.88						45,180.12	
福建宁德智享无限科技有限公司	45,532.31			-2,034.99						43,497.32	
苏州天华时代新能源产业投资有限责任公司		40,000.00		-41.58	545.97					40,504.39	
Inceptio Group Limited	27,168.03	5,741.60		-4,993.03					270.16	28,186.76	
其他联营企业	166,398.56	112,052.84	2,395.89	21,721.64	-1.93		-220.70	-15,000.00	-7,044.66	275,509.85	19,937.26
小计	478,350.27	452,675.32	2,395.89	58,800.58	16,690.42		-23,394.40	-15,000.00	-8,733.07	956,993.23	19,937.26
合计	481,307.29	588,845.32	2,395.89	57,583.69	16,690.42		-23,394.40	-15,000.00	-8,733.07	1,094,903.36	20,833.56

说明：本期增减变动中的“其他”，是对境外投资因汇率变动产生的影响金额。

15、其他权益工具投资

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
Pilbara Minerals Limited	313,791.50	
湖南裕能新能源电池材料股份有限公司	182,109.86	20,000.00
重庆小康工业集团股份有限公司	161,967.51	
北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	71,920.54	17,551.59
合众新能源汽车有限公司	55,000.00	
北京天科合达半导体股份有限公司	39,999.00	
苏州天华超净科技股份有限公司	39,384.11	
其他汇总	266,512.80	162,151.11
合计	1,130,685.32	199,702.70

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：万元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Pilbara Minerals Limited		193,800.25				
湖南裕能新能源电池材料股份有限公司		162,109.86				
北汽蓝谷新能源科技股份有限公司		20,137.95				
苏州天华超净科技股份有限公司	48.62	27,384.11				
其他	12.38	43,447.82	534.45	8,274.65		
合计	61.01	446,880.00	534.45	8,274.65		

16、其他非流动金融资产

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	171,486.53	
合计	171,486.53	

17、固定资产

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	4,127,533.33	1,947,458.80
------	--------------	--------------

(1) 固定资产情况

单位：万元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	865,833.77	2,228,573.56	11,466.13	65,604.58	14,682.68	3,186,160.72
2.本期增加金额	713,129.71	2,016,115.48	4,645.70	54,748.54	2,333.53	2,790,972.95
(1) 购置		1,193.66	2,563.09	263.27	527.16	4,547.17
(2) 在建工程转入	627,869.86	1,918,632.01	1,080.52	54,367.22	1,720.13	2,603,669.73
(3) 企业合并增加	85,259.85	96,289.82	1,002.09	118.05	86.24	182,756.05
3.本期减少金额	4,821.77	101,258.07	222.32	822.79	291.87	107,416.82
(1) 处置或报废	2,008.78	100,212.30	180.49	800.42	260.47	103,462.46
(2) 处置子公司	2,812.99	1,045.77	41.83	22.37	31.40	3,954.36
4.期末余额	1,574,141.70	4,143,430.97	15,889.51	119,530.33	16,724.34	5,869,716.85
二、累计折旧						
1.期初余额	96,715.86	1,046,948.78	5,305.56	32,288.34	8,420.94	1,189,679.48
2.本期增加金额	58,057.76	500,116.73	3,511.23	23,803.40	3,577.38	589,066.50
(1) 计提	55,984.98	498,235.87	3,286.67	23,714.81	3,520.17	584,742.50
(2) 企业合并增加	2,072.78	1,880.86	224.56	88.59	57.21	4,324.00
3.本期减少金额	1,030.84	71,588.99	145.44	683.17	121.98	73,570.42
(1) 处置或报废	1,024.48	71,552.47	137.70	680.90	119.89	73,515.44
(2) 处置子公司	6.36	36.52	7.74	2.27	2.09	54.98
4.期末余额	153,742.78	1,475,476.52	8,671.35	55,408.57	11,876.34	1,705,175.56
三、减值准备						

1.期初余额		48,962.12		59.74	0.58	49,022.44
2.本期增加 金额		170.11				170.11
(1) 计提		170.11				170.11
3.本期减少 金额		12,184.62				12,184.62
(1) 处置 或报废		12,184.62				12,184.62
4.期末余额		36,947.61		59.74	0.58	37,007.93
四、账面价值						
1.期末账面 价值	1,420,398.91	2,631,006.83	7,218.16	64,062.02	4,847.42	4,127,533.33
2.期初账面 价值	769,117.91	1,132,662.66	6,160.58	33,256.50	6,261.15	1,947,458.80

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：万元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宁德时代湖西园区建筑物	370,319.94	正在办理
江苏时代园区建筑物	183,397.04	正在办理
时代上汽园区建筑物	168,142.18	正在办理
其他	236,558.97	部分正在办理
合计	958,418.12	

说明：

期末用于抵押或担保的无形资产详见“第十节 财务报告”“七 合并财务报表项目注释”“65 所有权或使用权受到限制的资产”。

18、在建工程

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,099,815.95	575,035.18

(1) 在建工程情况

单位：万元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

四川时代动力电池项目	710,589.41		710,589.41	59,915.61		59,915.61
福鼎时代锂离子电池生产基地	563,379.25		563,379.25			
江苏时代溧阳园区项目	461,989.99		461,989.99	79,220.49		79,220.49
欧洲生产研发基地项目	263,110.91		263,110.91	79,996.24		79,996.24
蕉城时代锂离子电池动力电池生产基地项目	228,115.80		228,115.80			
其他工程	872,630.59		872,630.59	355,902.84		355,902.84
合计	3,099,815.95		3,099,815.95	575,035.18		575,035.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：万元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
四川时代动力电池项目	3,200,000.00	59,915.61	1,194,962.41	544,288.61		710,589.41	39.37%	建设中				其他
福鼎时代锂离子电池生产基地	2,100,584.00		566,872.46	3,493.21		563,379.25	26.99%	建设中				其他
江苏时代溧阳园区项目	2,365,000.00	79,220.49	711,189.11	328,419.61		461,989.99	63.42%	建设中				其他
欧洲生产研发基地项目	1,299,546.00	79,996.24	199,431.72	16,317.06		263,110.91	30.29%	建设中				其他

蕉城时代锂离子动力电池生产基地项目	899,351.00		260,558.20	32,442.39		228,115.80	28.97%	建设中				其他
合计	9,864,481.00	219,132.34	2,933,013.91	924,960.89		2,227,185.36	--	--				--

19、使用权资产

单位：万元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	27,229.15	17,089.25	44,318.40
2.本期增加金额	26,391.61	8,542.20	34,933.81
（1）新增租赁	26,391.61	8,542.20	34,933.81
3.本期减少金额		4.09	4.09
4.期末余额	53,620.76	25,627.37	79,248.12
二、累计折旧			
1.期初余额		2,383.21	2,383.21
2.本期增加金额	7,149.93	1,853.09	9,003.02
（1）计提	7,149.93	1,853.09	9,003.02
3.本期减少金额		0.64	0.64
4.期末余额	7,149.93	4,235.66	11,385.59
1.期末账面价值	46,470.82	21,391.70	67,862.53
2.期初账面价值	27,229.15	14,706.04	41,935.19

说明：

由于会计政策变更，将固定资产重分类到使用权资产。会计政策变更对使用权资产的影响参见“第十节 财务报告”“五 重要会计政策及会计估计”“32 重要会计政策和会计估计变更”。

20、无形资产

（1）无形资产情况

单位：万元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	域名	合计
一、账面原值							

1.期初余额	242,591.39	10,545.00	22,796.89	23,775.72	5,216.00	1,057.00	305,982.00
2.本期增加金额	206,948.89	1,106.23		11,063.98			219,119.11
(1) 购置	205,176.55			11,056.38			216,232.93
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	1,772.34	1,106.23		7.60			2,886.18
3.本期减少金额	6,835.95			699.98			7,535.93
(1) 处置	413.57			699.98			1,113.55
(2) 处置子公司	6,422.38						6,422.38
4.期末余额	442,704.33	11,651.23	22,796.89	34,139.71	5,216.00	1,057.00	517,565.17
二、累计摊销							
1.期初余额	12,161.09	8,201.38	15,474.65	18,351.31			54,188.42
2.本期增加金额	6,869.52	1,319.12	2,302.35	5,734.69			16,225.68
(1) 计提	6,663.88	1,226.94	2,302.35	5,727.09			15,920.26
(2) 企业合并增加	205.64	92.19		7.60			305.43
3.本期减少金额	138.20			671.37			809.58
(1) 处置	34.37			671.37			705.75
(2) 处置子公司	103.83						103.83
4.期末余额	18,892.41	9,520.50	17,777.00	23,414.62			69,604.53
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	423,811.92	2,130.74	5,019.89	10,725.09	5,216.00	1,057.00	447,960.64
2.期初账面价值	230,430.30	2,343.63	7,322.24	5,424.41	5,216.00	1,057.00	251,793.57

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

说明 1：期末用于抵押或担保的无形资产详见“第十节 财务报告”“七 合并财务报表项目注释”“65 所有权或使用权受到限制的资产”。

说明 2：期末无未办妥产权的土地使用权。

21、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：万元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广东邦普循环科技有限公司	4,753.26					4,753.26
龙岩思康新材料有限公司	10,041.93					10,041.93
LANGTI INTERNATIONAL HOLDING		18,155.50				18,155.50

LIMITED（蓝天国际控股有限公司）					
江苏力泰锂电科技有限公司		17,666.83			17,666.83
深圳鼎阳智能电气有限公司		2,167.55			2,167.55
合计	14,795.19	37,989.88			52,785.07

22、长期待摊费用

单位：万元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
项目改造支出	2,190.67	2,673.59	1,524.74		3,339.52
生产模具	2,144.60	4,550.23	5,512.37		1,182.46
室外设施	30,017.27	64,944.17	17,256.28		77,705.16
其他	2,002.64	51,936.06	9,731.92		44,206.77
合计	36,355.17	124,104.05	34,025.31		126,433.91

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：万元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	396,695.58	59,820.78	262,130.65	39,369.39
预提返利	313,165.48	46,974.82	286,760.28	43,040.81
待支付职工薪酬	410,449.68	61,909.24	223,254.92	33,522.35
股权激励费用	954,567.74	143,272.33	325,428.30	48,854.27
预计售后综合服务费	678,823.38	106,501.77	393,010.21	60,441.53
其他	803,567.36	135,776.50	576,472.94	91,482.64
合计	3,557,269.22	554,255.44	2,067,057.30	316,710.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	550,440.58	93,301.83	11,542.59	1,731.39
其他	57,368.94	10,555.85	45,470.93	6,820.49
合计	607,809.52	103,857.69	57,013.52	8,551.88

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,870.73	68,206.44
可抵扣亏损	111,021.31	41,900.95
内部交易未实现利润	18,769.40	4,091.68
合计	179,661.44	114,199.07

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：万元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	246.05	319.71	
2023 年	2,800.74	4,154.69	
2024 年	16,860.26	16,860.26	
2025 年	19,843.98	20,566.29	
预计 2026 年以后弥补的亏损	71,270.28		
合计	111,021.31	41,900.95	--

说明：

根据国家税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转弥补年限有关企业所得税处理问题的公告》(公告 2018 年第 45 号)，本公司部分高新技术企业延长亏损结转弥补年限至 10 年。

24、其他非流动资产

单位：万元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	893,237.60		893,237.60	496,356.16		496,356.16
预付土地出让金	113,069.69		113,069.69	3,907.00		3,907.00
预付长期货款	452,173.85		452,173.85			

采购保证金	599,060.77		599,060.77			
合计	2,057,541.91		2,057,541.91	500,263.16		500,263.16

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,375.39	142,068.40
保证借款	657,628.14	45,658.73
信用借款	411,161.56	372,016.43
抵押、质押及保证借款	93,140.61	73,764.46
合计	1,212,305.69	633,508.02

短期借款分类的说明：

抵押，质押的财产详见“第十节 财务报告”之“七 合并财务报表项目注释”“65 所有权或使用权受到限制的资产”

26、应付票据

单位：万元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	424,475.15	49,825.10
银行承兑汇票	5,416,099.97	1,513,833.85
合计	5,840,575.13	1,563,658.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,086,988.37	1,097,772.92
工程设备款	1,791,440.26	465,711.51
合计	4,878,428.63	1,563,484.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：万元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	34,985.80	未达到合同约定的支付条件

28、合同负债

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,153,791.53	687,522.78

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	265,485.14	1,158,558.88	912,247.29	511,796.73
二、离职后福利-设定提存计划	271.35	46,885.51	46,674.81	482.05
合计	265,756.49	1,205,444.39	958,922.10	512,278.78

(2) 短期薪酬列示

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	255,225.68	1,042,204.15	801,386.82	496,043.01
2、职工福利费	9,845.31	56,790.61	53,063.53	13,572.39
3、社会保险费	15.07	33,304.06	33,146.58	172.54
其中：医疗保险费	14.44	28,587.94	28,461.33	141.05
工伤保险费	0.27	2,836.98	2,833.68	3.57
生育保险费	0.35	1,879.14	1,851.57	27.92
4、住房公积金	2.52	21,945.92	21,701.96	246.48
5、工会经费和职工教育经费	396.57	4,314.14	2,948.40	1,762.31
合计	265,485.14	1,158,558.88	912,247.29	511,796.73

(3) 设定提存计划列示

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	271.22	45,413.44	45,211.80	472.86
失业保险费	0.13	1,472.07	1,463.01	9.19
合计	271.35	46,885.51	46,674.81	482.05

30、应交税费

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,839.87	26,872.09
企业所得税	184,588.75	96,474.51
其他税费	26,951.13	8,759.30
合计	240,379.75	132,105.91

31、其他应付款

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	659.08	617.28
其他应付款	616,962.36	440,160.35
合计	617,621.44	440,777.63

(1) 应付股利

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	659.08	617.28

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	43,906.84	69,456.29
预提费用	220,937.09	100,273.10
履约保证金、押金	72,497.78	106,145.52

其他往来款	279,620.65	164,285.43
合计	616,962.36	440,160.35

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：万元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	43,906.84	未达到合同约定的支付条件
其他往来款	162,425.00	未达到合同约定的支付条件
合计	206,331.84	--

32、一年内到期的非流动负债

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	181,362.99	125,987.11
一年内到期的应付债券	151,255.37	
一年内到期的长期应付款	9,358.28	3,577.41
一年内到期的租赁负债	12,876.63	8,631.30
合计	354,853.28	138,195.82

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	433.21	
抵押借款	117,302.35	85,948.16
抵押及保证借款	10,856.24	17,890.77
保证借款	14,818.70	6,361.69
信用借款	37,952.49	15,786.49
合计	181,362.99	125,987.11

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
宁德市金振投资有限公司	3,333.33	3,547.95
国开发展基金有限公司借款	6,024.95	29.47

合计	9,358.28	3,577.41
----	----------	----------

(3) 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
19CATL01	150,000.00	2019 年 10 月 25 日	5 年	150,000.00

一年内到期的应付债券（续）

债券名称	2020.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2021.12.31
19CATL01	151,044.05		6,440.00	335.37	5,520.00	151,255.37

33、其他流动负债

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	124,249.03	76,000.90

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	27,962.57	
抵押借款	321,519.94	287,735.33
保证借款	527,187.31	124,215.57
信用借款	1,452,844.68	246,116.72
抵押、质押及保证借款	63,756.38	74,735.82
减：一年内到期的长期借款	-181,362.99	-125,987.11
合计	2,211,907.88	606,816.33

长期借款分类的说明：

抵押的财产详见“第十节 财务报告”之“七 合并财务报表项目注释”“65 所有权或使用权受到限制的资产”

说明，包括利率区间：

项目	期末利率区间	期初利率区间
质押借款	3.70%-4.126%	
抵押借款	3.20%-4.75%	4.20%-4.75%
保证借款	2.50%-4.90%	3.80%-4.90%

信用借款	1.35%-4.90%	1.00%-4.30%
抵押、质押及保证借款	3.20%-4.10%	4.10%-5.1225%

35、应付债券

(1) 应付债券

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,585,505.20	1,438,225.60

(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）

单位：万元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19CATL01	150,000.00	2019年10月25日	5年	150,000.00	151,044.05		6,440.00	335.37	5,520.00	151,255.37
20CATL01	300,000.00	2020年01月15日	5年	300,000.00	310,179.03		20,872.50	673.95	10,890.00	310,656.45
15亿美元境外债券	978,735.00	2020年9月10日	5年和10年	978,735.00	977,002.51		26,249.95	-27,713.13	20,322.54	956,949.28
5亿美元境外债券	318,785.00	2021年9月2日	5年	318,785.00		318,785	1,593.93	-2,479.46		317,899.47
减：一年内到期的应付债券							-6,440.00	-335.37	-5,520.00	-151,255.37
合计	--	--	--	1,747,520.00	1,438,225.6	318,785	48,716.38	-29,518.64	31,212.54	1,585,505.20

36、租赁负债

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	59,495.44	42,715.02
减：未确认融资费用	-7,088.41	-5,752.66
减：一年内到期的租赁负债	-12,876.63	-8,631.30
合计	39,530.40	28,331.06

说明：

由于会计政策变更，将长期应付款重分类到租赁负债。会计政策变更对长期应付款的影响参见“第十节 财务报告”“五 重要会计政策及会计估计”“32 重要会计政策和会计估计变更”。

37、长期应付款

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	101,000.00	115,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金有限公司借款	57,024.95	65,029.47
宁德市金振投资有限公司	53,333.33	53,547.95
减：一年内到期长期应付款	9,358.28	3,577.41
合计	101,000.00	115,000.00

38、预计负债

单位：万元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后综合服务费	682,210.78	393,010.21	根据质保协议预计承担的质量保证费用
销售返利	313,165.48	286,760.28	根据签订的具体返利协议或合同承担的返利
合计	995,376.27	679,770.49	--

39、递延收益

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	391,893.92	897,170.27	79,128.28	1,209,935.91	

涉及政府补助的项目：

单位：万元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
四川省项目	205,703.62	606,764.36		19,286.98			793,181.01	与资产相关

江苏省项目	121,710.29	120,284.42		32,122.63			209,872.08	与资产相关
-------	------------	------------	--	-----------	--	--	------------	-------

40、其他非流动负债

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
销售预收款	322,872.04	

41、股本

单位：万元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	232,947.40	184.34			-46.62	137.72	233,085.12

说明：

①本期股本增加 184.34 万元原因为：公司于 2021 年 10 月 27 日召开第二届董事会第三十七次会议，审议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，同意向 4,573 名激励对象授予限制性股票共计 452.06 万股，每股面值 1 元，原授予价格为 231.86 元/股，2020 年限制性股票激励计划公告日至激励对象完成限制性股票归属登记前每股的派息额为 0.24 元，调整后的授予价格为 231.62 元/股。截至 2021 年 10 月 22 日止，公司已收到 4,256 名激励对象认缴股款人民币 42,696.78 万元，其中：计入股本 184.34 万元，计入资本公积 42,512.44 万元。上述事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 10 月 29 日出具了致同验字（2021）第 351C000727 号《验资报告》。

②本期减少股本 46.62 万元原因为：本公司于 2021 年 5 月 21 日召开 2020 年度股东大会，审议通过了《关于减少公司注册资本及修订公司章程的议案》，鉴于公司 2018 年和 2019 年限制性股票激励计划中的部分激励对象因离职或个人绩效考核不符合全部解锁要求等原因，公司拟回购注销前述激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票 46.62 万股。经中登公司确认，本次回购注销部分限制性股票事宜已于 2021 年 6 月 21 日办理完成，减少股本 46.62 万元，减少资本公积 1,604.29 万元，以及库存股 1,650.83 万元。上述事项业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 5 月 21 日出具了致同验字（2021）第 351C000269 号《验资报告》。

42、资本公积

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,097,347.80	69,394.11	33,389.54	4,133,352.36
其他资本公积	68,867.36	141,031.59	26,881.66	183,017.29
合计	4,166,215.16	210,425.7	60,271.21	4,316,369.65

说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①本期股本溢价增加 69,394.11 万元，其中新增股东溢价出资形成股本溢价 42,512.44 万元；员工持股计划中达到规定解除限售条件的 26,881.66 万元从其他资本公积转入股本溢价。本期股本溢价减少 33,389.54 万元，其中对子公司龙岩思康增资导致股本溢价减少 31,785.25 万元导致股本溢价减少 31,785.25 万元；回购注销 46.62 万股限制性股票减少股本溢价 1,604.29 万元。

②本期其他资本公积增加 141,031.59 万元，其中对本公司骨干人员实施的员工持股计划中，认购价格低于同期外部投资者认购的公允价值的差额确认为费用，因授予的股权尚未达到员工持股计划中规定的解除限售条件，同时增加其他资本公积 28,675.02 万元；股份支付未来可超额税前扣除部分的所得税影响为 112,356.56 万元。本期其他资本公积减少 26,881.66 万元系员工持股计划中达到规定解除限售条件的部分从其他资本公积转入股本溢价。

43、库存股

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	71,002.06		26,648.56	44,353.49

说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少 26,648.56 万元，其中回购注销 466,226 股限制性股票减少库存股 1,650.83 万元；公司于 2021 年 9 月 13 日召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个限售期解除限售条件成就的议案》和《关于 2019 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》，符合解除限售条件的激励对象分别为 177 名和 2,772 名，两次解除限售的限制性股票数量共计为 707.19 万股，对应减少库存股 24,997.74 万元。

44、其他综合收益

单位：万元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,785.14	484,540.11		8,274.65	73,661.88	402,603.59		394,818.45
权益法下不能转损益的其他综合收益		16,144.45				16,144.45		16,144.45
其他权益工具投资公允价值变动	-7,785.14	468,395.66		8,274.65	73,661.88	386,459.14		378,674.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	120,484.43	-103,378.88			-2,174.02	-94,470.90	-6,733.97	26,013.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		545.97				545.97		545.97
金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-1,760.42			-264.06	-1,496.35		-1,496.35
现金流量套期储备	109,895.66	-86,656.93			-1,909.96	-77,100.91	-7,646.06	32,794.75

外币财务报表折算差额	10,588.77	-15,507.51				-16,419.60	912.09	-5,830.84
其他综合收益合计	112,699.30	381,161.23		8,274.65	71,487.86	308,132.69	-6,733.97	420,831.98

45、盈余公积

单位：万元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,778.26	68.86		115,847.12

46、未分配利润

单位：万元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,864,091.87	1,365,296.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,664.58
调整后期初未分配利润	1,864,091.87	1,367,961.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,593,131.79	558,333.87
减：提取法定盈余公积	68.86	6,053.72
应付普通股股利	55,882.70	48,655.82
其他综合收益转入	-8,274.65	7,493.57
期末未分配利润	3,409,546.75	1,864,091.87

47、营业收入和营业成本

单位：万元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,057,122.15	9,267,489.67	4,479,839.75	3,292,665.22
其他业务	978,457.49	341,882.56	552,109.02	342,250.14
合计	13,035,579.64	9,609,372.23	5,031,948.77	3,634,915.36

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：万元

合同分类	电气机械及器材制造业	合计
------	------------	----

商品类型	13,035,579.64	13,035,579.64
其中:		
动力电池系统	9,149,077.45	9,149,077.45
按经营地区分类	13,035,579.64	13,035,579.64
其中:		
境内	10,248,375.86	10,248,375.86

①与履约义务相关的信息:

公司主要业务为锂离子动力电池系统、储能系统以及应用电池回收技术形成的锂电池材料的开发、生产和销售及售后服务。对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

②与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,879,157.12 万元。

48、税金及附加

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,242.42	9,283.23
教育费附加	6,197.04	3,981.34
房产税	10,029.45	6,861.40
印花税	8,522.09	3,484.64
其他	9,662.42	5,902.38
合计	48,653.42	29,512.99

说明：各项税金及附加的计缴标准详见“第十节 财务报告”“六 税项”。

49、销售费用

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
售后综合服务费	316,877.28	123,950.85
职工薪酬	59,813.62	32,143.04
后勤及办公费	25,819.60	19,404.02
差旅及招待费	11,428.28	7,749.17
销售佣金	7,619.09	17,593.10
其他	15,229.06	20,830.78
合计	436,786.94	221,670.95

50、管理费用

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	201,230.08	88,559.19
折旧和摊销费	63,035.78	43,979.07
后勤及办公费	30,019.17	16,579.88
股份支付费用	12,522.55	12,708.86
差旅及招待费	7,763.43	4,368.81
其他	22,322.70	10,615.71
合计	336,893.71	176,811.52

51、研发费用

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	345,213.59	142,470.06
材料费	246,099.72	95,003.29
折旧和摊销费	54,251.19	55,372.48
开发设计费	47,342.05	28,212.51
后勤及办公费	27,027.44	16,464.34
其他	49,208.76	19,415.09
合计	769,142.76	356,937.77

52、财务费用

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用总额	117,436.43	65,448.77
减：利息资本化	1,326.39	1,405.34
利息费用	116,110.04	64,043.43
减：利息收入	232,326.20	149,460.10
汇兑损益	41,922.87	11,790.72
手续费及其他	10,173.29	2,361.70
合计	-64,120.00	-71,264.24

53、其他收益

单位：万元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	167,345.41	113,594.04

其中，政府补助主要明细如下：

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	说明
专项补助款	89,305.07	38,277.96	与资产相关	
专项补助款	51,704.51	32,530.98	与收益相关	
研发经费补助	12,241.57	15,024.96	与收益相关	
合计	153,251.15	85,833.90		

说明：以上其他收益全部为非经常性损益。

54、投资收益

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	57,583.69	-402.73
处置长期股权投资产生的投资收益	1,539.09	250.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,092.63	16,363.91
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	72.10	1,060.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-32,833.18	-9,145.61
套期无效部分	-1,132.87	11,432.25
交易性金融负债终止确认收益		-31,324.47
部分股权投资不具备重大影响后，按公允价值重新计量产生的利得	91,948.44	
合计	123,269.90	-11,764.86

55、公允价值变动收益

单位：万元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债		28,691.59

56、信用减值损失

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	24,163.08	-17,353.40
应收账款坏账损失	-25,578.52	-16,759.58
应收票据坏账损失	85.28	-85.28
合计	-1,330.16	-34,198.25

57、资产减值损失

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-188,408.18	-62,527.13
固定资产减值损失		-14261.42
长期股权投资减值损失	-15,000.00	-5,896.30
合同资产减值损失	-35.60	-64.09
合计	-203,443.78	-82,748.94

58、资产处置收益

单位：万元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-2,319.03	-989.04

59、营业外收入

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	27.89	20.00	27.89
其他	18,276.08	9,411.81	18,276.08
合计	18,303.97	9,431.81	18,303.97

说明：

以上营业外收入全部为非经常性损益。

60、营业外支出

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,030.50	1,267.49	2,030.50
非流动资产毁损报废损失	6,737.57	4,713.70	6,737.57
其他	3,195.91	1,144.23	3,195.91
合计	11,963.98	7,125.42	11,963.98

说明：

以上营业外支出全部为非经常性损益。

61、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	300,591.39	168,032.97
递延所得税费用	-97,951.49	-80,169.43
合计	202,639.90	87,863.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：万元

项目	本期发生额
利润总额	1,988,712.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	298,306.94
子公司适用不同税率的影响	16,336.32
调整以前期间所得税的影响	-1,570.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,893.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,298.86
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	20,668.87
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-9,186.01
无须纳税的收入（以“-”填列）	-11,818.31
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-4,572.13
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-101,677.69
其他	-441.87
所得税费用	202,639.90

62、其他综合收益

详见附注“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”“44、其他综合收益”。

63、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金及押金（净额）		29,603.79
收到其他收益款	985,621.61	418,084.66
收到利息	215,368.47	129,504.43
收到往来款及其他	228,864.85	62,540.70
合计	1,429,854.93	639,733.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用、管理费用及金融机构手续费等付现费用	192,553.67	167,180.60
支出保证金及押金（净额）	38,252.51	
支付其他往来款	16,874.89	69,515.70
合计	247,681.07	236,696.30

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品等投资（净额）	326,245.77	99,607.78
理财产品投资收益	6,953.25	17,270.49
收到退回的投资意向款	30,141.87	70,395.89
收到其他往来款	46,090.51	86,313.28
合计	409,431.40	273,587.44

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资意向款	149,695.93	200.00
融资租赁款	70,988.50	44,915.00
其他	74,126.05	1,529.78
合计	294,810.47	46,644.78

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
发行债券收到的现金	320,707.14	1,319,926.64
其他	2,795.69	
合计	323,502.84	1,319,926.64

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	10,280.62	3,479.18
支付股份回购款	4,570.64	3,010.23
其他	23,000.00	4,770.83
合计	37,851.26	11,260.25

64、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：万元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,786,073.01	610,391.81
加：资产减值准备	204,773.94	116,947.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	584,713.82	457,679.78
使用权资产折旧	9,003.02	
无形资产摊销	15,920.26	13,524.38
长期待摊费用摊销	34,025.31	15,584.79

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）	2,319.03	989.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,737.57	4,713.70
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-28,691.59
财务费用（收益以“－”号填列）	158,032.91	77,239.49
投资损失（收益以“－”号填列）	-156,103.08	2,619.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-123,210.60	-77,283.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	21,544.99	-567.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,885,672.10	-240,163.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,781,600.05	-341,557.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,385,567.81	1,174,764.14
其他	28,675.02	56,799.08
经营活动产生的现金流量净额	4,290,800.87	1,842,990.26
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	7,550,573.52	6,343,198.60
减：现金的期初余额	6,343,198.60	2,320,005.56
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	1,207,374.92	4,023,193.03

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：万元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	39,114.66
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	9,534.63

取得子公司支付的现金净额	29,580.03
--------------	-----------

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：万元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,778.43
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	936.99
处置子公司收到的现金净额	5,841.44

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,550,573.52	6,343,198.60
其中：库存现金	47.07	29.06
可随时用于支付的银行存款	7,550,526.45	6,343,169.53
二、期末现金及现金等价物余额	7,550,573.52	6,343,198.60

65、所有权或使用权受到限制的资产

单位：万元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,356,615.45	管理层拟持有到期的存款；银行借款的质押存单及保证金；开具银行承兑汇票、保函、信用证的保证金；实际利率法计提的银行存款的利息
应收票据	146,382.80	已质押但尚未到期的应收票据
固定资产	235,007.48	以机器设备及房屋建筑物作为抵押取得银行综合授信及借款
无形资产	70,972.17	以土地使用权作为抵押取得银行综合授信及借款
交易性金融资产	27,000.00	开具银行承兑汇票保证金
其他权益工具投资	96,720.42	转融通业务相关投资
在建工程	24,051.83	以在建工程作为抵押物向出租方取得借款
合计	1,956,750.15	--

66、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：万元

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	356,726.84	6.3757	2,274,383.34
欧元	54,073.59	7.2197	390,395.11
港币	280.08	0.8176	228.99
日元	161,436.81	0.0554	8,946.02
新加坡元	0.23	4.7179	1.08
印尼盾元	1,433,826.10	0.0004	640.66
加元	4,710.20	5.0046	23,572.68
韩元	2.97	0.0054	0.02
应收账款	--	--	
其中：美元	17,255.64	6.3757	110,016.76
欧元	19,777.95	7.2197	142,790.84
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	151,600.00	6.3757	966,556.12
欧元	1,000.00	7.2197	7,219.7
港币			
应付账款			
其中：美元	4,644.58	6.3757	29,612.44
欧元	874.33	7.2197	6,312.39
日元	2,564.73	0.0554	142.09
印尼盾	18,365,535.60	0.0004	7,346.21
其他应收款			
其中：美元	4,736.48	6.3757	30,198.36
港币	3.88	0.8176	3.17
欧元	1,174.24	7.2197	8,477.69
日元	2,749.79	0.0554	152.38
印尼盾	6,259,724.22	0.0004	2,796.97
韩元	10,435.34	0.0054	55.93

其他应付款			
其中：美元	12,240.58	6.3757	78,042.27
港币	0.63	0.8176	0.52
欧元	452.90	7.2197	3,269.8
日元	415.22	0.0554	23.01
印尼盾	148,987.69	0.0004	66.57
加元	0.99	5.0046	4.94
短期借款			
其中：美元	29,429.24	6.3757	187,632.04
欧元	36,900.00	7.2197	266,406.93

67、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

(1) 本期公司开展套期保值业务，以金属远期合约套期工具，部分预期采购交易为被套期项目，以此来规避本公司承担的随着存货市场价格的波动，存货预期采购带来的预计未来现金流量发生波动的风险。该类套期为现金流量套期。

(2) 本期公司开展套期保值业务，以金属期货远期为套期工具，部分预期销售交易为被套期项目，以此来规避本公司承担的随着存货市场价格的波动，存货预期销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险。该类套期为现金流量套期。

(3) 本期公司开展套期保值业务，以远期结售汇合约为套期工具，部分预期采购交易支出为被套期项目，以此来规避本公司承担的随着外汇市场价格的波动，存货预期采购支出带来的预计未来现金流量发生波动的风险。该类套期为现金流量套期。

本公司采用比率分析法评价套期有效性，截至 2021 年 12 月 31 日，已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的利得为 32,794.75 万元（2020 年为 109,895.66 万元）。

68、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：万元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助	167,345.41	其他收益	167,345.41

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

公司于本期收购 LANGTI INTERNATIONAL HOLDING LIMITED、深圳鼎阳智能电气有限公司、江苏力泰锂电科技有限公司、宜春鑫丰锂业有限公司、时代永福科技有限公司、德庆亿帆新能源有限公司，收购对价合计为 81,947.18 万元，收购股权款已全部支付。上述收购对本公司整体财务状况无重大影响。

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

本公司于本期转让宁德时代科士达科技有限公司 31% 股权，转让对价合计为 6,778.43 万元，转让股权款已全部收到。转让后本公司仍持有宁德时代科士达科技有限公司 20% 股权。该股权转让对本公司整体财务状况无重大影响。

3、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：

企业名称	报告期内取得和处置子公司方式
福鼎时代新能源科技有限公司	新设成立
宁德蕉城时代新能源科技有限公司	新设成立
宁德时代润智软件科技有限公司	新设成立
宁德市润驰新能源有限公司	新设成立
宁德邦普资源循环科技有限公司	新设成立
宁德烯铍科技有限公司	新设成立
屏南润能新材料科技有限公司	新设成立
屏南时代电子科技有限公司	新设成立
屏南邦普时代新能源科技有限公司	新设成立
成都市新津时代新能源科技有限公司	新设成立
成都金堂时代新材料科技有限公司	新设成立
宜宾时代储能科技有限公司	新设成立
厦门时代新能源科技有限公司（注2）	新设成立
瑞庭时代（上海）新能源科技有限公司	新设成立
宁德时代（上海）智能科技有限公司	新设成立
宁德时代（上海）新能源科技有限公司	新设成立
宁德时代未来能源（上海）研究院有限公司	新设成立
宜春时代新能源科技有限公司	新设成立
宜春时代新能源资源有限公司	新设成立

宜春时代创投新能源有限公司	新设成立
宁德时代（贵州）新能源材料有限公司	新设成立
宁德时代（贵州）新能源科技有限公司	新设成立
贵州时代矿业有限公司	新设成立
时代电服科技有限公司	新设成立
时代电服科技（辽源）有限公司	新设成立
锦州时代新材料科技有限公司	新设成立
广东瑞庆时代新能源科技有限公司	新设成立
广州市润合新能源服务有限公司	新设成立
宜昌邦普时代新能源有限公司	新设成立
宜昌邦普循环科技有限公司	新设成立
宜昌邦普宜化新材料有限公司	新设成立
溧阳润永新能源有限公司	新设成立
溧阳润时新能源有限公司	新设成立
肇庆市四会润时新能源有限公司	新设成立
肇庆市四会润永新能源有限公司	新设成立
广东瑞庆润时新能源有限公司	新设成立
福安市润时新能源有限公司	新设成立
调峰调频储能（肇庆）科技有限公司	新设成立
湖北天门润永新能源有限公司	新设成立
上海润时数通新能源有限公司	新设成立
奉新县金峰硅矿厂（普通合伙）	宜春鑫丰锂业有限公司之子公司
RENASCEANCE INVESTMENT LIMITED（莱纳控股有限公司）	LANGTI INTERNATIONAL HOLDING LIMITED（蓝天国际控股有限公司）之子公司
PT. LANGIT METAL INDUSTRY（印尼蓝天金属工业有限公司）	LANGTI INTERNATIONAL HOLDING LIMITED（蓝天国际控股有限公司）之子公司
CATL INVESTMENT INTERATIONAL PTE.LTD（宁德时代国际投资有限公司）	新设成立
Alocasia Investment Limited（海瑜投资有限公司）	新设成立
Contemporary Ampere Technology Holding LLC BELGRADE(Serbia)（塞尔维亚时代新能源科技有限公司）	新设成立
Contemporary Ampere Technology LLC BELGRADE（贝尔格莱德时代新能源科技有限公司）	新设成立
HONG KONG CBC INVESTMENT LIMITED（香港CBC投资有限公司）	新设成立
PT CBL INDONESIA INVESTMENT（印尼普勤时代有限公司）	新设成立
HONGKONG CBL LIMITED（普勤时代国际有限公司）	新设成立
CANADA BRUNP CONTEMPORARY (INVESTMENT) INC.（加拿大邦普时代（投资）股份有限公司）	新设成立
佛山三水邦普资源循环有限公司	注销

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 主要子公司情况

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	
青海时代新能源科技有限公司 (注 1)	西宁市	西宁市	制造业	85.42%		设立
宁德蕉城时代新能源科技有限公司	宁德市	宁德市	制造业	100.00%		设立
屏南时代新材料技术有限公司	宁德市	宁德市	制造业	100.00%		设立
宁德润和实业有限公司	宁德市	宁德市	服务业	100.00%		设立
时代一汽动力电池有限公司	宁德市	宁德市	制造业	51.00%		设立
福鼎时代新能源科技有限公司	福鼎市	福鼎市	制造业	100.00%		设立
时代思康新材料有限公司	龙岩市	龙岩市	制造业		100.00%	设立
广东邦普循环科技有限公司	佛山市	佛山市	制造业	52.88%		非同一控制下合并
湖南邦普循环科技有限公司	长沙市	长沙市	制造业		100.00%	非同一控制下合并
江苏时代新能源科技有限公司	溧阳市	溧阳市	制造业	100.00%		设立
时代上汽动力电池有限公司	溧阳市	溧阳市	制造业	51.00%		设立
宁波梅山保税港区问鼎投资有限公司	宁波市	宁波市	投资	100.00%		设立
宁波邦普循环科技有限公司	宁波市	宁波市	贸易		100.00%	设立
宁波邦普时代新能源有限公司	宁波市	宁波市	贸易、投资	49.00%	51.00%	设立

瑞庭时代(上海)新能源科技有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		设立
广东瑞庆时代新能源科技有限公司	肇庆市	肇庆市	制造业	100.00%		设立
时代广汽动力电池有限公司	广州市	广州市	制造业	51.00%		设立
四川时代新能源科技有限公司	宜宾市	宜宾市	制造业	100.00%		设立
宜宾时代储能科技有限公司	宜宾市	宜宾市	制造业		100.00%	设立
时代吉利(四川)动力电池有限公司	宜宾市	宜宾市	制造业		100.00%	设立
成都市新津时代新能源科技有限公司	成都市	成都市	制造业		100.00%	设立
香港邦普循环科技有限公司	香港	香港	贸易、投资		100.00%	非同一控制下合并
香港时代新能源科技有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立
香港邦普时代新能源有限公司	香港	香港	贸易、投资		100.00%	设立
LANGTI INTERNATIONAL HOLDING LIMITED (蓝天国际控股有限公司)	香港	香港	投资		75.00%	非同一控制下合并
莱纳控股有限公司 (RENASCENCE INVESTMENT LIMITED)	香港	香港	投资		100.00%	非同一控制下合并
PT LANGIT METAL INDUSTRY (印尼蓝天金属工业有限公司)	印度尼西亚	印度尼西亚	制造业		100.00%	非同一控制下合并

时代瑞鼎发展有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立
德国时代新能源科技（图林根）有限公司	德国	德国	制造业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：子公司青海时代的其他股东为国开发展基金，不参与子公司的日常经营管理，未指派董事、监事及高级管理人员，本公司实际拥有子公司 100%表决权。

注 2：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：

① 苏州时代新安能源科技有限公司

本公司对苏州时代新安能源科技有限公司持股比例为 54%，未纳入合并的原因为根据章程约定合资方对苏州时代新安能源科技有限公司的日常经营事项具有一票否决权。

② 广州汇宁时代新能源发展有限公司

本公司对广州汇宁时代新能源发展有限公司持股比例为 51%，未纳入合并的原因为根据章程约定合资方对广州汇宁时代新能源发展有限公司的日常经营事项具有一票否决权。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有龙岩思康 51%股权，2021 年 1 月本公司与合作方签订追加投资协议。该项交易导致资本公积减少 31,785.25 万元。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：万元

	龙岩思康
购买成本/处置对价	100,000.00
--现金	100,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	68,214.75
差额	31,785.25
其中：调整资本公积	31,785.25

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

无锡先导智能装备股份有限公司	无锡市	无锡市	制造业	7.15%		权益法
----------------	-----	-----	-----	-------	--	-----

十、与金融工具相关的风险

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 44.55%（2020 年 48.06%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 55.22%（2020 年 78.75%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 1,340.41 亿元（2020 年 12 月 31 日 1,008.02 亿元）。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末金额			
	一年以内	一至五年	五年以上	合计
短期借款	1,212,305.69			1,212,305.69
应付票据	5,840,575.13			5,840,575.13
应付账款	4,878,428.63			4,878,428.63
其他应付款	593,775.42	23,846.03		617,621.45
一年内到期的非流动负债	354,853.28			354,853.28
长期借款		2,211,907.88		2,211,907.88
应付债券		1,265,011.20	320,494.00	1,585,505.20
租赁负债		39,530.40		39,530.40
长期应付款		26,000.00	75,000.00	101,000.00
合计	12,879,938.14	3,566,295.51	395,494.00	16,841,727.65

期初，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初金额			
	一年以内	一至五年	五年以上	合计

短期借款	633,508.02			633,508.02
应付票据	1,563,658.95			1,563,658.95
应付账款	1,563,484.43			1,563,484.43
其他应付款	323,826.44	116,951.19		440,777.63
一年内到期的非流动 负债	134,903.87			134,903.87
长期借款		606,816.33		606,816.33
应付债券		1,112,082.32	326,143.28	1,438,225.60
长期应付款		44,393.86	75,000.00	119,393.86
合计	4,219,381.71	1,880,243.70	401,143.28	6,500,768.69

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

②汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”“66、外币货币性项目”

③其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 69.90%（2020 年 12 月 31 日：55.82%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：万元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		136,397.29		136,397.29
（二）衍生金融资产	24,310.51			24,310.51
（三）其他权益工具投资	637,665.51	205,927.83	287,091.98	1,130,685.32
（四）其他非流动金融资产		171,286.53	200.00	171,486.53
持续以公允价值计量的资产总额	661,976.02	511,633.19	289,270.44	1,462,879.65

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非同一控制下的企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产		4,533,600.68		4,533,600.68
非持续以公允价值计量的资产总额		4,533,600.68		4,533,600.68
非同一控制下的企业合并中取得的被购买方各项可辨认负债		3,195,403.09		3,195,403.09
非持续以公允价值计量的负债总额		3,195,403.09		3,195,403.09

2、其他

本公司持有的非同一控制下企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产及负债，系非同一控制下合并广东邦普、龙岩思康、LANGTI INTERNATIONAL HOLDING LIMITED、力泰锂能、鼎阳电气、鑫丰锂业、时代永福所产生。

十二、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东与实际控制人

本公司控股股东为瑞庭投资，截至 2021 年 12 月 31 日，持有本公司股权比例为 24.43%。

本公司实际控制人为曾毓群与李平，截至 2021 年 12 月 31 日，曾毓群通过直接和间接持股方式合计持有公司控股股东瑞庭投资 100% 股权，间接持有本公司 24.43% 的股份；李平直接持有公司 4.80% 的股份，两人为一致行动人，合计持有本公司股权比例为 29.23%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“第十节 财务报告”“九、1、在子公司中的权益”

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“第十节 财务报告”“九、3、在合营安排或联营企业中的权益”

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

上海快卜新能源科技有限公司	合营企业，谭立斌担任董事
宁德文达镁铝科技有限公司	合营企业
宁普时代数字科技（上海）有限公司	合营企业宁普时代子公司
广州讯德时代新能源科技有限公司	合营企业深圳盛德子公司
广州盛德新能源科技有限公司	合营企业深圳盛德子公司
国网时代（福建）储能发展有限公司	合营企业
福建时代星云科技有限公司	联营企业，黄世霖担任董事长
福建永福电力设计股份有限公司	联营企业，谭立斌担任董事
福建宁德惠享无限科技有限公司	联营企业宁德智享子公司
福建宏大时代新能源科技有限公司	联营企业
宁德时代科士达科技有限公司	联营企业
安脉时代智能制造（宁德）有限公司	联营企业，冯春艳担任董事
曲靖市麟铁科技有限公司	联营企业
宜宾市天宜锂业科创有限公司	联营企业
四川富临新能源科技有限公司	联营企业江西升华子公司
宁乡金锂邦普环保科技有限公司	联营企业
贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司	联营企业常州锂源子公司
常州孟腾智能装备有限公司	联营企业
江西升华新材料有限公司	联营企业
无锡先导智能装备股份有限公司	联营企业
珠海泰坦新动力电子有限公司	联营企业无锡先导子公司
上汽时代动力电池系统有限公司	联营企业，周佳、吴凯担任董事
广汽时代动力电池系统有限公司	联营企业，谭立斌担任董事长、冯春艳担任董事
新能易事特（扬州）科技有限公司	联营企业，本年已出售
上海融和电科融资租赁有限公司	联营企业
上海芯智动新能源科技有限公司	联营企业融和电科子公司
上海融青新能源科技有限公司	联营企业融和电科子公司
上海启源芯动力科技有限公司	联营企业
晋江闽投电力储能科技有限公司	联营企业，冯春艳、郑舒担任董事
邵武永太高新材料有限公司	联营企业
河南跃薪时代新能源科技有限公司	联营企业
山东亘元生物科技有限公司	联营企业
North American Lithium Inc.	联营企业，郑舒报告期内曾担任董事
PT.INDONESIA WEDA BAY INDUSTRIAL PARK	联营企业

PT.QMBNEWENERGYMATERIALS	联营企业
VEINSTONE INVESTMENT LIMITED	联营企业
Newstride Technology Limited (新越科技有限公司)	联营企业
苏州芯安智控系统有限公司	李平担任董事, 适达投资持有其 44.44% 的股权

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海适达投资管理有限公司	公司实际控制人之一、副董事长李平持有其 90% 的股权, 并担任执行董事兼总经理

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

单位: 万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
联营企业	采购设备	232.11	3.50
联营企业	储能电气相关产品、项目建设服务	3,881.60	375.85
联营企业	电池材料	154,246.94	4,401.13
联营企业	废水处理	3,195.74	2,293.07
联营企业	储能系统/设备/配件	437,692.29	
合营企业	储能系统/设备/配件	27.03	

出售商品/提供劳务情况表

单位: 万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合营企业	储能电池系统、咨询服务	676.03	
合营企业	动力电池系统	158.67	
合营企业	售后服务费	2.23	2.25
合营企业	咨询服务	85.50	
联营企业	储能电池系统、咨询服务	7,426.56	3,995.66
联营企业	动力电池系统、咨询服务	117,029.14	113,617.19
联营企业	锂电池材料、咨询服务	56,465.22	158.38
联营企业	售后服务费	10.05	
联营企业	咨询服务	39.83	40.90
受同一实际控制人控制之公司	咨询服务	32.85	

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元

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
晋江闽投电力储能科技有限公司	7,370.00	2019年07月19日	2034年07月18日	否
宁普时代电池科技有限公司	13,737.64	2021年11月15日	2025年11月14日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,006.25	1,364.50

(4) 其他关联交易

单位：万元

项目	被投资方	投资金额	股权占比
关联共同投资	苏州时代新安能源科技有限公司	135,000.00	54%

说明：公司与上海适达投资管理有限公司、苏州新越众合商务咨询中心（有限合伙）和姜勇在苏州市共同投资设立苏州时代新安能源科技有限公司，注册资本为人民币250,000.00万元，其中公司现金出资135,000万元，持股占比54%，上海适达投资管理有限公司现金出资25,000.00万元，持股占比10%，本次投资交易构成关联共同投资。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：万元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	合营企业	90.63	1.17		
	联营企业	40,022.01	1,772.72	16,627.51	418.29
合同资产					
	联营企业	239.50	3.10	239.50	2.02
预付款项					
	联营企业	34,487.63		12,139.68	

其他应收款					
	联营企业	32,822.29		40,214.04	28,650.16
其他非流动资产					
	联营企业	77,695.98		3,387.78	

(2) 应付项目

单位：万元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	联营企业	418,870.95	3,156.11
合同负债			
	合营企业	4,848.01	
	联营企业	11,396.06	14,246.10
其他应付款			
	联营企业	5,427.66	1,060.23

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：万元

公司本期授予的各项权益工具总额	93,000.51
公司本期行权的各项权益工具总额	26,881.66
公司本期失效的各项权益工具总额	1,154.24
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	1) 2018 年 8 月, 公司通过发行限制性股票授予的股权激励的行权价格为 35.15 元/股, 合同期限不超过 5 年。 2) 2019 年 9 月, 公司通过发行限制性股票授予的股权激励的行权价格为 35.53 元/股, 合同期限不超过 5 年。 3) 2020 年 11 月, 公司通过发行限制性股票授予的股权激励的行权价格为 231.86 元/股, 合同期限不超过 3 年。 4) 2021 年 11 月, 公司通过发行限制性股票授予的股权激励的行权价格为 306.04 元/股, 股票期权的行权价格为 612.08 元/份, 合同期限不超过 4 年。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：万元

授予日权益工具公允价值的确定方法	1) 采用“合理业绩期间扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润”乘以“参考授予日近似期间同行业可比公司股权交易时所采用的市盈率确定的合理市盈率”确定公司的合理估值，进而确定授予股份的公允价值，减去授予员工的价格；或采用授予日同期外部投资者认股价格确定限制性股票的公允价值，减去授予员工的价格。 2) 按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	123,146.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,675.02

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

单位：万元

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末金额	期初金额
对外投资承诺	312,049.71	310,722.26

说明：截止2021年12月31日已支付预付投资款为94,886.10万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司及子公司对外担保情况：

单位：万元

被担保单位名称	实际担保金额	实际发生日期	担保期限	是否履行完毕
青海兴川开发建设有限公司	7,000.00	2016年3月16日	8年	否
晋江闽投电力储能科技有限公司	7,370.00	2019年7月19日	15年	否
宁普时代电池科技有限公司	13,737.64	2021年11月15日	4年	否

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司为子公司贷款提供保证：

单位：万元

被担保单位名称	币种	实际担保金额	实际发生日期	担保期限	是否履行完毕
屏南时代新材料有限公司	人民币	23,142.68	2018 年 12 月 18 日	8 年	否
德国时代新能源科技（图林根）有限公司	欧元	37,900.00	2020 年 8 月 19 日	3-4 年	否
龙岩思康新材料有限公司	人民币	500.00	2021 年 1 月 6 日	6 年	否
时代思康新材料有限公司	人民币	37,959.25	2020 年 12 月 20 日	7 年	否
四川时代新能源科技有限公司	人民币	387,723.00	2020 年 10 月 12 日	4-10 年	否
时代瑞鼎发展有限公司	美元	50,000.00	2020 年 9 月 17 日	10 年	否
时代瑞鼎发展有限公司	美元	100,000.00	2020 年 9 月 17 日	5 年	否
时代瑞鼎发展有限公司	美元	50,000.00	2021 年 9 月 10 日	5 年	否
宁德邦普循环科技有限公司	人民币	18,130.00	2021 年 6 月 29 日	6-15 年	否
福鼎时代新能源科技有限公司	人民币	156,769.25	2021 年 9 月 18 日	4-8 年	否
宁德蕉城时代新能源科技有限公司	人民币	105,364.65	2021 年 9 月 16 日	4-8 年	否
广东瑞庆时代新能源科技有限公司	人民币	37,692.22	2021 年 9 月 26 日	6 年	否
香港邦普时代新能源有限公司	美元	24,500.00	2021 年 7 月 29 日	3-7 年	否

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：万元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票的发行	公司分别于 2021 年 8 月 12 日、2021 年 8 月 31 日召开第二届董事会第三十二次会议、2021 年第一次临时股东大会，审议通过了向特定对象发行股票相关议案。公司拟向特定对象发行股票，募集资金总额不超过 450 亿元。目前公司向特定对象发行股票事项正在执行过程，2022 年 1 月 13 日已获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过。	--	尚未完成发行

截至 2022 年 4 月 20 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 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

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，无需编制分部报告，因此公司无需披露分部数据。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：万元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,120.75	0.32%	7,120.75	100.00%		16,084.06	1.53%	16,084.06	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,212,662.61	99.68%	57,970.46	2.62%	2,154,692.14	1,034,581.72	98.47%	25,719.73	2.49%	1,008,861.99
其中：应收外部客户	1,959,652.71	88.28%	57,970.46	2.96%	1,901,682.25	985,651.60	93.81%	25,719.73	2.61%	959,931.87
应收并表内关联方	253,009.90	11.40%			253,009.90	48,930.12	4.66%			48,930.12
合计	2,219,783.36	100.00%	65,091.21	2.93%	2,154,692.14	1,050,665.78	100.00%	41,803.79	3.98%	1,008,861.99

按单项计提坏账准备：

单位：万元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	1,800.20	1,800.20	100.00%	预计无法收回
第二名	1,633.84	1,633.84	100.00%	预计无法收回
第三名	1,633.75	1,633.75	100.00%	预计无法收回

第四名	1,387.92	1,387.92	100.00%	预计无法收回
其他	665.03	665.03	100.00%	预计无法收回
合计	7,120.75	7,120.75	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 万元

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	8,853.31	8,853.31	100.00%	预计无法收回
第二名	1,800.20	1,800.20	100.00%	预计无法收回
第三名	1,743.84	1,743.84	100.00%	预计无法收回
第四名	1,633.75	1,633.75	100.00%	预计无法收回
第五名	1,387.92	1,387.92	100.00%	预计无法收回
其他	665.03	665.03	100.00%	预计无法收回
合计	16,084.06	16,084.06	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 万元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,856,172.06	24,059.93	1.30%
1 至 2 年	88,893.79	19,346.57	21.76%
2 至 3 年	3,112.17	3,089.28	99.26%
3 年以上	11,474.69	11,474.69	100.00%
合计	1,959,652.71	57,970.46	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 万元

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	941,156.23	7,946.27	0.84%
1 至 2 年	32,853.56	6,151.28	18.72%
2 至 3 年	682.09	662.46	97.12%
3 年以上	10,959.72	10,959.72	100.00%
合计	985,651.6	25,719.73	--

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：万元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,107,932.53
1 至 2 年	90,132.56
2 至 3 年	4,779.26
3 年以上	16,939.01
合计	2,219,783.36

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：万元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	41,803.79	32,337.70	8,963.31	86.97		65,091.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：万元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	8,853.31	现金收回

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：万元

项目	核销金额
应收外部客户	86.97

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,161,577.52 万元，占应收账款期末余额合计数的比例 52.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,848.56 万元。

2、其他应收款

单位：万元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,049,808.36	628,501.58

(1) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类情况

单位：万元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收员工款项	38,071.00	30,114.20
应收保证金或押金	33,084.77	3,905.43
应收并表内关联方	1,914,129.77	573,888.24
应收其他款项	76,222.50	32,293.39
合计	2,061,508.04	640,201.26

②坏账准备计提情况

单位：万元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			11,699.68	11,699.68
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 12 月 31 日余额			11,699.68	11,699.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：万元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,613,321.53
1 至 2 年	277,653.98
2 至 3 年	116,410.11
3 年以上	54,122.42
合计	2,061,508.04

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：万元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	11,699.68					11,699.68

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：万元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	本公司并表范围内公司款项	475,193.70	1年以内、1-2年、2-3年	23.05%	
第二名	本公司并表范围内公司款项	357,027.72	1年以内	17.32%	
第三名	本公司并表范围内公司款项	202,049.59	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	9.80%	
第四名	本公司并表范围内公司款项	176,158.55	1年以内	8.55%	
第五名	本公司并表范围内公司款项	160,924.01	1年以内、1-2年	7.81%	
合计	--	1,371,353.57	--	66.52%	

3、长期股权投资

单位：万元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,846,429.52		1,846,429.52	984,148.72		984,148.72
对联营、合营企业投资	1,106,292.57	896.30	1,105,396.26	531,623.42	896.30	530,727.12
合计	2,952,722.09	896.30	2,951,825.78	1,515,772.14	896.30	1,514,875.84

(1) 对子公司投资

单位：万元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东邦普循环科技有限公司	319,685.04					319,685.04	
四川时代新能源科技有限公司	53,500.00	128,073.78				181,573.78	
时代上汽动力电池有限公司	102,000.00	25,500.00				127,500.00	
龙岩思康新材料有限公司	13,353.00	100,000.00				113,353.00	
江苏时代新能源科技有限公司	101,278.57	1,588.41				102,866.98	

时代广汽动力电池有限公司	51,000.00	51,000.00								102,000.00	
福鼎时代新能源科技有限公司		100,000.00								100,000.00	
宁德蕉城时代新能源科技有限公司		100,000.00								100,000.00	
广东瑞庆时代新能源科技有限公司		100,000.00								100,000.00	
宁德时代锂动力有限公司	60,000.00									60,000.00	
其他子公司	283,332.12	263,768.61	7,650.00							539,450.72	
合计	984,148.72	869,930.80	7,650.00							1,846,429.52	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：万元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
苏州时代新安能源科技有限公司		67,500.00									67,500.00	
福建时代闽东新能源产业股权投资合伙企业(有限合伙)		32,880.00		-262.69							32,617.31	
宁普时代电池科技有限公司		24,500.00		-478.35							24,021.65	
其他合营企业	2,957.02	11,130.00		-475.90							13,611.11	896.30
小计	2,957.02	136,010.00		-1,216.94							137,750.07	896.30
二、联营企业												
无锡先导智能装备股份有限公司		250,000.00		7,191.40							257,191.40	
宁波邦普时代新能源有限公司	176,400.00										176,400.00	
小康人寿保险有限责任公司	90,000.00			-841.22	558.27						89,717.04	

宜宾市天宜锂业科创有限公司	10,599.10	8,880.87		25,711.93	15,588.12					60,780.02	
重庆蚂蚁消费金融有限公司	64,000.00			-9,359.65						54,640.35	
福建闽东时代乡村投资发展合伙企业(有限合伙)	49,900.00									49,900.00	
曲靖市麟铁科技有限公司	8,081.25	36,000.00		1,098.88						45,180.12	
福建宁德智享无限科技有限公司	45,532.31			-2,034.99						43,497.32	
苏州天华时代新能源产业投资有限责任公司		40,000.00		-41.58	545.97					40,504.39	
其他联营企业	83,257.45	62,747.99	-482.89	4,535.63	-1.93		-220.70			149,835.54	
小计	527,770.10	397,628.86	-482.89	26,260.39	16,690.42		-220.70			967,646.19	
合计	530,727.12	533,638.86	-482.89	25,043.45	16,690.42		-220.70			1,105,396.26	896.30

4、营业收入和营业成本

单位：万元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,901,067.95	8,250,391.67	3,943,422.56	3,159,810.48
其他业务	642,549.89	231,645.16	268,074.52	76,033.55
合计	10,543,617.84	8,482,036.83	4,211,497.07	3,235,844.03

5、投资收益

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		814.53
权益法核算的长期股权投资收益	25,043.45	-2,551.76
处置长期股权投资产生的投资收益	636.63	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	305.03	3,569.72
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	52.13	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-23,535.92	-4,098.43

套期无效部分	53,268.97	6,416.76
交易性金融负债终止确认收益		-31,324.47
合计	55,770.29	-27,173.65

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：万元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,504.20	
计入当期损益的政府补助（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）	167,345.41	
委托他人投资或管理资产的损益	6,092.63	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	33,127.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,064.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	104,097.83	
减：所得税影响额	50,461.66	
少数股东权益影响额	16,866.49	
合计	248,895.35	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

主要包括部分股权不具备重大影响后，按公允价值重新计量产生的利得。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	21.52%	6.8760	6.8392
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.16%	5.8017	5.7707

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无