



**赣州腾远钴业新材料股份有限公司**

**2021 年年度报告**

**公告编号：2022-005**

**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。

公司负责人罗洁、主管会计工作负责人陈文伟及会计机构负责人(会计主管人员)陈文伟声明：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计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司截止 2022 年 4 月 20 日已发行的总股本 125,947,514 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 39.90 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

## 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 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理.....	27
第五节 环境和社会责任 .....	46
第六节 重要事项.....	49
第七节 股份变动及股东情况 .....	73
第八节 优先股相关情况 .....	79
第九节 债券相关情况 .....	80
第十节 财务报告.....	81

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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正本及公告的原稿。
- 五、其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
腾远钴业、公司、股份公司、本公司	指	赣州腾远钴业新材料股份有限公司
母公司、腾远本部	指	赣州腾远钴业新材料股份有限公司单体，不含子公司
腾远有限	指	赣州腾远钴业有限公司，系公司前身
上海腾远	指	腾远有色金属（上海）有限公司，系公司全资子公司
赣州摩通	指	赣州摩通贸易有限公司，系公司全资子公司
维克托	指	维克托国际贸易有限公司，系公司全资子公司
香港腾远	指	腾远新材料（香港）投资控股有限公司，系公司全资子公司
江西新美特	指	江西新美特建筑材料有限公司，系公司全资子公司
刚果腾远	指	腾远钴铜资源有限公司，位于刚果（金），系香港腾远全资子公司
厦门钨业	指	厦门钨业股份有限公司，系持有公司 5% 以上股份的股东
厦钨新能源	指	厦门厦钨新能源材料股份有限公司，系厦门钨业子公司
工投集团	指	赣州工业投资集团有限公司
西堤壹号	指	厦门西堤壹号投资合伙企业（有限合伙）
西堤贰号	指	厦门西堤贰号投资合伙企业（有限合伙）
赣锋锂业	指	江西赣锋锂业股份有限公司
长江晨道	指	长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）
安徽基石	指	安徽信安基石产业升级基金合伙企业（有限合伙）
招银一号	指	深圳市招银一号创新创业投资合伙企业（有限合伙）
无锡 TCL	指	无锡 TCL 爱思开半导体产业投资基金合伙企业（有限合伙）
赣州古鑫	指	赣州古鑫咨询服务中心（有限合伙）
赣州古财	指	赣州古财咨询服务中心（有限合伙）
马鞍山信裕	指	马鞍山信裕股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波超兴	指	宁波梅山保税港区超兴创业投资合伙企业（有限合伙）
招银共赢	指	深圳市招银共赢股权投资合伙企业（有限合伙）
晨光稀土	指	赣州晨光稀土新材料有限公司及其前身赣州晨光稀土新材料股份有限公司
华友钴业	指	浙江华友钴业股份有限公司
中伟股份	指	中伟新材料股份有限公司

金川科技	指	兰州金川新材料科技股份有限公司
格林美	指	格林美股份有限公司
刚果（金）、刚果	指	刚果民主共和国
湖南邦普	指	湖南邦普循环科技有限公司
北方工业集团	指	中国北方工业有限公司
上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司
GGII	指	专注于中国战略性新兴产业的产业研究咨询机构
安泰科	指	北京安泰科信息股份有限公司
IDC	指	International Data Corporation，系国际数据集团旗下全资子公司，国际知名信息技术、电信行业和消费科技咨询机构
天衡联合、律师	指	福建天衡联合律师事务所
致同、会计师	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《赣州腾远钴业新材料股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2021 年 1-12 月、2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月-12 月、2020 年 12 月 31 日
钴	指	化学元素 Co，原子序数 27，原子量 58.93，主要用于电池材料、高温合金、硬质合金、磁性材料以及催化剂等领域
金属量	指	各种矿料、金属废料或其金属化合物中，按某金属元素占有所有元素的重量比例折算出的某金属元素的重量
钴矿	指	含钴的矿石（一般含铜或含镍）
钴中间品	指	一般指粗制氢氧化钴、硫化钴、氧化钴或粗制碳酸钴，指物理或化学性能指标低于标准氢氧化钴、硫化钴、氧化钴或碳酸钴的粗制产品
钴原料	指	钴矿及钴中间品
钴精矿	指	含钴品位较低的矿石经过富集等处理后，得到的钴品位较高的钴矿原料
钴盐	指	钴金属离子与酸根构成的钴化合物
钴粉	指	黑灰色不规则钴金属粉末，主要应用于硬质合金、金刚石工具、高温合金、磁性材料等产品中
金属钴	指	钢灰色金属，主要应用于制造高温合金、硬质合金、催化剂等，也叫电钴、电解钴
钴酸锂	指	灰黑色粉末，含锂、钴、氢的化合物，具有储存电能的功能，主要用于锂离子电池的正极材料

三元材料	指	镍钴锰酸锂（NCM）或镍钴铝酸锂（NCA）的简称，其中三元指的是镍、钴、锰（铝）三种金属，具有储存电能的功能，主要应用于锂离子电池的正极材料
锂电池	指	锂离子电池一般是使用锂合金金属氧化物为正极材料、石墨为负极材料、使用非水电解质的电池
动力电池	指	动力电池即为工具提供动力来源的电源，多指为电动汽车、电动列车、电动自行车、高尔夫球车提供动力的蓄电池
高温合金	指	在 760℃-1,500℃ 以上及一定应力条件下长期工作的高温金属材料，具有优异的高温强度，良好的抗氧化和抗热腐蚀性能，良好的疲劳性能、断裂韧性等综合性能
硬质合金	指	硬质合金是由难熔金属的硬质化合物和粘结金属通过粉末冶金工艺制成的一种合金材料
磁性材料	指	具有磁性的物质，通常能吸引铁、钴、镍等物质的性质称为磁性
3C	指	计算机（Computer）、通信（Communication）和消费类电子（Consumer Electronics）三类产品统称
催化剂	指	在化学反应里能改变反应物化学反应速率（提高或降低）而不改变化学平衡，且本身的质量和化学性质在化学反应前后都没有发生改变的物质叫催化剂
氯化钴	指	红色单斜晶系结晶，易潮解，易溶于水，溶于乙醇、醚、丙酮
硫酸钴	指	玫瑰红色结晶，脱水后呈红色粉末，溶于水和甲醇，微溶于乙醇
四氧化三钴	指	黑色或灰黑色粉末，为一氧化钴合三氧化二钴的产物
湿法冶炼	指	冶炼方式的一种，是指用适当的溶剂，借助化学作用来处理矿石、精矿或半成品，使其中要提取的有价金属溶入液体中，从而与不溶解物质及其他杂质分离，再从溶液中提取所需金属的方法
浸出	指	选择适当的溶剂，使矿石、精矿或中间产品当中的有价金属或杂质溶解，使其进入溶液的过程
萃取	指	采用不互溶的双组分或多组分溶液，利用离子在不同组分中的选择性迁移原理，实现组分分离的传质过程
电积	指	采用不溶的阳极，在电流的作用下使要提取的金属沉积在阴极上，达到从液体中提取金属的过程
电积铜/电积钴	指	直流电通过含铜或含钴溶液中的电极，发生电化学反应，在阴极析出的铜或钴金属
LME	指	London Metal Exchange，伦敦金属期货交易所，是世界上最大的有色金属交易所，其价格和库存对世界范围的有色金属生产和销售有着重要影响
MB	指	Metal Bulletin，伦敦金属导报，是一家专业国际出版商和信息提供商，服务于全球钢铁、有色金属和废金属市场

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	腾远钴业	股票代码	301219
公司的中文名称	赣州腾远钴业新材料股份有限公司		
公司的中文简称	腾远钴业		
公司的外文名称（如有）	GANZHOU TENGYUAN COBALT NEW MATERIAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Tengyuan Cobalt		
公司的法定代表人	罗洁		
注册地址	江西省赣州市赣县区赣州高新技术产业开发区稀金大道 9 号		
注册地址的邮政编码	341100		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江西省赣州市赣县区赣州高新技术产业开发区稀金大道 9 号		
办公地址的邮政编码	341100		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.tycogz.com/">http://www.tycogz.com/</a>		
电子信箱	tengyuan@tycogz.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈文伟	刘瑜
联系地址	江西省赣州市赣县区赣州高新技术产业开发区稀金大道 9 号	江西省赣州市赣县区赣州高新技术产业开发区稀金大道 9 号
电话	0797-7772088	0797-7772088
传真	0797-4435778	0797-4435778
电子信箱	tengyuan@tycogz.com	tengyuan@tycogz.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	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 号赛特广场五层
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

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	4,160,370,245.91	1,787,040,269.52	132.81%	1,739,295,942.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,150,191,936.83	513,186,339.91	124.13%	110,144,217.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,146,344,777.06	347,533,977.70	229.85%	113,769,441.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	338,990,815.73	-48,727,759.23	795.68%	380,066,709.16
基本每股收益（元/股）	12.18	5.61	117.11%	1.35
稀释每股收益（元/股）	12.18	5.61	117.11%	1.35
加权平均净资产收益率	41.64%	24.47%	17.17%	8.64%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	4,545,105,029.03	2,785,541,197.86	63.17%	2,059,611,903.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,324,975,454.86	2,199,822,277.89	51.15%	1,334,509,363.11

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

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	9.1323

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	871,324,399.01	939,780,605.65	1,110,507,563.18	1,238,757,678.07
归属于上市公司股东的净利润	296,161,987.00	203,378,150.22	260,500,102.23	390,151,697.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	293,648,912.78	202,063,016.09	259,750,048.91	390,882,799.28
经营活动产生的现金流量净额	93,719,211.53	78,645,411.63	63,807,131.65	102,819,060.91

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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：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）	-3,445,584.63	205,709,237.05	-2,091,702.73	
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）	10,890,122.16	6,480,698.07	1,395,880.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金			94,496.86	

占用费				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	266,957.88	-1,990,671.52	-4,686,378.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,611,361.71	-15,450,521.81		
减：所得税影响额	-747,026.07	29,096,379.58	-1,662,480.51	
合计	3,847,159.77	165,652,362.21	-3,625,223.45	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为境外子公司防疫支出

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

公司主要从事钴、铜产品的研发、生产与销售，为国内领先的钴盐生产企业之一。根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“C32有色金属冶炼和压延加工业”大类；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C32 有色金属冶炼和压延加工业”大类中的“C3219 其他常用有色金属冶炼”和“C3211 铜冶炼”的两个小类。

2021年，全球新能源汽车市场爆发式增长，根据Clean Technica网站的数据，与2020年相比，2021年全球电动车销量同比增长108%，至近650万辆。随着国内对新能源行业的政策支持，新能源汽车市场也呈现快速发展的态势。根据中国汽车工业协会数据统计，2021年中国新能源汽车销量352.10万辆，同比增长1.6倍。根据中国汽车工业协会预测，2022年中国新能源汽车销量为500万辆，继续保持快速增长态势。根据SNE Research数据统计显示，2021年，全球动力电池总装机量为296.8GWh，同比增长102.3%，其中三元锂电池装机量约为217GWh，占比73.1%。另根据GGII数据，预计2025年全球三元正极材料出货量将达150万吨，三元前驱体出货量将达148万吨。新能源汽车市场的快速发展，带动了新能源汽车上下游产业链的相关企业都呈现出高速增长态势。作为新能源汽车三大核心部件之一的动力电池，也取得了长足的发展。未来随着新能源汽车技术日益成熟、充电基础设施逐渐完善及多年示范推广，新能源汽车的快速发展将为动力电池带来广阔的市场空间。

与此同时，全球3C类电子消费需求稳定增长，由5G驱动下各种穿戴设备及新型电子设备快速增长。3C类消费类电子行业在5G的快速发展下也迎来新的增长机遇，根据IDC发布的《全球移动电话追踪季刊》预计，到2023年5G手机全球市占率将达到26%，年复合增长率达到23.90%。随着5G技术的商用化加速、应用场景的增加，智能手机等移动设备的单机带电量将大幅提升，同时随着技术创新的进一步应用，在消费电子领域也涌现出一批新产品，例如可穿戴设备、AR/VR、消费级无人机等新兴消费电子发展迅速，应用于健康医疗、游戏娱乐、个人安全等领域，未来消费电子新型产品的不断涌现将进一步推动对3C类电池的需求增长，从而推动钴的消费量。

根据安泰科数据，2021年全球钴消费量为16.5万吨，2022年仍将保持稳步增长，预计全球钴消费量将达到18.31万吨，同比增长10%。

公司所从事的动力电池及3C类电池正极材料产业具有广阔的市场前景。未来，随着公司刚果（金）海外战略的深入推进、腾远本部二期13,500金属吨钴盐产品项目的扩产达产，届时将形成20,000金属吨钴盐产品的年产能力，公司的行业地位和产业链优势将更加突出。

锂电池正极材料行业有较高的技术门槛，尤其是动力电池的技术水平要求更为严苛。全球新能源汽车市场逐步由政策导向型转变为科技驱动型，消费者对新能源汽车的续航里程与安全性要求不断提升。在日益激烈的市场竞争中，下游终端电池企业对原材料的质量稳定与供应链安全愈加重视。在此背景下，锂电产业链子环节企业向产业链上下游延伸整合的发展趋势日渐明显，推动产业竞争格局持续变化。其中整车、电池、正极材料、钴盐乃至上游原料与二次资源回收各环节企业的协同发展、深度融合的“成链”趋势明显。或通过资本纽带形成“你中有我、我中有你”的产业链关系，或根据各自的特点、优点与战略规划，进行上下游延伸。

公司凭借资源、冶炼一体化协同发展的产业优势，先后得到了厦门钨业、赣锋锂业、长江晨道、北方工业集团、上汽集团等的参股入资，初步形成了产业链、供应链的融合。公司也将进一步加快、以更多

形式与产业链各个环节优秀企业，建立战略合作，完善二次资源的回收利用体系，有机融入产业生态链。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、公司主要业务及主要产品情况

公司主要从事钴、铜产品的研发、生产与销售，为国内领先的钴盐生产企业之一。公司的核心产品为氯化钴、硫酸钴等钴盐及电积铜。钴产品主要用于锂电池正极材料、合金、磁性材料、陶瓷色釉料、电子元件材料、饲料添加剂、电镀、石化催化剂、医药试剂等领域，铜则应用于电子电气、机械制造、国防、建筑材料、民用器具等领域，是应用范围最广的金属之一。凭借良好的信誉和优异的产品质量，公司与行业内知名企业建立了长期紧密的合作关系。

目前公司主要产品包括氯化钴、硫酸钴及电积铜。

### 2、公司经营模式

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，根据市场需求和自身情况，独立进行生产经营活动。

#### (1) 采购与定价模式

公司采购的主要原料为铜钴矿及钴中间品，主要辅料为液碱、硫酸、盐酸等。铜钴矿及钴中间品的供应商主要为国际矿业公司或大宗商品贸易商，公司与全球著名的钴原料供应商建立了良好的合作关系，可长期稳定地保证铜钴矿及钴中间品的供应，主要辅料则向国内化学品供应商采购。

刚果腾远成立后，公司进一步拓展了采购渠道，通过刚果腾远向当地贸易商和矿业公司采购铜钴矿，在刚果（金）当地加工成电积铜和钴中间品。电积铜通过维克托在全球范围内直接销售，钴中间品运回国内后进一步加工制成硫酸钴和氯化钴成品。

母公司钴原料的采购定价一般由原料所含钴铜金属量、基准价和计价系数三个因素决定。钴基准价一般参考英国伦敦《金属导报》（MB）出具的金属钴报价，铜金属基准价上海期货交易市场铜现货结算月平均单价或一般参考伦敦金属交易所报价（LME）官方现货结算均价。计价系数一般根据矿石的金属含量、品位、市场行情、供应商议价能力等因素综合考虑。钴铜原料的金属含量一般由第三方检测机构取样化验并经双方确认。母公司钴原料采购单价=英国《金属导报》（MB）标准级钴报价低幅月平均单价\*计价系数。母公司伴生铜采购单价=上海期货交易市场铜现货结算月平均单价或伦敦金属交易所（LME）官方现货结算均价\*计价系数。其他原辅材料由公司经营部结合市场价格信息，与《合格供应商目录》内的供应商谈判或由其竞价确定。

刚果腾远钴铜原料【铜钴矿（铜钴矿中既有钴含量也有铜含量）】的采购定价一般由原矿所含的钴铜金属量、公司发布的报价文件决定。钴铜原料的金属量一般由刚果腾远检测并经供应商确认，公司会根据原料市场价格行情、供需情况等不定期发布采购报价文件。公司发布的报价文件考虑了伦敦金属导报（MB）钴价格及伦敦金属交易所（LME）铜报价波动的影响，约定了不同钴、铜品位区间和不同区间相对应的钴单价及铜价格系数。刚果腾远铜钴矿石中钴采购单价=混合结算钴品位对应公司报价中钴单价；铜钴矿中铜采购单价=来矿当日LME 现货结算价或来矿当月 LME 现金现货月均价\*铜价格系数（公司报价中混合结算铜品位对应相应价格系数）。所谓混合，即针对多个批次计算出加权平均品位，根据该加权平均品位具体适用公司报价文件约定的钴结算单价或铜结算系数。

#### (2) 生产模式

公司基于市场需求变化预期、已签订的产品合同、原材料库存及可获取的铜钴金属原料，制定各类钴产品及电积铜的年度产量计划；公司适时依据市场实际需求和产品价格变化情况，对产量计划进行适时调

整。

公司根据行业的需求变化及公司自身在产业链中的比较优势灵活调节产品类型与产品结构进行柔性生产，最大化发挥自身在产业链中的价值。同时，公司不断通过技术研发等方式改进生产流程，强化产品的成本优势和质量优势。

### **(3) 销售模式**

公司产品销售均为直销模式。钴产品由母公司对外销售，铜产品则由母公司、维克托分别就地销售；公司的钴产品销售定价主要以伦敦金属导报（MB）的钴金属报价为基准，结合钴产品市场供需关系、竞争对手报价、有色金属网公布价格等因素，综合确定销售价格；铜产品销售定价主要是参考LME标准铜价，并结合一定的贴水幅度定价。

## **三、核心竞争力分析**

### **1、生产技术优势**

公司系国内较早专业从事钴湿法冶炼技术研发与应用的领先企业，一直以来专注于钴冶炼技术的开发，为国家高新技术企业。截止2021年12月31日，公司拥有发明专利8项、实用新型专利20项。公司掌握高纯硫酸钴、高纯氯化钴制备技术等二十余项核心技术，形成了一定的技术优势。该技术优势为公司现有业务的持续发展和新业务的开拓奠定了良好的基础。

### **2、工艺设计和设备开发优势**

公司实现了生产技术、工艺流程设计与生产线建造有机结合，拥有较强的设备设计、建造能力，生产相关的主要工艺设备均自行研制建造或自行设计委托制造。此外，公司可根据自身实际生产情况以及行业内前沿技术发展趋势，适时地对设备以及相关工艺流程进行改进提升，有效地大幅提高工作效率、降低生产成本。

### **3、产品品质优势**

公司是国内钴盐龙头生产企业，始终围绕“百年腾远，品质领先”的质量方针，不断完善健全公司质量管理体系，坚持过程全面质量管理，确保为客户提供质量优异的产品。公司生产的氯化钴和硫酸钴产品质量优于国家标准和行业标准，各项杂质、品质指标控制稳定，能够满足新能源行业对前端原料品质日益严苛的要求，赢得了行业内知名企业的广泛认可，并建立了长期紧密的合作关系。目前腾远钴业已经成为新能源汽车、3C电池行业供应链重要成员之一。

### **4、资源获取优势**

公司在刚果（金）设立刚果腾远，作为公司在刚果（金）的矿石原料采购基地和产品初加工基地。目前，刚果腾远在刚果（金）取得两项探矿权和一项采矿权，并与其他优质矿区矿权持有人展开联合开发勘探合作。同时公司利用自行研发的“多样性钴资源回收利用技术”等一系列核心技术，高效、低成本地处理刚果各种含钴原料，对于品位低、伴生金属复杂的矿石也能做到“来者通吃”，大大增加了原料来源的多样性，也是公司资源获取优势的重要手段，拓宽了和当地大型矿业公司从铜冶炼过程回收副产钴的合作空间。

### **5、管理和人才优势**

公司主要管理团队深耕行业十余年并形成了良好的技术与经营积淀，管理团队之间优势互补、分工明确、配合默契，清晰地确立了公司的发展战略目标，并通过良好的管理措施确保目标高效执行。经过多年积累，公司在管理、研发及生产领域培养、储备了一支梯队清晰、专业化合理配置的人才队伍，为公司的健康、持续发展奠定了坚实的基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，全球新能源车产业继续呈现爆发式增长。根据 CleanTechnica 公布的 2021 年全球新能源品牌销量数据显示，2021 年全球新能源车型累计销量近 650 万辆，较去年同期增长 108%，根据中汽协数据，2021年中国新能源车销量达到352.10万辆，同比增长1.6倍，领跑全球。与此同时，全球3C类电子消费需求稳定增长，由5G驱动下各种穿戴设备及新型电子设备快速增长。根据上海有色网统计，用于3C类电池材料的钴酸锂全球销量为8.6万吨，同比上涨14.7%。钴酸锂材料随电池产业链稳步发展，每年需求量稳中有增。公司作为3C 电池和动力锂电池原材料—氯化钴和硫酸钴的重要供应商，新能源汽车赛道的快速增长和3C类消费电子赛道的稳定增长为公司的长足发展提供了有力的支撑。

报告期内，受益于公司优质的多层次客户结构、优异的产品性能等因素，公司硫酸钴及氯化钴销售量稳步提升。2021年度公司实现销售收入41.60亿元，同比增长132.81%。公司实现归属于上市公司股东的净利润11.50亿元，同比增长124.13%。

报告期末，刚果腾远钴中间品年产能已达6,000金属吨，钴原料自给能力逐步提高。

报告期末，电积铜年产能比上年末增加 1.2万吨，从而提升了公司的抗风险能力和整体盈利能力。

公司本部在搬迁同时完成了产线智能化升级改造，随着本部二期13,500金属吨钴盐产品项目的扩产达产，公司规模化、智能化的生产优势将逐步显现，进一步提升公司竞争力。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：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	4,160,370,245.91	100%	1,787,040,269.52	100%	132.81%
分行业					
有色行业	4,160,370,245.91	100.00%	1,787,040,269.52	100.00%	132.81%
分产品					
钴产品	2,727,390,074.06	65.56%	991,942,262.25	55.51%	174.95%
铜产品	1,266,841,310.80	30.45%	743,351,436.18	41.60%	70.42%
其他	166,138,861.05	3.99%	51,746,571.09	2.90%	221.06%

分地区					
东北	8,077,876.10	0.19%	1,595,707.95	0.09%	406.23%
华北	116,952,812.40	2.81%	45,068,955.76	2.52%	159.50%
华东	878,063,853.67	21.11%	412,429,264.59	23.08%	112.90%
华南	48,152,110.18	1.16%	3,101,044.89	0.17%	1,452.77%
华中	1,197,687,678.66	28.79%	399,495,228.63	22.36%	199.80%
西北	155,284,337.52	3.73%	76,685,515.03	4.29%	102.50%
西南	336,108,153.05	8.08%	66,483,854.87	3.72%	405.55%
境外	1,259,407,462.75	30.27%	736,772,149.54	41.23%	70.94%
其他业务收入-境内	140,026,500.34	3.37%	5,876,056.01	0.33%	2,283.00%
其他业务收入-境外	20,609,461.24	0.50%	39,532,492.25	2.21%	-47.87%
分销售模式					
直销模式	4,160,370,245.91	100.00%	1,787,040,269.52	100.00%	132.81%

(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

单位：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
分行业						
分产品						
钴产品	2,727,390,074.06	1,548,690,752.82	43.22%	174.95%	117.72%	14.93%
铜产品	1,266,841,310.80	733,755,678.12	42.08%	70.42%	61.66%	3.14%
分地区						
华东	878,063,853.67	515,657,027.78	41.27%	112.90%	72.71%	13.66%
华中	1,197,687,678.66	678,504,676.79	43.35%	199.80%	140.81%	13.88%
境外	1,259,407,462.75	726,642,620.83	42.30%	70.94%	62.09%	3.15%
分销售模式						
直销模式	4,160,370,245.91	2,428,675,591.68	41.62%	132.81%	102.10%	8.87%

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

(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
钴	销售量	金属吨	8,208.06	4,677.76	75.47%
	生产量	金属吨	7,891.51	4,858.97	62.41%
	库存量	金属吨	393.13	724.30	-45.72%
铜	销售量	吨	21,584.87	18,141.47	18.98%
	生产量	吨	22,152.15	18,540.58	19.48%
	库存量	吨	1,012.87	445.59	127.31%

注：2021 年钴生产量含委外加工

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期，公司钴产品销量合计较上年增长75.47%，主要原因系：2020年初受疫情影响一季度开工率较低，2020年9月公司本部启动搬迁工作，2020年11月新厂区开始试生产，其间停产约2个月；公司新厂投产后稳定产出，运营效果良好，达产率较高，产能利用率较高；2021年为进一步满足下游客户需求，公司还委托其他厂家进行委托加工。综上所述，钴销售量、生产量均大幅提高。

#### (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

#### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	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	
钴产品	原料	1,366,615,750.25	56.27%	609,601,543.14	50.73%	124.18%
钴产品	辅助材料	71,629,842.06	2.95%	52,094,429.69	4.33%	37.50%
钴产品	直接人工	28,787,442.65	1.19%	12,299,523.05	1.02%	134.05%
钴产品	制造费用	71,313,529.09	2.94%	32,742,821.83	2.72%	117.80%
钴产品	运杂费	10,344,188.77	0.43%	4,598,424.29	0.38%	124.95%
铜产品	原料	609,158,634.39	25.08%	352,758,686.12	29.35%	72.68%
铜产品	辅助材料	37,056,971.59	1.53%	34,158,004.96	2.84%	8.49%
铜产品	直接人工	8,541,783.33	0.35%	3,100,279.44	0.26%	175.52%
铜产品	制造费用	60,886,852.85	2.51%	48,487,130.17	4.03%	25.57%
铜产品	运杂费	18,111,435.96	0.75%	15,395,446.98	1.28%	17.64%
其他	辅助材料	1,722,547.35	0.07%	1,724,661.40	0.14%	-0.12%
其他	直接人工	693,707.67	0.03%	394,248.16	0.03%	75.96%

其他	制造费用	1,478,237.03	0.06%	729,275.27	0.06%	102.70%
其他业务	其他非主营业务	142,334,668.69	5.86%	33,635,557.29	2.80%	323.17%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(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（元）	2,761,058,056.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	66.37%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	13.93%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,028,810,389.91	24.73%
2	客户 2	590,408,279.68	14.19%
3	客户 3	579,543,681.73	13.93%
4	客户 4	298,520,451.86	7.18%
5	客户 5	263,775,253.18	6.34%
合计	--	2,761,058,056.36	66.37%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

客户3是公司持股5%以上股东。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,690,416,679.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.67%
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（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	391,558,570.20	12.66%
2	供应商 2	357,466,646.97	11.56%
3	供应商 3	340,957,252.40	11.03%

4	供应商 4	301,714,245.56	9.76%
5	供应商 5	298,719,963.95	9.66%
合计	--	1,690,416,679.08	54.67%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,533,726.23	8,127,785.39	29.60%	
管理费用	113,316,702.92	85,043,700.49	33.25%	业务增长导致
财务费用	22,076,822.70	15,105,912.96	46.15%	本期贸易融资的手续费增加所致
研发费用	111,903,510.23	41,344,927.02	170.66%	2021 年公司加大研发投入规模；

### 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
P204 及 P507 有机相再生工艺研究项目	解决有机相老化、三相等杂质多的问题。	调试中	实现有机相物理吸附除杂，可对老旧的有机相实现再生；大大的减少有机相的损耗，同时提高产品品质。	项目成功后，可以降低单位产品有机相的损耗，降低生产成本。
电积钴制备工艺研究项目	为公司开发新产品，增加产品多样性	调试中	研发制作一条节能高效的电积钴生产线，电积钴产品纯度为 99.95% 以上。	项目成功后，作为公司推出的一款新产品，增加产品多样性，将提高了公司综合竞争力及抗风险能力。
动力电池用镍钴锰三元材料前驱体制备工艺研究	为公司三元材料前驱体产品产业化做技术储备。	中试	本项目研制成功后，有利于推进国内锂电池前驱体材料产业的优化升级，促进锂电池新能源材料的发展，增加销售收入，增加经济效益，增强企业核心竞争力。	项目成功后，作为公司推出的一款新产品，将增加公司产品多样性，延伸公司产业链，提高综合竞争力及抗风险能力。
电池废料预处理分离铜、铝工艺研究项目	为公司发展废旧锂电池回收做技术储备。	扩大实验	①铝去除率达到 95% 以上； ②铜片回收率达到 98% 以上。本项目研制成功后，将有效避免目前传统的电池废料直接酸浸处理工艺除铝的困难，克服铜片回收率低，回收成本高的缺点。	项目成功后，解决了除铝的困难，铜片回收率低的问题，将降低公司在废旧锂电池回收的生产成本。

电池废料优先提锂工艺研究项目	为公司发展废旧锂电池回收做技术储备。	中试	锂回收率大于 95%。本项目研发成功后,可提高锂回收率 20%左右,缩短锂回收流程。	项目成功后,将缩短锂回收流程,减少废水处理量,提升公司在锂电池废料回收领域的优势,提升综合竞争力。
树脂回收钴萃余液中镍的工艺研究	开发低浓度镍离子的回收工艺,提高镍收率。	产业化设计	镍回收率大于 96%。本项目研发成功后,可以在更友好的生产环境下,提高镍回收率 20%以上。	项目成功后,将溶液中的镍通过树脂,制备成镍产品,提高镍回收率,作为公司推出的一款新产品,将增加公司产品多样性,提高综合竞争力及抗风险能力。
钙皂化替代氨皂萃取锰制备高纯的硫酸锰溶液研究	研究钙皂化替代氨皂萃取锰制备硫酸锰可行性,降低硫酸锰生产成本。	中试	采用价格低廉的石灰替代价格较高的氨水皂化,显著降低高纯硫酸锰溶液制备成本。	项目成功后,将降低高纯硫酸锰的生产成本,公司生产的硫酸锰将具有长期的成本竞争优势,将提升公司硫酸锰的市场占有率。
三元前驱体制备过程中产生的含氨废水回收处理新工艺研究	为公司发展三元材料前驱体产业的废水处理做技术储备。	小试	传统的三元前驱体生产废水,采用直接蒸发回收价值较低的氨、盐混合物的方式处理。本项目研发成功后,可以将三元前驱体制备废水中的氨通过转换回收,实现氨、盐分离,从而提高氨、盐副产品的附加值。	项目成功后,将解决公司布局三元前驱体材料生产中产生的废水处理问题,降低整个三元前驱体生产体系的生产成本,使公司生产的三元前驱体具有长期成本优势,将有助于提高三元前驱体的市占率。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	87	88	-1.14%
研发人员数量占比	6.78%	9.34%	-2.56%
研发人员学历			
本科	39	30	30.00%
硕士	5	5	0.00%
本科以下	43	53	-18.87%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	20	12	66.67%
30 ~40 岁	45	43	4.65%
40 以上	22	33	-33.33%

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 (元)	111,903,510.23	41,344,927.02	40,245,529.78

研发投入占营业收入比例	2.69%	2.31%	2.31%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

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：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,886,635,117.71	1,749,797,570.72	122.12%
经营活动现金流出小计	3,547,644,301.98	1,798,525,329.95	97.25%
经营活动产生的现金流量净额	338,990,815.73	-48,727,759.23	795.68%
投资活动现金流入小计	46,530,029.59	130,131,180.40	-64.24%
投资活动现金流出小计	389,435,700.06	253,700,369.01	53.50%
投资活动产生的现金流量净额	-342,905,670.47	-123,569,188.61	-177.50%
筹资活动现金流入小计	1,041,622,062.08	964,498,730.40	8.00%
筹资活动现金流出小计	828,023,524.55	701,373,825.63	18.06%
筹资活动产生的现金流量净额	213,598,537.53	263,124,904.77	-18.82%
现金及现金等价物净增加额	207,095,699.55	33,224,330.17	523.33%

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、经营活动产生的现金流量净额同比变动说明：2021年度钴铜价格持续增长，公司销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金均实现较大幅度的增长，各项税费也随之增加，使得公司经营活动产生的现金流量净额实现较大幅度的增长。

2、投资活动产生的现金流量净额同比变动说明：为抢抓发展机遇、进一步增强核心竞争竞争力，2021年度公司以自有资金先行建设募投项目，同时增加刚果腾远投资，因此购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅增加；2020年公司收到搬迁补偿款9,473.20万元以及赣县区人民政府厂房建设补助资金3,092.11万元，2021年收到的相关资金较少，导致投资活动产生的现金流量净流出进一步扩大。

3、现金及现金等价物净增加额同比变动说明：2021年度，由于钴铜价格的上涨，公司经营活动产生的现金流量净流入大幅增加，使得公司2021年末现金及现金等价物净增加额实现较大幅度的增加。

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

2021年度公司经营活动产生的现金流量净额小于净利润，主要受经营性应收项目增加、存货增加及经营性应付项目的增加影响。2021年度，市场价格上行，导致本年存货余额大幅增加；同时公司境内业务主要采用票据结算，本期营业收入大幅增加导致经营性应收项目大幅增加；此外，市场价格上行，采购规模扩大，导致年末结余的应付货款等增加，导致经营性应付项目增加，具体差异原因详见公司财务报表“附注七、55”。

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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	-19,244,243.45	-1.42%	主要系票据贴现费用	是
资产减值	-1,317,080.85	-0.10%	主要系存货跌价准备	否
营业外收入	252,202.34	0.02%		否
营业外支出	3,558,499.06	0.26%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：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	537,153,358.52	11.82%	312,366,317.40	11.21%	0.61%	主要系 2021 年市场行情上行，公司经营销售规模大幅增加，货币资金余额也相应增加
应收账款	279,143,648.66	6.14%	50,263,514.85	1.80%	4.34%	因价格上涨，公司 2021 年第四季度的收入规模增加，相应的应收账款尚在信用期内未收回所致
存货	1,561,837,992.82	34.36%	860,295,056.57	30.88%	3.48%	1、本年钴产品及铜产品行情总体上行，期末结余的存货单位成本增加；2、市场行情上行及产能增加导致期末结余的钴存货数量也对应增加
固定资产	995,202,505.95	21.90%	806,874,932.98	28.97%	-7.07%	新厂二期在建工程部分转固
在建工程	353,030,247.22	7.77%	213,205,309.32	7.65%	0.12%	1、2021 年刚果（金）厂房及配套项目-三期工程进入主要建设期；2、2021 年新

						增赣州腾远本部新厂区项目（二期）工程项目建设
使用权资产	1,150,000.00	0.03%	1,750,000.00	0.00%	0.03%	
短期借款	373,914,332.08	8.23%	217,169,166.12	7.80%	0.43%	公司采购钴中间品等主要原材料采用贸易融资方式，在市场行情上涨的影响下，本期采购规模上涨导致对应的借款规模也上升
合同负债	13,690,737.05	0.30%	4,202,174.71	0.15%	0.15%	年末预收货款不满足收入确认条件
长期借款	57,950,000.00	1.27%	0.00	0.00%	1.27%	本期新增对建设银行的专门借款，用于工程建设
租赁负债	400,000.00	0.01%	1,000,000.00	0.04%	-0.03%	

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
腾远钴铜资源有限公司	境外投资	15.96 亿	刚果（金）	独立经营	海外投资保险、海外财产综合保险	良好	47.99%	否

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：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								
应收款项融资	249,354,462.93						247,487,600.08	496,842,063.01
上述合计	249,354,462.93						247,487,600.08	496,842,063.01
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	42,786,461.67	保证金
应收票据	10,331,530.75	质押开票/贴现
合计	53,117,992.42	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 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

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产

### 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：元

公司	公司	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
----	----	------	------	-----	-----	------	------	-----



名称	类型							
香港腾远	子公司	对外投资等	100.00 万港币	1,096,062,047.43	92,220,096.43	67,241,803.84	65,141,626.43	65,141,626.43
刚果腾远	子公司	采购铜钴矿，生产及销售钴中间产品及电积铜等产品	930.00 万刚果法郎	1,578,012,533.81	70,525,383.49	1,795,868,461.43	59,974,001.69	38,985,021.13
维克托	子公司	钴、铜、镍、锰等有色金属的进出口贸易；技术、劳务、项目及工程建材的进出口；对外劳务工程承包等	100.00 万港币	629,379,680.49	628,010,191.55	2,442,058,885.81	755,829,328.04	755,829,328.04

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

2021年度由于钴、铜价格上涨，子公司刚果腾远及维克多经营业绩大幅提升，具体见公司在主营业务分析章节披露的内容。

## 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

### 1、行业格局和趋势

新能源汽车发展已是不可逆转的潮流，尽管将来三元材料、磷酸铁锂、氢燃料电池以及可能出现的其它新材料电池会出现各领风骚的几分天下局面，但具备电容量大、耐候性强等优势三元材料电池仍会在中高端汽车电池领域占有一席之地。5G引领的人类现代生活，可充电电池应用场景越来越多，3C类钴酸锂电池将是长期发展趋势。在可预见的数十年甚至更长时间，以钴盐和延伸产品形式为原料的各类电池产业必将方兴未艾，为腾远钴业的未来发展提供了一个广阔的空间。

中国作为全球最大的三元动力电池、3C电池生产国，具有完整的产业链。电池材料行业企业华友钴业、格林美、中伟股份、厦钨新能源、湖南邦普、金川科技等为发挥各自优势，都在定位产业链中的地位，且通过资本纽带或各种形式进行上下游合作，企业间越来越形成你中有我、我中有你的发展趋势。

2022年内，公司钴盐生产能力将扩至2万金属吨，刚果腾远钴中间品生产能力也将达到1万金属吨，腾远本部二次资源回收逐步扩能达产，形成两条腿资源供应，将进一步夯实公司的钴业龙头地位，成为新能源动力电池和3C电池产业链上不可或缺的重要一环。

### 2、公司发展与经营计划

公司按照向“向上游延伸，把中游做大，向下游拓展；根植资源地做保障，布局新材料求发展”的既定战略，力争2022年三季度实现二期扩产13,500金属吨钴盐的目标，形成2万金属吨钴盐产能，完成二次资源回收产线建设。2022年末，刚果腾远争取实现电积铜产能4万吨，钴中间品产能1万金属吨，矿山勘探争取新的突破。借公司上市东风，加快募投项目启动和建设，在夯实钴盐龙头企业地位的同时，投资开发新的产品如电积钴、硫酸镍、硫酸锰等，拓宽产品线，延伸产业链。积极主动融入新能源汽车电池产业链，拓展二次资源回收渠道，两条腿（矿山和二次资源）走资源道路，提高自我资源的保障能力，从而确保生产的连续性与稳定性，确立公司在电池产业链上应有的地位。。利用公司优秀技术团队的技术研发优势，通过技术创新和精益管理，创造成本优势，给股东创造最大价值。

### 3、可能面对的风险

2022年经营目标的实现，有赖于生产所需原料即自然资源和二次资源的稳定、连续供应与拓展，同时，也受到全球经营环境的影响。公司就上述影响因素制定了相应的应对措施。

## 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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，结合公司实际情况制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会、独立董事和总经理班子组成的法人治理结构。公司已逐步建立健全了符合上市公司要求的、能够保证各股东充分行使权利的公司治理结构。

#### 1、股东大会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《股东大会议事规则》、上市后适用《公司章程（草案）》，对股东大会的权责和运作程序进行了具体规定。报告期内，公司共召开3次股东大会，主要审议公司2020年年度报告、利润分配、董事及监事薪酬、向银行等金融机构申请融资授信额度暨关联担保、2021年度日常关联交易预计及修订公司章程等事项，股东大会的召开及决议内容符合相关法律法规及《公司章程》，不存在违法违规行为。

#### 2、董事会制度及运行情况

公司制定了《董事会议事规则》，上市后适用《公司章程（草案）》，对董事会的权责和运作程序进行了具体规定。公司设董事会，对股东大会负责。董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，任期三年，设董事长1名。公司现任董事的选举符合《公司法》及相关法规要求的任职资格。报告期内，公司共召开7次董事会，主要审议公司定期报告、利润分配预案、会计政策变更、募集资金投资项目先行建设实施方案、向银行等金融机构申购融资授信额度暨关联担保、预计2021年度日常关联交易、修订公司章程、规划新增三元前驱体和四氧化三钴产能、董事薪酬等事项，公司全体董事均出席了会议，董事会秘书、监事和高管列席了会议，董事会会议均由董事长主持，董事会会议的召集、出席、议事、表决均符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。历次董事会按照《公司章程》《董事会议事规则》及相关规定，规范运作，不存在董事会、管理层等违反《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》及其他相关规定行使职权的情形。

#### 3、董事会专门委员会的设置及运行情况

公司设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，并制定了相应的专门委员会工作细则。报告期内，各专门委员会严格依照公司章程和董事会授权履行职责，为董事会决策提供积极建议。报告期内，审计委员会召开5次会议，主要审议公司定期报告、内部控制鉴证报告、会计政策变更等事项；薪酬与考核委员会召开1次会议，审议董事、监事人员的津贴。

#### 4、监事会制度及运行情况

公司制定了《监事会议事规则》，上市后适用《公司章程（草案）》，对监事会的权责和运作程序进行了具体规定。公司设监事会。监事会由3名监事组成，其中股东代表监事2人，职工代表监事1人，监事会设主席1人。报告期内，公司共召开6次监事会，主要审议公司定期报告、内部控制鉴证报告、利润分配预案、会计政策变更、监事津贴等事项，历次监事会会议的召集、出席、议事、表决均符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。历次监事会按照《公司章程》《监事会议事规则》及相关规定，规范运作，不存在监事会、管理层等违反《公司法》及其他相关规定行使职权的情形。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 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

公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面的独立运行情况如下：

### 1、资产完整

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司对所有资产拥有完全的控制权和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### 2、业务独立

公司由腾远有限整体变更设立，拥有完整的法人财产权和独立的供应、生产和销售系统，独立开展业务，独立进行核算和决策，独立承担责任与风险。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争及显失公平的关联交易。为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺不从事与公司构成竞争或可能构成竞争的业务。

### 3、人员独立

公司拥有独立的员工招聘、人事管理、绩效考核等人力资源管理制度。发行人董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定执行。公司董事、监事及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情形。公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 4、机构独立

公司根据《公司法》的有关规定建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，独立行使经营管理权。公司机构设置未受到控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干预，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情况。

### 5、财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备了具有相应数量和资质的会计人员，根据《会计法》《企业会计准则》等法律、行政法规和规范性文件的规定建立了独立的财务核算体系及规范、独立的财务会计制度。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司独立进行纳税申报并缴纳税款，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

## 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
2021 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 02 月 05 日		审议通过《关于变更公司经营范围暨修改公司章程的议案》
2020 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 05 月 13 日		审议通过议案《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2021 年度财务预算报告》《2020 年度财务会计报告》《关于 2020 年度利润分配预案的议案》《关于向银行等金融机构申请融资授信额度 14.49 亿元暨关联担保的议案》《关于确定公司董事津贴的议案》《关于确定公司监事津贴的议案》《2020 年度独立董事履职报告》《关于聘请 2021 年度外部审计机构的议案》《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》
2021 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 12 月 26 日		审议通过《关于修改公司经营范围暨修订公司章程的议案》《关于关联交易相关情况的议案》

##### 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）	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
罗洁	董事长, 总经理	现任	女	54	2019年08月27日	2022年08月26日	28,244,900	0	0	0	28,244,900	
谢福标	董事, 副总经理	现任	男	52	2019年08月27日	2022年08月26日	13,020,770	0	0	0	13,020,770	
吴阳红	董事, 副总经理	现任	男	54	2019年08月27日	2022年08月26日	6,425,370	0	0	0	6,425,370	
张济柳	董事	现任	女	44	2020年06月03日	2022年08月26日	0	0	0	0	0	
夏雨	董事	现任	男	37	2020年03月11日	2022年08月26日	0	0	0	0	0	
欧阳明	董事	现任	女	47	2020年08月19日	2022年08月26日	0	0	0	0	0	
徐爱东	独立董事	现任	女	54	2019年08月27日	2022年08月26日	0	0	0	0	0	
祖太明	独立董事	现任	男	47	2019年08月27日	2022年08月26日	0	0	0	0	0	
章永奎	独立董事	现任	男	49	2019年08月27日	2022年08月26日	0	0	0	0	0	
林浩	监事会主席	现任	女	46	2019年08月27日	2022年08月27日	0	0	0	0	0	
赖超云	监事	现任	男	46	2019年08月27日	2022年08月27日	0	0	0	0	0	
王英佩	职工监事	现任	男	51	2019年08月27日	2022年08月27日	0	0	0	0	0	
罗淑兰	副总经理	现任	女	52	2019年08月27日	2022年08月26日	150,000	0	0	0	150,000	
罗梅珍	副总经理	现任	女	56	2019年08月27日	2022年08月26日	150,000	0	0	0	150,000	

童高才	副总经理	现任	男	56	2019年08月27日	2022年08月26日	2,316,195	0	0	0	2,316,195	
陈文伟	财务总监、董事会秘书	现任	男	50	2019年08月27日	2022年08月26日	150,000	0	0	0	150,000	
合计	--	--	--	--	--	--	50,457,235	0	0	0	50,457,235	--

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

## 2、任职情况

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

### 1、董事会成员

#### (1) 罗洁

罗洁女士，1968年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，中欧国际工商学院总经理培训班结业。曾任江西映山红实业有限公司总经理；2014年4月至今，任江西新美特执行董事；2011年11月至今，任上海腾远董事长；2016年9月至今，任赣州摩通执行董事；曾任腾远有限董事、董事长，2016年8月至今，任公司董事长、总经理。

#### (2) 谢福标

谢福标先生，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，正高级工程师，1990年6月毕业于中南大学有色冶金专业获学士学位。曾任沈阳有色设计研究院有色工程师、北京矿冶研究总院有色冶金高级工程师、江苏雄风科技有限公司总经理；2011年11月至今，任上海腾远董事；2016年5月至今，任刚果腾远董事；2009年6月至2016年8月，任腾远有限董事，2016年8月至今，任公司董事、副总经理。

#### (3) 吴阳红

吴阳红先生，1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，1990年7月毕业于中南大学有色冶金专业获学士学位。曾任沈阳有色金属研究院冶金室主任、技术中心主任，江苏雄风科技有限公司副总经理；2011年11月至今，任上海腾远总经理；2014年4月至今，任江西新美特总经理；2016年9月至今，任赣州摩通总经理；曾任腾远有限董事、总经理，2016年8月至今，任公司董事、副总经理。

#### (4) 张济柳

张济柳女士，1978年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级会计师，2001年7月毕业于集美大学会计学专业获学士学位。曾任厦门虹鹭钨钼工业有限公司主办会计、副主任会计师、主任会计师，厦门钨业财务管理中心会计主管、会计经理；现任厦门钨业审计部总经理；2020年6月至今，任公司董事。

#### (5) 夏雨

夏雨先生，1985年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于对外经贸大学会计学专业获学士学位。曾任普华永道中天会计师事务所审计员、中国国际金融股份有限公司分析师、渤海产业基金/渤海华美股权投资基金董事总经理；2018年6月至2021年6月，任招银国际资本管理（深圳）有限公司执行董事；2020年3月至今，任腾远钴业董事。

(6) 欧阳明

欧阳明女士，1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007年毕业于中央广播电视大学会计学专业获学士学位。曾任江西钢丝厂会计，赣锋锂业财务部经理、副总监；2014年6月至今，任赣锋锂业副总裁兼董事会秘书。2020年8月至今，任腾远钴业董事。

(7) 祖太明

祖太明先生，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月毕业于沈阳师范学院生物技术专业获学士学位，2002年7月吉林大学商学院企业管理专业获硕士学位。曾任铁岭师范专科学校教师、吉林亚泰集团企业管理部医药产业总裁助理、北京新华信管理咨询公司顾问、合伙人，德勤（中国）企业管理咨询公司华南区人力资本经理、北京正略钧策管理咨询公司副总裁、人力资本研究院院长，广州功道企业管理咨询公司副总经理，深圳巴士集团企业管理部经理；现任深圳公交传媒有限公司董事长、总经理；2016年8月至今，任腾远钴业独立董事。

(8) 徐爱东

徐爱东女士，1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授级高工，1990年7月毕业于北京科技大学金属材料专业获学士学位，1993年3月毕业于北京科技大学金属材料专业获硕士学位。现任北京安泰科信息股份有限公司任部门经理/总工程师；兼任中国有色金属工业协会钴业分会秘书长；2016年8月至今，任腾远钴业独立董事。

(9) 章永奎

章永奎先生，1973年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，副教授，1993年7月毕业于合肥工业大学锻压专业获学士学位；2000年7月毕业于厦门大学会计学专业获硕士学位；2004年9月毕业于厦门大学会计学专业获博士学位。2000年8月至今，就职于厦门大学管理学院会计系，现任管理学院副教授；2016年8月至今，任腾远钴业独立董事。

## 2、监事会成员

(1) 林浩

林浩女士，1976年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，高级会计师、注册会计师、注册税务师，毕业于厦门大学财务会计专业获硕士学位。曾任厦门依玛士-金陵喷码机有限公司助理财务总监，厦门虹鹭钨钼工业有限公司总经理助理、钨钼材事业部财务总监；2007年12月至今，历任厦门钨业财务管理中心之经营财务分析主管、经理、总经理；2019年5月至今，任厦钨新能源监事会主席；2019年8月至今，任公司监事会主席。

(2) 赖超云

赖超云先生，1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计师、经济师，毕业于江西财经大学会计学专业获学士学位。曾任赣州南河玻纤工业有限公司任财务部会计、上犹县犹江玻纤有限公司财务部经理、江西步步高置业有限责任公司财务部经理、赣州圣尼特遮阳科技股份有限公司财务部经理、财务总监，赣州工业投资集团有限公司投资经理、财务会计部副经理；现任赣州工业投资集团有限公司财务会计部经理、董事；2016年8月至今，任公司监事。

(3) 王英佩

王英佩先生，1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级人力资源师，1995年7月毕业于江西财经大学人力资源管理专业获学士学位。曾任赣州晨光稀土新材料股份有限公司人力资源部经理；2016年9月至今，任赣州摩通监事；2014年1月至今，任腾远有限及公司综合部经理；2016年8月至今，任公司



职工监事。

### 3、高级管理人员

(1) 罗洁

见上述“1、董事会成员简介”。

(2) 谢福标

见上述“1、董事会成员简介”。

(3) 吴阳红

见上述“1、董事会成员简介”。

(4) 罗淑兰

罗淑兰女士，1970年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1994年7月毕业于上海交通大学应用语言学专业获硕士学位。曾任赣州晨光稀土新材料股份有限公司上海分公司负责人；2003年2月至今，就职于上海对外经贸大学，现任副教授；2011年11月至今，任上海腾远监事；2012年1月至2020年2月，历任腾远有限及公司经营部总监、董事、副总经理；现任公司副总经理。

(5) 罗梅珍

罗梅珍女士，1966年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任江西泰和县国土资源局科员；2009年6月至2016年8月，任腾远有限董事；2011年11月至今，任上海腾远董事；2016年8月至今，任公司副总经理。

(6) 童高才

童高才先生，1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，1990年6月毕业于中南大学有色金属冶金专业获学士学位。曾任沈阳冶炼厂工程师，沈阳有色金属研究院高级工程师，江苏雄风科技有限公司技术中心主任、生产部经理，赞比亚SM公司经理，刚果METAL公司技术主管；曾任腾远有限副总经理，2016年8月至今，任公司副总经理。

(7) 陈文伟

陈文伟先生，1972年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，助理会计师，毕业于江西师范大学会计专业获学士学位。曾任江西第三制糖厂财务科长，赣州市智信实业有限公司财务经理；2014年4月至今，任江西新美特监事；曾任腾远有限财务总监，2016年8月至今，任公司财务总监、董事会秘书。

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
罗洁	赣州古鑫	执行事务合伙人	2021年03月01日		否
张济柳	厦门钨业	审计部总经理	2020年05月01日		是
欧阳明	赣锋锂业	董事会秘书、副总裁	2014年06月01日		是

林浩	厦门钨业	财务管理中心总经理	2007年12月01日		是
赖超云	赣州工业投资集团有限公司	财务会计部经理、董事	2021年04月01日	2024年04月01日	是

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
罗洁	赣州摩通	执行董事	2016年09月01日		否
罗洁	江西新美特	执行董事	2014年04月01日		否
罗洁	上海腾远	董事长	2011年11月01日		否
罗洁	香港腾远	董事	2016年07月01日		否
罗洁	香港维克托	董事	2016年07月01日		否
谢福标	上海腾远	董事	2011年11月01日		否
谢福标	刚果腾远	董事	2016年05月01日		否
吴阳红	赣州摩通	总经理	2016年09月01日		否
吴阳红	江西新美特	总经理	2014年04月01日		否
吴阳红	上海腾远	总经理	2011年11月01日		否
徐爱东	安泰科	部门经理/总工程师	1993年03月01日		是
徐爱东	中国有色金属工业协会钴业分会	秘书长	2010年04月01日		否
徐爱东	中国有色金属工业协会镍业分会	常务副秘书长、副会长	2021年11月01日		否
张济柳	(厦钨) 厦门金鹭特种合金有限公司	监事	2020年04月10日		否
张济柳	(厦钨) 成都联虹铝业公司	监事	2020年05月06日		否

张济柳	(厦钨) 廊坊市百斯图工具制造有限公司	监事	2020年04月24日		否
张济柳	(厦钨) 洛阳金鹭硬质合金工具有限公司	监事	2020年04月24日		否
张济柳	(厦钨) 九江金鹭硬质合金有限公司	监事	2020年05月19日		否
张济柳	(厦钨) 厦门虹鹭钨钼工业有限公司	监事	2020年05月29日		否
张济柳	(厦钨) 福建省长汀卓尔科技股份有限公司	监事	2017年11月28日	2022年01月01日	否
张济柳	(厦钨) 百斯图工具制造有限公司	监事	2020年04月20日		否重复?
张济柳	福建省冶金会计学会	常务理事	2021年11月01日		否
章永奎	厦门大学管理学院会计系	副教授	2000年08月01日		是
章永奎	福建南方路面机械股份有限公司	独立董事	2020年05月01日		是
章永奎	福建省闽东力捷迅药业股份有限公司	独立董事	2020年10月01日		是
章永奎	深圳市晟世环保能源股份有限公司	独立董事	2020年11月01日		是
章永奎	华榕树脂股份有限公司	独立董事	2021年08月01日		是
章永奎	中红普林医疗用品股份有限公司	独立董事	2017年04月01日	2021年07月15日	是
欧阳明	浙江沙星科技有限公司	董事	2022年03月25日	2025年03月25日	否
欧阳明	大连伊科能源科技有限公司	董事	2020年01月03日	2023年01月03日	否
欧阳明	江西赣锋锂电科技股份有限公司	董事	2021年12月09日	2024年12月09日	否
夏雨	招银国际资本管理(深圳)有限公司	执行董事	2018年06月28日	2021年06月27日	是
罗淑兰	上海腾远	监事	2011年11月01日		否
罗淑兰	上海对外经贸大学	副教授	2003年02月01日		是

罗梅珍	上海腾远	董事	2011年11月01日		否
林浩	(厦钨)厦钨新能源	监事会主席	2019年05月01日		否
林浩	(厦钨)宁化行洛坑钨矿有限公司	监事	2019年05月01日		否
林浩	(厦钨)厦门嘉鹭金属工业有限公司	监事	2014年04月11日		否
林浩	(厦钨)厦门滕王阁房地产开发有限公司	监事	2014年05月01日		否
林浩	(厦钨)成都虹波实业股份有限公司	监事	2010年04月02日		否
赖超云	赣州德鹏投资管理有限公司	董事	2008年03月25日		否
王英佩	赣州摩通	监事	2016年09月06日		否
陈文伟	江西新美特	监事	2014年04月04日		否

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

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

#### 1、董事、监事、高级管理人员的薪酬组成及确定依据

在公司担任具体职务的董事、监事、高级管理人员，按照所担任的职务领取薪酬，主要由基本工资、岗位工资、绩效工资及各项补贴组成。按照国家和地方的有关规定，公司依法为在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员办理公积金、养老、医疗、工伤等保险。除此以外，上述人员不存在其他特殊待遇和退休金计划。

未担任具体职务的非独立董事、监事，部分在公司领取董事、监事津贴；独立董事领取履职津贴，由公司董事会参照市场价格拟定，股东大会批准。

#### 2、董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序

董事、非职工监事人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会确定方案，交由股东大会审议决定。高级管理人员的薪酬根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，由薪酬与考核委员会确定方案后提交董事会审议通过。

报告期内，公司对董监高薪酬的实际支付情况详见下表。

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
罗洁	董事长兼总经理	女	54	现任	452.62	否
谢福标	副总经理	男	52	现任	576.08	否
吴阳红	副总经理	男	54	现任	570.36	否
罗梅珍	副总经理	女	56	现任	236.71	否
童高才	副总经理	男	56	现任	242.71	否
罗淑兰	副总经理	女	52	现任	245.92	否
陈文伟	财务总监	男	50	现任	242.82	否
张济柳	董事	女	44	现任	1.2	是
祖太明	独立董事	男	47	现任	3.5	否
欧阳明	董事	女	47	现任	1.2	是
章永奎	独立董事	男	49	现任	6	否
赖超云	监事	男	46	现任	1.2	否
林浩	监事会主席	女	46	现任	1.2	是
王英佩	综合部经理、职工监事	男	51	现任	66.18	否
徐爱东	独立董事	女	54	现任	0	否
夏雨	董事	男	37	现任	0	否
合计	--	--	--	--	2,647.7	--

## 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
第二届董事会第十五次会议	2021 年 01 月 20 日		审议通过《关于公司 2020 年度 1-9 月财务会计报告的议案》《关于<内部控制鉴证报告>的议案》《关于<报表差异审核报告>的议案》《关于<非经常性损益的审核报告>的议案》《关于<主要税种纳税情况的审核报告>的议案》《关于变更公司经营范围暨修订<公司章程>的议案》《关于提议召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第十六次会议	2021 年 04 月 15 日		审议通过《2020 年度总经理工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2021 年度财务预算报告》《2020 年度财务会计报告》《关于<内部控制鉴证报告>的议案》《关于<报表差异审核报告>的议案》《关于<非经常性损益的审核报告>的议案》《关于<主要税种纳税情况的审核报告>的议案》

			案》《关于 2020 年度利润分配预案的议案》《关于 2020 年度会计政策变更的议案》《关于募集资金投资项目先行建设实施方案的议案》《关于向银行等金融机构申购融资授信额度 14.49 亿元暨关联担保的议案》《关于聘请 2021 年度外部审计机构的议案》《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度独立董事履职报告》《关于确定公司董事津贴的议案》《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》
第二届董事会第十七次会议	2021 年 07 月 07 日		审议通过《关于公司 2021 年度 1-3 月财务报表审阅报告的议案》《关于 2021 年度会计政策变更的议案》
第二届董事会第十八次会议	2021 年 08 月 10 日		审议通过《关于公司 2021 年度 1-6 月财务会计报告的议案》
第二届董事会第十九次会议	2021 年 09 月 22 日		审议通过《关于公司 2021 年度 1-6 月财务会计报告的议案》《关于<内部控制鉴证报告>的议案》《关于<报表差异审核报告>的议案》《关于<非经常性损益的审核报告>的议案》《关于<主要税种纳税情况的审核报告>的议案》
第二届董事会第二十次会议	2021 年 11 月 02 日		审议通过《关于公司 2021 年度 1-9 月财务报表审阅报告的议案》
第二届董事会第二十一次会议	2021 年 12 月 11 日		审议通过《关于修改公司经营范围暨修订公司章程的议案》《关于规划新增三元前驱体和四氧化三钴产能的议案》《关于关联交易相关情况的议案》

## 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
罗洁	7	7	0	0	0	否	3
谢福标	7	7	0	0	0	否	3
吴阳红	7	7	0	0	0	否	3
张济柳	7	7	0	0	0	否	3
夏雨	7	7	0	0	0	否	3
欧阳明	7	7	0	0	0	否	3
徐爱东	7	7	0	0	0	否	3
祖太明	7	7	0	0	0	否	3

章永奎	7	7	0	0	0	否	3
-----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内董事对有关事项未提出异议。

## 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）
第二届董事会 审计委员会	章永奎、张济柳、祖太明	5	2021年01月20日	审议《关于<内部控制鉴证报告>的议案》《关于公司2020年度1-9月财务会计报告的议案》《关于<报表差异审核报告>的议案》《关于<非经常性损益的审核报告>的议案》《关于<主要税种纳税情况的审核报告>的议案》		指导内部审计工作、监督、评估外部审计机构工作、审阅公司的财务	
			2021年04月15日	审议《2020年度财务决算报告》《关于<内部控制鉴证报告>的议案》《2021年度财务预算报		指导内部审计工作、监督、评估外部审计机构工作、审阅公司的财务	

				告》《2020 年度财务会计报告》 《关于<报表差异审核报告>的议案》《关于<非经常性损益的审核报告>的议案》《关于<主要税种纳税情况的审核报告>的议案》			
			2021 年 07 月 07 日	审议《关于公司 2021 年度 1-3 月财务报表审阅报告的议案》 《关于 2021 年度会计政策变更的议案》		指导内部审计工作、审阅公司的财务	
			2021 年 08 月 10 日	审议《关于公司 2021 年度 1-6 月财务会计报告的议案》		指导内部审计工作、监督、审阅公司的财务	
			2021 年 11 月 02 日	审议《关于公司 2021 年度 1-9 月财务会计报告的议案》		指导内部审计工作、审阅公司的财务	
第二届薪酬与考核委员会第二次会议	吴阳红、章永奎、祖太明	1	2021 年 4 月 15 日	审议《关于确定公司董事津贴的议案》		对董事、监事人员的津贴进行审核	

## 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）	603
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	681



报告期末在职员工的数量合计（人）	1,284
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,274
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,060
财务人员	9
行政人员	68
销售采购人员	25
研发技术人员	87
工程人员	35
合计	1,284
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	7
本科	96
大专	90
大专以下	1,091
合计	1,284

## 2、薪酬政策

公司根据目前所处的发展阶段、战略方向和目标制定薪酬政策。对内以绩效管理为依据，认可激励员工岗位贡献价值；对外能吸引技能类和专家型员工，提升公司竞争实力。薪酬体系以满足对外竞争性、对内公平性、强调激励性、把控经济性、遵守合法性的原则进行设计。短期+长期激励的支付方式，让员工得到认可尊重的同时，有切实的满足感和获得感。

## 3、培训计划

为公司打造高绩效团队提供适配的人才，全面提升公司员工的综合素质和业务能力，突出人才培养及专业技术力量储备培训。以“引导+实践”的原则规划培训体系。搭建高质量内部讲师队伍，形成具有企业特色的专业知识和专业技能培训。充分利用外部学习资源和平台，让优秀的员工走出去，开拓员工的视野打开格局。利用年度人才盘点等方法工具检核员工岗位胜任力，评测培训输出成果。同时也鼓励员工自我提升，广开学习渠道。对获得岗位专业相关资质证书的员工公司给予认可，及精神和物质上的奖励。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	14,064
劳务外包支付的报酬总额（元）	312,300.00

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，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》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，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，相关的议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见。公司2020年年度股东大会于2021年5月13日召开，审议通过《关于2020年度利润分配预案的议案》。鉴于公司需要应对疫情可能带来的挑战和发展需要，公司2020年度未派发现金股利、未实施资本公积转增股本。

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：	是

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及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	39.90
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	125,947,514
现金分红金额（元）（含税）	502,530,580.86
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	502,530,580.86
可分配利润（元）	1,710,199,427.23
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2021 年度公司财务报表显示：母公司净利润 752,922,159.26 元，加	

上母公司年初未分配利润 957,277,267.97 元，年末母公司累计可供分配利润为 1,710,199,427.23 元。公司 2022 年 4 月 20 日召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过 2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案为：

以公司截止 2022 年 4 月 20 日已发行的总股本 125,947,514 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 39.90 元（含税），合计派发现金股利 502,530,580.86 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本将增至 226,705,525 股。

在上述董事会召开日后至实施权益分派的股权登记日前，如公司已发行总股本发生变动，公司将按照“现金分红总额、资本公积转增股本总额固定不变”的原则，相应调整每股分配和转增比例。

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

### 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 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，公司进一步按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》等相关规定，对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的的主要方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

根据公司财务报告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内部控制重大缺陷，公司已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内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

#### 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

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
不适用	不适用	不适用	不适用	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 21 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总收入的比例	100.00%

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 21 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总收入的比例	100.00%

缺陷认定标准

类别	财务报告															
定性标准	<p>(1) 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:</p> <p>1) 控制环境无效</p> <p>2) 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</p> <p>3) 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</p> <p>4) 其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷</p> <p>(2) 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:</p> <p>企业更正已公布的财务报告一般性错误</p> <p>(3) 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>公司将采用本年度财务报告披露的合并报表利润总额或合并报表资产总额为基数。具体标准如下表所示。</p> <table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th>重大缺陷</th> <th>重要缺陷</th> <th>一般缺陷</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>利润总额潜在错报</td> <td>错报≥利润总额的 5%</td> <td>利润总额的 5% &gt; 错报≥利润总额的 1%</td> <td>错报 &lt; 利润总额的 1%</td> </tr> <tr> <td>资产总额潜在错报</td> <td>错报≥资产总额的 1%</td> <td>资产总额的 1% &gt; 错报≥资产总额的 0.5%</td> <td>错报 &lt; 资产总额的 0.5%</td> </tr> </tbody> </table>					重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷	利润总额潜在错报	错报≥利润总额的 5%	利润总额的 5% > 错报≥利润总额的 1%	错报 < 利润总额的 1%	资产总额潜在错报	错报≥资产总额的 1%	资产总额的 1% > 错报≥资产总额的 0.5%	错报 < 资产总额的 0.5%
	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷													
利润总额潜在错报	错报≥利润总额的 5%	利润总额的 5% > 错报≥利润总额的 1%	错报 < 利润总额的 1%													
资产总额潜在错报	错报≥资产总额的 1%	资产总额的 1% > 错报≥资产总额的 0.5%	错报 < 资产总额的 0.5%													
类别	非财务报告															

定性标准	<p>(1) 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:</p> <p>1) 严重违法违规受到监管部门处罚</p> <p>2) 缺乏民主决策程序、决策程序不科学,出现重大失误</p> <p>3) 多项重要业务缺乏制度控制或制度系统失效</p> <p>4) 公司出现严重质量、环境与职业健康安全事件</p> <p>5) 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</p> <p>6) 重大缺陷未得到整改</p> <p>7) 其他可能对公司产生重大负面影响的情形</p> <p>(2) 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:</p> <p>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>(3) 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>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;"></th> <th style="width: 25%;">重大缺陷</th> <th style="width: 25%;">重要缺陷</th> <th style="width: 25%;">一般缺陷</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">直接财务损失</td> <td style="text-align: center;">直接财务损失<math>\geq</math> 资产总额 1%</td> <td style="text-align: center;">资产总额 1% &gt; 直接财务 损失<math>\geq</math>资产总额 0.5%</td> <td style="text-align: center;">直接财务损失 &lt; 资产总额 0.5%</td> </tr> </tbody> </table>					重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷	直接财务损失	直接财务损失 $\geq$ 资产总额 1%	资产总额 1% > 直接财务 损失 $\geq$ 资产总额 0.5%	直接财务损失 < 资产总额 0.5%
	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷									
直接财务损失	直接财务损失 $\geq$ 资产总额 1%	资产总额 1% > 直接财务 损失 $\geq$ 资产总额 0.5%	直接财务损失 < 资产总额 0.5%									
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、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	废水/COD	进入污水处理厂	1	厂内	11.27mg/L	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》（GB25467-2010）	0.548 吨	19.521 吨	无
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	废水/NH3-N	进入污水处理厂	1	厂内	0.9mg/L	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》（GB25467-2010）	0.044 吨	3.321 吨	无
赣州腾远钴业新材料股份有限公司	固废/浸出渣	综合利用	1	厂内	/	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）	31716 吨	/	无

#### 1、防治污染设施的建设和运行情况：

公司主要环保设施有废水处理设施、废气吸收塔，废水处理设施主要处理含COD等污染物的生产废水，废水处理工艺为MVR蒸发，在废水总排口设有在线监测设备，确保废水达标排放。废气吸收塔共有21台套，主要处理硫酸雾、颗粒物、HCl雾等污染物，废气处理工艺为碱液喷淋吸收，废气设施设置点检表，安排专人每日进行巡查，确保正常运行。目前，所有环保设施均正常运行。

#### 2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

环境影响评价已于 2019年10月31日 取得赣州市行政审批局《关于<赣州腾远钴业新材料股份有限公司年产 2 万吨钴、1 万吨镍金属量系列产品异地智能化技术改造升级及原辅材料配套生产项目环境影响报告书>的批复》，批复号为赣市行审证（1）字[2019]135号。环保设施竣工验收于2021年5月完成验收报告编制并进行环境保护设施竣工验收相关信息公示，于2021年5月8完成信息公示。排污许可已于2021年6月23日取得赣州市生态环境局《排污许可证》，证书号为91360721759978573P001P。

#### 3、突发环境事件应急预案：

公司突发环境事件应急预案分为应急预案、风险评估、应急资源调查三个部分，其中应急预案分为环境综合应急预案、现场处置预案。公司突发环境事件应急预案于2020年11月23日通过专家评审，2020年11月26日至赣县生态环境局备案并在公司内部发布。

#### 4、环境自行监测方案：

公司制定的自行监测方案包含了基本情况、监测点位及示意图、监测指标、执行排放标准及其限值、监测频次、自行监测信息公开等内容。

自行监测方案通过了赣县生态环境局的审核，所有监测点位的监测数据在全国污染源监测信息管理与共享平台进行了发布。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

其他环保相关信息

不适用

## 二、社会责任情况

1、在安全与健康方面，坚持以人为本的安全管理理念，建立健全安全生产标准化建设和职业健康安全管理体系，完善了应急制度，保障职业安全与健康。2021年公司覆盖全员多层次的安全培训体系，针对新进的员工实行三级安全教育。为实现安全生产和环境保护目标，公司成立了安全生产领导小组，制定和实施了各项安全环保规章制度，并且加大安全环保投入，确保公司生产满足安全环保条件，同时积极开展各类安全、环保检查和活动，2021年度未发生安全生产和环保事故。2021年腾远本部安排了新员工体检 177 人，岗中体检435人，未发现职业职业病。

2、在劳动用工方面，严格执行招聘政策，禁止招用童工，禁止以结婚、怀孕、哺乳为由拒绝招聘女员工，禁止对应聘人员民族种族性别等歧视行为，2021年腾远本部招聘新员工177人，截止2021年12月31日腾远本部共有员工603人，女员工占比31%。公司依法与每一位员工签订了《劳动合同》，2021年劳动合同签订率为100%，并为全体员工办理了五险一金。公司依法成立工会，认真执行由职代会通过的《员工手册》各项条款。

3、在扶贫捐助方面，2021吸纳了脱贫劳动力就业6人，金秋助学24人，对赣县区特殊学校、赣县区关心下一代工作委员会给予追梦帮扶，合计捐助人民币12万元。

4、针对刚果（金）当地居民生活、居住、医疗等诸多落后环境，为贯彻“一带一路”的方针政策，刚果腾远援建周边 SAMUKINDA、KAMBIMBI 两个村庄村路与水电设施，在公司联合勘探的矿区周边村庄援建一口饮用井水，一座室外篮球场，捐赠各类生活娱乐用品及学习用具；修复Nzilo道路/桥梁12次，共计27公里。

为支持当地新冠肺炎抗疫工作，刚果腾远向卢阿拉巴省卫生厅捐赠一次性医用外科口罩5万只；向驻

刚医疗队卢本巴希分队、卢本巴希S.Net医院捐赠一次性医用外科口罩5,000只、防护服100套、防护眼镜100个，受到刚果（金）各级政府高度赞赏。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司将响应党和政府的号召，在内部建立健全帮扶体系，在教育、文化、消费、产业扶贫等方面持续发力，主动找准帮扶对象以实际行动帮困脱贫。



## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人罗洁、谢福标、吴阳红	发行前股东及董监高所持公司股份流通限制及自愿锁定	自公司股票上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不得提议由公司回购该部分股份; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末(如该日不是交易日, 则为该日后的第一个交易日)收盘价低于发行价, 则本人持有的公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的	2020 年 09 月 11 日	长期	正常履行

			25%，且在离职后半年内不得转让本人所持有的公司股份；如本人在任期届满前离职，本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份将不会超过所持有公司股份总数的 25%。			
	股东罗丽珍	发行前股东及董监高所持公司股份流通限制及自愿锁定	自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由公司回购该部分股份；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2020 年 09 月 11 日	2025 年 3 月 16 日	正常履行
	股东罗梅珍、罗淑兰	发行前股东及董监高所持公司股份流通限制及自愿锁定	自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由公司回购该	2020 年 09 月 11 日	长期	正常履行

			<p>部分股份。在本人担任公司董事、高级管理人员期间，本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（发行价如遇除权、除息事项，应作相应调整）。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%，且在离职后半年内不得转让本人所持有的公司股份；如本人在任期届满前离职，本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份将不会超过所持有公司股份总数的 25%。</p>			
	其他持股 5% 以上股东：厦门钨业、赣锋	发行前股东及董监高所持公司股份	自公司股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让	2020 年 09 月 11 日	2023 年 3 月 16 日	正常履行

	锂业、长江晨道	流通限制及自愿锁定	或者委托他人管理本企业直接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由公司回购该部分股份。			
	股东：赣州古鑫、赣州古财	发行前股东及董监高所持公司股份流通限制及自愿锁定	自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由公司回购该部分股份。	2020 年 09 月 11 日	2025 年 3 月 16 日	正常履行
	股东、财务总监、董事会秘书陈文伟；股东、副总经理童高才	发行前股东及董监高所持公司股份流通限制及自愿锁定	自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由公司回购该部分股份。在本人担任公司董事、高级管理人员期间，本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（发行价如遇除权、除息事项，应作相应调整）。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一	2020 年 09 月 11 日	长期	正常履行

			个交易日)收盘价低于发行价,则本人持有的公司股票锁定期限自动延长 6 个月。在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%,且在离职后半年内不得转让本人所持有的公司股份;如本人在任期届满前离职,本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内,每年转让的股份将不会超过所持有公司股份总数的 25%。			
	其他持股董事、监事、高级管理人员	发行前股东及董监高所持公司股份流通限制及自愿锁定	在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%,且在离职后半年内不得转让本人所持有的公司股份;如本人在任期届满前离职,本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内,每年转让的股份将不会超过所持有公司股份总数的 25%。	2020 年 09 月 11 日	长期履行	正常履行
	自然人股东高晋、王为、王君彩、王仕	发行前股东及董监高所持公司股份	自公司股票上市之日起 12 个月内,本人不转让或	2020 年 09 月 11 日	2023 年 3 月 16 日	正常履行

	会、黄崇付、袁冰	流通限制及自愿锁定	者委托他人管理本人直接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由公司回购该部分股份。			
	机构股东安徽基石、西堤贰号、西堤壹号、招银一号、无锡TCL、工投集团、马鞍山信裕、宁波超兴、招银共赢	发行前股东及董监高所持公司股份流通限制及自愿锁定	自公司股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由公司回购该部分股份。	2020 年 09 月 11 日	2023 年 3 月 16 日	正常履行
	控股股东、实际控制人罗洁、谢福标、吴阳红	发行前主要股东持股意向及减持意向	股份锁定期届满后的 2 年内，本人每年通过证券交易所集中竞价交易系统及大宗交易系统减持的首发前股份数量不超过本人所持有首发前股份数量的 30%，且减持价格不低于发行价（发行价如遇除权、除息事项，应作相应调整）。如本人所持公司股份在锁定期届满两年后减持的，将依据届时相关法律法规、规章及其他规范性文件、证券交易所有关的规定进行减持。本人通过证券交易所集中竞价交易系统及大宗交易系统减持公司股份前，将配合公司	2020 年 09 月 11 日	长期	正常履行

			在减持前 3 个交易日予以公告, 并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。			
	厦门钨业、赣锋锂业、长江晨道	发行前主要股东持股意向及减持意向	<p>股份锁定期届满后的 2 年内, 本企业每年通过证券交易所集中竞价交易系统及大宗交易系统减持的首发前股份数量不超过本企业所持有首发前股份数量的 30%, 且减持价格不低于发行价(发行价如遇除权、除息事项, 应作相应调整)。</p> <p>如本企业所持公司股份在锁定期届满两年后减持的, 将依据届时相关法律法规、规章及其他规范性文件、证券交易所有关的规定进行减持。本企业通过证券交易所集中竞价交易系统及大宗交易系统减持公司股份前, 将配合公司在减持前 3 个交易日予以公告, 并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p>	2020 年 09 月 11 日	长期	正常履行
	公司	稳定股价	公司首次公开发行股票并上市之日起 3 年内, 如果出现连续 20 个交易日公司股票收	2020 年 09 月 11 日	2025 年 3 月 16 日	正常履行

		<p>盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应作相应调整）的情形，在符合中国证监会、证券交易所及其他证券监管机关的相关法律、法规和规范性文件的规定，且不因此导致公司股权分布不符合上市条件时，本公司自愿回购公司股票。其中单一年度用于回购股份的资金金额不少于上一年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，且不超过 50%；本公司将严格按照《关于制定公司股票上市后三年内公司股价稳定的预案》执行稳定公司股价的措施；在触发股价稳定措施的启动条件时，若本公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并</p>			
--	--	---	--	--	--



			向股东和社会公众投资者道歉。			
	实际控制人、控股股东罗洁、谢福标、吴阳红	稳定股价	<p>公司首次公开发行股票并上市之日起 3 年内,如果出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期未经审计的每股净资产不具可比性的,上述股票收盘价应作相应调整)的情形,在符合中国证监会、证券交易所及其他证券监管机关的相关法律、法规和规范性文件的</p> <p>规定,且不因此导致公司股权分布不符合上市条件时,本人自愿增持公司股票。其中单一年度内用于增持股份的资金金额不低于本人最近一次从公司所获得现金分红金额的 20%,且所增持股份的数量不超过公司届时股本总额的 2%;本人将严格按照《关于制定公司股票上市后三年内公司股价稳定的预案》执行稳定公司股价的措施;在触发股价稳定</p>	2020 年 09 月 11 日	2025 年 3 月 16 日	

			<p>措施的启动条件时,若本人未采取上述稳定股价的具体措施,本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉。同时,将在认定未履行前述承诺的事实发生之日起停止本人在公司的分红,直至相关公开承诺履行完毕。</p>			
	非独立董事、高级管理人员	稳定股价	<p>公司首次公开发行股票并上市之日起 3 年内,如果出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期未经审计的每股净资产不具可比性的,上述股票收盘价应作相应调整)的情形,在符合中国证监会、证券交易所及其他证券监管机关的相关法律、法规和规范性文件的规定,且不因此导致公司股权分布不符合上市条件时,本人自愿增持公司股票。其中单</p>	2020 年 09 月 11 日	2025 年 3 月 16 日	正常履行

			<p>一年度用于购买股份的资金金额不低于本人上一年度从公司领取的税后薪酬或津贴累计额的 20%，但不超过本人上一年度从公司领取的税后薪酬或津贴累计额。独立董事不参与增持公司股份；本人将严格按照《关于制定公司股票上市后三年内公司股价稳定的预案》执行稳定公司股价的措施；在触发股价稳定措施的启动条件时，若本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。同时，本人将在认定未履行前述承诺的事实发生之日起停止在公司领取薪酬/股东分红（如有），直至相关公开承诺履行完毕。</p>			
	公司	对欺诈发行上市的股份买回	<p>公司保证本次发行上市不存在任何欺诈发行上市的情形。如公司不符合发行上市条件，构成欺诈发行</p>	2020 年 09 月 11 日	长期	正常履行

			上市的,公司董事会将在证券监管部门对上述事实做出认定后 30 个交易日内,依法启动首次公开发行全部新股的回购程序,购回公司本次公开发行的全部新股。			
	控股股东、实际控制人罗洁、谢福标、吴阳红	对欺诈发行上市的股份买回	本人保证公司本次发行上市不存在任何欺诈发行上市的情形。如公司不符合发行上市条件,构成欺诈发行上市的,本人将促使公司在证券监管部门对上述事实做出认定后 30 个交易日内,依法启动首次公开发行全部新股的回购程序,且本人将在前述期限内启动依法购回已转让的原限售股份工作。	2020 年 09 月 11 日	长期	正常履行
	公司	首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施	(1) 加强募集资金管理,提高募集资金使用效率(2) 强化内部管理,提升盈利能力(3) 完善利润分配机制,强化投资者回报,具体详见公司在招股书中披露的内容。	2020 年 09 月 11 日	长期	正常履行
	控股股东、实际控制人罗洁、谢福标、吴阳红	首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施	(1) 不越权干预公司经营管理活动,不得侵占公司利益;(2) 切实履行公司制定的有	2020 年 09 月 11 日	长期	正常履行

			关填补回报措施以及本承诺,如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的,同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。			
	董事、高级管理人员	首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施	<p>(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;</p> <p>(2) 承诺对本人的职务消费行为进行约束;</p> <p>(3) 承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;</p> <p>(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;</p> <p>(5) 如公司拟实施股权激励,承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2020年09月11日	长期	正常履行
	实际控制人罗洁、谢福标、吴阳红	实际控制人罗洁、谢福标、吴阳红关于避免同业竞争	<p>为避免同业竞争,维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展,公司控股股东、实际控制人向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》,具体内容详见公司在</p>	2020年09月11日	长期	正常履行

			招股书中披露的内容。			
	公司	利润分配政策	本公司首次公开发行并上市后,将严格执行公司为首次公开发行并上市而制作的《赣州腾远钴业新材料股份有限公司章程(草案)》中规定的利润分配政策。	2020年09月11日	长期	正常履行
	控股股东、实际控制人罗洁、谢福标、吴阳红	利润分配政策	督促公司在首次公开发行并上市后严格执行为首次公开发行并上市而制定的《赣州腾远钴业新材料股份有限公司章程(草案)》中规定的利润分配政策。若公司董事会依照《赣州腾远钴业新材料股份有限公司章程(草案)》中规定的利润分配政策,对利润分配作出决议后,本人承诺就该等表决事项在股东大会中以本人实际控制的股份投赞成票。	2020年09月11日	长期	正常履行
	公司	依法承担赔偿责任或者补偿责任	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重	2020年09月11日	长期	正常履行

			大、实质影响的， 公司董事会将在 证券监管部门对 上述事实做出认 定后 30 个交易日 内，依法启动首次 公开发行全部新 股的回购程序。公 司招股说明书有 虚假记载、误导性 陈述或者重大遗 漏，致使投资者在 证券交易中遭受 损失的，公司将依 法赔偿投资者损 失。			
	控股股东、实 际控制人罗 洁、谢福标、 吴阳红	依法承担赔 偿或者补偿 责任	公司招股说明书 不存在虚假记载、 误导性陈述或者 重大遗漏。若公司 招股说明书有虚 假记载、误导性陈 述或者重大遗漏， 对判断公司是否 符合法律规定的 发行条件构成重 大、实质影响的， 本人将促使公司 在证券监管部门 对上述事实做出 认定后 30 个交易 日内依法启动首 次公开发行全部 新股的回购程序， 并在前述期限内 启动依法购回已 转让的原限售股 份工作。公司招股 说明书有虚假记 载、误导性陈述或 者重大遗漏，致使 投资者在证券交 易中遭受损失的， 本人将依法赔偿	2020 年 09 月 11 日	长期	正常履行

			投资者损失。			
	董事、监事、高级管理人员	依法承担赔偿责任或者补偿责任	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2020年09月11日	长期	正常履行
	公司全体股东，董事、监事、高级管理人员，公司	未能履行相关承诺的约束措施	如未能履行招股说明书披露的公开承诺事项的，将在证监会指定报刊上公告相关情况，及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向投资者道歉等。具体内容详见公司在招股书中披露的内容。	2020年09月11日	长期	正常履行
	控股股东、实际控制人罗洁、谢福标、吴阳红及公司董事、监事、高级管理人员	规范关联交易	本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《赣州腾远钴业新材料股份有限公司章	2020年09月11日	长期	正常履行



			<p>程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《赣州腾远钴业新材料股份有限公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的利益。本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。本承诺函自本人签章之日即行生效，并在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间持续有效且不可撤销。</p>			
	持股 5% 以上	规范关联交	本企业将尽可能	2020 年 09 月	长期	正常履行

	<p>股东厦门钨业、赣锋锂业、长江晨道</p>	<p>易</p>	<p>的避免和减少本企业或本企业控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本企业控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本企业或本企业控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《赣州腾远钴业新材料股份有限公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《赣州腾远钴业新材料股份有限公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的利益。本企业保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本企业或本企业控制的其他企业</p>	<p>11 日</p>		
--	-------------------------	----------	--	-------------	--	--

			保证不利用本企业在股份公司中的地位 and 影响, 违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源, 或要求股份公司违规提供担保。本承诺函自本企业签章之日即行生效, 并在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本企业被认定为股份公司关联人期间持续有效且不可撤销。			
	股东	关于股东持股相关的专项承诺	1、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整地披露了股东信息; 2、本公司历史沿革中不存在股份代持、委托持股等情形, 不存在股权争议或潜在纠纷等情形; 3、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形; 4、本公司本次发行上市的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形; 5、本公司不存在以公司股权进行不当利益输送情形; 6、若本公司违反上述承诺, 将承担由此	2020年09月11日	长期	正常履行

			产生的一切法律后果。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

**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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**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

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，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自2021年1月1日起施行。本公司召开的董事会会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注。

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。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

**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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
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	4

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

本年度同时聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行了内控审计。

## 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 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
厦门钨 业股份 有限公司及其 下属控 股子公 司	股 东	向关联 方出售 产品	出售 商品	按照独立 交易原 则，参考 同类交易 协商确认	市场 价格	57,95 4.37	14.49 %	57,95 4.37	否	根据 双方 合同 约定 的商 业条 款结 算	-		
合计				--	--	57,95 4.37	--	57,95 4.37	--	--	--	--	--
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 年度实际发生的日常关联交易根据市场原则定价，交易条件、定价机制和交易价格公允、合理，符合公司实际生产经营情况。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2021 年度，公司向供应商蒋铭以市场价格采购原材料 30,171.42 万元。蒋铭系实际控制人谢福标表姐之子，不属于上市规则规定的关联方。公司与蒋铭的上述交易履行了股东大会审议等程序，与其交易按照独立交易原则，参考同类交易协商定价。

### 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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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

公司控股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。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 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

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 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	94,460,614	100.00%						94,460,614	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	12,562,800	13.30%						12,562,800	13.30%
3、其他内资持股	81,897,814	86.70%						81,897,814	86.70%
其中：境内法人持股	23,625,470	25.01%						23,625,470	25.01%
境内自然人持股	58,272,344	61.69%						58,272,344	61.69%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	94,460,614	100.00%						94,460,614	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

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

适用  不适用

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

## 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

### 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

### 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	28	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,812	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
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	
罗洁	境内自然人	29.90%	28,244,900	0	28,244,900	0			
谢福标	境内自然人	13.78%	13,020,770	0	13,020,770	0			
厦门钨业	国有法人	12.07%	11,400,000	0	11,400,000	0			
赣锋锂业	境内非国有法人	6.90%	6,514,553	0	6,514,553	0			
长江晨道	境内非国有法人	6.85%	6,469,202	0	6,469,202	0			

吴阳红	境内自然人	6.80%	6,425,370	0	6,425,370	0		
童高才	境内自然人	2.45%	2,316,195	0	2,316,195	0		
罗丽珍	境内自然人	2.41%	2,280,000	0	2,280,000	0		
高晋	境内自然人	2.28%	2,154,965	0	2,154,965	0		
安徽基石	其他	2.16%	2,036,655	0	2,036,655	0		
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）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	罗洁、谢福标、吴阳红为共同控制人，是公司控股股东、实际控制人； 罗洁、罗丽珍两人为姐妹关系。							
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）（参见注 10）	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					
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
不适用								
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	不适用							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见	不适用							

注 5)

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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗洁	中国	否
谢福标	中国	否
吴阳红	中国	否
主要职业及职务	罗洁女士担任公司董事长、总经理； 谢福标先生担任公司董事、副总经理； 吴阳红先生担任公司董事、副总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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
罗洁	本人	中国	否
谢福标	本人	中国	否
吴阳红	本人	中国	否
罗丽珍	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
赣州古鑫咨询服务中心（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
罗梅珍	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否

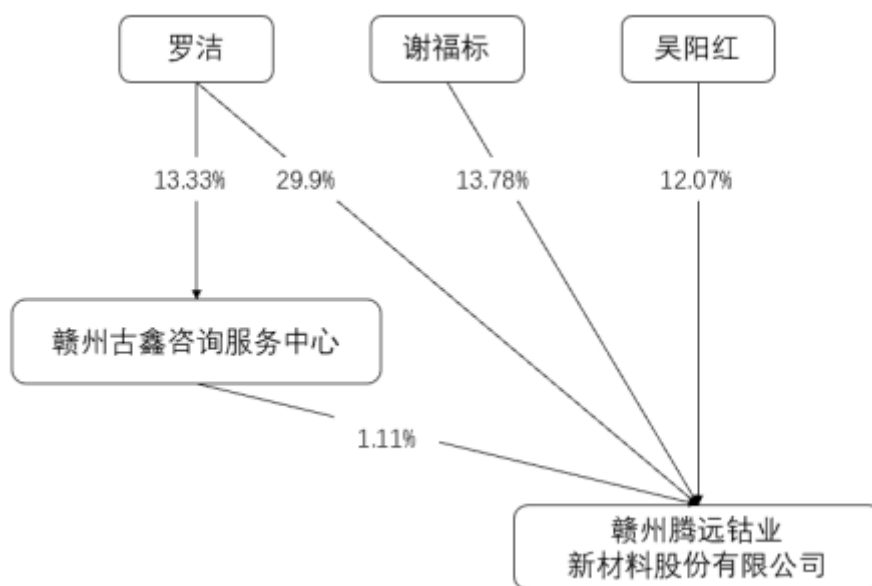
罗淑兰	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	罗洁女士担任公司董事长、总经理； 谢福标先生担任公司董事、副总经理； 吴阳红先生担任公司董事、副总经理； 罗丽珍女士系公司自然人股东； 罗洁系赣州古鑫咨询服务中心（有限合伙）的普通合伙人，并持有其 13.33% 财产份额； 罗梅珍女士担任公司副总经理； 罗淑兰女士担任公司副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
厦门钨业股份有限公司	黄长庚	1997 年 12 月 30 日	141,845.92 万人民币	钨、稀土投资；钨及有色金属冶炼、加工；钨合金、钨深加工产品和稀有稀土金属深加工产品的生产和销售；金属、木料、塑料、布包装制品的生产和销售；粉末、硬质合金、精密刀具、钨钼丝材、新能源材料和稀有稀土金属的制造技术、分析检测以及科技成果的工程化转化；房地产开发与经营；出口本企业生产加工的产品和进口本企业生产所需的生产技术、设备、原辅材料及备品备件（计划、配额、许可证及自动登记的商品另行报批）；加工贸易。

## 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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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



## 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 04 月 20 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	蔡志良、施旭锋

### 审计报告正文

致同审字（2022）第351A009858号

赣州腾远钴业新材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了赣州腾远钴业新材料股份有限公司（以下简称赣州腾远公司）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，公允反映了赣州腾远公司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，我们独立于赣州腾远公司，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）收入确认

相关信息披露详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“26、收入”及“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“39、营业收入和营业成本”。

##### 1、事项描述

赣州腾远公司主要从事钴、铜产品的研发、生产与销售，赣州腾远公司2021年度主营业务收入为416,037.02万元。由于收入是关键业绩指标之一，存在赣州腾远公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

2021年度财务报表审计中，我们对收入确认主要执行了以下程序：

(1) 对赣州腾远公司的销售定价、销售出库、客户验收及销售收款等环节关键内部控制的设计和运行进行了了解和测试，评价销售与收款管理业务的内部控制是否运行有效。

(2) 评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定：结合新收入准则的相关规定，评价了赣州腾远公司收入确认会计处理是否符合新收入准则相关规定并符合其业务实际情况，包括但不限于识别合同履约义务、确定商品控制权转移的时点等。

(3) 针对销售收入执行了细节测试，核查至相关销售合同中控制权（原准则：风险和报酬）转移条款和客户确认的签收及验收单据、海关报关单据等支持性文件。

(4) 分产品进行销售价格与市场平均价格对比分析，以确定赣州腾远公司主要产品销售价格与市场价格波动的一致性及合理性。

(5) 向重要客户实施了积极式函证程序，询证各期发生的销售品类、数量、销售金额及往来款项余额，确认收入的真实性、完整性。

(6) 分产品进行毛利率对比分析，进行上下年度对比分析，将赣州腾远公司主要产品的毛利率与同行业公司进行对比分析，以确定赣州腾远公司毛利率是否存在重大异常。

(7) 对临近资产负债表日前后记录的收入交易实施了截止性测试，选取样本，核对客户签收单据等支持性文件，确认收入是否被记录于恰当的会计期间。

(8) 对重要客户的背景、工商信息等进行了调查，关注下游客户需求变化，分析客户变化的合理性。

## (二) 存货的存在与计价

相关信息披露详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“14、存货”及“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“7、存货”。

### 1、事项描述

于2021年12月31日，赣州腾远公司存货金额为156,183.80万元，占流动资产比例为51.75%，占总资产比例为34.36%。由于期末存货余额较大，存货列报的真实性、结转销售成本的完整性和准确性、存货期末计价的准确性等认定均对赣州腾远公司财务状况和经营成果产生重大影响，因此我们将存货的存在和计价识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

2021年度财务报表审计中，我们对存货的存在与计价主要执行了以下程序：

(1) 对赣州腾远公司存货的采购定价、验收入库、仓储管理、生产管理、成本核算、销售出库等环节关键内部控制的设计和运行进行了了解和测试，评价采购与存货管理业务的内部控制是否运行有效。

(2) 结合行业变化分析赣州腾远公司存货余额、构成结构变动的原因及合理性。

(3) 对原材料采购价格与市场价格进行对比分析，评估赣州腾远公司采购价格与市场价格波动的一致性及合理性。

(4) 获取了赣州腾远公司原材料采购的合同、报关单、提单、结算发票等单据，验证采购的真实性、完整性，并对报告各期的主要采购额进行了函证。

(5) 对赣州腾远公司存货选取样本实施了监盘，检查存货的数量、状况等，以查验期末存货账实相符。对于确实无法执行监盘程序的，项目组执行了向承运单位发函、追踪在途物资的提运单、核查期后的到货情况等替代性程序，以验证期末存货的真实性和准确性。

(6) 分产品将销售成本结转数量、金额与库存商品对外发出的数量、金额进行核对，并分析与销售

收入销售数量、金额是否相匹配。

(7) 获取了赣州腾远公司存货跌价准备计算表，复核了管理层对存货的售价，以及至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费的金额作出的估计是否合理，检查了管理层存货跌价准备金额计算的准确性，并结合各期产品销售情况核查存货跌价准备转销情况的合理性、准确性。

(8) 对重要供应商的背景、工商信息等进行了调查，关注上游供应商供应变化，分析供应商变化的合理性。

#### 四、其他信息

赣州腾远公司管理层对其他信息负责。其他信息包括赣州腾远公司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

赣州腾远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，管理层负责评估赣州腾远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赣州腾远公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赣州腾远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，就可能导致对赣州腾远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赣州腾远公司不能持续经营。

(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) 就赣州腾远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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：赣州腾远钴业新材料股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	537,153,358.52	312,366,317.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,940,260.98	19,931,410.85
应收账款	279,143,648.66	50,263,514.85
应收款项融资	496,842,063.01	249,354,462.93
预付款项	69,228,805.12	52,503,811.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,096,007.68	43,042,275.76

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,561,837,992.82	860,295,056.57
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,524,967.44	1,807,145.66
其他流动资产	10,537,972.25	67,259,389.86
流动资产合计	3,018,305,076.48	1,656,823,385.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	995,202,505.95	806,874,932.98
在建工程	353,030,247.22	213,205,309.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,150,000.00	
无形资产	51,307,594.86	44,377,267.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		650,598.35
递延所得税资产	59,715,882.78	25,318,815.73
其他非流动资产	66,393,721.74	38,290,888.24
非流动资产合计	1,526,799,952.55	1,128,717,812.32
资产总计	4,545,105,029.03	2,785,541,197.86
流动负债：		
短期借款	373,914,332.08	217,169,166.12
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	11,886,637.42	18,094,047.81
应付账款	296,899,629.69	160,600,592.27
预收款项		
合同负债	13,690,737.05	4,202,174.71
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	93,881,436.03	27,519,554.11
应交税费	136,172,735.79	50,207,200.59
其他应付款	11,985,515.16	9,636,761.25
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	672,437.49	
其他流动负债		
流动负债合计	939,103,460.71	487,429,496.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	57,950,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	400,000.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,830,200.00	39,830,200.00
递延收益	72,618,975.36	30,663,406.32
递延所得税负债	110,226,938.10	27,795,816.79

其他非流动负债		
非流动负债合计	281,026,113.46	98,289,423.11
负债合计	1,220,129,574.17	585,718,919.97
所有者权益：		
股本	94,460,614.00	94,460,614.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	977,440,100.88	969,952,900.88
减：库存股		
其他综合收益	-65,161,286.65	-32,774,199.61
专项储备		138,872.82
盈余公积	47,230,307.00	47,230,307.00
一般风险准备		
未分配利润	2,271,005,719.63	1,120,813,782.80
归属于母公司所有者权益合计	3,324,975,454.86	2,199,822,277.89
少数股东权益		
所有者权益合计	3,324,975,454.86	2,199,822,277.89
负债和所有者权益总计	4,545,105,029.03	2,785,541,197.86

法定代表人：罗洁

主管会计工作负责人：陈文伟

会计机构负责人：陈文伟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	444,170,253.42	122,162,700.62
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,189,918.22	13,037,619.48
应收账款	284,284,694.16	34,676,382.97
应收款项融资	496,842,063.01	249,354,462.93
预付款项	63,559,324.67	87,062,683.91
其他应收款	25,640,392.30	57,598,788.93
其中：应收利息		

应收股利		
存货	776,190,839.12	549,842,081.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,524,967.44	1,807,145.66
其他流动资产	7,179,245.12	65,834,379.22
流动资产合计	2,115,581,697.46	1,181,376,245.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	796,820,201.00	818,146,667.00
长期股权投资	21,190,499.72	21,190,499.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	480,314,945.28	351,284,586.08
在建工程	148,576,170.18	85,130,685.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,121,065.43	38,943,160.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		650,598.35
递延所得税资产	20,920,751.18	9,033,227.83
其他非流动资产	59,050,071.65	8,987,104.63
非流动资产合计	1,572,993,704.44	1,333,366,528.78
资产总计	3,688,575,401.90	2,514,742,774.30
流动负债：		
短期借款	373,914,332.08	217,169,166.12
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,464,921.56	11,246,982.54
应付账款	127,668,493.13	89,662,819.10



预收款项		
合同负债	12,321,248.11	4,092,118.76
应付职工薪酬	68,250,878.60	20,407,285.58
应交税费	96,282,991.39	32,677,153.09
其他应付款	2,362,979.73	2,028,036.17
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	72,437.49	
其他流动负债		
流动负债合计	690,338,282.09	377,283,561.36
非流动负债：		
长期借款	57,950,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	39,830,200.00	39,830,200.00
递延收益	72,618,975.36	30,663,406.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	170,399,175.36	70,493,606.32
负债合计	860,737,457.45	447,777,167.68
所有者权益：		
股本	94,460,614.00	94,460,614.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	977,440,100.88	969,952,900.88
减：库存股		
其他综合收益	-1,492,504.66	-2,094,356.05
专项储备		138,872.82

盈余公积	47,230,307.00	47,230,307.00
未分配利润	1,710,199,427.23	957,277,267.97
所有者权益合计	2,827,837,944.45	2,066,965,606.62
负债和所有者权益总计	3,688,575,401.90	2,514,742,774.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	4,160,370,245.91	1,787,040,269.52
其中：营业收入	4,160,370,245.91	1,787,040,269.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,761,771,927.30	1,391,408,941.33
其中：营业成本	2,428,675,591.68	1,201,720,031.79
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	75,265,573.54	40,066,583.68
销售费用	10,533,726.23	8,127,785.39
管理费用	113,316,702.92	85,043,700.49
研发费用	111,903,510.23	41,344,927.02
财务费用	22,076,822.70	15,105,912.96
其中：利息费用	4,247,716.81	4,780,452.33
利息收入	2,385,205.95	3,249,989.57
加：其他收益	11,165,875.17	7,183,289.58
投资收益（损失以“-”号填 列）	-19,244,243.45	-6,060,065.82
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,842,221.71	-4,769,057.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,317,080.85	-81,519.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-148,083.04	206,439,422.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,358,212,564.73	598,343,397.36
加：营业外收入	252,202.34	827,069.74
减：营业外支出	3,558,499.06	3,547,926.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,354,906,268.01	595,622,540.25
减：所得税费用	204,714,331.18	82,436,200.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,150,191,936.83	513,186,339.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,150,191,936.83	513,186,339.91
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	1,150,191,936.83	513,186,339.91
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-32,387,087.04	-56,865,214.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-32,387,087.04	-56,865,214.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价		

值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-32,387,087.04	-56,865,214.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	601,851.39	360,851.02
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-32,988,938.43	-57,226,065.02
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,117,804,849.79	456,321,125.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,117,804,849.79	456,321,125.91
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	12.18	5.61
(二) 稀释每股收益	12.18	5.61

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

法定代表人：罗洁

主管会计工作负责人：陈文伟

会计机构负责人：陈文伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,996,093,854.23	1,009,647,876.28
减：营业成本	2,123,332,103.51	779,714,404.81
税金及附加	16,869,284.09	5,320,724.05
销售费用	8,165,715.65	7,367,729.08

管理费用	57,346,802.83	43,822,673.78
研发费用	111,903,510.23	41,344,927.02
财务费用	31,224,660.63	64,926,466.61
其中：利息费用	5,377,236.40	7,400,447.44
利息收入	2,263,787.54	3,086,261.43
加：其他收益	11,165,406.53	7,183,289.58
投资收益（损失以“－”号填列）	253,323,156.55	138,823,884.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,494,789.32	-3,254,355.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,317,080.85	-81,519.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）		198,525,546.90
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	879,928,470.20	408,347,796.64
加：营业外收入	72,138.01	60,900.00
减：营业外支出	121,157.46	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	879,879,450.75	408,408,696.64
减：所得税费用	126,957,291.49	59,060,829.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	752,922,159.26	349,347,867.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	752,922,159.26	349,347,867.24
（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	601,851.39	360,851.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	601,851.39	360,851.02
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	601,851.39	360,851.02
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	753,524,010.65	349,708,718.26
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：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	3,864,653,744.76	1,735,794,410.19
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	12,488,652.85	3,639,225.87
收到其他与经营活动有关的现金	9,492,720.10	10,363,934.66
经营活动现金流入小计	3,886,635,117.71	1,749,797,570.72
购买商品、接受劳务支付的现金	3,090,875,429.90	1,570,022,183.02
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	115,707,696.46	71,137,268.65
支付的各项税费	248,036,155.27	100,749,012.74
支付其他与经营活动有关的现金	93,025,020.35	56,616,865.54
经营活动现金流出小计	3,547,644,301.98	1,798,525,329.95
经营活动产生的现金流量净额	338,990,815.73	-48,727,759.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	390,029.59	4,478,096.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	46,140,000.00	125,653,084.40
投资活动现金流入小计	46,530,029.59	130,131,180.40
购建固定资产、无形资产和其他	389,435,700.06	244,362,477.10

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		9,337,891.91
投资活动现金流出小计	389,435,700.06	253,700,369.01
投资活动产生的现金流量净额	-342,905,670.47	-123,569,188.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		391,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,041,622,062.08	573,248,730.40
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,041,622,062.08	964,498,730.40
偿还债务支付的现金	820,708,407.97	691,807,276.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,082,784.68	8,075,502.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,232,331.90	1,491,046.85
筹资活动现金流出小计	828,023,524.55	701,373,825.63
筹资活动产生的现金流量净额	213,598,537.53	263,124,904.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,587,983.24	-57,603,626.76
五、现金及现金等价物净增加额	207,095,699.55	33,224,330.17
加：期初现金及现金等价物余额	287,271,197.30	254,046,867.13
六、期末现金及现金等价物余额	494,366,896.85	287,271,197.30

## 6、母公司现金流量表

单位：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	2,769,231,044.96	975,867,801.85
收到的税费返还		



收到其他与经营活动有关的现金	9,283,381.22	10,071,875.33
经营活动现金流入小计	2,778,514,426.18	985,939,677.18
购买商品、接受劳务支付的现金	2,436,850,115.11	1,232,032,720.22
支付给职工以及为职工支付的现金	71,000,793.82	36,759,842.13
支付的各项税费	193,301,782.30	58,090,006.02
支付其他与经营活动有关的现金	44,000,168.96	33,799,715.48
经营活动现金流出小计	2,745,152,860.19	1,360,682,283.85
经营活动产生的现金流量净额	33,361,565.99	-374,742,606.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	272,567,400.00	144,883,950.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	172,816.00	4,478,096.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	46,140,000.00	125,653,084.40
投资活动现金流入小计	318,880,216.00	275,015,130.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	263,153,975.93	229,362,800.56
投资支付的现金		
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		9,337,891.91
投资活动现金流出小计	263,153,975.93	238,700,692.47
投资活动产生的现金流量净额	55,726,240.07	36,314,437.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		391,250,000.00
取得借款收到的现金	1,041,622,062.08	573,248,730.40
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,041,622,062.08	964,498,730.40
偿还债务支付的现金	820,708,407.97	691,807,276.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,082,784.68	8,069,972.91
支付其他与筹资活动有关的现金	3,232,331.90	1,491,046.85
筹资活动现金流出小计	828,023,524.55	701,368,295.94

筹资活动产生的现金流量净额	213,598,537.53	263,130,434.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,149.33	-377,561.74
五、现金及现金等价物净增加额	302,656,194.26	-75,675,296.02
加：期初现金及现金等价物余额	98,778,209.33	174,453,505.35
六、期末现金及现金等价物余额	401,434,403.59	98,778,209.33

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	94,460,614.00				969,952,900.88		-32,774,199.61	138,872.82	47,230,307.00		1,120,813,782.80		2,199,822,277.89	2,199,822,277.89
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	94,460,614.00				969,952,900.88		-32,774,199.61	138,872.82	47,230,307.00		1,120,813,782.80		2,199,822,277.89	2,199,822,277.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					7,487,200.00		-32,387,087.04	-138,872.82			1,150,191,936.83		1,125,153,176.97	1,125,153,176.97
(一)综合收益总额							-32,387,087.04				1,150,191,936.83		1,117,804,849.79	1,117,804,849.79
(二)所有者投入和减少资本					7,487,200.00								7,487,200.00	7,487,200.00
1.所有者投入														

的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,487,200.00							7,487,200.00		7,487,200.00	
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-138,872.82				-138,872.82		-138,872.82	
1. 本期提取							6,719,295.75				6,719,295.75		6,719,295.75	
2. 本期使用							-6,858,168.57				-6,858,168.57		-6,858,168.57	

(六) 其他														
四、本期期末余额	94,460,614.00				977,440,100.88		-65,161,286.65		47,230,307.00		2,271,005.71		3,324,975.45	3,324,975.45

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	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	82,514,553.00				572,845,628.54		24,091,014.39	200,417.29	41,257,276.50		613,600,473.39		1,334,509.36	1,334,509,363.11
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	82,514,553.00				572,845,628.54		24,091,014.39	200,417.29	41,257,276.50		613,600,473.39		1,334,509.36	1,334,509,363.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,946,061.00				397,107,272.34		-56,865,214.00	-61,544.47	5,973,030.50		507,213,309.41		865,312,914.78	865,312,914.78
（一）综合收益总额							-56,865,214.00				513,186,339.91		456,321,125.91	456,321,125.91
（二）所有者投入和减少资本	11,946,061.00				397,107,272.34								409,053,333.34	409,053,333.34
1. 所有者投入的普通股	11,946,061.00				379,303,939.00								391,250,000.00	391,250,000.00
2. 其他权益工														

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				17,803,333.34								17,803,333.34		17,803,333.34
4. 其他														
(三) 利润分配							5,973,030.50		-5,973,030.50					
1. 提取盈余公积							5,973,030.50		-5,973,030.50					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-61,544.47					-61,544.47		-61,544.47
1. 本期提取							7,447,217.43					7,447,217.43		7,447,217.43
2. 本期使用							-7,508,761.90					-7,508,761.90		-7,508,761.90

(六) 其他													
四、本期期末余额	94,460,614.00				969,952,900.88	-32,774,199.61	138,872.82	47,230,307.00		1,120,813,782.80		2,199,822,277.89	2,199,822,277.89

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：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	94,460,614.00				969,952,900.88		-2,094,356.05	138,872.82	47,230,307.00	957,277,267.97		2,066,965,606.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	94,460,614.00				969,952,900.88		-2,094,356.05	138,872.82	47,230,307.00	957,277,267.97		2,066,965,606.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,487,200.00		601,851.39	-138,872.82		752,922,159.26		760,872,337.83
（一）综合收益总额							601,851.39			752,922,159.26		753,524,010.65
（二）所有者投入和减少资本					7,487,200.00							7,487,200.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,487,200.00							7,487,200.00

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-138,872.82				-138,872.82
1. 本期提取								6,719,295.75				6,719,295.75
2. 本期使用								-6,858,168.57				-6,858,168.57
(六) 其他												
四、本期期末余额	94,460,614.00				977,440,100.88		-1,492,504.66	47,230,307.00	1,710,199,427.23			2,827,837,944.45

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权		

		优先 股	永续 债	其他	积 股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末余额	82,514,553.00				572,845,628.54	-2,455,207.07	200,417.29	41,257,276.50	613,902.431.23		1,308,265,099.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	82,514,553.00				572,845,628.54	-2,455,207.07	200,417.29	41,257,276.50	613,902.431.23		1,308,265,099.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	11,946,061.00				397,107,272.34	360,851.02	-61,544.47	5,973.030.50	343,374.836.74		758,700,507.13
(一)综合收益总额						360,851.02			349,347.867.24		349,708,718.26
(二)所有者投入和减少资本	11,946,061.00				397,107,272.34						409,053,333.34
1. 所有者投入的普通股	11,946,061.00				379,303,939.00						391,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					17,803,333.34						17,803,333.34
4. 其他											
(三)利润分配								5,973.030.50	-5,973.030.50		
1. 提取盈余公积								5,973.030.50	-5,973.030.50		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转											



增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	94,460,614.00				969,952,900.88		-2,094,356.05	138,872.82	47,230,307.00	957,277.267.97		2,066,965,606.62

### 三、公司基本情况

赣州腾远钴业新材料股份有限公司（以下简称“本公司”“公司”或“腾远”）前身为赣州腾远钴业有限公司，成立于2004年3月26日。2016年8月12日，本公司召开股东大会，决定以2016年6月30日为基准日，将有限公司整体变更为股份公司，变更后本公司的股本为7,600万股，名称变更为赣州腾远钴业新材料股份有限公司。公司法定代表人罗洁，注册地址为江西省赣州市赣县区赣州高新技术产业开发区稀土大道9号，统一社会信用代码91360721759978573P。

截至2021年12月31日，公司注册资本94,460,614.00元人民币。具体股本结构如下：

股东名称	变更后实缴出资额	占注册资本比例%
罗洁	28,244,900.00	29.9012
谢福标	13,020,770.00	13.7843
厦门钨业股份有限公司	11,400,000.00	12.0685
吴阳红	6,425,370.00	6.8022
高晋	2,154,965.00	2.2813

童高才	2,316,195.00	2.4520
罗丽珍	2,280,000.00	2.4137
厦门西堤贰号投资合伙企业（有限合伙）	1,824,000.00	1.9310
厦门西堤壹号投资合伙企业（有限合伙）	1,064,000.00	1.1264
黄崇付	1,421,200.00	1.5045
赣州工业投资集团有限公司	1,162,800.00	1.2310
王为	760,000.00	0.8046
王君彩	760,000.00	0.8046
王仕会	304,000.00	0.3218
江西赣锋锂业股份有限公司	6,514,553.00	6.8966
安徽信安基石产业升级基金合伙企业（有限合伙）	2,036,655.00	2.1561
马鞍山信裕股权投资合伙企业（有限合伙）	825,145.00	0.8735
赣州古鑫咨询服务中心（有限合伙）	1,050,000.00	1.1116
赣州古财咨询服务中心（有限合伙）	1,000,000.00	1.0586
罗梅珍	150,000.00	0.1588
罗淑兰	150,000.00	0.1588
陈文伟	150,000.00	0.1588
长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	6,469,202.00	6.8486
宁波梅山保税港区超兴投资合伙企业（有限合伙）	277,984.00	0.2943
无锡TCL爱思开半导体产业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,214,493.00	1.2857
袁冰	134,944.00	0.1429
深圳市招银一号创新创业投资合伙企业（有限合伙）	1,245,531.00	1.3186
深圳市招银共赢股权投资合伙企业（有限合伙）	103,907.00	0.1100
<b>合计</b>	<b>94,460,614.00</b>	<b>100.0000</b>

本公司拥有江西新美特建筑材料有限公司，腾远有色金属（上海）有限公司、腾远新材料（香港）投资控股有限公司、腾远钴铜资源有限公司、赣州摩通贸易有限公司、维克托国际贸易有限公司等子公司。

本公司所处的行业：有色金属冶炼和压延加工业；提供的主要产品包括：氯化钴、硫酸钴和电积铜等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十五次会议于2022年4月20日批准。

合并财务报表的范围包括赣州腾远钴业新材料股份有限公司、子公司腾远有色金属（上海）有限公司、江西新美特建筑材料有限公司、腾远新材料（香港）投资控股有限公司、腾远钴铜资源有限公司、赣州摩通贸易有限公司和维克托国际贸易有限公司。具体的子公司情况详见附注“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发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

具体会计政策和会计估计提示：

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，具体会计政策参见“附注五、17”、“附注五、20”、“附注五、26”。

### 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确定人民币、美元为其记账本位币。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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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。

### （3）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（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有

子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、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。

## 8、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，按交易发生日的即期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，根据非货币性项目的性质计入当期损益。

### (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，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。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。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、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。

### 1) 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。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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。

### 3) 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。在初始确认时, 为消除或显著减少会计错配, 本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后, 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) 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“附注五、33”。

#### **(5) 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；

租赁应收款。

#### **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：

1) 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。

2) 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。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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：应收押金和保证金；

其他应收款组合1：应收代垫款及其他；

其他应收款组合3：应收备用金；

其他应收款组合4：应收出口退税；

其他应收款组合5：第三方往来款；

其他应收款组合6：应收并表内关联方款项。

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。

### 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。

### (6) 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。

### (7) 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。

## 10、应收票据

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

## 10、应收账款

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。

## 12、应收款项融资

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。

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

- 1、按账龄披露；
- 2、按款项性质披露；
- 3、坏账准备计提情况；
- 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况；
- 5、本期实际核销的其他应收款情况；
- 6、按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况。

### 14、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品、在途物资等。

#### （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）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### 15、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的，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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股

比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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“附注五、21”。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 17、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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	20 年	5	4.75
机器设备	年限平均法	10 年	5	9.5
办公设备	年限平均法	3-8 年	5	11.875-31.67
运输设备	年限平均法	4 年	5	23.75

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 18、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“附注五、21”。

### 19、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 20、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、专利权、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	具体使用期限	直线法	
专利权	具体授权期限	直线法	
软件	10年	直线法	

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“附注五、21”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 21、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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。

## 22、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。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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。

设定提存计划：包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的相关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的相关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 24、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。

## 25、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (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。

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件（如服务期限条件或非市场的业绩条件）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。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (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（参见“附注五、21”）。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

本公司收入确认的具体方法如下：

销售商品

1) 内销：

a. 双方签订、识别并履行合同约定义务；b. 公司已根据合同约定将产品交付给客户并取得客户签收单据、验收单据（或合同约定的异议期到期视同验收完成）；c. 客户已接受该商品并拥有控制权。

2) 外销

双方签订、识别并履行合同约定义务，按照合同约定将商品装船报关或将商品交于指定承运人，公司已经不能对商品实施控制。

受托加工

双方签订、识别并履行合同约定义务，客户已到发行人仓库提货，并取得客户签收单据以及验收单据（或合同约定的异议期到期视同验收完成）。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

## 27、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。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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，计入当期损益或冲减相关成本；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或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

## 28、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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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。

### 30、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。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 金融资产的分类：

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如：提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

**应收账款预期信用损失的计量:**

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

**递延所得税资产:**

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

**收入确认:**

本公司无销售定制商品的业务，也不存在在一段时间内确认的收入。

**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
根据中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——租赁（修订）》要求，公司需在 2021 年度对原采用的相关会计政策进行相应变更。财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 22 号——租赁（修订）》，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自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新旧准则转换的衔接规定，企业无需重述前期可比数，但应当对首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本次会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。	由公司第二届董事会第十七次会议审议通过，批准自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。	

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:				
预付款项	52,503,811.66	-150,000.00		52,353,811.66
使用权资产	--	1,750,000.00		1,750,000.00



资产总额	2,785,541,197.86	1,600,000.00	2,787,141,197.86
负债			
一年内到期的非流动负债		600,000.00	600,000.00
租赁负债		1,000,000.00	1,000,000.00
负债总额	585,718,919.97	1,600,000.00	587,318,919.97

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下:

项目	2021.01.01
使用权资产:	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	1,750,000.00
原租赁准则下确认的融资租入资产	
合计:	1,750,000.00

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:			
预付款项	69,228,805.12	69,378,805.12	-150,000.00
使用权资产	1,150,000.00	--	1,150,000.00
资产总计	4,545,105,029.03	4,544,105,029.03	1,000,000.00
负债			
一年内到期的非流动负债	672,437.49	72,437.49	600,000.00
租赁负债	400,000.00	--	400,000.00
负债总计	1,220,129,574.17	1,219,129,574.17	1,000,000.00

## (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: 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	312,366,317.40	312,366,317.40	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	19,931,410.85	19,931,410.85	
应收账款	50,263,514.85	50,263,514.85	
应收款项融资	249,354,462.93	249,354,462.93	
预付款项	52,503,811.66	52,353,811.66	-150,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	43,042,275.76	43,042,275.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	860,295,056.57	860,295,056.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,807,145.66	1,807,145.66	
其他流动资产	67,259,389.86	67,259,389.86	
流动资产合计	1,656,823,385.54	1,656,673,385.54	-150,000.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	806,874,932.98	806,874,932.98	
在建工程	213,205,309.32	213,205,309.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,750,000.00	1,750,000.00

无形资产	44,377,267.70	44,377,267.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	650,598.35	650,598.35	
递延所得税资产	25,318,815.73	25,318,815.73	
其他非流动资产	38,290,888.24	38,290,888.24	
非流动资产合计	1,128,717,812.32	1,130,467,812.32	1,750,000.00
资产总计	2,785,541,197.86	2,787,141,197.86	1,600,000.00
流动负债：			
短期借款	217,169,166.12	217,169,166.12	
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	18,094,047.81	18,094,047.81	
应付账款	160,600,592.27	160,600,592.27	
预收款项			
合同负债	4,202,174.71	4,202,174.71	
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	27,519,554.11	27,519,554.11	
应交税费	50,207,200.59	50,207,200.59	
其他应付款	9,636,761.25	9,636,761.25	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		600,000.00	600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	487,429,496.86	488,029,496.86	600,000.00

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	39,830,200.00	39,830,200.00	
递延收益	30,663,406.32	30,663,406.32	
递延所得税负债	27,795,816.79	27,795,816.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	98,289,423.11	99,289,423.11	1,000,000.00
负债合计	585,718,919.97	587,318,919.97	1,600,000.00
所有者权益：			
股本	94,460,614.00	94,460,614.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	969,952,900.88	969,952,900.88	
减：库存股			
其他综合收益	-32,774,199.61	-32,774,199.61	
专项储备	138,872.82	138,872.82	
盈余公积	47,230,307.00	47,230,307.00	
一般风险准备			
未分配利润	1,120,813,782.80	1,120,813,782.80	
归属于母公司所有者权益合计	2,199,822,277.89	2,199,822,277.89	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,199,822,277.89	2,199,822,277.89	
负债和所有者权益总计	2,785,541,197.86	2,787,141,197.86	1,600,000.00

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	122,162,700.62	122,162,700.62	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,037,619.48	13,037,619.48	
应收账款	34,676,382.97	34,676,382.97	
应收款项融资	249,354,462.93	249,354,462.93	
预付款项	87,062,683.91	87,062,683.91	
其他应收款	57,598,788.93	57,598,788.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	549,842,081.80	549,842,081.80	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,807,145.66	1,807,145.66	
其他流动资产	65,834,379.22	65,834,379.22	
流动资产合计	1,181,376,245.52	1,181,376,245.52	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	818,146,667.00	818,146,667.00	
长期股权投资	21,190,499.72	21,190,499.72	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	351,284,586.08	351,284,586.08	
在建工程	85,130,685.16	85,130,685.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,943,160.01	38,943,160.01	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	650,598.35	650,598.35	
递延所得税资产	9,033,227.83	9,033,227.83	
其他非流动资产	8,987,104.63	8,987,104.63	
非流动资产合计	1,333,366,528.78	1,333,366,528.78	
资产总计	2,514,742,774.30	2,514,742,774.30	
流动负债：			
短期借款	217,169,166.12	217,169,166.12	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,246,982.54	11,246,982.54	
应付账款	89,662,819.10	89,662,819.10	
预收款项			
合同负债	4,092,118.76	4,092,118.76	
应付职工薪酬	20,407,285.58	20,407,285.58	
应交税费	32,677,153.09	32,677,153.09	
其他应付款	2,028,036.17	2,028,036.17	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	377,283,561.36	377,283,561.36	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	39,830,200.00	39,830,200.00	
递延收益	30,663,406.32	30,663,406.32	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	70,493,606.32	70,493,606.32	
负债合计	447,777,167.68	447,777,167.68	
所有者权益：			
股本	94,460,614.00	94,460,614.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	969,952,900.88	969,952,900.88	
减：库存股			
其他综合收益	-2,094,356.05	-2,094,356.05	
专项储备	138,872.82	138,872.82	
盈余公积	47,230,307.00	47,230,307.00	
未分配利润	957,277,267.97	957,277,267.97	
所有者权益合计	2,066,965,606.62	2,066,965,606.62	
负债和所有者权益总计	2,514,742,774.30	2,514,742,774.30	

#### (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	6%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%~30%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西新美特建筑材料有限公司	20.00
腾远有色金属（上海）有限公司	20.00
腾远新材料（香港）投资控股有限公司	16.50
维克托国际贸易有限公司	16.50

腾远钴铜资源有限公司	30.00
赣州摩通贸易有限公司	20.00

## 2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布编号国科火字(2020)196号关于江西省2020年第一批高新技术企业备案复函以及2020年9月14日核发的《高新技术企业证书》(编号:GR202036001286,有效期三年),公司高新技术企业认定有效期至2023年9月14日。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,128,992.62	3,713,411.38
银行存款	489,237,904.23	283,557,785.92
其他货币资金	42,786,461.67	25,095,120.10
合计	537,153,358.52	312,366,317.40
其中:存放在境外的款项总额	62,964,395.75	182,127,673.51

其他说明:期末,其他货币资金均为开立信用证保证金及承兑汇票保证金,使用权受限制,本公司不将其作为现金或现金等价物;除上述受限资金外本公司不存在其他质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位:元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,940,260.98	19,931,410.85
合计	20,940,260.98	19,931,410.85

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) 期末公司已质押的应收票据

单位:元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,331,530.75
合计	10,331,530.75



(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：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	651,109,349.24	10,608,730.23
合计	651,109,349.24	10,608,730.23

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：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账款	293,835,419.62	100.00%	14,691,770.96	5.00%	279,143,648.66	53,582,474.78	100.00%	3,318,959.93	6.19%	50,263,514.85
其中：										
应收外部客户	293,835,419.62	100.00%	14,691,770.96	5.00%	279,143,648.66	53,582,474.78	100.00%	3,318,959.93	6.19%	50,263,514.85
合计	293,835,419.62		14,691,770.96		279,143,648.66	53,582,474.78		3,318,959.93		50,263,514.85

按组合计提坏账准备：应收外部客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	293,835,419.62	14,691,770.96	5.00%
合计	293,835,419.62	14,691,770.96	--

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：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	293,835,419.62
合计	293,835,419.62

(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: 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	
转回	3,318,959.93	11,372,811.03				14,691,770.96
合计	3,318,959.93	11,372,811.03				14,691,770.96

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门厦钨新能源材料股份有限公司	164,707,994.86	56.05%	8,235,399.74
湖南中伟新能源科技有限公司	51,731,217.99	17.61%	2,586,560.90
湖南雅城新材料有限公司	24,750,000.00	8.42%	1,237,500.00
厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	20,300,275.60	6.91%	1,015,013.78
中伟新材料股份有限公司	9,677,679.80	3.29%	483,883.99
合计	271,167,168.25	92.28%	

4、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	498,597,950.84	251,818,411.22
其他综合收益-公允价值变动	-1,755,887.83	-2,463,948.29
合计	496,842,063.01	249,354,462.93

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

其他说明:

本公司视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。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	67,227,623.64	97.11%	50,273,095.64	96.04%
1 至 2 年			2,080,716.02	3.96%
2 至 3 年	2,001,181.48	2.89%		
合计	69,228,805.12	--	52,353,811.66	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
CHINA RAILWAY GROUP (HONG KONG) LIMITED	59,804,961.74	86.39
Ets TSHESKO HOLDING TMK	2,865,181.02	4.14
JIURU HORIZON BUSINESS SARL	2,001,181.48	2.89
TES-AMM (SINGAPORE) PTE LTD	1,660,768.81	2.40
泰州市金马药机设备厂	566,401.50	0.82
合 计	66,898,494.55	96.64

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,096,007.68	43,042,275.76
合计	40,096,007.68	43,042,275.76

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	21,813,229.43	5,349,375.92
应收备用金	20,000.00	108,501.00
应收出口退税	301,005.10	764,759.28
第三方往来款	42,242,764.26	40,059,310.00
应收代垫款项及其他	320,138.10	2,112,261.70
合计	64,697,136.89	48,394,207.90

2) 坏账准备计提情况

单位：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	5,351,932.14			5,351,932.14
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	19,381,995.63			19,381,995.63
本期转回	5,400.56			5,400.56
本期核销	127,398.00			127,398.00
2021 年 12 月 31 日余额	24,601,129.21			24,601,129.21

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：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,792,359.40
1 至 2 年	40,642,631.94
2 至 3 年	215,500.00
3 年以上	3,046,645.55
3 至 4 年	3,046,645.55
合计	64,697,136.89

### 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: 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	
坏账准备	5,351,932.14	19,381,995.63	5,400.56	127,398.00		24,601,129.21
合计	5,351,932.14	19,381,995.63	5,400.56	127,398.00		24,601,129.21

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	127,398.00

### 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: 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
赣州高新区红金工业园一期企业搬迁整治工作指挥部办公室	第三方往来款	40,059,310.00	1-2 年	61.92%	20,029,655.00
NORIN MINING INTERNATIONAL TRADING (HONG KONG) LIMITED	押金及保证金	12,739,800.00	1 年以内	19.69%	662,469.60
中华人民共和国黄埔新港海关	押金及保证金	3,941,171.42	1 年以内	6.09%	204,940.91
Copperbelt Energy Corporation Plc	押金及保证金	3,014,134.76	3 年以上	4.66%	3,014,134.76
江西省天久地矿建设工程有限公司	第三方往来款	2,183,454.26	1 年以内	3.37%	113,539.62
合计	--	61,937,870.44	--	95.73%	24,024,739.89

## 7、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：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	1,027,780,698.59		1,027,780,698.59	552,970,880.34		552,970,880.34
在产品	344,696,321.41		344,696,321.41	166,348,074.40		166,348,074.40
库存商品	50,073,416.28	55,823.19	50,017,593.09	119,921,211.33		119,921,211.33
发出商品	68,175,892.23		68,175,892.23	10,094,608.73	35,165.46	10,059,443.27
在途物资	24,360,713.24		24,360,713.24	10,995,447.23		10,995,447.23
委托加工物资	46,806,774.26		46,806,774.26			
合计	1,561,893,816.01	55,823.19	1,561,837,992.82	860,330,222.03	35,165.46	860,295,056.57

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：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	
库存商品		55,823.19				55,823.19
发出商品	35,165.46	1,261,257.66		1,296,423.12		
合计	35,165.46	1,317,080.85		1,296,423.12		55,823.19

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的其他非流动资产	2,524,967.44	1,807,145.66
合计	2,524,967.44	1,807,145.66

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	3,358,727.13	63,012,220.14
其他	7,179,245.12	4,247,169.72
合计	10,537,972.25	67,259,389.86

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	995,202,505.95	806,874,932.98
合计	995,202,505.95	806,874,932.98

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	287,949,308.42	613,410,398.76	10,966,229.22	4,406,121.89	916,732,058.29
2.本期增加金额					
(1) 购置		6,552,420.38	4,701,330.86	2,403,931.92	13,657,683.16
(2) 在建工程转入	121,815,358.56	151,140,371.23		534,672.19	273,490,401.98
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	30,180.62	4,578,121.58	1,157,163.93	2,459.66	5,767,925.79
(2) 其它减少	4,080,544.76	13,080,197.13	196,794.34	38,786.50	17,396,322.73
4.期末余额	405,653,941.60	753,444,871.66	14,313,601.81	7,303,479.84	1,180,715,894.91
二、累计折旧					
1.期初余额	12,815,505.44	87,503,253.23	7,613,971.52	1,924,395.12	109,857,125.31
2.本期增加金额					

(1) 计提	15,172,003.99	63,501,004.66	1,742,669.56	872,248.61	81,287,926.82
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	5,064.20	1,307,736.64	969,802.36		2,282,603.20
(2) 其它减少	417,849.92	2,820,522.14	85,204.87	25,483.04	3,349,059.97
4.期末余额	27,564,595.31	146,875,999.11	8,301,633.85	2,771,160.69	185,513,388.96
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	378,089,346.29	606,568,872.55	6,011,967.96	4,532,319.15	995,202,505.95
2.期初账面价值	275,133,802.98	525,907,145.53	3,352,257.70	2,481,726.77	806,874,932.98

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二氧化硫设备房	343,451.29	未达到办理权属证书条件

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	196,168,033.68	93,510,031.18
工程物资	156,862,213.54	119,695,278.14
合计	353,030,247.22	213,205,309.32



(1) 在建工程情况

单位：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
赣州腾远本部新厂区项目	6,638,781.75		6,638,781.75	77,658,272.73		77,658,272.73
刚果（金）厂房及配套项目（一至二期）				10,107,554.52		10,107,554.52
刚果（金）厂房及配套项目-三期	55,044,063.39		55,044,063.39	5,744,203.93		5,744,203.93
赣州腾远本部新厂区项目（二期）	134,485,188.54		134,485,188.54			
合计	196,168,033.68		196,168,033.68	93,510,031.18		93,510,031.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：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
赣州腾远本部新厂区项目	527,894,261.00	77,658,272.73	85,217,665.64	156,237,156.62		6,638,781.75	97.15%	97.15				其他
刚果（金）厂房及配套项目（一至二期）	593,023,277.15	10,107,554.52	44,154,569.34	53,737,896.77	524,227.09		94.62%	100.00	19,803,837.36			其他
刚果（金）厂房及配套项目-三期	283,882,500.00	5,744,203.93	113,544,960.58	63,515,348.59	729,752.53	55,044,063.39	41.76%	41.76				其他
赣州腾远本部	456,632,154.48		141,619,065.82		7,133,877.28	134,485,188.54	31.01%	31.01	1,138,735.03	1,138,735.03	4.50%	其他

新厂区项目(二期)												
合计	1,861,432,192.63	93,510,031.18	384,536,261.38	273,490,401.98	8,387,856.90	196,168,033.68	--	--	20,942,572.39	1,138,735.03		--

(3) 工程物资

单位：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
专用材料	156,862,213.54		156,862,213.54	119,695,278.14		119,695,278.14
合计	156,862,213.54		156,862,213.54	119,695,278.14		119,695,278.14

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

15、油气资产

适用  不适用

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,800,000.00	1,800,000.00
2.本期增加金额		
(1) 租入	386,826.00	386,826.00
3.本期减少金额		
(1) 其他减少	4,632.00	4,632.00
4.期末余额	2,182,194.00	2,182,194.00
二、累计折旧		

1.期初余额	50,000.00	50,000.00
2.本期增加金额		
(1) 计提	986,826.00	986,826.00
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他减少	4,632.00	4,632.00
4.期末余额	1,032,194.00	1,032,194.00
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	1,150,000.00	1,150,000.00
2.期初账面价值	1,750,000.00	1,750,000.00

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	45,049,776.44	200,000.00		3,011,446.71	48,261,223.15
2.本期增加金额					
(1) 购置				1,160,861.80	1,160,861.80
(2) 内部研发					
(3) 企业合并 增加					
(4) 在建工程转入				7,133,877.28	7,133,877.28
3.本期减少金额					

(1) 处置					
(2) 其他减少	86,969.26				86,969.26
4.期末余额	44,962,807.18	200,000.00		11,306,185.79	56,468,992.97
二、累计摊销					
1.期初余额	2,890,759.63	200,000.00		793,195.82	3,883,955.45
2.本期增加金额					
(1) 计提	959,385.78			355,695.74	1,315,081.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其它减少	37,638.86				37,638.86
4.期末余额	3,812,506.55	200,000.00		1,148,891.56	5,161,398.11
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	41,150,300.63			10,157,294.23	51,307,594.86
2.期初账面价值	42,159,016.81			2,218,250.89	44,377,267.70

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洋塘工业园区土地 DBB2018017	3,442,523.24	正在办理中

单位：元

## 18、长期待摊费用

单位：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
活动板房	650,598.35	137,304.79	787,903.14		
合计	650,598.35	137,304.79	787,903.14		

## 19、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：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	35,296,653.86	5,295,333.81	4,809,897.75	723,824.97
内部交易未实现利润	224,342,065.17	38,230,783.97	70,815,382.25	15,943,476.38
可抵扣亏损	5,251,217.57	1,239,955.52	4,168,599.62	1,011,911.19
计入其他综合收益的应收款项融资公允价值变动	1,755,887.83	263,383.17	2,463,948.29	369,592.24
股权激励计提费用	25,290,533.33	3,793,580.00	17,803,333.34	2,670,500.00
递延收益	72,618,975.36	10,892,846.31	30,663,406.32	4,599,510.95
合计	364,555,333.12	59,715,882.78	130,724,567.57	25,318,815.73

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：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
香港子公司未分回利润	732,339,563.94	109,850,934.60	181,978,809.47	27,296,821.43
汇兑损益	2,506,689.99	376,003.50	3,326,635.71	498,995.36
合计	734,846,253.93	110,226,938.10	185,305,445.18	27,795,816.79

## 20、其他非流动资产

单位：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
预付工程款	61,503,052.81		61,503,052.81	31,511,577.07		31,511,577.07
预付房屋、设备款	4,890,668.93		4,890,668.93	6,779,311.17		6,779,311.17

合计	66,393,721.74		66,393,721.74	38,290,888.24		38,290,888.24
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## 21、短期借款

### 短期借款分类:

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	373,914,332.08	152,057,818.55
保证、抵押借款		65,111,347.57
合计	373,914,332.08	217,169,166.12

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,145,039.20
银行承兑汇票	11,886,637.42	14,949,008.61
合计	11,886,637.42	18,094,047.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 23、应付账款

### 应付账款列示:

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	162,401,048.21	65,817,231.92
工程、设备款	73,201,881.46	75,430,722.12
物流费等	61,296,700.02	19,352,638.23
合计	296,899,629.69	160,600,592.27

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款（根据合同）	13,690,737.05	4,202,174.71
合计	13,690,737.05	4,202,174.71

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,519,554.11	197,928,550.12	131,566,668.20	93,881,436.03
二、离职后福利-设定提存计划		3,057,131.80	3,057,131.80	
三、辞退福利		44,703.65	44,703.65	
合计	27,519,554.11	201,030,385.57	134,668,503.65	93,881,436.03

### (2) 短期薪酬列示

单位：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	27,519,554.11	185,299,811.30	119,510,214.92	93,309,150.49
2、职工福利费		8,871,116.93	8,871,116.93	
3、社会保险费		1,372,378.10	1,372,378.10	
其中：医疗保险费		1,224,168.48	1,224,168.48	
工伤保险费		146,452.74	146,452.74	
生育保险费		1,756.88	1,756.88	
4、住房公积金		1,207,812.00	1,207,812.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,177,431.79	605,146.25	572,285.54
合计	27,519,554.11	197,928,550.12	131,566,668.20	93,881,436.03

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,907,935.02	2,907,935.02	
2、失业保险费		149,196.78	149,196.78	
合计		3,057,131.80	3,057,131.80	

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,499,199.35	2,135.92
企业所得税	54,661,961.49	36,672,433.24
个人所得税	211,304.08	150,389.61
城市维护建设税	3,184,943.95	149.51
房产税	441,554.59	125,724.37
土地使用税	455,255.30	455,255.30
教育费附加	1,364,975.98	64.08
地方教育费附加	909,983.99	42.72
印花税	182,973.20	61,888.20
关税	2,576,126.42	713,371.44
矿业税	26,647,387.15	12,014,054.06
环保税	37,070.29	11,692.14
合计	136,172,735.79	50,207,200.59

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,985,515.16	9,636,761.25
合计	11,985,515.16	9,636,761.25

### 其他应付款：按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	3,134,021.73	2,713,699.73
预提费用	8,803,184.03	6,798,736.58
其他	48,309.40	124,324.94
合计	11,985,515.16	9,636,761.25

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	72,437.49	
一年内到期的租赁负债	600,000.00	600,000.00



合计	672,437.49	600,000.00
----	------------	------------

单位：元

## 29、长期借款

### 长期借款分类：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	58,022,437.49	
一年内到期的长期借款	-72,437.49	
合计	57,950,000.00	0.00

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,000,000.00	1,600,000.00
减：一年内到期的租赁负债	-600,000.00	-600,000.00
合计	400,000.00	1,000,000.00

## 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
土地治理费用	39,830,200.00	39,830,200.00	土地治理费用
合计	39,830,200.00	39,830,200.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截止期末公司已完成厂区搬迁工作，预估公司应承担的原旧厂污染地块的治理义务。

## 32、递延收益

单位：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	30,663,406.32	46,140,000.00	4,184,430.96	72,618,975.36	
合计	30,663,406.32	46,140,000.00	4,184,430.96	72,618,975.36	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/

		助金额	业外收入金 额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
厂房建设补 助资金	30,663,406.32					1,546,054.08	29,117,352.24	与资产相关
智能化工年 产 6500 吨钴 矿产综合选 别与高效利 用绿色化智 能化工厂技 术升级产业 化项目专项 资金		26,140,000.0 0				2,271,404.40	23,868,595.60	与资产相关
先进设备补 助		20,000,000.0 0				366,972.48	19,633,027.52	与资产相关

其他说明：

(1) 本公司收到“年产6,500吨钴矿产综合选别与高效利用绿色化智能化工厂技术升级产业化项目专项资金”26,140,000.00元。其中收到赣州市赣县区工业和信息化局5,000,000.00元，收到江西赣县经济开发区管理委员会21,140,000.00元。

(2) 根据赣县区人民政府下达的2019年10月17日常务会议纪要（2019年10月24日编印），本公司收到赣州高新技术产业开发区管理委员会按公司新购买生产性先进设备投资额的10%给予一次性补助，补助金额2,000.00万元。

### 33、股本

单位：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	94,460,614.00						94,460,614.00

### 34、资本公积

单位：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）	963,713,567.54			963,713,567.54
其他资本公积	6,239,333.34	7,487,200.00		13,726,533.34
合计	969,952,900.88	7,487,200.00		977,440,100.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2020年2月24日召开第一次临时股东大会，会议通过《关于实施股权激励和公司增加注册资本

的议案》，决定实施股权激励，以16.5元/股价格向激励对象增发250万份公司股份，相应的公司注册资本由8,251.4553万元增加至8,501.4553万元，2021年度股份支付应确认的其他资本公积为748.72万元。

### 35、其他综合收益

单位：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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-32,774,199.61	-33,802,236.72	-1,398,366.89		-16,782.79	-32,387,087.04	-65,161,286.65
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-2,094,356.05	-1,755,887.83	-2,463,948.29		106,209.07	601,851.39	-1,492,504.66
外币财务报表折算差额	-30,679,843.56	-32,046,348.89	1,065,581.40		-122,991.86	-32,988,938.43	-63,668,781.99
其他综合收益合计	-32,774,199.61	-33,802,236.72	-1,398,366.89		-16,782.79	-32,387,087.04	-65,161,286.65

### 36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	138,872.82	6,719,295.75	6,858,168.57	
合计	138,872.82	6,719,295.75	6,858,168.57	

### 37、盈余公积

单位：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	47,230,307.00			47,230,307.00
合计	47,230,307.00			47,230,307.00

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,120,813,782.80	613,600,473.39

调整后期初未分配利润	1,120,813,782.80	613,600,473.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,150,191,936.83	513,186,339.91
减：提取法定盈余公积		5,973,030.50
期末未分配利润	2,271,005,719.63	1,120,813,782.80

调整期初未分配利润明细：

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

### 39、营业收入和营业成本

单位：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	3,999,734,284.33	2,286,340,922.99	1,741,631,721.26	1,168,084,474.50
其他业务	160,635,961.58	142,334,668.69	45,408,548.26	33,635,557.29
合计	4,160,370,245.91	2,428,675,591.68	1,787,040,269.52	1,201,720,031.79

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,095,410.91	1,172,012.22
教育费附加	3,040,890.38	501,656.04
房产税	1,595,012.98	452,024.09
土地使用税	2,081,401.81	2,478,489.84
印花税	1,398,132.60	766,535.99
地方教育税附加	2,027,260.26	335,495.55
矿业税	44,607,472.71	26,193,200.94
出口关税	13,164,376.27	8,062,184.00
其他	255,615.62	104,985.01

合计	75,265,573.54	40,066,583.68
----	---------------	---------------

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,077,809.55	3,880,053.62
股份支付	803,600.00	3,609,666.66
其他	652,316.68	638,065.11
合计	10,533,726.23	8,127,785.39

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,490,713.85	32,583,447.65
服务费	11,802,254.95	6,844,264.70
行政开支	12,565,898.99	9,562,168.50
折旧及摊销	8,526,900.73	7,443,081.60
保险费	4,890,810.47	5,088,377.91
环保、资源费	2,804,691.63	3,257,028.08
股份支付	2,861,600.00	10,910,666.67
其他	10,373,832.30	9,354,665.38
合计	113,316,702.92	85,043,700.49

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	32,813,837.94	13,411,935.19
材料费	74,708,753.28	25,318,420.28
股份支付	2,567,600.00	2,009,000.00
其他	1,813,319.01	605,571.55
合计	111,903,510.23	41,344,927.02

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,386,451.84	7,405,977.13
减：利息资本化	-1,138,735.03	-2,625,524.80
减：利息收入	-2,385,205.95	-3,249,989.57
汇兑损益	5,102,200.25	4,179,294.68
手续费及其他	15,112,111.59	9,396,155.52
合计	22,076,822.70	15,105,912.96

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,890,122.16	6,480,698.07
代扣个人所得税手续费	275,753.01	702,591.51
合计	11,165,875.17	7,183,289.58

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资终止确认收益	-19,244,243.45	-6,060,065.82
合计	-19,244,243.45	-6,060,065.82

#### 47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-19,455,775.51	-3,970,792.02
应收账款坏账损失	-11,386,446.20	-798,265.93
合计	-30,842,221.71	-4,769,057.95

#### 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,317,080.85	-81,519.28

合计	-1,317,080.85	-81,519.28
----	---------------	------------

#### 49、资产处置收益

单位：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）	-148,083.04	206,439,422.64

#### 50、营业外收入

单位：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
无需支付款项		543,890.37	
违约金、罚款收入	38,500.00		38,500.00
保险赔款收入	126,132.40	188,331.19	126,132.40
其他	87,569.94	94,848.18	87,569.94
合计	252,202.34	827,069.74	

#### 51、营业外支出

单位：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
非流动资产毁损报废损失	3,297,501.59	730,185.59	3,297,501.59
对外捐赠	132,872.20		132,872.20
违约、赔偿支出		1,494,250.88	
其他	128,125.27	1,323,490.38	128,125.27
合计	3,558,499.06	3,547,926.85	

#### 52、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	156,663,494.13	75,567,806.85
递延所得税费用	48,050,837.05	6,868,393.49

合计	204,714,331.18	82,436,200.34
----	----------------	---------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,354,906,268.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	203,235,940.20
子公司适用不同税率的影响	9,284,796.46
调整以前期间所得税的影响	-4,916.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	173,093.32
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	-3,198,969.90
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-5,194,073.54
其他	418,461.21
所得税费用	204,714,331.18

## 53、其他综合收益

详见“附注七、35”。

## 54、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：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,385,205.95	3,249,989.57
政府补助	6,705,691.20	6,223,022.39
保证金等往来款	401,822.95	890,922.70
合计	9,492,720.10	10,363,934.66

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	49,015,461.45	33,918,882.37
财务金融手续费	11,879,779.69	7,905,108.67



经营性往来款及其他	31,868,781.74	13,298,623.62
营业外支出	260,997.47	1,494,250.88
合计	93,025,020.35	56,616,865.54

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁补偿款		94,732,002.40
收到与资产相关政府补助	46,140,000.00	30,921,082.00
合计	46,140,000.00	125,653,084.40

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付搬迁支出		9,337,891.91
合计		9,337,891.91

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贸易融资手续费	3,232,331.90	1,491,046.85
合计	3,232,331.90	1,491,046.85

## 55、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：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	1,150,191,936.83	513,186,339.91
加：资产减值准备	32,159,302.56	4,850,577.23
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	81,287,926.82	62,934,465.14
使用权资产折旧	986,826.00	

无形资产摊销	1,315,081.52	1,296,536.92
长期待摊费用摊销	787,903.14	433,732.23
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）	148,083.04	-206,439,422.64
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,297,501.59	730,185.59
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,470,833.27	6,271,499.18
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-34,397,067.05	-8,153,034.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	82,431,121.31	15,729,763.33
存货的减少（增加以“－”号填列）	-701,563,593.98	-331,164,168.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-659,814,666.98	-194,562,781.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	367,909,700.48	68,563,759.27
其他	6,779,927.18	17,594,788.87
经营活动产生的现金流量净额	338,990,815.73	-48,727,759.23
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	494,366,896.85	287,271,197.30
减：现金的期初余额	287,271,197.30	254,046,867.13
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	207,095,699.55	33,224,330.17

### （5）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	494,366,896.85	287,271,197.30
三、期末现金及现金等价物余额	494,366,896.85	287,271,197.30

## 56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,786,461.67	保证金
应收票据	10,331,530.75	质押开票/贴现
合计	53,117,992.42	--

## 58、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	12,187,246.80	6.3699	77,631,543.38
欧元			
港币	7.74	0.8165	6.32
刚果法郎	223,470,719.09	0.0032	716,060.60
应收账款	--	--	
其中：美元	729,385.07	6.3699	4,646,109.97
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			

其中：美元	51,442,714.19	6.3699	327,684,945.13
应付账款			
其中：美元	40,873,800.77	6.3699	260,362,023.54

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

适用  不适用

腾远钴铜资源有限公司，主要经营地刚果（金），记帐本位币：美元；

腾远新材料（香港）投资控股有限公司，主要经营地香港，记帐本位币：人民币；

维克托国际贸易有限公司，主要经营地香港，记帐本位币：美元。

## 59、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：

不适用

## 60、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
厂房建设补助资金	29,117,352.24	递延收益	1,546,054.08
技改专项资金	23,868,595.60	递延收益	2,271,404.40
先进设备补助	19,633,027.52	递延收益	366,972.48
企业上市“映山红行动”专项经费	3,500,000.00	其他收益	3,500,000.00
赣县区区工信局 2020 年电价补贴资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
赣县区工信局支持企业科技创新技术研发资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
收工业和信息化融合推进中心制造业单项冠军扶持资金	650,000.00	其他收益	650,000.00
其他零星补助	755,691.20	其他收益	755,691.20

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
江西新美特建筑材料有限公司	赣州	赣州	工业生产	100.00%		新设
腾远有色金属（上海）有限公司	上海	上海	一般贸易	100.00%		新设
赣州摩通贸易有限公司	赣州	赣州	一般贸易	100.00%		新设
腾远新材料（香港）投资控股有限公司	香港	香港	一般贸易	100.00%		新设
维克托国际贸易有限公司	香港	香港	一般贸易	100.00%		新设
腾远钴铜资源有限公司	刚果（金）	刚果（金）	工业生产		100.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

#### (2) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

**(3) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

不适用

**4、重要的共同经营**

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

不适用

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

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）。

**(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国有银行和其它大中型上市银行，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92.28%（2020年：88.18%）；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95.73%（2020年97.13%）。

## （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13,370.34万元（2020年12月31日：46,957.41万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目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	2021年12月31日		合计
	一年以内	一年以上	
金融负债：			
短期借款	37,391.43		37,391.43
一年内到期的非流动负债	67.24		67.24
应付票据	1,188.66		1,188.66
应付账款	29,689.96		29,689.96
其他应付款	1,198.55		1,198.55
长期借款		5,795.00	5,795.00
租赁负债		40.00	40.00
保函	18,935.00		18,935.00
信用证	29,558.21		29,558.21
金融负债和或有负债合计	118,029.05	5,835.00	123,864.05

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目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	2020年12月31日		合计
	一年以内	一年以上	
金融负债：			
短期借款	21,716.92		21,716.92

应付票据	1,809.40	1,809.40
应付账款	16,060.06	16,060.06
其他应付款	963.68	963.68
保函	8,914.00	8,914.00
信用证	8,047.34	8,047.34
金融负债和或有负债合计	57,511.40	57,511.40

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (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。

#### 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。但主要原材料钴精矿、粗制氢氧化钴均以美元结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险重大。

于 2021年12月31日，本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 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26.84%（2020年12月31日：21.03%）。



## 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：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	--	--	--	--
应收款项融资			496,842,063.01	496,842,063.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。

## 9、其他

### 十二、关联方及关联交易

1、本企业最终控制方是罗洁、谢福标、吴阳红。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

#### 3、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
黄平	实际控制人罗洁的配偶
龚宝兰	实际控制人谢福标的配偶
邓皓	实际控制人吴阳红的配偶
厦门钨业股份有限公司	主要股东之一
厦门厦钨新能源材料股份有限公司	厦门钨业股份有限公司子公司
厦门鸣鹤管理咨询股份有限公司	厦门钨业股份有限公司子公司
厦门谦鹭信息技术股份有限公司	厦门钨业股份有限公司子公司
厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	厦门厦钨新能源材料股份有限公司子公司
赣州市豪鹏科技有限公司	厦门钨业股份有限公司子公司
江西赣锋循环科技有限公司	股东江西赣锋锂业股份有限公司子公司
ZHX international Metal Company	实际控制人谢福标控制企业
蒋铭	实际控制人谢福标的表姐之子
张华	实际控制人谢福标的表弟
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

#### 4、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：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门鸣鹤管理咨询股份有限公司	接受服务	13,497.17		否	
厦门谦鹭信息技术股份有限公司	接受服务/购买软件	336,199.70		否	

蒋铭	采购原材料	301,714,245.56		否	51,782,601.02
----	-------	----------------	--	---	---------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门厦钨新能源材料股份有限公司	出售商品	493,818,018.00	203,616,350.07
赣州市豪鹏科技有限公司	出售商品		3,053,097.35
厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	出售商品	83,230,088.50	
厦门钨业股份有限公司	出售商品	2,495,575.22	
江西赣锋循环科技有限公司	出售商品	11,814,530.97	1,446,902.65

## (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
罗洁	房产		44,000.00
ZHX international Metal Company	房产	387,160.50	416,718.00

关联租赁情况说明：

子公司上海腾远租赁实际控制人罗洁名下房产用于办公，于 2020 年 12 月起不再租赁；子公司刚果腾远租赁 ZHX international Metal Company 所有的房产作为办事处及停车场。

## (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
罗洁、黄平、谢福标、吴阳红	230,000,000.00	2020 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 06 日	是
罗洁、黄平、谢福标、吴阳红	330,000,000.00	2021 年 10 月 14 日	2024 年 10 月 13 日	否
黄平、罗洁、谢福标、吴阳红、邓皓	240,000,000.00	2020 年 12 月 25 日	2025 年 12 月 30 日	否
黄平、罗洁、谢福标、吴阳红、邓皓	150,000,000.00	2021 年 01 月 01 日	2022 年 12 月 31 日	否
谢福标、龚宝兰、罗洁、	180,000,000.00	2021 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 19 日	否

黄平				
黄平、罗洁、谢福标、 龚宝兰、吴阳红、邓皓	300,000,000.00	2021 年 04 月 13 日	2025 年 04 月 12 日	否

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	26,477,083.28	12,247,846.90

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：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	厦门厦钨新能源材料股份有限公司	164,707,994.86	8,235,399.74	6,680,000.00	334,000.00
应收账款	厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	20,300,275.60	1,015,013.78		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	蒋铭	19,577,392.39	35,485.95
应付账款	张华		853,802.50

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	16.50 元/股，授予权益对应的服务期为 5 年

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	N/A
-------------------------------	-----

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	本期无新增授予，不适用
可行权权益工具数量的确定依据	本期无新增授予，不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	N/A
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,290,533.33
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,487,200.00

其他说明

## 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：

公司因实施赣州高新区红金工业园一期企业征收搬迁项目需要进行搬迁，公司于2020年9月30日完成旧厂搬迁工作，按照搬迁补偿协议约定，剩余15%的搬迁补偿款于完成污染场地修复治理、有关争议及纠纷处理并办理完毕权属移交手续后15日内收取，截止2021年12月31日旧厂污染场地的修复治理工作处于详调评估阶段，待详调评估完成后才能确定具体治理方案，截止期末公司账面已预估土地的修复治理支出。

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露的其他承诺事项。

### 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，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

截至2021年12月31日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

本公司2022年4月20日召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过2021年度利润分配预案为：以截至2022年4月20日已发行总股本125,947,514股为基数，每10股派发现金股利39.90元（含税），合计派发现金股利502,530,580.86元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本将增至226,705,525股。

### 2、首次公开发行股票并在创业板上市

根据公司2020年第六次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意赣州腾远钴业新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]4042号）同意注册，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票3,148.69万股，每股面值1元。截至2022年3月14日止，公司公开发行人民币普通股（A股）3,148.69万股，每股发行价格为人民币173.98元，募集资金总额为人民币547,809.0862万元，扣除不含税发行费用人民币27,431.0076万元，实际募集资金净额为人民币520,378.0786万元，其中增加股本人民币3,148.69万元，增加资本公积人民币517,229.3886元，前述增资已经致同验字（2022）第351C000126号验资报告审验。

公司所发行人民币普通股A股，已于2022年3月17日在深圳证券交易所上市，公司股票简称为“腾远钴业”，股票代码为“301219”。

截至2022年4月20日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、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：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账款	298,744,159.64	100.00%	14,459,465.48		284,284,694.16	36,501,455.76	100.00%	1,825,072.79	5.00%	34,676,382.97
其中：										
应收并表内关联方	9,554,850.00	3.20%			9,554,850.00					
应收外部客户	289,189,309.64	96.80%	14,459,465.48	5.00%	274,729,844.16	36,501,455.76	100.00%	1,825,072.79	5.00%	34,676,382.97
合计	298,744,159.64	100.00%	14,459,465.48		284,284,694.16	36,501,455.76	100.00%	1,825,072.79	5.00%	34,676,382.97

	159.64		65.48		94.16	5.76		.79		97
--	--------	--	-------	--	-------	------	--	-----	--	----

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收并表内关联方	9,554,850.00		
应收外部客户	289,189,309.64	14,459,465.48	5.00%
合计	298,744,159.64	14,459,465.48	--

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: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	298,744,159.64
合计	298,744,159.64

## (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: 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	
坏帐准备	1,825,072.79	12,634,392.69				14,459,465.48
合计	1,825,072.79	12,634,392.69				14,459,465.48

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门厦钨新能源材料股份有限公司	164,707,994.86	55.13%	8,235,399.74
湖南中伟新能源科技有限公司	51,731,217.99	17.32%	2,586,560.90
湖南雅城新材料有限公司	24,750,000.00	8.28%	1,237,500.00
厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司	20,300,275.60	6.80%	1,015,013.78

中伟新材料股份有限公司	9,677,679.80	3.24%	483,883.99
合计	271,167,168.25	90.77%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,640,392.30	57,598,788.93
合计	25,640,392.30	57,598,788.93

### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金和保证金	6,026,761.95	2,215,800.00
应收并表内关联方款项		18,000,000.00
第三方往来款	40,059,310.00	40,059,310.00
应收代垫款项及其他	318,970.86	227,932.81
合计	46,405,042.81	60,503,042.81

### (2) 坏账准备计提情况

单位：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	2,904,253.88			2,904,253.88
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	17,860,396.63			17,860,396.63
2021 年 12 月 31 日余额	20,764,650.51			20,764,650.51

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：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,546,932.81
1 至 2 年	40,638,810.00



2至3年	215,500.00
3年以上	3,800.00
3至4年	3,800.00
合计	46,405,042.81

(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：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	
	2,904,253.88	17,860,396.63				20,764,650.51
合计	2,904,253.88	17,860,396.63				20,764,650.51

3、长期股权投资

单位：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	25,716,838.50	4,526,338.78	21,190,499.72	25,716,838.50	4,526,338.78	21,190,499.72
合计	25,716,838.50	4,526,338.78	21,190,499.72	25,716,838.50	4,526,338.78	21,190,499.72

对子公司投资：

单位：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		
江西新美特建筑材料有限公司	13,473,661.22					13,473,661.22	4,526,338.78
腾远有色金属(上海)有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
腾远新材料(香港)投资控股有	862,600.00					862,600.00	

限公司							
赣州摩通贸易 有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
维克托国际贸 易有限公司	854,238.50					854,238.50	
合计	21,190,499.72					21,190,499.72	4,526,338.78

#### 4、营业收入和营业成本

单位：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	2,739,417,087.29	1,997,240,555.35	1,003,690,987.35	776,736,319.19
其他业务	256,676,766.94	126,091,548.16	5,956,888.93	2,978,085.62
合计	2,996,093,854.23	2,123,332,103.51	1,009,647,876.28	779,714,404.81

#### 5、投资收益

单位：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	272,567,400.00	144,883,950.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资终止确认收益	-19,244,243.45	-6,060,065.82
合计	253,323,156.55	138,823,884.18

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,445,584.63	
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）	10,890,122.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	266,957.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,611,361.71	

减：所得税影响额	-747,026.07	
合计	3,847,159.77	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为境外子公司防疫支出

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	41.64%	12.18	12.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41.50%	12.14	12.14

## 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