



融捷股份有限公司

2021年度报告



2022年04月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吕向阳、主管会计工作负责人朱道源及会计机构负责人(会计主管人员)朱道源声明：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。

年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，只是公司生产经营计划的预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司业务运营可能面临产业政策变化的风险、新型冠状病毒肺炎疫情及其他突发性事件的风险、销售价格波动风险、少数客户依赖风险、锂矿外部环境及安全环保等风险；另外，公司非公开发行股份面临一定的审批风险，详情请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（四）可能面临的风险及应对措施”相关内容，请投资者注意阅读相关风险并谨慎决策。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	45
第五节 环境和社会责任.....	64
第六节 重要事项.....	68
第七节 股份变动及股东情况.....	82
第八节 优先股相关情况.....	88
第九节 债券相关情况.....	89
第十节 财务报告.....	90

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人吕向阳先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）朱道源先生签名并盖章的公司 2021 年度财务报表；
- 2、载有中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师黄辉、肖国强签名并盖章的 2021 年度审计报告原件；
- 3、载有公司法定代表人吕向阳先生签名的 2021 年度报告全文；
- 4、报告期内在符合中国证监会规定条件的媒体《证券时报》《中国证券报》及深交所指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、融捷股份	指	融捷股份有限公司（原名：路翔股份有限公司，原简称“路翔股份”）
融达锂业	指	甘孜州融达锂业有限公司，公司全资子公司
长和华锂	指	四川长和华锂科技有限公司，融达锂业控股子公司
东莞德瑞	指	东莞市德瑞精密设备有限公司，公司控股子公司
融捷贸易	指	广州融捷金属贸易有限公司，公司全资子公司
康定融捷锂业	指	康定市融捷锂业有限公司，公司全资子公司
康定融达锂研	指	康定市融达锂矿技术研究有限公司，公司全资子公司
四川路翔	指	四川路翔锂业有限公司，公司原全资子公司（报告期已注销）
融捷集团	指	融捷投资控股集团有限公司，公司控股股东
康定天捷建材	指	康定市天捷建材有限公司，公司参股公司，融捷集团控制的企业
成都融捷锂业	指	成都融捷锂业科技有限公司，公司参股公司，融捷集团控制的企业
融捷金属	指	合肥融捷金属科技有限公司，公司参股公司，融捷集团控制的企业
融捷能源	指	合肥融捷能源材料有限公司，公司参股公司，融捷集团控制的企业
融捷设备	指	广州融捷精密设备有限公司，公司关联方，融捷集团控制的企业
芜湖天弋	指	芜湖天弋能源科技有限公司，公司关联方，融捷集团控制的企业
广州德瑞	指	广州德瑞企业管理合伙企业（有限合伙），公司关联方
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及其控制的企业，公司关联方
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
矿山、锂矿	指	融达锂业康定甲基卡锂辉石矿
LCE	指	碳酸锂当量，一种锂的计算单位
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	融捷股份	股票代码	002192
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	融捷股份有限公司		
公司的中文简称	融捷股份		
公司的外文名称(如有)	YOUNGY Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写(如有)	YOUNGY		
公司的法定代表人	吕向阳		
注册地址	广州市天河区珠江西路 5 号 4504 房、4505 房（仅限办公用途）		
注册地址的邮政编码	510623		
公司注册地址历史变更情况	1998 年 8 月 21 日公司成立时注册地址为“广州五羊邨愉景大厦 10 楼 D 座”，2000 年 4 月变更为“广州经济技术开发区东区宏光路宏康商住楼 B 栋中梯 B214”，2000 年 10 月 15 日变更为“广州高新技术产业开发区科学城西区办公楼 206 房之三”，2009 年 6 月 16 日变更为“广州市高新技术产业开发区科学城揽月路 80 号广州科技创新基地 D 区第五层 501-503 单元”，2015 年 8 月 13 日变更为“广州市天河区珠江西路 5 号 4504 房、4505 房（仅限办公用途）”		
办公地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 45 层 04-05 单元		
办公地址的邮政编码	510623		
公司网址	http://www.youenergy.cn		
电子信箱	rjgfdmb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈新华	
联系地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 45 层 04-05 单元	
电话	020-38289069	
传真	020-38289867	
电子信箱	rjgfdmb@163.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（www.szse.cn）
------------------	----------------------

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	融捷股份董秘办

四、注册变更情况

组织机构代码	914401017083874153
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2009年9月，公司收购融达锂业51%股权，进入锂矿采选行业。</p> <p>2014年5月至6月，公司出售了沥青业务子公司完成沥青业务剥离。</p> <p>2014年6月，公司收购东莞德瑞，新增锂电池设备生产装备业务。</p> <p>2017年3月，公司参股成立成都融捷锂业，其主营业务为碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂等锂盐系列产品的研发、生产和销售。</p> <p>2017年5月至6月，公司控制长和华锂，其主营业务为电池级碳酸锂、氢氧化锂等锂盐产品的研发、生产和销售。</p> <p>2017年10月，公司参股融捷金属，其主营业务为开发、生产及销售钴、镍、铜、锂等有色产品，其主要产品为四氧化三钴，主要用于制造锂离子电池正极材料，也可用于色釉料及磁性材料等。</p> <p>2018年1月，公司投资设立融捷贸易，开展新能源材料贸易业务。</p> <p>2018年10月，公司参股融捷能源，其主营业务为开发、生产、销售二次充电力电源正、负极材料，其主要产品为钴酸锂、三元材料和磷酸铁锂。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	经中国证监会《关于核准路翔股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]852号）核准，公司实施了非公开发行方案，向融捷集团发行2,758.10万股新股，并于2015年6月1日上市。自此，融捷集团成为公司控股股东，吕向阳、张长虹夫妇成为公司实际控制人。报告期内，无变更。

五、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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHOB座20层
签字会计师姓名	黄辉、肖国强

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

六、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）	920,597,597.28	389,934,988.44	136.09%	269,797,293.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,289,424.55	21,044,846.41	224.49%	-326,132,395.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,342,293.59	14,341,828.80	341.66%	-256,641,595.07
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,359,830.05	-14,522,313.43	928.79%	-28,825,469.09
基本每股收益（元/股）	0.2630	0.0810	224.69%	-1.2560
稀释每股收益（元/股）	0.2630	0.0810	224.69%	-1.2560
加权平均净资产收益率	11.31%	3.78%	增加 7.53 个百分点	-54.40%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,347,290,638.74	1,016,992,007.85	32.48%	810,300,312.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	635,187,082.11	569,591,224.16	11.52%	546,754,204.26

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

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、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	108,744,153.98	226,421,189.17	209,845,395.78	375,586,858.35
归属于上市公司股东的净利润	1,802,169.32	10,875,533.17	14,404,289.18	41,207,432.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,317,037.12	9,679,872.99	13,066,188.26	39,279,195.22
经营活动产生的现金流量净额	21,007,280.43	-37,776,346.25	33,558,084.15	103,570,811.72

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

九、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)	-644,413.03	-29,090.05	-53,562,447.90	主要是本报告期固定资产处置损益所致
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)	7,467,284.14	8,711,731.12	2,211,490.12	主要是本报告期公司收到政府补贴和与资产相关的政府补助分期计入损益所致
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	12,986.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-17,816,648.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	682,048.00	217,448.30	-	主要是应收账款坏账准备转回所致
受托经营取得的托管费收入	235,849.05	-	-	主要是本报告期公司受托经营管理成都融捷锂业锂盐产品相关业务所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,125.81	516,513.89	240,822.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,239,909.74	-	-	主要是员工工伤补助及福利支出所致
减: 所得税影响额	1,113,841.41	1,579,113.63	352,919.40	
少数股东权益影响额(税后)	372,760.24	1,134,472.02	224,083.36	
合计	4,947,130.96	6,703,017.61	-69,490,800.65	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

公司所属的中国证监会行业分类为有色金属矿采选业。公司全资子公司融达锂业和康定融捷锂业从事固体锂辉石矿采选业务，该业务可能对公司业绩或股票价格产生较大的影响，按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号--行业信息披露》的规定，公司应遵守“固体矿产资源业”的行业信息披露要求。结合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》（2021年修订）的规定，公司所处行业情况披露如下：

报告期内，公司的主要业务以新能源锂电材料产业链为主体，主要包括锂矿采选、锂盐加工及冶炼、锂电设备制造等业务，并参股镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料等业务板块。公司业务涉及行业及主要产品如下：

序号	所处行业	主要业务	主要产品	业务运营主体
1	有色金属矿采选	锂矿采选	锂精矿	融达锂业、康定融捷锂业
2	有色金属冶炼及压延加工	锂盐加工及冶炼	锂盐	长和华锂、成都融捷锂业
3	专用设备制造	锂电设备制造	锂电设备	东莞德瑞

（一）行业基本情况及发展阶段

1、新能源锂电材料行业下游主要需求情况

锂作为“工业味精”、“白色石油”和“二十一世纪的能源金属”被广泛应用于玻璃、陶瓷、化工、医药、润滑脂、电池、电子、机械等领域。作为最轻的金属，锂在金属中比容量最高、得失电子能力强，因此锂又是电池的理想材料，是天生的“能源金属”。目前锂电池作为电能储存的主要工具之一，它被广泛应用于3C消费电子、交通工具及储能等领域，特别是新能源领域的动力电池和储能电池发展较快，其中，新能源汽车是锂电池需求的主要动力，未来储能电站及5G基站等储能方面的需求潜力巨大。

根据海通国际研究报告显示，电动车、储能、小动力等应用领域需求处于上升区间，而传统工业和消费电子需求虽也有增长，但在整体需求中的占比呈现下降趋势。电动车已经完成了由0到1的蜕变，未来将进入持续放量的阶段，到2025年电动车全球渗透率有望站上15%。储能市场则将在2025年前完成盈利模式的探索，在平价上网的基础上也迎来从0到1的突破。在两条大赛道以外，电动两轮车为代表的小动力和智能家居、电子烟等非3C消费电子需求有望异军突起。除去市场需求带来的增量，政策刺激带来的增量也值得期待，比如电动船舶、基站储能等。

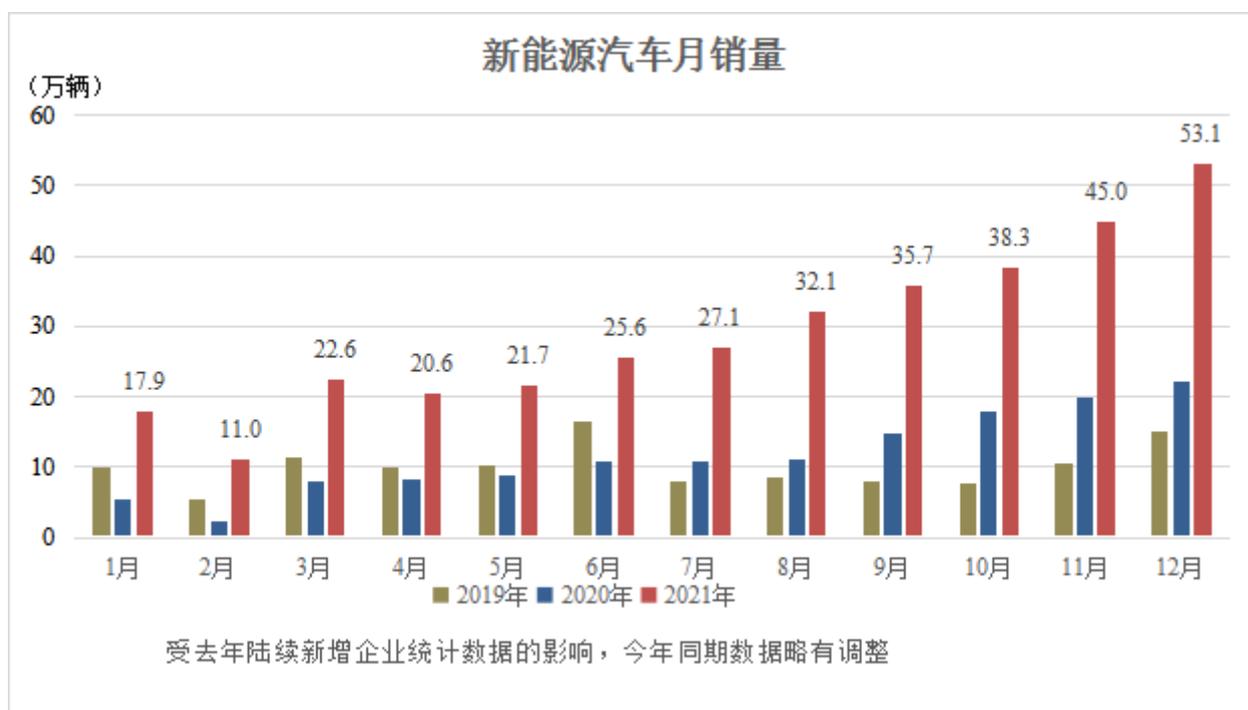
（1）新能源汽车行业发展情况

2021年新能源汽车产销分别完成354.5万辆和352.1万辆，同比均增长1.6倍（具体情况详见下图），市场占有率达到13.4%，高于上年8个百分点。



资料来源：上述数据来源于中汽协行业信息部，图片由本公司绘制

从新能源汽车总体情况看，2021年全年保持了产销两旺的发展局面，从月度销售情况看，2021年3月份开始月销售量超过20万辆，8月份超过30万辆，11月份超过40万辆，12月份达到53万辆，表现出持续增长态势。12月份，新能源汽车产销分别完成51.8万辆和53.1万辆，再创历史新高，同比分别增长1.2倍和1.1倍（具体情况详见下图）。12月份新能源汽车市场渗透率达到19.1%，继续高于上月，说明新兴动能持续扩大。



资料来源：上述数据来源于中汽协行业信息部，图片由本公司绘制

2021年新能源汽车迎来了爆发式增长，成为了我国汽车行业最大亮点，其市场发展已经从政策驱动转向市场拉动的新发展阶段，呈现出市场规模、发展质量双提升的良好发展局面。根据海通国际研究报告预计2020-2025年全球新能源汽车将会保持37.6%的年均增速，2025年全球新能源汽车销量将会达到1,539万辆。新能源汽车和传统汽车此消彼长的态势，一方面是中国、欧洲等国对新能源汽车产业刺激带来的增长；另一方面也是新能源汽车产品力提升，爆款车型频出后的市场反应。

(2) 动力电池装车量情况

2021年新能源汽车销售量高增长的背后，是对电池及电池材料的强劲需求。2021年1-12月，我国动力电池装车量累计154.5GWh，同比累计增长142.8%。其中，三元电池装车量累计74.3GWh，占总装车量48.1%，同比累计增长91.3%；磷酸铁锂电池装车量累计79.8GWh，占总装车量51.7%，同比累计增长227.4%。在多重因素带动下，2021年磷酸铁锂电池产量、装机量首超三元电池，磷酸铁锂动力电池装车量增速显著快于三元电池的主要原因是刀片、CTP等新工艺带动磷酸铁锂能量密度提升，技术的发展使得磷酸铁锂电池性价比优势愈发凸显，全球多家汽车厂商青睐于使用磷酸铁锂电池作为后续主推新能源车型配套电池。

材料种类	12月(单位: MWH)	1-12月累计(单位: MWH)	环比增长	同比增长	同比累计增长
三元材料	11,057.9	74,346.9	19.7%	84.7%	91.3%
磷酸铁锂	15,051.7	79,837.0	30.1%	118.5%	227.4%
锰酸锂	108.4	238.6	626.0%	680.8%	7.1%
钛酸锂	0.4	72.2	-52%	-99.3%	-37.9%
合计	26,218.5	154,495.0	25.9%	102.4%	142.8%

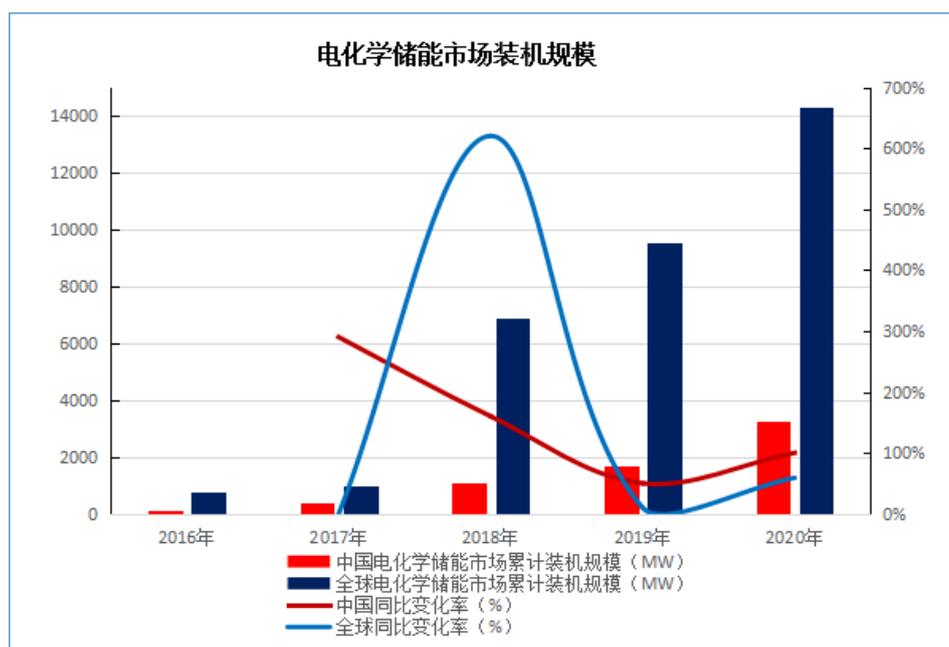
资料来源：中国汽车动力电池产业创新联盟

根据海通国际预测，动力电池用锂量将由2020年的13.29万吨LCE当量提升至2025年的66.89万吨LCE当量，年均复合增长率为38.2%。

(3) 储能领域需求情况

除动力电池之外，储能市场规模有望在政策支持及商业化加速等多重因素作用下迎来显著扩张，带动储能锂电装机容量快速增长。我国已明确提出到2030年实现碳达峰，2060年实现碳中和。在碳中和背景下，可再生能源如风电、太阳能发电将会迎来大发展，而这两种发电模式的推广将带来储能产业的大发展。

根据CNESA全球储能项目库的不完全统计，截至2020年年底，全球电化学储能的累计装机规模为14.2GW；在各类电化学储能技术中，锂离子电池的累计装机规模最大，为13.1GW，占比约91.9%。电化学储能市场在疫情冲击的大背景下，保持了延续多年的高增速。而在中国市场方面，截至2020年底，中国已投运储能项目电化学储能的累计装机规模为3,269.2MW，同比增长91.2%；在各类电化学储能技术中，锂离子电池的累计装机规模最大，为2,902.4MW，占比约88.8%。以“十四五”期间3000万千瓦储能发展目标估算，起点研究院（SPIR）预计，到2025年中国储能锂电池出货量将达9860万千瓦，相比2020年增长721%，储能锂电池市场正式进入加速发展期。



资料来源：CNESA、海通国际

根据海通国际预测，2025年储能对LCE需求量为18.4万吨，较2020年年均复合增长率为46.7%。

(4) 小动力电池及动力船舶需求情况

在环保政策的要求下，原有的铅蓄电池、柴油发动机等模式被锂电替代，为锂需求带来了强劲增量。2020年，市场监管总局、工信部和公安部发布《关于加强电动自行车国家标准实施监督的意见》，电动自行车新国标进入落地阶段。新国标的各项要求中，对整车质量要求为不高于55kg。由于电动自行车除电池外的其他部件质量在25公斤左右，意味着电池重量不得超过30公斤。而传统的铅酸蓄电池由于能量密度低，质量较大，因此在新国标开始落地后，锂电电动自行车占比有望明显提升。

据营商新能源数据，2020年中国电动两轮车销量达到4,760万辆，同比增长23%，增幅显著。同时，锂电渗透率持续提升，根据智研咨询数据，中国电动自行车锂电渗透率由2011年的不到2%提升至2019年超过20%。根据海通国际研报预测，2025年全球电动自行车锂电渗透率将达到45%，锂电车型2020-2025年销量复合增长率为34.5%；2025年全球电动自行车对LCE需求量将达到33.7万吨，较2020年复合增长率为34.5%。

(5) 消费电子需求情况

在消费电子终端需求应用中，手机、平板电脑、笔记本、电子烟等新型电子产品及智能家居设备等对锂需求影响较大。2020年，消费电子锂电池占全球锂需求比例约16%（假设消费电子锂电池类型主要为钴酸锂电池），其中手机需求占比为19%，笔记本电脑需求占比为14%，平板电脑为6%，其他3C产品需求占比达到61%。近年来，随着5G技术商业化和消费偏好的转变，消费电子产品的需求结构逐渐变化，以TWS耳机、电子烟、无人机、扫地机器人为代表的新兴电子产品渗透率稳步增长。

①手机

5G换机潮提升出货量预期。根据IDC统计数据，2020年全球非智能手机出货量为5.85亿部，智能手机出货量为12.42亿部，其中5G手机1.37亿部，4G与3G手机11.05亿部。假设2020-2025年手机年均复合增速为2%，智能手机年均复合增速为4%，其中5G手机年均复合增速62%，2020年5G手机的渗透率为12%，伴随5G网络的商业落地规模化，2025年渗透率或达到95%。

智能手机单机电池容量或将稳步增长。2020年，全球主流智能手机平均单机电池容量为3783mAh，较2019年增长389mAh。其中4G手机平均电池容量为3387mAh，5G手机平均电池容量为4295mAh。未来五年中，5G手机应用的普及将带动电池容量及用锂量的增长。

②平板电脑和笔记本电脑

根据TeamViewer统计数据，2020年，由于疫情期间居家办公与学习比例由2019年的28%上升至71%，带动了平板电脑与笔记本电脑等办公及娱乐设备需求，全球PC出货量在2020年第三季度明显上升。根据IDC统计数据，2020全年笔记本电脑出货量为2.27亿台，同比增长36%，平板电脑出货量1.64亿台，同比增长10%。假设2020-2025年笔记本电脑和平板电脑出货量年均复合增速分别为2%和1%，至2025年出货量分别为2.5亿台和1.72亿台。

③其他3C产品

伴随着消费水平提升，民众的生活、娱乐方式与消费偏好逐渐转变，带动消费类电子产品需求结构的变化。其中，智能可穿戴设备、电子烟、智能家居等新兴消费电子产品均以可观的市场渗透率稳步增长。根据IDC统计数据，2020年全球可穿戴电子设备出货量为4.45亿部，同比增长28%，主要由于疫情环境下民众健康意识提升和娱乐方式转变。其中，耳戴式设备出货量2.86亿部，同比增长67%，市场份额达到64%，远超车环、手表类产品的增速。另外，电子烟市场渗透率也将持续增长。根据CIC统计数据，2020年，全球电子烟销售额达到424亿美元，预计至2025年电子烟市场规模达到1,738亿美元，年复合增速达18.4%；其中，电子雾化设备规模将达到1,250亿美元，2020-2025年年复合增速将达到23.5%，超过行业增速。我国电子烟市场规模从2013年的5.5亿元，急速扩张到2020年的83.8亿元，8年年均复合增长率达72.5%。消费电子其他新兴产品中，扫地机器人和无人机产量均保持强劲增速，根据Business Wire和Drone II统计预测，2020-2025年均复合增速分别为10%和14%，未来将成为消费电子领域中影响锂需求的重要产品。

根据海通国际预测，2020-2025年，消费电子领域对锂的需求量或将从9.5万吨LCE增长至12.8万吨LCE，年均复合增速达到6%。其中，手机用锂需求或将从1.8万吨LCE增至3.2万吨LCE，年均复合增速12%。平板与笔记本电脑用锂量或从1.9万吨LCE增至2.3万吨LCE，年均复合增速4%。2025年，新兴消费电子产品中，智能耳机、电子烟、无人机等或将带来4.3万吨LCE的增量需求。

2、有色金属矿采选行业

2009年9月，公司收购融达锂业51%股权，进入有色金属矿采选行业。融达锂业经营范围为：开采、选取锂辉石矿；加工和销售锂精矿、钽铌精矿及锂的深加工产品。2013年1月，公司收购融达锂业剩余49%股权，融达锂业成为我司全资子公司。2020年3月，公司投资1亿元成立了全资子公司康定融捷锂业，具体承担250万吨/年锂矿精选厂项目的建设和运营。

（1）全球锂资源分布及供给格局

锂在地壳中的含量约为0.0065%，已知的含锂矿物有150多种，主要以锂辉石、锂云母、透锂长石、磷铝石矿等形式存在，另外，盐湖及海水中也有丰富的锂资源。从锂资源目前的供给构成来看，主要包括两个部分：一是盐湖卤水锂，从盐湖卤水提取生产的锂化学产品主要是碳酸锂和氯化锂；二是矿石锂，从矿石中分选的锂矿产品主要是锂辉石、锂云母等。盐湖卤水锂资源占61%，矿石锂资源占26%，油田及资源回收占比约13%。

全球锂资源分布极不均衡，根据美国地质勘探局及五矿证券研究最新发布的数据，全球已探明的锂资源量增至8,856万金属吨，主要分布在玻利维亚、阿根廷、智利、美国、澳大利亚及中国，占比约75%，但玻利维亚和美国锂资源还没有大规模开发，全球已探明锂储量折合LCE约1.2亿吨。2021年全球锂资源供给结构中，西澳大利亚份额最高占43%、智利占26%、中国占26%，其他国家合计占5%，澳大利亚是全球最大的锂矿供给国，约占据世界锂矿石供给90%、占世界锂原料供应总量的37%。

另外，根据华西证券研究报告分析，2022年及2023年全球硬质岩石锂资源总体增量非常有限，预计新增供给量分别约为6.5万吨LCE和8.75万吨LCE。

（2）国内锂资源分布及供给格局

中国已探明的锂资源（金属当量）储量约为540万吨，其中盐湖资源约占全国总储量的70%，矿石资源约占30%。其中，盐湖锂资源主要分布在青海和西藏两地，锂矿资源主要分布在四川、新疆、河南、江西、福建、湖南、湖北，而四川省甘孜州甲基卡锂辉石矿区为世界第二大、亚洲第一大的固体锂辉石矿。

由于矿业体系成熟、资源禀赋优越、至中国运输便利，西澳锂矿构成当前全球矿石系的主力，澳矿产量约占全球矿石锂供给的90%、占全球锂资源供应总量的37%，国内下游市场也主要依赖进口澳矿补给原料。

我国供给量最大且最具开发潜力的锂矿主要集中在四川省甘孜州和阿坝州，四川省锂矿探明锂资源储量按氧化锂计约189万吨（折LCE约468万吨），且目前达到勘探程度的资源占比仅31%，增储空间广阔。目前四川省已投产锂矿主要有两个，一是本公司甲基卡134号矿脉，目前具有105万吨/年矿石开采能力及45万吨/年矿石处理的选矿能力；二是盛新锂能控股公司金川奥伊诺矿业的业隆沟锂辉石矿，目前原矿石生产规模为40.5万吨/年。另外，天齐锂业拥有四川雅江措拉锂辉石矿采矿权，川能动力和雅化集团拥有阿坝李家沟锂辉石矿采矿权，目前均未投产。

（3）提锂技术分析

在锂电材料产业链中，碳酸锂是锂产业下游的必备原料。由于碳酸锂性质稳定，易于运输，所用沉淀剂易得，产品回收率较高，因此盐湖卤水和锂矿制备的锂盐产品多为碳酸锂，再以碳酸锂为原料加工生产其它下游产品。在锂电材料产业链中，碳酸锂又作为最基础的锂盐，是生产锂产业下游及终端产品的必备原料。

从目前全球碳酸锂市场来看，卤水提锂技术所占的市场份额较大，但是国内仍以锂辉石提锂为主，主要的碳酸锂生产厂家集中在四川和华东沿海地区（进口矿石）。我国已基本建立了以矿石提锂、卤水提锂为基础，覆盖碳酸锂、氯化锂、氢氧化锂、金属锂等系列产品的现代锂工业，初步形成了锂行业的完整产业链。

矿石提锂是指以锂辉石、锂云母等固体锂矿石为原料，生产碳酸锂和其他锂产品。矿石提锂历史悠久，技术相对成熟，主要工艺有硫酸法和烧碱法等。其优点在于工艺成熟，工艺过程易于控制，容易制备高纯度的电池级碳酸锂，缺点在于工业级碳酸锂制取成本高，且能耗大。

卤水提锂是利用盐湖卤水提取钾盐后形成的卤水，进行深度除镁、碳化除杂和络合除钙后生产锂产品，主要工艺有沉淀法、离子交换吸附法、碳化法、煅烧浸取法、电渗析等。近年还出现了膜法提锂工艺，工艺技术逐渐成熟，已能制取合格的工业级碳酸锂，电池级碳酸锂尚需进一步除杂。

3、有色金属冶炼及压延加工行业

公司锂盐加工及冶炼业务属于有色金属冶炼及压延加工行业，其布局主要有：一是与控股股东融捷集团共同投资设立了成都融捷锂业，目前持有成都融捷锂业40%股权；二是通过并购控制了长和华锂，补齐了公司锂产业中缺少成熟锂盐加工厂

的短板。

（1）全球锂及其衍生物产量

世界上碳酸锂、氢氧化锂、氯化锂等基础锂盐的主要生产国为中国、智利、阿根廷，根据中国有色金属工业协会锂业分会发布数据，2021年世界锂及其衍生物产量折合LCE约66万吨，同比增长50%以上，产量增加主要来自中国和智利。中国有色金属工业协会锂业分会预测2022年世界锂及其衍生物产量将超过85万吨，2023年产量将超过100万吨LCE。

（2）国内锂及其衍生物产量

我国碳酸锂、氢氧化锂等基础锂盐产业主要分布在江西、四川、青海、江苏、山东等地，金属锂及其合金生产企业主要分布在江西、四川、新疆、江苏、重庆、天津等地，锂电池正极材料生产企业主要集中在四川、云南、北京、天津、湖南、广东、河南、山东、福建、湖北、河北、贵州、安徽等多个省市。

2021年中国碳酸锂产量为29.82万吨，同比增长59.47%，产量排名前5家企业市场占有率达到50%；氢氧化锂产量达到19.03万吨，同比增长105%，产量排名前5家的企业市场占有率达到80%；氯化锂是电解法生产金属锂的关键原料，我国企业具有利用锂辉石精矿生产氯化锂的能力，同时利用盐湖卤水、回收的含锂废料、工业碳酸锂等生产氯化锂，无水氯化锂产量3.05万吨。

2021年基础锂盐产能及产量

产品名称	产能（万吨）	产量（万吨）
碳酸锂	46.6	29.82
氢氧化锂	29.7	19.03
氯化锂	3.5	3.05

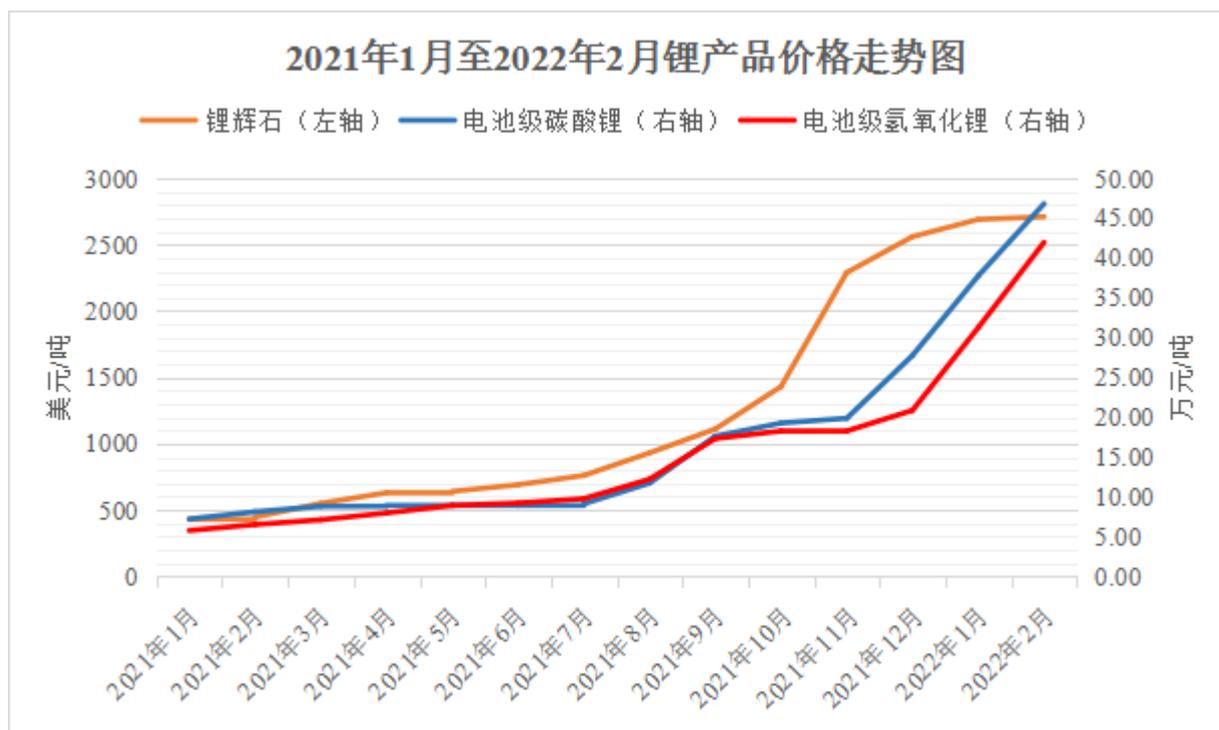
资料来源：中国有色金属工业协会锂业分会

（3）锂产品价格走势

2021年受益于终端新能源汽车销售量大幅增长及下游动力电池需求旺盛，而上游锂矿及锂盐新增产量有限，虽然各锂盐企业正计划扩大产能，但是短时间内锂盐产能爬坡较慢，供应增加有限，导致锂盐（碳酸锂和氢氧化锂）产品供不应求，锂盐价格自2021年初开始从底部区域（4.8-5万元/吨）逐步攀升，三季度起，终端需求持续高景气，锂精矿供应短缺及冶炼产能不足的矛盾显现，锂盐价格呈加速上涨态势并突破17万元，临近年末，供应端季节性减产，碳酸锂再度出现备货行情，2021年底，电池级碳酸锂/氢氧化锂报价27.5/20.85万元/吨，较年初分别上涨459%/370%，超过2018年高点，创下历史新高。

2022年供需进一步失衡，出现下游抢货现象，价格出现跳涨，部分碳酸锂企业已开启“时价”，上门采购碳酸锂的客户不问价格，有货就拿，供应紧缺程度可见一斑。1月底电池级碳酸锂和氢氧化锂均突破30万元，截至2022年2月末，电池级碳酸锂和氢氧化锂价格分别为46.8和41.95万元/吨，仅2个月，较年初分别上涨70.18%/101.19%。

锂辉石（锂精矿）是生产碳酸锂和氢氧化锂等基础锂盐的主要原材料，其价格容易受到锂盐价格变动的的影响。2021年锂辉石价格持续上涨，2021年9月突破1000美元，2021年12月末锂辉石报价约2560美元，并创历史新高。



资料来源：上述价格数据来自亚洲金属网及上海有色金属网，图片由本公司绘制

4、专用设备制造业

东莞德瑞为公司锂电设备生产装备业务平台，属于专用设备制造业，公司成立于2011年，经过多年发展，目前已成为一家集锂电设备研发、生产及提供解决方案于一体的高科技企业。

锂电设备最早由日本和韩国厂商掌握，但是日韩企业受制于人工成本高以及谨慎的经营风格，企业人员和产能扩展速度较慢。随着锂电池行业的迅速发展，国内锂电设备企业在主要设备的技术参数、生产效率等实现对国外厂商的追赶和反超，同时凭借较低的价格、更好地本地化服务等实现国产替代，并逐步形成了较为稳定的竞争格局。据头豹研究院统计，中国锂电设备整体国产化率达90%以上，其中前段设备相较中后段设备略低，前段设备中的核心设备涂布机部分高端机型仍需依赖进口，中后段工艺基本完成进口替代。

受国内外政府刺激政策的影响，全球动力锂电池开启新一轮的扩产浪潮，动力电池踏入大规模制造时代，近期包括宁德时代、比亚迪、中航创新、蜂巢能源、国轩高科等都推出大手笔投融资扩产计划，有望在未来3-5年释放巨大的设备市场需求空间。根据高工产研锂电研究所（GGII）预计，国内企业方面，到2025年，预计宁德时代产能将提升至600-700GWh（含合资）；中航创新“十四五”期间产能超过500GWh；蜂巢能源“十四五”产能规划为600GWh；国轩高科计划在2025年实现300GWh年产能；比亚迪则预计在2022年包括“刀片电池”在内的总产能达到200GWh；国外企业方面，LG化学到2023年规划电池产能或增大到380GWh（含合资）；SKI到2023年产能预计扩大超110GWh（含合资）；SDI则计划在2021年形成56GWh年生产能力。以单GWh设备投资额为2亿元/GWh乐观预计，未来三年合计新增锂电设备需求达1,641亿元，年平均设备需求量超547亿元，迎来高速增长期。

锂离子电池对产品质量和安全性要求高，要求锂电制造设备具备高精度、高稳定性和高自动化水平，外加设备的定制化特征，设备商要经过多个环节、长周期认证，认证成本高，锂电池厂商不会轻易更换主要的设备商。另外，生产设备经过长期的问题反馈和细节精进，形成了对口下游电池厂商技术路径下的设备解决方案，设备商与下游锂电龙头的共同成长下形成的问题反馈机制，也为设备商带来了技术壁垒。所以，锂电设备具有很高的客户粘性，与锂电池龙头合作较为紧密的锂电设备厂商将拥有更确定性的发展趋势。

（二）行业周期性特点

公司锂矿采选业务属于锂产业链的上游开采环节，锂盐加工及冶炼业务属于锂产业链的中游冶炼环节，锂电设备制造业属于锂产业链的下游应用环节，锂产品广泛应用于新能源汽车、电子、化工、特种工程塑料、医药、橡胶、核工业、航空

航天、金属冶炼、玻璃陶瓷等领域，受国民经济周期性波动的影响较大。国内国际经济周期的变化对这些行业的景气度存在不同程度的影响，从而对锂电产业的周期波动产生间接影响。

从行业生命周期角度看，锂电产业链的上游开采、中游冶炼及下游应用正处于成长期。由新兴科技以及能源技术变革和新能源汽车需求爆发式增长构成的核心驱动力下，全球锂电产业进入快速成长期。2021年全球新能源汽车销量675万辆，同比增长112%；2021年中国新能源汽车销量352.1万辆，同比增长157.5%。这是新能源汽车的行业政策及其产品渗透率共同作用的结果，其中2021年新能源汽车的快速增长少了政府的高额补贴驱动，从宏观的角度看这属于纯市场化的迅速增长，说明在2020年结束后，我国新能源汽车行业正式进入新的高速发展时期，用户由B端转向C端从而带动锂行业并进入快速成长期。

（三）行业地位情况

1、有色金属矿采选行业

融达锂业作为公司锂矿采选业务平台，其拥有的甲基卡锂辉石矿134号矿脉是我国资源储量较大、开采条件最好的伟晶岩型锂辉石矿床，是国内少有高品质锂矿资源，目前融达锂业已形成105万吨/年的露天开采产能及45万吨/年矿石处理的选矿生产能力，为国内在产产能最大锂矿企业。公司已与康定市政府签署康定绿色锂产业投资协议，将逐步推进绿色锂产业园项目建设，其中主体项目为250万吨/年锂矿精选项目。根据可研报告，250万吨/年锂矿精选项目投产后，可年供应锂精矿约47万吨，将成为目前国内产能最大的锂辉石矿精选项目。

2、有色金属冶炼及压延加工行业

由于全球锂资源供给高度集中，因此锂盐加工及冶炼行业市场份额也都较为集中。目前除天齐锂业、赣锋锂业、雅化集团以及其它少数公司外，国内的锂化工产品生产厂家大多数企业规模较小，竞争力不强，仅有少数家公司规模相对较大，在不同产品上具有一定的竞争力。公司在锂盐业务方面目前主要是以长和华锂为运营主体，而长和华锂产能规模较小，客户比较单一。长和华锂锂盐业务的运营为完善公司新能源锂电材料产业链、进行锂盐技术和客户资源储备、为公司未来锂盐产能规模提升后参与市场竞争奠定了良好的基础。

公司参股锂盐企业成都融捷锂业规划产能为4万吨/年，报告期内，成都融捷锂业一期2万吨/年锂盐项目已完成建设，并于2022年1月1日进入试生产阶段，项目投产后有利于公司进一步提高市场综合竞争力，若成都融捷锂业规划产能全部建成，其生产规模在国内单体锂盐厂中属于较大之一。

3、专用设备制造行业

东莞德瑞锂电设备客户主要为锂电池行业头部企业，主要有其战略股东比亚迪等。目前，东莞德瑞销售给比亚迪的锂电设备主要用于其在深圳、上海、重庆、西安、长沙、蚌埠、青海等地的刀片电池生产线。刀片电池是比亚迪的核心产品，属于高端产品领域，对设备要求很高。东莞德瑞锂电设备产品供应给比亚迪锂电池生产线，无论是在硬件还是在软件方面，都体现了其雄厚的技术积累和实力。东莞德瑞有近百人的研发团队，配置了国内同行业中很少具备的无尘车间，具有雄厚的研发和生产实力，其产品具备较强的市场竞争力。

（四）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

最近两年，国家公布的新能源及储能产业相关法律法规、行业政策及对公司所处行业的影响如下表：

序号	发布日期	发布单位	法规、政策名称	主要内容	影响
1	2020年4月16日	财政部、税务总局及工业和信息化部	《关于新能源汽车免征车辆购置税有关政策的公告》	自2021年1月1日至2022年12月31日，对购置的新能源汽车免征车辆购置税	有利于新能源汽车产业发展，促进新能源汽车消费，进而促进新能源锂产业链条上、中、下游的发展。
2	2020年11月2日	国务院办公厅	《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》	提出了“到2025年新能源汽车新车销售占比要达到车辆总销售的20%左右”的新目标，及“2035年我国新能源汽车核心技术要达到国际先进水平”	对汽车销售及技术发展提出新目标，有助于推动新能源汽车行业产销量的继续上升和技术研发的投入及进步。

				平,质量品牌要具备较强的国际竞争力”的远期目标	
3	2021年7月23日	国家发展改革委、国家能源局	《关于加快推动新型储能发展的指导意见》	明确了“十四五”期间 3000万千瓦储能发展目标,提出积极支持用户侧储能多元化发展,鼓励围绕分布式新能源、微电网、大数据中心、5G 基站、充电设施、工业园区等其他终端用户,探索储能融合发展新场景	根据起点研究院(SPIR)预计,到2025年中国储能锂电池出货量将达9860万千瓦,相比2020年增长721%,储能锂电池市场正式进入加速发展期。新型储能作为锂产品的主要应用之一,新型储能的快速发展将对公司锂产业链的上、中、下游产生积极影响。
4	2021年6月1日	国管局、发展改革委	《“十四五”公共机构节约能源资源工作规划》(国管节能〔2021〕195号)	公共机构带头使用新能源汽车,新增及更新车辆中新能源汽车比例原则上不低于30%;更新于机要通信和相对固定路线的执法执勤、通勤等车辆时,原则上配备新能源汽车	地方政府发挥公共机构的示范引领作用,大力推动公共领域车辆电动化,这有利于新能源汽车的社会接受度越来越高。
5	2020年4月23日	财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委	《关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》(财建〔2020〕86号)	新能源汽车推广应用财政补贴政策实施期限延长至2022年底,并提前明确2021年、2022年新能源汽车购置补贴退坡幅度	受多重不利因素叠加影响,2019年我国新能源汽车销量同比下降4.0%,加之新冠肺炎疫情的冲击,2020年1-3月份新能源汽车销量同比下降56.4%,延长补贴支持政策有利于对冲疫情影响、稳定新能源汽车市场预期,促进汽车市场消费、提高综合竞争力、推动产业高质量发展。
6	2020年12月31日	财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委	《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》(财建〔2020〕593号)	2021年新能源汽车补贴标准在2020年基础上退坡20%	
7	2021年12月31日	财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委	《关于2022年新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》(财建〔2021〕466号)	2022年新能源汽车补贴标准在2021年基础上退坡30%	

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

(一) 主要业务

新能源锂电池材料产业链最上游是锂矿资源的采选,中游是锂盐加工及冶炼,下游应用端分化为锂电池行业、润滑剂、锂金属及合金、其他有机合成等行业,其中锂电池行业又沿着镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池及电池控制系统的路径发展,终端应用为消费类电子产品、移动电动工具、新能源汽车、储能设备等。公司从2009年9月开始进入新能源材料锂行业,主要是沿着资源端和锂电的应用路线布局,2015年公司完成了锂产业链上锂矿采选、锂盐加工及冶炼、锂电设备等业务板块的布局。2017年,公司通过并购控制了长和华锂,补齐了公司锂产业中缺少成熟锂盐加工厂的短板;通过与融捷集团共同投资设立成都融捷锂业,增强了公司在锂盐环节的竞争力和竞争优势;参股融捷金属,介入镍钴锂湿法冶炼及深加工领域,进一步延伸产业布局;2018年,公司参股融捷能源,介入锂电池正极材料领域。2019年,为回笼资金,集中资源支持上游锂矿资源开发及扩能,公司转让了融捷金属和融捷能源部分股权,降低了参股公司持股比例,降低了镍钴锂湿法冶炼及深加工业务和锂电池正极材料业务对公司盈利的不确定性风险和不利影响;2019年6月,融达锂业正式恢复生产,公司锂矿采选业务恢

复正常生产经营。2020年，为扩大锂矿采选规模及实现综合利用，公司与康定市人民政府签署了《康定绿色锂产业投资协议》及系列项目执行协议，投资建设康定绿色锂产业园项目，进一步推进公司锂资源开发利用和锂产业链延伸，有利于公司的持续发展。

1、锂矿采选业务

融达锂业具体从事康定市甲基卡锂辉石矿采选业务，持有康定市甲基卡锂辉石矿134号脉采矿权证，证载开采规模为105万吨/年，采矿许可证有效期限为2013年5月23日至2041年5月23日，开采深度为4,480米至4,164米标高，矿区面积1.1419平方公里，位于我国最大、同时也是亚洲最大的甘孜州甲基卡伟晶岩型锂辉石矿区，矿山保有矿石资源储量2,899.50万吨，平均品位超过1.42%。甲基卡锂辉石矿氧化锂含量高，矿脉集中，开采条件优越，适宜于采用露天开采。

融达锂业甲基卡锂辉石矿具有105万吨/年露天开采能力及45万吨/年矿石处理的选矿能力，是目前国内唯一已进入供应渠道的在产锂辉石大型矿山。报告期内，公司锂矿采选业务自2021年1月上旬进入冬歇期后，3月下旬逐步复工，并于12月下旬进入冬休期。报告期内，叠加疫情影响和环保治理统一停产影响，公司锂矿采选业务全年有效生产时间仅180天。公司锂矿采选业务的具体经营情况详见本节“四、主营业务分析”。

报告期内，公司锂矿采选业务在开展生产经营各项工作的同时，积极开展矿山生态恢复治理，并顺利通过中央环保督察。在生态恢复治理方面，公司按照经国家自然资源部审核通过的《矿山地质环境影响与土地复垦方案》，编制矿山生态恢复治理实施方案，并严格按照计划进行生态治理及复绿。公司矿山生态修复遵循打造“生态矿山、绿色矿山”的宗旨，采用国际先进的“边开采、边修复”的矿山生态修复理念，以“实现矿区土地资源的可持续利用及矿区可持续发展”为终极目标，以实际行动践行习近平总书记提出的“绿水青山就是金山银山”的环境保护和发展理念。报告期内，公司不断探索采用高海拔矿山的生态修复技术和工艺，在海拔4400米的高原累计播撒种草25.8万平方米、铺设草皮9.4万平方米、喷浆挂网种草0.8万平方米，沿区内道路累计种植云杉树1300多棵，累计复绿面积约540亩；同时，与成都市农林科学院合作成立了融达锂业专家工作站，建立了高原林草培育科研基地1处，新建高原生态修复试验场1座，已开展了10类草种及300株树苗的现场培育试验。报告期内，公司累计投入矿山生态修复资金4000多万元，矿山生态治理成果显著，矿山面貌焕然一新（如下实景图）。





康定融捷锂业锂矿精选项目规划产能为250万吨/年，选址在康定市姑咱镇鸳鸯坝地块。根据项目可研报告，项目建成投产后，可年供应锂精矿约47万吨，将成为目前国内产能最大的锂辉石矿精选项目。报告期内，项目主要是开展建设前的要件办理相关工作及组织部分辅助工程施工，其中项目备案立项手续已完成，项目水土保持方案已获得批复，项目建设用地完成不动产权证的办理，组织设计单位完成了项目初步设计的编制，完成了部分设备的选型和供应渠道的梳理和确定等，组织开展项目水资源论证，组织完成项目规划方案设计等工作。在项目环评方面，报告期内完成了环评两次社会公众参与公示及环评报告的修订，因项目上位规划《四川省甘孜州康-泸产业集中区总体规划（2021-2035）》环评尚未取得批复，报告期内项目环评尚不具备申报受理条件。辅助工程施工方面，主要开展了仓库及维修车间的桩基施工检测及部分工程。

另外，公司锂矿精选项目的配套项目锂工程技术研究院及观光、相关附属设施项目在报告期内已办理完成建设用地的不动产权证、备案立项手续、项目环评备案表审批等要件，组织完成了项目工程地质勘察、规划设计、施工图设计等工作。土建部分于2021年5月开工，报告期末规划的7栋建筑全部开工建设，两栋建筑已完成主体结构，其中1号楼内外装修工程已完成80%工程量，其他五栋建筑已完成桩基施工。

2、锂盐加工及冶炼业务

公司在锂盐加工及冶炼业务环节布局主要有：一是与控股股东融捷集团共同投资设立了成都融捷锂业；二是通过并购控制了长和华锂，补齐了公司锂产业中缺少成熟锂盐加工厂的短板。

公司在锂盐业务方面目前主要是以长和华锂为运营主体，而长和华锂产能规模较小，客户比较单一。长和华锂锂盐业务的运营为完善公司新能源锂电材料产业链、进行锂盐技术和客户资源储备、为公司未来锂盐产能规模提升后参与市场竞争奠定了良好的基础。长和华锂现有电池级碳酸锂产能3,000吨，氢氧化锂产能1,800吨。报告期内，公司锂盐业务一方面在原材料采购中提高回收料的采购比例，并持续改进生产工艺，使生产成本持续下降；另一方面积极进行生产工艺技术改造，对生产设备进行了改造和优化，大幅提高了生产效率。报告期内，公司锂盐业务生产全年安全环保零事故；产品品质及稳定性进一步提高，全年产品质量100%合格；ISO9001质量管理体系和ISO14001环境管理体系通过年审并保持有效运行。同时，公司锂盐业务进一步加大了采购渠道和客户开发力度，报告期内新增10家供应商、5家客户。锂盐业务的具体经营情况详见本节“四、主营业务分析”。

参股企业成都融捷锂业锂盐项目规划4万吨/年，报告期内已完成一期2万吨/年锂盐项目的土建工程建设、设备安装及带料联动调试工作，成功产出高品质电池级碳酸锂和氢氧化锂约1,100吨。

3、锂电设备制造业务

锂离子电池电芯的生产程序，一般分为极片制作、电芯组装、后处理（激活电芯）等三大步骤，前段极片制作涉及设备

包括搅拌机、涂布机等，产值占比约35%，中段电芯组装及设备包括卷绕机、叠片机等，后段后处理涉及分容化成、检测设备。锂电池设备厂商与下游电池厂商配套客户具有一定持续性，但也存在客户自身发展波动、技术迭代影响配套关系、以及供应商在客户配套比例发生较大变化等情形，从而可能对锂电池设备厂商整体份额产生较大影响，造成锂电设备行业格局变化。

东莞德瑞为公司锂电设备生产装备业务平台，成立于2011年，经过多年发展，目前已成为一家集锂电设备研发、生产及提供解决方案于一体的高科技企业。东莞德瑞在技术研发、生产经营和客户服务等方面积累了丰富的经验，具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力，可以面向不同层次的客户提供不同的产品和服务，具有一定的竞争优势。其主要业务流程为拓展客户项目——确定订单价格和设计研发方案——采购设备所需物料、部件——进料质检——生产装配和调试——内部质检——客户预验收——交付设备、装配调试——客户最终验收。

报告期内，公司锂电设备制造业务依托比亚迪刀片电池战略，重点攻关动力烘烤线项目，并全力优化CE电池二封机，持续保持化成、注液、组盘以及分选等设备的稳定优势，在研发、生产、销售等环节齐头并进。在依托大客户比亚迪的同时，积极发展外部客户，逐步获得亿纬、力神、欣旺达、冠宇、维科、拓邦等客户的认可，各项经营指标均创历史新高。报告期内，因承接客户订单量大幅增加，东莞德瑞新增生产车间8,000平方米，并已在报告期末顺利交付第一批设备。锂电设备制造业务的具体经营情况详见本节“四、主营业务分析”。

综上，公司新能源材料业务主要包括上游锂矿采选、中游锂盐加工及冶炼、下游锂电设备制造。报告期内，公司以锂电材料产业链为主体的新能源材料产业上稳步推进项目建设并延伸布局，进一步发挥产业链协同优势。

（二）主要产品及用途

1、锂精矿

锂精矿产品主要客户为下游锂盐厂，用于生产碳酸锂及氢氧化锂等锂盐产品。

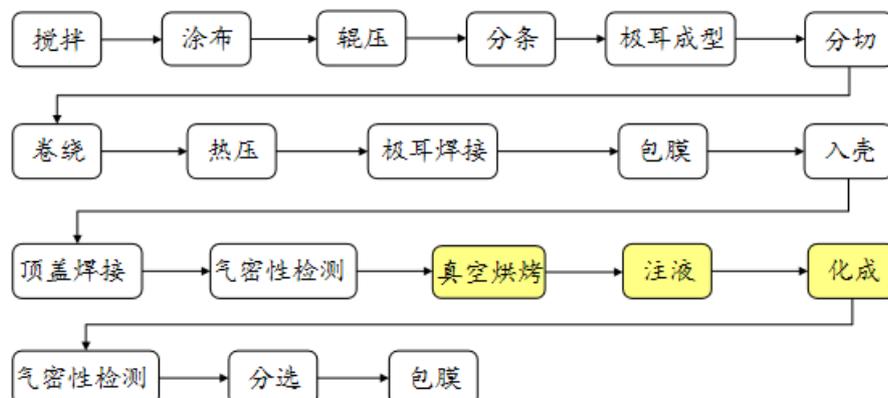
2、锂盐产品

（1）碳酸锂是一种无机化合物，为无色单斜晶系晶体或白色粉末，由于碳酸锂性质稳定，易于运输，所用沉淀剂易得，产品回收率较高，因此盐湖卤水和锂矿制备的锂盐产品多为碳酸锂，再以碳酸锂为原料加工生产其它下游产品，碳酸锂作为最基础的锂盐，是锂产业下游和生产终端产品的必备原料。其中，电池级碳酸锂主要用于合成钴酸锂、磷酸铁锂、锰酸锂、三元材料等锂电池正极材料和六氟磷酸锂等锂电解质材料，下游应用包括电动汽车、电动自行车、电动工具、3C产品、基站储能电源等行业。

（2）单水氢氧化锂是一种无机化合物，为白色结晶粉末，呈强碱性，电池级氢氧化锂主要用于高镍三元材料（NCA、NCM）方面，下游应用包括电动汽车、电动自行车、电动工具、基站储能电源等高能动力锂离子电池的正极材料。

3、锂电设备

锂电设备主要用于消费锂电池生产线和动力锂电池生产线，动力电池的通用工艺流程如下图所示：



东莞德瑞的锂电设备产品主要用于锂电池生产线上偏后端和装配段的设备，主要涵盖真空烘烤、注液、化成等流程，

其主要产品如下：

(1) 移动仓储式烘烤生产线

该生产线由东莞德瑞自主研发，全国首创，拥有20多项核心专利，具有多重业内领先优势，比如不需要干燥房，节能35%以上，能够杜绝真空放电等风险，有效提高设备稼动率，夹具和电池加热速度快，温度均匀性好，占地空间小，维护方便等。



(2) 全自动注液机

该设备主要功能包括自动托盘上/下料、注液前扫码、注液前称重、真空注液、真空静置、真空封装、注液后称重、注液后扫码、绝缘测试、不良品自动排出等，主要用于软包锂离子电池自动真空注液封装的批量生产。

EV软包全自动注液机



(3) 全自动化成机

主要功能包括弹夹上料、整形扫码、水车上料、热压化成、冷压定型、水车下料、下料定位、弹夹及电池扫码、弹夹

下料、扫码/化成不良品排出等。该设备主要用于CE软包锂离子电池化成、热冷压生产，不仅兼容客户提供的电池大小范围，还可兼容正反气袋、正反极耳、正反面扫码。

全自动CE软包化成机



（三）经营模式

1、采购模式

融达锂业生产锂精矿所需原材料锂辉石，由其自有甲基卡锂辉石矿实现完全自给，生产锂精矿所需辅助材料主要为钢球、药剂等，通过对外采购取得。

长和华锂生产的锂盐产品采取深加工模式，原材料粗制碳酸锂或工业级碳酸锂通过对外采购取得。对外采购实行统一采购和货比三家；对一些大额、重要的采购项目，采取招标竞价方式。

东莞德瑞的采购主要涉及标准配件、非标加工件、辅料等，采购主要是按生产计划采购。东莞德瑞执行严格的供应商评审和考评程序，在采购执行中，向列入供应商名录并经考评合格的供应商进行采购。

2、生产模式

融达锂业贯彻落实“以人为本、安全第一、预防为主”的方针，建立健全安全生产责任机制，全面落实生产经营单位安全生产主体责任，做到安全投入到位、安全培训到位、基础管理到位、应急演练到位、隐患排查整治到位。公司按照年度经营计划科学制定采矿场年采剥计划，保证选矿厂原矿石的足量供应，公司的生产分为采矿和选矿两部分，首先采用爆破—采剥—二次破碎后运到选矿厂的采矿流程，然后衔接磨矿—浮选联合工艺流程为主线的选矿新工艺生产出锂精矿，该工艺技术成熟，处于大批量生产阶段。同时，基于锂辉石矿山的特殊性，公司需要承担矿山的生态恢复治理等环保工作。

在生产安全方面，长和华锂严格遵守《中华人民共和国安全生产法》《生产安全事故应急预案管理办法》等法律法规，通过外购粗制碳酸锂，经过除杂—过滤—沉锂—提纯分离—烘干—粉碎等工序，加工成电池级碳酸锂或氢氧化锂。

东莞德瑞的产品（锂电设备）属于专用自动化设备，产品之间差异较大，需要根据客户的特定需求进行个性化设计、定制，对该类设备的生产主要采用“以销定产”的生产模式。

3、销售模式

锂精矿产品属于大宗商品，单一客户的需求量较大，公司通过大批量供货方式销售锂精矿；未来随着公司锂精矿产能的提升，将会通过签署战略合作协议或长期合作协议的方式进行销售。锂精矿产品的销售由总部营销中心负责协调，并进行战略性合作客户的开发与管理工作。公司锂矿采选业务的销售模式为子公司融达锂业将锂精矿产品销售给母公司，母公司再统一协调对外销售。报告期内，锂精矿由母公司负责客户开发，并签订销售合同，同时根据矿山产能、矿石品位、市场行情以及下游客户的需求等情况，并参照锂精矿的市场价格对外销售。

锂盐产品的销售由总部营销中心和子公司长和华锂共同负责，总部营销中心负责锂盐产品的大客户和战略性合作客户的开发与管理工作，长和华锂设置专门的销售团队负责其他锂盐客户的开发与销售。锂盐销售采取长协和零单销售相结合的方式，销售人员通过对现有客户动态和市场趋势的分析，以获取客户并实现灵活定价机制。

锂电设备专用性强，一般为客户向子公司东莞德瑞进行定制。东莞德瑞设备销售主要采取协商定价的方式，战略性客户根据客户的要求采取竞标模式获取订单。合同签署后，东莞德瑞会根据合同的要求进行开发设计、采购原材料并生产产品，在合同约定期限内将产品生产完毕，发送至客户处并派人员进行安装、调试后，由客户对产品进行验收。

（四）市场地位

1、行业地位

详见本节“一、报告期内公司所处的行业情况”之“（三）行业地位情况”。

2、竞争优势

（1）锂资源优势

锂为不可再生性资源，是否拥有锂矿资源已成为业内企业体现核心竞争力的一个重要方面。而近年来，随着下游新能源汽车需求的爆发，可持续的、稳定的锂资源（锂盐）供应，也是下游锂电材料厂、电池厂、甚至是汽车厂的核心竞争力之一。公司拥有的甲基卡锂辉石矿134号脉，采矿许可证有效期限为2013年5月23日至2041年5月23日，开采深度为4,480米至4,164米标高，矿区面积1.1419平方公里，位于我国最大、同时也是亚洲最大的甘孜州甲基卡伟晶岩型锂辉石矿区，矿山保有矿石资源储量2,899.50万吨（如下表），平均品位超过1.42%。甲基卡锂辉石矿氧化锂含量高，矿脉集中，开采条件优越，部分矿体呈正地形裸露地表，其本身南高北低，相对高差90米，适宜于采用露天开采。

公司锂矿资源储量情况表

项目	指标	数量
资源 储量	保有量（占用）	矿石：2,899.5万吨；金属：Li ₂ O 412,273吨；伴生：BeO 12,773吨、Nb ₂ O ₅ 3,526吨、Ta ₂ O ₅ 1,504吨
	设计利用量	矿石：2,899.316万吨
	设计利用率	99.58%
	可采量	矿石：2,742.95万吨

（2）区位优势

公司锂产品基地位于四川省，并已在“成甘工业园”布局了锂盐加工及冶炼项目，报告期内已完成一期2万吨/年锂盐项目的土建工程建设、设备安装及带料联动调试工作，自2022年1月1日起进入试生产阶段；公司新增规划在康定市建设绿色锂产业基地，扩大锂矿精选产能，进行尾矿加工及利用。一旦建成投产，锂精矿和锂盐产品的原材料由自有矿山供给，可节约大量的原材料运输费用；西部能源丰富，价格相对较低，可为公司提供较为充足的能源保障；西部劳动力资源较为丰富，公司人力资源成本相对较低；西部是国家鼓励和支持的战略开发区域。国内主要以锂精矿为原料的锂产品生产企业也大多位于四川省境内，与融达锂业距离较近，有利于产品的运输以及对方生产计划的有效执行。公司锂资源产业布局如下图：



（3）成本竞争优势

除上述区位优势中提到的运输费用、原材料成本、人力资源成本、税收费用相对较低外，公司矿权获取较早，资源成本相对较低；矿山为露天开采，开采成本相对较低；随着采选产能的逐步释放，公司锂精矿选矿成本将逐步产生规模效应；因此公司锂精矿整体生产成本较低。而同行业许多锂盐生产厂商主要从澳洲进口锂精矿，公司锂矿具有成本竞争优势。

（4）质量稳定性的优势

公司目前已经拥有成熟的锂矿采选技术和工艺能力，在国内拥有明显的优势。融达锂业锂矿采选项目自2010年建成投产以来，经过几年生产与运作经验的积累，已经形成了较为成熟的高原高寒条件下锂矿采选技术，从而保证锂精矿的品位保持稳定。锂精矿品味一直维持在5.5%以上，尾矿品味一直维持在0.5%左右，并努力降低至0.5%以下。

（五）业绩驱动因素

驱动公司业绩实现和增长的主要因素包括产业政策对新能源行业的扶持、下游需求的爆发性增长、产品价格的大幅度上升和公司在产业链上的布局。

1、产业政策对新能源行业的扶持

随着全球主要国家碳中和目标相继确立，能源转型已经成为共识，我国在2020年9月的第75届联合国大会上进一步明确2030年前碳达峰、2060年前碳中和的目标。近年来我国出台多项对新能源行业的扶持政策（部分主要政策详见“一、报告期内公司所处行业情况”之“（四）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响”）。其中，较重要的是我国中央财政从2009年开始向新能源汽车提供财政补贴，财政补贴为新能源汽车提供了巨大的发展契机，2009年，我国新能源汽车产量不足300辆，但至2015年起，我国已成长为全球最大的新能源汽车市场。

2、下游需求的爆发性增长

新能源汽车产业的快速发展，带动了国内锂电池正极材料的蓬勃发展，加上储能、小动力电池及动力船舶、消费电子等领域的需求，2021年锂电终端需求持续增加，正极材料产能释放。结合前述消费电子、储能市场及新能源汽车领域等的市场规模显著扩展，下游需求扩容有望持续拉动“电池-材料（磷铁/三元/钴酸锂/电解液/金属锂）-锂盐（碳酸锂/氢氧化锂）-锂矿（辉石/卤水/云母）”整个链条的放量，对锂盐及锂矿产品需求呈现出爆发性增长。同时，锂电设备需求旺盛对公司的业绩均产生积极的影响。详见“一、报告期内公司所处行业情况”之“1、新能源锂电材料行业下游主要需求情况”。

3、产品价格的大幅度上升

由于锂资源开发及锂盐生产新增产能释放不及预期、主要原料供应极度紧张，一些新建项目受疫情影响严重滞后等多种因素影响，碳酸锂、氢氧化锂供不应求，从2020年底开始，锂盐产品价格（约4-5万元/吨）开始一路走高，截至2022年2月，电池级碳酸锂突破46万元/吨、电池级氢氧化锂突破41万元/吨，累计上涨近8倍。详见“一、报告期内公司所处行业情况”之“（3）锂产品价格走势”。

4、公司在新能源锂电材料产业链上的全面布局

公司在新能源锂电材料产业链的布局较全面，锂矿采选业务属于锂产业链的上游开采环节，锂盐加工及冶炼业务属于锂产业链的中游冶炼环节，锂电设备制造业务属于锂产业链的下游应用环节，锂电池材料及锂电池设备需求旺盛，锂产品销售价格大幅度上升，对公司所有业务板块均产生积极影响。

报告期内，公司锂盐产品和锂电池设备销售收入同比大幅增加，经营效益明显提高，公司业绩变化符合本行业发展状况。

（六）矿产勘探情况及资源储量情况

报告期内，公司矿山未进行矿产资源勘探活动，未发生有关支出。根据康定市、甘孜州自然资源局通过的《矿山储量动态监测审查意见表》，矿区累计动用矿石资源量164.9万吨，其中，2021年动用矿石资源量28.1万吨，采矿权范围内累计保有矿石量2,764.2万吨。

三、核心竞争力分析

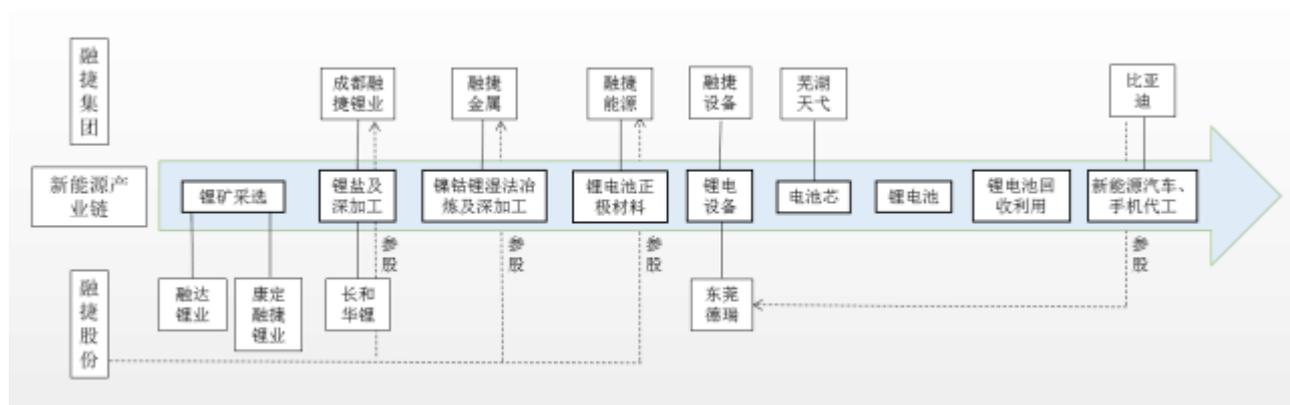
1、锂矿资源优势

锂为不可再生性资源，是否拥有锂矿资源已成为业内企业体现核心竞争力的一个重要方面。而近年来，随着下游新能源汽车需求的爆发，可持续的、稳定的锂资源（锂盐）供应，也是下游锂电材料厂、电池厂、甚至是汽车厂的核心竞争力之一。公司拥有锂矿资源且矿权获取较早，是公司最大的资源优势。融达锂业拥有甲基卡锂辉石矿 134 号脉采矿权证，矿山储量 2,899.50 万吨，平均品位超过 1.42%，适宜于采用露天开采。随着融达锂业采选产能的逐步释放，公司锂精矿选矿成本将逐步产生规模效应，故与主要从海外进口锂精矿的同行业锂盐生产企业相比，公司锂精矿整体生产成本较低，具有成本竞争优势。

此外，公司锂产品基地位于四川省，西部能源、劳动力资源较为丰富，也是国家鼓励和支持的战略开发区域，故公司也拥有运输费用、原材料成本、人力资源成本、税收费用相对较低的区位优势。

2、锂电材料产业链协同优势

公司与融捷集团均在锂电材料产业链相关环节进行布局，互为上下游。目前公司已形成了较为完整的锂电材料产业链布局，其中以锂矿采选、锂盐加工及冶炼和锂电设备为主，以镍钴锂湿法治炼及深加工和锂电池正极材料为辅。公司和融捷集团在锂电材料产业链的布局如下图：



如上图所示，随着融达锂业采选产能的逐步释放，公司将依托融捷集团及关联方和公司在锂电材料产业链的完整布局，进一步打通上下游锂电材料产业链，充分共享技术传承，发挥产业链协同优势。

3、研发、技术优势

公司的研发和知识产权主要来源于东莞德瑞和长和华锂，目前公司总共拥有 17 件发明专利，134 件实用新型专利，15 件软件著作权。

东莞德瑞为公司锂电设备生产装备业务平台，目前已成为一家集锂电设备研发、生产及提供解决方案于一体的高科技企业。其主要产品包括消费锂电池生产线和动力锂电池生产线上偏后端和装配段的非标定制设备，具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力，在国内锂电池设备行业中处于领先水平。东莞德瑞自主研发的移动仓储式烘烤生产线是全国首创，拥有 20 多项核心专利，具有多重业内领先优势，比如不需要干燥房，节能 35% 以上，能够杜绝真空放电等风险，有效提高设备稼动率，夹具和电池加热速度快，温度均匀性好，占地空间小，维护方便等。截至报告期末，东莞德瑞共拥有的专利权共计 125 项，其中，报告期内获得授权 10 项。

长和华锂为公司锂盐加工及冶炼业务平台之一，拥有“一种生产电池级碳酸锂或高纯碳酸锂的工业化方法”和“一种以磷酸锂废料为原料生产工业级碳酸锂和电池级碳酸锂的方法”2 件发明专利以及 24 件实用新型专利，目前已成为集电池级碳酸锂、氢氧化锂等锂盐产品的研发、生产、销售于一体的高新技术企业。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，受国家宏观政策和市场需求的影响，新能源汽车产销量同比大幅增长，动力电池装机量也大幅增长，新能源锂电材料行业景气度持续提高，带动锂电池行业上游产品价格大幅上涨，对公司的锂矿采选、锂盐加工及冶炼、锂电设备制造业务的经营业绩均产生了积极的影响。报告期内，在董事会的领导下，公司紧紧围绕年初制定的各项经营目标及重点专项任务部署和开展工作，在抗疫常态化的情况下，统筹安排疫情防控并稳步推进各子公司生产经营，实现了经营业绩的大幅度增长。报告期内，公司实现营业总收入92,059.76万元，同比增加136.09%；利润总额10,806.25万元，同比增加364.29%；净利润8,830.79万元，同比增加322.18%；归属于上市公司股东的净利润6,828.94万元，同比增加224.49%。截至报告期末，公司资产总额134,729.06万元，比上年末增加32.48%；归属于上市公司股东的净资产63,518.71万元，比上年末增加11.52%。

报告期内，公司锂矿采选业务累计完成采剥总量60.52万吨，剥岩量30.77万吨，采出原矿量29.75万吨；选厂累计处理原矿25.59万吨，生产锂精矿4.4万吨。报告期内，公司销售锂精矿4.8万吨，完成销售额2.77亿元，抵销与联营企业的未实现内部交易利润后，列报锂精矿收入1.75亿元；公司锂矿采选业务子公司融达锂业实现净利润8,052.34万元，同比增加1,177.67%。

报告期内，公司锂盐业务累计生产及加工电池级锂盐约3,564吨，销售4,433吨（其中：贸易类971吨），实现营业收入4.43亿元，同比增加481.37%。报告期内，公司锂盐业务子公司长和华锂实现净利润3,599.09万元，同比增加989.72%。

报告期内，公司锂电设备制造业务满负荷生产，并扩充了新厂区，在满足其他客户的需求同时，主要保障战略客户比亚迪的交货需求。报告期内，公司锂电设备制造业务实现营业收入3亿元，同比增加154.52%；公司锂电设备制造业务子公司东莞德瑞实现净利润2,965.46万元，同比增加1,423.59%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

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	920,597,597.28	100%	389,934,988.44	100%	136.09%
分行业					
有色金属矿采选行业	175,398,483.91	19.05%	194,927,308.39	49.99%	-10.02%
有色金属冶炼及压延加工行业	442,761,688.30	48.11%	76,158,099.09	19.54%	481.37%
专用设备制造行业	299,806,591.10	32.56%	117,793,400.46	30.20%	154.52%
其他	2,630,833.97	0.28%	1,056,180.50	0.27%	149.09%
分产品					
锂精矿	175,398,483.91	19.05%	194,927,308.39	49.99%	-10.02%
锂盐	442,761,688.30	48.11%	76,158,099.09	19.54%	481.37%
锂电设备	299,806,591.10	32.56%	117,793,400.46	30.20%	154.52%
其他	2,630,833.97	0.28%	1,056,180.50	0.27%	149.09%

分地区					
国内	920,523,254.54	99.99%	389,934,988.44	100.00%	136.07%
国外	74,342.74	0.01%	0.00	0.00%	100.00%
分销售模式					
直销	920,597,597.28	100%	389,934,988.44	100%	136.09%

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

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						
有色金属矿采选行业	175,398,483.91	65,599,763.84	62.60%	-10.02%	-35.02%	增加 14.39 个百分点
有色金属冶炼及压延加工行业	442,761,688.30	379,289,661.72	14.34%	481.37%	400.42%	增加 13.86 个百分点
专用设备制造行业	299,806,591.10	216,379,622.17	27.83%	154.52%	142.53%	增加 3.57 个百分点
分产品						
锂精矿	175,398,483.91	65,599,763.84	62.60%	-10.02%	-35.02%	增加 14.39 个百分点
锂盐	442,761,688.30	379,289,661.72	14.34%	481.37%	400.42%	增加 13.86 个百分点
锂电设备	299,806,591.10	216,379,622.17	27.83%	154.52%	142.53%	增加 3.57 个百分点
分地区						
国内	920,523,254.54	662,682,468.82	28.01%	136.07%	148.94%	减少 3.72 个百分点

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
有色金属矿采选行业	销售量	吨	47,982.85	70,737.77	-32.17%
	生产量	吨	44,029.76	58,398.5	-24.60%
	库存量	吨	4,484.95	8,438.04	-46.85%
有色金属冶炼及压延	销售量	吨	4,433.70	2,111.10	110.02%

加工行业	生产量	吨	3,564.79	1,964.77	81.44%
	库存量	吨	295.94	216.88	36.45%
专用设备制造行业	销售量	台	391	99	294.95%
	生产量	台	394	94	319.15%
	库存量	台	9	6	50.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、有色金属矿采选行业的生产量同比减少，主要是本报告期叠加疫情和环保治理统一停产影响所致；销售量同比减少，主要是可供销售的上年末库存量及本报告期产量减少。

2、有色金属冶炼及压延加工行业的销售量、生产量、库存量同比增加，主要是本报告期锂盐市场需求大幅增加导致产销量增加，库存量同时增加。

3、专用设备制造行业的销售量、生产量、库存量同比增加，主要是本报告期电池设备市场需求大幅增加，公司锂电设备产销量增加，库存量同时增加。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
有色金属矿采选行业	销售量	吨	47,982.85	70,737.77	-32.17%
	生产量	吨	44,029.76	58,398.5	-24.60%
	库存量	吨	4,484.95	8,438.04	-46.85%

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
锂电设备及锂盐产品	比亚迪	50,862.06	38,284.38	38,188.85	6,875.88 ⁽¹⁾	是	-

注：(1) 因客户需求变化，5,701.80 万元订单被取消，故待履行金额为 6,875.88 万元。

已签订的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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
有色金属矿采选行业	直接材料	26,239,084.68	3.96%	36,542,975.16	13.73%	-28.20%
有色金属矿采选行业	直接人工	7,166,007.94	1.08%	7,954,692.91	2.99%	-9.91%
有色金属矿采选行业	制造费用	32,194,671.22	4.86%	56,462,422.64	21.21%	-42.98%
有色金属冶炼及压延 加工行业	直接材料	361,824,433.43	54.59%	59,852,174.34	22.48%	504.53%
有色金属冶炼及压延 加工行业	直接人工	3,913,482.22	0.59%	2,607,734.86	0.98%	50.07%
有色金属冶炼及压延 加工行业	制造费用	13,551,746.07	2.04%	13,334,517.08	5.01%	1.63%
专用设备制造行业	直接材料	173,737,083.48	26.21%	73,411,455.04	27.57%	136.66%
专用设备制造行业	直接人工	24,621,577.41	3.72%	6,916,984.26	2.60%	255.96%
专用设备制造行业	制造费用	18,020,961.28	2.72%	8,887,397.96	3.34%	102.77%
其他		1,484,335.04	0.22%	226,440.07	0.09%	555.51%

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	
锂精矿	直接材料	26,239,084.68	3.96%	36,542,975.16	13.73%	-28.20%
锂精矿	直接人工	7,166,007.94	1.08%	7,954,692.91	2.99%	-9.91%
锂精矿	制造费用	32,194,671.22	4.86%	56,462,422.64	21.21%	-42.98%
锂盐销售	直接材料	361,673,715.29	54.57%	59,737,975.41	22.43%	505.43%
锂盐销售	直接人工	3,559,234.96	0.54%	2,226,512.22	0.84%	59.86%
锂盐销售	制造费用	12,350,307.66	1.86%	12,217,380.32	4.59%	1.09%
锂盐加工	直接材料	150,718.14	0.02%	114,198.93	0.04%	31.98%
锂盐加工	直接人工	354,247.26	0.05%	381,222.64	0.14%	-7.08%
锂盐加工	制造费用	1,201,438.41	0.18%	1,117,136.76	0.42%	7.55%
锂电设备	直接材料	173,737,083.48	26.21%	73,411,455.04	27.57%	136.66%
锂电设备	直接人工	24,621,577.41	3.72%	6,916,984.26	2.60%	255.96%
锂电设备	制造费用	18,020,961.28	2.72%	8,887,397.96	3.34%	102.77%
其他		1,484,335.04	0.22%	226,440.07	0.09%	555.51%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

因注销、转让股权及放弃增资优先认购权，公司合并报表范围减少四川路翔和康定天捷建材。

(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）	768,303,799.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	83.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	68.19%

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	比亚迪	443,483,806.36	48.17%
2	融捷集团及其控制的企业	184,296,984.53	20.02%
3	单位三	58,567,256.62	6.36%
4	单位四	45,398,230.11	4.93%
5	单位五	36,557,522.14	3.97%
合计	--	768,303,799.76	83.46%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户中，第一名比亚迪、第二名融捷集团及其控制的企业为公司关联方。除第一、二名外，前五名中的其他客户与公司不存在关联关系，公司的董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东，实际控制人和其他关联方在该等客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	297,941,643.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	42.19%
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	20.17%

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	融捷集团及其控制的企业	142,448,916.62	20.17%
2	单位二	79,414,007.95	11.24%
3	单位三	31,534,353.97	4.46%

4	单位四	22,378,665.96	3.17%
5	单位五	22,165,699.30	3.14%
合计	--	297,941,643.80	42.19%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商中，第一名融捷集团及其控制的企业为公司关联方。除第一名外，前五名中的其他供应商与公司不存在关联关系，公司的董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东，实际控制人和其他关联方在该等客户中未直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,944,492.84	12,097,134.89	15.27%	无重大变化
管理费用	79,465,421.80	67,358,094.80	17.97%	无重大变化
财务费用	9,847,760.62	5,954,434.49	65.39%	主要是本报告期借款利息及摊销租赁负债利息增加所致
研发费用	35,212,674.82	12,897,942.82	173.01%	主要是本报告期研发投入增加所致

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
多层组合式烘烤夹具及其设备研发	为了满足锂电池快速干燥的高产能低成本需求	已完成	满足锂电池快速干燥的高产能低成本需求	有利于提升公司产品市场竞争力及业务订单规模
注液量智能调节注液机及其控制系统研发	为了满足不同型号规格的快速换型，降低生产成本，提高产品竞争力	已完成	降低生产成本，提高产品竞争力	有利于提升公司产品市场竞争力及业务订单规模
高柔性蓝牙电池 OCV 分选机研发	解决蓝牙电池的 OCV 分选机的快速换型，提升复杂的蓝牙电池的生产效率	已完成	提升复杂的蓝牙电池的生产效率	有利于提升公司产品市场竞争力及业务订单规模
蓝牙电池顶侧封工艺研究及其设备研发	整条封装线全线实现自动化生产转型	已完成	整条封装线全线实现自动化生产转型	有利于提升公司产品市场竞争力及业务订单规模
高速蓝牙电池卧式抽气机研发	整条封装线全线实现自动化生产转型	已完成	整条封装线全线实现自动化生产转型	有利于提升公司产品市场竞争力及业务订单规模
高压串联化成工艺研究及其设备研发	高压串联化成工艺是比低压并联工艺更有效率的充放电工艺	已完成	提高生产效率	有利于提升公司产品市场竞争力及业务订单规模
等压式方形铝壳动力	控制成本	正在进	控制成本	有利于提升公司产品市场

电池注液机研		行中		竞争力及业务订单规模
动力电池高速分档设备研发	控制成本	正在进行中	控制成本	有利于提升公司产品市场竞争力及业务订单规模
动力软包电池组盘机设备开发	实现电池组盘自动化、智能化	正在进行中	实现电池组盘自动化、智能化	有利于提升公司产品市场竞争力及业务订单规模
软包电池切折烫三合一一体机设备开发	整条封装线全线实现自动化生产转型	正在进行中	整条封装线全线实现自动化生产转型	有利于提升公司产品市场竞争力及业务订单规模
软包锂离子电池多层化成机设备开发	实现电池化成自动化、智能化、高效率	正在进行中	实现电池化成自动化、智能化、高效率	有利于提升公司产品市场竞争力及业务订单规模
一种高效智能充放电设备的研究和开发	实现电池化成自动化、智能化、高效率	正在进行中	实现电池化成自动化、智能化、高效率	有利于提升公司产品市场竞争力及业务订单规模
低磁电池级碳酸锂生产工艺项目	提高产品特定指标	已完成	磁性物质 $\leq 800\text{ppb}$	提高产品质量，满足细分市场要求，提高产品市场竞争力
一种碳酸锂废料生产电池级氢氧化锂项目	生产出国标产品	已完成	达到《电池级单水氢氧化锂》（GB/T 26008-2020）标准	充分利用“城市矿山”实现锂资源的循环使用，达成低碳、绿色环保的锂资源循环经济，降低生产成本
高钙镁粗碳酸锂生产电池级碳酸锂项目	生产出国标产品	已完成	$\text{Ca}+\text{Mg}\leq 0.001\%$	完成新粗碳原料的生产工艺开发优化工作，提高公司产线对不同粗碳原料的适应力
锂辉石精矿及尾矿浓缩脱水研究	用圆盘过滤机取代现有的带式过滤机，为圆盘过滤机在新建选厂选用提供技术支持	正在进行中	用圆盘过滤机取代现有的带式过滤机，为圆盘过滤机在新建选厂选用提供技术支持	圆盘过滤机相比现有的带式过滤机占用地方小、减少大量反冲洗水，达到新建项目节约用地和环保节能的理念

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	142	76	86.84%
研发人员数量占比	14.96%	13.77%	增加 1.19 个百分点
研发人员学历结构	——	——	——
本科	68	40	70%
硕士	4	4	0%
专科及以下	70	32	118.75%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	86	29	196.55%

30-40 岁	36	29	24.14%
40 岁以上	20	18	11.11%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	35,212,674.82	12,897,942.82	173.01%
研发投入占营业收入比例	3.82%	3.31%	增加 0.51 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	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	1,014,018,008.02	230,287,866.93	340.33%
经营活动现金流出小计	893,658,177.97	244,810,180.36	265.04%
经营活动产生的现金流量净额	120,359,830.05	-14,522,313.43	928.79%
投资活动现金流入小计	10,294,252.00	45,036,700.00	-77.14%
投资活动现金流出小计	91,020,021.93	110,489,653.36	-17.62%
投资活动产生的现金流量净额	-80,725,769.93	-65,452,953.36	-23.33%
筹资活动现金流入小计	167,432,524.67	183,084,026.57	-8.55%
筹资活动现金流出小计	133,378,000.95	86,095,325.27	54.92%
筹资活动产生的现金流量净额	34,054,523.72	96,988,701.30	-64.89%
现金及现金等价物净增加额	73,688,370.15	17,010,131.28	333.20%

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

经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本报告期收到的货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是本报告期收到的股权转让款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是本报告期归还的银行借款增加所致。

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

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主要原因是收入、成本确认与销售回款、成本

支付期间不同步，以及固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用等非付现成本影响本年净利润，但不影响经营活动产生的现金流量等原因共同影响所致。具体因素影响详见“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“79、现金流量表补充资料”之“(1)现金流量表补充资料”。

五、非主营业务分析

√ 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	3,796,681.41	3.51%	主要是按照权益法核算持有期间股权投资收益	是
资产减值	-880,914.09	-0.82%	主要是计提存货跌价准备	否
营业外收入	138,706.70	0.13%	主要是处置固定资产收益和收到的政府补助	否
营业外支出	159,029.29	0.15%	主要是处置固定资产损失	否
信用减值损失	-5,818,700.79	-5.38%	主要是计提应收账款、其他应收款以及应收票据坏账准备	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	107,326,390.96	7.97%	33,638,020.81	3.28%	增加 4.69 个百分点	主要是本报告期收到的货款增加所致
应收账款	335,721,181.85	24.92%	139,283,908.77	13.57%	增加 11.35 个百分点	主要是本报告期营业收入增加所致
存货	148,054,825.39	10.99%	64,549,848.89	6.29%	增加 4.70 个百分点	主要是本报告期用于生产的库存原材料、在产品及产成品增加所致
长期股权投资	15,392,835.72	1.14%	24,418,582.44	2.38%	减少 1.24 个百分点	主要是本报告期注销四川路翔和抵销与联营企业的未实现内部交易利润所致
固定资产	221,505,364.01	16.44%	223,871,256.85	21.81%	减少 5.37 个百分点	无重大变化
在建工程	32,167,254.21	2.39%	20,464,160.77	1.99%	增加 0.40 个百分点	主要是本报告期康定融捷锂业及康定融达锂研在建工程增加所致
使用权资产	9,787,799.51	0.73%	9,262,978.75	0.90%	减少 0.17 个百分点	主要是本报告期执行新租赁准则新增确认使用权资产所致

短期借款	120,000,000.00	8.91%	93,360,000.00	9.10%	减少 0.19 个百分点	主要是本报告期新增银行借款所致
合同负债	120,463,883.53	8.94%	2,218,182.13	0.22%	增加 8.72 个百分点	主要是本报告期预收客户的合同款同比增加所致
长期借款	15,000,000.00	1.11%	47,000,000.00	4.58%	减少 3.47 个百分点	主要是本报告期归还部分到期的长期借款及一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致
租赁负债	3,862,371.20	0.29%	4,232,712.66	0.41%	减少 0.12 个百分点	主要是本报告期执行新租赁准则新增确认租赁负债所致
应收款项融资	22,966,783.17	1.70%	57,690,000.00	5.62%	减少 3.92 个百分点	主要是本报告期票据转让和贴现增加所致
预付账款	40,343,872.68	2.99%	11,542,756.27	1.12%	增加 1.87 个百分点	主要是本报告期预付材料采购款增加所致
其他应收款	4,140,321.11	0.31%	2,828,377.76	0.28%	增加 0.03 个百分点	主要是本报告期东莞德瑞新厂房租赁押金增加所致
其他流动资产	5,757,059.35	0.43%	2,974,217.55	0.29%	增加 0.14 个百分点	主要是本报告期待抵扣的进项税增加所致
递延所得税资产	7,632,416.12	0.57%	22,608,097.69	2.22%	减少 1.65 个百分点	主要是本报告期盈利大幅增加弥补以前年度亏损转回递延所得税资产所致
长期待摊费用	110,719,583.08	8.22%	64,308,470.62	6.27%	增加 1.95 个百分点	主要是本报告期融达锂业新增预提地质环境保护和土地复垦基金所致
应付职工薪酬	15,459,549.22	1.15%	7,944,184.70	0.77%	增加 0.38 个百分点	主要是本报告期应付职工工资同比增加所致
应交税费	31,306,379.67	2.32%	16,419,067.86	1.60%	增加 0.72 个百分点	主要是本报告期末应交增值税、企业所得税以及资源税增加所致
一年内到期的非流动负债	26,268,749.00	1.95%	5,030,266.09	0.49%	增加 1.46 个百分点	主要是本报告期一年内到期的租赁负债以及长期借款所致
其他流动负债	16,226,342.62	1.20%	916,927.94	0.09%	增加 1.11 个百分点	主要是本报告期预收客户合同款的待转销项税同比增加所致
递延收益	51,182,343.10	3.80%	15,591,831.25	1.52%	增加 2.28 个百分点	主要是本报告期销售锂精矿新增未实现的内部交易利润所致
专项储备	468,636.95	0.03%	3,115,263.65	0.30%	减少 0.27 个百分点	主要是本报告期融达锂业安全生产费支出同比增加所致
少数股东权益	74,688,970.10	5.54%	44,410,713.78	4.37%	增加 1.17 个百分点	主要是本报告期控股子公司利润增加所致

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：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								
4.其他权益工具投资	19,550,000.00							19,550,000.00
上述合计	19,550,000.00							19,550,000.00
金融负债	0.00							0.00

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（元）	受限原因
无形资产-土地使用权	7,444,363.16	为取得借款而抵押的土地使用权
应收账款	30,000,000.00	为取得借款质押应收账款3000万元
合计	37,444,363.16	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
88,603,288.38	212,396,443.84	-58.28%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资	是否为固	投资	本报告	截至报	资金	项目	预	截止报	未达到	披露日期	披露索引
		为固	项目	期投入	告期末		进度	计	告期末	计划进	(如有)	(如有)

	方式	定资产投资	涉及行业	金额	累计实际投入金额	来源		收益	累计实现的收益	度和预计收益的原因		
250万吨/年锂矿精选项目	自建	是	有色金属矿采选	26,281,024.84	59,757,219.82	自筹	8.30%	0.00	0.00	尚在建设期，尚未产生具体收益	2020年03月28日	www.cninfo.com.cn 《关于签署康定绿色锂产业投资协议及项目执行协议的公告》（公告编号：2020-020）
锂工程技术研究院及观光、相关附属设施项目	自建	是	有色金属矿采选	20,320,915.01	25,614,023.10	自筹	16.01%	0.00	0.00	尚在建设期，尚未产生具体收益		
合计	--	--	--	46,601,939.85	85,371,242.92	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
融捷集团	康定天捷建材 33.3333% 股权（该部分股权对应的认缴资本尚未完成实缴）	2021 年 05 月 31 日	0.0001	0	康定天捷建材尚未实际运作，本次转让后，公司不再合并康定天捷建材财务报表	0%	协商确定	是	公司控股股东	是	是	2020 年 12 月 12 日	www.cninfo.com.cn 《关于同意全资子公司天捷建材增资并放弃优先认购权暨转让部分股权与关联方共同投资的公告》（公告编号：2020-062）
广州德瑞	东莞德瑞 10% 股权	2021 年 05 月 18 日	1,000	52.68	广州德瑞为东莞德瑞经营管理团队员工持股平台，本次转让有助于调动员工积极性，增强团队凝聚力。本次转让后，公司持有东莞德瑞 55% 股权，仍保持对东莞德瑞的实际控制权，不改变公司合并报表范围	0%	协商确定	是	公司实控人、董事长吕向阳先生为广州德瑞普通合伙人	是	是	2020 年 12 月 12 日	www.cninfo.com.cn 《关于调整控股子公司东莞德瑞 10% 股权转让价格的公告》（公告编号：2020-063）

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
融达锂业	子公司	锂矿采选	30,000.00	62,043.02	33,957.15	24,151.41	9,467.02	8,052.34
长和华锂	子公司	锂盐加工及冶炼	5,699.00	19,471.67	8,936.26	42,128.53	4,004.16	3,599.09
东莞德瑞	子公司	锂电设备制造	2,000.00	30,118.71	12,650.95	30,008.30	3,122.90	2,965.46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四川路翔	注销	尚未实际运营，不会对公司财务状况及经营成果产生重大影响
康定天捷建材	转让股权及放弃增资优先认购权	尚未实际运营，不会对公司财务状况及经营成果产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，受益于新能源汽车、储能等行业的迅速发展，锂电材料及锂电设备需求旺盛，锂产品销售价格同比大幅上升，公司锂盐产品和锂电设备销售收入同比大幅增加，导致融达锂业、长和华锂和东莞德瑞收入和利润同比大幅提高。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

公司锂资源行业格局和发展趋势详见“第三节管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司所处的行业情况”相关内容。

公司在新能源材料行业具备资源优势、成本优势等；另外布局了包括上游锂矿采选、中游锂盐加工及冶炼、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料及下游锂电设备等环节，形成了产业链协同优势。

报告期内，公司锂矿采选业务正常开展，激活了公司新能源材料行业各个业务板块的发展，公司锂电材料产业链的协同效应进一步增强，公司基本面得到较大改善，公司发展夯实了良性循环的基础。而新能源行业景气度持续走高，大幅提升了公司盈利能力和可持续发展能力。

（二）未来发展战略

公司自2009年进入锂行业以来，一直将锂行业作为公司未来发展的主要方向。2014年公司全面退出专业沥青行业，经过多年的锂产业战略实施和业务布局，已初步形成了包括锂矿采选、锂盐加工及冶炼、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料、锂电设备多个环节的较为完整的锂电材料产业链和发展路径。公司未来发展战略也是沿着新能源材料行业不断延伸和布局，致力于将公司打造成为国内新能源材料的高科技领军企业。

在新能源材料锂电行业领域，资源、技术、资金、市场进入都是行业竞争的壁垒。锂矿资源属于稀缺资源，目前国内锂

矿资源满足需求主要依赖进口资源。在新能源材料领域，越往下游延伸技术含量越高；无论是获取资源，还是新建下游工厂以及日常运营，都需要大量的资金；高端锂产品具有较高的市场进入壁垒，生产厂家和供应商一般具有稳定的合作关系，相互依赖，新的供应商、新的生产线的产品进入市场需要长期的质量检测和质量保证体系才能获得认可。自2009年进入该行业以来，公司背靠具有锂电行业丰富运营经验和渠道资源的控股股东融捷集团，紧抓行业发展的良好势头，加快了下游布局的步伐，进一步梳理和明确了如上所述的公司未来发展战略。随着公司锂矿资源稳定生产和经营，以及锂资源（锂精矿和锂盐）产出规模的逐步扩大，公司在锂资源供给端的地位将会逐步凸显，公司的发展战略目标有望快速实现。

目前公司已形成了较为完整的新能源锂电材料产业链布局并逐步实现规模效应，未来一旦公司弥补完未分配利润的亏损，在具备分红条件的情况下，公司会遵守“未来三年股东分红回报规划”，通过现金分红积极回报投资者。

（三）具体经营目标及计划

下述经营发展计划等前瞻性陈述，只是公司生产经营计划的预测，不构成对投资者的实质性承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度、各项重大事项的进展、外部经营环境的变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意并谨慎投资。

1、2022年具体经营计划

2022年，公司将按照“强优突新、落实机制、打造提升、开创未来”的总体经营方针，以“做好产业升级，扩大选矿规模”为发展策略，以“多产出、快产出、实现更多盈利”为经营策略，坚持新能源锂材料行业的发展定位，紧抓新能源产业景气度提升的发展机遇，一方面继续夯实稳步经营的基础，充分发挥锂矿资源、锂盐加工及冶炼、锂电设备现有产能规模效应，着力提升公司产品的市场影响力和收入规模；另一方面，尽快完成250万吨/年锂矿精选厂的要件准备并启动主体工程建设，尽早完成参股锂盐厂一期2万吨/年项目的全面投产，保障公司锂矿资源产出规模和锂盐供应规模，进一步发挥上下游产业链的协同效应，增强公司行业竞争力和盈利能力，实现业绩的大幅提升。另外，为解决锂矿精选厂项目建设资金来源，公司将继续推进2020年非公开发行A股股票事宜。

2022年，公司主要业务板块具体经营计划如下：

（1）锂矿采选业务

2022年，公司锂矿采选业务将在确保矿山安全高效生产、降低生产成本、提升生产规模和产品质量的同时，力争申报并创建成功国家级绿色矿山。公司锂矿已于2022年3月8日结束冬休期并恢复生产，力争全年有效生产时间达到240天；强化生产环节中的成本控制，提升矿山运营效益；强化技术探索与研究，努力提高选矿指标；强化管理，确保安全生产，杜绝重大安全环保事故的发生。

密切关注250万吨/年锂矿精选项目上位规划《四川省甘孜州康-泸产业集中区总体规划（2021-2035）》环评的进展，积极协调推进并尽快完成公司250万吨/年锂矿精选项目的环评工作，以及取得建设前其他必备要件，力争2022年年中启动主体工程建设。

公司锂矿精选项目的配套项目锂工程技术研究院及观光、相关附属设施项目2022年度完成其余在建楼栋的建设并投入使用，开展并完成厂区内配套辅助设施的建设等。

（2）锂盐加工及冶炼业务

2022年，公司锂盐加工及冶炼业务将大力开拓低价原料采购渠道，确保粗碳供应量；积极寻求代工业务，争取产线满负荷生产；抓住市场机遇，采取采购和销售“背靠背”的经营模式，防范市场风险；强化管理，严控成本，提升经营成效。

参股锂盐厂一期2万吨/年锂盐项目自2022年1月1日起已开始试生产，同时进行各项要件验收工作和申请必要的许可，充分组织调度各生产要素，力争第二季度正式投产。全年目标是生产线产量达产、品质达标。

（3）锂电设备制造业务

2022年，公司锂电设备制造业务在市场拓展方面，服务好现有重点客户并深化业务合作，大力拓展行业头部优质客户，优化客户结构，提升业务订单规模。在研发方面持续投入，做好现有主打产品的性能品质优化升级，切合市场需求趋势，加

大新产品开发力度。在管理方面，加强风险与成本控制，降低应收账款坏账率；加强过程控制，缩短设备验收周期；加强现场安全管理，保障全年度安全生产。

2、资金筹措来源

2022年，为维持公司当前业务运营并积极推进部分项目建设，公司将积极筹集资金，资金来源包括但不限于如下几个渠道：

(1) 公司自有资金：公司生产经营情况稳定，产销规模逐渐扩大，盈利能力有所提高，公司现金流得到极大改善，公司日常经营积累可以支持公司运转并为项目建设提供资金支持。

(2) 控股股东和实际控制人提供财务资助：经公司股东大会批准，控股股东融捷集团和实际控制人吕向阳先生可视公司需求在2022年度内向公司提供5亿元的有偿财务资助额度。融捷集团和吕向阳先生具备雄厚的资金实力，可以根据公司需要的额度和时间周期灵活提供各种方式的财务资助，缓解公司资金筹措压力。

(3) 公司及各子公司单独向银行融资：公司现阶段生产经营稳定且向好，财务状况、信用情况良好，增强了公司及子公司银行融资能力。经公司股东大会批准，控股股东融捷集团和实际控制人吕向阳先生可视公司融资需求，在2022年度内为公司银行融资提供7亿元的无偿担保额度。在控股股东担保支持下，公司及子公司向银行顺利融资得到有力保障，有助于公司解决运营资金和项目建设资金。

(4) 政府项目和产业扶持资金支持：公司250万吨/年锂矿精选项目属于《产业结构调整指导目录》的鼓励类项目，公司将积极申请政府项目和产业扶持资金等作为项目建设资金的补充。但上述政府项目和产业扶持资金支持具有一定不确定性。

(5) 非公开发行募集资金：经公司股东大会审议批准，公司筹划非公开发行股票募集资金3.3亿元用于250万吨/年锂矿精选项目建设。公司正稳步推进非公开发行的各项工作，争取募集资金早日到账。

(四) 可能面临的风险及应对措施

公司主要业务位于锂电产业链，主要面临的风险如下，请投资者认真阅读并谨慎决策：

1、产业政策变化的风险

公司的主要业务是锂电池产业链的相关业务，主要产品包括锂精矿、锂盐产品和锂电设备，目前动力锂电池主要应用于新能源汽车。在新能源汽车产业发展初期，产业政策的支持对于行业的快速发展具有积极的作用。随着新能源汽车产业链日趋完善，国家相关部门相应调整新能源汽车相关的补贴政策。总体来看，近年来补贴逐步退坡，补贴对动力电池能量密度和续航里程等技术标准要求不断提高。2021年12月31日，财政部、工业和信息化部、科技部及发展改革委发布了《关于2022年新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2021〕466号），2022年，新能源汽车补贴标准在2021年基础上退坡30%；城市公交、道路客运、出租（含网约车）、环卫、城市物流配送、邮政快递、民航机场以及党政机关公务领域符合要求的车辆，补贴标准在2021年基础上退坡20%。同时，“综合技术进步、规模效应等因素，将新能源汽车推广应用财政补贴政策实施期限延长至2022年底”要求，为保持新能源汽车产业良好发展势头，综合考虑新能源汽车产业发展规划、市场销售趋势以及企业平稳过渡等因素，2022年新能源汽车购置补贴政策于2022年12月31日终止，2022年12月31日之后上牌的车辆不再给予补贴。

公司作为新能源汽车动力电池的上游供应商，新能源汽车行业的发展对公司业绩有着重要的影响。由于目前新能源汽车行业对产业政策存在高度依赖，未来如果相关产业政策发生重大不利变化，可能会对新能源汽车行业以及动力电池行业的发展产生不利影响，从而对锂电行业也会产生不利影响，进而影响公司经营业绩。

2、新型冠状病毒肺炎疫情及其他突发性事件的风险

新型冠状病毒肺炎疫情持续蔓延已发展成为全球“大流行”，虽然目前国内疫情已基本得到控制，但疫情的持续性仍难以预判，经济、生产和居民生活仍面临不确定性。未来若国内本次新型冠状病毒肺炎防疫成效不能持续或者受境外新冠肺炎疫情等不可抗力影响，将可能对公司经营业绩造成一定的不利影响。

3、销售价格波动风险

公司锂产品主要包括锂精矿、锂盐和锂电设备，产品销售价格不仅受市场供求关系变化的影响，还与全球经济状况、我国经济状况、上下游产业发展状况和国家政策调整等密切相关。若上述因素发生变化而导致锂产品销售价格出现较大波动，特别是大幅下跌的情况，将对公司的盈利能力造成重大不利影响。

4、少数客户依赖风险

公司锂精矿产品主要客户为下游锂盐厂，主要集中在四川及东部沿海地区且数量有限；公司锂盐业务目前规模较小，客户较单一，客户相对稳定且集中；受国家产业政策调整和行业市场因素影响，各锂电设备企业与头部电池企业绑定并深度合作已成为市场趋势，导致锂电设备企业对少数客户的依赖性增强，公司锂电设备制造业务目前规模偏小，客户数量有限且集中。综上所述，基于公司所处新能源锂行业的特性、行业发展趋势以及公司业务开展的实际情况，公司业务运营存在一定的少数客户依赖风险。

5、锂矿外部环境风险

公司锂矿地处高原高寒地区，当地自然、气候、环境等条件复杂；当地地处少数民族地区，经济、人文、社会等环境也较为复杂，公司锂矿的生产和扩能建设可能会面临一定的外部环境风险。

6、锂矿采选相关安全环保风险

公司锂矿开发业务属于资源采选行业，自然灾害、设备故障、人为失误等都有可能对安全生产构成威胁。随着国家对环保要求的不断提高，公司矿山采选的环保成本可能增加。

7、非公开发行审批风险

公司非公开发行尚需获得中国证监会核准后方可实施，非公开发行事项能否获得中国证监会核准和核准时间存在不确定性。

针对上述风险，公司拟采取以下应对措施：

- 1、公司将密切关注国家政策和市场动态，及时调整经营战略、市场策略和生产规划。
- 2、公司将密切关注新冠肺炎疫情发展情况，跟踪评估并积极应对疫情等不可抗力因素对公司业务及财务状况、经营成果等方面的影响。在配合政府做好常态化防疫工作的同时，合理安排生产经营，将疫情影响降至最低。
- 3、公司将持续研发投入，提升技术优势和产品品质，提高产品溢价能力，同时开拓价格更优惠的原材料供应商，加强成本控制，降低生产成本。
- 4、公司将不断提升产能、扩大规模、加强技术研发、优化产品结构、提升产品市场竞争力，同时积极开拓国内外市场，加强市场营销，开发客户资源，提升销售能力，提高市场占有率。
- 5、公司将加强生产劳动保护，应对高原高寒环境；并积极做好与当地文化、习俗等方面的融合，支持当地经济发展和民生改善等工作。
- 6、公司将严格遵守安全环保有关法律法规；定期检修设备，排除设备隐患；加强员工培训和管理，降低工作失误风险。
- 7、公司将按照《上市公司证券发行管理办法》《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定，积极协调中介机构完成尽职调查，并取得募投项目要件，尽快向中国证监会申报公司非公开发行项目，密切跟进审核进展，积极协调反馈回复，争取早日获得中国证监会核准。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 02 月 25 日	全景网	其他	其他	全体投资者	召开 2020 年度业绩网上说明会，就公司的基本情况、主要工作开展以及公司发展规划等情况进行了交流	www.cninfo.com.cn 《002192*ST 融捷业绩说明会、路演活动信息 20210301》
2021 年 04 月 30 日	公司办公室	实地调研	机构	中金证券齐丁、杨文艺、张家铭	就公司的基本情况、主要工作开展以及公司发展规划等情况进行了交流	www.cninfo.com.cn 《002192 融捷股份调研活动信息 20210430》
2021 年 05 月 11 日	公司办公室	实地调研	机构	财通证券李帅华； 国泰君安鄂华宇； 深圳健易投资王中胜； 广州金控何启楠； 广东浔峰投资李健龙； 广州诚鸣资管许伟明、马天鸣、蔡智斌； 宁波达蓬资管雷介民； 上海汐泰陈扬亚； 海南东钱湖张仕杰； 华西证券晏溶	就公司的基本情况、主要工作开展以及公司发展规划等情况进行了交流	www.cninfo.com.cn 《002192 融捷股份调研活动信息 20210512》
2021 年 05 月 19 日	全景网	其他	其他	参与广东辖区投资者网上集体接待日活动的全体投资者	2021 广东上市公司投资者关系管理月活动--投资者网上集体接待日，就公司的基本情况、主要工作开展以及公司发展规划等情况进行了交流	www.cninfo.com.cn 《002192 融捷股份参加 2021 广东上市公司投资者网上集体接待日活动记录 20210519》
2021 年 10 月 29 日	公司办公室	实地调研	机构	中泰证券安永超； 华安基金胥本涛； 华美国际投资集团有限公司王珠英、何智平	就公司的基本情况、主要工作开展以及公司发展规划等情况进行了交流	www.cninfo.com.cn 《002192 融捷股份调研活动信息 20211029》
2021 年 12 月 01 日	甘孜州康定市融达锂业甲基卡锂矿采选现场、康定市姑咱镇鸳鸯坝绿色锂产业园、邛崃市成都融捷锂业锂盐厂	实地调研	机构	海通证券甘嘉尧； 银华基金方建； 南方基金吴超； 东北证券曾智勤； 国泰君安鄂华宇； 华安证券陈晓； 前海开源王思岳； 易方达基金陈跃跃； 深圳展博投资陈俊斌； 深圳望正资管汪程程； 隆源投资胡益川； 每日经济新闻胥帅	就公司的基本情况、主要工作开展以及公司发展规划等情况进行了交流	www.cninfo.com.cn 《002192 融捷股份调研活动信息 20211202》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

(一) 公司治理的基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求和《公司章程》的规定，不断建立健全法人治理结构和公司治理制度，进一步规范公司运作，切实提高了公司治理水平。截至报告期末，公司已基本建立了包括《公司章程》在内的完善的治理制度，公司治理制度清单如下：

序号	制度名称	最新批准日期	批准机构及届次
1	章程	2020年12月11日	2020年第二次临时股东大会
2	股东大会议事规则	2020年12月11日	2020年第二次临时股东大会
3	董事会议事规则	2020年12月11日	2020年第二次临时股东大会
4	监事会议事规则	2020年12月11日	2020年第二次临时股东大会
5	董事会审计委员会工作细则	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
6	董事会战略委员会工作细则	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
7	董事会提名委员会工作细则	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
8	董事会薪酬与考核委员会工作细则	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
9	独立董事制度	2020年12月11日	2020年第二次临时股东大会
10	董事会秘书工作制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
11	总裁工作细则	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
12	董事、监事、高级管理人员内部问责制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议、第七届监事会第五次会议
13	股份及其变动管理制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
14	募集资金管理制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
15	关联交易决策制度	2020年12月11日	2020年第二次临时股东大会
16	对外提供财务资助管理制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
17	对外担保管理制度	2020年12月11日	待股东大会批准
18	证券投资管理制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
19	对外投资管理制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
20	购买出售资产管理制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
21	融资管理制度	2020年6月29日	第七届董事会第八次会议
22	利润分配管理制度	2020年12月11日	2020年第二次临时股东大会

23	未来三年（2021年-2023年）股东分红回报规划	2020年12月11日	2020年第二次临时股东大会
24	信息披露管理制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
25	内幕信息知情人登记管理制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
26	投资者关系管理制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
27	投资者接待和推广制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
28	投资者投诉处理工作制度	2017年10月13日	第六届董事会第十次会议
29	内部审计制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
30	内部控制基本制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
31	内部控制缺陷认定标准	2022年04月22日	第七届董事会第二十五次会议
32	反舞弊管理制度	2020年10月23日	第七届董事会第十次会议
33	内部控制评价管理制度	2020年12月11日	第七届董事会第十二次会议
34	突发事件处理制度	2008年06月28日	第三届董事会第十二次会议
35	重大事项报告制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
36	日常经营重大合同申报制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
37	关联方资金往来管理制度	2020年06月29日	第七届董事会第八次会议
38	子公司管理制度	2011年12月26日	第四届董事会第十七次会议
39	信息系统管理制度	2011年12月26日	第四届董事会第十七次会议

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范，公司经营管理决策程序合规有效。公司治理的基本状况符合上市公司治理的规范性要求。

（二）公司治理的具体情况

1、关于股东与股东大会

公司能够严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，并充分行使平等权利，承担相应的义务。重大事项的表决公司同时采取现场会议和网络投票的方式，确保更多中小股东能参与到公司的决策程序中。2021年公司共召开六次股东大会，均由董事会召集，均同时采取了现场会议和网络投票的方式，对影响中小股东利益的重大事项实行了中小股东单独计票，对关联交易事项关联股东均已回避表决；股东大会的召集、召开、表决程序均经两位见证律师见证，决议全部合法有效。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立自主的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；截至报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金、或者上市公司违规为控股股东提供担保的情况。

3、关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》和《独立董事制度》的规定履行职责。公司第七届董事会非独立董事和独立董事均采用累积投票的方式由股东大会选举产生，董事会现有董事6名，其中独立董事2名、管理层董事1名，独立董事占全体董事的三分之一，管理层董事未超过全体董事的二分之一。董事会下设审计委员会和薪酬与考核委员会，各委员会能根据其工作细则行使职能，为公司治理的规范性作出应有的贡献。

董事会能够严格按照相关法律法规开展工作，公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，积

极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事对公司重大事项享有足够的知情权，能够不受影响地独立履行职责。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定产生监事，监事的选聘程序公开、公平、公正。公司第七届监事会的非职工监事采用累积投票的方式由股东大会选举产生，职工监事由职工代表大会选举产生。监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行；公司全体员工采取多层次、多角度的绩效评价体系，对岗位职责的履行、专项工作任务的完成、创造性工作成果等进行多方位的激励。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司的持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《投资者接待和推广制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。公司信息披露的指定媒体为《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。报告期内，公司组织了4次调研活动和2次网上业绩说明会，并按有关规定进行了披露；公司对“互动易”平台投资者提问的回复率为100%，并保持投资者专线电话畅通，指定专人负责接听并解答投资者疑问或咨询。公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露了定期报告、临时公告等共101份，确保公司所有股东平等地获取公司治理和经营的重要信息。

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是否存在重大差异

是 否

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

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

（一）业务独立

公司目前已拥有了从事所属业务生产经营所必需的生产经营性资产及辅助设施，拥有包括供应、生产、销售、研发、质量控制在内的完整的主营业务体系，维持了主营业务的完整、独立与连续，也确保了公司的独立规范运营。

公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有面对市场独立经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

公司及其控股子公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平的关联交易。对于日常经营行为导致无法避免的关联交易，公司在公开、公平、公正的前提下按照现行制度进行，依照市场规则定价。

（二）资产独立

公司及其控股子公司拥有与主营业务密切相关的房产、土地使用权、采矿权、商标、专利权、生产设备以及相关配套设施等资产，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与控股股东及其关联方之间产权明晰，不存在控股股东违规占用公司资金、资产的情况。

（三）人员独立

公司的总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均无在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担

任除董事、监事以外的职务的情况，亦无在控股股东、实际控制人及其控制的企业领取薪酬的情况；公司及其控股子公司财务人员无在其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

（四）财务独立

公司设立后，已建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；作为独立的纳税人，依法独立纳税；独立作出财务决策，独立对外签订合同，不受控股股东或其他单位干预或控制；公司不存在为控股股东和实际控制人提供担保的情况，对所有的资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用或其他损害公司利益的情况。

（五）机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等决策及监督机构，并制定了相应的三会议事规则，运作情况良好；公司董事会下设审计委员会和薪酬与考核委员会，同时设董秘办、审计部2个部门；总裁下设预算管理委员会、行政人事中心、财务中心、各事业部和营销中心等。公司组织机构体系较为健全，完全拥有机构设置自主权，已设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会和其他内部机构独立运作；公司决策管理机构、生产单位及各职能部门与控股股东完全分开，独立运行。

公司与控股股东机构相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，报告期内未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	融捷集团	其他	公司与控股股东融捷集团共同投资设立的成都融捷锂业（公司持股 40%，融捷集团持股 40%，由融捷集团控制），其 2 万吨/年锂盐项目于 2021 年建成后，与公司存在同业竞争	公司已与成都融捷锂业签订《委托经营管理协议》，公司自协议生效之日起有偿受托经营成都融捷锂业锂盐产品的相关业务	公司自 2021 年 8 月 20 日起对成都融捷锂业锂盐业务进行受托经营，详见《关于签订委托经营管理协议的公告》（公告编号：2021-053） www.cninfo.com.cn

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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.73%	2021 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 26 日	审议通过了《关于 2021 年日常关联交易的议案》《关于补选董事的议案》共 2 项议案
2020 年度股东大会	年度股东大会	26.32%	2021 年 03 月 10 日	2021 年 03 月 11 日	审议通过了《2020 年度财务决算报告》《2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》《2020 年度董事会工作

					报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年度报告》全文及摘要、《关于拟续聘会计师事务所的议案》《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》共 7 项议案
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	26.45%	2021 年 04 月 08 日	2021 年 04 月 09 日	审议通过了《关于增加 2021 年度日常关联交易预计的议案》共 1 项议案
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.88%	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	审议通过了《关于增加 2021 年度日常关联交易预计的议案》共 1 项议案
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	28.19%	2021 年 09 月 27 日	2021 年 09 月 28 日	审议通过了《关于增加 2021 年度日常关联交易预计的议案》共 1 项议案
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	42.45%	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 04 日	审议通过了《关于延长公司非公开发行 A 股股票决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项有效期的议案》共 2 项议案

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、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
吕向阳	董事长	现任	男	59	2014 年 07 月 04 日	2022 年 11 月 10 日	713,300	0	0	0	713,300	
张顺祥	董事	现任	男	54	2018 年 12 月 17 日	2022 年 11 月 10 日	0	0	0	0	0	
谢晔根	董事	现任	男	36	2016 年 11 月 11 日	2022 年 11 月 10 日	0	0	0	0	0	
祝亮	董事	现任	男	42	2021 年 01 月 25 日	2022 年 11 月 10 日	0	0	0	0	0	
沈洪涛	独立董事	现任	女	54	2017 年 10	2022 年 11	0	0	0	0	0	

					月 30 日	月 10 日						
雷敬华	独立董事	现任	男	36	2019 年 11 月 11 日	2022 年 11 月 10 日	0	0	0	0	0	
黄江锋	监事长	现任	男	41	2018 年 12 月 17 日	2022 年 11 月 10 日	0	0	0	0	0	
孙增明	监事	现任	男	56	2019 年 11 月 11 日	2022 年 11 月 10 日	0	0	0		0	
李振强	监事	现任	男	56	2015 年 06 月 30 日	2022 年 11 月 10 日	0	0		0		
吕向阳	总裁	现任	男	59	2014 年 07 月 04 日	2023 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	
陈新华	副总裁兼 董事会秘书	现任	女	46	2009 年 04 月 21 日	2023 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	
朱道源	财务总监	现任	男	51	2021 年 03 月 23 日	2023 年 03 月 23 日	0	0	0	0	0	
汤俊	副总裁	离任	男	43	2014 年 05 月 07 日	2021 年 01 月 25 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	713,300	0	0	0	713,300	--

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

报告期内，副总裁汤俊于2021年1月25日因个人原因辞职并离开公司，其原任期届满之日为2023年3月31日。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汤俊	副总裁	解聘	2021 年 01 月 25 日	个人原因辞职
祝亮	董事	被选举	2021 年 01 月 25 日	股东大会选举
朱道源	财务总监	聘任	2021 年 03 月 23 日	董事会聘任

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

吕向阳先生，1962年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济师，2014年7月4日任公司董事长兼总裁。吕向阳先生曾在中国人民银行巢湖分行工作；1995年2月与王传福先生共同创办比亚迪（002594.SZ），1995年4月创办融捷集团。吕向阳先生并担任融捷集团董事长、融捷健康（300247.SZ）董事长、比亚迪（002594.SZ）副董事长、广州文石信息科技有限公司董事长、南京融捷康生物科技有限公司董事长、融捷教育科技有限公司董事长、安华农业保险股份有限公司董事、广东

省制造业协会名誉会长、广东省产业发展促进会名誉会长等职务。吕向阳先生有着数十年产业投资和金融投资的经验，拥有十多年锂电池及新能源材料等实业运作经历，并在这些领域取得了非凡的业绩。

张顺祥（ZHANG SHUNXIANG），1968年1月出生，加拿大国籍，2018年12月17日任公司董事。张顺祥先生1990年毕业于南京大学，2014年9月至2016年11月就读于深圳清华大学研究生院《资本经营（投融资与集团管控）高级研修班》，1990年至1994年任江苏江环分析仪器有限公司副总经理；1994年至1997年任南京洛普股份有限公司片区总经理；1997年至2003年任华为技术有限公司模块电源事业部（后更名为艾默生网络能源有限公司）助理总经理；2003年至2008年任Cinnabon理事；2008年至2010年任深圳市和宏实业有限公司D&S厂家配套事业部总经理；2010年至2013年任Insno(Nokia全球服务系统)CEO；2013年至2017年4月任融捷集团副总裁；2017年4月至2017年12月任公司副总裁；2018年1月至今任融捷集团高级副总裁，并在融捷集团控制的企业担任董事及高管。

谢晔根先生，1986年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2016年11月11日任公司董事。谢晔根先生2008年毕业于中国人民大学，获得经济学学士及理学学士学位；2011年毕业于美国乔治城大学公共政策学院，获得公共政策专业硕士学位。2011年任职于高盛高华证券有限责任公司及高盛亚洲有限责任公司从事投行业务，并参与多个境内及香港上市公司资本运营项目。谢晔根先生于2015年加入融捷集团，现任融捷集团副总裁，并在融捷集团控制的企业担任高管。

祝亮先生，1979年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2021年1月25日任公司董事。2003年毕业于安徽财经大学本科会计专业，2010年毕业于上海社会科学院法律专业，硕士研究生学历。祝亮先生先后就职于南洋商业银行、中悦（广州）股权投资基金有限公司；2015年以来作为独立投资人对新能源、大健康领域有较为深入的研究，并在该等领域投资过多个优秀项目。现担任深圳中悦汇富投资有限公司执行董事、中悦(广州)股权投资基金有限公司监事。

沈洪涛女士，1967年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授、博士生导师，2017年10月30日任公司独立董事。沈洪涛女士1989年毕业于复旦大学世界经济专业（本科），1998年取得Lancaster University会计学硕士学位，2005年取得厦门大学管理学博士学位，2009年至2011年于北京大学从事博士后研究；1989年至1991年任黄埔海关关员；1992年至1996年任广东省人民政府科员、副主任科员；1999年曾任普华永道国际会计公司高级顾问；1999年至今任职暨南大学会计系，先后担任讲师、副教授、教授。曾担任广晟有色金属股份有限公司(600259.SH)独立董事，现担任广州市广百股份有限公司(002187.SZ)独立董事、广东电力发展股份有限公司(000539.SZ)独立董事、广州越秀金融控股集团股份有限公司(000987.SZ)独立董事。

雷敬华先生，1986年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，副教授，硕士生导师，2019年11月11日任公司独立董事。2008年毕业于中国人民大学经济学专业（本科），2011年取得蒂尔堡大学经济学硕士学位，2014年取得蒂尔堡大学经济学博士学位。雷敬华先生2014年9月至2019年8月任中国人民大学财政金融学院助理教授；2019年9月至今任中国人民大学财政金融学院副教授，同时还担任江苏国泰国际集团股份有限公司(002091.SZ)独立董事。

2、监事会成员

黄江锋先生，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2018年12月17日任公司监事长。2003年毕业于中南财经政法大学，获行政管理专业学士学位。黄江锋先生曾任职于中国石化湖南郴州石油分公司、东莞徐记食品有限公司、国信证券广州营业部；2008年8月至今在融捷集团工作，现任融捷集团董事兼总经理，并在融捷集团控制的企业担任董监高等职务；另外还担任比亚迪股份有限公司监事。

孙增明先生，1966年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师，注册税务师，2019年11月11日任公司监事。1990年毕业于阜阳师范学院政教系法学专业。孙增明先生1990年9月至1992年5月任安徽省巢湖市第六中学政治教师；1992年6月至1997年8月任安徽省巢湖市财政局办事员、巢湖市会计师事务所项目经理；1997年9月至2001年11月任深圳大华天诚会计师事务所广州分所项目经理；2001年12月至2005年10月任广东天华华粤会计师事务所高级经理；2005年11月至今任广州证信会计师事务所所长；2018年5月15日至2019年12月23日任融捷健康科技股份有限公司董事；现还担任广州证德税务师事务所有限公司副所长、广州徽商联合会副会长、广东安徽商会监事。

李振强先生，1965年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计师、注册税务师（非执业），2015年6月30日任公司职工代表监事。李振强先生1987年毕业于华南师范大学数学专业，2005年完成中山大学会计学专业研究生课程学习，2014年完成江西财经大学EMBA学习，取得工商管理硕士学位；1990年至1993年任广东省陶瓷公司财务科长；1993年至2002年任广东省陶瓷实业开发公司财务科长；2002年起任本公司财务经理、财务副总监；2009年4月21日至2015年8月24日任本公司内

审负责人；2015年8月24日至2021年4月30日任公司财务副总监兼会计管理部总经理；2021年5月至今任公司总会计师。

3、高级管理人员

吕向阳先生，总裁，详见前述“董事会成员”介绍。

陈新华女士，1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济师，管理学硕士、经济学学士，2009年4月任公司副总裁兼董事会秘书。陈新华女士1998年毕业于厦门大学国际贸易系市场营销专业，2007年完成中山大学管理学院企业管理研究生课程班的在职学习。2002年9月起进入本公司，历任经营部副经理、采购物流部经理、生产中心主任等职务；2008年1月至2009年4月任本公司证券事务代表，2009年4月起任本公司副总裁兼董事会秘书，2013年11月11日至2016年11月10日任公司董事，现任公司副总裁兼董事会秘书。

朱道源先生，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，会计师，2021年3月23日任公司财务总监及财务负责人。朱道源先生1990年7月毕业于安徽建材工业学校财会专业，毕业分配至安徽省巢湖化建矿财务科从事财务工作，在职期间于1998年9月至2000年12月在中央党校函授学院经济管理专业学习，取得本科毕业证书。2003年2月至2004年4月，在郑州合力叉车有限公司任主办会计；2004年5月至2006年6月，在深圳惠科电子有限公司财务部任税务主管；2006年7月至2008年5月，任广州惠迪电子有限公司财务经理；2008年6月至2017年2月在广州融达电源材料有限公司先后任财务经理、总经理助理、财务总监；2017年3月至2018年10月任广州金泰阁钴业有限公司及其关联公司龙南金泰阁钴业有限公司财务总监；2018年11月至2019年12月任成都晖景能源科技有限公司、成都晖景电池系统有限公司财务总监；2019年12月至2021年3月，任本公司事业部总经理、子公司代理总经理等职务；现还担任成都融捷锂业董事。

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
吕向阳	融捷集团	董事长	1995年04月18日		否
张顺祥	融捷集团	高级副总裁	2018年01月01日		是
谢晔根	融捷集团	副总裁	2015年01月06日		是
黄江锋	融捷集团	董事兼总经理	2017年06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
吕向阳	比亚迪股份有限公司	副董事长	2002年06月10日	2023年09月08日	是
吕向阳	融捷健康科技股份有限公司	董事长	2018年10月19日	2022年12月22日	是
吕向阳	比亚迪汽车工业有限公司	董事	2006年08月03日	2024年08月03日	否
吕向阳	深圳市比亚迪汽车研发有限公司	董事	2007年10月31日	2022年10月30日	否
吕向阳	深圳市比亚迪锂电池有限公司	董事	2009年12月24日	2024年12月23日	否
吕向阳	深圳比亚迪电池模具有限公司	副董事长	2007年09月12日	2022年01月18日	否
吕向阳	比亚迪汽车销售有限公司	董事	2017年04月01日	2023年03月31日	否
吕向阳	比亚迪慈善基金会	副理事长	2015年07月18日	2021年07月27日	否

吕向阳	广东省制造业协会	名誉会长	2019年01月10日		否
吕向阳	广东省产业发展促进会	名誉会长	2019年01月10日		否
吕向阳	广东安徽商会	名誉会长	2018年05月22日	2024年05月21日	否
吕向阳	广东融捷融资担保有限公司	董事长	2018年11月21日	2023年11月20日	否
吕向阳	广东融捷融资服务有限公司	执行董事	2016年03月23日	2022年03月22日	否
吕向阳	广东融捷融资租赁有限公司	董事长	2016年09月13日	2022年09月12日	否
吕向阳	广东融捷供应链管理有限公司	执行董事	2019年01月30日	2022年01月29日	否
吕向阳	深圳融捷资产管理有限公司	董事长	2017年12月23日	2023年12月22日	否
吕向阳	深圳前海融捷金融服务有限公司	执行董事	2016年11月07日	2021年12月08日	否
吕向阳	海南世银能源科技有限公司	董事长	2012年06月01日	2024年05月31日	否
吕向阳	广州市盛光微电子有限公司	副董事长	2011年11月27日	2021年07月08日	否
吕向阳	安华农业保险股份有限公司	董事	2018年05月05日		否
吕向阳	安徽融捷投资有限公司	董事长	2016年03月04日	2022年03月03日	否
吕向阳	深圳前海融捷高新技术投资有限公司	执行董事	2017年10月31日	2023年10月30日	否
吕向阳	广东融捷资产管理有限公司	执行董事	2019年03月04日	2022年03月03日	否
吕向阳	慢钱科技控股集团有限公司	董事长	2016年03月04日	2021年03月09日	否
吕向阳	成都捷翼电子科技有限公司	董事长	2018年09月23日	2024年09月22日	否
吕向阳	广州文石信息科技有限公司	董事长	2016年08月03日	2022年08月02日	否
吕向阳	融捷教育科技有限公司	董事长	2016年03月30日	2022年03月29日	否
吕向阳	广州融捷商业保理有限公司	执行董事	2018年01月12日	2024年01月11日	否
吕向阳	新疆雪白仁农业科技有限公司	董事	2017年10月13日	2023年10月12日	否
吕向阳	芜湖市融捷方舟智慧科技有限公司	董事长	2015年04月24日	2021年04月23日	否
吕向阳	南京融捷康生物科技有限公司	董事长	2017年12月29日	2023年12月28日	否
吕向阳	深圳国捷教育产业投资有限公司	董事长	2017年02月17日	2023年02月16日	否
吕向阳	广州德瑞企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年12月29日	2024年12月28日	否
吕向阳	广州融之捷企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年06月11日	2024年06月10日	否
吕向阳	广州融捷显示科技有限公司	执行董事	2019年08月08日	2022年08月07日	否
吕向阳	广州融创达运营管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年07月06日	2024年07月05日	否
张顺祥	艾斯迪尔投资控股有限公司	执行董事	2014年07月15日	2023年07月14日	否
张顺祥	深圳艾斯多科技有限公司	执行董事	2010年01月28日	2025年01月27日	否
张顺祥	广州文石信息科技有限公司	董事	2016年08月03日	2022年08月02日	否

张顺祥	成都捷翼电子科技有限公司	董事	2018年09月23日	2024年09月22日	否
张顺祥	芜湖融捷智能显示科技有限公司	执行董事	2018年03月28日	2024年03月27日	否
张顺祥	融捷教育科技有限公司	董事	2016年03月30日	2022年03月29日	否
张顺祥	融捷玻璃复合装饰材料有限公司	董事	2017年11月23日	2023年11月22日	否
张顺祥	成都晖景能源科技有限公司	执行董事	2018年10月25日	2024年10月24日	否
张顺祥	成都晖景电池系统有限公司	执行董事	2018年11月29日	2024年11月28日	否
张顺祥	融捷动力电池系统有限公司	执行董事	2019年04月26日	2021年06月29日	否
张顺祥	广州融捷电池循环利用有限公司	执行董事	2019年04月26日	2021年06月29日	否
张顺祥	广东融捷智显科技有限公司	执行董事	2019年10月15日	2022年10月14日	否
张顺祥	成都融捷房地产开发有限公司	执行董事	2019年05月22日	2024年05月22日	否
张顺祥	广州晖景电池研究院有限公司	执行董事	2020年01月07日	2023年01月06日	否
谢晔根	广东融捷资产管理有限公司	总经理	2018年04月27日	2024年04月26日	否
祝亮	深圳市中悦汇富投资有限公司	执行董事	2021年01月06日	2024年01月05日	否
祝亮	中悦(广州)股权投资基金有限公司	监事	2017年09月27日	2023年09月26日	否
沈洪涛	暨南大学	教授、博士生导师	2011年11月01日		是
沈洪涛	广州市广百股份有限公司	独立董事	2016年09月05日	2022年09月05日	是
沈洪涛	广东电力发展股份有限公司	独立董事	2016年05月20日	2024年08月02日	是
沈洪涛	广州越秀金融控股集团股份有限公司	独立董事	2017年11月20日	2023年09月16日	是
雷敬华	中国人民大学	副教授、硕士生导师	2014年09月01日		是
雷敬华	江苏国泰国际集团股份有限公司	独立董事	2019年12月24日	2022年12月23日	是
黄江锋	深圳前海融捷金融服务有限公司	总经理	2013年11月07日	2022年11月06日	否
黄江锋	深圳前海融捷高新技术投资有限公司	监事	2017年10月31日	2023年10月30日	否
黄江锋	广东融捷融资租赁有限公司	董事兼总经理	2017年08月20日	2023年08月19日	否
黄江锋	广东融捷融资服务有限公司	总经理	2017年07月26日	2023年07月25日	否
黄江锋	广东融捷供应链管理有限公司	总经理	2017年07月26日	2023年07月25日	否
黄江锋	深圳融捷资产管理有限公司	董事	2017年04月26日	2023年04月25日	否
黄江锋	比亚迪股份有限公司	监事	2018年11月26日	2024年11月25日	是
黄江锋	广州经典装饰设计工程有限公司	监事	2014年09月10日	2023年09月08日	否
黄江锋	安徽融捷投资有限公司	董事	2010年02月05日	2022年02月04日	否
黄江锋	慢钱科技控股集团有限公司	董事	2021年03月09日	2024年03月08日	否

黄江锋	广州融捷股权投资有限公司	执行董事	2019年11月29日	2022年11月28日	否
黄江锋	合肥融捷金属科技有限公司	董事	2021年08月17日	2024年08月16日	否
黄江锋	成都融捷锂业科技有限公司	董事长	2021年07月23日	2024年07月22日	否
黄江锋	康定市天捷建材有限公司	执行董事	2021年05月31日	2024年05月30日	否
孙增明	广州证信会计师事务所（普通合伙）	所长	2005年11月23日		是
孙增明	广州证德税务师事务所有限公司	副所长	2009年02月01日		否
孙增明	广州徽商联合会	副会长	2011年03月01日		否
孙增明	广东安徽商会	监事	2012年06月01日		否
朱道源	成都融捷锂业科技有限公司	董事	2021年07月23日	2024年07月22日	否
朱道源	合肥融捷动力电池循环利用有限公司	董事	2020年05月22日	2021年07月09日	否
在其他单位任职情况的说明	除上述董事、监事、高级管理人员外，未有在除本公司控股子公司以外的其他单位任职的情况。				

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

公司董事的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议并经股东大会批准；公司监事的报酬由监事会提出方案经审议通过并经股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会确认批准。

经公司2019年第三次临时股东大会审议通过，公司第七届董事会独立董事津贴为每人6万元/年（含税），按月平均发放，税款由公司代扣代缴；非独立董事中若在公司担任行政管理职务，由董事会按其担任的行政管理职务确定薪酬，不另外发放董事津贴；非独立董事中若没有在公司担任行政管理职务，发放董事津贴，津贴为每人6万元/年（含税），按月平均发放，税款由公司代扣代缴。独立董事参加会议或参与公司其他经营活动的差旅费和办公费用等履职费用由公司承担。

经公司2019年第三次临时股东大会审议通过，公司第七届监事会外部监事津贴为每人5.76万元/年（含税），按月平均发放，税款由公司代扣代缴；职工代表监事由公司按其相应行政职务领取职务薪酬，不另领取监事津贴。

高级管理人员的薪酬按照其岗位、级别及行政职务，根据公司现行薪酬制度领取。高级管理人员的薪酬分基本薪酬和绩效薪酬。会计年度结束后，由公司组织年度考核，对个人年度岗位职责履行、专项工作任务完成及创造性工作成果等进行全方位考核，确定绩效薪酬的发放比例，并报董事会核准后发放。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的津贴或薪酬已按月支付。

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
吕向阳	董事长兼总裁	男	59	现任	80.86	是
张顺祥	董事	男	54	现任	6	是

谢晔根	董事	男	36	现任	6	是
祝亮	董事	男	42	现任	5	否
沈洪涛	独立董事	女	54	现任	6	否
雷敬华	独立董事	男	36	现任	6	否
黄江锋	监事长	男	41	现任	5.76	是
孙增明	监事	男	56	现任	5.76	否
李振强	监事	男	56	现任	44.80	否
陈新华	副总裁兼董秘	女	46	现任	69.30	否
朱道源	财务总监	男	51	现任	39.34	否
汤俊	副总裁	男	43	离任	17.05	否
合计	--	--	--	--	291.87	--

六、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
第七届董事会第十三次会议	2021年01月08日	2021年01月09日	审议通过了《关于2021年日常关联交易预计的议案》《关于补选董事的议案》《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》共3项议案
第七届董事会第十四次会议	2021年02月07日	2021年02月09日	审议通过了《2020年度总裁工作报告》《2020年度财务决算报告》《2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案》《关于确认2020年度高级管理人员薪酬的议案》《2020年度董事会工作报告》《2020年度内部控制评价报告》《2020年度报告》全文及摘要、《关于拟续聘会计师事务所的议案》《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》《关于申请撤销对公司股票交易实施退市风险警示的议案》《关于召开2020年度股东大会的议案》共11项议案
第七届董事会第十五次会议	2021年03月23日	2021年03月24日	审议通过了《关于增加2021年度日常关联交易预计的议案》《关于聘任财务总监及财务负责人的议案》《关于召开2021年第二次临时股东大会的议案》共3项议案
第七届董事会第十六次会议	2021年04月13日	2021年04月14日	审议通过了《关于增加2021年度日常关联交易预计的议案》《关于召开2021年第三次临时股东大会的议案》共2项议案
第七届董事会第十七次会议	2021年04月26日	决议报备未披露	审议通过了《2021年第一季度报告》全文及正文共1项议案
第七届董事会	2021年05月25日	2021年05月26日	审议通过了《关于向银行申请综合授信额度的议案》共1

第十八次会议			项议案
第七届董事会第十九次会议	2021年06月21日	2021年06月22日	审议通过了《关于与关联方签订债权债务转让协议的议案》共1项议案
第七届董事会第二十次会议	2021年08月20日	2021年08月24日	审议通过了《2021年半年度报告》全文及摘要、《关于签订委托经营管理协议》共2项议案
第七届董事会第二十一次会议	2021年09月10日	2021年09月11日	审议通过了《关于增加2021年度日常关联交易预计的议案》《关于召开2021年第四次临时股东大会的议案》共2项议案
第七届董事会第二十二次会议	2021年10月21日	决议报备未披露	审议通过了《2021年第三季度报告》共1项议案
第七届董事会第二十三次会议	2021年11月16日	2021年11月17日	审议通过了《关于延长公司非公开发行A股股票决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项有效期的议案》《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于调整组织架构的议案》《关于召开2021年第五次临时股东大会的议案》共5项议案

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
吕向阳	11	2	9	0	0	否	6
张顺祥	11	2	9	0	0	否	6
谢晔根	11	1	10	0	0	否	6
祝亮	11	0	11	0	0	否	6
沈洪涛	11	2	9	0	0	否	6
雷敬华	11	0	11	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

董事根据《公司法》《证券法》《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引》和《董事会议事规则》等法律法规以及公司相关制度的规定，严格依法履行董事会职责，本着对全体股东负责的态度，恪尽职守、积极有效的行使职权，认真贯彻落实股东大会的各项决议，勤勉尽责地开展董事会各项工作，保障了公司的良好运作和发展，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

报告期内公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，认真出席董事会会议和股东大会，经谨慎审议并通过了补选董事、续聘会计师事务所、申请撤销对公司股票交易实施退市风险警示、增加2021年度日常关联交易预计、聘任财务总监及财务负责人、《2021年第一季度报告》全文及正文、向银行申请综合授信额度、与关联方签订债权债务转让协议、《2021年半年度报告》全文及摘要、签订委托经营管理协议、《2021年第三季度报告》、延长非公开发行A股股票相关事项有效期和调整组织架构等议案，所有会议召开都能按照程序及规定进行，所有会议的决议都合法有效。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	沈洪涛、雷敬华、谢晔根	4	2021年02月07日	审议2020年度财务报告、2020年第四季度及年度的内部审计工作报告等年度相关议案	审计委员会对公司2020年度报告审计机构的审计工作出具了总结报告	在年审会计师入场前，审计委员会认真审阅了公司编制的财务报表，并发表书面意见；在年审过程中审计委员会书面督促会计师事务所所在约定的期限内提交审计报告；在听取了年审会计师年度财务报表审计初步意见后，对关键审计事项进行了沟通和交流，并发表书面意见	-
			2021年04月26日	审议2021年第一季度财务报告和2021年第一季度内部审计工作报告等一季度相关议案	-	-	-
			2021年08月20日	审议2021年半年度财务报告和2021年半年度内部审计工作报告等半年度相关议案	-	-	-
			2021年10月21日	审议2021年第三季度财务报告和2021年第三季度	-	-	-

				内部审计工作报告等三季度相关议案			
薪酬与考核委员会	雷敬华、沈洪涛、张顺祥	1	2021年02月07日	审议关于确认2020年度高级管理人员薪酬的议案	-	对公司高级管理人员的薪酬进行了审核，出具了《对高级管理人员2020年度的薪酬情况的专项检查报告》	-

八、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。

九、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）	28
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	921
报告期末在职员工的数量合计（人）	949
当期领取薪酬员工总人数（人）	949
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	660
销售人员	24
技术人员	154
财务人员	35
行政人员	76
合计	949
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	15
本科	130
专科	200
中专	289
其他	315

合计	949
----	-----

2、薪酬政策

2021年度调整了工资结构，增加了季度绩效工资，不同岗位性质对应不同的绩效工资比例，实际发放的绩效工资与绩效结果挂钩。全年绩效考核的维度和周期进行了较大幅度的调整，考核周期确定了月度、季度、半年度和年度的考核方式，用于跟踪工作过程、回顾工作成效、修正工作目标和工作任务以及聚焦工作结果，持续改进工作绩效，促进工作目标的达成，继而达成全年经营管理目标。

3、培训计划

为适应公司快速发展的趋势，提升员工专业素养、拓展员工专业知识和提高员工业务工作能力，满足公司未来发展对人员各方面能力的需求，公司系统制定了年度培训工作计划，同时完善了培训激励机制，充分挖掘内部优秀的师资资源，鼓励公司各层级管理者和经验丰富的员工在公司内部授课，通过培训和引导，培养员工良好的职业素养和学习意愿，促进内部沟通交流，拓宽员工视野，提升岗位专业工作技能。报告期内，公司共组织培训授课8次，培训课题包括职业素养与职业素质、内部控制体系建设、上市公司重大交易决策和披露要点、税务基础知识培训、新员工入职培训等，并对培训授课开展满意度评价和培训效果测评，有效提升了授课人员和员工的积极性和参与度；同时让员工学到了与公司管理和岗位业务相关的实用知识，培训的针对性和有效性提升了员工学习的兴趣和热情。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	435,110
劳务外包支付的报酬总额（元）	16,273,918.12

十、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

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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

十二、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

公司根据经营发展战略目标及内部控制规范、指引要求持续加强内部控制建设工作，公司治理结构健全，经营管理决策程序符合有关法律法规及内部管理制度规定；公司内部各部门及岗位权责分明、各司其职，保证了不相容职务相分离控制。本年度公司组织架构方面进一步调整了经营管理部门管理职能，设置事业管理部，加强子公司业务管理以及风险控制；人力资源管理方面优化调整了员工绩效考核表设计，进一步增强了工作目标要求与考核标准准确性；社会责任方面，子公司融达锂业本年度增设生态修复部，投入专项基金开展矿区植被绿化复垦及其他环保安全相关工程；制度建设方面本年度公司财务中心制定了《税务管理制度》、完善了关联交易信息登记台账，经营管理中心制定了《经营报表报告管理办法》（试行），建设期子公司制定了《工程安全质量进度管理制度》，其他正常生产经营子公司完善了仓库管理、供应商管理、车间工具管理、车间原材料管理、车间安全管理、废旧物资管理、锂精矿发运管理、车辆管理等相关制度，公司不断建立健全各项内部控制制度建设及监督运行有效性。于内部控制评价报告基准日，公司未发现财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、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

十四、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26日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
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%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷： （1）董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大不利影响； （2）已经公告的财务报告存在重大会计	重大缺陷： （1）违反公司决策程序导致重大决策失误； （2）严重违反国家法律法规并受到国家政

	<p>差错：</p> <p>(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊但未给公司造成重大不利影响；</p> <p>(2) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(3) 未建立财务报告反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(4) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(5) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>府部门行政处罚或证券交易所公开谴责；</p> <p>(3) 公司董、监、高高级管理人员及主要技术人员发生非正常重大变化；</p> <p>(4) 媒体频现恶性负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；</p> <p>(5) 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>(6) 公司内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>(7) 造成重大安全责任事故；</p> <p>(8) 其他对公司有重大不利影响的情形。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>(1) 违反公司决策程序导致出现一般决策失误；</p> <p>(2) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(3) 违反国家法律法规并受到省级以上政府部门行政处罚或证券交易所通报批评；</p> <p>(4) 公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>(5) 媒体出现负面新闻，波及局部区域，影响较大；</p> <p>(6) 造成较重大的安全责任事故；</p> <p>(7) 公司内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>(8) 其他对公司有较大不利影响的情形。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：</p> <p>错报金额\geq当年度净利润的 10%且错报金额\geq当年度营业收入的 1%；</p> <p>错报金额\geq当年度末资产总额的 3%</p> <p>重要缺陷：</p> <p>当年度净利润的 5%\leq错报金额$<$当年度净利润的 10%且当年度营业收入的 0.5%\leq错报金额$<$当年度营业收入的 1%；</p> <p>当年度末资产总额的 1%\leq错报金额$<$资产总额的 3%</p> <p>一般缺陷：</p> <p>错报金额$<$当年度净利润的 5%或错报金额$<$当年度营业收入的 0.5%；</p> <p>错报金额$<$当年度末资产总额的 1%</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>损失金额\geq当年度末资产总额的 1%</p> <p>重要缺陷：</p> <p>资产总额的 0.5%\leq损失金额$<$当年度末资产总额的 1%</p> <p>一般缺陷：</p> <p>损失金额$<$当年度末资产总额的 0.5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，融捷股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会广东监管局《关于做好上市公司治理专项行动自查自纠工作的通知》（广东证监发〔2020〕156号），公司对照上市公司治理专项自查清单，本着实事求是的原则，认真梳理查找公司治理存在的问题，总结公司治理经验，真实、准确、完整地填写自查清单，经公司全体董事、总裁、财务负责人签名后于2021年3月24日完成了提交。现就上市公司治理专项行动自查发现并整改的两个问题描述如下：

1、经自查问题28发现2019年度公司存在未弥补的亏损达到实收股本总额三分之一的情况，未在前述情形发生后两个月内召开临时股东大会。但在自查发现如上问题后，于2021年2月7日召开了第七届董事会第十四次会议，经全体董事一致同意，审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》，并按照规定于 2021年3月10日召开了 2020 年度股东大会，审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》，公司已完成了该问题的整改。

上述详情请查阅公司分别于2月9日和3月11日披露在《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第七届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-010）、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告》（公告编号：2021-014）和《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-020）。

2、经自查问题70（B）上市公司高级管理人员在控股股东单位兼职时发现公司总裁吕向阳先生在控股股东融捷集团担任董事长的情况，吕向阳先生为控股股东融捷集团的实际控制人，其从创办融捷集团起一直担任董事长。根据《上市公司治理准则》第六十九条的规定，“上市公司的高级管理人员在控股股东不得担任除董事、监事以外的其他行政职务”。公司总裁吕向阳先生除在控股股东融捷集团担任董事长外，不存在在控股股东及其附属企业担任除董事、监事以外的其他行政职务的情形，且未从控股股东及其附属企业领取薪酬，不会影响上市公司独立性，故该情形无需整改。

公司将以本次上市公司治理自查专项活动为契机，不定期对公司治理情况进行全面自查自纠，以整改促提升，强化公司治理内生动力，不断提升上市公司治理水平，形成上市公司规范治理的长效机制，夯实上市公司高质量发展的基础。

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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
融达锂业	废气（破碎及筛分）颗粒物	CQMC6-60/CQMC4-50/CQMC4-40袋型除尘设施处理后排到大气层	3个	粗破、中破及细破、筛分等三处	小于 50mg/Nm3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	三台总量53000mg/Nm3	不适用	无
融达锂业	废气（蒸汽发生器）颗粒物	排到大气中	1个	蒸汽发生器	小于 30mg/Nm3	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	1776mg/Nm3	不适用	无
融达锂业	污水	生活污水pH、COD、氨氮等通过化粪池处理	4个	采矿场生活区、选矿厂生活区	按环保要求	浸灌周边草场	32 m3/d	33m3/d	无
融达锂业	废水	生产废水SS循环水池	2个	采矿场、选矿厂	按环保要求	零排放	0	零排放	无
长和华锂	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	1个	锅炉房	按环保要求	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表3标准	颗粒物：0.205t；二氧化硫：0.081t	全年：SO2：2.11t/a；烟尘：0.32t/a	无
长和华锂	生产废水	回收利用，不外排	0个	无	按环保要求	按环保要求	0	零排放	无
长和华锂	生活污水	有组织排放	1个	总排口	按环保要求	《综合污水排放标准》（GB8978-1996）三级标准	工业园区废水处理厂统一处理	工业园区废水处理厂统一处理	无
东莞德瑞	有机废气	有组织排放	5个	机加车间	甲烷总烃废气 3.0mg/m	《广东省大气污染物排放限值》（DB44/27-2001）	0	全年平均4mg/m ³	无
东莞德瑞	炊事油烟	有组织排放	1个	食堂操作间	按环保要求	按环保要求	0	零排放	无
东莞德瑞	生活污水	有组织排放	1个	总排口	40500t/a	《广东省水污染排放限值》（DB44/26-2001）三级标准	市污水处理厂统一处理	市污水处理厂统一处理	无

（一）防治污染设施的建设和运行情况

1、融达锂业

（1）选厂矿石粗、中、细破碎及筛分过程产生粉尘，采用三台除尘器除尘，经净化后的外排粉尘小于100mg/Nm³，再经过喷雾降尘回收处理，基本未外排。

（2）燃油蒸汽发生器，免检产品，小于30mg/Nm³达标排放。

（3）生活污水pH、COD、氨氮等按项目设计环评要求通过一体化环保设施处理，用于浸灌周边草场。

（4）生产废水：采矿场废水为矿坑涌水，收集经沉淀处理后用于采区洒水降尘，不外排；选矿废水，主要污染物pH、As、COD、Be、SS和Li等，生产废水循环使用，不外排。

2、长和华锂

（1）废气主要来源于1台6t/h的天然气管锅炉，于2018年1月3日投入运行，天然气管锅炉采用低氮燃烧装置，废气颗粒物、二氧化硫、氮氧化物达标排放。

（2）生产废水经一体化污水处理站收集处理后全部回用，生产废水不外排。

（3）生活污水经二级生化污水处理设施处理后排入市政排污管网，由园区废水处理厂统一处理。

3、东莞德瑞

（1）废气主要来源于注塑过程中挥发产生的少量非甲烷总烃废气，只要加强车间内机械通风，则对项目周围环境不会造成明显影响。

（2）炊事油烟系内部职工使用，使用清洁燃料石油气作为燃料，经高效等离子体油烟净化器处理后达标排放，不会对周围环境造成明显影响。

（3）生活污水经下水道设施处理后排入市政排污管网，由市污水处理厂统一处理，不会对周围水环境产生不良影响。

（二）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、融达锂业

四川省环保监测总站根据原国家环保总局环发[2000]38号文《关于建设项目环境保护设施竣工验收管理有关问题的通知》及其附件《建设项目环境保护设施竣工验收监测技术要求》（试行）、《建设项目竣工环境保护验收技术规范生态影响类》（HJ/T 394-2007）的规定和要求，于2010年4月26日~29日对该工程进行了现场监测和调查工作，并编制完成了该项目竣工环境保护验收调查报告（川环验字（2010）第032号）；2010年7月12日，四川省环保厅以川环验[2010]115号通过验收。2019年12月25日，甘孜州生态环境局以甘环发（2019）323号对甘孜州融达锂业有限公司康定甲基卡锂辉石矿年产105万吨露天开采扩能项目环境影响报告书予以批复。2020年5月29日，按照固定污染源排污许可分类管理名录（2019年版）办理了固定污染源排污登记，登记编号915133217779122288001Z。

2、长和华锂

2008年7月28日通过环境影响报告批复（都环函（2008）68号），2009年8月17日通过环保验收（都环建验（2009）16号）。排污许可证编号：川环许A都0128。

2019年12月6日，取得成都市生态环境局核发的排污许可证，证书编号：91510181663010701E001V。

3、东莞德瑞

2007年2月9日取得东莞市公安消防局验收合格审核意见书，证书编号：东公消审字（2006）第01-455号。

2007年5月21日通过环境影响报告批复（东城函（2007）1649号），2007年6月8日通过环保验收（东城建局（2007）22014号），排污许可证编号：200722014。

（三）突发环境事件应急预案

1、融达锂业

2019年公司按照要求组织编制了《矿山突发环境事件应急预案》《选厂突发环境事件应急预案》《尾矿库突发环境事件应急预案》，经专家评审后于2019年6月17日在甘孜州康定生态环境局备案。2020年4月份对以上应急预案进行修订。

2、长和华锂

环保部门已按计划于2021年4月29日安排开展了环境（消防）应急演练。

3、东莞德瑞

《突发环境事件应急预案》目前处于编制状态，尚未备案。

（四）环境自行监测方案

1、融达锂业

按当地环保部门要求，采取自行监测和委托监测相结合方式，公司尾矿库下游安装水质在线监测系统，平时自行对尾矿库下游地表水质监测，同时定期委托外部具有监测资质的中介机构进行水质监测。

2、长和华锂

采取委托监测方式，委托具有资质的四川中天众源检测科技公司按照当地环保部门的规定和要求进行DA001、DA002、DA003、DA004排放口每季度1次颗粒物监测，DA005锅炉排放口每月氮氧化物监测1次，DA005锅炉排放口颗粒物、二氧化硫、林格曼黑度、一氧化碳每年监测1次。

3、东莞德瑞

采取委托监测方式，委托东莞中普环境科技有限公司按照当地环保部门的规定和要求进行每年度2次环境监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

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

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，积极支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。

（一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了六次股东大会，包括一次年度股东大会和五次临时股东大会，股东大会的召开都采取了现场会议与网络投票相结合的方式，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

（二）关怀员工，重视员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

1、规范用工制度

公司实行全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地政府主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

2、关注员工的个人成长和身心健康。公司订阅较为丰富的报刊杂志，定期出版企业内刊，并定期和不定期组织员工进行培训学习和自主学习，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。

3、公司建立了较为全面的绩效考核评价办法。高级管理人员的聘任公开透明且符合有关法律法规和公司内部规章制度的规定。公司全体员工实行月度、季度、年度考核，月度考核注重岗位职责的履行和月度工作任务的落实，季度考核侧重从目标、工作任务、学习提升三方面进行评价，年度考核从业务目标、管理目标、能力提升目标以及综合表现测评进行综合考核评价，确保每个员工能学有所用、用有所长。

（三）公司充分尊重银行、供应商、顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，严格把控产品质量，注重产品安全，促进公司持续健康发展。

（四）公司采用科学的质量管理体系控制产品质量，未因产品质量被投诉，不存在被质量技术监督等部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚的情况。

（五）公司高度重视安全生产问题，不断加强安全工艺设施和生产运行以及人员培训方面的投入，公司及各子公司安全环保均符合相关规定，未发生生产安全事故。报告期内，融达锂业组织2021年冬季防火应急演练。

公司在定期报告中自愿披露环境保护相关信息，详见前述“一、重大环保问题情况”。

（六）公司高度重视环境保护问题，致力于发展环保事业和一直坚持绿色发展的工作理念。在生态恢复治理方面，公司矿山在报告期内累计投入矿山生态修复资金4000多万元，通过播撒种草、铺设草皮、喷浆挂网种草、种树等方式累计复绿面积约540亩。前述矿山生态恢复治理详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

（七）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。报告期内，融达锂业赞助塔公镇小学六一儿童节活动。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
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	融捷集团、吕向阳、张长虹	其他承诺	保证路翔股份在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，保证路翔股份独立于承诺人及其控制的其他企业。	2012年06月28日	长期有效	正在履行
	融捷集团、吕向阳、张长虹	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本函签署之日，除本次交易所涉融达锂业外，承诺人及下属企业未投资、从事、参与或与其他任何方联营、合资或合作其他任何与路翔股份及其下属公司相同或相似业务；亦不直接或间接从事、参与或进行与路翔股份生产、经营相竞争的任何活动且未对该等业务进行投资。2、承诺人及下属企业在未来不以任何直接或间接方式从事与路翔股份及其下属企业产生同业竞争或潜在同业竞争的任何业务，承诺人及下属企业如有与路翔股份及其下属企业之间存在竞争性同类业务的商业机会，承诺人及下属企业将立即通知路翔股份，将该商业机会让与路翔股份并自愿放弃与路翔股份的业务竞争。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，承诺人将承担赔偿责任，承诺人之间互负连带保证责任。	2012年06月28日	长期有效	公司与融捷集团共同投资设立的成都融捷锂业（由融捷集团控制），其2万吨/年锂盐项目于2021年建成后，与公司存在同业竞争。为避免同业竞争，公司报告期内已与成都融捷锂业签订《委托经营管理协议》，公司自协议生效之日起有偿受托经营成都融捷锂业锂盐产品的相关业务
	柯荣卿	关于同业竞争、关联交易、资金占用	1、截至本函签署之日，除本次交易所涉融达锂业外，本人及下属企业未投资、从事、参与或与其他任何方联营、合资或合作其他任何与路翔股份及其下属公司相同或相似业务；亦不直接或间接从事、参与或进行与路翔股份生产、经营相竞争的任何活动且未对该等业务进行投资。2、本人	2012年06月28日	长期有效	2014年7月4日起柯荣卿先生不再担任公司任何职务；2019年5月29日其减持公司股份至持股比例低

		方面的承诺	及下属企业在未来不以任何直接或间接方式从事与路翔股份及其下属企业产生同业竞争或潜在同业竞争的任何业务，本人及下属企业如有与路翔股份及其下属企业之间存在竞争性同类业务的商业机会，本人及下属企业将立即通知路翔股份，将该商业机会让与路翔股份并自愿放弃与路翔股份的业务竞争。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。			于 5%，不再是公司关联人；2021 年已将其持有的本公司股份全部减持完毕。柯荣卿先生承诺履行完毕
	融捷集团、吕向阳、张长虹	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次交易完成后，承诺人及其他控股企业将尽量避免与路翔股份之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，在股东大会以及董事会对关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。2、保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及路翔股份《关联交易决策制度》等各项规定，依照合法程序，行使股东权利、履行股东义务，不利用关联方地位谋取不当利益，不损害路翔股份及其他股东的合法权益。3、如因不履行或不适当履行上述承诺给路翔股份及其他股东造成损失的，承诺人将承担赔偿责任，承诺人之间互负连带保证责任。	2012年06月28日	长期有效	正在履行
	柯荣卿	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次交易完成后，本人及其他控股企业将尽量避免与路翔股份之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，在股东大会以及董事会对关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务。2、保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的规范性法律文件以及路翔股份《关联交易决策制度》等各项规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害路翔股份及其他股东的合法权益。如违反上述承诺给路翔股份及其子公司造成损失的，由本人承担赔偿责任。	2012年06月28日	长期有效	2014年7月4日起柯荣卿先生不再担任公司任何职务；2019年5月29日其减持公司股份至持股比例低于5%，不再是公司关联人，2021年已将其持有股份全部减持完毕。柯荣卿先生承诺履行完毕
首次公开发行或再融资	本公司发起人股	关于同业	"本人及本人的直系亲属、主要社会关系（直系亲属是指配偶、父母、子	2007年01	"自本人签章之日	履行完毕

时所作承诺	东：柯荣卿、黄培荣	竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	女等；主要社会关系是指兄弟姐妹、岳父母、儿媳女婿、兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹等），或本人、本人的直系亲属、主要社会关系以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业，或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与公司构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对公司产品及拟开发的产品构成直接竞争的同类产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与公司业务、新产品、新技术构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。如本人违反上述保证与承诺而给公司造成损失的，本人将予以赔偿。”	月 23 日	起生效，在公司发行股票并上市后仍然有效，直至本人将所持有的公司股份全部依法转让完毕且本人同公司无任何关联关系起满两年之日终止。”	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	分红承诺	公司章程规定，公司在未分配利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012年06月06日	长期有效	正在履行
	本公司现任董事、监事以及高级管理人员、以及离任未超过 18 个月的董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2007年01月23日	担任公司董监高期间至离任后满 18 个月	正在履行
	本公司	分红承诺	未来三年（2021 年-2023 年），公司以现金方式累计分配的利润应当不少于该三年公司实现的年均可分配利润的 30%，确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。	2020年12月11日	2021年-2023年	正在履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。关于与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策会计估计”之“44、重要会计政策会计估计变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，因公司注销及股权变更，四川路翔、康定天捷建材不再被纳入公司合并报表范围内。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄辉、肖国强
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黄辉 3 年、肖国强 1 年

当期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，公司聘请了中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）担任年度报告审计机构和内部控制审计机构，审计费共计60万元。

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。另外，公司及合并报表范围内子公司共有八起作为原告的销售合同类诉讼，合计涉案金额为 874.59 万元；一起作为被告的诉讼，涉案金额 123.99 万元。

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

经查询中国证券监督管理委员会证券期货市场失信记录查询平台、国家工商行政管理总局企业信息公示系统、国家税务总局重大税收违法案件信息公布栏、最高人民法院失信被执行人信息查询平台等主要信用信息系统，公司及其控股股东、实际控制人不存在违法失信的情况。

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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
比亚迪	公司董事长吕向阳先生担任比亚迪副董事长	向关联人销售商品	销售锂盐	以竞标方式确定价格，或者以市场化为原则	按照竞标价格或协商价格	18,030.43	24.69%	40,000	否	与非关联方一致	与非关联方一致	2020年12月12日、2021年3月24日、2021年4月14日、2021年9月11日	www.cninfo.com.cn 《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-059）、 《关于增加2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-024）、 《关于增加2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-031）、 《关于增加2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-056）
			销售设备			26,317.95	36.04%	42,000	否	与非关联方一致	与非关联方一致		
成都融捷锂业	公司控股股东融捷集团控制的企业	向关联人销售商品	销售锂精矿	以市场化为原则	按市场价格	27,745.63	38.00%	35,000	否	与非关联方一致	与非关联方一致		
融捷能源	公司控股股东融捷集团控制的企业	向关联人销售商品	销售锂盐	以市场化为原则	按市场价格	925.27	1.27%	5,000	否	与非关联方一致	与非关联方一致		
融捷金属、成都融捷锂业	公司控股股东融捷集团控制的企业	向关联人采购原材料	采购锂盐	以市场化为原则	按市场价格	14,221.14	100.00%	40,000	否	与非关联方一致	与非关联方一致		
合计				--	--	87,240.42	--	162,000	--	--	--	--	--
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）				本报告期，销售类关联交易实际发生 73,019.28 万元，根据会计准则列报的报告期关联交易收入 62,755.85 万元；采购类关联交易实际发生 14,221.14 万元，另外，公司零星采购关联交易 23.75 万元，承租发生关联交易 5.51 万元，零星销售关联交易确认收入 22.23 万元									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
融捷集团	公司控股股东	出售股权	公司向其出售康定天捷建材 33.3333% 股权(该部分股权对应的认缴资本尚未完成实缴)	协商确定	0	-	0.0001	现金结算	0.0001	2020 年 12 月 12 日	www.cninfo.com.cn 《关于同意全资子公司天捷建材增资并放弃优先认购权暨转让部分股权与关联方共同投资的公告》(公告编号: 2020-062)
广州德瑞	公司实控人、董事长吕向阳先生为广州德瑞普通合伙人	出售股权	公司向其出售东莞德瑞 10% 股权	协商确定	1,021.23	-	1,000	现金结算	0	2020 年 12 月 12 日	www.cninfo.com.cn 《关于调整控股子公司东莞德瑞 10% 股权转让价格的公告》(公告编号: 2020-063)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>康定天捷建材目尚未实际运作, 本次转让后, 公司不再合并康定天捷建材财务报表, 不会对公司经营成果与财务状况产生重大影响。</p> <p>广州德瑞为东莞德瑞经营管理团队员工持股平台, 本次转让是为了激励东莞德瑞员工, 调动员工积极性, 增强团队凝聚力。本次转让后, 公司持有东莞德瑞 55% 股权, 仍保持对东莞德瑞的实际控制权, 不改变公司合并报表范围, 不会对公司经营成果与财务状况产生重大影响, 转让价格与转让资产账面价值之间的差额按照会计准则规定计入资本公积</p>							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本 (万元)	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
融捷集团	公司控股股东	康定天捷建材	尾矿加工蒸压轻质板材	6,000	2,377.73	1,517.60	-43.36
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		康定天捷建材目前正按相关程序开展项目建设前期准备工作					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
不适用									

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
融捷集团	公司控股股东	财务资助	0	11,400	9,400	6.80%	205.17	2,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		融捷集团对公司的财务资助有利于缓解公司的资金压力，有助于公司各业务板块开展和公司锂产业发展，本报告期共产生利息 205.17 万元						

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

(1) 关于2021年度控股股东和实际控制人为公司提供财务资助和担保额度

经公司2020年12月31日召开的2020年第三次临时股东大会审议批准，同意公司根据2021年生产经营的实际需要，确定2021年度关联方融捷集团和实际控制人吕向阳先生无偿为公司（包括合并报表范围内的子公司）提供财务资助和担保，额度为6亿元，其中，向公司提供财务资助额度余额不超过3亿元，按同期市场化利率计付资金占用费；向公司提供担保额度余额不超过3亿元，为无偿提供。上述额度于2021年度内签订交易合同有效。

报告期内，公司及控股子公司接受融捷集团有偿财务资助实际发生额共计11,400万元，期末余额2,000万元；公司及控股子公司接受融捷集团和实际控制人无偿担保实际发生额共计12,000万元，期末担保余额15,500万元。上述接受财务资助和担保详情见“第十节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”相关内容。

(2) 关于与关联方签订债权债务转让协议的进展情况

经公司2021年6月21日召开的第七届董事会第十九次会议审议批准了《关于与关联方签订债权债务转让协议的议案》，为妥善解决有关债权债务问题，Plastic Logic GmbH（以下简称“PL公司”）、Heyday International Capital Limited惠景国际投资有限公司（以下简称“惠景国际”）与公司协商一致，同意PL公司将应收公司的货款共计美元121.10万元全部转让给惠景国际。

2021年6月29日，公司按照债权债务转让协议的约定，已将上述应付账款美元121.10万元（人民币7,840,256.20元）支付至惠景国际。

(3) 放弃参股企业成都融捷锂业增资优先认购权的进展情况

经公司2020年12月31日召开的2020年第三次临时股东大会审议批准，同意成都融捷锂业经营管理团队员工持股平台成都融之锂企业管理合伙企业，以现金方式增资1,250万元，持有增资后成都融捷锂业20%股权，公司放弃优先认购权。本次增资完成后，公司持股比例降至40%，成都融捷锂业仍为公司参股企业，不会对公司的生产经营产生重大影响。

2021年7月，合同交易各方已签署《增资合同》，成都融捷锂业已完成工商变更登记手续，并取得新的营业执照，注册资本增加至6,250万元。

(4) 关于签订委托经营管理协议的进展情况

经公司2021年8月20日召开的第七届董事会第二十次会议审议批准，同意公司与成都融捷锂业签订《委托经营管理协议》，成都融捷锂业将锂盐业务委托给公司经营，托管费用为60万元/年。

报告期内，发生托管费用25万元，公司已收到托管费用25万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《2020年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-068）	2020年12月31日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《关于2021年度控股股东和实际控制人为公司提供财务资助和担保额度的公告》（公告编号：2020-060）	2020年12月12日	
《关于与关联方签订债权债务转让协议的公告》（公告编号：2021-041）	2021年06月22日	
《关于同意参股公司成都融捷锂业增资并放弃优先认购权的进展公告》（公告编号：2021-047）	2021年07月27日	
《关于签订委托经营管理协议》（公告编号：2021-053）	2021年08月24日	

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
融达锂业	2019年08月27日	20,000	2020年06月24日	3,500	连带责任保证	无	无	债务履行期届满之日日期三年内	否	否
东莞德瑞	2020年12月12日	30,000	2021年03月05日	2,000	连带责任保证	无	无	主债权发生期间届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公		0			报告期内对子公		2000			

司担保额度合计 (B1)		司担保实际发生 额合计 (B2)								
报告期末已审批的对 子公司担保额度合计 (B3)	0	报告期末对子公 司实际担保余额 合计 (B4)	5,500							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担保 金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额 度合计 (A1+B1+C1)				0	报告期内担保实 际发生额合计 (A2+B2+C2)					2,000
报告期末已审批的担 保额度合计 (A3+B3+C3)				0	报告期末实际担 保余额合计 (A4+B4+C4)					5,500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					8.66%					
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)					0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)					0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)					0					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)					0					
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表 明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)					不适用					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					不适用					

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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
康定融捷锂业	康定市人民政府	250万吨/年锂矿精选项目	2020年03月26日	-	-	-	-	按建设项目投资额	72,000	否	无	已完成备案,环评正按程序开展	2020年03月28日	www.cninfo.com.cn《关于签署康定绿色锂产业投资协议及项目执行协议的公告》(公告编号:2020-020)
康定融达锂研	康定市人民政府	锂工程技术研究院及观光、相关附属设施项目	2020年03月26日	-	-	-	-	按建设项目投资额	16,000	否	无	已完成备案和环境影响登记,报告期内开始土建工程	2020年03月28日	www.cninfo.com.cn《关于签署康定绿色锂产业投资协议及项目执行协议的公告》(公告编号:2020-020)

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、关于撤销对公司股票交易实施退市风险警示的事项

由于公司2018-2019年连续两年经审计的年度净利润为负值，公司股票交易自2020年4月22日开市起被实行退市风险警示。

根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报告出具的标准的无保留意见的审计报告，公司符合申请撤销对股票交易实施退市风险警示的条件。报告期内，公司向深圳证券交易所提交了撤销对股票交易实施退市风险警示的申请并获得批准，公司股票交易自2021年3月22日开市起撤销退市风险警示，股票简称由“*ST 融捷”变更为“融捷股份”，涨跌幅限制由5%变更为10%。

2、关于非公开发行A股股票的事项

经公司2020年12月11日召开的2020年第二次临时股东大会审议批准，公司拟向实际控制人、董事长兼总裁吕向阳先生非公开发行股份17,609,391.00股，募集资金33,000.00万元，扣除发行费用后全部用于建设250万吨/年锂矿精选项目。本次非公开发行A股股票事项尚需中国证监会审核批准。

报告期内，公司积极协调中介机构推进非公开发行尽职调查等工作；募投项目立项备案已完成，尚未取得环评批复，非公开发行尚未向中国证监会申报。经公司2021年11月16日召开的2021年第五次临时股东大会审议批准，本次非公开发行A股股票的决议有效期及股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的授权有效期自原有效期届满之日起均延长12个月。

3、关于参股公司成都融捷锂业增资并放弃优先认购权及锂盐厂项目的进展情况

经公司2020年12月30日召开的2020年第三次临时股东大会审议批准，成都融捷锂业拟引进其经营管理团队员工持股平台进行增资，公司放弃优先认购权。2021年7月，合同交易各方已签署《增资合同》，成都融捷锂业已完成工商变更登记手续，并取得新的营业执照，注册资本增加至6,250万元。

报告期内，成都融捷锂业完成土建工程建设及设备安装工作。一期2万吨/年锂盐项目已完成带料联动调试工作，自2022年1月1日起已进入试生产阶段，同时办理各项要件的验收，具体投产时间视前述工作的进展而定。

4、关于调整控股子公司东莞德瑞10%股权转让价格的进展情况

经公司2020年12月30日召开的2020年第三次临时股东大会审议批准，同意公司将控股子公司东莞德瑞10%股权转让价格调整为1,000万元。

报告期内，东莞德瑞已完成股权变更及公司章程备案的工商登记手续，公司于2021年7月22日已收到1,000万元股权转让款。

5、关于全资子公司康定天捷建材增资并放弃优先认购权暨转让部分股权与关联方共同投资的进展情况

经公司2020年12月30日召开的2020年第三次临时股东大会审议批准，因康定天捷建材项目建设筹措资金和经营发展的需要，拟引进融捷集团现金增资1,000万元，公司同意融捷集团对康定天捷建材增资并放弃优先认购权。同时，公司以1元的价格向融捷集团转让康定天捷建材增资后33.3333%的股权（该部分股权对应的认缴出资额尚未实缴）。

报告期内，康定天捷建材已完成工商变更登记手续，并取得新的营业执照，注册资本增加至6,000万元，公司于2021年3月25日已收到1元股权转让款。

6、关于签订日常经营重大合同的履行情况

2020年10月10日至2021年10月8日，公司基于日常经营的需要连续十二个月内与关联方比亚迪签订多份销售合同（或订

单，以下统称“合同”），合同标的为锂电设备和锂盐产品，合同金额（不含税）累计达50,862.06万元，合同履行情况详见“第三节管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”之“2、收入与成本”之“（4）公司已签订重大销售合同截至本报告期的履行情况”。

上述详情请查阅公司于2021年10月12日披露在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于签订日常经营重大合同的公告》（公告编号：2021-060）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于全资子公司四川路翔完成注销的事项

经公司第六届董事会第二十三次会议决议，同意公司注销未实际运作的全资子公司四川路翔。报告期内，四川路翔已完成工商注销登记。

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	534,975	0.21%						534,975	0.21%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	534,975	0.21%						534,975	0.21%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	534,975	0.21%						534,975	0.21%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	259,120,228	99.79%						259,120,228	99.79%
1、人民币普通股	259,120,228	99.79%						259,120,228	99.79%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	259,655,203	100.00%						259,655,203	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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吕向阳	534,975	0	0	534,975	高级管理人员限售	高管每年解除限售数量不得超过持有总量的 25%
合计	534,975	0	0	534,975	--	--

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	35,199	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,410	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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）	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
融捷投资控股集团有限公司	境内非国有法人	23.82%	61,857,992	0	0	61,857,992	质押	0
							冻结	0
费占军	境内自然	2.30%	5,960,000	1,392,200	0	5,960,000	质押	0

	人						冻结	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.11%	5,487,723	5,456,076	0	5,487,723	质押	0
							冻结	0
中国银行股份有限公司—国投瑞银新能源混合型证券投资基金	其他	1.68%	4,358,112	4,358,112	0	4,358,112	质押	0
							冻结	0
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	其他	1.48%	3,830,806	3,830,806	0	3,830,806	质押	0
							冻结	0
中国银行股份有限公司—国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金	其他	1.33%	3,457,374	3,457,374	0	3,457,374	质押	0
							冻结	0
中信证券股份有限公司	国有法人	1.23%	3,198,186	3,197,792	0	3,198,186	质押	0
							冻结	0
中国建设银行股份有限公司—国投瑞银先进制造混合型证券投资基金	其他	1.07%	2,776,577	2,776,577	0	2,776,577	质押	0
							冻结	0
张长虹	境内自然人	1.07%	2,775,117	0	0	2,775,117	质押	0
							冻结	0
中国银行股份有限公司—国投瑞银进宝灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.80%	2,073,000	2,073,000	0	2,073,000	质押	0
							冻结	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）				无				
上述股东关联关系或一致行动的说明				前 10 名股东中，融捷投资控股集团有限公司与张长虹存在关联关系，属一致行动人；国投瑞银新能源混合型证券投资基金、国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金、国投瑞银先进制造混合型证券投资基金和国投瑞银进宝灵活配置混合型证券投资基金由同一个基金经理管理，属一致行动人；未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				无				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）				无				
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					
融捷投资控股集团有限公司	61,857,992	人民币普通股	61,857,992					
费占军	5,960,000	人民币普通股	5,960,000					

香港中央结算有限公司	5,487,723	人民币普通股	5,487,723
中国银行股份有限公司—国投瑞银新能源混合型证券投资基金	4,358,112	人民币普通股	4,358,112
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	3,830,806	人民币普通股	3,830,806
中国银行股份有限公司—国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金	3,457,374	人民币普通股	3,457,374
中信证券股份有限公司	3,198,186	人民币普通股	3,198,186
中国建设银行股份有限公司—国投瑞银先进制造混合型证券投资基金	2,776,577	人民币普通股	2,776,577
张长虹	2,775,117	人民币普通股	2,775,117
中国银行股份有限公司—国投瑞银进宝灵活配置混合型证券投资基金	2,073,000	人民币普通股	2,073,000
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	前 10 名无限售流通股股东中，融捷投资控股集团有限公司与张长虹存在关联关系，属一致行动人；国投瑞银新能源混合型证券投资基金、国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金、国投瑞银先进制造混合型证券投资基金和国投瑞银进宝灵活配置混合型证券投资基金由同一个基金经理管理，属一致行动人；未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	前 10 名普通股股东中，费占军通过信用账户持股 150,000 股		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
融捷集团	吕向阳	1995 年 04 月 18 日	91440101231224546A	自有资金投资；城市及道路照明工程施工；资产管理；投资咨询服务；企业财务咨询服务等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2021 年 12 月 31 日，融捷集团直接持有融捷健康（300247.SZ）116,912,302 股，占其总股本的 14.54%；除直接持股外，还通过控制权转让协议及补充协议安排，拥有融捷健康 49,449,948 股表决权，占其总股本的 6.15%；通过直接持股与协议安排，融捷集团合计拥有融捷健康表决权的股份数为 166,362,250 股，占其总股份的 20.69%。 截至 2021 年 12 月 31 日，融捷集团持有比亚迪（002594.SZ）A 股 155,149,602 股，持股比例为 5.33%。			

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

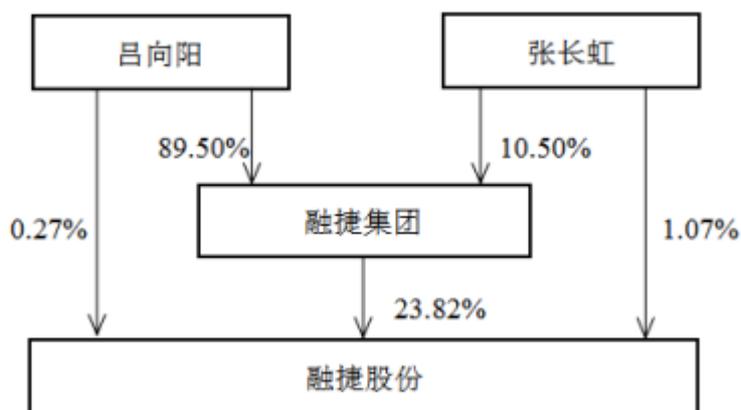
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吕向阳、张长虹夫妇	本人	中国	否
主要职业及职务	吕向阳先生主要职业及职务详见“第四节公司治理”之“五、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况”。 张长虹女士，1995年之前曾在中国银行巢湖分行工作，1995年4月与吕向阳先生共同创办融捷集团，并一直担任监事；另还担任惠景国际投资有限公司执行董事、BRAVE SHINE DEVELOPMENT LIMITED 执行董事、广东融达金属贸易有限公司董事长兼总经理、广东融捷融资服务有限公司监事。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	截至2021年12月31日，吕向阳、张长虹夫妇通过融捷集团间接持有融捷健康(300247.SZ) 116,912,302股，占其总股本的14.54%；除直接持股外，还通过控制权转让协议及补充协议安排，拥有融捷健康49,449,948股表决权，占其总股本的6.15%；吕向阳、张长虹夫妇通过融捷集团间接持股与协议安排，合计拥有融捷健康(300247.SZ)表决权股数166,362,250股，占其总股本的20.69%，为融捷健康的实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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 22 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2022）第 410048 号
注册会计师姓名	黄辉、肖国强

审计报告正文

融捷股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了融捷股份 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四之 28 和附注六之 36 所述。

2021 年度融捷股份合并财务报表中收入总额为 92,059.76 万元，主要为锂精矿销售收入、锂盐产品收入、锂电设备收入和其他业务收入。2020 年度 38,993.50 万元，收入增长 136%，鉴于收入对财务报表影响重大，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入执行的审计程序包括但不限于：

（1）评价和测试了收入确认流程的内部控制。（2）进行分析性复核，分析销售收入与毛利率的变动。（3）检查销售合同，复核关键合同条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则。（4）结合应收款项审计，选取主要客户对其与公司发生的交易额及往来款项进行函证，对公司物流供应商进行函证。（5）选取交易样本，检查销售合同、发票、出库单、运

输单、过磅单、签收单等记录。（6）进行截止性测试程序，检查相关交易是否记录在恰当的会计期间。

（二）关联方交易

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注十一之 5 所述。

2021 年度，融捷股份与关联方之间各类关联交易较大，其中：采购商品/接受劳务 14,244.89 万元，出售商品/提供劳务 62,778.08 万元。鉴于本期关联交易金额较大，我们将关联方及关联交易确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对关联方及关联交易执行的审计程序包括但不限于：

（1）了解、评估并测试与关联方交易相关的内部控制；（2）获取公司股东会、董事会、查阅公告对关联交易金额的批准，并检查与实际执行的差异；（3）检查关联方资料，了解交易的商业目的，评估交易的必要性及真实性；（4）执行交易和余额的细节测试，复核大额交易、账户余额的会计记录；检查证实交易的支持性文件，如：发票、合同及出入库单和运输单据相关文件；（5）比较与关联方签订协议及与非关联方签订协议的主要条款，并检查其中的差异情况；（6）检查与关联方交易的实际执行情况，并与协议条款比较；（7）评价管理层对关联方及关联方交易的列报。

（三）应收款项预期信用损失的计量

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四之 10 和附注六之 3 所述。

期末融捷股份应收账款余额为 35,216.15 万元，确认了 675.09 万元的坏账准备。预期信用风险评估较为复杂，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，存在错报的可能性较高，因此我们将应收款项预期信用损失的计量作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收款项预期信用损失执行的审计程序包括但不限于：

（1）了解公司信用政策并对应收款项管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估。（2）获取公司应收款项预期信用损失模型，检查预期信用损失的假设和计算过程，分析检查应收款坏账准备的计提依据是否充分合理，重新计算坏账计提金额是否准确。（3）通过分析公司应收款项的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

融捷股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括融捷股份 2021 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

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，管理层负责评估融捷股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算融捷股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督融捷股份的财务报告过程。

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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对融捷股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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融捷股份不能持续经营。

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

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

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

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

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄辉
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：肖国强

二〇二二年四月二十二日

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：融捷股份有限公司

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	107,326,390.96	33,638,020.81
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		40,205,134.59
应收账款	335,721,181.85	139,283,908.77
应收款项融资	22,966,783.17	57,690,000.00
预付款项	40,343,872.68	11,542,756.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,140,321.11	2,828,377.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	148,054,825.39	64,549,848.89
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,757,059.35	2,974,217.55
流动资产合计	664,310,434.51	352,712,264.64
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	15,392,835.72	24,418,582.44
其他权益工具投资	19,550,000.00	19,550,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	221,505,364.01	223,871,256.85
在建工程	32,167,254.21	20,464,160.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,787,799.51	
无形资产	245,650,061.48	272,400,640.46
开发支出		
商誉	7,103,962.95	7,103,962.95
长期待摊费用	110,719,583.08	64,308,470.62
递延所得税资产	7,632,416.12	22,608,097.69
其他非流动资产	13,470,927.15	9,554,571.43
非流动资产合计	682,980,204.23	664,279,743.21
资产总计	1,347,290,638.74	1,016,992,007.85
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	93,360,000.00
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		
应付账款	93,665,341.77	78,257,752.99
预收款项		
合同负债	120,463,883.53	2,218,182.13
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,459,549.22	7,944,184.70
应交税费	31,306,379.67	16,419,067.86
其他应付款	132,718,681.07	131,559,359.20
其中：应付利息	249,585.44	232,098.61
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	26,268,749.00	
其他流动负债	16,226,342.62	916,927.94
流动负债合计	556,108,926.88	330,675,474.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	15,000,000.00	47,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,862,371.20	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,269,553.12	1,752,156.76
递延收益	51,182,343.10	15,591,831.25
递延所得税负债	9,991,392.23	7,970,607.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	81,305,659.65	72,314,595.09
负债合计	637,414,586.53	402,990,069.91
所有者权益：		
股本	259,655,203.00	259,655,203.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	621,284,115.75	621,331,055.65

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	468,636.95	3,115,263.65
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06
一般风险准备		
未分配利润	-260,256,342.65	-328,545,767.20
归属于母公司所有者权益合计	635,187,082.11	569,591,224.16
少数股东权益	74,688,970.10	44,410,713.78
所有者权益合计	709,876,052.21	614,001,937.94
负债和所有者权益总计	1,347,290,638.74	1,016,992,007.85

法定代表人：吕向阳

主管会计工作负责人：朱道源

会计机构负责人：朱道源

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	20,623,713.24	31,877,491.36
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	164,675,454.15	46,134,598.15
应收款项融资	500,000.00	48,080,000.00
预付款项	3,194,665.50	484,889.06
其他应收款	126,535,022.94	91,037,853.12
其中：应收利息		455,112.10
应收股利		
存货	4,115,351.81	
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,844.99	
流动资产合计	319,683,052.63	217,614,831.69
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	716,237,856.02	747,353,839.73
其他权益工具投资	19,550,000.00	19,550,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	415,115.02	454,380.70
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,100,726.38	
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		14,531.11
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	738,303,697.42	767,372,751.54
资产总计	1,057,986,750.05	984,987,583.23
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	104,627,737.36	72,276,542.80
预收款项		
合同负债	9,816,163.17	
应付职工薪酬	3,360,470.45	1,751,427.77
应交税费	196,593.55	844,099.01
其他应付款	153,106.26	122,097.22
其中：应付利息	153,106.26	122,097.22
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,189,758.81	
其他流动负债	1,842,138.97	566,037.74
流动负债合计	222,185,968.57	155,560,204.54
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		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	222,185,968.57	155,560,204.54
所有者权益：		
股本	259,655,203.00	259,655,203.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	818,139,204.55	817,973,849.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06
未分配利润	-256,029,095.13	-262,237,143.18
所有者权益合计	835,800,781.48	829,427,378.69
负债和所有者权益总计	1,057,986,750.05	984,987,583.23

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	920,597,597.28	389,934,988.44
其中：营业收入	920,597,597.28	389,934,988.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	817,003,824.00	371,718,276.79
其中：营业成本	662,753,382.77	266,196,794.31
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	15,780,091.15	7,213,875.48
销售费用	13,944,492.84	12,097,134.89
管理费用	79,465,421.80	67,358,094.80
研发费用	35,212,674.82	12,897,942.82
财务费用	9,847,760.62	5,954,434.49
其中：利息费用	9,504,686.79	6,067,669.83
利息收入	227,174.78	776,938.39
加：其他收益	8,048,279.35	5,233,734.17
投资收益（损失以“-”号填列）	3,796,681.41	-202,875.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,796,680.41	-202,875.68
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）	-5,818,700.79	-3,428,892.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-880,914.09	-14,612.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-656,339.45	14,123.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,082,779.71	19,818,188.25

加：营业外收入	138,706.70	5,221,067.56
减：营业外支出	159,029.29	1,764,415.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	108,062,457.12	23,274,840.77
减：所得税费用	19,754,584.74	2,357,806.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,307,872.38	20,917,034.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	88,307,872.38	20,917,034.01
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	68,289,424.55	21,044,846.41
2.少数股东损益	20,018,447.83	-127,812.40
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	88,307,872.38	20,917,034.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,289,424.55	21,044,846.41
归属于少数股东的综合收益总额	20,018,447.83	-127,812.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2630	0.0810

(二) 稀释每股收益	0.2630	0.0810
------------	--------	--------

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：吕向阳

主管会计工作负责人：朱道源

会计机构负责人：朱道源

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	348,399,189.85	166,160,641.14
减：营业成本	308,418,757.61	144,786,427.39
税金及附加	676,970.82	380,836.50
销售费用	5,580,467.35	2,814,384.09
管理费用	12,078,719.48	12,201,449.68
研发费用		
财务费用	3,255,114.83	1,419,535.39
其中：利息费用	4,035,164.91	2,807,802.50
利息收入	1,191,486.16	1,338,119.79
加：其他收益	25,554.84	93,797.11
投资收益（损失以“－”号填列）	-11,566,622.66	-202,875.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,126,323.58	-202,875.68
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）	-637,184.15	-225,786.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-14,612.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,210,907.79	4,208,530.45
加：营业外收入		47,180.04
减：营业外支出	2,859.74	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,208,048.05	4,255,710.49
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,208,048.05	4,255,710.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	6,208,048.05	4,255,710.49

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	6,208,048.05	4,255,710.49
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	1,006,870,857.90	221,133,931.45
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	1,612,530.11	907,532.98
收到其他与经营活动有关的现金	5,534,620.01	8,246,402.50
经营活动现金流入小计	1,014,018,008.02	230,287,866.93
购买商品、接受劳务支付的现金	686,185,531.27	141,920,165.08
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	98,988,089.74	58,381,008.46
支付的各项税费	52,748,270.02	15,406,542.75
支付其他与经营活动有关的现金	55,736,286.94	29,102,464.07
经营活动现金流出小计	893,658,177.97	244,810,180.36
经营活动产生的现金流量净额	120,359,830.05	-14,522,313.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		45,000,000.00
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	114,252.00	36,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	180,000.00	
投资活动现金流入小计	10,294,252.00	45,036,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,657,586.97	88,489,653.36
投资支付的现金		22,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	362,434.96	
投资活动现金流出小计	91,020,021.93	110,489,653.36
投资活动产生的现金流量净额	-80,725,769.93	-65,452,953.36
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	120,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	47,432,524.67	33,084,026.57
筹资活动现金流入小计	167,432,524.67	183,084,026.57
偿还债务支付的现金	102,000,000.00	49,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,374,154.55	5,458,148.18
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	22,003,846.40	31,017,177.09
筹资活动现金流出小计	133,378,000.95	86,095,325.27
筹资活动产生的现金流量净额	34,054,523.72	96,988,701.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-213.69	-3,303.23
五、现金及现金等价物净增加额	73,688,370.15	17,010,131.28
加：期初现金及现金等价物余额	33,638,020.81	16,627,889.53
六、期末现金及现金等价物余额	107,326,390.96	33,638,020.81

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	295,453,258.77	74,089,474.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	191,556.56	1,260,090.69
经营活动现金流入小计	295,644,815.33	75,349,564.90
购买商品、接受劳务支付的现金	302,481,418.81	81,900,752.00
支付给职工以及为职工支付的现金	10,683,738.15	9,925,831.76
支付的各项税费	5,778,013.62	2,637,867.34
支付其他与经营活动有关的现金	2,258,716.77	6,886,984.79
经营活动现金流出小计	321,201,887.35	101,351,435.89
经营活动产生的现金流量净额	-25,557,072.02	-26,001,870.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		45,000,000.00
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	450.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,001.00	
收到其他与投资活动有关的现金	39,210,794.58	2,281,325.17
投资活动现金流入小计	49,211,245.58	47,281,325.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,500.00	276,107.00
投资支付的现金	6,168,039.48	72,880,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	26,459,535.90	
投资活动现金流出小计	32,665,075.38	73,156,107.00
投资活动产生的现金流量净额	16,546,170.20	-25,874,781.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		27,800,000.00
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	107,800,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	26,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,836,777.10	2,697,787.78
支付其他与筹资活动有关的现金	18,406,099.20	10,055,500.00
筹资活动现金流出小计	102,242,876.30	39,373,287.78
筹资活动产生的现金流量净额	-2,242,876.30	68,426,712.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-11,253,778.12	16,550,059.40
加：期初现金及现金等价物余额	31,877,491.36	15,327,431.96
六、期末现金及现金等价物余额	20,623,713.24	31,877,491.36

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	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	259,655,203.00				621,331,055.65			3,115,263.65	14,035,469.06		-328,545,767.20		569,591,224.16	44,410,713.78	614,001,937.94
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	259,655,203.00				621,331,055.65			3,115,263.65	14,035,469.06		-328,545,767.20		569,591,224.16	44,410,713.78	614,001,937.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-46,939.90			-2,646,626.70			68,289,424.55		65,595,857.95	30,278,256.32	95,874,114.27
（一）综合收益总额											68,289,424.55		68,289,424.55	20,018,447.83	88,307,872.38
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

融捷股份有限公司 2021 年度报告全文

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 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							-2,646,626.70				-2,646,626.70	47,513.85	-2,599,112.85	
1. 本期提取							3,011,218.49				3,011,218.49	139,331.82	3,150,550.31	
2. 本期使用							5,657,845.19				5,657,845.19	91,817.97	5,749,663.16	
(六) 其他						-46,939.90					-46,939.90	10,212,294.64	10,165,354.74	
四、本期期末余额	259,655,203.00			621,284,115.75			468,636.95	14,035,469.06		-260,256,342.65	635,187,082.11	74,688,970.10	709,876,052.21	

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	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	259,655,203.00				621,331,055.65			1,323,090.16	14,035,469.06		-349,590,613.61		546,754,204.26	44,528,795.33	591,282,999.59
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	259,655,203.00				621,331,055.65			1,323,090.16	14,035,469.06		-349,590,613.61		546,754,204.26	44,528,795.33	591,282,999.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,792,173.49			21,044,846.41		22,837,019.90	-118,081.55	22,718,938.35
（一）综合收益总额											21,044,846.41		21,044,846.41	-127,812.40	20,917,034.01
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

融捷股份有限公司 2021 年度报告全文

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,792,173.49				1,792,173.49	9,730.85	1,801,904.34	
1. 本期提取							2,874,383.85				2,874,383.85	51,261.38	2,925,645.23	
2. 本期使用							1,082,210.36				1,082,210.36	41,530.53	1,123,740.89	
(六) 其他														
四、本期期末余额	259,655,203.00			621,331,055.65			3,115,263.65	14,035,469.06		-328,545,767.20	569,591,224.16	44,410,713.78	614,001,937.94	

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	259,655,203.00				817,973,849.81				14,035,469.06	-262,237,143.18		829,427,378.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	259,655,203.00				817,973,849.81				14,035,469.06	-262,237,143.18		829,427,378.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					165,354.74					6,208,048.05		6,373,402.79
（一）综合收益总额										6,208,048.05		6,208,048.05
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

融捷股份有限公司 2021 年度报告全文

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					165,354.74							165,354.74
四、本期期末余额	259,655,203.00				818,139,204.55				14,035,469.06	-256,029,095.13		835,800,781.48

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	259,655,203.00				817,973,849.81				14,035,469.06	-266,492,853.67		825,171,668.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	259,655,203.00				817,973,849.81				14,035,469.06	-266,492,853.67		825,171,668.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,255,710.49		4,255,710.49
（一）综合收益总额										4,255,710.49		4,255,710.49
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

融捷股份有限公司 2021 年度报告全文

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	259,655,203.00				817,973,849.81				14,035,469.06	-262,237,143.18		829,427,378.69

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

融捷股份有限公司原名路翔股份有限公司，成立于1998年8月21日。于2007年12月5日在深圳证券交易所上市。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数259,655,203股，注册资本为259,655,203.00元，注册地址及总部地址：广州市天河区珠江江西路5号4504房、4505房（仅办公用途）。

2、公司的业务性质和主要经营活动

企业自有资金投资；能源管理服务；节能技术推广服务；投资管理；财务顾问；融资服务；供应链管理；管理咨询。

其他有色金属矿采选；金属及金属矿批发（国家专营除外）；能源技术研究、技术开发服务。

电子工业专用设备制造；电子工程设计服务；机电设备安装服务。

货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月22日决议批准报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司包括：融达锂业、东莞德瑞、长和华锂、融捷贸易、康定融达锂研和康定融捷锂业，共6户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本公司本期合并范围与上期相比发生变化，减少二家子公司，详见本附注八“合并范围的变更”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司及各子公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对锂矿采选存货核算、锂矿采选矿山剥离费用核算、锂矿采选业采矿权的后续计量、锂矿采选长期待摊费用核算、锂矿采选矿山地质环境保护与土地复垦基金的计量方法、锂精矿产品销售收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、15“存货”、25“在建工程”、30“无形资产”、32“长期待摊费用”、35“预计负债”、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的其他重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况及2021年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中

国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、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

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资

资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，

但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

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

11、应收票据

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

项 目	预期信用损失率（%）
银行承兑汇票	银行承兑汇票由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将银行承兑汇票视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对银行承兑汇票的预期损失准备率为零
商业承兑汇票	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

应收票据预期信用损失参照应收账款相关信用损失政策执行。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低的应收关联方的应收款项，预期损失准备率为零
应收第三方的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率（%）
半年以内（含半年）	0.5
半年至1年	1
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	80
4—5年	80

5年以上	100
------	-----

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

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

项目	预期信用损失率（%）
银行承兑汇票	银行承兑汇票由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将银行承兑汇票视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对银行承兑汇票的预期损失准备率为零
商业承兑汇票	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

14、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

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

项 目	确定组合的依据
押金、保证金、代扣代缴的员工社保及公积金	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、质保金等应收款项
应收关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的款项
应收其他款项	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率（%）
半年以内（含半年）	0.5
半年至1年	1
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	80
4—5年	80
5年以上	100

15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求。

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(6) 锂矿采选存货核算

锂矿采选存货的分类主要包括原材料、自制半成品原矿、产成品锂精矿、委托加工物资、委外加工收回产成品锂盐等。锂矿采选经过采矿和选矿两个主要生产过程后，分别产出自制半成品原矿和产成品锂精矿。开采过程中发生的生产总成本按采矿过程中剥离废土量与生产入库的原矿矿石量按数量比例分摊计量，其中分摊的剥离废土生产成本计入在建工程—矿山剥离予以资本化，分摊的原矿矿石量生产成本计入自制半成品原矿完工成本。选矿生产成本计量包含领用自制半成品原矿成本与选矿过程中其它料工费等生产成本，完工后结转计入产成品锂精矿成本。

16、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法：

除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低的应收关联方的应收款项，预期损失准备率为零
应收第三方的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

合同资产-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率（%）
半年以内（含半年）	0.5
半年至 1 年	1
1—2 年	10
2—3年	30
3—4年	80
4—5年	80
5年以上	100

17、合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

18、持有待售资产

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

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

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

20、其他债权投资

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

21、长期应收款

本报告期不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其

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

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

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

23、投资性房地产

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25 年	5%	3.8%
机器设备	年限平均法	10-15 年	5%	6.3%-9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资

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

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

固体矿产资源业公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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

(1) 在建工程按各项工程实际发生的成本入账；与在建工程相关的借款所发生的借款费用，按照借款费用的会计政策进行处理。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、合同造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 锂矿采选矿山剥离费用核算

本公司锂矿开采过程中存在剥离土层与储量分布不均的情况，剥离废土成本属于修建搭建矿区平台相关支出按矿山开发支出予以资本化，按采矿过程中剥离废土量与原矿矿石量以数量比例分摊计量开采过程中发生的当期生产总成本，计入在建工程一矿山剥离与原矿生产成本，最后结转计入长期待摊费用。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

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

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

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

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

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

27、生物资产

本报告期不适用

28、油气资产

本报告期不适用

29、使用权资产

本公司使用权资产类别主要是房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。公司锂矿采选涉及的采矿权证费用，取得的采矿权证费用按产量法摊销，即按年采矿权证载明储量计算每吨原矿应分担的采矿权证费用，按每月产出的原矿数量计入当月原矿生产成本。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间内按直线法摊销。

本公司锂矿采选长期待摊费用主要包括矿山草场补偿费、矿山设计评估费、矿山土地租赁费、矿山剥离费、矿山地质环境保护与土地复垦基金等，其中矿山草场补偿费、矿山设计评估费、矿山土地租赁费按受益期限分期摊销；矿山剥离费是每年复工月份从在建工程—矿山剥离成本中将上年开工至本年开工前的全部剥离土层成本结转增加，然后按年初原矿保有储量平均分摊与累计的矿山剥离费计算本年每吨原矿应分摊的剥离土层成本，后续每月按完工开采的原矿矿石量与每吨原矿应分摊的剥离土层成本计入当期自制半成品原矿生产成本；矿山地质环境保护与土地复垦基金计量方法详见附注五、36“预计负债”，预计负债提存的金额计入长期待摊费用，分摊方法为每年计提的矿山地质环境保护与土地复垦基金与开始计提月份原矿保有储量乘于每年提存比例计算本年每吨原矿应分摊的矿山地质环境保护与土地复垦基金，后续每月按完工开采的原矿矿石量与每吨原矿应分摊的矿山地质环境保护与土地复垦基金计入当期自制半成品原矿生产成本。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）锂矿采选矿山地质环境保护与土地复垦基金的计量方法

2021年8月起采矿权人按照“边开采、边修复”的原则，对其矿业活动导致生态系统受损区域开展地质环境保护与治理、土地复垦、相应监测与管理等生态修复活动。

矿山地质环境保护与土地复垦基金按照自然资源部评审通过的《康定甲基卡锂辉石矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》按比例每年提存计入预计负债。康定甲基卡锂辉石矿方案按照5年为一个周期，5年后组织有资质的单位对本矿山地质环境保护与土地复垦方案实行重新编制，充分反映矿山真实、全面的治理恢复过程。本方案有效期一般为生效后的五年，应按方案规定及时进行地灾治理、复垦工作，并做好管护工作，尽快恢复相应区域生态环境。总投资费用由矿山地质环境保护工程费用和土地复垦工程费用两大部分组成，费用安排遵循提前预存、分阶段足额预存原则，方案经估算该项目动态总投资20,893.5万元，首次提存不低于土地复垦静态投资20%，费用在项目生产建设服务年限结束前1年预存完毕所有费用。本矿山需要在2040年提存完20,893.5万元，提存年限20年。第一年按照20%的比例提存，第2-15年每年按照5%的比例提存，最后5年按照2%的比例提存。第一年度提存4,178.7万元，第2到15年度提存14,625.45万元，最后6个年度提存2,089.35万元。

矿山地质环境保护与土地复垦基金费用的支出，采矿人开设专门环境治理基金账户，专项用于矿山生态修复的支出，并利用开采的风化矿进行土地回填复垦。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

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

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等

待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，相应增加负债。

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本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确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本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，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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

以下收入会计政策适用于2020年度及以后：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

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

本公司商品销售收入有锂精矿产品、锂盐产品、锂电设备产品销售收入，具体收入确认原则如下：

锂精矿产品：本公司按售出商品的经签收发货数量和销售合同单价确认锂精矿产品销售收入，同时与购货双方对锂精矿的干湿重（即水份含量）、品位、金属量进行过磅和样品抽取分析，以双方确认锂精矿分析对照表进行销售结算数量的确认。

锂盐产品：本公司按售出商品的经签收发货数量和销售合同单价确认锂盐产品销售收入。

锂电设备产品：本公司依据合同在设备交付客户后按履约进度确认锂电设备销售收入，履约进度分为设备交付和设备安装调试服务。

40、政府补助

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予

以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益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退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债【短期租赁和低价值资产租赁除外】。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，在租赁变更生效

日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

③租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 锂矿采选勘探支出的计量

本公司目前已取得采矿权证，明确了可采储量，公司目前处于开发与生产阶段，不涉及锂矿采选勘探相关的支出。

(2) 锂矿采选开发支出的计量

锂矿采选开发支出是指取得探明矿区中的锂矿而建造或更新井及相关设施的活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为锂矿开发形成的相关设施的成本在在建工程核算，在达到预定可使用状态时结转固定资产或长期待摊费用。

锂矿开发形成的相关设施的成本主要包括锂矿扩产与技改相关支出如下：

- ①前期准备支出：包括前期研究、工程地质调查、工程设计、确定采场、清理采场、修建道路等活动发生的支出；
- ②设备购置和建造支出：设备包括采矿和选矿相关设备等，建造包括采矿平台建造，土层剥离费、采矿区道路建设等；
- ③购建提高回收率系统发生的支出：包括以提高采矿选矿回收率发生的各项采矿与选矿技改支出，主要涉及技改相关设备更新改造支出、技改科研、实验、试运行等支出。

④购建矿区内集输设施、分离处理设施、计量设备、储存设施、各种陆上电缆等发生的支出。

(3) 锂矿采选维简费支出

由于维简费主要用于煤矿生产企业，本公司暂不涉及锂矿采选维简费计。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

(4) 锂矿采选安全生产费的计提标准与后续列支

本公司安全生产费依据开采的原矿产量和入库尾矿量按月提取，提取标准分别按金属露天矿山每吨5元、入库尾矿量每吨1.5元计入当月选矿生产成本。后续按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中非煤矿山开采企业安全费用使用范围直接列支安全生产费。公司矿山企业转产、停产、停业或者解散的，将安全费用结余转入矿山闭坑安全保障基金，用于矿山闭坑、尾矿库闭库后可能的危害治理和损失赔偿。

44、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
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	公司根据法律、行政法规或国家统一的会计制度要求变更会计政策的，无需履行审议程序	详见四、重要会计政策及会计估计之 33、重要会计政策和会计估计变更（3）首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房屋建筑物经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租的房屋位于广州市天河区珠江西路5号第4504房、4505房，租赁期为2019年9月1日-2022年8月31日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产5,251,816.10元，租赁负债5,251,816.10元；

——子公司东莞德瑞承租的房屋位于东城科技园，租赁期为2017年1月1日-2022年12月31日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产4,011,162.65元，租赁负债4,011,162.65元。

执行新租赁准则会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

项目名称	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整后（2021.01.01）	调整前（2020.12.31）	调整后（2021.01.01）	调整前（2020.12.31）
使用权资产	9,262,978.75		5,251,816.10	
一年内到期的非流动负债	5,030,266.09		3,062,057.29	
租赁负债	4,232,712.66		2,189,758.81	

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.50%---5.30%；

本公司2020年度财务报表中披露的2020年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与2021年1月1日计入租赁负债的差异调整过程如下：

项 目	合并报表	公司报表
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	9,663,593.12	5,477,408.00
按照增量借款利率折现的上述最低租赁付款额现值	9,262,978.75	5,251,816.10
减：采用简化处理的租赁付款额		
其中：短期租赁		
低价值资产租赁		
2021年1月1日租赁负债	9,262,978.75	5,251,816.10
其中：一年内到期的租赁负债	5,030,266.09	3,062,057.29

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

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	33,638,020.81	33,638,020.81	
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	40,205,134.59	40,205,134.59	
应收账款	139,283,908.77	139,283,908.77	
应收款项融资	57,690,000.00	57,690,000.00	
预付款项	11,542,756.27	11,542,756.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,828,377.76	2,828,377.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	64,549,848.89	64,549,848.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,974,217.55	2,974,217.55	
流动资产合计	352,712,264.64	352,712,264.64	
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	24,418,582.44	24,418,582.44	
其他权益工具投资	19,550,000.00	19,550,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	223,871,256.85	223,871,256.85	
在建工程	20,464,160.77	20,464,160.77	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		9,262,978.75	9,262,978.75
无形资产	272,400,640.46	272,400,640.46	
开发支出			
商誉	7,103,962.95	7,103,962.95	
长期待摊费用	64,308,470.62	64,308,470.62	
递延所得税资产	22,608,097.69	22,608,097.69	
其他非流动资产	9,554,571.43	9,554,571.43	
非流动资产合计	664,279,743.21	673,542,721.96	9,262,978.75
资产总计	1,016,992,007.85	1,026,254,986.60	9,262,978.75
流动负债：			
短期借款	93,360,000.00	93,360,000.00	
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			
应付账款	78,257,752.99	78,257,752.99	
预收款项			
合同负债	2,218,182.13	2,218,182.13	
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	7,944,184.70	7,944,184.70	
应交税费	16,419,067.86	16,419,067.86	
其他应付款	131,559,359.20	131,559,359.20	
其中：应付利息	232,098.61	232,098.61	
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		5,030,266.09	5,030,266.09
其他流动负债	916,927.94	916,927.94	

流动负债合计	330,675,474.82	335,705,740.91	5,030,266.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	47,000,000.00	47,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,232,712.66	4,232,712.66
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,752,156.76	1,752,156.76	
递延收益	15,591,831.25	15,591,831.25	
递延所得税负债	7,970,607.08	7,970,607.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	72,314,595.09	76,547,307.75	4,232,712.66
负债合计	402,990,069.91	412,253,048.66	9,262,978.75
所有者权益：			
股本	259,655,203.00	259,655,203.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	621,331,055.65	621,331,055.65	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	3,115,263.65	3,115,263.65	
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06	
一般风险准备			
未分配利润	-328,545,767.20	-328,545,767.20	
归属于母公司所有者权益合计	569,591,224.16	569,591,224.16	
少数股东权益	44,410,713.78	44,410,713.78	
所有者权益合计	614,001,937.94	614,001,937.94	
负债和所有者权益总计	1,016,992,007.85	1,026,254,986.60	9,262,978.75

调整情况说明

执行新租赁准则会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

项目名称	合并资产负债表	
	调整后（2021年1月1日）	调整前（2020年12月31日）
使用权资产	9,262,978.75	
一年内到期的非流动负债	5,030,266.09	
租赁负债	4,232,712.66	

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	31,877,491.36	31,877,491.36	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	46,134,598.15	46,134,598.15	
应收款项融资	48,080,000.00	48,080,000.00	
预付款项	484,889.06	484,889.06	
其他应收款	91,037,853.12	91,037,853.12	
其中：应收利息	455,112.10	455,112.10	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	217,614,831.69	217,614,831.69	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	747,353,839.73	747,353,839.73	
其他权益工具投资	19,550,000.00	19,550,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	454,380.70	454,380.70	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,251,816.10	5,251,816.10
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,531.11	14,531.11	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	767,372,751.54	772,624,567.64	5,251,816.10
资产总计	984,987,583.23	990,239,399.33	5,251,816.10
流动负债：			
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	72,276,542.80	72,276,542.80	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,751,427.77	1,751,427.77	
应交税费	844,099.01	844,099.01	
其他应付款	122,097.22	122,097.22	
其中：应付利息	232,098.61	232,098.61	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,062,057.29	3,062,057.29
其他流动负债	566,037.74	566,037.74	
流动负债合计	155,560,204.54	158,622,261.83	3,062,057.29
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		2,189,758.81	2,189,758.81
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,189,758.81	2,189,758.81
负债合计	155,560,204.54	160,812,020.64	5,251,816.10
所有者权益：			
股本	259,655,203.00	259,655,203.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	817,973,849.81	817,973,849.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06	
未分配利润	-262,237,143.18	-262,237,143.18	
所有者权益合计	829,427,378.69	829,427,378.69	
负债和所有者权益总计	984,987,583.23	990,239,399.33	5,251,816.10

调整情况说明

执行新租赁准则会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

项目名称	母公司资产负债表	
	调整后（2021 年1月1日）	调整前（2020 年12月31日）
使用权资产	5,251,816.10	
一年内到期的非流动负债	3,062,057.29	
租赁负债	2,189,758.81	

(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

45、其他

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	销售货物或提供应税劳务	13%、6%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
房产税	从价计征,按房产原值一次减除 70%后余额的 1.2%计缴;从租计征,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城镇土地使用税	土地面积	按各地的税收政策缴纳
资源税	从价计征	4.5%
车船使用税	按税法规定缴纳	按税法规定缴纳

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
东莞德瑞	15%
融达锂业	15%
长和华锂	15%

2、税收优惠

(1) 公司子公司融达锂业根据四川省康定县国家税务局于2012年6月29日印发的康国税函【2012】10号《康定县国家税务局关于同意甘孜州融达锂业有限公司享受西部大开发优惠政策的批复》,自2011年1月1日至2020年12月31日可减按15%的税率征收企业所得税。2020年4月23日,财政部、税务总局、国家发展改革委联合发布了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号),根据公告规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。融达锂业享受的西部大开发优惠政策自动延期10年。

(2) 公司子公司东莞德瑞于2019年通过高新技术企业重新认定,证书编号为GR201944001824,发证时间为2019年12月2日,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 公司子公司长和华锂于2020年12月3日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税

务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202051001920，发证时间为2020年12月3日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

不适用

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	18,911.13	45,774.70
银行存款	107,307,469.83	33,592,236.11
其他货币资金	10.00	10.00
合计	107,326,390.96	33,638,020.81

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

4、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		
商业承兑票据		40,205,134.59
合计		40,205,134.59

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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据						40,480,979.49		275,844.90	0.68%	40,205,134.59
其中:										
商业承兑汇票						40,480,979.49		275,844.90	0.68%	40,205,134.59
银行承兑汇票										
合计						40,480,979.49		275,844.90	0.68%	40,205,134.59

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
不适用				

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
不适用			

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 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	
商业承兑汇票	275,844.90	-275,844.90				0.00
合计	275,844.90	-275,844.90				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
不适用	

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
不适用		

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
不适用	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
不适用	

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,565,601.71	1.58%	5,565,601.71	100.00%	0.00	6,949,067.40	4.59%	6,949,067.40	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	346,595,877.48	98.42%	10,874,695.63	3.14%	335,721,181.85	144,523,638.25	95.41%	5,239,729.48	3.63%	139,283,908.77

其中：										
账龄组合	346,595,877.48	98.42%	10,874,695.63	3.14%	335,721,181.85	144,523,638.25	95.41%	5,239,729.48	3.63%	139,283,908.77
合计	352,161,479.19	100.00%	16,440,297.34		335,721,181.85	151,472,705.65		12,188,796.88		139,283,908.77

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	2,512,400.00	2,512,400.00	100.00%	对方正破产重整，主要资产被抵押冻结，预计无偿付能力
单位二	711,736.60	711,736.60	100.00%	对方正破产重整，收回可能性很小
单位三	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	对方反诉已撤，款项账龄超过五年，收回可能性较小，
单位四	460,840.11	460,840.11	100.00%	经营陷入困境，正在进行破产程序
单位五	380,625.00	380,625.00	100.00%	诉讼已完结，但对方拖欠支付无法收回
合计	5,565,601.71	5,565,601.71	--	--

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
1年以内（含1年，下同）			
其中：[6个月以内]	241,371,770.26	1,206,858.85	0.50%
[7~12个月]	53,662,972.37	536,629.72	1.00%
1年以内小计	295,034,742.63	1,743,488.57	0.55%
1至2年	34,797,514.22	3,479,751.42	10.00%
2至3年	15,518,881.73	4,655,664.52	30.00%
3至4年	1,244,738.90	995,791.12	80.00%
4至5年			
5年以上			
合计	346,595,877.48	10,874,695.63	--

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）	295,034,742.63
其中：半年以内（含半年）	241,371,770.26
半年至 1 年	53,662,972.37
1 至 2 年	34,797,514.22
2 至 3 年	15,999,803.84
3 年以上	6,329,418.50
3 至 4 年	1,936,393.50
4 至 5 年	1,500,000.00
5 年以上	2,893,025.00
合计	352,161,479.19

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,949,067.40	-301,423.00		1,082,042.69		5,565,601.71
按组合计提坏账准备的应收账款	5,239,729.48	6,370,274.68		735,308.53		10,874,695.63
合计	12,188,796.88	6,068,851.68		1,817,351.22		16,440,297.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
不适用		

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,817,351.22

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	538,060.00	诉讼已结案, 该尾款无法收回	已履行	否
单位 2	货款	170,144.11	因新冠疫情等因素影响, 无法为国外客户及时提供售后服务, 预计款项无法收回	已履行	否
单位 3	货款	1,082,042.69	因售后服务存在较大争议, 收回该尾款可能性非常小	已履行	否
合计	--	1,790,246.80	--	--	--

(4) 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
第一名	165,502,969.00	47.00%	827,514.85
第二名	147,847,154.50	41.98%	6,247,936.38
第三名	10,334,533.37	2.93%	628,480.31
第四名	6,453,897.87	1.83%	360,587.72
第五名	5,594,442.51	1.59%	381,155.04
合计	335,732,997.25	95.33%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,604,980.53	57,690,000.00
数字化应收账款债权凭证	5,361,802.64	
合计	22,966,783.17	57,690,000.00

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：

期末已背书或已贴现但尚未到期的应收款项融资

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据-银行承兑汇票	85,246,462.86	-
数字化应收账款债权凭证	12,208,610.95	-
合 计	97,455,073.81	-

7、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	38,789,898.14	96.15%	11,144,465.52	96.55%
1 至 2 年	1,401,315.43	3.47%	245,207.14	2.12%
2 至 3 年	84,525.91	0.21%	1,698.21	0.01%
3 年以上	68,133.20	0.17%	151,385.40	1.31%
合计	40,343,872.68	--	11,542,756.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：不适用

(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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	31,575,000.00	78.26
第二名	3,182,907.54	7.89
第三名	808,203.64	2.00
第四名	702,960.00	1.74
第五名	386,856.90	0.96
合 计	36,655,928.08	90.85

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,140,321.11	2,828,377.76
合计	4,140,321.11	2,828,377.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
不适用		

(3) 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
押金及保证金	2,271,124.00	1,875,552.40
员工借款	614,566.51	541,982.44
其他往来款	1,613,983.77	744,502.08
合计	4,499,674.28	3,162,036.92

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	333,659.16			333,659.16
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	25,694.01			25,694.01
2021 年 12 月 31 日余额	359,353.17			359,353.17

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）	2,860,325.44
其中：半年以内（含半年）	2,616,335.60
半年至 1 年	243,989.84
1 至 2 年	81,467.04
2 至 3 年	155,007.80
3 年以上	1,402,874.00
3 至 4 年	107,966.00
4 至 5 年	44,656.00
5 年以上	1,250,252.00
合计	4,499,674.28

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	
预期信用损失	333,659.16	25,694.01				359,353.17
合计	333,659.16	25,694.01				359,353.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
不适用		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
不适用	

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
第一名	政府补助	741,982.09	6个月以内	16.49%	3,709.91
第二名	押金	600,000.00	1年以内	13.33%	
第三名	押金	260,000.00	1年以内	5.78%	
第四名	押金	213,711.00	5年以上	4.75%	
第五名	股权转让款	207,500.00	5年以上	4.61%	207,500.00
合计	--	2,023,193.09	--	44.96%	211,209.91

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局东莞市税务局	软件产品增值税即征即退税	741,982.09	6个月以内	预计 2022 年收取，依据为《关于软件产品增值税政策的通知》

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：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	34,575,513.13	820,429.34	34,575,513.13	17,222,584.87		17,222,584.87

在产品	51,714,674.18	60,484.75	51,714,674.18	21,540,585.77		21,540,585.77
库存商品	51,892,548.87	2,420,797.27	48,590,837.51	24,971,332.50	2,420,797.27	22,550,535.23
周转材料	251,248.23		251,248.23	280,977.07		280,977.07
合同履约成本	12,835,325.47		12,835,325.47	2,837,696.43		2,837,696.43
发出商品	87,226.87		87,226.87	117,469.52		117,469.52
合计	151,356,536.75	3,301,711.36	148,054,825.39	66,970,646.16	2,420,797.27	64,549,848.89

(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	
原材料		820,429.34				820,429.34
在产品		60,484.75				60,484.75
库存商品	2,420,797.27					2,420,797.27
合计	2,420,797.27	880,914.09				3,301,711.36

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

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
不适用						

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
不适用						

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
不适用								

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	5,756,771.35	1,321,201.93
增值税留抵税额	288.00	5,766.61
增值税加计抵减		1,040.00
代转销项税		1,646,209.01
合计	5,757,059.35	2,974,217.55

14、债权投资

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
不适用						

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
不适用								

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
不适用							

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
成都融捷锂业	24,418,582.44			4,013,484.58		165,354.74			28,597,421.76	0.00	
康定天捷建材				-216,804.17					-15,609,639.89	15,392,835.72	
小计	24,418,582.44			3,796,680.41		165,354.74			12,987,781.87	15,392,835.72	
合计	24,418,582.44			3,796,680.41		165,354.74			12,987,781.87	15,392,835.72	

其他说明

- 1、联营企业康定天捷建材其他本期增减变动15,609,639.89元，是本报告期公司转让康定天捷建材33.3333%股权及放弃

增资优先认购权后，按会计准则规定，长期股权投资对剩余50%由成本法核算改为权益法调整计入。

2、本报告期公司因与联营企业成都融捷锂业之间未实现内部交易利润按会计准则要求进行了调整，最终使长期股权投资账面余额减至零，长期股权投资减至零后，其余未实现内部交易利润计入递延收益，详见七、合并报表项目注释 51、递延收益。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融捷金属	13,250,000.00	13,250,000.00
融捷能源	6,300,000.00	6,300,000.00
合计	19,550,000.00	19,550,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
不适用						

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

20、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

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
不适用		

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	221,505,364.01	223,871,256.85
合计	221,505,364.01	223,871,256.85

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	238,242,345.92	67,065,483.16	9,012,903.35	16,139,177.83	330,459,910.26
2.本期增加金额	6,949,054.07	8,137,067.49	721,323.26	1,560,975.56	17,368,420.38
(1) 购置	1,561,846.26	7,058,770.67	721,323.26	1,050,166.21	10,392,106.40
(2) 在建工程转入	5,387,207.81	1,078,296.82		510,809.35	6,976,313.98
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,515,278.04	1,402,067.89	111,184.84	4,028,530.77
(1) 处置或报废		2,515,278.04	1,402,067.89	111,184.84	4,028,530.77
4.期末余额	245,191,399.99	72,687,272.61	8,332,158.72	17,588,968.55	343,799,799.87
二、累计折旧					
1.期初余额	51,166,236.59	39,549,182.13	7,979,756.08	7,893,478.61	106,588,653.41
2.本期增加金额	12,007,154.22	5,113,122.31	252,881.20	1,426,573.16	18,799,730.89
(1) 计提	12,007,154.22	5,113,122.31	252,881.20	1,426,573.16	18,799,730.89
3.本期减少金额		1,662,087.40	1,331,964.50	99,896.54	3,093,948.44
(1) 处置或报废		1,662,087.40	1,331,964.50	99,896.54	3,093,948.44
4.期末余额	63,173,390.81	43,000,217.04	6,900,672.78	9,220,155.23	122,294,435.86
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	182,018,009.18	29,687,055.57	1,431,485.94	8,368,813.32	221,505,364.01
2.期初账面价值	187,076,109.33	27,516,301.03	1,033,147.27	8,245,699.22	223,871,256.85

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
不适用					

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
不适用	

(4) 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
房屋及建筑物	86,217,724.21	融达锂业的矿区不属于城镇规划范围内，该矿区暂时未办理房屋及建筑物的产权证书
房屋及建筑物	6,932,686.47	长和华锂由于地震灾后重建历史遗留问题，产权证书尚未办理，已取得土地使用权证

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,167,254.21	20,301,194.11
工程物资		162,966.66
合计	32,167,254.21	20,464,160.77

(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
甲基卡锂辉矿 105 万吨/年采矿扩能（及矿山公路）项目				16,361,544.51		16,361,544.51
东莞德瑞设备工程	2,400,312.37		2,400,312.37	77,299.99		77,299.99
长和华锂设备工程				245,353.46		245,353.46
250 万吨/年锂矿精选项目	11,932,639.82		11,932,639.82	2,683,058.39		2,683,058.39
1600 万平米/年尾矿加工蒸压轻质板材项目				622,214.18		622,214.18
锂工程技术研究院及观光、相关附属设施项目	12,685,112.08		12,685,112.08	311,723.58		311,723.58
矿山剥离工程	5,149,189.94		5,149,189.94			
合计	32,167,254.21		32,167,254.21	20,301,194.11		20,301,194.11

(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
250 万吨/年锂矿精选项目在建工程		2,683,058.39	9,249,581.43			11,932,639.82						其他
锂工程技术研究院及观光、相关附属设施项目在建工程		311,723.58	12,373,388.50			12,685,112.08						其他
合计		2,994,781.97	21,622,969.9			24,617,751.9	--	--				--

			3			0					
--	--	--	---	--	--	---	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
不适用		

(4) 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
矿山工程				12,063.79		12,063.79
长和华锂设备项目				150,902.87		150,902.87
合计				162,966.66		162,966.66

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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	9,262,978.75	9,262,978.75
2.本期增加金额	6,391,678.32	6,391,678.32
外购		
3.本期减少金额		

4.期末余额	15,654,657.07	15,654,657.07
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	5,866,857.56	5,866,857.56
(1) 计提	5,866,857.56	5,866,857.56
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
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	9,787,799.51	9,787,799.51
2.期初账面价值	9,262,978.75	9,262,978.75

其他说明：

年初余额与上年年末数差异详见本财务报表附注五、44“重要会计政策、会计估计的变更”

26、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	软件使用权	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	92,496,865.81	4,560,400.00		1,410,357.74	217,962,700.00	316,430,323.55
2.本期增加金额	14,274,074.63			54,279.57		14,328,354.20
(1) 购置	14,274,074.63			54,279.57		14,328,354.20
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	33,354,487.24					33,354,487.24

(1) 处置	23,117,223.12					23,117,223.12
(2) 其他减少	10,237,264.12					10,237,264.12
4.期末余额	73,416,453.20	4,560,400.00		1,464,637.31	217,962,700.00	297,404,190.51
二、累计摊销						
1.期初余额	5,116,803.63	4,560,400.00		1,309,304.54	33,043,174.92	44,029,683.09
2.本期增加金额	2,010,846.10			33,026.34	6,469,327.52	8,513,199.96
(1) 计提	2,010,846.10			33,026.34	6,469,327.52	8,513,199.96
3.本期减少金额	788,754.02					788,754.02
(1) 处置						
(2) 其他减少	788,754.02					788,754.02
4.期末余额	6,338,895.71	4,560,400.00		1,342,330.88	39,512,502.44	51,754,129.03
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	67,077,557.49			122,306.43	178,450,197.56	245,650,061.48
2.期初账面价值	87,380,062.18			101,053.20	184,919,525.08	272,400,640.46

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%。

(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
不适用		

27、开发支出

不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成		处置		
长和华锂	1,358,870.21					1,358,870.21
东莞德瑞	133,712,985.07					133,712,985.07
融达锂业	7,103,962.95					7,103,962.95
合计	142,175,818.23					142,175,818.23

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
长和华锂	1,358,870.21					1,358,870.21
东莞德瑞	133,712,985.07					133,712,985.07
合计	135,071,855.28					135,071,855.28

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

融达锂业于资产负债表日的商誉减值测试范围为公司并购融达锂业形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，因东莞德瑞和长和华锂2019年全额计提资产减值损失，本年无需减值测试。对融达锂业资产组的预计未来现金流量的现值，利用管理层评估2022年至2026年销售增长及盈利预测的结果。

①商誉减值测试情况如下：

项目	融达锂业
商誉账面余额①	7,103,962.95
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	7,103,962.95
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	6,825,376.17

包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	13,929,339.12
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	13,929,339.12
资产组的账面价值⑦（不含商誉）	448,122,887.82
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	462,052,226.94
资产组或资产组组合可收回金额⑨	2,224,351,140.77
商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨	-
归属于本公司的商誉减值损失	-

②关键参数

资产组	关键参数				
	预测期	预测期增长率	永续期增长率	毛利率	折现率
融达锂业	2022年-2026年	[注1]	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.65%

[注1]融达锂业2022年至2026年预计销售收入增长率分别为49.00%、126.00%、2.00%、2.00%、1.00%，采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

经测试，截至2021年12月31日，公司收购融达锂业形成的商誉不存在减值。

29、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
矿山草场补偿费（融达锂业）	3,630,273.91		272,270.52		3,358,003.39
矿山设计评估费（融达锂业）	3,085,968.37	377,358.48	408,730.72	364,779.86	2,689,816.27
矿山剥离费（融达锂业）	42,789,575.36	13,772,538.19	602,676.78		55,959,436.77
水土保持（融达锂业）	915,577.39		28,500.48	887,076.91	
预计环境保护支出（融达锂业）	745,750.17		37,287.52	708,462.65	
105万吨/年采矿扩能（融达锂业）	11,416,811.12	436,160.48	3,312,831.42		8,540,140.18
装修及其他	1,724,514.30	1,601,311.69	906,704.69		2,419,121.30
矿山地质环境保护与土地复垦基金（融达锂业）		38,520,768.90	767,703.73		37,753,065.17
合计	64,308,470.62	54,708,137.74	6,336,705.86	1,960,319.42	110,719,583.08

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	19,051,732.78	2,857,759.93	14,822,505.47	2,223,375.82
可抵扣亏损	29,861,302.54	4,479,195.39	135,898,145.80	20,384,721.87
使用权资产摊销差异	729,828.95	109,474.34		
预计负债摊销差异	1,239,909.74	185,986.46		
合计	50,882,774.01	7,632,416.12	150,720,651.27	22,608,097.69

(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
资产摊销差异	66,133,740.94	9,920,061.13	53,137,380.53	7,970,607.08
租赁负债计税差异	475,540.69	71,331.10		
合计	66,609,281.63	9,991,392.23	53,137,380.53	7,970,607.08

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,632,562.10		22,608,097.69
递延所得税负债		9,991,392.23		7,970,607.08

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,049,629.09	412,444.94
可抵扣亏损	7,993,276.60	24,940,549.47
合计	9,042,905.69	25,352,994.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		11,102,038.02	

2022 年		2,469,095.94	
2023 年	4,139,962.24	8,599,087.31	
2024 年	548,804.24	755,264.23	
2025 年	2,015,063.97	2,015,063.97	
2026 年	1,289,446.15		
合计	7,993,276.60	24,940,549.47	--

31、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
预付土地出让金	8,700,000.00		8,700,000.00	8,700,000.00		8,700,000.00
预付工程款	4,756,230.15		4,756,230.15	17,310.93		17,310.93
预付设备款	14,697.00		14,697.00	837,260.50		837,260.50
合计	13,470,927.15		13,470,927.15	9,554,571.43		9,554,571.43

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000.00	
保证借款	100,000,000.00	90,000,000.00
商业票据融资		3,360,000.00
合计	120,000,000.00	93,360,000.00

短期借款分类的说明：

本公司子公司东莞德瑞本年度向中国银行股份有限公司东城大道支行短期借款2,000万元，以比亚迪的应收债权进行质押担保，质押应收账款金额3,000万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
不适用		

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	86,723,694.37	61,111,874.97
1-2 年	3,975,883.97	8,019,583.43
2-3 年	1,848,548.58	8,675,469.09
3 年以上	1,117,214.85	450,825.50
合计	93,665,341.77	78,257,752.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
不适用		

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

不适用		
-----	--	--

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
不适用		

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收锂电设备销售款	39,309,263.73	1,684,269.91
预收锂盐产品销售款	81,154,619.80	533,912.22
合计	120,463,883.53	2,218,182.13

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
不适用		

39、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	7,944,184.70	104,470,909.57	96,955,545.05	15,459,549.22
二、离职后福利-设定提存计划		5,596,924.84	5,596,924.84	
三、辞退福利		757,520.09	757,520.09	
合计	7,944,184.70	110,825,354.50	103,309,989.98	15,459,549.22

(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	7,584,280.44	97,031,415.93	89,509,245.85	15,106,450.52
2、职工福利费		3,397,972.69	3,397,972.69	

3、社会保险费		2,201,501.13	2,201,501.13	
其中：医疗保险费		1,832,199.48	1,832,199.48	
工伤保险费		200,079.95	200,079.95	
生育保险费		169,221.70	169,221.70	
4、住房公积金		1,090,827.00	1,090,827.00	
5、工会经费和职工教育经费	359,904.26	749,192.82	755,998.38	353,098.70
合计	7,944,184.70	104,470,909.57	96,955,545.05	15,459,549.22

(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		5,391,372.56	5,391,372.56	
2、失业保险费		205,552.28	205,552.28	
合计		5,596,924.84	5,596,924.84	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,790,656.02	8,977,170.69
企业所得税	2,758,118.02	
个人所得税	480,959.40	258,585.81
城市维护建设税	557,435.63	131,293.70
资源税	6,376,134.43	5,118,086.57
印花税	154,052.00	10,726.30
教育费附加	547,901.07	232,976.84
地方教育费附加	365,267.42	155,317.89
矿产资源补偿费	987,341.24	1,246,481.04
环保税	775.38	689.96
其他	287,739.06	287,739.06
合计	31,306,379.67	16,419,067.86

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	249,585.44	232,098.61
其他应付款	132,469,095.63	131,327,260.59
合计	132,718,681.07	131,559,359.20

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	71,118.07	95,501.39
短期借款应付利息	178,467.37	136,597.22
合计	249,585.44	232,098.61

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
不适用		

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：不适用

(3) 其他应付款**1) 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
利益共享资金	59,376,666.67	52,666,666.67
其他往来	53,092,428.96	78,660,593.92
控股股东财务资助	20,000,000.00	
合计	132,469,095.63	131,327,260.59

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
不适用		

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

43、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	20,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	6,268,749.00	5,030,266.09
合计	26,268,749.00	5,030,266.09

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用	566,037.74	916,927.94
待转销项税额	15,660,304.88	
合计	16,226,342.62	916,927.94

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
不适用										
合计	--	--	--							

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	15,000,000.00	47,000,000.00
合计	15,000,000.00	47,000,000.00

长期借款分类的说明：不适用

其他说明，包括利率区间：不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

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

不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
超过一年到期期的租赁负债	3,862,371.20	4,232,712.66
合计	3,862,371.20	4,232,712.66

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,239,909.74		员工工伤补助及福利支出
预计环境保护支出		1,752,156.76	矿山环境治理改为边开采边治理，转入矿山地质环境保护与土地复垦基金
矿山地质环境保护与土地复垦基金	29,643.38		用于矿山生态修复
合计	1,269,553.12	1,752,156.76	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：不适用

51、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	15,591,831.25		5,039,947.00	10,551,884.25	与资产相关
与联营企业发生的内部交易未实现利润		40,630,458.85		40,630,458.85	合并报表产生
合计	15,591,831.25	40,630,458.85	5,039,947.00	51,182,343.10	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
示范性工程财政拨款	15,591,831.25			3,420,098.25	1,619,848.75		10,551,884.25	与资产相关

(融达锂业)								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

53、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	259,655,203.00						259,655,203.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
不适用								

55、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)	505,927,574.84	165,354.74		506,102,227.57
其他资本公积	115,403,480.81		212,294.64	115,181,888.18
合计	621,331,055.65	165,354.74	212,294.64	621,284,115.75

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
不适用				

57、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	税后归属于少数股东	
不适用								

58、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	3,115,263.65	3,011,218.49	5,657,845.19	468,636.95
合计	3,115,263.65	3,011,218.49	5,657,845.19	468,636.95

59、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	14,035,469.06			14,035,469.06
合计	14,035,469.06			14,035,469.06

60、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	-328,545,767.20	-349,590,613.61
调整后期初未分配利润	-328,545,767.20	-349,590,613.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,289,424.55	21,044,846.41
期末未分配利润	-260,256,342.65	-328,545,767.20

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

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	917,966,763.31	661,269,047.73	388,878,807.94	265,970,354.24
其他业务	2,630,833.97	1,484,335.04	1,056,180.50	226,440.07
合计	920,597,597.28	662,753,382.77	389,934,988.44	266,196,794.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型	177,428,804.54	443,085,775.43	300,083,017.31	920,597,597.28
其中：				
锂精矿	175,398,483.91			175,398,483.91
锂盐		442,761,688.30		442,761,688.30
锂电设备			299,806,591.10	299,806,591.10
其他	2,030,320.63	324,087.13	276,426.21	2,630,833.97
按经营地区分类				
其中：				
国内	177,428,804.54	443,011,432.69	300,083,017.31	920,523,254.54
国外		74,342.74		74,342.74
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司销售锂精矿、锂盐产品时，按照合同约定履行货物交付义务，经客户检验收货后完成履约义务，不存在预期退还客户款项的情形；同时按照销售合同约定的收款进度收款，不存在重大融资成分；公司作为主要责任人承担各项履约义务，不存在作为代理人的情况。

公司销售锂电设备时，先预收设备订金，再按照合同要求完成设备制造，并将设备交付客户后再进行设备的安装调试运行；公司按合同约定时间分期收取设备货款和质保金，不存在重大融资成分和预期退还客户款项的情形；公司作为主要责任人承担各项履约义务，不存在作为代理人的情况；设备经安装调试至设备运行合格状态后，不存在有单项重大质量保证义务需要履行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 247,568,215.40 元，其中，234,959,220.45 元预计将于 2022 年度确认收入，12,608,994.95 元预计将于 2023 年度确认收入。

62、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	2,284,683.30	597,285.43
教育费附加	1,444,326.89	463,937.25
资源税	10,220,578.34	5,281,206.78
房产税	112,187.96	170,683.80
土地使用税	125,280.34	144,257.02
车船使用税	25,650.01	10,985.42
印花税	601,563.31	233,229.48
地方教育费附加	962,884.63	309,291.52
环境保护税	2,936.37	2,998.78
合计	15,780,091.15	7,213,875.48

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,293,096.54	9,207,536.02
运输费	262,243.36	247,556.30
差旅费	465,080.03	1,131,154.51
业务招待费	545,229.98	589,196.44
广告宣传费	30,000.00	2,500.00
办公费	132,927.98	445,099.26
销售服务费	193,499.10	28,700.00
其他	1,022,415.85	445,392.36
合计	13,944,492.84	12,097,134.89

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利益共享资金	40,000,000.00	40,000,000.00
职工工资	24,798,326.17	16,370,763.64
使用权资产折旧费	3,727,589.08	
房屋租赁费	1,357,032.53	4,021,116.26
聘请中介机构费	1,019,218.40	1,089,521.69
服务费	1,161,051.41	1,565,608.59
车辆使用费	709,574.24	739,591.45
无形资产摊销	235,524.62	242,929.09
办公费	1,022,331.05	639,272.31
折旧费	519,586.02	435,022.57
业务招待费	1,235,500.96	580,274.59
董事会经费	416,726.70	357,726.73
差旅费	228,938.51	193,627.95
开办费	1,294,776.15	
其他	1,739,245.96	1,122,639.93
合计	79,465,421.80	67,358,094.80

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	14,482,355.18	7,835,861.49
直接投入费用	19,225,350.00	4,363,285.85
折旧摊销费用	115,144.70	75,871.18
委托研发费用	77,669.90	
其他相关费用	1,312,155.04	622,924.30
合计	35,212,674.82	12,897,942.82

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息费用	9,504,686.79	7,073,088.39
减：利息收入	227,174.78	776,938.39
汇兑损益	-66,591.48	-521,452.71
其他	636,840.09	179,737.20
合计	9,847,760.62	5,954,434.49

67、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
与企业日常活动相关的政府补助	5,812,558.59	4,422,957.59
即征即退增值税	2,208,410.38	778,190.70
代扣个人所得税手续费返还	27,310.38	32,585.88
合计	8,048,279.35	5,233,734.17

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,796,680.41	-202,875.68
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
合计	3,796,681.41	-202,875.68

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不适用		

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
不适用		

71、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	-25,694.01	-84,480.69
应收票据坏账损失	275,844.90	963,400.34
应收账款坏账损失	-6,068,851.68	-4,307,812.07
合计	-5,818,700.79	-3,428,892.42

72、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	-880,914.09	-14,612.79
合计	-880,914.09	-14,612.79

73、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
固定资产处置利得或损失	-656,339.45	14,123.32
合计	-656,339.45	14,123.32

74、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
政府补助	34,876.80		34,876.80
无需支付的应付账款	1.02	2,983,352.00	1.02
其他	6,500.00	1,841,216.86	6,500.00
非流动资产毁损报废利得	97,328.88	396,498.70	97,328.88
合计	138,706.70	5,221,067.56	138,706.70

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

企业产业扶持专项资金	四川都江堰经济开发区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	34,876.80	730,752.00	与收益相关
东莞市工业和信息化局保企业、促复苏、稳增长政策资金清洁生产项目资助计划	东莞市工业和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
广东省工程技术研究中心奖励	广东省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否			200,000.00	与收益相关
重点技术装备推广奖励	东莞市工业和信息化局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,887,600.00	与收益相关
东莞市发明专利资助	东莞市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		15,000.00	与收益相关
2019 年赢在东莞科技创新创业大赛暨第二届粤港澳大湾区青年创新创业大赛（东莞分赛区）	东莞市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关

75、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
对外捐赠		104,000.00	
非流动资产报废损失合计	85,402.46	43,213.37	85,402.46
其中：固定资产报废损失	85,402.46	43,213.37	85,402.46
其他	10,811.04		10,811.04
罚款支出	13,615.79	69,267.36	13,615.79
无法收回的应收款项	49,200.00	1,547,934.31	

合计	159,029.29	1,764,415.04	159,029.29
----	------------	--------------	------------

76、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	2,758,118.02	-
递延所得税费用	16,996,466.72	2,357,806.76
合计	19,754,584.74	2,357,806.76

(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	108,062,457.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,015,614.28
子公司适用不同税率的影响	-16,592,350.23
非应税收入的影响	-949,170.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	115,412.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,020,995.57
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	19,465,498.81
研发加计扣除的影响	-5,279,425.15
所得税费用	19,754,584.74

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	400,000.00	910,000.00
收到政府补贴	2,455,392.74	5,113,218.72

收到存款利息	228,217.89	778,652.32
收到往来款及其他	2,451,009.38	1,444,531.46
合计	5,534,620.01	8,246,402.50

(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
支付的营业费用	22,031,416.94	20,488,068.35
支付的利益共享资金	33,290,000.00	4,000,000.00
支付的保证金	92,400.00	1,460,000.00
支付的往来款及其他	322,470.00	3,154,395.72
合计	55,736,286.94	29,102,464.07

(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
收到关联方往来款	180,000.00	
合计	180,000.00	

(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
支付关联方往来款	362,434.96	
合计	362,434.96	

(5) 收到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
收到控股股东财务资助	44,000,000.00	
存单质押		27,800,000.00
商业票据贴现	3,432,524.67	5,284,026.57
合计	47,432,524.67	33,084,026.57

(6) 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
支付租赁负债	7,003,846.40	
归还控股股东财务资助	15,000,000.00	31,017,177.09
合计	22,003,846.40	31,017,177.09

79、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	88,307,872.38	20,917,034.01
加：资产减值准备	6,699,614.88	3,732,959.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,241,152.30	14,006,962.35
使用权资产折旧	5,866,857.56	
无形资产摊销	6,927,486.44	10,421,528.12
长期待摊费用摊销	6,336,705.86	5,817,157.18
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）	656,339.45	-14,123.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-11,926.42	43,213.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,320,647.70	7,458,873.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,796,681.41	202,875.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,975,681.57	261,461.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,020,785.15	1,036,736.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-84,385,890.59	11,991,685.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-112,782,314.41	-98,428,783.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	160,983,499.59	8,030,106.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,359,830.05	-14,522,313.43
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	107,326,390.96	33,638,020.81
减：现金的期初余额	33,638,020.81	16,627,889.53
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	73,688,370.15	17,010,131.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 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	107,326,390.96	33,638,020.81
其中：库存现金	18,911.13	45,774.70
可随时用于支付的银行存款	107,307,469.83	33,592,236.11
可随时用于支付的其他货币资金	10.00	10.00
三、期末现金及现金等价物余额	107,326,390.96	33,638,020.81

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用

81、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
无形资产	7,444,363.16	为取得借款而抵押的土地使用权
应收账款	30,000,000.00	为取得借款质押应收账款 3,000 万元
合计	37,444,363.16	--

82、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
不适用			

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

适用 不适用

83、套期

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

84、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
与收益相关	2,392,460.34	其他收益	2,392,460.34
与收益相关	34,876.80	营业外收入	34,876.80
与资产相关	1,619,848.75	财务费用	1,619,848.75
与资产相关	3,420,098.25	其他收益	3,420,098.25

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

不适用								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

不适用

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
不适用								

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
康定天捷建材	1.00	50%	转让	2021年05月31日	增资暨股权转让协议、公司章程、股东会决议	1.00	50.00%	15,609,639.89	15,609,639.89		以成本作为公允价	

其他说明：

经公司2020年第三次临时股东大会审议批准了《关于同意全资子公司天捷建材增资并放弃优先认购权暨转让部分股权与关联方共同投资的议案》，因项目建设筹措资金和经营发展需要，引进融捷集团增加注册（实缴）资本1,000万元，公司以1元的价格向融捷集团转让康定天捷建材增资后33.3333%的股权，该部分股权对应的认缴出资额2,000万元本公司尚未完成实缴，转让后由融捷集团缴纳，本次转让该部分股权的账面价值为0元，股权处置收益为1元；本次股权变更后本公司对康定天捷建材认缴资本为3,000万元，持股比例由100%下降至50%，由于融捷集团资金实力雄厚，有利于康定天捷建材项目后续建设和运营，确定由融捷集团控制。根据康定天捷建材的《公司章程》规定不设董事会，只设执行董事一名，《股东会决议》任命黄江锋为执行董事，黄江锋为融捷集团的董事兼总经理。股权变更后本公司对康定天捷建材丧失控制权，由控股合并变为重大影响共同控制的联营企业，于2021年6月1日起不纳入合并范围。

截至2021年5月31日，本公司对康定天捷建材实缴资本15,609,639.89元。康定天捷建材于2021年5月31日取得康定市市场监督管理局出具的《准予变更登记通知书》。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司子公司四川路翔锂业于2021年2月1日注销，并取得眉山市市场监督管理局出具的《准予简易注销登记通知书》，于注销日起不纳入合并范围。

6、其他

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	
融达锂业	康定	康定	采矿业	100.00%		非同一控制下企业合并
东莞德瑞	东莞	东莞	制造业	55.00%		非同一控制下企业合并
长和华锂	都江堰	都江堰	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并
融捷贸易	广州	广州	批发业	100.00%		设立
康定融达锂研	康定	康定	锂工程研究及观光业	100.00%		设立
康定融捷锂业	康定	康定	选矿业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：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

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞德瑞	45.00%	12,817,764.33		56,929,290.20
长和华锂	20.00%	7,198,183.34		17,757,179.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞德瑞	275,205,602.03	25,981,522.73	301,187,124.76	169,503,978.95	5,173,612.04	174,677,590.99	140,337,644.27	13,007,549.98	153,345,194.25	56,490,247.87	-	56,490,247.87
长和华锂	172,370,815.25	22,345,879.86	194,716,695.11	105,354,105.36	-	105,354,105.36	51,506,775.23	26,352,731.33	77,859,506.56	24,725,402.76	-	24,725,402.76

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞德瑞	300,083,017.31	29,654,587.39	29,654,587.39	7,272,055.14	117,963,578.45	1,946,363.00	1,946,363.00	1,887,773.75
长和华锂	421,285,324.56	35,990,916.70	35,990,916.70	71,307,516.75	76,262,899.96	-4,045,197.27	-4,045,197.27	-1,624,891.36

(4) 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

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

经公司2020年第三次临时股东大会审议批准了《关于调整控股子公司东莞德瑞10%股权转让价格的议案》，同意公司持有东莞德瑞10%股权共200万元的出资额以人民币1,000万元的价格转让给广州德瑞。2021年3月签署了《股权转让合同》，转让后本公司出资1,100万元，持股比例由65%下降至55%，不丧失控制权，本公司对东莞德瑞仍然控制。2021年5月18日东莞德瑞取得东莞市市场监督管理局《备案登记通知书》。

截至2021年5月31日，东莞德瑞自购买日开始持续计算的净资产份额102,122,946.36元，按处置的股权比例10%计算的子公司净资产份额为10,212,294.64元，差额为-212,294.64元，调整资本公积。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	10,000,000.00
--现金	10,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	10,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,212,294.64
差额	-212,294.64
其中：调整资本公积	-212,294.64
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都融捷锂业	成都	成都	研发、生产和销售	40.00%		权益法核算
康定天捷建材	康定	康定	生产制造和销售	50.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

1、经公司2020年第三次临时股东大会审议批准了《关于同意参股公司成都融捷锂业增资并放弃优先认购权的议案》。成都融捷锂业因项目建设和经营发展的需要，引进其经营管理团队员工持股平台成都融之锂企业管理合伙企业（有限合伙）以现金方式增资1,250万元，持有增资后成都融捷锂业20%股权。本次增资后，本公司持股比例由50%下降至40%，仍为重大影响共同控制的联营企业。成都融捷锂业于2021年7月23日取得邛崃市行政审批局出具的《准予变更登记通知书》。

2、康定天捷建材详见附注八、4 “处置子公司”

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	成都融捷锂业	康定天捷建材	成都融捷锂业	康定天捷建材
流动资产	707,050,650.12	121,518.87	26,738,113.10	63,159.42
非流动资产	912,998,444.98	23,655,779.22	523,505,707.73	20,409,257.04
资产合计	1,620,049,095.10	23,777,298.09	550,243,820.83	20,472,416.46
流动负债	1,479,235,955.40	8,601,266.54	432,087,070.64	4,862,776.57
非流动负债	69,319,585.29		69,319,585.29	
负债合计	1,548,555,540.69	8,601,266.54	501,406,655.93	4,862,776.57
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	28,597,421.76	15,392,835.72	24,418,582.45	15,609,639.89
按持股比例计算的净资产份额	28,597,421.76	15,392,835.72	24,418,582.45	15,609,639.89
调整事项	-28,597,421.76			
--商誉				
--内部交易未实现利润	-28,597,421.76			
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值		15,392,835.72	24,418,582.45	15,609,639.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	214,001,613.37			
净利润	10,156,389.51			
终止经营的净利润		-433,608.34	-405,751.36	
其他综合收益				
综合收益总额	10,156,389.51	-433,608.34	-405,751.36	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
不适用					

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：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

6、其他

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银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是

在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

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

本公司的外汇风险主要来源于以美元、港元等外币计价的应收账款等金融资产。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司的利率风险主要来源于银行借款，公司通过与银行建立良好的合作关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，合理降低利率波动风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项、其他流动资产等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，其他流动资产系公司于金融机构购买的短期理财产品，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截至本报告期末，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

3、流动风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的合理预测，最大程度降低资金短缺的风险。

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			19,550,000.00	19,550,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			19,550,000.00	19,550,000.00
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

不适用

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

不适用

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

本公司持有融捷金属和融捷能源5%股份，两家参股公司本报告期经营良好，本年未聘请评估机构对其公允价值进行评估，经管理层评估相关投资对公司报表整体无重大影响，期末以成本价作为公允价值估计值确认。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
融捷集团	广州	投资管理	70,000 万元	23.82%	23.82%

本企业最终控制方是吕向阳、张长虹夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都融捷锂业	联营企业
康定天捷建材	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吕向阳	董事长、总裁、公司实际控制人
苏康	长和华锂法定代表人
芜湖天弋	控股股东融捷集团控制的企业，公司关联方
融捷金属	控股股东融捷集团控制的企业，公司参股公司
融捷能源	控股股东融捷集团控制的企业，公司参股公司
融捷设备	控股股东融捷集团控制的企业，公司关联方
比亚迪	公司关联方
成都融捷锂业	控股股东融捷集团控制的企业，公司参股公司
广州德瑞	公司董事长控制的企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：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
成都融捷锂业	锂盐产品	107,362,544.98	400,000,000	否	-
融捷金属	锂盐产品	34,848,849.52		否	-
融捷能源	锂盐产品	231,681.42	-	否	-
融捷集团	医用口罩	5,840.70	-	否	30,265.64
比亚迪	医用口罩	-	-	否	3,008.85

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
-----	--------	-------	-------

融捷能源	销售锂盐产品	9,252,654.86	-
成都融捷锂业	销售锂精矿	174,822,065.06	-
芜湖天弋	销售锂电设备	222,264.61	535,518.20
比亚迪	销售锂电设备	263,179,542.19	76,178,185.82
比亚迪	销售锂盐产品	180,304,264.17	955,293.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

本公司与成都融捷锂业销售锂精矿关联交易额277,456,306.33元，合并报表对内部交易未实现的利润抵销营业收入102,634,241.27元，抵销后关联交易额为174,822,065.06元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
成都融捷锂业	融捷股份	锂盐业务	2021年08月20日	2022年12月31日	考虑了本次托管将发生的派驻管理人员相关薪酬及差旅费等费用的基础上，双方根据实际业务情况协商确定	235,849.05

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
不适用						

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
融捷设备	房租及建筑物	-	24,500.00

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
比亚迪	房租及建筑物	55,136.80	43,303.95

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
不适用				

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
融捷集团、吕向阳	50,000,000.00	2020年01月06日	2021年01月05日	是
融捷集团	30,000,000.00	2020年12月23日	2021年12月21日	是
融捷集团	20,000,000.00	2021年04月20日	2024年04月19日	否
吕向阳、张长虹夫妇	35,000,000.00	2020年06月24日	2026年06月23日	否
吕向阳、张长虹夫妇	6,000,000.00	2020年06月24日	2021年04月21日	是
融捷集团、吕向阳	50,000,000.00	2021年06月02日	2025年06月01日	否
融捷集团	10,000,000.00	2020年03月09日	2021年03月08日	是
融捷集团	10,000,000.00	2021年03月05日	2024年03月04日	否
融捷集团	10,000,000.00	2021年03月19日	2024年03月18日	否
吕向阳、张长虹夫妇	30,000,000.00	2021年12月16日	2025年12月15日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
融捷集团	20,000,000.00	2021年01月04日		
融捷集团	-10,000,000.00	2021年01月04日		
融捷集团	-10,000,000.00	2021年01月04日		
融捷集团	5,500,000.00	2021年01月25日		

融捷集团	1,500,000.00	2021年01月28日		
融捷集团	3,500,000.00	2021年01月28日		
融捷集团	6,000,000.00	2021年01月29日		
融捷集团	4,000,000.00	2021年02月01日		
融捷集团	5,000,000.00	2021年02月04日		
融捷集团	-6,000,000.00	2021年02月04日		
融捷集团	1,500,000.00	2021年02月05日		
融捷集团	3,000,000.00	2021年02月07日		
融捷集团	-1,000,000.00	2021年02月08日		
融捷集团	10,000,000.00	2021年03月03日		
融捷集团	5,000,000.00	2021年03月08日		
融捷集团	8,000,000.00	2021年03月24日		
融捷集团	3,000,000.00	2021年03月24日		
融捷集团	9,000,000.00	2021年03月24日		
融捷集团	-8,000,000.00	2021年05月31日		
融捷集团	-5,000,000.00	2021年06月04日		
融捷集团	-5,000,000.00	2021年06月04日		
融捷集团	-15,000,000.00	2021年06月09日		
融捷集团	15,000,000.00	2021年06月09日		
融捷集团	-6,000,000.00	2021年06月09日		
融捷集团	-9,000,000.00	2021年06月09日		
融捷集团	-5,000,000.00	2021年10月11日		
融捷集团	10,000,000.00	2021年11月03日		
融捷集团	4,000,000.00	2021年11月05日		
融捷集团	-4,000,000.00	2021年12月08日		
融捷集团	-10,000,000.00	2021年12月03日		
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
不适用			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,918,727.00	4,300,847.01

(8) 其他关联交易

不适用

6、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	比亚迪	147,847,154.50	6,247,936.38	58,788,561.49	2,478,974.20
	成都融捷锂业	165,502,969.00	827,514.85	-	-
	合计	313,350,123.50	7,075,451.23	58,788,561.49	2,478,974.20
应收票据	芜湖天弋	-	-	1,000,000.00	-
应收款项融资	比亚迪	5,361,802.64	-	17,607,979.49	88,039.90
	成都融捷锂业	500,000.00	-	-	-
	合计	5,861,802.64	-	17,607,979.49	88,039.90
预付款项	成都融捷锂业	31,575,000.00	-	-	-
其他应收款	比亚迪	7,000.00	-	17,000.00	-

(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	融捷设备	403,293.10	725,147.01
合同负债	融捷能源	2,968,016.81	-
	芜湖天弋	11,467.08	50,995.58
	比亚迪	75,223,337.71	-
	合计	78,202,821.60	50,995.58
其他应付款	苏康	503,000.00	503,000.00
	融捷集团	20,000,000.00	-
	合计	20,503,000.00	503,000.00

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

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：不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
不适用			

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
不适用		

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司

						所有者的终止经营利润
不适用						

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

基于管理目的，公司根据产品和服务划分为不同业务单元，分别独立管理各个业务单元的生产经营活动及评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。公司根据内部组织结构及管理要求确定了锂矿采选业务、锂盐加工及冶炼业务、锂电设备制造业务、其他四个报告分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	锂矿采选业务	锂盐加工及冶炼业务	锂电设备制造业务	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	177,428,804.54	443,085,775.43	300,083,017.31			920,597,597.28
二、营业成本	66,995,860.80	379,377,899.80	216,379,622.17			662,753,382.77
三、资产总额	766,334,790.07	194,716,695.11	301,187,124.76	330,408,688.95	-245,356,660.15	1,347,290,638.74
四、负债总额	371,175,681.24	105,354,105.36	174,677,590.99	231,563,869.09	-245,356,660.15	637,414,586.53

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

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	165,502,969.00	100.00%	827,514.85	0.50%	164,675,454.15	46,366,430.30	100.00%	231,832.15	0.50%	46,134,598.15
其中：										
按照信用风险特征组合计提账龄的坏账准备的应收账款	165,502,969.00	100.00%	827,514.85	0.50%	164,675,454.15	46,366,430.30	100.00%	231,832.15	0.50%	46,134,598.15
合计	165,502,969.00	100.00%	827,514.85	0.50%	164,675,454.15	46,366,430.30	100.00%	231,832.15	0.50%	46,134,598.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
不适用				

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
1年以内（含1年）	165,502,969.00	827,514.85	0.50%
其中：半年以内（含半年）	165,502,969.00	827,514.85	0.50%
半年至1年			
合计	165,502,969.00	827,514.85	--

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）	165,502,969.00
其中：半年以内（含半年）	165,502,969.00
半年至1年	
合计	165,502,969.00

(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	
账龄组合	231,832.15	595,682.70				827,514.85
合计	231,832.15	595,682.70				827,514.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
不适用		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
不适用	

(4) 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
单位 1	165,502,969.00	100.00%	827,514.85
合计	165,502,969.00	100.00%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		455,112.10
其他应收款	126,535,022.94	90,582,741.02
合计	126,535,022.94	91,037,853.12

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借		455,112.10
合计		455,112.10

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
不适用				

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
不适用		

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 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
押金及保证金	691,535.80	691,185.80
代扣代缴款项	113,769.61	93,152.85
股权转让款	207,500.00	207,500.00
其他	290.58	-
应收全资子公司借款	125,729,428.40	90,212,014.47
合计	126,742,524.39	91,203,853.12

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	166,000.00			166,000.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	41,501.45			41,501.45
2021 年 12 月 31 日余额	207,501.45			207,501.45

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)	125,843,888.59
其中：6 个月以内	118,829,064.61
7-12 个月	7,014,823.98

1 至 2 年	150.00
2 至 3 年	132,257.80
3 年以上	766,228.00
5 年以上	766,228.00
合计	126,742,524.39

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	
其他应收款	166,000.00	41,501.45				207,501.45
合计	166,000.00	41,501.45				207,501.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
不适用		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
不适用	

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
单位一	全资子公司借款	71,869,892.50	6 个月以内	56.71%	
单位二	全资子公司借款	31,793,468.54	6 个月以内	25.09%	
单位三	全资子公司借款	13,303,370.14	1 年以内	10.50%	
单位四	全资子公司借款	8,762,697.22	6 个月以内	6.91%	
单位五	股权转让款	207,500.00	5 年以上	0.16%	207,500.00
合计	--	125,936,928.40	--	99.37%	207,500.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
不适用				

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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	775,893,803.59	91,723,201.06	684,170,602.53	831,335,404.00	108,400,146.71	722,935,257.29
对联营、合营企业投资	32,067,253.49		32,067,253.49	24,418,582.44		24,418,582.44
合计	807,961,057.08	91,723,201.06	716,237,856.02	855,753,986.44	108,400,146.71	747,353,839.73

(1) 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		
融达锂业	588,691,404.00					588,691,404.00	
四川路翔	20,000,000.00		20,000,000.00			0	
东莞德瑞	60,599,853.29		26,000,000.00	-16,676,945.65		51,276,798.94	91,723,201.06
融捷贸易	3,544,000.00	1,000,000.00				4,544,000.00	
康定融捷锂业	24,490,360.11	5,168,039.48				29,658,399.59	

康定融达 锂研	10,000,000.00					10,000,000.00	
康定天捷 建材	15,609,639.89				-15,609,639.89	0	
合计	722,935,257.29	6,168,039.48	46,000,000.00	-16,676,945.65	-15,609,639.89	684,170,602.53	91,723,201.06

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
成都融捷锂业	24,418,582.44			-7,909,519.41		165,354.74				16,674,417.77	
康定天捷建材				-216,804.17					-15,609,639.89	15,392,835.72	
小计	24,418,582.44			-8,126,323.58		165,354.74			-15,609,639.89	32,067,253.49	
合计	24,418,582.44			-8,126,323.58		165,354.74			-15,609,639.89	32,067,253.49	

(3) 其他说明

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	348,163,340.80	308,418,757.61	166,160,641.14	144,786,427.39
其他业务	235,849.05			

合计	348,399,189.85	308,418,757.61	166,160,641.14	144,786,427.39
----	----------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	267,071,362.31	81,327,827.54	348,399,189.85
其中：			
锂精矿	267,071,362.31		267,071,362.31
锂盐		81,091,978.49	81,091,978.49
其他		235,849.05	235,849.05
按经营地区分类			
其中：			
国内	348,399,189.85		348,399,189.85
合计			

与履约义务相关的信息：

公司按照合同约定履行履约义务和并按照销售合同约定的收款进度收款，一般不存在重大融资成分、公司为代理人、预期退还客户款项的情形，公司锂电设备制造业务一般以保证金形式进行质量保证履约义务，公司其他业务一般自交付验收后不存在质量保证履约义务的情形。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,902,654.88 元，其中 6,902,654.88 元预计将于 2022 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,126,323.58	-202,875.68
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,440,299.08	
合计	-11,566,622.66	-202,875.68

6、其他

不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-644,413.03	主要是本报告期固定资产处置损益所致
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）	7,467,284.14	主要是本报告期公司收到政府补贴和与资产相关的政府补助分期计入损益所致
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	682,048.00	主要是应收账款坏账准备转回
受托经营取得的托管费收入	235,849.05	主要是本报告期公司受托经营管理成都融捷锂业锂盐产品相关业务所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,125.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,239,909.74	主要是员工工伤补助及福利支出所致
减：所得税影响额	1,113,841.41	
少数股东权益影响额	372,760.24	
合计	4,947,130.96	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	11.31%	0.2630	0.2630
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.49%	0.2439	0.2439

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

不适用

（本页无正文，为《融捷股份有限公司 2021 年度报告》全文签章页）

融捷股份有限公司

法定代表人：吕向阳

2022 年 4 月 22 日