

公司代码：601137

公司简称：博威合金

# 宁波博威合金材料股份有限公司 2021 年年度报告

The logo for Boway, featuring the word "boway" in a bold, lowercase, orange sans-serif font.

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人谢识才、主管会计工作负责人鲁朝辉及会计机构负责人（会计主管人员）刘顺利声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2021年度共实现归属于母公司股东的净利润310,250,751.82元，母公司实现的净利润为134,194,049.63元；依据《公司法》和公司章程的规定，按母公司实现的净利润提取10%法定盈余公积13,419,404.96元后，当年可供股东分配的利润为296,831,346.86元，加上上年结转未分配利润1,682,842,644.39元，累计可供股东分配的利润为1,979,673,991.25元。公司2021年度利润分配方案如下：

1、公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份余额为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.20元（含税）；截至2022年4月16日，公司总股本790,044,972股，扣减公司回购专用证券账户的股份1,334,000股，即788,710,972股，以此计算，总计派发现金股利94,645,316.64元，占归属于母公司股东的净利润比例为30.51%。同时，根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条规定：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”截至2021年末，公司本年度回购股份累计支付14,255,794.24元（不含印花税、佣金等交易费用），应纳入2021年度现金分红相关比例计算。

综上，公司2021年度以现金方式分配股利总计为108,901,110.88元，占2021年度归属于母公司股东净利润的35.10%。

2、本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。

3、公司回购专用证券账户中持有的本公司股份1,334,000股，不参与本次利润分配。

4、如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

5、本次利润分配方案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

## 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

## 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节	管理层讨论与分析 .....	10
第四节	公司治理 .....	32
第五节	环境与社会责任 .....	47
第六节	重要事项 .....	52
第七节	股份变动及股东情况 .....	65
第八节	优先股相关情况 .....	71
第九节	债券相关情况 .....	72
第十节	财务报告 .....	72

备查文件目录	(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	(三)报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、博威合金	指	宁波博威合金材料股份有限公司。
博威集团	指	博威集团有限公司，本公司控股股东。
博威板带	指	宁波博威合金板带有限公司，本公司全资子公司。
博威新材料	指	宁波博威新材料有限公司，本公司全资子公司。
康奈特	指	宁波康奈特国际贸易有限公司，本公司全资子公司。
博德高科	指	宁波博德高科股份有限公司，本公司全资子公司。
越南博威尔特	指	博威尔特太阳能科技有限公司（英文名称：Boviet Solar Technology Co.,Ltd.），康奈特全资子公司。
贝肯霍夫合金	指	贝肯霍夫（越南）合金材料有限公司，本公司全资子公司。
贝肯霍夫（香港）	指	贝肯霍夫（香港）合金材料有限公司，本公司全资子公司。
香港奈斯	指	香港奈斯国际新能源有限公司，康奈特全资子公司。
美国博威尔特	指	博威尔特太阳能（美国）有限公司，香港奈斯全资子公司。
德国新能源	指	博威新能源（德国）有限公司，康奈特全资子公司。
新加坡润源	指	新加坡润源电力有限公司，Reonyuan Power Singapore PTE.LTD.，香港奈斯全资子公司。
博威尔特（越南）合金	指	博威尔特（越南）合金材料有限公司，博威尔特太阳能科技有限公司全资子公司。
博德高科（香港）	指	博德高科（香港）有限公司，Bode Hightech(HongKong) Company Limited，博德高科全资子公司。
博德高科（德国）	指	Bode Hightech（Germany）GmbH，博德高科全资子公司。
贝肯霍夫（中国）	指	贝肯霍夫（中国）有限公司，Bedra 香港的全资子公司。
Berkenhoff 公司、BK 公司	指	Berkenhoff GmbH，博德高科（德国）的全资子公司。
Bedra 香港	指	Bedra HongKong Limited，贝肯霍夫香港有限公司，博德高科全资子公司。
贝肯霍夫（越南）	指	贝肯霍夫（越南）有限公司，博德高科全资子公司。
博威亚太	指	博威亚太有限公司，持有公司 5% 以上股份的股东，控股股东的一致行动人。
鼎顺物流	指	宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司，公司股东，控股股东的一致行动人。
金石投资	指	宁波博威金石投资有限公司，公司股东，控股股东的一致行动人。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》。
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》。
《公司章程》	指	《宁波博威合金材料股份有限公司章程》。
证监会	指	中国证券监督管理委员会。
合金材料	指	有色金属合金或有色合金，以一种有色金属为基体，加入一种或几种其他元素所组成的既具有基体金属通性、又具有某些特定性质的材料。
精密铜棒	指	化学成分、金相组织和机械性能均匀，尺寸精度高、棒形优良，适宜在高速数控车床上深加工的高精度棒材，一般指易切削精密铅黄铜棒。
环保铜合金	指	不含易对人体、环境造成严重危害的金属元素（如铅、镉、镍等）铜合

		金。
高强高导特殊合金	指	在相同体积下，具有更高强度、更高导电性能的特殊铜合金材料。
特殊铜合金线	指	区别于普通铜合金线的线材品种，一般包括复杂青铜线、复杂白铜线和银铜线等专用合金线，以及普通黄铜线和铅黄铜线中的高附加值产品。
铜板带	指	铜带与铜板的合称。铜带：矩形截面，厚度均一且不小于 0.05mm 的扁平轧制铜产品。通常纵向剪边，成卷供应。带材厚度不大于宽度的十分之一。铜板：矩形截面，厚度均一且不小于 0.20mm 的扁平轧制铜产品。通常剪切或锯边，以平直装供应。带材厚度不大于宽度的十分之一。
套期保值	指	把期货市场作为转移价格风险的场所，在期货市场上设立与现货市场方向相反的交易头寸，以便达到转移、规避价格风险的交易行为。
晶体硅	指	单晶硅和多晶硅，多晶硅制备方法主要是先用碳还原 SiO <sub>2</sub> 成为 Si，用 HCL 反应再提纯获得，单晶硅制法通常是先制得多晶硅或无定形硅，再用直拉法或悬浮区熔法从熔体中获得。
光伏电池	指	太阳能发电单元，也叫太阳能电池，通过在一定衬底（如硅片、玻璃、陶瓷、不锈钢等）上生长各种薄膜，形成半导体 PN 结，把太阳能转换为电能，该技术 1954 年由贝尔实验室发明。
薄膜电池	指	通过溅射法、PECVD 法、LPCVD 法等方法，在玻璃、金属或其他材料上制成特殊薄膜，经过不同的电池工艺过程制得单结和叠层太阳能电池的一种太阳能电池。
光伏电池组件	指	由若干个太阳能发电单元通过串并联的方式组成，其功能是将功率较小的太阳能发电单元放大成为可单独使用的光电器件，可以单独使用为各类蓄电池充电，也可以多片串联或并联使用，并作为离网或并网太阳能供电系统的发电单元。
光伏发电系统	指	由光伏电池组件、充电控制器、蓄电池、安装支架和系统配线构成的作用同发电机的系统。
集中式光伏电站、集中式电站	指	发出电力在高压侧并网的光伏电站。集中式光伏电站发出的电力直接升压并网，由电网公司统一调度。
分布式光伏电站、分布式电站	指	发出电力在用户侧并网的光伏电站。分布式光伏电站发出的电力主要供用户自发自用，并可实现余量上网。
MW	指	兆瓦，为功率单位，M 即是兆，1 兆即 10 的 6 次方，1MW 即是 1,000 千瓦。
GW	指	1GW=1,000MW
ITC	指	太阳能投资税收抵免(Investment Tax Credit)。
加工硬化型合金	指	金属材料在再结晶温度以下塑性变形时强度和硬度升高，阻碍金属的进一步变形，而塑性和韧性降低的现象叫作加工硬化，而通过这种特性提供成型弹性的合金类型叫加工硬化型合金。
时效强化型合金	指	合金元素经固溶处理后，获得过饱和固溶体。在随后的室温放置或低温加热保温时，第二相从过饱和固溶体中析出，引起强度，硬度以及物理和化学性能的显著变化，这一过程被称为时效。而通过这种特性提供成型弹性的合金类型叫时效强化型合金。
应力松弛	指	材料在被加工成零件使用的过程中，会发生应力随着时间延长逐渐降低的现象。该现象叫应力松弛。
蠕变	指	蠕变与应力松弛在本质上相同，可以把应力松弛看作是应力不断降低的“多级”蠕变。蠕变抗力高的材料，其抵抗应力松弛的能力也高。
5 万吨项目	指	年产 5 万吨特殊合金带材项目，本公司募集资金投资项目。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宁波博威合金材料股份有限公司
公司的中文简称	博威合金
公司的外文名称	NINGBO BOWAY ALLOY MATERIAL COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	BAMC
公司的法定代表人	谢识才

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王永生	孙丽娟
联系地址	浙江省宁波市鄞州区鄞州大道东段 1777 号	浙江省宁波市鄞州区鄞州大道东段 1777 号
电话	0574-82829383	0574-82829375
传真	0574-82829378	0574-82829378
电子信箱	yongsheng.wang@bowayalloy.com	lijuan.sun@bowayalloy.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省宁波市鄞州区云龙镇太平桥
公司注册地址的历史变更情况	公司注册地址未发生变更。
公司办公地址	浙江省宁波市鄞州区云龙镇太平桥
公司办公地址的邮政编码	315135
公司网址	www.bowayalloy.com
电子信箱	IR@bowayalloy.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海证券交易所、公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	博威合金	601137	无

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江路 1366 号
	签字会计师姓名	沈佳盈、陈亮
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	杭州市体育场路 105 号凯喜雅大厦 5 楼
	签字的保荐代表人姓名	傅毅清、姚焕军
	持续督导的期间	2020 年 1 月 16 日-2021 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导	名称	国信证券股份有限公司

职责的财务顾问	办公地址	杭州市体育场路 105 号凯喜雅大厦 5 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	傅毅清、洪丹、姚焕军
	持续督导的期间	2019 年 6 月 6 日-2022 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	10,037,996,457.36	7,588,737,973.22	32.27	7,591,642,075.25
归属于上市公司股东的净利润	310,250,751.82	428,902,236.31	-27.66	440,063,630.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	248,280,552.42	399,876,359.13	-37.91	393,474,124.15
经营活动产生的现金流量净额	126,001,243.70	314,239,427.32	-59.90	680,883,647.05
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	5,418,983,413.98	5,174,563,933.94	4.72	3,791,093,089.46
总资产	11,825,013,266.01	9,102,731,065.83	29.91	6,336,281,563.21

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.39	0.61	-36.07	0.66
稀释每股收益 (元 / 股)	0.39	0.57	-31.58	0.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.32	0.57	-43.86	0.61
加权平均净资产收益率 (%)	5.83	10.07	减少4.24个百分点	11.8
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.67	9.39	减少4.72个百分点	10.79

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用



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

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2021 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,099,927,249.95	2,872,110,982.06	2,402,869,149.20	2,663,089,076.15
归属于上市公司股东的净利润	117,610,356.53	45,239,718.61	99,588,458.17	47,812,218.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	112,286,845.69	10,983,413.23	97,172,497.15	27,837,796.35
经营活动产生的现金流量净额	-158,145,587.80	-294,433,174.78	-200,588,569.52	779,168,575.80

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-554,805.27		-1,035,028.70	-1,805,779.39
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	870,691.50		591,922.50	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	32,744,682.41		44,133,173.16	23,007,511.77
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	1,035,534.60			20,301.37
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				27,743,001.59

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	629,729.19		-172,252.20	918,728.68
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			1,633,486.87	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,300,702.20		-4,562,587.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,456.64		-8,500,476.55	5,415,614.43
减：所得税影响额	10,097,791.87		3,062,360.41	4,379,923.60
少数股东权益影响额（税后）				4,329,948.42
合计	61,970,199.40		29,025,877.18	46,589,506.43

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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	7,190,637.44	37,435,971.10	30,245,333.66	728,704.78
合计	7,190,637.44	37,435,971.10	30,245,333.66	728,704.78

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司新材料业务的销量同比增长16%，营收和净利润同比增速均超40%，主要是高附加值产品及研发转化新产品的销量大幅增加，使得净利润的增速远高于销量增速，公司特殊

合金新材料的属性进一步得到强化；新能源业务受海运费、硅料大幅涨价以及美国加征 18% 双面组件关税的影响，光伏组件全年销售目标达成率低的同时还造成一定程度的亏损。

公司管理层以数字化变革项目为抓手，打破组织边界，优化组织运行效率，积极制定应对市场突发变化的工作方案，及时调整战略布局。报告期内公司开展的重点工作归纳如下：

### 1、通过数字化项目实施，加速企业转型升级

2021 年公司按照既定的数字化战略规划，继续推进数字化研发、数字化营销、数字化制造、数字化供应链生态圈四大项目。其中数字化研发平台在 2021 年 10 月底启动上线，该平台搭建了全球有色合金科研平台、材料检测平台、前沿资讯交流平台及数据服务平台，打造了科研机构、高校院所以及有志于材料发展的社会各界人士共享的有色合金新材料研发生态圈，实现客户诉求与企业、高校院所等社会资源的高效协同，利用社会资源为客户创造价值的同时，推动产业升级和科技进步。

同时，支撑数字化管理的各项基础系统大部分已经开始上线运行，数字化的推进势必对原有价值链进行不断的优化重构，在此过程中管理团队需要付出艰苦的努力，继续深化管理改革，倾力打造具备持续创新能力的、引领行业发展的自进化型的数字化企业。

### 2、全力推进公司在建工程项目建设

**(1) 5 万吨特殊合金带材项目：**由于受疫情影响，海外设备到货延误等因素的影响，使得项目整体进度延误 4 个多月；2021 年 10 月底该项目开始进入全线试产阶段，同时对符合条件的汽车电子材料产线按照各个客户的具体要求组织产线认证工作，按照计划该项工作将在 2022 年 6 月底完成，届时汽车电子材料将可实现批量供货，其他行业所用的材料已经开始逐步出货；

**(2) 6700 吨铝焊丝项目：**该项目主要应用行业为高铁行业，其产品认证周期及技术要求均比汽车电子等级更高、所需时间更长，公司正在全力以赴的推进产品认证及试产工作；

**(3) 贝肯霍夫（越南）31,800 吨棒、线项目：**报告期内重点实施线材项目的安装调试及试产工作，预计该项目在 2022 年上半年将逐步进入试产试销阶段，棒材项目实施设备到货、安装及调试工作，争取早日试产；

**(4) 氧化铝弥散铜项目：**产线设备安装、调试完成，进入试产阶段，部分产品已经获取标杆客户认可，且实现小批量供货；

**(5) 智能终端镜头专用材料项目：**该项目已经完成产线的安装调试工作，已经拿到 4 项中国发明专利，所申请的国际专利尚在审查之中，已完成标杆客户的测试工作，目前生产设备正在进行调试，取得国际专利后开始规模化量产。

报告期内，以上项目建设的进度受疫情影响均有一定的延迟。

### 3、聚焦核心业务，引领行业发展

2021 年，公司各业务板块按照战略发展规划，针对剧烈震荡的外部环境变化，管理层及时调整经营管理思路，采取切实有效的应对措施，尽可能减少外部冲击对企业正常经营的影响，全力保障生产营运，满足客户需求。

合金带材业务：2021 年带材业务年度目标的完成情况与年初制定的经营目标尚有一定的差距，主要有以下三个方面的原因：受电子元器件小型化趋势加速推进的影响，合金铜箔需求量大

幅增加，一定程度上限制了产线产能的发挥；同时为配合多家国际知名的汽车电子客户，进行汽车电子产品的认证及高压快充等项目的开发试验，影响了一部分产能的发挥；5万吨特殊合金带材项目进度受疫情影响整体延误，未能按计划贡献产能。但是，新产品的开发及高附加值产品比例的提升进一步增强了盈利能力，为未来高速成长打下坚实基础。

**精密细丝业务：**铝合金焊丝业务重点实施了市场开发和推广，精密细丝业务调整战略策略，进一步提升了市场占有率。

**合金棒、线业务：**充分利用公司研发的技术转化能力，持续优化产品结构，重点拓展了高附加值产品在交通装备、工程机械、矿产设备、能源设备及新能源汽车关键零部件等领域的销量。

**新能源业务：**2021年全球疫情影响导致的海运费大涨、行业爆发使得以硅料为代表的原材料价格高企，以及美国对双面组件实施的关税政策，这三大因素对公司新能源业务的正常生产经营造成较大的影响。公司管理层积极采取应对措施，将对公司的损失降到最小，与此同时顶住压力，完成了电池片尺寸从166升级到可以兼容182/210项目的建设，同时将产能从原来的700MW提高到1GW，为未来快速发展打下坚实基础。

#### 4、加强人才培养提升团队能力

企业的竞争是人才的竞争，公司一直以来高度重视人才的培养和引进，打造国际化的管理团队，提升企业的国际经营能力和综合竞争力。

**人才培养：**通过蓄水池和双通道，结合导师辅导和岗位学习，提升干部和员工的专业能力和管理能力；重点工作通过项目化方式实施管理，快速积累经验，提高项目经理和团队成员的实战能力；通过博威导师认证，选拔了一批内部的优秀讲师，极大地提高了员工的整体素质和工作能力。

**人才引进：**公司与德国、日本、瑞士等国的行业内顶级专家建立紧密合作关系，组建全球化专家智库团队，同时引进国际化技术及管理人才，提升公司国际化管理水平。

#### 5、重组博德高科之后的整合进展

博德高科的全资子公司德国贝肯霍夫公司是精密细丝领域的世界领导者，主要服务全球高端客户，公司有着德国企业一贯的研发领先战略、产品品质的一致性、稳定性及可靠性是世界高端制造业的标杆。公司收购贝肯霍夫之后，通过学习德国企业的先进、系统的管理方法和理念，极大地提高了博德高科国内基地的整体水平，使得公司产品品质和盈利能力进一步提升。

博德高科的品牌管理、采购渠道、营销与市场、技术及研发、生产管理等先进的管理方法及理念，通过对公司的组织机构变革、流程再造、CRM项目升级及PLM项目的实施，先进的管理理念及方法注入到公司的管理体系之中，实现了信息的互联互通，推动了公司新材料业务复合式、国际化发展。本次整合措施得当，整合结果符合并超越预期目标。

除了目前的整合之外，针对未来协同发展方面：公司在德国贝肯霍夫成立博威合金欧洲应用研究中心，共享德国和中国的研发优势；同时北美基地也负责精密细丝业务的配送服务工作；在

越南建立合金材料及精密细丝联合制造服务中心，实现资源互补，销售渠道及研发资源共享，充分发挥品牌、渠道、技术、研发和市场协同的优势。

博德高科整体业绩完成预定目标，符合此前重组的预期目标。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、新材料方面：

当前，我国的材料产业在国际产业格局中正处于由中级向高级升级发展的阶段，随着科技进步和数字化技术的发展，我国材料产业正呈现稳步发展的良好势态，研发能力强大的企业在一些重点、关键新材料的研发、制造技术与工艺及产品应用技术等方面取得多方面的突破，有力地支撑了中国企业的技术进步，给产业升级和消费升级提供了强有力的保障。

中国在芯片、新能源及国防军工等领域所遇到的瓶颈问题，更加彰显了新材料的重要性，新材料的研发与应用更是一国科技进步的基石，是战略性新兴产业发展的重要基础。相比于基础材料，新材料具备性能优异、技术壁垒高、产品附加值高、行业景气周期长等多重特点，对于5G通讯、半导体芯片、智能终端及装备、汽车电子、高铁、航空航天和其他新兴产业的发展意义重大。

公司作为有色金属合金材料行业的引领者，通过不断地引进优秀的研发、管理人才，持续不断加大研发投入，重点研究开发特殊合金材料，在新材料研发及应用领域取得巨大的成功。未来公司将坚定不移地推进博威数字化变革，推动智能制造的全面实现，为我国新材料行业的发展贡献力量。

### 2、国际新能源方面：

根据国际可再生能源机构（IRENA）2020年发布的《全球可再生能源展望》报告显示，为了实现能源转型，到2050年，与能源相关的二氧化碳排放量需要平均每年下降3.8%。到2050年，与能源相关的二氧化碳年排放量需要比现在的水平下降70%。在到2050年转变能源的情况下，超过一半的减排来自可再生能源。可再生能源发电目前的增长速度超过了总体电力需求。在许多市场中，光伏越来越成为最便宜的电力来源之一。2050年全球可再生能源发电量占比可达86%，其中光伏发电量占比达25%，截至2050年光伏累积安装量可达8519GW。未来30年，光伏发电将引领全球能源革命，成为全球电力来源的重要能源之一。

美国于2021年2月19日重返巴黎协定，拜登表示将在2050年前实现净零碳排放，光伏发电将成为美国能源革命的重点发展方向。

根据中国光伏行业协会披露，2021年全球光伏装机容量170GW，同比增长30.77%。其中，中国光伏装机54.88GW，同比增长13.9%；欧盟光伏装机25.9GW，同比增长34%；美国装机26.8GW，同比增长39.6%；印度装机11.89GW，同比增长218%。

2021年11月16日，美国国际贸易法院（CIT）正式宣布重新将双面太阳能组件排除在201关税之外，恢复双面太阳能组件关税豁免权，并将201关税税率从18%下调至15%。

公司通过提高光伏电池和组件产品的转换效率，持续降低客户系统端的发电成本，用一流的技术和服务满足现有及未来客户的需求。公司在制造光伏组件的同时，为实现价值链的延伸，利用越南制造的区位优势，开拓东南亚市场的光伏电站业务，提升获利能力。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司着力打造以“新材料为主、新能源为辅”的发展战略，重点进行新材料产品研究开发，引领行业发展，推动科技进步。新材料业务涵盖了有色金属的棒、线、带、精密细丝四类产品，通过近30年的研发沉淀和技术积累，公司已经从原有的原材料供应商成功转型为新材料应用解决方案的提供商；新能源业务通过持续研发技术升级，电池转换效率始终保持在世界第一梯队。

#### （一）主要业务

**1、新材料方面：**公司致力于有色金属合金材料的研发、生产和销售。公司产品广泛应用于5G通讯、半导体芯片、智能终端及装备、汽车电子、高铁、航空航天等行业，为现代工业提供优质的工业粮食。

**2、国际新能源方面：**公司主要从事太阳能电池、组件的研发、生产和销售及光伏电站的建设运营，主要产品为多晶硅、单晶硅电池及组件。主要客户有全球知名光伏制造商、光伏电站系统集成商、光伏产品经销商。

#### （二）经营模式

##### 1、新材料

公司采用S&OP销售与运营高效协同的经营模式，有效发挥了企业资源的高效运行，满足市场需求，实现差异化，增强竞争能力。

##### （1）研发模式

公司建成的数字化研发平台，以“研究客户欲望，集成全球资源，开发蓝海产品，引领行业发展”为研发的整体指导思想，推行“持续为客户增值”的研发领先战略，通过市场研究、技术研发和客户应用研究相结合，促进产业进步、引领行业发展，并形成博威合金独特的集成创新型研发模式。

**市场研究：**运用数字化洞察和需求转化，将前沿技术对新材料的需求和痛点，转化为公司的研发项目。

**产品研发：**已建成的数字化研发平台，运用自主开发计算仿真和大数据分析等前沿技术，将基础研究和应用研究有效融合，进而打造具有前瞻性的、全球化、数字化有色金属新材料研发中心。

##### （2）采购模式

公司的主要原材料是阴极铜、电解锌、电解锰、电解镍、电解锡、钛、锆等有色金属材料，公司通过SRM系统集成全球资源，开发符合公司战略发展需要的长期、稳定的供应商，满足经营需要。

##### （3）生产模式

公司实行以市场为导向，用数字化营销通过S&OP高效的运行模式，精准预测市场和客户需求，有效制定生产计划，用生产制造的MES执行系统，对每个生产制造环节用数字化进行跟踪控制，确保订单及时交付。

#### **(4) 营销模式**

公司通过数字化营销系统，建立以中国、欧洲、北美、越南四大基地为主的客户服务中心，采用线上、线下，以产品与技术服务相结合的营销模式，构建全球化销售网络体系，实现全球化业务协同发展，为客户持续创造价值。

## **2、国际新能源**

公司全资子公司康奈特下属越南博威尔特、香港奈斯、美国博威尔特、德国新能源及新加坡润源等五家控股公司，其中康奈特负责为越南博威尔特在中国境内采购硅片等原材料，越南博威尔特负责太阳能电池片及组件的研发、生产和销售，而美国市场的销售主要由香港奈斯的全资子公司美国博威尔特负责，欧洲市场的销售主要由康奈特全资子公司德国新能源负责，新加坡润源主要负责运营越南电站业务。

#### **(1) 采购模式**

公司通过SRM系统集成全球资源，开发符合公司战略发展需要的长期、稳定的供应商，满足经营需要。

#### **(2) 生产模式**

公司实行以市场为导向，用数字化营销通过S&OP高效的运行模式，精准预测市场和客户需求，有效制定生产计划，用生产制造的MES执行系统，对每个生产制造环节用数字化进行跟踪控制，确保订单及时交付。

#### **(3) 营销模式**

使用“Boviet”品牌销售产品，采用直销和经销模式进行销售，直销客户为全球知名光伏制造商、光伏电站系统集成商，经销客户为专业光伏产品经销商。

## **四、报告期内核心竞争力分析**

√适用 □不适用

### **(一) 新材料**

随着5G通讯、新能源汽车等国家战略的实施，市场对特殊合金等高端先进材料的综合性能提出了更高的要求，使得综合性能优异的特殊合金材料的应用场景不断涌现并迅速扩大，给专注于技术、应用研究及开发的行业领先企业创造了前所未有的巨大发展机会，公司凭借强大的研发实力和市场的龙头地位已成为5G通讯、汽车电子、半导体芯片、智能终端及装备等高科技高成长行业的重要供应商，助力其高速发展。

随着 5G 手机为代表的智能终端渗透率的进一步提高，电子元器件精细化、小型化趋势加速，对以高强高导为代表的合金铜箔材料的需求大幅增加，公司合金铜箔的销售量持续提升。新能源汽车渗透率的不断提升，动力电池系统及能源管理系统所用的连接器材料需求量快速增长。同时

公司提供的多款材料为高压快充技术的应用推广提供了技术支持及解决方案。公司新建的 5 万吨新材料项目正在组织落实国际知名连接器厂商的产线认证，未来将实现批量供货。

**1、市场研究和产品研发优势：**公司有色合金新材料数字化研发平台已建成，利用大数据分析、计算仿真、知识图谱、数字孪生和数据中台等五大关键使能研发，通过需求转化、产品设计、应用技术研究、高通量实验、知识重用等模块实现了数字化全流程研发体系的建设。数字世界迭代设计，物理世界迭代验证，以缩短研发周期，降低研发成本，加快新产品推出速度。公司已形成了完备的自主知识产权体系和产品系列，是全球有色合金行业引领材料研发的龙头企业之一。

**2、技术优势：**公司是国家级博士后工作站、国家认定企业技术中心和认可实验室，是国家级重点高新技术企业，是国际铜业协会（IWCC）的董事单位，也是IWCC技术委员会委员。公司是有色金属合金材料制备技术的引领者，技术核心优势体现在合金化、微观组织重构及专用装备自主研发三个方面，以此引领行业发展。公司先后参与和主持修、制订了多项国家和行业标准，为我国合金材料产业发展赶上和超过国外先进水平提供了标准依据。公司累计申请发明专利341项，累计授权发明专利247项，现有有效发明专利134项，其中包含美国专利7项、欧洲专利8项、日本专利4项、韩国专利5项、台湾专利3项。参与制定22项国家标准，11项行业标准。公司相继承担国家“十四五”重点研发计划半导体及海洋工程材料重点专项的4个主要课题、国家“十三五”重点研发计划“重点基础材料技术提升与产业化”重点专项1项、国家“十一五”科技支撑计划项目2项、国家火炬计划项目4项、国家创新基金项目2项、国家重点新产品2项。近年来，公司着重集成创新，积极与国内外知名高校和研究机构合作，形成了独特的技术、研发集成平台，成为我国有色金属合金材料研发的引领者。

**3、产品优势：**公司是具有国际竞争力的有色金属合金材料的引领者，是特殊合金牌号最齐全、特殊合金产品产量最大的企业之一，公司的产品覆盖 17 个合金系列，100 多个合金牌号，为下游近 30 个行业提供专业化产品与服务，满足了客户的一站式采购需求。公司着力于为客户创造价值，对于特殊客户的特定材料要求，提供定制化的合金设计方案以满足其个性化需求。

## （二）国际新能源

公司全资子公司康奈特的主营业务为太阳能电池、组件的研发、生产和销售，主要产品为多晶硅、单晶硅电池、组件及光伏电站。康奈特所拥有的国际新能源资产，具有以下竞争优势：

### 1、越南生产基地优势明显

在生产成本方面，与中国大陆相比越南生产基地所属地区工人平均工资水平及电费能源价格较低，有利于降低产品生产成本；在税收成本方面，越南政府为吸引外资推出了多项税收优惠政策，2018 年公司被评为越南高新技术企业，享受“四免九减半”的税收优惠政策。

### 2、美国重返巴黎协定，光伏市场发展前景广阔

美国于 2021 年 2 月 19 日重返巴黎协定，拜登表示将在 2050 年前实现净零碳排放。根据国际可再生能源机构（IRENA）2020 年发布的《全球可再生能源展望》报告显示，可再生能源技术正在全球新发电能力市场上占据主导地位，可再生能源发电目前的增长速度超过了总体电力需求。



在许多市场中，光伏越来越成为最便宜的电力来源之一，在此大背景下，美国的光伏发电市场存在着巨大的发展空间。

### 3、美国重新豁免双面太阳能组件关税，公司新能源产业将保持稳健发展

2021年11月16日，美国国际贸易法院（CIT）正式宣布重新将双面太阳能组件排除在201关税之外，恢复双面太阳能组件关税豁免权，并将201关税税率从18%下调至15%，此举将有利于公司业务在美国市场的正常运营。

### 4、持续提升装机水平，保证电池转换效率处于全球第一梯队

公司通过技术升级，将原有产线电池尺寸从166升级到可以兼容182/210，同时将产能从原来的700MW提高到1GW，该产线的升级改造已全部完成，以上项目的实施将确保公司光伏产品的转化效率始终处于全球技术的第一梯队。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现主营业务收入984,082.41万元，同比增长31.14%；实现归属于上市公司股东的净利润31,025.08万元，同比减少了11,865.15万元，同比下降27.66%。其中：（1）新材料业务销售量同比增长16.60%，而净利润同比增长41.36%，系公司高附加值产品及研发转化产品的比例稳步提升所致；（2）新能源业务营收同比减少46.92%，净利润同比降低152.66%，系受新冠疫情影响，国际海运费暴涨、原材料涨价以及双面组件关税影响所致。

2021年销售目标达成情况见下表：

2021年年度销量目标达成情况						
产品类型	合金棒材 (吨)	合金线材 (吨)	合金带材 (吨)	精密细丝 (吨)	新材料合计 (吨)	光伏组件 (MW)
2021年目标销量	95,000	28,000	45,000	30,000	198,000	800
2021年实际销量	88,154	29,058	34,976	28,615	180,803	246
目标达成率	92.79%	103.78%	77.72%	95.38%	91.31%	30.74%
2020年销量	80,122	24,977	27,515	22,451	155,065	570
同比增减	10.03%	16.34%	27.12%	27.45%	16.60%	-56.84%

在新材料方面：公司实现营业收入907,343.98万元，同比增长49.76%；实现净利润39,060.19万元，同比增长41.36%。其中：合金带材业务：销量同比增长27.12%，营业收入同比增长73.47%，净利润同比增长63.46%，主要系高附加值产品及研发转化产品销量大幅增加所致；合金棒、线材业务：销量合计同比增长11.53%，营业收入合计同比增长37.31%，净利润合计同比增长46.36%，主要系在交通装备、工程机械、矿产设备、能源设备及新能源汽车关键零部件等领域的高附加值产品销量增加所致。精密细丝业务：销量同比增长27.45%，营业收入同比增长63.08%，净利润同比增长1.90%，主要因公司为提高市占率，实施战略性的竞争策略，调整精密细丝加工费所致。

新材料下游应用行业分类见下表

精密细丝	高精密模具	精密刀具	高精密医疗器械	高精密减速器	其他	-	合计
	59%	15%	10%	12%	4%	-	100.00%
合金板带	汽车工业/电子	通讯工程/电子	智能终端	半导体芯片	5G 散热	-	合计
	10.93%	13.34%	34.60%	37.58%	3.55%	-	100.00%
合金线材	汽车工业/电子	通讯工程/电子	智能终端	焊接焊割	其他	-	合计
	21.5%	12.3%	45.43%	10.52%	10.25%	-	100.00%
合金棒材	汽车工业/电子	通讯工程/电子	家电及制冷	卫浴水暖	焊接焊割	其他	合计
	30%	25%	15%	13%	5%	12%	100.00%

新能源业务：实现营业收入 76,738.43 万元，同比下降 46.92%；实现净利润-8,035.12 万元，同比下降 152.66%。主要系 2021 年受全球疫情影响导致的海运费大涨、行业爆发使得以硅料为代表的原材料价格高企、以及美国对双面组件征收关税所致。

## （一）主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	10,037,996,457.36	7,588,737,973.22	32.27
营业成本	8,805,638,191.60	6,395,213,012.39	37.69
销售费用	132,099,633.62	133,327,181.96	-0.92
管理费用	305,401,974.50	265,627,694.74	14.97
财务费用	130,705,051.63	102,958,786.69	26.95
研发费用	308,790,992.39	207,706,355.11	48.67
经营活动产生的现金流量净额	126,001,243.70	314,239,427.32	-59.90
投资活动产生的现金流量净额	-986,373,788.59	-1,306,896,581.50	-24.53
筹资活动产生的现金流量净额	1,275,402,391.04	1,010,702,367.61	26.19

营业收入变动原因说明：主要系本期新材料板块销售量增长及铜等金属原材料价格上涨导致产品价格同步上升所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期成本随着销售量增加、原材料价格上涨等原因所致。

销售费用变动原因说明：无

管理费用变动原因说明：主要系公司引进数字化项目实施团队导致的薪酬、股份支付费用摊销增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期因销售额增长及原材料涨价，所需营运资金增加，从而贷款增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期因销售额增长及原材料涨价，导致应收账款、存货等所需营运资金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期年产 5 万吨带材项目、铝焊丝项目等在建工程项目接近完工，资本性支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期因为所需营运资金增加，而相应增加贷款所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

见下表

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
新材料	9,073,439,823.09	7,934,138,320.95	12.56	49.76	54.03	减少 2.42 个百分点
新能源	767,384,269.63	724,348,551.65	5.61	-46.92	-39.29	减少 11.85 个百分点
合计	9,840,824,092.72	8,658,486,872.60	12.01	31.14	36.48	减少 3.44 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
合金材料	9,073,439,823.09	7,934,138,320.95	12.56	49.76	54.03	减少 2.42 个百分点
光伏组件	767,384,269.63	724,348,551.65	5.61	-46.92	-39.29	减少 11.85 个百分点
合计	9,840,824,092.72	8,658,486,872.60	12.01	31.14	36.48	减少 3.44 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	6,509,705,137.33	5,697,284,362.17	12.48	41.50	45.14	减少 2.19 个百分点
国外	3,331,118,955.39	2,961,202,510.43	11.10	14.71	22.42	减少 5.60 个百分点
合计	9,840,824,092.72	8,658,486,872.60	12.01	31.14	36.48	减少 3.44 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
 无

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
合金材料	吨	183,566.98	180,802.83	23,723.98	17.12	16.60	13.19

光伏组件	MW	442.57	246.00	368.80	-32.92	-56.84	114.13
------	----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

产销量情况说明

无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
新材料	直接材料	7,148,649,643.50	90.10	4,401,175,418.72	85.44	62.43	
新材料	制造费用及其他	785,488,677.45	9.90	749,987,556.03	14.56	4.73	
新材料	成本合计	7,934,138,320.95	100.00	5,151,162,974.75	100.00	54.03	
新能源	直接材料	650,737,354.44	89.84	1,013,094,007.88	84.91	-35.77	
新能源	制造费用及其他	73,611,197.21	10.16	180,064,285.43	15.09	-59.12	
新能源	成本合计	724,348,551.65	100.00	1,193,158,293.31	100.00	-39.29	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
合金材料	直接材料	7,148,649,643.50	90.10	4,401,175,418.72	85.44	62.43	
合金材料	制造费用及其他	785,488,677.45	9.90	749,987,556.03	14.56	4.73	
合金材料	成本合计	7,934,138,320.95	100.00	5,151,162,974.75	100.00	54.03	
光伏组件	直接材料	650,737,354.44	89.84	1,013,094,007.88	84.91	-35.77	
光伏组件	制造费用及其他	73,611,197.21	10.16	180,064,285.43	15.09	-59.12	
光伏组件	成本合计	724,348,551.65	100.00	1,193,158,293.31	100.00	-39.29	

成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 60,380.34 万元，占年度销售总额 6.02%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

#### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 378,626.99 万元，占年度采购总额 44.92%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

参见“第三节、五、（一）主营业务分析 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	308,790,992.39
本期资本化研发投入	
研发投入合计	308,790,992.39
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.08
研发投入资本化的比重（%）	

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	529
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	8
硕士研究生	56
本科	147
专科	59
高中及以下	259
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	107
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	177
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	200
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	43
60 岁及以上	2

#### (3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

参见“第三节、五、（一）主营业务分析 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,229,036,606.90	10.39	784,621,781.53	8.62	56.64	主要系期末收到新能源业务境外客户的预付款所致。
存货	3,328,997,696.39	28.15	1,989,204,272.95	21.85	67.35	主要系本期新材料业务原材料价格上涨，及生产量增加，备库量增加所致。
在建工程	2,015,717,831.49	17.05	1,446,251,578.96	15.89	39.38	主要系本期新材料业务年产 5 万吨特殊合金带材项目持续投建所致。
其他非流动资产	103,588,380.04	0.88	219,709,785.81	2.41	-52.85	主要系上期预付的年产 5 万吨特殊合金带材项目设备、工程款列报于其他非流动资产，本期转入在建工程所致。
短期借款	2,780,394,411.09	23.51	1,793,651,106.73	19.70	55.01	主要系本期营收规模扩大、原材料价格上涨，所需营运资金增加所致
应付票据	720,678,234.77	6.09	408,326,249.07	4.49	76.50	主要系本期原材料供应商，采用银行承兑汇票结算增加所致。
应付账款	771,924,072.32	6.53	569,467,150.09	6.26	35.55	主要系本期新材料业务原材料价格上涨，及生产量增加，备库量增加，导致应付材料款增加所致。
合同负债	733,694,513.47	6.20	261,371,778.08	2.87	180.71	主要系本期新能源业务境外客户期末预付款项增加所致。
长期借款	704,355,177.93	5.96	284,111,452.66	3.12	147.92	主要系本期营收规模扩大、固定资产投资所需资金增



为了适应国际经济的快速发展、世界新一轮科技革命以及产业创新升级对基础性材料的配套要求，特别是支撑和满足 5G 通讯、智能互联装备、新能源汽车、智能终端设备、半导体引线框架等对高强、高导等各种高精密、高性能特殊合金材料未来发展的需求，公司持续投入大量的资金研发新材料技术及产品。持续保持在高强高导合金、高传输高导电合金、无铅新型合金、高性能耐腐蚀镍铜等合金材料领域的领先地位，填补国内空白，实现进口替代。随着 5G 技术的推进、新能源汽车渗透率的提升，电子元器件进一步小型化对合金铜箔的需求大幅增加，要求材料供应商不断的开发新型材料来满足技术进步的需求。未来的博威合金将一如既往的大力投入研发，发扬工匠精神，秉承时代赋予我们的使命，将我国的新材料产业做精、做强，引领行业发展。

## 2、国际新能源方面

根据国际可再生能源机构（IRENA）2020 年发布的《全球可再生能源展望》报告显示，为了实现能源转型，到 2050 年，与能源相关的二氧化碳排放量需要平均每年下降 3.8%。到 2050 年，与能源相关的二氧化碳年排放量需要比现在的水平下降 70%。在 2050 年转变能源的情况下，超过一半的减排来自可再生能源。可再生能源发电目前的增长速度超过了总体电力需求。在许多市场中，光伏越来越成为最便宜的电力来源之一。2050 年全球可再生能源发电量占比可达 86%，其中光伏发电量占比达 25%，截至 2050 年光伏累积安装量可达 8519GW。未来 30 年，光伏发电将引领全球能源革命，成为全球电力来源的重要能源之一。

美国于 2021 年 2 月 19 日重返巴黎协定，拜登表示将在 2050 年前实现净零碳排放，光伏发电将成为美国能源革命的重点发展方向。

根据中国光伏行业协会披露，2021 年全球光伏装机容量 170GW，同比增长 30.77%。其中，中国光伏装机 54.88GW，同比增长 13.9%；欧盟光伏装机 25.9GW，同比增长 34%；美国装机 26.8GW，同比增长 39.6%；印度装机 11.89GW，同比增长 218%。



## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本期未发生重大变化，请参见附注七、17 长期股权投资。

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

请参见附注七、2 交易性金融资产。

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

博德高科的全资子公司德国贝肯霍夫公司是精密细丝领域的世界领导者，主要服务全球高端客户，公司有着德国企业一贯的研发领先战略、产品品质的一致性、稳定性及可靠性是世界高端制造业的标杆。公司收购贝肯霍夫之后，通过学习德国企业的先进、系统的管理方法和理念，极大地提高了博德高科国内基地的整体水平，使得公司产品品质和盈利能力进一步提升。

博德高科的品牌管理、采购渠道、营销与市场、技术及研发、生产管理等先进的管理方法及理念，通过对公司的组织机构变革、流程再造、CRM 项目升级及 PLM 项目的实施，先进的管理理念及方法注入到公司的管理体系之中，实现了信息的互联互通，推动了公司新材料业务复合式、国际化发展。本次整合措施得当，整合结果符合并超越预期目标。

除了目前的整合之外，针对未来协同发展方面：公司在德国贝肯霍夫成立博威合金欧洲应用研究中心，共享德国和中国的研发优势；同时北美基地也负责精密细丝业务的配送服务工作；在越南建立合金材料及精密细丝联合制造服务中心，实现资源互补，销售渠道及研发资源共享，充分发挥品牌、渠道、技术、研发和市场协同的优势。

博德高科整体业绩完成预定目标，符合此前重组的预期目标。

### 独立董事意见

我们认为，公司管理层能够积极学习德国企业先进、系统的管理理念和方法，并迅速反应通过组织机构变革、流程再造等系列措施的实施，将博德高科的品牌管理、采购渠道、营销与市场、技术及研发、生产管理等业务与博威合金的 CRM 项目升级及 PLM 等管理体系相融合，实现了信息的互联互通，推动了公司新材料业务复合式、国际化发展，实现产业链延伸的良好协同效应。

博德高科整体业绩完成预定目标，公司整合进展情况符合并购预期。

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元人民币

公司名称	经营范围	注册资 本	总资产	净资产	净利润
宁波博威合金板带有限公司	有色金属合金板带的制造、加工；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外（不含进口商品的分销业务）。	63,800 万人民币	209,462.29	109,995.48	12,721.11
宁波康奈特国际贸易有限公司	自营或代理货物和技术的进出口（但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外）；五金交电、金属材料、包装材料、玻璃制品、塑料制品、化工产品、电子产品、电器配件、太阳能硅片及组件、五金模具、机械设备的批发。	55,000 万人民币	125,174.98	79,977.15	-1,867.61
博威尔特太阳能科技有限公司	生产销售光伏组件等新能源产品。	9,268 万美元	165,878.22	68,171.20	-10,784.42
博威尔特太阳能（美国）有限公司	销售光伏组件等新能源产品。	9,000, 001 美元	93,027.16	12,890.82	3,982.18
宁波博德高科股份有限公司	精密切割丝、精密细丝、电子线的研发、制造和加工；模具设备及耗材的加工、批发、零售；塑料制品的研发、制造、加工；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。	12,700 万人民币	105,305.11	42,056.68	3,410.82
贝肯霍夫（越南）有限公司	生产销售精密细丝。	2,300 亿越南盾	26,669.61	16,772.78	4,386.71
BerkenhoffGmbH	生产销售精密细丝。	1,024 万欧元	58,921.49	9,768.00	664.80

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**1、新材料方面：**

当前，我国的材料产业在国际产业格局中正处于由中级向高级升级发展的阶段，随着企业的技术进步和产业、消费升级，我国材料产业正呈现稳步发展的良好态势，研发能力强大的企业的一些重点、关键新材料的研发、制造技术与工艺及产品应用技术等方面取得了多项突破，有力地支撑了中国企业的技术进步，给产业升级和消费升级提供了强有力的保障。

新材料的研发与应用更是一国科技进步的基石，是战略性新兴产业发展的重要基础。相比于

基础材料，新材料具备性能优异、技术壁垒高、产品附加值高、行业景气周期长等多重特点，对于支持5G通信、半导体芯片、智能终端及装备、汽车电子、高铁和其他新兴产业的发展意义重大。物联网的发展极大地带动了半导体芯片及传感器等电子材料的巨大需求，使得高端应用的特殊合金材料持续供不应求。

公司作为高端有色金属合金材料行业的引领者，通过不断地引进优秀的研发、管理人才，持续不断加大研发投入，重点研究开发特殊合金及先进材料产品，在新材料研发及应用领域取得巨大的成功。未来公司将一如既往地加大产品研发和应用推广力度，坚定不移地推进数字化变革，推动智能制造的全面实现，为我国新材料行业的发展贡献力量。同时，公司也将不断提高盈利能力，回馈广大股东。

中国制造在国际竞争领域的竞争能力还不够强的主要原因，是产品的一致性、稳定性、可靠性还不够好，进而导致品牌溢价能力不足，盈利能力较弱，在研发上的投入不够，没有高盈利能力的产品，因此进入一个负循环。我们的差距主要体现在两个方面：硬件方面，由于我国的工业尚处在发展阶段，我们的硬件装机水平从改革开放以来经历了一个由低到高，从粗犷到精细化发展的过程；软件方面，企业的管理还处在人治为主的管理模式向流程化、体系化管理发展的过程。要实现达到并超越国际标杆企业的目标，就必须在硬件和软件两个方面全面升级，具体路径就是制造硬件实现自动化、信息化改造，管理实现数字化变革。

这为国内具备实力、战略前瞻性布局数字化变革的企业创造了千载难逢的换道超车的机会。公司已经试产的5万吨特殊合金带材项目，就是一个高度数字化集成的典型代表，该产线的自动化、信息化、智能化是博威30多年在特殊合金领域技术沉淀的智慧结晶，极大地提升了国际竞争力。管理方面，数字化企业变革通过精益化，打破组织边界，实现互联共享、精准计算，提升企业的核心能力，实现公司引领行业发展的使命。

## 2、国际新能源方面

### (1) 光伏发电成本大幅降低，促进产业健康发展

随着光伏发电成本下行，效率持续提升，光伏发电度电成本（LCOE）显著下降，太阳能光伏竞争力日益增强。未来光伏发电平准化度电成本（LCOE）预计将继续呈下降趋势，到2030年达到0.040美元/kWh。

### (2) 以太阳能为代表的清洁能源是未来能源的发展趋势

能源消费电力化，电力生产清洁化。全球能源需求总量在发展中经济体的拉动下将持续保持稳步增长，在所有能源种类中，电力表现出强劲的增长态势。纵观全球，新能源与可再生能源在许多国家能源和电力消费中的比重持续扩大，电力化、清洁化已经成为全球能源发展的趋势。根据国际可再生能源机构（IRENA）2020年发布的《全球可再生能源展望》报告显示，为了实现能源转型，到2050年，与能源相关的二氧化碳排放量需要平均每年下降3.8%。到2050年，与能源相关的二氧化碳年排放量需要比现在的水平下降70%。在2050年转变能源的情况下，超过一半的减排来自可再生能源。

2021 年 11 月 16 日，美国国际贸易法院（CIT）正式宣布重新将双面太阳能组件排除在 201 关税之外，恢复双面太阳能组件关税豁免权，并将 201 关税税率从 18% 下调至 15%。此举将有利于公司业务在美国市场的正常运营。

在以上大趋势下，公司将紧跟光伏发电技术发展的步伐，及时进行技术装备改造升级，研发储备新的光伏技术，具备电池、组件、电站三位一体化的业务能力，为客户提供具有竞争力的产品和集成化服务。

## **(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

公司着力打造以“新材料为主、新能源为辅”的发展战略，持续为客户创造价值。紧紧围绕引领行业发展的使命，做强、做大新材料业务，随着新材料业务新建项目逐步投产，至 2023 年末公司新材料总产能预计将达到 27 万吨。

未来在新材料产业及精密制造领域内对具有技术优势和渠道优势的标的企业实施并购整合，进一步强化公司在新材料领域的龙头地位。

## **(三) 经营计划**

√适用 □不适用

2022 年公司经营目标为：新材料业务总销量目标 23.85 万吨，其中，合金带材 65,000 吨，合金棒材 106,000 吨，合金线材 34,500 吨，精密细丝 33,000 吨；新能源业务：组件销售目标 1000MW。为达成以上目标，公司将重点推进以下工作：

### **1、 持续推进数字化建设，用数字化手段赋能公司经营**

数字化转型建设是企业的革命，是一项艰巨而长期的任务，谁率先应用数字化技术，谁就将拥有先发优势。博威在三年多的数字化实施中，已取得一定成效，要全面、系统地实现大数据的精准计算和分析还需要团队继续努力和迭代提升。在这个复杂、艰难的历程中，公司管理团队要积极拥抱变化，开放思维，主动学习并运用前沿数字化技术和工具，在公司的各项经营管理工作实现赋能，带领团队完成公司既定目标，为此要重点落实好以下工作事项：

(1) 在数字化营销方面：我们要充分发挥 CRM 系统和数字化洞察平台的作用和价值，精准洞察和分析国内外行业趋势、有色合金行业市场供需情况、竞争对手信息、高潜力及高技术产品信息、产品与下游客户关系以及研发需求等，确保实现系统内各类数据输入和输出精准有效，为战略决策、市场营销决策及新产品研发立项提供有效支撑。同时，我们要运用博威取胜攻略对不同市场采取不同的营销策略，要正确运用取胜攻略中解决方案帮助客户增值的差异化策略替代同质化，用价值策略替代价格战。打出引领行业的、客户满意的、市场认可的博威强势品牌，进一步提高市场占有率，完成各项经营业绩目标。

(2) 在数字化研发方面：我们所有的研发团队要充分利用大数据分析、计算仿真、知识图谱、数字孪生和数据中台等五大关键使能技术，通过需求转化、产品设计、应用技术研究、高通量实验、知识重用等模块实现新产品的数字化全流程研发，通过 PLM 系统的项目管控，

将生产端的试制数据精准导入数字化研发系统，数字世界迭代设计，物理世界迭代验证，打通研发与制造的信息孤岛，缩短研发周期，提高研发效率，降低研发成本。争取在 2 年内，数字化研发平台集合金成分、工艺、性能及应用等全流程一体的有色合金数据量达到 200 万条，并且还要将生产中制程存在瓶颈的工序应用计算仿真和大数据分析技术，争取从数字世界做出最优解后，再逐步赋能到实际生产当中，发挥数字化价值，提高生产效率，降低生产成本。

(3) 在数字化制造方面：我们的管理团队要从传统的流程管理、制度管理逐步转向数字化管理，员工要从原有的经验作业、模仿作业逐步向透明可视的系统化作业转变，以业务价值流为导向，实现端到端的横纵向拉通和集成，实现 OT 运营技术和 IT 互联网技术的有效融合，确保企业的高效运行，将博威打造为行业国际先进的智能制造数字化工厂，成为质量稳定、效率最高、成本最优、附加值高、物流顺畅的行业领军者。

## 2、强化投资产出，推进重点项目投、达产

(1) **年产 5 万吨特殊合金带材项目**：该项目是公司规划的重点战略项目，也是公司未来重点发展的汽车电子业务的支撑项目，目前正在根据各个汽车电子客户的具体要求进行产线认证工作，预计将在今年 6 月底完成产线认证，届时将重点供应汽车电子材料，同时积极做好新能源汽车行业所用新一代芯片材料的市场推广和项目开发工作，为未来高速成长打下坚实基础。

(2) **6700 吨铝焊丝项目**：该项目是公司轨道交通核心材料国产化替代的重点工程，产线试产后已经给轨道交通提交产品进行认证，尽管该认证的要求比汽车电子更为严格和苛刻，但公司管理团队全力以赴，重点推进，期待尽早实现量产以替代进口；同时，针对汽车轻量化及高压密封容器等重点领域，全力推进重点项目的试样量产工作，按照既定目标提升产销量。

(3) **贝肯霍夫（越南）31,800 吨棒、线项目**：公司重点实施线材项目的安装调试及试产工作，预计该项目在 2022 年上半年将逐步进入试产试销阶段，棒材项目实施设备到货、安装及调试工作，争取早日试产。

(4) **氧化铝弥散铜项目**：对已经经过验证的项目持续扩大销售量，并不断开发新的应用场景以早日实现量产。

(5) **智能终端镜头专用材料项目**：进一步优化产线试产准备工作，同时积极跟进国际专利的审核工作，以早日实现量产。

## 3、研发立足当下，面向未来，重点突破

为满足半导体、新能源汽车等行业 500 强客户的需求，公司充分发挥数字化研发的功能，重点研发新一代半导体、新能源汽车、6G 通讯、航空航天、海洋工程等科技前沿特殊合金材料，推动科技发展、实现引领行业的目标。

## 4、推行阿米巴经营模式，提高员工收入

由于特殊合金材料的生产制造工艺复杂、制造难度大、品种规格多、客户要求高等原因，如果没有数字化系统的支撑，很难实现阿米巴经营。而公司随着数字化项目的赋能，运营数据能及时、精准、透明的应用到阿米巴经营的核算中，提高企业效率，增加员工收入。

## 5、加快人才培养速度，提升国际化管理能力

人才是企业发展的核心驱动力，在实施全球化布局的同时，需要加快培养并提升国际化的管理能力，以满足企业国际化快速发展的需求。

在保持原有的员工培养和晋升机制的基础上继续推进：（1）数字化学习及领导力学习提升培养体系，满足企业数字化变革的能力要求。以能力发展路径和职业规划为主轴，构建各岗位的学习地图，加速员工的成长，培养复合型人才；（2）优化薪酬政策：建立多层次、多维度的长效薪酬激励机制，使组织目标与员工价值相结合，实现共赢。同时加大员工工资与业绩挂钩比例，激励员工争创高绩效，打造有激情、有活力、有战斗力的员工团队。构建数字化人力管理平台、学习平台和业务支持管理平台，打造数字化人力资源管理系统。

## 6、打造“以德为本、创新为魂、业绩为荣”的企业核心价值观

**以德为本：**公司在选人、用人方面坚持以德为本的原则，组建素质过硬的管理团队；

**创新为魂：**在产品及技术研发方面，倡导创新为魂的核心价值观体系，不断强化公司研发优势，使公司始终保持强劲的发展动力。

**业绩为荣：**在员工晋升、激励考核方面，倡导业绩为荣的理念，通过个人业绩进步促使团队业绩达成，进而实现公司业绩的不断增长，业绩增长成为公司发展的驱动力，始终保持积极进取的活力和动力。

**为客户持续创造价值：**以客户为中心，研究客户现有和未来的欲望和要求，进行市场研究和产品研发，满足客户需求，实现持续增值，为客户持续创造价值。

通过以上核心价值观的建立，打造一支有事业心、有拼搏精神、极具战斗力的国际化经营团队，实现引领行业、可持续发展的企业目标。

## 7、实施产业并购，整合资源，做强核心产业

公司紧紧围绕引领行业发展的使命，做强、做大合金材料，充分发挥博威的品牌优势，未来在合金材料产业领域内对具有技术优势和渠道优势的标的企业实施并购整合，进一步强化在特殊合金材料领域的龙头地位。

上述经营及工作计划的提出仅为管理层对全年经营活动的目标指引，不代表公司对2022年度盈利或经营业绩的预测及承诺。受国际经营环境等诸多因素的影响，实际运营结果尚存在不确定性，该经营及工作计划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认识，并且应当理解计划、预测与实际运营结果之间的差异，特提请广大投资者注意投资风险。

### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、新材料方面

（1）原材料价格持续上涨的风险：公司生产经营所需的原材料主要是铜、锌、镍、锡等有色金属，占产品生产成本的比重较大。有色金属作为国际大宗商品期货交易标的，不仅受实体经济需求变化的影响，也易受国际金融资本短期投机的剧烈冲击，同时随着新能源产业的发展，铜、

镍、锡、钛等主要金属原材料在动力电池、储能、风电、光伏及充电桩等基础设施中的应用量越来越大，存在持续上涨的可能。

应对措施：为有效规避原材料和产品价格波动带来的风险，公司制订了《套期保值管理制度》对主要原材料采购合同和产成品销售订单的公允价值变动风险进行套期，最大限度降低原材料价格波动对公司生产经营的影响。

#### （2）技术进步导致产品更新迭代的风险

公司和客户联合开发的 5G 技术专用的散热材料、电子器件小型化板对板连接器材料、TYPE C 接口专用材料、半导体引线框架及新能源汽车专用材料等，存在因技术更新或者被新材料替代的风险。

应对措施：通过不断的开发新产品和新材料来实现产品更替和技术迭代，持续保持公司在新材料领域的技术和研发优势。

#### （3）应收账款出现坏账的风险

公司产品合金牌号及品种繁多，面对的应用行业分散，客户数量众多，在国际金融环境动荡的大环境下，存在部分客户因经营不善或者资金断裂，导致存在单笔应收账款无法收回的风险。

应对措施：提前做好客户资信调查及实时跟踪工作，制定合理的信用政策，将应收账款的回笼与销售人员的激励机制相结合，从内、外部管理上系统性的降低出现坏账的风险。

#### （4）国际化经营及国际政策变动风险

当前国际环境错综复杂，或存在因国际关系紧张、贸易摩擦等无法预知的因素带来的公司境外业务的不确定风险。

应对措施：公司进一步提升国际化运营能力和管理技能，熟悉并适应当地文化及法律要求，合法合规经营，做好突发事件的应对和解决预案，做好风险防范和评估工作，尽可能降低国际政策变动等因素带来的经营风险。

## 2、国际新能源方面

（1）公司全资子公司康奈特资产分布在中国大陆、越南、香港、美国、德国五地，通过全球分工合作的模式，康奈特综合了不同国家和地区的优势，从而使其具备了独特的竞争优势。但在这种模式下，康奈特的业务涉及货物和资金的多地跨境流动，如果各地区的法律法规、产业政策、贸易环境、外汇管制、汇率等发生不利变动，均可能对康奈特整体的经营管理、经营业绩带来不利影响。

应对措施：积极关注当地法律法规及各类政策的变化，提前制定预案，做好风险管理及应对措施。

（2）2018 年公司被评为越南高新技术企业，享受“四免九减半”的税收优惠政策。如果未来越南博威尔特所享受的税收优惠政策发生变化，或者越南博威尔特不再符合税收优惠的条件，将对康奈特的经营成果产生一定的影响。

应对措施：积极实施技术升级改造工作，提升企业自身盈利能力，逐步减少对优惠政策的依

赖性。

(3) 美国商务部 2022 年 3 月 28 日决定对所有使用中国物料在越南、泰国、马来西亚及柬埔寨完成组装并出口美国的晶体硅光伏电池及组件发起反规避调查，受该调查的影响，众多国内光伏企业在东南亚布局的业务将受到影响。虽然康奈特不属于国内产业转移的范畴，但本次反规避调查系针对上述四国全国范围内的光伏工厂，若最终裁定越南光伏企业征收较高税率，可能会影响到康奈特的出口竞争力。

应对措施：公司已聘请美国知名律师团队积极应对本次反规避调查，争取最有利的结果。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规以及证券监管部门的相关要求，结合公司实际，不断完善公司的法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作，提升公司治理水平。具体内容如下：

#### (一) 关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定，规范股东大会的召集、召开程序。报告期内，公司共召开股东大会 2 次，股东大会均采用现场与网络投票相结合的方式召开，同时聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分保障了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

#### (二) 控股股东与上市公司

控股股东严格依法行使其权利，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策及日常经营。公司与控股股东人员、资产、财务、机构及业务等方面独立。公司的重大决策均由股东大会和董事会规范作出。控股股东认真履行股东义务，行为合法，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。控股股东与上市公司及其职能部门之间没有上下级关系。

#### (三) 董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司共 9 位董事，人数和人员构成符合法律、法规要求，三位独立董事分别在专业知识、企业管理和财务方面具备较高的专业水平和实践经验；公司董事会成员均根据《董事会议事规则》等规定认真出席董事会会议，履行董事职责，确实发挥了董事会的作用；公司董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会，在报告期内发挥了各个专门委员会的作用，给公司董事会的科学决策



提供依据。报告期内，公司共召开 7 次董事会会议，并进行了董事会换届选举，选举了新一届的董事会及专门委员会。

#### （四）监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表。报告期内，公司监事会均严格执行有关法律、法规的规定，按照《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的态度列席公司董事会和股东大会，对公司财务和公司董事、高级管理人员履行职责的合法和合规性进行有效监督。报告期内，公司共召开 6 次监事会会议，并进行了换届选举，选举了新一届的监事会。

#### （五）信息披露与透明度

报告期内，公司指定《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露的媒体，公司信息披露能够按照相关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，对公司定期报告、募集资金使用、回购事项、利润分配实施等相关事项进行了披露，真实、准确、完整地披露相关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平公正地获得信息。报告期内，公司加强与上海证券交易所和宁波证监局的联系和沟通，及时报告公司的有关事项，按照信息披露的规范要求，保证信息披露的质量。

#### （六）投资者关系

报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，共累计接待现场调研 36 次，接待线上调研 64 次，并组织了 1 场有色金属新材料数字化研发平台启动暨有色金属新材料国际论坛活动，邀请 22 家券商分析师及投资机构参与活动。同时，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复。并认真回答上海证券交易所“e 互动”栏目的相关问题，全年共回答 e 互动咨询 238 条。

#### （七）公司内幕信息知情人登记管理情况

报告期内，公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并按照规定执行登记。报告期内共进行了四次定期报告的内幕信息知情人登记及一次回购事项的内幕信息知情人登记报备。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 8 日	会议审议通过了以下议案： 1、《2020 年度董事会工作报告》；2、《2020 年度监事会工作报告》；3、《2020 年年度报告及摘要》；4、《2020 年度财务决算报告》；5、《2020 年度利润分配方案》；6、《关于续聘财务审计机构及内部控制审计机构的议案》；7、《关于提请公司董事会授权董事长审批权限的议案》；8、《关于公司 2021 年度对外担保计划的议案》；9、《关于选举董事的议案》；10、《关于选举独立董事的议案》；11、《关于选举监事的议案》。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 9 月 6 日	www.sse.com.cn	2021 年 9 月 7 日	会议审议通过了以下议案： 1、《关于公司与全资子公司、全资子公司之间提供担保额度的议案》2、《公司关联交易管理制度（2021 年 8 月修订）》3、《关于提请公司董事会增加授权董事长借款审批权限的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
谢识才	董事长、总裁	男	61	2009年7月10日	2024年5月6日	0	0	0		0	是
张明	董事、副总裁	男	47	2009年7月10日	2024年5月6日	689,400	689,400	0		118.7	否
郑小丰	董事、副总裁	男	46	2015年7月21日	2024年5月6日	0	0	0		127.3	否
谢朝春	董事、副总裁	男	38	2018年7月10日	2024年5月6日	22,047,192	22,047,192	0		103.69	否
张宪军	董事	男	52	2021年5月7日	2024年5月6日	0	0	0		23.53	否
高贵娟	董事	女	42	2021年5月7日	2024年5月6日	0	0	0		0	是
崔平	独立董事	女	65	2021年5月7日	2024年5月6日	0	0	0		5.83	否
陈灵国	独立董事	男	51	2021年5月7日	2024年5月6日	0	0	0		5.83	否
许如春	独立董事	男	50	2021年5月7日	2024年5月6日	0	0	0		5.83	否
黎珍绒	监事会主席	女	47	2009年7月10日	2024年5月6日	0	0	0		33.7	否
王群	监事	女	48	2015年7月21日	2024年5月6日	0	0	0		30.8	否
王有健	监事	男	57	2009年7月10日	2024年5月6日	0	0	0		0	是
万林辉	副总裁	男	53	2021年5月7日	2024年5月6日	0	0	0		35.5	否
鲁朝辉	财务总监	男	46	2021年5月7日	2024年5月6日	0	0	0		23.5	否
王永生	董事会秘书	男	49	2018年7月10日	2024年5月6日	0	0	0		65.5	否
孙文声	总工程师	男	58	2018年7月10日	2024年5月6日	0	0	0		52.5	否
邱斌	独立董事 (离任)	女	58	2015年7月21日	2021年5月7日	0	0	0		5	否

门贺	独立董事 (离任)	男	42	2015年5月15日	2021年5月7日	0	0	0		5	否
包建亚	独立董事 (离任)	女	50	2016年4月7日	2021年5月7日	0	0	0		5	否
王显邦	财务总监 (离任)	男	47	2018年7月10日	2021年5月7日	0	0	0		25.3	否
马正飞	副总裁(离任)	男	45	2018年7月10日	2021年5月7日	0	0	0		35.39	否
鲁朝辉	董事(离任)	男	46	2018年7月10日	2021年5月7日	0	0	0		-	是
王永生	董事(离任)	男	49	2018年7月10日	2021年5月7日	0	0	0		-	否
合计	/	/	/	/	/	22,736,592	22,736,592	0	/	707.9	/

姓名	主要工作经历
谢识才	本科学历，高级经济师，中共党员，曾荣获“中国有色金属加工行业优秀企业家”、“优秀创业企业家”、“中国优秀民营科技企业家”等多项荣誉称号。历任宁波铜材厂鄞县分厂厂长、鄞县文教铜材厂厂长、宁波有色金属线材厂厂长、宁波有色金属有限公司总经理。现任博威集团有限公司董事长、宁波博德高科股份有限公司董事长、博威尔特太阳能科技有限公司董事长；宁波博曼特工业有限公司董事长；博德高科（香港）有限公司、博威集团（香港）有限公司、博威亚太有限公司、宁波博威金石投资有限公司执行董事。本公司董事长兼总裁、中国有色金属加工工业协会常务理事、IWCC（国际铜合金协会）董事、浙江省第十三届人大代表、鄞州区人大常委、宁波市工商联副主席、鄞州区工商联主席。
张明	大专学历，工程师，曾获“浙江省劳动模范”、“全国五一劳动奖章”等荣誉。历任宁波有色金属线材厂技术员、技术部经理，宁波有色金属有限公司研发部副总工，博威集团合金分公司总经理、生产总监，宁波博威合金棒材有限公司总经理，宁波博威合金材料有限公司总经理；现任本公司董事、副总裁，宁波见睿投资咨询有限公司执行董事、博威合金（香港）国际贸易有限公司董事、宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司执行董事、博威集团有限公司董事、宁波博威新材料有限公司执行董事。
郑小丰	本科学历。历任宁波有色金属有限公司黄铜分厂厂长助理、副厂长、代厂长，黄铜公司生管科长、副总经理、总经理，宁波博威集团有限公司品管部长、总裁办主任，伊泰丽莎（越南）有限公司总经理；现任本公司董事、副总裁，博威集团有限公司董事。
谢朝春	本科学历。历任宁波博曼特工业有限公司技术课工程师，上海源讯高维咨询有限公司顾问，博威集团有限公司供方开发部经理，宁波博威合金材料股份有限公司新型合金制造总经理助理，博威尔特太阳能科技有限公司董事长助理；现任本公司董事、副总裁；宁波博曼特有限公司董事、宁波康奈特国际贸易有限公司执行董事、博威尔特太阳能科技有限公司总经理、香港奈斯国际新能源有限公司董事、博威新能源（德国）有限责任公司董事、博威尔特（越南）合金材料有限公司董事长、博威尔特太阳能（美国）有限公司董事。

张宪军	中共党员，大专学历。历任新疆哈密电视台编辑，中央电视台记者，宁波方太厨具有限公司企业文化中心主任，白象食品集团公司人力资源部高级经理，歌尔声学股份有限公司人力资源部副部长，博威集团有限公司人力资源中心副总监、总监。现任本公司董事、公司人力资源中心总监。
高贵娟	中共党员，硕士研究生学历。历任宁波中基汽车贸易有限公司市场经理，中国光大银行股份有限公司宁波分行产品经理/支行零售行长，中信证券股份有限公司宁波分公司个人客户部总经理，平安银行股份有限公司宁波分行江北支行行长，本公司总裁助理。现任本公司董事、博威集团有限公司行政中心副总裁。
崔平	中共党员，博士研究生学历。历任中科院固体物理所研究员/副所长/所长，中科院宁波材料所研究员/所长。现任甬江实验室主任、宁波诺丁汉大学教授/副校长，宁波激智科技股份有限公司、宁波富达股份有限公司、宁波韵升股份有限公司及本公司独立董事；职业领域：先进材料、创新管理。
陈灵国	硕士研究生学历，注册会计师，高级会计师。历任宁波天地集团股份有限公司财务部副经理、投资管理部经理，伊顿圣龙汽车零部件（宁波）有限公司助理财务总监。现任新秀丽（中国）有限公司财务总监，宁波诺丁汉大学审计与风险委员会成员，本公司独立董事；职业领域：会计、内审、法律、IT。
许如春	无党派人士，硕士研究生学历，二级律师。历任浙江和义律师事务所律师，浙江盛宁律师事务所合伙人、律师。现任浙江太安律师事务所主任、合伙人、律师、本公司独立董事；职业领域：金融法律实务，公司法律实务，海事海商。
黎珍绒	本科学历，历任《金田杂志》社记者，宁波有色合金有限公司气门芯厂人力资源部人事专员、办公室主任，宁波博威集团有限公司总裁秘书，宁波博威合金线材有限公司制造部经理，宁波博威合金有限公司办公室主任、宁波博威合金材料股份有限公司办公室主任、体系管理部经理。现任本公司人力资源高级经理、监事会主席。
王群	本科学历，中级会计师。曾任建设银行淮北分行会计、博威集团有限公司审计员、宁波博曼特工业有限公司财务课长；现任本公司监事、资金管理部高级经理。
王有健	本科学历，助理工程师。曾任麦德龙宁波商场生鲜销售主管。现任本公司监事，宁波绿源天然气电力有限公司专业工程师。
万林辉	本科学历。历任宁波博威麦特莱科技有限公司区域经理、总经理，宁波博德高科有限公司总裁，宁波博威合金材料股份有限公司董事。现任宁波博德高科股份有限公司总裁，任本公司副总裁。
王永生	本科学历，工程师，其主持的“精密电子铜带 C5210、C7521 产品研制项目”曾获“安徽省科学技术奖二等奖”，其参与的“450mm 锌白铜带水平连铸机组设计”曾获中国有色金属建设协会颁发的“2005 年部级优秀工程设计一等奖”。历任芜湖市有色金属压延厂技术员，安徽鑫科新材料股份有限公司技术科长、经理助理、副经理，福建紫金铜业有限公司副总经理、总经理、董事，宁波博威合金板带有限公司总经理；宁波博威合金材料股份有限公司董事、投资总监，宁波博德高科股份有限公司董事会秘书；现任本公司董事会秘书。
鲁朝辉	本科学历，注册会计师、注册税务师。历任宁波国信联合会计师事务所审计经理，宁波一舟投资集团有限公司财务经理，宁波康大美术用品有限公司财务总监，宁波博威合金材料股份有限公司董事、财务总监、博威集团有限公司财务总监。现任本公司财务总监。
孙文声	博士，高级工程师；是国家十一五支撑计划项目负责人、中国博士后科学基金会审专家、国家科技部项目评审专家。长期从事新型金属材料产品的研究与开发工作，分别在德国 MAX-Planck 金属研究所和沙里理工大学进行过合作研究，获得省、部级科技进步奖二项，获得授权发明专利 20 项，制定行业标准二项，发表论文 30 余篇。历任中国科学院金属研究所助理研究员、副研究员；德国金属研究所助理研究

	员；波兰华沙理工大学副研究员。现任本公司总工程师。
邱 媛（离任）	硕士研究生学历，会计学教授，硕士生导师。历任宁波大学商学院会计系主任、宁波大学国际交流学院副院长、院长，中国石化镇海炼化化工股份有限公司、宁波港股份有限公司、雅戈尔集团股份有限公司、荣安地产股份有限公司等公司独立董事。现任宁波大学商学院教授、宁波大学会计国际发展研究中心主任，宁波市会计学会名誉会长、中国会计学会理事，中国会计学会会计教育专业委员会委员，浙江海正生物材料股份有限公司独立董事、宁波菲仕技术股份有限公司独立董事、宁波富达股份有限公司独立董事、归创通桥医疗科技股份有限公司独立董事。公司第四届董事会独立董事、审计委员会主任委员、战略委员会委员。
门 贺（离任）	博士研究生学历，正高级工程师，浙江省万人计划。职业领域：金属材料及相关科学；现任中科院宁波材料技术与工程研究所高级工程师，公司第四届董事会独立董事、审计委员会委员、提名委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员。
包 建 亚（离任）	本科学历，注册会计师，高级会计师。历任中信宁波公司会计，阿克苏·诺贝尔·长城涂料(宁波)有限公司财务经理、财务总监，敏实集团会计总监、首席财务官、执行董事、顾问。现任宁波色母粒股份有限公司、宁波德昌电机股份有限公司独立董事。公司第四届董事会独立董事、薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会委员。
马 正 飞（离任）	本科学历，历任深圳尤尼-菲斯有限公司西南大区技术支持工程师、销售经理，顶新国际集团昆明顶津食品有限公司产品经理、企划主管，宁波润倍润滑油有限公司山东、河南、安徽大区经理，宁波博曼特工业有限公司营销总监、总经理，宁波博威合金材料股份有限公司总裁助理；副总裁。
王 显 邦（离任）	硕士学历，中级会计师。曾任厦门保罗金属工业有限公司财务经理，博威集团有限公司财务总监助理，亚德客（中国）有限公司财务经理，宁波博威合金材料股份有限公司财务副总监、财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢识才	博威集团有限公司	董事	2002年9月1日	
谢识才	博威亚太有限公司	董事	2014年5月19日	
谢识才	博威集团（香港）有限公司	董事	2013年10月3日	
谢识才	宁波博威金石投资有限公司	执行董事	2016年11月29日	
张明	宁波见睿投资咨询有限公司	执行董事	2008年12月12日	
张明	博威集团有限公司	董事	2002年9月1日	
郑小丰	博威集团有限公司	董事	2014年11月4日	
王群	博威集团有限公司	监事	2014年11月4日	
王群	宁波博威金石投资有限公司	监事	2016年11月29日	
谢朝春	宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司	董事	2008年12月12日	
高贵娟	博威集团有限公司	行政中心副总裁	2021年1月4日	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢识才	宁波博德高科股份有限公司	董事长	2006年7月4日	
谢识才	博威尔特太阳能科技有限公司	董事长	2013年9月11日	
谢识才	宁波博威合金板带有限公司	执行董事	2009年12月11日	
谢识才	博德高科（德国）有限公司	董事	2012年4月	
谢识才	博德高科（香港）有限公司	董事	2013年2月1日	
谢识才	宁波博曼特工业有限公司	董事长	2022年2月28日	
张明	宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司	执行董事	2009年1月14日	
张明	宁波博威新材料有限公司	执行董事	2018年3月30日	
张明	博威合金（香港）国际贸易有限公司	董事	2011年10月14日	
谢朝春	宁波康奈特国际贸易有限公司	执行董事	2015年12月	
谢朝春	博威尔特太阳能科技有限公司	总经理	2016年1月	
谢朝春	香港奈斯国际新能源有限公司	董事	2017年12月	
谢朝春	博威新能源（德国）有限责任公司	董事	2016年1月	
谢朝春	博威尔特（越南）合金材料有限公司	董事长	2017年3月	
谢朝春	博威尔特太阳能（美国）有限公司	董事	2015年2月	
谢朝春	宁波博曼特工业有限公司	董事	2022年2月28日	
崔平	甬江实验室	主任	2021年5月	
崔平	宁波诺丁汉大学	教授/副校长	2017年6月	

崔平	宁波激智科技股份有限公司	独立董事	2019年6月	
崔平	宁波富达股份有限公司	独立董事	2021年4月	
崔平	宁波韵升股份有限公司	独立董事	2021年4月	
陈灵国	新秀丽(中国)有限公司	财务总监	1999年10月	
许如春	浙江太安律师事务所	主任、合伙人、律师	2011年5月	
王有健	宁波绿源天然气电力有限公司	专业工程师	2007年7月21日	
邱斌	宁波富达股份有限公司	独立董事	2020年4月	
邱斌	浙江海正生物材料股份有限公司	独立董事	2021年3月	
邱斌	宁波菲仕技术股份有限公司	独立董事	2019年12月	
邱斌	归创通桥医疗科技股份有限公司	独立董事	2021年3月	
邱斌	宁波大学	教授	1986年7月	
门贺	宁波材料技术与工程研究所	高级工程师	2010年3月	
包建亚	宁波色母粒股份有限公司	独立董事	2019年10月	
包建亚	宁波德昌电机股份有限公司	独立董事	2019年12月	
在其他单位任职情况的说明				

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司内部董事和高级管理人员的薪酬实行年薪制；公司内部职工代表监事按公司薪酬标准执行；独立董事津贴由公司董事会审议通过后报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事按照所在任职岗位确定相应报酬；公司高级管理人员报酬固定部分依岗位价值按公司薪酬标准确定，浮动部分依据年度经营指标完成情况，在经营业绩和绩效考核基础上确定；监事按照任职岗位确定相应的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	通过绩效考核所得成绩，薪酬实际支付到位。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	707.9万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢识才	总裁	聘任	公司第五届董事会聘任
张明	副总裁	聘任	公司第五届董事会聘任
郑小丰	副总裁	聘任	公司第五届董事会聘任
万林辉	副总裁	聘任	公司第五届董事会聘任
张宪军	董事	选举	公司董事会换届选举
高贵娟	董事	选举	公司董事会换届选举
崔平	独立董事	选举	公司董事会换届选举
陈灵国	独立董事	选举	公司董事会换届选举
许如春	独立董事	选举	公司董事会换届选举



鲁朝辉	财务总监	聘任	公司第五届董事会聘任
张明	总裁	解聘	任期届满
鲁朝辉	董事	离任	任期届满
王永生	董事	离任	任期届满
马正飞	副总裁	解聘	任期届满
邱斌	独立董事	离任	任期届满
门贺	独立董事	离任	任期届满
包建亚	独立董事	离任	任期届满
王昱邦	财务总监	解聘	任期届满

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十七次会议	2021年2月8日	1、《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》
第四届董事会第二十八次会议	2021年2月24日	1、《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》
第四届董事会第二十九次会议	2021年4月10日	1、《2020年度董事会工作报告》2、《2020年度总裁工作报告》3、《2020年度独立董事述职报告》4、《2020年年度报告及摘要》5、《2020年度财务决算报告》6、《2020年度利润分配预案》7、《2020年度董事会审计委员会履职报告》8、《2020年度内部控制评价报告》9、《关于续聘财务审计机构及内部控制审计机构的议案》10、《2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》11、《关于〈宁波博威合金材料股份有限公司与关联方宁波博曼特工业有限公司2021年度关联交易框架协议〉的议案》12、《关于提请公司董事会授权董事长审批权限的议案》13、《关于公司2021年对外担保计划的议案》14、《关于提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》15、《关于提名第五届董事会独立董事候选人的议案》16、《关于会计政策变更的议案》17、《关于召开2020年年度股东大会的议案》
第四届董事会第三十次会议	2021年4月19日	1、《宁波博威合金材料股份有限公司2021年第一季度报告全文及正文》
第五届董事会第一次会议	2021年5月7日	1、《关于选举第五届董事会董事长的议案》2、《关于聘任总裁的议案》3、《关于聘任副总裁的议案》4、《关于聘任总工程师的议案》5、《关于聘任财务总监的议案》6、《关于聘任董事会秘书的议案》7、《关于聘任证券事务代表的议案》8、《关于选举董事会专门委员会委员及主任委员的议案》9、《关于在香港投资设立全资子公司的议案》
第五届董事会第二次会议	2021年8月19日	1、《宁波博威合金材料股份有限公司2021年半年度报告全文及其摘要》2、《2021年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》3、《关于全资子公司之间提供担保额度的议案》4、《公司信息披露管理制度（2021年8月修订）》5、《公司内幕信息知情人登记管理制度（2021年8月修

		订)》6、《公司关联交易管理制度(2021年8月修订)》 7、《关于召开2021年第一次临时股东大会的通知》
第五届董事会第三次会议	2021年10月22日	1、《宁波博威合金材料股份有限公司2021年第三季度报告》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
谢识才	否	7	7	0	0	0	否	2
张明	否	7	7	0	0	0	否	2
郑小丰	否	7	7	0	0	0	否	2
谢朝春	否	7	7	5	0	0	否	1
张宪军	否	3	3	0	0	0	否	1
高贵娟	否	3	3	0	0	0	否	1
崔平	是	3	3	0	0	0	否	1
陈灵国	是	3	3	0	0	0	否	1
许如春	是	3	3	0	0	0	否	1
王永生	否	4	4	0	0	0	否	1
鲁朝辉	否	4	4	0	0	0	否	1
邱斌	是	4	4	1	0	0	否	1
门贺	是	4	4	1	0	0	否	1
包建亚	是	4	4	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：陈灵国 委员：崔平、谢朝春
提名委员会	主任委员：崔平 委员：许如春、郑小丰

薪酬与考核委员会	主任委员：许如春 委员：崔平、张宪军
战略委员会	主任委员：谢识才 委员：崔平、张明

## (2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 8 日	审计总结暨与公司董事会审计委员会委员、独立董事沟通会议，会计师就年度报告审计工作过程做了回顾和总结，介绍了公司 2020 年度审计概况及沟通了关键审计事项。	全部同意	
2021 年 4 月 10 日	审议通过了《2020 年度董事会审计委员会履职报告》、《关于续聘财务审计机构及内控审计机构的议案》、《公司 2020 年度财务会计报表》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《关于〈宁波博威合金材料股份有限公司与关联方宁波博曼特工业有限公司 2021 年度关联交易框架协议〉的议案》，《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，会计师就审计过程做了总结汇报。	全部同意	
2021 年 4 月 19 日	审议通过了《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》	全部同意	
2021 年 8 月 19 日	审议通过了《公司 2021 年半年度报告》及其摘要	全部同意	
2021 年 10 月 22 日	审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》	全部同意	

## (3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 10 日	审议通过了《关于提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名第五届董事会独立董事候选人的议案》	全部同意	

## (4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 5 月 7 日	公司高级管理人员的绩效评价体系及薪酬标准	全部同意	

## (5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 8 月 19 日	公司的战略规划与实施	全部同意	

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,364
主要子公司在职员工的数量	2,936
在职员工的数量合计	5,300
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	78
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,337
销售人员	268
技术人员	398
财务人员	126
行政人员	642
研发人员	529
合计	5,300
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	112
本科	920
专科及以下	4,268
合计	5,300

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

- 1、根据三年战略规划，依据岗位体系不断优化宽带薪酬及薪酬管理政策；
- 2、建立多层级、多维度的长效薪酬激励机制，以及员工持股计划等，使组织目标与员工价值实现共赢；
- 3、加大员工工资与业绩挂钩比例，提高员工技能工资，激励员工争创高绩效，打造有激情、有活力、有战斗力的员工团队；
- 4、持续保持公司的薪酬在同行业/同区域具有较大的竞争力。

### (三) 培训计划

适用 不适用

- 1、依据公司发展战略规划，持续完善适合企业发展的培训体系、制度和流程；
- 2、规划与战略目标相匹配的组织能力提升培训项目，为实现战略目标保驾护航；
- 3、构建岗位胜任力模型，搭建岗位学习地图，加速员工成长，培养复合型人才；
- 4、持续优化数字化人力管理平台、知鸟学习平台和业务支持管理平台，打造数字化人力资源管理系统；
- 5、传播以德为本、创新为魂、业绩为荣的企业核心价值观，打造“勤于学习、勇于实践”的学习氛围。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的规定，制定了利润分配政策，明确现金分红在利润分配政策中的优先顺序，针对公司所处的不同发展阶段，实行差别化的现金分红比例，明确了现金分红在利润分配中所达到的比例，即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平均可分配利润的30%，以及现金分红政策制定、修改的审议程序等内容。报告期内，上述现金分红政策未发生调整等情况。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2020年12月7日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于&lt;宁波博威合金材料股份有限公司2020年员工持股计划（草案）&gt;及其摘要的议案》、《关于&lt;宁波博威合金材料股份有限公司2020年员工持股计划管理办法&gt;的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2020年员工持股计划相关事宜的议案》，并于2020年12月23日召开公司2020年第二次临时股东大会，审议通过了以上议案内容。本次员工持股计划股票来源为公司回购专用账户中回购的股份，受让价格为7.51元/股，本次使用已回购股份中的13,346,334股。存续期为不超过60个月，自本计划经股东大会审议通过且公司公告标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。本次员工持股计划自公司公告标的股票过户至本员工持股计划名下之日起设立36个月的锁定期，在前述锁定期内不得进行交易。</p>	<p>具体内容详见公司于2020年12月8日、2020年12月24日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。</p>
<p>2021年2月18日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，确认公司回购专用证券账户所持有的13,346,334股公司股票已于2021年2月8日通过非交易过户至2020年员工持股计划账户（账户名称：宁波博威合金材料股份有限公司-2020年员工持股计划）。截至目前，公司2020年员工持股计划持有的公司股份数量为13,346,334股，占公司总股本的1.69%。</p>	<p>具体内容详见公司于2021年2月19日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2020年员工持股计划完成股票非交易过户的公告》（临2021-008）。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，根据公司年度目标、年度计划的完成情况对各级高级管理人员进行考评。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

公司第五届董事会第五次会议审议通过了《2021 年度内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

公司建立了完善的内控管理体系，内容涵盖资金活动管理、采购业务管理、资产管理、销售业务管理、研究与开发管理、工程项目管理、全面预算管理、合同管理、内部信息传递管理、信息系统管理、印鉴管理、人力资源管理、系统运维管理、对外担保管理、关联交易管理等企业运行的诸多方面，对所有子公司适用，有效的保障各子公司的经营活动平稳运行。公司的子公司均为全资控股，公司的管理措施能够有效的对子公司进行管控。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的相关规定，公司于 2021 年 8 月 19 日召开了第五届董事会第二次会议，审议通过了《宁波博威合金材料股份有限公司关联交易管理制度（2021 年 8 月修订）》，增加了第六章责任追究相关内容，该议案经公司 2021 年 9 月 6 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过；通过对相关制度的修订，进一步健全完善了公司关联交易责任追究机制。

## 十六、 其他

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

## (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口	排放口分布情况	排放浓度	执行标准	核定排放总量	2021 年实际排放总量	超标排放情况
宁波博威合金材料股份有限公司 5.5万吨铜合金项目（云龙厂区）	COD	纳管	1个	厂区内	COD <sub>Cr</sub> ≤500 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 三级标准	6.59 吨/年	5.82 吨	无
	氨氮				0.26吨/年		0.21 吨	无	
宁波博威合金材料股份有限公司 1万吨无铅黄铜项目（滨海厂区）	COD	纳管	1个	厂区内	COD <sub>Cr</sub> ≤500 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996三级标准	0.217 吨/年	0.19 吨	无
	氨氮				0.035 吨/年		0.028 吨	无	
宁波博威合金材料股份有限公司 1.8万吨锌铝合金项目（滨海厂区）	COD	纳管	1个	厂区内	COD <sub>Cr</sub> ≤500 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996三级标准	0.258 吨/年	0.225 吨	无
	氨氮				0.041 吨/年		0.037 吨	无	
宁波博威合金板带有限公司 2万吨高性能高精度铜合金板带生产线项目（滨海厂区）	COD	纳管	1个	厂区内	COD <sub>Cr</sub> ≤500 mg/L	标准 GB8978-1996三级标准污水综合排放	4.79吨/年	2.37吨	无
	氨氮				0.07吨/年		0.068吨	无	
宁波博威合金板带有限公司 1万吨高性能热浸锡铜合金板带生产线项目（滨海厂区）	COD	纳管	1个	厂区内	COD <sub>Cr</sub> ≤500 mg/L	GB8978-1996三级标准污水综合排放标准	1.49吨/年	1.01吨	无
	氨氮				0.003吨/年		0.002吨	无	

宁波博威合金板带有限公司 1.8万吨高精板带生产线技改项目 (滨海厂区)	COD	纳管	1个	厂区内	COD <sub>Cr</sub> ≤500mg/L	GB8978-1996三级标准污水综合排放标准	3.096吨/年	1.86吨	无
	氨氮				氨氮≤35mg/L		0.008吨/年	0.005吨	无
宁波博威新材料有限公司 年产5万吨特殊合金带材项目	COD	纳管	1个	厂区内	COD≤500mg/L	GB8978-1996三级标准污水综合排放标准	4.3吨/年	0.28吨	无
	氨氮				氨氮≤35mg/L		0.01吨/年	0.0007吨	无
宁波博德高科股份有限公司 16000吨高性能切割线生产线技改项目	COD	纳管	1个	厂区内	COD≤500mg/L	GB8978-1996三级标准污水综合排放标准	无限额要求	-	无
	氨氮				氨氮≤35mg/L		无限额要求	-	无
宁波博德高科股份有限公司 年产6700吨新型铝焊丝项目	COD	纳管	1个	厂区内	COD≤500mg/L	GB8978-1996三级标准污水综合排放标准	无限额要求	-	无
	氨氮				氨氮≤35mg/L		无限额要求	-	无
宁波博德高科股份有限公司 年产10500吨镀镍及7700吨镀锌、镀锡生产线技改项目	COD	纳管	1个	厂区内	COD≤500mg/L	GB8978-1996三级标准污水综合排放标准	5.35吨/年	0.388吨	无
	氨氮				氨氮≤35mg/L		0.66吨/年	0.052吨	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司拥有云龙、博德高科、新材料和滨海4个厂区，其中云龙厂区现有以下污染治理设施：1套处理能力480吨/天的废水处理设施及配套的中水回用设施、16套合计处理能力45万m<sup>3</sup>/h废气处理设施。公司博德高科厂区现有污染治理设施：1套处理能力288吨/天的废水处理设施及配套的中水回用设施、7套合计处理能力20.6万m<sup>3</sup>/h废气处理设施。公司滨海厂区现有污染治理设施：4套处理能力3360吨/天的废水处理设施及配套的中水回用设施、13套合计处理能力45万m<sup>3</sup>/h废气处理设施。公司新材料厂区现有污染治理设施：3套处理能力1440吨/天的废水处理设施及配套的中水回用设施、7套合计处理能力13万m<sup>3</sup>/h废气处理设施。其余各生产设备均按照环评报告要求配套建设了污染防治设施，2021年全年均稳定运行，各类污染物均达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，环评及竣工验收情况：

3.1 博威合金云龙厂区《年产55000吨高端合金材料生产线技改项目环境影响报告书》通过竣工验收，并网上公示；

3.2 滨海板带1万吨高性能热浸锡铜合金板带生产线技改项目通过竣工验收，并网上公示；

3.3 博德高科年产6700吨新型铝焊丝项目通过竣工验收，并网上公示；

3.4 博德高科《年产10500吨镀镍及7700吨镀锌、镀锡生产线技改项目环境影响报告书》通过市环保局审核取得环评审查意见；



#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司根据《浙江省企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（浙环函【2015】195号）的要求，每三年对公司面临的环境风险和环境应急预案进行一次回顾性评估，并结合最新环保要求及公司现状，分别对云龙厂区/滨海厂区/博德高科原有突发环境事件应急预案进行重新编制，并组织外部环保专家进行评审，于2020年3月和11月通过鄞州区环保局备案。新材料厂区突发环境事件应急预案编制完成，并组织外部环保专家进行评审，于2021年11月通过鄞州区环保局备案。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格按照《排污单位自行监测技术指南总则》和环评报告要求的污染源监测计划表等要求，制定了企业环境自行监测方案，对公司排放的污染物的检测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定，并在浙江省企业自行监测信息公开平台上进行公示。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

环保设备、污水处理站设备内部提标及自动化改造，稳定废水外排水质，确保废水达标排放。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

宁波博威新材料有限公司厂区屋面新建太阳能光伏板，有效利用屋面资源，实现节能减排。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司积极践行社会责任，努力追求经济、社会、环境综合价值最大化。

### 1、完善公司治理体系，保障股东合法权益

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、其他规范性文件的要求，不断完善治理结构，规范运作，保障所有股东平等享有法定权益、充分行使法定权利。报告期内，公司采用网络投票与现场投票相结合的方式召开股东大会两次，每次均聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位。

### 2、注重业绩回报，坚持回馈股东

公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的规定，制定了利润分配政策，明确现金分红在利润分配政策中的优先顺序，针对公司所处的不同发展阶段，实行差别化的现金分红比例，明确了现金分红在利润分配中所达到的比例，即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平均可分配利润的30%，以及现金分红政策制定、修改的审议程序等内容。

报告期内，公司实施了2020年利润分配：公司于2021年6月17日发布《2020年年度权益分派实施公告》（临2021-039号），该利润分配方案经公司召开的第四届董事会第二十九次会议及2020年度股东大会审议通过，以公司总股本790,044,972股扣减公司回购专用证券账户中的股份1,334,000股，即以788,710,972股为基数，拟每10股派发现金股利1.70元（含税），总计派发现金股利134,080,865.24元。该次利润分配于2021年6月23日实施完成。

公司上市至今，已连续十一年实施现金分红，累计派发现金股利约67,651万元人民币。

### 3、注重信息披露质量，维护良好投资者关系

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关法律法规真实、准确、完整、及时地披露有关信息，保证信息披露的效率和质量，满足广大投资者的信息需要，为投资者理性决策提供了依据，展示了公开、透明、健康发展的良好企业形象。

2021年度，公司上网披露文件121份（含公告文件共70份），信息披露内容涵盖回购股份、定期报告、募集资金使用、对外担保、三会运作、股东持股变动、规范运作、权益分配等多个方面。

公司持续加强投资者关系管理工作，报告期内，共累计接待现场调研36次，接待线上调研64次，并组织了1场有色金属新材料数字化研发平台启动暨有色金属新材料国际论坛活动，邀请22家券商分析师及投资机构参与活动。向投资者展示了公司经营发展的实际情况，与投资者保持了良好的关系，维护公司在资本市场的良好形象。

### 4、保障员工权益、改善员工工作环境、培训学习环境

公司制定了包括招聘、培训、考核、奖惩等在内的用工制度和人事管理制度，公司依法与员工签订劳动合同，参加各种社会保障体系，按比例足额缴纳各类社会保障费用，员工均享受养老、医疗、工伤、生育、失业等保险。

报告期内，通过大量的数字化建设，和企业的运营管理培训，提升了干部和员工的能力，打造了一个很好的学习平台。

在内部人才培养方面，一是通过蓄水池管理、导师制培养、岗位实践，案例分享等方式，提升了各级管理干部和员工的领导力和管理能力；二是通过担任项目经理或项目成员的实战历练方式，使得各级管理者及蓄水池人员在实战中快速积累经验，磨砺自己的能力；三是通过5个专项培训方案，提高了公司中高层管理者、营销团队、制造系统各级人员的管理能力和专业技能。

### 5、为客户持续创造价值

公司始终秉持“以客户为中心，持续为客户创造价值”的理念，通过完成双品牌全球市场门户网站建设，提升服务本土化的全球客户发展战略。以最佳运营方式，扩大 bedra、boway 双品牌在全球市场及客户的知名度、美誉度和影响力，打造国际一流博威品牌。2021 年在疫情依旧反复的常态化冲击和影响下，仍然开展了 25 次展会协会推广活动。同时，公司在去年的 5 月 27 日和 10 月 27 日分别成功举办了国际焊接技术研讨会和有色合金新材料数字化研发平台启动暨有色合金新材料国际论坛，两场大型活动吸引了行业内市场的高度关注，获得了客户的一致认可，并在各大媒体平台广泛传播，大大提升了博威品牌的知名度和影响力。此外，通过业务人员的品牌意识提升，有效的市场推广以及在资本市场的品牌宣传，公司的品牌价值和品牌影响力得到了进一步提升。

#### 6、节能降耗、保护环境

注重生产环节的环境保护、节能降耗，有效履行企业对环境的责任。

7、公司秉承一贯的“服务于社会”的企业使命，积极履行社会责任，报告期内，公司累计对外捐赠 115 万元，助力扶贫、教育等领域。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	博威集团、金石投资	<p>(1) 本企业取得的本次发行的股份自该等股份上市之日起 48 个月不转让或解禁。</p> <p>(2) 本次交易完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本企业通过本次交易取得的上市公司股份的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>(3) 若本企业的上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本企业将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p> <p>(4) 上述锁定期届满后，本企业在本次交易中取得的上市公司股份的转让和交易依照届时有有效的法律、行政法规、行政规章、规范性文件和上海证券交易所的有关规定办理。</p> <p>(5) 本企业在本次交易中取得的上市公司股份所派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等，亦遵守上述锁定安排。</p> <p>(6) 本企业在本次交易中取得的上市公司股份（含派生股份）在锁定期内未经上市公司同意不得设定抵押、质押、担保、设定优先权或其他第三方权利，也不得利用所持有的上市公司股份进行股票质押回</p>	2019 年 6 月 4 日-2023 年 6 月 3 日	是	是		

		<p>购等金融交易。</p> <p>(7) 本企业保证有权签署本承诺函，本承诺函一经签署即对本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任。本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺因此给上市公司造成损失的，本企业将承担相应的法律责任。</p>					
股份限售	隽瑞投资、立晟富盈、乾浚投资	<p>(1) 本企业取得的本次发行的股份自该等股份上市之日起 36 个月不转让或解禁；在 36 个月期限届满后，本企业本次取得的对价股份可解除锁定。</p> <p>(2) 若本企业的上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本企业将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p> <p>(3) 上述锁定期届满后，本企业在本次交易中取得的上市公司股份的转让和交易依照届时有效的法律、行政法规、行政规章、规范性文件 and 上海证券交易所的有关规定办理。</p> <p>(4) 本企业在本次交易中取得的上市公司股份所派生的股份，如红股、资本公积金转增之股份等，亦遵守上述锁定安排。</p> <p>(5) 本企业保证有权签署本承诺函，本承诺函一经签署即对本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任。本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺因此给上市公司造成损失的，本企业将承担相应的法律责任。</p>	2019 年 6 月 4 日-2022 年 6 月 3 日	是	是		
盈利预测及补偿	博威集团	<p>本公司作为博德高科的股东，亦即本次交易的交易对方之一，就博德高科 2019 年、2020 年、2021 年、2022 年（以下简称“承诺期限”）的盈利预测情况承诺如下：</p> <p>博威集团：1、博德高科承诺期限各会计年度经具有证券业务资格的会计师事务所审计的税后净利润（以合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为计算依据，下称“承诺利润”）分别不得低于人民币 7,800 万元、9,000 万元、10,600 万元、13,120 万元。</p> <p>2、在承诺期间各个会计年度结束后，如果博德高科截至当期期末的累积实际利润小于截至当期期末的累积承诺利润，则本公司将按照《宁波博威合金材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书》（以下简称“《盈利预测补偿协议书》”）及其补充协议的约定履行补偿义务。</p>	2019-2022 年	是	是		

		<p>3、本公司用于补偿的股份数量最高不超过本公司因本次交易而获得的上市公司非公开发行的股份（包括转增或送股的股份），本公司因本次交易而获得的上市公司股份不足以支付当期补偿金额时，本公司应以现金进行补偿。若宁波梅山保税港区隼瑞投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区立晟富盈投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区乾浚投资管理合伙企业（有限合伙）因本次交易获得的上市公司股份不足以支付其当期补偿金额时，则不足部分以现金补偿，若宁波梅山保税港区隼瑞投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区立晟富盈投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区乾浚投资管理合伙企业（有限合伙）届时所拥有的全部现金仍不足以支付其剩余当期补偿金额，则本公司自愿以连带责任的方式就其不足部分向上市公司进行补偿，该等补偿应先以本公司因本次交易获得的股份补偿，本公司因本次交易获得的股份不足时以现金补偿。</p> <p>4、若本承诺的相关内容《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定存在冲突之处，以《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定为准。</p>					
盈利预测及补偿	金石投资	<p>1、博德高科承诺期限各会计年度经具有证券业务资格的会计师事务所审计的税后净利润（以合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为计算依据，下称“承诺利润”）分别不得低于 7,800 万元、9,000 万元、10,600 万元、13,120 万元。</p> <p>2、在承诺期间各个会计年度结束后，如果博德高科截至当期期末的累积实际利润小于截至当期期末的累积承诺利润，则本公司将按照《宁波博威合金材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书》（以下简称“《盈利预测补偿协议书》”）及其补充协议的约定履行补偿义务。</p> <p>3、本公司用于补偿的股份数量最高不超过本公司因本次交易而获得的上市公司非公开发行的股份（包括转增或送股的股份），本公司因本次交易而获得的上市公司股份不足以支付当期补偿金额时，本公司应以现金进行补偿。</p> <p>4、若本承诺的相关内容《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定存在冲突之处，以《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定</p>	2019-2022 年	是	是		

			为准。					
盈利预测及补偿	隽瑞投资、立晟富盈、乾浚投资	1、博德高科承诺期限各会计年度经具有证券业务资格的会计师事务所审计的税后净利润（以合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为计算依据，下称“承诺利润”）分别不得低于 7,800 万元、9,000 万元、10,600 万元、13,120 万元。 2、在承诺期间各个会计年度结束后，如果博德高科截至当期期末的累积实际利润小于截至当期期末的累积承诺利润，则本公司将按照《宁波博威合金材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议书》（以下简称“《盈利预测补偿协议书》”）及其补充协议的约定履行补偿义务。 3、本企业用于补偿的股份数量最高不超过本企业因本次交易而获得的上市公司非公开发行的股份（包括转增或送股的股份），本企业所持有的上市公司股份不足以支付当期补偿金额时，本企业应以现金进行补偿，若本企业届时所拥有的全部现金仍不足以支付其剩余当期补偿金额，由博威集团以连带责任的方式对不足部分向上市公司进行补偿，该等补偿应先以博威集团因本次交易获得的股份补偿，博威集团因本次交易获得的股份不足时以现金补偿。 4、若本承诺的相关内容跟《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定存在冲突之处，以《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定为准。	2019-2022 年	是	是			
解决同业竞争	博威集团、金石投资	（1）截至本承诺函签署之日，除博德高科及其控制的其他企业外，本企业目前在中国境内外任何地区没有以任何形式直接或间接从事或经营与博德高科及其控制的其他企业构成或可能构成竞争的业务。 （2）本次交易完成后，在作为上市公司股东期间，本企业及本企业控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括博德高科及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营业务，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业。 （3）在本企业作为上市公司股东期间，如本企业或本企业控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的，本企业将立即通知上市公司，并优先将该	2018 年 12 月 22 日-长期	是	是			

		<p>商业机会给予上市公司，避免与上市公司及其下属公司业务构成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。</p> <p>(4) 本企业保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本企业签署即对本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本企业作为上市公司股东期间持续有效，不可撤销。本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司或其子公司造成损失的，本企业将承担相应的法律责任并赔偿损失。</p>					
解决关联交易	博威集团、金石投资	<p>(1) 本企业及本企业控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其子公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的优先权利。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本企业及本企业控制的企业将与上市公司及其子公司按照公平、公允、等价、有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《宁波博威合金材料股份有限公司章程》等规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。</p> <p>(2) 本企业保证本企业及本企业控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司及其子公司进行交易，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。</p> <p>(3) 本企业保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本企业签署即对本企业构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本企业作为上市公司股东期间持续有效，不可撤销。本企业保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司或其子公司造成损失的，本企业将承担相应的法律责任并赔偿损失。</p>	2018年12月22日-长期	是	是		



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

√ 已达到 □ 未达到 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	当期预测盈利达成率
发行股份及支付现金购买博德高科100%股份	2019/1/1	2022/12/31	27,400.00	27,654.27	100.93%

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

√ 适用 □ 不适用

公司发行股份及支付现金购买博德高科 100%股份项目的交易对方在报告年度经营业绩做出的承诺情况详见前述承诺事项。

博德高科 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 9,540.88 万元，2020 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 8,985.98 万元，博德高科 2021 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 9,127.41 万元，低于 2021 年当年度业绩承诺数。2019-2021 年度累计实现 27,654.27 万元，超过承诺业绩 254.27 万元，完成对应预测盈利的 100.93%。

由于本重组事项属于同一控制下的企业合并，不产生商誉，不存在对商誉减值测试的影响。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

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

(2)对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初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。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注十、(五)、30 长期资产减值的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

①执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		24,148,005.55	24,148,005.55
一年内到期的非流动负债	147,609,530.52	5,289,031.00	152,898,561.52
租赁负债		18,858,974.55	18,858,974.55

②首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 2.70%-4.90%。

③对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。

(3)对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4)对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5)对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### 4. 其他会计政策变更

##### (1) 会计政策变更的内容和原因

根据财政部发布的《关于企业会计准则相关实施问答》，针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行客户销售合同而发生的运输成本，公司将其自销售费用重分类至营业成本。此项会计政策变更采用追溯调整法。

##### (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2020 年度利润表项目		
营业成本	101,045,457.44	
销售费用	-101,045,457.44	
2020 年度现金流量表项目		
购买商品、接受劳务支付的现金	101,045,457.44	
支付其他与经营活动有关的现金	-101,045,457.44	

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

#### (四) 其他说明

适用  不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,190,000
境内会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	290,000

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

报告期内，经公司 2020 年度股东大会审议通过，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十二、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
<p>2021年4月10日，公司召开第四届董事会第二十九次会议，会议审议通过了《关于〈宁波博威合金材料股份有限公司与关联方宁波博曼特工业有限公司2021年度关联交易框架协议〉的议案》，2021年度公司与关联方宁波博曼特工业有限公司交易总价款不超过人民币4,050万元。独立董事对上述议案进行了审议，发表了事前认可意见及独立意见，董事会审计委员会针对该议案发表了书面意见。公司独立董事发表的独立意见如下：</p> <p>1、本议案在提交公司董事会审议前，已得到了我们的事先认可。</p> <p>2、本项关联交易决策及表决程序合法、合规，公司董事会在审议该项议案时，关联董事回避了表决。</p> <p>3、公司与关联方宁波博曼特工业有限公司在2021年拟发生的关联交易是公司正常生产经营的需要，双方的相关关联交易有利于公司业务的正常开展，并将为双方带来效益。</p> <p>4、公司与博曼特未来发生的交易价格将参照市场价格来确定，相关关联交易的价格不会偏离市场独立第三方价格，双方拟发生的关联交易将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，并且博曼特具备履约能力，履约情况良好，不存在利用关联关系损害公司和公司其他股东合法权益的情形。</p> <p>5、公司与博曼特关联交易总价款不超过人民币4,050万元，该项议案无需提交股东大会审议。</p> <p>因此，我们同意公司签订《宁波博威合金材料股份有限公司与关联方宁波博曼特工业有限公司2021年度关联交易框架协议》。</p>	<p>相关内容详见公司于2021年4月13日刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上的《宁波博威合金材料股份有限公司日常关联交易公告》（公告编号：临2021-023）</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							640,691,921.48							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,013,936,781.48							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							3,013,936,781.48							
担保总额占公司净资产的比例（%）							55.62							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							584,919,251.48							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							304,445,074.49							
上述三项担保金额合计（C+D+E）							889,364,325.97							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本浮动收益型	自有资金	30,000,000.00	0	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
浦发鄞州支行	保本浮动收益型	30,000,000.00	2020年4月20日	2021年4月15日	自有资金	结构性存款		1.4%-3.7%	765,000.00	1,035,534.60	已收回	是	否	
合计		30,000,000.00							765,000.00	1,035,534.60				

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用



## (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

## 其他情况

适用 不适用

## (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

## 3. 其他情况

适用 不适用

## (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2011 年 1 月 19 日	27.00	55,000,000	2011 年 1 月 27 日	55,000,000	
A 股	2016 年 8 月 16 日	9.48	63,291,137	2016 年 8 月 16 日	63,291,137	
A 股	2016 年 8 月 16 日	11.20	133,928,571	2016 年 8 月 16 日	133,928,571	
A 股	2019 年 6	7.07	70,014,142	2019 年 6	70,014,142	

	月 4 日			月 4 日		
可转换公司债券、分离交易可转债						
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2011年1月19日，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A股）股票55,000,000股，发行价格为27.00元/股。

2016年8月16日，公司发行股份购买资产并募集配套资金非公开发行人民币普通股（A股）股票197,219,708股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕相关证券登记手续，其中发行股份购买资产部分股票发行价格为9.48元/股，募集配套资金部分股票发行价格为11.20元/股。

2019年6月4日，公司发行股份购买资产非公开发行人民币普通股（A股）股票70,014,142股在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕相关证券登记手续，发行价格为7.07元/股。

## （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### （三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	14,278
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	16,505
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
博威集团有限 公司	-6,300,000	226,040,968	28.61	19,626,012	质押	40,000,000	境内 非国 有法 人

博威亚太有限公司	0	80,000,000	10.13	0	无	0	境外法人
金鹰基金－浦发银行－深圳前海金鹰资产管理有限公司	22,415,300	36,976,385	4.68	0	无		境内非国有法人
宁波博威金石投资有限公司	0	29,769,793	3.77	29,769,793	无		境内非国有法人
谢朝春	0	22,047,192	2.79	0	无		境内自然人
宁波梅山保税港区隼瑞投资合伙企业（有限合伙）	0	15,193,179	1.92	15,193,179	无		其他
宁波博威合金材料股份有限公司－2020 年员工持股计划	13,346,334	13,346,334	1.69		无		其他
宁波见睿投资咨询有限公司		13,034,947	1.65		无		境内非国有法人
张东东	12,760,562	12,760,562	1.62		无		境内自然人
中国农业银行股份有限公司－国泰智能汽车股票型证券投资基金	8,574,387	8,574,387	1.09		无		其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
博威集团有限公司	206,414,956	人民币普通股	206,414,956
博威亚太有限公司	80,000,000	人民币普通股	80,000,000
金鹰基金－浦发银行－深圳前海金鹰资产管理有限公司	36,976,385	人民币普通股	36,976,385
谢朝春	22,047,192	人民币普通股	22,047,192
宁波博威合金材料股份有限公司－2020 年员工持股计划	13,346,334	人民币普通股	13,346,334
宁波见睿投资咨询有限公司	13,034,947	人民币普通股	13,034,947
张东东	12,760,562	人民币普通股	12,760,562

中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	8,574,387	人民币普通股	8,574,387
宁波银行股份有限公司—恒越核心精选混合型证券投资基金	7,050,052	人民币普通股	7,050,052
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马行稳致远2号私募证券投资基金	6,300,000	人民币普通股	6,300,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,公司第一大股东博威集团有限公司之控股股东谢识才与宁波见睿投资咨询有限公司的控股股东张明是舅甥关系。公司第一大股东博威集团有限公司之控股股东谢识才与宁波梅山保税港区鼎顺物流有限公司的参股股东谢朝春是父子关系。鉴于博威集团通过其全资子公司博威集团(香港)有限公司持有博威亚太100%股权,博威集团与博威亚太构成一致行动人。鉴于公司2016年收购宁波康奈特国际贸易有限公司100%股权,博威集团、博威亚太、鼎顺物流为谢朝春的一致行动人。鉴于公司2019年收购宁波博德高科股份有限公司100%股权,金石投资与博威集团、博威亚太、谢朝春、鼎顺物流互为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波博威金石投资有限公司	29,769,793	2023年6月5日	29,769,793	自股份发行结束之日起锁定48个月
2	博威集团有限公司	19,626,012	2023年6月5日	19,626,012	自股份发行结束之日起锁定48个月
3	宁波梅山保税港区隽瑞投资合伙企业(有限合伙)	15,193,179	2022年6月6日	15,193,179	自股份发行结束之日起锁定36个月
4	宁波梅山保税港区立晟富盈投资管理合伙企业(有限合伙)	3,593,214	2022年6月6日	3,593,214	自股份发行结束之日起锁定36个月
5	宁波梅山保税港区乾浚投资管理合伙企业(有限合伙)	1,831,944	2022年6月6日	1,831,944	自股份发行结束之日起锁定36个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	博威金石与博威集团为一致行动人。
------------------	------------------

注：截止报告期末，公司回购专用证券账户持有 1,334,000 股，比例为 0.17%。

报告期内，博威集团参与转融通证券出借业务，通过证券交易平台累计借出公司股份 6,300,000 股，占博威集团持有公司股份总数的 2.71%，占公司总股本的 0.80%。出借期间不登记在博威集团名下，但所有权未发生转移。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	博威集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谢识才
成立日期	1989 年 11 月 15 日
主要经营业务	股权投资管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

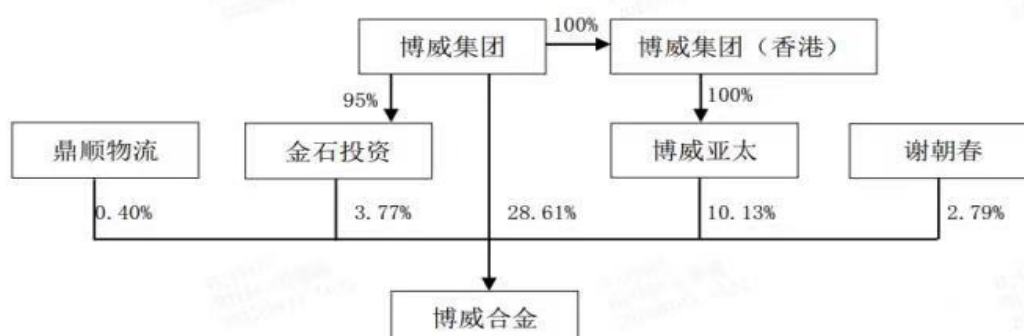
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	谢识才
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	本科学历，高级经济师，中共党员，曾荣获“中国有色金属加工行业优秀企业家”、“优秀创业企业家”、“中国优秀民营科技企业家”等多项荣誉称号。历任宁波铜材厂鄞县分厂厂长、鄞县文教铜材厂厂长、宁波有色合金线材厂厂长、宁波有色合金有限公司总经理。现任博威集团有限公司董事长、宁波博德高科股份有限公司董事长、博威尔特太阳能科技有限公司董事长；宁波博曼特工业有限公司董事长；博德高科（香港）有限公司、博威集团（香港）有限公司、博威亚太有限公司、宁波博威金石投资有限公司执行董事。本公司董事长兼总裁、中国有色金属加工工业协会常务理事、IWCC（国际铜合金协会）董事、浙江省第十三届人大代表、鄞州区人大常委、宁波市工商联副主席、鄞州区工商联主席。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	宁波博威合金材料股份有限公司

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

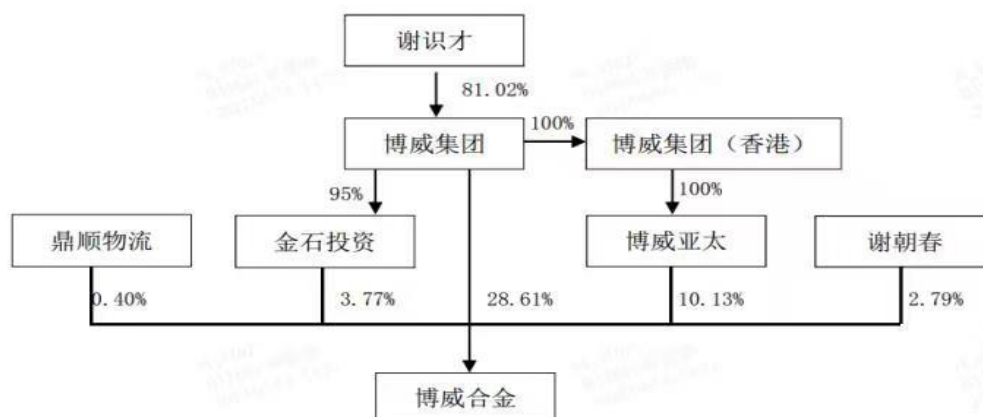
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
博威亚太有限公司	谢识才	2008 年 10 月 2 日	1276921	10,000	股权投资
情况说明					

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》
回购股份方案披露时间	2021 年 2 月 9 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	0.84
拟回购金额	10,000
拟回购期间	董事会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月。
回购用途	对员工的股权激励
已回购数量(股)	1,334,000
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	截止 2022 年 2 月 7 日，本次回购期限已届满，具体情况请见公司于 2022 年 2 月 9 日披露的《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》（临 2022-005）。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

# 审计报告

天健审〔2022〕2968号

宁波博威合金材料股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了宁波博威合金材料股份有限公司（以下简称博威合金公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了博威合金公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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，我们独立于博威合金公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述



参见财务报表附注三（二十一）、五(二)1 和十三(一)2 所述，2021 年度博威合金公司实现营业收入 1,003,799.65 万元，主要系新材料产品和新能源产品收入。内销产品以根据合同约定将产品交付给购货方作为收入确认时点，外销产品以根据合同约定将产品报关、离港并取得提单作为收入确认时点。由于收入确认对博威合金公司的重要性以及对当期利润的重大影响，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

(1) 评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，对收入循环的关键内部控制的设计和运行实施穿行测试和控制测试；

(2) 检查销售合同主要条款，以评价收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；

(3) 针对收入执行实质性分析程序，包括将本年与上年收入以及本年各月收入进行比较、将本年与上年毛利率以及本年各月毛利率进行比较、分析主要产品价格及销量的变动情况、分析主要客户的收入及毛利率波动情况等；

(4) 就本年确认的收入，选取样本，检查销售合同、经由客户签收确认的发货单据以及出口报关单、提单、海关出口数据等支持性文件，以评价相关销售收入是否已按照既定的收入确认政策进行确认；

(5) 就资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本，检查由客户签收确认的发货单据以及出口报关单、提单等支持性文件，以评价相关销售收入是否在恰当的期间确认；

(6) 抽取客户样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

## (二) 套期保值

### 1. 事项描述

参见财务报表附注三（二十七）、五(一)8 和五(四)4 所述，博威合金公司根据与客户或供应商达成的销售合同或采购合同签订了一定期限后以固定价格销售新材料产品或购买铜、锌、镍等金属材料的合约(未确认的确定承诺)以及净持有的新材料业务存货，为规避价格变动风险对该确定承诺和净持有存货的价格变动风险采用期货合约进行公允价值套期。博威合金公司以铜、锌、镍的期货合约作为套期工具，并定期对套期有效性进行评价，以满足套期会计的运用条件，进而按照套期保值业务进行会计处理。因套期保值业务涉及的金额较为重大，套期会计适用的会计政策和会计处理较为复杂，我们将博威合金公司套期保值业务的相关会计处理确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对套期保值执行的审计程序主要包括：

(1) 检查并评估博威合金公司管理层（以下简称管理层）对套期会计而准备的正式书面文件，包括套期保值管理政策、套期保值评价制度规定等文件，检查对套期工具、被套期项目、套期关系、被套期风险的性质的指定以及套期有效性的评价方法；

(2) 针对套期会计流程执行穿行测试及内部控制测试；

(3) 获取期货交易记录统计、期货账户交易流水、套期保值台账等文件，检查期货交易行为是否符合政策规定；

(4) 对期货账户期末持仓和账户权益情况执行函证程序；

(5) 复核管理层对套期保值业务公允价值和有效性的确定方法，独立查询公开市场价格信息，检查公允价值计量的准确性和套期有效性评价的合理性；

(6) 就本年进行的套期保值业务，选取样本，检查套期保值管制表、合同、送货单以及期货交易记录等支持性文件，评价相关套期保值业务的套期会计处理准确性。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估博威合金公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

博威合金公司治理层（以下简称治理层）负责监督博威合金公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 杭州

中国注册会计师：沈佳盈  
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈亮

二〇二二年四月十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：宁波博威合金材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,229,036,606.90	784,621,781.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		37,435,971.10	7,190,637.44
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,153,197,469.25	963,528,703.30
应收款项融资		118,624,261.16	130,960,161.97
预付款项		103,580,089.33	172,518,103.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		68,384,507.83	55,965,164.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,328,997,696.39	1,989,204,272.95
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		279,326,835.16	238,354,603.05
流动资产合计		6,318,583,437.12	4,342,343,427.86
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,939,386,123.89	2,657,807,834.49
在建工程		2,015,717,831.49	1,446,251,578.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,034,478.97	
无形资产		281,050,045.70	288,995,258.52
开发支出			
商誉		11,957,388.22	13,362,074.02
长期待摊费用		89,141,981.06	89,102,300.82
递延所得税资产		45,553,599.52	45,158,805.35

其他非流动资产		103,588,380.04	219,709,785.81
非流动资产合计		5,506,429,828.89	4,760,387,637.97
资产总计		11,825,013,266.01	9,102,731,065.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,780,394,411.09	1,793,651,106.73
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		720,678,234.77	408,326,249.07
应付账款		771,924,072.32	569,467,150.09
预收款项			
合同负债		733,694,513.47	261,371,778.08
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		123,049,487.34	97,088,599.88
应交税费		21,375,643.60	29,821,673.60
其他应付款		50,623,503.53	49,992,555.41
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		197,005,106.70	147,609,530.52
其他流动负债		6,105,391.77	2,346,225.75
流动负债合计		5,404,850,364.59	3,359,674,869.13
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		704,355,177.93	284,111,452.66
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,605,902.57	
长期应付款		68,081,832.22	73,731,970.16
长期应付职工薪酬		90,966,095.39	107,886,331.13
预计负债		4,533,971.60	4,164,975.00
递延收益		113,536,261.80	93,669,592.78
递延所得税负债		5,100,245.93	4,927,941.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,001,179,487.44	568,492,262.76
负债合计		6,406,029,852.03	3,928,167,131.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		790,044,972.00	790,044,972.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		2,633,090,666.09	2,616,366,915.63
减：库存股		14,258,218.20	100,186,428.06
其他综合收益		-96,211,398.75	-61,809,031.89
专项储备			
盈余公积		126,643,401.59	113,223,996.63
一般风险准备			
未分配利润		1,979,673,991.25	1,816,923,509.63
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		5,418,983,413.98	5,174,563,933.94
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计		5,418,983,413.98	5,174,563,933.94
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		11,825,013,266.01	9,102,731,065.83

公司负责人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：刘顺利

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：宁波博威合金材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		404,054,634.49	250,897,769.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		672,249,105.91	459,535,565.43
应收款项融资		74,707,954.38	88,803,090.86
预付款项		79,605,506.39	44,397,464.11
其他应收款		1,491,368,773.87	1,049,201,057.67
其中：应收利息			
应收股利			
存货		726,049,842.75	491,795,568.14
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		67,425,100.32	53,283,106.22
流动资产合计		3,515,460,918.11	2,437,913,622.23
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,580,342,806.29	3,438,416,461.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		731,527,501.90	659,156,742.50
在建工程		152,603,273.35	181,968,875.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		762,562.14	
无形资产		53,368,462.24	57,150,532.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,046,141.81	7,519,330.17
递延所得税资产		8,151,144.77	6,851,554.10
其他非流动资产		11,878,618.98	9,521,115.99
非流动资产合计		4,549,680,511.48	4,360,584,611.96
资产总计		8,065,141,429.59	6,798,498,234.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,997,236,666.67	1,229,747,260.93
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		552,707,123.97	587,106,418.25
应付账款		88,209,370.78	79,317,376.85
预收款项			
合同负债		20,030,981.54	11,690,578.73
应付职工薪酬		57,998,619.43	44,658,847.23
应交税费		6,317,471.53	14,769,074.34
其他应付款		2,638,305.32	2,380,646.54
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		50,198,723.35	50,048,888.89
其他流动负债		2,604,027.60	1,517,532.83
流动负债合计		2,777,941,290.19	2,021,236,624.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		487,501,788.33	78,464,680.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		649,909.32	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,959,433.29	21,477,999.97
递延所得税负债		9,471.00	4,536.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		507,120,601.94	99,947,216.85
负债合计		3,285,061,892.13	2,121,183,841.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		790,044,972.00	790,044,972.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		3,454,490,627.61	3,437,766,877.15
减：库存股		14,258,218.20	100,186,428.06
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		126,643,401.59	113,223,996.63
未分配利润		423,158,754.46	436,464,975.03
所有者权益（或股东权益）合计		4,780,079,537.46	4,677,314,392.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,065,141,429.59	6,798,498,234.19

公司负责人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：刘顺利

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		10,037,996,457.36	7,588,737,973.22
其中：营业收入		10,037,996,457.36	7,588,737,973.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,710,890,601.61	7,136,996,262.24
其中：营业成本		8,805,638,191.60	6,395,213,012.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		28,254,757.87	32,163,231.35
销售费用		132,099,633.62	133,327,181.96
管理费用		305,401,974.50	265,627,694.74
研发费用		308,790,992.39	207,706,355.11
财务费用		130,705,051.63	102,958,786.69
其中：利息费用		109,556,080.59	75,452,031.39
利息收入		2,314,450.75	3,442,271.43
加：其他收益		33,656,830.55	44,868,004.88
投资收益（损失以“-”号填列）		1,078,992.76	-152,025.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			



净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		438,681.85	-584,599.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-53,020,053.46	-13,186,069.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,942,698.29	-13,904,005.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-305,946.15	-73,601.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		301,011,663.01	468,709,414.61
加：营业外收入		40,686,201.92	3,411,374.06
减：营业外支出		3,634,358.84	8,935,389.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		338,063,506.09	463,185,399.65
减：所得税费用		27,812,754.27	34,283,163.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		310,250,751.82	428,902,236.31
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		310,250,751.82	428,902,236.31
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（净亏损以“-”号填列）		310,250,751.82	428,902,236.31
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-34,402,366.86	-86,810,943.20
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-34,402,366.86	-86,810,943.20
1.不能重分类进损益的其他综合收益		1,939,400.24	1,234,093.75
（1）重新计量设定受益计划变动额		1,939,400.24	1,234,093.75
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-36,341,767.10	-88,045,036.95
（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		-36,341,767.10	-88,045,036.95
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		275,848,384.96	342,091,293.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		275,848,384.96	342,091,293.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.39	0.61
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.39	0.57

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

公司负责人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：刘顺利

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		5,333,958,118.08	3,858,884,480.10
减：营业成本		4,717,677,501.20	3,400,972,504.41
税金及附加		11,869,345.27	10,514,417.34
销售费用		46,997,440.83	37,016,812.90
管理费用		140,511,554.61	118,387,097.19
研发费用		181,773,520.04	121,824,753.97
财务费用		102,181,927.44	85,777,533.92
其中：利息费用		90,509,111.78	76,419,461.19
利息收入		1,454,957.91	2,994,171.61
加：其他收益		15,250,472.74	21,701,618.54
投资收益（损失以“-”号填列）		5,865,870.14	9,580,509.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		32,894.17	201,503.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-47,350,106.68	-51,736,804.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		126,793.39	115,676.19

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		106,872,752.45	64,253,863.03
加：营业外收入		38,320,403.39	689,086.96
减：营业外支出		1,818,112.47	8,496,892.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		143,375,043.37	56,446,057.84
减：所得税费用		9,180,993.74	8,206,541.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		134,194,049.63	48,239,516.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		134,194,049.63	48,239,516.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		134,194,049.63	48,239,516.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：刘顺利

合并现金流量表  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		11,193,680,402.54	7,489,451,676.05
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		327,380,861.96	180,357,045.36
收到其他与经营活动有关的现金		263,892,975.43	295,730,382.76
经营活动现金流入小计		11,784,954,239.93	7,965,539,104.17
购买商品、接受劳务支付的现金		10,341,574,088.77	6,532,356,931.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		779,274,624.20	653,751,478.87
支付的各项税费		109,931,090.36	113,451,960.31
支付其他与经营活动有关的现金		428,173,192.90	351,739,305.80
经营活动现金流出小计		11,658,952,996.23	7,651,299,676.85
经营活动产生的现金流量净额		126,001,243.70	314,239,427.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,035,534.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,440,893.71	3,899,872.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		41,759,464.78	13,777,335.78

投资活动现金流入小计		76,235,893.09	17,677,208.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,001,429,848.44	1,238,072,968.13
投资支付的现金		30,036,866.51	43,178,853.66
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		31,142,966.73	43,321,967.77
投资活动现金流出小计		1,062,609,681.68	1,324,573,789.56
投资活动产生的现金流量净额		-986,373,788.59	-1,306,896,581.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,311,030,903.97	4,528,554,982.22
收到其他与筹资活动有关的现金		130,230,968.34	
筹资活动现金流入小计		4,441,261,872.31	4,528,554,982.22
偿还债务支付的现金		2,837,855,865.64	3,262,114,402.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		240,625,899.26	197,509,503.53
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		87,377,716.37	58,228,708.96
筹资活动现金流出小计		3,165,859,481.27	3,517,852,614.61
筹资活动产生的现金流量净额		1,275,402,391.04	1,010,702,367.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-31,539,358.90	-38,056,374.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		383,490,487.25	-20,011,161.16
加：期初现金及现金等价物余额		625,605,757.01	645,616,918.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,009,096,244.26	625,605,757.01

公司负责人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：刘顺利

**母公司现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,760,343,112.08	4,297,355,994.95

收到的税费返还			7,830,501.80
收到其他与经营活动有关的现金		681,908,508.72	3,115,763,395.78
经营活动现金流入小计		6,442,251,620.80	7,420,949,892.53
购买商品、接受劳务支付的现金		5,552,183,952.33	3,274,560,935.53
支付给职工及为职工支付的现金		315,724,216.82	244,738,254.20
支付的各项税费		49,069,911.68	38,738,330.22
支付其他与经营活动有关的现金		1,224,778,890.57	4,236,573,787.45
经营活动现金流出小计		7,141,756,971.40	7,794,611,307.40
经营活动产生的现金流量净额		-699,505,350.60	-373,661,414.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,035,534.60	4,780,273.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,041,814.92	809,030.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		402,501,850.00	400,780,000.00
投资活动现金流入小计		434,579,199.52	406,369,303.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,947,245.19	117,628,877.57
投资支付的现金		141,926,345.00	659,918,880.00
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		405,901,850.00	504,380,000.00
投资活动现金流出小计		661,775,440.19	1,281,927,757.57
投资活动产生的现金流量净额		-227,196,240.67	-875,558,453.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,808,500,000.00	3,274,496,820.75
收到其他与筹资活动有关的现金		100,230,968.34	
筹资活动现金流入小计		2,908,730,968.34	3,274,496,820.75
偿还债务支付的现金		1,633,624,500.00	1,735,349,988.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		210,448,979.03	167,904,606.88
支付其他与筹资活动有关的现金		21,956,823.20	23,062,830.19
筹资活动现金流出小计		1,866,030,302.23	1,926,317,425.81
筹资活动产生的现金流量净额		1,042,700,666.11	1,348,179,394.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等</b>		-11,455,649.95	-10,981,215.99

价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		104,543,424.89	87,978,310.27
加：期初现金及现金等价物余额		174,462,726.60	86,484,416.33
六、期末现金及现金等价物余额		279,006,151.49	174,462,726.60

公司负责人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：刘顺利

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	790,044,972.00				2,616,366,915.63	100,186,428.06	-61,809,031.89		113,223,996.63		1,816,923,509.63		5,174,563,933.94		5,174,563,933.94
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	790,044,972.00				2,616,366,915.63	100,186,428.06	-61,809,031.89		113,223,996.63		1,816,923,509.63		5,174,563,933.94		5,174,563,933.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					16,723,750.46	-85,928,209.86	-34,402,366.86		13,419,404.96		162,750,481.62		244,419,480.04		244,419,480.04
(一)综合收益总额							-34,402,366.86				310,250,751.82		275,848,384.96		275,848,384.96
(二)所有者投入和减少资本					16,723,750.46	-85,928,209.86							102,651,960.32		102,651,960.32
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															



2021 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额					16,679,210.18							16,679,210.18		16,679,210.18
4. 其他					44,540.28	-85,928,209.86						85,972,750.14		85,972,750.14
(三) 利润分配									13,419,404.96	-147,500,270.20		-134,080,865.24		-134,080,865.24
1. 提取盈余公积									13,419,404.96	-13,419,404.96				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-134,080,865.24		-134,080,865.24		-134,080,865.24
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	790,044,972.00				2,633,090,666.09	14,258,218.20	-96,211,398.75		126,643,401.59	1,979,673,991.25		5,418,983,413.98		5,418,983,413.98

项目	2020 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	684,520,473.00				1,509,178,050.54	100,186,428.06	25,001,911.31		108,400,045.01		1,527,080,052.74		3,753,994,104.54		3,753,994,104.54
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	684,520,473.00				1,509,178,050.54	100,186,428.06	25,001,911.31		108,400,045.01		1,527,080,052.74		3,753,994,104.54		3,753,994,104.54
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）	105,524,499.00				1,107,188,865.09		-86,810,943.20		4,823,951.62		289,843,456.89		1,420,569,829.40		1,420,569,829.40
（一）综合收益总 额							-86,810,943.20				428,902,236.31		342,091,293.11		342,091,293.11
（二）所有者投入 和减少资本	105,524,499.00				1,107,188,865.09								1,212,713,364.09		1,212,713,364.09
1. 所有者投入的 普通股															
2. 其他权益工具 持有者投入资本	105,524,499.00				1,107,188,865.09								1,212,713,364.09		1,212,713,364.09
3. 股份支付计入 所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									4,823,951.62		-139,058,779.42		-134,234,827.80		-134,234,827.80
1. 提取盈余公积									4,823,951.62		-4,823,951.62				
2. 提取一般风险 准备															



2021 年年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	790,044,972.00			3,437,766,877.15	100,186,428.06			113,223,996.63	436,464,975.03	4,677,314,392.75
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)				16,723,750.46	-85,928,209.86			13,419,404.96	-13,306,220.57	102,765,144.71
(一) 综合收益总额									134,194,049.63	134,194,049.63
(二) 所有者投入和减少 资本				16,723,750.46	-85,928,209.86					102,651,960.32
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				16,679,210.18						16,679,210.18
4. 其他				44,540.28	-85,928,209.86					85,972,750.14
(三) 利润分配								13,419,404.96	-147,500,270.20	-134,080,865.24
1. 提取盈余公积								13,419,404.96	-13,419,404.96	
2. 对所有者(或股东) 的分配									-134,080,865.24	-134,080,865.24
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	790,044,972.00			3,454,490,627.61	14,258,218.20			126,643,401.59	423,158,754.46	4,780,079,537.46

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	684,520,473.00				2,330,578,012.06	100,186,428.06			108,400,045.01	527,284,238.29	3,550,596,340.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	684,520,473.00				2,330,578,012.06	100,186,428.06			108,400,045.01	527,284,238.29	3,550,596,340.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	105,524,499.00				1,107,188,865.09			4,823,951.62	-90,819,263.26		1,126,718,052.45
(一) 综合收益总额										48,239,516.16	48,239,516.16
(二) 所有者投入和减少资本	105,524,499.00				1,107,188,865.09						1,212,713,364.09
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	105,524,499.00				1,107,188,865.09						1,212,713,364.09
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,823,951.62	-139,058,779.42		-134,234,827.80
1. 提取盈余公积								4,823,951.62	-4,823,951.62		
2. 对所有者(或股东)的分配										-134,234,827.80	-134,234,827.80
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	790,044,972.00				3,437,766,877.15	100,186,428.06			113,223,996.63	436,464,975.03	4,677,314,392.75

公司负责人：谢识才 主管会计工作负责人：鲁朝辉 会计机构负责人：刘顺利

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

宁波博威合金材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在宁波博威合金材料有限公司的基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于 2009 年 7 月 13 日在宁波市工商行政管理局登记注册，成立时注册资本 16,000 万元，股份总数 16,000 万股(每股面值 1 元)，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 913302001445520238 的营业执照，注册资本 790,044,972.00 元，股份总数 790,044,972 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 70,014,142 股，无限售条件的流通股份 720,030,830 股。公司股票于 2011 年 1 月 27 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金属压延加工业和太阳能光伏行业。经营范围：有色合金材料、高温超导材料、铜合金制品、不锈钢制品、钛金属制品的设计、开发、制造、加工；自营和代理货物和技术的进出口；五金交电、金属材料、包装材料、玻璃制品、塑料制品、化工产品、电子产品、电器配件、太阳能硅片及组件、五金模具、机械设备的批发；精密切割丝、精密细丝、电子线的研发、制造和加工；模具设备及耗材的加工、批发、零售；塑料制品的研发、制造、加工。主要产品有：铜合金棒材、铜合金线材、铜合金板带、精密切割线、精密电子线、焊丝以及太阳能光伏产品等。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 16 日五届五次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司 2021 年度合并范围较上年度未发生增减变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认、套期会计处理等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。合并在本公司的各组成单位采用的记账本位币分别为人民币、美元、越南盾、欧元及加元等。在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、9 进行了折算。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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) 同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、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直接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。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。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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司会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或其他综合收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。



## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。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。在判断本公司是否拥有对被投资方的权力时，本公司仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

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。

本报告的合并财务报表由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

#### ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融工具减值

#### （1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

#### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

#### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

##### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	承兑人	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
应收商业承兑汇票——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合		

##### 2) 应收账款和应收商业承兑汇票的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款	应收商业承兑汇票
-----	------	----------

	预期信用损失率(%)	预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	80	80

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)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。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10(5)

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10(5)

#### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司将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列示为应收款项融资,其相关会计政策参见附注五、10

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10(5)

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部

分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

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

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10（5）

### 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

### 18. 债权投资

#### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10（5）

### 19. 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10（5）

### 20. 长期应收款

#### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10（5）

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

## 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

**22. 投资性房地产**

不适用

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

适用  不适用

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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、24 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。

与固定资产有关的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

**(2). 折旧方法**

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	0.00-10.00	10.00-1.80
专用设备	年限平均法	3-20	0.00-10.00	33.33-4.50
运输工具	年限平均法	3-10	0.00-10.00	33.33-9.00
其他设备	年限平均法	3-10	0.00-10.00	33.33-9.00
光伏电站	年限平均法	20	0.00-5.00	4.75-5.00
土地	不计提折旧	无固定使用年限		

土地为子公司 Berkenhoff GmbH 及 Bedra Verwaltungsgesellschaft mbH & Co. KG 所持有的分别位于 Merkenbach 及 Kinzenbach 的地产，因其享有土地所有权，属于无折旧年限的固定资产。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用  不适用



符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (4). 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法

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、30。

#### (5). 固定资产处置

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

### 24. 在建工程

√适用 □不适用

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以及其他相关费用等。自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、25）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

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、30。

### 25. 借款费用

√适用 □不适用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

参见附注五、42。

## 29. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

在中国境内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。

中国境外取得的无期限的土地所有权作为固定资产核算，参见附注五、23 所述相关内容。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件（参见附注五、17）。该类无形资产以成本减累计摊销及减值准备（参见附注五、30）后在资产负债表内列示。

本公司各项无形资产的摊销的年限为：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	36-50
软件	5-10
专利/非专利技术	3-10
商标	10

期末，本公司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。

本公司将无法预计未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，本公司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。

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、30。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

对于固定资产（除土地）、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资及长期待摊费用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。土地、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，至少每年进行减值测试。

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，其产生的现金流入基本独立于其他资产或资产组。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（或资产组、资产组组合，下同）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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

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。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33. 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

参见附注五、42。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### (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。在授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，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，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，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。

当本公司接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本公司外的子公司的权益工具时，本公司将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

#### 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。

当本公司接受服务且有结算义务，并且授予职工的是本公司最终控制方或其控制的除本公司外的子公司的权益工具时，本公司将此股份支付计划作为现金结算的股份支付处理。

#### (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中其一在本公司内，另一在本公司外的，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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

##### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商

品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售铜合金棒材、铜合金线材、铜合金板带、太阳能电池、太阳能组件、精密切割线、精密电子线、焊丝等产品，属于在某一时刻履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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；用于补偿已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。

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

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 42. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。



为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

1、合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

2、承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

3、承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本公司作为承租人的土地、建筑物租赁和其他租赁资产类别，本公司选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注五、38 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

#### （1）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，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（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对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。否则，租赁资产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。使用权资产按附注三、30 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。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，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

1、根据担保余值预计的应付金额发生变动；

2、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

3、本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的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。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注五、10 所述的会计政策进行会计处理。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。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

#### (3) 套期会计处理

##### 1) 公允价值套期

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

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

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

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

#### 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### 2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 3. 与股利分配相关的会计处理方法

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行《企业会计准则第 21 号—租赁（修订）》（“新租赁准则”），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则修订	第四届董事会第二十九次会议	(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。 (2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初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。

其他说明

本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称新租赁准则）。

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

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初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。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注五、30 的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

① 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		24,148,005.55	24,148,005.55
一年内到期的非流动负债	147,609,530.52	5,289,031.00	152,898,561.52
租赁负债		18,858,974.55	18,858,974.55

② 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 2.45%-4.90%。

③ 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 会计政策变更的内容和原因

根据财政部发布的《关于企业会计准则相关实施问答》，针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行客户销售合同而发生的运输成本，公司将其自销售费用重分类至营业成本。此项会计政策变更采用追溯调整法。

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2020 年度利润表项目		
营业成本	101,045,457.44	
销售费用	-101,045,457.44	
2020 年度现金流量表项目		
购买商品、接受劳务支付的现金	101,045,457.44	
支付其他与经营活动有关的现金	-101,045,457.44	

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	784,621,781.53	784,621,781.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	7,190,637.44	7,190,637.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	963,528,703.30	963,528,703.30	
应收款项融资	130,960,161.97	130,960,161.97	
预付款项	172,518,103.50	172,518,103.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	55,965,164.12	55,965,164.12	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,989,204,272.95	1,989,204,272.95	
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	238,354,603.05	238,354,603.05	
流动资产合计	4,342,343,427.86	4,342,343,427.86	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,657,807,834.49	2,657,807,834.49	
在建工程	1,446,251,578.96	1,446,251,578.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		24,148,005.55	24,148,005.55
无形资产	288,995,258.52	288,995,258.52	
开发支出			
商誉	13,362,074.02	13,362,074.02	
长期待摊费用	89,102,300.82	89,102,300.82	
递延所得税资产	45,158,805.35	45,158,805.35	
其他非流动资产	219,709,785.81	219,709,785.81	
非流动资产合计	4,760,387,637.97	4,784,535,643.52	24,148,005.55
资产总计	9,102,731,065.83	9,126,879,071.38	24,148,005.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,793,651,106.73	1,793,651,106.73	
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	408,326,249.07	408,326,249.07	
应付账款	569,467,150.09	569,467,150.09	
预收款项			
合同负债	261,371,778.08	261,371,778.08	
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	97,088,599.88	97,088,599.88	
应交税费	29,821,673.60	29,821,673.60	
其他应付款	49,992,555.41	49,992,555.41	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	147,609,530.52	152,898,561.52	5,289,031.00
其他流动负债	2,346,225.75	2,346,225.75	
流动负债合计	3,359,674,869.13	3,364,963,900.13	5,289,031.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	284,111,452.66	284,111,452.66	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		18,858,974.55	18,858,974.55
长期应付款	73,731,970.16	73,731,970.16	
长期应付职工薪酬	107,886,331.13	107,886,331.13	
预计负债	4,164,975.00	4,164,975.00	
递延收益	93,669,592.78	93,669,592.78	
递延所得税负债	4,927,941.03	4,927,941.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计	568,492,262.76	587,351,237.31	18,858,974.55
负债合计	3,928,167,131.89	3,952,315,137.44	24,148,005.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	790,044,972.00	790,044,972.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,616,366,915.63	2,616,366,915.63	
减：库存股	100,186,428.06	100,186,428.06	
其他综合收益	-61,809,031.89	-61,809,031.89	
专项储备			
盈余公积	113,223,996.63	113,223,996.63	
一般风险准备			
未分配利润	1,816,923,509.63	1,816,923,509.63	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,174,563,933.94	5,174,563,933.94	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	5,174,563,933.94	5,174,563,933.94	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,102,731,065.83	9,126,879,071.38	24,148,005.55

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	250,897,769.80	250,897,769.80	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	459,535,565.43	459,535,565.43	
应收款项融资	88,803,090.86	88,803,090.86	
预付款项	44,397,464.11	44,397,464.11	
其他应收款	1,049,201,057.67	1,049,201,057.67	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	491,795,568.14	491,795,568.14	
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	53,283,106.22	53,283,106.22	
流动资产合计	2,437,913,622.23	2,437,913,622.23	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,438,416,461.29	3,438,416,461.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	659,156,742.50	659,156,742.50	
在建工程	181,968,875.89	181,968,875.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		915,074.58	915,074.58
无形资产	57,150,532.02	57,150,532.02	
开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用	7,519,330.17	7,519,330.17	
递延所得税资产	6,851,554.10	6,851,554.10	
其他非流动资产	9,521,115.99	9,521,115.99	
非流动资产合计	4,360,584,611.96	4,361,499,686.54	915,074.58
资产总计	6,798,498,234.19	6,799,413,308.77	915,074.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,229,747,260.93	1,229,747,260.93	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	587,106,418.25	587,106,418.25	
应付账款	79,317,376.85	79,317,376.85	
预收款项			
合同负债	11,690,578.73	11,690,578.73	
应付职工薪酬	44,658,847.23	44,658,847.23	
应交税费	14,769,074.34	14,769,074.34	
其他应付款	2,380,646.54	2,380,646.54	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,048,888.89	50,174,150.24	125,261.35
其他流动负债	1,517,532.83	1,517,532.83	
流动负债合计	2,021,236,624.59	2,021,361,885.94	125,261.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	78,464,680.00	78,464,680.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		789,813.23	789,813.23
长期应付款			



长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,477,999.97	21,477,999.97	
递延所得税负债	4,536.88	4,536.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	99,947,216.85	100,737,030.08	789,813.23
负债合计	2,121,183,841.44	2,122,098,916.02	915,074.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	790,044,972.00	790,044,972.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,437,766,877.15	3,437,766,877.15	
减：库存股	100,186,428.06	100,186,428.06	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	113,223,996.63	113,223,996.63	
未分配利润	436,464,975.03	436,464,975.03	
所有者权益（或股东权益）合计	4,677,314,392.75	4,677,314,392.75	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,798,498,234.19	6,799,413,308.77	915,074.58

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率	税率（境外）
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	[注]	[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%， 12%	适用房屋所在地 当地政府所认可的 税率及评估价值 计缴
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	不适用
教育费附加	应缴流转税税额	3%	不适用
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	不适用

[注]不同税率的纳税主体增值税、企业所得税税率说明如下：

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	增值税税率 (%)	所得税税率 (%)
宁波博威合金材料股份有限公司	13%	15%
博威板带	13%	15%
博威合金 (香港) 国际贸易有限公司	不适用	16.5%
宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司	13%	20%
宁波博威新材料有限公司	13%	25%
宁波博威新材料 (东莞) 有限公司	13%	25%
贝肯霍夫 (越南) 合金材料有限公司	10%	0%
贝肯霍夫 (香港) 合金材料有限公司	不适用	16.5%
Powerway Alloy International Investment Inc.	13%	26.5%
384909 Ontario Limited	13%	26.5%
Cooper Plating Inc.	13%	26.5%
Cooper Rolled Products Inc.	不适用	联邦 21%，地方 8.7%
宁波康奈特国际贸易有限公司	13%；出口货物享受退 (免) 税政策	25%
博威尔特太阳能科技有限公司	10%	10%
香港奈斯国际新能源有限公司	不适用	16.5%
博威尔特太阳能 (美国) 有限公司及其下属子公司	不适用	联邦 21%，地方 8.84%
博威新能源 (德国) 有限公司	19%	32.275%
博威尔特 (越南) 合金材料有限公司	10%；出口货物享受退 (免) 税政策	7.5%
HCG 公司	10%	0%
HTG 公司	10%	0%
新加坡润源电力有限公司	7%	17%
博德高科	13%；出口货物享受“免、抵、退”税政策	15%
博德高科 (香港) 有限公司	不适用	16.5%
博德高科 (德国) 有限公司	19%	32.275%
Berkenhoff GmbH	19%	28.80%
Bedra Electronics GmbH	19%	28.70%
Bedra Welding GmbH	19%	28.70%
Bedra Verwaltungsgesellschaft mbH & Co. KG	19%	28.70%
Bedra, Inc.	不适用	联邦 21%、地方适用累进税率 (6.5%、7.5%、9%)
贝肯霍夫 (香港) 有限公司	不适用	16.5%
贝肯霍夫 (中国) 有限公司	13%；出口货物享受退 (免) 税政策	20%
贝肯霍夫 (越南) 有限公司	10%；出口货物享受退 (免) 税政策	20%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于宁波市 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕245 号)，公司及子公司博威板带、博德高科通过高新技术企业重新认定，自 2020 年至 2022 年的 3 年内企业所得税减按 15% 计缴。公司及子公司博威板带、博德高科 2021 年度企业所得税适用税率为 15%。

(2) 根据越南税法的有关规定，子公司贝肯霍夫(越南)有限公司从获利年度 2019 年起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第六年减半征收企业所得税。企业申请配套产业优惠，免税 4 年，自 2019 年至 2022 年均可享受免税优惠。本期适用的企业所得税税率为 0%。

(3) 根据越南税法的有关规定，子公司博威尔特太阳能科技有限公司适用出口加工区的规定，免征增值税。

(4) 根据越南税法的有关规定，子公司博威尔特太阳能科技有限公司于 2018 年 7 月 17 日取得越南科技部颁发的证书编号为 21/DNCNC 的高新技术企业证书，自取得高新技术企业证书年度起，可在原税收优惠的基础上享受“四免九减半”的税收优惠。故一期项目从获利年度 2015 年起，2015 年度、2016 年度、2018 年度、2019 年度免征企业所得税，2017 年度、2020 至 2027 年度减半征收企业所得税；二期项目从获利年度 2016 年起，2016-2019 年度免征企业所得税，2020 至 2028 年度减半征收企业所得税。本期一期项目适用的企业所得税税率为 10%、二期项目适用的企业所得税税率为 10%。

(5) 根据越南税法的有关规定，博威尔特(越南)合金材料有限公司(以下简称越南合金)享受 15% 的企业所得税优惠税率，同时享受“三免七减半”的税收优惠政策，2021 年度为减半期，本期适用的企业所得税税率为 7.5%。

(6) 根据越南税法的有关规定，子公司 HCG 公司、HTG 公司运营的光伏电站为重要的基础设施，且位于越南经济条件特别贫困地区西宁市，享受企业所得税“四免九减半”的税收优惠。从 2019 年投入运营起，2019 至 2022 年度免征企业所得税，2023 至 2031 年度减半征收企业所得税，本期适用的企业所得税税率为 0%。

(7) 根据越南税法的有关规定，子公司贝肯霍夫(越南)合金材料有限公司从获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第六年减半征收企业所得税。本期该子公司尚未盈利。

(8) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司及贝肯霍夫(中国)有限公司符合小型微利企业的条件，本期享受上述优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	147,565.19	151,021.60
银行存款	1,036,795,334.00	596,728,009.01
其他货币资金	192,093,707.71	187,742,750.92
合计	1,229,036,606.90	784,621,781.53
其中：存放在境外的款项总额	717,948,841.14	430,172,400.75

## 其他说明

截至 2021 年 12 月 31 日，公司的货币资金受限情况详见附注七、81 所有权或使用权受到限制的资产。

**2、交易性金融资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,435,971.10	7,190,637.44
其中：		
权益工具投资	37,435,971.10	7,190,637.44
合计	37,435,971.10	7,190,637.44

其他说明：

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

适用 不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

适用 不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

适用 不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,213,422,617.33
1 至 2 年	843,494.12
2 至 3 年	5,255,619.58
3 年以上	595,268.00
合计	1,220,116,999.03

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,743,615.62	0.46	5,743,615.62	100		6,035,652.22	0.59	6,035,652.22	100	
其中：										
按单项计提坏账准备	5,743,615.62	0.46	5,743,615.62	100		6,035,652.22	0.59	6,035,652.22	100	
按组合计提坏账准备	1,214,373,383.41	99.53	61,175,914.16	5.04	1,153,197,469.25	1,014,984,346.37	99.41	51,455,643.07	5.07	963,528,703.30
其中：										
账龄组合	1,214,373,383.41	99.53	61,175,914.16	5.04	1,153,197,469.25	1,014,984,346.37	99.41	51,455,643.07	5.07	963,528,703.30
合计	1,220,116,999.03	100	66,919,529.78	5.48	1,153,197,469.25	1,021,019,998.59	100.00	57,491,295.29	5.63	963,528,703.30

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	442,260.70	442,260.70	100	公司预计无法收回款项
客户 B	98,924.62	98,924.62	100	公司预计无法收回款项
客户 C	5,202,430.30	5,202,430.30	100	公司预计无法收回款项
合计	5,743,615.62	5,743,615.62	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,213,422,617.33	60,653,512.08	5
1-2 年	302,308.80	30,230.88	10
2-3 年	53,189.28	15,956.78	30
3 年以上	595,268.00	476,214.42	80
合计	1,214,373,383.41	61,175,914.16	5.04

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	6,035,652.22		109,869.07		-182,167.53	5,743,615.62
按组合计提坏账准备	51,455,643.07	12,223,327.18		1,754,733.95	-748,322.14	61,175,914.16
合计	57,491,295.29	12,223,327.18	109,869.07	1,754,733.95	-930,489.67	66,919,529.78

其他变动系外币报表折算差异

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	1,754,733.95
-----------	--------------

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

由于公司某些子公司的部分应收账款无法收回，在本年累计核销坏账准备人民币 1,754,733.95 元。本年无单项重大的应收账款核销。

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	41,685,939.78	3.42	2,084,296.99
客户 2	35,634,918.35	2.92	1,781,745.92
客户 3	19,793,575.91	1.62	989,678.80
客户 4	19,474,713.34	1.60	973,735.67
客户 5	17,303,163.61	1.42	865,158.18
合计	133,892,310.99	10.98	6,694,615.56

其他说明

无

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	118,624,261.16	130,960,161.97
合计	118,624,261.16	130,960,161.97

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)



1 年以内	100,635,817.46	97.16	172,268,585.07	99.86
1 至 2 年	2,908,202.82	2.81	213,115.31	0.12
2 至 3 年			5,651.96	0.00
3 年以上	36,069.05	0.03	30,751.16	0.02
合计	103,580,089.33	100.00	172,518,103.50	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	29,955,752.21	28.92
供应商 2	7,512,630.76	7.25
供应商 3	5,424,652.50	5.24
供应商 4	3,982,994.69	3.85
供应商 5	3,170,938.74	3.06
合计	50,046,968.90	48.32

其他说明

无

其他说明

适用  不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	68,384,507.83	55,965,164.12
合计	68,384,507.83	55,965,164.12

其他说明：

适用  不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	102,964,889.83
1至2年	4,423,683.66
2至3年	1,798,310.47
3年以上	9,814,234.18
合计	119,001,118.14

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	51,660,727.07	37,119,816.19
应收预付货款	38,563,281.04	
备用金	12,242,133.08	9,605,631.18
押金保证金	9,598,814.63	10,143,815.63
应收暂付款	5,406,813.56	5,389,869.00
其他	1,529,348.76	4,209,103.44
合计	119,001,118.14	66,468,235.44

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	2,557,234.92	527,979.63	7,417,856.77	10,503,071.32
2021年1月1日余				

额在本期				
--转入第二阶段	-221,410.27	221,410.27		
--转入第三阶段		-180,024.09	180,024.09	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,032,757.08	-125,943.34	39,999,781.61	40,906,595.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-148,501.29	-1,054.13	-643,500.94	-793,056.36
2021年12月31日 余额	3,220,080.44	442,368.34	46,954,161.53	50,616,610.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回 或 转回	转销 或 核销	
其他变动					
单项计提坏账准备		38,741,866.31			38,563,281.04
按组合计提坏账准备	10,503,071.32	2,164,729.04			12,053,329.27
合计	10,503,071.32	40,906,595.35			50,616,610.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	出口退税	46,433,053.35	1年以内	39.02	2,321,652.67
第二名	应收预付货款	38,563,281.04	1年以内	32.41	38,563,281.04
第三名	押金保证金	8,600,016.98	3年以上	7.23	6,880,013.59
第四名	出口退税	5,227,673.72	1年以内	4.39	261,383.69
第五名	应收暂付款	2,130,931.62	1年以内	1.79	106,546.58
合计	/	100,954,956.71	/	84.84	48,132,877.57

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,089,142,449.99	916,914.13	1,088,225,535.86	719,775,756.65	820,135.43	718,955,621.22
自制半成品	219,586,023.10	11,431,681.74	208,154,341.36	153,400,694.37	13,974,050.22	139,426,644.15
在产品	932,507,412.51		932,507,412.51	509,423,986.93		509,423,986.93
库存商品	1,105,407,029.88	9,086,622.24	1,096,320,407.64	624,007,923.41	5,743,835.62	618,264,087.79
包装物	3,084,737.77		3,084,737.77	2,448,682.97		2,448,682.97
低值易耗品	705,261.25		705,261.25	685,249.89		685,249.89
合计	3,350,432,914.50	21,435,218.11	3,328,997,696.39	2,009,742,294.22	20,538,021.27	1,989,204,272.95

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
原材料	820,135.43	-8,009.36	104,788.06			916,914.13
库存商品	5,743,835.62	-94,711.79	4,951,842.21		1,514,343.80	9,086,622.24
自制半成品	13,974,050.22	-117,059.23	2,886,068.02		5,311,377.27	11,431,681.74
合计	20,538,021.27	-219,780.38	7,942,698.29		6,825,721.07	21,435,218.11

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	124,105,210.80	105,525,726.33
套期工具	125,668,304.65	72,094,440.10
被套期项目	15,326,318.50	24,648,116.08
预缴企业所得税	10,808,761.50	3,018,329.47
预付租金、保险等	2,701,815.99	1,933,075.19
其他	716,423.72	151,337.86
理财产品		30,000,000.00
预缴出口关税		983,578.02
合计	279,326,835.16	238,354,603.05

其他说明

无

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

适用 不适用

**18、 其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,939,386,123.89	2,657,807,834.49
固定资产清理		
合计	2,939,386,123.89	2,657,807,834.49

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	光伏电站	土地	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	512,867,996.83	2,480,051,264.61	20,015,571.53	67,634,973.02	664,573,731.10	29,208,046.80	3,774,351,583.89
2. 本期增加金额	-4,412,789.11	533,749,602.47	4,331,092.04	15,432,228.55	-2,710,293.16	-2,887,450.61	543,502,390.18
(1) 购置	724,707.94	19,775,370.00	751,570.53	1,618,182.94	5,864,092.04	45,973.59	28,779,897.04
(2) 在建工程转入	-275,523.95	535,520,197.38	3,589,526.39	13,868,148.71			552,702,348.53
(3) 企业合并增加							
(4) 外币折算差异	-4,861,973.10	-21,545,964.91	-10,004.88	-54,103.10	-8,574,385.20	-2,933,424.20	-37,979,855.39
(5) 其他							
3. 本期减少金额	4,191,183.60	19,050,413.69	1,032,430.01	1,844,663.50			26,118,690.80
(1) 处置或报废	4,191,183.60	19,050,413.69	1,032,430.01	1,844,663.50			26,118,690.80
(2) 转入在建工程							
4. 期末余额	504,264,024.12	2,994,750,453.39	23,314,233.56	81,222,538.07	661,863,437.94	26,320,596.19	4,291,735,283.27
二、累计折旧							
1. 期初余额	114,486,743.05	892,299,817.22	16,439,427.47	33,280,196.65	59,709,260.02		1,116,215,444.41
2. 本期增加金额	19,002,635.93	199,969,753.78	711,852.34	6,215,954.75	32,108,126.94		258,008,323.74
(1) 计提	19,816,825.36	210,087,010.74	716,093.28	6,255,896.60	33,023,912.25		269,899,738.23
(2) 企业合并增加							
(3) 外币折	-814,189.43	-10,117,256.96	-4,240.94	-39,941.85	-915,785.31		-11,891,414.49



## 2021 年年度报告

算差异							
3. 本期减少金额	4,191,183.60	15,464,973.76	928,064.76	1,618,691.64			22,202,913.76
(1) 处置或 报废	4,191,183.60	15,464,973.76	928,064.76	1,618,691.64			22,202,913.76
(2) 转入在 建工程							
4. 期末余额	129,298,195.38	1,076,804,597.24	16,223,215.05	37,877,459.76	91,817,386.96		1,352,020,854.39
三、减值准备							
1. 期初余额		328,304.99					328,304.99
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		328,304.99					328,304.99
四、账面价值							
1. 期末账面价值	374,965,828.74	1,917,617,551.16	7,091,018.51	43,345,078.31	570,046,050.98	26,320,596.19	2,939,386,123.89
2. 期初账面价值	398,381,253.78	1,587,423,142.40	3,576,144.06	34,354,776.37	604,864,471.08	29,208,046.80	2,657,807,834.49

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
光伏电站	100,304,830.65	21,819,434.04		78,485,396.61

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云龙嘉苑人才公寓	985,637.62	优惠价购入，根据规定，5年内不能办理
小 计	985,637.62	

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,015,717,831.49	1,446,251,578.96
工程物资		
合计	2,015,717,831.49	1,446,251,578.96

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电池片改造项目				11,629,772.85		11,629,772.85
滨海 3#车间扩产项目				120,135,492.59		120,135,492.59
线材扩产项目	53,236,826.90		53,236,826.90	28,662,531.09		28,662,531.09
年产 1 万吨高性能热浸锡铜合金板带生产线建设项目				50,491,294.81		50,491,294.81
年产 1.8 万吨高强高导特殊合金板带项目				5,849,612.05		5,849,612.05
板带 MES 项目	7,195,710.51		7,195,710.51	7,747,714.40		7,747,714.40
年产 5 万吨特殊合金带材项目	1,403,662,396.07		1,403,662,396.07	926,537,604.09		926,537,604.09
华南工厂 0.5 万吨板带项目	13,742,784.65		13,742,784.65	10,300,361.86		10,300,361.86
贝肯霍夫越南合金工厂项目	167,359,011.48		167,359,011.48	51,054,797.30		51,054,797.30
北美 0.5 万吨板带项目	16,802,196.59		16,802,196.59	4,409,188.51		4,409,188.51
铝基焊丝项目	133,839,894.36		133,839,894.36	146,465,143.88		146,465,143.88
原材料拣配自动化改造项目	17,597,722.67		17,597,722.67	9,534,160.96		9,534,160.96
博德高科精密切割丝扩产项目	20,074,665.74		20,074,665.74	2,447,343.50		2,447,343.50
MES 项目(二期)	1,763,470.41		1,763,470.41	1,444,867.87		1,444,867.87
智能物流系统	5,239,987.25		5,239,987.25	0		0
越南贝肯霍夫设备厂房安装项目	17,383,758.32		17,383,758.32	10,903,150.17		10,903,150.17
其他零星工程	157,819,406.54		157,819,406.54	58,638,543.03		58,638,543.03
合计	2,015,717,831.49		2,015,717,831.49	1,446,251,578.96		1,446,251,578.96

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	外币折算差异	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
电池片改造项目	252,000,000	11,629,772.85	239,214,130.70	-53,362.85	250,790,540.70			100.32	100				其他
滨海 3#车间扩产项目	132,600,000	120,135,492.59	7,083,692.86		127,219,185.45			96.76	100				其他
线材扩产项目	104,450,000	28,662,531.09	25,023,642.08		449,346.27		53,236,826.90	59.10	50				其他
年产 1 万吨高性能热浸锡铜合金板带生产线建设项目	99,700,000	50,491,294.81	22,102.30		50,513,397.11			98.59	100				金融机构贷款，其他
年产 1.8 万吨高强高导特殊合金板带项目	87,084,000	5,849,612.05	808,175.07		6,657,787.12			82.98	100				其他
板带 MES 项目	14,500,000	7,747,714.40	-286,517.15		265,486.74		7,195,710.51	54.81	70				其他
年产 5 万吨特殊合金带材项目	1,556,693,500	926,537,604.09	477,124,791.98				1,403,662,396.07	90.17	93	16,230,622.39			金融机构贷款，募集资金，其他
华南工厂 0.5 万吨板带项目	15,928,000	10,300,361.86	5,935,542.71		2,493,119.92		13,742,784.65	101.93	90				其他

2021 年年度报告

贝肯霍夫越南合金工厂项目	368,770,000	51,054,797.30	119,698,037.38	-990,706.71	2,403,116.49		167,359,011.48	46.03	50	4,014,795.00	4,014,795.00	2.70	金融机构贷款, 其他
北美 0.5 万吨板带项目	24,000,000	4,409,188.51	12,660,847.59	-267,839.51			16,802,196.59	68.81	90				其他
铝基焊丝项目	271,021,100	146,465,143.88	67,071,604.46		79,696,853.98		133,839,894.36	78.97	95	7,583,084.30	2,831,927.97	3.61	金融机构贷款, 其他
原材料拣配自动化改造项目	20,000,000	9,534,160.96	8,063,561.71				17,597,722.67	87.99	75				金融机构贷款, 其他
博德高科精密切割丝扩产项目	32,800,000	2,447,343.50	21,196,962.41		3,569,640.17		20,074,665.74	72.09	70				金融机构贷款, 其他
MES 项目(二期)	4,500,000	1,444,867.87	318,602.54				1,763,470.41	39.19	60				其他
智能物流系统	14,800,000		5,239,987.25				5,239,987.25	35.41	45				其他
越南贝肯霍夫设备厂房安装项目	37,158,400	10,903,150.17	8,690,414.50	-130,532.37	2,079,273.98		17,383,758.32	99.47	95				其他
其他零星工程		58,638,543.03	138,937,673.59	-605,925.13	26,564,600.60	12,586,284.35	157,819,406.54						其他
合计	3,036,005,000	1,446,251,578.96	1,136,803,251.98	-2,048,366.57	552,702,348.53	12,586,284.35	2,015,717,831.49			27,828,501.69	6,846,722.97		

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,232,930.98	915,074.57	24,148,005.55
2. 本期增加金额	1,956,143.70		1,956,143.70
(1) 租入	2,151,534.98		2,151,534.98
(2) 外币折算差异	-195,391.28		-195,391.28
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	25,189,074.68	915,074.57	26,104,149.25
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	5,917,157.85	152,512.43	6,069,670.28
(1) 计提	5,966,005.67	152,512.43	6,118,518.10
(2) 外币折算差异	-48,847.82		-48,847.82
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	5,917,157.85	152,512.43	6,069,670.28
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	19,271,916.83	762,562.14	20,034,478.97
2. 期初账面价值	23,232,930.98	915,074.57	24,148,005.55

其他说明：

注：期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注十(五)44之说明

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利/非专利技术	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	280,597,156.03	25,607,096.57	120,574,318.51	5,534,842.50	432,313,413.61
2. 本期增加金额		11,819,394.89	-318,128.47	-555,415.41	10,945,851.01
(1) 购置		5,985,661.62	172,250.00		6,157,911.62
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入		7,026,404.73			7,026,404.73
(5) 外币折算差异		-1,192,671.46	-490,378.47	-555,415.41	-2,238,465.34
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	280,597,156.03	37,426,491.46	120,256,190.04	4,979,427.09	443,259,264.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	31,899,878.23	9,737,606.17	98,774,878.38	2,905,792.31	143,318,155.09
2. 本期增加金额	6,127,962.77	4,141,548.38	8,415,203.06	206,349.62	18,891,063.83
(1) 计提	6,127,962.77	4,747,392.07	8,555,772.87	525,713.48	19,956,841.19
(2) 外币折算差异		-605,843.69	-140,569.81	-319,363.86	-1,065,777.36
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	38,027,841.00	13,879,154.55	107,190,081.44	3,112,141.93	162,209,218.92
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	242,569,315.03	23,547,336.91	13,066,108.60	1,867,285.16	281,050,045.70
2. 期初账面价值	248,697,277.80	15,869,490.40	21,799,440.13	2,629,050.19	288,995,258.52

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 23.76%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的	外币折 算差异	处 置	外币折算差异	
Berkenhoff GmbH	14,683,520.33				1,473,475.25	13,210,045.08
合计	14,683,520.33				1,473,475.25	13,210,045.08

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	外币折算差 异	处 置	其他	
Berkenhoff GmbH	1,321,446.31		-68,789.45			1,252,656.86
合计	1,321,446.31		-68,789.45			1,252,656.86

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

**(4) 商誉减值测试过程**

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量基于公司管理层对 Berkenhoff GmbH 所做出的未来盈利预测确定，现金流量预测使用的折现率 6.13%（2021 年度：6.36%），收益期的确定采用永续年期，其中 2022 年至 2026 年根据各资产组的经营情况及经营计划，收益状况处于变化中，2027 年起为永续经营，假设各资产组将保持稳定的盈利水平。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计营业收入、营业成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司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。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。本期计提-40,202.64 元商誉减值准备系对递延所得税负债形成的商誉，按递延所得税负债减少额来计提相等的商誉减值准备。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	外币折算差异	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地基础设施租赁费	80,908,100.33		-731,759.34	2,327,573.69		77,848,767.30
排污权	114,719.27			114,719.27		
宿舍精装修支出	7,519,330.17	5,344,660.06		1,817,848.42		11,046,141.81
车间优化改造	560,151.05		-8,856.27	142,666.55	161,556.28	247,071.95
合计	89,102,300.82	5,344,660.06	-740,615.61	4,402,807.93	161,556.28	89,141,981.06

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,293,734.92	5,511,288.13	22,316,804.99	6,315,968.25
内部交易未实现利润				
递延收益	59,036,261.80	8,855,439.26	59,169,592.78	8,875,438.92
预期信用损失准备	46,265,085.97	7,518,314.46	34,099,320.73	5,114,898.12
可抵扣亏损	30,031,946.51	8,649,200.60	25,004,210.50	7,126,200.00
应付职工薪酬	21,285,346.74	6,130,175.07	23,483,079.53	6,692,672.01
重新计量设定受益计划的变动	13,652,615.36	3,931,949.70	17,947,579.70	5,115,054.75
预计负债-亏损合同	989,098.90	284,860.48	240,750.00	68,613.75
公允价值变动	101,788.25	15,268.24	95,483.72	14,322.56
其他	27,453,231.39	4,657,103.58	30,349,523.68	5,835,636.99
合计	218,109,109.84	45,553,599.52	212,706,345.63	45,158,805.35

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,315,559.38	1,242,881.10	4,648,412.24	1,324,797.50
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动	63,140.00	9,471.00	32,730.00	4,909.50
境外所得应纳税额	7,508,800.91	1,126,320.13	8,520,932.20	1,278,139.83
合并层面利息资本化账面价值与计税基础差异	19,482,089.64	2,721,573.70	15,467,294.64	2,320,094.20
合计	31,369,589.93	5,100,245.93	28,669,369.08	4,927,941.03

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	38,354,243.05	38,082,194.49
可抵扣亏损	27,141,349.79	28,107,349.18
合计	65,495,592.84	66,189,543.67

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		160,078.26	
2022 年	375,517.54	375,517.54	
2023 年	302,414.86	1,380,741.84	
2024 年	76,696.20	4,411,969.28	
2025 年	18,236,527.68	21,779,042.26	
2026 年	8,150,193.51		
合计	27,141,349.79	28,107,349.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合同取得成本					
合同履约成本					
预付工程设备款	102,826,268.51		102,826,268.51	218,193,612.36	218,193,612.36
其他	762,111.53		762,111.53	1,516,173.45	1,516,173.45
合计	103,588,380.04		103,588,380.04	219,709,785.81	219,709,785.81

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,205,000,000.00	1,229,624,500.00
保证借款	363,252,130.00	175,461,650.00
票据贴现借款	134,000,000.00	330,000,000.00
信用证押汇借款	45,263,382.41	57,256,652.99
保理借款	30,000,000.00	
短期借款利息	2,878,898.68	1,308,303.74
合计	2,780,394,411.09	1,793,651,106.73

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	720,678,234.77	408,326,249.07
合计	720,678,234.77	408,326,249.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	534,712,007.59	278,493,137.31
工程设备款	220,437,005.32	272,426,730.67
其他	16,775,059.41	18,547,282.11
合计	771,924,072.32	569,467,150.09

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
与商品销售相关的合同负债	733,694,513.47	261,371,778.08
合计	733,694,513.47	261,371,778.08

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	外币折算差异	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	87,799,177.61	-1,601,739.87	734,004,607.78	704,687,740.78	115,514,304.74
二、离职后福利-设定提存计划	133,006.24	-580.49	58,881,744.51	58,708,336.79	305,833.47

三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利	9,156,416.03	-862,606.33	7,632,537.27	8,696,997.84	7,229,349.13
合计	97,088,599.88	-2,464,926.69	800,518,889.56	772,093,075.41	123,049,487.34

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	外币折算差异	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	83,301,668.28	-1,232,095.96	651,814,816.65	623,574,664.41	110,309,724.56
二、职工福利费	4,069,600.90	-337,395.50	31,369,344.22	30,372,558.85	4,728,990.77
三、社会保险费	367,669.47	-29,174.85	44,607,935.99	44,533,621.57	412,809.04
其中：医疗保险费	38,158.25	-81.27	39,603,383.29	39,464,796.52	176,663.75
工伤保险费	485.44		4,848,736.58	4,840,329.06	8,892.96
生育保险费	0.78		11,433.05	11,433.83	
其他	329,025.00	-29,093.58	144,383.07	217,062.16	227,252.33
四、住房公积金	505.00		2,611,248.83	2,611,336.83	417
五、工会经费和职工教育经费	59,733.96	-3,073.56	3,601,262.09	3,595,559.12	62,363.37
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	87,799,177.61	-1,601,739.87	734,004,607.78	704,687,740.78	115,514,304.74

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	外币折算差异	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	125,736.37	-532.09	53,171,774.80	53,004,893.48	292,085.60
2、失业保险费	7,269.87	-48.4	5,709,969.71	5,703,443.31	13,747.87
3、企业年金缴费					
合计	133,006.24	-580.49	58,881,744.51	58,708,336.79	305,833.47

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	674,541.55	11,540,328.35
企业所得税	7,538,549.16	6,636,510.28
个人所得税	3,859,048.06	3,567,719.92
其他税费	9,303,504.83	8,077,115.05

合计	21,375,643.60	29,821,673.60
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	50,623,503.53	49,992,555.41
合计	50,623,503.53	49,992,555.41

其他说明：

适用  不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用  不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用  不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用类款项	36,129,993.82	35,549,747.73
押金保证金	3,665,106.89	4,005,690.60
应付暂收款	2,552,895.94	2,985,401.58
代扣代缴款	161,609.17	35,878.48
应付股权转让款	5,415,659.85	5,542,393.61
其他	2,698,237.86	1,873,443.41
合计	50,623,503.53	49,992,555.41

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 42、持有待售负债

适用  不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



1 年内到期的长期借款	187,000,000.00	143,175,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	5,825,648.04	5,289,031.00
1 年内到期的长期应付款[注 1]	3,964,164.22	4,181,570.51
1 年内到期的长期借款利息	215,294.44	252,960.01
合计	197,005,106.70	152,898,561.52

其他说明：

注：1 年内到期的长期应付款详见本财务报表附注十四、1 之说明

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,105,391.77	2,346,225.75
合计	6,105,391.77	2,346,225.75

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	290,000,000.00	
保证借款	216,591,000.00	168,525,000.00
抵押借款	196,900,000.00	78,400,000.00
抵押及保证借款		37,000,000.00
长期借款利息	864,177.93	186,452.66
合计	704,355,177.93	284,111,452.66

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

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

适用  不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	13,955,993.25	18,069,161.32
土地租赁	649,909.32	789,813.23
合计	14,605,902.57	18,858,974.55

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	68,081,832.22	73,731,970.16
专项应付款		
合计	68,081,832.22	73,731,970.16

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付售后回租款[注]	73,731,970.16	68,081,832.22

其他说明：

1 年内到期的长期应付款详见本财务报表附注十四、1 之说明

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

## 49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

## (1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	84,175,666.33	100,324,296.75
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
年限奖励[注1]	13,889,143.42	16,612,087.05
提前退休计划[注2]	130,634.77	106,363.36
其中：一年内到期的长期应付职工薪酬	-7,229,349.13	-9,156,416.03
合计	90,966,095.39	107,886,331.13

## (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	100,324,296.75	103,149,813.07
二、计入当期损益的设定受益成本	1,497,128.63	1,689,523.97
1. 当期服务成本	580,068.46	675,502.28
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	917,060.17	1,014,021.69
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-2,633,034.09	-1,717,229.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-2,633,034.09	-1,717,229.00
四、其他变动	-15,012,724.96	-2,797,811.29
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-5,681,600.60	-6,197,856.99
3. 外币报表折算差异	-9,331,124.36	3,400,045.70
五、期末余额	84,175,666.33	100,324,296.75

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

公司聘请了 Marsh & McLennan Companies，根据预期累积福利单位法，以精算方式估计其上述退休福利计划义务的现值。这项计划以薪酬预计增长率和养老金增长率假设预计未来现金流出，以折现率确定其现值。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。公司根据精算结果确认负债，相关精算利得或损失计入其他综合收益，并且在后续会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债或净资产乘以适当的折现率来确定利息净额。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用  不适用

在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设为折现率、薪酬预计增长率和养老金增长率。本期折现率为 1.00%，薪酬预期增长率为 2.00%，养老金增长率为 1.75%。

其他说明：

适用  不适用

## 50、预计负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	3,924,225.00	3,544,872.70	预计需发生的产品质量 保证成本
待执行的亏损合同	240,750.00	989,098.90	已签订订单价格低于 成本价
合计	4,164,975.00	4,533,971.60	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	93,669,592.78	25,586,700.00	5,720,030.98	113,536,261.80	与资产相关的 政府补助
合计	93,669,592.78	25,586,700.00	5,720,030.98	113,536,261.80	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1 万吨高性能热浸锡铜合金板带生产线项目	20,150,666.68			1,439,333.32		18,711,333.36	与资产相关
年产 1 万吨无铅易切削黄铜生产线技改项目	8,946,000.00			994,000.00		7,952,000.00	与资产相关
年产 1.8 万吨变形锌合金材料生产线项目	8,095,999.97			674,666.68		7,421,333.29	与资产相关
年产 2 万吨高性能高精度铜合金板带产业化项目	4,128,000.00			516,000.00		3,612,000.00	与资产相关
年产 5000 吨高强高导铬锆铜合金材料生产线项目	2,384,500.00			476,900.00		1,907,600.00	与资产相关
年产 4000 吨引线框架高强高导铬锆铜高精带材生产线项目	2,543,466.72			317,933.32		2,225,533.40	与资产相关
年产 9000 吨高精度环保合金材料生产线技改项目	2,051,500.00			373,000.00		1,678,500.00	与资产相关
1.8 万吨高精板带生产线技改项目	9,830,800.00			702,200.00		9,128,600.00	与资产相关
年产 5 万吨特殊合金板带材项目	34,500,000.00	20,000,000.00		0.00		54,500,000.00	与资产相关
年产 6000 吨高性能切割丝生产线技改项目	262,923.06			82,570.10		180,352.96	与资产相关
年产 10000 吨母线及 1500 吨高性能切割线生产线技改项目	187,241.51			43,963.64		143,277.87	与资产相关
年产 10000 吨切割丝母线及 3000 吨高性能镀锡、镀锌线智能生产线技改项目	588,494.84			99,463.92		489,030.92	与资产相关
铝基焊丝项目		5,586,700.00				5,586,700.00	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注七、84 之说明

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	790,044,972.00						790,044,972.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,614,901,007.10	44,540.28		2,614,945,547.38
其他资本公积	1,465,908.53	16,679,210.18		18,145,118.71
合计	2,616,366,915.63	16,723,750.46		2,633,090,666.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价增加详见本财务报表附注七、56 之说明。

2) 其他资本公积增加系员工持股计划于 2021 年 2 月实施完毕，本年需摊销股份支付费用 16,679,210.18 元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	100,186,428.06	14,258,218.20	100,186,428.06	14,258,218.20
合计	100,186,428.06	14,258,218.20	100,186,428.06	14,258,218.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 期初金额说明

公司分别于 2018 年 8 月 1 日、2018 年 8 月 17 日召开了第四届董事会第二次会议、2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《宁波博威合金材料股份有限公司关于回购公司股份的预案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次回购股份相关事宜的议案》，同意公司使用自有资金回购公司股份，用于公司对员工的股权激励或者员工持股计划，截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计回购股份 13,346,334 股，支付的总金额为 100,186,428.06 元。

### 2) 本期增加说明

公司于 2021 年 2 月 8 日召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，用于公司对员工的股权激励（以下简称“本次回购”）。公司拟用于本次回购的资金总额不低于人民币 10,000 万元（含），不超过人民币 20,000 万元（含），回购价格不超过人民币 15.00 元/股（含）。由于公司 2020 年年度权益分派于 2021 年 6 月 23 日实施完毕，根据回购报告书，本次回购股份价格上限由人民币 15.00 元/股（含）调整为人民币 14.83 元/股（含）。2021 年度，公司回购股份 1,334,000 股，支付 14,255,794.24 元（不含印花税、佣金等交易费用）

### 3) 本期减少说明

根据公司第四届董事会第二十六次会议和 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《关于〈宁波博威合金材料股份有限公司 2020 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2020 年员工持股计划相关事宜的议案》《关于〈宁波博威合金材料股份有限公司 2020 年员工持股计划管理办法〉的议案》等相关决议及后续实施情况，员工持股计划通过受让公司回购专用证券账户回购股份的方式取得并持有公司股票，参与对象根据员工实际签署认购协议书和最终缴款情况确定为 57 人，认缴股数 13,346,334 股。公司将回购专用证券账户内 13,346,334 股公司股票以 7.51 元/股转让与员工持股计划，转让总价为 100,230,968.34 元。转让总价与库存股期初数的差额 44,540.28 元计入资本公积-股本溢价。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-13,189,969.18	2,633,034.09			693,633.85	1,939,400.24		-11,250,568.94
其中：重新计量设定受益计划变动额	-13,189,969.18	2,633,034.09			693,633.85	1,939,400.24		-11,250,568.94
二、将重分类进损益的其他综合收益	-48,619,062.71	-36,341,767.10				-36,341,767.10		-84,960,829.81
外币财务报表折算差额	-48,619,062.71	-36,341,767.10				-36,341,767.10		-84,960,829.81
其他综合收益合计	-61,809,031.89	-33,708,733.01			693,633.85	-34,402,366.86		-96,211,398.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无



**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	113,223,996.63	13,419,404.96		126,643,401.59
合计	113,223,996.63	13,419,404.96		126,643,401.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,816,923,509.63	1,527,080,052.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,816,923,509.63	1,527,080,052.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	310,250,751.82	428,902,236.31
减：提取法定盈余公积	13,419,404.96	4,823,951.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	134,080,865.24	134,234,827.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,979,673,991.25	1,816,923,509.63

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,840,824,092.72	8,658,486,872.60	7,504,328,438.86	6,344,321,268.06
其他业务	197,172,364.64	147,151,319.00	84,409,534.36	50,891,744.33
合计	10,037,996,457.36	8,805,638,191.60	7,588,737,973.22	6,395,213,012.39

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出口关税	10,394,912.15	16,335,879.68
城市维护建设税	4,766,584.59	3,720,536.74
房产税	3,950,838.23	3,741,922.79
土地使用税	2,918,203.02	2,936,313.63
印花税	2,148,192.38	2,272,967.08
教育费附加	2,040,397.30	1,589,303.42
地方教育附加	1,360,264.90	1,059,535.66
其他	675,365.30	506,772.35
合计	28,254,757.87	32,163,231.35

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,349,105.65	73,181,179.81
佣金及中介费	11,327,099.54	19,784,531.84
差旅费	5,411,388.80	4,165,411.61
业务招待费	5,324,643.96	2,884,982.08
展览宣传广告费	5,307,525.53	6,355,043.58
保险费	4,132,875.61	7,843,837.01
办公费	2,342,100.75	2,341,402.15
租赁费	2,104,914.86	2,247,758.65
报关杂费		6,588,447.98
其他	7,799,978.92	7,934,587.25
合计	132,099,633.62	133,327,181.96

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	173,678,683.86	162,879,822.04
折旧摊销	29,634,588.46	25,949,134.00
中介服务费	17,103,520.33	14,184,941.17
员工持股计划摊销	11,242,918.48	
租赁费	7,405,710.28	8,296,232.59
办公费	6,260,602.15	6,416,884.52
业务招待费	5,956,661.61	5,017,120.61
差旅费及用车费用	5,621,926.07	5,079,920.42
水电费	3,289,127.77	3,244,908.47
修理费	3,102,826.91	6,272,468.86
物料消耗	2,801,794.47	4,730,241.07
其他费用	39,303,614.11	23,556,020.99
合计	305,401,974.50	265,627,694.74

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	155,387,409.15	80,931,563.24
直接人工	81,428,545.55	63,826,780.24
其他费用	66,538,745.99	62,948,011.63
员工持股计划摊销	5,436,291.70	
合计	308,790,992.39	207,706,355.11

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,556,080.59	75,452,031.39
利息收入	-2,314,450.75	-3,442,271.43
汇兑损益	16,865,750.98	25,735,983.68
手续费	5,548,385.22	4,387,001.20
融资费用	1,049,285.59	826,041.85
合计	130,705,051.63	102,958,786.69

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	5,720,030.98	11,551,030.98
与收益相关的政府补助[注]	27,895,342.93	33,174,064.68
代扣个人所得税手续费返还	41,456.64	142,909.22
合计	33,656,830.55	44,868,004.88

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注七、84 之说明

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
套期损益	191,047.34	412,347.74
金融资产终止确认损益	-147,589.18	-564,372.83
理财收益	1,035,534.60	
合计	1,078,992.76	-152,025.09

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

#### 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	728,704.78	2,326.24
套期损益	-290,022.93	-586,926.18
合计	438,681.85	-584,599.94

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
坏账损失	-53,020,053.46	-13,186,069.21
合计	-53,020,053.46	-13,186,069.21

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,942,698.29	-13,229,892.23
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		-674,113.55
十二、其他		
合计	-7,942,698.29	-13,904,005.78

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-305,946.15	-73,601.23
合计	-305,946.15	-73,601.23

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	226,765.08	13,499.88	226,765.08
无法支付款项	359,291.51	1,101,456.62	359,291.51
其他	40,100,145.33	2,296,417.56	40,100,145.33
合计	40,686,201.92	3,411,374.06	40,686,201.92

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	478,999.81	974,927.35	478,999.81
对外捐赠	1,553,225.00	7,845,000.00	1,553,225.00
赔款支出	88,019.19	61,186.81	88,019.19
滞纳金	1,492,350.22	15,797.43	1,492,350.22
其他	21,764.62	38,477.43	21,764.62
合计	3,634,358.84	8,935,389.02	3,634,358.84

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,844,891.05	33,613,118.06
递延所得税费用	-4,032,136.78	670,045.28
合计	27,812,754.27	34,283,163.34

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	338,063,506.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,709,525.91
子公司适用不同税率的影响	3,517,097.91
调整以前期间所得税的影响	1,024,325.57
非应税收入的影响	-328,183.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	527,802.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,540,512.24
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	7,380,351.66
根据境外所得确认的递延所得税负债	-151,819.70
研发费用加计扣除	-32,325,833.89
所得税费用	27,812,754.27

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货合约保证金	95,545,538.55	71,904,695.08
收回套期工具期货合约收益	399,601.92	691,711.18
收到利息收入	2,314,450.75	3,442,266.77
收到与收益相关的政府补助	27,024,651.43	33,174,064.68
收到与资产相关的政府补助	25,586,700.00	5,831,000.00
收回各类保证金	58,185,659.21	173,169,694.59
收回应收暂付款	7,653,273.10	1,718,515.42
其他	47,183,100.47	5,798,435.04
合计	263,892,975.43	295,730,382.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货合约保证金	140,326,719.38	95,585,164.40
支付套期工具期货合约损失	208,554.58	279,363.44
支付各类保证金	98,224,253.53	64,746,830.30
支付应收暂付款	5,682,174.33	3,090,809.44
中介服务费及业务佣金	36,219,854.71	38,281,745.96
水电费	30,528,261.45	26,571,223.37
差旅费	11,587,469.70	7,753,787.18
办公费	9,232,807.20	9,086,263.37
业务招待费	11,674,974.09	8,132,132.73
支付其他费用类款项	30,865,385.58	42,858,826.47
其他	53,622,738.35	55,353,159.14
合计	428,173,192.90	351,739,305.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
384909 Ontario Limited公司合并日现金净额		13,777,335.78
购买设备开具的信用证保证金	41,759,464.78	
合计	41,759,464.78	13,777,335.78

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买设备开具的信用证保证金	31,142,966.73	43,321,967.77
合计	31,142,966.73	43,321,967.77

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回属于筹资活动的保证金	30,000,000.00	
员工持股计划	100,230,968.34	
合计	130,230,968.34	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付属于筹资活动的保证金	60,920,000.00	51,110,000.00
支付售后回租租金	12,199,498.17	5,165,878.77
支付回购股票款项	14,258,218.20	
支付可转债中介费用		1,952,830.19
合计	87,377,716.37	58,228,708.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	310,250,751.82	428,902,236.31
加：资产减值准备	60,962,751.75	27,090,074.99
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	269,899,738.23	244,076,547.31
使用权资产摊销	4,801,514.59	
无形资产摊销	19,956,841.18	21,042,122.05
长期待摊费用摊销	4,402,807.93	2,346,718.45
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）	305,946.15	73,601.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	252,234.73	961,427.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-728,704.78	-2326.24
财务费用（收益以“-”号填列）	115,572,642.27	97,594,345.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,035,534.60	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,646,595.57	702,530.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	308,092.64	745,568.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,383,151,982.55	-342,222,310.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-341,261,521.86	-61,169,847.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,049,800,017.50	-107,618,489.27
其他	19,312,244.27	1,717,229.00
经营活动产生的现金流量净额	126,001,243.70	314,239,427.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,009,096,244.26	625,605,757.01
减：现金的期初余额	625,605,757.01	645,616,918.17
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	383,490,487.25	-20,011,161.16



## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,009,096,244.26	625,605,757.01
其中：库存现金	147,565.19	151,021.60
可随时用于支付的银行存款	984,775,519.00	596,728,009.01
可随时用于支付的其他货币资金	24,173,160.07	28,726,726.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,009,096,244.26	625,605,757.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金及现金等价物的期末余额为 1,009,096,244.26 元，与资产负债表中货币资金项目期末数 1,229,036,606.90 元，差异 219,940,362.64 元，系开具票据质押的定期存款 50,000,000.00 元，涉诉被冻结存款 2,019,815.00 元，银行承兑汇票保证金 81,566,875.85 元，支付宝保证金 16,000.00 元，信用证保证金 48,189,528.54 元，保函保证金 28,894,457.61 元，电费保证金 658,010.32 元以及电站租赁保证金 8,595,675.32 元不属于现金及现金等价物。

现金及现金等价物的期初余额为 625,605,757.01 元，与资产负债表中货币资金项目期末数 784,621,781.53 元，差异 159,016,024.52 元，系银行承兑汇票保证金 67,244,911.95 元，信用证保证金 51,365,735.50 元，保函保证金 31,414,421.87 元，支付宝保证金 16,000.00 元，电费保证金 676,770.99 元以及电站租赁保证金 8,298,184.21 元不属于现金及现金等价物。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,000,000.00	开具票据质押的定期存款
货币资金	2,019,815.00	涉诉被冻结存款
货币资金	81,566,875.85	承兑汇票保证金
货币资金	48,189,528.54	信用证保证金
货币资金	28,894,457.61	保函保证金
货币资金	8,595,675.32	电站租赁保证金
货币资金	658,010.32	电费保证金

货币资金	16,000.00	支付宝保证金
应收款项融资	114,853,945.41	票据池质押
固定资产	143,601,841.60	银行借款抵押担保
无形资产	132,107,571.60	银行借款抵押担保
合计	610,503,721.25	

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			753,287,230.17
其中：其中：美元	100,143,879.95	6.3757	638,487,335.40
欧元	12,910,778.68	7.2197	93,211,948.84
港币	139,572.23	0.8176	114,114.26
越南盾	70,306,766,491.00	0.00028000439	19,686,203.26
其中：加元	357,197.06	5.0046	1,787,628.41
应收账款			379,917,722.48
其中：美元	49,948,372.92	6.3757	318,455,841.23
欧元	5,989,873.37	7.2197	43,245,088.77
其中：越南盾	55,867,861,014.00	0.00028000439	15,643,246.34
加元	514,236.13	5.0046	2,573,546.14
其他应收款			56,292,193.32
其中：美元	1,657,553.39	6.3757	10,568,063.15
欧元	2,043.33	7.2197	14,752.23
越南盾	162,137,446,861.64	0.00028000439	45,399,197.19
加元	61,979.13	5.0046	310,180.75
短期借款			133,307,586.83
其中：美元	20,901,490.10	6.3757	133,261,630.43
越南盾	164,127,425.00	0.00028000439	45,956.40
应付账款			374,856,509.23
其中：美元	28,424,982.56	6.3757	181,229,161.30
欧元	17,247,544.91	7.2197	124,522,099.99
越南盾	194,527,208,011.16	0.00028000439	54,468,472.56
加元	413,919.47	5.0046	2,071,501.38
日元	226,810,000.00	0.0554	12,565,274.00
应交税费			3,584,451.28
其中：欧元	399,258.40	7.2197	2,882,525.87
越南盾	2,506,837,163.00	0.00028000439	701,925.41
其他应付款			43,343,445.78
其中：美元	2,456,467.01	6.3757	15,661,696.72
欧元	1,458,725.24	7.2197	10,531,558.59
越南盾	51,719,640,902.00	0.00028000439	14,481,726.59
加元	533,202.23	5.0046	2,668,463.88
一年内到期的非流动负债			8,402,823.88

其中：美元	621,761.41	6.3757	3,964,164.22
加元	886,915.97	5.0046	4,438,659.66
长期借款			216,853,389.60
其中：欧元	30,036,343.56	7.2197	216,853,389.60
长期应付款			68,081,832.22
其中：美元	10,678,330.57	6.3757	68,081,832.22

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

子公司博威合金（香港）国际贸易有限公司、Cooper Rolled Products Inc.、贝肯霍夫（香港）合金材料有限公司、香港奈斯国际新能源有限公司、博威尔特太阳能（美国）有限公司、Boviet Renewable Power, LLC、新加坡润源电力有限公司、博德高科（香港）有限公司、贝肯霍夫（香港）有限公司和 Bedra, Inc. 采用美元为记账本位币，子公司贝肯霍夫（越南）合金材料有限公司、博威尔特太阳能科技有限公司、博威尔特（越南）合金材料有限公司、HCG 公司、HTG 公司和贝肯霍夫（越南）有限公司采用越南盾为记账本位币，子公司博威新能源（德国）有限公司、博德高科（德国）有限公司、Berkenhoff GmbH、Bedra Electronics GmbH、Bedra Welding GmbH 和 Bedra Verwaltungsgesellschaft mbH & Co. KG 采用欧元为记账本位币，子公司 Powerway Alloy International Investment Inc.、384909 Ontario Limited 和 Cooper Plating Inc. 采用加拿大元为记账本位币，公司及其他子公司采用人民币为记账本位币。

公司选择本位币时的依据是主要经营活动的计价和结算币种，同时考虑融资活动获得的货币及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。

### 83、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

公允价值套期

本公司在报告期内根据与客户或供应商达成的销售合同或采购合同签订了一定期限后以固定价格销售产品或购买原材料的合约（未确认的确定承诺）以及期末净持有的存货，为规避价格变动风险对该确定承诺和净持有存货的价格变动风险采用期货合约进行套期。公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。本期公允价值套期相关财务信息如下：

被套期项目名称	套期工具	套期工具期末公允价值	本期套期工具利得或损失	被套期项目因被套期风险形成的利得或损失
采购合约/净库存	期货合约	-17,948,083.97	-176,144,136.77	178,104,601.17
销售订单	期货合约	2,276,875.00	12,884,250.00	-12,818,532.47
小计		-15,671,208.97	-163,259,886.77	165,286,068.70

### 84、政府补助

**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	5,720,030.98	其他收益	5,720,030.98

与收益相关的政府补助	27,944,522.93	其他收益	27,944,522.93
------------	---------------	------	---------------

**(2). 政府补助退回情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
专利年份补助退回	49,180.00	国内授权发明专利年费资助退回
合 计	49,180.00	

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为 33,664,553.91 元。

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**合并范围增加**

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
Cooper Rolled Products Inc.	设立	2021 年 3 月 22 日	USD 10,000.00	100.00%
贝肯霍夫（香港）合金材料有限公司	设立	2021 年 8 月 5 日	USD 1,000.00	100.00%

**6、 其他**

适用 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**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
博威板带	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
博威合金（香港）国际贸易有限公司	宁波	香港	商业	100.00		设立
宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公司	宁波	宁波	批发和零售业	100.00		设立
宁波博威新材料有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
宁波博威新材料（东莞）有限公司	东莞	东莞	制造业		100.00	设立
贝肯霍夫（越南）合金材料有限公司	越南	越南	制造业	100.00		设立
Powerway Alloy International Investment Inc.	加拿大	加拿大	投资		100.00	设立
384909 Ontario Limited	加拿大	加拿大	投资		100.00	非同一控制下企业合并
Cooper Plating Inc.	加拿大	加拿大	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
Cooper Rolled Products Inc.	美国	美国	贸易		100.00	设立
贝肯霍夫（香港）合金材料有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
宁波康奈特国际贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	100.00		同一控制下企业合并
博威尔特太阳能科技有限公司	越南	越南	制造业		100.00	同一控制下

						企业合并
香港奈斯国际新能源有限公司	香港	香港	贸易		100.00	设立
博威尔特太阳能（美国）有限公司	美国	美国	贸易		100.00	同一控制下企业合并
Boviet Renewable Power LLC	美国	美国	光伏发电		100.00	设立
Boviet C Bros LLC	美国	美国	光伏发电		100.00	设立
Boviet Forehand LLC	美国	美国	光伏发电		100.00	设立
Boviet Gaskins LLC	美国	美国	光伏发电		100.00	设立
Boviet Godbee LLC	美国	美国	光伏发电		100.00	设立
Boviet Murphy LLC	美国	美国	光伏发电		100.00	设立
Boviet Shivers LLC	美国	美国	光伏发电		100.00	设立
Boviet Hobbs LLC	美国	美国	光伏发电		100.00	设立
Boviet MS LLC	美国	美国	光伏发电		100.00	设立
Boviet Wheeler Ridge LLC	美国	美国	光伏发电		100.00	设立
博威新能源（德国）有限公司	德国	德国	贸易		100.00	设立
博威尔特（越南）合金材料有限公司	越南	越南	制造业		100.00	设立
新加坡润源电力有限公司	新加坡	新加坡	投资		100.00	设立
HCG 公司	越南	越南	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并
HTG 公司	越南	越南	光伏发电		100.00	非同一控制下企业合并
博德高科	宁波	宁波	制造业	100.00		同一控制下企业合并
博德高科（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00	同一控制下企业合并
贝肯霍夫（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00	同一控制下企业合并
贝肯霍夫（中国）有限公司	宁波	宁波	贸易		100.00	同一控制下企业合并
贝肯霍夫（越南）有限公司	越南	越南	制造业		100.00	设立
博德高科（德国）有限公司	德国	德国	投资		100.00	同一控制下企业合并
Berkenhoff GmbH	德国	德国	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
Bedra Electronics GmbH	德国	德国	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
Bedra Welding GmbH	德国	德国	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
Bedra Verwaltungsgesellschaft mbH & Co. KG	德国	德国	投资管理		100.00	非同一控制下企业合并
Bedra, Inc.	美国	美国	贸易		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 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。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；  
2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 10.98%（2020 年 12 月 31 日：15.90%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

**(二) 流动性风险**

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,668,006,512.41	3,762,782,477.17	2,992,767,277.19	684,487,772.48	85,527,427.50
应付票据	720,678,234.77	720,678,234.77	720,678,234.77		
应付账款	771,924,072.32	771,924,072.32	771,924,072.32		
其他应付款	50,623,503.53	50,623,503.53	50,623,503.53		
长期应付款	72,045,996.44	74,821,180.08	4,744,336.95	9,374,320.24	60,702,522.89
租赁负债	20,431,550.61	24,574,915.51	6,646,941.76	4,542,885.74	13,385,088.01
小 计	5,303,709,870.08	5,405,404,383.38	4,547,384,366.52	698,404,978.46	159,615,038.40



(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,219,442,802.99	2,271,091,337.94	1,976,062,392.52	215,435,305.42	79,593,640.00
应付票据	408,326,249.07	408,326,249.07	408,326,249.07		
应付账款	569,467,150.09	569,467,150.09	569,467,150.09		
其他应付款	49,992,555.41	49,992,555.41	49,992,555.41		
长期应付款	77,913,540.67	81,552,098.17	4,980,000.34	9,656,147.64	66,915,950.19
租赁负债					
小 计	3,325,142,298.23	3,380,429,390.68	3,008,828,347.43	225,091,453.06	146,509,590.19

**(二) 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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

**1. 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 2,223,506,512.41 元（2020 年 12 月 31 日：人民币 1,649,442,802.99 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

**2. 外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、82 之说明。

**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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	37,435,971.10			37,435,971.10
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,435,971.10			37,435,971.10
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	37,435,971.10			37,435,971.10
(二) 其他流动资产				
1. 套期工具	125,668,304.65			125,668,304.65
2. 被套期项目	15,326,318.50			15,326,318.50
(三) 应收款项融资			118,624,261.16	118,624,261.16
持续以公允价值计量的资产总额	178,430,594.25		118,624,261.16	297,054,855.41

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司第一层次公允价值计量项目均存在活跃交易市场，以活跃市场中的报价确定其公允价值。其中其他流动资产采用期货交易所对应期货合约的结算价作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据；交易性金融资产以证券交易所对应股票的收盘价作为持续第一层次公允价值计量的确认依据。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
博威集团有限公司	宁波	股权投资管理	7,580	42.32	42.51

[注]：博威集团有限公司（以下简称博威集团）直接持有博威合金股票 226,040,968 股，通过其全资子公司博威亚太有限公司持有博威合金股票 80,000,000 股，通过控股子公司宁波博威金石投资有限公司持有博威合金股票 29,769,793 股，总计持有公司股票 335,810,761 股，占公司股本的 42.32%，表决权比例为 42.51%。

本企业的母公司情况的说明

博威集团成立于 1989 年 11 月 15 日，现持有由宁波市鄞州区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330212144533682H 的营业执照，注册资本 75,800,000 元，其中谢识才出资 61,416,775 元，占注册资本的 81.02%。

本企业最终控制方是谢识才先生。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

适用 不适用

## 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九、3

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
马嘉凤	实际控制人之关系密切家庭成员
郑小丰	关键管理人员
宁波博曼特工业有限公司	受马嘉凤控制
博威亚太有限公司	公司股东、同受实际控制人控制
伊泰丽莎（越南）有限公司	同受母公司控制
宁波博威金石投资有限公司	同受母公司控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波博曼特工业有限公司	材料采购		503,777.89
	水电费	1,499,530.04	469,682.04

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

博威集团	材料销售		236,215.35
宁波博曼特工业有限公司	材料销售	28,130,123.95	25,091,341.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
博威集团、谢识才、马嘉凤	19,127,100.00	2021-8-12	2022-8-11	否

担保金额为 3,000,000.00 美元, 折人民币 1,912.71 万元

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	707.90	635.17

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

公司于 2019 年 5 月完成对博德高科的资产重组。根据公司及全资子公司博威板带与博威集团、宁波博威金石投资有限公司、宁波梅山保税港区隼瑞投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区乾浚投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区立晟富盈投资管理合伙企业

(有限合伙)(以下合称业绩承诺方)签订的《发行股份及支付现金购买资产的盈利预测补偿协议》及《补充协议》，业绩承诺方针对该次资产重组承诺，在利润承诺期间的每个会计年度结束时，博德高科截至当期期末累计实现净利润数小于截至当期期末累计承诺净利润数的，则业绩承诺方应就未达到承诺净利润数的差额部分以其持有本公司的股份对公司进行补偿。此次资产重组，盈利预测补偿期限为2019年度至2022年度，在盈利预测补偿期限业绩承诺方所做的业绩承诺如下：

单位：人民币万元

年度	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年度
扣除非经常性损益后归属于母公司净利润	7,800.00	9,000.00	10,600.00	13,120.00

博德高科2021年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润9,127.41万元，低于本年业绩承诺数。博德高科2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为9,540.88万元，2020年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为8,985.98万元，2019-2021年度累计实现27,654.27万元，超过承诺业绩254.27万元，完成对应预测盈利的100.93%。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波博曼特工业有限公司	6,950,792.32	347,539.62	2,621,265.93	131,063.30
小计		6,950,792.32	347,539.62	2,621,265.93	131,063.30
其他应收款					
	郑小丰			300,000.00	30,000.00
小计				300,000.00	30,000.00

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	伊泰丽莎(越南)有限公司		78,717.61
小计			78,717.61

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	13,346,334
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格 7.51 元/股，自公司公告标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 36 个月解锁

## 其他说明

根据公司第四届董事会第二十六次会议和 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《关于〈宁波博威合金材料股份有限公司 2020 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2020 年员工持股计划相关事宜的议案》《关于〈宁波博威合金材料股份有限公司 2020 年员工持股计划管理办法〉的议案》等相关决议及后续实施情况，员工持股计划通过受让公司回购专用证券账户回购股份的方式取得并持有公司股票。根据公司于 2021 年 2 月 18 日收到的中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司已将回购专用证券账户所持有的 13,346,334 股公司股票于 2021 年 2 月 8 日通过非交易过户至 2020 年员工持股计划账户，过户价格 7.51 元/股。

根据《宁波博威合金材料股份有限公司 2020 年员工持股计划管理办法（草案）》的规定，本次员工持股计划自公司公告标的股票过户至本员工持股计划名下之日起设立 36 个月的锁定期。标的股票在锁定期内不得进行交易，锁定期满且符合归属条件后归属至持有人。本员工持股计划的考核指标分为公司业绩考核指标与个人绩效考核指标，以考核指标作为持有人所持员工持股计划的相应归属条件。具体归属条件如下：

## (1) 公司业绩考核指标

业绩考核：公司 2023 年的归属于母公司股东的净利润较 2020 年增长幅度不低于 60%。

公司未满足上述业绩考核目标的，持有人可享有计划权益的额度为零，对应部分股票由管理委员会择机出售，所获得的资金额归属于公司，公司返还持有人份额对应的原始出资额加上同期银行贷款利息，如有收益则归属于公司。

## (2) 个人业绩考核指标

持有人个人绩效考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施。

人力资源中心将对持有人每个考核年度的综合考评进行打分，并依照持有人的个人绩效考核结果确定其持有份额归属后可享有的权益，原则上绩效评价结果划分为（A）、（B）和（C）三个档次，考核评价表适用于所有考核对象。届时根据下表确定持有人的实际可享有权益比例：

年度综合考评得分（S）	S ≥ 80 分	80 分 > S ≥ 60 分	S < 60 分
绩效考核结果	A	B	C

若持有人在锁定期内任一年度个人绩效考核结果为（A）/（B），则该年度持有人个人绩效考核“达标”；若持有人在锁定期内任一年度个人绩效考核结果为（C），则该年度持有人个人绩效考核“不达标”；若持有人在锁定期内个人绩效考核有两个（C），则无论锁定期满公司整体业绩是否达到考核要求，持有人可享有计划权益的额度为零，其对应的权益在对应的股票全部卖出变现后所得资金归公司所有，公司返还所有持有人对应原始出资额加上同期定期银行贷款利息。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

项 目	2020 年员工持股计划
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票价格
可行权权益工具数量的确定依据	以获授股份为基数，综合考虑锁定期满后本员工持股计划归属条件的完成情况进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,679,210.18 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,679,210.18 元

## 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

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目公司	银行	租赁开始日期	租赁期限	长期应付款余额	未确认融资费用余额	长期应付款账面价值
Boviet C Bros LLC	Live Oak Banking Company	2017/11/22	10 年	10,519,314.87	138,399.87	10,380,915.00
Boviet Forehand LLC		2017/9/7	15 年	13,846,235.46		13,846,235.46
Boviet Gaskins LLC		2017/10/30	10 年	14,955,150.80	241,853.10	14,713,297.70
Boviet Godbee LLC		2017/9/29	10 年	10,650,139.17	292,385.88	10,357,753.29
Boviet Hobbs LLC	Key Equipment Finance	2017/8/31	10 年	9,739,152.55	-94,425.68	9,833,578.23
Boviet Murphy LLC	Crestmark Bank	2017/11/1	7 年	15,111,187.22	2,196,970.46	12,914,216.76
Boviet Shivers LLC		2017/11/1	7 年			
小计				74,821,180.07	2,775,183.63	72,045,996.44

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 2018 年 1 月，自然人 KI CHUL SEONG 及韩国公司 OPEC ENGINEERING CO., LTD. 向美国伊利诺伊州北区联邦地区法院东分院提起诉讼，认为博德高科及其子公司 Bedra Inc. 侵犯了其专利并销售侵权产品。在收到上述诉讼的起诉状后，博德高科及其子公司 Bedra Inc. 委托了境外律师事务所 JENNER &BLOCK LLP 积极展开应诉。2018 年 3 月 14 日，博德高科子公司 Berkenhoff GmbH 作为原告，将 OPEC ENGINEERING CO., LTD. 作为被告，向上述同一法院提起了另一诉讼，声明 OPEC ENGINEERING CO., LTD. 侵犯了 Berkenhoff GmbH 拥有的 No. RE44,789 专利权，请求法院判决 OPEC ENGINEERING CO., LTD. 停止侵权并赔偿损失。截至报告出具日，法院尚未对公司上述诉讼作出任何判决或裁定。

2. 2021 年 6 月，公司从美国国际贸易委员会网站获悉，Advanced Silicon Group Technologies, LLC（以下简称 ASGT 公司）根据《美国 1930 年关税法》第 337 节规定向美国国际贸易委员会（U.S. International Trade Commission）提出调查申请，主张公司对美出口、在美进口及销售的特定具有纳米结构的硅光伏电池、组件及其下游产品侵犯其专利权，请求美国国际贸易委员会发布有限排除令和禁止令，公司及子公司博威尔特太阳能科技有限公司、博威尔特（美国）太阳能有限公司、Boviet Renewable Power LLC 被列明为被申请人。同时，ASGT 公司

已向美国加利福尼亚州北区地方法院提起诉讼，起诉公司侵犯其专利权。截至报告出具日，该案尚在审理过程中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	94,645,316.64
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司第五届董事会第五次会议于 2022 年 4 月 16 日审议并通过了向普通股股东派发现金股利的相关预案：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用账户股份数量后的股本为基数，每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），按照 2022 年 4 月 16 日公司总股本 790,044,972 股，扣减公司回购专用证券账户的股份 1,334,000 股，即 788,710,972 股，以此计算，总计派发现金股利 94,645,316.64 元（含税）。上述利润分配预案尚待公司 2021 年年度股东大会审议批准。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用



**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	新材料产品	新能源产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	9,156,295,016.50	684,950,846.77	421,770.55	9,840,824,092.72
主营业务成本	7,996,446,339.81	662,462,303.34	421,770.55	8,658,486,872.60
资产总额	10,393,065,063.16	3,076,663,058.95	1,644,714,856.10	11,825,013,266.01
负债总额	4,946,574,722.80	1,793,945,072.77	334,489,943.54	6,406,029,852.03

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

博威集团将持有的本公司 2,000 万股股权质押给中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行，用于融资，质押期限为 3 年，并已于 2019 年 8 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕上述股权质押登记手续。

博威集团将持有的本公司 2,000 万股股权质押给中国银行股份有限公司宁波市鄞州分行，用于融资，质押期限为 3 年，并已于 2019 年 3 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕上述股权质押登记手续。

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	707,630,637.80
合计	707,630,637.80

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	707,630,637.80	100.00	35,381,531.89	5.00	672,249,105.91	483,734,592.73	100.00	24,199,027.30	5.00	459,535,565.43
其中：										
合计	707,630,637.80	100.00	35,381,531.89	5.00	672,249,105.91	483,734,592.73	100.00	24,199,027.30	5.00	459,535,565.43

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	707,630,637.80	35,381,531.89	5.00
合计	707,630,637.80	35,381,531.89	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	24,199,027.30	11,182,504.59				35,381,531.89
合计	24,199,027.30	11,182,504.59				35,381,531.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	140,103,894.27	19.80	7,005,194.71
客户 2	19,793,575.91	2.80	989,678.80
客户 3	19,474,713.34	2.75	973,735.67
客户 4	17,303,163.61	2.45	865,158.18
客户 5	12,604,240.00	1.78	630,212.00
合计	209,279,587.13	29.58	10,463,979.36

其他说明

无

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,491,368,773.87	1,049,201,057.67
合计	1,491,368,773.87	1,049,201,057.67

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,337,404,627.86
1至2年	245,000,456.00
2至3年	462,810.00
3年以上	50,000.00
合计	1,582,917,893.86

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,567,203,711.54	1,094,988,287.56
备用金	6,888,099.88	6,989,175.27
出口退税	6,403,232.78	
应收暂付款	2,422,849.66	2,605,112.74
合计	1,582,917,893.86	1,104,582,575.57

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	55,086,739.65	274,778.25	20,000.00	55,381,517.90
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	12,250,022.80	12,250,022.80		
--转入第三阶段		-46,281.00	46,281.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	24,033,514.54	11,975,244.55	158,843.00	36,167,602.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	66,870,231.39	24,453,764.60	225,124.00	91,549,119.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	55,381,517.90	36,167,602.09				91,549,119.99
合计	55,381,517.90	36,167,602.09				91,549,119.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波博威新材料有限公司	往来款	656,553,251.16	1年以内	41.48	32,827,662.56
博威板带	往来款	552,300,000.00	1年以内	34.89	27,615,000.00
香港奈斯国际新能源有限公司	往来款	242,276,600.00	1年以内	15.31	12,113,830.00
博德高科	往来款	116,073,860.38	1年以内	7.33	5,803,693.02
奈奥	应收暂付款	1,920,736.86	1年以内	0.12	96,036.84
合计	/	1,569,124,448.40	/	99.13	78,456,222.42

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,580,342,806.29		3,580,342,806.29	3,438,416,461.29		3,438,416,461.29
合计	3,580,342,806.29		3,580,342,806.29	3,438,416,461.29		3,438,416,461.29

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
博威板带	738,000,000.00			738,000,000.00		
博威合金（香港）国际贸易有限公司	31,869,559.00			31,869,559.00		
宁波市鄞州博威废旧金属回收有限公	1,000,000.00			1,000,000.00		

司					
宁波康奈特国际贸易 有限公司	1,338,338,180.04			1,338,338,180.04	
宁波博威新材料有 限公司	700,000,000.00			700,000,000.00	
博德高科	435,289,842.25			435,289,842.25	
贝肯霍夫(越南) 合金材料有限公司	193,918,880.00	141,926,345.00		335,845,225.00	
合计	3,438,416,461.29	141,926,345.00		3,580,342,806.29	

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,143,148,124.51	4,547,934,349.05	3,552,998,019.49	3,114,588,067.85
其他业务	190,809,993.57	169,743,152.15	305,886,460.61	286,384,436.56
合计	5,333,958,118.08	4,717,677,501.20	3,858,884,480.10	3,400,972,504.41

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财收益	1,035,534.60	4,780,273.36
拆借款利息收入	4,588,438.16	4,485,422.22
套期损益	311,450.28	807,859.05
金融资产终止确认损益	-69,552.90	-493,045.61
合计	5,865,870.14	9,580,509.02

其他说明:

无

## 6、其他

□适用 √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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-554,805.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	870,691.50	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,744,682.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,035,534.60	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	629,729.19	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,300,702.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	41,456.64	
减：所得税影响额	10,097,791.87	
少数股东权益影响额		
合计	61,970,199.40	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.83	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67	0.32	0.32



3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：谢识才

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 16 日

修订信息

适用 不适用