

国轩高科股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

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

2、公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3、第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	2,173,385,538.76	31.27%	5,724,616,704.86	40.40%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	19,658,949.35	-59.98%	67,830,451.37	-20.45%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-59,524,790.03	43.06%	-172,714,027.39	10.33%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	——	——	64,459,590.59	107.99%
基本每股收益（元/股）	0.02	-50.00%	0.05	-28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.02	-50.00%	0.05	-28.57%
加权平均净资产收益 率	0.18%	-65.62%	0.61%	-30.40%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	31,551,646,104.52	27,834,612,190.42	13.35%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	11,244,705,561.36	10,906,014,479.99	3.11%	

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	12,996,078.06	23,907,734.30	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	76,328,050.20	247,198,769.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,750,828.42	3,883,880.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,631,084.46	36,704,105.76	
减: 所得税影响额	14,381,557.65	53,720,629.01	
少数股东权益影响额(税后)	639,087.27	17,429,381.96	
合计	79,183,739.38	240,544,478.76	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目	本期金额 (元)	上年度期末金额 (元)	变动比率	变动原因
应收票据	68,209,670.52	426,640,727.37	-84.01%	主要系本期票据到期兑付所致
应收款项融资	828,606,031.74	608,839,017.64	36.10%	主要系本期票据结算增加所致
其他应收款	202,261,566.74	134,938,931.80	49.89%	主要系本期保证金等增加所致
存货	4,662,239,066.59	3,220,326,787.62	44.78%	主要系采购规模增加所致
长期股权投资	1,042,022,697.76	667,998,925.53	55.99%	主要系本期对外投资增加所致
在建工程	2,647,034,450.98	1,151,952,297.82	129.79%	主要系新增项目投资建设所致
开发支出	503,326,537.16	149,815,816.87	235.96%	主要系本期投入研发支出增加
其他非流动资产	369,091,029.03	270,357,289.45	36.52%	主要系本期预付设备、工程款增加所致
短期借款	4,496,267,000.00	3,251,886,000.00	38.27%	主要系公司短期融资增加所致
应付票据	4,941,611,379.61	3,031,992,478.44	62.98%	主要系本期采购业务票据结算增加所致
合同负债	291,129,455.10	123,360,121.85	136.00%	主要系本期预收货款增加所致
应付职工薪酬	71,850,091.48	113,386,897.98	-36.63%	主要系计提年终奖本期发放所致
其他流动负债	4,464,531.65	17,517,610.82	-74.51%	主要系本期科目重分类
长期借款	3,610,000,778.00	2,586,657,483.68	39.56%	主要系本期长期融资增加所致
其他综合收益	313,571,067.12	188,302,446.71	66.53%	主要系其他权益工具投资公允价值变动所致
少数股东权益	244,979,097.96	169,311,007.84	44.69%	主要系少数股东增加投资所致
利润表项目	本期金额 (元)	上期金额 (元)	变动比率	

营业收入	5,724,616,704.86	4,077,491,968.32	40.40%	主要系本期销售增加所致
营业成本	4,677,022,814.56	3,041,998,233.26	53.75%	主要系本期营业收入增加,导致相应营业成本增加
税金及附加	46,738,863.32	23,584,313.73	98.18%	主要系本期营业收入增加,导致相应附加税额增加所致
投资收益	36,704,105.76	7,168,796.00	412.00%	主要系投资企业业绩增长所致
信用减值损失	15,423,206.21	-113,849,531.52	-113.55%	主要系本期回款增加所致
营业外收入	10,621,098.92	16,076,672.24	-33.93%	主要系上期罚没收入较多
资产处置收益	23,907,734.30	5,177,207.73	361.79%	主要系本期处置部分资产收益所致
所得税费用	3,724,211.46	22,948,683.44	-83.77%	主要系本期盈利下降导致计提的所得税费用减少所致
现金流量表项目	本期金额(元)	上期金额(元)	变动比率	
经营活动产生的现金流量净额	64,459,590.59	-806,538,756.73	107.99%	主要系本期整车厂商货款回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-2,214,685,802.04	-1,546,277,866.65	43.23%	主要系本期产线建设,投资额增加所致

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	131,266	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
南京国轩控股集团有限公司	境内非国有法人	15.28%	195,651,486	0	质押	118,219,599
李缜	境内自然人	10.53%	134,844,188	101,133,141	质押	31,568,038
香港中央结算有限公司	境外法人	4.90%	62,740,308	0		
李晨	境内自然人	2.22%	28,472,398	0		
佛山电器照明股份有限公司	国有法人	1.59%	20,316,675	0		
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金(LOF)	其他	0.60%	7,633,443	0		
国轩高科股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	0.59%	7,570,800	0		
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指	其他	0.43%	5,491,416	0		

数证券投资基金					
交通银行股份有限公司-工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	其他	0.38%	4,917,685	0	
梁瑞安	境内自然人	0.38%	4,899,060	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
南京国轩控股集团有限公司	195,651,486	人民币普通股	195,651,486		
香港中央结算有限公司	62,740,308	人民币普通股	62,740,308		
李缜	33,711,047	人民币普通股	33,711,047		
李晨	28,472,398	人民币普通股	28,472,398		
佛山电器照明股份有限公司	20,316,675	人民币普通股	20,316,675		
中国工商银行股份有限公司-汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金 (LOF)	7,633,443	人民币普通股	7,633,443		
国轩高科股份有限公司-第二期员工持股计划	7,570,800	人民币普通股	7,570,800		
中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,491,416	人民币普通股	5,491,416		
交通银行股份有限公司-工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	4,917,685	人民币普通股	4,917,685		
梁瑞安	4,899,060	人民币普通股	4,899,060		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东李缜、李晨和南京国轩控股集团有限公司（以下简称“国轩控股”）为一致行动人（李缜为国轩控股控股股东、法定代表人和执行董事；李晨系李缜之子）； 2、除前述关联关系外，未知上述股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人情况。				
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东国轩控股通过信用证券账户持有公司股份 15,750,000 股；股东梁瑞安通过信用证券账户持有公司股份 4,898,060 股。				

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

公司于2020年5月28日与大众汽车（中国）投资有限公司（以下简称“大众中国”）签订了《国轩高科股份有限公司非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购暨战略合作协议》。公司拟向大众中国非公开发行股票募集资金，发行数量不超过发行前公司总股本的30%。本次非公开发行A股股票方案已经公司第八届董事

会第四次会议和2020年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于2020年5月29日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2020-053、2020-055、2020-056、2020-068）。

公司于2021年5月31日、2021年6月15日分别召开了第八届董事会第十二次会议和2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司2020年度非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权公司董事会全权办理2020年度非公开发行股票相关事宜有效期的议案》，公司2020年度非公开发行股票股东大会决议有效期和股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的授权有效期自原股东大会决议有效期届满之日起延长至中国证监会关于公司本次非公开发行股票核准批复规定的12个月有效期截止日。

截至报告期末，公司非公开发行股票事项已经中国证监会发行审核委员会审核通过，公司正与战略投资者大众中国按照相关流程要求申请实施发行。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：国轩高科股份有限公司

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,035,277,114.84	3,343,527,263.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		411,114,371.81
衍生金融资产		
应收票据	68,209,670.52	426,640,727.37
应收账款	7,054,169,582.18	6,587,351,398.56
应收款项融资	828,606,031.74	608,839,017.64
预付款项	684,535,641.20	248,702,643.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	202,261,566.74	134,938,931.80
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	4,662,239,066.59	3,220,326,787.62
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	84,217,473.68	84,217,473.68
其他流动资产	639,737,878.64	553,848,417.59
流动资产合计	17,259,254,026.13	15,619,507,033.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	4,567,430.00	4,567,430.00
长期应收款	77,856,308.77	71,473,663.57
长期股权投资	1,042,022,697.76	667,998,925.53
其他权益工具投资	887,046,321.89	915,306,947.39
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,942,035,435.72	7,159,879,961.36
在建工程	2,647,034,450.98	1,151,952,297.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,244,265,190.99	1,264,136,456.37
开发支出	503,326,537.16	149,815,816.87
商誉	81,366,333.62	81,366,333.62
长期待摊费用	10,485,676.20	12,042,115.27
递延所得税资产	483,294,666.27	466,207,919.93
其他非流动资产	369,091,029.03	270,357,289.45
非流动资产合计	14,292,392,078.39	12,215,105,157.18
资产总计	31,551,646,104.52	27,834,612,190.42
流动负债：		
短期借款	4,496,267,000.00	3,251,886,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,941,611,379.61	3,031,992,478.44
应付账款	3,802,044,129.74	4,016,756,379.22
预收款项		
合同负债	291,129,455.10	123,360,121.85
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	71,850,091.48	113,386,897.98
应交税费	122,766,931.79	220,428,792.48
其他应付款	183,060,854.07	239,021,508.23

其中：应付利息	40,051,437.55	43,348,953.78
应付股利	2,033,891.80	2,033,891.80
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	974,500,946.01	879,397,249.24
其他流动负债	4,464,531.65	17,517,610.82
流动负债合计	14,887,695,319.45	11,893,747,038.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,610,000,778.00	2,586,657,483.68
应付债券	498,519,201.00	995,799,629.08
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	585,681,235.61	697,551,884.79
长期应付职工薪酬		
预计负债	253,110,591.39	281,617,439.77
递延收益	193,086,152.33	264,873,230.79
递延所得税负债	33,868,167.42	39,039,996.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,174,266,125.75	4,865,539,664.33
负债合计	20,061,961,445.20	16,759,286,702.59
所有者权益：		
股本	1,280,544,489.00	1,280,544,489.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,228,317,444.80	6,231,304,068.37
减：库存股	110,832,115.66	110,832,115.66
其他综合收益	313,571,067.12	188,302,446.71
专项储备		
盈余公积	158,973,015.65	158,973,015.65
一般风险准备		
未分配利润	3,374,131,660.45	3,157,722,575.92
归属于母公司所有者权益合计	11,244,705,561.36	10,906,014,479.99
少数股东权益	244,979,097.96	169,311,007.84
所有者权益合计	11,489,684,659.32	11,075,325,487.83
负债和所有者权益总计	31,551,646,104.52	27,834,612,190.42

法定代表人：李缜

主管会计工作负责人：潘旺

会计机构负责人：潘旺

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,724,616,704.86	4,077,491,968.32
其中：营业收入	5,724,616,704.86	4,077,491,968.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,866,157,987.48	4,077,558,465.51
其中：营业成本	4,677,022,814.56	3,041,998,233.26
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	46,738,863.32	23,584,313.73
销售费用	202,807,988.65	211,293,985.29
管理费用	338,212,855.11	280,466,626.27
研发费用	356,011,136.14	300,588,950.25
财务费用	245,364,329.71	219,626,356.72
其中：利息费用	271,613,955.91	248,720,950.62
利息收入	31,911,166.30	40,617,012.01
加：其他收益	247,198,769.13	317,840,525.04
投资收益（损失以“－”号填列）	36,704,105.76	7,168,796.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,023,772.23	-37,312,398.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	15,423,206.21	-113,849,531.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-101,200,586.32	-105,908,484.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	23,907,734.30	5,177,207.73
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,491,946.46	110,362,015.25

加：营业外收入	10,621,098.92	16,076,672.24
减：营业外支出	6,737,218.38	9,398,288.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	84,375,827.00	117,040,399.07
减：所得税费用	3,724,211.46	22,948,683.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,651,615.54	94,091,715.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	80,651,615.54	94,091,715.63
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.归属于母公司所有者的净利润	67,830,451.37	85,265,584.87
2.少数股东损益	12,821,164.17	8,826,130.76
六、其他综合收益的税后净额	198,547,921.69	29,197,685.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	198,547,921.69	29,197,685.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	188,523,086.50	47,416,755.36
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	188,523,086.50	47,416,755.36
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	10,024,835.19	-18,219,070.06
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	10,024,835.19	-18,219,070.06
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	279,199,537.23	123,289,400.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	266,378,373.06	114,463,270.17
归属于少数股东的综合收益总	12,821,164.17	8,826,130.76

额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.07
（二）稀释每股收益	0.05	0.07

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

法定代表人：李缜

主管会计工作负责人：潘旺

会计机构负责人：潘旺

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,902,758,281.07	2,064,052,318.65
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	154,232,527.12	107,513,679.24
收到其他与经营活动有关的现金	788,747,228.65	621,385,177.70
经营活动现金流入小计	3,845,738,036.84	2,792,951,175.59
购买商品、接受劳务支付的现金	2,159,249,454.51	2,319,620,062.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	824,878,279.83	558,028,950.38
支付的各项税费	201,242,608.88	197,237,993.41

支付其他与经营活动有关的现金	595,908,103.03	524,602,926.35
经营活动现金流出小计	3,781,278,446.25	3,599,489,932.32
经营活动产生的现金流量净额	64,459,590.59	-806,538,756.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	400,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	22,676,846.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	160,170.00	2,036,312.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	288,840,161.73	38,338,170.18
投资活动现金流入小计	724,677,178.31	40,374,482.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,354,837,971.31	1,474,492,348.83
投资支付的现金	578,500,000.00	2,160,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,025,009.04	110,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,939,362,980.35	1,586,652,348.83
投资活动产生的现金流量净额	-2,214,685,802.04	-1,546,277,866.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	79,000,000.00	21,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,027,929,860.52	4,573,137,650.82
收到其他与筹资活动有关的现金	308,292,099.42	326,221,425.00
筹资活动现金流入小计	6,415,221,959.94	4,920,359,075.82
偿还债务支付的现金	3,693,894,251.43	3,059,362,884.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	289,391,658.79	172,525,943.88
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	933,917,549.35	404,392,789.47
筹资活动现金流出小计	4,917,203,459.57	3,636,281,618.29
筹资活动产生的现金流量净额	1,498,018,500.37	1,284,077,457.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,811,579.17	-4,284,811.63
五、现金及现金等价物净增加额	-650,396,131.91	-1,073,023,977.48
加：期初现金及现金等价物余额	2,437,055,743.03	2,677,963,153.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,786,659,611.12	1,604,939,175.75

(二)财务报表调整情况说明

1、2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行财政部修订版后《企业会计准则第21号-租赁》，因只有短期租赁业务，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，故不需要调整期初余额。

2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

国轩高科股份有限公司董事会

二〇二一年十月二十九日