



国轩高科

GOTION HIGH-TECH

国轩高科股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李缜、主管会计工作负责人潘旺及会计机构负责人(会计主管人员)潘旺声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司不存在在生产经营状况、财务状况和持续盈利能力方面有严重不利影响的风险因素。公司日常经营中可能存在的风险及应对措施详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境和社会责任.....	21
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	52
第八节 优先股相关情况.....	57
第九节 债券相关情况.....	58
第十节 财务报告.....	60

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 四、公司董事、监事及高级管理人员对2021年半年度报告的书面确认文件；
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国轩高科、Gotion	指	国轩高科股份有限公司
《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》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
海通证券、保荐人、保荐机构	指	海通证券股份有限公司
苏亚金诚、审计机构、会计师	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
通力律所	指	上海市通力律师事务所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
控股股东、国轩控股	指	南京国轩控股集团有限公司
合肥国轩	指	合肥国轩高科动力能源有限公司
南京国轩	指	南京国轩电池有限公司
青岛国轩	指	青岛国轩电池有限公司
唐山国轩	指	唐山国轩电池有限公司
国轩材料	指	合肥国轩电池材料有限公司
国轩电池	指	合肥国轩电池有限公司
庐江国轩	指	国轩新能源（庐江）有限公司
柳州国轩	指	柳州国轩电池有限公司
江西国轩	指	江西国轩新能源科技有限公司
宜春国轩	指	宜春国轩电池有限公司
东源电器	指	江苏东源电器集团股份有限公司
南通新能源	指	南通国轩新能源科技有限公司
大众中国	指	大众汽车（中国）投资有限公司
江淮汽车	指	安徽江淮汽车集团股份有限公司
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
吉利商用车	指	浙江吉利新能源商用车集团有限公司
上汽通用五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司
华为	指	华为技术有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国轩高科	股票代码	002074
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国轩高科股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国轩高科		
公司的外文名称（如有）	Gotion High-tech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOTION		
公司的法定代表人	李缜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘旺	徐国宏
联系地址	安徽省合肥市新站区岱河路 599 号	安徽省合肥市新站区岱河路 599 号
电话	0551-62100213	0551-62100213
传真	0551-62100175	0551-62100175
电子信箱	panwang@gotion.com.cn	xuguohong@gotion.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,551,231,166.10	2,421,843,567.95	46.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,171,502.02	36,137,557.54	33.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-113,189,024.86	-88,063,084.28	-28.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	86,113,705.93	-691,125,320.47	112.46%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33%
加权平均净资产收益率	0.44%	0.39%	0.05%
	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）	29,572,944,717.64	27,834,612,190.42	6.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,181,080,756.13	10,906,014,479.99	2.52%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	10,911,656.24	
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）	170,870,718.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,634,708.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,073,021.30	
减：所得税影响额	39,339,071.37	
少数股东权益影响额（税后）	16,790,507.18	
合计	161,360,526.88	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要业务分为动力锂电池和输配电设备两大业务板块。

（一）主要业务概要

1、业务概述

（1）动力锂电池

公司系国内最早从事新能源汽车动力锂离子电池自主研发、生产和销售的企业之一，主要产品为磷酸铁锂材料及电芯、三元材料及电芯、动力电池组、电池管理系统及储能型电池组等。公司与国内外众多新能源整车企业建立了长期战略合作关系，产品广泛应用于纯电动商用车、乘用车、专用车以及混合动力汽车等新能源汽车领域。同时，公司积极与国内外主要通信设备企业、运输设备及电网企业等开展合作，产品广泛应用于通讯基站、储能电站、船舶动力电池、风光互补设备、移动电源以及两轮电动车等新能源创新业务领域。

（2）输配电设备

公司全资子公司东源电器及其下属各子公司主要生产高压电器、高低压开关成套设备、电器数字化设备、配网智能化设备、断路器、一体化充电桩、车载充电机、储能机柜、电池箱、高压箱等，产品广泛应用于火电、水电、核电、风电、冶金、铁路、城市轨道交通、新能源汽车等行业领域。

2、经营模式

经过多年的经营管理与发展，目前公司已经拥有一套完整、成熟、独立的研发、生产、采购和销售体系。研发方面，公司建立了独立自主的知识产权体系，拥有专业的研发团队，不断引入高端技术人才，持续加大研发投入，并与国内外知名科研院所开展产学研合作，同时公司携手大众，对标国际市场，构建高标准、高效率、高质量的研发模式；生产方面，公司坚持以市场为导向，针对不同客户的个性化需求，制定生产计划，确保产品按时、按需高质量交付；采购方面，公司制定严格的供应商考核流程，建立、健全供应商数据库，通过签订战略合作协议等方式，与供应商建立长期、紧密、有效的合作关系，保证生产物料供应稳定；销售方面，公司建立了8大区域和产品事业部，在全国建立了28个一级售后服务公司，产品销售与服务网络遍布全球各地。

3、业绩驱动因素分析

（1）经济向好，为产业稳定发展提供外部条件

2021年上半年，我国经济持续稳定恢复、稳中向好。国家统计局数据显示，2021年上半年，我国国内生产总值约为53.22万亿元人民币，按可比价格计算，实际增长12.7%；进出口商品总值达到18.07万亿元人民币，同比增长27.1%。经济的高质量发展促进了新能源汽车及动力电池产业稳健发展。

（2）政策驱动，为企业高质量发展拓展空间

2021年是“十四五”开局之年，国家进一步明确支持新能源产业作为战略性新兴产业加快发展。3月15日，在中央财经委员会第九次会议中，习近平总书记强调，实现碳达峰、碳中和是一场广泛而深刻的经济社会系统性变革，拿出抓铁有痕的劲头，如期实现“3060”综合目标。国家发改委、能源局相继发布产

业发展指导意见，强调加强技术研发，推动成本下降，强力推进产业发展。

（3）技术进步，为企业加快发展提供强力支撑

公司始终专注于动力锂电池的研发与投入，致力于材料科学、电池结构、产品设计、制造工程及检测试验等动力电池全系列工程技术研究。在铁锂低温电解液技术、隔热材料研发、电池热失控管理及半固态电池技术等前瞻性技术研究上，成果显著，取得阶段性进展。同时，伴随着与大众汽车等国际知名汽车企业合作，公司全球研发布局和海外高级研发人员引进力度进一步提升，为公司的战略发展提供了强力支撑。

（4）全产业链建设，为公司发展提供坚强保障

从电池的材料端、制造端到产品端，公司建成了完整而科学的锂电池垂直产业链，环环相扣，有效地保障供应链安全，实现成本管控。同时，随着国家能源和科技部门的关注与支持，电池梯次利用价值逐渐被市场认可，储能、低速电动车及两轮电动车应用场景逐步成熟，电池回收拆解价值凸显，报告期内，公司加速在相关领域布局，强力推进了相关产业的发展。

（二）行业发展状况分析及公司行业地位

1、动力锂电池行业

在新能源汽车产业的带动下，我国动力锂电池产业增长势头强劲。据中国汽车动力电池产业创新联盟发布数据，2021年上半年，我国动力电池产量累计74.7GWh，同比增长217.5%。其中，三元电池产量累计36.9GWh，占总产量49.3%，同比增长149.2%；磷酸铁锂电池产量累计37.7GWh，占总产量50.5%，同比增长334.4%。2021年上半年，我国动力电池销量累计58.2GWh，同比增长173.6%。其中，三元电池累计销售27.2GWh，同比增长115.6%；磷酸铁锂电池累计销售30.8GWh，同比增长260.0%。2021年上半年，动力电池装车量累计52.5GWh，同比上升200.3%。其中，三元电池装车量累计30.2GWh，同比上升139.0%，占总装车量57.5%；磷酸铁锂电池装车量累计22.2GWh，同比累计上升368.5%，占总装车量42.3%。

电池中国网数据显示，公司动力电池装机量2.89GWh，市占比5.4%，国内排名第五。其中，磷酸铁锂电池乘用车装机占比12%，国内排名第三；专用车装机量市占率17%，国内排名第二。

2、输配电设备行业

经过多年发展，输配电及控制设备行业现已逐步形成了多元化、立体化、市场化的发展格局，技术创新和产品服务逐步应用于 5G 基建、特高压、城际高速铁路、城市轨道交通、大数据中心和人工智能等领域。伴随着我国城镇电气化持续深入和电力体制改革的不断推动，未来智能数字化和环保节能化的输配电及控制设备将获得更多的发展机遇。

公司子公司东源电器主营业务包含输变电和新能源两部分。其中，输变电作为东源电器的传统业务板块，主要产品为高低压开关成套设备、电器数字化设备、配网智能化设备、变压器、断路器等。近年来，新能源业务作为东源电器新兴业务板块，主要围绕公司新能源产业的整体规划布局，延伸开发储能、移动充电市场，产品包括储能装置及其管理系统、移动充电设备、新能源汽车零部件（电池箱、PDU、BDU）、电池模组、PACK等。

2021年上半年，东源电器生产经营整体良好，在国内输配电行业具有较强影响力，在华东地区拥有稳定的市场份额。

二、核心竞争力分析

（一）技术研发水平居行业前列

公司铁锂产品技术水平、性价比一直处于行业领跑地位。报告期内，公司磷酸铁锂电池单体能量密度达210Wh/kg，是目前全球磷酸铁锂规模化应用技术的领先水平。在PACK成组方面，公司结合电池包结构创新设计，不断突破磷酸铁锂上限，发挥其安全性能、循环性能、经济性能的显著优势，全面进入乘用车领域。

在三元电池方面，公司从三元材料的前驱体技术到三元材料的量产技术，再到三元电池的规模化技术，实现了新的跨越，并将300Wh/kg高比能量电池装入乘用车。此外，同步推进的三元半固态电池，正进入关键研发阶段，这为公司“做强三元”战略再添动能。

在专利技术方面，截至2021年6月底，国轩高科累计申请专利4,820项，累计授权专利2,797项，累计发表研究论文247篇。专利范围涵盖电池材料、电芯结构设计、电芯加工工艺及设备、BMS、PACK、检测评价、拆解回收以及储能等，知识产权覆盖电池的全产业链。专利技术除了在中国大量注册登记外，在欧、美、日、韩等多个国家也均有注册。

（二）客户结构不断优化

公司在加强与江淮汽车、奇瑞汽车、吉利新能源等整车客户合作的同时，大力开拓战略客户，培育优质客户。近年来，公司与上汽通用五菱、长安汽车等乘用车企业开启新的合作之路。在储能领域，公司持续深化与华为、中国铁塔、国家电网等企业合作，共同开拓国内外储能市场，创新商业模式，先后落地了庐江、南京、华能蒙城风电储能等项目。

随着公司技术进步和产品品质提升，公司吸引了一大批海内外优质客户，包括大众、塔塔、台塑、博世等世界一流的企业，与公司共谋发展，为公司开拓国际市场创造了良好的机遇。

（三）全产业链布局趋于完善

为保障原材料的稳定供应，近年来，公司卓有成效地进行了延链、补链、强链，建立了从矿产资源端、材料端，到电池产品端全产业链的垂直布局。报告期内，公司投资了锂矿、正极、正极前驱体、负极、隔膜等领域。

在矿产资源上，公司在宜春投资布局了碳酸锂原矿采掘、电池级碳酸锂生产等板块。在正极材料上，公司与中冶集团、比亚迪在曹妃甸合资建厂，生产三元正极材料前驱体产品；公司在庐江已建5万吨正极材料项目，2021年上半年，推进20万吨高端正极材料项目和年产3万吨三元正极材料项目落地庐江。在肥东建设动力电池全产业链配套项目，聚焦锂电池前端原材料及后端电池回收及梯次利用业务。在隔膜领域，2021年上半年，合肥星源二期开始动工扩建，进一步满足电池端需求。在电解液方面，收购美国巴斯夫电解液实验室及相关专利，为高电压高能量密度电池做技术储备。除此以外，公司与铜陵有色集团等多家主流的材料供应商建立了长期稳定的合作关系。

从资源、材料到终端产品，公司实现了产业链上下游一体化整合，从而实现了全产业链中各环节的严格管控，公司在品质保障、成本控制等方面获得了明显的竞争优势。

（四）人才储备基础深厚

公司拥有一支深耕锂电池行业多年的技术创新团队，拥有各类研发技术人员2300余人，博士及海归人

员达100余名。核心成员包括创新人才推进计划科技创新创业人才、国家“万人计划”科技创业领军人才、安徽省“115”产业创新团队、安徽省战略性新兴产业技术领军人才、庐州创新英才、欧美留学博士以及海外专家等多名中高端人才，均具有较高的专业技能和丰富的业务管理经验。近年来，公司以股权和激励机制为纽带，进一步吸引众多优秀人才聚集，并通过优化薪资结构和考核体系留住人才，为人才发展提供足够的空间。

2021年上半年公司核心技术人员团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重要变化，稳定的管理团队、差异化的竞争策略与良性的激励机制，共同推动公司持续、稳健发展，使公司在动力电池市场上继续保持领先地位。

三、主营业务分析

经过多年持续努力，我国新能源汽车产业技术水平显著提升，产业体系日趋完善，企业竞争力大幅增强，产业进入叠加交汇、融合发展的新阶段。中国汽车工业协会数据显示，2021年1至6月，新能源汽车产销双双超过120万辆，分别达到121.5万辆和120.6万辆，同比增长均为2倍。新能源汽车产业发展，增长动能持续向好。

在政策支持与创新推动、客户结构不断优化、产能充分释放等情况下，2021上半年公司经营稳中上升。报告期内，公司实现营业收入355,123.12万元，同比上升46.63%；实现营业利润5,802.02万元，同比上升37.75%；实现利润总额6,565.49万元，同比上升69.51%；实现净利润5,501.77万元，同比上升61.20%，其中，实现归属于母公司所有者的净利润4,817.15万元，同比上升33.30%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,551,231,166.10	2,421,843,567.95	46.63%	主要系当期销售规模增长所致
营业成本	2,845,159,855.52	1,814,811,051.96	56.77%	主要系当期上游原材料价格上涨所致
销售费用	121,685,377.02	117,974,768.67	3.15%	
管理费用	230,192,293.12	183,358,704.41	25.54%	
财务费用	172,962,271.11	130,107,429.48	32.94%	主要系本期贷款规模增加所致
所得税费用	10,637,212.60	4,602,249.36	131.13%	主要系当期营业收入增加
研发投入	249,128,011.09	160,030,507.50	55.68%	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	86,113,705.93	-691,125,320.47	112.46%	主要系本期回款主要为现金回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,548,283,485.31	-661,447,894.65	-134.07%	主要系当期资本性支出投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	937,222,014.59	887,252,524.75	5.63%	
现金及现金等价物净	-523,573,730.35	-465,112,045.79	-12.57%	

增加额				
-----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,551,231,166.10	100%	2,421,843,567.95	100%	46.63%
分行业					
动力锂电池	3,089,132,073.50	86.99%	2,241,440,705.76	92.55%	37.82%
输配电设备	336,850,556.52	9.49%	116,739,610.40	4.82%	188.55%
其他业务	125,248,536.08	3.53%	63,663,251.79	2.63%	96.74%
分产品					
动力锂电池	3,089,132,073.50	86.99%	2,241,440,705.76	92.55%	37.82%
输配电设备	336,850,556.52	9.49%	116,739,610.40	4.82%	188.55%
其他业务	125,248,536.08	3.53%	63,663,251.79	2.63%	96.74%
分地区					
中国大陆地区	3,382,810,646.06	95.26%	2,338,721,562.30	96.57%	44.64%
海外地区(含港澳台)	168,420,520.04	4.74%	83,122,005.65	3.43%	102.62%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
动力锂电池	3,089,132,073.50	2,493,944,038.23	19.27%	37.82%	49.07%	-6.09%
输配电设备	336,850,556.52	314,330,361.36	6.69%	188.55%	186.52%	0.66%
分产品						
动力锂电池	3,089,132,073.50	2,493,944,038.23	19.27%	37.82%	49.07%	-6.09%
输配电设备	336,850,556.52	314,330,361.36	6.69%	188.55%	186.52%	0.66%
分地区						
中国大陆地区	3,382,810,646.06	2,751,706,926.25	18.66%	44.64%	56.80%	-6.30%
海外地区(含港澳台)	168,420,520.04	93,464,679.06	44.51%	102.62%	11,805.49%	-54.55%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	2,946,113.60 5.54	9.96%	3,343,527.26 3.79	12.01%	-2.05%	主要系本期项目建设资金投入所致
应收账款	6,952,818.01 7.03	23.51%	6,587,351.39 8.56	23.67%	-0.16%	主要系本期销售规模增加所致
存货	3,951,180.93 2.74	13.36%	3,220,326.78 7.62	11.57%	1.79%	主要系销售需求旺盛，备货增加所致
长期股权投资	919,526,607. 10	3.11%	667,998,925. 53	2.40%	0.71%	主要系本期新增投资所致
固定资产	6,915,855.25 7.07	23.39%	7,159,879.96 1.36	25.72%	-2.33%	主要系本期处置部分资产所致
在建工程	2,101,417.14 2.61	7.11%	1,151,952.29 7.82	4.14%	2.97%	主要系本期多个配套基地在建所致
短期借款	4,005,250.00 0.00	13.54%	3,251,886.00 0.00	11.68%	1.86%	主要系本期短期融资增加所致
合同负债	214,885,897. 98	0.73%	123,360,121. 85	0.44%	0.29%	无重大变化
长期借款	3,243,614.36 1.00	10.97%	2,586,657.48 3.68	9.29%	1.68%	主要系本期长期融资增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	1,051,028,106.99	保证金
固定资产	371,587,214.21	抵押用于融资
无形资产	201,225,848.05	抵押用于融资
应收款项融资	1,450,000.00	质押用于融资
固定资产	453,811,483.17	融资租赁
长期股权投资	9,228,535.85	子公司轩一投资将其持有的（联营公司）北京国轩福威斯光储技术有限公司的 25% 股权向中电投融资融资租赁有
合计	2,088,331,188.27	

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,787,111,137.61	692,286,259.99	158.15%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江西国轩新能源科技有限公司	矿产资源的收储、开采、选矿加工	新设	50,000,000.00 ¹	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	设立完成			否	2021年04月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于对外投资暨设立全资子公司及合资公司的公告》（公告编号：2021-040）
宜春国轩电池有限公司	锂离子电池研发、生产、销售及售后服务	新设	46,500,000.00 ²	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	设立完成			否		
江西云威新材料有限公司	氢氧化锂的生产、销售	增资	55,000,000.00 ³	22.00%	自有资金	深圳市云威新材料有限公司、上海擷珍	长期	股权投资	增资协议已签署，工商变更尚未办理			否		

						资产管理中心（有限合伙）、深圳市云威新材料实业合伙企业（有限合伙）、深圳市同梦汇新材料合伙企业（有限合伙）等								
安徽安瓦新能源科技有限公司	新能源锂电池电芯制造	增资	65,000,000.00	7.20%	自有资金	芜湖新动力股权投资合伙企业（有限合伙）、胡林、奇瑞新能源汽车股份有	长期	股权投资	工商变更办理完成			否		

						限公 司、 GPS C Sing apore Pte.L td.等								
合计	--	--	216,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：1 江西国轩的注册资本为 5 亿元，报告期内实缴出资额为 5000 万元。江西国轩为公司全资控股子公司。

2 宜春国轩的注册资本为 1 亿元，报告期内实缴出资额为 4650 万元，宜春国轩为公司全资控股子公司。

3 公司全资子公司合肥国轩对江西云威新材料有限公司投资总额为 1.1 亿元，报告期内，实缴出资额为 5,500 万元。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥国轩高科动力能源有限公司	子公司	锂离子电池的研发、生产和销售	1,000,000,000.00	27,165,693,243.18	10,451,164,264.67	3,191,262,177.17	69,649,627.71	65,008,742.92

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江西国轩新能源科技有限公司	新设	进一步强化公司竞争优势、市场开拓和服务能力,提升公司盈利和持续发展能

		力。
--	--	----

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）未来发展展望

公司历经十五年的发展，在技术研发、团队建设、产业链整合及客户开发等方面积累了具有竞争优势的资源和能力。公司将坚持“让绿色能源服务人类”的使命和“专注技术驱动，成为全球能源存储产业的领导者”的愿景，通过全球布局扩充产能，垂直整合产业链，突破技术、质量瓶颈，提高运营效率，搭建全球平台等手段，努力实现2025年产能规模达到300GWh。

（二）面临风险和应对措施

1、原材料持续上涨，部分物料供应紧缺

在动力锂电池市场持续火爆的背景下，上游材料包括锂盐、电解液、铜箔、石墨、BMS等动力电池关键材料将会严重短缺、价格持续上涨，势必将造成材料成本上升、产能在短期内释放受阻。

应对策略：公司做好产能规划，提前锁定主材合同，确保物料供应；同时提前布局上游原材料市场，做好产能扩充准备，确保生产经营稳步进行。

2、市场竞争加剧

在全球动力电池市场需求旺盛的同时，国内外行业产能也呈现出倍增态势，未来市场竞争将会更加激烈。

应对策略：公司以客户为中心，以市场为导向，对标国际一流企业标准，提升电池技术，提高产品品质，优化产品结构，与大众合作开发高品质电芯，以抵御国际、国内市场竞争的双重压力。

3、应收账款余额较高

受所处行业特点、商业模式等影响，报告期末，公司应收账款余额约为69亿元。由于应收账款金额较大，若下游客户出现付款不及时或财务状况恶化等情况，将会使公司面临坏账损失的风险，从而对资金周转、利润水平产生不利影响。

应对措施：在公司层面引进信用管理机制，加强应收款的事前控制，以及事后回收的计划性；同时明确责任落实，加强对应收账款的考核。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.46%	2021 年 02 月 08 日	2021 年 02 月 09 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第一次临时股东大会会议决议公告》(公告编号: 2021-012)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	33.34%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年年度股东大会会议决议公告》(公告编号: 2021-048)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.70%	2021 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 16 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第二次临时股东大会会议决议公告》(公告编号: 2021-057)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动,具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

(一) 员工持股计划概述

1、2018年12月7日、2018年12月24日,公司分别召开了第七届董事会第二十一次会议和2018年第三次临时股东大会,审议通过《关于公司<第二期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<第二期员工持股计划管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理第二期员工持股计划相关事宜的议案》等议案。同意公司实施第二期员工持股计划(以下简称“持股计划”),并委托具备资产管理资质的专业机构设立符合法律、法规规定的信托计划或资产管理计划进行管理。持股计划股票来源于公司回购专用账户回购的股份。持股计划参加对象范围为公司或公司的控股子公司在职的员工,包括公司董事(不

含独立董事)、高级管理人员以及经董事会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工或关键岗位员工,人数不超过300人,筹集资金总额不超过1亿元,资金来源为参加对象的合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他方式。持股计划购买回购股票的价格为回购均价的50%。

2、2019年7月21日,公司召开了第七届董事会第二十五次会议,审议通过《关于调整第二期员工持股计划相关事项的议案》,同意公司持股计划由委托具备资产管理资质的专业机构管理调整为由公司自行管理,通过持有人会议选举产生管理委员会,由管理委员会负责持股计划的日常管理工作。

3、2019年11月5日,公司召开第二期员工持股计划第一次持有人会议,选举马桂富先生、孟令奎先生、李晓俊先生为公司第二期员工持股计划管理委员会委员。其中,马桂富先生担任管理委员会主任委员。

4、2019年11月19日,公司披露了《关于第二期员工持股计划非交易过户完成暨实施进展的公告》(公告编号:2019-090),持股计划非交易过户股份数量合计12,617,876股,对应的认购资金总额为80,123,513元,资金来源为员工自筹资金。

5、2020年11月19日,公司披露了《关于第二期员工持股计划第一批股份锁定期届满的提示性公告》(公告编号:2020-130),持股计划第一批股份锁定期于2020年11月19日届满,解锁比例为持股计划持股总数的40%(即5,047,150股),占公司目前总股本的0.3941%,因持股计划第一个解锁期业绩考核指标未达成,出售该期对应的标的股票所获得的资金归属于公司,公司将以该资金为限返还持有人原始出资和10%资金成本。

6、截至2021年6月30日,持股计划持有的股票总数为7,570,800股,占公司目前股本总额比例为0.59%,对应持股计划份额为48,074,108份。

(二) 报告期内员工持股计划进展

报告期内,管理委员会共召开4次会议,审议通过收回部分因离职或其他原因不再具备认购资格的持有人持股计划份额合计2,639,400.00份,退还认购本金合计2,639,400.00元。同时,将其中的1,182,960.00份持股计划份额重新授予符合认购资格的员工,对应的认购资金金额为1,182,960.00元。截至报告期末,全体持有人的认购情况如下:

序号	姓名	职位	持有份额(份)	占持股计划份额比例
1	王强	董事	954,000	1.98%
2	Steven Cai	董事	1,908,000	3.97%
3	张宏立	董事	381,600	0.79%
4	王启岁	监事会主席	190,800	0.40%
5	马桂富	副总经理	763,200	1.59%
6	侯飞	副总经理	469,368	0.98%
7	安栋梁	副总经理	763,200	1.59%
8	张巍	副总经理	782,280	1.63%
董监高持有份额合计			6,212,448	12.92%
公司其他员工持有份额合计			39,451,220	82.06%

受托管份额合计	2,410,440	5.01%
总计	48,074,108	100.00%

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
合肥国轩高科动力能源有限公司	COD; 氨氮	连续排放	1	合肥国轩（二厂）污水总排口	60mg/L	《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）中表 2 新建企业水污染排放限值（间接排放）标准	COD: 0.900t/a; 氨氮: 0.150t/a	COD: 2.734t/a; 氨氮: 0.452t/a	无
合肥国轩高科动力能源有限公司	COD; 氨氮	连续排放	1	合肥国轩（三厂）污水总排口	10mg/L	《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）中表 2 新建企业水污染排放限值（间接排放）标准	COD: 1.800t/a; 氨氮: 0.300t/a	COD: 3.184t/a; 氨氮: 0.531t/a	无
合肥国轩高科动力能源有限公司	非甲烷总烃	有组织排放	1	合肥国轩（三厂）废气 1 号排口	20mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中表 2 二级标准	1.44t/a	13.828t/a	无
合肥国轩高科动力能源有限	非甲烷总烃	有组织排放	1	合肥国轩（三厂）废气 2 号	30mg/m ³	《大气污染物综合排放标	2.16t/a	13.828t/a	无

公司				排放口		准》 (GB162 97-1996) 中表 2 二 级标准			
唐山国轩 电池有限 公司	非甲烷总 烃	有组织排 放	1	一期废气 排放口	4.04mg/m 3	《大气污 染物综合 排放标 准》 (GB162 97-1996) 中表 2 二 级标准	0.63t/a	3.1t/a	无
唐山国轩 电池有限 公司	非甲烷总 烃	有组织排 放	1	二期废气 排放口	4.04mg/m 3	《大气污 染物综合 排放标 准》 (GB162 97-1996) 中表 2 二 级标准	0.63t/a	3.1t/a	无
唐山国轩 电池有限 公司	COD	连续排放	1	污水总排 口	55mg/L	《电池工 业污染物 排放标 准》 (GB304 84-2013) 中表 2 新 建企业水 污染排放 限值(间 接排放) 标准	0.62t/a	0.776t/a	无
唐山国轩 电池有限 公司	氨氮	连续排放	1	污水总排 口	2.63mg/L	《电池工 业污染物 排放标 准》 (GB304 84-2013) 中表 2 新 建企业水 污染排放 限值(间 接排放)	0.62t/a	0.078t/a	无

						标准			
合肥国轩 电池有限 公司	COD	连续排放	1	污水总排 口	47 mg/L	《电池工 业污染物 排放标 准》 (GB304 84-2013) 中表 2 新 建企业水 污染排放 限值(间 接排放) 标准	0.070t/a	0.597t/a	无
合肥国轩 电池有限 公司	氨氮	连续排放	1	污水总排 口	0.225mg/ L	《电池工 业污染物 排放标 准》 (GB304 84-2013) 中表 2 新 建企业水 污染排放 限值(间 接排放) 标准	0.003t/a	0.116t/a	无
合肥国轩 电池有限 公司	非甲烷总 烃	有组织排 放	1	一期废气 排放口	2.53mg/m 3	《大气污 染物综合 排放标 准》 (GB162 97-1996) 中表 2 二 级标准	0.346t/a	2.43t/a	无
南京国轩 电池有限 公司	COD	间断排放	1	污水总排 口	27mg/L	《电池工 业污染物 排放标 准》 (GB304 84-2013) 中表 2 新 建企业水 污染排放 限值(间 接排放)	0.137t/a	0.55t/a	无

						标准			
南京国轩 电池有限 公司	氨氮	间断排放	1	污水总排 口	0.275mg/ m3	《电池工 业污染物 排放标 准》 (GB304 84-2013) 中表 2 新 建企业水 污染排放 限值 (间 接排放) 标准	0.008t/a	0.05t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

污染防治措施包括：污水处理站（工艺为水解酸化+接触氧化）、废气治理设施（碱液喷淋+电除雾+活性炭吸附法）、两级水喷淋NMP回收系统、其他车间辅助净化装置。环保设备设施均有专人管理与保养，与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产与使用，稳定运行，未出现超标情况。对噪声设备采取隔声降噪处理，同时厂区建设有配套的危险废物仓库及一般固废仓库，各类危险废物分类存放、登记台账，定期交由有资质单位处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各项目均按要求完成建设项目环境影响评价工作，并且严格按照建设项目环境影响评价中的环境保护政策要求进行生产，环保配套设施与主体工程同时设计、施工、投入生产与使用。按时取得环境保护行政许可（包括环评批复，环保三同时竣工验收意见书、排污许可证）。

突发环境事件应急预案

委托有资质单位编制突发环境事故应急预案，并在当地环保部门完成突发环境事件应急预案备案。定期开展突发环境事件应急演练，制定切实可行的应急处置方案，配备足够的突发环境事件应急物资，每三年对突发环境事故应急预案进行修编。

环境自行监测方案

公司按照环境保护部下发的《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发〔2013〕81号）及最新的排污许可证实施要求，对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，每年度制定自行监测方案，严格按照方案定期开展检测，并在环保部网站公开监测信息。（具体内容：委托第三方检测单位针对废水、废气、噪声进行上门取样检测，确保三废达标排放）。

自行监测方案						
类别		排放口编号	监测项目		监测点位	监测频次
废气	有组织	DA001	非甲烷总烃、氟化物	风量、温度、排放浓度、排放速率、排气筒高度和内径	排气筒进口、出口	1次/半年
		DA003				
		DA004				
		/	氮氧化物、颗粒物、二氧化硫	锅炉废气排气筒	1次/季度	

	无组织	/	颗粒物	上风向10m处参照点1个，下风向10m处监控点3个	1次/年
废水	污水总排口		氨氮、总磷、化学需氧量、pH值、悬浮物	污水总排口	1次/半年
噪声	等效连续A声级LAeq			厂界四周	1次/季度
地下水	pH、氨氮、硝酸盐、亚硝酸盐、挥发性酚类、氰化物、1,2—二氯乙烷、苯、甲苯、间二甲苯、对二甲苯、邻二甲苯、耗氧量、氯化物、总大肠菌群、细菌总数			企业周边涉及地下水	1次/年
土壤	pH、挥发性有机物、砷、镉、铬、铜、铅、汞、镍、酚类化合物、多环芳烃、半挥发性有机物、挥发性卤代烃			厂区内部及周边	
检测项目		分析方法		方法依据	最低检出浓度
PH		玻璃电极法		GB/T 6920-1986	0.1(无量纲)
悬浮物		重量法		GB/T 11901-1989	4 mg/m ³
化学需氧量		快速消解分光光度法		HJ/T 399-2007	10 mg/m ³
氨氮		纳氏试剂分光光度法		HJ 535-2009	0.04 mg/m ³
总磷		钼钒酸分光光度法		GB/T11893-1989	0.01 mg/m ³
石油类		红外分光光度法		HJ 637-2018	0.06 mg/m ³
非甲烷总烃(无组织)		气相色谱法		HJ 604-2017	0.04 mg/m ³
氟化物(无组织)		滤膜采样负离子选择电极法		HJ 955-2018	0.0005 mg/m ³
颗粒物(有组织)		重量法		GB/T 16157-1996	20 mg/m ³
非甲烷总烃(有组织)		气相色谱法		HJ 38-2017	0.04 mg/m ³
氟化物(有组织)		离子选择电极法		HJ/T 67-2001	0.06 mg/m ³

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

- 1、每季度按时缴纳环境保护税；
- 2、编制2021年度危险废物管理计划，并及时向当地环保部门备案。
- 3、开展自行监测并形成监测完成情况报告，向当地环保部门备案。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

1、报告期内履行社会责任情况概述

2021年是国家巩固拓展脱贫攻坚成果的关键之年，公司各级党团工会等机构积极响应国家号召，主动作为，以实际行动参与扶贫助困工作，接续推进全面脱贫与乡村振兴的有效衔接，切实践行企业社会责任。

报告期内，国轩高科及其子公司，在困难员工帮扶、就业扶贫、基础设施扶贫、社会扶贫等方面开展了如下工作。

(1) 员工帮扶。报告期内，公司设置的困难职工帮扶基金为9户困难员工家庭提供帮扶资金11.24万元；春节期间，公司为61户困难员工家庭额外送去慰问金6.1万元；南京国轩慰问困难职工2,400元，并积极配合政府防疫工作，补贴外省留宁过春节的职工标准为500元/人，累计补贴40,500元；东源板块向困难职工送去慰问补助87,500元。

(2) 就业扶贫。公司坚持优先解决当地村民就业，就近聘用多名当地老弱病残人员从事公司的保洁、保安、食宿服务等工作；青岛国轩每年至少预留30个职位，定向招录贵州西秀区和甘肃两地建档立卡扶贫人员。

(3) 基础设施扶贫。2021年1月份，青岛国轩组织专业人员到当地李家泊村进行实地考察，并捐赠70万元为贫困村建设“户户通”公路。

(4) 社会扶贫。2021年1月，南京国轩向六合区慈善协会捐赠扶贫款2万元；腊八节，南京国轩为天苏环卫工人送去约3,000元的大米、菜籽油等；5月，青岛国轩协同政府到甘肃省定点扶贫、招聘，并向陇南市捐赠医疗物资及资金合计10万元；东源板块向周边村的困难户提供慰问补助1,7800元，向公司城乡结对、文明共建单位十总镇于家坝村村民委员会捐赠一批书籍，价值2,164元。

2、后续扶贫公益计划

(1) 帮扶基金救助。利用既有员工帮扶资金，为困难职工家庭提供资金救助；帮助困难员工申报上级工会组织提供的扶危济困资金，同时内部对重大困难员工开展救助；

(2) 帮扶弱势群体或个体。计划救助肥东县或金寨县若干名家庭困难的准大学生，标准为3,000元/人；为金寨县全国第一所希望小学捐赠钱物，改善办公条件和学习环境，同时援助改善泾县青檀学校特殊儿童的学习生活条件。

(3) 社区共建活动。公司计划建设一处幸福驿站，供环卫、交警和司机等户外作业人员临时休息使用；计划与辖区派出所党支部建立共建单位，向执勤交警和消防官兵开展“送清凉”和“送温暖”活动。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
浙江正宇机电有限公司破产案件	1,908.25	否	已确认债权数额19,082,477元	目前已回款4,333,630.53元	尚未结案		
杭州益维汽车工业有限公司破产清算案件	5,886.43	否	债权数额尚未确定	已召开第一次债权人大会	尚未结案		
湖南江南汽车制造有限公司破产案件	4,218.05	否	债权数额尚未确定,管辖权争议尚未裁定	已召开第一次债权人大会	尚未结案		

重庆众泰汽车工业有限责任公司	847.48	否	2021年5月25日重庆市第五中级人民法院裁定受理破产申请, 目前该案件处于债权申报阶段	申报债权中	尚未结案		
合肥国轩高科动力能源有限公司诉合肥汉星储能技术有限公司买卖合同纠纷案	2,063.21	否	已胜诉并申请强制执行	判决对方向合肥国轩支付货款 20,032,098 元及利息, 受理费 144,960 元, 保全费 5,000 元, 合计 149,960 元, 由汉星公司负担。总计应付 20,182,058 元	执行中		
濉溪县恒瑞电动公交有限公司诉合肥国轩高科动力能源有限公司、深圳市沃特玛电池有限公司、上海市沃特玛电池有限公司、上海申龙客车有限公司产品质量纠纷	1,000	否	2019年濉溪县恒瑞起诉合肥国轩高科动力能源有限公司、深圳市沃特玛电池有限公司、上海市沃特玛电池有限公司、上海申龙客车有限公司, 要求支付因产品质量导致的损失 1000 万元	目前已对电池进行司法鉴定, 对方再次提起鉴定, 待开庭审判	尚未结案		
合肥国轩高科动力能源有限公司诉湖北新楚风汽车股份	16,443.99	否	2020年合肥国轩起诉湖北新楚风,	一审已判决湖北新楚风支付合肥国轩货款 163,843,616.56	新楚风破产重整, 目前已经召开第一次债权人会		

有限公司买卖合同纠纷			要求湖北新楚风支付货款 163,843.6 16.56 元 及利息 596,270.3 3 元	元及逾期付款 违约金, 二审调 解结案	议		
合肥国轩动力能源有限公司诉江西大乘汽车有限公司买卖合同纠纷	1,548.64	否	2020 年合肥国轩起诉江西大乘, 要求江西大乘支付货款 12,961,48 9.66 元, 违约金 1,943,002 .71 元及 滞纳金 581,865.6 2 元	双方达成调解, 由法院出具调解书。由江西大乘向合肥国轩支付货款 12,961,489.66 元及诉讼费 62,359 元, 江西大乘尚未履行完毕	合肥国轩申请强制执行, 因无财产可供执行, 合肥市瑶海区人民法院在 2021 年 6 月 25 日已经裁定终结此次执行程序		
合肥国轩高科动力能源有限公司诉江苏中坤车业有限公司买卖合同纠纷	4,765.86	否	2020 年合肥国轩起诉江苏中坤, 要求江苏中坤支付货款 43,664,40 0.00 元及 逾期付款 违约金 3,994,182 元	一审已开庭, 尚未判决	中止审理		
山东沂星电动汽车有限公司诉合肥国轩高科动力能源有限公司产品质量纠纷	3,795.07	否	2020 年山东沂星起诉合肥国轩, 要求合肥国轩赔偿因产品质量造成的损	一审已开庭, 待判决	尚未结案		

			失				
上海国轩新能源(合肥)储能科技有限公司申请裁决与安徽汉星储能技术有限公司工程款支付纠纷	2,213.6	否	2020 年上海国轩新能源向安徽汉星提起仲裁, 要求安徽汉星支付工程款及利息	尚未开庭	尚未结案		
合肥国轩高科动力能源有限公司诉江西昌河汽车有限责任公司买卖合同纠纷一案	16,129.18	否	2021 年合肥国轩高科起诉江西昌河, 要求江西昌河支付货款 161,291,889.24 元, 并支付逾期付款违约金暂计 1,371,317.08 元	双方达成调解, 由法院出具调解书。由江西昌河向合肥国轩支付货款 161,291,889.66 元及诉讼费 432,558 元, 江西昌河尚未履行完毕	江西昌河首笔款 500 万已支付, 调解协议正在履行中		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
安徽民生物业	公司实际控制	接受劳务	物业费	协议定价	市场价格	930.29	100.00%	3,000	否	货币	930.29	2021 年 04	巨潮资讯网 2021 年

管理有 限公司	人控制 的公司										月 22 日	4月 22 日 《关于 2021 年度 日常交易 预计的公 告》(公告 编号: 2021-038)	
上海电 气国轩 新能源 科技有 限公司	发行人 持股 45.40%	销售 商品	电芯	协议 定价	市场 价格	2,453. 24	3.10%	20,00 0	否	货币	2,453. 24	2021 年 04 月 22 日	巨潮资讯 网 2021 年 4 月 22 日 《关于 2021 年度 日常交易 预计的公 告》(公告 编号: 2021-038)
合肥星 源新能 源材料 有限公 司	公司子 公司持 有其 26.92% 的股权, 公司董 事王强 过去 12 个月内 担任其 董事	采购 商品	基膜	市场 价	市场 价格	3,201. 78	24.72 %	30,00 0	否	货币	3,201. 78	2021 年 04 月 22 日	巨潮资讯 网 2021 年 4 月 22 日 《关于 2021 年度 日常交易 预计的公 告》(公告 编号: 2021-038)
中冶瑞 木新能 源科技 有限公 司	公司子 公司持 有其 30%股 权,公司 董事王 强、张宏 立担任 其董事	采购 商品	三元 前驱 体	市场 价	市场 价格	384.2 9	5.78%	10,00 0	否	货币	384.2 9	2021 年 04 月 22 日	巨潮资讯 网 2021 年 4 月 22 日 《关于 2021 年度 日常交易 预计的公 告》(公告 编号: 2021-038)
安徽铜 冠铜箔 集团股 份有限 公司及	公司子 公司持 股 3.50%, 公司实	采购 商品	铜箔	市场 价	市场 价格	1,942. 84	6.81%	30,00 0	否	货币	1,942. 76	2021 年 04 月 22 日	巨潮资讯 网 2021 年 4 月 22 日 《关于 2021 年度

其子公司	实际控制人的一致行动人李晨担任其董事												日常交易预计的公告》(公告编号: 2021-038)
安徽国轩铝科技有限公司	公司实际控制人控制的公司	采购商品	箱体	市场价	市场价格	845.95	11.62%	20,000	否	货币	845.95	2021年04月22日	巨潮资讯网 2021 年 4 月 22 日《关于 2021 年度日常交易预计的公告》(公告编号: 2021-038)
埃诺威(苏州)新能源科技有限公司	Frank Engel 担任董事的公司	销售商品	模组	市场价	市场价格	4,446.86	4.41%	12,000	否	货币	4,446.86	2021年08月28日	巨潮资讯网 2021 年 8 月 28 日《关于新增 2021 年度日常交易预计的公告》(公告编号: 2021-074)
大众一汽平台零部件有限公司、大众汽车自动变速器(天津)有限公司	公司董事 Frank Engel 担任董事长的公司, 公司未来 12 个月潜在关联方大众中国的子公司	接受劳务	咨询费	市场价	市场价格	108.58	6.24%	1,000	否	货币	108.58	2021年08月28日	巨潮资讯网 2021 年 8 月 28 日《关于新增 2021 年度日常交易预计的公告》(公告编号: 2021-074)
合计				--	--	14,313.83	--	126,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									

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

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易 适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易 适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来 适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来 适用 不适用

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

6、其他重大关联交易 适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况**1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况** 适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况 适用 不适用

承包情况说明

公司全资子公司合肥国轩为了聚焦主业，将其员工餐厅和国轩迎宾楼委托给合肥东羽商业管理有限公司（以下简称“合肥东羽”）经营管理，委托经营期限为5年。并于2021年6月与合肥东羽签订了《国轩迎宾楼委托经营合同》和《食堂委托服务合同》，国轩迎宾楼的委托经营费为320万元/年，用于合肥国轩日常接待产生的费用抵扣，年底结算，多退少补，员工餐厅按合肥国轩员工实际发生的就餐费用进行结算。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

 适用 不适用

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

(3) 租赁情况 适用 不适用

租赁情况说明

2019年度，合肥国轩以部分设备资产分别与中广核国际融资租赁有限公司、海通恒信国际租赁有限公司、上海电气租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资总额分别1亿元、 2亿元、 2.37亿元。

2020年度，合肥国轩电池材料有限公司以部分设备资产与信达金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资总额为3亿元。

报告期内，公司与上海电气租赁有限公司开展的售后回租融资租赁业务已履行完毕，公司于2021年1月提前还款。其他租赁业务尚在履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海电气国轩新能源科技有限公司	2018 年 08 月 01 日	26,950	2018 年 11 月 22 日	9,114	连带责任担保	无	公司董事长李缜先生为本次担保事项提供同等金额的反担保	期限 8 年	否	是
中冶瑞木新能源科技有限公司	2018 年 08 月 01 日	34,953	2019 年 01 月 31 日	30,000	连带责任担保	无	公司董事长李缜先生为本次担保事项提供同等金额的反担保	期限 6 年	否	是
上海电气国轩新能源科技有限公司	2020 年 04 月 30 日	49,000	2020 年 05 月 09 日	29,400	连带责任担保	无	上海电气国轩新能源科技	期限 10 年	否	是

							(南通)有限公司为本次担保事项提供同等金额的反担保			
合肥星源新能源材料有限公司	2021年04月22日	8,000	2021年05月24日	8,000	连带责任担保	无	合肥星源对本次担保事项提供同等金额的反担保	自合肥星源全部债务履行期间届满后两年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			123,500		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					8,000
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			123,500		报告期末实际对外担保余额合计(A4)					76,514
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019年04月30日	100,000	2017年06月30日	13,750	连带责任担保	"在建工程: 合规新建(工)许2017-115号、合规新建(工)许2016-065	无	期限8年	否	否

						~080 号 工程规 划证； 土地使 用权：合 新站国 用 (2016) 第 014 号 "					
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2020 年 03 月 24 日	10,000	连带责 任担保	无	无	期限 5 年	否	否	
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2020 年 07 月 01 日	3,000	连带责 任担保	无	无	期限 5 年	否	否	
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2020 年 10 月 14 日	4,000	连带责 任担保	无	无	期限 5 年	否	否	
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2020 年 12 月 30 日	4,000	连带责 任担保	无	无	期限 5 年	否	否	
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2021 年 01 月 04 日	5,000	连带责 任担保	无	无	期限 5 年	否	否	
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2021 年 01 月 04 日	9,450	连带责 任担保	无	无	期限 5 年	否	否	
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2021 年 02 月 09 日	10,000	连带责 任担保	无	无	期限 5 年	否	否	
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2021 年 03 月 19 日	20,000	连带责 任担保	无	无	期限 5 年	否	否	
合肥国轩 高科动力	2019 年 04 月 30	100,000	2021 年 06 月 18	4,750	连带责 任担保	无	无	期限 5 年	否	否	

能源有限公司	日		日							
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019年04月30日	100,000	2021年06月29日	5,000	连带责任担保	无	无	期限5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2021年06月17日	96,000	2020年06月09日	12,000	连带责任担保	无	无	期限6年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2021年06月17日	96,000	2020年06月16日	20,000	连带责任担保	无	无	期限6年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2021年06月17日	96,000	2021年05月14日	20,000	连带责任担保	无	无	期限4年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2021年06月17日	96,000	2021年06月22日	10,000	连带责任担保	无	无	期限4年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年06月30日	20,000	连带责任担保	无	无	期限5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年12月14日	7,000	连带责任担保	无	无	期限5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年08月07日	10,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年10月12日	5,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年11月10日	4,500	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力	2020年04月30日	900,000	2021年03月01日	10,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否

能源有限公司	日		日							
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年04月14日	10,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年05月31日	4,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年09月01日	19,600	连带责任担保	无	无	期限5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年09月11日	9,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年12月01日	13,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年04月30日	29,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	100,000	2020年04月30日	30,000	连带责任担保	南京国轩电池有限公司部分设备资产	无	期限6年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	100,000	2021年03月26日	22,000	连带责任担保	无	无	期限6年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年07月10日	10,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年10月23日	9,500	连带责任担保	无	无	期限6年	否	否

合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年11月18日	9,900	连带责任担保	无	无	期限5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	40,000	2020年09月30日	10,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	10,000	2020年08月25日	10,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	30,000	2021年03月31日	10,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019年07月22日	20,000	2019年08月28日	6,320	连带责任担保	无	无	期限4.5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019年07月22日	10,000	2019年11月14日	1,900	连带责任担保	无	无	期限5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2021年06月17日	96,000	2021年03月26日	3,000	连带责任担保	无	无	期限3.5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2021年05月29日	24,000	2021年05月28日	18,750	连带责任担保	无	无	期限3.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年02月02日	3,800	连带责任担保	无	无	期限2.5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年03月25日	2,500	连带责任担保	无	无	期限2.5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年03月30日	500	连带责任担保	无	无	期限2.5年	否	否

合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年06月29日	1,200	连带责任担保	无	无	期限2.5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年07月15日	4,500	连带责任担保	无	无	期限4年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年03月19日	3,600	连带责任担保	无	无	期限4年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年03月25日	7,000	连带责任担保	无	无	期限3.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年11月05日	5,600	连带责任担保	无	无	期限3.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年12月17日	5,600	连带责任担保	无	无	期限3.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年04月19日	10,500	连带责任担保	无	无	期限3.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年01月22日	16,100	连带责任担保	无	无	期限2.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年04月26日	14,000	连带责任担保	无	无	期限2.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年06月29日	891	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年02月03日	4,500	连带责任担保	无	无	期限2.75年	否	否

合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年05月24日	4,900	连带责任担保	无	无	期限2.5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年06月29日	4,900	连带责任担保	无	无	期限2.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年12月09日	7,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年01月07日	7,000	连带责任担保	无	无	期限2.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年12月24日	4,900	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年01月29日	9,800	连带责任担保	无	无	期限2.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年06月24日	9,800	连带责任担保	无	无	期限2.5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年11月27日	11,900	连带责任担保	无	无	期限2.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年05月17日	8,050	连带责任担保	无	无	期限2.5年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2021年06月26日	40,000	2021年02月08日	7,500	连带责任担保	无	无	期限2.75年	否	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2021年03月30日	2,800	连带责任担保	无	无	期限2.75年	否	否

青岛国轩 电池有限 公司	2016 年 08 月 23 日	16,000	2017 年 01 月 03 日	5,000	连带责 任担保	"在建工 程； 鲁 (2016) 莱西市 不动产 权第 0004697 号土地 使用权"	无	期限 7 年	否	否
青岛国轩 电池有限 公司	2020 年 04 月 30 日	110,000	2020 年 09 月 11 日	10,000	连带责 任担保	无	无	期限 4 年	否	否
青岛国轩 电池有限 公司	2020 年 04 月 30 日	110,000	2021 年 01 月 08 日	9,000	连带责 任担保	无	无	期限 4 年	否	否
青岛国轩 电池有限 公司	2020 年 04 月 30 日	110,000	2021 年 02 月 01 日	6,000	连带责 任担保	无	无	期限 4 年	否	否
青岛国轩 电池有限 公司	2020 年 04 月 30 日	110,000	2021 年 03 月 01 日	15,000	连带责 任担保	无	无	期限 4 年	否	否
青岛国轩 电池有限 公司	2020 年 04 月 30 日	110,000	2021 年 01 月 27 日	10,000	连带责 任担保	无	无	期限 3 年	否	否
青岛国轩 电池有限 公司	2020 年 04 月 30 日	110,000	2021 年 02 月 08 日	10,000	连带责 任担保	无	无	期限 3 年	否	否
青岛国轩 电池有限 公司	2020 年 04 月 30 日	110,000	2021 年 03 月 03 日	10,000	连带责 任担保	无	无	期限 3 年	否	否
南京国轩 电池有限 公司	2020 年 04 月 30 日	50,000	2020 年 10 月 30 日	4,900	连带责 任担保	无	无	期限 3 年	否	否
南京国轩 电池有限 公司	2020 年 04 月 30 日	50,000	2021 年 01 月 01 日	5,000	连带责 任担保	无	无	期限 3 年	否	否
南京国轩 电池有限 公司	2020 年 04 月 30 日	50,000	2021 年 03 月 30 日	5,000	连带责 任担保	无	无	期限 3 年	否	否
南京国轩 电池有限 公司	2020 年 04 月 30 日	50,000	2021 年 01 月 01 日	10,000	连带责 任担保	无	无	期限 4 年	否	否
南京国轩	2020 年	50,000	2021 年	4,900	连带责	无	无	期限	否	否

电池有限公司	04月30日		04月15日		任担保			3.5年		
南京国轩新能源有限公司	2020年04月30日	60,000	2020年09月02日	29,450	连带责任担保	"建设用 地使用权：苏 (2018) 宁六不动产权 第 0031103 号《不动 产权证 书》； 南京国 轩新能 源有限 公司部 分设备 资产"	无	期限 7.5年	否	否
唐山国轩 电池有限 公司	2020年 04月30 日	100,000	2021年 01月24 日	15,000	连带责 任担保	无	无	期限4 年	否	否
合肥国轩 电池有限 公司	2020年 04月30 日	50,000	2020年 12月19 日	35,650	连带责 任担保	无	无	期限8 年	否	否
合肥国轩 电池有限 公司	2020年 04月30 日	50,000	2020年 08月28 日	9,800	连带责 任担保	无	无	期限5 年	否	否
上海轩邑 新能源发 展有限公 司	2019年 12月04 日	139,000	2019年 12月31 日	36,275	连带责 任担保	土地：沪 (2019) 嘉字不动产权 第 029170 号	无	期限13 年	否	否
国轩新能 源(庐江) 有限公司	2020年 04月30 日	60,000	2020年 07月30 日	10,000	连带责 任担保	无	无	期限3 年	否	否
国轩新能 源(庐江) 有限公司	2021年 07月24 日	30,000	2021年 06月29 日	24,000	连带责 任担保	无	无	期限7 年	否	否
柳州国轩 电池有限 公司	2021年 04月22 日	3,462	2020年 10月29 日	3,462	连带责 任担保	无	无	期限4 年	否	否

柳州国轩 电池有限 公司	2021 年 04 月 22 日	6,667	2021 年 02 月 01 日	6,667	连带责 任担保	无	无	期限 3 年	否	否
柳州国轩 电池有限 公司	2021 年 06 月 26 日	4,667	2021 年 06 月 23 日	4,667	连带责 任担保	无	无	期限 4 年	否	否
柳州国轩 电池有限 公司	2021 年 06 月 26 日	10,000	2021 年 06 月 28 日	10,000	连带责 任担保	无	无	期限 4 年	否	否
合肥国轩 电池材料 有限公司	2019 年 12 月 04 日	30,000	2020 年 05 月 08 日	18,444	连带责 任担保	合肥国 轩电池 材料有 限公司 部分设 备资产	无	期限 5.5 年	否	否
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2019 年 06 月 25 日	5,000	连带责 任担保	无	无	期限 2 年	是	否
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2020 年 01 月 03 日	4,000	连带责 任担保	无	无	期限 1 年	是	否
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2020 年 01 月 21 日	12,000	连带责 任担保	无	无	期限 1 年	是	否
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2020 年 04 月 30 日	900,000	2020 年 06 月 24 日	10,000	连带责 任担保	无	无	期限 1 年	是	否
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2020 年 04 月 30 日	900,000	2020 年 07 月 31 日	10,000	连带责 任担保	无	无	期限 1 年	是	否
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2020 年 01 月 22 日	4,800	连带责 任担保	无	无	期限 1 年	是	否
合肥国轩 高科动力 能源有限 公司	2019 年 04 月 30 日	100,000	2020 年 03 月 01 日	8,000	连带责 任担保	无	无	期限 1 年	是	否
合肥国轩	2019 年	100,000	2020 年	10,000	连带责	无	无	期限 1	是	否

高科动力能源有限公司	04月30日		03月27日		任担保			年		
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年06月23日	5,000	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年06月11日	11,250	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年07月27日	7,500	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年09月08日	3,641	连带责任担保	无	无	期限0.5年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019年04月30日	100,000	2020年03月20日	1,800	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年10月30日	2,700	连带责任担保	无	无	期限0.5年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年07月15日	3,600	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019年04月30日	900,000	2020年04月03日	10,500	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年05月14日	10,500	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年11月05日	5,600	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩	2020年	900,000	2020年	5,600	连带责	无	无	期限1	是	否

高科动力能源有限公司	04月30日		12月17日		任担保			年		
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年09月24日	5,000	连带责任担保	无	无	期限0.5年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年09月28日	2,500	连带责任担保	无	无	期限0.5年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019年04月30日	50,000	2020年03月31日	5,600	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019年04月30日	50,000	2020年04月03日	8,960	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2019年04月30日	50,000	2020年04月13日	10,010	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	50,000	2020年06月24日	891	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年10月28日	5,250	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年08月21日	4,900	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年09月25日	4,900	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
合肥国轩高科动力能源有限公司	2020年04月30日	900,000	2020年07月17日	8,750	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
青岛国轩	2019年	9,000	2020年	9,000	连带责	无	无	期限1	是	否

电池有限公司	04月30日		01月06日		任担保			年		
青岛国轩电池有限公司	2019年04月30日	15,000	2020年03月24日	15,000	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
青岛国轩电池有限公司	2019年04月30日	10,000	2020年03月06日	10,000	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
青岛国轩电池有限公司	2019年04月30日	10,000	2020年03月10日	10,000	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
青岛国轩电池有限公司	2019年04月30日	10,000	2020年03月18日	10,000	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2019年04月30日	45,000	2020年02月12日	1,400	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2021年01月21日	3,100	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2021年02月02日	1,400	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2019年04月30日	45,000	2020年02月24日	6,000	连带责任担保	无	无	期限1.33年	是	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2019年04月30日	45,000	2020年03月17日	3,000	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2021年04月01日	2,900	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2020年06月10日	2,000	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
江苏东源电器集团	2021年06月17日	2,000	2021年06月09日	2,000	连带责任担保	无	无	期限4年	否	否

股份有限公司	日		日							
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2020年07月10日	1,000	连带责任担保	无	无	期限0.5年	是	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2020年08月31日	1,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2020年09月04日	2,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2020年09月25日	4,000	连带责任担保	无	无	期限0.5年	是	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	45,000	2020年10月29日	2,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2021年03月03日	4,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2021年02月01日	1,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2020年12月25日	3,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
江苏东源电器集团股份有限公司	2020年04月30日	50,500	2021年01月01日	2,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
南通泰富电器制造有限公司	2020年04月30日	1,500	2020年06月17日	1,500	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
南通阿斯顿电器制造有限公司	2020年04月30日	2,900	2020年06月18日	2,900	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否

司										
南通阿斯通电器制造有限公司	2021年06月17日	2,900	2021年06月11日	2,900	连带责任担保	无	无	期限4年	否	否
南通国轩新能源科技有限公司	2020年04月30日	5,000	2020年06月29日	2,000	连带责任担保	无	无	期限1年	是	否
南通国轩新能源科技有限公司	2020年04月30日	5,000	2020年08月03日	1,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
南通国轩新能源科技有限公司	2021年07月24日	5,000	2021年06月30日	4,000	连带责任担保	无	无	期限3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		3,010,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						478,825
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		3,010,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						932,776
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京国轩电池有限公司	2019年04月30日	10,000	2021年03月01日	2,000	连带责任担保	无	无	期限4年	否	否
南京国轩电池有限公司	2019年04月30日	10,000	2021年04月20日	3,000	连带责任担保	无	无	期限4年	否	否
南京国轩电池有限公司	2019年04月30日	10,000	2021年06月30日	5,000	连带责任担保	无	无	期限4年	否	否
南京国轩电池有限公司	2019年04月30日	10,000	2020年03月22日	2,000	连带责任担保	无	无	期限3年	是	否
南京国轩电池有限公司	2019年04月30日	10,000	2020年06月01日	3,000	连带责任担保	无	无	期限3年	是	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	5,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	10,000
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	3,133,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	491,825
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	3,143,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	1,019,290
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			91.16%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			76,514
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			262,760
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			465,375
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			607,801
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2020年10月26日、2021年2月8日分别召开了第八届董事会第八次会议和2021年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的议案》, 公司股份总数由1, 129, 352, 733股变更为 1, 280, 544, 489 股。具体内容详见公司于2020年10月27日在巨潮资讯网上披露的《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的公告》(公告编号: 2020-123)。

2、公司于2020年5月28日与大众中国签订了《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）。

报告期内，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汽车（中国）投资有限公司按照相关流程要求申请实施发行。

3、公司于2021年1月18日、2021年2月8日分别召开了第八届董事会第十次会议和2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，公司聘任苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构。具体内容详见公司于2021年1月20日在巨潮资讯网上披露的《关于拟聘任会计师事务所的公告》（公告编号：2021-006）。

4、公司2018年第二期国轩高科股份有限公司绿色债券于2021年6月4日进行提前兑付，本期债券共5,000,000张，合计派发本金及利息520,547,945.21元（含税），本期债券已于2021年6月4日兑付完成并摘牌。具体内容详见公司于2020年10月27日在巨潮资讯网上披露的《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2021-054）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	101,936,958	7.96%	0	0	0	97,000	97,000	102,033,958	7.97%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	101,936,958	7.96%	0	0	0	97,000	97,000	102,033,958	7.97%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	101,936,958	7.96%	0	0	0	97,000	97,000	102,033,958	7.97%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,178,607,531	92.04%	0	0	0	-97,000	-97,000	1,178,510,531	92.03%
1、人民币普通股	1,178,607,531	92.04%	0	0	0	-97,000	-97,000	1,178,510,531	92.03%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,280,544,489	100.00%	0	0	0	0	0	1,280,544,489	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李缜	101,133,141	0	0	101,133,141	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
王强	200,175	0	19,500	219,675	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
马桂富	174,330	0	0	174,330	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
安栋梁	145,362	0	10,000	155,362	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
侯飞	185,000	0	32,500	217,500	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
张宏立	85,950	0	19,500	105,450	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
武义兵	13,000	0	6,500	19,500	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
王启岁	0	0	9,000	9,000	高管锁定股	根据证监会、深交所相关法律法规规定
合计	101,936,958	0	97,000	102,033,958	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	86,740	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

					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	0.00	0	195,651,486	质押	107,599,599
李缜	境内自然人	10.53%	134,844,188	0.00	101,133,141	33,711,047	质押	53,938,038
香港中央结算有限公司	境外法人	4.29%	54,955,037	13083637	0	54,955,037		
佛山电器照明股份有限公司	境内非国有法人	2.55%	32,666,575	-1278890	0	32,666,575		
李晨	境内自然人	2.22%	28,472,398	0.00	0	28,472,398		
张杏秀	境内自然人	0.68%	8,680,460	8680460	0	8,680,460		
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	0	7,570,800		
中国工商银行股份有限公司—万家臻选混合型证券投资基金	其他	0.48%	6,090,082	-2172700	0	6,090,082		
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	0.44%	5,625,413	769125	0	5,625,413		
南方资本—工商银行—国富投资共赢6号资产管理计划	其他	0.43%	5,478,256	-608700	0	5,478,256		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东李缜、李晨及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、执行董事；李晨系李缜之子）。2、除前述关联关系外，未知前10名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							

	人的情况。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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	54,955,037	人民币普通股	54,955,037
李缜	33,711,047	人民币普通股	33,711,047
佛山电器照明股份有限公司	32,666,575	人民币普通股	32,666,575
李晨	28,472,398	人民币普通股	28,472,398
张杏秀	8,680,460	人民币普通股	8,680,460
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
中国工商银行股份有限公司—万家臻选混合型证券投资基金	6,090,082	人民币普通股	6,090,082
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）	5,625,413	人民币普通股	5,625,413
南方资本—工商银行—国富投资合赢 6 号资产管理计划	5,478,256	人民币普通股	5,478,256
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司股东李缜、李晨及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、执行董事；李晨系李缜之子）。2、除前述关联关系外，未知前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系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的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东国轩控股通过信用证券账户持有公司股份 15,750,000 股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、企业债券

√ 适用 □ 不适用

1、企业债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
2018年第一期国轩高科股份有限公司绿色债券	18国轩绿色债01	1880001	2018年04月12日	2018年04月13日	2023年04月13日	500,000,000.00	6.5%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随着本金的兑付一起兑付	银行间市场
2018年第二期国轩高科股份有限公司绿色债券	18国轩绿色债02	1880236	2018年11月14日	2018年11月15日	2021年06月04日	0.00	7.5%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随着本金的兑付一起兑付（本期债券已提前兑付）	银行间市场
投资者适当性安排（如有）			合格机构投资者						
适用的交易机制			不适用						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			不适用						

逾期未偿还债券

□ 适用 √ 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

二、公司债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	120.75%	131.33%	-10.58%
资产负债率	61.37%	60.21%	1.16%
速动比率	81.02%	96.79%	-15.77%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-113,189,024.86	-88,063,084.28	-28.53%
EBITDA 全部债务比	5.00%	6.00%	-1.00%
利息保障倍数	1.38	1.3	6.15%
现金利息保障倍数	1.15	-4.29	-126.81%
EBITDA 利息保障倍数	3.93	1.37	186.86%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：国轩高科股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,946,113,605.54	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	186,175,187.64	426,640,727.37
应收账款	6,952,818,017.03	6,587,351,398.56
应收款项融资	509,438,820.47	608,839,017.64
预付款项	594,766,383.20	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	169,419,887.60	134,938,931.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,951,180,932.74	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	84,217,473.69	84,217,473.68
其他流动资产	648,438,338.10	553,848,417.59
流动资产合计	16,042,568,646.01	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	75,728,760.37	71,473,663.57
长期股权投资	919,526,607.10	667,998,925.53
其他权益工具投资	857,289,996.05	915,306,947.39
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	6,915,855,257.07	7,159,879,961.36
在建工程	2,101,417,142.61	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	1,277,956,417.87	1,264,136,456.37
开发支出	429,365,546.74	149,815,816.87
商誉	81,366,333.62	81,366,333.62
长期待摊费用	11,544,621.55	12,042,115.27
递延所得税资产	469,468,654.74	466,207,919.93
其他非流动资产	386,289,303.91	270,357,289.45
非流动资产合计	13,530,376,071.63	12,215,105,157.18
资产总计	29,572,944,717.64	27,834,612,190.42
流动负债：		
短期借款	4,005,250,000.00	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	3,875,915,330.28	3,031,992,478.44
应付账款	3,887,944,363.79	4,016,756,379.22
预收款项		
合同负债	214,885,897.98	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	56,386,685.24	113,386,897.98
应交税费	84,303,084.60	220,428,792.48
其他应付款	182,162,013.64	239,021,508.23
其中：应付利息	32,416,472.64	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	974,630,600.05	879,397,249.24
其他流动负债	4,464,531.65	17,517,610.82
流动负债合计	13,285,942,507.23	11,893,747,038.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,243,614,361.00	2,586,657,483.68
应付债券	498,341,933.36	995,799,629.08

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	615,840,326.46	697,551,884.79
长期应付职工薪酬		
预计负债	267,733,003.52	281,617,439.77
递延收益	202,146,251.93	264,873,230.79
递延所得税负债	33,988,703.58	39,039,996.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,861,664,579.85	4,865,539,664.33
负债合计	18,147,607,087.08	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	276,283,980.30	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	3,347,793,942.04	3,157,722,575.92
归属于母公司所有者权益合计	11,181,080,756.13	10,906,014,479.99
少数股东权益	244,256,874.43	169,311,007.84
所有者权益合计	11,425,337,630.56	11,075,325,487.83
负债和所有者权益总计	29,572,944,717.64	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、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	10,792,006.56	160,837,375.46
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	720,843.41	1,346,083.62
应收款项融资		
预付款项	10,569,136.81	7,672,638.70
其他应收款	300,562,580.99	823,213,264.87
其中：应收利息		
应收股利	106,769,081.20	106,769,081.20
存货		

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,966,287.22	4,727,657.67
流动资产合计	327,610,854.99	997,797,020.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,088,213,482.48	9,984,113,059.64
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		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	49,233,038.75	49,233,038.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,137,446,521.23	10,033,346,098.39
资产总计	10,465,057,376.22	11,031,143,118.71
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		1,973,602.37
应交税费	22,800.00	22,950.00
其他应付款	58,049,170.42	103,111,279.40
其中：应付利息	4,162,500.00	25,100,000.00
应付股利	2,033,891.80	2,033,891.80
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	58,071,970.42	105,107,831.77

非流动负债：		
长期借款		
应付债券	498,341,933.36	995,799,629.08
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	498,341,933.36	995,799,629.08
负债合计	556,413,903.78	1,100,907,460.85
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	8,651,758,134.03	8,647,145,126.17
减：库存股	51,832,115.66	51,832,115.66
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,859,838.93	65,859,838.93
未分配利润	-37,686,873.86	-11,481,680.58
所有者权益合计	9,908,643,472.44	9,930,235,657.86
负债和所有者权益总计	10,465,057,376.22	11,031,143,118.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,551,231,166.10	2,421,843,567.95
其中：营业收入	3,551,231,166.10	2,421,843,567.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,643,316,787.63	2,422,455,757.15
其中：营业成本	2,845,159,855.52	1,814,811,051.96
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	24,188,979.77	16,173,295.13
销售费用	121,685,377.02	117,974,768.67
管理费用	230,192,293.12	183,358,704.41
研发费用	249,128,011.09	160,030,507.50
财务费用	172,962,271.11	130,107,429.48
其中：利息费用	185,229,531.26	144,984,216.01
利息收入	26,844,561.19	29,031,776.34
加：其他收益	170,870,718.93	125,488,780.41
投资收益（损失以“-”号填列）	28,073,021.30	24,007,594.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,527,681.57	-20,473,600.57
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）	-6,782,042.74	-27,668,919.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-52,967,491.38	-79,105,036.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,911,656.24	8,887.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,020,240.82	42,119,116.88
加：营业外收入	8,817,242.92	4,456,767.81
减：营业外支出	1,182,533.96	7,843,627.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,654,949.78	38,732,257.15
减：所得税费用	10,637,212.60	4,602,249.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,017,737.18	34,130,007.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	55,017,737.18	34,130,007.79
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	48,171,502.02	36,137,557.54
2.少数股东损益	6,846,235.16	-2,007,549.75

六、其他综合收益的税后净额	87,981,533.59	79,889,135.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	87,981,533.59	79,889,135.72
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	78,818,621.59	79,809,457.57
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	78,818,621.59	79,809,457.57
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	9,162,912.00	79,678.15
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	9,162,912.00	79,678.15
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	142,999,270.77	114,019,143.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	136,153,035.61	116,026,693.26
归属于少数股东的综合收益总额	6,846,235.16	-2,007,549.75
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.04	0.03
(二)稀释每股收益	0.04	0.03

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	0.00	2,574,134.25

减：营业成本	0.00	2,574,134.25
税金及附加	933.64	176,363.66
销售费用		
管理费用	15,255,108.38	14,444,119.36
研发费用		
财务费用	-631,177.66	39,334,623.59
其中：利息费用	2,003.00	39,442,953.94
利息收入	633,180.66	95,136.76
加：其他收益		327,191.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,899,577.16	-13,823,815.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-651,216.76	-22,803.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,175,658.28	-67,474,534.97
加：营业外收入	465.00	
减：营业外支出	30,000.00	42,477.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,205,193.28	-67,517,012.85
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,205,193.28	-67,517,012.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,205,193.28	-67,517,012.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计		

划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-26,205,193.28	-67,517,012.85
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.02	-0.06
(二) 稀释每股收益	-0.02	-0.06

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,050,711,098.19	1,024,233,139.42
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	17,479,586.82	95,185,273.59
收到其他与经营活动有关的现金	394,517,861.67	403,670,166.54
经营活动现金流入小计	2,462,708,546.68	1,523,088,579.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,402,706,266.29	1,336,719,733.81
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	529,449,991.34	375,441,824.23
支付的各项税费	164,926,155.76	173,300,122.42
支付其他与经营活动有关的现金	279,512,427.36	328,752,219.56
经营活动现金流出小计	2,376,594,840.75	2,214,213,900.02
经营活动产生的现金流量净额	86,113,705.93	-691,125,320.47
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	68,750.00	1,806,589.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	278,954,468.85	29,031,776.34
投资活动现金流入小计	701,700,065.43	30,838,365.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,785,483,550.74	690,126,259.99
投资支付的现金	464,500,000.00	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		

投资活动现金流出小计	2,249,983,550.74	692,286,259.99
投资活动产生的现金流量净额	-1,548,283,485.31	-661,447,894.65
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	
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	3,840,189,780.75	3,091,026,875.04
收到其他与筹资活动有关的现金	351,247,701.38	300,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,270,437,482.13	3,391,026,875.04
偿还债务支付的现金	2,422,404,510.22	2,127,328,210.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	218,348,922.38	120,760,362.86
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	692,462,034.94	255,685,777.28
筹资活动现金流出小计	3,333,215,467.54	2,503,774,350.29
筹资活动产生的现金流量净额	937,222,014.59	887,252,524.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,374,034.44	208,644.58
五、现金及现金等价物净增加额	-523,573,730.35	-465,112,045.79
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	1,913,482,012.68	2,212,851,107.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	4,401,268.94	14,578,699.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	705,048.76	3,613,008.27
经营活动现金流入小计	5,106,317.70	18,191,707.41
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,242,074.80	618,406.59
支付的各项税费	346,653.18	3,520,082.27
支付其他与经营活动有关的现金	7,300,091.62	8,063,092.72
经营活动现金流出小计	8,888,819.60	12,201,581.58

经营活动产生的现金流量净额	-3,782,501.90	5,990,125.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,000,000.00	
投资支付的现金	88,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	115,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-115,000,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	668,050,000.00	139,507,499.14
筹资活动现金流入小计	668,050,000.00	139,507,499.14
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,047,945.21	32,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	146,264,921.79	125,007,682.52
筹资活动现金流出小计	699,312,867.00	157,507,682.52
筹资活动产生的现金流量净额	-31,262,867.00	-18,000,183.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-150,045,368.90	-12,010,057.55
加：期初现金及现金等价物余额	160,835,450.44	14,528,608.74
六、期末现金及现金等价物余额	10,790,081.54	2,518,551.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	1,280,544,489.00				6,231,304,068.37	110,832,115.66	188,302,446.71		158,973,015.65		3,157,722,575.92		10,906,014,479.9	169,311,007.84	11,075,325,487.3
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	1,280,544,489.00				6,231,304,068.37	110,832,115.66	188,302,446.71		158,973,015.65		3,157,722,575.92		10,906,014,479.9	169,311,007.84	11,075,325,487.3
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					-2,986,623.57		87,981,533.59				190,071,366.12		275,066,276.14	74,945,866.59	350,012,142.73
（一）综合收 益总额							87,981,533.59				190,071,366.12		278,052,899.71	74,945,866.59	352,998,766.30
（二）所有者 投入和减少 资本					-2,986,623.57								-2,986,623.57		-2,986,623.57
1. 所有者投 入的普通股					-2,986,623.57								-2,986,623.57		-2,986,623.57
2. 其他权益 工具持有者															

投入资本															
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分 配															
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的 分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益 内部结 转															
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)															
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)															
3. 盈余公 积弥补 亏损															
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益															
5. 其他综 合收益 结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他															
四、本期 期末余 额	1,280,544,489.0				6,228,317,444.80	110,832,115.66	276,283,980.30		158,973,015.65		3,347,793,394.204		11,181,080,756.13	244,256,874.43	11,425,337,630.56

0														
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,136,650.81				4,867,276.29	266,978.223	11,952,369.18		158,973,015.65		2,996,159.43		8,904,033,708.21	151,789,856.28	9,055,823,564.49
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	1,136,650.81				4,867,276.29	266,978.223	11,952,369.18		158,973,015.65		2,996,159.43		8,904,033,708.21	151,789,856.28	9,055,823,564.49
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	61,577.09				579,110.670	-8,011.310.9	79,889,135.72				35,879,344.14		764,467,553.20	-2,007,549.75	762,460,003.45
(一)综合收 益总额							79,889,135.72				36,137,557.55		116,026,693.27	-2,007,549.75	114,019,143.52
(二)所有者 投入和减少 资本	61,577.09				579,110.670	-8,011.310.9							648,699,073.34		648,699,073.34

1. 所有者投入的普通股	61,577,092.00				579,110,670.42	-8,011,310.92							648,699,073.34	648,699,073.34
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配										-258,213.41			-258,213.41	-258,213.41
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他										-258,213.41			-258,213.41	-258,213.41
(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	1,198,227,911.00			5,446,386,962.14	258,966,912.21	91,841,504.90		158,973,015.65		3,032,008,779.93		9,668,501,261.41	149,782,306.53	9,818,283,567.94

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,280,544,489.00				8,647,145,126.17	51,832,115.66			65,859,838.93	-11,481,680.58		9,930,235,657.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,280,544,489.00				8,647,145,126.17	51,832,115.66			65,859,838.93	-11,481,680.58		9,930,235,657.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,613,007.86					-26,205,193.28		-21,592,185.42
（一）综合收益总额										-26,205,193.28		-26,205,193.28
（二）所有者投入和减少资本					4,613,007.86							4,613,007.86
1. 所有者投入的普通股					4,613,007.86							4,613,007.86

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	1,280,544,489.00				8,651,758,134.03	51,832,115.66			65,859,838.93	-37,686.873.86		9,908,643,472.44

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,136,650,819.00				7,283,117.349.52	207,978,223.13			65,859,838.93	13,612,076.31		8,291,261,860.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,136,650,819.00				7,283,117.349.52	207,978,223.13			65,859,838.93	13,612,076.31		8,291,261,860.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,577.092.00				579,110,670.42	-8,011,310.92				-67,517,012.85		581,182,060.49
（一）综合收益总额										-67,517,012.85		-67,517,012.85
（二）所有者投入和减少资本	61,577.092.00				579,110,670.42	-8,011,310.92						648,699,073.34
1. 所有者投入的普通股	-7,298,086.00											-7,298,086.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	68,875,178.00				579,110,670.42	-8,011,310.92						655,997,159.34
（三）利润分配												
1. 提取盈余												

公积												
2. 对所有者 (或股东)的 分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	1,19 8,22 7,91 1.00				7,862, 228,0 19.94	199,9 66,91 2.21			65,85 9,838 .93	-53,904 .936.54		8,872,44 3,921.12

三、公司基本情况

国轩高科股份有限公司（原名江苏东源电器集团股份有限公司，以下简称“本公司”、“公司”）系经江苏省人民政府《省政府关于同意变更设立江苏东源电器集团股份有限公司的批复》（苏政复[1998]30号）批准，由江苏东源集团有限公司改制设立的股份有限公司。经历次变更后的公司注册资本及股本为人民币113,665.0819万元。

根据公司2015年度第五次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第七届董事会第二十二次会议、第七届董事会第二十三次会议和修改后的公司章程，公司对原沈强生、杭俊及张敏3人已获授但尚未解锁的限制性股票23.4万股进行回购注销；同时，因2018年度公司层面业绩考核要求未达标，同意对全体限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票706.4086万股进行回购注销。并减少注册资本共计人民币7,298,086.00万元（减少资本公积9,670.941314万元），并于2020年4月10日完成了工商变更登记手续，变更后的注册资本及股本为人民币112,935.2733万元。

根据相关法律法规及《国轩高科股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》规定，自2020年6月23日起至2020年8月28日止，公司于2019年12月17日公开发行的1,850万张可转换公司债券（每张面值为人民币100元，债券简称“国轩转债”，债券代码“128086”）累计转股数量为1,843.0632万张，未转股债券6.9368万张。根据公司第八届董事会第六次会议和修改后的公司章程等规定，公司发行的“国轩转债”已经触发《募集说明书》中约定的有条件赎回条款，公司行使“国轩转债”有条件赎回权，按照面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部未转股的“国轩转债”。本次赎回完成后，公司注册资本和股本增加15,119.1756万元，由112,935.2733万元增加至128,054.4489万元（资本公积增加135,984.482485万元），并于2021年3月11日完成了工商变更登记手续，变更后的注册资本及股本为人民币128,054.4489万元。公司注册地址：安徽省合肥市包河区花园大道566号。法定代表人：李缜。

公司经营范围：锂离子电池及其材料、电池、电机及整车控制系统的研发、制造与销售；锂离子电池应急电源、储能电池、电动工具电池的研发、制造与销售；高、低压开关及成套设备，数字化电器设备，配网智能化设备及元器件，三箱产品的研发、制造、销售、承装；太阳能、风能可再生能源设备的研发、制造、销售与承装；节能环保电器及设备、船舶电器及设备的研发、制造、销售和安装；变压器、变电站、大型充电设备、车载充电机及车载高压箱的研发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；城市及道路照明工程的设计和施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例	
			直接	间接
1	合肥国轩高科动力能源有限公司	合肥国轩	100%	—
2	江苏东源电器集团股份有限公司	东源电器	99.82%	0.18%
3	南通泰富电器制造有限公司	泰富公司	—	100%
4	苏州东源天利电器有限公司	苏州天利	—	100%
5	南通阿斯通电器制造有限公司	阿斯通公司	—	100%
6	南通东源电力智能设备有限公司	智能公司	—	100%
7	南通国轩新能源科技有限公司	新能源科技	—	100%
8	安徽国轩新能源汽车科技有限公司	国轩新能源	—	100%
9	合肥国瑞新能源汽车科技股份有限公司	国瑞新能源	—	65.00%
10	上海轩邑新能源发展有限公司	上海轩邑	—	100%
11	国轩高科（美国）有限公司	美国国轩	—	100%
12	南京国轩电池有限公司	南京国轩	—	100%
13	合肥国轩电池材料有限公司	庐江国轩	—	95.23%
14	上海国轩新能源有限公司	上海国轩	—	100%
15	青岛国轩电池有限公司	青岛国轩	—	100%
16	唐山国轩电池有限公司	唐山国轩	—	100%
17	国轩新能源(庐江)有限公司	庐江新能源	—	100%
18	国轩高科日·{株式会社	日·{国轩	—	100%
19	合肥国轩精密涂布材料有限责任公司	国轩涂布	—	100%
20	合肥轩一投资管理有限公司	轩一投资	—	100%

21	上海国轩新能源（合肥）储能科技有限公司	合肥储能	—	100%
22	南京国轩新能源有限公司	南京新能源	—	100%
23	合肥国轩电池有限公司	经开区国轩	—	100%
24	国轩高科（香港）有限公司	香港国轩	100%	—
25	新加坡国轩有限公司	新加坡国轩	—	100%
26	南京国轩电池研究院有限公司	南京研究院		100%
27	合肥佳驰科技有限公司	合肥佳驰	—	100%
28	上海国轩舞洋船舶科技有限公司	舞洋船舶	—	51.00%
29	柳州国轩电池有限公司	柳州国轩	—	66.67%
30	江西国轩新能源科技有限公司	江西国轩	100%	—
31	宜春国轩电池有限公司	宜春国轩	—	100%

本报告期内新增子公司的具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本报告期内合并报表范围变化

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	江西国轩新能源科技有限公司	江西国轩	2021年1-6月	新设
2	宜春国轩电池有限公司	宜春国轩	2021年1-6月	新设

本报告期内新增子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（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

本公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

（2）公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②经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。

（三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨

询等中介费用以及其他相关管理费用等)，于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

(三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

(四) 报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(一) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合

相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

- （1）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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

(1) 公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(一) 金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：(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（包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；(2) 以摊余成本计量的金融负债。

(二) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

(1) 金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系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金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认

时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

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

(2) 金融负债

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②以摊余成本计量的金融负债

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

(三) 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。

(四) 金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(五) 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，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(六) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

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

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还

款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合 商业承兑汇票组合	银行承兑汇票的承兑人均是商业银行，且有较高的信用，票据到期不获支付的可能性较低，不计算预期信用损失。对于商业承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款组合1 (应收货款等信用风险组合) 应收账款组合2 (应收合并范围内关联方款项等无风险组合)	对于划分为组合1的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合2的应收账款，不计提坏账准备。
其他应收款组合1 (应收押金、保证金、代垫款、往来款等信用风险组合) 其他应收款组合2 (应收合并范围内关联方款项等无风险组合)	对于划分为组合1的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来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。对于划分为组合2的其他应收款，不计提坏账准备。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

11、应收票据

详细明细见10、金融工具

12、应收账款

详细明细见10、金融工具

13、应收款项融资

详细明细见10、金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详细明细见10、金融工具

15、存货

(一) 存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

(二) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

(1) 库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

(2) 需要经过加工的材料存货，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。

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品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。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注十一之（八）“金融资产减值”。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
3. 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

18、持有待售资产

(一) 持有待售

1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组

收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(二) 终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

19、债权投资

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

20、其他债权投资

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

21、长期应收款

详细明细见10、金融工具

22、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投

资成本：

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5	9.50-2.71
机器设备	年限平均法	8-15	5	11.88-6.33
运输工具	年限平均法	5-8	5	19.00-11.88
电子设备及其他	年限平均法	3-8	5	31.67-11.88

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

自行研究开发无形资产的初始计量

2. 自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	依据
土地使用权	50	法定使用权
计算机软件	2—10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

资产负债表日，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。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2. 开发阶段

开发阶段是指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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(六) 土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

(一) 短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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. 企业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. 企业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

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

(一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

(二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

37、股份支付

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。

(一) 授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

(二) 等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，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。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(三) 可行权日之后的会计处理

1. 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2. 对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(四) 回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买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)。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(一) 收入确认原则和计量方法

1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该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，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2. 收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

1. 销售商品

A、国内销售：由于商品销售的控制权在公司将商品发出且经客户验收时转移至客户，公司在将商品发出，并经客户签收后确认销售收入。

B、国外销售：公司国外销售，在商品发出，完成出口报关手续并取得报关单据后，确认销售收入。

2. 技术服务

按技术服务合同条款完成相应的服务内容，并经客户确认无误后，收到价款或取得收取价款的证据时确认收入。

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

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

40、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金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

(一) 回购股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

(二) 限制性股票

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
变更原因：财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号--收入》（财会[2017]22 号）（以下简称新收入准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。《企业会计准则第 14 号-收入》的修订内容主要包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对	经公司第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议审议通过	具体内容详见公司于 2020 年 4 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-034）

于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。		
------------------------------	--	--

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

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说明

√ 适用 □ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	13%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%或适当用相应国家或地区税率
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
房产税	房产余值或租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
东源电器	15%
苏州天利	25%
泰富公司	15%
阿斯通公司	15%
智能公司	25%
新能源科技	15%
合肥国轩	15%
南京国轩	15%
南京新能源	25%
国轩新能源	25%
国瑞新能源	25%
上海轩邑	25%
美国国轩	专项经营税
庐江国轩	15%
上海国轩	25%
合肥储能	25%
青岛国轩	15%
唐山国轩	15%
庐江新能源	25%
国轩涂布	25%
轩一投资	25%

经开区国轩	15%
南京研究院	25%
合肥佳驰	25%
香港国轩	-
日本国轩	适用当地法律
新加坡国轩	适用当地法律
江西国轩	25%
宜春国轩	25%
舞洋船舶	25%
柳州国轩	25%

2、税收优惠

(1) 子公司江苏东源电器集团股份有限公司于2019年12月6日已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201932008871的《高新技术企业证书》，有效期三年。江苏东源电器集团股份有限公司自2019年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 子公司南通泰富电器制造有限公司于2018年11月30日已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201832005832的《高新技术企业证书》，有效期三年。南通泰富电器制造有限公司自2018年1月1日开始将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 子公司南通阿斯通电器制造有限公司于2018年10月24日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201832000765的《高新技术企业证书》，有效期三年。南通阿斯通电器制造有限公司自2018年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(4) 子公司南通国轩新能源科技有限公司于2018年12月3日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR201832008508的《高新技术企业证书》，有效期三年。南通国轩新能源科技有限公司自2018年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(5) 子公司合肥国轩高科动力能源有限公司于2020年10月30日已通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR202034002742的《高新技术企业证书》，有效期三年。合肥国轩高科动力能源有限公司自2020年1月1日开始将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(6) 子公司南京国轩电池有限公司于2019年11月22日通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR201932003373的《高新技术企业证书》，有效期三年。南京国轩电池有限公司自2019年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(7) 子公司合肥国轩电池材料有限公司于2020年10月30日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR202034003724的《高新技术企业证书》，有效期三年。合肥国轩电池材料有限公司自2020年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(8) 子公司青岛国轩电池有限公司于2020年12月1日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR202037101533的《高新技术企业证书》，有效期三年。青岛国轩电池有限公司自2020年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(9) 子公司唐山国轩电池有限公司于2019年9月10日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号

为GR201913000133的《高新技术企业证书》，有效期三年。唐山国轩电池有限公司自2019年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(10) 子公司合肥国轩电池有限公司于2020年8月17日被认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GR202034000742的《高新技术企业证书》，有效期三年。合肥国轩电池有限公司自2020年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	235,825.48	214,929.76
银行存款	1,913,246,187.19	2,448,890,813.27
其他货币资金	1,032,631,592.87	894,421,520.76
合计	2,946,113,605.54	3,343,527,263.79
其中：存放在境外的款项总额	151,475,885.26	128,400,052.64

其他说明

说明：期末其他货币资金1,032,631,592.87元中990,112,184.9元系公司为开具银行承兑汇票存入的保证金、22,246,074.64元系保理业务保证金、19,990,000.00元系信用证保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

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		411,114,371.81
其中：		
结构性存款		410,414,840.18
国债产品		699,531.63
其中：		
合计		411,114,371.81

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	186,175,187.64	426,640,727.37

合计	186,175,187.64	426,640,727.37
----	----------------	----------------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	229,177,507.06	100.00%	43,002,319.42	18.76%	186,175,187.64	481,111,405.96	100.00%	54,470,678.59	11.32%	426,640,727.37
其中：										
组合 1：商业承兑汇票	229,177,507.06	100.00%	43,002,319.42	18.76%	186,175,187.64	481,111,405.96	100.00%	54,470,678.59	11.32%	426,640,727.37
合计	229,177,507.06	100.00%	43,002,319.42	18.76%	186,175,187.64	481,111,405.96	100.00%	54,470,678.59	11.32%	426,640,727.37

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备：				

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：商业承兑汇票	229,177,507.06	43,002,319.42	18.76%
合计	229,177,507.06	43,002,319.42	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
确定该组合依据的说明：			

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	54,470,678.59		11,468,359.17			43,002,319.42
合计	54,470,678.59		11,468,359.17			43,002,319.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	590,957,478.56	7.37%	202,745,667.20	34.31%	388,211,811.36	603,713,399.13	7.92%	212,336,397.38	35.17%	391,375,001.75
其中：										
单位一	213,634,610.41	2.67%	30,212,541.18	14.14%	183,421,069.23	213,695,574.01	2.80%	30,212,541.18	14.14%	183,483,032.83
单位二	140,170,654.57	1.75%	70,085,327.28	50.00%	70,085,327.29	140,170,654.57	1.84%	70,085,327.29	50.00%	70,085,327.28
单位三	174,585,502.64	2.18%	69,834,201.06	40.00%	104,751,301.58	175,454,501.64	2.30%	70,181,800.66	40.00%	105,272,700.98
单位四	40,959,880.59	0.51%	20,479,940.29	50.00%	20,479,940.30	40,959,880.59	0.54%	20,479,940.30	50.00%	20,479,940.29

单位五	8,474,874.46	0.11%	4,237,437.23	50.00%	4,237,437.23	8,474,874.46	0.11%	4,237,437.21	50.00%	4,237,437.25
单位六	12,961,489.66	0.16%	7,776,893.80	60.00%	5,184,595.86	12,961,489.66	0.17%	7,776,893.80	60.00%	5,184,595.86
单位七	170,466.23	0.00%	119,326.36	70.00%	51,139.87	170,466.23	0.00%	119,326.36	70.00%	51,139.87
其他						11,994,424.20	0.16%	9,362,456.94	78.06%	2,631,967.26
按组合计提坏账准备的应收账款	7,423,241,929.16	92.63%	858,635,723.48	11.57%	6,564,606,205.67	7,019,404,508.69	92.08%	823,428,111.88	11.73%	6,195,976,396.81
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,423,241,929.16	92.63%	858,635,723.48	11.57%	6,564,606,205.67	7,019,404,508.69	92.08%	823,428,111.88	11.73%	6,195,976,396.81
合计	8,014,199,407.72	100.00%	1,061,381,390.68	13.24%	6,952,818,017.03	7,623,115,907.82	100.00%	1,035,764,509.26	13.59%	6,587,351,398.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	213,634,610.41	30,212,541.18	14.14%	预计部分无法收回
单位二	140,170,654.57	70,085,327.28	50.00%	预计部分无法收回
单位三	174,585,502.64	69,834,201.06	40.00%	预计部分无法收回
单位四	40,959,880.59	20,479,940.29	50.00%	预计部分无法收回
单位五	8,474,874.46	4,237,437.23	50.00%	预计部分无法收回
单位六	12,961,489.66	7,776,893.80	60.00%	预计部分无法收回
单位七	170,466.23	119,326.36	70.00%	预计部分无法收回
合计	590,957,478.56	202,745,667.20	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,823,972,632.76	240,866,019.59	5.00%
1 至 2 年	1,608,022,088.61	160,802,208.86	10.00%
2 至 3 年	562,376,450.48	168,712,935.14	30.00%
3 至 4 年	220,332,808.56	110,166,404.28	50.00%
4 至 5 年	152,248,965.73	121,799,172.58	80.00%

5 年以上	56,288,983.02	56,288,983.02	100.00%
合计	7,423,241,929.16	858,635,723.48	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,824,940,354.99
1 至 2 年	1,608,022,088.61
2 至 3 年	1,143,720,866.12
3 年以上	437,516,098.00
3 至 4 年	228,807,683.02
4 至 5 年	152,248,965.73
5 年以上	56,459,449.25
合计	8,014,199,407.72

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,035,764,509.26	19,053,411.30			6,563,470.12	1,061,381,390.68
合计	1,035,764,509.26	19,053,411.30			6,563,470.12	1,061,381,390.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	857,647,217.00	10.70%	76,225,443.00
单位二	699,467,479.83	8.73%	46,463,653.00
单位三	448,426,898.41	5.60%	43,086,392.00
单位四	429,259,907.37	5.36%	102,753,609.24
单位五	296,110,000.00	3.69%	14,811,000.00
合计	2,730,911,502.61	34.08%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	509,438,820.47	608,839,017.64
合计	509,438,820.47	608,839,017.64

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	498,868,645.24	83.88%	230,481,050.84	92.67%
1 至 2 年	55,095,637.82	9.26%	9,246,367.18	3.72%
2 至 3 年	28,326,234.88	4.76%	732,822.64	0.29%
3 年以上	12,475,865.26	2.10%	8,242,402.72	3.32%
合计	594,766,383.20	--	248,702,643.38	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	110,838,591.93	18.64%
第二名	91,116,156.33	15.32%
第三名	41,739,490.40	7.02%

第四名	33,227,335.39	5.59%
第五名	25,878,433.83	4.35%
合计	302,800,007.88	50.91%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	169,419,887.60	134,938,931.80
合计	169,419,887.60	134,938,931.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	8,523,814.43	24,547,618.01
备用金及借款	11,342,879.56	8,939,998.27
处置长期资产	84,782,063.39	33,924,712.77
其他	6,974,988.14	16,027,086.51

往来款	73,164,091.26	66,433,693.44
减：坏账准备	-15,367,949.18	-14,934,177.20
合计	169,419,887.60	134,938,931.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	14,934,177.20			
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期转回	803,009.39			
其他变动	1,236,781.37			
2021 年 6 月 30 日余额	15,367,949.18			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	145,534,895.65
1 至 2 年	27,653,738.44
2 至 3 年	6,681,159.50
3 年以上	4,918,043.18
3 至 4 年	1,477,798.28
4 至 5 年	631,605.00
5 年以上	2,808,639.90
合计	184,787,836.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	14,934,177.20		803,009.39		1,236,781.37	15,367,949.18
合计	14,934,177.20		803,009.39		1,236,781.37	15,367,949.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	处置长期资产	50,857,350.62	1 年以内	27.52%	2,542,867.53
单位二	处置长期资产	33,924,712.77	1 年以内	18.36%	1,696,235.64
单位三	其他	12,027,916.82	1 年以内	6.51%	601,395.84
单位四	往来款	7,886,375.00	1 年以内	4.27%	394,318.75
单位五	保证金	7,523,200.00	1 年以内	4.07%	752,320.00
合计	--	112,219,555.21	--	60.73%	5,987,137.76

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	590,489,397.92	9,679,981.08	580,809,416.84	270,459,882.10	9,679,981.08	260,779,901.02
在产品	383,278,791.30	11,225,089.15	372,053,702.15	356,086,271.83	11,225,089.15	344,861,182.68
库存商品	1,572,697,662.71	135,242,477.76	1,437,455,184.95	1,630,825,611.61	145,095,621.60	1,485,729,990.01
周转材料	34,856,945.89		34,856,945.89	1,157,869.61		1,157,869.61
发出商品	1,725,277,678.88	199,271,995.97	1,526,005,682.91	1,367,450,817.59	239,652,973.29	1,127,797,844.30
包装物及低值易耗品						
合计	4,306,600,476.70	355,419,543.96	3,951,180,932.74	3,625,980,452.74	405,653,665.12	3,220,326,787.62

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,679,981.08					9,679,981.08
在产品	11,225,089.15					11,225,089.15
库存商品	145,095,621.60	2,835,819.88		12,688,963.72		135,242,477.76
发出商品	239,652,973.29	50,131,671.50		90,512,648.82		199,271,995.97
合计	405,653,665.12	52,967,491.38	0.00	103,201,612.54	0.00	355,419,543.96

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	84,217,473.69	84,217,473.68
合计	84,217,473.69	84,217,473.68

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵进项税	645,102,974.24	552,232,732.67
预缴税款	3,335,363.86	1,097,778.12
待摊费用		517,906.80
合计	648,438,338.10	553,848,417.59

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
GRU ENERGY 可转债	4,567,430.00			4,567,430.00				
合计	4,567,430.00			4,567,430.00				---

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	79,490,532.14	3,761,771.77	75,728,760.37	75,235,435.34	3,761,771.77	71,473,663.57	
合计	79,490,532.14	3,761,771.77	75,728,760.37	75,235,435.34	3,761,771.77	71,473,663.57	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,761,771.77			
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
2021 年 6 月 30 日余额	3,761,771.77			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
合肥星源新能源材料有限公司	22,956,866.57	126,000,000.00		2,891,557.57						151,848,424.14	
中治瑞木新能源科技有限公司	276,667,257.56			11,916,076.37						288,583,333.93	
江西云威新材		55,000,000.00								55,000,000.00	

料有限公司											
北京国轩福威斯光储充技术有限公司	9,228,535.85									9,228,535.85	
利通能源科技股份有限公司	1,964,760.23									1,964,760.23	
北京福威斯油气技术有限公司	52,665,059.79									52,665,059.79	
安徽铜冠铜箔有限公司	105,162,982.05			1,619,624.79						106,782,606.84	
上海电气国轩新能源科技有限公司	199,353,463.48			-10,922,559.16						188,430,904.32	
安徽安瓦新能源科技有限公司		65,000,000.00		22,982.00						65,022,982.00	
小计	667,998,925.53	246,000,000.00	0.00	5,527,681.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	919,526,607.10	
二、联营企业											
合计	667,998,925.53	246,000,000.00	0.00	5,527,681.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	919,526,607.10	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资	418,855,547.60	441,676,430.89
非上市权益工具投资	438,434,448.45	473,630,516.50

合计	857,289,996.05	915,306,947.39
----	----------------	----------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,915,855,257.07	7,159,879,961.36
合计	6,915,855,257.07	7,159,879,961.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,876,506,639.67	5,657,169,309.80	102,379,584.50	446,172,529.94	9,082,228,063.91
2.本期增加金额	76,966,618.83	109,345,339.82	3,556,521.57	103,899,868.33	293,768,348.55
(1) 购置	73,767,556.40	54,239,927.42	3,556,521.57	101,935,668.94	233,499,674.33
(2) 在建工程转入	3,199,062.43	55,105,412.40		1,964,199.39	60,268,674.22
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	138,365,904.52	69,884,980.76	508,040.09	16,537,483.48	225,296,408.85
(1) 处置或	138,365,904.52	69,884,980.76	508,040.09	16,537,483.48	225,296,408.85

报废					
4.期末余额	2,815,107,353.98	5,696,629,668.86	105,428,065.98	533,534,914.79	9,150,700,003.61
二、累计折旧					
1.期初余额	371,428,831.61	1,288,510,958.56	39,223,897.22	218,307,072.70	1,917,470,760.09
2.本期增加金额	57,718,525.06	251,663,608.44	10,337,116.23	80,752,086.83	400,471,336.56
(1) 计提	57,718,525.06	251,663,608.44	10,337,116.23	80,752,086.83	400,471,336.56
3.本期减少金额	38,394,100.87	43,022,116.40		6,558,475.30	87,974,692.57
(1) 处置或报废	38,394,100.87	43,022,116.40		6,558,475.30	87,974,692.57
4.期末余额	390,753,255.80	1,497,152,450.60	49,561,013.45	292,500,684.23	2,229,967,404.08
三、减值准备					
1.期初余额		4,877,342.46			4,877,342.46
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		4,877,342.46			4,877,342.46
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,424,354,098.18	4,194,599,875.80	55,867,052.53	241,034,230.56	6,915,855,257.07
2.期初账面价值	2,505,077,808.06	4,363,781,008.78	63,155,687.28	227,865,457.24	7,159,879,961.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
项目		未办妥产权证书的原因
青岛一期及二期厂房	215,011,177.00	正在办理

南京国轩二期厂房	132,878,354.79	正在办理
庐江国轩二期厂房	413,154,243.00	正在办理
合肥国轩上海浦东新区房产	77,334,465.00	正在办理
合肥国轩直属三厂厂房	170,964,100.00	正在办理
合计	1,009,342,339.79	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,101,417,142.61	1,151,952,297.82
合计	2,101,417,142.61	1,151,952,297.82

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐山国轩新建厂房项目	26,564,148.08		26,564,148.08	16,561,369.20		16,561,369.20
年产 10,000 吨高镍三元正极材料和 5,000 吨硅基负极材料项目	150,007,562.70		150,007,562.70	140,962,432.08		140,962,432.08
南京新能源	396,789,403.31		396,789,403.31	328,028,298.34		328,028,298.34
南京国轩年产 3 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目	19,636,688.24		19,636,688.24	13,926,844.04		13,926,844.04
合肥直属一厂新建项目	54,552,424.34		54,552,424.34	18,687,925.35		18,687,925.35
合肥国轩年产 6 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目	23,191,877.22		23,191,877.22	24,826,800.91		24,826,800.91
上海研发中心	378,604,192.31		378,604,192.31	299,319,249.69		299,319,249.69
经开区新建厂房项目	61,724,846.56		61,724,846.56	12,252,083.72		12,252,083.72
庐江新能源二期项目	26,941,997.66		26,941,997.66			
青岛国轩年产	24,426,270.72		24,426,270.72			

3 亿 Ah 高比能动力锂电池产业化项目						
直属三厂改建项目	10,009,226.98		10,009,226.98	17,556,649.90		17,556,649.90
年产 50 万套 BMS 研发生产及合肥中央研究院研发中心项目	247,086,256.90		247,086,256.90	226,293,495.66		226,293,495.66
柳州一期厂房	602,149,215.73		602,149,215.73	2,831,478.08		2,831,478.08
其他工程	79,733,031.86		79,733,031.86	50,705,670.85		50,705,670.85
合计	2,101,417,142.61		2,101,417,142.61	1,151,952,297.82		1,151,952,297.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
唐山国轩新建厂房项目		16,561,369.20	10,002,778.88			26,564,148.08						募股资金
年产 10,000 吨高镍三元正极材料和 5,000 吨硅基负极材料项目		140,962,432.08	57,041,679.47	47,996,548.85		150,007,562.70						募股资金
南京新能源		328,028,298.34	68,761,104.97			396,789,403.31						其他
南京		13,926	5,709,			19,636						募股

国轩 年产 3 亿 Ah 高比 能动力锂 电池 产业化项 目		,844.0 4	844.20			,688.2 4						资金
合肥 直属 一厂 新建 项目		18,687 ,925.3 5	36,021 ,206.3 2		156,70 7.33	54,552 ,424.3 4						其他
合肥 国轩 年产 6 亿 Ah 高比 能动力锂 电池 产业化项 目		24,826 ,800.9 1	97,345 .13	1,732, 268.82		23,191 ,877.2 2						募股 资金
上海 研发 中心		299,31 9,249. 69	79,284 ,942.6 2			378,60 4,192. 31						其他
经开 区新 建厂 房项 目		12,252 ,083.7 2	49,472 ,762.8 4			61,724 ,846.5 6						其他
庐江 新能 源二 期项 目			26,941 ,997.6 6			26,941 ,997.6 6						募股 资金
青岛 国轩 年产 3 亿 Ah 高比			24,426 ,270.7 2			24,426 ,270.7 2						募股 资金

能动力锂电池产业化项目												
直属三厂改建项目		17,556,649.90	141,592.92	7,689,015.84		10,009,226.98						其他
年产50万套BMS研发生产及合肥中央研究院研发中心项目		226,293,495.66	48,167,826.08	2,850,840.71	24,524,224.13	247,086,256.90						募股资金
柳州一期厂房		2,831,478.08	599,317,737.65			602,149,215.73						其他
其他工程		50,705,670.85	29,027,361.01			79,733,031.86						其他
合计		1,151,952,297.82	1,034,414,450.47	60,268,674.22	24,680,931.46	2,101,417,142.61	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,015,770,954.93		344,048,876.28	35,625,871.11	1,395,445,702.32
2.本期增加金额	30,263,552.06			24,433,460.75	54,697,012.81
(1) 购置	30,263,552.06			24,433,460.75	54,697,012.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	14,227,064.86			1,960,194.46	16,187,259.32
(1) 处置	14,227,064.86			1,960,194.46	16,187,259.32
4.期末余额	1,031,807,442.13		344,048,876.28	58,099,137.40	1,433,955,455.81
二、累计摊销					
1.期初余额	77,654,234.50		39,373,420.01	14,281,591.44	131,309,245.95
2.本期增加金额	11,515,658.57		17,055,633.59	-30,814.24	28,540,477.92
(1) 计提	11,515,658.57		17,055,633.59	-30,814.24	28,540,477.92
3.本期减少金额	3,850,685.92				3,850,685.92
(1) 处置	3,850,685.92				3,850,685.92
4.期末余额	85,319,207.14		56,429,053.60	14,250,777.20	155,999,037.94
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	946,488,234.99		287,619,822.68	43,848,360.20	1,277,956,417.87
2.期初账面 价值	938,116,720.43		304,675,456.27	21,344,279.67	1,264,136,456.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
180wh/kg 磷酸铁锂 电芯开发	59,403,165 .57	6,260,788. 52						65,663,954 .09
14.5ah 磷 酸铁锂电 芯开发	43,056,931 .65	12,355,206 .06						55,412,137 .71
50Ah 单晶 低成本电 芯开发	17,576,071 .33	37,545,623 .92						55,121,695 .25
501601161 00Ah 铁锂 电芯开发	15,381,601 .94	39,631,558 .23						55,013,160 .17
712 单晶型 三元材料 开发及应 用开发	14,398,046 .38	45,921,700 .87						60,319,747 .25
55AH 电芯 开发		27,496,685 .81						27,496,685 .81
230ah 电芯		10,754,577						10,754,577

开发		.00						.00
150ah 电芯 开发		10,046,345 .62						10,046,345 .62
124ah 电芯 开发		17,822,542 .73						17,822,542 .73
磷酸铁锂 材料开发		11,582,947 .40						11,582,947 .40
三元材料 开发		20,164,997 .76						20,164,997 .76
低温电芯 开发		21,450,787 .76						21,450,787 .76
CP-21-03- 12（御捷 64V 项目）			13,025,632 .01			13,025,632 .01		
CP-21-10- 03（储能 16S 一级 BMS 开发 项目）			15,652,312 .50			15,652,312 .50		
CX-20-08- 03（固态电 池上海小 试线建设）			10,706,421 .46			10,706,421 .46		
DX-20-02- 06（材料、 电芯、工艺 联合降低 自放电率）			15,896,100 .38			15,896,100 .38		
DX-20-02- 12（48V 系 统 20Ah 功 率型电芯 开发项目			16,479,728 .32			16,479,728 .32		
CP-21-03- 10（小鹏 P7 项目）			18,956,325 .69			18,956,325 .69		
其他零星 项目汇总			31,771,146 .51			31,771,146 .51		
上海研究 院研发项 目汇总（上 海轩邑）		8,171,665. 80						8,171,665. 80
高低压开 关柜研发		11,696,472 .79				3,632,170. 02		8,064,302. 77

项目汇总								
其他零星项目汇总		6,915,217.00				4,635,217.38		2,279,999.62
合计	149,815,816.87	287,817,117.27	122,487,666.87			130,755,054.27		429,365,546.74

其他说明

28、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
反向购买形成的商誉	80,427,604.58					80,427,604.58
非同一控制下企业合并形成的商誉	938,729.04					938,729.04
合计	81,366,333.62					81,366,333.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房大修费	7,587,497.47	1,035,412.65	1,881,653.00		6,741,257.12
固定资产装修	237,857.36		7,714.26		230,143.10
融资租赁形成					
绿化工程	4,216,760.44	29,702.97			4,246,463.41

零星工程及塑料托盘		326,757.92			326,757.92
合计	12,042,115.27	1,391,873.54	1,889,367.26		11,544,621.55

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,493,033,056.68	225,129,623.93	1,486,929,350.13	224,592,535.13
内部交易未实现利润	75,936,354.55	11,390,453.18	110,739,932.88	16,610,989.89
可抵扣亏损	1,011,197,592.25	161,697,478.96	771,181,395.07	139,588,764.30
预计负债	267,733,003.53	40,159,950.53	281,617,439.77	48,262,983.33
递延收益	193,900,951.93	30,065,142.79	235,637,648.52	37,152,647.28
已交税未确认收入	4,104,021.40	1,026,005.35		
合计	3,045,904,980.34	469,468,654.74	2,886,105,766.37	466,207,919.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	42,424,899.13	6,363,734.87	41,348,689.01	6,253,109.25
分期收款差异	29,133,241.73	4,369,986.26	53,807,156.59	8,071,073.49
固定资产差异	154,618,376.13	23,192,756.42	150,431,369.25	24,673,313.48
交易性金融资产公允价值变动	414,840.18	62,226.03	283,333.33	42,500.00
合计	226,591,357.17	33,988,703.58	245,870,548.18	39,039,996.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		469,468,654.74		466,207,919.93
递延所得税负债		33,988,703.58		39,039,996.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,621,950.14	53,898,774.41
可抵扣亏损	394,389,590.02	383,160,292.26
合计	440,011,540.16	437,059,066.67

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		333,787.08	

2022 年	6,840,559.05	6,840,559.05	
2023 年	48,632,438.05	48,632,438.05	
2024 年	59,740,013.80	59,740,013.80	
2025 年	42,000,070.82	42,000,070.82	
2026 年	52,500,088.53		
合计	209,713,170.25	157,546,868.80	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未担保余值	7,712,070. 72		7,712,070. 72	7,712,070. 72		7,712,070. 72
预付工程设备款	378,577,23 3.19		378,577,23 3.19	262,645,21 8.73		262,645,21 8.73
合计	386,289,30 3.91		386,289,30 3.91	270,357,28 9.45		270,357,28 9.45

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,300,000.00	0.00
抵押借款	80,000,000.00	268,000,000.00
保证借款	3,449,950,000.00	2,903,886,000.00
信用借款	470,000,000.00	80,000,000.00
合计	4,005,250,000.00	3,251,886,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	455,078,547.83	631,110,577.40
银行承兑汇票	3,420,836,782.45	2,400,881,901.04
合计	3,875,915,330.28	3,031,992,478.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料及其他	2,805,343,549.87	2,705,263,912.96
应付工程设备款	1,082,600,813.92	1,311,492,466.26
应付房产款		
合计	3,887,944,363.79	4,016,756,379.22

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无账龄超过1年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	214,885,897.98	115,519,624.84
预收租赁款		7,840,497.01
合计	214,885,897.98	123,360,121.85

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	106,325,002.54	429,369,881.25	479,381,074.88	56,313,808.91
二、离职后福利-设定	7,061,895.44	17,996,805.64	24,985,824.75	72,876.33

提存计划				
三、辞退福利		96,495.00	96,495.00	
合计	113,386,897.98	447,463,181.89	504,463,394.63	56,386,685.24

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	103,012,746.97	368,435,266.35	416,600,688.90	54,847,324.42
2、职工福利费	0.00	17,046,233.30	17,046,233.30	0.00
3、社会保险费	2,863,678.36	32,288,196.32	34,548,664.66	603,210.02
其中：医疗保险费	2,727,312.72	12,636,337.27	15,010,702.58	352,947.41
工伤保险费	136,365.64	601,065.27	736,214.15	1,216.76
生育保险费	0.00	354,004.90	353,965.07	39.83
4、住房公积金	329,630.60	10,835,075.69	10,497,864.97	666,841.32
5、工会经费和职工教育经费	118,946.61	765,109.59	687,623.05	196,433.15
合计	106,325,002.54	429,369,881.25	479,381,074.88	56,313,808.91

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,848,824.13	17,247,707.56	24,035,247.40	61,284.29
2、失业保险费	213,071.31	749,098.08	950,577.35	11,592.04
合计	7,061,895.44	17,996,805.64	24,985,824.75	72,876.33

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	60,597,881.49	99,074,236.25
企业所得税	10,276,912.30	105,509,559.17
城市维护建设税	361,088.25	531,464.79
教育费附加	212,191.92	447,724.47
房产税	5,179,371.47	7,536,251.09
城镇土地使用税	2,095,551.06	3,305,383.29
营业税	1,890,746.06	1,890,746.06
其他	3,689,342.05	2,133,427.36
合计	84,303,084.60	220,428,792.48

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	32,416,472.64	43,348,953.78
应付股利	2,033,891.80	2,033,891.80
其他应付款	147,711,649.20	193,638,662.65
合计	182,162,013.64	239,021,508.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	14,475,527.29	6,658,635.69
企业债券利息	4,162,500.00	25,100,000.00
短期借款应付利息	7,267,926.34	7,966,701.78
其他	6,510,519.01	3,623,616.31
合计	32,416,472.64	43,348,953.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,033,891.80	2,033,891.80
其他	2,033,891.80	2,033,891.80
合计	2,033,891.80	2,033,891.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	10,000,000.00	10,000,000.00
第二批员工持股计划	46,659,427.80	70,966,336.66
保证金	33,323,177.51	34,555,816.79
预提费用	29,787,079.66	55,379,653.60
往来款	23,268,691.10	16,284,711.20
其他	4,673,273.13	6,452,144.40
合计	147,711,649.20	193,638,662.65

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

无账龄超过1年的重要其他应付款

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	777,542,119.50	519,200,289.92
一年内到期的长期应付款	197,088,480.55	360,196,959.32
合计	974,630,600.05	879,397,249.24

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
承诺回购存货对应的未实现内部销售利润	4,464,531.65	4,464,531.65
待转销项税		13,053,079.17
合计	4,464,531.65	17,517,610.82

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		51,428,571.43
抵押借款	1,142,852,600.00	1,089,000,000.00
保证借款	2,646,500,000.00	1,733,625,321.67
保理借款	231,803,880.50	231,803,880.50
减：一年内到期的长期借款	-777,542,119.50	-519,200,289.92
合计	3,243,614,361.00	2,586,657,483.68

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
18 国轩绿色债 01	498,341,933.36	497,996,060.06
18 国轩绿色债 02	0.00	497,803,569.02
合计	498,341,933.36	995,799,629.08

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

单位：元

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

							息				
18 国轩绿色债 01	500,000,000.00	2018.04.12	5 年	500,000.00	497,996.06		16,250,000.00	345,873.30			498,341,933.36
18 国轩绿色债 02	500,000,000.00	2018.11.14	5 年	500,000.00	497,802.22		19,115,027.07	2,196,430.98	500,000.00		0.00
合计	--	--	--	1,000,000,000.00	995,798.28		35,365,027.07	2,542,304.28	500,000.00		498,341,933.36

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	615,840,326.46	697,551,884.79
合计	615,840,326.46	697,551,884.79

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付回购股权款	589,800,000.00	589,800,000.00
应付融资租赁款	223,128,807.01	467,948,844.11
减：一年内到期的长期应付款	197,088,480.55	360,196,959.32
合计	615,840,326.46	697,551,884.79

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	267,733,003.52	281,617,439.77	
合计	267,733,003.52	281,617,439.77	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	253,228,448.98		62,659,678.87	190,568,770.11	收到政府补助
未实现售后租回损益	11,644,781.81		67,299.99	11,577,481.82	融资租赁形成
合计	264,873,230.79		62,726,978.86	202,146,251.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
18 年上半年经济和 信息化委员会补贴	3,692,085.00			235,665.00			3,456,420.00	与资产相关
三重一创， 项目建设	4,664,104.17			294,575.00			4,369,529.17	与资产相关
收固定资产 扶持补助	8,583,333.33			500,000.00			8,083,333.33	与资产相关
收安徽省 科技厅财	1,000,000.00			333,333.33			666,666.67	与资产相关

务系统								
固定资产 投资补助	6,199,505. 38			618,287.00			5,581,218. 38	与资产相 关
递延收益- 产业振兴 和技术改 造项目	4,388,627. 63			1,632,156. 66			2,756,470. 97	与资产相 关
锂离子电 池及关键 系统关键 技术攻关 专项资金	236,224.90			29,933.76			206,291.14	与资产相 关
合肥市 2014 年省 战略性新 兴产业发 展引导资 金项目	6,290,000.1 1			740,000.00			5,550,000. 11	与资产相 关
新站经贸 发展局 2016 年增 强制造业 核心竞争 力	59,731,182 .39			4,970,085. 46			54,761,096 .93	与资产相 关
科技部高 技术研究 发展中心 “新能源 汽车”重点 专项补助	45,520,550 .89			39,782,262 .86			5,738,288. 03	与资产相 关
合肥经信 委 2016 年 国家智能 标准化应 用项目补 助资金	23,117,016. 12			1,926,417. 98			21,190,598 .14	与资产相 关
2017 国家 新能源汽 车重点专 项高安全 高比能锂 离子	9,005,910. 80			7,026,308. 48			1,979,602. 32	与资产相 关
2017 年度 安徽省“三	14,795,580 .00			1,232,965. 00			13,562,615 .00	与资产相 关

重一创”建设资金支持年产 6 亿								
新站经贸局促进新型工业化发展锂离子动力电池生产线	3,000,000.00			250,000.00			2,750,000.00	与资产相关
新站经贸局促进新型工业化标准化三元电芯生产线自动化	6,000,000.00			500,000.00			5,500,000.00	与资产相关
18 年下半年合肥市工业发展补助资金	3,000,000.00			250,000.00			2,750,000.00	与资产相关
国家重点研发计划“固废资源化”重点专项	1,952,100.00						1,952,100.00	与资产相关
2019 年安徽省三重一创支持新建项目	1,135,490.65						1,135,490.65	与资产相关
财政奖励资金	8,245,300.00						8,245,300.00	与资产相关
收管委会固定资产扶持补助	10,400,000.00			600,000.00			9,800,000.00	与资产相关
基础设施配套费返还	7,670,000.00						7,670,000.00	与资产相关
基础设施配套费返还	3,067,445.92			91,565.57			2,975,880.35	与资产相关
工业企业技术装备投入普惠	2,100,000.00			150,000.00			1,950,000.00	与资产相关

性奖补资金								
收管委会 固定资产 投资补助	10,088,491 .23			259,789.47			9,828,701. 76	与资产相 关
智能化开 关设备专 项资金	6,033,286. 98			389,666.64			5,643,620. 34	与资产相 关
设备技改 项目	1,032,213. 48			66,666.66			965,546.82	与资产相 关
新能源汽 车推广补 贴	2,280,000. 00			780,000.00			1,500,000. 00	与资产相 关
合计	253,228,44 8.98			62,659,678 .87			190,568,77 0.11	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,280,544,48 9.00						1,280,544,48 9.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外 的金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,202,095,406.68		2,986,623.57	6,199,108,783.11
其他资本公积	29,208,661.69			29,208,661.69
合计	6,231,304,068.37		2,986,623.57	6,228,317,444.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	51,832,115.66			51,832,115.66
子公司持有母公司股权	59,000,000.00			59,000,000.00
合计	110,832,115.66			110,832,115.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	184,797,660.82					78,818,621.59		263,616,282.41
其他权益工具投资公允价值变动	184,797,660.82					78,818,621.59		263,616,282.41
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,504,785.89					9,162,912.00		12,667,697.89
外币财务报表折算差额	3,504,785.89					9,162,912.00		12,667,697.89
其他综合收益合计	188,302,446.71					87,981,533.59		276,283,980.30

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	158,973,015.65			158,973,015.65
合计	158,973,015.65			158,973,015.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,157,722,575.92	2,996,159,435.79
调整后期初未分配利润	3,157,722,575.92	2,996,159,435.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,171,502.02	149,673,020.43
其他	141,899,864.10	
处置其他权益工具投资转入		11,890,119.70
期末未分配利润	3,347,793,942.04	3,157,722,575.92

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,425,982,630.02	2,808,274,399.59	2,358,180,316.16	1,782,650,955.32
其他业务	125,248,536.08	36,885,455.93	63,663,251.79	32,160,096.64
合计	3,551,231,166.10	2,845,159,855.52	2,421,843,567.95	1,814,811,051.96

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
动力锂电池	3,089,132,073.50		3,089,132,073.50
输配电设备	336,850,556.52		336,850,556.52
其中：			
合计	3,425,982,630.02		3,425,982,630.02

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	551,641.25	556,203.21
教育费附加	392,163.24	346,402.15
房产税	10,656,636.71	8,611,765.50
土地使用税	6,466,933.50	4,000,379.73
印花税	3,438,766.28	1,462,514.01
其他	2,682,838.79	1,027,482.49
地方教育费		168,548.04
合计	24,188,979.77	16,173,295.13

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质保及售后服务费用	51,619,187.46	73,652,467.65
职工薪酬	24,886,474.59	23,970,866.73
物流运输费	27,137,587.63	9,666,144.49
水电及办公费用	4,354,455.84	2,049,143.14
折旧及摊销	3,063,982.70	3,896,518.23
差旅费	6,734,007.85	2,021,839.99
业务招待及宣传费	2,345,744.70	1,454,085.67
招投标费用	0.00	864,480.30
其他	1,543,936.25	399,222.47
合计	121,685,377.02	117,974,768.67

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,180,347.07	97,947,635.41
水电及办公费用	31,103,522.26	16,435,176.61
折旧及摊销	40,584,938.61	35,975,149.23
零星工程及房屋修缮	7,749,960.11	5,415,339.22
中介服务费用	11,319,914.71	12,368,350.03
业务招待及宣传费	7,586,149.14	3,776,809.56
差旅费	4,860,609.13	2,048,321.54
物流运输费	2,483,178.17	714,838.42
其他	4,323,673.92	8,677,084.39
合计	230,192,293.12	183,358,704.41

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,150,931.75	86,881,644.21
研发材料费	60,125,569.91	24,090,721.04

水电及办公费用	35,822,734.03	13,705,080.10
折旧及摊销	41,180,962.98	23,026,033.54
零星工程及房屋修缮	1,558,280.92	797,213.99
合作开发及专利费	2,049,906.87	3,404,859.55
检测费	891,186.95	2,219,880.57
差旅费	4,136,376.44	2,610,799.12
其他	5,212,061.24	3,294,275.38
合计	249,128,011.09	160,030,507.50

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	185,229,531.26	144,984,216.01
减：利息收入	26,844,561.19	29,031,776.34
汇兑收益	-2,709,932.61	1,475,111.82
手续费	17,287,233.65	12,679,877.99
合计	172,962,271.11	130,107,429.48

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
直接收到政府补助	108,211,040.06	111,899,652.20
递延收益摊销	62,659,678.87	13,589,128.21
合计	170,870,718.93	125,488,780.41

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,527,681.57	-20,473,600.57
处置长期股权投资产生的投资收益		44,481,194.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	742,739.73	
基金公司分红	21,802,600.00	
合计	28,073,021.30	24,007,594.29

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	803,009.39	-10,241.00
长期应收款坏账损失		-217,363.41
应收账款坏账损失	-19,053,411.30	-35,445,924.61
应收票据坏账损失	11,468,359.17	8,004,609.44
合计	-6,782,042.74	-27,668,919.58

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-52,967,491.38	-79,105,036.21
合计	-52,967,491.38	-79,105,036.21

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-539,661.08	8,887.17
其中：固定资产		8,887.17
无形资产处置利得或损失	11,451,317.32	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得		14,550.00	
政府补助	5,306.07		5,306.07
罚没收入	261,730.72	4,152,697.82	261,730.72
其他	7,843,442.02	289,519.99	7,843,442.02
非流动资产处置利得	706,764.11		706,764.11
合计	8,817,242.92	4,456,767.81	8,817,242.92

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	732,537.00	7,392,477.88	732,537.00
其他	386,065.21	366,149.66	386,065.21

罚款	63,931.75		63,931.75
债务重组损失		85,000.00	
合计	1,182,533.96	7,843,627.54	1,182,533.96

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,946,688.29	17,629,227.02
递延所得税费用	-5,309,475.69	-13,026,977.66
合计	10,637,212.60	4,602,249.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	65,654,949.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,413,737.44
子公司适用不同税率的影响	-6,565,494.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,972,757.54
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	24,843,113.84
研发费用加计扣除	-28,026,901.25
所得税费用	10,637,212.60

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	107,880,957.38	111,899,652.20
保证金及押金	78,077,714.87	23,185,573.10
往来款	183,771,346.40	202,667,168.92
其他	24,787,843.02	65,917,772.32
合计	394,517,861.67	403,670,166.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	33,554,623.48	21,666,849.61
水电及办公费用	97,764,495.92	75,602,285.46
质保及售后服务费用	11,003,073.07	5,175,947.86
物流运输费	11,053,917.93	8,379,220.95
差旅费	13,650,281.09	9,011,724.79

业务招待及宣传费	7,184,589.47	5,647,657.45
保证金	12,825,139.69	93,401,418.90
中介服务费用	5,122,806.30	21,696,898.35
零星工程及房屋修缮	8,167,360.19	2,371,047.55
其他	57,809,472.52	78,736,279.57
往来款	18,641,035.19	6,370,507.52
投标费用	2,735,632.51	692,381.55
合计	279,512,427.36	328,752,219.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	219,031.82	29,031,776.34
取得投资收益	278,735,437.03	
合计	278,954,468.85	29,031,776.34

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划		
融资租赁		300,000,000.00
非金融机构借款	337,400,118.05	
往来款	13,847,583.33	
合计	351,247,701.38	300,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可转债、员工持股计划等	20,448,901.00	
融资租赁款	262,248,266.61	151,487,525.11
回购股权		104,198,252.17
往来款	42,675,904.15	
保函保证金	1,049,700.00	
非金融机构还款	366,039,263.18	
合计	692,462,034.94	255,685,777.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	55,017,737.18	34,130,007.79
加：资产减值准备	59,749,534.12	106,773,955.79
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	312,496,643.99	253,364,380.76
使用权资产折旧		
无形资产摊销	24,689,792.00	20,580,738.88
长期待摊费用摊销	1,889,367.26	2,030,907.00
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）	10,911,656.24	8,887.17
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填 列）	155,675,037.45	130,107,429.48
投资损失（收益以“-”号填 列）	-28,073,021.30	20,473,600.57
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	3,260,734.81	-14,302,886.71
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-5,051,292.64	-221,542.56
存货的减少（增加以“-”号 填列）	-730,854,145.12	-120,854,776.17
经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列）	-406,145,577.19	-1,523,038,644.98
经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列）	632,547,239.13	399,822,622.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	86,113,705.93	-691,125,320.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,913,482,012.68	2,212,851,107.44
减：现金的期初余额	2,437,055,743.03	2,677,963,153.23
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	-523,573,730.35	-465,112,045.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,913,482,012.68	2,437,055,743.03
其中：库存现金	235,825.49	214,929.76
可随时用于支付的银行存款	1,913,246,187.19	2,436,840,813.27
三、期末现金及现金等价物余额	1,913,482,012.68	2,437,055,743.03

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,051,028,106.99	保证金
固定资产	453,811,483.17	融资租赁
无形资产	201,225,848.05	抵押借款
固定资产	371,587,214.21	抵押借款
应收款项融资	1,450,000.00	票据质押
长期股权投资	9,228,535.85	子公司轩一投资将其持有的（联营公司）北京国轩福威斯光储技术有限公司的 25% 股权向中电投融资租赁有
合计	2,088,331,188.27	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	219,962,269.04
其中：美元	33,674,005.29	6.4630	217,634,390.05
欧元	6,153.30	7.6737	47,218.58
港币			
新加坡元	474,870.47	4.8027	2,280,660.41
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款	18,322,522.03	6.4601	118,365,324.57

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021 年柳州汽车全产业链产业扶持资金	62,450,000.00	其他收益	62,450,000.00
关于修订青岛市企业技术改造综合奖补政策实施细则的通知	9,450,000.00	其他收益	9,450,000.00
项目收费奖金补助	6,229,776.00	其他收益	6,229,776.00
2018 年市级工业政策补助及财政增量贡献奖励区配	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
2020 年下半年合肥市先进制造业发展政策补助	4,141,200.00	其他收益	4,141,200.00
2020 年下半年合肥市先进制造业发展政策补助	4,141,100.00	其他收益	4,141,100.00
推进磷酸铁锂软包电池技术，实现单体 200Wh/kg 铁锂软包并进行推广应用	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
2020 制造强省建设资金	3,880,000.00	其他收益	3,880,000.00
关于下达 2020 年度山东省	2,550,000.00	其他收益	2,550,000.00

重点研发计划（重大科技创新工程）的通知			
2020 年度市区产业转型升级专项资金	1,990,000.00	其他收益	1,990,000.00
其他政府补助项目汇总	4,384,270.13	其他收益/营业外收入	4,384,270.13
合计	108,216,346.13	-	108,216,346.13

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收	合并当期期初至合并日被合并方的净	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南通泰富电器制造有限公司	江苏南通	江苏南通	工业生产		100.00%	直接投资
苏州东源天利电器有限公司	江苏苏州	江苏苏州	工业生产		100.00%	直接投资
南通阿斯通电器制造有限公司	江苏南通	江苏南通	工业生产		68.66%	直接投资
南通东源电力智能设备有限公司	江苏南通	江苏南通	工业生产		100.00%	直接投资
江苏东源电器集团股份有限公司	江苏南通	江苏南通	工业生产	99.82%	0.18%	直接投资
南通国轩新能源科技有限公	江苏南通	江苏南通	工业生产		100.00%	直接投资

司						
合肥国轩高科动力能源有限公司	安徽合肥	安徽合肥	工业生产	100.00%		反向购买
安徽国轩新能源汽车科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	反向购买
合肥国瑞新能源汽车科技股份有限公司	安徽巢湖	安徽巢湖	工业生产		65.00%	反向购买
上海轩邑新能源发展有限公司	上海市	上海市	研发销售		100.00%	反向购买
国轩高科(美国)有限公司	美国	美国加利福尼亚州弗里蒙特	研发		100.00%	反向购买
南京国轩电池有限公司	江苏南京	江苏南京	工业生产		100.00%	反向购买
合肥国轩电池材料有限公司	安徽庐江	安徽合肥	工业生产		95.23%	反向购买
上海国轩新能源有限公司	上海市	上海市	研发		100.00%	直接投资
青岛国轩电池有限公司	山东青岛	山东青岛	工业生产		100.00%	直接投资
唐山国轩电池有限公司	河北唐山	河北唐山	工业生产		100.00%	直接投资
国轩新能源(庐江)有限公司	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
国轩高科日本株式会社	日本	日本茨城	研发		100.00%	直接投资
合肥国轩精密涂布材料有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
合肥轩一投资管理有限公司	安徽合肥	安徽合肥	投资管理		100.00%	直接投资
上海国轩新能源(合肥)储能科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
南京国轩新能源有限公司	江苏南京	江苏南京	工业生产		100.00%	直接投资
合肥国轩电池有限公司	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		100.00%	直接投资
国轩高科(香港)有限公司	香港	香港	研发	100.00%		直接投资

新加坡国轩有限公司	新加坡	新加坡	研发		100.00%	直接投资
南京国轩电池研究院有限公司	江苏南京	江苏南京	研发		100.00%	直接投资
合肥佳驰科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		88.89%	直接投资
上海国轩舞洋船舶科技有限公司	上海市	上海市	工业生产		51.00%	非同一控制下合并
柳州国轩电池有限公司	广西柳州	广西柳州	工业生产		66.67%	直接投资
江西国轩新能源科技有限公司	江西宜春	江西宜春	工业生产	100.00%		直接投资
宜春国轩电池有限公司	江西宜春	江西宜春	工业生产		100.00%	直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥国轩电池材料有限公司	4.77%	872,125.34		126,261,030.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥国轩电池材料有限公司	4,606,264.35	740,361,676.45	5,346,626.03	2,228,426.69	473,435,407.62	2,701,862.09	3,760,950.23	717,090,947.30	4,478,041.18	1,317,991.37	533,554,112.06	1,851,545.48
	5.65		2.10	0.34		7.96	9.84		7.14	1.78		3.84

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
合肥国轩 电池材料 有限公司	479,545,23 8.16	18,268,230 .84	18,268,230 .84	108,143,04 1.42	186,086,40 7.37	10,102,470 .60	10,102,470 .60	1,109,644, 619.64

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
合肥星源新能 源材料有限公司	安徽庐江	安徽庐江	工业生产		26.92%	权益法
中冶瑞木新能 源科技有限公司	河北唐山	河北唐山	工业生产		30.00%	权益法
上海电气国轩 新能源科技有 限公司	上海	上海	工业生产	45.40%		权益法
安徽铜冠铜箔 有限公司	安徽合肥	安徽合肥	工业生产		3.50%	权益法
北京国轩福威 斯光储充技术 有限公司	北京	北京	工业生产		25.00%	权益法
利通能源科技 股份有限公司	台湾	台湾	工业生产		20.00%	权益法
北京福威斯油 气技术有限公 司	北京	北京	工业生产		40.00%	权益法
江西云威新材 料有限公司	江西宜春	江西宜春	工业生产		22.00%	权益法
安徽安瓦新能	安徽芜湖	安徽芜湖	工业生产	7.20%		权益法

源科技有限公 司						
-------------	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值

	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
（二）其他债权投资			4,567,430.00	4,567,430.00
（三）其他权益工具投 资	418,855,547.60		438,434,448.45	857,289,996.05
（六）应收账款融资			509,438,820.47	509,438,820.47
持续以公允价值计量 的资产总额	418,855,547.60		952,440,698.92	1,371,296,246.52
二、非持续的公允价值 计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业 的持股比例	母公司对本企业 的表决权比例
南京国轩控股集 团有限公司	南京六合经济开 发区虎跃东路 8 号	一般项目：技术服 务、技术开发、技 术咨询、技术交 流、技术转让、技 术推广；汽车新车 销售；汽车零配件 批发；汽车零配件 零售；新能源汽车 整车销售；新能源 汽车换电设施销 售；新能源汽车生 产测试设备销售； 汽车零部件研发； 国内贸易代理；贸 易经纪；销售代 理；以自有资金从 事投资活动（除依 法须经批准的项 目外，凭营业执照 依法自主开展经	1,983.00	15.28%	15.28%

		营活动)			
--	--	------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

李缜及其一致行动人李晨分别直接持有国轩高科134,844,188股股份和28,472,398股股份，并通过国轩控股控制国轩高科195,651,486股股份。李缜及其一致行动人合计控制国轩高科358,968,072股股份，占国轩高科股份总数的28.03%，因此，李缜为国轩高科的实际控制人。

本企业最终控制方是李缜。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1。。

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之 3。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
合肥星源新能源材料有限公司	公司持有其 26.92% 股权
中治瑞木新能源科技有限公司	公司持有其 30.00% 股权，公司董事王强、张宏立担任其董事
上海电气国轩新能源科技有限公司	公司持有其 45.40% 股权
安徽铜冠铜箔有限公司	公司持有其 3.50% 股权，公司实际控制人之子李晨担任其董事
北京国轩福威斯光储充技术有限公司	公司持有其 25.00% 股权
利通能源科技股份有限公司	公司持有其 20.00% 股权
北京福威斯油气技术有限公司	公司持有其 40.00% 股权
江西云威新材料有限公司	公司持有其 22.00% 股权
安徽安瓦新能源科技有限公司	公司持有其 7.2% 股权，公司实际控制人之子李晨担任其董事

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
NascentInvestment.LLC	实际控制人之子李晨控股公司
国轩控股集团有限公司	实际控制人控制的公司
合肥奥莱新能源汽车销售有限责任公司	实际控制人控制的公司
合肥企融国际村置业发展有限公司	实际控制人控制的公司
安徽民生物业管理有限公司	实际控制人控制的公司
安徽汤池影视文化产业有限公司	实际控制人控制的公司
安徽国轩新能源投资有限公司	实际控制人控制的公司
安徽国联置业有限公司	实际控制人控制的公司
利辛县电动公交有限公司	实际控制人控制的公司
屯昌鑫海新能源公交有限公司	实际控制人控制的公司
文昌大道新能源公交有限公司	实际控制人控制的公司
黄山市大道新能源公交有限公司	实际控制人控制的公司
旌德县大道新能源公交有限公司	实际控制人控制的公司

河北鑫轩交通运输股份有限公司	实际控制人控制的公司
安徽鑫大道运输股份有限公司	实际控制人控制的公司
颍上大道新能源公交有限公司	实际控制人控制的公司
临澧鑫大道公共交通有限公司	实际控制人控制的公司
武城县大道新能源公交有限公司	实际控制人控制的公司
太和县大道新能源公交有限公司	实际控制人控制的公司
安徽国轩象铝科技有限公司	实际控制人控制的公司
江苏建康汽车有限公司	安徽国轩新能源投资有限公司参股 11%，并委派董事
上海大匠网络科技有限公司	实际控制人控制的公司
国轩新能源（苏州）有限公司	联营企业上海电气国轩子公司
埃诺威(苏州)新能源科技有限公司	董事 Frank Engel 过去 12 个月担任董事的公司
大众一汽平台零部件有限公司	董事 Frank Engel 担任董事长的公司，公司未来 12 个月潜在关联方大众中国控股子公司
大众汽车自动变速器（天津）有限公司	董事 Frank Engel 担任董事的公司，公司未来 12 个月潜在关联方大众中国控股子公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
合肥星源新能源材料有限公司	基膜	32,017,764.12	300,000,000.00	否	11,024,764.70
中冶瑞木新能源科技有限公司	三元前驱体	3,842,947.34	100,000,000.00	否	2,813,400.00
安徽铜冠铜箔集团股份有限公司	铜箔	19,427,642.83	300,000,000.00	否	4,890,968.38
合肥铜冠电子铜箔有限公司	铜箔	768.92	300,000,000.00	否	3,028,389.88
安徽国轩象铝科技有限公司	箱体，铝型材	8,459,495.39	200,000,000.00	否	0.00
安徽汤池影视文化产业有限公司	会议费等	151,016.13		否	763,700.00
安徽民生物业管理有限公司	物业费等	9,302,879.74	30,000,000.00	否	11,108,618.15
大众一汽平台零部件有限公司	咨询费	205,725.00	10,000,000.00	否	0.00
大众汽车自动变速器（天津）有限公司	咨询费	880,100.00	10,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

上海电气国轩新能源科技有限公司	电芯	24,532,404.35	325,780,530.08
埃诺威(苏州)新能源科技有限公司	出售商品	44,468,615.99	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
NascentInvestment.LLC	房产-美元	270,900.00	258,000.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中冶瑞木新能源科技有限公司	300,000,000.00	2019年01月31日	2025年01月31日	否
上海电气国轩新能源科技有限公司	91,140,000.00	2018年11月22日	2026年11月22日	否
上海电气国轩新能源科技有限公司	294,000,000.00	2021年05月09日	2030年05月09日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李缜	260,050,601.58	2019年09月19日	2021年01月05日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海电气国轩新能源科技有限公司	165,287,225.31	8,965,570.82	181,993,279.24	11,864,113.66
应收账款	上海电气国轩新能源科技（南通）有限公司	35,433,398.26	1,671,670.00	38,600,398.26	1,930,020.07
应收账款	北京福威斯油气技术有限公司	622,880.00	31,144.00	57,052,033.63	2,852,601.68
其他非流动资产	上海大匠网络科技有限公司	80,800.00		8,000.00	
应收账款	利通能源科技股份有限公司	15,357,614.16	1,198,707.05		
应收账款	江苏建康汽车有限公司	170,498,239.41	47,836,245.12	19,807,387.83	44,008,741.09
应收账款	国轩新能源（苏州）有限公司	16,509,154.27	990,703.93	9,507,326.72	475,366.34
应收账款	利辛县电动公交有限公司	3,600,000.00	180,000.00	3,600,000.00	180,000.00
应收账款	颍上大道新能源公交有限公司	16,423,955.60	1,010,197.78	16,423,955.60	1,010,197.78
应收账款	太和县大道新能源公交有限公司	36,300,000.00	1,950,000.00	36,300,000.00	1,950,000.00
应收账款	屯昌鑫海新能源公交有限公司	3,140,122.00	192,036.60	3,140,122.00	192,036.60
应收账款	黄山市大道新能源公交有限公司	6,280,000.00	384,000.00	6,280,000.00	384,000.00

应收账款	文昌大道新能源 公交有限公司	6,049,980.00	302,499.00	6,049,980.00	302,499.00
应收账款	旌德县大道新能 源公交有限公司	1,582,500.00	98,250.00	1,582,500.00	98,250.00
应收账款	武城县大道新能 源公交有限公司	600,000.00	30,000.00	600,000.00	30,000.00
应收账款	临澧鑫大道公共 交通有限公司	1,200,000.00	60,000.00	1,200,000.00	60,000.00
应收账款	埃诺威(苏州)新 能源科技有限公 司	34,248,800.00	1,712,440.00		
其他应收款	大众汽车自动变 速器(天津)有限 公司	67,450.98			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	安徽民生物业管理有限公司	2,082,485.00	1,591,838.85
其他应付款	安徽国轩新能源投资有限公司	859,026.00	859,026.00
其他应付款	河北鑫轩交通运输股份有限公司	220,000.00	220,000.00
其他应付款	安徽汤池影视文化产业有限公司	13,062.00	13,062.00
应付账款	合肥星源新能源材料有限公司	30,972,884.51	31,548,536.26
应付账款	中冶瑞木新能源科技有限公司	3,332,497.15	
应付账款	安徽铜冠铜箔集团股份有限公司	13,131,590.13	13,936,526.05
应付账款	合肥铜冠电子铜箔有限公司	868.88	
应付账款	安徽国轩象铝科技有限公司	9,559,229.79	

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00			0.00		0.00		0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,681,551.51	100.00%	960,708.10	57.13%	720,843.41	2,277,195.39	100.00%	931,111.77	40.89%	1,346,083.62
其中：										
组合一										
组合二	1,681,551.51	100.00%	960,708.10	57.13%	720,843.41	2,277,195.39	100.00%	931,111.77	40.89%	1,346,083.62
合计	1,681,551.51	100.00%	960,708.10	57.13%	720,843.41	2,277,195.39	100.00%	931,111.77	40.89%	1,346,083.62

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	0.00	0.00	5.00%
1-2 年	175,770.02	17,577.00	10.00%
2-3 年	0.00	0.00	30.00%
3-4 年	871,646.96	435,823.48	50.00%
4-5 年	634,134.53	507,307.62	80.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	1,681,551.51	960,708.10	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
组合二	1,681,551.51	960,708.10	57.13%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	175,770.02
2 至 3 年	0.00
3 年以上	1,505,781.49
3 至 4 年	871,646.96
4 至 5 年	634,134.53
5 年以上	0.00
合计	1,681,551.51

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	931,111.77	29,596.33				960,708.10
合计	931,111.77	29,596.33				960,708.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额
------	----------	--------------	----------

		的比例	
第一名	835,503.14	49.69%	417,751.57
第二名	600,000.00	35.68%	480,000.00
第三名	159,400.00	9.48%	15,940.00
第四名	36,143.82	2.15%	18,071.91
第五名	28,684.53	1.71%	22,947.62
合计	1,659,731.49	98.71%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金融

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	106,769,081.20	106,769,081.20
其他应收款	193,793,499.79	716,444,183.67
合计	300,562,580.99	823,213,264.87

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合肥国轩高科动力能源有限公司	106,769,081.20	106,769,081.20
合计	106,769,081.20	106,769,081.20

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	191,739,241.78	713,869,843.68
保证金	61,614.00	583,679.00
其他	2,964,034.29	2,396,816.04
个人借款	56,385.20	
合计	194,821,275.27	716,850,338.72

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	406,155.05			406,155.05
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	621,620.43			621,620.43
2021 年 6 月 30 日余额	1,027,775.48			1,027,775.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	191,823,279.38
1 至 2 年	37,735.85
2 至 3 年	2,396,816.04
3 年以上	563,444.00
3 至 4 年	500,000.00
4 至 5 年	63,444.00
合计	194,821,275.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项 坏账准备	406,155.05	621,620.43				1,027,775.48
合计	406,155.05	621,620.43				1,027,775.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	101,532,904.42	1 年以内	52.12%	
第二名	往来款	53,020,603.36	1 年以内	27.21%	
第三名	往来款	22,776,350.11	1 年以内	11.69%	
第四名	往来款	14,409,383.89	1 年以内	7.40%	
第五名	其他	2,394,941.04	2-3 年	1.23%	
合计	--	194,134,182.82	--	99.65%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,834,759,596. 16		9,834,759,596. 16	9,784,759,596. 16		9,784,759,596. 16
对联营、合营企业投资	253,453,886.32		253,453,886.32	199,353,463.48		199,353,463.48
合计	10,088,213,482. .48		10,088,213,482. .48	9,984,113,059. 64		9,984,113,059. 64

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
合肥国轩高科动力能源	8,975,718,71 5.05					8,975,718,71 5.05	

有限公司							
江苏东源电器集团股份有限公司	809,040,881.11					809,040,881.11	
江西国轩新能源科技有限公司	0.00	50,000,000.00				50,000,000.00	
合计	9,784,759,596.16	50,000,000.00				9,834,759,596.16	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海电气国轩新能源科技有限公司	199,353,463.48			-10,922,559.16						188,430,904.32	
安徽安瓦新能源科技有限公司	0.00	65,000,000.00		22,982.00						65,022,982.00	
小计	199,353,463.48	65,000,000.00		10,899,577.16						253,453,886.32	
合计	199,353,463.48	65,000,000.00		10,899,577.16						253,453,886.32	

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	2,574,134.25	2,574,134.25
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	2,574,134.25	2,574,134.25

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
输配电设备	0.00		0.00
其中：			
合计	0.00		0.00

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,899,577.16	-13,823,815.78
合计	-10,899,577.16	-13,823,815.78

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,911,656.24	
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）	170,870,718.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,634,708.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,073,021.30	
减：所得税影响额	39,339,071.37	
少数股东权益影响额	16,790,507.18	
合计	161,360,526.88	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.02%	-0.09	-0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他