

多氟多新材料股份有限公司 2021 年年度财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 03 月 18 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字[2022]003704 号 |
| 注册会计师姓名 | 刘国清 王佳彤 |

审计报告正文

审计报告

大华审字[2022]003704号

多氟多新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了多氟多公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项:

1. 收入确认;
2. 应收账款及其他应收款坏账准备计提事项。

（一）收入确认

1. 事项描述

收入确认[会计政策和主要报表项目参阅附注七-注释63“营业收入和成本”]

2021年度，多氟多公司合并财务报表附注七-注释63“营业收入和成本”所示营业收入本期金额77.99亿元。由于营业收入是多氟多公司的重要财务指标，管理层在收入确认和列报时有可能存在重大错报风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对多氟多公司收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）我们对多氟多公司与收入相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括订立销售合同、销售发货、销售退回、收入确认、发票管理、收款管理等。

（2）我们检查多氟多公司销售合同，了解主要合同条款，评价其收入确认方法是否适当。

（3）我们执行分析性复核程序，包括分析多氟多公司主要产品年度及月度销售额、及其主要产品销售价格、毛利率变动的合理性。

（4）我们选取多氟多公司收入确认样本，进行细节测试。对于国内销售收入，我们取得其销售合同、发货单、客户签收记录、发票和结算单据等资料进行核对；对于国外销售收入，我们取得其销售合同、发货单、报关单、提单、收款单据等资料进行核对，以检查多氟多公司收入确认的真实性、准确性。

（5）我们结合对多氟多公司应收账款期末余额的函证，同时向其主要客户函证对其本期销售金额。

（6）我们选取多氟多公司在资产负债表日前后的收入确认样本进行测试，核对其出库记录、客户签收记录、出口报关单等其他支持性文件，评价多氟多公司收入是否记录于恰当的会计期间。

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于获取的审计证据，我们认为，多氟多公司管理层对收入确认的列报与披露是适当的。

（二）应收账款及其他应收款坏账准备计提事项

1. 事项描述

应收账款及其他应收款坏账准备计提[会计估计和主要报表项目参阅附注七-注释5“应收账款”、注释8“其他应收款”]

截至2021年12月31日，多氟多公司合并财务报表附注七-注释5“应收账款”所示应收账款期末余额14.79亿元，应收账款坏账准备期末余额4.45亿元；注释8“其他应收款”所示其他应收款期末余额3.90亿元，其他应收款坏账准备期末余额2.39亿元。由于应收账款及其他应收款坏账准备计提金额的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款及其他应收款坏账准备计提金额对于财务报表具有重要性，因此，我们

将应收账款及其他应收款坏账准备计提事项确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对多氟多公司应收账款及其他应收款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

(1) 我们对多氟多公司与应收账款及其他应收款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括其对客户信用风险评估、应收账款收回流程、对触发应收账款减值的事件的识别及对坏账准备计提金额的估计等。

(2) 我们对多氟多公司管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款及其他应收款进行了减值测试，评价其管理层坏账准备计提的合理性。我们的程序包括：结合客户的财务状况和信用等级执行信用风险特征分析；选取样本对其应收账款及其他应收款账龄准确性进行测试；复核计算其按照账龄组合计提坏账准备金额的准确性。

(3) 我们对多氟多公司按照单项计提坏账准备的应收账款及其他应收款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、违约或延迟付款记录及期后客户实际还款情况，并复核其按照单项计提坏账准备金额的合理性。

(4) 我们结合对多氟多公司应收账款及其他应收款函证回函情况以及期后回款情况，评价其应收账款及其他应收款坏账准备计提的合理性。

(5) 我们检查财务报表附注七-注释5“应收账款”及注释8“其他应收款”的相关披露是否充分。

基于已实施的审计程序判断，我们认为多氟多公司管理层对应收账款及其他应收款坏账准备计提的相关判断是合理的。

四、其他信息

多氟多公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

多氟多公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，多氟多公司管理层负责评估多氟多公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的

事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算多氟多公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督多氟多公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就多氟多公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合

理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)

刘国清

中国注册会计师：

王佳彤

二〇二二年三月十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：多氟多新材料股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,442,821,935.58 | 1,519,805,892.83 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 120,484,319.46 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 7,357,764.96 | 67,203,444.31 |
| 应收账款 | 1,033,696,540.08 | 761,048,188.90 |
| 应收款项融资 | 414,768,436.65 | 369,146,663.99 |
| 预付款项 | 138,567,572.95 | 93,635,725.25 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 174,150,239.76 | 222,950,397.51 |
| 其中：应收利息 | 24,009,925.01 | 20,590,643.21 |

| | | |
|-------------|-------------------|------------------|
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,650,037,045.12 | 738,095,206.64 |
| 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 | 233,298,568.23 | 182,785,958.53 |
| 流动资产合计 | 5,215,182,422.79 | 3,954,671,477.96 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | 246,436,698.97 |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 56,927,562.69 | 58,675,151.75 |
| 其他权益工具投资 | 139,354,206.01 | 137,895,350.00 |
| 其他非流动金融资产 | | 6,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 1,530,411.81 | 1,627,770.93 |
| 固定资产 | 4,281,701,534.45 | 2,478,168,793.38 |
| 在建工程 | 896,101,236.85 | 1,897,299,568.67 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 98,639.42 | |
| 无形资产 | 643,701,426.98 | 671,169,147.63 |
| 开发支出 | 1,330,520.09 | 693,286.82 |
| 商誉 | 4,387,401.63 | 4,387,401.63 |
| 长期待摊费用 | 16,894,626.67 | 11,188,229.95 |
| 递延所得税资产 | 110,443,553.45 | 89,696,907.75 |
| 其他非流动资产 | 438,323,242.72 | 93,185,171.52 |
| 非流动资产合计 | 6,590,794,362.77 | 5,696,423,479.00 |
| 资产总计 | 11,805,976,785.56 | 9,651,094,956.96 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 936,418,950.40 | 2,988,530,000.00 |
| 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 | 1,242,662,573.89 | 658,956,371.22 |
| 应付账款 | 1,134,933,348.19 | 942,288,539.61 |
| 预收款项 | 95,396.11 | 842,558.17 |
| 合同负债 | 976,269,270.08 | 44,476,355.78 |
| 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 | 64,793,756.37 | 36,244,661.37 |
| 应交税费 | 136,854,036.07 | 16,708,477.90 |
| 其他应付款 | 237,163,828.02 | 209,798,464.13 |
| 其中：应付利息 | 57,398,084.21 | 43,167,915.62 |
| 应付股利 | 1,041,768.01 | 1,041,768.01 |
| 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 | 131,222,389.26 | 183,780,000.00 |
| 其他流动负债 | 176,487,872.01 | 5,781,926.25 |
| 流动负债合计 | 5,036,901,420.40 | 5,087,407,354.43 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 550,000,000.00 | 621,500,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 64,720.65 | |
| 长期应付款 | 2,093,000.00 | 11,220,499.99 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 3,367,474.46 | 346,441.12 |
| 递延收益 | 182,080,451.24 | 176,443,151.64 |
| 递延所得税负债 | 90,040,242.12 | 107,036,718.44 |
| 其他非流动负债 | 122,100,000.00 | 122,100,000.00 |

| | | |
|---------------|-------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | 949,745,888.47 | 1,038,646,811.19 |
| 负债合计 | 5,986,647,308.87 | 6,126,054,165.62 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 766,087,589.00 | 695,000,481.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,185,825,906.28 | 2,060,750,911.44 |
| 减：库存股 | 216,480,784.00 | 61,604,800.00 |
| 其他综合收益 | -16,223,780.00 | |
| 专项储备 | 158,493.15 | 115,263.43 |
| 盈余公积 | 234,952,408.00 | 134,148,123.91 |
| 一般风险准备 | | 4,864,509.41 |
| 未分配利润 | 1,123,191,732.93 | 116,895,507.61 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,077,511,565.36 | 2,950,169,996.80 |
| 少数股东权益 | 741,817,911.33 | 574,870,794.54 |
| 所有者权益合计 | 5,819,329,476.69 | 3,525,040,791.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,805,976,785.56 | 9,651,094,956.96 |

法定代表人：李云峰

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：侯春霞

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 683,418,811.10 | 1,100,319,849.24 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 7,357,764.96 | 65,929,444.31 |
| 应收账款 | 445,007,581.49 | 256,550,363.13 |
| 应收款项融资 | 168,394,145.09 | 164,072,154.34 |
| 预付款项 | 129,420,550.39 | 98,714,748.62 |
| 其他应收款 | 146,039,364.22 | 197,153,979.29 |
| 其中：应收利息 | 24,009,776.20 | 17,608,073.63 |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货 | 495,386,280.64 | 326,705,631.82 |
| 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 | 27,151,773.45 | 112,591,679.26 |
| 流动资产合计 | 2,102,176,271.34 | 2,322,037,850.01 |
| 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 | 2,742,163,208.00 | 1,789,514,161.10 |
| 其他权益工具投资 | 106,809,520.00 | 120,700,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | 6,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,588,498,371.23 | 925,650,959.27 |
| 在建工程 | 561,188,463.71 | 1,278,707,487.53 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 98,639.42 | |
| 无形资产 | 90,766,657.64 | 83,156,835.95 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 33,075,540.43 | 24,418,165.75 |
| 其他非流动资产 | 891,168,798.84 | 667,311,970.83 |
| 非流动资产合计 | 6,013,769,199.27 | 4,895,459,580.43 |
| 资产总计 | 8,115,945,470.61 | 7,217,497,430.44 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 617,500,000.00 | 2,560,530,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 545,406,802.28 | 332,954,553.84 |
| 应付账款 | 411,266,549.88 | 410,971,802.56 |
| 预收款项 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同负债 | 718,263,481.30 | 3,233,204.52 |
| 应付职工薪酬 | 31,740,974.47 | 16,915,534.07 |
| 应交税费 | 124,479,737.20 | 3,506,658.30 |
| 其他应付款 | 73,414,939.38 | 71,162,919.53 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 86,522,911.69 | 144,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 93,374,252.57 | 420,316.59 |
| 流动负债合计 | 2,701,969,648.77 | 3,543,694,989.41 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 283,500,000.00 | 287,500,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 64,720.65 | |
| 长期应付款 | 2,093,000.00 | 2,093,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 75,811,463.60 | 77,470,351.07 |
| 递延所得税负债 | 1,309,668.20 | 1,760,519.20 |
| 其他非流动负债 | | 136,825,029.68 |
| 非流动负债合计 | 362,778,852.45 | 505,648,899.95 |
| 负债合计 | 3,064,748,501.22 | 4,049,343,889.36 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 766,087,589.00 | 695,000,481.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,180,169,470.33 | 2,052,549,911.15 |
| 减：库存股 | 216,480,784.00 | 61,604,800.00 |
| 其他综合收益 | -16,223,780.00 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 234,952,408.00 | 134,148,123.91 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 1,102,692,066.06 | 348,059,825.02 |
| 所有者权益合计 | 5,051,196,969.39 | 3,168,153,541.08 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,115,945,470.61 | 7,217,497,430.44 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 7,808,855,820.60 | 4,245,208,619.83 |
| 其中：营业收入 | 7,798,541,139.21 | 4,208,777,196.73 |
| 利息收入 | 10,314,681.39 | 36,431,423.10 |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 6,187,790,520.07 | 4,311,028,871.51 |
| 其中：营业成本 | 5,299,405,949.87 | 3,645,391,623.97 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | 1,531.18 | 10,466.71 |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 43,215,170.86 | 31,609,448.35 |
| 销售费用 | 36,923,953.37 | 46,038,145.68 |
| 管理费用 | 424,693,067.64 | 316,657,973.23 |
| 研发费用 | 263,676,365.73 | 129,300,954.98 |
| 财务费用 | 119,874,481.42 | 142,020,258.59 |
| 其中：利息费用 | 152,382,029.15 | 161,743,265.02 |
| 利息收入 | 38,956,436.20 | 32,048,574.97 |
| 加：其他收益 | 46,919,714.82 | 102,300,896.53 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,551,128.85 | 105,426,156.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,747,589.06 | 917,119.22 |
| 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） | 123,957.16 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -147,362,806.57 | -51,949,220.88 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -79,580,475.98 | -76,324,190.90 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -33,353,823.30 | -882,147.35 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,409,362,995.51 | 12,751,241.92 |
| 加：营业外收入 | 18,413,512.05 | 30,473,852.45 |
| 减：营业外支出 | 16,530,797.46 | 3,363,033.97 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,411,245,710.10 | 39,862,060.40 |
| 减：所得税费用 | 149,060,750.11 | -4,212,643.95 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,262,184,959.99 | 44,074,704.35 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,262,184,959.99 | 44,074,704.35 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 1,259,706,825.21 | 48,622,298.61 |
| 2.少数股东损益 | 2,478,134.78 | -4,547,594.26 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -16,223,780.00 | -1,772.20 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -16,223,780.00 | -1,676.25 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -16,223,780.00 | |
| 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 | -16,223,780.00 | |

| | | |
|----------------------|------------------|---------------|
| 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 | | -1,676.25 |
| 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 | | -1,676.25 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 0.00 | -95.95 |
| 七、综合收益总额 | 1,245,961,179.99 | 44,072,932.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 1,243,483,045.21 | 48,620,622.36 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,478,134.78 | -4,547,690.21 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 1.73 | 0.07 |
| (二) 稀释每股收益 | 1.70 | 0.07 |

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

法定代表人：李云峰

主管会计工作负责人：程立静

会计机构负责人：侯春霞

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 4,284,406,245.04 | 1,486,331,549.43 |
| 减：营业成本 | 2,311,529,803.13 | 1,205,862,850.83 |
| 税金及附加 | 24,277,670.10 | 13,013,302.33 |

| | | |
|-------------------------------|------------------|----------------|
| 销售费用 | 9,042,872.67 | 14,707,223.02 |
| 管理费用 | 187,439,852.86 | 149,468,372.35 |
| 研发费用 | 149,727,728.83 | 50,914,889.53 |
| 财务费用 | 69,255,606.59 | 71,392,835.42 |
| 其中：利息费用 | 109,165,632.35 | 123,618,988.42 |
| 利息收入 | 41,479,098.94 | 59,071,888.39 |
| 加：其他收益 | 15,909,066.11 | 50,839,340.50 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 20,386,288.70 | -20,620,465.59 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,747,589.06 | 917,119.22 |
| 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） | -187,559,802.90 | -23,496,967.22 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -198,638,248.04 | -425,496.64 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -22,603,336.24 | 30,411.36 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,160,626,678.49 | -12,701,101.64 |
| 加：营业外收入 | 11,457,176.90 | 20,827,967.35 |
| 减：营业外支出 | 9,984,124.05 | 798,840.68 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,162,099,731.34 | 7,328,025.03 |
| 减：所得税费用 | 154,056,890.41 | -6,614,616.36 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,008,042,840.93 | 13,942,641.39 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,008,042,840.93 | 13,942,641.39 |
| （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 | -16,223,780.00 | |
| （一）不能重分类进损益的其他 | -16,223,780.00 | |

| | | |
|----------------------|----------------|---------------|
| 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 | -16,223,780.00 | |
| 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 | 991,819,060.93 | 13,942,641.39 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 6,491,210,745.25 | 2,923,273,739.14 |
| 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 | 11,526,610.74 | 37,694,754.16 |
| 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 | 60,162,230.50 | 12,834,311.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,287,741,254.59 | 1,113,036,008.55 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,850,640,841.08 | 4,086,838,813.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,653,149,813.07 | 2,557,949,319.43 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | -62,092,530.47 | -24,687,761.23 |
| 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 | 1,623.03 | 11,094.65 |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 382,769,700.31 | 283,917,293.78 |
| 支付的各项税费 | 284,421,261.19 | 109,211,265.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,617,342,322.13 | 1,197,146,751.37 |
| 经营活动现金流出小计 | 5,875,592,189.26 | 4,123,547,963.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,975,048,651.82 | -36,709,149.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 801,005,050.42 | 2,170,360,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,020,174.59 | 13,379,424.67 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 17,777,907.35 | 104,463,112.67 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 91,446,499.90 | 134,856,208.68 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 33,970,000.00 | 46,167,936.66 |
| 投资活动现金流入小计 | 946,219,632.26 | 2,469,226,682.68 |

| | | |
|-------------------------|-------------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,216,946,065.13 | 402,877,780.30 |
| 投资支付的现金 | 987,549,824.84 | 2,022,271,993.91 |
| 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 | | 3,536,835.78 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,204,495,889.97 | 2,428,686,609.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,258,276,257.71 | 40,540,072.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,404,950,080.78 | 125,147,900.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 242,860,465.05 | 93,693,100.00 |
| 取得借款收到的现金 | 2,570,994,704.53 | 4,920,619,416.67 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 79,000,000.00 | 38,004,068.06 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,054,944,785.31 | 5,083,771,384.73 |
| 偿还债务支付的现金 | 4,139,646,188.89 | 4,821,492,800.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 248,574,719.01 | 178,398,247.33 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 3,681,252.71 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 212,826,346.37 | 173,503,365.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,601,047,254.27 | 5,173,394,412.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -546,102,468.96 | -89,623,027.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,965,223.38 | -3,788,241.95 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 168,704,701.77 | -89,580,346.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 445,376,956.60 | 534,957,303.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 614,081,658.37 | 445,376,956.60 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,498,235,589.79 | 719,577,103.50 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 494,900,911.54 | 583,231,688.01 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,993,136,501.33 | 1,302,808,791.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 985,145,938.92 | 804,949,731.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 163,291,983.48 | 112,916,367.41 |
| 支付的各项税费 | 230,692,085.94 | 34,910,080.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 624,207,281.56 | 549,817,030.21 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,003,337,289.90 | 1,502,593,209.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,989,799,211.43 | -199,784,418.01 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 343,815,467.48 | 1,681,977,449.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 22,057,522.81 | 56,458,978.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,595,878.00 | 8,082,030.00 |
| 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 | 472,739,439.97 | 301,690,769.77 |
| 投资活动现金流入小计 | 844,208,308.26 | 2,048,209,227.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 693,176,505.90 | 274,866,719.57 |
| 投资支付的现金 | 750,087,467.84 | 1,510,288,398.91 |
| 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 | 559,117,375.13 | 185,676,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,002,381,348.87 | 1,970,831,118.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,158,173,040.61 | 77,378,108.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,162,089,615.73 | 61,604,800.00 |
| 取得借款收到的现金 | 2,216,920,000.00 | 4,348,380,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 29,250,000.00 | 242,500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,408,259,615.73 | 4,652,484,800.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,695,050,000.00 | 4,418,692,800.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 225,859,769.63 | 131,281,666.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 327,843,237.19 | 112,296,565.00 |

| | | |
|--------------------|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 4,248,753,006.82 | 4,662,271,031.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -840,493,391.09 | -9,786,231.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -28,343.27 | 428,898.90 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -8,895,563.54 | -131,763,641.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 213,554,047.72 | 345,317,689.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 204,658,484.18 | 213,554,047.72 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|------------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 695,000,481.00 | | | | 2,060,750,911.44 | 61,604,800.00 | | 115,263.43 | 134,148,123.91 | 4,864,509.41 | 116,895,507.61 | | 2,950,169,996.80 | 574,870,794.54 | 3,525,040,791.34 | |
| 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 | 695,000,481.00 | | | | 2,060,750,911.44 | 61,604,800.00 | | 115,263.43 | 134,148,123.91 | 4,864,509.41 | 116,895,507.61 | | 2,950,169,996.80 | 574,870,794.54 | 3,525,040,791.34 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 71,087,108.00 | | | | 1,125,074,994.84 | 154,875,984.00 | -16,223,780.00 | 43,229.72 | 100,804,284.09 | -4,864,509.41 | 1,006,296,225.32 | | 2,127,341,568.56 | 166,947,116.79 | 2,294,288,685.35 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -16,223,780.00 | | | | 1,259,706,825.21 | | 1,243,483,045.21 | 2,478,134.78 | 1,245,961,179.99 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | 71,087,108.00 | | | | 1,105,839,150.00 | -4,099,900.00 | | | | | | | 1,181,026,160.00 | 168,131,633.00 | 1,349,157,793.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|------------------|---------------|--|----------------|--|-----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| | .00 | | | | 3.69 | | | | | | | 1.69 | 42 | 5.11 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 69,197,108.00 | | | | 1,072,104,250.56 | -4,099,900.00 | | | | | | 1,145,401,258.56 | 168,360,465.05 | 1,313,761,723.61 |
| 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 | 1,890,000.00 | | | | 58,484,903.13 | | | | | | | 60,374,903.13 | | 60,374,903.13 |
| 4. 其他 | | | | | -24,750,000.00 | | | | | | | -24,750,000.00 | -228,831.63 | -24,978,831.63 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 100,804,284.09 | | -253,410,599.89 | | -152,606,315.80 | -3,681,252.71 | -156,287,568.51 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 100,804,284.09 | | -100,804,284.09 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -152,606,315.80 | | -152,606,315.80 | -3,681,252.71 | -156,287,568.51 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|-------|--------------|------------|---------------|--|----------------|----------------|-----------------|
| 变动金额（减少以“-”号填列） | 0,000.00 | | | | 226.98,800.00 | 1,676.25 | 11.13 | 264.14 | 8.52 | ,851.14 | | 166.60 | 217.50 | 050.90 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -1,676.25 | | | | 48,622,298.61 | | 48,620,622.36 | -4,547,594.26 | 44,073,028.10 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 11,080,000.00 | | | | 3,688,226.98 | 61,604,800.00 | | | | | | -46,836,573.02 | 43,543,899.45 | -3,292,673.57 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 11,080,000.00 | | | | 50,524,800.00 | 61,604,800.00 | | | | | | | 142,293,100.00 | 142,293,100.00 |
| 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 | | | | | 19,536,400.00 | | | | | | | 19,536,400.00 | | 19,536,400.00 |
| 4. 其他 | | | | | -66,372,973.02 | | | | | | | -66,372,973.02 | -98,749,200.55 | -165,122,173.57 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 1,394,264.14 | 995,978.52 | -9,229,447.47 | | -6,839,204.81 | -20,886,809.20 | -27,726,014.01 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,394,264.14 | | -1,394,264.14 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | 995,978.52 | -995,978.52 | | 0.00 | -20,886,809.20 | -20,886,809.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | -6,839,204.81 | | -6,839,204.81 | | -6,839,204.81 |
| （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） | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|------------------|----------------|----------------|--|----------------|------------------|---|------------------|--|
| | 1.00 | | | | | | | | | 2 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 71,087,108.00 | | | 1,127,619,559.18 | 154,875,984.00 | -16,223,780.00 | | 100,804,284.09 | 754,632,241.04 | | 1,883,043,428.31 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -16,223,780.00 | | | 1,008,042,840.93 | | 991,819,060.93 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 71,087,108.00 | | | 1,130,589,153.69 | -4,099,900.00 | | | | | | 1,205,776,161.69 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 69,197,108.00 | | | 1,072,104,250.56 | -4,099,900.00 | | | | | | 1,145,401,258.56 | |
| 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 | 1,890,000.00 | | | 58,484,903.13 | | | | | | | 60,374,903.13 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 100,804,284.09 | -253,410,599.89 | | -152,606,315.80 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 100,804,284.09 | -100,804,284.09 | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -152,606,315.80 | | -152,606,315.80 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|--|--|------------------|
| 收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | |
| 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 14,040,510.26 | | | | 14,040,510.26 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -14,040,510.26 | | | | -14,040,510.26 |
| (六) 其他 | | | | | -2,969,594.51 | 158,975,884.00 | | | | | | -161,945,478.51 |
| 四、本期期末余额 | 766,087,589.00 | | | | 3,180,169,470.33 | 216,480,784.00 | -16,223,780.00 | 234,952,408.00 | 1,102,692,066.06 | | | 5,051,196,969.39 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 683,920,481.00 | | | | 2,030,404,001.99 | | | | 132,753,859.77 | 342,350,652.58 | | 3,189,428,995.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 683,920,481.00 | | | | 2,030,404,001.99 | | | | 132,753,859.77 | 342,350,652.58 | | 3,189,428,995.34 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 11,080,000.00 | | | | 22,145,909.16 | 61,604,800.00 | | | 1,394,264.14 | 5,709,172.44 | | -21,275,454.26 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 13,942,641.39 | | 13,942,641.39 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 11,080,000.00 | | | | 22,145,909.16 | 61,604,800.00 | | | | | | -28,378,890.84 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 50,524,800.00 | 61,604,800.00 | | | | | | | -11,080,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 11,080,000.00 | | | | 19,536,400.00 | | | | | | | | 30,616,400.00 |
| 4. 其他 | | | | | -47,915,290.84 | | | | | | | | -47,915,290.84 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 1,394,264.14 | -8,233,468.95 | | | -6,839,204.81 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,394,264.14 | -1,394,264.14 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -6,839,204.81 | | | -6,839,204.81 |
| 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 | | | | | | | | | 12,570,667.43 | | | | 12,570,667.43 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | -12,570,667.43 | | | | -12,570,667.43 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 695,000,481.00 | | | | 2,052,549,911.15 | 61,604,800.00 | | | 134,148,123.91 | 348,059,825.02 | | 3,168,153,541.08 |

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

多氟多新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为焦作市多氟多化工有限公司(以下简称“有限公司”),成立于1999年12月21日,是由焦作市冰晶石厂、上海维来现代科技发展有限公司、焦作市冰晶石厂工会委员会等三家法人单位及李凌云等31名自然人共同出资设立的有限责任公司,取得焦作市工商行政管理局颁发的注册号为4108001000784号《企业法人营业执照》,设立时的注册资本为300万元,其中:三家法人股东出资178万元,占注册资本的59.33%;李凌云等31名自然人股东出资122万元,占注册资本的40.67%。

2001年9月28日,有限公司召开股东会,通过了《增资方案》及股东股权转让议案,注册资本由300万元增至696万元,股东由原3家法人单位及31名自然人变更为3家法人股东及18名自然人股东,其中:上海维来现代科技发展有限公司将其持有有限公司的20万元股份全部转让给自然人股东李凌云;焦作市冰晶石厂工会委员会将其持有有限公司的64万元股份全部转让给焦作市多氟多化工有限公司工会委员会等新老股东,增加了新法人股东焦作市多氟多化工有限公司工会委员会和焦作市冰晶科技开发有限公司。上述增资经河南江河会计师事务所验资,并出具了江河验字[2002]第002号验资报告。

2002年5月19日,有限公司召开第四次股东会,通过了《增资方案》,注册资本由696万元增至1,750万元,增加了焦作市中站区驻地企业工作委员会办公室、天津市索通国际工贸有限公司、河南省有色金属工业公司等新股东。上述增资经修武鑫源会计师事务所验资,并出具了修会验字[2002]52号验资报告。

2003年1月23日,有限公司召开2003年度第一次股东会,通过了《增资方案》,注册资本由1,750万元增至2,450万元;同意李世江、陈相举、王艳利、任子英等四位新自然人股东出资并受让李凌云等原股东股份;同意焦作市冰晶石厂100万元股份通过拍卖程序转让;焦作市多氟多化工有限公司工会委员会将其持有有限公司的311万元股份全部转让给李世江等股东。上述增资经河南瑞华会计师事务所验资,并出具了豫瑞华会验字[2003]第261号验资报告。

2003年9月10日,有限公司召开2003年度临时股东会,通过了法人股东焦作市中站区驻地企业工作委员会办公室将其持有有限公司的700万元股份分别转让给河南省有色金属工业公司及李世江等12名股东的议案。

2004年6月1日，有限公司召开2004年度临时股东会，通过了法人股东焦作市冰晶科技开发有限公司将其持有有限公司的190万元股份转让给自然人股东李世江。

2004年8月29日，有限公司召开2004年临时股东会，通过了《增资方案》，注册资本由2,450万元增至3,331.25万元；同意河南创业投资股份有限公司、焦作市投资公司、自然人李凌云作为新股东出资入股。上述增资经中和正信会计师事务所验资，并出具了中和正信会验字[2004]第2-133号验资报告。

2004年11月24日，河南省有色金属工业公司与自然人阳廷树签订了《股权转让协议》，将其持有有限公司的200万元股份全部转让给自然人阳廷树。2004年11月24日，河南省产权交易中心出具了豫产交鉴[2004]29号焦作市多氟多化工有限公司股权交易鉴证书。2004年11月24日，有限公司召开临时股东会，同意上述股权转让。

经河南省人民政府豫股批字[2004]34号文及河南省国资委豫国资产权[2004]33号文批准，有限公司按照截止2004年10月31日经审计的账面净资产值5,400万元，按1:1的折股比例整体变更设立多氟多化工股份有限公司，原有限公司的二十三位股东所认购的公司股权同时转为本公司的发起人股份。中和正信会计师事务所为此出具了中和正信会审字[2004]第2-220号审计报告和中和正信会验字[2004]第2-145号验资报告。2004年12月28日，经河南省工商局核准，多氟多化工股份有限公司正式设立。

根据2004年11月26日有限公司临时股东会决议，有限公司此次依法变更为本公司属于整体变更，无资产重组、剥离等行为，本公司依法变更设立后，原有限公司的债权、债务关系均由变更后的本公司承继。

2006年7月18日，本公司召开2006年第一次临时股东大会，审议通过了《公司增资方案》，本公司新增股本1,600万元，增资后股本变更为7,000万元。新增的股本分别由中国环境保护公司、浙江大学创业投资有限公司、李世江、周团章、杨晓英、李祎、冯国祚认购。上述增资经中和正信会计师事务所验资，并出具了中和正信会验字[2006]第2-037号验资报告。

2006年6月5日，天津市索通国际工贸有限公司与自然人李祎签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的405万股份转让给自然人李祎。

2006年9月20日，浙江大学创业投资有限公司与自然人冯国祚签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的50万股份转让给自然人冯国祚。

2006年12月18日，自然人牛建伟与自然人李世江签订了《股权转让协议》，同意将其持有本公司的76.14万股份转让给自然人李世江。

2007年12月26日，本公司召开2007年第二次临时股东大会，审议通过了《公司增资方案》，本公司新增股本1,000万元，增资后股本变更为8,000万元。新增的股本分别由深圳市创新投资集团有限公司、郑州百瑞创新资本创业投资有限公司、上海恒锐创业投资有限公司认购。上述增资经信永中和会计师事务所验资，并出具了XYZH/2007A5029号验资报告。

2008年2月4日，根据自然人高强、高杨、程国珍签订的《协议书》，自然人杨晓英持有本公司的600万股分别由自然人高强、高杨、程国珍继承。本次继承事项完成后，高强持有本公司400万股、高杨持有本公司100万股（由高强代为管理）、程国珍持有本公司100万股。

2010年4月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]503号《关于核准多氟多化工股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公司向社会公开发行人民币普通股（A股），具体内容如下：

1. 发行数量：2,700万股。

2. 发行价格：39.39元/股，对应的市盈率为：

(1) 59.68倍（每股收益按照2009年度经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行后总股本计算）；

(2) 44.76倍（每股收益按照2009年度经会计师事务所审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润除以本次发行前总股本计算）。

3. 发行方式：本次发行采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式。

4. 募集资金总额106,353万元，扣除发行费用7,268.16万元，实际到位资金99,084.84万元，根据证监会及财会[2010]25号的有关文件对发行费用进行调整，调整增加资本公积和募集资金净额3,291,983.00元。

5. 股份承诺事项：除法定承诺外，公司控股股东及实际控制人李世江先生及其关联方李凌云女士、侯红军先生、李伟先生和韩世军先生承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购此部分股份。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94号）规定，经国资委《关于多氟多化工股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权[2009]861号）批准由中国环保公司、焦作投资、河南创投拟转为全国社会保障基金理事会持有的公司国有股，全国社会保障基金理事会将承继原中国环境保护公司、河南创业投资股份有限公司、焦作市投资公司的锁定承诺。

2011年4月19日，公司召开的2010年度股东大会审议通过了2010年度利润分配方案。具体方案如下：

公司2010年度利润分配方案为：以2010年12月31日股本总额10,700万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计分配股利2140万元。

公司2010年度资本公积转增股本方案为：以2010年12月31日的公司总股本10,700万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增3210万股，转增后总股本为13,910万股。

2011年9月8日，公司召开的2011年度第一次临时股东大会审议通过了2011年半年度资本公积金转增股本方案。具体方案如下：

公司2011年度资本公积转增股本方案为：以2011年6月30日的公司总股本13,910万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增6股，共计转增8,346万股，转增后总股本为22,256万股。

2015年6月6日，公司2015年度第二次临时股东大会特别决议审议通过《多氟多化工股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）》的议案，公司向激励对象定向发行856万股限制性股票，变更后的总股本增至23,112万股。

2015年7月30日，经中国证券监督管理委员会《关于核准多氟多化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1834号）核准，公司以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行20,122,155股人民币普通股（A）股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币29.88元。截至2015年10月22日，公司向特定投资者定价发行人民币普通股（A股）20,122,155股，募集资金总额601,249,991.40元。扣除发行费用10,870,122.00元后，募集资金净额为人民币590,379,869.40元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“大华验字[2015]001025号”验资报告。本公司对募集资金采取了专户存储。变更后的总股本增至251,242,155股。

2016年4月21日，公司召开的2015年度股东大会审议通过了2015年度利润分配方案。具体方案如下：

公司2015年度利润分配方案为：以2015年12月31日股本总额251,242,155股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），共计分配股利37,686,323.25元。公司2015年度资本公积转增股本方案为：以2015年12月31日的公司总股本251,242,155股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增15股，共计转增376,863,232股，转增后总股本为628,105,387股。

2017年4月10日，公司2017年度第二次临时股东大会决议审议通过《关于减少注册资本及修改公司〈章程〉的议案》，2016年公司原激励对象邢金勇、程安宇、郭汾、张军、王军离职，靳麦来死亡，根据《激励计划》之“第十三章 激励计划的变更和终止”的相关规定，以上激励对象已不符合2015年限制性股票激励计划第二、第三期限限制性股票激励条件，公司将上述不符合激励条件的第二期、第三期限限制性股票以授予价格进行回购注销。变更后的总股本为627,700,387股。

2017年9月11日，公司2017年度第五次临时股东大会决议审议通过关于《多氟多化工股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及摘要的议案，向760名激励对象授予限制性股票18,730,000.00股，变更后的总股本增至646,430,387股。

2018年7月23日，经中国证券监督管理委员会《关于核准多氟多化工股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]296号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向特定投资者非公开发行不超过125,540,077股（A）股股票，公司以非公开发行的方式向4名特定投资者定价发行人民币普通股（A股）56,220,094股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币12.54元，共计募集人民币704,999,978.76元。扣除与发行有关的费用人民币6,512,220.09元募集资金净额为人民币698,487,758.67

元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具“大华验字[2018]000435号”验资报告。本公司对募集资金采取了专户存储制度。变更后的总股本增至702,650,481股。

2018年11月9日,公司2018年度第五次临时股东大会决议审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划暨回购注销已授予未解除限售的全部限制性股票的议案》,公司将上述限制性股票以授予价格进行回购注销。回购注销股份总数为18,730,000股,变更后的总股本为683,920,481股。

2020年5月18日,公司2020年度第二次临时股东大会决议审议通过了《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划有关事项议案》公司通过定向发行股票的限制性股票激励计划,向407名激励对象授予限制性股票11,080,000.00股,限制性股票的授予价格为每股5.56元,多氟多公司增加实收资本(股本)人民币11,080,000.00元,变更后的实收资本(股本)人民币695,000,481.00元。

2021年2月23日,公司第六届董事会第十七次会议决议审议通过了《关于向2020年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》公司通过定向发行股票的限制性股票激励计划,向86名激励对象授予预留部分限制性股票1,890,000.00股,限制性股票的授予价格为每股11.01元,多氟多公司增加实收资本(股本)人民币1,890,000.00元,变更后的实收资本(股本)人民币696,890,481.00元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具大华验字[2021]000143号验资报告。

2021年1月18日,公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2021]313号文《关于核准多氟多化工股份有限公司非公开发行股票批复》,同意公司非公开发行人民币普通股(A股)不超过205,176,144股。公司于2021年4月13日向特定投资者定价发行人民币普通股(A股)69,277,108股,每股面值人民币1.00元,每股发行认购价格为人民币16.60元,共计募集资金人民币1,149,999,992.80元。经此发行,公司注册资本变更为人民币766,167,589.00元。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具大华验字[2021]000298号验资报告。

2021年6月9日,公司召开2021年第二次临时股东会审议通过了《关于拟变更公司名称、法定代表人及修订〈公司章程〉的议案》。公司名称由多氟多化工股份有限公司变更为多氟多新材料股份有限公司,法定代表人由李世江变更为李云峰,并对《公司章程》中相应内容进行了修订。

2021年8月3日,公司召开2021年第四次临时股东大会决议审议通过了公司对毛占稳、吴强强、刘保磊、许继升、宁立江、许望东6名原激励对象2020年限制性股票激励计划中不符合激励条件的已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销,6名原激励对象授予的限制性股票共计80,000股,限制性股票的授予价格为每股5.56元,公司申请减少注册资本80,000.00元,变更后的注册资本为人民币766,087,589.00元。上述股本减少情况业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具“大华验字[2021]000623号”验资报告。

截止2021年12月31日,公司总股本为766,087,589.00股,其中有限售条件流通股84,903,659.00股,

占总股本的11.08%；无限售条件流通股681,183,930.00股，占总股本的88.92%。公司控股股东及实际控制人李世江先生持有公司股份为87,481,960.00股，占总股本的11.42%。

公司法定代表人：李云峰；

统一社会信用代码：91410800719115730E；

公司注册地址：焦作市中站区焦克路；

总部办公地址：焦作市中站区焦克路。

2. 经营范围

本公司主要经营范围：无机盐、无机酸、助剂、合金材料及制品的生产；LED节能产品的生产；电子数码产品，锂离子电池及材料的技术开发及销售；计算机软件的开发与服务；路灯安装工程；以数字印刷方式从事出版物、包装装潢印刷品和其他印刷品的印刷业务；自营进出口业务。

3. 公司业务性质和主要经营活动

公司主要业务是六氟磷酸锂及电子化学品、无机氟化盐。以六氟磷酸锂为代表的电子化学品主要产品：六氟磷酸锂、电子级氢氟酸、多酸等产品；无机氟化盐主要产品：无水氟化铝、高分子比冰晶石。

4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年3月18日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共35户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|------------------|-------|----|---------|----------|
| 白银中天化工有限责任公司 | 控股子公司 | 一级 | 73.00 | 73.00 |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 94.36 | 94.36 |
| 河南省有色金属国际贸易有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 多氟多(昆明)科技开发有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 安徽多氟多智行新能源科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 邢台多氟多汽车销售有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 67.00 | 67.00 |
| 安徽多氟多智行汽车租赁有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 西安多氟多智行新能源科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 武汉多氟多智行新能源科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 郑州多氟多智行新能源科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 徐州多氟多新能源科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 南京乾净新能源科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 南京乾维新能源科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 南京乾烈新能源科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

| | | | | |
|---------------------------------------|-------|----|--------|--------|
| 南京乾音新能源科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 浙江中宁硅业有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 42.80 | 42.80 |
| 浙江衢州福宁物流有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| CNS ELECTRONIC MATERIALS(M) SDN. BHD. | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 江苏原素新能源汽车有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 50.62 | 50.62 |
| 河南多多能源科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 90.00 | 90.00 |
| 山东凌峰智能科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 55.00 | 55.00 |
| 洛阳蓝宝氟业有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 70.00 | 70.00 |
| 重庆市蓝宝矿业有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 重庆市黔江区鑫石矿业有限责任公司 | 控股子公司 | 二级 | 99.50 | 99.50 |
| 河南东方韶星实业有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 51.00 | 51.00 |
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 90.00 | 90.00 |
| 焦作市联圣通汽车零部件制造有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 51.00 | 51.00 |
| 河南海恩美科新材料有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 河南省氟基新材料科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 46.03 | 46.03 |
| 广西宁福新能源科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 55.58 | 55.58 |
| 多氟多海纳新材料有限责任公司 | 控股子公司 | 一级 | 80.00 | 80.00 |
| 多氟多阳福新材料有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 93.74 | 93.74 |

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见本节之七、合并财务报表项目注释九、1、在子公司中的权益。

合并范围变更主体的具体信息详见本节之八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

无

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、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与

支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。

原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务合并当期期初

至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；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。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

本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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影

响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 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被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金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

② 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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。

(6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期

将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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) 本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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之五、10、（6）金融工具减值。

本公司对信用风险显著增加和已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

本公司将信用风险较低的客户形成的应收票据划分为信用风险较低的客户组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，考虑前瞻性信息确定应计提的预期信用损失率为0。

确定组合的依据：信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加。

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之五、10、（6）金融工具减值。

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的应收款项，均单独进行预期信用损失测试。按应收取的合同现金流量与预期收取现金流量之间差额的现值计提损失准备，计入当期损益。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------------------|-------------------------------|---------|
| 信用风险较低的客户组合的应收款项 | 合并范围内关联方的应收款项 | 不计提坏账准备 |
| 按账龄组合计提预期信用损失的应收款项 | 除单项计提预期信用损失及信用风险极低客户组合以外的应收款项 | 账龄分析法 |

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之五、10、（6）金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对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见本节之五、10、（6）金融工具减值。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------------------|---------------------|---------|
| 信用风险较低的客户组合的应收款项 | 合并范围内关联方的其他应收款项 | 不计提坏账准备 |
| 按账龄组合计提预期信用损失的应收款项 | 除需单项计提预期信用损失以外的应收款项 | 账龄分析法 |

15、存货

存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（1）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（2）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商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；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；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法。
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之五、10、(6) 金融工具减值。

17、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价

与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、发放贷款及垫款

（1）发放贷款成本的确定

按照实际发放贷款本金及相关交易费用作为初始确认金额，贷款持有期间利息收入按实际利率计算。

（2）贷款损失准备

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的资产，具体包括各类贷款（含抵押、质押、保证、信用等贷款）。公司季末对每单项贷款按其信贷资产质量划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，计提贷款减值准备比例如下：

| 贷款风险分类 | 计提比例(%) |
|--------|---------|
| 正常类 | 1.50 |
| 关注类 | 3.00 |
| 次级类 | 30.00 |
| 可疑类 | 60.00 |
| 损失类 | 100.00 |

正常类贷款指借款人能够履行合约，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还；关注类贷款是指尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素；次级类贷款是指借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失；可疑类贷款是指借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定造成较大损失；损失类贷款是指在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

在参照上述核心定义确定分类结果时，公司除了考虑贷款本息逾期天数外，同时参考借款人的担保情况、经营情况、道德品性、信用状况、宏观经济政策、诉讼后的配合情况及其他相关因素。

本公司应当在资产负债表日对各项资产进行检查，分析判断资产是否发生减值，并根据谨慎性原则，计提资产减值准备。对短期贷款及垫款，至少应当按季进行分析，采取单项或组合的方式进行减值测试，计提贷款损失准备。

根据标准法计算潜在风险估计值，按潜在风险估计值对风险资产计提资产减值准备。其中，信贷资产根据金融监管部门的有关规定进行风险分类，标准风险系数为：正常类1.5%，关注类 3%，次级类30%，可疑类 60%，损失类 100%；对于其他风险资产可参照信贷资产进行风险分类，标准法潜在风险估计值计算公式： $潜在风险估计值=正常类风险资产 \times 1.5\% + 关注类风险资产 \times 3\% + 次级类风险资产 \times 30\% + 可疑类风险资产 \times 60\% + 损失类风险资产 \times 100\%$ 。

本公司计提的相关资产减值准备计入当期损益。已计提资产减值准备的资产质量提高时，应在已计提的资产减值准备范围内转回，增加当期损益。

20、债权投资

无

21、其他债权投资

无

22、长期应收款

无

23、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节之五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资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；不满足上述前提的非货币性资产交换，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。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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

的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投

资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处

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

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 土地使用权 | 50 | | 2.00 |
| 房屋建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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。

(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 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 31.67-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 5.00 | 23.75-19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

26、在建工程**(1) 在建工程初始计量**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按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。所建造的在建工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本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。

27、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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按年年初期末简单平均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。

借款存在折价或者溢价的，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。

28、生物资产

无

29、油气资产

无

30、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

31、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术及专利权、

软件、土地使用权、采矿权。

1) 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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----------|--------|------------|
| 专有技术及专利权 | 10年 | 受许可或法律保护年限 |
| 软件 | 2年 | 有效使用年限 |
| 土地使用权 | 50年 | 土地使用权证规定年限 |

对于按采矿量确定摊销金额的无形资产，对于该类无形资产摊销采用产量法，探矿权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后按照产量法进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

③按采矿量确定摊销金额的无形资产

对于该类无形资产摊销采用产量法，探矿权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后按照产量法进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策**1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

研究阶段：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。

开发阶段：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。

2) 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：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

32、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组

为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

33、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

34、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

35、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

2) 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

36、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额

的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

37、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

38、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

39、优先股、永续债等其他金融工具

无

40、收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：销售商品收入和利息收入。

（1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）收入确认的具体方法

1) 销售商品收入：

①本公司国内销售在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。

②本公司出口销售采用离岸价确认销售收入，出口销售的主要价格条款为FOB、CIF、CFR、DAF、FCA、DDU等。在FOB、CIF、CFR、DAF、FCA价格条款下，本公司在国内港口装船后或边境指定地点交货后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时本公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，因此，在FOB、CIF、CFR、DAF、FCA价格条款下，本公司以报关装船或边境交货作为确认收入的时点。在DDU价格条款下，商品所有权上的主要风险和报酬在目的港交货时转移给购货方，本公司以收到购货方确认的到货证明作为确认收入的时点。

2) 利息收入

公司根据与客户签定的借款合同或协议，在借款已经发放，公司收取利息或取得收取利息的权利时，根据借款合同或协议约定的借款利率和借款本金按照归属于本期的借款期间确认贷款利息收入。

41、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

42、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与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:

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- 2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

43、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法,将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入;发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益;取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时,以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值；

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

44、其他重要的会计政策和会计估计

无

45、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 |
|---|---|-----|
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号--租赁》 | 公司于 2021 年 4 月 26 日披露了《关于会计政策变更的公告》(详见公告: 2021-031 号) | (1) |
| 本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》 | 公司于 2022 年 3 月 22 日披露了《关于会计政策变更的公告》(详见公告: 2022-029) | (2) |
| 本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》 | 公司于 2022 年 3 月 22 日披露了《关于会计政策变更的公告》(详见公告: 2022-029) | (3) |

执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

本公司自施行日起执行租赁准则，执行租赁准则对本报告期内财务报表无重大影响。

执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自施行日起执行解释15号，执行解释15号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

无

(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

46、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------------|------------|
| 增值税 | 销售货物、提供劳务、贷款服务 | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为 纳税基准 | 1.2% 或 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 |
|------------------|-------|
| 多氟多新材料股份有限公司 | 15% |
| 白银中天化工有限责任公司 | 15% |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 25% |
| 河南省有色金属国际贸易有限公司 | 25% |
| 多氟多（昆明）科技开发有限公司 | 15% |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 15% |
| 安徽多氟多智行新能源科技有限公司 | 25% |
| 邢台多氟多汽车销售有限公司 | 25% |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 15% |
| 安徽多氟多智行汽车租赁有限公司 | 25% |
| 西安多氟多智行新能源科技有限公司 | 25% |
| 武汉多氟多智行新能源科技有限公司 | 25% |
| 郑州多氟多智行新能源科技有限公司 | 25% |
| 徐州多氟多新能源科技有限公司 | 25% |
| 南京乾净新能源科技有限公司 | 25% |
| 南京乾维新能源科技有限公司 | 25% |
| 南京乾烈新能源科技有限公司 | 25% |
| 南京乾音新能源科技有限公司 | 25% |
| 浙江中宁硅业有限公司 | 15% |
| 浙江衢州福宁物流有限公司 | 25% |

| | |
|---------------------------------------|-----|
| CNS ELECTRONIC MATERIALS(M) SDN. BHD. | 17% |
| 江苏原素新能源汽车有限公司 | 25% |
| 河南多多能源科技有限公司 | 25% |
| 山东凌峰智能科技有限公司 | 25% |
| 洛阳蓝宝氟业有限公司 | 25% |
| 重庆市蓝宝矿业有限公司 | 25% |
| 重庆市黔江区鑫石矿业有限责任公司 | 25% |
| 河南东方韶星实业有限公司 | 25% |
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 15% |
| 焦作市联圣通汽车零部件制造有限公司 | 25% |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 25% |
| 河南省氟基新材料科技有限公司 | 15% |
| 河南海恩美科新材料有限公司 | 25% |
| 广西宁福新能源科技有限公司 | 25% |
| 多氟多海纳新材料有限责任公司 | 25% |
| 多氟多阳福新材料有限公司 | 25% |

2、税收优惠

本公司于2020年9月9日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为GR202041000047，有效期三年，按15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

多氟多（昆明）科技开发有限公司于2019年11月12日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为GR201953000298，有效期三年，按15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

白银中天化工有限责任公司于2019年8月19日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为GR201962000003，有效期三年，按15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

多氟多新能源科技有限公司于2019年12月3日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为GR201941001085，有效期三年，按15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

宁夏盈氟金和科技有限公司于2019年9月16日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为GR201964000011，有效期三年，按15%的企业所得税税率计缴企业所得税。其同时依据设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的企业所得税税率征收企业所得税，民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分减征或免征。

焦作伴侣纳米材料工程有限公司于2020年9月9日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为GR202041000242，有效期三年，按15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

浙江中宁硅业有限公司于2020年12月1日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为GR202033006441，有效期三年，按15%的企业所得税税率计缴企业所得税。

河南省氟基新材料科技有限公司于2021年10月28日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为GR202141001340，有效期三年，按15%的所得税税率计缴企业所得税。

3、其他

无

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 | 40,316.24 | 71,709.51 |
| 银行存款 | 614,041,342.13 | 445,305,247.09 |
| 其他货币资金 | 828,740,277.21 | 1,074,428,936.23 |
| 合计 | 1,442,821,935.58 | 1,519,805,892.83 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 828,740,277.21 | 1,074,428,936.23 |

其他说明

其中银行承兑汇票保证金761,875,447.49元；质押借款保证金50,000,000.00元；期货保证金1,002.00元；土地复垦保证金223,579.85元；环境恢复与治理保证金355,138.87元；冻结资金16,285,109.00元。

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 | 120,484,319.46 | |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 120,219,789.81 | |
| 权益工具投资 | 264,529.65 | |
| 其中： | | |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 120,484,319.46 |
|----|----------------|

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 7,357,764.96 | 67,203,444.31 |
| 合计 | 7,357,764.96 | 67,203,444.31 |

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：

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

其他说明

应收票据期末余额较期初余额减少 59,845,679.35 元，减少比例为 89.05%，主要系商业承兑汇票背书转让支出及票据到期入账所致。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 414,586,071.36 | 28.03% | 384,761,524.37 | 92.81% | 29,824,546.99 | 497,845,490.83 | 40.75% | 417,154,096.65 | 83.79% | 80,691,394.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,064,586,609.40 | 71.97% | 60,714,616.31 | 5.70% | 1,003,871,993.09 | 723,915,688.37 | 59.25% | 43,558,893.65 | 6.02% | 680,356,794.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,064,586,609.40 | 71.97% | 60,714,616.31 | 5.70% | 1,003,871,993.09 | 723,915,688.37 | 59.25% | 43,558,893.65 | 6.02% | 680,356,794.72 |
| 合计 | 1,479,172,680.76 | 100.00% | 445,476,140.68 | | 1,033,696,540.08 | 1,221,761,179.20 | 100.00% | 460,712,990.30 | | 761,048,188.90 |

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 1 | 265,073,170.68 | 246,588,382.76 | 93.03% | 应收账款已经超过合同规定的信用期限，且债务人已经被列为失信被执行人 |
| 单位 2 | 56,431,033.03 | 56,431,033.03 | 100.00% | 应收账款已经超过合同规定的信用期限，且债务人已经被列为失信被执行人 |

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------|----------------------------|
| 单位 3 | 13,078,826.60 | 13,078,826.60 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 4 | 10,929,900.00 | 10,929,900.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 5 | 10,433,733.00 | 10,433,733.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 6 | 8,624,506.25 | 1,724,901.25 | 20.00% | 破产重整 |
| 单位 7 | 6,769,320.00 | 6,769,320.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 8 | 5,995,265.17 | 5,995,265.17 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 9 | 5,729,911.00 | 5,729,911.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 10 | 4,781,775.00 | 4,781,775.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 11 | 3,079,200.00 | 3,079,200.00 | 100.00% | 预期信用风险较高，且债务人已经被列入经营异常名录 |
| 单位 12 | 2,868,536.00 | 2,438,255.60 | 85.00% | 正在并购重组 |
| 单位 13 | 2,513,425.88 | 2,136,412.00 | 85.00% | 正在并购重组 |
| 单位 14 | 2,194,300.00 | 877,720.00 | 40.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 15 | 2,138,645.60 | 1,924,781.04 | 90.00% | 应收账款已经超过合同规定的信用期限 |
| 单位 16 | 2,064,436.00 | 2,064,436.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 17 | 1,945,566.09 | 972,783.05 | 50.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 18 | 1,419,800.00 | 1,419,800.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 19 | 1,280,000.00 | 1,280,000.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 20 | 1,172,000.00 | 1,172,000.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 21 | 740,470.00 | 740,470.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 22 | 709,646.18 | 354,823.09 | 50.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 23 | 690,570.00 | 690,570.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 24 | 621,300.00 | 310,650.00 | 50.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 25 | 585,000.00 | 585,000.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 26 | 471,411.00 | 471,411.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 27 | 436,665.00 | 218,332.50 | 50.00% | 预期信用风险较高，企业宣布破产重整，已去管理人处登记 |
| 单位 28 | 377,195.20 | 377,195.20 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 29 | 276,302.72 | 276,302.72 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 30 | 263,400.00 | 131,700.00 | 50.00% | 企业诉讼已胜诉，但对方还未偿付 |
| 单位 31 | 243,300.00 | 243,300.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 32 | 207,088.75 | 207,088.75 | 100.00% | 企业破产 |
| 单位 33 | 160,000.00 | 80,000.00 | 50.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 34 | 92,796.00 | 83,516.40 | 90.00% | 预期信用风险较高 |
| 单位 35 | 89,909.50 | 89,909.50 | 100.00% | 预期信用风险较高 |

| | | | | |
|-------|----------------|----------------|---------|-----------------|
| 单位 36 | 49,694.00 | 24,847.00 | 50.00% | 企业诉讼已胜诉，但对方还未偿付 |
| 单位 37 | 31,982.25 | 31,982.25 | 100.00% | 企业诉讼已胜诉，但对方无力偿付 |
| 单位 38 | 15,990.46 | 15,990.46 | 100.00% | 企业破产 |
| 合计 | 414,586,071.36 | 384,761,524.37 | -- | -- |

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 | 1,043,924,803.18 | 52,196,240.43 | 5.00% |
| 1—2 年 | 12,829,982.26 | 2,565,996.46 | 20.00% |
| 2—3 年 | 3,758,889.07 | 1,879,444.54 | 50.00% |
| 3 年以上 | 4,072,934.89 | 4,072,934.88 | 100.00% |
| 合计 | 1,064,586,609.40 | 60,714,616.31 | -- |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,053,999,393.69 |
| 1 至 2 年 | 18,683,329.87 |
| 2 至 3 年 | 25,662,390.14 |
| 3 年以上 | 380,827,567.06 |
| 3 至 4 年 | 284,179,550.78 |
| 4 至 5 年 | 93,324,607.04 |
| 5 年以上 | 3,323,409.24 |
| 合计 | 1,479,172,680.76 |

(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 | |
|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|-----------|----------------|
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 417,154,096.65 | 10,360,680.51 | 2,300,057.00 | 40,453,195.79 | | 384,761,524.37 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 43,558,893.65 | 18,650,764.38 | 19,720.06 | 1,495,041.72 | 19,720.06 | 60,714,616.31 |
| 合计 | 460,712,990.30 | 29,011,444.89 | 2,319,777.06 | 41,948,237.51 | 19,720.06 | 445,476,140.68 |

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 |
|-------|--------------|-------|
| 单位 29 | 1,800,000.00 | 法院执行款 |
| 单位 26 | 500,057.00 | 法院执行款 |
| 单位 46 | 19,720.06 | 法院执行款 |
| 合计 | 2,319,777.06 | -- |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 41,948,237.51 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------|--------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 单位 39 | 货款 | 26,286,020.11 | 账龄长，近三年无业务往来 | 董事会决议 | 否 |
| 单位 40 | 汽车销售款 | 5,783,500.00 | 代销车辆抵款 | 董事会决议 | 否 |
| 单位 41 | 车款 | 3,571,500.00 | 车款收回、剩余部分无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 单位 42 | 汽车销售款 | 2,520,000.00 | 代销车辆抵款 | 董事会决议 | 否 |
| 单位 43 | 汽车销售款 | 1,349,100.00 | 代销车辆抵款 | 董事会决议 | 否 |
| 单位 44 | 货款 | 682,469.92 | 债转股 | 董事会决议 | 否 |
| 单位 45 | 货款 | 619,075.68 | 20% 货款确定无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | -- | 40,811,665.71 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

根据公司内控制度，经过董事会审议核销程序，对以上应收账款核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|----------------|
| 第一名 | 311,173,495.33 | 21.04% | 15,558,674.78 |
| 第二名 | 265,073,170.68 | 17.92% | 246,588,382.76 |
| 第三名 | 99,830,000.00 | 6.75% | 4,991,500.00 |
| 第四名 | 67,056,879.80 | 4.53% | 3,352,843.99 |
| 第五名 | 56,431,033.03 | 3.82% | 56,431,033.03 |
| 合计 | 799,564,578.84 | 54.06% | |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用 不适用

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

 适用 不适用

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 414,768,436.65 | 369,146,663.99 |
| 合计 | 414,768,436.65 | 369,146,663.99 |

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

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 | 135,642,215.76 | 97.89% | 90,812,103.99 | 96.98% |
| 1 至 2 年 | 734,969.83 | 0.53% | 1,553,276.66 | 1.66% |
| 2 至 3 年 | 1,235,777.02 | 0.89% | 942,775.22 | 1.01% |
| 3 年以上 | 954,610.34 | 0.69% | 327,569.38 | 0.35% |
| 合计 | 138,567,572.95 | -- | 93,635,725.25 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|---------------|----------------|-------|--------|
| 第一名 | 60,667,600.00 | 43.78 | 2021年 | 合同未执行完 |
| 第二名 | 6,900,000.00 | 4.98 | 2021年 | 合同未执行完 |
| 第三名 | 6,000,000.00 | 4.33 | 2021年 | 合同未执行完 |
| 第四名 | 5,284,073.72 | 3.81 | 2021年 | 合同未执行完 |
| 第五名 | 4,675,466.46 | 3.37 | 2021年 | 合同未执行完 |
| 合计 | 83,527,140.18 | 60.27 | | |

其他说明：

预付账款的说明：预付账款期末余额较期初余额增加 44,931,847.70 元，增加比例为 47.99%，主要系预付材料款增加所致。

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 24,009,925.01 | 20,590,643.21 |
| 其他应收款 | 150,140,314.75 | 202,359,754.30 |
| 合计 | 174,150,239.76 | 222,950,397.51 |

(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 | 24,009,925.01 | 17,925,972.33 |
| 发放贷款利息 | | 2,664,670.88 |
| 合计 | 24,009,925.01 | 20,590,643.21 |

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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 |
|--------------|---------------|---------------|
| 预付投资款转入 | 47,390,035.58 | 49,000,000.00 |
| 往来款 | 67,178,470.09 | 14,610,454.67 |
| 原预付货款转入 | 26,661,780.20 | 25,383,633.90 |
| 垫付新能源汽车地方性补贴 | 14,100,600.00 | 14,100,600.00 |
| 备用金 | 2,524,914.36 | 1,524,558.68 |
| 押金及保证金 | 3,826,223.78 | 3,365,719.58 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 投标保证金 | 766,127.00 | 634,000.00 |
| 代垫款项 | 535,363.20 | 700,669.81 |
| 财务资助款 | 201,950,067.35 | 201,511,470.25 |
| 应收出口退税 | 20,867,761.88 | 7,311,169.12 |
| 其他 | 3,706,442.42 | 3,189,948.35 |
| 合计 | 389,507,785.86 | 321,332,224.36 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 2,085,973.01 | 20,151,147.02 | 96,735,350.03 | 118,972,470.06 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 1,480,037.38 | 95,776,553.88 | 23,471,668.21 | 120,728,259.47 |
| 本期核销 | 13,500.00 | | 283,000.00 | 296,500.00 |
| 其他变动 | -36,758.42 | | | -36,758.42 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 3,515,751.97 | 115,927,700.90 | 119,924,018.24 | 239,367,471.11 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 30,314,000.80 |
| 1 至 2 年 | 218,020,569.48 |
| 2 至 3 年 | 17,465,230.99 |
| 3 年以上 | 123,707,984.59 |
| 3 至 4 年 | 83,564,971.66 |
| 4 至 5 年 | 1,039,965.31 |
| 5 年以上 | 39,103,047.62 |
| 合计 | 389,507,785.86 |

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 | 118,972,470.06 | 120,728,259.47 | | 296,500.00 | -36,758.42 | 239,367,471.11 |
| 合计 | 118,972,470.06 | 120,728,259.47 | | 296,500.00 | -36,758.42 | 239,367,471.11 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 296,500.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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 | 财务资助款、利息款、往来款 | 232,293,998.90 | 1 年以内 946,784.81 元，1-2 年 214,094,270.14 元，2-3 年 17,252,943.95 元 | 59.64% | 116,146,999.45 |
| 第二名 | 投资款转入 | 47,390,035.58 | 3 年以上 | 12.17% | 44,100,000.00 |
| 第三名 | 借款 | 21,451,330.72 | 3 年以上 | 5.51% | 21,451,330.72 |
| 第四名 | 应收出口退税款 | 20,867,761.88 | 1 年以内 | 5.36% | 1,043,388.09 |
| 第五名 | 地方性补贴款 | 12,198,700.00 | 3 年以上 | 3.13% | 12,198,700.00 |
| 合计 | -- | 334,201,827.08 | -- | 85.81% | 194,940,418.26 |

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|---------------------------|------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 885,299,883.33 | 1,246,088.98 | 884,053,794.35 | 309,559,292.84 | 529,329.23 | 309,029,963.61 |
| 在产品 | 44,666,600.22 | | 44,666,600.22 | 4,077,291.56 | | 4,077,291.56 |
| 库存商品 | 649,860,055.87 | 5,336,287.72 | 644,523,768.15 | 418,760,717.95 | 33,942,414.62 | 384,818,303.33 |
| 周转材料 | 41,235,753.29 | | 41,235,753.29 | 25,952,304.70 | | 25,952,304.70 |
| 发出商品 | 35,079,440.18 | | 35,079,440.18 | 13,392,441.69 | | 13,392,441.69 |
| 在途物资 | 477,688.93 | | 477,688.93 | 824,901.75 | | 824,901.75 |
| 合计 | 1,656,619,421.82 | 6,582,376.70 | 1,650,037,045.12 | 772,566,950.49 | 34,471,743.85 | 738,095,206.64 |

(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 | 529,329.23 | 1,000,363.49 | | 283,603.74 | | 1,246,088.98 |
| 库存商品 | 33,942,414.62 | 788,568.12 | | 29,394,695.02 | | 5,336,287.72 |
| 合计 | 34,471,743.85 | 1,788,931.61 | | 29,678,298.76 | | 6,582,376.70 |

存货期末余额较期初余额增加 884,052,471.33 元，增加比例为 114.43%，主要系业务需要原材料库存量增加，及为保障产品销售供给适当增加产品库存量所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

 适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

 适用 不适用

10、合同资产

 适用 不适用

11、持有待售资产

 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

 适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额 | 200,678,910.96 | 63,077,739.12 |
| 待认证进项税额 | 30,888,050.60 | 94,961,826.68 |
| 预缴所得税 | 1,730,511.89 | 24,746,392.73 |
| 预缴其他税费 | 1,094.78 | |
| 合计 | 233,298,568.23 | 182,785,958.53 |

其他说明：

无

14、发放贷款及垫款

贷款按企业和个人分布情况列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|----------------|
| 企业贷款 | | 149,865,324.54 |

| | | |
|----------|--|----------------|
| 个人贷款 | | 108,886,292.00 |
| 发放贷款总额 | | 258,751,616.54 |
| 减：贷款损失准备 | | 12,314,917.57 |
| 其中：单项计提数 | | |
| 组合计提数 | | 12,314,917.57 |
| 发放贷款账面价值 | | 246,436,698.97 |

贷款按担保方式分布情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|----------------|
| 信用贷款 | | |
| 保证贷款 | | 152,944,992.00 |
| 抵押贷款 | | 72,740,000.00 |
| 质押贷款 | | 33,066,624.54 |
| 发放贷款总额 | | 258,751,616.54 |
| 减：贷款损失准备 | | 12,314,917.57 |
| 其中：单项计提数 | | |
| 组合计提数 | | 12,314,917.57 |
| 发放贷款账面价值 | | 246,436,698.97 |

逾期贷款

| 贷款分类 | 期末余额 | | | | |
|------|----------------|-------------------|----------------|--------|----|
| | 逾期1天至90天（含90天） | 逾期90天至360天（含360天） | 逾期360天至3年（含3年） | 逾期3年以上 | 合计 |
| 信用贷款 | | | | | |
| 保证贷款 | | | | | |
| 抵押贷款 | | | | | |
| 质押贷款 | | | | | |
| 合计 | | | | | |

续：

| 贷款分类 | 期初余额 | | | | |
|------|----------------|-------------------|----------------|--------|----|
| | 逾期1天至90天（含90天） | 逾期90天至360天（含360天） | 逾期360天至3年（含3年） | 逾期3年以上 | 合计 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|------|--|--------------|---------------|--|---------------|
| 信用贷款 | | | | | |
| 保证贷款 | | | 14,421,292.00 | | 14,421,292.00 |
| 抵押贷款 | | 3,130,000.00 | | | 3,130,000.00 |
| 质押贷款 | | 2,677,500.00 | | | 2,677,500.00 |
| 合计 | | 5,807,500.00 | 14,421,292.00 | | 20,228,792.00 |

贷款损失准备

| 贷款分类 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------|---------------|------|---------------|
| | 单项计提 | 组合计提 | 单项计提 | 组合计提 |
| 年初余额 | | 12,314,917.57 | | 7,734,517.66 |
| 本年计提 | | -57,120.73 | | 4,580,399.91 |
| 本年转出 | | 12,257,796.84 | | |
| 本年核销 | | | | |
| 本年转回 | | | | |
| 年末余额 | | | | 12,314,917.57 |

贷款及贷款减值准备明细如下

| 贷款分类 | 期末余额 | | | |
|------|------|---------|------|------|
| | 贷款金额 | 计提比例(%) | 减值准备 | 贷款净值 |
| 正常类 | | | | |
| 关注类 | | | | |
| 次级类 | | | | |
| 可疑类 | | | | |
| 损失类 | | | | |
| 合计 | | | | |

报告期无实际核销的贷款。

发放贷款及垫款说明：发放贷款及垫款期末余额为0，主要系本公司于2021年4月30日完成了处置子公司焦作市中站区富多多小额贷款有限公司的相关工商变更手续，期末不再合并其财务报表所致。

15、债权投资

适用 不适用

16、其他债权投资

□ 适用 √ 不适用

17、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□ 适用 √ 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 隆化县金来矿业有限公司 | 13,319,830.93 | | | -1,806,022.92 | | | | | | 11,513,808.01 | |
| 河南红土创新创业投资有限公司 | 36,239,359.52 | | | 22,175.38 | | | | | | 36,261,534.90 | |
| 南京顿恩电气有限公司 | 9,115,961.30 | | | 36,258.48 | | | | | | 9,152,219.78 | |
| 小计 | 58,675,151.75 | | | -1,747,589.06 | | | | | | 56,927,562.69 | |
| 合计 | 58,675,151.75 | | | -1,747,589.06 | | | | | | 56,927,562.69 | |

其他说明

无

19、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 隆化县三益矿业有限公司 | 375,000.00 | 375,000.00 |
| 隆化县鑫发矿业有限责任公司 | 450,000.00 | 450,000.00 |
| 隆化县金峰矿业有限公司 | 4,875,000.00 | 4,875,000.00 |
| 焦作中小企业担保投资有限公司 | | 1,000,000.00 |
| 焦作中旅银行股份有限公司 | 87,776,220.00 | 104,000,000.00 |
| 中证焦桐基金管理有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 阳泉经济技术开发区梧桐树嘉盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 3,333,300.00 | |
| 青海海河铁路运输有限公司 | 9,790,000.00 | 9,790,000.00 |
| KORE Power, Inc. | 12,284,686.01 | 6,935,350.00 |
| 安徽安瓦新能源科技有限公司 | 10,000,000.00 | |
| 重庆天泽兴环境科技有限公司 | 470,000.00 | 470,000.00 |
| 合计 | 139,354,206.01 | 137,895,350.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------------------|------------|------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 隆化县三益矿业有限公司 | | | | | 非交易性持有 | |
| 隆化县鑫发矿业有限责任公司 | | | | | 非交易性持有 | |
| 隆化县金峰矿业有限公司 | | | | | 非交易性持有 | |
| 焦作中小企业担保投资有限公司 | | | | | 非交易性持有 | |
| 焦作中旅银行股份有限公司 | | | 16,223,780.00 | | 非交易性持有 | |
| 中证焦桐基金管理有限公司 | 159,904.00 | | | | 非交易性持有 | |
| 阳泉经济技术开发区梧桐树嘉盛股权投资合伙企业（有限合伙） | | | | | 非交易性持有 | |
| 青海海河铁路运输有限公司 | | | | | 非交易性持有 | |
| KORE Power, Inc. | | | | | 非交易性持有 | |
| 安徽安瓦新能源科技有限公司 | | | | | 非交易性持有 | |

| | | | | | | |
|---------------|------------|--|---------------|--|--------|--|
| 隆化县三益矿业有限公司 | | | | | 非交易性持有 | |
| 隆化县鑫发矿业有限责任公司 | | | | | 非交易性持有 | |
| 合计 | 159,904.00 | | 16,223,780.00 | | | |

其他说明：

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) |
|------------------------------|---------------|
| 隆化县三益矿业有限公司 | 30.00 |
| 隆化县鑫发矿业有限责任公司 | 30.00 |
| 隆化县金峰矿业有限公司 | 30.00 |
| 焦作中旅银行股份有限公司 | 1.40 |
| 中证焦桐基金管理有限公司 | 5.00 |
| 阳泉经济技术开发区梧桐树嘉盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 9.95 |
| 青海海河铁路运输有限公司 | 7.685 |
| KORE Power, Inc. | 14.00 |
| 安徽安瓦新能源科技有限公司 | 1.11 |
| 重庆天泽兴环境科技有限公司 | 10.00 |

其他说明：

本公司向隆化县三益矿业有限公司、隆化县鑫发矿业有限责任公司和隆化县金峰矿业有限公司三家萤石矿业公司增资扩股补充协议中规定，本公司不参与上述三家萤石矿业公司的经营管理、不参与分红，但三家萤石公司的萤石粉产品需全部销售给本公司，价格以同等质量产品市场价格的2%给予优惠。因此，本公司对上述三家萤石矿业公司的投资按照其他权益工具投资核算。

20、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 混合工具 | | 6,000,000.00 |
| 合计 | | 6,000,000.00 |

其他说明：

2018年6月25日本公司与天津旭成电子有限公司签订了债转股协议，协议约定本公司向天津旭成电子有限公司提供600.00万元的借款，期限为3年，该借款已于2021年6月25日偿还。

21、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

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,147,182.84 | 1,259,461.05 | | 2,406,643.89 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 1,147,182.84 | 1,259,461.05 | | 2,406,643.89 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 584,486.40 | 194,386.56 | | 778,872.96 |
| 2.本期增加金额 | 73,060.80 | 24,298.32 | | 97,359.12 |
| (1) 计提或摊销 | 73,060.80 | 24,298.32 | | 97,359.12 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 657,547.20 | 218,684.88 | | 876,232.08 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 489,635.64 | 1,040,776.17 | | 1,530,411.81 |
| 2.期初账面价值 | 562,696.44 | 1,065,074.49 | | 1,627,770.93 |

(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

□ 适用 √ 不适用

22、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 4,281,701,534.45 | 2,478,168,793.38 |
| 合计 | 4,281,701,534.45 | 2,478,168,793.38 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,413,612,651.45 | 2,754,329,611.07 | 98,072,170.52 | 234,940,143.92 | 51,886,802.53 | 4,552,841,379.49 |
| 2.本期增加金额 | 361,228,172.91 | 2,395,484,957.80 | 15,389,697.84 | 173,936,953.15 | 27,637,091.87 | 2,973,676,873.57 |
| (1) 购置 | 19,988,739.73 | 113,843,278.78 | 7,906,140.37 | 13,990,969.56 | 24,331,087.53 | 180,060,215.97 |
| (2) 在建工程转入 | 341,239,433.18 | 2,281,641,679.02 | 2,824,205.99 | 159,945,983.59 | 3,306,004.34 | 2,788,957,306.12 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 其他增加 | | | 4,659,351.48 | | | 4,659,351.48 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 3.本期减少金额 | 25,792,767.18 | 894,354,202.02 | 39,478,669.73 | 42,723,917.07 | 31,145,105.59 | 1,033,494,661.59 |
| (1) 处置或报废 | 21,160,870.56 | 877,746,574.72 | 35,049,598.06 | 42,530,367.77 | 30,231,135.67 | 1,006,718,546.78 |
| 转出到在建工程 | | 14,699,997.45 | | | | 14,699,997.45 |
| 处置子公司 | 4,520,588.10 | | 927,640.82 | 183,548.19 | 72,111.11 | 5,703,888.22 |
| 其他减少 | 111,308.52 | 1,907,629.85 | 3,501,430.85 | 10,001.11 | 841,858.81 | 6,372,229.14 |
| 4.期末余额 | 1,749,048,057.18 | 4,255,460,366.85 | 73,983,198.63 | 366,153,180.00 | 48,378,788.81 | 6,493,023,591.47 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 366,788,417.13 | 1,179,402,811.34 | 60,350,338.28 | 164,177,933.80 | 35,307,769.44 | 1,806,027,269.99 |
| 2.本期增加金额 | 70,950,664.47 | 271,569,210.92 | 14,538,507.86 | 45,908,636.37 | 5,900,197.87 | 408,867,217.49 |
| (1) 计提 | 70,950,664.47 | 271,569,210.92 | 14,538,507.86 | 45,908,636.37 | 5,900,197.87 | 408,867,217.49 |
| 3.本期减少金额 | 10,429,505.13 | 172,141,209.86 | 25,482,606.41 | 10,910,231.38 | 27,706,054.88 | 246,669,607.66 |
| (1) 处置或报废 | 9,588,487.47 | 161,042,106.22 | 24,230,884.43 | 10,790,992.55 | 26,985,634.34 | 232,638,105.01 |
| 转出到在建工程 | | 10,964,556.62 | | | | 10,964,556.62 |
| 处置子公司 | 841,017.66 | | 429,096.31 | 114,224.94 | 47,953.92 | 1,432,292.83 |
| 其他减少 | | 134,547.02 | 822,625.67 | 5,013.89 | 672,466.62 | 1,634,653.20 |
| 4.期末余额 | 427,309,576.47 | 1,278,830,812.40 | 49,406,239.73 | 199,176,338.79 | 13,501,912.43 | 1,968,224,879.82 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 107,876,115.38 | 148,005,696.32 | 9,944,855.93 | 850,453.89 | 1,968,194.60 | 268,645,316.12 |
| 2.本期增加金额 | 5,047,903.51 | 15,067,957.54 | 18,222.68 | | | 20,134,083.73 |
| (1) 计提 | 2,380,227.90 | 15,067,957.54 | 18,222.68 | | | 17,466,408.12 |
| 在建工程转入 | 2,667,675.61 | | | | | 2,667,675.61 |
| 其他增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,734,294.93 | 38,074,316.38 | 5,024,875.17 | | 848,736.17 | 45,682,222.65 |
| (1) 处置或报废 | 1,734,294.93 | 38,074,316.38 | 5,024,875.17 | | 848,638.30 | 45,682,124.78 |
| 其他减少 | | | | | 97.87 | 97.87 |
| 4.期末余额 | 111,189,723.96 | 124,999,337.48 | 4,938,203.44 | 850,453.89 | 1,119,458.43 | 243,097,177.20 |
| 四、账面价值 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 1.期末账面价值 | 1,210,548,756.75 | 2,851,630,216.97 | 19,638,755.46 | 166,126,387.32 | 33,757,417.95 | 4,281,701,534.45 |
| 2.期初账面价值 | 938,948,118.94 | 1,426,921,103.41 | 27,776,976.31 | 69,911,756.23 | 14,610,838.49 | 2,478,168,793.38 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|--------------------|
| 房屋及建筑物 | 389,280,239.96 | 尚在办理中 |
| 房屋及建筑物 | 69,975,902.18 | 因土地是国家划拨土地，未办理产权证。 |
| 房屋及建筑物 | 2,354,264.16 | 土地证未过户无法办理 |
| 合计 | 461,610,406.30 | |

其他说明

固定资产期末余额较期初余额增加1,803,532,741.07元，增加比例为72.78%，主要系由在建工程完工后转入。

子公司浙江中宁硅业有限公司抵押固定资产原值70,798,970.10元，用于短期借款和长期借款，详见本节十四、1、重要承诺及事项之4) 固定资产、无形资产抵押情况。

子公司宁夏盈氟金和科技有限公司抵押固定资产原值93,226,562.65元，用于短期借款和用于短期借款反担保抵押合同，详见本节十四、1、重要承诺及事项之4) 固定资产、无形资产抵押情况。

(5) 固定资产清理

适用 不适用

23、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|----------------|------------------|
| 在建工程 | 892,158,209.56 | 1,892,486,684.83 |
| 工程物资 | 3,943,027.29 | 4,812,883.84 |
| 合计 | 896,101,236.85 | 1,897,299,568.67 |

(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 |
| 高性能锂离子电池用系列功能性电解质生产线 | 236,268,336.33 | | 236,268,336.33 | 161,540,923.36 | | 161,540,923.36 |
| 3万吨高纯晶体六氟磷酸锂项目 | 222,748,006.95 | | 222,748,006.95 | | | |
| 装备技术升级改造清洁生产项目 | 86,611,141.99 | | 86,611,141.99 | | | |
| 年产3万吨高性能无水氟化铝技术改造项目 | 80,022,283.56 | | 80,022,283.56 | 14,899,007.34 | | 14,899,007.34 |
| 低品位氟硅酸资源综合利用项目 | 49,477,769.62 | | 49,477,769.62 | 76,459,051.25 | | 76,459,051.25 |
| 年产2万吨电子级氢氟酸项目 | 48,771,537.35 | | 48,771,537.35 | | | |
| 年产5000吨六氟磷酸锂项目 | 48,190,403.65 | | 48,190,403.65 | | | |
| 年产3万吨超净高纯湿电子化学品项目 | 33,276,145.48 | | 33,276,145.48 | 11,620,563.17 | | 11,620,563.17 |
| 年产2万吨高纯晶体六氟磷酸锂项目 | 21,221,658.15 | | 21,221,658.15 | | | |
| 2100t/a高纯硅烷系列产品技术改造项目 | 16,615,918.38 | | 16,615,918.38 | 17,024,292.53 | | 17,024,292.53 |
| 12万m ³ /年含氟盐酸处理 | 16,165,488.66 | | 16,165,488.66 | | | |
| 中宁硅业技术改造提升项目 | 7,580,721.78 | | 7,580,721.78 | 13,815,818.33 | | 13,815,818.33 |
| 白银中天技术提升改造项目 | 6,409,892.59 | | 6,409,892.59 | 3,033,791.44 | | 3,033,791.44 |
| 新能源技术改造项目 | 5,556,227.83 | | 5,556,227.83 | 10,136,949.06 | | 10,136,949.06 |
| 多多能源充电站项目 | 3,474,077.64 | | 3,474,077.64 | 4,579,214.99 | | 4,579,214.99 |

| | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|----------------|------------------|--------------|------------------|
| 年产 8000 吨动力锂电池正极材料 | 2,854,184.71 | | 2,854,184.71 | | | |
| 本部技术改造项目 | 2,790,996.20 | | 2,790,996.20 | 8,010,237.34 | | 8,010,237.34 |
| 绿色改造项目 | 2,268,168.72 | | 2,268,168.72 | | | |
| 20GWH 锂电池一期项目 | 841,042.05 | | 841,042.05 | | | |
| 盈氟金和技术改造项目 | 719,517.65 | | 719,517.65 | 355,197.32 | | 355,197.32 |
| 氟基技术改造项目 | 294,690.27 | | 294,690.27 | 3,295,630.09 | | 3,295,630.09 |
| 30 万套/年新能源汽车动力总成及配套项目 | | | | 835,175,853.05 | | 835,175,853.05 |
| 126 车间改造项目 | | | | 345,360,625.09 | | 345,360,625.09 |
| 动力锂电池高端新型添加剂项目 2 期 | | | | 124,543,134.60 | | 124,543,134.60 |
| 年产 20000 吨电子级氢氟酸项目二期 | | | | 58,319,734.78 | | 58,319,734.78 |
| 新能源汽车研发试验室及试制车间建设 | | | | 36,435,290.49 | | 36,435,290.49 |
| 氟硅酸制无水氟化铝项目 | | | | 33,391,453.45 | | 33,391,453.45 |
| 新型含氟溶剂项目 | | | | 27,354,884.11 | | 27,354,884.11 |
| 特气、SiF4 精馏、硅粉及气体储运项目 | | | | 26,187,037.42 | | 26,187,037.42 |
| 蓝宝矿山建设及矿井改造项目 | | | | 23,509,660.22 | | 23,509,660.22 |
| 氟硅酸钠流态化制氟化盐中试项目 | | | | 18,355,366.53 | | 18,355,366.53 |
| 聚合氯化铝生产线 | | | | 10,925,604.49 | | 10,925,604.49 |
| 880 井巷扩建工程 | | | | 13,449,195.84 | 2,667,675.61 | 10,781,520.23 |
| 退役锂离子电池清洁回收项目 | | | | 5,893,098.57 | | 5,893,098.57 |
| 电子级硫酸项目 | | | | 5,659,338.53 | | 5,659,338.53 |
| 年产 1 万吨动力锂电池正极材料 | | | | 3,837,380.80 | | 3,837,380.80 |
| 清洁生产综合提升项目 | | | | 1,986,026.25 | | 1,986,026.25 |
| 合计 | 892,158,209.56 | | 892,158,209.56 | 1,895,154,360.44 | 2,667,675.61 | 1,892,486,684.83 |

(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 |
|-----------------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|-------------|---------|--------------|--------------|----------|------|
| 30 万套/年新能源汽车动力总成及配套项目 | 90,000.00 | 835,175,853.05 | 31,884,680.77 | 867,060,533.82 | | | 96.34% | 100.00% | 9,872,953.00 | 1,080,820.00 | 1.61% | 募股资金 |
| 新型含氟溶剂项目 | 3,600.00 | 27,354,884.11 | 8,597,620.65 | 35,952,504.76 | | | 99.87% | 100.00% | | | | 其他 |
| 高性能锂离子电池用系列功能性电解质生产线 | 30,000.00 | 161,540,923.36 | 74,727,412.97 | | | 236,268,336.33 | 78.76% | 78.76% | | | | 其他 |
| 低品位氟硅酸资源综合利用项目 | 12,470.00 | 76,459,051.25 | 20,849,496.78 | 47,830,778.41 | | 49,477,769.62 | 78.03% | 78.03% | | | | 其他 |
| 年产3万吨超净高纯湿电子化学品项目 | 24,910.00 | 11,620,563.17 | 21,655,582.31 | | | 33,276,145.48 | 13.36% | 13.36% | | | | 募股资金 |
| 动力锂电池高端新型添加剂项目2期 | 30,084.09 | 124,543,134.60 | 279,608,372.91 | 404,151,507.51 | | | 134.34% | 100.00% | | | | 募股资金 |
| 3 万吨高纯晶体六氟磷 | 100,105.00 | | 222,748,006.95 | | | 222,748,006.95 | 22.25% | 22.25% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|------------------|----------------|------------------|--|----------------|---------|---------|------------|--------------|-------|--------|
| 酸锂项目 | | | | | | | | | | | | |
| 装备技术升级改造清洁生产项目 | 14,330.00 | | 86,611,141.99 | | | 86,611,141.99 | 60.44% | 60.44% | | | | 其他 |
| 氟硅酸制无水氟化铝项目 | 4,000.00 | 33,391,453.45 | 2,941,515.96 | 36,332,969.41 | | | 90.83% | 100.00% | | | | 其他 |
| 年产3万吨高性能无水氟化铝技术改造项目 | 26,184.68 | 14,899,007.34 | 65,123,276.22 | | | 80,022,283.56 | 30.56% | 30.56% | | | | 募股资金 |
| 2100t/a高纯硅烷系列产品技术改造项目 | 6,000.00 | 17,024,292.53 | 20,957,966.85 | 21,366,341.00 | | 16,615,918.38 | 63.30% | 63.30% | | | | 其他 |
| 年产2万吨高纯晶体六氟磷酸锂项目 | 100,000.00 | | 21,221,658.15 | | | 21,221,658.15 | 2.12% | 2.12% | | | | 其他 |
| 年产2万吨电子级氢氟酸项目 | 7,470.71 | | 48,771,537.35 | | | 48,771,537.35 | 65.28% | 65.28% | 577,996.52 | 577,966.52 | 5.00% | 金融机构贷款 |
| 年产5000吨六氟磷酸锂项目 | 38,262.00 | | 48,190,403.65 | | | 48,190,403.65 | 12.59% | 12.59% | 141,976.59 | 141,976.59 | 5.00% | 金融机构贷款 |
| 126 车间改造项目 | 35,509.30 | 345,360,625.09 | 12,061,878.37 | 357,422,503.46 | | | 100.66% | 100.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 522,925.00 | 1,647,360,625.09 | 965,950,177.11 | 1,770,110,503.46 | | 843,203,283.56 | -- | -- | 10,592,952 | 1,800,763.52 | -- | -- |

| | | | | | | | | | | | |
|--|----|----------|--------|----------|--|--------|--|--|-------|----|--|
| | 78 | 9,787.95 | 551.88 | 7,138.37 | | 201.46 | | | 26.11 | 11 | |
|--|----|----------|--------|----------|--|--------|--|--|-------|----|--|

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程用材料 | 2,239,278.73 | | 2,239,278.73 | 3,537,704.65 | | 3,537,704.65 |
| 尚未安装的设备 | 1,703,748.56 | | 1,703,748.56 | 1,275,179.19 | | 1,275,179.19 |
| 合计 | 3,943,027.29 | | 3,943,027.29 | 4,812,883.84 | | 4,812,883.84 |

其他说明：

无

24、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

25、油气资产

适用 不适用

26、使用权资产

单位：元

| 项目 | 土地 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1、期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 109,599.36 | 109,599.36 |

| | | |
|----------|------------|------------|
| 租赁 | 109,599.36 | 109,599.36 |
| 3、本期减少额 | | |
| 4.期末余额 | 109,599.36 | 109,599.36 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1、期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 10,959.94 | 10,959.94 |
| (1) 计提 | 10,959.94 | 10,959.94 |
| 三、减值准备 | | |
| 4.期末余额 | 10,959.94 | 10,959.94 |
| 1.期末账面价值 | 98,639.42 | 98,639.42 |

其他说明：

无

27、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 | 采矿权 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|-------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 259,786,997.11 | 53,919,318.95 | | 17,383,744.78 | 442,449,216.13 | 3,076,549.47 | 776,615,826.44 |
| 2.本期增加金额 | 36,190,604.88 | 9,472,560.10 | | 11,186,717.01 | | 750,000.00 | 57,599,881.99 |
| (1) 购置 | 36,190,604.88 | 2,354,676.09 | | 11,186,717.01 | | 750,000.00 | 50,481,997.98 |
| (2) 内部研发 | | 7,117,884.01 | | | | | 7,117,884.01 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 32,968.42 | | | 32,968.42 |
| (1) 处置 | | | | 32,968.42 | | | 32,968.42 |
| 4.期末余额 | 295,977,601.99 | 63,391,879.05 | | 28,537,493.37 | 442,449,216.13 | 3,826,549.47 | 834,182,740.01 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 28,884,332.30 | 24,616,203.26 | | 13,019,333.75 | 7,235,537.58 | 1,888,890.67 | 75,644,297.56 |
| 2.本期增加金额 | 5,763,496.95 | 6,440,698.38 | | 8,344,802.77 | 4,045,274.03 | 148,194.26 | 24,742,466.39 |
| (1) 计提 | 5,763,496.95 | 6,440,698.38 | | 8,344,802.77 | 4,045,274.03 | 148,194.26 | 24,742,466.39 |
| 3.本期减少金额 | | | | 32,968.42 | | | 32,968.42 |

| | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|--------------|----------------|
| (1) 处置 | | | | 32,968.42 | | | 32,968.42 |
| 4.期末余额 | 34,647,829.25 | 31,056,901.64 | | 21,331,168.10 | 11,280,811.61 | 2,037,084.93 | 100,353,795.53 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 524,674.94 | | | | 29,277,706.31 | | 29,802,381.25 |
| 2.本期增加金额 | | | | | 60,325,136.25 | | 60,325,136.25 |
| (1) 计提 | | | | | 60,325,136.25 | | 60,325,136.25 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 524,674.94 | | | | 89,602,842.56 | | 90,127,517.50 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 260,805,097.80 | 32,334,977.41 | | 7,206,325.27 | 341,565,561.96 | 1,789,464.54 | 643,701,426.98 |
| 2.期初账面价值 | 230,377,989.87 | 29,303,115.69 | | 4,364,411.03 | 405,935,972.24 | 1,187,658.80 | 671,169,147.63 |

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 12.64%。

(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 |
|---------------------------|----------------|------------|
| 联圣通土地证 | 12,476,394.98 | 土地证未过户，办理中 |
| 嵩县大章镇马石沟顺达萤石矿 | 63,085,115.58 | 办理中 |
| 重庆市蓝宝矿业有限公司汤家湾萤石矿 | 61,888,530.13 | 办理中 |
| 重庆市蓝宝矿业有限公司官家萤石矿 | 59,544,335.29 | 办理中 |
| 重庆市黔江区鑫石矿业有限责任公司铁厂坝萤石重晶石矿 | 21,253,099.36 | 办理中 |
| 合计 | 218,247,475.34 | |

其他说明：

(1) 子公司洛阳蓝宝氟业有限公司无形资产-采矿权本期减值 60,325,136.25 元，减值计提依据北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 2 月 15 日出具的基于财务报告为评估目的的北方亚事矿评报字[2022]第 004 号、第 005 号、第 006 号、第 007 号、第 008 号、第 009 号采矿权评估报告。

(2) 子公司浙江中宁硅业有限公司抵押无形资产土地原值 37,184,772.50 元，用于短期借款和开立银行承兑汇票授信，详见本节十四、1、重要承诺及事项之 4) 固定资产、无形资产抵押情况。

(3) 子公司宁夏盈氟金和科技有限公司抵押不动产 23,193,350.67 元，用于短期借款，详见本节十四、1、重要承诺及事项之 4) 固定资产、无形资产抵押情况。

(4) 子公司洛阳蓝宝氟业有限公司抵押无形资产采矿权原值 345,328,218.50 元，用于抵押借款和抵押反担保，详见本节十四、1、重要承诺及事项之 4) 固定资产、无形资产抵押情况。

28、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 | |
| N11 皮卡研发项目 | 693,286.82 | 637,233.27 | | | | 1,330,520.09 |
| V36 小型电动皮卡项目的研发 | | 7,117,884.01 | | 7,117,884.01 | | |
| 合计 | 693,286.82 | 7,755,117.28 | | 7,117,884.01 | | 1,330,520.09 |

其他说明

开发支出期末余额较期初余额增加 637,233.27 元，增加比例 91.91%，主要系 N11 皮卡研发项目本期投入所致。

29、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 | | |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 638,818.94 | | | | | 638,818.94 |
| 浙江中宁硅业有限公司 | 3,748,582.69 | | | | | 3,748,582.69 |
| 合计 | 4,387,401.63 | | | | | 4,387,401.63 |

(2) 商誉减值准备

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：

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即依据管理层制定的未来五年财务预算预计未来现金流量现值。超过该五年期的现金流量采用 2% 的估计增长率作出推算，管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率，河南省有色金属工业有限公司为 7.83%，浙江中宁硅业有限公司为 7.61%。

经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

30、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 |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 支付地价款 | 5,850,295.97 | | 397,767.48 | | 5,452,528.49 |
| 房屋装修费 | 2,030,556.42 | 495,412.85 | 1,000,153.64 | | 1,525,815.63 |
| 技改项目待摊部分 | 2,067,954.22 | | 1,347,222.13 | | 720,732.09 |
| 新能源汽车研发试验室及试制车间建设 | | 9,001,643.56 | 450,082.17 | | 8,551,561.39 |
| 其他 | 1,239,423.34 | 19,801.98 | 615,236.25 | | 643,989.07 |
| 合计 | 11,188,229.95 | 9,516,858.39 | 3,810,461.67 | | 16,894,626.67 |

其他说明

本期期末余额较期初余额增加 5,706,396.72 元，增加比例为 51.00%，主要系新能源汽车研发试验室及试制车间建设等费用增加所致。

31、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 | 6,065,085.69 | 933,747.36 | 34,123,351.62 | 5,279,376.71 |
| 可抵扣亏损 | 117,878,203.19 | 17,179,966.86 | | |
| 信用减值准备 | 564,099,173.50 | 86,172,580.17 | 506,337,561.25 | 78,320,466.78 |
| 预提费用 | 1,649,567.70 | 296,715.36 | 20,607,636.28 | 3,190,440.81 |
| 期权成本 | 35,020,853.68 | 5,355,422.53 | 19,190,186.66 | 2,854,657.28 |
| 预计负债 | 3,367,474.46 | 505,121.17 | 346,441.12 | 51,966.17 |
| 合计 | 728,080,358.22 | 110,443,553.45 | 580,605,176.93 | 89,696,907.75 |

(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 |
| 固定资产 | 8,731,121.33 | 1,309,668.20 | 11,736,794.67 | 1,760,519.20 |
| 无形资产评估增值 | 368,861,583.15 | 88,724,099.57 | 433,997,786.96 | 104,913,791.17 |
| 计提实际未收到的利息 | | | 1,449,632.28 | 362,408.07 |
| 公允价值变动 | 43,162.35 | 6,474.35 | | |
| 合计 | 377,635,866.83 | 90,040,242.12 | 447,184,213.91 | 107,036,718.44 |

(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 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 110,443,553.45 | | 89,696,907.75 |
| 递延所得税负债 | | 90,040,242.12 | | 107,036,718.44 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

□ 适用 √ 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□ 适用 √ 不适用

32、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程款、设备款 | 399,333,242.72 | | 399,333,242.72 | 71,749,350.80 | | 71,749,350.80 |
| 土地出让金 | 38,990,000.00 | | 38,990,000.00 | | | |
| 借款 | | | | 21,435,820.72 | | 21,435,820.72 |
| 合计 | 438,323,242.72 | | 438,323,242.72 | 93,185,171.52 | | 93,185,171.52 |

其他说明：

期末余额较期初余额增加345,138,071.20元，增加比例为370.38%，主要系预付工程款、设备款、土

地出让金增加所致。

33、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 | 47,500,000.00 | 970,100,000.00 |
| 抵押借款 | 33,000,000.00 | 175,000,000.00 |
| 保证借款 | 833,918,950.40 | 1,822,430,000.00 |
| 信用借款 | 12,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 保理借款 | 10,000,000.00 | |
| 贴现票据 | | 16,000,000.00 |
| 合计 | 936,418,950.40 | 2,988,530,000.00 |

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款4,750.00万元，为本公司在浦发银行郑州商鼎路支行借款4,750.00万元，以5,000.00万元保证金为质押，期限2021年2月20日至2022年2月20日。

(2) 抵押借款1,300.00万元，为本公司子公司浙江中宁硅业有限公司在中国农业银行股份有限公司衢州衢化支行借款500.00万元，期限2021年6月23日至2022年6月21日；在中国农业银行股份有限公司衢州衢化支行借款800.00万元，期限2021年7月15日至2022年7月13日，以浙江中宁硅业有限公司土地“衢州国用（2011）第2-73788号”和房产20栋作抵押。

抵押借款2,000.00万元，为本公司子公司宁夏盈氟金和科技有限公司在宁夏银行大武口支行借款1,000.00万元，期限2021年2月25日至2022年2月24日，在宁夏银行大武口支行借款1,000.00万元，期限2021年2月26日至2022年2月24日，以本公司子公司宁夏盈氟金和科技有限公司不动产权作抵押。

(3) 保证借款57,000.00万元，在光大银行焦作分行借款5,000.00万元，期限2021年3月18日至2022年3月17日；在中国建设银行焦作中站支行借款20,000.00万元，期限2021年8月11日至2022年8月10日；在浦发银行商鼎路支行借款10,000.00万元，期限2021年8月30日至2022年2月28日；在中原银行焦作分行借款10,000.00万元，期限2021年9月30日至2022年9月26日；以上借款由公司董事长李世江先生担保。在交通银行焦作分行借款12,000.00万元，期限2021年7月26日至2022年7月21日，由公司董事长李世江先生及总经理李云峰先生提供担保。

保证借款10,000.00万元，为本公司子公司白银中天化工有限公司在中国农业银行股份有限公司白银西区支行借款3,000.00万元，期限是2021年10月29日至2022年10月28日；在中国农业银行股份有限公司白

银西区支行借款2,000.00万元，期限是2021年11月15日至2022年11月14日；在中国农业银行股份有限公司白银西区支行借款2,000.00万元，期限是2021年12月9日至2022年12月9日；在中国农业银行股份有限公司白银西区支行借款1,000.00万元，期限是2021年12月24日至2022年12月24日；由本公司、中国宝原投资有限公司提供担保。在兰州银行股份有限公司靖远支行借款1,000.00万元，期限是2021年6月18日至2022年6月17日；在兰州银行股份有限公司靖远支行借款1,000.00万元，期限是2021年12月27日至2022年12月27日，由本公司提供担保。

保证借款3,000.00万元，为本公司子公司宁夏盈氟金和科技有限公司在中国建设银行石嘴山冶金路支行借款2,000.00万元，期限2021年9月28日至2022年9月27日，由本公司提供担保。在石嘴山银行股份有限公司石嘴山分行借款1,000.00万元，期限是2021年6月28日至2022年6月27日，由石嘴山市鑫鼎融资担保有限公司提供担保。

保证借款1,000.00万元，为本公司子公司河南省有色金属工业有限公司向中国光大银行股份有限公司借款1,000.00万元，期限为2021年6月11日至2022年6月10日，由公司董事长李世江先生提供担保。

保证借款7,000.00万元，为本公司子公司多氟多新能源科技有限公司在中原银行股份有限公司焦作分行借款2,600.00万元，期限2021年9月13日至2022年9月12日；在中原银行股份有限公司焦作分行借款2,000.00万元，期限2021年11月15日至2022年11月14日；在中原银行股份有限公司焦作分行借款2,400.00万元，期限2021年11月23日至2022年11月22日；以上借款由本公司及公司董事长李世江先生提供担保。

保证借款4,600.00万元，为本公司子公司焦作伴侣纳米材料工程有限公司在中国光大银行股份有限公司焦作分行借款1,000.00万元，期限为2021年12月21日至2022年12月20日；在洛阳银行股份有限公司焦作长恩路支行借款1,000.00万元，期限为2021年9月24日至2022年9月23日；在中国农业银行焦作站前路支行借款600.00万元，期限为2021年10月14日至2022年10月13日；以上借款由本公司提供连带责任担保。为本公司子公司焦作伴侣纳米材料工程有限公司在中信银行股份有限公司焦作解放路支行借款500.00万元，期限为2021年5月14日至2022年5月13日；在中信银行股份有限公司焦作解放路支行借款500.00万元，期限为2021年6月18日至2022年6月17日；在中原银行股份有限公司焦作分行借款1,000.00万元，期限为2021年9月26日至2022年9月25日；以上借款由本公司及公司董事长李世江先生提供担保。

保证借款111.89万元，为本公司子公司河南多多能源科技有限公司在中国光大银行股份有限公司焦作分行借款111.89万元，期限为2021年11月17日至2022年11月16日，由本公司董事长李世江先生提供担保。

保证借款680.00万元，为本公司子公司河南省有色金属工业有限公司在华夏银行郑州分行营业部借款680.00万元，期限2021年3月23日至2022年3月23日，由多氟多新材料股份有限公司提供连带责任保证担保。

(4) 信用借款1,200.00万元，为本公司子公司宁夏盈氟金和科技有限公司在石嘴山银行石嘴山分行借款600.00万元，期限2021年6月28日至2022年6月27日；在石银村镇银行借款600.00万元，期限2021年8

月20日至2022年8月19日。

(5) 保理借款1,000.00万元,为公司在洛阳银行股份有限公司焦作分行借款1,000.00万元,期限是2021年9月29日至2022年3月29日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

34、交易性金融负债

适用 不适用

35、衍生金融负债

适用 不适用

36、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 62,726,529.31 | 158,714,745.33 |
| 银行承兑汇票 | 1,179,936,044.58 | 500,241,625.89 |
| 合计 | 1,242,662,573.89 | 658,956,371.22 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为1,242,662,573.89元。

37、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 材料款 | 687,639,139.72 | 548,547,990.80 |
| 设备款 | 263,314,848.62 | 223,334,591.43 |
| 备件 | 77,049,290.49 | 66,053,912.61 |
| 工程款 | 60,142,700.09 | 42,683,784.01 |
| 运输费 | 24,422,053.39 | 20,555,028.87 |
| 其他 | 18,199,708.77 | 38,710,258.01 |

| | | |
|---------|------------------|----------------|
| 应付技术服务费 | 2,352,692.55 | 1,073,452.24 |
| 车款 | 900,000.00 | 196,500.00 |
| 维修费用 | 574,376.35 | 916,158.43 |
| 备付金 | 216,863.21 | 216,863.21 |
| 仓储费 | 121,675.00 | |
| 合计 | 1,134,933,348.19 | 942,288,539.61 |

(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 |
|---------|---------------|-----------|
| YF 单位 1 | 12,614,654.88 | 合同未执行完毕 |
| YF 单位 2 | 7,784,060.82 | 合同未执行完毕 |
| YF 单位 3 | 4,872,670.60 | 合同未执行完毕 |
| YF 单位 4 | 4,800,462.18 | 合同未执行完毕 |
| YF 单位 5 | 4,341,851.70 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 34,413,700.18 | -- |

其他说明：

无

38、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|-----------|------------|
| 租赁款 | 95,396.11 | 842,558.17 |
| 合计 | 95,396.11 | 842,558.17 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项 适用 不适用**39、合同负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----|----------------|---------------|
| 货款 | 975,932,986.89 | 44,476,355.78 |
| 工程款 | 336,283.19 | |
| 合计 | 976,269,270.08 | 44,476,355.78 |

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 |
|-----|----------------|---------------------|
| 货款 | 931,456,631.11 | 公司产品市场需求旺盛，预收货款增加所致 |
| 工程款 | 336,283.19 | |
| 合计 | 931,792,914.30 | —— |

40、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 | 32,657,676.96 | 411,865,125.33 | 380,047,897.71 | 64,474,904.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,586,984.41 | 27,413,413.71 | 30,681,546.33 | 318,851.79 |
| 合计 | 36,244,661.37 | 439,278,539.04 | 410,729,444.04 | 64,793,756.37 |

(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 | 32,009,245.09 | 347,913,087.74 | 316,657,550.63 | 63,264,782.20 |
| 2、职工福利费 | | 34,571,951.84 | 34,571,951.84 | |
| 3、社会保险费 | 209,930.12 | 14,495,408.32 | 14,048,878.04 | 656,460.40 |
| 其中：医疗保险费 | 3,180.39 | 12,774,895.34 | 12,174,337.01 | 603,738.72 |
| 工伤保险费 | 206,749.73 | 1,675,318.22 | 1,829,346.27 | 52,721.68 |
| 生育保险费 | | 45,194.76 | 45,194.76 | |
| 4、住房公积金 | | 7,807,660.27 | 7,793,078.42 | 14,581.85 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 438,501.75 | 7,077,017.16 | 6,976,438.78 | 539,080.13 |
| 合计 | 32,657,676.96 | 411,865,125.33 | 380,047,897.71 | 64,474,904.58 |

(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 | 3,435,217.97 | 26,248,125.27 | 29,379,349.56 | 303,993.68 |
| 2、失业保险费 | 151,766.44 | 1,165,288.44 | 1,302,196.77 | 14,858.11 |
| 合计 | 3,586,984.41 | 27,413,413.71 | 30,681,546.33 | 318,851.79 |

其他说明：

应付职工薪酬期末余额较期初余额增加28,549,095.00元，增加比例78.77%，主要系本期工资、奖金金额增加所致。

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 28,381,861.03 | 3,982,571.31 |
| 企业所得税 | 89,675,616.15 | 4,845,038.12 |
| 个人所得税 | 6,411,815.40 | 373,552.67 |
| 城市维护建设税 | 2,169,372.82 | 238,500.95 |
| 土地使用税 | 3,799,776.82 | 3,604,131.88 |
| 房产税 | 3,114,913.03 | 2,484,715.75 |
| 印花税 | 1,545,553.13 | 531,310.89 |
| 教育费附加 | 851,455.83 | 120,941.00 |
| 地方教育费附加 | 567,637.21 | 80,627.30 |
| 环保税 | 107,808.59 | 66,750.57 |
| 地方性水利基金 | 83,456.80 | 66,774.11 |
| 资源税 | 142,269.26 | 211,641.90 |
| 其他 | 2,500.00 | 101,921.45 |
| 合计 | 136,854,036.07 | 16,708,477.90 |

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额增加120,145,558.17元，增加比例719.07%，主要系公司主要产品价格上涨盈利增加，应交增值税、企业所得税增加所致。

42、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 57,398,084.21 | 43,167,915.62 |
| 应付股利 | 1,041,768.01 | 1,041,768.01 |
| 其他应付款 | 178,723,975.80 | 165,588,780.50 |
| 合计 | 237,163,828.02 | 209,798,464.13 |

(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 | 480,296.74 | |
| 短期借款应付利息 | 100,527.77 | 245,957.27 |
| 非金融机构借款应付利息 | 56,305,189.70 | 42,365,632.35 |
| 股东固定收益 | 512,070.00 | 556,326.00 |
| 合计 | 57,398,084.21 | 43,167,915.62 |

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 |
|------|---------------|------------------|
| 单位 1 | 48,877,165.84 | 详见本节十四、2、(1)之 4) |
| 合计 | 48,877,165.84 | -- |

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 1,041,768.01 | 1,041,768.01 |
| 合计 | 1,041,768.01 | 1,041,768.01 |

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：

因历史遗留问题，超过一年未支付。

(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 | 72,947,928.01 | 73,082,185.70 |
| 限制性股票回购义务 | 57,504,900.00 | 61,604,800.00 |
| 预提费用 | 17,132,321.73 | 10,569,336.24 |
| 水电气费 | 10,564,715.24 | 3,936,562.50 |
| 押金及保证金 | 8,652,093.70 | 6,642,497.52 |
| 采矿权价款 | 3,760,100.00 | 3,760,100.00 |
| 往来款 | 2,499,358.85 | 1,318,774.31 |
| 劳务费 | 1,681,534.48 | 1,178,193.99 |
| 代垫费用 | 1,347,590.09 | 1,071,391.40 |
| 职工安置费 | 138,912.19 | 191,812.19 |
| 修理费 | 504.42 | 9,411.50 |
| 其他 | 2,494,017.09 | 2,223,715.15 |
| 合计 | 178,723,975.80 | 165,588,780.50 |

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 |
|------|---------------|-----------|
| 单位 1 | 33,381,750.00 | 涉诉 |
| 单位 2 | 30,820,434.86 | 涉诉 |
| 单位 3 | 4,469,004.76 | 遗留问题 |
| 单位 4 | 3,760,100.00 | 遗留问题 |
| 合计 | 72,431,289.62 | -- |

其他说明

无

43、持有待售负债

 适用 不适用

44、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 | 121,000,000.00 | 167,440,000.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 10,199,477.57 | 16,340,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 22,911.69 | |
| 合计 | 131,222,389.26 | 183,780,000.00 |

其他说明

无

45、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|--------------|
| 预收货款中销项税 | 127,487,872.01 | 5,781,926.25 |
| 财务资助 | 49,000,000.00 | |
| 合计 | 176,487,872.01 | 5,781,926.25 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

期末余额较期初余额增加170,705,945.76元，增加比例为2,952.41%，主要系公司预收货款中销项税增加及子公司取得少数股东财务资助增加所致。

46、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 | 0.00 | 0.00 |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | |
| 保证借款 | 609,000,000.00 | 652,000,000.00 |
| 信用借款 | 52,000,000.00 | 136,940,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -121,000,000.00 | -167,440,000.00 |
| 合计 | 550,000,000.00 | 621,500,000.00 |

长期借款分类的说明：

1. 抵押借款1,000万元，为本公司子公司浙江中宁硅业有限公司在中国农业银行股份有限公司衢州衢化支行借款1,000万元，期限2021年3月24日至2025年3月23日，以原值为52,555,182.53元的工业厂房及原值为18,638,321.98元土地“衢州国用（2011）第2-73788号”作抵押。期末转入一年内到期的非流动负债50

万元。

2. 保证借款14,800万元, 为公司向中国光大银行股份有限公司焦作分行借款15,000万元, 已偿还200万元, 剩余14,800万元, 期限为2020年1月2日至2023年1月1日, 该笔借款由公司董事长李世江先生提供担保。期末转入一年内到期的非流动负债50万元。

保证借款2,100万元, 为公司向中信银行股份有限公司焦作分行借款3,000万元, 已偿还900万元, 剩余2,100万元, 期限为2020年6月23日至2022年6月23日, 该笔借款由公司董事长李世江先生提供担保。期末转入一年内到期的非流动负债2,100万元。

保证借款6,100万元, 为公司向中信银行股份有限公司焦作分行借款7,000万元, 已偿还900万元, 剩余6,100万元, 期限为2020年7月9日至2022年7月9日, 该笔借款由公司董事长李世江先生提供担保。期末转入一年内到期的非流动负债6,100万元。

保证借款9,000万元, 为公司向中国光大银行股份有限公司焦作分行借款9,000万元, 期限为2021年12月23日至2024年12月22日, 该笔借款由公司董事长李世江先生提供担保。

保证借款5,000万元, 为公司向中国工商银行焦作民主路支行借款5,000万元, 期限为2021年12月27日至2024年12月27日, 该笔借款由公司董事长李世江先生提供担保。期末转入一年内到期的非流动负债400万元。

保证借款1,700万元, 为本公司子公司宁夏盈氟金和科技有限公司在中国建设银行股份有限公司石嘴山支行借款2,700万元, 已偿还1,000万元, 剩余1,700万元, 期限为2018年4月28日至2024年4月27日, 该笔借款由本公司提供担保, 期末转入一年内到期的非流动负债500万元。

保证借款2,700万元, 为本公司子公司宁夏盈氟金和科技有限公司在中国建设银行股份有限公司石嘴山支行借款3,000万元, 已偿还300万元, 剩余2,700万元, 期限为2018年6月25日至2024年6月24日, 该笔借款由本公司提供担保, 期末转入一年内到期的非流动负债200万元。

保证借款1,800万元, 为本公司子公司宁夏盈氟金和科技有限公司在中国建设银行股份有限公司石嘴山支行借款2,000万元, 已偿还200万元, 剩余1,800万元, 期限为2018年10月19日至2024年10月18日, 该笔借款由本公司提供担保, 期末转入一年内到期的非流动负债100万元。

保证借款2,200万元, 为本公司子公司宁夏盈氟金和科技有限公司在中国建设银行股份有限公司石嘴山支行借款2,300万元, 已偿还100万元, 剩余2,200万元, 期限为2019年2月3日至2025年2月2日, 该笔借款由本公司提供担保, 期末转入一年内到期的非流动负债100万元。

保证借款500.00万元, 为本公司子公司洛阳蓝宝氟业有限公司向河南嵩县农村商业银行股份有限公司大章支行借款500.00万元, 期限2019年7月2日至2021年7月2日, 该笔借款由洛阳启帆商贸有限公司、斯媛、崔超、张毅提供担保, 期末转入一年内到期的非流动负债500.00万元。

保证借款15,000.00万元，该借款由本公司、中国农发重点建设基金有限公司、多氟多新能源科技有限公司、焦作市中站区人民政府共同签订。由中国农发重点建设基金有限公司以人民币20,300.00万元向子公司多氟多新能源科技有限公司进行增资，再由子公司多氟多新能源科技有限公司将该笔资金用于本公司“年产30万套新能源汽车动力总成及配套项目”建设，相应项目建设期为2016年6月至2020年12月，年利率为1.20%。已偿5,300.00万元，到期后公司负有回购其所持多氟多新能源科技有限公司股份的义务，本公司为多氟多新能源科技有限公司提供了按时还款履约保证。

3. 信用借款4,500万元，为中原股权投资管理有限公司对本公司子公司多氟多新能源科技有限公司进行增资，每年按照固定收益分红，期限为10年，到期后公司负有回购其所持多氟多新能源科技有限公司股份的义务，公司在合并财务报表层面将此项业务按金融负债处理。借款金额6,000万元，已偿还1,500万元，期末转入一年内到期的非流动负债2,000万元。

信用借款700万元，为国开发展基金有限公司对本公司子公司多氟多新能源科技有限公司进行增资，每年按照固定收益分红，期限为10年，到期后公司负有回购其所持多氟多新能源科技有限公司股份的义务，公司在合并财务报表层面将此项业务按金融负债处理。借款金额2,000万元，已偿还1,300万元。

其他说明，包括利率区间：

无

47、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

48、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------|
| 1 年以内 | 24,000.00 | |
| 1-2 年 | 24,000.00 | |
| 2-3 年 | 24,000.00 | |
| 3-4 年 | 24,000.00 | |
| 4-5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 减：未确认融资费用 | -8,367.66 | |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -22,911.69 | |
| 合计 | 64,720.65 | |

其他说明

本期确认租赁负债利息费用2,032.98元。

49、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 长期应付款 | | 9,127,499.99 |
| 专项应付款 | 2,093,000.00 | 2,093,000.00 |
| 合计 | 2,093,000.00 | 11,220,499.99 |

(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 |
|---------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 10,199,477.57 | 25,467,499.99 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | -10,199,477.57 | -16,340,000.00 |
| 合计： | 0.00 | 9,127,499.99 |

其他说明：

期末余额较期初余额减少 9,127,499.99元，主要系应付融资租赁款减少所致。

(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 |
|------------|--------------|------|------|--------------|------|
| 中站区动力园工程资金 | 2,093,000.00 | | | 2,093,000.00 | 政府拨款 |
| 合计 | 2,093,000.00 | | | 2,093,000.00 | -- |

其他说明：

无

50、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表** 适用 不适用**(2) 设定受益计划变动情况** 适用 不适用**51、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 | 3,367,474.46 | 346,441.12 | 售后服务 |
| 合计 | 3,367,474.46 | 346,441.12 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末余额较期初余额增加3,021,033.34元，增加比例872.02%，主要系销量增加所致。

52、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 | 176,443,151.64 | 28,112,200.00 | 22,474,900.40 | 182,080,451.24 | 详见下表 |
| 合计 | 176,443,151.64 | 28,112,200.00 | 22,474,900.40 | 182,080,451.24 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

| | | 助金额 | 额 | 他收益金额 | 本费用金额 | | | 与收益相关 |
|-----------------------------|--------------|-----|---|--------------|-------|--|--------------|-------|
| 年产 200T 六氟磷酸锂项目 | 40,000.39 | | | 40,000.39 | | | | 与资产相关 |
| 千吨级六氟磷酸锂研发项目 | 366,666.34 | | | 200,000.04 | | | 166,666.30 | 与资产相关 |
| 锂离子电池全产业链电解质开发 | 927,757.00 | | | 484,046.52 | | | 443,710.48 | 与资产相关 |
| 锂离子电池关键材料千吨级晶体六氟磷酸锂研发及产业化 | 2,254,044.79 | | | 1,176,023.16 | | | 1,078,021.63 | 与资产相关 |
| 年产 1000 吨锂离子电池用高性能晶体六氟磷酸锂项目 | 3,634,433.03 | | | 1,896,226.56 | | | 1,738,206.47 | 与资产相关 |
| 年产 5000T 电子级氢氟酸项目 | 2,200,000.24 | | | 549,999.96 | | | 1,650,000.28 | 与资产相关 |
| 超净高纯电子级氢氟酸项目 | 4,534,324.36 | | | 1,133,580.96 | | | 3,400,743.40 | 与资产相关 |
| 年产 1000 吨高纯晶体六氟磷酸锂项目 | 4,031,666.87 | | | 819,999.96 | | | 3,211,666.91 | 与资产相关 |
| 超净高纯电子级氢氟酸研发及产业化 | 2,236,209.62 | | | 559,052.28 | | | 1,677,157.34 | 与资产相关 |
| 年产 3100 吨含氟药物中间体项目 | 639,166.87 | | | 129,999.96 | | | 509,166.91 | 与资产相关 |
| 非织布基锂离子电池隔膜研制开发 | 541,666.85 | | | 99,999.96 | | | 441,666.89 | 与资产相关 |
| 自主创新和 | 3,600,000.00 | | | 600,000.00 | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|--|--------------|--|--|--------------|-------|
| 高技术产业化专项资金 | | | | | | | | |
| 超大规模集成电路用电子化学品项目 | 1,098,000.00 | | | 183,000.00 | | | 915,000.00 | 与资产相关 |
| 氟化石墨烯合成研发及示范应用研究项目 | 1,350,000.00 | | | 150,000.00 | | | 1,200,000.00 | 与资产相关 |
| 晶体六氟磷酸锂和电子级氢氟酸研发及产业化 | 1,157,524.05 | | | 175,193.52 | | | 982,330.53 | 与资产相关 |
| 低品位锂资源的开发和副产锂化合物的综合利用 | 336,666.67 | | | 40,000.08 | | | 296,666.59 | 与资产相关 |
| 高能量锂离子电池正极材料的研发 | 291,057.26 | | | 43,502.40 | | | 247,554.86 | 与资产相关 |
| 动力锂电池高端新型添加剂项目 1 期 | 336,666.67 | | | 40,000.08 | | | 296,666.59 | 与资产相关 |
| 高比容量动力型富锂锰基材料锂离子电池产业化项目 | 900,000.06 | | | 99,999.96 | | | 800,000.10 | 与资产相关 |
| 年产 10000 吨动力锂电池高端新型添加剂项目 | 9,439,500.00 | | | 1,002,095.04 | | | 8,437,404.96 | 与资产相关 |
| 高能量密度电池的关键技术开发与产业化 | 216,666.67 | | | 24,999.96 | | | 191,666.71 | 与资产相关 |
| 高性能锂离子电池用新 | 1,000,000.00 | 4,200,000.00 | | | | | 5,200,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 型电解质盐 研发及产业化 | | | | | | | | |
| 高能量密度 动力电池的 研发及产业化 | 163,333.33 | 300,000.00 | | 33,333.36 | | | 429,999.97 | 与资产相关 |
| 全民振兴项目 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | | | 与资产相关 |
| 年产 2000 吨 高性能锂离子 电池用新型 电解质项目 | 30,250,000.00 | | | | | | 30,250,000.00 | 与资产相关 |
| 高纯晶体六 氟磷酸锂智 能化车间建 设项目 | 5,725,000.00 | 3,395,000.00 | | 722,833.32 | | | 8,397,166.68 | 与资产相关 |
| 新型锂盐双 氟磺酰亚胺 锂开发 | | 250,000.00 | | | | | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 低品位氟资 源综合利用 绿色新工艺 开发 | | 600,000.00 | | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 无水氟化铝 绿色生产工 程化技术研 究平台 | 1,951,250.05 | | | 222,999.96 | | | 1,728,250.09 | 与资产相关 |
| 市财政 8 万 吨项目绿色 工艺中央预 算内资金 | 27,574,000.06 | | | 3,243,999.96 | | | 24,330,000.10 | 与资产相关 |
| 年产 20000 吨电子级氢 氟酸项目综 合奖补资金 | 483,333.32 | -500,000.00 | | -16,666.68 | | | | 与资产相关 |
| 收无机氟化 盐工程技术 研究中心奖 补资金 | 983,333.34 | | | 99,999.96 | | | 883,333.38 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 工业产业发展基金 | 6,466,800.00 | | | 882,296.88 | | | 5,584,503.12 | 与资产相关 |
| 2020 年技术改造专项中央内预算投资 | 29,600,000.00 | | | | | | 29,600,000.00 | 与资产相关 |
| 安宁工业园区管委会产业发展基金 | 929,200.00 | 383,200.00 | | | | | 1,312,400.00 | 与资产相关 |
| 中小企业发展专项资金 | 165,000.00 | | | 90,000.00 | | | 75,000.00 | 与资产相关 |
| 云南省工业技术改造项目 | | 4,000,000.00 | | | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 固定资产投资补助 | | 400,000.00 | | | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 收国家新材料生产应用示范平台建设项目补助（合肥京东方卓印科技有限公司） | 1,700,000.00 | | | | | | 1,700,000.00 | 与资产相关 |
| 收财政局集成电路产业发展专项资金 | 1,748,463.39 | | | 194,273.76 | | | 1,554,189.63 | 与资产相关 |
| 2021 年生产制造方式转型示范专项资金 | | 3,800,000.00 | | | | | 3,800,000.00 | 与资产相关 |
| 安徽智行新能源汽车地补 | 3,088,086.77 | 801,000.00 | | 3,820,644.93 | | | 68,441.84 | 与资产相关 |
| 2019 年充电桩财政补贴 | | 133,000.00 | | 74,714.24 | | | 58,285.76 | 与资产相关 |
| 年产 1 亿 Ah 动力锂离子电池项目 | 3,750,000.28 | | | 999,999.96 | | | 2,750,000.32 | 与资产相关 |
| 2017 先进制造业专项资 | 9,340,000.01 | | | 999,999.96 | | | 8,340,000.05 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|--|----------------|-------|
| 金 | | | | | | | | |
| 2017 年工业转型升级财政补助资金 | 11,193,333.35 | | | 1,200,000.00 | | | 9,993,333.35 | 与资产相关 |
| 2021 年制造业高质量发展资金 | | 10,350,000.00 | | 258,750.00 | | | 10,091,250.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 176,443,151.64 | 28,112,200.00 | | 22,474,900.40 | | | 182,080,451.24 | |

其他说明：

无

53、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 财务资助款 | 122,100,000.00 | 122,100,000.00 |
| 合计 | 122,100,000.00 | 122,100,000.00 |

其他说明：

无

54、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 | 695,000,481.00 | 71,167,108.00 | | | -80,000.00 | 71,087,108.00 | 766,087,589.00 |

其他说明：

（1）本期公司股本变动情况详见第七节股份变动及股东情况。

（2）股权质押情况说明：

本期，公司控股股东李世江先生分别于2021年5月18日、5月20日、7月7日、11月16日、11月23日、12月30日先后将其持有的公司无限售条件流通股23,425,370股，分别质押给国泰君安证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、深圳市高新投小微融资担保有限公司，均已办理股权质押手续。期末，李世江先生直接持有公司股份为87,481,960股，占公司总股本的11.42%，其累计质押股份23,425,370股，占其持有本

公司股份总数的26.78%，占公司总股本的3.06%。

55、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

56、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） | 2,040,852,860.66 | 1,134,218,506.16 | 25,138,314.45 | 3,149,933,052.37 |
| 其他资本公积 | 19,898,050.78 | 39,930,803.13 | 23,936,000.00 | 35,892,853.91 |
| （1）被投资单位除净损益、其他综合收益外所有者权益其他变动 | 361,650.78 | | | 361,650.78 |
| （2）未行权的股份支付 | 19,536,400.00 | 39,930,803.13 | 23,936,000.00 | 35,531,203.13 |
| 合计 | 2,060,750,911.44 | 1,174,149,309.29 | 49,074,314.45 | 3,185,825,906.28 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价本期增加1,134,218,506.16元，其中1,072,104,250.56元为公司本期非公开发行股票69,277,108.00股资本溢价部分；18,918,900.00元为公司向激励对象定向发行限制性股票1,890,000.00股对应的股本溢价；23,936,000.00元为公司2020年度向激励对象发行的限制性股票11,080,000.00股中本期满足行权条件的4,400,000.00股对应的股权激励成本从“其他资本公积—未行权的股份支付”转入“股本溢价”；19,259,355.60元为上述行权部分按照《国家税务总局关于我国居民企业实行股权激励计划有关企业所得税处理问题的公告》（国家税务总局公告2012年第18号）的相关规定可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响金额计入股本溢价。

2、股本溢价本期减少25,138,314.45元，其中24,750,000.00元为公司本期支付收购子公司多氟多（昆明）科技开发有限公司少数股权款项所致；364,800.00元为公司回购不满足激励条件限制性股票8万股减少股本溢价部分；23,514.45元为公司本期回购股份对应的支出冲减股本溢价。

3、其他资本公积—未行权的股份支付本期增加39,930,803.13元，为公司发行限制性股票本期分摊的股权激励成本；本期减少23,936,000.00元为公司2020年度向激励对象发行的限制性股票第一期行权，相

应结转计入“股本溢价”所致。

57、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 具有回购义务限制性股票 | 61,604,800.00 | 179,784,784.00 | 24,908,800.00 | 216,480,784.00 |
| 合计 | 61,604,800.00 | 179,784,784.00 | 24,908,800.00 | 216,480,784.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加179,784,784.00元，其中20,808,900.00元为公司向激励对象定向发行限制性股票1,890,000.00股，具有回购义务相应确认金额；另外158,975,884.00元为公司用于股权激励计划或员工持股计划回购部分确认金额。

本期减少24,908,800.00元，其中444,800.00元为公司回购不满足激励条件限制性股票8万股相应结转对应的回购义务金额；24,464,000.00元为公司2020年度向激励对象发行的限制性股票第一期行权，相应结转对应的回购义务金额。

58、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 | | -16,223,780.00 | | | | -16,223,780.00 | | -16,223,780.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | -16,223,780.00 | | | | -16,223,780.00 | | -16,223,780.00 |
| 其他综合收益合计 | | -16,223,780.00 | | | | -16,223,780.00 | | -16,223,780.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

59、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------------|---------------|---------------|------------|
| 安全生产费 | 115,263.43 | 32,744,631.03 | 32,701,401.31 | 158,493.15 |
| 合计 | 115,263.43 | 32,744,631.03 | 32,701,401.31 | 158,493.15 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、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 | 134,148,123.91 | 100,804,284.09 | | 234,952,408.00 |
| 合计 | 134,148,123.91 | 100,804,284.09 | | 234,952,408.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

61、一般风险准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|--------------|------|
| 一般风险准备 | 4,864,509.41 | | 4,864,509.41 | |
| 合计 | 4,864,509.41 | | 4,864,509.41 | |

62、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期未分配利润 | 116,895,507.61 | 77,502,656.47 |
| 调整后期初未分配利润 | 116,895,507.61 | 77,502,656.47 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,259,706,825.21 | 48,622,298.61 |
| 减：提取法定盈余公积 | 100,804,284.09 | 1,394,264.14 |
| 提取一般风险准备 | | 995,978.52 |
| 应付普通股股利 | 152,606,315.80 | 6,839,204.81 |
| 期末未分配利润 | 1,123,191,732.93 | 116,895,507.61 |

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。

63、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 | 7,650,858,738.39 | 5,223,665,608.39 | 4,110,317,481.65 | 3,629,273,964.13 |
| 其他业务 | 147,682,400.82 | 75,740,341.48 | 98,459,715.08 | 16,117,659.84 |
| 合计 | 7,798,541,139.21 | 5,299,405,949.87 | 4,208,777,196.73 | 3,645,391,623.97 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位: 元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 租赁和商务服务分部 | 金融业务分部 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|--------------|------------|------------------|
| 商品类型 | 5,827,132,502.89 | 1,969,700,724.70 | 1,515,695.07 | 192,216.55 | 7,798,541,139.21 |
| 其中: | | | | | |
| 铝用氟化盐 | 1,074,357,532.67 | 257,143,042.61 | | | 1,331,500,575.28 |
| 新材料 | 3,530,477,770.10 | 538,564,598.87 | | | 4,069,042,368.97 |
| 锂电池 | 986,641,584.30 | | | | 986,641,584.30 |
| 其他 | 235,655,615.82 | 1,173,993,083.22 | 1,515,695.07 | 192,216.55 | 1,411,356,610.66 |
| 其中: | | | | | |
| 市场或客户类型 | 5,827,132,502.89 | 1,969,700,724.70 | 1,515,695.07 | 192,216.55 | 7,798,541,139.21 |
| 其中: | | | | | |
| 国内 | 5,777,429,313.13 | 1,255,268,940.00 | 1,515,695.07 | 192,216.55 | 7,034,406,164.75 |
| 国外 | 49,703,189.76 | 714,431,784.70 | | | 764,134,974.46 |
| 其中: | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | 5,827,132,502.89 | 1,969,700,724.70 | 1,515,695.07 | 192,216.55 | 7,798,541,139.21 |
| 其中: | | | | | |
| 在某一时点转让 | 5,827,132,502.89 | 1,969,700,724.70 | 239,351.77 | 192,216.55 | 7,797,264,795.91 |
| 在某一时段内转让 | | | 1,276,343.30 | | 1,276,343.30 |

与履约义务相关的信息：

分部1为一般制造业分部，分部2为批发和零售贸易分部。

营业收入说明：

本期发生额较上期发生额增加3,589,763,942.48元，增加比例为85.29%，原因系公司主要产品市场需求旺盛，新材料、锂电池产品产销量增加以及贸易模块业务规模扩大所致。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

其他说明

无

64、利息收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 发放贷款及垫款利息收入 | 10,314,681.39 | 36,431,423.10 |
| 合计 | 10,314,681.39 | 36,431,423.10 |

其他说明：

本期发生额较上期发生额减少26,116,741.71元，减少比例为71.69%，主要系2021年4月底公司处置子公司焦作市中站区富多多小额贷款有限公司，利息收入仅为其2021年1-4月利息收入所致。

65、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 7,747,423.89 | 3,281,072.24 |
| 教育费附加 | 3,398,509.38 | 1,562,865.69 |
| 资源税 | 728,904.93 | 1,123,047.48 |
| 房产税 | 9,556,532.08 | 8,172,345.11 |
| 土地使用税 | 12,485,679.72 | 12,982,819.27 |
| 车船使用税 | 41,008.06 | 47,613.84 |
| 印花税 | 6,357,314.99 | 2,837,458.86 |
| 地方教育费附加 | 2,265,672.92 | 1,032,191.25 |
| 环保税 | 351,977.07 | 210,456.62 |
| 地方性水利基金 | 282,147.82 | 359,577.99 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 43,215,170.86 | 31,609,448.35 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加11,605,722.51元，增长比例36.72%系本期主要系业务规模扩大，导致城市维护建设税、地方教育费附加、印花税增加所致。

66、手续费及佣金支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|----------|-----------|
| 手续费 | 1,531.18 | 10,466.71 |
| 合计 | 1,531.18 | 10,466.71 |

67、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 售后服务费 | 10,091,800.23 | 8,328,566.00 |
| 职工薪酬 | 9,659,071.92 | 9,997,069.17 |
| 广告、宣传费 | 4,655,616.56 | 4,694,022.72 |
| 差旅费 | 2,736,253.13 | 2,901,644.45 |
| 销售佣金等 | 4,205,546.16 | 6,532,016.86 |
| 装卸费 | 1,221,609.47 | 757,702.40 |
| 包装费 | 986,452.11 | 1,917,084.31 |
| 物料消耗 | 779,420.56 | 4,778,317.81 |
| 办公费 | 164,856.54 | 622,355.42 |
| 其他 | 2,423,326.69 | 5,509,366.54 |
| 合计 | 36,923,953.37 | 46,038,145.68 |

其他说明：

无

68、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 148,681,752.57 | 93,310,302.03 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 折旧费 | 109,523,518.12 | 85,050,568.97 |
| 其他 | 42,274,746.56 | 23,739,642.70 |
| 期权成本 | 33,349,643.77 | 16,401,892.70 |
| 咨询顾问费 | 18,596,994.48 | 7,110,040.77 |
| 无形资产摊销 | 18,461,384.85 | 18,243,995.54 |
| 环保治理费 | 12,025,919.75 | 6,584,941.73 |
| 业务招待费 | 7,719,897.70 | 5,697,264.72 |
| 修理费 | 7,399,581.71 | 5,679,041.00 |
| 物料消耗 | 6,527,581.01 | 4,682,903.86 |
| 保险费 | 6,214,545.34 | 37,037,750.39 |
| 水电费 | 5,832,575.13 | 7,241,208.95 |
| 差旅费 | 3,312,255.31 | 2,953,030.11 |
| 安全生产费 | 2,499,960.68 | 866,847.09 |
| 办公费 | 2,272,710.66 | 2,058,542.67 |
| 合计 | 424,693,067.64 | 316,657,973.23 |

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加108,035,094.41元，增加比例为34.12%，主要系职工薪酬、折旧费用等增加所致。

69、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 研发材料 | 149,652,021.55 | 47,435,382.35 |
| 职工薪酬 | 54,094,559.06 | 41,362,598.49 |
| 折旧费 | 18,426,918.67 | 21,026,885.06 |
| 动力费用 | 15,597,172.98 | 6,717,723.58 |
| 试制产品的检验费 | 1,531,292.46 | 4,632,830.18 |
| 期权成本 | 6,581,159.36 | 3,134,507.30 |
| 差旅费 | 993,117.97 | 594,084.41 |
| 委外研究 | 6,390,264.06 | 381,257.47 |
| 其他 | 10,409,859.62 | 4,015,686.14 |
| 合计 | 263,676,365.73 | 129,300,954.98 |

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加134,375,410.75元，增加比例为103.92%，主要系本期公司研发力度加大，新增研发项目较多，研发材料消耗增加及研发人员工资薪酬增加所致。

截止2021年12月31日，本公司研发项目资产投入原值363,459,079.18元，其中仪器设备投入原值343,787,567.99元。

70、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 152,382,029.15 | 161,743,265.02 |
| 减：利息收入 | 38,956,436.20 | 32,048,574.97 |
| 汇兑损益 | 3,251,406.48 | 5,439,701.26 |
| 银行手续费 | 2,731,740.30 | 6,305,132.88 |
| 其他 | 465,741.69 | 580,734.40 |
| 合计 | 119,874,481.42 | 142,020,258.59 |

其他说明：

无

71、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 与资产相关的政府补助 | 22,474,900.40 | 28,930,524.33 |
| 与收益相关的政府补助 | 24,318,173.98 | 72,751,220.45 |
| 个税手续费返还 | 126,640.44 | 619,151.75 |
| 合计 | 46,919,714.82 | 102,300,896.53 |

72、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 | -1,747,589.06 | 917,119.22 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,057,176.02 | 95,877,479.05 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,860,270.59 | 8,631,557.93 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 159,904.00 | |
| 债务重组收益 | 221,367.30 | |

| | | |
|----|--------------|----------------|
| 合计 | 1,551,128.85 | 105,426,156.20 |
|----|--------------|----------------|

其他说明：

投资收益说明：本期发生额较上期发生额减少103,875,027.35元，减少比例为98.53%，主要系去年同期处置子公司所致。

73、净敞口套期收益

适用 不适用

74、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 |
|---------------|------------|-------|
| 交易性金融资产 | 123,957.16 | |
| 合计 | 123,957.16 | |

其他说明：

无

75、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------------|----------------|
| 坏账损失 | -147,419,927.30 | -47,368,820.97 |
| 贷款减值损失 | 57,120.73 | -4,580,399.91 |
| 合计 | -147,362,806.57 | -51,949,220.88 |

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加95,413,585.69元，增加比例183.67%，主要系本期计提的其他应收款坏账准备增加所致，详见本节七合并财务报表项目注释8、其他应收款。

76、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,788,931.61 | -648,139.02 |
| 五、固定资产减值损失 | -17,466,408.12 | -6,966,330.89 |
| 七、在建工程减值损失 | | -39,417,675.61 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 十、无形资产减值损失 | -60,325,136.25 | -29,292,045.38 |
| 合计 | -79,580,475.98 | -76,324,190.90 |

其他说明：

无

77、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|-------------|
| 固定资产处置利得 | -33,353,823.30 | -882,147.35 |
| 合计 | -33,353,823.30 | -882,147.35 |

78、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 |
|--------|---------------|---------------|-------------------|
| 保险赔款 | 9,435,756.75 | 19,613,345.38 | 9,435,756.75 |
| 久悬未决收入 | 3,903,698.58 | 3,437,113.64 | 3,903,698.58 |
| 违约赔偿收入 | 1,764,694.94 | 2,848,148.52 | 1,764,694.94 |
| 其他 | 3,309,361.78 | 4,575,244.91 | 3,309,361.78 |
| 合计 | 18,413,512.05 | 30,473,852.45 | 18,413,512.05 |

计入当期损益的政府补助：

无

其他说明：

本期发生额较上期发生额减少12,060,340.40元，减少比例为39.58%，主要系保险赔款、违约赔偿收入减少所致。

79、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 | 5,154,000.00 | 141,500.00 | 5,154,000.00 |
| 赔偿金及罚款 | 1,669,840.12 | 841,480.18 | 1,669,840.12 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 6,109,760.97 | 13,651.57 | 6,109,760.97 |

| | | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 久悬未决支出 | 51,993.50 | 1,062,123.52 | 51,993.50 |
| 其他 | 3,545,202.87 | 1,304,278.70 | 3,545,202.87 |
| 合计 | 16,530,797.46 | 3,363,033.97 | 16,530,797.46 |

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加13,167,763.49元，增加比例为391.54%，主要系对外捐赠、非流动资产毁损报废损失增加所致。

80、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 | 183,492,238.87 | 13,068,382.97 |
| 递延所得税费用 | -34,431,488.76 | -17,281,026.92 |
| 合计 | 149,060,750.11 | -4,212,643.95 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,411,245,710.10 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 211,686,856.52 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -10,891,317.29 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,289,080.05 |
| 非应税收入的影响 | -3,152,329.15 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -1,694,009.43 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -54,681,014.91 |
| 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 | 5,530,377.41 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | -26,893.09 |
| 所得税费用 | 149,060,750.11 |

其他说明：

本期发生额较上期发生额增加153,273,394.06元，原因系公司产品市场需求旺盛，盈利增长所致。

81、其他综合收益

详见本节七、58、其他综合收益。

82、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 | 50,757,014.42 | 125,407,283.50 |
| 利息收入 | 34,324,606.40 | 16,480,002.11 |
| 房租收入 | 1,720,487.16 | 3,704,719.09 |
| 开具应付票据对应受限资金的减少 | 1,131,479,334.58 | 924,988,136.47 |
| 退还增值税期末留底税额 | 7,416,758.12 | |
| 其他 | 62,043,053.91 | 42,455,867.38 |
| 合计 | 1,287,741,254.59 | 1,113,036,008.55 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 运输费、装卸费 | 4,532,618.98 | 11,427,464.95 |
| 技术开发费 | 7,113,079.75 | 2,326,001.53 |
| 差旅费、销售佣金 | 11,102,338.28 | 11,847,346.40 |
| 审计、代理、咨询费 | 14,703,933.88 | 6,461,751.85 |
| 办公费、会议费、水电费等 | 7,363,107.70 | 4,424,924.55 |
| 环保治理款 | 8,013,236.36 | 3,450,695.98 |
| 业务招待费 | 9,657,720.93 | 8,677,171.22 |
| 广告、宣传费 | 4,917,171.55 | 4,166,474.19 |
| 开具应付票据对应受限资金的增加 | 1,430,903,151.88 | 1,052,525,540.29 |
| 保证金 | 31,769,502.84 | 10,040,704.93 |
| 土地滞纳金 | | 10,121,658.37 |
| 司法冻结资金 | 16,285,109.00 | |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 保险 | 16,588,892.59 | |
| 其他 | 54,392,458.39 | 71,677,017.11 |
| 合计 | 1,617,342,322.13 | 1,197,146,751.37 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 收回借款等 | 33,970,000.00 | 46,167,936.66 |
| 合计 | 33,970,000.00 | 46,167,936.66 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|--------------|
| 支付借款 | | 3,536,835.78 |
| 合计 | | 3,536,835.78 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 资助款等 | 79,000,000.00 | 38,004,068.06 |
| 合计 | 79,000,000.00 | 38,004,068.06 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 售后回租款 | 16,340,000.00 | 657,800.00 |
| 融资费用 | 2,324,000.00 | 4,296,565.00 |
| 财务资助款 | | 88,639,000.00 |
| 支付股权转让款 | 27,350,000.00 | 12,060,000.00 |
| 减资 | 7,368,138.86 | 67,850,000.00 |
| 二级市场回购股份 | 158,999,407.51 | |
| 限制性股票回购 | 444,800.00 | |
| 合计 | 212,826,346.37 | 173,503,365.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

83、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|------------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 1,262,184,959.99 | 44,074,704.35 |
| 加：资产减值准备 | 97,063,188.43 | 56,274,110.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 408,964,576.61 | 312,119,913.65 |
| 使用权资产折旧 | 10,959.94 | |
| 无形资产摊销 | 24,742,466.39 | 42,334,428.99 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,810,461.67 | 8,258,443.65 |
| 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） | 33,353,823.30 | 882,147.35 |
| 固定资产报废损失（收益以“-” 号填列） | 6,109,760.97 | 13,651.57 |
| 公允价值变动损失（收益以“-” 号填列） | -123,957.16 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 152,382,029.15 | 161,743,265.02 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,551,128.85 | -105,426,156.20 |

| | | |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -17,435,012.43 | -3,278,619.53 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -16,996,476.32 | -14,002,407.39 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -884,052,471.33 | 162,159,824.63 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -381,702,407.54 | -152,765,683.91 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 1,248,357,075.87 | -568,633,172.74 |
| 其他 | 39,930,803.13 | 19,536,400.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,975,048,651.82 | -36,709,149.84 |
| 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 | 614,081,658.37 | 445,376,956.60 |
| 减：现金的期初余额 | 445,376,956.60 | 534,957,303.30 |
| 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 | 168,704,701.77 | -89,580,346.70 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 94,200,000.00 |
| 其中： | -- |
| 焦作市中站区富多多小额贷款有限公司 | 94,200,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,753,500.10 |
| 其中： | -- |
| 焦作市中站区富多多小额贷款有限公司 | 2,753,500.10 |

| | |
|--------------|---------------|
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 91,446,499.90 |

其他说明：

无

(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 | 614,081,658.37 | 445,376,956.60 |
| 其中：库存现金 | 40,316.24 | 71,709.51 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 614,041,342.13 | 445,305,247.09 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 614,081,658.37 | 445,376,956.60 |

其他说明：

无

84、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：

无

85、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 | 16,285,109.00 | 冻结资金 |
| 固定资产 | 164,025,532.75 | 详见本节十四、承诺及或有事项 |
| 无形资产 | 405,706,341.67 | 详见本节十四、承诺及或有事项 |
| 长期股权投资 | 56,970,509.89 | 洛阳蓝宝氟业有限公司对其子公司股权投资被冻结，详见本节十四、承诺及或有事项 |
| 货币资金 | 761,875,447.49 | 银行承兑汇票保证金 761,875,447.49 元 |
| 货币资金 | 50,000,000.00 | 质押借款保证金 50,000,000.00 元 |
| 货币资金 | 1,002.00 | 期货保证金 1,002.00 元 |
| 货币资金 | 223,579.85 | 土地复垦保证金 223,579.85 元 |
| 货币资金 | 355,138.87 | 环境恢复与治理保证金 355,138.87 元 |
| 应收款项融资 | 257,891,533.97 | 开具银行承兑汇票 |

| | | |
|----|------------------|----|
| 合计 | 1,713,334,195.49 | -- |
|----|------------------|----|

其他说明：

无

86、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 | -- | -- | 37,348,195.81 |
| 其中：美元 | 4,400,527.30 | 6.3757 | 28,056,441.91 |
| 欧元 | 1,287,000.00 | 7.2197 | 9,291,753.90 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 20,559,098.47 |
| 其中：美元 | 1,767,232.55 | 6.3757 | 11,267,344.57 |
| 欧元 | 1,287,000.00 | 7.2197 | 9,291,753.90 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 20,463,986.74 |
| 其中：美元 | 3,209,684.70 | 6.3757 | 20,463,986.74 |
| 合计 | | | |

其他说明：

无

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

适用 不适用

87、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：

无

88、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 |
|-------------|---------------|-------|---------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 28,112,200.00 | 与资产相关 | 24,274,900.40 |
| 计入其他收益的政府补助 | 22,523,592.16 | 与收益相关 | 22,523,592.16 |
| 合计 | 50,635,792.16 | | 46,798,492.56 |

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 原因 |
|-----------------------|------------|-------------|
| 20000 吨项目综合技改奖补资金递延收益 | 500,000.00 | 政府拨款手续不合规退回 |
| 合计 | 500,000.00 | |

其他说明：

无

89、其他

无

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

√ 适用 □ 不适用

(2) 合并成本及商誉

√ 适用 □ 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√ 适用 □ 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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

无

(6) 其他说明

无

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

√ 适用 □ 不适用

(2) 合并成本

√ 适用 □ 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√ 适用 □ 不适用

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：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------------------------------|---------------|--------|--------|-----------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 焦作市 中站区 富多多 小额贷款有限公司 | 94,200,000.00 | 60.00% | 股权转让 | 2021年 04月30日 | 股权交割,工商变更 | -3,548,334.73 | | | | | | |

其他说明：

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新纳入合并范围的一级子公司广西宁福新能源科技有限公司、河南多氟多海纳新材料有限责任公司、多氟多阳福新材料有限公司、河南海恩美科新材料有限公司为本公司投资设立；二级子公司浙江衢州福宁物流有限公司、CNS ELECTRONIC MATERIALS (M) SDN. BHD. 为本公司子公司浙江中宁硅业有限公司投资设立。

本期一级子公司多氟多(抚顺)科技开发有限公司于2021年2月19日注销。

6、其他

无

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 | |
| 白银中天化工有限责任公司 | 白银 | 白银 | 制造业 | 73.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 郑州 | 郑州 | 批发和零售业 | 94.36% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 河南省有色金属国际贸易有限公司 | 焦作 | 焦作 | 批发业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 多氟多(昆明)科技开发有限公司 | 安宁 | 安宁 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 焦作 | 焦作 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 安徽多氟多智行新能源科技有限公司 | 芜湖 | 芜湖 | 制造业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 邢台多氟多汽车销售有限公司 | 邢台 | 邢台 | 批发和零售业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 石嘴山 | 石嘴山 | 制造业 | 67.00% | | 投资设立 |
| 安徽多氟多智行汽车租赁有限公司 | 合肥 | 合肥 | 租赁和商务服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 西安多氟多智行新能源科技有限公司 | 西安 | 西安 | 租赁和商务服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 武汉多氟多智行新能源科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 郑州多氟多智行新能源科技有限公司 | 郑州 | 郑州 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 徐州多氟多新能源科技有限公司 | 徐州 | 徐州 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 南京乾净新能源科技有限公司 | 南京 | 南京 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 南京乾维新能源科技有限公司 | 南京 | 南京 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 南京乾烈新能源科技有限公司 | 南京 | 南京 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 南京乾音新能源科技有限公司 | 南京 | 南京 | 科学研究和技术服务业 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|------|------|--------------|---------|-------|-------------|
| 浙江中宁硅业有限公司 | 衢州 | 衢州 | 制造业 | 42.80% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 浙江衢州福宁物流有限公司 | 衢州 | 衢州 | 道路运输业 | 100.00% | | 投资设立 |
| CNS ELECTRONIC MATERIALS(M) SDN. BHD. | 马来西亚 | 马来西亚 | 批发和零售业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 江苏原素新能源汽车有限公司 | 邳州 | 邳州 | 批发和零售业 | 50.62% | | 投资设立 |
| 河南多多能源科技有限公司 | 焦作 | 焦作 | 批发和零售业 | 90.00% | | 投资设立 |
| 山东凌峰智能科技有限公司 | 烟台 | 烟台 | 批发和零售业 | 55.00% | | 投资设立 |
| 洛阳蓝宝氟业有限公司 | 洛阳 | 洛阳 | 采矿业 | 70.00% | | 不构成业务收购 |
| 重庆市蓝宝矿业有限公司 | 重庆 | 重庆 | 采矿业 | 100.00% | | 不构成业务收购 |
| 重庆市黔江区鑫石矿业有限责任公司 | 重庆 | 重庆 | 采矿业 | 99.50% | | 不构成业务收购 |
| 河南东方韶星实业有限公司 | 三门峡 | 三门峡 | 制造业 | 51.00% | | 非同一控制下的企业合并 |
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 焦作 | 焦作 | 制造业 | 90.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 焦作市联圣通汽车零部件制造有限公司 | 焦作 | 焦作 | 制造业 | 100.00% | | 同一控制下的企业合并 |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 安宁市 | 安宁市 | 制造业 | 51.00% | | 投资设立 |
| 河南省氟基新材料科技有限公司 | 焦作 | 焦作 | 科技推广和应用服务业 | 45.00% | 1.03% | 投资设立 |
| 广西南宁福新能源科技有限公司 | 南宁 | 南宁 | 科学研究和技术服务业 | 55.58% | | 投资设立 |
| 多氟多海纳新材料有限责任公司 | 焦作 | 焦作 | 化学原料和化学制品制造业 | 80.00% | | 投资设立 |
| 多氟多阳福新材料有限公司 | 阳泉 | 阳泉 | 化学原料和化学制品制造业 | 93.74% | | 投资设立 |
| 河南海恩美科新材料有限公司 | 焦作市 | 焦作市 | 化学原料和化学制品制造业 | 100.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无子公司的持股比例不同于表决权比例。

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：

本公司为浙江中宁硅业有限公司第一大股东，实际控制浙江中宁硅业有限公司。

本公司为河南省氟基新材料科技有限公司第一大股东，实际控制河南省氟基新材料科技有限公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

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 |
|---------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 河南省有色金属工业有限公司 | 5.64% | 1,837,641.10 | 667,652.71 | 5,473,841.53 |
| 白银中天化工有限公司 | 27.00% | 14,464,995.62 | 2,613,600.00 | 122,286,036.59 |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 33.00% | 4,720,378.92 | | 111,376,909.26 |
| 浙江中宁硅业有限公司 | 57.20% | 11,136,546.05 | | 168,263,023.00 |
| 洛阳蓝宝氟业有限公司 | 30.00% | -37,582,615.57 | | -30,459,049.56 |
| 焦作市伴侣纳米材料有限公司 | 10.00% | 674,069.30 | 400,000.00 | 5,928,910.00 |
| 合计 | | -4,748,984.58 | 3,681,252.71 | 382,869,670.82 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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 |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 446,646,906.94 | 11,761,162.44 | 458,408,069.38 | 367,909,985.88 | | 367,909,985.88 | 223,574,854.15 | 23,532,986.06 | 247,107,840.21 | 178,426,953.28 | | 178,426,953.28 |
| 白银中天化工有限公司 | 539,438,683.77 | 355,108,890.14 | 894,547,573.91 | 431,056,684.92 | 1,728,250.09 | 432,784,935.01 | 349,693,944.06 | 381,015,518.87 | 730,709,462.93 | 312,345,310.83 | 1,951,250.05 | 314,296,560.88 |
| 宁夏盈氟金和 | 253,372,905.39 | 438,100,604.65 | 691,473,510.04 | 227,990,859.36 | 115,213,333.48 | 343,204,192.84 | 202,177,891.39 | 461,764,822.70 | 663,942,714.09 | 210,729,302.24 | 122,168,166.71 | 332,897,468.95 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| 科技有 限公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 浙江中 宁硅业 有限公 司 | 196,097, 699.29 | 273,351, 759.63 | 469,449, 458.92 | 145,541, 433.40 | 21,791,1 33.95 | 167,332, 567.35 | 125,361, 789.08 | 214,886, 148.11 | 340,247, 937.19 | 94,299,9 98.66 | 8,826,94 6.75 | 103,126, 945.41 | |
| 洛阳蓝 宝氟业 有限公 司 | 7,326,21 7.15 | 556,408, 162.88 | 563,734, 380.03 | 190,033, 472.46 | 478,685, 683.39 | 668,719, 155.85 | 21,718,7 43.65 | 659,509, 878.92 | 681,228, 622.57 | 166,835, 257.32 | 494,633, 835.95 | 661,469, 093.27 | |
| 焦作市 伴侣纳 米材料 有限公 司 | 143,559, 895.22 | 42,761,1 92.98 | 186,321, 088.20 | 126,772, 035.66 | | 126,772, 035.66 | 74,081,6 40.66 | 40,456,6 66.77 | 114,538, 307.43 | 54,989,9 00.40 | 3,000,00 0.00 | 57,989,9 00.40 | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |
| 河南省有色 金属工业有 限公司 | 2,558,789.49 3.46 | 32,582,289.0 0 | 32,582,289.0 0 | 52,703,277.6 7 | 1,635,947,19 6.56 | 12,698,920.9 6 | 12,698,920.9 6 | 17,303,663.8 7 |
| 白银中天化 工有限公司 | 885,826,666. 74 | 53,574,057.8 5 | 53,574,057.8 5 | -26,402,196.4 7 | 744,068,775. 31 | 21,518,471.8 2 | 21,518,471.8 2 | 27,567,296.2 9 |
| 宁夏盈氟金 和科技有限 公司 | 486,413,972. 09 | 14,304,178.5 4 | 14,304,178.5 4 | -39,111,264.7 4 | 447,853,666. 27 | 1,037,856.08 | 1,037,856.08 | 31,908,682.3 3 |
| 浙江中宁硅 业有限公司 | 218,967,246. 56 | 19,789,120.1 5 | 19,789,120.1 5 | -7,292,985.44 | 159,736,325. 84 | 8,735,594.23 | 8,735,594.23 | 2,627,874.39 |
| 洛阳蓝宝氟 业有限公司 | 17,208,005.6 0 | -125,088,362. 44 | -125,088,362. 44 | 455,060.42 | 37,952,161.6 4 | -79,559,060.8 4 | -79,559,060.8 4 | -18,417,652.1 0 |
| 焦作市伴侣 纳米材料有 限公司 | 158,325,021. 25 | 6,740,693.00 | 6,740,693.00 | -9,853,668.37 | 125,519,387. 87 | 10,183,122.6 9 | 10,183,122.6 9 | -761,465.92 |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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 适用 不适用**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 | |
| 河南红土创新创业投资有限公司 | 河南省焦作市中原区新园路多氟多科技大厦 | 河南省焦作市中原区新园路多氟多科技大厦 | 商业服务业 | 35.00% | | 权益法 |
| 隆化县金来矿业有限公司 | 隆化县步古沟镇柳沟营村 | 隆化县步古沟镇柳沟营村 | 非金属矿采选业 | 30.00% | | 权益法 |
| 南京顿恩电气有限公司 | 南京市江宁区科苑路128号（江宁高新园） | 南京市江宁区科苑路128号（江宁高新园） | 研究和试验发展 | 36.00% | | 权益法 |

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：

无

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：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 129,305,668.17 | 129,426,672.87 |
| 非流动资产 | 852.80 | 852.80 |
| 资产合计 | 129,306,520.97 | 129,427,525.67 |
| 流动负债 | -146,591.82 | 569,371.14 |
| 非流动负债 | 5,561,875.00 | 5,030,275.00 |
| 负债合计 | 5,415,283.18 | 5,599,646.14 |
| 净利润 | 63,358.26 | 1,913,096.94 |
| 综合收益总额 | 63,358.26 | 18,042,481.14 |

其他说明：

以上为本公司重要联营企业河南红土创新创业投资有限公司主要财务数据。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□ 适用 √ 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□ 适用 √ 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三

方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、交易性金融资产，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元

| 账龄 | 账面余额 | 减值准备 |
|--------|------------------|----------------|
| 应收票据 | 7,357,764.96 | |
| 应收款项融资 | 414,768,436.65 | |
| 应收账款 | 1,479,172,680.76 | 445,476,140.68 |
| 其他应收款 | 413,517,710.87 | 239,367,471.11 |
| 预计负债 | 3,367,474.46 | |
| 合计 | 2,318,184,067.70 | 684,843,611.79 |

截止2021年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额54.06%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。附注十二、关联担保情况所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，

在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | | | | 合计 |
|-------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------|------|------------------|
| | 1年以内或即时偿还 | 1-2年 | 2-3年 | 3-4年 | 4-5年 | 5年以上 | |
| 短期借款 | 936,418,950.40 | | | | | | 936,418,950.40 |
| 应付票据 | 1,238,662,573.89 | | | | | | 1,238,662,573.89 |
| 应付账款 | 1,134,933,348.19 | | | | | | 1,134,933,348.19 |
| 其他应付款 | 237,163,828.02 | | | | | | 237,163,828.02 |
| 其他流动负债 | 176,487,872.01 | | | | | | 176,487,872.01 |
| 长期借款 | 182,000,000.00 | 154,000,000.00 | 189,500,000.00 | 24,500,000.00 | | | 550,000,000.00 |
| 其他非流动负债 | 122,100,000.00 | | | | | | 122,100,000.00 |
| 长期应付款 | | | | 2,093,000.00 | | | 2,093,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 131,222,389.26 | | | | | | 131,222,389.26 |
| 合计 | 4,158,988,961.77 | 154,000,000.00 | 189,500,000.00 | 26,593,000.00 | | | 4,529,081,961.77 |

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司外贸科负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司尽快回收货款来达到规避外汇风险的目的。

截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 合计 |
|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 港元项目 | |
| 外币金融资产： | | | | |
| 货币资金 | 28,056,441.91 | 9,291,753.90 | | 37,348,195.81 |
| 应收账款 | 11,267,344.57 | 9,291,753.90 | | 20,559,098.47 |
| 小计 | 39,323,786.48 | 18,583,507.80 | | 57,907,294.28 |
| 外币金融负债： | | | | |
| 应付账款 | 20,463,986.74 | | | 20,463,986.74 |
| 小计 | 20,463,986.74 | | | 20,463,986.74 |

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、短期借款、长期借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是购买理财产品或者委托贷款的安排来降低利率风险。

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 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 120,484,319.46 | | | 120,484,319.46 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 120,484,319.46 | | | 120,484,319.46 |
| （2）权益工具投资 | 264,529.65 | | | 264,529.65 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 139,354,206.01 | 139,354,206.01 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东及实际控制人是李世江先生，其一致行动人包括李凌云女士、李云峰先生、韩世军先生、谷正彦先生和焦作多氟多实业集团有限公司。

本企业最终控制方是李世江。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 隆化县金来矿业有限公司 | 联营企业 |
| 河南红土创新创业投资有限公司 | 联营企业 |
| 南京顿恩电气有限公司 | 联营企业 |

其他说明

无

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 |
|---------------------------------|----------------------------|
| 河南省氟基建设工程有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 焦作多氟多实业集团有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 焦作福旺人力资源有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 焦作市福多多实业有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 焦作市福多多实业有限公司福多多医务室 | 受同一控制人控制 |
| 焦作市福多多物业服务有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 焦作维客之家餐饮管理有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 焦作维客之家酒店有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 焦作市安驰二手车交易市场有限公司 | 受同一控制人控制（同一控制人股权转让 12 个月内） |
| 焦作市中站区富多多小额贷款有限公司（合并范围外 5-12 月） | 受同一控制人控制 |
| 深圳市多氟多新能源科技有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 焦作市慧源驾驶人自主预约考试服务有限公司 | 受同一控制人控制（同一控制人股权转让 12 个月内） |
| 隆化县华源矿业有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 河南联华知识产权事务有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 河南省法恩莱特新能源科技有限公司 | 实际控制人持股比例 25%能施加重大影响的公司 |
| 湖南法恩莱特新能源科技有限公司 | 实际控制人持股比例 25%能施加重大影响的公司 |
| 河南省淼雨饮品股份有限公司 | 公司董事长李世江任董事 |
| 爱纽迈（河南）科技有限公司 | 公司董事长李世江任董事 |
| KORE Power, Inc. | 公司副董事长李凌云任董事 |
| 焦作市合鑫机械有限公司 | 受同一控制人控制 |
| 河南多福源健康食品有限公司 | 公司实际控制人控制的公司 |

| | |
|------------------|--|
| 河南聚氟兴新材料科技有限公司 | 公司实际控制人控制的公司 |
| 河南省淼雨生物科技有限公司 | 实际控制人弟弟李世轩先生控制 |
| 隆化县金来矿业有限公司 | 联营企业 |
| 南京顿恩电气有限公司 | 联营企业 |
| 焦作市增氟科技有限公司 | 本公司最终控制人实际控制人有重大影响的公司 |
| 焦作环福公共管廊建设服务有限公司 | 有重大影响 |
| 徐州乾润新能源科技有限公司 | 有重大影响 |
| 河南小明知行新能源有限公司 | 有重大影响 |
| 南京乾润新能源科技有限公司 | 有重大影响 |
| 南京小明智慧交通科技有限公司 | 有重大影响 |
| 武汉乾润新能源科技有限公司 | 有重大影响 |
| 西安小明出行新能源科技有限公司 | 有重大影响 |
| 徐州小明出行新能源科技有限公司 | 有重大影响 |
| 郑州多蓝新能源汽车销售有限公司 | 有重大影响 |
| 河南裕华新材料股份有限公司 | 公司副董事长李凌云任董事（截止 2020 年 12 月 31 日离任后 12 个月内） |
| 飞驰镁物（北京）信息服务有限公司 | 公司原独立董事黄宝国任公司董事（截止 2020 年 12 月 31 日离任后 12 个月内） |

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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 |
|------------------|------------|----------------|----------------|----------|---------------|
| 焦作市合鑫机械有限公司 | 采购原材料、备件等 | 298,987,181.56 | 298,987,181.56 | 否 | 126,658.86 |
| 焦作市增氟科技有限公司 | 采购原材料等 | 81,128,375.86 | 81,128,375.86 | 否 | 41,598,086.63 |
| 河南省法恩莱特新能源科技有限公司 | 采购电解液、原材料等 | 54,440,406.91 | 54,440,406.91 | 否 | 21,465,491.15 |
| 焦作多氟多实业集团有限公司 | 采购原材料等 | 49,884,236.06 | 49,884,236.06 | 否 | 413,189.39 |
| 河南省氟基建设工程有限公司 | 采购土建工程材料 | 9,945,413.07 | 9,945,413.07 | 否 | |
| 河南聚氟兴新材料科技有限公 | 服务费、采购村里设 | 7,804,280.50 | 7,804,280.50 | 否 | |

| | | | | | |
|--------------------|-------------|----------------|----------------|---|---------------|
| 司 | 备等 | | | | |
| 焦作维客之家餐饮管理有限公司 | 餐饮等 | 6,091,071.66 | 6,091,071.66 | 否 | 2,518,675.47 |
| 焦作环福公共管廊建设服务有限公司 | 采购蒸汽 | 5,530,658.25 | 5,530,658.25 | 否 | 753,747.72 |
| 焦作市福多多实业有限公司 | 服务费 | 779,337.80 | 779,337.80 | 否 | 2,360.38 |
| 焦作维客之家酒店有限公司 | 餐饮等 | 950,285.72 | 950,285.72 | 否 | 1,514,827.46 |
| 河南省淼雨饮品股份有限公司 | 采购矿泉水等 | 539,726.68 | 539,726.68 | 否 | 763,600.40 |
| 河南多福源健康食品有限公司 | 采购饮品、食品等 | 524,780.00 | 524,780.00 | 否 | |
| 焦作市福多多物业服务服务有限公司 | 服务费等 | 518,377.00 | 518,377.00 | 否 | 503,223.00 |
| 深圳市多氟多新能源科技有限公司 | 采购 LED 显示屏等 | 473,543.90 | 473,543.90 | 否 | 4,077.87 |
| 焦作福旺人力资源有限公司 | 餐费 | 278,786.00 | 278,786.00 | 否 | |
| 焦作市福多多实业有限公司福多多医务室 | 采购药品 | 214,864.75 | 214,864.75 | 否 | 63,250.16 |
| 南京顿恩电气有限公司 | 技术服务费等 | 208,165.87 | 208,165.87 | 否 | |
| 河南省淼雨生物科技有限公司 | 采购饮品等 | 76,017.00 | 76,017.00 | 否 | |
| 河南联华知识产权事务有限公司 | 知识产权专利费 | 1,590.00 | 1,590.00 | 否 | |
| 南京乾润新能源科技有限公司 | 知豆新能源汽车 | | | 否 | 1,327,433.70 |
| 爱纽迈（河南）科技有限公司 | 采购原材料、备件等 | | | 否 | 3,311,399.55 |
| 南京攀云电气有限公司 | 采购电机及配件 | | | 否 | 6,300.00 |
| 徐州乾润新能源科技有限公司 | 知豆新能源汽车 | | | 否 | 567,256.66 |
| 飞驰镁物（北京）信息服务有限公司 | 采购原材料 | | | 否 | 141,287.60 |
| 合计 | | 518,377,098.59 | 518,377,098.59 | | 75,080,866.00 |

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 |
|------------------|----------|----------------|---------------|
| 河南省法恩莱特新能源科技有限公司 | 销售商品 | 132,625,431.41 | 39,224,844.66 |
| 湖南法恩莱特新能源科技有限公司 | 销售商品提供服务 | 91,999,336.54 | 26,069,678.23 |
| 焦作市增氟科技有限公司 | 销售商品 | 66,063,447.78 | 16,609,595.98 |
| KORE Power, Inc. | 技术许可费等 | 39,874,846.25 | 13,623,613.38 |
| 焦作多氟多实业集团有限公司 | 销售商品提供服务 | 867,270.68 | 1,083,475.51 |
| 焦作市福多多实业有限公司 | 销售商品 | 177,059.50 | 227,102.54 |

| | | | |
|-------------------|----------|----------------|---------------|
| 河南聚氟兴新材料科技有限公司 | 技术咨询费等 | 136,696.90 | |
| 焦作维客之家餐饮管理有限公司 | 销售商品提供服务 | 60,304.65 | 88,449.80 |
| 焦作维客之家酒店有限公司 | 水电费 | 23,176.53 | |
| 焦作环福公共管廊建设服务有限公司 | 销售商品 | 22,741.62 | 12,042.51 |
| 焦作市中站区富多多小额贷款有限公司 | 销售商品提供服务 | 8,210.69 | |
| 河南省氟基建设工程有限公司 | 销售商品 | 6,904.26 | |
| 焦作市安驰二手车交易市场有限公司 | 维修费 | 3,185.84 | |
| 徐州乾润新能源科技有限公司 | 销售商品 | -290,327.58 | |
| 深圳市多氟多新能源科技有限公司 | 销售商品 | -588,918.38 | -318,651.46 |
| 焦作市福多多物业服务服务有限公司 | 提供服务 | | 268,262.39 |
| 爱纽迈（河南）科技有限公司 | 销售商品 | | 86,084.40 |
| 焦作市合鑫机械有限公司 | 销售商品 | | 24,778.76 |
| 合计 | | 330,989,366.69 | 96,999,276.70 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

深圳市多氟多新能源科技有限公司本期销售额为负数主要系本期发生退货所致；徐州乾润新能源科技有限公司本期销售额为负数主要系上年度销售收入退回所致。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------------------|--------|------------|------------|
| 河南省法恩莱特新能源科技有限公司 | 办公楼 | 852,274.29 | 615,047.63 |
| 焦作多氟多实业集团有限公司 | 办公楼 | 495,238.12 | 780,952.42 |
| 河南聚氟兴新材料科技有限公司 | 办公楼 | 275,229.36 | |
| 焦作市中站区富多多小额贷款有限公司 | 办公楼 | 107,142.83 | |
| 焦作市福多多实业有限公司 | 办公楼 | 53,516.82 | 91,743.12 |
| 焦作环福公共管廊建设服务有限公司 | 办公室 | 32,537.92 | 27,648.00 |
| 焦作市增氟科技有限公司 | 车辆租赁 | 3,539.86 | 4,955.72 |
| 河南省淼雨饮品股份有限公司 | 车辆租赁 | 575.22 | |

| | | | |
|----------------------|------|--------------|--------------|
| 焦作市慧源驾驶人自主预约考试服务有限公司 | 车辆租赁 | | 11,150.45 |
| 河南裕华新材料股份有限公司 | 车辆租赁 | | 4,601.76 |
| 合计 | | 1,820,054.42 | 1,536,099.10 |

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 |
|----------------|--------|-----------|----------|
| 焦作市福多多物业服务有限公司 | 员工宿舍 | 26,050.00 | |
| 合计 | | 26,050.00 | |

关联租赁情况说明

无

(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 |
|----------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 鹰潭多氟多新能源发展投资中心（有限合伙） | 200,000,000.00 | 2017年12月21日 | 2022年12月21日 | 是 |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 17,000,000.00 | 2018年04月28日 | 2027年04月27日 | 否 |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 27,000,000.00 | 2018年06月25日 | 2027年06月24日 | 否 |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 18,000,000.00 | 2018年10月19日 | 2027年10月18日 | 否 |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 22,000,000.00 | 2019年02月03日 | 2028年02月02日 | 否 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 25,000,000.00 | 2020年01月17日 | 2021年01月16日 | 是 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 10,950,000.00 | 2020年01月20日 | 2021年01月19日 | 是 |
| 浙江中宁硅业有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年05月25日 | 2021年05月24日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 43,000,000.00 | 2020年06月04日 | 2021年05月14日 | 是 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 21,900,000.00 | 2020年06月24日 | 2021年06月23日 | 是 |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2020年06月29日 | 2021年06月28日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 6,050,353.20 | 2020年07月03日 | 2021年01月03日 | 是 |
| 浙江中宁硅业有限公司 | 2,000,000.00 | 2020年07月31日 | 2021年01月31日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 7,733,406.00 | 2020年07月31日 | 2021年01月31日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 1,076,066.40 | 2020年09月03日 | 2021年03月03日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 6,333,234.60 | 2020年09月09日 | 2021年03月09日 | 是 |
| 浙江中宁硅业有限公司 | 4,840,946.19 | 2020年09月11日 | 2021年03月28日 | 是 |

| | | | | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 多氟多新能源科技有限公司 | 30,000,000.00 | 2020年09月11日 | 2021年09月11日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 26,000,000.00 | 2020年09月16日 | 2021年09月16日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 13,865,388.00 | 2020年09月28日 | 2021年03月28日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 25,000,000.00 | 2020年09月29日 | 2021年09月17日 | 是 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2020年09月30日 | 2021年09月29日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年10月21日 | 2021年04月21日 | 是 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2020年11月04日 | 2021年11月02日 | 是 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 21,900,000.00 | 2020年11月06日 | 2021年11月05日 | 是 |
| 浙江中宁硅业有限公司 | 1,275,736.00 | 2020年11月13日 | 2021年05月13日 | 是 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 21,900,000.00 | 2020年11月24日 | 2021年11月23日 | 是 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 14,600,000.00 | 2020年11月25日 | 2021年11月24日 | 是 |
| 浙江中宁硅业有限公司 | 1,007,529.23 | 2020年11月27日 | 2021年05月15日 | 是 |
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年12月07日 | 2021年12月06日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 18,060,308.50 | 2020年12月09日 | 2021年06月09日 | 是 |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年12月18日 | 2021年12月17日 | 是 |
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年12月29日 | 2021年12月28日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 5,705,536.00 | 2021年01月11日 | 2021年07月11日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 9,500,000.00 | 2021年01月27日 | 2021年07月27日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 9,500,000.00 | 2021年03月16日 | 2021年09月15日 | 是 |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 6,800,000.00 | 2021年03月23日 | 2024年03月23日 | 否 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年04月16日 | 2021年10月16日 | 是 |
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 5,000,000.00 | 2021年05月14日 | 2025年05月13日 | 否 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 13,000,000.00 | 2021年05月17日 | 2021年11月14日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年05月21日 | 2021年11月21日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年05月28日 | 2021年11月26日 | 是 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 18,000,000.00 | 2021年06月11日 | 2021年12月21日 | 是 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2021年06月18日 | 2024年06月17日 | 否 |
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 5,000,000.00 | 2021年06月18日 | 2025年06月17日 | 否 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 26,000,000.00 | 2021年09月13日 | 2025年09月12日 | 否 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 24,050,777.00 | 2021年09月18日 | 2024年03月18日 | 否 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2021年09月18日 | 2024年03月18日 | 否 |
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年09月23日 | 2024年09月22日 | 否 |
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年09月26日 | 2025年09月25日 | 否 |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2021年09月28日 | 2025年09月28日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 6,000,000.00 | 2021 年 10 月 14 日 | 2025 年 10 月 13 日 | 否 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 12,000,000.00 | 2021 年 10 月 15 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 否 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 5,000,000.00 | 2021 年 10 月 20 日 | 2024 年 04 月 20 日 | 否 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 37,189,760.00 | 2021 年 10 月 21 日 | 2024 年 04 月 21 日 | 否 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 27,000,000.00 | 2021 年 10 月 28 日 | 2024 年 04 月 28 日 | 否 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 21,900,000.00 | 2021 年 10 月 29 日 | 2024 年 10 月 28 日 | 否 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 14,600,000.00 | 2021 年 11 月 15 日 | 2024 年 11 月 14 日 | 否 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 20,000,000.00 | 2021 年 11 月 15 日 | 2025 年 11 月 14 日 | 否 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 24,000,000.00 | 2021 年 11 月 18 日 | 2025 年 05 月 18 日 | 否 |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 13,875,000.00 | 2021 年 11 月 19 日 | 2025 年 05 月 19 日 | 否 |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 750,000.00 | 2021 年 11 月 19 日 | 2025 年 05 月 19 日 | 否 |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 24,000,000.00 | 2021 年 11 月 23 日 | 2025 年 11 月 22 日 | 否 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 14,600,000.00 | 2021 年 12 月 09 日 | 2024 年 12 月 09 日 | 否 |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 1,865,000.00 | 2021 年 12 月 10 日 | 2025 年 06 月 10 日 | 否 |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 5,340,000.00 | 2021 年 12 月 17 日 | 2025 年 06 月 17 日 | 否 |
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 10,000,000.00 | 2021 年 12 月 21 日 | 2025 年 12 月 20 日 | 否 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 7,300,000.00 | 2021 年 12 月 24 日 | 2024 年 12 月 23 日 | 否 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2021 年 12 月 27 日 | 2024 年 12 月 23 日 | 否 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2021 年 12 月 28 日 | 2024 年 06 月 28 日 | 否 |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 14,212,638.00 | | | 否 |
| 洛阳学林贸易有限公司 | 29,000,000.00 | 2018 年 09 月 29 日 | 2022 年 09 月 09 日 | 否 |
| 洛阳市兰氟矿产品有限公司 | 26,000,000.00 | 2019 年 05 月 30 日 | 2023 年 04 月 30 日 | 否 |
| 嵩县金财投资担保有限公司 | 12,000,000.00 | 2019 年 03 月 19 日 | 2021 年 03 月 19 日 | 否 |
| 合计 | 1,260,681,679.12 | | | |

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 |
|-------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 李世江先生 | 70,000,000.00 | 2020 年 01 月 02 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 是 |
| 李世江先生 | 50,000,000.00 | 2020 年 01 月 10 日 | 2021 年 01 月 09 日 | 是 |
| 李世江先生 | 100,000,000.00 | 2020 年 01 月 14 日 | 2021 年 01 月 14 日 | 是 |
| 李世江先生 | 60,000,000.00 | 2020 年 01 月 14 日 | 2021 年 01 月 14 日 | 是 |
| 李世江先生 | 13,824,717.23 | 2020 年 07 月 15 日 | 2021 年 01 月 15 日 | 是 |
| 李世江先生 | 50,000,000.00 | 2020 年 08 月 05 日 | 2021 年 02 月 05 日 | 是 |

| | | | | |
|-------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 李世江先生 | 30,000,000.00 | 2020年08月06日 | 2021年02月06日 | 是 |
| 李世江先生 | 16,000,000.00 | 2020年03月04日 | 2021年03月04日 | 是 |
| 李世江先生 | 2,000,000.00 | 2020年03月13日 | 2021年03月12日 | 是 |
| 李世江先生 | 20,000,000.00 | 2020年03月13日 | 2021年03月13日 | 是 |
| 李世江先生 | 24,900,000.00 | 2020年03月16日 | 2021年03月16日 | 是 |
| 李世江先生 | 50,000,000.00 | 2020年03月19日 | 2021年03月18日 | 是 |
| 李世江先生 | 200,000,000.00 | 2020年03月30日 | 2021年03月26日 | 是 |
| 李世江先生 | 20,000,000.00 | 2020年07月30日 | 2021年03月30日 | 是 |
| 李世江先生 | 26,084,888.29 | 2020年04月17日 | 2021年04月17日 | 是 |
| 李世江先生 | 3,614,045.00 | 2020年05月25日 | 2021年05月25日 | 是 |
| 李世江先生 | 25,800,000.00 | 2020年12月16日 | 2021年06月16日 | 是 |
| 李世江先生 | 30,000,000.00 | 2020年06月19日 | 2021年06月18日 | 是 |
| 李世江先生 | 10,000,000.00 | 2020年06月19日 | 2021年06月18日 | 是 |
| 李世江先生和李云峰先生 | 50,000,000.00 | 2020年06月24日 | 2021年06月23日 | 是 |
| 李世江先生 | 6,400,000.00 | 2020年12月30日 | 2021年06月30日 | 是 |
| 李世江先生 | 70,000,000.00 | 2020年07月21日 | 2021年07月21日 | 是 |
| 李世江先生 | 63,000,000.00 | 2020年08月12日 | 2021年08月11日 | 是 |
| 李世江先生 | 43,850,000.00 | 2020年09月03日 | 2021年09月03日 | 是 |
| 李世江先生 | 75,000,000.00 | 2020年09月10日 | 2021年09月10日 | 是 |
| 李世江先生 | 100,000,000.00 | 2020年09月22日 | 2021年09月21日 | 是 |
| 李世江先生 | 50,000,000.00 | 2020年09月28日 | 2021年09月28日 | 是 |
| 李世江先生 | 21,600,000.00 | 2020年12月30日 | 2021年10月02日 | 是 |
| 李世江先生 | 70,000,000.00 | 2020年10月15日 | 2021年10月14日 | 是 |
| 李世江先生 | 100,000,000.00 | 2020年12月11日 | 2021年11月11日 | 是 |
| 李世江先生 | 30,000,000.00 | 2020年11月16日 | 2021年11月15日 | 是 |
| 李世江先生 | 50,000,000.00 | 2020年11月17日 | 2021年11月17日 | 是 |
| 李世江先生 | 36,000,000.00 | 2020年11月20日 | 2021年11月20日 | 是 |
| 李世江先生 | 7,000,000.00 | 2020年11月27日 | 2021年11月27日 | 是 |
| 李世江先生 | 100,000,000.00 | 2021年01月04日 | 2021年11月27日 | 是 |
| 李世江先生 | 100,000,000.00 | 2021年06月08日 | 2021年12月07日 | 是 |
| 李世江先生 | 50,000,000.00 | 2020年12月22日 | 2021年12月21日 | 是 |
| 李世江先生 | 50,000,000.00 | 2020年06月30日 | 2021年12月29日 | 是 |
| 李世江先生 | 100,000,000.00 | 2021年02月20日 | 2022年02月19日 | 是 |
| 李世江先生 | 100,000,000.00 | 2021年08月30日 | 2024年02月28日 | 否 |

| | | | | |
|---------------|------------------|-------------|-------------|---|
| 李世江先生 | 200,000,000.00 | 2021年03月05日 | 2022年03月05日 | 是 |
| 李世江先生 | 50,000,000.00 | 2021年03月18日 | 2025年03月17日 | 否 |
| 李世江先生 | 10,000,000.00 | 2021年09月29日 | 2024年03月29日 | 否 |
| 李世江先生 | 72,920,051.37 | 2021年11月03日 | 2025年05月03日 | 否 |
| 李世江先生 | 58,000,000.00 | 2019年08月14日 | 2022年05月12日 | 是 |
| 李世江先生 | 6,400,000.00 | 2021年11月17日 | 2025年05月17日 | 否 |
| 李世江先生 | 10,200,000.00 | 2021年11月22日 | 2025年05月22日 | 否 |
| 李世江先生 | 10,000,000.00 | 2021年06月11日 | 2025年06月10日 | 否 |
| 李世江先生 | 21,000,000.00 | 2020年06月23日 | 2025年06月23日 | 否 |
| 李世江先生 | 61,000,000.00 | 2020年07月09日 | 2025年07月08日 | 否 |
| 李世江先生和李云峰先生 | 120,000,000.00 | 2021年07月26日 | 2025年07月21日 | 否 |
| 李世江先生 | 200,000,000.00 | 2021年08月11日 | 2025年08月10日 | 否 |
| 李世江先生 | 100,000,000.00 | 2021年09月30日 | 2025年09月26日 | 否 |
| 李世江先生 | 1,118,950.40 | 2021年11月17日 | 2025年11月16日 | 否 |
| 李世江先生 | 148,000,000.00 | 2020年01月02日 | 2026年01月01日 | 否 |
| 李世江先生 | 90,000,000.00 | 2021年12月23日 | 2027年12月22日 | 否 |
| 李世江先生 | 50,000,000.00 | 2021年12月27日 | 2027年12月27日 | 否 |
| 洛阳启帆商贸有限公司/斯媛 | 5,000,000.00 | 2019年07月02日 | 2021年07月02日 | 否 |
| 合计 | 3,288,712,652.29 | | | |

关联担保情况说明

白银中天化工有限责任公司保证借款六笔，金额共计100,000,000.00元，其中在兰州银行靖远支行借款10,000,000.00元，期限2021年6月18日至2022年6月17日；在兰州银行靖远支行借款10,000,000.00元，期限2021年12月27日至2022年12月24日；以上借款由本公司提供担保。在中国农业银行白银西区支行借款30,000,000.00元，期限2021年10月29日至2022年10月28日；在中国农业银行白银西区支行借款20,000,000.00元，期限2021年11月15日至2022年11月14日；在中国农业银行白银西区支行借款20,000,000.00元，期限2021年12月9日至2022年12月9日；在中国农业银行白银西区支行借款10,000,000.00元，期限2021年12月24日至2022年12月24日；以上借款由本公司提供其中73%担保，担保金额为58,400,000.00元。

多氟多新能源科技有限公司保证借款三笔，金额共计70,000,000.00元，为向中原银行焦作分行借款三笔，分别为借款26,000,000.00元，期限2021年9月13日至2021年9月12日；借款20,000,000.00元，期限2021年11月15日至2022年11月14日；借款24,000,000.00元，期限2021年11月23日至2022年11月22日；以上借款均由本公司提供担保。

河南省有色金属工业有限公司保证借款两笔，在华夏银行借款6,800,000元，期限2021年3月23日至2022

年3月23日，由本公司提供担保。河南省有色金属工业有限公司在中信银行开具国际即期信用证，截止2021年12月31日，由本公司提供的未履行结束担保金额折合人民币共计14,212,638.00元。

焦作伴侣纳米材料工程有限公司保证借款六笔，在光大银行焦作分行借款10,000,000.00元，期限2021年12月21日至2022年12月20日；在中原银行焦作分行借款10,000,000.00元，期限2021年9月26日至2022年9月25日；在中信银行焦作解放路支行借款5,000,000元，期限2021年5月14日至2022年5月13日；在中信银行焦作解放路支行借款5,000,000元，期限2021年6月18日至2022年6月17日；在洛阳银行焦作长恩路支行借款10,000,000.00元，期限2021年9月23日至2022年9月22日；在中国农业银行焦作站前路支行借款6,000,000.00元，期限2021年10月14日至2022年10月13日；以上借款均由本公司提供担保。

宁夏盈氟金和科技有限公司保证借款共六笔，金额共计114,000,000.00元，为向中国建设银行股份有限公司石嘴山支行借款五笔，分别为借款27,000,000.00元，期限为2018年4月28日至2024年4月27日，已偿还10,000,000.00元；借款30,000,000.00元，期限为2018年6月25日至2024年6月24日，已偿还3,000,000.00元；借款20,000,000.00元，期限为2018年10月19日至2024年10月18日，已偿还2,000,000.00元；借款23,000,000.00元，期限为2019年2月3日至2025年2月2日，已偿还1,000,000.00元；借款20,000,000.00元，期限为2021年9月28日至2022年9月28日，以上借款均由本公司提供担保。在洛阳银行焦作长恩路支行借款10,000,000.00元，期限为2021年9月29日至2022年3月29日，由本公司董事长李世江先生提供担保。

2021年9月18日，本公司与洛阳银行股份有限公司焦作分行签订最高额保证合同，对子公司多氟多新能源科技有限公司进行担保，担保最高金额为12,000万元，担保期间为洛阳银行股份有限公司焦作分行与多氟多新能源科技有限公司在2021年9月18日至2022年9月18日所签署的主合同而享有的债权。截止2021年12月31日担保未履行结束的有多氟多新能源科技有限公司在洛阳银行股份有限公司焦作分行开具的银行承兑共4笔，票面总金额为200,481,074.00元，存入保证金100,240,537.00元，由本公司提供100,240,537.00元担保。

2020年10月22日，本公司与中信银行股份有限公司焦作分行签订最高额保证合同，对子公司多氟多新能源科技有限公司进行担保，担保最高金额为80,000,000.00元，担保期间为中信银行股份有限公司焦作分行与多氟多新能源科技有限公司在2020年10月22日至2022年10月22日期间所签署的主合同而享有的债权。截止2021年12月31日，担保未履行结束的有多氟多新能源科技有限公司在中信银行股份有限公司焦作分行开具的银行承兑共1笔，票面总金额40,000,000.00元，存入保证金16,000,000.00元，由本公司和李世江先生提供24,000,000.00元担保。

2021年10月18日，本公司与焦作中旅银行股份有限公司郑州分行签订最高额保证合同，对子公司河南省有色金属工业有限公司进行担保，担保最高金额为50,000,000.00元，担保期间为焦作中旅银行股份有限公司郑州分行与河南省有色金属工业有限公司在2021年10月18日至2022年10月18日期间所签署的主合同

而享有的债权。截止2021年12月31日，担保未履行结束的有河南省有色金属工业有限公司在焦作中旅银行股份有限公司郑州分行开具的银行承兑共4笔，票面总金额43,660,000.00元，存入保证金21,830,000.00元，由本公司提供21,830,000.00元担保。

2020年9月28日，本公司与兰州银行股份有限公司靖远支行签订最高额保证合同，对子公司白银中天化工有限责任公司进行担保，担保最高金额为50,000,000.00元，担保期间为兰州银行股份有限公司靖远支行与白银中天化工有限责任公司在2020年9月28日至2021年9月28日期间所签署的主合同而享有的债权。2021年10月15日，本公司与兰州银行股份有限公司靖远支行签订最高额保证合同，对子公司白银中天化工有限责任公司进行担保，担保最高金额为60,000,000.00元，担保期间为兰州银行股份有限公司靖远支行与白银中天化工有限责任公司在2022年10月15日至2022年10月15日期间所签署的主合同而享有的债权。截止2021年12月31日，担保未履行结束的有白银中天化工有限责任公司在兰州银行股份有限公司靖远支行开具的银行承兑3笔，票面总金额50,000,000.00元，存入保证金25,000,000.00元，由本公司提供25,000,000.00元担保。

(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 | | | | |
| 焦作市中站区富多多小额贷款有限公司（合并范围外 5-12 月） | 30,000,000.00 | 2021 年 04 月 30 日 | 2021 年 06 月 21 日 | 2021 年 4 月 30 日，公司完成向焦作多氟多实业集团有限公司转让所持焦作市中站区富多多小额贷款有限公司股权，该笔资金拆借为公司转让股权之前对其财务资助，已于 2021 年 6 月 30 前全部归还。 |

(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 |
|-------------|----------|-----------|---------------|
| 焦作市合鑫机械有限公司 | 采购在建工程设备 | 700.00 | 23,881,223.54 |
| 焦作市增氟科技有限公司 | 销售充电设备 | 15,929.20 | |
| 合计 | | 16,629.20 | 23,881,223.54 |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 23,154,860.06 | 8,863,828.25 |
| 合计 | 23,154,860.06 | 8,863,828.25 |

(8) 其他关联交易

| 交易类型 | 关联方名称 | 本期发生额 | 上期发生额 | 定价方式及决策程序 |
|------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 股权处置 | 焦作多氟多实业集团有限公司 | 94,200,000.00 | | 资产评估、董事会决议 |
| 股权收购 | 焦作多氟多实业集团有限公司 | | 89,100,000.00 | 资产评估、股东大会决议 |
| 合计 | | 94,200,000.00 | 89,100,000.00 | |

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 | | | | | |
| | 河南省法恩莱特新能源科技有限公司 | 54,464,167.51 | 2,723,208.38 | 970,953.71 | 48,547.69 |
| | 焦作市增氟科技有限公司 | 12,101,127.90 | 605,056.40 | | |
| | 深圳市多氟多新能源科技有限公司 | 465,124.00 | 32,240.90 | 1,987,861.00 | 397,572.20 |
| | 河南小明知行新能源有限公司 | | | 3,079,200.00 | 2,771,280.00 |
| | 南京乾润新能源科技有限公司 | 10,433,733.00 | 10,433,733.00 | 13,273,037.00 | 11,945,733.30 |
| | 南京小明智慧交通科技有限公司 | 5,729,911.00 | 5,729,911.00 | 6,116,607.00 | 5,504,946.30 |
| | 武汉乾润新能源科技有限公司 | 2,064,436.00 | 2,064,436.00 | 2,064,436.00 | 1,857,992.40 |
| | 西安小明出行新能源科技有限公司 | 13,078,826.60 | 13,078,826.60 | 19,506,826.60 | 17,556,143.94 |
| | 徐州乾润新能源科技有限公司 | 6,769,320.00 | 6,769,320.00 | 8,605,100.00 | 7,744,590.00 |
| | 徐州小明出行新能源科技有限公司 | 5,995,265.17 | 5,995,265.17 | 5,995,265.17 | 5,395,738.65 |
| | 湖南法恩莱特新能源科技有限公司 | | | 5,168,507.16 | 258,425.36 |
| | 焦作市合鑫机械有限公司 | | | 20,000.00 | 4,000.00 |
| | 小计 | 111,101,911.18 | 47,431,997.45 | 66,787,793.64 | 53,484,969.84 |
| 应收票据 | | | | | |
| | 焦作市增氟科技有限公司 | 7,075,000.00 | | | |

| | | | | | |
|---------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 湖南法恩莱特新能源科技有限公司 | | | 13,000,000.00 | |
| | 河南省法恩莱特新能源科技有限公司 | | | 12,000,000.00 | |
| | 小计 | 7,075,000.00 | | 25,000,000.00 | |
| 应收款项融资 | | | | | |
| | 湖南法恩莱特新能源科技有限公司 | 6,000,000.00 | | | |
| | 小计 | 6,000,000.00 | | | |
| 预付款项 | | | | | |
| | 焦作市增氟科技有限公司 | | | 11,449,744.40 | |
| | 河南省法恩莱特新能源科技有限公司 | | | 5,976,864.85 | |
| | 焦作市合鑫机械有限公司 | | | 18,000.00 | |
| | 小计 | | | 17,444,609.25 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 隆化县华源矿业有限公司 | 4,983,296.14 | 4,983,296.14 | | |
| | 隆化县金来矿业有限公司 | 6,898,815.47 | 6,898,815.47 | 6,898,815.47 | 6,898,815.47 |
| | 小计 | 11,882,111.61 | 11,882,111.61 | 6,898,815.47 | 6,898,815.47 |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| | 焦作市合鑫机械有限公司 | 67,029,763.00 | | 42,483,359.00 | |
| | 小计 | 67,029,763.00 | | 42,483,359.00 | |
| 合计 | | 203,088,785.79 | 59,314,109.06 | 158,614,577.36 | 60,383,785.31 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 河南聚氟兴新材料科技有限公司 | 2,087,509.00 | |
| | 河南省法恩莱特新能源科技有限公司 | 14,616,405.92 | |
| | 河南省氟基建设工程有限公司 | 1,258,500.00 | |
| | 焦作多氟多实业集团有限公司 | 6,098,214.91 | 17,800.00 |
| | 焦作市福多多实业有限公司福多多医务室 | 28,691.80 | 2,748.99 |
| | 焦作市合鑫机械有限公司 | 22,655,870.71 | 848,025.89 |
| | 南京乾润新能源科技有限公司 | 124,380.00 | 124,380.00 |
| | 深圳市多氟多新能源科技有限公司 | 239,584.24 | 63,146.99 |
| | 郑州多蓝新能源汽车销售有限公司 | | 2,760,000.00 |
| | 小计 | 47,109,156.58 | 3,816,101.87 |

| | | | |
|-------|------------------|----------------|---------------|
| 应付票据 | | | |
| | 河南省法恩莱特新能源科技有限公司 | 7,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| | 河南聚氟兴新材料科技有限公司 | 250,000.00 | |
| | 焦作市增氟科技有限公司 | | 10,000,000.00 |
| | 小计 | 7,250,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他应付款 | | | |
| | 南京乾润新能源科技有限公司 | 63,164.22 | 63,164.22 |
| | 小计 | 63,164.22 | 63,164.22 |
| 合同负债 | | | |
| | 焦作市增氟科技有限公司 | | 4,941,604.39 |
| | KORE Power, Inc. | 9,324,099.04 | 5,870,828.07 |
| | 河南裕华新材料股份有限公司 | | 1,150.47 |
| | 小计 | 9,324,099.04 | 10,813,582.93 |
| 预收款项 | | | |
| | 湖南法恩莱特新能源科技有限公司 | 134,762,431.94 | |
| | 焦作市增氟科技有限公司 | 6,223,379.47 | |
| | 小计 | 140,985,811.41 | |
| 合计 | | 204,732,231.25 | 34,692,849.02 |

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 18,918,900.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 23,936,000.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |

| | |
|-----------------------------|---------------------------------|
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 5.6 个月；17.6 个月；1.78 个月；13.78 个月 |
|-----------------------------|---------------------------------|

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予 2020 年 6 月 19 日股票收盘价，11.00 元/股；授予 2021 年 2 月 23 日股票收盘价，21.86 元/股。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 59,467,203.13 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 39,930,803.13 |

其他说明

2020年5月18日，公司召开2020年第二次临时股东大会审议并通过了《关于〈多氟多化工股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》。2020年6月19日，公司第六届董事会第七次（临时）会议及公司第六届监事会第七次（临时）会议审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单、授予数量及授予价格的议案》。公司向407名激励对象授予限制性股票11,080,000.00股，授予价格5.56元/股。

2021年2月23日，公司第六届董事会第十七次会议决议审议通过了《关于向2020年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》公司通过定向发行股票的限制性股票激励计划，向86名激励对象授予预留部分限制性股票1,890,000.00股，限制性股票的授予价格为每股11.01元。

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

无

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

1) 定期存单质押情况

多氟多新材料股份有限公司2021年2月20日与上海浦东发展银行郑州商鼎路支行签订47,500,000.00元贷款协议期限12个月,以50,000,000.00元的定期存单进行权利质押;2021年3月12日与中国建设银行股份有限公司焦作中站支行签订电子银行承兑汇票协议,开具汇票总额20,000,000.00元,期限12个月,同时以20,000,000.00元的定期存单进行权利质押;2021年8月16日与中国工商银行焦作民主路支行签订电子银行承兑汇票协议,开具汇票总额为45,000,000.00元,期限6个月,同时以45,000,000.00元的定期存单进行权利质押;2021年8月18日与光大银行焦作分行签订电子银行承兑汇票协议,开具汇票总额为60,000,000.00元,期限6个月,同时以60,000,000.00元的定期存单进行权利质押;2021年9月15日与洛阳银行股份有限公司焦作长恩路支行签订电子银行承兑汇票协议,开具汇票总额为18,960,000.00元,期限6个月,同时以18,960,000.00元的定期存单进行权利质押;2021年12月10日与中国光大银行股份有限公司焦作分行签订电子银行承兑汇票协议,开具汇票金额为120,000,000.00元,期限6个月,以150,000,000.00元的定期存单进行权利质押;2021年12月28日与中国建设银行股份有限公司焦作中站签订电子银行承兑汇票协议,开具汇票总额20,000,000.00元,期限6个月,同时以20,000,000.00元的定期存单进行权利质押。

2) 票据质押情况

多氟多新材料股份有限公司在中信银行焦作分行签发288,628,008.82元应付票据,其中99,231,088.54元应付票据已到期解付,期末未到期应付票据金额为189,396,920.28元,本期以42,451,082.80元应收票据进行权利质押,其中在进行权利质押的应收票据中,已有22,451,082.80元票据到期转至保证金账户,已质押未到期应收票据期末余额为20,000,000.00元,质押期限为2021年3月10日至2022年3月10日。

白银中天化工有限责任公司本期以25,000,000.00元现汇进行权利质押,在兰州银行股份有限公司靖远支行签发50,000,000.00元应付票据,其中有0.00元应付票据已到期解付,期末未到期应付票据金额为50,000,000.00元。本期以167,743,035.59元应收票据进行权利质押,在浙商银行股份有限公司兰州分行签发226,945,540.24元应付票据,其中44,073,355.54元应付票据已到期解付,期末未到期应付票据金额为132,872,184.70元。在进行权利质押的应收票据中,已有63,224,240.49元票据到期转至保证金账户,已质押未到期应收票据期末余额为104,518,795.10元,质押期限为2021年5月27日至2022年5月23日。

宁夏盈氟金和科技有限公司2021年度以33,247,784.46元现汇和15,993,662.52元应收票据进行权利

质押，在浙商银行股份有限公司兰州分行签发56,511,041.51元应付票据，截止到12月31日，其中35,252,877.63元应付票据已到期解付，未到期应付票据金额为21,258,163.88元。在2021年度进行权利质押的应收票据中，已有10,993,662.52元票据到期转至保证金账户，截止至2021年12月31日已质押未到期应收票据期末余额为5,000,000.00元，质押期限为2021年5月27日至2022年5月9日。

浙江中宁硅业有限公司在浙商银行衢州分行营业部签发11,390,847.18元应付票据，本期以11,252,946.43元应收票据进行权利质押，其中在进行权利质押的应收票据中，已有6,075,726.58元票据到期转至保证金账户，已质押未到期应收票据期末余额为5,177,219.85元，质押期限为2021年1月6日至2022年6月20日。在宁波银行衢州分行营业部签发2,134,181.67元应付票据，本期以2,224,258.40元应收票据进行权利质押其中在进行权利质押的应收票据时，已质押未到期应收票据期末余额为2,224,258.40元，质押期限为2021年9月27日至2022年4月27日。

河南省有色金属工业有限公司本期以99,988,738.85元应收票据进行权利质押，在浙商银行股份有限公司郑州分行签发92,100,668.99元应付票据，其中21,475,941.03元应付票据已到期解付，期末未到期应付票据金额为70,624,727.96元，在进行权利质押的应收票据中，已有32,888,738.85元票据到期转至保证金账户，已质押未到期应收票据期末余额为67,100,000.00元，质押期限为2021年1月13日至2022年6月13日。多氟多新能源科技有限公司2021年以47,095,180.00元应收票据质押，在中信银行股份有限公司焦作分行开出47,095,180.00元应付票据，质押应收票据开出的应付票据中，截止至12月31日无已到期解付，期末未到期应付票据金额47,095,180.00元。在2021年进行权利质押的应收票据中，已有12,095,180.00元票据到期转至保证金账户，截止至2021年12月31日已质押未到期应收票据期末余额为35,000,000.00元，质押期限为2021年8月6日至2022年2月6日。

河南东方韶星实业有限公司本期在资产池融资额度内以29,886,990.62元应收票据进行权利质押，在浙商银行股份有限公司郑州分行签发35,377,250.32元应付票据，其中15,336,970.50元应付票据已到期解付，期末未到期应付票据金额20,040,279.82元。在进行权利质押的应收票据中，已有11,015,730.00元应收票据到期转至保证金账户，已质押未到期应收票据期末余额为18,871,260.62元，质押期限为2021年1月20日至2022年10月28日。

3) 股权质押情况

多氟多新材料股份有限公司在中国工商银行股份有限公司焦作民主路支行借款150,000,000.00元，期限2021年1月1日至2021年12月31日，以公司持有白银中天化工有限责任公司100,000,000.00元和宁夏盈氟金和科技有限公司105,000,000.00元股权质押，目前该笔借款已偿还。洛阳蓝宝氟业有限公司以其持有的重庆市蓝宝矿业有限公司的百分之百股权，出质给中铁二院工程集团有限责任公司，作为重庆市蓝宝矿业有限公司对中铁二院工程集团有限责任公司债务的担保，该笔债务已涉诉详见本节十四、2、（1）之4）。

4) 固定资产、无形资产抵押情况

宁夏盈氟金和科技有限公司2021年2月24日公司与宁夏银行股份有限公司大武口支行签订编号为NY01001026002021020000601的最高额抵押合同，抵押不动产29,636,417.93元。2021年6月25日公司与石嘴山市鑫鼎融资担保有限公司签订编号为[2021]石担反抵字030号的反担保抵押合同，抵押设备20,653,315.78元。2021年2月24日公司与宁夏银行股份有限公司大武口支行签订编号为NY01001026002021020000601,编号为NY01001026002021020000602的最高额抵押合同，抵押借款2,000.00万元，以原值10,425,932.08元土地“宁(2018)石嘴山市不动产权第D0000600号”以及原值12,767,418.59元土地“宁(2020)石嘴山市不动产权第D0010273号”作抵押。

浙江中宁硅业有限公司在中国农业银行股份有限公司衢州衢化支行借款10,000,000.00元，借款期限为2021年3月24日至2025年3月23日，在中国农业银行股份有限公司衢州衢化支行借款5,000,000.00元，借款期限为2021年6月23日至2022年6月21日，在中国农业银行股份有限公司衢州衢化支行借款8,000,000.00元，借款期限为2021年7月15日至2022年7月13日，均以房产证号（衢房权证衢州市字）第201037091、201037103、201037104、201037105、201037107、201037108、201037109、201037110、201037111、201037112、201037113、201037114、201037117、201037118、201037119、202037120、201037121、201037122、201108953、201108954、号的工业厂房作为抵押，抵押的工业厂房原值为52,555,182.53元。与宁波银行衢州分行签订抵押合同，以原值11,825,465.94元的固定资产作抵押，办理敞口承兑金额为20,000,000.00元。与泰隆银行衢州分行签订抵押合同，以原值6,418,321.63元的固定资产作抵押，授信敞口承兑金额为25,000,000.00元。在中国农业银行股份有限公司衢州衢化支行抵押借款23,000,000.00元，以原值18,638,321.98元土地“衢州国用(2011)第2-73788号”作抵押。与宁波银行衢州分行签订抵押合同，以原值6,953,882.78元的土地“衢州国用(2011)第2-73785号”作抵押，授信敞口承兑金额为20,000,000.00元。与泰隆银行衢州分行签订抵押合同，以原值11,592,567.74元的土地“衢州国用(2011)第2-73784号”作抵押，授信敞口承兑金额为25,000,000.00元。

洛阳蓝宝氟业有限公司在多氟多新材料股份有限公司办理借款237,498,528.14元，以重庆市蓝宝矿业有限公司原值294,253,484.22元采矿权作抵押。借款人陈利国在河南嵩县农村商业银行股份有限公司办理借款2,000,000.00元，期限自2019年3月30日至2021年3月30日；借款人丁学清、丁学林、于凯民、张毅、陈良在河南嵩县农村商业银行股份有限公司办理借款，借款合同均为2,000,000.00元，期限自2019年3月19日至2021年3月19日；以上借款合同合计12,000,000.00元，担保人嵩县金财投资担保有限公司为借款人陈利国、丁学清、丁学林、于凯民、张毅、陈良提供担保，洛阳蓝宝氟业有限公司以原值51,074,734.28元大章千元沟萤石矿采矿权向嵩县金财投资担保有限公司提供抵押反担保。

5) 固定资产售后回租

宁夏盈氟金和科技有限公司 2020 年 10 月 10 日公司与远东国际融资租赁有限公司签订编号为 IFELC20DF1MB7R-P-01 的售后回租赁合同，租赁物账面原价值共计 42,936,828.94 元，租赁物是机器设备。

6) 担保事项

洛阳蓝宝氟业有限公司在河南嵩县农村商业银行股份有限公司大章支行借款 5,000,000.00 元，期限 2019 年 7 月 2 日至 2021 年 7 月 2 日，由洛阳启帆商贸有限公司、斯媛、崔超、张毅保证。借款尚未偿还。

洛阳蓝宝氟业有限公司为洛阳市兰氟矿产品有限公司提供连带责任担保，以洛阳农村商业银行股份有限公司新区支行为担保受益人，担保余额 26,000,000.00 元，担保到期日 2023 年 4 月 30 日，担保合同编号洛农商新区保字第 20190502 号。

洛阳蓝宝氟业有限公司为洛阳学林贸易有限公司提供连带责任担保，以洛阳农村商业银行股份有限公司新区支行为担保受益人，担保余额 29,000,000.00 元，担保到期日 2022 年 9 月 9 日，担保合同编号洛农商新区保字第 20180929 第 001 号。

其他担保事项详见本节七、注释 33 短期借款、注释 46 长期借款中担保借款的说明和本节十二、5、(4) 关联方交易-关联担保情况。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

1) 2011 年 7 月 19 日，本公司收到国际商会仲裁院关于德国 CHENCO 化学工程和咨询公司（以下简称“CHENCO”）与本公司技术服务合同纠纷的《仲裁受理通知书》基本情况如下：

2005 年至 2009 年，本公司与 CHENCO 签订三份技术合作协议，分别为：

① 2005 年 12 月签订《技术和工程服务协议书》，约定 CHENCO 向本公司提供干法氟化铝技术服务，合同价款 74.56 万欧元；

② 2006 年 3 月签订《技术和工程服务协议书》，约定 CHENCO 向本公司提供无水氢氟酸技术服务，合同价款 25.00 万欧元；

③ 2009 年 5 月签订《技术和工程服务协议书》，约定 CHENCO 向本公司提供六氟磷酸锂技术服务，合同价款 153.50 万欧元。

CHENCO 称本公司有七条氟化铝、五条氢氟酸生产线未经许可使用了其技术，六氟磷酸锂技术服务协议余款 163,685.00 欧元未支付。依据合同争议解决条款，CHENCO 向国际商会仲裁院提交仲裁，申请本公司支付争议本金及赔偿金 23,763,685.00 欧元。

本公司认为CHENCO诉称与事实不符，CHENCO向本公司提供技术服务建设的一条氟化铝、一条氢氟酸生产线存在诸多缺陷，达不到合同要求，给本公司造成损失，本公司被迫将装置拆除。本公司采用拥有自主知识产权技术，建成了无水氟化铝及配套氢氟酸装置。六氟磷酸锂项目是在CHENCO技术服务不成功，未生产出任何合格产品的情况下，本公司采用自有研发技术取得成功。CHENCO的技术服务给本公司造成了一定损失，本公司在与CHENCO积极协商赔付过程中，CHENCO首先向国际商会仲裁院提交仲裁，本公司将积极应对仲裁。

本仲裁事项国际商会仲裁院已受理，CHENCO已预付3000美元仲裁管理费。

2012年2月，本公司收到国际商会仲裁院仲裁庭送达的《仲裁审理范围书》，主要内容如下：

①CHENCO称，本公司有九条氟化铝、九条氢氟酸生产线未经许可使用了其技术，要求支付赔偿金29,700,000.00欧元，并要求支付六氟磷酸锂技术服务费余款163,685.00欧元。包括赔偿金、违约金、争议本金及利息等索赔金额共计50,063,685.00欧元。

②本公司已经对CHENCO的申请作出答辩，在保留对本案管辖权异议的前提下，逐一驳斥其请求，并且额外提出反诉，要求CHENCO支付因其技术服务缺陷给本公司造成的损失和已支付的合同本金及利息等不低于2,545,160.00欧元。同时，进一步要求CHENCO停止在媒体上发布对本公司不实言论，恢复声誉，且保留进一步索赔权利。

2012年11月，本公司收到国际商会仲裁院仲裁庭送达的《ICC 部分裁决书》（编号：18046/JHN/GFG），主要内容如下：对当事双方氟化铝技术服务合同争议，仲裁庭具有管辖权，应听取意见并作出最终裁决；但对当事双方无水氟化氢、六氟磷酸锂技术服务合同争议没有管辖权，不能将其合并仲裁、听取意见并作出最终裁决。裁定驳回 CHENCO提交的关于无水氟化氢、六氟磷酸锂两项技术服务合同仲裁申请。

关于本公司与 CHENCO 的氟化铝、无水氟化氢、六氟磷酸锂三项技术服务合同纠纷案件，仲裁庭裁决其无权对 CHENCO 提交的三项单独的技术服务合同纠纷进行合并审理，仲裁庭仅就争议双方的氟化铝技术服务合同进行受理和审查。其他技术服务合同纠纷，双方均可依据合同争端解决条款协商或分别另行提起仲裁申请。

2013年5月24日，本公司委托的国外律师收到CHENCO仲裁事项《最终裁决书》（仲裁编号：18046/JHN/GFG），公告编号：2013-019。根据仲裁结果，初步计算赔偿与受偿相抵后的损失，确认预计负债1,500万元计入当期损益。本公司征询国内外多方法律专家意见，综合评估后认为走国外法律程序不是公司有利选择，经审慎考虑决定不再启动该案向瑞士联邦高院上诉程序，另行通过其他途径维护公司权益，公告编号2013-040。

本公司于2014年7月收到河南省新乡市中级人民法院《应诉通知书》（[2014]新中经三初字第73号）和《传票》（[2014]新中经三初字第73号，申请承认和执行外国仲裁裁决，2014年8月7日公开开庭进行了审理

审理，合议庭经审查认为，CHENCO提交的相关材料不能证明仲裁裁决书及仲裁协议本身的真实性。本公司收到新乡中院《民事裁定书》（[2014]新中民三初字第73号），裁定结果为：驳回CHENCO承认和执行外国仲裁裁决的申请。公告编号2014-059、2014-066。

本公司于2015年1月21日收到河南省新乡市中级人民法院《应诉通知书》（[2014]新中经三初字第121号）和《传票》（[2014]新中经三初字第121号），CHENCO第二次向新乡市中级人民法院申请承认和执行外国仲裁裁决，并于2015年1月27日进行了开庭审理。公告编号2015-011。

本公司于2015年2月12日收到新乡中院《民事裁定书》（[2014]新中民三初字第73号），裁定结果为：驳回CHENCO承认和执行外国仲裁裁决的申请。公告编号2015-023。

本公司于2015年3月5日收到河南省新乡市中级人民法院送达的CHENCO上诉状，内容如下：上诉请求：1. 撤销新乡中院《（2014）新中民三初字第121号〈民事判决书〉》，受理上诉人承认和执行仲裁裁决的申请，并承认外国仲裁裁决。2. 诉讼费用由被上诉人承担。公告编号2015-040。

本公司于2015年5月31日从河南省新乡市中级人民法院得到通知，CHENCO撤回了对新乡中院（2014）新中民三初字第121号《民事判决书》的上诉，并在补充材料后再次向新乡中院申请承认和执行外国仲裁裁决。公司收到新乡中院发来的《应诉通知书》（2015）新中民三字第53号。公告编号2015-065。

2017年5月5日，河南省新乡市中级人民法院下达民事裁定书（2015）新中民三初字第53号，根据《民事裁定书》经公司初步计算，多氟多不应该再对成可支付费用，且成可应向本公司赔付约200.00万元人民币（汇算）。报告期内公司冲回预计负债、计入营业外收入15,00.00万元，并保留向成可追偿的权利。公告编号2017-043。

本公司于2019年6月13日收到河南省新乡市中级人民法院送达的《执行通知书》（2019）豫07执201号，CHENCO申请强制执行新乡中院《应诉通知书》（2015）新中民三初字第53号法律文书确定的和法律规定的义务，公司向新乡中院提交了《执行异议书》认为：新乡中院（2015）新中民三初字第53号民事裁定已经明确对《仲裁裁决书》中的大部分款项不予承认，即：成可公司本次申请执行的数额没有法律依据。同时，生效裁决还确认了成可公司应当支付多氟多公司较大数额的款项，在将双方互相应付的款项折抵之后，多氟多公司不仅不应向成可公司支付款项，反倒是成可公司应向多氟多公司支付款项。如果计算到2017年5月10日，成可公司应付多氟多公司的数额为2,203,503.48元人民币。公告编号：2019-032。

本公司于2019年8月5日收到河南省新乡市中级人民法院送达的《执行裁定书》（2019）豫07执201号，裁定如下：驳回申请人成可关于新乡中院（2015）新中民三初字第53号民事裁定对国际商会仲裁院18046/JHN/GFG号《最终裁决书》所承认部分内容的执行申请。公告编号2019-041。

本公司于2019年9月30日收到河南省新乡市中级人民法院送达的《执行裁定书》（2019）豫执复335号，裁定如下：驳回复议申请人成可的复议申请，维持河南省新乡市中级人民法院（2019）豫07执201号执行

裁定。本裁定为终审裁定。公告编号2019-064。

本公司于2020年12月31日收到中华人民共和国最高人民法院(以下简称“最高人民法院”)送达的《执行裁定书》(2020)最高法执监238号,具体内容:德国成可化学工程和咨询公司不服河南省高级人民法院(2019)豫执复335号执行裁定,向最高人民法院申请执行国外裁决。最高人民法院对河南省新乡市中级人民法院和河南省高级人民法院查明的事实予以确认,认为部分事实新乡中院执行部门应当向作出承认和执行裁定的民事审判部门函询予以明确,以确保民事裁定书的准确执行。同时,关于《仲裁费用的决定和补遗》,申请人已经向新乡中院申请承认和执行,新乡中院在《民事裁定书》中未予以查明并作出裁定,其原因为何,也需要予以明确。裁定结果如下:1.撤销河南省高级人民法院(2019)豫执复335号执行裁定;2.撤销新乡市中级人民法院(2019)豫07执201号执行裁定;3.本案发回新乡市中级人民法院重新审查。公告编号2021-006。

本公司于2022年3月3日收到河南省新乡市中级人民法院送达的《执行裁定书》(2021)豫07执157号,裁定如下:驳回申请人CHENCO的执行申请。公告编号:2022-021。

2)多氟多新能源科技有限公司诉河南四海盛景汽车销售服务有限公司、尚晓峰、河南四海盛行汽车租赁有限公司案:2018年11月28日原告与知豆电动汽车有限公司、知豆汽车销售服务有限公司(两者以下合称“知豆公司”)、被告河南四海盛景汽车销售服务有限公司(以下简称“四海盛景”)签订了编号为“JZXNY其他201811254176-02”和“JZXNY其他201811254176-03”的债权转让协议,约定知豆公司将其对四海盛景的到期债权4,737.68万元以及或有债权4,524.00万元转让给原告。合同生效后,被告四海盛景于2018年12月26日向原告偿还了人民币4,003.80万元的债务,但对于其他债务的偿还却未能与原告达成一致意见。诉讼请求:1、判令被告河南四海盛景汽车销售服务有限公司偿还所欠原告的债务本金人民币23,703,799.56元和自2019年1月1日起按照18%的年利率计算至被告清偿所有债务之前所产生的其他利息。2、判令被告尚晓峰和河南四海盛行汽车租赁有限公司对上述债务承担连带清偿责任。3、判令被告承担本案全部诉讼费用。

2019年1月3日向中站区人民法院提起诉讼并立案。2019年3月26日河南省焦作市中站区人民法院作出(2019)豫0803民初13号民事判决书,判决如下:1、被告河南四海盛景汽车销售服务有限公司于本判决生效之日起十日内偿还本公司23,626,227.20元及利息(利息自2019年1月1日起按照年利率18%计算至23,626,227.20元偿还完毕之日止);2、被告尚晓峰、河南四海盛行汽车租赁有限公司对上述债务承担连带责任。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案件受理费160,320.00元,减半收取80,160.00元,保全费5,000.00元,两项共计85,160.00元,由被告河南四海盛景汽车销售服务有限公司、尚晓峰、河南四海盛行汽车租赁有限公司承担。

3) 多氟多新能源科技有限公司诉河南四海盛景汽车销售服务有限公司、尚晓峰、河南四海盛行汽车租赁有限公司案：2018年11月28日，原告与知豆电动汽车有限公司（以下简称“知豆公司”）、被告河南四海盛景汽车销售服务有限公司（以下简称“四海盛景”）签订了编号为“JZXNY其他201811254176-01”的债权转让协议，约定知豆公司将其对四海盛景的到期借款债权910.00万元转让给原告。合同生效后，被告并未按照合同约定清偿上述债务。诉讼请求：1、判令被告河南四海盛景汽车销售服务有限公司偿还所欠原告的债务本金人民币910.00万元和按照18%的年利率计算的利息人民币1,053,605.48元（暂计算至2018年12月31日），以及被告清偿所有债务之前按照前述标准所产生的其它利息。2、判令被告尚晓峰和河南四海盛行汽车租赁有限公司对上述债务承担连带清偿责任。3、判令被告承担本案全部诉讼费用。

2019年1月3日向中站区人民法院提起诉讼并立案。2019年3月26日河南省焦作市中站区人民法院作出（2019）豫0803民初14号民事判决书，判决如下：1、被告河南四海盛景汽车销售服务有限公司于本判决生效之日起十日内偿还原告多氟多新能源科技有限公司910.00万元及利息（利息自2018年2月23日起按照年利率18%计算至910万元偿还完毕之日止）；2、被告尚晓峰、河南四海盛行汽车租赁有限公司对上述债务承担连带责任。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案件受理费82,730.00元，减半收取41,365.00元，保全费5,000.00元，两项共计46,365.00元，由被告河南四海盛景汽车销售服务有限公司、尚晓峰、河南四海盛行汽车租赁有限公司承担。

4) 2021年5月18日，中铁二院工程集团有限责任公司（以下简称“中铁二院”）将本公司、本公司子公司洛阳蓝宝氟业有限公司（以下简称“洛阳蓝宝”）及其子公司重庆市蓝宝矿业有限公司（以下简称“重庆蓝宝”）诉至成都市中级人民法院：2010年6月至2016年10月，重庆蓝宝先后向中铁二院借款本金合计13,710.00万元，均逾期未归还。根据洛阳蓝宝与中铁二院于2019年8月30日签订的《产权交易合同》，洛阳蓝宝对上述债务的本息承担连带清偿责任。此外，中铁二院诉称本公司与洛阳蓝宝、重庆蓝宝之间构成财产混同，要求多本公司对该债务承担连带责任。诉讼请求：一、判令重庆蓝宝向中铁二院归还：1. 本金：截至2021年5月7日剩余应还本金122,100,000.00元；2. 欠息：截至2019年6月30日的欠息32,477,230.00元；3. 还款期利息：截至2021年5月7日还款期利息为11,686,543.75元；4. 宽限期加收利息：300,057.5元；5. 违约金：5,596,544.73元；以上合计172,160,375.98元。二、依法判令重庆蓝宝承担原告为实现债权支付的保全费、执行费、评估费、律师费等费用（如有）；三、依法判令本公司、洛阳蓝宝对上述第一项和第二项请求承担连带偿还责任；四、依法判令原告有权对拍卖、变卖洛阳蓝宝提供的质押股权的价值优先受偿；五、依法判令被告承担本案全部诉讼费用。2022年2月28日本公司接收成都中院邮寄的开庭传票，定于2022年3月30日13:30通过网络形式开庭。

5) 洛阳农村商业银行股份有限公司新区支行（下称“洛阳农商行”）诉洛阳学林贸易有限公司（下

称“学林贸易”)等9位被告金融借款合同纠纷案:2018年9月29日,洛阳农商行与学林贸易等8位被告分别签订《流动资金借款合同》、《保证合同》,洛阳农商行贷款给学林贸易2,900.00万用于其采购萤石原矿,借款期限自2018年9月29日至2020年9月9日,洛阳蓝宝及洛阳蓝宝子公司重庆市黔江区鑫石矿业有限责任公司(下称“重庆鑫石”)、丁学林等为其提供保证担保。现借款到期,学林贸易未归还借款,故洛阳农商行起诉请求:1、判令学林贸易立即偿还借款本金28,760,875.00元及利息2,381,562.50元(利息暂计算至2021年1月31日,2021年2月1日至贷款结清日止按月利率11.25%计算);2、判令洛阳市鸿洁服务有限公司、重庆蓝宝、重庆鑫石、丁学林、斯媛、崔超、胡长见、胡园慧对借款本息承担连带还款责任;3、判令被告承担原告为实现债权而实际发生的一切费用(包括但不限于诉讼费、律师费、执行费等)。2021年5月26日,洛阳蓝宝签收河南省洛阳市洛龙区人民法院作出的(2021)豫0311民初1775号民事判决书,双方均未上诉,该判决书已生效。判决如下:1、学林贸易于判决生效之日起十五日内偿还原告借款本金28,760,875.00元及利息(截止至2020年12月31日的利息为2,047,217.33元,自2021年1月1日起的逾期利息,以剩余未还本金为基数,按月利率11.25%计算至实际清偿完毕之日止);2、被告洛阳市鸿洁服务有限公司、洛阳蓝宝、重庆鑫石、丁学林、斯媛、崔超、胡长见、胡园慧对学林贸易上述还款义务承担连带清偿责任,且在承担后有权向学林贸易追偿。2021年8月24日,洛阳蓝宝收到洛龙区法院邮寄的执行通知书。截至报告日,洛阳蓝宝、重庆鑫石尚未承担连带清偿责任。

6)洛阳农商行诉洛阳市兰氟矿产品公司(下称“兰氟矿产品”)等8位被告金融借款合同纠纷案:2019年5月30日,洛阳农商行与兰氟矿产品等8位被告分别签订《流动资金借款合同》、《保证合同》,贷款给兰氟矿产品2600万用于其采购萤石粉,借款期限自2019年5月30日至2021年4月30日,逾期还款利率11.25%,洛阳蓝宝、重庆鑫石、丁学林等为其提供保证担保。现借款到期,兰氟矿产品未归还借款,故洛阳农商行起诉请求:1、判令解除与兰氟矿产品的借款合同;2、判令兰氟矿产品立即偿还借款本金2,600.00万及利息1,809,946.28元(利息暂计算至2021年2月28日,按月利率7.5%计算,自2021年3月1日至4月30日,按月利率7.5%计算,2021年5月1日至贷款结清日止,以未结本金为基数,按月利率11.25%计算);3、判令洛阳启帆商贸有限公司、洛阳蓝宝、重庆鑫石、丁学林、斯媛、崔超、张毅对借款本息承担连带还款责任;4、判令被告承担原告为实现债权而实际发生的一切费用(包括但不限于诉讼费、律师费、执行费等)。2021年4月22日,洛阳蓝宝签收河南省洛阳市洛龙区人民法院作出的(2021)豫0311民初1885号民事判决书,双方均未上诉,当前该判决书已生效。

判决如下:1、解除原告洛阳农商行与被告兰氟矿产品的签订的合同编号为洛农商新区借字第20190502号《流动资金借款合同》;2、被告兰氟矿产品于判决生效之日起十日内偿还原告借款本金2,600.00万元及期内利息【(以2,600.00万为基数(若期间偿还部分本金,则以实际欠付本金为基数),按月利率7.5%自2019年5月30日计算至2021年4月30日止(若兰氟在2021年4月30日之前将借款本金偿还完毕,则计算至

实际偿还完毕之日），执行时扣除已支付的利息2,350,053.72元】；3、兰氟矿产品于判决生效之日起十日内支付借款逾期罚息（以实际逾期借款本金为基数，按照月利率11.25%自2021年5月1日计算至全部借款本金实际偿还之日止）；4、被告洛阳启帆商贸有限公司、重庆鑫石、洛阳蓝宝、丁学林、斯媛、崔超、张毅对上述债务承担连带清偿责任，在承担后有权向兰氟矿产品追偿；5、驳回洛阳农商行的其他诉讼请求。案件受理费90,424.00元、保全费5,000.00元，共计95,424.00元，由上述被告共同负担。2021年8月24日，洛阳蓝宝收到洛龙区法院邮寄的执行通知书。截至报告日，洛阳蓝宝、重庆鑫石尚承担连带清偿责任。

贷款承诺

无

其他或有负债

无

或有资产

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 |
|----------|--|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 2021年11月25日、2022年1月1日本公司分别公告了《多氟多新材料股份有限公司非公开发行A股股票预案》、《多氟多新材料股份有限公司非公开发行A股股票预案（修订稿）》，本次非公开发行的募集资金总额不超过550,000万元，主要用于投资年产10万吨锂离子电池电解液关键材料项目及补充流动资金。本次非公开发行相关事项已经发行人第六届董事会第三十次会议审议通过，尚需获得发行人股东大会审议通过和中国证监会核 | 0.00 | |

| | | | |
|--|----|--|--|
| | 准。 | | |
|--|----|--|--|

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 228,909,473.70 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 152,606,315.80 |

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额

的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- 1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- 2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合

并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 一般制造业分部 | 批发和零售贸易分部 | 租赁和商务服务分部 | 金融业务分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|
| 一. 营业收入 | 6,633,476,805.13 | 2,554,912,620.12 | 48,256,239.36 | 10,506,897.94 | 1,438,296,741.95 | 7,808,855,820.60 |
| 其中：对外交易收入 | 5,910,633,786.65 | 1,885,748,113.49 | 1,967,022.52 | 10,506,897.94 | | 7,808,855,820.60 |
| 分部间交易收入 | 722,843,018.48 | 669,164,506.63 | 46,289,216.84 | | 1,438,296,741.95 | |
| 二. 营业费用 | 5,030,734,360.01 | 2,515,302,795.82 | 53,004,174.85 | 2,652,171.93 | 1,413,902,982.54 | 6,187,790,520.07 |
| 其中：折旧费和摊销费 | 423,604,454.46 | 4,642,489.91 | 11,376,234.62 | 131,161.16 | 1,151,916.07 | 438,602,424.08 |
| 三. 对联营和合营企业的投资收益 | -1,747,589.06 | | | | | -1,747,589.06 |
| 四. 信用减值损失 | -150,266,533.71 | -14,610,199.78 | -8,739,240.85 | 53,167.77 | -26,200,000.00 | -147,362,806.57 |
| 五. 资产减值损失 | -189,322,408.30 | -239,845.00 | -18,222.68 | | -110,000,000.00 | -79,580,475.98 |
| 六. 利润总额 | 1,301,705,686.06 | 26,045,107.17 | -7,618,045.79 | 7,977,582.59 | -83,135,380.07 | 1,411,245,710.10 |
| 七. 所得税费用 | 136,034,838.85 | 11,342,315.31 | -292,948.91 | 1,976,544.86 | | 149,060,750.11 |
| 八. 净利润 | 1,165,670,847.21 | 14,702,791.86 | -7,325,096.88 | 6,001,037.73 | -83,135,380.07 | 1,262,184,959.99 |
| 九. 资产总额 | 11,468,443,548.63 | 560,039,581.79 | 193,796,654.21 | | 416,302,999.07 | 11,805,976,785.56 |
| 十. 负债总额 | 5,760,938,901.32 | 391,553,522.04 | 58,449,379.85 | | 224,294,494.34 | 5,986,647,308.87 |

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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 | 18,595,729.99 | 3.90% | 6,016,919.88 | 32.36% | 12,578,810.11 | 39,491,028.94 | 12.96% | 32,478,384.62 | 82.24% | 7,012,644.32 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 458,327,856.26 | 96.10% | 25,899,084.88 | 5.65% | 432,428,771.38 | 265,231,731.63 | 87.04% | 15,694,012.82 | 5.92% | 249,537,718.81 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 458,327,856.26 | 96.10% | 25,899,084.88 | 5.65% | 432,428,771.38 | 265,231,731.63 | 87.04% | 15,694,012.82 | 5.92% | 249,537,718.81 |
| 合计 | 476,923,586.25 | 100.00% | 31,916,004.76 | | 445,007,581.49 | 304,722,760.57 | 100.00% | 48,172,397.44 | | 256,550,363.13 |

按单项计提坏账准备的应收账款：

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 |
| MYS 单位 1 | 5,678,230.57 | | | 关联方不计提 |
| MYS 单位 2 | 480,000.00 | | | 关联方不计提 |
| MYS 单位 3 | 480,000.00 | | | 关联方不计提 |
| MYS 单位 4 | 1,000,000.00 | | | 关联方不计提 |
| MYS 单位 5 | 4,781,775.00 | 4,781,775.00 | 100.00% | 预期信用风险较高 |
| MYS 单位 6 | 6,175,724.42 | 1,235,144.88 | 20.00% | 破产重整 |
| 合计 | 18,595,729.99 | 6,016,919.88 | -- | -- |

按组合计提坏账准备的应收账款：

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 | 447,405,987.13 | 22,370,299.54 | 5.00% |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 1-2 年 | 9,241,354.74 | 1,848,270.95 | 20.00% |
| 2-3 年 | | | 50.00% |
| 3 年以上 | 1,680,514.39 | 1,680,514.39 | 100.00% |
| 合计 | 458,327,856.26 | 25,899,084.88 | -- |

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 461,219,942.12 |
| 1 至 2 年 | 9,241,354.74 |
| 2 至 3 年 | 4,781,775.00 |
| 3 年以上 | 1,680,514.39 |
| 3 至 4 年 | 5,488.00 |
| 4 至 5 年 | 239,613.41 |
| 5 年以上 | 1,435,412.98 |
| 合计 | 476,923,586.25 |

（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 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 32,478,384.62 | -175,444.63 | | 26,286,020.11 | | 6,016,919.88 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 15,694,012.82 | 10,205,072.06 | 19,720.06 | | 19,720.06 | 25,899,084.88 |
| 合计 | 48,172,397.44 | 10,029,627.43 | 19,720.06 | 26,286,020.11 | 19,720.06 | 31,916,004.76 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 26,286,020.11 |

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 |
|----------|--------|---------------|--------------|---------|-------------|
| MYS 单位 7 | 货款 | 26,286,020.11 | 账龄长，近三年无业务往来 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | -- | 26,286,020.11 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：

无

(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 |
|-----------|----------------|-----------------|--------------|
| MYS 单位 8 | 98,810,000.00 | 20.72% | 4,940,500.00 |
| MYS 单位 9 | 67,056,879.80 | 14.06% | 3,352,843.99 |
| MYS 单位 10 | 54,464,167.51 | 11.42% | 2,723,208.38 |
| MYS 单位 11 | 29,093,500.00 | 6.10% | 1,454,675.00 |
| MYS 单位 12 | 24,975,500.00 | 5.24% | 1,248,775.00 |
| 合计 | 274,400,047.31 | 57.54% | -- |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因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

本期无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 24,009,776.20 | 17,608,073.63 |
| 其他应收款 | 122,029,588.02 | 179,545,905.66 |
| 合计 | 146,039,364.22 | 197,153,979.29 |

(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 | 24,009,776.20 | 17,608,073.63 |
| 合计 | 24,009,776.20 | 17,608,073.63 |

2) 重要逾期利息 适用 不适用**3) 坏账准备计提情况** 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类** 适用 不适用**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利** 适用 不适用**3) 坏账准备计提情况** 适用 不适用**(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 |
|---------|----------------|----------------|
| 预付投资款转入 | 47,390,035.58 | 49,000,000.00 |
| 往来款 | 19,422,703.41 | 739,144.48 |
| 原预付货款转入 | 26,661,780.20 | 25,383,633.90 |
| 备用金 | 195,645.00 | 5,645.00 |
| 投标保证金 | 716,127.00 | 534,000.00 |
| 财务资助款 | 192,539,184.24 | 192,100,587.14 |
| 其他 | 1,817,686.92 | 1,028,102.08 |
| 合计 | 288,743,162.35 | 268,791,112.60 |

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 | 123,069.33 | 19,210,058.71 | 69,912,078.90 | 89,245,206.94 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 1,011,132.53 | 76,840,234.86 | -100,000.00 | 77,751,367.39 |
| 本期核销 | | | 283,000.00 | 283,000.00 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 1,134,201.86 | 96,050,293.57 | 69,529,078.90 | 166,713,574.33 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 22,366,587.43 |
| 1 至 2 年 | 183,089,272.60 |
| 2 至 3 年 | 10,468,187.84 |
| 3 年以上 | 72,819,114.48 |
| 3 至 4 年 | 47,390,035.58 |
| 4 至 5 年 | 35,645.00 |
| 5 年以上 | 25,393,433.90 |
| 合计 | 288,743,162.35 |

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 | |
| 其他应收款坏账计提 | 89,245,206.94 | 77,751,367.39 | | 283,000.00 | | 166,713,574.33 |
| 合计 | 89,245,206.94 | 77,751,367.39 | | 283,000.00 | | 166,713,574.33 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 283,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

 适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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 | 财务资助转入 | 192,539,184.24 | 1 年以内 438,597.10 元, 1-2 年 181,758,526.30 元, 2-3 年 10,342,060.84 元 | 66.68% | 96,269,592.12 |
| 第二名 | 投资款转入 | 47,390,035.58 | 3 年以上 | 16.41% | 44,100,000.00 |
| 第三名 | 往来款 | 10,599,028.09 | 1 年以内 | 3.67% | |
| 第四名 | 原预付货款转入 | 6,898,815.47 | 3 年以上 | 2.39% | 6,898,815.47 |
| 第五名 | 原预付货款转入 | 5,904,897.40 | 3 年以上 | 2.05% | 5,904,897.40 |
| 合计 | -- | 263,331,960.78 | -- | 91.20% | 153,173,304.99 |

6) 涉及政府补助的应收款项

 适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,887,510,891.65 | 202,275,246.34 | 2,685,235,645.31 | 1,689,977,100.22 | 19,424,313.09 | 1,670,552,787.13 |
| 对联营、合营企业投资 | 56,927,562.69 | | 56,927,562.69 | 118,961,373.97 | | 118,961,373.97 |
| 合计 | 2,944,438,454.34 | 202,275,246.34 | 2,742,163,208.00 | 1,808,938,474.19 | 19,424,313.09 | 1,789,514,161.10 |

(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 | | |
| 多氟多(抚顺)科技开发有限公司 | 27,199,164.11 | | 27,199,164.11 | | | | |
| 河南省有色金属工业有限公司 | 48,807,778.39 | 1,009,901.59 | | | | 49,817,679.98 | |
| 多氟多新能源科技有限公司 | 747,709,981.56 | 743,218,306.51 | | | | 1,490,928,288.07 | |
| 多氟多(昆明)科技开发有限公司 | 75,558,364.22 | 85,255,722.52 | | | | 160,814,086.74 | |
| 白银中天化工有限责任公司 | 152,463,914.27 | 852,607.00 | | | | 153,316,521.27 | |
| 焦作市站区富多多小 | 75,872,864.00 | 57,120.00 | 75,929,984.00 | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 额贷款有限公司 | | | | | | | |
| 宁夏盈氟金和科技有限公司 | 150,675,836.74 | 1,831,783.74 | | | | 152,507,620.48 | |
| 安徽多氟多智行汽车租赁有限公司 | 10,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 110,000,000.00 | | 0.00 | 110,000,000.00 |
| 浙江中宁硅业有限公司 | 119,317,921.00 | 856,779.64 | | | | 120,174,700.64 | |
| 山东凌峰智能科技有限公司 | 26,966,042.40 | 69,265.63 | | | | 27,035,308.03 | 17,033,957.60 |
| 河南多多能源科技有限公司 | 5,400,000.00 | | | | | 5,400,000.00 | |
| 江苏原素新能源汽车有限公司 | 7,859,644.51 | | | | | 7,859,644.51 | 2,390,355.49 |
| 洛阳蓝宝氟业有限公司 | 72,566,126.77 | 284,806.48 | | 72,850,933.25 | | 0.00 | 72,850,933.25 |
| 河南省氟基新材料科技有限公司 | 6,645,728.00 | 5,763,240.60 | | | | 12,408,968.60 | |
| 焦作伴侣纳米材料工程有限公司 | 41,290,021.16 | 146,876.51 | | | | 41,436,897.67 | |
| 河南东方韶星实业有限公司 | 51,219,400.00 | 396,274.07 | | | | 51,615,674.07 | |
| 云南氟磷电子科技有限公司 | 51,000,000.00 | 51,138,531.25 | | | | 102,138,531.25 | |
| 广西南福新能源科技有限公司 | 0.00 | 116,381,724.00 | | | | 116,381,724.00 | |
| 多氟多阳福新材料有限公司 | 0.00 | 97,400,000.00 | | | | 97,400,000.00 | |
| 多氟多海纳 | 0.00 | 96,000,000.00 | | | | 96,000,000.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|--|--|--|--|------------------|----------------|
| 新材料有限 责任公司 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,670,552,787.13 | 1,300,662,939.54 | 103,129,148.11 | 182,850,933.25 | | | | | 2,685,235,645.31 | 202,275,246.34 |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 隆化县金来矿业有限公司 | 13,319,830.93 | | | -1,806,022.92 | | | | | | 11,513,808.01 | |
| 鹰潭多氟多新能源发展投资中心(有限合伙) | 60,286,222.22 | 157,868,871.84 | 218,155,094.06 | | | | | | | | |
| 河南红土创新创业投资有限公司 | 36,239,359.52 | | | 22,175.38 | | | | | | 36,261,534.90 | |
| 南京顿恩电气有限公司 | 9,115,961.30 | | | 36,258.48 | | | | | | 9,152,219.78 | |
| 小计 | 118,961,373.97 | 157,868,871.84 | 218,155,094.06 | -1,747,589.06 | | | | | | 56,927,562.69 | |
| 合计 | 118,961,373.97 | 157,868,871.84 | 218,155,094.06 | -1,747,589.06 | | | | | | 56,927,562.69 | |

(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 | 3,784,484,840.39 | 1,840,726,172.08 | 1,440,438,225.30 | 1,189,940,784.22 |
| 其他业务 | 499,921,404.65 | 470,803,631.05 | 45,893,324.13 | 15,922,066.61 |
| 合计 | 4,284,406,245.04 | 2,311,529,803.13 | 1,486,331,549.43 | 1,205,862,850.83 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------------------|------|--|------------------|
| 商品类型 | 4,284,406,245.04 | | | 4,284,406,245.04 |
| 其中： | | | | |
| 铝用氟化盐 | 229,771,100.85 | | | 229,771,100.85 |
| 新材料 | 3,492,431,419.03 | | | 3,492,431,419.03 |
| 其他 | 562,203,725.16 | | | 562,203,725.16 |
| 按经营地区分类 | 4,284,406,245.04 | | | 4,284,406,245.04 |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 4,283,879,911.70 | | | 4,283,879,911.70 |
| 国外 | 526,333.34 | | | 526,333.34 |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | 4,284,406,245.04 | | | 4,284,406,245.04 |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点转让 | 4,284,406,245.04 | | | 4,284,406,245.04 |
| 其中： | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | 4,284,406,245.04 | | | 4,284,406,245.04 |

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：

无

其他说明：

分部一指一般制造业。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 21,836,561.31 | 44,082,608.58 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,747,589.06 | 917,119.22 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 76,354.95 | -73,155,085.48 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 61,057.50 | 7,534,892.09 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 159,904.00 | |
| 合计 | 20,386,288.70 | -20,620,465.59 |

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 | -32,296,647.28 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 46,919,714.82 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 10,265,678.80 | |
| 债务重组损益 | 221,367.30 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,984,227.75 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,300,057.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,993,921.86 | |
| 减：所得税影响额 | -476,348.34 | |
| 少数股东权益影响额 | 7,684,404.74 | |
| 合计 | 24,180,263.85 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 29.42% | 1.73 | 1.70 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 28.86% | 1.69 | 1.67 |

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

适用 不适用

4、其他

无

多氟多新材料股份有限公司

法定代表人;李云峰

2022 年 3 月 18 日