



**河南易成新能源股份有限公司**

**2021 年度报告**

**2022 年 04 月**



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王安乐、主管会计工作负责人杨帆及会计机构负责人(会计主管人员)张亚磊声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

2021 年，实现归属于母公司股东的净利润为-18,526.68 万元，同比减少 257.77%，主要原因为：受国家能耗双控、光伏产业链发展失衡的影响，公司单晶硅电池片业务原材料持续非理性上涨，硅料均价由年初 8 万元/吨涨至年底 27 万元/吨。公司电池片业务作为光伏中间环节，受制于上游硅片短缺与下游终端电站平价上网抑制价格影响，电池片价格无法追涨，开工率不断降低，成本增加，导致公司单晶硅电池片业务盈利能力较上年大幅下滑，成为公司 2021 年度亏损主要原因。公司所处新能源新材料行业及公司自身发展现状具体详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司所处行业情况，二、报告期内公司从事的主要业务”，公司核心竞争力情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“三、核心竞争力分析”，这些都为公司的持续发展提供了重要基础，公司不存在持续经营能力的重大风险。

### 1、国家政策变化风险

新能源和新材料产业是国家重点扶持和发展的高新技术产业。随着国家碳达峰、碳中和能源转型政策的加快实施，光伏电站投资成本快速下降，光伏行业巨大的增量空间，将成为未来的主力能源，若国家和地方政府对出台的相关政策进行调整，将可能对公司的经营业务产生一定影响。

应对措施：通过持续的技术创新提升盈利能力，以应对国家政策调整带来的影响；持续关注国家和各地政府的相关政策，在产业投入时进行充分的调研和论证，并及时调整业务投入，降低政策波动带来的不确定性影响；适时引入外部资本，实现优势互补，分担投资风险。

### 2、市场竞争风险



近年来，国家与地方政府先后出台了各种政策扶持新能源、新材料产业的发展，公司面临着良好的发展机遇，但是目前参与到该行业的企业众多，这种趋势将导致市场竞争加剧，公司的综合实力较强，起步较早，相比众多中小企业，公司具备明显的技术优势和先发优势，但不排除未来随着技术革命的进步，导致公司产品市场竞争力下降，从而影响公司的盈利水平。

应对措施：公司将积极关注行业市场变化趋势，充分发挥公司的核心竞争力和全产业链优势、技术优势和品牌优势，通过持续增加研发投入，完善公司产业链条，及时调整公司战略规划，进一步强化公司治理和精细化管理，加强内控管理建设，持续提升公司的竞争力。

### 3、国际商务政治风险

2021年1月5日，开封炭素被美国 OFAC（美国财政部海外资产控制办公室）列入 SDN（特别制定国民清单）名单，开封炭素海外订单结算及金融机构贷款受到重大影响，若市场环境发生恶化，或美国制裁影响不能消除，或公司采取的相关措施未能有效应对市场环境变化，将对开封炭素经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将综合研判个别国家贸易保护主义或政府政策对公司产品出口的影响，增强防范贸易制裁的能力，规避对企业的不良影响，加快融入以国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的新发展模式，进一步激发公司的创新潜能和市场竞争优势，强化公司发展的内生动力，降低不可抗力风险对公司的影响，多渠道改善公司经营状况，持续提升公司核心竞争力和抗风险能力。

### 4、疫情影响业绩风险

新冠疫情导致全球经济遭受冲击，疫情防控已进入常态化。各国政府积极应对并采取防控措施，共同抗击疫情。目前，国内疫情时有反复且国外疫情发展形势依旧严峻，如疫情持续反复，对公司的正常业务开展将产生不利影响。

应对措施：公司将持续密切关注新冠疫情情况，评估其对公司财务状况、经营成果等方面的影响，按照国家疫情防控要求，严格执行防控工作，保护员工安全，同时根据疫情常态化发展趋势，合理安排生产经营计划，做到疫情防控和生产经营两不误。

### 5、应收账款回收风险



近年来我国制造业的发展政策不稳定，公司上下游客户都存在着一定程度的运营压力，这为公司资金回笼带来了许多不确定因素，一定程度上导致公司应收账款回收的压力增加。随着未来公司经营规模进一步扩大，应收账款余额将可能提高，如果公司出现大量应收账款无法收回的情况，将会对公司的经营业绩造成较大的不利影响。

应对措施：公司将加强对客户的信用管理，加大对客户应收账款催收的力度，提高公司应收账款的质量和回款速度，对于周期较长或金额较大的款项，公司将定期与客户对账，加大款项的追讨力度，增强公司的回款能力，同时，将进一步完善公司内控制度，严格规范审批程序，加强产、供、销往来款项的供应链管理，防范应收账款坏账风险，强化法律手段，保障公司合法利益。

## 6、投资并购风险

近年来，公司充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司通过投资、并购等多种方式积极推进公司的战略部署。虽然公司在并购目标选择和团队融合方面积累了一定的宝贵经验，但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司将立足于长期战略规划，围绕公司所处行业的特点，结合公司实际情况，制定符合可持续发展的投资规划，并选择合适的并购方式对公司现有产业补充完善优化整合，同时，加强投后管理工作，对已有的经营制度、管理模式和管理团队进行提升，保证公司的管理水平有效的满足各项业务的发展需要，通过发挥产业协同优势，进一步提升公司综合价值，促进公司治理、生产经营的协同发展，实现公司高质量转型发展。

## 7、原材料价格波动风险

公司的生产成本主要由原材料成本构成，2021 年受国际贸易壁垒复杂化、物流价格大幅上涨、能耗双控政策限制等多重复杂因素影响，公司原材料价格的剧烈波动，对公司利润的影响较大，若未来公司主要原材料采购价格大幅上涨，而公司未能通过向下游转移或技术创新等方式有效应对，可能对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司对主要原材料的价格走势进行动态跟踪，根据价格变化及时调整原材料储备，优化库存管理，灵活实行以销定产战略，同时加强与上游原材料供应产业链的联系，



形成战略合作，尽可能降低原材料价格波动带来的不确定影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理.....	55
第五节 环境和社会责任.....	80
第六节 重要事项.....	87
第七节 股份变动及股东情况.....	119
第八节 优先股相关情况.....	127
第九节 债券相关情况.....	128
第十节 财务报告.....	131



## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名的 2021 年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部



## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
A 股	指	人民币普通股
河南省国资委	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会，本公司实际控制人
中国平煤神马集团	指	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司，本公司控股股东
公司、本公司、易成新能	指	河南易成新能源股份有限公司
股东大会	指	河南易成新能源股份有限公司股东大会
董事会	指	河南易成新能源股份有限公司董事会
监事会	指	河南易成新能源股份有限公司监事会
公司章程	指	河南易成新能源股份有限公司章程
开封炭素	指	开封平煤新型炭材料科技有限公司，本公司全资子公司
中原金太阳	指	河南中原金太阳技术有限公司，本公司全资子公司
中平瀚博	指	河南中平瀚博新能源有限责任公司，本公司全资子公司
易成瀚博	指	河南易成瀚博能源科技有限公司，本公司全资子公司
禹州天道	指	禹州市天道新能源材料有限公司，本公司全资子公司
平顶山天厚	指	平顶山天厚新材料有限公司，本公司全资子公司
南阳天成	指	南阳天成新能源科技有限公司，本公司全资子公司
恒锐新	指	开封恒锐新金刚石制品有限公司，本公司全资子公司
平煤隆基	指	平煤隆基新能源科技有限公司，本公司控股子公司
福兴科技	指	河南福兴新材料科技有限公司，本公司控股子公司
青海天蓝	指	青海天蓝新能源材料有限公司，本公司控股子公司
易成阳光	指	河南易成阳光新能源有限公司，本公司控股子公司
鞍山中特	指	鞍山中特新材料科技有限公司，本公司控股子公司
三基炭素	指	平顶山三基炭素有限责任公司，本公司控股子公司
首成科技	指	河南首成科技新材料有限公司，本公司控股子公司
龙海硅业	指	新疆龙海硅业发展有限公司，本公司参股公司





报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	易成新能	股票代码	300080
公司的中文名称	河南易成新能源股份有限公司		
公司的中文简称	易成新能		
公司的外文名称（如有）	Henan Yicheng New Energy Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	YCNE		
公司的法定代表人	王安乐		
注册地址	开封市精细化工产业园区		
注册地址的邮政编码	475000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	开封市精细化工产业园区		
办公地址的邮政编码	475000		
公司国际互联网网址	www.ycne.com.cn		
电子信箱	ycne@ycne.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	常兴华	
联系地址	河南省开封市精细化工产业园区	
电话	0371-27771026	
传真	0371-27771027	
电子信箱	zqb@ycne.com.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证监会指定的创业板信息披露网站-巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所



会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	张朝铨、欧文斯

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中原证券股份有限公司	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦	朱科松、刘阳阳	2020 年 12 月 11 日-2021 年 12 月 31 日

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2021 年	2020 年		本年比上年增减	2019 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	5,777,829,210.48	3,968,500,794.05	3,973,651,785.84	45.40%	5,982,139,363.49	6,009,257,530.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	-185,266,807.92	-45,468,009.84	-51,784,072.48	-257.77%	602,094,413.39	596,592,423.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-264,447,208.87	-168,442,376.34	-168,442,376.35	-57.00%	-397,702,924.34	-397,702,924.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	-262,768,813.39	249,985,561.26	248,394,606.23	-205.79%	1,108,456,983.80	1,108,456,983.80
基本每股收益（元/股）	-0.0876	-0.0225	-0.0256	-242.19%	0.2975	0.2948
稀释每股收益（元/股）	-0.0876	-0.0225	-0.0256	-242.19%	0.2975	0.2948
加权平均净资产收益率	-3.78%	-0.99%	-1.13%	-2.65%	13.91%	10.05%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前



资产总额（元）	10,289,347,016.94	9,393,964,970.98	9,484,369,358.25	8.49%	8,895,146,270.13	8,970,394,415.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,033,538,607.61	4,837,011,339.56	4,832,373,612.62	4.16%	4,618,782,851.29	4,620,461,186.99

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	5,777,829,210.48	3,973,651,785.84	营业收入
营业收入扣除金额（元）	87,234,082.51	69,772,025.04	---
营业收入扣除后金额（元）	5,690,595,127.97	3,903,879,760.80	---

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,449,469,330.08	1,331,589,058.31	1,461,006,731.27	1,535,764,090.82
归属于上市公司股东的净利润	2,896,543.58	6,522,831.05	-53,321,962.44	-141,364,220.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-35,725,205.99	6,127,444.61	-73,118,313.88	-161,731,133.61
经营活动产生的现金流量净额	62,067,125.60	-62,330,144.70	-44,890,674.92	-217,615,119.37

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用



项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	43,782,184.98	66,427,879.52	-632,344.82	
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）	36,372,298.79	26,613,949.90	21,159,276.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		8,021,917.81		
债务重组损益			657,737.58	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-10,995,019.76	-11,483,750.23	967,681,741.84	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		34,936,408.46	-182,917.71	
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	15,720,701.68			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	970,582.33		6,688,147.42	
对外委托贷款取得的损益			2,401,671.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,445,240.56	1,948,560.17	-191,589.53	
减：所得税影响额	5,697,504.89	8,281,593.60	1,962,652.61	
少数股东权益影响额（税后）	-1,472,398.38	1,525,068.16	1,323,721.45	
合计	79,180,400.95	116,658,303.87	994,295,347.99	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### 1、国内政策利好频发，光伏产业长期发展可期

2021年10月24日，中共中央、国务院印发的《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》正式发布。意见要求，加快构建清洁低碳安全高效能源体系，强化能源消费强度和总量双控，做好产业布局、结构调整、节能审查与能耗双控衔接，对能耗强度下降目标完成形势严峻的地区实行项目缓批限批、能耗等量或减量替代。积极发展非化石能源。实施可再生能源替代行动，大力发展风能、太阳能、生物质能、海洋能、地热能等，不断提高非化石能源消费比重。在“30·60”目标政策利好的推动下，我国光伏行业将继续保持高速增长趋势，未来发展空间广阔，预计“十四五”期间，国内光伏装机量有望达到每年70-90GW。随着硅料产能的逐步释放，产业链供需失衡的状况将会逐步缓解；光伏市场在技术进步和市场需求的驱动下，产业规模有望实现持续扩大。从长期而言，随着全球“碳中和”目标的推进和光伏度电成本的经济性凸显，全球光伏产业依然会保持良好的发展势头，整体需求向好，确定性增强。根据中国光伏行业协会预计，2025年全球光伏新增装机将达到330GW，较2020年行业复合增长率达到20%，行业长期发展可期。

##### 2、光伏行业周期平稳，逐渐从政策驱动转向需求驱动，增长空间进一步打开

下游电力消费规模和电力能源结构两方面影响光伏行业的进一步发展，所以整个行业在与宏观经济发展的同步性上保持一致。时下，光伏行业处于稳定增长中，其行业规模与产业发展成熟度逐年递增，未来光伏产业的市场机遇将持续扩大。目前光伏行业的景气度与政府政策关联度相对较高，会因政策变化而产生波动。2021年上半年，在双碳目标和“以构建新能源为主体的新型电力系统”的政策背景下，光伏行业发展的关注度日益提高，国内外装机规模稳步增长。在国内外各国家支持，政策稳定的情况下，太阳能光伏发电市场规模、上网价格均有稳定的预期和保障。当前全球各国均在鼓励和扶持清洁能源发电，而太阳能是主要的清洁能源之一，随着太阳能光伏发电在越来越大范围的国家和地区实现“平价上网”，光伏市场逐渐从“政策驱动”向“需求驱动”转变。全球光伏市场需求在东南亚、中东非、拉美等新兴光伏市场需求增长旺盛，光伏市场需求的波动性在全球范围周期性逐渐弱化。



### 3、高效单晶硅电池片市场规模逐年提升，成本下降，转换效率要求上升

随着光伏市场的不断发展，太阳能电池片产量规模稳步提升，带动光伏产业对单晶硅需求稳步增长。高效单晶硅电池片逐渐占据市场的主导地位。根据中国光伏行业协会的预测，未来几年单晶硅电池市场份额逐步增大，2022年单晶硅片市场份额预计超过70%。单晶硅电池组件的转换效率普遍高于多晶硅，从近几年光伏行业发展的总体情况来看，随着单晶的拉晶技术进步及金刚线切片技术的产业化，单晶硅片成本大幅下降，使得单晶硅电池组件的市场份额迅速提升。在《光伏制造行业规范条件（2021年本）》中，对现有光伏制造企业及项目产品、新建和改扩建企业及项目产品均提出了一定要求：现有单晶电池转换效率要求不低于23%、单晶电池组件转换效率要求不低于20%。

### 4、锂电池总体产量和市场规模得到快速提升，2022年锂电池应用规模将进一步增长

近年来，随着锂电池在电动汽车、3C等领域的应用快速增长，全球锂电池的总体产量和市场规模得到快速提升。锂电池具有电压高、体积小、质量轻、比能量高、无记忆效应、无污染、自放电小、寿命长等优点，其应用已经渗透到民用以及军事应用的多个领域，包括移动电话、笔记本电脑、摄像机、数码相机等强调轻薄短小、多功能的便携式电子产品应用上迅速普及。2021年7月23日国家发展改革委、国家能源局正式联合发布《国家发展改革委国家能源局关于加快推动新型储能发展的指导意见》，指导意见从国家层面首次提出装机规模目标：预计到2025年，新型储能装机规模达3000万千瓦以上，接近当前新型储能装机规模的10倍。虽然存在功率上限和安全性问题，但凭借能量密度、成本等方面优势，锂电池仍然是储能主要技术路线。目前性价比最高的磷酸铁锂和三元锂成为主要应用技术。

### 5、超高功率石墨电极市场需求长期保持旺盛态势

超高功率石墨电极是电炉炼钢生产的重要消耗性材料，产品市场前景广阔。其中大规格超高功率石墨电极被国家五部委认定为“国家重点新产品”。特种石墨制品作为一种新型材料，主要用于模具行业和光伏行业，是精密铸造和单晶硅生产的基础材料。在机械化工航空航天电子工业等方面得到广泛的使用。高端特种石墨制品市场需求将长期保持旺盛态势。从政策引导方向来看，工信部明确表示将在不增加整体粗钢产能的情况下，引导部分高炉转炉长流程企业转型为电炉企业，伴随着国内电炉炼钢产能的陆续释放，对石墨电极刚需势必呈增长态势。随着能源环境约束日益增强，电炉炼钢发展的条件正在逐步显现，预计2030年，社会废钢资源可达到4亿吨；届时电炉炼钢会进入快速发展期，电炉钢比例超过20%，对石墨电极



尤其超高功率石墨电极也将获得进一步的发展空间。

## 6、中国负极材料爆发性增长，应用场景需求增量巨大

2020年四季度以来，负极材料市场迎来爆发性增长。进入2021年，仅第一季度我国负极材料行业产量达13.7万吨，同比大增108%，累计总装机量达32.8GWh，同比增长296.5%，2021年上半年我国行业出货量达33.6万吨，目前市场规模约为140.2亿元；据研究机构EVTank联合伊维经济研究院共同发布的《中国负极材料行业发展白皮书（2022年）》显示2021年，中国负极材料出货量达到77.9万吨，同比增长86.4%。2021年，全球负极材料出货量达到90.5万吨，同比增长68.2%。中国企业负极材料出货量全球占比由2020年的77.7%提高到2021年的86.1%。预测到2025年和2030年中国负极材料总体出货量将分别达到270.5万吨和705.4万吨。在全球出货量中的占比将提高到90%以上。目前许多行业大厂已处于满产状态但仍难以完全满足市场需求。由于全球各领域锂电池需求大幅增长，预计负极材料行业的增长态势将在相当一段时间内得到维持。近年来出现的VR眼镜、无人机、可穿戴设备等新兴产业增加了对消费锂电池的需求，作为锂电池主材料之一的负极材料需求也将呈上升的趋势。储能电池方面，储能市场处于快速增长时期，后续的使用量将不断加大。随着锂电池成本的不断降低，目前最具开发潜力的主要是风光电场、商业化削峰填谷电力项目、传统电厂和微电网等下游市场，下游需求的爆发式增长，使得储能的商业化应用更加迫切。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

公司坚定走“新能源、新材料”的发展战略，新能源行业主要业务有：高效单晶硅电池片和锂电池的生产与销售、太阳能电站的投资建设运营，新材料行业主要业务有：超高功率石墨电极、负极材料的生产与销售。

### 1、新能源业务

#### （1）高效单晶硅电池片

高效单晶硅电池片是以高纯的单晶硅片为原料，经过生产加工而成的一种太阳能电池片，产品广泛应用于空间站和地面光伏电站。该业务在公司的控股子公司平煤隆基运营，平煤隆基是一家专注于生产和销售高效单晶硅电池片的高新技术企业，主要产品有单晶PERC高效电





池、SE+PERC单双面高效电池、叠瓦电池等，建设有7.3GW高效单晶硅电池片项目。该项目采用行业最先进的PERC工艺技术，生产的高效单晶硅电池片转换效率可达23.5%以上，在产产线稳定高效运行，产品A级率达到97%，碎片率降至0.3%以下，符合国家“领跑者计划”先进技术产品指标，技术和产品均具有较强竞争优势。平煤隆基全资子公司河南平煤隆基光伏材料有限公司，建设年产3,000万套光伏组件金属加工项目，主要产品为光伏组件铝边框，主用于太阳能铝型材边框、太阳能光伏支架、太阳能光伏瓦扣件等。该项目有助于壮大公司新能源新材料核心产业资源，完善光伏全产业链；符合河南省政府、许昌市政府和襄城县政府产业发展规划，有助于加快建设形成河南中原硅材料产业园和许昌襄城高纯硅材料产业集群，产业带动力较强，社会效益良好。

**采购模式：**平煤隆基原材料包括硅片、浆料（正银、背银、铝浆）、网版（正极、背极、背场）、气体、化学品、包装材料，其中主要原材料为硅片、正银及背银。平煤隆基的采购模式分为两种：议价采购和招标采购。平煤隆基采购原材料硅片主要通过议价采购，与供应商签订年度框架采购协议，于每月签订采购订单。采购生产用辅料主要通过招标方式，按照相关招标管理办法执行。在采购管理上，平煤隆基根据自身的业务需求制定了ISO体系文件《生产物料采购管理程序》和《供应商开发与管理程序》，针对原料的采购，遵循信息公开、多方比价、质量、服务、对供应商进行验厂、根据择优的原则，由质量部对产品进行验收；由供销中心（采购）主导供应商的评审、负责考核供应商的业绩，并建立《合规供应商名单》。

**生产模式：**平煤隆基主要产品均为自主生产。在生产过程中，平煤隆基严格遵守《生产质量管理规范》的相关规定，建立了一套完整的车间管理制度、岗位操作规程，实现了所有生产环节的标准化、程序化、制度化，保证了平煤隆基生产的顺利进行。平煤隆基采用以销定产的模式，制订生产计划。生产部门根据销售计划进行分解并制定生产计划，下属车间根据生产计划制定生产物料需求计划。车间根据生产计划组织生产，生产部负责具体产品的生产流程管理。质量部负责对生产过程的各项关键质量控制点进行监督检查，负责原、辅、包装材料、半成品、成品的质量监督及生产质量评价。

**销售模式：**平煤隆基采用直接销售模式，主要产品为单晶硅太阳能电池片。平煤隆基与主要客户签订年度销售框架协议，于每月签订销售订单，并给予一个月账期。平煤隆基对其他客户采用预收模式，在销售时直接签订销售合同并收取预收款。

## （2）锂电池



近年来，随着锂电池在电动汽车、3C等领域的应用快速增长，全球锂电池的总体产量和市场规模得到快速提升。锂电池具有电压高、体积小、质量轻、比能量高、无记忆效应、无污染、自放电小、寿命长等优点，其应用已经渗透到民用以及军事应用的多个领域，包括移动电话、笔记本电脑、摄像机、数码相机等强调轻薄短小、多功能的便携式电子产品应用上迅速普及。该业务在公司的控股子公司易成阳光运营，建设有年产1.5GWh锂电池项目，主要生产18650和21700圆柱形锂离子电池，产品拥有四个方面优势：更高的充放电倍率、更低的放电温升、更高的安全性能、更长的使用寿命；支持2C、3C大倍率快充。2021年12月28日，易成阳光首条锂电池生产线投入联合试运行。

**采购模式：**易成阳光原材料包括镍钴锰酸锂、石墨、电解液、钢壳包装材料等。易成阳光的采购模式分为两种：招标采购和议价采购。易成阳光采购原材料主要通过招标采购，与供应商签订年度框架采购协议，于每月签订采购订单。采购生产用辅料主要通过招标方式，按照相关招标管理办法执行。在流标的情况下，为了不影响公司的正常运营，会采用议价采购。在采购管理上，易成阳光根据自身的业务需求制定了ISO体系文件《采购控制程序》和《供应商管理程序》，针对原料的采购，遵循信息公开、多方比价、质量、服务、对供应商进行验厂、根据择优的原则，由质量部对产品进行验收；由采购部主导供应商的评审、负责考核供应商的业绩，并建立《合格供应商清单》。

**生产模式：**易成阳光主要产品均为自主生产。在生产过程中，易成阳光严格遵守《生产过程控制程序》的相关规定，建立了一套完整的车间管理制度、岗位操作规程，实现了所有生产环节的标准化、程序化、制度化，保证了易成阳光生产的顺利进行。易成阳光采用以销定产的模式，制订生产计划。PMC根据销售计划进行分解并制定生产计划，PMC根据生产计划制定生产物料需求计划。车间根据生产计划组织生产，生产部负责具体产品的生产流程管理。质量部负责对生产过程的各项关键质量控制点进行监督检查，负责原、辅、包装材料、半成品、成品的质量监督及生产质量评价。

**销售模式：**易成阳光客户群体定位，以大中型电动工具企业为主。主要产品为18650和21700圆柱形锂离子电池。公司采取直销制和代理制相结合的销售模式，其中直销模式由公司招聘业务员直接对接客户，有针对性的销售、开发以及市场维护；代理制模式由公司甄选优秀代理商与其签订代理协议并给予发放代理授权书，授权其代理公司系列产品宣传、销售、客户服务等相关业务经营及推广事宜。



### （3）太阳能电站

太阳能发电是一种不消耗化石能源，不污染环境，建设周期短，具有良好的社会效益、经济效益和环境效益的新能源项目。公司全资子公司中原金太阳，专注于分布式光伏电站的开发、设计、建设和运维，推进分布式光伏和“光伏+”应用，向市场提供分布式光伏电站项目建设的完整解决方案、项目建设总承包和合同能源管理，以获得项目建设系统集成收入和电力销售收入为主要盈利模式。截止2021年12月31日，中原金太阳装机容量72.49MWP，2021年光伏电站累计发电量8,045.47万KWH，实现销售收入6,272.04万元，实现利润3,574.40万元。

## 2、新材料业务

### （1）超高功率石墨电极

石墨电极主要应用于钢铁电炉冶炼，是电炉炼钢或埋弧电炉使用的耐高温、耐氧化的导电材料。石墨电极以石油焦、针状焦为骨料，煤沥青作结合剂，经混捏、压型、焙烧、石墨化、机加工等工序制成，是钢铁生产所需的重要耗材。该业务在公司全资子公司开封炭素。开封炭素是一家专注于生产和销售超高功率石墨电极的高新技术企业，产品主要用于电弧炉炼钢，也可用在工业硅炉、黄磷炉、刚玉炉等作导电电极。报告期内开封炭素已实现 $\Phi$ 750mm、 $\Phi$ 650mm电极规模化批量生产，完成 $\Phi$ 800mm电极二烧试验，为销售开拓新市场提供产品支撑；对每个产品实现接头“身份证号”管理，以便于质量跟踪，为接头成品率提高提供数据支撑。开封炭素“用国产煤系针状焦生产 $\Phi$ 600mm超高功率石墨电极”、“交流电弧炉用 $\Phi$ 700mm超高功率石墨电极”先后被国家科技部授予“国家重点新产品”称号，“交流电弧炉用 $\Phi$ 700mm超高功率石墨电极”项目被确立为国家火炬计划产业化示范项目。

2021年1月5日，开封炭素被美国OFAC（美国财政部海外资产控制办公室）列入SDN（特别制定国民清单）名单，开封炭素海外订单结算及金融机构贷款受到重大影响，公司石墨电极产品出口业务开展受阻。面对不利局面，公司积极寻找突破口，多措并举提升企业经济效益：一是加强与国家商务部、河南省政府和商务厅联系沟通反馈，抵制美国歧视性长臂管辖制裁，维护公司利益；二是积极与金融机构、涉外律所及相关部门沟通，认真研究政策，降低影响，重点解决融资贷款、银行结算问题；三是制定特殊时段营销策略，快速反应，抢抓稍纵即逝的高价销售时机，深挖市场潜力，扩大国内销量；四是采取价格“双控”（控量、控价）措施，并加强合同审批监管，建立特殊价格审批制度，在保证基础客户业务关系的同时，为公司谋求效益最大化。



**采购模式：**石墨电极的主要原材料为针状焦、煤沥青等，开封炭素采购由生产管理中心负责，生产管理中心根据销售部门的销售计划制定月度生产计划，并制定相应的采购方案。公司所需的原材料、辅料、机器设备均由生产管理中心统一采购。开封炭素建立了完善的供应商管理制度，每年综合考虑供应商供货质量、供货价格及供货周期等因素对供应商进行考核评定，确保产品质量的稳定性，降低采购成本及采购风险。

**生产模式：**开封炭素所在行业企业根据下游需求和产品特征，一般采用“订单+计划”的生产模式。开封炭素主要产品为大规格超高功率石墨电极，其生产工序繁多。石墨电极以针状焦为主要原料，煤沥青等为粘结剂，经原料破碎、配料、混捏、压制成型、焙烧、浸渍、二次焙烧、石墨化、机加工、质量检验、打包出厂等多道工序制备而成。由于石墨电极生产周期较长，同时为了保证销售，开封炭素结合市场供给和市场需求两个方面的变化，由生产主管部门组织生产计划的编制及实施，按照工艺流程，下达至各厂区，细分至车间、班组。

**销售模式：**开封炭素客户群体主要定位于大中型钢铁生产企业。开封炭素的外销业务主要采取代理和直销模式，代理商与开封炭素签订代理协议，并负责所属区域的客户开发及关系维护。开封炭素的内销业务以直接销售为主，代理辅助销售模式。

## （2）负极材料

负极材料，是电池在充电过程中，锂离子和电子的载体，起着能量的储存与释放的作用。在电池成本中，负极材料约占了5%-15%，是锂离子电池的重要原材料之一，广泛应用于数码、储能、动力电池等行业高端领域。公司负极材料的研发、生产和销售在全资子公司中平瀚博、易成瀚博运营，公司负极材料产品已经通过ISO9001质量管理体系认证和ISO/TS16949汽车行业质量管理体系认证。

由于环保政策制约石墨化产能扩张，石墨化代工已成为锂电行业稀缺资源。石墨化需求量增速明显要高于整个负极材料总产量增速。公司从整体战略及长远发展考虑，积极完善产业布局，拓展产业链。报告期内，负极材料板块补链、延链成效显著，分别设立南阳天成，禹州天道，平顶山天厚三家全资子公司，旨在通过充分发挥当地丰富的水电资源和电价优势，快速做大做强高端负极材料产业。为进一步优化公司资产及业务结构，完善负极材料产业布局，加快推进公司新材料业务发展，2021年10月公司完成青海天蓝67.09%的股权收购工作，截至2022年2月，青海天蓝一期1万吨负极石墨化项目已投产。



**采购模式：**中平瀚博公司的主要原材料为针状焦、石油焦、天然石墨等，采购主要是按照“以产定购”的管理模式，由相关部门根据生产计划制定采购计划，由采购部负责统一采购。公司充分利用中国平煤神马集团内部的原料资源，同时辅助以国内一流原材料供应企业的资源，产品质量有保障。中平瀚博建立了完善的供应商管理制度，综合考虑供应商供货质量、供货价格及供货周期等因素对供应商进行考核评定，甄选优秀供应商名录，给供应商划分等级，确保产品质量的稳定性；并通过采购比价、招标等手段，降低采购成本及采购风险。

**生产模式：**中平瀚博生产模式以根据下游客户需求和产品工艺性能要求，以“以销定产”为主的生产模式和“备货型生产”为辅相结合的生产模式。中平瀚博主要产品为锂电池用负极材料，其生产工艺性能要求高，产品一致性要求严格，生产工序繁多，对生产装备、技术要求、操作流程、人员素质、产品质量等均有严格要求。负极材料以针状焦、石油焦、天然石墨为主要原料，沥青为辅助材料，经过磨粉、整形、热处理、粉碎、匀混、除磁以及精细包装等多道工序；因负极材料生产周期受制于热处理工序，导致周期较长，为更好的结合市场需求和生产供应，正常销售旺季采取以销定产模式，由生产经营管理部门组织制定年度、月度销售计划，根据销售计划制定相应的生产计划，由年计划逐层分解到月、日、人，既保障了销售，又压减库存；淡季或客观因素制约销售时，我们采取适量备货式生产，根据销售计划，适量备货，以备客户需求扩张以及新市场开发之需求。

**销售模式：**中平瀚博客户群体定位，以大中型动力电池企业和数码电池企业为主，市场份额以南方珠三角、江浙沪为主。公司采取直销制和代理制相结合的销售模式，其中直销模式由公司招聘业务员直接对接客户，有针对性的销售、开发以及市场维护；代理制模式由公司甄选优秀代理商与其签订代理协议并给予发放代理授权书，授权其代理公司系列产品宣传、销售、客户服务等相关业务经营及推广事宜。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、高层前瞻的战略引领能力和高效的战略执行能力

公司在董事会的统一领导下，始终坚持以质量效益为中心，以改革创新为根本动力，不断开创转型发展新局面。公司核心管理团队稳定，年龄结构合理，通过长期深耕新能源、新材料行业积累了丰富的管理经验，具备较强的战略思考能力和高效的战略执行能力，公司核心管理团队能够根据行业趋势、竞争格局、公司自身情况的变化，以客户为中心，以发展为核



心，以担当为重心，持续进行深入进行行业分析研究，聚焦主赛道，把握好主航道，有效实施组织变革，核心管理层重视创新引领，注重团队组织文化建设对企业发展的支撑性作用，报告期内，公司产业结构调整步伐不断加快。

## 2、产业体系逐步完善，聚焦新兴优势产业链

公司坚定走“新能源、新材料”的发展战略，主要从事超高功率石墨电极、高效单晶硅电池片、锂离子电池、负极材料的生产与销售，太阳能电站投资建设运营等业务，拥有负极材料、石墨电极原料生产加工的孙公司，同时优化公司资产及业务结构，加速拓展负极材料产业布局，拓展产业链，用投资引领新能源板块业务布局，稳步推进公司发展蓝图。设立南阳天成，禹州天道，平顶山天厚三家全资子公司，旨在通过充分发挥当地丰富的水电资源和电价优势，快速做大做强高端负极材料产业，未来平顶山、开封、青海、浙川四大负极材料产业基地协同发展，有效推动产业优势资源的加速整合，增强公司的核心竞争力。

## 3、客户资源留旧拓新，市场不断做大

公司在深入了解行业长期发展方向和客户产品应用需求的基础上，注重与下游客户的战略性共赢，借助于产品稳定性、可靠性等优势，通过不断强化“服务型营销”理念，及时跟踪客户的需求及反馈，凭借着良好的服务和高品质的产品，在行业内留下了良好的口碑，公司已与国内外知名企业建立了长期良好地合作关系，销售渠道和客户关系稳定。

## 4、锐意进取的科研投入和成果转化

公司高度重视科技创新，公司及下属企业先后组建了“国家级企业技术中心”“中国科学院电工研究所合作实验室”“河南省炭素材料研究院士工作站”“河南省博士后科研工作站”“河南省博士后创新实践基地”“河南省高效单晶硅太阳能电池工程技术研究中心”“河南省石墨材料工程技术研究中心”“河南省先进碳化硅材料重点实验室”“高性能碳材料全流程重点实验室”“河南开炭新材料设计研究院”“河南中原金太阳电力设计研究院”等科研机构，不断抢占新能源、新材料产业制高点。

## 5、稳健的财务管理能力

公司秉承稳健经营的原则，注重风险控制。2021年公司优化拓宽资本工具使用方式，灵活处置资产，提高资金使用效率，有效支撑了项目建设和企业发展。在公司经营规模持续高速增长过程中，资产负债率始终保持在合理水平，表现出良好的偿债能力和抗风险水平。



## 6、注重可持续发展

公司具有多年的制造业生产经营管理优势。通过对生产经营管理的不断创新，不断完善新的管理机制，将“精细化管理”贯穿于采购、生产、质量、销售、财务管理等一系列环节。以科技创新驱动企业健康、可持续发展；细化产销衔接，重视产品质量，以优异的产品质量和售后服务市场；走以科技创新型、资源节约型和环境友好型的可持续发展之路。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （一）报告期内的主要工作

2021年董事会依据公司制定的发展战略规划，紧紧围绕公司的发展目标，负极材料、超高功率石墨电极生产技术、针状焦的应用领域进行深度挖潜，多方位、多形式拓展市场；在行业利好政策频出，我国碳达峰、碳中和要求的历史大背景下，进一步拓展上游负极材料业务，扩大下游太阳能电站市场，聚焦光伏、锂电储能、负极材料产业布局，积极地在危机中寻找机遇，以创新引领发展，打开新能源新材料板块发展、公司业务发展新局面。报告期内重点工作围绕以下六个方面开展：

#### 1、加强投后管理，夯实产业优势

报告期内，公司以投资为抓手，加快产业结构调整，做优增量、调整存量，拓展新能源板块新材料业务布局，加速推进公司战略发展蓝图，推动公司高质量发展。一是提高易成阳光控股力度，夯实锂电池业务发展布局。报告期内公司以0元收购新乡市智联电源合伙企业（普通合伙）所持有的易成阳光6%认缴股权，新乡市凤泉区凤泽城市发展有限公司所持有的易成阳光5%认缴股权，并于2021年6月9日完成工商登记，现公司持有易成阳光51%股权。二是以金太阳为抓手，提升公司在光伏电站开发建设领域的影响力。公司以0元收购河南联融新能源科技有限公司所持有的华沐通途20%认缴股权，之后划转至中原金太阳，用以打造中原金太阳成为在河南省有影响力、公信力的互联网属性的新能源综合运营信息服务平台公司，打开公司光伏产业发展潜力。三是推动产业优势资源加速整合。公司收购了贵强新材67.09%的股权，并完成工商变更登记手续，纳入合并报表范围，有效提高上市公司优质资产体量。

#### 2、优化融资结构，拓宽融资渠道



公司进一步发挥资本运作平台功能，报告期内资产规模进一步增长。2021年7月2日，完成募集配套资金事项，本次募集配套资金非公开发行价格为4.05元/股，发行股份80,740,735股，募集资金总额326,999,976.75元。本次募集配套资金用于投资易成新能下属公司项目建设及补充公司流动资金。本次募集资金的成功，切实缓解了公司流动资金压力，拓宽了融资渠道，延伸了产业链新的转型之路，为新能源产业整合发展提供便利。

### 3、推动项目建设落地，加速产业布局

报告期内，公司在光伏、锂电储能、负极材料产业布局方面实现新突破，进一步延拓相关产业链条，产业结构不断优化，产业协同效应初步形成。一是夯实负极材料产业的市场竞争力。通过充分发挥浙川县丰富的水电资源和电价优势，依托龙岗电池发电资源、鲁阳电厂发电资源优势，设立南阳天成，禹州天道，平顶山天厚三家全资子公司，快速做大做强高端负极材料产业。二是进一步拓展负极材料产业链，补链、延链成效显著。报告期内公司完成青海负极项目的股权收购工作，截至2022年2月，一期1万吨负极石墨化项目已投产。与浙川3万吨负极材料和石墨化一体化项目、平顶山地区3万吨石墨化后处理能力互为补充，未来平顶山、开封、青海、浙川四大负极材料产业基地协同发展。三是强力推进3GW光伏电站建设。全年并网分布式光伏电站项目53个，开发、建设、储备项目装机规模约292.86MW。四是易成阳光锂电储能业务一期项目落地投产。公司克服持续强降雨造成的洪水灾害及新冠疫情等不利因素影响，易成阳光年产1.5GWh锂离子电池项目（一期）于2021年12月正式投产。该电池项目是集团第一个完全由市场化技术、管理团队完成建设的锂离子电池项目，项目主导产品定位高，设备高度自动化、兼容性强，整体建设速度快，产品市场前景良好。

### 4、降低财务成本，防范化解风险

公司通过优化并拓宽资本工具使用方式，灵活处置资产，提高资金使用效率，有效地支撑了项目建设和企业发展。根据公司业务发展的需要，公司向银行申请的综合授信额度达27.11亿元。一是开展资金池业务。公司与浙商银行合作开展资产池（涌金司库版）业务，业务开展期限内该额度可循环使用，共享不超过人民币肆亿伍千万元整（4.5亿元）的资产池额度。二是提高募集资金使用效率，调整剩余募集资金用途。公司结合市场环境变化、公司发展情况及发展战略，报告期内变更了“年产500MW超高效单晶硅电池研发及产业化项目”剩余的募集资金用途，项目剩余未投入的募集资金220,455,247.25元转入“53.05MWp分布式光伏电站建设项目”，变更用途募集资金金额占本次非公开发行实际募集资金净额323,127,580.10元





的68.23%。三是合理改进募投项目款项的支付方式。以使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换，提高了募集资金使用效率，降低了公司财务成本。

## 5、优化公司治理，深化制度改革

报告期内公司完成了非公开发行股份募集配套资金事项，总股本由2,081,139,323股增加至2,161,880,058股，根据公司业务发展的需要，已完成注册资本、经营范围变更。在报告期内起草修订了改革管理有关制度共21项，完成《公司章程》及部分管理制度的修订并在证监会指定媒体上进行了披露。公司进行了一系列的管理方式和架构的调整，以适应新形势下企业的发展需求。一是调整管理架构，明确管理层级，不断优化公司治理效能。报告期内完成华沐通途60%股权划转工作，华沐通途成为中原金太阳的控股子公司；完成与全资子公司中平瀚博之间内部股权交易，将全资孙公司易成瀚博变更为公司的全资子公司。管控层级的变更，有利于公司光伏以及负极材料板块长远发展。二是推动负极材料板块一体化管理，率先在中平瀚博、易成瀚博推行经理层市场化选聘。针对不同企业类型，设置不同考核指标、考核权重，并将月度指标与年度指标相结合、月度考核与专项考核相结合，善考核机制，加大考核指挥棒作用，强化制度管控手段。

## 6、科技创新持续转化，研究成果再攀高峰

公司以产业为导向，以技术创新为核心、自主研发为先导，经过多年的技术积累和研发投入，推动核心技术成果转化。在负极材料、炭素材料、锂电池领域，在技术攻关与技术储备上实现新突破。报告期内共取得专利103项，其中发明型专利17项，实用型专利86项，审查中专利43项。一是推动子公司平煤隆基电池片A级率、碎片率等质量指标达到行业领先水平。电池片相关新增申报专利数量同比增加30%，电池片量产光电转换效率达到23.2%的行业顶尖水平。二是维持开封炭素大规格超高功率石墨电极生产技术国内领先。公司完成了石墨烯导热膜和燃料电池双极板的研究与开发，实现Φ750mm、Φ650mm电极规模化批量生产，建成了石墨双极板中试示范线和石墨烯导热膜示范线。三是完成开发中平瀚博纯二次颗粒产品，进一步满足当前大多数客户的市场需求。

### （二）报告期内的指标变化

#### 1、资产负债状况

截至本报告期末，公司合并报表资产总额为102.89亿元，较年初增加8.49%；负债总额为



48.06亿元，较年初增加13.51%；净资产总额为54.83亿元，较年初增加4.44%；资产负债率为46.71%，较年初增加2.07%。主要原因为：本期有息负债增加，负债增幅大于资产增幅影响。

## 2、经营状况

2021年，合并报表实现营业收入57.78亿元，较2020年增加18.04亿元，增幅45.40%；主要原因为：平煤隆基二期投入生产，产能增加，收入同比增加14.26亿元。

## 3、盈利状况

2021年，实现归属于母公司股东的净利润为-1.85亿元，同比减少257.77%；报告期利润下降的主要原因为：受市场行情影响，硅片价格上涨，电池片成本增加，利润减少。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“光伏产业链相关业务”的披露要求：

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,777,829,210.48	100%	3,973,651,785.84	100%	45.40%
分行业					
工业	5,777,829,210.48	100.00%	3,973,651,785.84	100.00%	45.40%
分产品					
石墨电极及相关产品	834,208,905.07	14.44%	755,221,547.59	19.01%	10.46%
电池片	4,301,021,742.50	74.44%	2,893,592,152.58	72.82%	48.64%
石墨产品	70,148,168.18	1.21%	44,975,055.28	1.13%	55.97%
光伏发电	62,720,446.43	1.09%	49,054,339.56	1.23%	27.86%
光伏施工	73,493,735.15	1.27%		0.00%	
工业污水处理		0.00%	61,473,362.75	1.55%	-100.00%
其他产品	436,236,213.15	7.55%	169,335,328.08	4.26%	157.62%
分地区					
国内	5,777,829,210.48	100.00%	3,586,921,856.33	90.27%	65.08%



国外			386,729,929.51	9.73%	-100.00%
----	--	--	----------------	-------	----------

对主要收入来源国的销售情况

单位：元

主要收入来源国	销售量	销售收入	当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
中国		5,777,829,210.48	无

光伏电站的相关情况

截止 2021 年 12 月 31 日，中原金太阳装机容量 72.49MWP，2021 年光伏电站累计发电量 8,045.47 万 KWH，实现销售收入 6,272.04 万元，实现利润 3,574.40 万元。（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
分产品						
石墨电极及相关产品	834,208,905.07	674,227,694.65	19.18%	10.46%	-18.50%	28.71%
电池片	4,301,021,742.50	4,201,865,741.26	2.31%	48.64%	63.59%	-8.93%
分地区						
分销售模式						

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
超高功率石墨电极	销售量	吨	50,984.76	37,161.01	37.20%
	生产量	吨	53,719.46	35,923.12	49.54%
	库存量	吨	9,959.85	7,225.15	37.85%
电池片	销售量	万片	78,858.87	62,463.4	26.25%
	生产量	万片	79,402.04	64,493.66	23.12%
	库存量	万片	4,097.45	3,554.28	15.28%



相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本期超高功率石墨电极销售量较上年增加37.20%，生产量较上年增加49.54%，主要是因为开封炭素二期建设基本完工，产能提升，产量逐步增加，同时加大力度开拓市场，销量也随之增加。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	原材料	4,247,854,062.78	77.97%	2,476,538,855.03	76.03%	1.94%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本期纳入合并财务报表范围的子公司共80户，具体包括：

子公司名称	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
开封平煤新型炭材料科技有限公司	一级	100	100
河南中原金太阳技术有限公司	一级	100	100
河南中平瀚博新能源有限责任公司	一级	100	100
河南易成瀚博能源科技有限公司	一级	100	100
南阳天成新能源科技有限公司	一级	100	100
平顶山天厚新材料有限公司	一级	100	100
禹州市天道新能源材料有限公司	一级	100	100
开封恒锐新金刚石制品有限公司	一级	100	100
平煤隆基新能源科技有限公司	一级	80.2	80.2
河南福兴新材料科技有限公司	一级	70	70
青海天蓝新能源材料有限公司	一级	67.09	67.09
河南易成阳光新能源有限公司	一级	51	51
鞍山中特新材料科技有限公司	一级	49.52	49.52
平顶山三基炭素有限责任公司	一级	49	49



河南首成科技新材料有限公司	一级	42.77	42.77
河南开发新材料设计研究院有限公司	二级	100	100
疏勒县利能光伏发电有限公司	二级	100	100
扎鲁特旗通能光伏电力开发有限公司	二级	100	100
许昌华晶新能源科技有限公司	二级	100	100
鄢陵县旭辰新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市旭博新能源科技有限公司	二级	100	100
汝州市旭恒新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市尼龙城旭途新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市石龙区旭华新能源科技有限公司	二级	100	100
宝丰县旭新新能源科技有限公司	二级	100	100
邓州市旭优新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市旭德新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市旭锐新能源科技有限公司	二级	100	100
河南平煤隆基光伏材料有限公司	二级	80.2	80.2
河南华沐通途新能源科技有限公司	二级	60	60
河南旭成新能源科技有限公司	二级	60	60
河南中原金太阳电力设计研究院有限公司	二级	51	51
许昌中平新材料科技有限公司	二级	34	34
开封市华风新能源科技有限公司	三级	60	60
河南华沐通途电力设计院有限公司	三级	60	60
河南华沐通途电力工程有限公司	三级	60	60
郑州华峰新能源科技有限公司	三级	60	60
项城市奥博光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华乐光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华店光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市南华光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市范华光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市永华光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市奥旗光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华寺光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华沐方孔新能源有限公司	三级	60	60
徐州华都新能源科技有限公司	三级	60	60
南通华联新能源科技有限公司	三级	60	60
无锡华悦新能源科技有限公司	三级	60	60
建湖华都新能源科技有限公司	三级	60	60
宜兴华悦新能源科技有限公司	三级	60	60
郑州华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
洛宁华鑫新能源科技有限公司	三级	60	60
遂平县华鑫新能源光伏电力有限公司	三级	60	60
郑州华都新能源科技有限公司	三级	60	60
许昌华恒新能源有限责任公司	三级	60	60
西峡县华鑫新能源科技有限责任公司	三级	60	60



叶县华鑫新能源科技有限公司	三级	60	60
太康县融辉新能源科技有限公司	三级	60	60
新乡市凤泉区华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
新乡市华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
修武县华都新能源科技有限公司	三级	60	60
郑州华途新能源科技有限公司	三级	60	60
开封开发区华沐新能源有限公司	三级	60	60
漯河市华启新能源有限公司	三级	60	60
襄城县华恒新能源有限公司	三级	60	60
禹州市华域新能源有限公司	三级	60	60
汝州市华辰新能源有限公司	三级	60	60
新密市华佟新能源有限公司	三级	60	60
义马市华途乐新能源有限公司	三级	60	60
洛阳华辰新能源科技有限公司	三级	60	60
光山县华晟新能源科技有限公司	三级	60	60
永城市华域新能源有限公司	三级	60	60
安阳华图新能源科技有限公司	三级	60	60
南阳市华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
河南华悦新能源科技有限公司	三级	42	42
嘉兴港区华恒光伏发电有限公司	三级	40	40
烟台市华都光伏发电有限责任公司	四级	60	60
洛阳合辉新能源科技有限公司	四级	60	60
襄阳华亿兴新能源科技有限公司	四级	60	60

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加27户，减少3户，合并范围变更主体的具体信息详见第十节附注八、合并范围的变更。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,488,154,067.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	77.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.09%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	隆基乐叶光伏科技有限公司	4,155,705,312.06	71.93%
2	四川华盛达新材料科技有限公司	98,749,365.55	1.71%



3	许昌金萌新能源科技有限公司	95,417,678.12	1.65%
4	海城市奥寰化工有限公司	75,089,051.19	1.30%
5	中国平煤神马集团天源新能源有限公司	63,192,660.30	1.09%
合计	--	4,488,154,067.22	77.68%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,989,090,708.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	73.25%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	隆基乐叶光伏科技有限公司	3,315,967,262.45	60.89%
2	无锡佳合众新能源科技有限公司	298,065,460.13	5.47%
3	河南博灿新材料科技有限公司	206,700,066.09	3.80%
4	辽宁沥励晟化工材料有限公司	85,357,909.17	1.57%
5	山东益大新材料股份有限公司	83,000,010.96	1.52%
合计	--	3,989,090,708.80	73.25%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,578,261.60	28,881,107.74	-49.52%	本期销售服务费减少影响
管理费用	255,620,834.64	231,360,972.45	10.49%	无重大变化
财务费用	113,130,050.10	88,143,250.71	28.35%	无重大变化
研发费用	208,207,453.42	161,806,503.97	28.68%	无重大变化

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
固化保温材料石墨化炉的开发与研制	提高能源使用率，减少环境污染。	已结项	开发一种新型石墨化炉，形成专利技术。	响应国家环保政策，降低石墨化过程污染物排放量，提高公司核心竞争力。



煤系针状焦Φ750mm 石墨电极的开发与应用	利用煤系针状焦生产满足电弧炉用Φ750mm 超高功率石墨电极。	已结项	实现原材料替代，降低生产成本。	增加原料来源，降低生产成本，提升核心竞争力。
石墨电极标记及识别关键技术研发	石墨电极标记及识别技术。	已结项	提高劳动效率，降低劳动强度，实现产品可追溯。	提升产品质量和自动化程度，降低过程产品流转错误率，提升公司影响力。
国产“Z”型3层混捏锅混捏技术设计与开发	优化国产“Z”型混捏锅的系统不足，控制该混捏系统的产品质量。	已结项	提升产品性能。	稳定产品质量，提升公司影响力。
石墨电极接头在线自动检测技术研究	提高产品加工与配合精度。	已结项	提升产品质量。	提高产品质量，增强市场竞争力。
智能化技术在超高功率石墨电极加工中的研究与开发	提高产品加工与配合精度，提高产品质量。	已结项	提高产品质量。	提高产品质量，增强市场竞争力。
GED750 电极加工机床智能化开发	解决加工厂 GED750 电极加工机床数控系统频繁故障，降低设备运行故障率，提高设备运行效率，提高生产线产能，节约设备运行成本。	已结项	降低设备故障率，提高劳动生产率。	延长设备寿命，保障设备运行。
石墨电极强度提升新型工艺研究	提升接头的强度，提升产品的质量。	已结项	提高产品性能。	提高产品质量，增强市场竞争力。
在线生产报表填报系统开发	开发在线生产报表，保证电脑或手机直接查看当前的生产数据，为决策提供数据支持。	已结项	提高管理效率。	提高生产过程管理的科学性和有效性。
友空间协同办公系统流程开发	实现日常事务的线上审批。	已结项	提高管理效率。	实现办公先进性、快捷高效性、资源使用合理性、决策依据准确性。
数据呈现系统开发	建设一套数据分析展现平台，满足日常数据收集、存储、分析展现功能。	已结项	提高管理效率。	给整个企业带来决策的快速性和准确性，发现问题的及时性。
能源管理系统开发	完成能源数据采集和基本处理。	已结项	提高能源管理水平。	降低能源消耗，提高管理水平。
智能视频监控管理平台开发建设	实现智能视频监控管理平台的开发建设。	已结项	全场监控无死角。	保障安全生产。
财务业务智慧化平台建设	提升财务信息质量和财务工作效率，促进财务	已结项	实现财务高效集中管控。	降低财务管控风险；提升企业运作效率。





	在管理控制和决策支持方面的作用发挥, 推动企业的数智化转型进程。			
信息安全管理平台建设	实现网络信息的安全管控。	已结项	实现公司信息安全。	公司网络安全无污染, 保护企业秘密, 提高公司竞争力。
石墨化脱硫技术攻关	开发脱硫新技术, 实现脱硫效率最大化, 满足颗粒物、二氧化硫、氮氧化物近零排放要求。	已结项	降低环境污染, 实现超低排放。	推动行业环保技术进步, 实现可持续发展。
30kt/a 大规格超高功率石墨电极接头压型项目技术研发	提高高压型工序接头生产质量。	已结项	提高产品性能。	提高产品质量, 提升公司市场竞争力。
内串石墨化炉温度场的计算机仿真模拟	利用计算机对石墨化生产过程中的石墨化炉内的温度场进行模拟、仿真。	已结项	减少能源消耗, 提高产品质量。	减少能源消耗, 提高产品质量。
石墨化过程中石墨电极和保温材料形貌、理化指标变化的研究	石墨化过程中石墨电极和保温材料形貌、理化指标变化的研究。	已结项	提高产品性能。	储备基础数据, 提高产品质量。
石墨化炉内物相探寻鉴别	搜寻、采集石墨化炉内的物相。	已结项	发现石墨化过程中产生的碳基新材料。	储备基础数据, 开发新产品。
2#本体生产线产品外观视觉检测系统的研发	采用机器视觉检测能够在螺纹加工前进行质量控制。	已结项	提高过程控制精度, 提高生产效率。	提高过程控制精度, 提高生产效率, 降低人工成本。
1#接头生产线数控系统的研究与升级	实现 1#接头生产线数控系统的升级。	已结项	提高机床自动化控制水平。	提高生产效率, 保障产品质量。
高倍率负极材料工艺技术研究	研究影响石墨负极在锂离子电池充放电速率因素。	已结项	产品满足 3C 充电 20C 放电; 工艺具备连续生产能力。	提高公司在高端产品市场的开发, 提高产品售价, 增加销售收入, 提高产品利润率。
小粒径人造石墨工艺研究	研究小粒径人造石墨在石墨化时处理, 及在电池中的应用方向。	已结项	产品克容量 $\geq 345\text{mah/g}$ , 工艺具备连续生产能力。	公司市场产品多样化, 具有独具特色的石墨负极产品。
电池检测工艺研究	研究影响电池性能因素, 制作锂离子电池进行测试材料性能。	已结项	具备制造锂离子电池制造能力, 具备检测石墨负极电性能指标能力。	提高对本司生产产品性能的评测, 了解材料在电池中实际应用情况, 提高产品开发能力。
无网结网版开发与应用	本项目通过无网结网版, 实现更窄线宽的网	已结项	1、无网结网版搭配正银浆料效率提升; 2、无网结网版搭	提升产品效率, 降低成本, 有助于开拓市场和提升综合



	版印刷。		配正银浆料单耗降低。	实力，使公司相较于同行业其它公司具备更强的竞争力。
主栅无搭接版图研究与开发	改善焊接收尾点的主栅平整性，从而达到改善焊接隐裂的效果。	已结项	1、可靠性合格，双面率合格； 2、太阳能光伏电池光电转换效率最低要保持与产线一致； 3、产品印刷性能以及良率保持与产线一致； 4、正银湿重降低。	节约成本又提高效率，效益显著、推广性强。
退阶梯降温工艺研究与开发	调整优化的工艺实现了生产的电池片可靠性合格、电池片效率提高。	已结项	太阳能光伏电池光电转换效率提高。	产品良率降低或维持在之前产线正常水准以内的前提下，电池片转换效率提高，相较于同行业其他公司具备更强的竞争力。
M10 高阻密栅版图研究与开发	提升太阳能电池光电转换效率的目的。	已结项	1、M10 全车间推广使用高阻密栅电池工艺； 2、太阳能电池光电转换效率提升。	电池光电转换效率提升 0 预计公司收益增加。
二次制绒工艺研究与开发	进一步优化绒面结构，降低反射率，从而达到提升效率的目的。	已结项	1、制绒后外观正常，反射率较一次制绒下降； 2、二次制绒工艺较一次制绒效率提升，良率保持相当。	有助于拓宽市场，提升电池片竞争力以及市场占有率。
M10 薄片化研究与应用	为抢占薄片化的硅片带来成本上和资源有效利用方面的优势。	已结项	1、完成 M6 和 M10 硅片 170um 厚度的全部量产导入； 2、太阳能厚度变薄的电池片效率和原厚度保持不变； 3、太阳能厚度变薄的电池碎片率和原厚度保持不变； 4、太阳能厚度变薄的电池良品率和原厚度保持不变。	原料硅片成本降低，生成的硅片数量相应增加，单片硅片的成本也相应减少。流程简单，投资成本较低，且便于产线品质管控。
M10 电池工艺研究与开发	1、扩产单体规模扩大，单机台/单小时产能大幅度增加； 2、扩产与技术升级同步进行（主要发展方向单晶 PERC 叠加加大尺寸硅片）。	已结项	1、完成 9 条线的设备改造调试，量产 M10 电池； 2、太阳能电池单片功率提升 1.1W 以上； 3、太阳能电池良品率达到 95% 以上	生产设备能够稳定运行，产品质量竞争优势显著。
ALD 提效工艺研究与开发	ALD 技术在保证相同的产品质量前提下，简化制造工艺，且其低温加工能力有可能极大地降低生产太阳电池的能耗。	已结项	1、AL2O3 的厚度要求 2-5nm； 2、片内片间厚度均匀性≤3%； 3、太阳能光伏电池光电转换效率比原有产线方案提高。	拓宽产品出货渠道；在现有生产条件下，稳定成品电池片质量，并有效提高成品电池片效率。



刻蚀低酸耗工艺研究与应用	优化工艺方案，在保证现有效率良率情况下达到降低酸耗目的。	已结项	1、低酸耗工艺刻蚀后减重与产线正常工艺减重相当，背面反射率相当；2、低酸耗工艺电池效率良率与产线相当；3、化学品用量硝酸下降10%以上，HF下降10%以上。	既节约成本又减轻环保压力，效益显著、推广性强。
在线方阻监控系统开发与应用	使用红外线来测量材料特性。	已结项	1、在线方阻测试仪精确度与离线方阻测试仪差异在2.50%以内；2、在线方阻开机率≥99%；3、在线方阻自动化速度≥主机台自动化速度，不能影响产能。	可被用于统计过程控制的监控，实现有效监控扩散制程。
一种石墨电极表面处理抛丸机送料装置	改善石墨电极表面处理抛丸机送料装置。	已结项	研发包括用于驱动石墨电极做直线运动的直线传送辊道段和用于驱动石墨电极做圆周运动的转动传送辊道段等。	自动化程度高，可快速完成石墨电极的上料作业，实现了石墨电极抛丸处理的连续作业，极大地提高了生产效率。
一种处理炭素电极表面的丸清理机自动上料装置	研究在机加工工序中，对炭素电极表面进行抛丸处理的装置。	已结项	包括用于驱动石墨电极做直线运动的直线传送辊道段和升降翻转机构、承接机构等。	提高了生产效率，本项目结构简单、操作方便，既可以快速完成炭素电极的上料作业，还能减轻碰撞对炭素电极的损伤。
一种石墨电极生产用多功能天车	降低作业区域温度，消除粉尘飞扬现象。	已结项	改进石墨电极生产用多功能天车。	对火道墙清理效果好，还改善工作环境，节省大量人力成本。
二次焙烧隧道窑风机循环冷却水系统	增加窑内空气流通，保证燃料燃烧更加彻底，旺盛改善风机冷却方式。	已结项	优化循环冷却水系统。	电机降温速率上升。
石墨焙烧隧道窑余热利用系统	加大余热资源利用效率，降低拆卸难度，提升维修效率。	已结项	优化壳体和壳体顶端水箱，优化烟气进口。	极大的提高工作效率；防止因工作人员不小心碰触而产生的危害。
二次焙烧隧道窑窑体结构	降低燃烧热量的损耗，增加物料焙烧的经济效益，降低工人工作环境温度。	已结项	本项目包括焙烧隧道窑，焙烧隧道窑包括第一窑壁、第二窑壁、第三窑壁和底座，第一窑壁、第二窑壁和第三窑壁的下端均固定在底座的上表面，第二窑壁固定在第三窑壁的外部，第一窑壁固定在第二窑壁的外部，第一窑壁的内表面设置有支撑板，支撑板的一端与第一窑	提高焙烧隧道窑内部温度隔离的效果，降低工人工作环境的温度，提高工人工作的舒适性，同时降低焙烧隧道窑内部温度的散失，降低焙烧隧道窑燃烧所需的能量，降低物料焙烧的成本，提高物料焙烧的经济效益。



			壁的内表面连接。	
煤系针状焦提升各工序产品收率	提升收率, 降低生产成本。	已结项	通过此项目的开发, 预处理工序精致沥青收率由 73% 提升至 74.5%, 焦化中间相平均每塔收率由 65% 提升至 68%, 煅烧针状焦收率由 71% 提升至 72%。	1. 该项目的成功开发, 使我厂各工序的产品, 精致沥青、中间相焦、针状焦的产量和质量方面都得到提升; 2. 该项目的成功开发, 将打破长期以来国外企业对我国的针状焦行业技术封锁, 为国产针状焦行业发展做出贡献; 3. 该项目的成功开发, 使公司产品达到国际先进水平, 为产品打入国际市场打下坚实基础。4. 该项目的成功开发, 提高我国中间相焦生产技术水平, 推动我国炭素行业发展进程。
制备低 CTE 针状焦方法在生产上的应用	降低 CTE, 满足大规格石墨电极要求, 高端产品国产化。	已结项	优质低 CTE 针状焦可增加收益。	1、该项目的成功开发, 打破传统针状焦原料两分的局面, 使产品兼具石油系针状焦和煤系针状焦的特点; 2、该项目的成功开发, 稳固我公司的行业龙头地位, 为企业的长远发展保驾护航; 3、该项目的成功开发, 使公司产品达到国际先进水平, 为产品打入国际市场打下坚实基础。
针状焦环境治理系统的设计和应用	满足环保日益提升的要求。	已结项	1、改造后可达到生化系统直接进水要求。2、脱硫效率高, 脱硫系统运行稳定, 利用率高, 不同类型的副产品都能得到彻底的处理和再利用, 系统运行可靠性高。	执行国家标准, 响应国家政策; 为环境保护事业贡献力量。
高品质针状焦关键生产技术的工业化研究与应用	得到低 QI 的精制沥青; 在现有针状焦生产装置基础上, 优化生产工艺, 调试生产出高强度、低 CTE 针状焦。	已结项	针状焦质量指标: CTE $\leq 1.1 \times 10^{-6}/^{\circ}\text{C}$ ; 真密度 $\geq 2.13\text{g}/\text{cm}^3$ 。	提高针状焦的强度, 降低 CTE。
高粘结性、高结焦值沥青的开发	开发既能较好的提升沥青的粘结性能, 又能增加制品焙烧后的结焦值的沥青。	已结项	软化点 (环球法): 108~112 $^{\circ}\text{C}$ 、甲苯不溶物: 28-30%、喹啉不溶物: 10~12%、结焦值 $\geq 57\%$ 、灰分: $\leq 0.25\%$ 、水分: $\leq 1\%$ 、馏分 (0-360 $^{\circ}\text{C}$ ):	项目的完成为公司新增一项生产超高功率石墨电极用粘结剂沥青的新技术, 推动煤焦油加工行业和石墨电极行



			≤3%。	业的进步和发展。
碳包覆负极材料制备研究	开发出一款满足 5C 充电要求,容量 355mah/g,压实密度的大于 1.6g/cm <sup>3</sup> 的碳包覆负极材料。	已结项	开发出一款满足 5C 充电要求,容量 355mah/g,压实密度的大于 1.6g/cm <sup>3</sup> 的碳包覆负极材料。	石墨化成本一直是人造石墨负极材料的主要成本之一,石墨化成本较低的产品在市场竞争特别有优势。
低成本石油焦改性负极材料制备	对石油焦改性原理、工艺进行了深入研究开发出首效 90%以上,克容量大于 340mah/g,倍率性能和循环性能优良的负极材料。	已结项	开发出首效 90%以上,克容量大于 340mah/g,倍率性能和循环性能优良的负极材料。	该产品可广泛应用于锂离子电池的各个领域,着重于二轮电动自行车用锂离子电池的使用,对于公司产品结构布局有重大意义。
硅氧炭及纳米硅碳负极材料制备	制成具有三维交联结构的硅基负极材料。	已结项	半电池容量大于 430mAh/g,首次效率大于 91%,1C 循环 1000 次保持率 80% 以上的材料。	硅碳负极材料是锂电池负极材料产业化的前沿,对于公司生产高端产品,提高公司利润率有重要意义
超长寿命石墨负极材料制备	可以提升材料的倍率充电及低温性能。	已结项	开发出一款可循环 4000~6000 周左右的产品。	该款产品可广泛应用于储能及动力电池等对使用寿命要求高的领域,市场巨大。
石墨负极材料容量衰减机制研究	本项目研究了锂离子电池常用的石墨负极材料的容量衰减机制。	已结项	容量大于 360mAh/g,压实密度的大于 1.6g/cm <sup>3</sup> ,工艺性能测试正常,首效大于 95%。	,该项目对公司下一阶段负极材料的研发工作产生深远的影响。
石墨负极材料高低温性能测试研究	将公司现有产品都做成全电池,使用电池高低温测试箱进行测试加强对材料的理解,为后续开发靶向产品提供基础。	已结项	容量大于 330mAh/g,压实密度的大于 1.3g/cm <sup>3</sup> ,低温 1C 可逆容量。	该项目研发的产品对公司占领市场有关键性作用。
超高功率石墨电极专用粘结剂沥青研究	提高煤沥青的残炭率、密度和高温流变性以及炭化产物的抗氧化性能则能减少其浸和炭化次数,降低高性能超高功率石墨电极的制造成本,同时提高高性能超高功率石墨电极的强度和抗氧化性能,延长高性能超高功率石墨电极的使用寿命。	已结项	软化点(环球法): 108~112℃、甲苯不溶物: 28-30%、喹啉不溶物: 10~12%、结焦值≥57%。	该研究对实现煤炭资源的高效利用、提高煤焦油下游产品的附加值具有重要的意义。同时提高了公司产品的市场竞争力、为增加经济效益具有十分重要的现实意义。
芳脂比测定中液相色谱柱冲洗液的研究	用高效、廉价的乙酸乙酯代替异丙醇作为液相色谱柱冲洗液。	已结项	达到相同的冲洗效果	节约原材料消耗,降低成本



真密度仪器分析与手动分析差异研究	通过手动和真密度自动分析仪器对比减少系统误差。	已结项	再现性 $\leq 0.01$	减少化验误差
石墨电极用沥青成分研究	煤沥青是各种炭材料生产中最重要、最基本的原料之一。由于煤沥青具有资源丰富、价格低廉、含碳量高、流动性好、易石墨化等优点，故煤沥青常被用作石墨电极的粘结剂和浸渍剂。在石墨电极生产过程中，沥青黏结剂的质量和加入比例，直接影响电极生坏的好坏。	已结项	1、构建煤沥青组分的分析测试方法，建立煤沥青主要成分影响石墨电极生产性能指标 2、探究煤沥青热解产物组分，建立煤沥青热分析动力学模型；3、建立煤沥青与针状焦吸附模型，揭示煤沥青与针状焦相互作用机制。	该项目实施成功后，能减少由于原料变化造成的生坯废品，每年能够节约人力物力，同时释放产量。
可控孔径多孔石墨的研究与开发	简化制备多孔碳材料工艺，同时也能实现孔径控制。	已结项	粒径分布控制优化，比表面积优化。	用于企业生产过程中产生废水、废气处理。
负极材料低成本石墨化工艺研究	在负极成本中，原材料（针状焦等）与石墨化加工环节成本占比超过 85%，其中石墨化成本环节主要由电费、坩埚、制造费用等构成。而且石墨化环节的固定资产投资比较大，对环保有比较高的要求，但是我公司使用的内串式石墨化炉，正好满足这一要求。	已结项	负极材料产品首次放电比容量 $\geq 320$ (mA·h)/g,首次库伦效率 $\geq 90\%$ ，粉末压实密度 $\geq 1.1\text{g/cm}^3$ ，石墨化度 $\geq 85\%$ ，固定碳含量 $\geq 99.7\%$ ，磁性物质含量 $\leq 1.5\text{ppm}$ ，铁含量 $\leq 100\text{ppm}$ 。	该项目成功后可大幅降低负极材料石墨化成本，在不增加投资的情况下为负极材料厂商提供石墨化代工，提高研究院营收。
聚苯乙烯基石墨烯超级电容器研究	以低成本发泡聚苯乙烯为前驱体，通过调控交联反应，和 700-1000 度下的催化石墨化过程，设计多孔石墨烯材料，探讨调控交联剂与催化剂的合理匹配对孔隙分布和超级电容性能的影响。以得到高性能低成本的超级电容器用石墨烯复合碳材料。	已结项	拓宽器件窗口，比容量提高到 300，循环稳定性达到 50000 圈，并形成专利保护。	在现有基础上提高性能，降低成本，打造一款具有明显竞争力的超电用石墨烯类碳材料，以拓宽公司发展方向和提高市场影响力。
光储示范站	开展储能示范系统结构	预计 2022 年 6 月份	储能示范系统能量转换效率	建成储能示范系统，将科技



	设计、材料制作、组装调试、系统集成等方面研究,并将储能示范系统与风力发电、光伏发电配套使用,建立风光储充换一体化示范,为"园区级风光储充换一体化"模式探索发展路径。	结项	80%以上,材料能量密度达20-35Wh/L,库仑效率可达到85%,电压效率可达到80%,全寿命周期投资小于0.12元/KWh。	成果应用于生产过程、生产工艺,形成新产品、新工艺、新技术。
导电导热、耐蚀耐候石墨复合材料的开发及应用	该得到具有优良耐腐蚀性、耐候性、具有一定导热性能的石墨/塑料复合原料。	预计2022年12月份结项	1、复合母粒石墨含量不低于35%;2、高强复合管在120℃下,耐氯离子4万ppm侵蚀2000小时以上;3、抗折强度不低于50Mpa,电阻率不高于50μΩ/m4、复合换热器功率不低于10kW/L	项目的完成可以扩展石墨新材料的应用领域,实现生产过程的技术更新,以新材料、新技术、新工艺为手段为集团公司持续健康发展保驾护航。
碳纳米管基石墨纸研制	碳纳米管基炭纸的研制可用于全钒液流电池、铁/铬液流电池、氢燃料电池中,该项目可开发出性能优异,成本低廉的电池用电极材料。	预计2022年12月份结项	有效的在水中分散碳纳米管;提高碳纳米管分散液浓度;有效负载催化剂并降低催化剂流失速率。	本项目实施完成后,能够制备出分别符合全钒液流电池、铁铬液流电池、氢燃料电池的碳纳米管基炭纸。
信息化技术在知识产权管理保护工作中的应用研究	形成一套成熟的知识产权保护方法,形成标准化的示范方案。	实验阶段,预计2022年12月份结项	利用信息化技术,加强知识产权保护。	提高公司知识产权保护工作效果,保障信息安全。
大规格Φ800mmUHP石墨电极的研究与开发	开发满足大容量、高效能、高电流电弧炉炼钢用Φ800mm超高功率石墨电极。	研究阶段	开发新产品	填补国内技术空白,增加产品品种,提高市场占有率,提高竞争力。
Φ600mmT4LL加工配合的研究与开发	开发Φ600mmT4LL产品加工技术,提高连接强度,减少使用时事故的发生,满足钢厂的炼钢需要。	研究阶段	提升产品性能	开发新技术,占领新市场,提高产品质量,增强市场竞争力。
"Z"型三层混捏系统生产的石墨电极接头技术开发	针对"Z"型三层混捏系统生产的石墨电极接头进行技术开发。	研究阶段	利用新系统开发石墨电极接头	提高工艺技术水平,降低成本,提质增效。
超高功率石墨接头坯在生产过程中质量追溯体系的建立	建立超高功率石墨接头坯的质量追溯体系。	研究阶段	提高产品性能	实现超高功率石墨接头坯在生产过程中的全程控制,有利于分析和提高产品质量,进一步提升企业效益。
2#接头线接头智能化立体库的研发	开发接头智能化立体库。	研究阶段	建设完成接头立体库,提高劳动生产率。	为行业提供技术示范,提高企业竞争力。



1#本体线自动化预组装系统的研发	实现 1#本体线接头的自动化预组装。	研究阶段	提高生产效率，提升产品质量。	提高自动化程度，提高产品质量，提升公司市场竞争力。
石墨双极板开发	开发石墨双极板。	研究阶段	开发新产品。	优化公司产业结构，提高市场竞争力。
石墨烯导热膜开发	开发高性能石墨烯导热膜。	研究阶段	开发新产品。	优化公司产业结构，提高市场竞争力。
二次造粒包覆生产工艺技术研究	研究一次颗粒捏合包覆成为二次粒子。	研究阶段	提高产品性能，降低原材料成本。	提升公司在市场竞争力。
2020JS002 大规格针状焦的开发研究	生产出不同颗粒度的焦炭。	已完成小试	11.2mm 以上：20.9%； 11.2-3.35mm:27.3%； 3.35-1mm: 28%；1mm 以下：23.8%	1.减少国际对国内炭素材料厂家制造大规格超大功率石墨电极在原材料上的制约和控制 2.使公司产品达到国际先进水平，为产品打入国际市场打下坚实基础、
2020JS003 高端锂电负极材料焦的研制	通过探究负极材料焦的性质及对生产工艺的改良研制出适应于锂电负极材料的高端针状焦。	已完成小试	生产出符合客户要求的优质锂电负极材料焦	拓宽针状焦在锂电负极行业中的应用，进而满足锂电负极的市场需求，取代进口负极材料的市场，为公司在炭素行业的领军地位提供保障。
表面改性对天然石墨负极材料性能的影响研究	针对天然石墨作为原料，开发新产品。	完成中试实验	改善天然石墨的循环性能	该产品对于公司产品抢占中端市场有巨大帮助。
锂电池硅碳负极材料研究与生产	循环 1500 周后剩余容量保持在 80%以上。	完成中试实验	开发出一款抢占高端动力电池市场的产品	对于公司效益的持续发展有重要意义
焦炭的粉碎与整形工艺改进及其性能的研究	改进现有生产工艺收率较低的问题。	已完成中试全电池测试	协同集团优势产业，开发锂离子电池负极材料	形成产业链优势
负极材料前驱体新型压块石墨化工艺研究与应用	能够提高石墨化炉的装料量，显著降低负极材料石墨化的成本。	正在进行第五批次的实验	可有效提高石墨化装炉量，大幅降低生产成本	该工序对于行业后期的价格竞争存在重大战略意义，同时对碳达峰和碳中和的要求有重大现实意义。
长循环人造石墨负极材料研制与生产	制备出长循环负极材料。	试生产阶段	提高公司知名度，带来持续利润。	可为公司带来大量的订单和持续稳定的收益。
精萘唑生产技术研究	必要充分利用现有煤焦油资源，开发经济合理的精萘唑生产工艺。	已完成对精萘、唑的国内外市场调研及可行性评估	精萘纯度达到 97% 以上、唑唑纯度达到 98% 以上。	降低成本、减少运输、菲油还原及产品收率等综合因素。
石墨双极板中试示范线	完成战略调整，形成新的利润增长点。	已建成年产 1.5 万片的中试示范线	研发成功氢燃料电池和液流电池用双极板。	有助于跟踪氢燃料电池和液流电池行业发展动态，形成多元化产品格局。





锂电池用负极焦的生产技术研究	负极材料的发展促使锂离子电池进入商业化阶段。	完成初步市场调研	针状焦人造石墨：1、晶体结构；2、粒度分布3、密度。	该研发课题的完成可以使产品各性能指标处于国内领先地位，提升产品在市场上的竞争力，抢占负极材料市场份额。
延迟焦化焦炭塔偏移原因研究	使焦炭塔偏移量可控。	技术资料查询	偏移量≤10cm	通过摸索尝试解决长期运行过程中容易受外界因素影响的问题，进行经验积累。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	401	342	17.25%
研发人员数量占比	9.19%	7.74%	1.45%
研发人员学历			
本科	146	121	20.66%
硕士	22	20	10.00%
博士	4	4	0.00%
大专	192	173	10.98%
大专及以下	37	24	54.17%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	62	92	-32.61%
30 ~40 岁	250	175	42.86%
40 岁以上	89	75	18.67%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	208,207,453.42	161,806,503.97	210,797,542.01
研发投入占营业收入比例	3.60%	4.07%	3.51%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用



## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,556,092,393.69	3,154,102,977.12	-18.96%
经营活动现金流出小计	2,818,861,207.08	2,905,708,370.89	-2.99%
经营活动产生的现金流量净额	-262,768,813.39	248,394,606.23	-205.79%
投资活动现金流入小计	88,240,163.99	127,102,676.52	-30.58%
投资活动现金流出小计	508,584,646.18	253,482,476.43	100.64%
投资活动产生的现金流量净额	-420,344,482.19	-126,379,799.91	-232.60%
筹资活动现金流入小计	2,971,232,598.80	1,462,735,810.00	103.13%
筹资活动现金流出小计	2,950,118,476.59	1,697,282,973.06	73.81%
筹资活动产生的现金流量净额	21,114,122.21	-234,547,163.06	109.00%
现金及现金等价物净增加额	-667,448,358.05	-124,768,064.98	-434.95%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额说明：本期经营活动产生的现金流量净额比上期净额下降205.79%，主要为本期销售商品、提供劳务收到的现金减少影响。

2、投资活动产生的现金流量净额说明：本期投资活动产生的现金流量净额比上期净额下降232.60%，主要为本期在建项目增加，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加影响。

3、筹资活动产生的现金流量净额说明：本期筹资活动产生的现金流量净额比上期净额上升109%，主要为本期收到增发股份现金影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性



投资收益	22,899,523.72	-8.10%	处置其他权益工具的收益、权益法核算的长期股权投资确认的收益	否
资产减值	-96,730,747.31	34.22%	本年计提的账款坏账及存货跌价	否
营业外收入	3,437,039.21	-1.22%		否
营业外支出	3,768,930.43	-1.35%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,938,068,350.17	18.84%	2,098,844,741.34	22.13%	-3.29%	
应收账款	533,987,038.53	5.19%	345,884,650.25	3.65%	1.54%	
合同资产	1,385,671.42	0.01%	1,519,925.73	0.02%	-0.01%	
存货	1,369,250,045.27	13.31%	1,060,398,527.69	11.18%	2.13%	
长期股权投资	106,789,814.88	1.04%	64,625,442.82	0.68%	0.36%	
固定资产	4,061,417,581.23	39.47%	3,701,132,431.14	39.02%	0.45%	
在建工程	807,108,404.99	7.84%	766,799,526.13	8.08%	-0.24%	
使用权资产	1,665,868.15	0.02%			0.02%	
短期借款	1,095,154,491.40	10.64%	1,209,000,000.00	12.75%	-2.11%	
合同负债	81,413,186.77	0.79%	47,560,981.65	0.50%	0.29%	
租赁负债	1,227,554.56	0.01%			0.01%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

见合并财务报表项目注释81所有权或使用权受到限制的资产。



## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
37,120,220.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	非公开发行股票	32,700	28,973.53	28,973.53	22,045.52	22,045.52	67.42%	3,443.38	募集资金专户	0
合计	--	32,700	28,973.53	28,973.53	22,045.52	22,045.52	67.42%	3,443.38	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意河南易成新能源股份有限公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行股份和可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2020]3185号）核准，2021年7月2日，公司非公开发行人民币普通股（A股）80,740,735股募集配套资金，每股面值1元，发行价格为4.05元/股，募集资金总额为人民币326,999,976.75元，扣除与发行相关的费用（不含税）3,872,396.65元后，实际募集资金净额为323,127,580.10元。

2021年8月25日召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金51,013,811.31元。



2021年8月25日召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，使用不超过13,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期将归还至募集资金专用账户。

2021年10月26日召开第五届董事会第二十二次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》，同意变更“年产500MW超高效单晶硅电池研发及产业化项目”剩余的募集资金用途，该项目已投入募集资金金额51,013,811.31元，将该项目剩余未投入的募集资金220,455,247.25元转入“53.05MWp分布式光伏电站建设项目”。本次募集资金220,455,247.25元将以实缴资本形式投入公司全资子公司河南中原金太阳技术有限公司。

截止2021年12月31日，公司对募集资金项目累计投入15,973.53万元，临时补充流动资金13,000.00万元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币5,101.38万元。截止2021年12月31日，募集资金余额为人民币3,443.38万元（含利息收入和手续费支出净额及自有资金支付的律师费用尚未置换金额共104.16万元）。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产500MW超高效单晶硅电池研发及产业化项目	是	27,500	5,101.38	5,101.38	5,101.38	100.00%				否	否
补充流动资金	否	5,200	5,200	5,200	5,200	100.00%				否	否
53.05MWp分布式光伏电站建设项目	是		22,045.52	5,672.15	5,672.15	25.73%	2022年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	32,700	32,346.9	15,973.53	15,973.53	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											



合计	--	32,700	32,346.9	15,973.53	15,973.53	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	报告期内发生 由原募投项目“年产 500MW 超高效单晶硅电池研发及产业化项目”实施地点河南省许昌市襄城县平煤隆基新能源科技有限公司，变更为新项目“53.05MWp 分布式光伏电站建设项目”实施地点中国平煤神马能源化工集团有限责任公司下属企业厂房屋顶、化工园区、闲置厂区等优质空间。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	报告期内发生 2021 年 10 月 26 日召开第五届董事会第二十二次会议及第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》，2021 年 11 月 12 日召开 2021 年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》，同意变更“年产 500MW 超高效单晶硅电池研发及产业化项目”剩余的募集资金用途，该项目已投入募集资金金额 51,013,811.31 元，将该项目剩余未投入的募集资金 220,455,247.25 元转入“53.05MWp 分布式光伏电站建设项目”。具体内容详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 披露的相关公告。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用										
	2021 年 8 月 25 日召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 51,013,811.31 元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2021 年 7 月 2 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了核验和确认，并出具了《河南易成新能源股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2021]0010672 号）。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用										
	公司于 2021 年 8 月 25 日召开第五届董事会第二十次会议及第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，使用不超过 13,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期将归还至募集资金专用账户。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	针对暂时未使用的募集资金主要放置于活期账户以及用于补充流动资金。										



向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
53.05MWp 分布式光伏电站建设项目	年产 500MW 超高效单晶硅电池研发及产业化项目	22,045.52	5,672.15	5,672.15	25.73%	2022 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	22,045.52	5,672.15	5,672.15	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>为提高募集资金使用效率，公司结合市场环境变化、公司发展情况及发展战略，拟变更“年产 500MW 超高效单晶硅电池研发及产业化项目”剩余的募集资金用途，该项目已投入募集资金金额 51,013,811.31 元，将该项目剩余未投入的募集资金 220,455,247.25 元转入“53.05MWp 分布式光伏电站建设项目”项目，变更用途募集资金金额占本次非公开发行实际募集资金净额 323,127,580.10 元的 68.23%。本次募集资金 220,455,247.25 元将以实缴资本形式投入公司全资子公司河南中原金太阳技术有限公司。</p> <p>本次变更重组配套融资募投项目暨关联交易相关事项已经公司第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第二十一次会议以及 2021 年第六次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》，独立董事已对该事项发表明确同意的事前认可意见与独立意见，并在交易所指定披露网站巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 进行披露。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		本报告期无。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对	被出售	出售日	交易价	本月初	出售对	资产出	资产出	是否为	与交易	所涉及	所涉及	是否按	披露日	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----



方	资产		格(万元)	起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	公司的影响(注3)	售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	售定价原则	关联交易	对方的关联关系(适用关联交易情形)	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	期	引
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	金刚线设备	2021年03月31日	18,139.37	-517.07	产生利润3963.98万元	14.23%	评估价	是	控股股东	是	是	是	2021年04月03日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)关于调整《资产置换支付方式》之补充协议暨资产置换的进展公告

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
开封平煤新型炭材料科技有限公司	子公司	炭素制品的生产、批发、零售、代购、代销	584,321,980	5,210,248,692.51	3,611,030,068.35	1,252,173,308.95	-82,996,883.48	-79,743,680.99





平煤隆基新能源科技有限公司	子公司	晶体硅太阳能电池片、组件及相关电子产品生产、销售	900,000,000	3,027,042,225.36	1,108,262,374.07	4,321,332,582.56	-123,688,384.57	-121,787,207.38
河南中原金太阳技术有限公司	子公司	光伏发电技术研发、节能技术推广服务、光伏设备及元器件销售；光伏设备安装及租赁	500,000,000	1,232,908,897.37	351,499,308.13	141,034,896.17	42,933,284.88	36,755,148.70
河南中平瀚博新能源有限责任公司	子公司	动力电池、锂离子电池负极材料、锂离子电池正极材料、新型炭素材料、石墨材料技术开发、生产、销售；从事货物及技术的进出口业务。	30,000,000	429,281,056.81	-33,432,228.68	79,671,840.04	-43,064,742.33	-39,900,580.61
开封恒锐新金刚石制品有限公司	子公司	树脂结合剂金刚石制品、金属结合剂金刚石制品、立方碳化硼制品、金刚石切割线、金刚石锯片等研发、生产、销售。	350,000,000	214,012,794.36	-218,880,843.98	44,308,771.70	53,065,492.45	53,065,492.45

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青海天蓝新能源材料有限公司	同一控制下企业合并	影响净利润减少 1,099.50 万元
上海恒观投资管理有限公司	吸收合并	无
开封万盛新材料有限公司	吸收合并	无

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、行业格局



2020年9月22日，国家领导人在第七十五届联合国大会一般性辩论上指出，“中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，争取在2060年前实现碳中和。”目前全球已有28个国家和地区提出碳中和目标，其中欧洲和日本由于碳减排相关工作开展较早，具有完善的碳排放交易制度和碳税制度。当前，我国光伏产业逐步进入成熟发展阶段，国家行业规范政策相继出台，行业准入门槛逐渐提高、规范化程度进一步提升。光伏企业之间的竞争已逐渐转向更深层次的技术研发、资金管理、供应链管理、资源整合等方面的竞争，光伏市场开启科技创新引领的巨头时代。

## 2、行业趋势

未来产业集中度将进一步提升，产业规模持续扩大。由于光伏发电革新技术的不断涌现，光伏产品成本将持续走低，全球绝大多数国家和地区最终将实现光伏发电平价上网，光伏发电势必成为各国重要的能源结构改革方向。目前包括中国、印度、美国、欧盟以及日本等能源大国纷纷宣布了大规模的新能源规划。根据欧洲光伏行业协会预测，预计2025年全球光伏新增装机368GW，五年复合增速25%。

未来光伏产品的性能将持续提升。光伏应用进一步多样化。基于光伏资源的广泛分布和光伏发电其应用灵活的特点，近年来我国光伏发电在应用场景上呈现出与不同行业结合的跨界融合趋势：农光互补、渔光互补、林光互补、水光互补等应用模式不断推广。未来，随着光伏发电成本继续下降，其应用种类和覆盖产业种类将更加广泛。

### （二）公司发展战略

公司坚定走“新能源、新材料”的产业发展方向不动摇，坚持以技术创新作为驱动力，持续提升经营管理水平，充分挖掘新业务的市场潜力，加强新能源新材料产业链一体化经营。

一是坚定新能源、新材料的发展战略。在产业方向上，加快新能源、新材料领域优秀项目的引进建设力度。在管理方式上，充分发挥国有控股混合所有制企业的制度优势，实施现代企业管理制度，放大国有资本功能、实现国有资本与其他资本的有机融合、相互促进、相互补充、共同发展，提高和增强企业核心竞争力。在发展模式上，以产业经营为主、资本运营为辅，全面有序推动内外发展，为股东创造价值，为员工谋取福利。面对行业内的竞争和挑战，做大做强是必由之路，产业经营是基础，是稳定进步的保障，在产业经营合理健康有序前进的同时，通过资本运营的手段，使企业不断做大做强。在人才培养上，发挥上市公司



的平台优势，完善员工激励机制，从而支撑公司健康、快速、可持续发展。

二是依托战略定位，科学制定行业发展方向。推动新能源新材料主业提升，在现有产业链基础上进一步延伸，在原材料供应、下游产品拓展方面实现全方位合作。通过产业整合，实现在新能源、新材料领域的战略布局，依托中国平煤神马集团产业链优势，深度拓展下游应用领域，以产业经营加资本投资的模式，加快优秀项目的引进建设力度。

三是加强资本运作，优化资产结构。充分利用上市公司平台，发挥上市公司资源整合和融资的基本功能，以资本为纽带聚焦专业资源，通过资本运作、产融结合、改造现有产业价值链，以战略合作、试探性参股过渡、控股谋求长远发展“三步走”的方式，实施相关产业领域的兼并重组，真正实现通过资本运作推动公司发展目标的快速实现，形成产业经营与资本经营双轮驱动的发展格局。进一步稳固公司在“新能源、新材料”领域的地位与优势，提升公司行业地位。

### （三）经营计划

2022年是全面实施“十四五”战略规划的关键期，是完成国企改革三年行动的攻坚期，也是板块改革全面铺开的窗口期。2022年公司将继续以“六个坚持”为引领，以“深化改革做动力，转变职能拓领域，强化管理上台阶”为抓手，坚持党建引领，凝聚发展合力，做好全年各项工作。

#### 1、打造板块一体化发展，发挥协同优势

公司近年来持续推动转型发展，围绕光伏、锂电储能、负极材料等新能源新材料板块加速布局，一体化发展势头初步显现，板块协同效应逐步形成，未来板块整体发展势头更加强劲。基于公司多变的政策环境，以及逐年攀升的产业成熟度，公司未来将扎实推进项目进度，充分发挥产业优势，打造核心竞争力。一是持续完善产业链延伸。围绕公司现有优势产业，持续开展延链、拓链、强链布局，优化提升管控模式，发挥板块协同发展优势。二是推动重点项目建设。依据战略发展规划，迅速做强短板产业，夯实优势产业，以项目建设为抓手，推动公司进一步转型发展。落实项目建设，早日打造自我造血能力强、产业发展相互支撑、板块管理统筹协调的公司增收创效高质量发展局面。

#### 2、加强资本运作，加强市值管理

公司将进一步发挥上市平台优势，整合资本优势，加强资本运作，优化资产结构。结合



公司战略发展需求，通过垂直产业链的有效互动整合行业资源，继续布局太阳能电站、锂电储能、负极材料等新能源新材料市场。通过板块顶层战略设计、优化精细化管理、拓展多元化投资沟通渠道等方式，充分发挥核心业务优势，将企业资源集中于优势业务中，以融资、并购等方式推动公司市值再上新台阶。

### 3、持续进行科研投入，发挥产学研平台优势

公司聚焦的新能源新材料大产业，是新时代科研领域的又一高地。公司将保证研发投入，继续推进科技创新，持续加大投入，做好新材料产业新产品，新能源产业新技术研发，提高公司的研究开发和科技创新能力，加大与科研机构、高校、相关研究型企业的交流合作，提高公司技术水平，确保产品质量和稳定性，打开公司未来发展空间，布局新时代发展增长极，巩固市场地位。研发与转化一体两翼，不断增强公司自主核心技术储备力量，做深发展护城河。

### 4、持续提升公司治理水平，优化制度建设

公司将进一步规范法人治理结构，严格按照创业板上市公司有关法律法规的要求，建立并完善更加规范、透明的上市公司运作体系，提升规范化运作水平。一是积极发挥董事会在公司治理中的核心作用，扎实做好董事会日常工作，科学高效决策重大事项，做好公司经营计划和投资方案，高效执行每项股东大会决议；二是加强内控制度建设，提高管理效率，不断完善风险防范机制，为公司可持续发展提供有力的制度保障；同时将高度重视并积极组织董事、监事、高级管理人员的培训，切实提升履职能力，增强规范运作意识，提升公司治理水平。

### 5、抓安全环保，提升企业运营质态

公司将把安全环保工作作为一切工作的前提，从严从实从细抓紧抓好，增强法治观念，强化责任落实，注重抓早抓小抓预防，毫不松懈地做好工作，确保企业和队伍大局稳定。将继续深入贯彻落实新修订的《中华人民共和国安全生产法》，以及《中华人民共和国环境保护法》，牢固树立红线意识、底线思维，按照集团安全工作会议要求，围绕安全生产专项整治部署，实加强统一管理与属地管理相结合的方式，真正把安全生产责任制落到实处。

### 6、坚持党建引领，凝聚发展合力

全面加强党的领导，充分发挥党组织在国有企业“把方向、管大局、促落实”的重要作



用，把党的领导融入公司治理体系，以党的建设高质量推动企业发展高质量。积极践行“幸福是奋斗出来的、质量效益是干出来的、工资是劳动挣来的”价值理念，让“强企有我，奋斗有我”的誓言转化为推动企业发展的实际行动。

#### （四）公司面临的风险和应对措施

##### 1、国家政策变化风险

新能源和新材料产业是国家重点扶持和发展的高新技术产业。随着国家碳达峰、碳中和能源转型政策的加快实施，光伏电站投资成本快速下降，光伏行业巨大的增量空间，将成为未来的主力能源，若国家和地方政府对出台的相关政策进行调整，将可能对公司的经营业务产生一定影响。

应对措施：通过持续的技术创新提升盈利能力，以应对国家政策调整带来的影响；持续关注国家和各地政府的相关政策，在产业投入时进行充分的调研和论证，并及时调整业务投入，降低政策波动带来的不确定性影响；适时引入外部资本，实现优势互补，分担投资风险。

##### 2、市场竞争风险

近年来，国家与地方政府先后出台了各种政策扶持新能源、新材料产业的发展，公司面临着良好的发展机遇，但是目前参与到该行业的企业众多，这种趋势将导致市场竞争加剧，公司的综合实力较强，起步较早，相比众多中小企业，公司具备明显的技术优势和先发优势，但不排除未来随着技术革命的进步，导致公司产品市场竞争力下降，从而影响公司的盈利水平。

应对措施：公司将积极关注行业市场变化趋势，充分发挥公司的核心竞争力和全产业链优势、技术优势和品牌优势，通过持续增加研发投入，完善公司产业链条，及时调整公司战略规划，进一步强化公司治理和精细化管理，加强内控管理建设，持续提升公司的竞争力。

##### 3、国际商务政治风险

2021年1月5日，开封炭素被美国OFAC（美国财政部海外资产控制办公室）列入SDN（特别制定国民清单）名单，开封炭素海外订单结算及金融机构贷款受到较大影响，若市场环境发生恶化，或美国制裁影响不能消除，或公司采取的相关措施未能有效应对市场环境变化，将对开封炭素经营业绩产生不利影响。



应对措施：公司将综合研判个别国家贸易保护主义或政府政策对公司产品出口的影响，增强防范贸易制裁的能力，规避对企业的不良影响，加快融入以国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的新发展模式，进一步激发公司的创新潜能和市场竞争优势，强化公司发展的内生动力，降低不可抗力风险对公司的影响，多渠道改善公司经营状况，持续提升公司核心竞争力和抗风险能力。

#### 4、疫情影响业绩风险

新冠疫情导致全球经济遭受冲击，疫情防控已进入常态化。各国政府积极应对并采取防控措施，共同抗击疫情。目前，国内疫情时有反复且国外疫情发展形势依旧严峻，如疫情持续反复，对公司的正常业务开展将产生不利影响。

应对措施：公司将持续密切关注新冠疫情情况，评估其对公司财务状况、经营成果等方面的影响，按照国家疫情防控要求，严格执行防控工作，保护员工安全，同时根据疫情常态化发展趋势，合理安排生产经营计划，做到疫情防控和生产经营两不误。

#### 5、应收账款回收风险

近年来我国制造业的发展政策不稳定，公司上下游客户都存在着一定程度的运营压力，这为公司资金回笼带来了许多不确定因素，一定程度上导致公司应收账款回收的压力增加。随着未来公司经营规模进一步扩大，应收账款余额将可能提高，如果公司出现大量应收账款无法收回的情况，将会对公司的经营业绩造成较大的不利影响。

应对措施：公司将加强对客户的信用管理，加大对客户应收账款催收的力度，提高公司应收账款的质量和回款速度，对于周期较长或金额较大的款项，公司将定期与客户对账，加大款项的追讨力度，增强公司的回款能力，同时，将进一步完善公司内控制度，严格规范审批程序，加强产、供、销往来款项的供应链管理，防范应收账款坏账风险，强化法律手段，保障公司合法利益。

#### 6、投资并购风险

近年来，公司充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司通过投资、并购等多种方式积极推进公司的战略部署。虽然公司在并购目标选择和团队融合方面积累了一定的宝贵经验，但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业



绩。

应对措施：公司将立足于长期战略规划，围绕公司所处行业的特点，结合公司实际情况，制定符合可持续发展的投资规划，并选择合适的并购方式对公司现有产业补充完善优化整合，同时，加强投后管理工作，对已有的经营制度、管理模式和管理团队进行提升，保证公司的管理水平有效的满足各项业务的发展需要，通过发挥产业协同优势，进一步提升公司综合价值，促进公司治理、生产经营的协同发展，实现公司高质量转型发展。

## 7、原材料价格波动风险

公司的生产成本主要由原材料成本构成，2021年受国际贸易壁垒复杂化、物流价格大幅上涨、能耗双控政策限制等多重复杂因素影响，公司原材料价格的剧烈波动，对公司利润的影响较大，若未来公司主要原材料采购价格大幅上涨，而公司未能通过向下游转移或技术创新等方式有效应对，可能对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司对主要原材料的价格走势进行动态跟踪，根据价格变化及时调整原材料储备，优化库存管理，灵活实行以销定产战略，同时加强与上游原材料供应产业链的联系，形成战略合作，尽可能降低原材料价格波动带来的不确定影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和证监会有关法律法规的要求，确定了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立和健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

#### （一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，并聘请律师进行现场见证，同时出具了法律意见书。为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，并对全部议案的中小投资者的表决情况进行单独计票。在股东大会召开过程中，公司充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司严格按照《上市公司治理准则》等相关法律、法规及《公司章程》的规定规范控股股东行为。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东为中国平煤神马集团依法行使其权利，并承担相应义务，不存在违规占用公司资金的情况，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营和决策的行为。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选聘董事和独立董事，公司目前有9名董事，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等工作，勤勉





尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，发挥各自的专业特长，积极履行职责，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事充分利用其财务、行业技术等方面的专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，确保公司和中小股东的利益。

公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会，并制定了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》和《董事会战略委员会工作细则》，委员会根据各委员会工作细则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

#### （四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选聘监事，现有监事会3名，其中1名为职工代表监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督，维护了公司及全体股东的权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并完善公正、透明、有效的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司下设的薪酬与考核委员会，提名委员会，各位委员均能够按照各委员会工作细则的要求，研究及审查公司董事及高级管理人员的、任职资质考核标准、薪酬政策与方案，并提出相关专业意见，监督公司薪酬制度的执行情况。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等要求，切实履行信息披露义务，指定巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露网站，《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》为信息披露报纸，通过接待来访、回答咨询、网络互动、业绩说明会等方式，与投资者保持良好沟通，增强投资者对公司的认可和了解，提高公司运作的公开性和透明度，



并确保公司所有股东以平等的机会获取公司信息。同时，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度；建立了内幕信息知情人登记管理机制，明确了对内幕信息知情人的管理和责任追究。报告期内，公司真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平的获取公司信息。

### （七）关于社会责任

履行社会责任，是企业实现可持续发展的必然选择。公司作为“新能源、新材料”领域的上市公司，在追求自身发展的同时，牢记着社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、员工、客户等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展，以求用实际行动发展企业，回馈社会。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站上的《2021年度社会责任报告》。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规和公司章程的要求规范运作，公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

### （一）业务独立情况

公司致力于新能源、新材料领域的发展。公司具有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，在生产经营上独立运作，独立作出生产经营决策、从事生产经营活动、对外签订合同、开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

### （二）资产完整

公司合法拥有与生产经营有关的专利、著作权、商标、非专利技术、生产研发系统和配套设备、房屋等资产的所有权或使用权。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业



产权关系明确，对所有资产拥有完全的控制与支配权，并完全独立运营，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

### （三）机构独立情况

公司建立和完善了法人治理结构，建立了符合公司实际情况、独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权，公司生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开。公司设有独立、完整、科学、健全的组织架构体系，并制定了一系列规章制度，对各部门进行了明确分工，各部门依照规章制度行使各自职能。

### （四）人员独立情况

公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司设有人力资源部，制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，与所有员工已签订了《劳动合同》，公司员工执行独立的劳动、人事及工资管理制度。公司董事、监事、高级管理人员之间分工明确、各司其职，分别承担相应的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

### （五）公司财务独立

公司设置了独立的财务部门，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司设立了单独的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和税收缴纳。公司及其控股子公司均独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度对其发生的各类经济业务进行独立核算。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时	临时股东大	73.95%	2021 年 01 月	2021 年 01 月	2021 年第一次临时股东大会决议公告



股东大会	会		28 日	28 日	(2021-008) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.17%	2021 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 23 日	2021 年第二次临时股东大会决议公告 (2021-016) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	74.85%	2021 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 19 日	2021 年第三次临时股东大会决议公告 (2021-031) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2020 年度股东大会	年度股东大会	73.81%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	2020 年度股东大会决议公告 (2020-053) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	73.02%	2021 年 07 月 01 日	2021 年 07 月 01 日	2021 年第四次临时股东大会决议公告 (2021-066) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	70.18%	2021 年 09 月 13 日	2021 年 09 月 13 日	2021 年第五次临时股东大会决议公告 (2021-090) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	69.65%	2021 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 12 日	2021 年第六次临时股东大会决议公告 (2021-112) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
王安乐	董事长	现任	男	54	2020 年 05 月 12 日	2022 年 11 月 21 日						
万善福	董事	现任	男	59	2019 年 11 月 22 日	2022 年 11 月 21 日						
曹德彧	董事、总	现任	男	53	2021 年	2022 年						



	裁				02月07日	11月21日						
王少峰	董事	现任	男	55	2020年05月12日	2022年11月21日						
穆彬	董事	现任	男	58	2019年11月22日	2022年11月21日						
吕晶晶	董事	现任	女	44	2020年09月13日	2022年11月21日						
王文静	独立董事	现任	男	62	2020年05月12日	2022年11月21日						
梁正	独立董事	现任	男	34	2021年01月28日	2022年11月21日						
张亚兵	独立董事	现任	男	50	2019年11月22日	2022年11月21日						
陈金伟	监事会主席	现任	男	50	2021年08月25日	2022年11月21日						
王军胜	监事	现任	男	54	2019年11月22日	2022年11月21日						
潘会萍	职工代表监事	现任	女	51	2019年11月05日	2022年11月21日						
万建民	常务副总裁	现任	男	56	2020年04月20日	2022年11月21日	4,332,777	783,194			3,549,583	
杨帆	财务总监	现任	男	51	2021年04月25日	2022年11月21日						
兰晓龙	副总裁	现任	男	58	2016年07月12日	2022年11月21日						
杨光杰	副总裁	现任	男	50	2020年08月25日	2022年11月21日						



					日	日						
常兴华	董事会 秘书	现任	男	37	2019年 11月22 日	2022年 11月21 日						
张鑫营	副总裁	现任	男	39	2021年 04月25 日	2022年 11月21 日						
李新海	独立董 事	离任	男	60	2019年 11月22 日	2021年 01月28 日						
周志民	董事、总 裁	离任	男	60	2019年 11月22 日	2021年 02月04 日						
石涛	财务总 监	离任	男	49	2020年 03月29 日	2021年 04月25 日						
梁红霞	监事会 主席	离任	女	48	2019年 11月22 日	2021年 07月01 日						
张闹祺	副总裁	离任	男	37	2020年 09月13 日	2022年 04月06 日						
合计	--	--	--	--	--	--	4,332,77 7	0	783,194	0	3,549,58 3	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李新海	独立董事	离任	2021年01月28日	个人原因
梁正	独立董事	被选举	2021年01月28日	股东大会选举
周志民	董事、总裁	离任	2021年02月04日	工作调整
曹德彧	总裁	聘任	2021年02月07日	董事会聘任
曹德彧	董事	被选举	2021年02月23日	股东大会选举
石涛	财务总监	离任	2021年04月25日	工作调整
杨帆	财务总监	聘任	2021年04月25日	董事会聘任
张鑫营	副总裁	聘任	2021年04月25日	董事会聘任
梁红霞	监事会主席	离任	2021年07月01日	工作变动



陈金伟	监事	被选举	2021 年 07 月 01 日	股东大会选举
陈金伟	监事会主席	被选举	2021 年 08 月 25 日	监事会选举
张闾祺	副总裁	离任	2022 年 04 月 06 日	不能正常履行职责

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事会成员

公司董事会目前有9名成员，其中独立董事3名，任期三年，董事会成员简历如下：

王安乐先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年9月出生，中共党员，博士学位，正高级工程师，1987年9月至1991年9月毕业于郑州工学院机械系机械设计与制造专业；1991年9月至2002年3月在神马股份原丝一厂、三厂工作，历任技术员、工程师、副厂长（1997年10月至2000年6月华中科技大学工商管理专业工商管理硕士毕业）；2002年3月至2002年9月任神马股份战略管理部部长；2002年9月至2007年12月历任神马集团投资管理部部长、发展战略研究与投资部（技术中心）部长；2007年12月至2015年7月任神马博列麦气囊丝制造公司总经理（2001年9月至2008年12月华中科技大学管理学院管理科学与工程专业管理学博士毕业）；2015年7月至2020年4月任神马股份帘子布公司总经理、党委副书记；2020年4月至今任中国平煤神马集团新能源新材料事业部部长、河南易成新能源股份有限公司党委书记、董事长；2022年3月至今任中国平煤神马集团副总经理。

万善福先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年2月出生，中共党员，工商管理硕士，高级工程师。历任平顶山矿务局土木建筑工程处技术员、主管技术员、副主任、副总工程师、总工程师、处长、平煤集团土木建筑工程有限责任公司董事长兼总经理、平煤集团总经理助理兼平顶山天安煤业股份有限公司运销公司总经理、平顶山天安煤业股份有限公司董事兼副总经理、中国平煤神马集团副总经理、神马实业股份有限公司董事，现任中国平煤神马集团党委常委、副董事长、副总经理；2019年11月至今任河南易成新能源股份有限公司董事。

曹德彧先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年11月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。1992年9月至1996年10月，任平顶山焦化厂质量管理处中心化验室技术员；1996年10月至1999年3月，历任平顶山市鹰泰化工有限责任公司厂长助理、副厂长；1999年3月至1999年8月，任平顶山焦化厂多种经营办公室副主任；1999年8月至2007年2月，历任中国平煤



神马集团天宏焦化有限公司多种经营办公室主任、劳资处处长；2007年2月至2009年11月，任平顶山煤业集团天宏兴业化工有限公司经理；2009年11月至2012年4月，任平顶山煤业集团天宏焦化劳动服务公司经理；2012年4月至2012年5月，任中国平煤神马集团天宏焦化有限公司副总经理，2012年5月至2016年6月，历任河南平煤神马朝川化工科技有限公司副总经理、代理总经理、总经理、董事长、党总支书记；2016年6月至2018年10月，任中国平煤神马集团平顶山京宝焦化有限公司党委书记、董事长；2018年10月至2019年3月，任中国平煤神马集团平顶山京宝焦化有限公司党委书记、董事长、总经理；2019年3月至2020年3月，任河南平煤神马首山化工科技有限公司党委书记、董事长；2020年3月至2021年2月，任中国平煤神马集团化工事业部部长；2021年2月至今任河南易成新能源股份有限公司党委副书记、董事、总裁。

王少峰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年9月出生，研究生学历，高级会计师职称。曾任神马实业财务总监、财务处处长；中国平煤神马集团审计部副部长；蓝天化工公司财务总监；现任中国平煤神马集团资金管理中心主任；2019年11月29日至今任平顶山天安煤业股份有限公司监事；2020年5月至今任河南易成新能源股份有限公司董事。

穆彬先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年6月出生，中共党员，大专学历，经济师。1984年7月至1988年10月，在开封注射器厂工作；1988年10月至1993年10月，在开封市塑料编织袋总厂工作；1993年11月至2003年5月，在开封市政工程总公司工作，历任副总经济师、总经济师；2003年6月至今任开封市建设投资有限公司董事、副总经理；2004年07月01日至今任开封市发展投资集团有限公司董事；2008年11月28日至今任开封发投实业有限公司董事；2015年12月11日至今任河南开封城际铁路投资有限公司监事会主席；2016年04月07日至今任开封清明上河园股份有限公司董事；2019年11月至今任河南易成新能源股份有限公司董事。

吕晶晶女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978年4月出生，硕士研究生学历，2007年02月至2007年10月任河南建设投资总公司党群工作部职员；2007年10月至2008年07月任河南投资集团有限公司党群工作部职员；2008年07月至2009年02月任河南投资集团有限公司发展计划部业务主管；2009年02月至2009年07月任河南投资集团有限公司发展计划部业务经理；2009年07月至2011年11月任河南投资集团有限公司总经理工作部业务经理；2011年11月至2018年08月任河南同力水泥股份有限公司证券事务代表；2018年08月至2018年11月任河南投资集团资产管理有限公司证券事务代表；2018年11月至今任河南省科技投资有限公司审计部主任；2020年11月至今任河南易成新能源股份有限公司董事。





王文静先生，中国国籍，无境外永久居留权，1960年12月出生，博士学位，研究员。1982年至1985年，在天津仪表无线电学校，任讲师；1988年至1991年，在天津师范大学实验中心，任工程师；1994年至1996年，在中科院化学所进行博士后研究，研究分子反应动力学；1996年至2005年，在北京市太阳能研究所，研究员，从事太阳电池的研究，曾任光伏研究室主任，总工程师，副所长；1999年至2000年，在美国纽约州健康署Wadsworth中心做研究助理；2000年至2002年，在美国Ohio州Toledo大学物理与天文系做研究助理；2005年至今，进入中科院电工所任太阳电池技术研究室主任；2018年11月19日至今任秦皇岛博硕光电设备股份有限公司独立董事；2020年12月至今任晶科能源股份有限公司独立董事；2020年12月至今任唐山海泰新能科技股份有限公司独立董事；2020年5月至今任河南易成新能源股份有限公司独立董事。

梁正先生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年11月出生，工学博士。2011年4月毕业于上海交通大学与美国密西根大学，获双学士学位；2011年9月至2018年4月于美国斯坦福大学材料科学与工程系硕博连读，获博士学位。师从能源材料领域著名科学家、斯坦福大学能源中心主任崔屹教授，同时受美国科学院院士，诺贝尔物理奖得主朱棣文教授联合培养；2017年至2018年度担任斯坦福大学中国学生会副主席；2018年9月至2020年12月分别于美国斯坦福大学和劳伦斯伯克利国家实验室从事博士后研究；2020年12月至今任上海交通大学变革性分子前沿科学中心副教授，撰写学术论文33篇，专著1本，全部学术著作引用达7000余次；2021年1月至今任河南易成新能源股份有限公司独立董事。

张亚兵先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年9月出生，香港理工大学工商管理硕士（MBA），中国注册会计师、资产评估师。1994年8月至1997年11月任甘肃省医药总公司财务经理；1997年12月至1998年11月任甘肃会计师事务所注册会计师；1998年12月至2010年9月任五联联合会计师事务所部门经理；2010年10月至2013年12月历任国富浩华会计师事务所副所长、合伙人；2014年1月至2019年12月任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人（2012年8月至2017年9月任中国证监会创业板发审委专职委员）；2018年5月16日至今任北京万邦达环保技术股份有限公司独立董事；2019年1月29日至今任汉口银行股份有限公司独立董事；2020年12月23日任广东溢丰环保集团股份有限独立董事；2020年1月1日至今任大信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2019年11月至今任河南易成新能源股份有限公司独立董事。

## （2）监事会成员

公司监事会目前有3名成员。其中职工代表1名，任期三年，其简历如下：



陈金伟先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年3月出生，中共党员，研究生学历，高级经济师。曾任中国平煤神马集团焦化事业部部长，中国平煤神马集团焦化销售有限公司董事长，中国平煤神马集团企业改革管理部总监，现任中国平煤神马集团资本运营部总监，2021年7月至2021年8月24日，任河南易成新能源股份有限公司监事会监事，2021年8月25日至今，任河南易成新能源股份有限公司监事会主席。

王军胜先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年9月出生，中共党员，本科学历，高级会计师。1990年7月进入安钢集团工作，历任安阳钢铁股份有限公司财务处资金科科长、财务处处长助理、副处长；2012年至今任安钢集团财务部副总监；2014年10月至今任安阳市殷都区钢城小额贷款有限责任公司董事、经理；2016年4月至今任上海鼎易融资租赁有限公司法定代表人、董事、经理；2018年8月至今任河南安钢物流有限公司董事；2020年6月至今任大唐安阳发电有限责任公司董事；2019年11月至今任河南易成新能源股份有限公司监事。

潘会萍女士，中国国籍，无境外永久居留权，1971年4月出生，中共党员，本科学历，政工师。1995年7月至1998年3月在平顶山易成碳化硅制品有限公司工作；1998年3月至2007年9月在平顶山煤业（集团）易盟有限责任公司工作，历任团委副书记、监察科副科长；2007年9月至2018年1月在平顶山易成新材料有限公司工作，历任女工主任、机关工会主席、公司工会副主席、党群工作部副总监；2019年11月至今任河南易成新能源股份有限公司职工代表监事。

### （3）高级管理人员简历如下：

曹德彧先生简历详见“（1）董事会成员”内容。

万建民先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年7月出生，中共党员，研究生学历，工程硕士学位，教授级高级工程师，1983年9月至1987年7月毕业于武汉华中工学院（现华中科技大学）机械制造专业；1987年7月至2002年3月在平煤集团机电装备公司工作，历任技术员、助理工程师、工程师、科研所所长、副总工程师兼科技开发中心主任、总工程师、副总经理；2002年3月至2008年7月，历任平煤集团东联机械制造公司副总经理、副董事长兼常务副总经理、总经理、副董事长兼党委副书记（2003年12月安徽理工大学机械工程专业工程硕士毕业；2008年7月至2009年2月任平煤集团多经处、装备事业部工作，任副总经理，平煤集团天工机械制造有限公司党委书记、总经理；2011年12月至2020年4月任中国平煤神马集团开封炭素有限公司总经理、党委副书记；2020年4月至今任河南易成新能源股份有限公司党委副书记、常务副总裁。



杨帆先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年10月出生，中共党员，研究生学历，注册会计师，教授级高级会计师。1994年07月至1998年10月和平煤集团汽车处财务科工作，1998年11月至2010年07月任平煤集团物资供应总公司财务科科长，2010年08月至2012年04月任中国平煤神马集团开封东大化工有限公司总会计师，2012年05月至2013年10月任平顶山易成新材料有限公司总会计师；2013年11月至2019年04月中国平煤神马集团尼龙科技有限公司总会计师，2019年5月至2021年4月任河南神马尼龙化工有限责任公司总会计师；2021年4月25日至今任河南易成新能源股份有限公司财务总监。

兰晓龙先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年10月出生，中共党员，本科学历，经济师。1986年8月至2001年10月在河南煤炭施工设备租赁站工作；2001年10月至2009年9月在河南省煤炭工业管理局工作；2009年9月至2016年5月在河南省工业和信息化委员会工作；2016年7月至今任河南易成新能源股份有限公司副总裁。

杨光杰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年7月出生，中共党员，本科学历，工程硕士，高级工程师。1996年7月至2002年10月在神马实业股份有限公司原丝厂担任技术员、工段长，2002年10月至2007年10月任神马集团有限责任公司新材料开发研究中心研发工程师，2007年10月至2010年8月任神马集团有限责任公司技术中心主任科员、管理室主任，2010年11月至2012年12月任平煤神马集团能源化工研究院煤盐研究所研究室主任、副总工程师，2013年1月至2014年9月任平煤神马集团汝州电化有限责任公司副总工程师、副总经理，2014年9月至2016年6月任中国平煤神马集团开封炭素有限公司副总经理，2014年12月至今任平顶山三基炭素有限责任公司总经理、董事长，2016年6月至2019年3月任平顶山易成新材料有限公司副经理，2017年10月至2019年3月任河南中平瀚博新能源有限责任公司董事长，2019年3月至2019年6月任河南中平瀚博新能源有限责任公司董事长，任河南易成新能源股份有限公司副总裁，2019年6月至2020年2月任河南中平瀚博新能源有限责任公司董事长；2017年7月至今任平顶山三基炭素有限责任公司董事长；2020年2月至今任河南中平瀚博新能源有限责任公司董事、总经理；2020年8月至今任河南易成新能源股份有限公司副总裁。

常兴华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1985年7月出生，中共党员，本科学历。2009年7月至2012年8月在中孚实业林州市林丰铝电有限责任公司企管部工作，历任绩效考核员、绩效考核主管；2012年8月至2015年12月在林州重机集团股份有限公司工作，历任证券事务助理、证券事务代表；2016年1月至2016年11月任河南鑫安利安全科技股份有限公司董办总监、



证券事务代表；2016年11月至2019年11月任河南易成新能源股份有限公司证券部总监、证券事务代表；2019年11月至今任河南易成新能源股份有限公司董事会秘书。

张鑫营先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983年10月出生，中共党员，本科学历，经济师。2007年06月至2008年08月在河南神马尼龙化工公司工作，2008年08月至2008年12月在中国神马集团董事会办公室（政策与法规研究中心）工作，2008年12月至2014年01月历任中国平煤神马集团综合办公室（董事会秘书处）科员、综合办公室专门委员会副主任，2014年01月至2019年04月任中国平煤神马集团资本运营部金融投资主管、法务主管（其间：2015年7月至2017年2月任河南中平投资有限公司副总经理；2017年02月至2018年03月挂职任河南省政府国资委改革改组处主任科员），2019年04月至2021年4月任中国平煤神马集团资本运营部副主任经济师、法务主管（其间：2018年12月至2021年01月历任中国平煤神马集团派驻托管河南省建设集团工作组成员、深化改革领导小组组织人事组组长、法律事务部负责人）；2021年4月至今任河南易成新能源股份有限公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
万善福	中国平煤神马集团	副董事长、副总经理			是
王安乐	中国平煤神马集团	副总经理、新能源新材料事业部部长			是
王少峰	中国平煤神马集团	资金管理中心主任			是
陈金伟	中国平煤神马集团	资本运营部总监			是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王安乐	开封平煤新型炭材料科技有限公司	董事长	2021年12月31日		否
万善福	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	副董事长	2019年05月28日		是
万善福	河南省文化产业投资有限责任公司	董事	2020年04月16日		否
王少峰	河南平煤神马远东化工有限公司	董事	2018年12月05日		否
王少峰	平顶山天安煤业股份有限公司	监事	2019年12月25日		否



王少峰	平顶山鹰城农村商业银行股份有限公司	董事	2021年06月08日		否
王少峰	河南平煤神马投资运营有限公司	董事	2021年06月09日		否
穆彬	开封市建设投资有限公司	董事、副总经理	2003年06月01日		是
穆彬	开封发投实业有限公司	董事	2014年12月17日		否
穆彬	开封清明上河园股份有限公司	董事	2015年08月18日		否
穆彬	开封市发展投资集团有限公司	董事	2015年05月28日		否
穆彬	河南开封城际铁路投资有限公司	监事	2016年11月09日		否
吕晶晶	河南省科技投资有限公司	审计部主任	2018年11月01日		是
吕晶晶	洛宁中天利新材料有限公司	监事	2019年04月12日		否
吕晶晶	鹤壁中天利纳米科技有限公司	执行董事	2019年05月24日		否
吕晶晶	河南同力智慧科技有限公司	监事	2019年12月30日		否
吕晶晶	河南曲显光电科技有限公司	董事	2021年08月13日		否
吕晶晶	河南汇科高新技术研究院有限公司	监事	2021年12月15日		否
吕晶晶	安钢集团永通球墨铸铁管有限责任公司	董事	2021年12月31日		否
王文静	山东金晟光伏设备有限公司	董事	2014年05月27日		否
王文静	嘉兴市小辰光伏科技有限公司	董事	2018年01月15日		否
王文静	秦皇岛博硕光电设备股份有限公司	董事	2020年09月30日		否
王文静	晶科能源股份有限公司	董事	2020年12月25日		否
王文静	唐山海泰新能科技股份有限公司	独立董事	2021年06月22日		是
张亚兵	北京万邦达环保技术股份有限公司	独立董事	2018年05月16日	2022年05月16日	是
张亚兵	汉口银行股份有限公司	董事	2019年01月29日		否
张亚兵	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2020年01月17日		否
张亚兵	广东溢丰环保集团股份有限公司	董事	2020年12月29日		否
陈金伟	平顶山天安煤业股份有限公司	董事	2021年06月29日	2022年11月28日	否
王军胜	安阳市殷都区钢城小额贷款有限责任公司	董事	2015年02月17日		否
王军胜	上海鼎易融资租赁有限公司	董事兼总经理	2016年04月22日		否
王军胜	河南安钢物流有限公司	副董事长	2018年11月26日		否
王军胜	大唐安阳发电有限责任公司	董事	2020年06月19日		否
王军胜	安钢集团附属企业有限责任公司	董事	2021年08月05日		否
常兴华	河南中原金太阳技术有限公司	监事	2020年09月10日		否
常兴华	平煤隆基新能源科技有限公司	董事	2022年03月01日		否



万建民	开封平煤新型炭材料科技有限公司	董事	2012 年 04 月 12 日		否
杨光杰	平顶山三基炭素有限责任公司	董事长兼总经理	2017 年 01 月 12 日		否
杨光杰	河南中平瀚博新能源有限责任公司	执行董事	2017 年 12 月 08 日		否
杨光杰	河南易成瀚博能源科技有限公司	执行董事	2021 年 06 月 21 日		否
杨光杰	青海天蓝新能源材料有限公司	执行董事	2021 年 10 月 18 日		否
杨光杰	南阳天成新能源科技有限公司	执行董事兼总经理	2021 年 09 月 28 日		否
杨光杰	禹州市天道新能源材料有限公司	执行董事兼总经理	2021 年 11 月 03 日		否
杨光杰	平顶山天厚新材料有限公司	执行董事兼总经理	2021 年 11 月 04 日		否
杨光杰	开封平煤新型炭材料科技有限公司	董事	2022 年 03 月 01 日		否
张闯祺	南阳天成新能源科技有限公司	监事	2021 年 09 月 28 日	2022 年 03 月 01 日	否
杨帆	河南易成阳光新能源有限公司	董事	2021 年 11 月 03 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因公司2020年度业绩预告信息披露前后存在重大差异，公司董事长王安乐、原财务总监石涛，于2021年3月31日收到中国证券监督管理委员会河南证监局警示函措施。因公司未及时确认政府补助相关信息、未及时确认债务重组产生收益、未披露处置交易性金融资产收益信息，公司董事长王安乐、常务副总裁万建民、财务总监杨帆、董事会秘书常兴华，于2021年11月1日收到中国证券监督管理委员会河南证监局警示函措施，除了上述情况外，公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年不存在证券监管机构处罚的情况。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。



2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司盈利水平、行业平均报酬水平结合各董事、监事、高级管理人员工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

3、本报告期实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额为313.12万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王安乐	董事长	男	54	现任	0	是
万善福	董事	男	59	现任	0	是
曹德棻	董事、总裁	男	53	现任	29.45	
王少峰	董事	男	55	现任	0	是
穆彬	董事	男	58	现任	0	是
吕晶晶	董事	女	44	现任	0	是
王文静	独立董事	男	62	现任	6	
梁正	独立董事	男	34	现任	5.5	
张亚兵	独立董事	男	50	现任	6	
陈金伟	监事会主席	男	50	现任	0	是
王军胜	监事	男	54	现任	0	是
潘会萍	职工代表监事	女	51	现任	17.79	
万建民	常务副总裁	男	56	现任	36.4	
杨帆	财务总监	男	51	现任	21.9	
兰晓龙	副总裁	男	58	现任	26.18	
杨光杰	副总裁	男	50	现任	25.93	
常兴华	董事会秘书	男	37	现任	26.06	
张鑫营	副总裁	男	39	现任	16.43	
李新海	独立董事	男	60	离任	0.5	
周志民	董事、总裁	男	60	离任	33.03	
石涛	财务总监	男	49	离任	25.8	
梁红霞	监事会主席	女	48	离任	0	是
张闾祺	副总裁	男	37	离任	36.15	
合计	--	--	--	--	313.12	--



## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十五次会议	2021 年 01 月 12 日	2021 年 01 月 13 日	第五届董事会第十五次会议决议公告 (2021-002) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第十六次会议	2021 年 02 月 07 日	2021 年 02 月 08 日	第五届董事会第十六次会议决议公告 (2021-010) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第十七次会议	2021 年 04 月 02 日	2021 年 04 月 02 日	第五届董事会第十七次会议决议公告 (2021-022) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第十八次会议	2021 年 04 月 25 日	2021 年 04 月 27 日	董事会决议公告 (2021-032) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第十九次会议	2021 年 06 月 14 日	2021 年 06 月 15 日	第五届董事会第十九次会议决议公告 (2021-057) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十次会议	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 27 日	董事会决议公告 (2021-074) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十一次会议	2021 年 09 月 28 日	2021 年 09 月 28 日	第五届董事会第二十一次会议决议公告 (2021-093) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十二次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	第五届董事会第二十二次会议决议公告 (2021-101) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十三次会议	2021 年 11 月 22 日	2021 年 11 月 22 日	第五届董事会第二十三次会议决议公告 (2021-114) 巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
万善福	9	9	0	0	0	否	7
王安乐	9	9	0	0	0	否	7
曹德斌	7	7	0	0	0	否	6
王少峰	9	7	2	0	0	否	7
穆彬	9	9	0	0	0	否	7
吕晶晶	9	7	2	0	0	否	7
王文静	9	6	3	0	0	否	0
梁正	8	4	4	0	0	否	1





张亚兵	9	6	3	0	0	否	1
周志民	1	1	0	0	0	否	1
李新海	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	张亚兵、王少峰、梁正	4	2021年04月15日	1、审议《关于<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》； 2、审议《关于<2020年度报告及摘要>的议案》；3、审议《关于<2020年度财务决算报告>的议案》；4、审议《关于2020年度单项计提坏账准备的议案》；5、审议《关于2020年度计提减值准备的议案》；6、审议《关于2020年度利润分配预案的议案》；7、审议《关于开	审计委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关意见及建议，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无



			封平煤新型炭材料科技有限公司 2020 年度业绩承诺实现情况说明的议案》；8、审议《关于平煤隆基新能源科技有限公司 2020 年度业绩承诺实现情况说明的议案》；9、审议《关于 2021 年第一季度报告全文的议案》			
		2021 年 08 月 20 日	1、审议《关于 2021 年半年度报告及其摘要的议案》；2、审议《关于 2021 年半年度计提减值准备的议案》3、审议《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》；4、审议《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》；5、审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》			
		2021 年 10 月 20 日	1、审议《关于 2021 年第三季度报告的议案》			
		2021 年 11 月 18 日	1、审议《关于更正 2021 年半年度报告及摘要、2021 年半年度计提减值准备的公告、2021 年第三季度报告的议案》			
董事会提名委员会	王安乐、王文静、梁正	4	<p>2021 年 01 月 08 日 1、审议《关于独立董事辞职暨补选独立董事的议案》</p> <p>2021 年 02 月 04 日 1、审议《关于补选第五届董事会非独立董事候选人的议案》；2、审议《关于补选公司第五届董事会专门委员会委员的议案》；3、审议《关于聘任公司总裁的议案》</p> <p>2021 年 03 月 30 日 1、审议《关于补选公司第五届董事会专门委员会委员的议案》</p> <p>2021 年 04 月 15 日 1、审议《关于财务总监辞职暨新聘财务总监的议案》；2、审议《关于聘任公司副总裁的议案》</p>	提名委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求以及《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关意见及建议，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	梁正、曹德彧、张亚兵	1	2021 年 04 月 15 日 1、审议《关于 2021 年度董事薪酬及独立董事、监事津贴的议案》；2、审议《关于 2021 年	薪酬与考核委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求以及《公司章	无	无



				度高级管理人员薪酬的议案》	程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关意见及建议，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
董事会战略委员会	王安乐、万善福、曹德彧、王文静、梁正	7	2021年02月04日	1、审议《关于取消收购河南平煤国能锂电有限公司70%股权的议案》	战略委员会严格按照法律法规和规范性文件的要求以及《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关意见及建议，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年03月30日	1、审议《关于全资子公司对外投资的议案》；2、审议《关于收购河南华沐通途新能源科技有限公司20%股权的议案》			
			2021年06月11日	1、审议《关于控股子公司股权内部划转的议案》			
			2021年08月20日	1、审议《关于收购河南平煤阳光能源科技有限公司11%股权的议案》			
			2021年09月22日	1、审议《关于收购海东市贵强新材料有限公司67.09%股权暨关联交易的议案》；2、审议《关于投资设立负极材料项目公司的议案》			
			2021年10月20日	1、审议《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》；2、审议《关于公司全资孙公司变更为全资子公司的议案》			
			2021年11月18日	1、审议《关于投资设立负极材料项目公司的议案》			

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	75
-------------------	----



报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,289
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,364
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,364
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,000
销售人员	83
技术人员	536
财务人员	94
行政人员	507
其他	144
合计	4,364
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	68
本科	750
大专	1,460
中专及以下	2,086
合计	4,364

## 2、薪酬政策

报告期内，公司深化改革调薪机制，持续优化激励方案，建立起富有“科学性、竞争性、公平性”的薪酬分配体系，实现激励资源向奋斗者、贡献者、价值创造者倾斜。公司实行岗位工资制，贯彻“因事设岗、因岗定薪”的原则，每个岗位的薪资标准按该岗位的重要程度、责任大小、难度高低等因素综合评定。通过建立有效、富有竞争力的绩效考核，充分调动员工积极性，提升团队业绩，保持业务目标的一致性，共同分享企业发展所带来的收益。除此之外，公司辅以全面的福利保障体系，促进员工价值观念的凝合，共同形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司整体发展战略的实现。

## 3、培训计划

公司高度重视员工的培训及持续学习，通过运用培训管理系统发现和培养人才，为不同



阶段、不同岗位的员工提供符合其需求的培训。通过新员工入职培训、员工上岗前培训等促使新员工能尽早地投入公司集体并尽快地履行本职工作；通过引进面向技术人员、业务人员等专业知识培训课程，提升员工技能水平和业务能力；通过开设管理培训课程，凝聚优秀而稳定的管理骨干团队。公司通过持续的专业培训提高员工素质，为公司的稳健发展提供了保证。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00%
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：2021 年度不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。主要原因是：根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》规定，公司实施现金分红应当满足的条件之一是“公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营”。鉴于公司 2021 年度业绩亏损的实际情况，公司不满足现金分红的条件，公司董事会同意 2021 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用



### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据内部控制监管要求的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会下设审计委员会，审计委员会监督和审议公司定期报告、内部控制报告等重大事项，并向董事会报告工作。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
青海天蓝新能源材料有限公司	按照中国证监会、深圳证券交易所相关法规及上市公司的公司章程对青海天蓝的机构设置、人员调整、内控制度、财务体系等	建立内部控制制度，财务系统信息化改造升级。	不适用	不适用	不适用	不适用



	方面进行指导和规范。					
--	------------	--	--	--	--	--

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 07 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 出现以下财务报告重大缺陷的迹象：公司控制环境无效，公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为，注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报，审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。(2) 出现以下财务报告重要缺陷的迹象：未依照公认会计准则选择和应用会计政策，未建立反舞弊程序和控制措施，对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制，对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。具体为：公司经营或决策严重违反国家法律法规；对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损失；中高级管理人员和高级技术人员流失严重，对公司业务造成重大影响；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平(净利润的 5%)。(2) 重要缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平(净利润的 5%)，但高于一般性水平(净利润的 3%)。(3) 一般缺陷：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平(净利润的 3%)。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：影响利润总额的错报大于利润总额 5% 的认定为重大缺陷；影响利润总额的错报大于等于利润总额的 3% 且小于 5% 的，则认定为重要缺陷；影响利润总额的错报小于利润总额 3% 的，则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	



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

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）、《河南证监局关于做好上市公司治理专项行动的通知》（豫证监发〔2020〕324号）的规定和要求，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年12月修订）等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部规章制度，结合公司实际情况对公司治理进行了自查。公司对规范运作重点聚焦的治理水平、财务造假、违规担保和资金占用、内幕交易防控、并购重组、上市公司股份权益变动信息披露、履行各项承诺、选聘审计机构以及投资者关系管理十个重点问题进行逐个梳理，深入自查并提出整改措施。

经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司需要进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量。





## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
开封平煤新型炭材料科技有限公司	颗粒物	有组织排放	54	生产车间	3.6 mg/m <sup>3</sup>	危险废物焚烧污染控制标准（GB18484-2020）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.13 t/a	1.606 t/a	无
开封平煤新型炭材料科技有限公司	二氧化硫	有组织排放	12	生产车间	3 mg/m <sup>3</sup>	危险废物焚烧污染控制标准（GB18484-2020）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.11 t/a	7.33 t/a	无
开封平煤新型炭材料科技有限公司	氮氧化物	有组织排放	12	生产车间	4.5 mg/m <sup>3</sup>	危险废物焚烧污染控制标准（GB18484-2020）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.26 t/a	16.06 t/a	无
平煤隆基新能源科技有限公司	废水：pH、COD、氟化物、氨氮、总氮。	有组织排放	1	厂区东北处	pH: 7.36; COD:53.65 mg/L;总氮 22.81mg/L; 氟化物:5.27mg/L。	《电池工业污染物排放标准》（GB 30484-2013-2016）。pH: 6~9; COD:150mg/L;氨氮:30mg/L;总氮:40mg/L;氟化物:8mg/L。	COD: 63.177 t/a; 氨氮: 0.1485 t/a	COD: 115.828 t/a; 氨氮: 0.4741 t/a	无
平煤隆基新能源科技有限公司	废气：HCl、氟化物、氮氧化物、氯气、二氧化硫、颗粒物、VOCs	有组织	9	生产车间东西两侧	氮氧化物:11 mg/m <sup>3</sup> VOCs:3.42 mg/m <sup>3</sup> 氟化物:1.78 mg/m <sup>3</sup> 氯气:2.48 mg/m <sup>3</sup> 氯化氢:2.28 mg/m <sup>3</sup> 颗粒物: 10	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013-2016）及天津市地方标准《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB12/524-2014）。氮氧化物:30 mg/m <sup>3</sup> ; VOCs:50mg/ m <sup>3</sup> ; 氟化物:3mg/ m <sup>3</sup> ; 氯气:5mg/ m <sup>3</sup> ; 氯化氢:5mg/ m <sup>3</sup> ; 颗粒物: 30mg/ m <sup>3</sup> ; 二氧化	氮氧化物: 3.628 t/a	二氧化 硫: 1.1432 t/a; 氮氧化物: 11.9193 t/a	无



					mg/m <sup>3</sup>	硫:550mg/ m <sup>3</sup> 。			
河南福兴新材料科技有限公司	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	处理后直排	28	一次焙烧 4 个、二烧浸渍 6 个、压型 18 个	颗粒物 5mg/m <sup>3</sup> 、二氧化硫 20mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 35mg/m <sup>3</sup>	《工业炉窑大气污染物排放标准》(DB41/1066-2020)	颗粒物 1.2t/a 二氧化硫 2.1t/a 氮氧化物 3.5t/a	颗粒物 3.7709t/a 二氧化硫 8.3912t/a、 氮氧化物 19.8418t/a	无
鞍山中特新材料科技有限公司	颗粒物	有组织排放	17	生产车间	12 mg/ m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	5.9t/a	33t/a	无
鞍山中特新材料科技有限公司	二氧化硫	有组织排放	6	生产车间	71 mg/ m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	15.6t/a	81t/a	无
鞍山中特新材料科技有限公司	氮氧化物	有组织排放	6	生产车间	87 mg/ m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	17.1t/a	127.35t/a	无
河南首成科技新材料有限公司	颗粒物	有组织排放	8	生产车间	5.5mg/ m <sup>3</sup>	20mg/ m <sup>3</sup>	0.4712 t/a	4.1213t/a	无
河南首成科技新材料有限公司	二氧化硫	有组织排放	8	生产车间	11mg/ m <sup>3</sup>	100mg/ m <sup>3</sup>	1.383 t/a	19.95t/a	无
河南首成科技新材料有限公司	氮氧化物	有组织排放	8	生产车间	47.75mg/ m <sup>3</sup>	150mg/ m <sup>3</sup>	3.8102 t/a	34.4088t/a	无
河南首成科技新材料有限公司	非甲烷总烃	有组织排放	8	生产车间	6.72mg/ m <sup>3</sup>	100mg/ m <sup>3</sup>	1.8294 t/a	13.1328t/a	无
河南首成科技新材料有限公司	COD	有组织排放	8	厂区废水总排口 001	89.58mg/L	150mg/L	1.7874 t/a	3.1104t/a	无
河南首成科技新材料有限公司	氨氮	有组织排放	8	厂区废水总排口 001	19.358mg/L	25mg/L	0.1547 t/a	0.3456t/a	无
许昌中平新材料科技有限公司	颗粒物	有组织	10	中碎车间	15.1 mg/ m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.68778 2 t/a	无	无
许昌中平新材料科技有限公司	二氧化硫	有组织	1	压型车间	10 mg/ m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.03723 6 t/a	无	无



许昌中平新材料科技有限公司	氮氧化物	有组织	1	压型车间	38 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.218947 t/a	无	无
许昌中平新材料科技有限公司	沥青烟	有组织	1	压型车间	14.9 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.698426 t/a	无	无
许昌中平新材料科技有限公司	苯并[a]芘	有组织	1	压型车间	0.00005 mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0 t/a	无	无

## 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内全资子公司开封炭素认真落实主体责任，严格执行建设项目“三同时”制度，在产污环节，安装了袋式除尘、脱硫设施、脱硝设施、焚烧炉和低氮燃烧装置等环保治理设施。报告期内，公司污染治理设施和生产设备实现同步稳定运行。

控股子公司平煤隆基项目生产废水由收集池收集后，经二级物化处理系统（调节池、反应池、沉淀池，投加氢氧化钙、磷酸二氢钠+絮凝沉淀）处理后实现酸碱中和，中和后的酸碱废水同生活污水汇合，汇合后的废水经“一级脱氮池+一级生化沉淀池+二级A/O池+二级生化沉淀池+出水池”处理后排放。外排废水进入市政污水管网，流入襄城县第一污水处理厂进行二次处理。废气主要分为酸性废气、硅烷及氨混合废气、含氮氧化物酸性废气和有机废气四大类。酸性废气经碱喷淋塔处理后通过25m高排气筒排放；硅烷及氨混合废气经反应器+袋式除尘器处理后通过25m高排气筒排放；含氮氧化物酸性废气经二级碱喷淋塔+三级干式吸附塔处理后通过25m高排气筒排放；有机废气先经在线燃烧塔处理，后经沸石转轮+RTO装置处理，最后通过25m高排气筒排放。项目各项防治污染设施均正常运行中。

控股子公司福兴科技一次焙烧采用两套烟气净化系统（SNCR脱硝2套+雾化冷却塔2套+电捕焦油器4套+活性炭吸附2套+催化燃烧2套），二次焙烧采用一套烟气净化系统（烟气循环技术焚烧法处理+多余热气经SCR脱硝）对一次焙烧和二次焙烧废气经以上处理后进入脱硫湿电一体塔在次处理，处理后50米高排气筒外排。

控股子公司鞍山中特主要从事煤系针状焦制造、销售、研发。在产生污染物的场所，安装有布袋式除尘器、旋风除尘器、脱硫装置、文丘里洗涤器、焚烧炉及污水治理设施，并确保和生产设备同步稳定运行。

控股子公司首成科技认真落实主体责任，严格执行建设项目“三同时”制度，在产污环



节，安装了袋式除尘、脱硫脱硝设施、尾气焚烧炉和VOCs收集装置等环保治理设施。报告期内，公司污染治理设施和生产设备实现同步稳定运行。

控股孙公司许昌中平新材主要从事等静压石墨生坯制品。在产生污染物的场所，安装有布袋式除尘器、旋风除尘器、电捕装置，并定期维护保养确保稳定运行。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内全资子公司开封炭素严格履行国家环保法律法规，认真落实环保“三同时”制度，按期完成环境影响评价，并取得环评批复（（90）环监字第005号）和验收批复（环验（2008）155号）。公司排污许可证（证书编号：914102007425224065001V）核发的主要排放口污染物许可排放总量为：粉尘：1.606t/a，二氧化硫：7.33t/a、氮氧化物：16.06t/a。

控股子公司平煤隆基积极办理各项环保手续。一期项目于2017年02月完成环境影响评价报告的编制，于2017年02月20日获得环评批复，批复文号为：许环建审（2017）12号。公司于2019年07月29日召开一期项目竣工环境保护验收会议，一期项目顺利通过环保验收。于2019年06月编制完成《平煤隆基新能源科技有限公司排污许可证申请材料》，并于2019年06月25日获得排污许可证，排污许可证编号为：91411025MA3XBM3445001R。二期项目环境影响评价报告于2020年01月编制完成，并于2020年02月06日获得许昌市生态环境局批复，批复文号：许环建审（2020）1号，目前公司二期项目处于调试阶段。

控股子公司福兴科技按期完成环境影响评价，取得烟气治理提标改造项目环境影响报告表批复：襄环建审（2020）24号、48Kt/a生电极制造系统及配套设施项目环境影响报告表批复：襄环建审（2018）27号、许昌三基炭素有限责任公司40Kt/a石墨电极（焙烧）项目环境影响报告书批复：豫环审（2014）576号。

控股子公司鞍山中特严格履行环保手续，执行环保“三同时”制度，按期完成环境影响评价，并取得环评批复（辽环函（2008）13号）和验收批复（辽环验（2012）42号），环评确认总量指标：二氧化硫81 t/a，工业粉尘12 t/a，烟尘33 t/a。排污许可证许可（证书编号：912103000721761877001V）年排放量限值：二氧化硫81 t/a、颗粒物33 t/a、氮氧化物127.35 t/a。

控股子公司首成科技严格履行国家环保法律法规，认真落实环保“三同时”制度，按期完成环境影响评价，并取得环评批复（豫环审（2014）90号、襄环建审（2018）15号、襄环



建审〔2020〕23号)和验收批复(许环建验〔2015〕37号)。公司排污许可证(证书编号:91411025060001574R001P)核发的主要污染物许可排放总量为:颗粒物 4.1213t/a、二氧化硫 19.95t/a、氮氧化物 34.4088t/a、非甲烷总烃 13.1328t/a、COD3.1104t/a、氨氮 0.3456t/a。

控股孙公司许昌中平新材严格履行环保手续,执行环保三同时制度,按期完成环境影响评价报告表,并取得环评批复(襄环建审〔2008〕13号)。2021年1月份取得排污许可证(证书编号:91411025MA40RAYM5B001V)

#### 突发环境事件应急预案

报告期内全资子公司开封炭素制定了突发环境事件应急预案,并按照相关规定,在全国环境应急预案电子备案系统进行备案。

控股子公司平煤隆基项目突发环境事件应急预案已编制完成,且在政府环保主管部门备案,备案编号4110252018004-H。并且公司已启动突发环境应急预案修订工作,修订后的突发环境事件应急预案已于2021年12月19日通过专家评审会,正在进行评审后修改。

控股子公司福兴科技于2021年11月8日从新取得突发环境事件应急预案备案编号411025-2021-026-L。

控股子公司鞍山中特制订《鞍山开炭热能新材料有限公司8万t/a煤系针状焦项目一期工程突发环境事件应急预案》,并在市生态环境局备案,按照相关规定,在全国环境应急预案电子备案系统进行备案,2021年已开展突发环境事件应急演练。

控股子公司首成科技制定了突发环境事件应急预案,并按照相关规定进行备案。

控股孙公司许昌中平新材制订《突发环境事件应急预案》,并在生态环境局备案,按照相关规定,在全国环境应急预案电子备案系统进行备案,2021年已开展突发环境事件应急演练。

#### 环境自行监测方案

报告期内公司全资子公司开封炭素制定了环境自行监测方案,定期委托第三方资质单位按照污染物监测频次,依法开展自行监测,监测结果定期在全国排污许可证信息管理平台进行公示。

控股子公司平煤隆基已经按照排污许可证相关要求编制环境自行监测方案,并按照方案



委托第三方检测公司进行检测。

控股子公司福兴科技定期委托第三方资质单位按照污染物监测频次，依法开展自行监测，监测结果定期在全国排污许可证信息管理平台进行公示。

控股子公司鞍山中特已制订有环境自行监测方案，委托第三方资质单位按监测方案进行环境监测，并出具有环境监测报告，监测结果定期在辽宁省重点排污单位自行监测信息发布平台进行公示。

控股子公司首成科技制定了环境自行监测方案，定期委托第三方资质单位按照污染物监测频次，依法开展自行监测，监测结果定期在全国排污许可证信息管理平台进行公示。

控股孙公司许昌中平新材已制订有环境自行监测方案，委托第三方资质单位按监测方案进行环境监测，并出具有环境监测报告，监测结果定期在排污单位自行监测信息发布平台进行公示。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

报告期内，全资子公司开封炭素按期填报河南省环境信息公开系统和环境统计业务系统，定期公开公司基本信息、生产运行情况、污染设施运行情况及污染物产生、排放情况，定期在全国排污许可证信息管理平台公开污染物监测数据、环境管理台账及执行报告情况。

控股孙公司鞍山中特按期填报生态环境统计业务系统，定期公开公司基本信息、生产运行情况、污染设施运行情况及污染物产生、排放情况，定期在全国排污许可证信息管理平台公开污染物监测数据、环境管理台账及执行报告情况。在辽宁省重点排污单位自行监测信息发布平台、鞍山市污染源在线监控系统进行公示重点污染源监测数据。

控股子公司首成科技按期填报河南省环境信息公开系统和环境统计业务系统，定期公开公司基本信息、生产运行情况、污染设施运行情况及污染物产生、排放情况，定期在全国排污许可证信息管理平台公开污染物监测数据、环境管理台账及执行报告情况。

控股孙公司许昌中平新材定期在全国排污许可证信息管理平台公开污染物监测数据、执



行报告等情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

报告期内，控股子公司福兴科技利用现有的烟气热量进行回收利用，最大程度实现节能减排，减少污染物的排放，采购一批电动叉车、牵引车，减少汽车尾气排放，采用光伏发电技术，利用光能产生电力减少能源的消耗。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

具体内容详见公司在巨潮资讯（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《2021年社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所 作承诺	中国平煤神 马集团	避免同业 竞争的承 诺	1、中国平煤神马集团下属企业易成新材与易成新能重组完成后，中国平煤神马集团不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与重组后上市公司相同、相似业务的情形。2、本次重大资产重组完成后，中国平煤神马集团将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与重组后上市公司业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与重组后上市公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，同时促使中国平煤神马集团控制的其他企业比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致中国平煤神马集团或其控制的其他企业将来从事的业务与重组后上市公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则中国平煤神马集团将在重组后上市公司提出异议后，及时转让或终止上述业务，或促使中国平煤神马集团控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如重组后上市公司进一步要求，重组后上市公司将享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、如中国平煤神马集团违反上述承诺，重组后上市公司及上市公司其他股东有权根据本承诺书依法申请强制中国平煤神马集团履行上述承诺，并赔偿重组后上市公司及其他股东因此遭受的全部损失；同时中国平煤神马集团因违反上述承诺所取得的利益归重组后上市公司所有。	2012年12 月07日	长期有效	截至目前， 不存在违 背该承诺 的情形。
	中国平煤神 马集团	避免关联 交易的承 诺	1、除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，中国平煤神马集团以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业(以下简称"附属企业")与重组后的上市公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露	2012年12 月07日	长期有效	截至目前， 不存在违 背该承诺 的情形。





			而未披露的关联交易。2、本次重大资产重组完成后，中国平煤神马集团及附属企业将尽量避免、减少与重组后的上市公司发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，中国平煤神马集团及其他附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和重组后上市公司章程、关联交易控制与决策相关制度的规定，按照公允、合理的商业准则进行。3、中国平煤神马集团承诺不利用重组后的上市公司控股股东地位，损害重组后的上市公司及其他股东的合法利益。			
中国平煤神马集团	公司独立性承诺		承诺本次交易完成后与上市公司做到业务、资产、人员、机构、财务"五独立"，确保上市公司人员独立、资产完整、业务独立完整、财务独立、机构独立。	2012年12月07日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
中国平煤神马集团	提供担保的承诺		在重组事项顺利完成后，在易成新能认为需要的情况下按有关规定为重组后的上市公司及其全资子公司、控股子公司的融资提供担保。	2012年12月10日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
中国平煤神马集团	无重大违法违规承诺		中国平煤神马集团承诺在其实际控制易成新材期间，易成新材财务会计报告所列资产权属无权利瑕疵，无财务会计报告外债务（包括或有债务），项目建设和生产经营无重大违法违规、可能导致重大行政处罚或侵权诉讼行为。	2012年12月10日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
宋贺臣、姜维海、郝玉辉	不导致实际控制地位发生变化的承诺		保证在中国平煤神马集团成为易成新能股东后，不对中国平煤神马集团在易成新能中的实际控制地位提出任何形式的异议，亦不单独或与第三方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动）对中国平煤神马集团在易成新能中的实际控制地位进行任何形式的威胁或冲击。	2013年01月12日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	避免同业竞争的承诺		1、截至本承诺函出具之日，承诺人自身及直接或间接控制的其他企业没有从事与本次交易完成后易成新能及其下属全资或控股子公司主营业务构成实质竞争的业务。2、承诺人承诺未来将不以任何方式从事与本次交易完成后易成新能及其下属全资或控股子公司主营业务可能构成实质竞争的业务；承诺人将采取合法及有效措施，促使承诺人直接或间接控制的其他企业不以任何方式从事与易成新能及其下属全资或控股子公司主营业务可能构成实质竞争的业务。3、如承诺人及其直接或间接控制的企业有任何与易成新能及其下属全资或控股子公司主营业务构成实质竞争的业务，承诺人将放弃或促使下属直接或间接控制的企业放弃可能发生竞争的业	2018年06月01日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



		务。4、承诺人承诺如承诺人及其直接或间接控制的企业违反上述承诺，将赔偿上市公司因此遭受的一切损失。			
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	避免关联交易的承诺	1、承诺人与上市公司之间将尽量减少和避免关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将本着“公平、公正、公开”的原则定价，并按照法律、法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。2、承诺人保证将不会利用关联交易损害上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其他股东的合法权益。3、承诺人将杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向承诺人提供任何形式的担保。4、承诺人保证将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。5、如承诺人违反上述承诺，承诺人将依照相关法律、法规和规范性文件承担相应的法律责任。	2018年06月01日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
中国平煤神马集团	关于避免同业竞争的承诺函	1、截至本承诺函出具之日，承诺人自身及直接或间接控制的其他企业没有从事与本次交易完成后易成新能及其下属全资或控股子公司主营业务构成实质竞争的业务。2、承诺人承诺未来将不以任何方式从事与本次交易完成后易成新能及其下属全资或控股子公司主营业务可能构成实质竞争的业务；承诺人将采取合法及有效措施，促使承诺人直接或间接控制的其他企业不以任何方式从事与易成新能及其下属全资或控股子公司主营业务可能构成实质竞争的业务。3、如承诺人及其直接或间接控制的企业有任何与易成新能及其下属全资或控股子公司主营业务构成实质竞争的业务，承诺人将放弃或促使下属直接或间接控制的企业放弃可能发生竞争的业务。4、承诺人承诺如承诺人及其直接或间接控制的企业违反上述承诺，将赔偿上市公司因此遭受的一切损失。	2018年11月04日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
中国平煤神马集团	关于减少和规范关联交易的承诺函	1、承诺人与上市公司之间将尽量减少和避免关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将本着“公平、公正、公开”的原则定价，并按照法律、法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。2、承诺人保证将不会利用关联交易损害上市公司利益，不会通过影响上市公司的经营决策来损害上市公司及其他股东的合法权益。3、承诺人将杜绝一切非法	2018年11月04日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



			占用上市公司资金、资产的行为,在任何情况下,不要求上市公司向承诺人提供任何形式的担保。 4、承诺人保证将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。5、如承诺人违反上述承诺,承诺人将依照相关法律、法规和规范性文件承担相应的法律责任。			
中国平煤神马集团	关于保证上市公司独立性的承诺函		一、保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的高级管理人员专职在上市公司任职并领取薪酬,不会在本公司及本公司控制的其他企业(不含上市公司及其子公司,下同)担任经营性职务。2、保证上市公司具有完整的、独立的劳动、人事管理体系,该等体系独立于本公司。二、保证上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有独立完整的经营性资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被本公司及本公司控制的其他企业违规占用的情形。三、保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。3、保证上市公司独立在银行开户,不与本公司共用一个银行账户。4、保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司下属企业兼职。5、保证上市公司能够独立作出财务决策,本公司不干预上市公司的资金使用。四、保证上市公司机构独立 1、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构,并能独立自主地运作。2、保证上市公司办公机构和生产经营场所与本公司分开。3、保证上市公司董事会、监事会以及各职能部门独立运作,不存在与本公司职能部门之间的从属关系。五、保证上市公司业务独立 1、本公司承诺与本次交易完成后的上市公司保持业务独立。2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场自主经营的能力。若因本公司或本公司下属企业违反本承诺函项下承诺内容而导致上市公司受到损失,本公司将依法承担相应赔偿责任。	2018 年 11 月 04 日	长期有效	截至目前,不存在违背该承诺的情形。
中国平煤神马集团	其他承诺函		1、将积极督促开封炭素及其下属子公司尽快就无证土地、房产补办权属证书,确保不影响开封炭素及其下属子公司的生产经营;开封炭素及其下属子公司在办理无证土地、房产的权属证书期间因资产瑕疵而产生的非正常办证费用(包括但不限于赔偿、罚款、额外税费等)由承诺人承担;若存在无证土地、房产最终无法补办权属证书情	2019 年 05 月 05 日	长期有效	截至目前,不存在违背该承诺的情形。



			形的, 承诺人将采取补救措施, 包括但不限于自建或租赁替代性的土地和厂房, 并承担因搬迁给开封炭素及其下属子公司造成的损失。2、将积极督促标的公司及其子公司按社会保险、住房公积金等有关部门的要求为其员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金。若在交割日前标的公司及其子公司被社会保险、住房公积金相关管理部门处以罚款或被员工要求承担经济补偿、赔偿或使标的公司及其子公司产生其他任何费用或支出的, 中国平煤神马集团将无条件代标的公司及其子公司支付相应的款项, 且保证上市公司不因此遭受任何经济损失。3、承诺人将积极督促三基炭素严格执行政府制定的退城进园规划, 若因此而产生的非正常损失或处罚, 承诺人将以现金方式全额补偿, 确保上市公司不会因此遭受任何损失。			
中国平煤神马集团	业绩承诺	开封炭素在 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 (以下简称"承诺净利润数") 不低于 73,423.92 万元, 开封炭素在 2019 年度、2021 年度经审计的承诺净利润数累计不低于 141,610.87 万元, 开封炭素在 2019 年度、2021 年度、2022 年度经审计的承诺净利润数累计不低于 209,017.88 万元。	2019 年 04 月 12 日	2021 年 12 月 31 日	截至目前, 已申请调整业绩承诺期限。	
中国平煤神马集团	股份锁定承诺	1、在本次交易前持有的上市公司 100,671,095 股股份, 在本次发行股份购买资产完成后十二个月内不转让。2、通过本次交易所获得的对价股份自该等股份于证券登记结算公司登记至本公司名下之日起三十六个月将不以任何方式进行转让, 包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让, 也不委托他人管理通过本次交易所获得的对价股份; 本次交易完成后六个月内如上市公司股票连续二十个交易日的收盘价低于发行价, 或者本次交易完成后六个月期末收盘价低于发行价的, 本公司通过本次交易所获得的对价股份的锁定期自动延长六个月。	2018 年 11 月 04 日	2022 年 10 月 13 日	截至目前, 不存在违背该承诺的情形。	
安阳钢铁集团、三基信息、万建民、宗超	股份锁定承诺	1、若自取得标的资产之日 (即持有标的资产在公司登记机构被登记为标的公司的股东之日) 至通过本次交易所获得的对价股份于证券登记结算公司办理登记之日的期间 (以下简称"标的资产持有期间") 未满十二个月, 则通过本次交易所获得的对价股份于证券登记结算公司登记之日起三十六个月将不以任何方式进行转让, 包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转	2018 年 11 月 04 日	2022 年 10 月 13 日	截至目前, 不存在违背该承诺的情形。	



			让,也不委托他人管理通过本次交易所获得的对价股份。2、如标的资产持有期间达到或超过十二个月,则通过本次交易所获得的对价股份于证券登记结算公司办理登记之日起十二个月将不得以任何方式进行转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让,也不委托他人管理通过本次交易所获得的对价股份。			
中国平煤神马集团	关于减少与规范关联交易的承诺函		1、本公司将尽可能地避免和减少与上市公司及其控股子公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法回避或有合理原因而发生的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务,切实保护上市公司及其中小股东利益。2、本公司保证严格按照有关法律、法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及《公司章程》等制度的规定,依法行使股东权利、履行股东义务,不利用本公司控股股东的地位谋取不当利益,不损害上市公司及其中小股东的合法权益。3、本公司控制的其他公司和上市公司及其控股子公司就相互间关联事务及交易所做出任何约定及安排,均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。4、本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润,不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。本承诺函一经签署,即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况,本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2020年06月22日	长期有效	截至目前,不存在违背该承诺的情形。
中国平煤神马集团	关于保持上市公司独立性的承诺函		1、保证上市公司人员独立(1)保证上市公司的生产经营与行政管理(包括劳动、人事及薪酬管理等)完全独立于本公司及本公司控制的其他企业;(2)保证上市公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生,保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在上市公司专职工作,不在本公司及本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务;(3)不干预上市公司董事会和股东大会行使职权、作出决定。2、保证上市公司资产独立(1)保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完	2020年06月22日	长期有效	截至目前,不存在违背该承诺的情形。



		<p>整的资产；（2）保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产；（3）保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保；（4）保证上市公司的住所独立于本公司及本公司控制的其他企业。3、保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务核算制度；（2）保证上市公司独立在银行开户，不和本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；（3）保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业兼职；（4）保证上市公司依法独立纳税；（5）保障上市公司能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立（1）保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形；（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）保证本公司除通过下属子公司行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；（3）保证本公司及本公司控制的其他企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；（4）保证尽量减少保证本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。</p>			
中国平煤神马集团	关于避免同业竞争的承诺函	<p>1、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与上市公司及其控股子公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其控股子公司主营业务相同或相似的业务。2、本公司及本公司控制的其他企业将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，且不会利用从上市公司及其控股子公司获取的信息为本公司或本公司的其他关联方谋取任何利益。3、如本公司及本公司控制的其他企业未来从任何</p>	2020年06月22日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



			第三方获得的任何商业机会与上市公司及其控股子公司主营业务有竞争或可能存在竞争, 则本公司及本公司控制的其他企业将立即通知上市公司及其控股子公司, 并尽力将该商业机会让渡于上市公司及其控股子公司。4、本公司违反上述承诺给上市公司造成损失的, 本公司将赔偿上市公司由此遭受的损失。本承诺函一经签署, 即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况, 本公司将依法承担相应的赔偿责任。			
中国平煤神马集团	关于股份锁定期的承诺函	在本次交易前持有的上市公司 977,755,244 股股份, 在本次发行股份购买资产完成后十八个月内不转让。	2020 年 06 月 22 日	2022 年 6 月 30 日	截至目前, 不存在违背该承诺的情形。	
中国平煤神马集团及其一致行动人平顶山煤业(集团)大庄矿劳动服务公司	关于股份锁定期的承诺函	本公司在本次交易前持有的上市公司 1,880,751 股股份, 在本次发行股份购买资产完成后十八个月内不以任何方式转让, 但向本公司之实际控制人控制的其他主体转让上市公司股份的情形除外。	2020 年 06 月 22 日	2022 年 6 月 30 日	截至目前, 不存在违背该承诺的情形。	
首山化工	关于减少与规范关联交易的承诺函	1、本公司将尽可能地避免和减少与上市公司及其控股子公司之间发生关联交易; 对于确有必要且无法回避或有合理原因而发生的关联交易, 均按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格按市场公认的合理价格确定, 并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务, 切实保护上市公司及其中小股东利益。2、本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及《公司章程》等制度的规定, 依法行使股东权利、履行股东义务, 不利用本公司控股股东的地位谋取不当利益, 不损害上市公司及其中小股东的合法权益。3、本公司控制的其他公司和上市公司及其控股子公司就相互间关联事务及交易所做出任何约定及安排, 均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。4、本公司保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润, 不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。本承诺函一经签署, 即构成本公司不可撤销的法律义务。如出	2020 年 06 月 22 日	长期有效	截至目前, 不存在违背该承诺的情形。	



			现因本公司违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。			
首山化工	关于股份锁定期的承诺函		1、本公司在本次重组中以资产认购取得的上市公司非公开发行的股份，自发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。2、本次重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，其持有公司股份的锁定期自动延长至少 6 个月。3、本次重组完成后，本公司基于本次重组而享有的公司送红股、转增股本等新增股份，亦应遵守相应限售期的约定。4、若本公司基于本次重组所取得的股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管政策不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管政策进行相应调整。上述限售期届满后，将按照中国证监会及证券交易所的有关规定执行。	2020 年 06 月 22 日	2023 年 12 月 31 日	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
首山化工	关于可转换债券锁定期的承诺函		1、本公司在本次重组中以资产认购取得的上市公司非公开发行的可转换债券，自发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。2、本次重组完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于转股价格，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于转股价格的，其持有公司可转换债券的锁定期自动延长至少 6 个月。3、本公司取得的前述可转换公司债券实施转股的，其通过转股取得的普通股亦遵守相应限售期约定。4、本次重组完成后，本公司基于本次重组而享有的可转换债券实施转股而取得的股份，亦应遵守相应限售期的约定。5、若本公司基于本次重组所取得的可转换债券的限售期承诺与证券监管机构的最新监管政策不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管政策进行相应调整。上述限售期届满后，将按照中国证监会及证券交易所的有关规定执行。	2020 年 06 月 22 日	2023 年 12 月 15 日	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
首山化工	关于避免同业竞争的承诺函		1、本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与上市公司及其控股子公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其控股	2020 年 06 月 22 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。





			<p>子公司主营业务相同或相似的业务。2、本公司及本公司控制的其他企业将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，且不会利用从上市公司及其控股子公司获取的信息为本公司或本公司的其他关联方谋取任何利益。3、如本公司及本公司控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其控股子公司主营业务有竞争或可能存在竞争，则本公司及本公司控制的其他企业将立即通知上市公司及其控股子公司，并尽力将该商业机会让渡于上市公司及其控股子公司。4、本公司违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司将赔偿上市公司由此遭受的损失。本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司及其中小股东权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	首山化工	业绩承诺	<p>首山化工针对资产基础法评估中采用收入分成法评估的无形资产进行业绩承诺。涉及业绩承诺的无形资产未来年度经审计的收入分成额承诺如下：2020 年预测无形资产相关收入分成额 2850.02 万元，本次承诺无形资产收入分成额 2850.02 万元，2021 年预测无形资产相关收入分成额 2803.52 万元，本次承诺无形资产收入分成额 2803.52 万元，2022 年预测无形资产相关收入分成额 2758.11 万元，本次承诺无形资产收入分成额 2758.11 万元。注：本次承诺无形资产收入分成额=本次评估预测的收入*收入分成率。在业绩承诺期内，若业绩承诺资产截至当年末累积实现无形资产收入分成金额低于截至该年末的累积承诺收入分成金额，首山化工将对上市公司逐年以股份支付方式予以补偿。交易对方对标的公司的业绩补偿金额以采用收入分成法评估的相关无形资产评估值及交易对方本次出售的平煤隆基股权的比例为限，本次交易采用收入分成法评估的无形资产评估值为 2,373.76 万元，交易对方出售的平煤隆基股权比例为 30%，即交易对方本次业绩补偿金额上限为 712.13 万元。</p>	2020 年 09 月 20 日	2022 年 12 月 31 日	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	河南易成新能源股份有限公司	不与关联方发生非经营性资金往来的	<p>为规范河南易成新能源股份有限公司运作，保障公司全体股东权益，促使公司资金运营符合相关法律法规的要求，本公司现承诺不与关联方发生非经营性资金往来。</p>	2010 年 04 月 27 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



		承诺				
	宋贺臣、姜维海、郝玉辉、季方印	补缴社保承诺	若公司需为以前年度未缴纳社保的职工补缴社会保障资金，或公司因未为职工缴纳社会保障资金而受到处罚的，将在毋须公司支付相关费用或罚款的情况下，就所有金钱支付事项承担连带支付责任。	2009年08月16日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
	宋贺臣、姜维海、郝玉辉、季方印	缴纳住房公积金的承诺	若公司需为未缴纳住房公积金的职工补缴住房公积金，或公司因未为职工缴纳住房公积金而受到处罚的，将在毋须公司支付相关费用或罚款的情况下，就所有金钱支付事项承担连带支付责任。	2009年08月16日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
其他对公司中小股东所作承诺	中国平煤神马集团	业绩承诺	开封炭素在 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（以下简称承诺净利润数）不低于 73,423.92 万元，开封炭素在 2019 年度、2021 年度经审计的承诺净利润数累计不低于 141,610.87 万元，开封炭素在 2019 年度、2021 年度、2022 年度经审计的承诺净利润数累计不低于 209,017.88 万元。	2021 年 04 月 02 日	2022 年 12 月 31 日	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
	中国平煤神马集团	股份锁定承诺	本公司原承诺通过本次交易所获得的对价股份自该等股份于证券登记结算公司登记至本公司名下之日起三十六个月将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本公司持有的通过本次交易所获得的对价股份；本公司现承诺将前述承诺期限延长十二个月，即本公司通过本次交易所获得的对价股份自该等股份于证券登记结算公司登记至本公司名下之日起四十八个月将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本公司持有的通过本次交易所获得的对价股份。上述限售期满后，本公司持有的上市公司股份按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。如违反上述承诺，承诺人将承担相应的法律责任。	2021 年 04 月 02 日	2023 年 10 月 13 日	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
	股份限售承诺	别文三;财通基金管理有限公司;董卫国;何丽娟;河南奥开投资有限公司;湖南轻盐创	自易成新能本次创业板向特定对象发行股票新增股份上市首日起六个月内不转让所认购的新股。在锁定期届满后减持还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件、交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。若监管机构对创业板向特定对象发行股票发行对象的锁定期进行调整，则本公司/本人对本次创业板向特定	2021 年 07 月 22 日	2022 年 01 月 22 日	截至目前，已履行完毕。



		业投资管理 有限公司;林金 涛;宁波宁 聚资产管 理中心 (有限合 伙);上海 铂绅投资 中心(有 限合伙) --"铂绅二 十七号证 券投资私 募基金"; 王俊伟;中 国银河证 券股份有 限公司	对象发行股票的锁定期也将作相应调整。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
发行股份购买中国平煤神马集团开封炭素有限公司100%股权事项业绩承诺	2019年01月01日	2022年12月31日	43,124.58	-6,716.94	受美国制裁,并叠加河南特大暴雨和3次较大疫情反弹影响	2021年04月03日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)《关于调整开封平煤新型炭材料科技有限公司业绩承诺期限并签署补充协议的公告》



发行股份及可转换债券购买平煤隆基 30% 股权事项业绩承诺	2020 年 01 月 01 日	2022 年 12 月 31 日	2,803.52	4,794.32	不适用	2020 年 10 月 30 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn) 发行股份及可转换债券购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(注册稿)
-------------------------------	------------------	------------------	----------	----------	-----	------------------	--

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、发行股份购买开封炭素100%股权事项业绩承诺

2019年4月12日，公司与盈利承诺补偿义务人中国平煤神马集团就公司发行股份购买中国平煤神马集团开封炭素有限公司100%股权事项签订的《业绩承诺补偿协议》，本次交易的业绩承诺期为2019年度、2020年度和2021年度。

中国平煤神马集团承诺：开封炭素在2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（以下简称“承诺净利润数”）不低于73,423.92万元，开封炭素在2019年度、2020年度经审计的承诺净利润数累计不低于141,610.87万元，开封炭素在2019年度、2020年度、2021年度经审计的承诺净利润数累计不低于209,017.88万元。

2020年，由于新冠疫情的原因，根据2020年5月15日《证监会有关部门负责人就上市公司并购重组中标的资产受疫情影响相关问题答记者问》窗口指导意见，2021年4月19日经公司2021年第三次临时股东大会审议通过，将原2020年度、2021年度的业绩承诺延期至2021年度、2022年度履行，即变更为：开封炭素在2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（以下简称承诺净利润数）不低于73,423.92万元，开封炭素在2019年度、2021年度经审计的承诺净利润数累计不低于141,610.87万元，开封炭素在2019年度、2021年度、2022年度经审计的承诺净利润数累计不低于209,017.88万元。

2021年度开封炭素被美国OFAC(美国财政部海外资产控制办公室)列入SDN(特别制定国民清单)名单，属美国经济制裁的最高级别，对企业经营造成重大影响，并叠加河南特大暴雨和3次较大疫情影响，导致无法实现业绩承诺目标。鉴于2021年受美国制裁等客观因素影响，本着对公司和全体投资者负责的态度，公司正会同业绩承诺方对开封炭素2021年业绩受影响的实际情况进行综合评估。督促业绩承诺方严格按照《上市公司监管指引第4号——上市公司及其相关方承诺》等相关法律法规和《业绩承诺补偿协议》要求，及时调整业绩承诺方案或履



行业绩承诺补偿协议，并将根据相关法律法规要求及时履行审议程序。

## 2、发行股份及可转换公司债券购买平煤隆基30%股权事项业绩承诺

根据上市公司与盈利承诺补偿义务人首山化工签订的《业绩补偿协议》以及《业绩补偿协议之补充协议》，本次交易的业绩承诺期为 2020 年度、2021 年度和 2022 年度。首山化工针对资产基础法评估中采用收入分成法评估的无形资产进行业绩承诺。涉及业绩承诺的无形资产未来年度经审计的收入分成额承诺如下：

单位：万元

项目/年度	2020年	2021年	2022年
预测无形资产相关收入分成额	2,850.02	2,803.52	2,758.11
本次承诺无形资产收入分成额	2,850.02	2,803.52	2,758.11

注：本次承诺无形资产收入分成额=本次评估预测的收入\*收入分成率

在业绩承诺期内，若业绩承诺资产截至当年末累积实现无形资产收入分成金额低于截至该年末的累积承诺收入分成金额，首山化工将对上市公司逐年以股份支付方式予以补偿。

交易对方对标的公司的业绩补偿金额以采用收入分成法评估的相关无形资产评估值及交易对方本次出售的平煤隆基股权的比例为限，本次交易采用收入分成法评估的无形资产评估值为2,373.76万元，交易对方出售的平煤隆基股权比例为30%，即交易对方本次业绩补偿金额上限为712.13万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计净资产的比例	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)



平顶山易成新材料有限公司	其他关联方	2021.12	代垫款项	0	446	0.08%	446	0	0	0	0
合计				0	446	0.08%	446	0	0	--	0
相关决策程序				无							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				2018 年，公司完成了重大资产出售，公司先将与晶硅片切割刃料业务相关的资产和部分负债划转至易成新材，因易成新能划转给易成新材的土地、房产处于质押状态，按照双方签署的《资产划转协议》规定，易成新能在资产交割日（2018 年 6 月 30 日）将上述土地、房产交付给易成新材，并未办理过户手续。但由于土地使用税、房产税需产权所有人缴纳，经双方友好协商，上述土地、房产在没有办理完成过户手续前，易成新材将用应收恒锐新缴纳的房租费用抵偿给易成新能，用于易成新能代易成新材缴纳上述土地使用税、房产税，不足部分由易成新材补齐。截至 2021 年年末易成新能代易成新材缴纳土地使用税、房产税 446 万元，易成新材已全部偿还。2022 年 2 月，公司已办理完成了上述土地、房产的过户手续，至此，易成新能不再为易成新材代垫上述费用。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				不适用							
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因				不适用							

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用



公司于2021年4月25日召开的第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”）要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司按照财政部要求，自2021年1月1日起执行新租赁准则。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共80户，具体包括：

子公司名称	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
开封平煤新型炭材料科技有限公司	一级	100	100
河南中原金太阳技术有限公司	一级	100	100
河南中平瀚博新能源有限责任公司	一级	100	100
河南易成瀚博能源科技有限公司	一级	100	100
南阳天成新能源科技有限公司	一级	100	100
平顶山天厚新材料有限公司	一级	100	100
禹州市天道新能源材料有限公司	一级	100	100
开封恒锐新金刚石制品有限公司	一级	100	100
平煤隆基新能源科技有限公司	一级	80.2	80.2
河南福兴新材料科技有限公司	一级	70	70
青海天蓝新能源材料有限公司	一级	67.09	67.09
河南易成阳光新能源有限公司	一级	51	51
鞍山中特新材料科技有限公司	一级	49.52	49.52
平顶山三基炭素有限责任公司	一级	49	49
河南首成科技新材料有限公司	一级	42.77	42.77
河南开炭新材料设计研究院有限公司	二级	100	100
疏勒县利能光伏发电有限公司	二级	100	100
扎鲁特旗通能光伏电力开发有限公司	二级	100	100
许昌华晶新能源科技有限公司	二级	100	100
鄢陵县旭辰新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市旭博新能源科技有限公司	二级	100	100
汝州市旭恒新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市尼龙城旭途新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市石龙区旭华新能源科技有限公司	二级	100	100
宝丰县旭新新能源科技有限公司	二级	100	100
邓州市旭优新能源科技有限公司	二级	100	100



平顶山市旭德新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市旭锐新能源科技有限公司	二级	100	100
河南平煤隆基光伏材料有限公司	二级	80.2	80.2
河南华沐通途新能源科技有限公司	二级	60	60
河南旭成新能源科技有限公司	二级	60	60
河南中原金太阳电力设计研究院有限公司	二级	51	51
许昌中平新材料科技有限公司	二级	34	34
开封市华风新能源科技有限公司	三级	60	60
河南华沐通途电力设计院有限公司	三级	60	60
河南华沐通途电力工程有限公司	三级	60	60
郑州华峰新能源科技有限公司	三级	60	60
项城市奥博光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华乐光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华店光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市南华光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市范华光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市永华光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市奥旗光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华寺光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华沐方孔新能源有限公司	三级	60	60
徐州华都新能源科技有限公司	三级	60	60
南通华联新能源科技有限公司	三级	60	60
无锡华悦新能源科技有限公司	三级	60	60
建湖华都新能源科技有限公司	三级	60	60
宜兴华悦新能源科技有限公司	三级	60	60
郑州华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
洛宁华鑫新能源科技有限公司	三级	60	60
遂平县华鑫新能源光伏电力有限公司	三级	60	60
郑州华都新能源科技有限公司	三级	60	60
许昌华恒新能源有限责任公司	三级	60	60
西峡县华鑫新能源科技有限责任公司	三级	60	60
叶县华鑫新能源科技有限公司	三级	60	60
太康县融辉新能源科技有限公司	三级	60	60
新乡市凤泉区华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
新乡市华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
修武县华都新能源科技有限公司	三级	60	60
郑州华途新能源科技有限公司	三级	60	60
开封开发区华沐新能源有限公司	三级	60	60
漯河市华启新能源有限公司	三级	60	60
襄城县华恒新能源有限公司	三级	60	60
禹州市华域新能源有限公司	三级	60	60
汝州市华辰新能源有限公司	三级	60	60
新密市华佟新能源有限公司	三级	60	60





义市华途乐新能源有限公司	三级	60	60
洛阳华辰新能源科技有限公司	三级	60	60
光山县华晟新能源科技有限公司	三级	60	60
永城市华域新能源有限公司	三级	60	60
安阳华图新能源科技有限公司	三级	60	60
南阳市华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
河南华悦新能源科技有限公司	三级	42	42
嘉兴港区华恒光伏发电有限公司	三级	40	40
烟台市华都光伏发电有限责任公司	四级	60	60
洛阳合辉新能源科技有限公司	四级	60	60
襄阳华亿兴新能源科技有限公司	四级	60	60

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加27户，减少3户，合并范围变更主体的具体信息详见第十节附注八、合并范围的变更。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	张朝铖、欧文斯
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用



公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
河南易成新能源股份有限公司	其他	2020 年度业绩预告前后存在重大差异	中国证监会采取行政监管措施	出具警示函的监管措施	2021 年 04 月 01 日	巨潮资讯网《关于收到中国证券监督管理委员会河南监管局警示函的公告》（2021-021）
王安乐	董事					
石涛	高级管理人员					
河南易成新能源股份有限公司	其他	未及时确认政府补助；未及时确认债务重组产生收益。	中国证监会采取行政监管措施	采取责令改正措施	2021 年 11 月 02 日	巨潮资讯网《关于收到中国证券监督管理委员会河南监管局行政监管措施决定书公告》（2021-109）
王安乐	董事			出具警示函的监管措施		
万建民	高级管理人员					
杨帆	高级管理人员					
常兴华	高级管理人员					

整改情况说明

适用  不适用

公司于2021年3月31日收到中国证券监督管理委员会河南监管局行政监管措施决定书《关于对河南易成新能源股份有限公司和相关责任人员采取出具警示函措施的决定》（[2021]5号），2021年4月28日，公司向中国证券监督管理委员会河南监管局提交了详细的整改报告，认真吸取教训，并对存在的问题查找原因、明确责任等各方面进行了整改并逐项落实。

公司于2021年11月1日收到中国证券监督管理委员会河南监管局下发的《关于对河南易成新能源股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2021]24号）和《关于对王安乐、万建民、杨帆、常兴华采取出具警示函措施的决定》（[2021]25号），公司于2021年11月22日，召开了第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于更正2021年半年度报告及摘要、2021年半年度计提减值准备的公告、2021年第三季度报告的议案》，在巨潮资讯网上披露了《2021年半年度报告（更新后）》、《2021年半年度报告摘要（更新后）》、《2021年第三季度报告（更新后）》、《关于2021年半年度计提减值准备的公告（更



新后)》，《关于全资子公司债务重组的进展公告》，2021年11月23日，公司及相关人员向中国证券监督管理委员会河南监管局提交了详细的整改报告，认真吸取教训，并对存在的问题查找原因、明确责任等各方面进行了整改并逐项落实。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南平煤国能锂电有限公司	同一最终控制方	销售商品、提供劳务	石墨产品	市场价	--	95.5	1.36%	170	否	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)
平煤神马建工集团有限公司	同一最终控制方	销售商品、提供劳务	电	市场价	--	3.41	2.74%	10	否	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)
平顶山易成新材料有限公司	同一最终控制方	销售商品、提供劳务	电	市场价	--	8.78	7.05%	10	否	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)
河南平煤神马东大化学有限公司	同一最终控制方	销售商品、提供劳务	电	市场价	--	49.65	39.89%	50	否	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)



													com.cn )
开封市国投环保科技有限公司	同一最终控制方	销售商品、提供劳务	电	市场价	--	53.51	42.99%	80	否	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	同一最终控制方	销售商品、提供劳务	工程施工	市场价	--	6,319.27	85.98%	0	是	现金及承兑	--		
河南平煤神马东大化学有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购材料	市场价	--	10.72	0.00%	0	是	现金及承兑	--		
河南天成环保科技股份有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	接收劳务	市场价	--	1,079.2	1.20%	500	是	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
河南硅烷科技发展股份有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购辅料	市场价	--	6,919.99	1.27%	9,000	否	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
河南硅烷科技发展股份有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	接受劳务	市场价	--	1,117.32	1.24%	1,000	是	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
河南天通电力有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购电费	市场价	--	389.46	1.70%	0	是	现金及承兑	--	2022年03月25日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
平煤神马	同一最	购买材	接受劳	市场价	--	7,742.4	8.58%	21,500	否	现金及	--	2021年	巨潮资



建工集团有限公司	最终控制方	料、接受劳务	务			3				承兑		04月27日	讯 (www.cninfo.com.cn)
青海清河商贸有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购材料等	市场价	--	4,926.98	0.90%	2,350	是	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
中国平煤神马集团平顶山京宝焦化有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购材料等	市场价	--	4,985.91	0.92%	2,400	是	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
中平能化集团机械制造有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	工程款	市场价	--	610.37	0.68%	200	是	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购能源	市场价	--	5.33	0.02%	70	否	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	接受劳务	市场价	--	2,520	2.79%	0	是	现金及承兑	--		
平顶山市安科支护洗选设备有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购材料及设备	市场价	--	13.94	0.00%	30	否	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
河南兴平工程管理	同一最终控制	购买材料、接	接收劳务	市场价	--	145.28	0.16%	120	是	现金及承兑	--	2021年10月27	巨潮资讯



有限公司	方	受劳务										日	(www.cninfo.com.cn)
河南省首创化工科技有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购能源	市场价	--	1,429.51	6.25%	1,700	否	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
河南神马氯碱化工股份有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购辅料	市场价	--	109.57	0.02%	60	是	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
河南平煤神马首山化工科技有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购材料	市场价	--	7,551.19	1.39%	4,460	是	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
河南平煤神马首山化工科技有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购能源	市场价	--	648	2.83%	600	是	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
平顶山平煤设计院有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	接收劳务	市场价	--	49.06	0.05%	200	否	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
河南平煤神马节能环保有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购材料	市场价	--	218	0.04%	3,000	否	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
河南省建设集团有	同一最终控制	购买材料、接	接受劳务	市场价	--	2,193.84	2.43%	0	是	现金及承兑	--		



开封国投环保科技有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	电费	市场价	--	329.04	1.44%	300	是	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
中国平煤神马集团东鼎建材有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	咨询服务	市场价	--	491.27	0.54%	200	是	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
平煤神马机械装备集团有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	接受劳务	市场价	--	536.09	0.59%	0	是	现金及承兑	--		
河南平煤神马电气股份有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	购买商品	市场价	--	112.21	0.45%	160	否	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
河南惠润化工科技股份有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	接受劳务	市场价	--	201.88	0.22%	270	否	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
河南中平自动化股份有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	工程服务	市场价	--	111.5	0.12%	0	是	现金及承兑	--		
中平信息技术有限责任公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	接受劳务	市场价	--	52.61	0.00%	550	否	现金及承兑	--	2021年04月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
平顶山易成新材料有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	经营租赁	市场价	--	326.24	0.00%	330	否	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)



													.cninfo.com.cn)
河南海联投资置业有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	经营租赁、物业费	市场价	--	241.27	0.00%	270	否	现金及承兑	--	2021年10月27日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
《中国平煤神马报》社有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	采购商品	市场价	--	17.05	0.00%	0	是	现金及承兑	--		
中国平煤神马集团职业病防治院	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	体检费	市场价	--	16.63	0.00%	0	是	现金及承兑	--		
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	经营租赁	市场价	--	15.43	0.00%	0	是	现金及承兑	--		
平顶山天安煤业股份有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	水费、培训费	市场价	--	11.18	0.00%	0	是	现金及承兑	--		
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	住宿费、会务费、培训费等	市场价	--	8.51	0.00%	0	是	现金及承兑	--		
平顶山工业职业技术学院	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	接受劳务	市场价	--	7.14	0.00%	0	是	现金及承兑	--		
中国平煤神马集团物流有限公司	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	车辆租赁费	市场价	--	5.66	0.00%	0	是	现金及承兑	--		
平顶山慈济医院	同一最终控制方	购买材料、接受劳务	体检费	市场价	--	2.85	0.00%	0	是	现金及承兑	--		





平煤神马 医疗集团 总医院	同一最 终控制 方	购买材 料、接 受劳务	体检费	市场价	--	1.45	0.00%	0	是	现金及 承兑	--		
河南中平 川仪电气 有限公司	同一最 终控制 方	购买材 料、接 受劳务	工程款	市场价	--	0	0.00%	200	否	--	--		
中国平煤 神马集团 天源新能 源有限公 司	同一最 终控制 方	购买材 料、接 受劳务	光伏发 电项目 EPC 总 承包	市场价	--	0	0.00%	10,000	否	--	--	2021 年 04 月 27 日	巨潮资 讯 (www. .cninfo. com.cn )
合计				--	--	51,684. 23	--	59,790	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交 易进行总金额预计的,在报告期内的 实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关 系	关联交易 类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	转让资产 的账面价 值(万元)	转让资产 的评估价 值(万元)	转让价格 (万元)	关联交易 结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
中国平煤 神马能源 化工集团 有限责任 公司	控股股 东	资产出售	出售金刚 线设备	评估价	14,175.39	18,139.37	18,139.37	货币资金	3,963.98	2021 年 04 月 03 日	巨潮资讯 (www.c ninfo.com .cn)
转让价格与账面价值或评估价值差异较 大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次出售资产事项对公司本报告期利润影响 3,963.98 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的 业绩实现情况				不适用							

## 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用



公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
中国平煤神马 集团财务有限 责任公司	同一最终控制 方	300,000	0.39%-2.90%	47,481.84	239,044.07	236,987.58	49,538.33

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万 元）	贷款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计贷款 金额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	
中国平煤神马 集团财务有限 责任公司	同一最终控制 方	2,000	3.85%	2,000	2,000	2,000	2,000

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中国平煤神马集团财务 有限责任公司	同一最终控制方	授信	2,000	2,000

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。



## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
扎鲁特旗 通能光伏 电力开发 有限公司	2021年02 月08日	11,000	2021年03 月20日	10,850	连带责任 保证			10年	否	否
疏勒县利 能光伏发 电有限公 司	2021年02 月08日	7,000	2021年05 月20日	6,900	连带责任 保证			10年	否	否
平煤隆基 新能源科 技有限公 司	2021年04 月27日	6,000	2021年08 月31日	4,000	连带责任 保证			1年	否	否
平煤隆基 新能源科	2021年04 月27日	15,000	2021年08 月30日	14,000	连带责任 保证			1年	否	否



技有限公司										
平煤隆基 新能源科 技有限公 司	2021 年 04 月 27 日	33,000	2021 年 06 月 17 日	5,000	连带责任 保证			1 年	否	否
平煤隆基 新能源科 技有限公 司	2021 年 04 月 27 日	5,000	2021 年 05 月 26 日	3,680	连带责任 保证			3 年	否	否
平煤隆基 新能源科 技有限公 司	2020 年 01 月 16 日	20,000	2020 年 03 月 20 日	6,940.92	连带责任 保证			3 年	否	否
平煤隆基 新能源科 技有限公 司	2021 年 04 月 27 日	5,000	2021 年 05 月 11 日	2,856	连带责任 保证			1 年	否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1)			82,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)					47,286
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)			102,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)					54,226.92
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			82,000		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)					47,286
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			102,000		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)					54,226.92
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例										10.77%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。



## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

2020年3月29日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《河南易成新能源股份有限公司发行股份及可转换债券购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其他相关议案，公司通过发行股份及可转换债券相结合的方式，购买河南平煤神马首山化工科技有限公司持有的平煤隆基新能源科技有限公司30%的股权，同时向不超过35名特定对象发行股份及可转换债券募集配套资金，募集配套资金总额不超过32,700万元。公司已于2020年12月11日完成了平煤隆基的股权过户手续及相关工商变更登记，公司现合计持有平煤隆基80.20%股权。同时，2021年7月2日，已完成募集配套资金事项，募集资金总额为326,999,976.75元，发行股份数量为80,740,735股，该新增股份已于2021年7月22日上市。

2020年12月4日，公司召开了第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于转让全资子公司100%股权暨关联交易的议案》，同意公司将持有的全资子公司易成环保100%股权转让给中国平煤神马集团开封东大，2020年12月30日、31日，公司已收到开封东大支付的不低于50%交易对价10,020万元，2021年6月30日，公司已收到开封东大支付的剩余对价款10,016.83万元，截止2021年6月30日，公司累计收到开封东大支付的交易对价款20,036.83万元，本次交易对价已按《股权转让协议》约定收回。

2021年4月2日，公司召开了第五届董事会第十七次会议、2021年4月19日，公司召开了2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于调整<资产置换支付方式>之补充协议的议案》，同意由中国平煤神马集团“以天源新能源电站资产”作为支付对价调整为由中国平煤神马集团“以货币资金”作为支付对价。易成新能、中国平煤神马集团等交易各方签署《资产置换协议之补充协议（二）》，截止2021年12月底，公司累计收到中国平煤神马集团支付的交易价款20,497.49万元，本次交易对价已按约定收回。



2021年4月2日，公司召开了第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于收购河南华沐通途新能源科技有限公司20%股权的议案》，同意公司以0元收购河南联融新能源科技有限公司所持有的河南华沐通途新能源科技有限公司20%认缴股权。收购完成公司持有华沐通途60%股权。2021年6月14日，公司召开的第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于控股子公司内部股权划转的议案》，同意公司将控股子公司河南华沐通途新能源科技有限公司60%股权划转给公司全资子公司河南中原金太阳技术有限公司。现华沐通途成为中原金太阳的控股子公司，公司仍为中原金太阳、华沐通途的最终控制方。

2021年4月2日，公司召开了第五届董事会第十七次会议、2021年4月19日，召开了2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于调整开封平煤新型炭材料科技有限公司业绩承诺期限并签署补充协议的议案》，由于2020年新冠疫情的影响，市场环境以及公司生产经营遭受不可抗力冲击，为促进公司稳健经营和可持续发展，维护股东利益，同意将原2020年度、2021年度的业绩承诺延期至2021年度、2022年度履行。

2021年8月25日，公司召开了第五届董事会第二十次会议，审议通过了《关于收购河南平煤阳光能源科技有限公司11%股权的议案》，同意公司以0元收购新乡市智联电源合伙企业（普通合伙）所持有的河南平煤阳光能源科技有限公司6%认缴股权，以0元收购新乡市凤泉区凤泽城市发展有限公司所持有的平煤阳光5%认缴股权，现公司已持有平煤阳光51%股权。审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金51,013,811.31元。审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过13,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，到期将归还至募集资金专用账户。

2021年9月28日，公司召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于投资设立负极材料项目公司的议案》，为进一步完善公司产业布局，公司以自有资金投资设立负极材料项目公司南阳天成新能源科技有限公司，注册资本为人民币10,000万元，建设“年产3万吨高性能锂离子电池负极材料一体化项目”，现负极材料项目公司完成了工商登记。审议通过了《关于收购海东市贵强新材料有限公司67.09%股权暨关联交易的议案》，为进一步优化公司资产及业务结构，完善负极材料产业布局，加快推进公司新材料业务发展，公司收购贵强新材67.09%的股权，股权转让价款以评估值为基础，确定为1,132.01万元，2021年10月18日，公司完成了贵强新材的工商变更登记手续，贵强新材纳入公司合并报表范围。



2021年10月26日，公司召开第五届董事会第二十二次会议，2021年11月12日，召开2021年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目暨关联交易的议案》，为提高募集资金使用效率，公司结合市场环境变化、公司发展情况及发展战略，公司变更“年产500MW超高效单晶硅电池研发及产业化项目”剩余的募集资金用途，该项目已投入募集资金金额51,013,811.31元，将该项目剩余未投入的募集资金220,455,247.25元转入“53.05MWp分布式光伏电站建设项目”项目，变更用途募集资金金额占本次非公开发行实际募集资金净额323,127,580.10元的68.23%。本次募集资金220,455,247.25元以实缴资本形式投入公司全资子公司河南中原金太阳技术有限公司。

2021年10月26日，公司召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司全资孙公司变更为全资子公司的议案》，为优化公司管理架构，压缩公司管理层级，公司将全资孙公司河南易成瀚博能源科技有限公司变更为公司的全资子公司。本次变更属于公司与全资子公司河南中平瀚博新能源有限责任公司之间的内部股权交易，不会变更公司的合并报表范围。

2021年11月22日，公司召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于投资设立负极材料项目公司的议案》，公司为突出主业发展，进一步扩展公司负极材料产业布局，公司投资设立平顶山天厚新材料有限公司、禹州市天道新能源材料有限公司两家全资子公司，旨在做大做强高端负极材料产业，打造易成新能在负极材料领域的竞争力。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2021年4月2日，公司召开了第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于全资子公司对外投资的议案》，为促进全资子公司河南中原金太阳技术有限公司高质量发展，打造成为在河南省有影响力、公信力的互联网属性的新能源综合运营信息服务平台公司，同意中原金太阳与河南建设投资有限公司、平顶山市东部投资有限公司共同出资成立河南旭成新能源科技有限公司，2021年5月，旭成新能源办理完成了工商登记手续。



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	989,228,563	47.53%	80,740,735	0	0	-1,247,611	79,493,124	1,068,721,687	49.43%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	978,420,462	47.01%	8,641,975	0	0	0	8,641,975	987,062,437	45.66%
3、其他内资持股	10,808,101	0.52%	72,098,760	0	0	-1,247,611	70,851,149	81,659,250	0.55%
其中：境内法人持股	1,119,487	0.05%	39,999,997	0	0	0	39,999,997	41,119,484	0.28%
境内自然人持股	9,688,614	0.47%	32,098,763	0	0	-1,247,611	30,851,152	40,539,766	0.27%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,091,910,760	52.47%	0	0	0	1,247,611	1,247,611	1,093,158,371	50.57%
1、人民币普通股	1,091,910,760	52.47%	0	0	0	1,247,611	1,247,611	1,093,158,371	50.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,081,139,323	100.00%	80,740,735	0	0	0	80,740,735	2,161,880,058	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用





2021年7月2日，已完成募集配套资金事项，募集资金总额为326,999,976.75元，发行股份数量为80,740,735股，该新增股份已于2021年7月22日上市。公司总股本增加至2,161,880,058股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2020年11月27日，公司收到中国证监会核发的《关于同意河南易成新能源股份有限公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行股份和可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2020〕3185号），本次交易获得中国证监会核准。2021年7月15日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《股份登记申请受理确认书》、《股本结构表（含在途股份）》等相关资料。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2021年7月，公司向11名合格投资者非公开发行股份80,740,735股，新增股份为有限售条件的流通股，上市日为2021年7月22日，限售期至2022年1月21日。

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈文来	3,241,305	129,000	1,305	3,369,000	董监高任职期锁定	离职后半年内，不转让其所持本公司股份，在其就任时确定的任期内每年一月份第一个交易日解锁其上年末所持股份总数的25%。
万建民	3,046,046	0	577,500	2,468,546	董监高任职期锁定	在其就任时确定的任期内每年一月份第一个交易日解锁其上年末所持股份总数的25%。
万建民	781,037	0	0	781,037	首发后限售股	2022年10月14日



孙毅	694,020	0	694,020	0	董监高任职期 锁定	2021 年 2 月 22 日
宋中学	92,536	0	92,536	0	董监高任职期 锁定	2021 年 2 月 22 日
张镭	11,250	0	11,250	0	董监高任职期 锁定	2021 年 2 月 22 日
湖南轻盐创业 投资管理有限 公司—轻盐智 选 14 号私募证 券投资基金	0	13,333,333	0	13,333,333	首发后限售股	2022 年 1 月 24 日
何丽娟	0	9,876,543	0	9,876,543	首发后限售股	2022 年 1 月 24 日
财通基金管理 有限公司	0	9,135,802	0	9,135,802	首发后限售股	2022 年 1 月 24 日
中国银河证券 股份有限公司	0	8,641,975	0	8,641,975	首发后限售股	2022 年 1 月 24 日
上海铂绅投资 中心（有限合 伙）—铂绅二 十七号证券投 资私募基金	0	7,654,320	0	7,654,320	首发后限售股	2022 年 1 月 24 日
董卫国	0	7,407,407	0	7,407,407	首发后限售股	2022 年 1 月 24 日
王俊伟	0	4,938,271	0	4,938,271	首发后限售股	2022 年 1 月 24 日
林金涛	0	4,938,271	0	4,938,271	首发后限售股	2022 年 1 月 24 日
别文三	0	4,938,271	0	4,938,271	首发后限售股	2022 年 1 月 24 日
宁波宁聚资产 管理中心（有 限合伙）—宁 聚映山红 9 号 私募证券投资 基金	0	4,938,271	0	4,938,271	首发后限售股	2022 年 1 月 24 日
河南奥开投资 有限公司	0	4,938,271	0	4,938,271	首发后限售股	2022 年 1 月 24 日
合计	7,866,194	80,869,735	1,376,611	87,359,318	--	--



## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行股份	2021年07月15日	4.05	80,740,735	2021年07月22日			巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2021年07月20日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2021年7月2日，公司完成募集配套资金事项，募集资金总额为326,999,976.75元，发行股份数量为80,740,735股，该新增股份已于2021年7月22日上市。公司总股本增加至2,161,880,058股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2021年7月2日，公司完成募集配套资金事项，募集资金总额为326,999,976.75元，发行股份数量为80,740,735股，该新增股份已于2021年7月22日上市。公司总股本增加至2,161,880,058股，其中限售条件的股份数为1,068,721,687股，占总股本的49.43%；无限售条件的股份数为1,093,158,371股，占总股本的50.57%。2021年末公司资产总额为102.89亿元，较年初增加8.49%；负债总额为48.06亿元，较年初增加13.51%；净资产总额为54.83亿元，较年初增加4.44%；资产负债率为46.71%，较年初增加2.07%。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股



报告期末普通股 股东总数	39,121	年度报告披 露日前上一 月末普通股 股东总数	37,926	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数(如有) (参见注9)	0	年度报告披露日前 上一月末表决权恢 复的优先股股东总 数(如有)(参见注 9)	0	持有特别表 决权股份的 股东总数(如 有)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性 质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
中国平煤神马能 源化工集团有限 责任公司	国有法 人	45.23%	977,755,244	-	877,084,149	100,671,095	质押	50,335,500	
开封市建设投资 有限公司	国有法 人	13.43%	290,435,700	-39,162,093		290,435,700			
河南省科技投资 有限公司	国有法 人	6.02%	130,172,904	-		130,172,904			
安阳钢铁集团有 限责任公司	国有法 人	4.46%	96,327,949	-	44,258,788	52,069,161			
河南平煤神马首 山化工科技有限 公司	国有法 人	2.64%	57,077,525	-	57,077,525				
湖南轻盐创业投 资管理有限公司 一轻盐智选 14 号 私募证券投资基 金	其他	0.62%	13,333,333	13,333,333	13,333,333				
贵阳铝镁资产管 理有限公司	境内非 国有法 人	0.60%	13,017,290	-		13,017,290			
何丽娟	境内自 然人	0.56%	12,053,943	9,876,543	9,876,543	2,177,400			
中国银河证券股 份有限公司	国有法 人	0.40%	8,641,975	8,641,975	8,641,975				
上海铂绅投资中 心(有限合伙)一 铂绅二十七号证 券投资私募基金	其他	0.35%	7,654,320	7,654,320	7,654,320				
战略投资者或一般法人因 配售新股成为前 10 名股东 的情况(如有)(参见注 4)	2021 年 7 月 15 日,公司向 11 名特定对象发行股票总数量为 80,740,735 股,实际募集资金总额为人民币 326,999,976.75 元,公司前十名股东湖南轻盐创业投资管理有限公司一轻盐智选 14 号私募证券投资基金,何丽娟,中国银河证券股份有限公司,上海铂绅投资中心(有限合伙)一								



	铂绅二十七号证券投资私募基金为本次发行股份对象。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	河南平煤神马首山化工科技有限公司为中国平煤神马能源化工集团有限责任公司的控股子公司。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
开封市建设投资有限公司	290,435,700	人民币普通股	290,435,700
河南省科技投资有限公司	130,172,904	人民币普通股	130,172,904
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	100,671,095	人民币普通股	100,671,095
安阳钢铁集团有限责任公司	52,069,161	人民币普通股	52,069,161
贵阳铝镁资产管理有限公司	13,017,290	人民币普通股	13,017,290
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	6,160,174	人民币普通股	6,160,174
中信建投证券股份有限公司—天弘中证光伏产业指数型发起式证券投资基金	5,637,555	人民币普通股	5,637,555
姜维海	3,900,000	人民币普通股	3,900,000
李安宁	3,247,700	人民币普通股	3,247,700
河南省兆腾投资集团有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人



控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代 码	主要经营业务
中国平煤神马能源化工集团 集团有限责任公司	李毛	2008 年 12 月 03 日	91410000683 1742526	原煤开采和洗选；铁路运输；物资储运；建筑业；电力、热力、自来水生产和供应；电力、通信工程施工；管道安装与维修；环境监测；招标代理；租赁和商业服务业；专业技术管理与咨询服务；电梯安装及维修；信息传输服务；有线电视安装；电影放映；剧场营业与服务；环保设备生产及施工；物业管理；机电设备修理；承包境外工程；设计、制作、发布广告；煤矿安全仪器仪表的设计安装；进出口业务（国家限定或禁止进出口的商品及技术除外）；汽车销售；木材采伐；苗木花卉种植及销售；住宿、餐饮；旅行社；居民服务业；生产、销售：帘子布、工业及民用丝、地毯丝、塑料及橡胶制品、化工产品（不含易燃易爆及化学危险品）、机电产品及配件、矿灯、轻（新）型建材、金属、非金属管道及配件、防爆电器、矿用通风安全产品、金属构件、水泥、粉煤灰；批发、零售：焦炭、机动车配件、金属材料、建筑材料、劳保用品、电子产品、五金交电、皮带、木材、办公机具及配件、观赏鱼及渔具、农产品、食品、预包装食品、保健品、工艺品、日用百货、服装、饮料、酒；卷烟、雪茄烟零售（限分支机构）。
控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公 司的股权情况	目前，中国平煤神马集团控股的其他上市公司为：平煤股份（601666.SH）和神马股份（600810.SH）。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责 人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南省人民政府国有资产 监督管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制 的其他境内外上市公司的 股权情况	不适用			

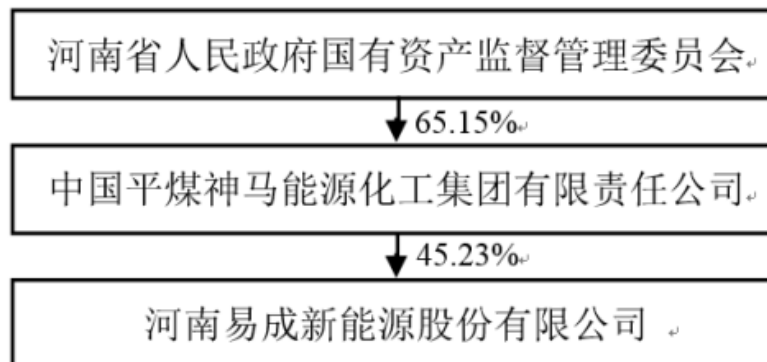
实际控制人报告期内变更

适用  不适用



公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
开封市建设投资有限公司	王守军	1994 年 11 月 17 日	6,000 万	受市政府委托,对城市公共基础设施和重点工程进行投资、开发、建设与管理,工程咨询服务,工程监理及招投标代理,投资项目的物资贸易,产品购销(国家有专项规定的除外);房屋租赁。

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。





## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

2020年11月27日，公司收到证监会于2020年11月24日出具的《关于同意河南易成新能源股份有限公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行股份和可转换债券购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2020]3185号）。2020年12月16日，公司向本次交易的交易对方首山化工完成了发行654,964张可转换公司债券事项（定向可转债中文简称：易成定转，定向可转债代码：124018）。

#### 1、转股价格历次调整情况

#### 2、累计转股情况

适用  不适用

#### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转	报告期末持有可转	报告期末持有可转



			债数量（张）	债金额（元）	债占比
1	河南平煤神马首山化工科技有 限公司	国有法人	654,964	65,496,400.00	100.00%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截止报告期末，公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率等相关指标详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

1、利息保障倍数本期-0.86 较同期下降 243.96%，主要是本期利润总额较上期下降影响；

2、现金利息保障倍数本期 1.86 较同期下降 55.71%，主要是本期经营现金流量净额较上期下降影响；

3、EBITDA 利息保障倍数本期 1.23 较同期下降 57.73%，主要是本期利润总额较上期下降影响。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

#### 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.16	1.07	8.41%
资产负债率	46.71%	44.64%	2.07%
速动比率	0.82	0.8	2.50%



	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-35,783.49	-16,844.24	112.44%
EBITDA 全部债务比	11.04%	15.60%	-4.56%
利息保障倍数	-0.86	-0.25	-243.96%
现金利息保障倍数	1.86	4.2	-55.71%
EBITDA 利息保障倍数	1.23	2.91	-57.73%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 06 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]003787 号
注册会计师姓名	张朝铖、欧文斯

审计报告正文

### 河南易成新能源股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了河南易成新能源股份有限公司(以下简称易成新能公司)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,公允反映了易成新能公司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,我们独立于易成新能公司,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. 存货跌价准备

##### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

请参阅合并报表附注六、注释43。易成新能公司2021年度合并财务报表中营业收入为5,777,829,210.48元，对财务报表有重大影响。由于收入是易成新能公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 对与收入确认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；

(2) 通过抽样检查销售合同及与管理层访谈，对与收入确认有关的控制权转移时点进行分析评估，进而评估公司销售收入确认的合理性；

(3) 执行细节测试，采取抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、海关报关单据、签收单据和银行收款单等，检查相关收入的真实性；

(4) 分客户和分产品对毛利率执行分析程序，判断毛利率变动的合理性；

(5) 向本年度主要客户函证销售收入和应收账款金额；

(6) 检查本年度与收入确认相关会计分录的准确性和完整性。

基于已执行的审计工作，我们认为，易成新能公司管理层对收入确认的相关判断及会计处理是合理的。



## (二) 存货跌价准备

### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注六、注释7，截至2021年12月31日，易成新能公司存货账面余额为1,658,611,957.51元，已计提存货跌价准备289,361,912.24元，其账面价值占2021年底合并财务报表资产总额的13.31%。

根据企业会计准则，管理层须对存货进行减值测试。在计提存货跌价准备时，公司管理层结合存货的实际可使用状况以及目前的销售价格和库存数量测算可回收金额确定跌价金额。

由于存货金额重大，管理层执行存货减值测试涉及关键判断和估计，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对存货跌价准备的重要审计程序包括：

(1) 对与存货管理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；

(2) 对存货盘点进行了监盘，并关注相关存货的状态是否与账面保持一致；

(3) 评估了管理层在存货减值测试中使用的方法及其合理性，特别是管理层对相关存货目前销售价格的估计，是否与市场情况相符；

(4) 复核管理层对存货跌价准备测试的计算过程；

(5) 评估管理层于2021年12月31日对存货及其减值的估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，易成新能公司管理层对存货跌价准备的相关判断及会计处理是合理的。

## 四、其他信息

易成新能公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的



信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

易成新能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，易成新能公司管理层负责评估易成新能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易成新能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督易成新能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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对易成新能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易成新能公司不能持续经营。

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

6. 就易成新能公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

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)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

(项目合伙人) 张朝铖

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

欧文斯

二〇二二年四月六日



## 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：河南易成新能源股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,938,068,350.17	2,098,844,741.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,946,794.87	221,034,044.16
应收账款	533,987,038.53	345,884,650.25
应收款项融资	394,505,045.28	49,843,048.74
预付款项	33,758,267.60	30,960,964.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,746,585.10	112,971,623.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,369,250,045.27	1,060,398,527.69
合同资产	1,385,671.42	1,519,925.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		53,624.89
其他流动资产	349,262,712.91	390,180,560.22
流动资产合计	4,647,910,511.15	4,311,691,710.98
非流动资产：		



发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	37,264,696.81	31,389,461.10
长期股权投资	106,789,814.88	64,625,442.82
其他权益工具投资	2,991,034.65	906,628.57
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,061,417,581.23	3,701,132,431.14
在建工程	807,108,404.99	766,799,526.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,665,868.15	
无形资产	240,817,570.92	230,700,381.99
开发支出		
商誉	32,461,127.02	32,461,127.02
长期待摊费用	54,417,907.44	51,272,305.13
递延所得税资产	143,119,520.93	141,073,966.74
其他非流动资产	153,382,978.77	152,316,376.63
非流动资产合计	5,641,436,505.79	5,172,677,647.27
资产总计	10,289,347,016.94	9,484,369,358.25
流动负债：		
短期借款	1,095,154,491.40	1,209,000,000.00
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	1,108,019,375.91	781,216,501.34
应付账款	1,168,760,260.23	1,114,562,880.75
预收款项		
合同负债	81,413,186.77	47,560,981.65
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	41,390,166.23	42,367,981.60
应交税费	16,607,559.85	6,457,458.95
其他应付款	209,047,106.90	328,544,295.93
其中：应付利息	0.00	910,659.02
应付股利	126,230.00	126,230.00
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	269,852,740.61	504,428,225.63
其他流动负债	3,669,051.75	5,374,011.82
流动负债合计	3,993,913,939.65	4,039,512,337.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	51,933,002.77	49,497,715.20
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,227,554.56	
长期应付款	708,608,481.12	96,801,400.60
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	50,421,977.83	48,437,569.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	812,191,016.28	194,736,685.35
负债合计	4,806,104,955.93	4,234,249,023.02
所有者权益：		
股本	2,161,880,058.00	2,081,139,323.00
其他权益工具	16,045,824.56	16,045,824.56
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,195,248,809.26	886,755,493.03
减：库存股		



其他综合收益	-20,487,595.02	-20,649,617.12
专项储备	504,279.19	3,468,549.61
盈余公积	43,334,036.42	43,334,036.42
一般风险准备		
未分配利润	1,637,013,195.20	1,822,280,003.12
归属于母公司所有者权益合计	5,033,538,607.61	4,832,373,612.62
少数股东权益	449,703,453.40	417,746,722.61
所有者权益合计	5,483,242,061.01	5,250,120,335.23
负债和所有者权益总计	10,289,347,016.94	9,484,369,358.25

法定代表人：王安乐

主管会计工作负责人：杨帆

会计机构负责人：张亚磊

## 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	364,466,124.68	160,640,717.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		66,524,222.44
应收账款	299,891,914.14	405,506,324.27
应收款项融资	318,473,396.13	
预付款项	11,398,640.59	1,409,066.74
其他应收款	1,012,219,844.00	1,142,598,374.30
其中：应收利息	73,969,313.58	32,308,605.71
应收股利		
存货	2,956,579.85	119,972.84
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	30,625,342.58	30,256,987.67
流动资产合计	2,040,031,841.97	1,807,055,665.96
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	6,175,245,365.30	6,219,854,525.83
其他权益工具投资	2,084,406.08	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	31,672,515.73	562,452.65
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	32,708,622.03	2,094,601.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,241,710,909.14	6,222,511,580.18
资产总计	8,281,742,751.11	8,029,567,246.14
流动负债：		
短期借款	270,063,013.70	419,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	453,901,349.45	188,606,744.37
应付账款	101,402,265.20	55,097,014.43
预收款项		
合同负债	75,907,604.14	26,080,259.29
应付职工薪酬	755,519.64	749,769.82
应交税费	506,106.72	304,551.23
其他应付款	568,556,182.59	573,503,554.15
其中：应付利息	56,042,478.12	31,574,217.36
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		



其他流动负债	10,498,634.46	3,390,433.71
流动负债合计	1,481,590,675.90	1,266,732,327.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	51,933,002.77	49,497,715.20
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	100,000.00	200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,033,002.77	49,697,715.20
负债合计	1,533,623,678.67	1,316,430,042.20
所有者权益：		
股本	2,161,880,058.00	2,081,139,323.00
其他权益工具	16,045,824.56	16,045,824.56
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,205,798,539.43	5,152,187,895.31
减：库存股		
其他综合收益	-13,837,977.90	-14,000,000.00
专项储备		
盈余公积	43,334,036.42	43,334,036.42
未分配利润	-665,101,408.07	-565,569,875.35
所有者权益合计	6,748,119,072.44	6,713,137,203.94
负债和所有者权益总计	8,281,742,751.11	8,029,567,246.14

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	5,777,829,210.48	3,973,651,785.84



其中：营业收入	5,777,829,210.48	3,973,651,785.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,066,529,171.24	4,214,562,061.60
其中：营业成本	5,448,032,978.16	3,683,203,194.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,959,593.32	21,167,032.55
销售费用	14,578,261.60	28,881,107.74
管理费用	255,620,834.64	231,360,972.45
研发费用	208,207,453.42	161,806,503.97
财务费用	113,130,050.10	88,143,250.71
其中：利息费用	117,891,628.91	93,012,732.48
利息收入	21,209,670.37	18,642,049.30
加：其他收益	36,372,298.79	29,826,564.06
投资收益（损失以“-”号填 列）	22,899,523.72	59,735,442.10
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	7,152,815.22	-7,177,801.73
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-1,599,844.72	94,177,464.27
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-95,130,902.59	-97,121,454.25





列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	43,782,184.98	72,823.58
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-282,376,700.58	-154,219,436.00
加: 营业外收入	3,437,039.21	37,979,523.51
减: 营业外支出	3,768,930.43	1,770,497.70
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-282,708,591.80	-118,010,410.19
减: 所得税费用	-4,054,117.67	-33,446,548.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-278,654,474.13	-84,563,861.94
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-278,654,474.13	-84,563,861.94
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	-185,266,807.92	-51,784,072.48
2.少数股东损益	-93,387,666.21	-32,779,789.46
六、其他综合收益的税后净额	162,022.10	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	162,022.10	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	162,022.10	
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	162,022.10	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		



3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-278,492,452.03	-84,563,861.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-185,104,785.82	-51,784,072.48
归属于少数股东的综合收益总额	-93,387,666.21	-32,779,789.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0876	-0.0256
（二）稀释每股收益	-0.0876	-0.0256

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：-10,995,019.76 元，上期被合并方实现的净利润为：-11,483,750.23 元。

法定代表人：王安乐

主管会计工作负责人：杨帆

会计机构负责人：张亚磊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	19,138,739.74	19,373,563.73
减：营业成本	18,718,928.71	18,871,378.78
税金及附加	1,860,514.00	369,411.85
销售费用		
管理费用	24,297,397.30	34,318,763.33
研发费用		
财务费用	37,320,937.47	30,654,440.72
其中：利息费用	37,821,967.17	33,515,093.03
利息收入	2,442,279.20	2,955,287.02
加：其他收益	199,336.16	864,340.68
投资收益（损失以“－”号填列）		143,113,655.52



其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,254,644.48
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）	4,775,311.02	138,689,388.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,450,925.75	-31,205,708.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		85,559.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-99,535,316.31	186,706,804.43
加：营业外收入	4,300.10	132,150.66
减：营业外支出	516.51	131,138.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-99,531,532.72	186,707,816.64
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-99,531,532.72	186,707,816.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-99,531,532.72	186,707,816.64
（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	162,022.10	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	162,022.10	
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	162,022.10	
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	-99,369,510.62	186,707,816.64
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	2,381,010,385.17	3,077,076,902.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		



收到的税费返还	778,315.57	12,418,258.33
收到其他与经营活动有关的现金	174,303,692.95	64,607,816.16
经营活动现金流入小计	2,556,092,393.69	3,154,102,977.12
购买商品、接受劳务支付的现金	2,201,172,664.64	2,344,484,089.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	408,955,715.11	338,859,095.92
支付的各项税费	59,689,268.61	107,660,259.99
支付其他与经营活动有关的现金	149,043,558.72	114,704,925.68
经营活动现金流出小计	2,818,861,207.08	2,905,708,370.89
经营活动产生的现金流量净额	-262,768,813.39	248,394,606.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	15,742,569.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,491,294.11	57,334.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	70,006,300.00	96,380,530.54
收到其他与投资活动有关的现金		30,664,811.98
投资活动现金流入小计	88,240,163.99	127,102,676.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	498,684,646.18	239,732,075.43
投资支付的现金	8,700,000.00	13,750,401.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,200,000.00	
投资活动现金流出小计	508,584,646.18	253,482,476.43
投资活动产生的现金流量净额	-420,344,482.19	-126,379,799.91



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	497,133,170.91	24,780,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	174,015,821.43	24,780,000.00
取得借款收到的现金	1,568,600,000.00	1,255,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	905,499,427.89	182,955,810.00
筹资活动现金流入小计	2,971,232,598.80	1,462,735,810.00
偿还债务支付的现金	2,083,200,000.00	1,072,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,259,368.10	95,155,466.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,505,319.86
支付其他与筹资活动有关的现金	776,659,108.49	530,127,506.10
筹资活动现金流出小计	2,950,118,476.59	1,697,282,973.06
筹资活动产生的现金流量净额	21,114,122.21	-234,547,163.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,449,184.68	-12,235,708.24
五、现金及现金等价物净增加额	-667,448,358.05	-124,768,064.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,480,928,611.59	1,605,696,676.57
六、期末现金及现金等价物余额	813,480,253.54	1,480,928,611.59

## 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	153,390,986.41	314,473,980.41
收到的税费返还		3,655,924.68
收到其他与经营活动有关的现金	519,118,770.43	232,744,685.98
经营活动现金流入小计	672,509,756.84	550,874,591.07
购买商品、接受劳务支付的现金	128,268,611.30	274,781,211.48
支付给职工以及为职工支付的现金	29,058,419.58	11,010,438.13
支付的各项税费	2,801,393.41	146,124.79
支付其他与经营活动有关的现金	365,730,705.33	332,212,734.58
经营活动现金流出小计	525,859,129.62	618,150,508.98



经营活动产生的现金流量净额	146,650,627.22	-67,275,917.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,796.79	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	70,006,300.00	100,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00
投资活动现金流入小计	70,087,096.79	102,203,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,767,407.00	49,198.98
投资支付的现金	234,137,291.97	66,360,401.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	197,670,811.31	13,905,000.00
投资活动现金流出小计	433,575,510.28	80,314,599.98
投资活动产生的现金流量净额	-363,488,413.49	21,888,400.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	323,117,349.48	
取得借款收到的现金	322,900,000.00	461,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	376,811,044.14	68,332,000.00
筹资活动现金流入小计	1,022,828,393.62	529,332,000.00
偿还债务支付的现金	471,900,000.00	351,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,424,286.65	25,591,144.27
支付其他与筹资活动有关的现金	333,136,255.63	85,100,000.00
筹资活动现金流出小计	823,460,542.28	461,691,144.27
筹资活动产生的现金流量净额	199,367,851.34	67,640,855.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2.11	-6.37
五、现金及现金等价物净增加额	-17,469,937.04	22,253,331.47
加：期初现金及现金等价物余额	85,260,139.32	63,006,807.85
六、期末现金及现金等价物余额	67,790,202.28	85,260,139.32



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,081,139,323.00			16,045,824.56	886,755,493.03		-20,649,617.12	3,468,549.61	43,334,036.42		1,822,280,003.12		4,832,373.61	417,746,722.61	5,250,120,335.23
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	2,081,139,323.00			16,045,824.56	886,755,493.03		-20,649,617.12	3,468,549.61	43,334,036.42		1,822,280,003.12		4,832,373.61	417,746,722.61	5,250,120,335.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,740,735.00				308,493,316.23		162,022.10	-2,964,270.42			-185,266,807.92		201,164,994.99	31,956,730.79	233,121,725.78
（一）综合收益总额							162,022.10				-185,266,807.92		-185,104,785.82	-93,387,666.21	-278,492,452.03
（二）所有者投入和减少资本	80,740,735.00				308,493,316.23								389,234,051.23	125,589,242.20	514,823,293.43
1. 所有者投入的普通股	80,740,735.00				242,386,845.09								323,127,580.09	141,959,500.00	465,087,080.09
2. 其他权益工具持有者投入															







								50					50		49	
(六) 其他																
四、本期期末余额	2,161,880,058.00			16,045,824.56	1,195,248,809.26			-20,487,595.02	504,279.19	43,334,036.42			1,637,013,195.20	5,033,538,607.61	449,703,453.40	5,483,242,061.01

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	2,024,061,798.00				678,342,917.63			-20,649,617.12	6,962,265.66	43,334,036.42			1,886,731,450.70	4,618,782,851.29	847,722,161.42	5,466,505,012.71
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					8,650,795.67								-12,667,375.10	-4,016,579.43	-6,317,719.71	-10,334,299.14
其他																
二、本年期初余额	2,024,061,798.00				686,993,713.30			-20,649,617.12	6,962,265.66	43,334,036.42			1,874,064,075.60	4,614,766,271.86	841,404,441.71	5,456,170,713.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	57,077,525.00			16,045,824.56	199,761,779.73				-3,493,716.05				-51,784,072.48	217,607,340.76	-423,657,719.10	-206,050,378.34
（一）综合收益总额													-51,784,072.48	-51,784,072.48	-32,779,789.46	-84,563,861.94
（二）所有者投入和减少资本	57,077,525.00			16,045,824.56	199,761,779.73									272,885,129.29	-343,836,723.90	-70,951,594.61



1. 所有者投入的普通股	57,077,525.00			204,854,468.27							261,931,993.27	-354,624,327.57	-92,692,334.30
2. 其他权益工具持有者投入资本			16,045,824.56								16,045,824.56		16,045,824.56
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-5,092,688.54							-5,092,688.54	10,787,603.67	5,694,915.13
(三) 利润分配												-43,653,526.98	-43,653,526.98
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-43,653,526.98	-43,653,526.98
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储												-3,493,	-3,387,-6,881,



备							716.05					716.05	678.76	394.81
1. 本期提取							16,843,822.05					16,843,822.05	726,668.26	17,570,490.31
2. 本期使用							-20,337,538.10					-20,337,538.10	-4,114,347.02	-24,451,885.12
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,081,139,323.00		16,045,824.56	886,755,493.03		-20,649,617.12	3,468,549.61	43,334,036.42		1,822,280,003.12		4,832,373.61	417,746,722.61	5,250,120,335.23

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,081,139,323.00			16,045,824.56	5,152,187,895.31		-14,000,000.00		43,334,036.42	-565,569,875.35		6,713,137,203.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,081,139,323.00			16,045,824.56	5,152,187,895.31		-14,000,000.00		43,334,036.42	-565,569,875.35		6,713,137,203.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	80,740,735.00				53,610,644.12		162,022.10			-99,531,532.72		34,981,868.50
（一）综合收益总额							162,022.10			-99,531,532.72		-99,369,510.62
（二）所有者投入和减少资本	80,740,735.00				53,610,644.12							134,351,379.12
1. 所有者投入	80,740,735.00				242,386,							323,127,5



的普通股	735.00				845.09							80.09
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-188,776,200.97							-188,776,200.97
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,161,880,058.			16,045,824.56	5,205,798,539.43		-13,837,977.90		43,334,036.42	-665,101,408.0		6,748,119,072.44



00

7

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	2,024,061.79 8.00				4,904,935.843. 70			-14,000,000.00	43,334,036.42	-752,277,691.99		6,206,053,986.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,024,061.79 8.00				4,904,935.843. 70			-14,000,000.00	43,334,036.42	-752,277,691.99		6,206,053,986.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	57,077,525.00			16,045,824.56	247,252,051.61					186,707,816.64		507,083,217.81
(一)综合收益总额										186,707,816.64		186,707,816.64
(二)所有者投入和减少资本	57,077,525.00			16,045,824.56	247,252,051.61							320,375,401.17
1. 所有者投入的普通股	57,077,525.00											57,077,525.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				16,045,824.56								16,045,824.56
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					247,252,051.61							247,252,051.61
(三)利润分配												
1. 提取盈余公												



积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	2,081,139,323.00			16,045,824.56	5,152,187,895.31		-14,000,000.00		43,334,036.42	-565,569,875.35		6,713,137,203.94

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

河南易成新能源股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),前身为河南新大新科技有限公司。2008年9月23日,经河南新大新科技有限公司股东会审议通过,河南新大新科技有限公司以截止2008年7月31日,经鹏城会计师事务所审计的净资产10,643.56万元,按1.01:1比例折为10,500万股,由各发起人按在公司的股权比例分享,其余部分计入股份公司的资本公积。2008年10月8日,新大新材取得开封市工商行政管理局颁发的注册号为410100100026546的《企业法人营业执照》。



经中国证监会“证监许可字[2010]532号”文核准，公司于2010年5月在深圳证券交易所首次公开发行3,500万股，每股面值1.00元，每股发行价格43.40元，并于2010年6月25日起在深圳证券交易所挂牌交易。公司股票简称“新大新材”，股票代码300080。

经公司2010年度股东大会通过决议，以公司2010年12月31日总股本14,000万股为基数，每10股派现金红利4元（含税），同时用资本公积金每10股转增10股。公司于2011年7月15日实施该股本转增方案，并于2011年8月4日完成工商变更。该次转增后，公司总股本28,000万股。

经公司2011年度股东大会通过决议，以公司2011年12月31日总股本28,000万股为基数，用资本公积金每10股转增3股。公司于2012年5月25日实施该股本转增方案，并于2012年6月28日完成工商变更。该次转增后，公司总股本36,400万股。

公司于2013年4月25日收到中国证监会《关于核准河南新大新材料股份有限公司向中国平煤神马能源化工集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]588号），同意公司以6.41元/股的价格定向增发收购平顶山易成新材料有限公司100%的股权。本次发行138,804,021股，发行后公司总股本为502,804,021股。

公司于2015年11月17日召开2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称及增加经营范围的预案》，会议决定：将公司中文名称由：“河南新大新材料股份有限公司”变更为“河南易成新能源股份有限公司”；公司证券简称由“新大新材”变更为“易成新能”。经深圳证券交易所核准，自2015年11月27日起，公司中文名称由：“河南新大新材料股份有限公司”变更为“河南易成新能源股份有限公司”；公司证券简称由“新大新材”变更为“易成新能”。同时，公司收到开封市工商行政管理局换发的新营业执照：统一社会信用代码为：914102002681294387。

2019年4月30日，易成新能召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《河南易成新能源股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》。2019年4月29日，河南省国资委出具《省政府国资委关于河南易成新能源股份有限公司重大资产重组的批复》[豫国资产权（2019）9号]，原则同意易成新能发行股份购买开封炭素全体股东100%股权方案。

2019年9月11日，上市公司收到中国证监会《关于核准河南易成新能源股份有限公司向中国平煤神马能源化工集团有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2019]1585号），本次交易获得中国证监会核准。截至2019年9月17日止，易成新能公司已取得开封炭素100%股权，本次发行后易成新能公司新增股本人民币1,521,257,777元，经大华会计师事务所出具“大华验字[2019]000382”号《验资报告》验证，本次变更后公司股本为人民币2,024,061,798元。根据公司第五届董事会第七次会议决议，2020年第二次临时股东大会决议以及易成新能与河南平煤神马首山化工科技有限公司（以下简称





“首山化工”) 签署的《发行股份及可转换债券购买资产协议》，易成新能以发行股份及可转换债券的方式购买首山化工公司持有平煤隆基新能源科技有限公司（以下简称“平煤隆基”）30%股权。

中联资产评估集团有限公司以2019年9月30日为评估基准日出具的中联评报字[2020]第38号资产评估报告为依据，本次交易标的资产平煤隆基30%股权作价人民币32,748.23万元，其中以发行股份的方式支付交易对价的80%，即26,198.58万元。

2020年4月29日，中国平煤神马集团出具了《关于同意河南易成新能源股份有限公司发行股份及可转换债券购买首山化工持有的平煤隆基股权并募集配套资金暨关联交易方案的批复》，同意河南易成新能源股份有限公司发行股份及可转换债券购买资产并募集配套资金暨关联交易的相关方案。

2020年11月24日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意河南易成新能源股份有限公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行股份和可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可（2020）3185号），同意易成新能公司向首山化工公司发行57,077,525股股份和654,964张可转换公司债券购买相关资产的注册申请。截至2020年12月11日止，平煤隆基公司的股权变更的工商手续已办理完毕，易成新能公司已取得30%股权，本次发行后易成新能公司新增股本人民币57,077,525元，经大华会计师事务所出具“大华验字[2020]000819”号《验资报告》验证，本次变更后公司股本为人民币2,081,139,323元。

根据易成新能公司第五届董事会第七次会议决议，2020年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3185号文《关于同意河南易成新能源股份有限公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行股份和可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》的核准，同意易成新能公司发行股份募集配套资金不超过32,700万元的注册申请。易成新能公司向特定投资者定价发行人民币普通股(A股) 80,740,735股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币4.05元。经大华会计师事务所出具大华验字[2021]000463号《验资报告》验证，本次股票发行后，易成新能公司的股份总数变更为2,161,880,058股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币2,161,880,058元。

截止2021年12月31日，公司累计发行股本总数2,161,880,058股，注册资本为2,161,880,058元。

## 2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属非金属矿物质品行业，主要产品或服务为高效单晶硅电池片和锂电池的生产与销售、负极材料生产与销售、光伏电站投资建设运营等。还包括炭素制品的生产、批发、零售、代购、代销及相关新产品、新工艺的技术开发、转让、咨询、服务；钢材、建材、化工产品（应经审批方可经营的项目除外）、有色金属及耐火材料的销售；经营本企业的自产产品及从事货物和技术进出口业务。



### 3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月6日批准报出。

### 4. 本期纳入合并财务报表范围的主体共80户，具体包括：

子公司名称	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
开封平煤新型炭材料科技有限公司	一级	100	100
河南中原金太阳技术有限公司	一级	100	100
河南中平瀚博新能源有限责任公司	一级	100	100
河南易成瀚博能源科技有限公司	一级	100	100
南阳天成新能源科技有限公司	一级	100	100
平顶山天厚新材料有限公司	一级	100	100
禹州市天道新能源材料有限公司	一级	100	100
开封恒锐新金刚石制品有限公司	一级	100	100
平煤隆基新能源科技有限公司	一级	80.2	80.2
河南福兴新材料科技有限公司	一级	70	70
青海天蓝新能源材料有限公司	一级	67.09	67.09
河南易成阳光新能源有限公司	一级	51	51
鞍山中特新材料科技有限公司	一级	49.52	49.52
平顶山三基炭素有限责任公司	一级	49	49
河南首成科技新材料有限公司	一级	42.77	42.77
河南开炭新材料设计研究院有限公司	二级	100	100
疏勒县利能光伏发电有限公司	二级	100	100
扎鲁特旗通能光伏电力开发有限公司	二级	100	100
许昌华晶新能源科技有限公司	二级	100	100
鄢陵县旭辰新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市旭博新能源科技有限公司	二级	100	100
汝州市旭恒新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市尼龙城旭途新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市石龙区旭华新能源科技有限公司	二级	100	100
宝丰县旭新新能源科技有限公司	二级	100	100
邓州市旭优新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市旭德新能源科技有限公司	二级	100	100
平顶山市旭锐新能源科技有限公司	二级	100	100
河南平煤隆基光伏材料有限公司	二级	80.2	80.2
河南华沐通途新能源科技有限公司	二级	60	60
河南旭成新能源科技有限公司	二级	60	60
河南中原金太阳电力设计研究院有限公司	二级	51	51
许昌中平新材料科技有限公司	二级	34	34
开封市华风新能源科技有限公司	三级	60	60



河南华沐通途电力设计院有限公司	三级	60	60
河南华沐通途电力工程有限公司	三级	60	60
郑州华峰新能源科技有限公司	三级	60	60
项城市奥博光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华乐光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华店光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市南华光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市范华光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市永华光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市奥旗光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华寺光伏发电有限公司	三级	60	60
项城市华沐方孔新能源有限公司	三级	60	60
徐州华都新能源科技有限公司	三级	60	60
南通华联新能源科技有限公司	三级	60	60
无锡华悦新能源科技有限公司	三级	60	60
建湖华都新能源科技有限公司	三级	60	60
宜兴华悦新能源科技有限公司	三级	60	60
郑州华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
洛宁华鑫新能源科技有限公司	三级	60	60
遂平县华鑫新能源光伏电力有限公司	三级	60	60
郑州华都新能源科技有限公司	三级	60	60
许昌华恒新能源有限责任公司	三级	60	60
西峡县华鑫新能源科技有限责任公司	三级	60	60
叶县华鑫新能源科技有限公司	三级	60	60
太康县融辉新能源科技有限公司	三级	60	60
新乡市凤泉区华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
新乡市华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
修武县华都新能源科技有限公司	三级	60	60
郑州华途新能源科技有限公司	三级	60	60
开封开发区华沐新能源有限公司	三级	60	60
漯河市华启新能源有限公司	三级	60	60
襄城县华恒新能源有限公司	三级	60	60
禹州市华域新能源有限公司	三级	60	60
汝州市华辰新能源有限公司	三级	60	60
新密市华佟新能源有限公司	三级	60	60
义马市华途乐新能源有限公司	三级	60	60
洛阳华辰新能源科技有限公司	三级	60	60
光山县华晟新能源科技有限公司	三级	60	60
永城市华域新能源有限公司	三级	60	60
安阳华图新能源科技有限公司	三级	60	60
南阳市华恒新能源科技有限公司	三级	60	60
河南华悦新能源科技有限公司	三级	42	42
嘉兴港区华恒光伏发电有限公司	三级	40	40



烟台市华都光伏发电有限责任公司	四级	60	60
洛阳合辉新能源科技有限公司	四级	60	60
襄阳华亿兴新能源科技有限公司	四级	60	60

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加27户，减少3户，合并范围变更主体的具体信息详见第十节附注八、合并范围的变更。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的原因：鞍山中特新材料科技有限公司、平顶山三基炭素有限责任公司、许昌中平新材料科技有限责任公司、河南首成科技新材料有限责任公司的少数股东中国平煤神马集团东鼎建材有限公司（以下简称“东鼎建材”）与本公司签订一致行动协议，约定在标的公司日常生产经营及重大决策方面，东鼎建材承诺由本公司实施控制，本公司在做出有关标的公司的各项财务和经营决策时，东鼎建材将予以支持并“一致行动”。

## 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：

### 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

营业周期为 12 个月，并且作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**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，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。

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。

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，调整留存收益。

## 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

## 9、外币业务和外币报表折算

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合



收益。

## 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业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、



应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

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、合同资产以及租赁应收款，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；
- 6) 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。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：



1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、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附注四/（九）6.金融工具减值。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票据划分为若干组合，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
银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	票据类型	按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备



## 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附注四/（九）6.金融工具减值。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等的应收账款单独确定其信用损失。

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
组合一	应收国补电费组合	预期信用损失风险较低，不计提坏账准备
组合二	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 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附注金融工具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附注金融工具6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的其他应收款单独确定其信用损失。

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
组合一	特定款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合二	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或者整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失



## 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、在产品、库存商品、发出商品等。

### 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。

### 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。

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 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。



## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 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，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。

### 持有待售核算方法

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、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、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附注四 / (四) 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。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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转入改按权益法核算的当期损益。

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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用



## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产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.固定资产初始计量本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5.00	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5、10、20、15	5.00	19.00、9.50、4.75、6.33
辅助设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00
电子设备及其他	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。

## 25、在建工程

### 1.在建工程的类别

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。

## 26、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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

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。

#### 无形资产的后继计量

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。

#### 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
土地使用权	50年	受益期限
专有技术	5~20年	受益期限
软件	3~10年	受益期限

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。

经复核，本年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) 内部研究开发支出会计政策

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

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。具体标准为项目中试阶段之前的各项活动都属于研究阶段。

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。具体判断标准为项目是否进入中试阶段，即产品正式投产前的试验，是产品在大规模量产前的较小规模试验。

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。

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。

### 31、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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### **(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，在资产负债表日根据企业实际撰写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。

### **35、租赁负债**

### **36、预计负债**

#### **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。

#### **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。

### 37、股份支付

#### 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。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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：

1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；



对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

货物销售，在客户取得控制权时确认收入。

### 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，属于在某一时间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。

#### (1) 收入确认的具体方法

依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

##### 1)销售商品业务

公司产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

##### 2)工程施工业务

公司提供工程施工服务属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. 特定交易的收入处理原则

### (1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

### (2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

### (3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

### (4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

### (5) 售后回购

因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融



资交易，按照本条1)规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### (6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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确认为递延收益，在相关资产使用寿命内分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下情况进行会计处理，初始确认



时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助中与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### 41、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。

##### 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。

##### 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。

##### 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。



## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。

公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。





(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## 2. 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
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》	第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十七次会议	(1)
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》		(2)

### 1) 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附注四/(三十六)租赁。

在首次执行日，本公司选择不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》的规定选择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，具体如下：

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《企业会计准则第21号——租赁》，执行《企业会计准则第21号——租赁》对本报告期内财务报表无重大影响。



## 2) 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进行了规范。

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
应收光伏发电上网国补部分的电费预期损失率	第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第二十三次会议	2021年10月01日	(1)

(1) 公司自2021年10月1日起变更应收账款中应收光伏发电上网国补部分的电费预期损失率。公司基于2021年12月31日应收光伏发电上网国补部分的电费余额及账龄基础上进行测算，本次会计估计变更预计将导致公司2021年利润增加1,485万元。

### (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整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

根据新租赁准则第五十二条：售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人应当继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但应当确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。我公司的融资性售后回租没有转移使用权，不构成资产的销售，不确认处置损益，不构成租赁，而是以资产为抵押的融资。因此应按照抵押借款进行会计处理。不需要将固定资产的账面价值调整到使用权资产。

### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用



## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入，应税销售服务收入、无形资产或者不动产等	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税额所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

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
河南易成新能源股份有限公司	25.00
平煤隆基新能源科技有限公司	15.00
河南中平瀚博新能源有限责任公司	15.00
开封平煤新型炭材料科技有限公司	15.00
鞍山中特新材料科技有限公司	15.00
河南福兴新材料科技有限公司	15.00
其他公司	25.00

### 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。根据该规定，科技部、财政部、国家税务总局联合发布了国科发火〔2016〕32号《高新技术企业认定管理办法》和国科发火〔2016〕195号《高新技术企业认定管理工作指引》，规定经过认定属于国家需要重点扶持的高新技术企业，适用15%的优惠税率。

河南中平瀚博新能源有限责任公司于2020年通过了高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（发证时间：2020年9月9日），证书编号GR202041000703，有效期三年，报告期河南中平瀚博新能源有限责任公司按照15%的税率计缴企业所得税。

平煤隆基新能源科技有限公司于2021年通过了高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（发证时间：2021年12月15日），证书编号GR202141003072，有效期三年，报告期平煤隆基新能源科技有限公司按



照15%的税率计缴企业所得税。

开封平煤新型炭材料科技有限公司于2020年通过了高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（发证时间：2020年9月9日），证书编号GR202041000510，有效期三年，报告期开封炭素按照15%的税率计缴企业所得税。

鞍山中特新材料科技有限公司于2020年通过了高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（发证时间：2020年9月15日），证书编号GR202021000030，有效期三年，报告期鞍山中特新材料科技有限公司按照15%的税率计缴企业所得税。

河南福兴新材料科技有限公司于2021年通过了高新技术企业的认定，取得高新技术企业证书（发证日期：2021年10月28日），证书编号GR202141000812，有效期三年，报告期河南福兴新材料科技有限公司按照15%的税率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关实施条例，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司疏勒县利能光伏发电有限公司自2015年开始企业所得税3免3减半，扎鲁特旗通能光伏电力开发有限公司从2016年开始企业所得税3免3减半，许昌华晶新能源科技有限公司从2017年开始企业所得税3免3减半，本期扎鲁特旗通能光伏电力开发有限公司和许昌华晶新能源科技有限公司减半征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例的规定，企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司子公司嘉兴港区华恒光伏发电有限公司符合该条件并从2019年开始取得经营收入，郑州华恒新能源科技有限公司、洛宁华鑫新能源科技有限公司、遂平县华鑫新能源光伏电力有限公司2017年开始取得经营收入。本期嘉兴港区华恒光伏发电有限公司免征企业所得税，郑州华恒新能源科技有限公司、洛宁华鑫新能源科技有限公司、遂平县华鑫新能源光伏电力有限公司减半征收企业所得税。

### 3、其他

## 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
----	------	------



银行存款	813,480,253.54	1,481,434,740.54
其他货币资金	1,124,588,096.63	617,410,000.80
合计	1,938,068,350.17	2,098,844,741.34
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,124,588,096.63	617,916,129.75

其他说明

1、本公司与中国平煤神马集团财务有限公司签订《金融服务框架协议》。截止2021年12月31日，存放于财务公司的款项总额为495,383,308.35元。

2、其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,118,159,073.83	607,745,492.46
信用证保证金	6,417,121.68	9,664,508.34
存出投资款	11,901.12	---
被冻结银行存款		506,128.95
合计	1,124,588,096.63	617,916,129.75

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,946,794.87	221,034,044.16
合计	2,946,794.87	221,034,044.16

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,946,794.87	100.00%			2,946,794.87	221,034,044.16	100.00%			221,034,044.16
其中：										



银行承兑汇票	2,946,794.87	100.00%			2,946,794.87	221,034,044.16	100.00%			221,034,044.16
合计	2,946,794.87	100.00%			2,946,794.87	221,034,044.16	100.00%			221,034,044.16

按组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	2,946,794.87	0.00	0.00%
合计	2,946,794.87	0.00	--

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**

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,075,051.87
合计	1,075,051.87

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,319,140,396.71	
合计	1,319,140,396.71	



## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 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	97,568,923.61	13.51%	97,568,923.61	100.00%		98,695,710.11	18.19%	98,695,710.11	100.00%	
其中：										
单项金额重大或不重大但单项计提坏账准备的应收账款	97,568,923.61	13.51%	97,568,923.61	100.00%		98,695,710.11	18.19%	98,695,710.11	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	624,544,834.70	86.49%	90,557,796.17	14.50%	533,987,038.53	443,865,548.95	81.81%	97,980,898.70	22.07%	345,884,650.25
其中：										
账龄组合	456,943,513.23	63.28%	90,557,796.17	19.82%	366,385,717.06	443,865,548.95	81.81%	97,980,898.70	22.07%	345,884,650.25
其中：易成新能	265,528,309.22	36.77%	66,238,365.08	24.95%	199,289,944.14	290,772,556.52	53.59%	74,321,579.59	25.56%	216,450,976.93
开封炭素	191,415,204.01	26.51%	24,319,431.09	12.71%	167,095,772.92	153,092,992.43	28.22%	23,659,319.11	15.45%	129,433,673.32
光伏发电上网国补电费组合	167,601,321.47	23.21%			167,601,321.47					
合计	722,113,758.31	100.00%	188,126,719.78	26.05%	533,987,038.53	542,561,259.06	100.00%	196,676,608.81	36.25%	345,884,650.25

按单项计提坏账准备：97,568,923.61 元

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
浙江昱辉阳光能源有限公司	3,532,771.00	3,532,771.00	100.00%	财务困难，预期难以收回
深圳市鑫升新能源有限公司	3,784,191.96	3,784,191.96	100.00%	财务困难，预期难以收回



东莞市利德电池有限公司	1,542,700.80	1,542,700.80	100.00%	财务困难，预期难以收回
河南省利源钴业有限公司	2,240,000.00	2,240,000.00	100.00%	财务困难，预期难以收回
北京国能电池科技有限公司	1,935,000.00	1,935,000.00	100.00%	财务困难，预期难以收回
河南国能电池有限公司	2,010,000.00	2,010,000.00	100.00%	财务困难，预期难以收回
河南捷源盛新材料科技有限公司	6,680,000.00	6,680,000.00	100.00%	财务困难，预期难以收回
湖南三迅新能源科技有限公司	2,978,835.00	2,978,835.00	100.00%	财务困难，预期难以收回
深圳市迪凯能科技有限公司	8,845,568.58	8,845,568.58	100.00%	财务困难，预期难以收回
深圳瑞隆新能源科技有限公司	5,682,022.30	5,682,022.30	100.00%	财务困难，预期难以收回
东莞市必扬新能源科技有限公司	2,039,728.30	2,039,728.30	100.00%	财务困难，预期难以收回
东莞市迈科新能源有限公司	7,297,109.60	7,297,109.60	100.00%	财务困难，预期难以收回
河北华之韵新能源科技有限公司	3,589,516.00	3,589,516.00	100.00%	财务困难，预期难以收回
河南倚韵光伏科技有限公司	41,962,120.00	41,962,120.00	100.00%	财务困难，预期难以收回
东北特钢集团大连物资贸易有限公司	2,974,022.95	2,974,022.95	100.00%	财务困难，预期难以收回
洛阳市高瑞办公家具有限公司	79,729.62	79,729.62	100.00%	财务困难，预期难以收回
洛阳市君宁办公家具有限公司	1,287.50	1,287.50	100.00%	财务困难，预期难以收回
陈乐（组件款）	394,320.00	394,320.00	100.00%	财务困难，预期难以收回
合计	97,568,923.61	97,568,923.61	--	--

按组合计提坏账准备：易成新能按账龄组合计提坏账准备 66,238,365.08 元

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	184,515,562.19	9,225,778.12	5.00%
1--2 年	11,549,899.90	1,154,990.00	10.00%
2--3 年	10,027,641.04	1,504,146.15	15.00%
3--4 年	10,163,510.58	5,081,755.30	50.00%
4-5 年	23,972,073.30	23,972,073.30	100.00%
5 年以上	25,299,622.21	25,299,622.21	100.00%
合计	265,528,309.22	66,238,365.08	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：开封炭素按账龄组合计提坏账准备 24,319,431.09 元。

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	174,922,370.22	8,746,118.50	5.00%





1—2 年	526,796.88	52,679.69	10.00%
2—3 年	213,373.27	64,011.98	30.00%
3—4 年	419,710.78	209,855.39	50.00%
4—5 年	430,936.67	344,749.34	80.00%
5 年以上	14,902,016.19	14,902,016.19	100.00%
合计	191,415,204.01	24,319,431.09	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：光伏发电上网国补电费组合计提坏账为 0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
光伏发电上网国补电费组合	167,601,321.47	0.00	0.00%
合计	167,601,321.47	0.00	--

确定该组合依据的说明：

光伏发电上网国补电费组合年末余额较年初余额增加，主要系第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过《关于会计估计变更的议案》，本公司对‘应收光伏发电上网国补电费预期损失率’的会计估计进行变更所致。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	427,906,211.87
1 至 2 年	77,034,119.88
2 至 3 年	48,101,441.13
3 年以上	169,071,985.43
3 至 4 年	29,856,141.81
4 至 5 年	32,615,019.55
5 年以上	106,600,824.07



合计	722,113,758.31
----	----------------

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	98,695,710.11	7,566,892.76	8,693,679.26			97,568,923.61
按组合计提的坏账准备	97,980,898.70	10,871,620.76	18,119,083.29	175,640.00		90,557,796.17
合计	196,676,608.81	18,438,513.52	26,812,762.55	175,640.00		188,126,719.78

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
抚顺特殊钢股份有限公司	7,723,096.93	债转股
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	885,500.01	现金及债转股
国网河南省电力公司偃师市供电公司	962.44	根据国补电费名单，无回收风险，从按照账龄计提改为 0%
国网河南省电力公司开封市祥符供电公司	15,339.09	根据国补电费名单，无回收风险，从按照账龄计提改为 0%
国网浙江省电力有限公司嘉兴供电公司	3,290.38	根据国补电费名单，无回收风险，从按照账龄计提改为 0%
国网河南省电力公司郑州供电公司	154,528.27	根据国补电费名单，无回收风险，从按照账龄计提改为 0%
国网河南省电力公司洛宁县供电公司	1,090,688.13	根据国补电费名单，无回收风险，从按照账龄计提改为 0%
国网河南省电力公司遂平县供电公司	927,757.90	根据国补电费名单，无回收风险，从按照账龄计提改为 0%
国网新疆电力有限公司喀什供电公司	3,748,725.19	根据国补电费名单，无回收风险，从按照账龄计提改为 0%
国网内蒙古东部电力有限公司	3,446,870.57	根据国补电费名单，无回收风险，从按照账龄计提改为 0%
国网河南省许昌供电公司	1,161,034.54	根据国补电费名单，无回收风险，从按照账龄计提改为 0%
河南倚韵通途新能源科技有限公司	7,654,969.10	收回倚韵公司电站未来收益权抵账
合计	26,812,762.55	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
洛阳天臻耐火材料有限公司	175,640.00

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
洛阳天臻耐火材料有限公司	货款	175,640.00	公司注销, 无法收回	董事会决议	否
合计	--	175,640.00	--	--	--

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	68,880,000.00	9.54%	3,444,000.00
单位二	63,821,613.50	8.84%	
单位三	63,387,493.76	8.78%	3,169,374.69
单位四	58,648,631.82	8.12%	
单位五	41,962,120.00	5.81%	41,962,120.00
合计	296,699,859.08	41.09%	

#### (5) 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

其他说明:

## 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	394,505,045.28	49,843,048.74
合计	394,505,045.28	49,843,048.74

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

期末余额系银行承兑汇票, 其剩余期限较短, 账面余额与公允价值相近。

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

适用  不适用

其他说明:

于2021年12月31日, 本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险, 不会因违约而产生重



大损失。

## 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	31,393,355.18	92.99%	28,765,485.50	92.91%
1 至 2 年	528,215.68	1.56%	1,288,540.42	4.16%
2 至 3 年	983,341.66	2.91%	611,125.03	1.97%
3 年以上	853,355.08	2.53%	295,813.67	0.96%
合计	33,758,267.60	--	30,960,964.62	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
海南洋浦晋南国际贸易商行	7,542,917.00	22.34	2021年	材料未到
江苏舜天高新炭材有限公司	4,285,980.00	12.70	2021年	材料未到
云南中晟新材料有限责任公司	2,114,520.00	6.26	2021年	材料未到
开封新奥燃气有限公司	1,908,177.68	5.65	2021年	材料未到
隆基乐叶光伏科技有限公司	1,568,161.33	4.65	2021年	材料未到
合计	17,419,756.01	51.6	---	---

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,746,585.10	112,971,623.34
合计	24,746,585.10	112,971,623.34

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

## 2) 重要逾期利息

## 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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 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
保证金及押金	18,408,701.56	1,314,413.80
往来款	22,594,471.09	14,838,771.02
应收股权转让款		100,168,300.00
备用金	2,076,385.33	1,461,076.10
其他	1,730,910.81	12,708,042.05
合计	44,810,468.79	130,490,602.97

## 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	5,154,712.40	11,036,264.77	1,328,002.46	17,518,979.63
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—



本期				
本期计提	773,456.01	6,801,758.31		7,575,214.32
本期转回	5,008,415.00			5,008,415.00
本期核销		21,895.26		21,895.26
2021 年 12 月 31 日余额	919,753.41	17,816,127.82	1,328,002.46	20,063,883.69

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）	18,395,068.27
1 至 2 年	569,051.82
2 至 3 年	1,365,025.64
3 年以上	24,481,323.06
3 至 4 年	12,536,720.34
4 至 5 年	10,046,685.83
5 年以上	1,897,916.89
合计	44,810,468.79

### 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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,328,002.46					1,328,002.46
按组合计提预期信用损失的其他应收款	16,190,977.17	7,575,214.32	5,008,415.00	21,895.26		18,735,881.23
合计	17,518,979.63	7,575,214.32	5,008,415.00	21,895.26		20,063,883.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	5,008,415.00	现金及承兑回款



合计	5,008,415.00	--
----	--------------	----

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
押金	21,895.26

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
零星客商	押金等	21,895.26	长期挂账,无法收回	董事会决议	否
合计	--	21,895.26	--	--	--

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平顶山市东部投资有限公司	押金及保证金	15,000,000.00	1 年以内	33.47%	750,000.00
汴东产业集聚区项目建设指挥部	代垫款	12,514,556.91	3-4 年	27.93%	6,257,278.46
平顶山煤业(集团)焦化公司	押金及保证金	8,640,000.00	4-5 年	19.28%	8,640,000.00
河南电力工程有限公司	往来款	641,127.26	4-5 年	1.43%	641,127.26
开封市住房和城乡建设局	保证金及押金	553,137.00	2-3 年	1.23%	165,941.10
合计	--	37,348,821.17	--	83.35%	16,454,346.82

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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



## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	284,736,371.84	12,455,182.00	272,281,189.84	298,589,428.83	15,663,324.43	282,926,104.40
在产品	257,489,249.67	64,137,083.56	193,352,166.11	278,835,694.72	44,241,230.78	234,594,463.94
库存商品	682,927,288.17	169,893,595.35	513,033,692.82	536,993,959.95	161,251,809.93	375,742,150.02
发出商品	90,224,291.21	2,898,916.90	87,325,374.31	61,667,822.07	787,778.65	60,880,043.42
自制半成品	156,989,282.19	16,986,686.75	140,002,595.44	21,741,841.67	6,903,844.14	14,837,997.53
委托加工物资	174,641,152.47	18,037,270.54	156,603,881.93	95,373,685.89	25,388,882.18	69,984,803.71
工程施工	11,604,321.96	4,953,177.14	6,651,144.82	41,916,286.82	20,483,322.15	21,432,964.67
合计	1,658,611,957.51	289,361,912.24	1,369,250,045.27	1,335,118,719.95	274,720,192.26	1,060,398,527.69

## (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	15,663,324.43	4,065,444.19		7,273,586.62		12,455,182.00
在产品	44,241,230.78	40,873,582.01		20,977,729.23		64,137,083.56
库存商品	161,251,809.93	27,340,827.05		18,699,041.63		169,893,595.35
发出商品	787,778.65	2,898,916.90		787,778.65		2,898,916.90
自制半成品	6,903,844.14	10,082,842.61				16,986,686.75
委托加工物资	25,388,882.18	9,512,926.19		16,864,537.83		18,037,270.54





工程施工	20,483,322.15			15,530,145.01		4,953,177.14
合计	274,720,192.26	94,774,538.95		80,132,818.97		289,361,912.24

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收合同资产	1,539,634.91	153,963.49	1,385,671.42	1,599,921.82	79,996.09	1,519,925.73
合计	1,539,634.91	153,963.49	1,385,671.42	1,599,921.82	79,996.09	1,519,925.73

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按照账龄组合计提	73,967.40			按照账龄组合计提
合计	73,967.40			--

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		53,624.89
合计		53,624.89

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	24,503,005.43	71,492,977.02
留抵税额及待认证进项税	324,759,707.48	318,687,583.20
合计	349,262,712.91	390,180,560.22

其他说明：

**14、债权投资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

**15、其他债权投资**

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

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
收益权	46,211,687.97	8,946,991.16	37,264,696.81	40,726,222.16	9,336,761.06	31,389,461.10	4.76%~11.03%
合计	46,211,687.97	8,946,991.16	37,264,696.81	40,726,222.16	9,336,761.06	31,389,461.10	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,336,761.06			9,336,761.06
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	389,769.90			389,769.90
2021 年 12 月 31 日余额	8,946,991.16			8,946,991.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况



□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
河南晟融 新能源科 技有限公 司	24,548,600 .07			2,234,411. 76						26,783,011. 83	
开封时代 新能源科 技有限公 司		37,120,220. 00		288.45					-2,588,991.64	34,531,516. 81	
四川省开 炭新材料 科技有限 公司	40,076,842 .75			5,398,443. 49						45,475,286. 24	
小计	64,625,442 .82	37,120,220. 00		7,633,143. 70					-2,588,991.64	106,789,81 4.88	
合计	64,625,442 .82	37,120,220. 00		7,633,143. 70					-2,588,991.64	106,789,81 4.88	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东北特殊钢集团股份有限公司	906,628.57	906,628.57
北京聚能鼎力科技股份有限公司	1,348,906.08	
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	735,500.00	



合计	2,991,034.65	906,628.57
----	--------------	------------

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
东北特殊钢集团股份有限公司						
北京聚能鼎力科技股份有限公司						
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司						

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,056,516,336.33	3,700,881,431.14
固定资产清理	4,901,244.90	251,000.00
合计	4,061,417,581.23	3,701,132,431.14

### (1) 固定资产情况

单位：元



项目	房屋及建筑物	机器设备	辅助设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,230,010,286.14	4,347,624,414.47	147,021,169.97	45,184,600.77	116,184,453.76	5,886,024,925.11
2.本期增加金额	274,675,573.24	615,921,356.09	1,280,903.07	874,289.55	18,653,250.16	911,405,372.11
(1) 购置	2,740,986.47	31,220,877.49	1,280,903.07	747,840.72	12,545,663.87	48,536,271.62
(2) 在建工程转入	271,754,983.00	584,700,478.60			6,107,586.29	862,563,047.89
(3) 企业合并增加						
其他转入	179,603.77			126,448.83		306,052.60
3.本期减少金额	5,100,746.40	696,875,932.24	22,809,867.35	2,587,028.22	32,165,166.50	759,538,740.71
(1) 处置或报废	5,100,746.40	696,123,946.36	22,809,867.35	2,587,028.22	31,826,538.41	758,448,126.74
其他转出		751,985.88			338,628.09	1,090,613.97
4.期末余额	1,499,585,112.98	4,266,669,838.32	125,492,205.69	43,471,862.10	102,672,537.42	6,037,891,556.51
二、累计折旧						
1.期初余额	238,620,163.84	1,394,950,415.73	30,205,442.60	31,812,487.48	43,766,793.32	1,739,355,302.97
2.本期增加金额	36,149,976.10	296,349,532.81	24,587,003.48	3,603,460.21	15,900,098.46	376,590,071.06
(1) 计提	36,149,976.10	296,349,532.81	24,587,003.48	3,603,460.21	15,900,098.46	376,590,071.06
3.本期减少金额	2,235,425.36	276,424,475.73	16,422,534.00	1,998,461.90	10,963,348.27	308,044,245.26
(1) 处置或报废	2,235,425.36	276,399,480.42	16,422,534.00	1,998,461.90	10,963,348.27	308,019,249.95
其他转出		24,995.31				24,995.31
4.期末余额	272,534,714.58	1,414,875,472.81	38,369,912.08	33,417,485.79	48,703,543.51	1,807,901,128.77
三、减值准备						
1.期初余额	68,594,890.25	375,706,419.11	188,092.98	164,343.26	1,134,445.40	445,788,191.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						



3.本期减少金额		272,161,228.00	137,595.17	3,657.06	11,619.36	272,314,099.59
(1) 处置或报废		272,161,228.00	137,595.17	3,657.06	11,619.36	272,314,099.59
4.期末余额	68,594,890.25	103,545,191.11	50,497.81	160,686.20	1,122,826.04	173,474,091.41
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,158,455,508.15	2,748,249,174.40	87,071,795.80	9,893,690.11	52,846,167.87	4,056,516,336.33
2.期初账面价值	922,795,232.05	2,576,967,579.63	116,627,634.39	13,207,770.03	71,283,215.04	3,700,881,431.14

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	85,962,664.40	29,930,213.79	55,142,435.81	890,014.80	
机器设备	114,335,789.80	65,527,746.14	39,247,746.52	9,560,297.14	
辅助设备	164,180.47		23,684.10	140,496.37	
运输工具	1,316,968.98	1,158,209.00	69,806.64	88,953.34	
电子设备及其他	2,914,924.17	2,228,410.62	426,119.13	260,394.42	
合计	204,694,527.82	98,844,579.55	94,909,792.20	10,940,156.07	

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产****(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	112,019,638.40	

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	732,137.57	251,000.00
机器设备	3,910,279.56	



运输工具	1,328.66	
电子设备及其他	257,499.11	
合计	4,901,244.90	251,000.00

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	794,009,746.01	766,799,526.13
工程物资	13,098,658.98	
合计	807,108,404.99	766,799,526.13

### (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
单晶硅电池片项目	3,475,748.66		3,475,748.66	1,003,344.82		1,003,344.82
年产3000万套光伏组件材料项目	122,482,992.09		122,482,992.09	6,283,346.49		6,283,346.49
30KT大规格超高功率石墨电极接头压型技术改造项目	117,414,441.05		117,414,441.05	105,096,238.55		105,096,238.55
针状焦提质增量技改				8,101,814.62		8,101,814.62
48kt/a生电极制造系统及配料设施项目				24,895,524.81		24,895,524.81
洗油和混合葱油深加工	1,169,451.59	1,169,451.59		1,169,451.59	1,169,451.59	
4万吨/年萘法苯酐项目	1,432,175.32	1,432,175.32		1,432,175.32	1,432,175.32	
6万吨/年延迟沥青焦项目				502,413,593.09		502,413,593.09
VOC治理工程				6,395,772.83		6,395,772.83



接头&本体加工 机床				91,651,938.60		91,651,938.60
碳化硅冶炼生产 线	2,905,982.90	2,905,982.90		5,353,592.80	5,353,592.80	
锂离子电池负极 材料研制与生产 项目	62,601,384.83		62,601,384.83	19,335,804.23		19,335,804.23
年产 1.5Gwh 锂 离子电池项目	276,294,403.57		276,294,403.57	282,844.78		282,844.78
太阳能光伏电站 项目	208,385,583.38		208,385,583.38			
其他项目	3,947,405.12	592,212.69	3,355,192.43	1,575,152.36	235,849.05	1,339,303.31
合计	800,109,568.51	6,099,822.50	794,009,746.01	774,990,594.89	8,191,068.76	766,799,526.13

## (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
30KT 大 规格超 高功率 石墨电 极接头 压型技 术改造 项目	154,745, 000.00	105,096, 238.55	12,318.2 02.50			117,414, 441.05	75.88%	75.88				其他
接头& 本体加 工机床	91,651,9 00.00	91,651,9 38.60		91,651,9 38.60		0.00	100.00%	100.00				其他
针状焦 提质增 量技改	12,000,0 00.00	8,101,81 4.62		8,101,81 4.62			67.52%	100				其他
48kt/a 生 电极制 造系统 及配料 设施项	242,968, 200.00	24,895,5 24.81	49,649,0 69.28	74,544,5 94.09		0.00	100.00%	100.00	1,056,37 1.48			金融机 构贷款





目												
6万吨/年延迟沥青焦项目	739,765,200.00	502,413,593.09	138,259,012.61	640,672,605.70			86.60%	100.00	5,256,822.08			金融机构贷款
VOC治理工程	6,396,500.00	6,395,772.83	783,528.15	7,179,300.98			100.00%	100.00				其他
年产3000万套光伏组件材料项目	496,295,300.00	6,283,346.49	120,606,725.25	4,407,079.65		122,482,992.09	25.57%	25.57	13,998,357.60	13,998,357.60	4.95%	金融机构贷款
锂离子电池负极材料	151,043,000.00	19,335,804.23	43,265,580.60			62,601,384.83	41.45%	41.45				其他
年产1.5Gwh锂离子电池项目	330,000,000.00	282,844.78	276,011,558.79			276,294,403.57	83.73%	83.73	2,513,049.69	2,513,049.69	8.00%	金融机构贷款
太阳能光伏电站项目	350,000,000.00		208,385,583.38			208,385,583.38	59.54%	59.54				其他
合计	2,574,865,100.00	764,456,878.00	849,279,260.56	826,557,333.64		787,178,804.92	--	--	22,824,600.85	16,511,407.29		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
石墨化脱硫装置	356,363.64	公司停产，计提减值
合计	356,363.64	--

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备	13,098,658.98		13,098,658.98			



合计	13,098,658.98		13,098,658.98			
----	---------------	--	---------------	--	--	--

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,723,311.87	1,723,311.87
购置	1,723,311.87	1,723,311.87
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,723,311.87	1,723,311.87
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	57,443.72	57,443.72
(1) 计提	57,443.72	57,443.72
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	57,443.72	57,443.72
三、减值准备		



1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,665,868.15	1,665,868.15
2.期初账面价值		

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	264,942,434.27			33,786,017.50	13,112,841.00	311,841,292.77
2.本期增加金额	15,620,484.00				2,404,128.41	18,024,612.41
(1) 购置	15,620,484.00				2,404,128.41	18,024,612.41
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	280,562,918.27			33,786,017.50	15,516,969.41	329,865,905.18
二、累计摊销						
1.期初余额	44,430,013.05			19,940,995.81	7,332,293.02	71,703,301.88



2.本期增加金额	5,816,155.50			888,890.04	1,202,377.94	7,907,423.48
(1) 计提	5,816,155.50			888,890.04	1,202,377.94	7,907,423.48
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	50,246,168.55			20,829,885.85	8,534,670.96	79,610,725.36
三、减值准备						
1.期初余额				9,437,608.90		9,437,608.90
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				9,437,608.90		9,437,608.90
四、账面价值						
1.期末账面价值	230,316,749.72			3,518,522.75	6,982,298.45	240,817,570.92
2.期初账面价值	220,512,421.22			4,407,412.79	5,780,547.98	230,700,381.99

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。

## (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
疏勒利能土地使用权	1,608,647.50	正在办理
扎鲁特旗土地使用权	7,137,292.99	正在办理
首成科技土地使用权	15,297,784.32	正在办理
合计	24,043,724.81	

其他说明：



## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
河南华沐通途电 力设计院有限公 司	3,424,942.20					3,424,942.20
河南华沐通途电 力工程有限公司	190,000.00					190,000.00
河南华沐通途新 能源科技有限公 司	19,636,191.72					19,636,191.72
青海天蓝新能源 材料有限公司	9,399,993.10					9,399,993.10
合计	32,651,127.02					32,651,127.02

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
河南华沐通途电 力工程有限公司	190,000.00					190,000.00
合计	190,000.00					190,000.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------



数据中心智能化施工工程		338,240.06	2,818.67		335,421.39
110kv 升压站及送出线路工程	8,543,689.33	202,830.19	633,231.81		8,113,287.71
数据中心装饰工程		3,198,699.63	26,655.83		3,172,043.80
金刚线二期项目	2,670,241.75		1,144,389.48		1,525,852.27
电镀金刚线租赁厂房改建	3,556,703.48		3,556,703.48		
负极材料产线租赁厂房改建	26,207,591.97		3,851,791.28		22,355,800.69
单晶硅电池片项目	8,572,277.97	11,017,716.23	4,004,153.96		15,585,840.24
装修维修费	617,233.07		152,293.80		464,939.27
年产 1.5Gwh 锂离子电池项目		157,308.91	7,466.69		149,842.22
分布式发电项目设计费		558,862.41			558,862.41
许昌华晶新能源 7MWp 光伏电站运维项目		187,802.63	31,300.44		156,502.19
通能 20MW 发电项目	35,377.11	141,509.43	141,509.16		35,377.38
7MWp 光伏电站通信通道维护项目	61,320.77	122,641.55	122,641.55		61,320.77
光伏电站屋顶租赁费	325,500.00	1,258,288.40	854,426.76		729,361.64
装修费	682,369.68	471,089.38	290,977.25		862,481.81
其他		397,949.92	86,976.27		310,973.65
合计	51,272,305.13	18,052,938.74	14,907,336.43		54,417,907.44

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	310,985,132.89	55,655,385.05	292,604,490.78	54,135,969.02



内部交易未实现利润	134,978,118.40	31,217,159.41	82,472,374.15	18,434,028.63
可抵扣亏损	312,416,882.14	52,352,333.61	401,979,058.48	65,578,969.09
递延收益	25,964,285.74	3,894,642.86	19,500,000.00	2,925,000.00
合计	784,344,419.17	143,119,520.93	796,555,923.41	141,073,966.74

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		143,119,520.93		141,073,966.74

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,608,276,363.92	1,172,202,678.95
内部交易未实现利润	42,699,959.08	8,435,368.32
资产减值准备	384,869,860.28	669,334,915.73
合计	2,035,846,183.28	1,849,972,963.00

## (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

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	100,901,623.43		100,901,623.43	123,648,376.63		123,648,376.63
融资租赁保证金	52,481,355.34		52,481,355.34	28,668,000.00		28,668,000.00
合计	153,382,978.77		153,382,978.77	152,316,376.63		152,316,376.63

其他说明：

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,400,000.00	
保证借款	822,000,000.00	856,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	253,000,000.00
票据贴现	130,000,000.00	100,000,000.00
信用证议付	120,000,000.00	
短期借款利息	754,491.40	
合计	1,095,154,491.40	1,209,000,000.00

短期借款分类的说明：

银行	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	借款条件	期末余额
中原银行	2021/12/27	2022/10/27	人民币	3.0000	质押借款	9,700,000.00
工商银行	2021/9/18	2022/3/17	人民币	4.4500	信用借款	3,000,000.00
中原银行	2021/12/27	2022/12/18	人民币	3.0000	质押借款	9,700,000.00
民生银行	2021/8/30	2022/8/30	人民币	5.0000	保证借款	70,000,000.00
民生银行	2021/9/3	2022/9/3	人民币	5.0000	保证借款	70,000,000.00
华夏银行	2021/8/30	2022/3/2	人民币	5.6000	保证借款	40,000,000.00
建设银行	2021/7/21	2022/7/27	人民币	4.0000	保证借款	42,000,000.00
兴业银行	2021/5/8	2022/5/8	人民币	4.9400	保证借款	200,000,000.00
广发银行	2021/1/19	2022/1/19	人民币	5.0000	保证借款	50,000,000.00
光大银行	2021/2/1	2022/1/31	人民币	5.0025	保证借款	50,000,000.00
兴业银行	2021/6/15	2022/6/15	人民币	5.1000	保证借款	50,000,000.00
焦作中旅银行	2021/12/10	2022/12/09	人民币	5.6550	保证借款	30,000,000.00
光大银行	2021/12/16	2022/12/15	人民币	5.0025	保证借款	30,000,000.00
光大银行	2021/7/13	2022/7/13	人民币	5.2200	保证借款	100,000,000.00
中国平煤神马集团财务有限责任公司	2021/12/8	2022/11/30	人民币	3.8500	保证借款	20,000,000.00
交通银行	2021/1/1	2022/1/1	人民币	4.3500	保证借款	70,000,000.00
票据贴现及信用证议付			人民币	---	---	250,000,000.00
短期借款利息			人民币	---	---	754,491.40
合计	---	---	---	---	---	1,095,154,491.40



**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况****33、交易性金融负债****34、衍生金融负债****35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,108,019,375.91	781,216,501.34
合计	1,108,019,375.91	781,216,501.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料及劳务费	606,321,168.22	450,893,620.90
应付工程设备款	532,109,289.61	535,074,279.83
应付其他款	30,329,802.40	128,594,980.02
合计	1,168,760,260.23	1,114,562,880.75

**(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
深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司	30,096,600.00	尚未结算
青岛菲利普斯六六能源有限公司	24,055,001.09	尚未结算
常州捷佳创精密机械有限公司	16,606,184.35	尚未结算
深圳丰盛装备股份有限公司	16,217,783.09	尚未结算
无锡市江松科技有限公司	15,275,595.71	尚未结算
苏州迈为自动化设备有限公司	13,150,778.73	尚未结算
河南天丰钢结构建设有限公司	10,814,516.35	尚未结算
合计	126,216,459.32	--

其他说明：



### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	81,413,186.77	47,560,981.65
合计	81,413,186.77	47,560,981.65

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,639,252.40	380,124,039.49	382,166,438.00	39,596,853.89
二、离职后福利-设定提存计划	728,729.20	37,127,990.78	36,063,407.64	1,793,312.34
三、辞退福利		2,823,437.77	2,823,437.77	
合计	42,367,981.60	420,075,468.04	421,053,283.41	41,390,166.23

#### (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	32,698,674.61	302,624,281.29	306,316,257.92	29,006,697.98
2、职工福利费		30,739,852.24	30,739,852.24	
3、社会保险费	803,663.71	20,186,557.08	19,556,188.94	1,434,031.85
其中：医疗保险费	627,747.52	17,522,702.90	16,946,449.45	1,204,000.97
工伤保险费	159,244.49	2,575,666.13	2,521,760.43	213,150.19
生育保险费	16,671.70	88,188.05	87,979.06	16,880.69
4、住房公积金	668,179.26	18,204,694.34	18,177,719.19	695,154.41
5、工会经费和职工教育经费	7,451,094.82	7,773,494.17	6,773,459.34	8,451,129.65



其他	17,640.00	595,160.37	602,960.37	9,840.00
合计	41,639,252.40	380,124,039.49	382,166,438.00	39,596,853.89

**(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	711,448.10	35,808,296.86	34,784,555.54	1,735,189.42
2、失业保险费	17,281.10	1,319,693.92	1,278,852.10	58,122.92
合计	728,729.20	37,127,990.78	36,063,407.64	1,793,312.34

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,860,577.95	5,411.32
企业所得税	721,338.29	807,211.56
个人所得税	1,134,997.75	672,928.79
城市维护建设税	627,086.10	244,768.61
房产税	2,341,794.55	2,260,938.60
土地使用税	1,231,958.27	1,219,458.35
教育费附加	270,002.53	104,900.75
地方教育费附加	180,001.69	69,933.83
印花税	1,187,776.65	1,016,372.54
水资源税	32,838.30	42,549.30
车船使用税		546.00
环境保护税	19,187.77	12,439.30
合计	16,607,559.85	6,457,458.95

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	910,659.02
应付股利	126,230.00	126,230.00



其他应付款	208,920,876.90	327,507,406.91
合计	209,047,106.90	328,544,295.93

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		910,659.02
合计	0.00	910,659.02

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	126,230.00	126,230.00
合计	126,230.00	126,230.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	45,067,000.84	56,122,511.57
押金及保证金	20,304,946.35	21,942,239.21
劳务费	370,019.26	857,984.74
非金融机构借款	128,327,685.29	240,563,421.76
应付股权转让款	12,014,941.85	
其他	2,836,283.31	8,021,249.63
合计	208,920,876.90	327,507,406.91

**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
中钢集团鞍山热能研究院有限公司	80,087,941.06	借款及利息，尚未偿还
合计	80,087,941.06	--



其他说明

**42、持有待售负债****43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		400,000,000.00
一年内到期的长期应付款	269,347,285.18	104,428,225.63
一年内到期的租赁负债	505,455.43	
合计	269,852,740.61	504,428,225.63

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,669,051.75	5,374,011.82
合计	3,669,051.75	5,374,011.82

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类****46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	51,933,002.77	49,497,715.20



合计		51,933,002.77	49,497,715.20
----	--	---------------	---------------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转换债券	65,496,400.00	2020年12月24日	6年	65,496,400.00	49,497,715.20		65,496.38	-2,369,791.19		51,933,002.77
合计	--	--	--	65,496,400.00	49,497,715.20		65,496.38	-2,369,791.19		51,933,002.77

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

根据中国证券监督管理委员会出具《关于同意河南易成新能源股份有限公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行股份和可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可〔2020〕3185号），本公司于2020年12月24日向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行654,964.00张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额65,496,400.00元，债券期限为6年。

本次发行的可转债的票面利率为0.1%/年，计息方式为债券到期后一次性还本付息，不计复利。

本次发行的可转换债券的转股期自发行结束之日起满6个月后第一个交易日起至可转换债券到期日止。

可转债发行时的初始转股价格为每股人民币4.59元，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况时，将对转股价格进行调整。

本公司对发行的可转债中负债成分和权益成分进行了分拆，在考虑发行费用之后，负债成分的公允价值49,444,396.53元计入本项目，权益成分的公允价值16,045,824.56元计入其他权益工具。

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明****47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,227,554.56	
合计	1,227,554.56	

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	708,608,481.12	96,801,400.60
合计	708,608,481.12	96,801,400.60

**(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	977,955,766.30	201,229,626.23
减：一年内到期的长期应付款	269,347,285.18	104,428,225.63
合计	708,608,481.12	96,801,400.60

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表****(2) 设定受益计划变动情况****50、预计负债****51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,417,601.39	13,487,000.00	7,482,623.56	50,421,977.83	政府拨款
未实现售后租回收益	4,019,968.16		4,019,968.16		售后回租
合计	48,437,569.55	13,487,000.00	11,502,591.72	50,421,977.83	--

涉及政府补助的项目：

单位：元



负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年信息化发展专项资金补助	200,000.00			100,000.00			100,000.00	与资产相关
年产 10000 吨锂离子电池用岩石负极材料生产项目	20,250,000.00			3,000,000.00			17,250,000.00	与资产相关
河南省财政厅关于拨付 2017 年省属骨干煤炭企业非煤产业转型升级专项资金	4,467,601.39			717,000.00			3,750,601.39	与资产相关
非煤产业转型升级专项资金	19,500,000.00	10,000,000.00		3,535,714.26			25,964,285.74	与资产相关
开封市特殊贡献奖		127,000.00		12,700.00			114,300.00	与资产相关
襄城县财政国库支付中心 2021 年省先进制造业发展专项资金		3,360,000.00		117,209.30			3,242,790.70	与资产相关
合计	44,417,601.39	13,487,000.00		7,482,623.56			50,421,977.83	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,081,139,323.00	80,740,735.00				80,740,735.00	2,161,880,058.00

其他说明：





股本变动系本期易成新能公司向特定投资者定价发行人民币普通股(A股) 80,740,735股, 每股面值人民币1.00元, 每股发行认购价格为人民币4.05元。经大华会计师事务所出具大华验字[2021]000463号《验资报告》验证, 本次股票发行后, 易成新能公司的股份总数变更为2,161,880,058股, 每股面值人民币1.00元, 股本总额为人民币2,161,880,058元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

根据中国证券监督管理委员会出具《关于同意河南易成新能源股份有限公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行股份和可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可(2020)3185号), 本公司于2020年12月24日向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行654,964.00张可转换公司债券(以下简称“可转债”), 每张面值100元, 发行总额65,496,400.00元, 债券期限为6年。

本次发行的可转债的票面利率为0.1%/年, 计息方式为债券到期后一次性还本付息, 不计复利。

本次发行的可转换债券的转股期自发行结束之日起满6个月后第一个交易日起至可转换债券到期日止。

可转债发行时的初始转股价格为每股人民币4.59元, 当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况时, 将对转股价格进行调整。

本公司对发行的可转债中负债成分和权益成分进行了分拆, 在考虑发行费用之后, 负债成分的公允价值49,444,396.53元计入应付债券, 权益成分的公允价值16,045,824.56元计入本项目。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券权益成分	654,964	16,045,824.56					654,964	16,045,824.56
合计	654,964	16,045,824.56					654,964	16,045,824.56

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明:

## 55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



资本溢价（股本溢价）	886,755,493.03	315,323,137.38	6,829,821.15	1,195,248,809.26
合计	886,755,493.03	315,323,137.38	6,829,821.15	1,195,248,809.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）同一控制下企业合并

本公司于2021年10月31日完成了对青海天蓝新能源有限公司的收购，本次交易完成后，本公司持有青海天蓝新能源有限公司67.09%的股权。

本次收购以向平顶山易成新材料股份有限公司公司支付现金11,320,108.09元，购买对价与交易日应享有的按照青海天蓝新能源有限公司所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额之间的差额6,829,821.15元调减资本公积-股本溢价。

（2）向特定对象发行股份

根据证监会证监许可[2020]3185号《关于同意河南易成新能源股份有限公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行股份和可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》，本公司向特定投资者定价发行人民币普通股(A股) 80,740,735股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币4.05元，共计募集人民币326,999,976.75元。扣除与发行有关的费用（不含税）人民币3,872,396.65元，易成新能公司实际募集资金净额为人民币323,127,580.10元，其中计入“股本”人民币80,740,735.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币242,386,845.10元。

（3）对子公司持股比例变动

本报告期公司对子公司的持股比例发生变动，按照变动前的母公司股权比例计算其在变动前子公司账面净资产中的份额，该份额与变动后按母公司持股比例计算的在变动后子公司账面净资产份额之间的差额调增资本公积-股本溢价72,936,292.29元。

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-20,649,617.12	162,022.10				162,022.10		-20,487,595.02



其他权益工具投资公允 价值变动	-20,649,617. 12	162,022.1 0				162,022.1 0		-20,487, 595.02
其他综合收益合计	-20,649,617. 12	162,022.1 0				162,022.1 0		-20,487, 595.02

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,468,549.61	21,613,349.08	24,577,619.50	504,279.19
合计	3,468,549.61	21,613,349.08	24,577,619.50	504,279.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,334,036.42			43,334,036.42
合计	43,334,036.42			43,334,036.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,841,263,440.86	1,886,731,450.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-18,983,437.74	-12,667,375.11
调整后期初未分配利润	1,822,280,003.12	1,874,064,075.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-185,266,807.92	-51,784,072.48
期末未分配利润	1,637,013,195.20	1,822,280,003.12

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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-18,983,437.74 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。



## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,691,242,473.10	5,373,507,826.85	3,908,666,674.92	3,619,863,029.99
其他业务	86,586,737.38	74,525,151.31	64,985,110.92	63,340,164.19
合计	5,777,829,210.48	5,448,032,978.16	3,973,651,785.84	3,683,203,194.18

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	5,777,829,210.48	营业收入	3,973,651,785.84	营业收入
营业收入扣除项目合计金额	87,234,082.51	---	69,772,025.04	---
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.51%	---	1.76%	---
一、与主营业务无关的业务收入	---	---	---	---
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	85,714,412.78	主要为销售材料	64,621,033.25	主要为销售材料
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	1,519,669.73	---	5,150,991.79	---
与主营业务无关的业务收入小计	87,234,082.51	---	69,772,025.04	---
二、不具备商业实质的收入	---	---	---	---
不具备商业实质的收	0.00	----	0.00	----



入小计				
营业收入扣除后金额	5,690,595,127.97	---	3,903,879,760.80	---

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	合计
商品类型				
其中：				
石墨电极及相关产品			834,208,905.07	834,208,905.07
电池片			4,301,021,742.50	4,301,021,742.50
石墨产品			70,148,168.18	70,148,168.18
光伏施工			73,493,735.15	73,493,735.15
光伏发电			62,720,446.43	62,720,446.43
其他产品			436,236,213.15	436,236,213.15
按经营地区分类				
其中：				
国内			5,777,829,210.48	5,777,829,210.48
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让			5,704,335,475.33	5,704,335,475.33
在某一时段内转让			73,493,735.15	73,493,735.15
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
线下销售			5,777,829,210.48	5,777,829,210.48
合计			5,777,829,210.48	5,777,829,210.48

与履约义务相关的信息：

无



与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,025,834.53	1,807,135.71
教育费附加	1,484,853.19	1,338,861.15
房产税	7,973,966.63	6,090,445.99
土地使用税	8,092,237.38	7,555,419.12
车船使用税	19,565.20	13,717.20
印花税	6,329,855.30	3,558,233.12
水资源税及环境保护税	518,276.52	673,930.36
土地增值税	515,004.57	129,289.90
合计	26,959,593.32	21,167,032.55

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	983,437.55	730,453.87
职工薪酬	8,503,745.06	6,005,691.08
折旧费	24,974.28	19,326.01
差旅费	1,152,940.27	737,768.78
业务宣传费	5,203.54	
运输装卸费	1,107,819.92	
销售服务费	2,234,973.04	19,032,273.64
其他支出	565,167.94	2,355,594.36
合计	14,578,261.60	28,881,107.74

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品	6,086,442.37	11,585,624.62
职工薪酬	110,573,043.08	87,142,784.30
折旧费	40,783,397.16	46,395,231.84
修理费	11,906,079.62	10,620,843.71
咨询及中介费	14,396,466.16	19,967,923.29
办公费	5,668,147.50	4,973,026.65
租赁费	7,727,344.00	5,541,359.40
差旅费	5,727,416.06	3,220,372.86
业务招待费	5,032,457.97	5,194,635.06
无形资产摊销	7,885,378.12	6,867,935.46
长期待摊费用	7,044,672.01	7,543,342.18
其他费用	32,789,990.59	22,307,893.08
合计	255,620,834.64	231,360,972.45

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
M6 电池工艺研究与开发		292,823.71
高阻密栅工艺研究与开发		139,535.70
固化保温材料石墨化炉的开发与研制		1,360,874.07
硅碳复合负极材料制备项目		139,496.96
高容高压实负极材料中试生产项目		126,496.15
小粒径石墨粒应用性能研究		308,487.89
石墨负极材料磁性物质含量测试方法研究		120,886.72
无烟煤基锂离子电池负极材料研究		196,151.41
石墨化装坩埚工艺及制备研究与开发		172,593.55
新型活性焦脱硫工艺开发		690,681.03
美国 PS666 焦大规格超高功率石墨电极接头技术开发		1,486,115.61
基于大数据分析的智能工厂		563,750.68
炭素行业互联网平台建设项目		706,333.92
固体废弃物再利用技术研究与开发		683,265.40



车底式焙烧炉烟气脱硫环保技术与设备开发		1,003,750.10
炭基 3D 打印耗材材料开发		225,815.45
焙烧炉燃烧系统最佳空燃比的控制开发		1,347,623.22
煤系针状焦 750mm 石墨电极的开发与应用		1,142,438.06
焦粒、焦粉或其配方料吸油性分析与研究		969,695.22
针状焦石墨化度的研究		742,088.64
石墨电极标记及识别关键技术研发	3,256,453.28	405,161.09
25MN 国产挤压机工艺技术设计与开发		655,726.44
国产"Z"型 3 层混捏锅混捏技术设计与开发	857,984.47	2,861,723.55
国产油系焦大规格超高功率石墨电极研究与开发		5,922,389.55
炭素材料试验装备及工艺技术设计与开发		1,327,015.48
基于天然石墨的高导热石墨材料研究与开发		834,012.00
超轻型高性能石墨烯泡沫的设计与开发		606,895.86
石墨电极接头在线自动检测技术研究与开发	3,472,941.33	796,919.91
智能化技术在超高功率石墨电极加工中的研究与开发	7,832,489.56	559,177.01
硅碳负极材料的研究与开发		491,774.24
GED750 电极加工机床智能化开发	624,682.87	783,785.02
车底式焙烧炉余热利用技术开发		944,752.94
立式磨机粉料纯度自动监测与控制技术开发		3,346,764.78
不同产地原料混配技术的研究		3,564,131.76
大规格针状焦的开发研究	2,660,712.53	2,092,182.74
高端锂电负极材料焦的研制	3,658,287.46	2,147,000.51
针状焦颗粒耐压强度系数的测定		835,678.37
快速测试针状焦热膨胀系数		951,316.83
一种石墨电极浸渍罐		1,088,475.32
一种浸渍调温热煤油系统		659,843.45
一种石墨电极浸渍系统		381,207.30
石墨电极浸渍罐密封结构		453,886.37
一种石墨电极升降装置		1,195,644.39
一种石墨电极专用吊具		803,460.72
全黑电池片工艺研究与开发		11,818,509.23
背面抛光刻蚀研究		10,081,664.49
多主栅太阳能电池研发及产业化		9,707,143.59





无粗抛制绒工艺研究		9,515,502.43
背面激光开槽光斑及图形的研究与开发		8,417,569.44
大尺寸硅片的扩散体校工艺研究与开发		8,452,451.85
氮化硅减反射膜提效工艺研究与开发研发		8,393,284.60
减少焊接隐裂的正极版图设计与开发研发		8,947,193.85
双面电池背膜提效工艺研究与开发		8,478,626.05
提升双面率的印刷工艺研究与开发		8,723,352.90
退火提效工艺研究与开发		8,354,852.24
M10 电池工艺研究与开发	9,236,408.75	4,773,418.10
碳包覆负极材料制备研究	275,848.43	483,392.24
低成本石油焦改性负极材料制备	219,224.20	595,793.18
硅氧炭及纳米硅碳负极材料制备	219,131.97	348,006.63
超长寿命石墨负极材料制备	227,663.48	406,172.97
石墨负极材料容量衰减机制研究	333,917.62	679,644.91
石墨负极材料高低温性能测试研究	154,029.98	297,283.28
人造石墨表面改性工艺研究项目		1,694,584.85
基于磨粉工艺的系统集成优化研究项目		1,087,084.44
石墨高磁负极材料除铁生产技术研究项目		738,289.15
高性能动力电池负极材料产业研究项目		1,312,264.29
石墨双极板示范项目		2,372,050.14
等静压石墨成型工艺研究		540.00
无网结网版开发与应用	14,358,860.44	
主栅无搭接版图研究与开发	14,345,974.65	
退火阶梯降温工艺研究与开发	13,753,346.78	
M10 高阻密栅版图研究与开发	15,343,602.09	
二次制绒工艺研究与开发	12,947,986.14	
M10 薄片化研究与应用	15,180,859.15	
ALD 提效工艺研究与开发	12,739,747.09	
刻蚀低酸耗工艺研究与应用	13,176,904.96	
在线方阻监控系统开发与应用	12,861,253.06	
表面改性对天然石墨负极材料性能的影响研究	497,751.25	
负极材料前驱体新型压块石墨化工艺研究与应用	803,691.08	
焦炭的粉碎与整形工艺改进及其性能的研究	459,730.13	
锂电池硅碳负极材料研究与生产	420,706.39	



长循环人造石墨负极材料研制与生产	876,500.58	
二次造粒包覆生产工艺技术研究	409,520.60	
小粒径人造石墨工艺研究	433,878.98	
石墨烯导热膜项目	741,517.40	
固化保温材料石墨化炉的开发与研制	457,522.24	
煤系针状焦 $\Phi$ 750mm 石墨电极的开发与应用	1,198,666.36	
$\Phi$ 600mmT4LL 加工配合的研究与开发	481,773.02	
"Z"型三层混捏系统生产的石墨电极接头技术开发	1,009,721.16	
智能视频监控管理平台开发建设	571,037.79	
信息安全管理平台建设	756,328.60	
a 大规格超高功率石墨电极接头压型项目技术研发	4,321,721.78	
石墨电极强度提升新型工艺研究	2,280,048.16	
1#本体线自动化预组装系统的研发	808,067.59	
大规格 $\Phi$ 800mmUHP 石墨电极的研究与开发	2,623,891.31	
超高功率石墨接头坯在生产过程中质量追溯体系的建立	1,301,840.99	
石墨化炉内物相探寻鉴别	606,798.67	
2#接头线接头智能化立体库的研发	437,703.07	
能源管理系统开发	569,250.09	
1#接头生产线数控系统的研究与升级	775,979.63	
石墨化脱硫技术攻关	1,527,066.99	
财务业务智慧化平台建设	821,629.26	
一种石墨电极表面处理抛丸机送料装置	1,652,239.37	
一种处理炭素电极表面的丸清理机自动上料装置	1,432,515.72	
一种石墨电极生产用多功能天车	1,538,251.96	
二次焙烧隧道窑风机循环冷却水系统	1,957,116.22	
石墨焙烧隧道窑余热利用系统	1,308,887.57	
二次焙烧隧道窑窑体结构	1,232,701.72	
石墨双极板中试示范线	2,859,881.39	
光储示范站	578,851.31	
煤系针状焦提升各工序产品收率	1,799,198.46	
制备低 CTE 针状焦方法在生产上的应用	2,673,370.75	
针状焦环境治理系统的设计和应用	2,311,768.22	
其他项目	5,932,017.32	



合计	208,207,453.42	161,806,503.97
----	----------------	----------------

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	117,891,628.91	93,012,732.48
减：利息收入	21,209,670.37	18,642,049.30
汇兑损益	12,774,847.55	12,424,208.37
金融业务手续费及其他	3,673,244.01	1,348,359.16
合计	113,130,050.10	88,143,250.71

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	36,204,002.30	29,712,087.59
代扣个人所得税手续费返还	168,296.49	114,476.47
合计	36,372,298.79	29,826,564.06

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,152,815.22	-7,177,801.73
处置长期股权投资产生的投资收益		66,913,243.83
处置其他债权投资取得的投资收益	15,720,701.68	
债务重组收益	22,086.59	
其他	3,920.23	
合计	22,899,523.72	59,735,442.10

其他说明：

**69、净敞口套期收益****70、公允价值变动收益****71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,566,799.32	29,656,428.20
长期应收款坏账损失	389,769.90	
应收账款坏账损失	651,152.10	64,020,056.74
应收票据坏账损失		500,979.33
合同资产坏账损失	-73,967.40	
合计	-1,599,844.72	94,177,464.27

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-94,774,538.95	-65,915,745.53
三、长期股权投资减值损失		-31,205,708.72
七、在建工程减值损失	-356,363.64	
合计	-95,130,902.59	-97,121,454.25

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	43,782,184.98	72,823.58

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	11,700.00		11,700.00



债务重组利得	12,649.57		12,649.57
预计负债转回		34,936,408.46	
罚款收入	508,866.22	301,911.18	508,866.22
其他	2,903,823.42	2,741,203.87	2,903,823.42
合计	3,437,039.21	37,979,523.51	3,437,039.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
能耗在线监测系统建设补助	开封市顺河回族区财政国库中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	11,700.00		与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,468,303.15	558,187.89	1,468,303.15
债务重组损失	12,869.00		12,869.00
罚款、滞纳金及其他	2,287,758.28	1,212,309.81	2,287,758.28
合计	3,768,930.43	1,770,497.70	3,768,930.43

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,008,563.48	12,935,639.52
递延所得税费用	-2,045,554.19	-46,382,187.77
合计	-4,054,117.67	-33,446,548.25

### (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	-282,708,591.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	-70,677,147.96
子公司适用不同税率的影响	25,044,527.72
调整以前期间所得税的影响	-2,463,742.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,498.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,453,045.44
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	45,497,871.97
研发加计扣除	22,995,920.82
所得税费用	-4,054,117.67

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	21,209,670.37	18,345,694.23
补贴收入	42,220,078.74	19,585,730.64
押金、保证金	7,801,810.76	4,494,792.23
往来款项	44,473,153.14	22,181,599.06
预缴所得税退回	58,598,979.94	
合计	174,303,692.95	64,607,816.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用	126,968,757.70	95,294,056.65
退各项抵押金	6,647,331.00	2,155,551.66
付往来款项	15,427,470.02	16,749,188.42



其他		506,128.95
合计	149,043,558.72	114,704,925.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司的现金净额		30,664,811.98
合计		30,664,811.98

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出投资款	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他关联往来款	57,000,000.00	4,455,810.00
收到融资租赁款	848,499,427.89	178,500,000.00
合计	905,499,427.89	182,955,810.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁费用	233,808,244.52	250,177,920.50
支付的票据保证金	500,251,308.41	279,949,585.60
其他关联往来款	42,599,555.56	
合计	776,659,108.49	530,127,506.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：



## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-278,654,474.13	-84,563,861.94
加：资产减值准备	96,730,747.31	2,943,989.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	376,590,071.06	285,759,396.78
使用权资产折旧	57,443.72	
无形资产摊销	7,907,423.48	7,446,801.25
长期待摊费用摊销	14,907,336.43	21,972,690.08
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）	-43,782,184.98	-72,823.58
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,468,303.15	558,187.89
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	130,666,476.46	105,424,462.38
投资损失（收益以“－”号填列）	-22,899,523.72	-59,735,442.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,045,554.19	-46,382,187.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-323,493,237.56	-9,345,159.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-67,466,510.47	349,013,435.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-152,755,129.95	-324,624,883.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-262,768,813.39	248,394,606.23
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	813,480,253.54	1,480,928,611.59
减：现金的期初余额	1,480,928,611.59	1,605,696,676.57
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	-667,448,358.05	-124,768,064.98

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额****(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	70,006,300.00
其中：	--
开封国投环保科技有限公司	70,006,300.00
处置子公司收到的现金净额	70,006,300.00

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	813,480,253.54	1,480,928,611.59
可随时用于支付的银行存款	813,480,253.54	1,480,928,611.59
三、期末现金及现金等价物余额	813,480,253.54	1,480,928,611.59

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元



项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,124,588,096.63	承兑保证金、存出的投资款、受限的保证金利息
应收票据	1,075,051.87	质押票据
固定资产	1,063,634,903.36	融资租赁
应收款项融资	116,780,998.88	质押票据
合计	2,306,079,050.74	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	31,331,112.80
其中：美元	4,435,926.48	6.3757	28,282,136.56
欧元	0.03	7.2197	0.22
港币			
日元	55,020,771.00	0.055415	3,048,976.02
应收账款	--	--	16,417,623.11
其中：美元	1,439,025.39	6.3757	9,174,794.18
欧元	886,908.00	7.2197	6,403,209.69
港币			
日元	15,155,582.00	0.0554	839,619.24
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：



## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
开封市特殊贡献奖	127,000.00	递延收益	12,700.00
襄城县财政国库支付中心 2021 年省先进制造业发展专项资金	3,360,000.00	递延收益	117,209.30
能耗在线监测系统建设补助	11,700.00	营业外收入	11,700.00
企业非煤产业转型升级专项资金	10,000,000.00	递延收益	535,714.26
许昌市科学技术局支付 2018 年度许昌市重大科技专项(许昌市转型升级创新专项) 项目支持款	125,000.00	其他收益	125,000.00
许昌市科学技术局第四批转型升级创新专项研发启动经费	150,000.00	其他收益	150,000.00
许昌市科学技术局支付 2020 年度市级科技经费产学研合作经费	112,500.00	其他收益	112,500.00
2020 年企业研发财政补助专项资金	880,000.00	其他收益	880,000.00
2020 年企业研发费用县级资金	112,500.00	其他收益	112,500.00
许昌市科学技术局支付 2020 年度市级科技产学研合作经费	150,000.00	其他收益	150,000.00
许昌市科学技术局第四批转型升级创新专项研发启动经费	125,000.00	其他收益	125,000.00
许昌市科学技术局 2018 年度重大科技专项验收结项项目支持款	880,000.00	其他收益	880,000.00
2020 年襄城县科技局各项考评先进单位奖励金	230,000.00	其他收益	230,000.00
河南省科学院科技转化经费	450,000.00	其他收益	450,000.00
科技创新奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
制造业高质量发展突出贡献企业奖励金	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业新型学徒预支补贴	395,000.00	其他收益	395,000.00
襄城县科技和工业信息化局 2020 年科技创新企业奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年度科技创新奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
开封市新经济增长点奖励	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
开封市支持企业市场推广奖励	2,800,000.00	其他收益	2,800,000.00
开封市绿色化改造项目奖励	1,730,000.00	其他收益	1,730,000.00
开封市汴东产业集聚区管理委员会大气污染防治扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
开封市顺河回族区商务局中小企业开拓市场出口保险专项资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
开封市拨付新型研发机构奖励	3,036,440.00	其他收益	3,036,440.00
襄城县人社局职业技能提升补贴款(以工代训补贴)	15,400.00	其他收益	15,400.00
开封市汴东产业集聚区管理委员会大气污染防治扶持资金	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
2021 年上半年高校毕业生就业见习补贴	11,220.00	其他收益	11,220.00



开封市科学技术局 2021 年企业研发财政补助资金	380,000.00	其他收益	380,000.00
开封市财政国库支付中心 2020 年度开封市外贸企业出口创汇	150,000.00	其他收益	150,000.00
河南省工业和信息化厅拨付 2021 年度中原企业家领军型人才专项经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
开封市顺河回族区科学技术和工业信息化局 2021 年河南省科技创新体系建设院士工作站专项经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
收县长质量奖	150,000.00	其他收益	150,000.00
2021 年辽宁省科技成果转化后补助	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
浙江嘉兴港区光伏电站奖励	152,400.00	其他收益	152,400.00
科学技术局财政补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
财政局转来研发补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
河南省工程技术研究中心补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
平顶山市新华区财政局研发补助	130,000.00	其他收益	130,000.00
2014 年信息化发展专项资金补助		递延收益	100,000.00
河南省财政厅关于拨付 2017 年省属骨干煤炭企业非煤产业转型升级专项资金		递延收益	717,000.00
年产 10000 吨锂离子电池用岩石石墨负极材料生产项目		递延收益	3,000,000.00
企业非煤产业转型升级专项资金		递延收益	3,000,000.00
税收减免	29,301.82	其他收益	29,301.82
稳岗补贴	6,616.92	其他收益	6,616.92
合计	42,220,078.74	-	36,215,702.30

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用



## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

## 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
青海天蓝新能源材料有限公司	67.09%	同属中国平煤神马能源化工集团有限责任公司控制	2021年10月31日	工商变更	1,519,669.73	-10,995,019.76	5,150,991.79	-11,483,750.23

其他说明：

公司与青海天蓝新能源有限公司（以下简称青海天蓝公司）同属中国平煤神马能源化工集团有限责任公司控制。2021年10月18日，公司完成青海天蓝公司67.09%股权的过户手续及相关工商变更登记备案，青海天蓝公司成为公司控股子公司并纳入合并报表范围。

- (2) 合并成本

单位：元



合并成本	青海天蓝新能源材料有限公司
--现金	11,320,108.09
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	青海天蓝新能源材料有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	120,794,920.59	90,404,387.27
货币资金	1,397,098.67	1,362,584.23
应收款项	232,163.92	449,469.98
存货	1,685,425.30	3,892,455.72
固定资产	28,911,900.37	34,550,053.19
无形资产	7,953,971.26	8,115,541.96
商誉	9,399,993.10	9,399,993.10
负债：	118,913,074.59	106,527,521.51
借款		
应付款项	2,523,988.64	6,705,283.85
净资产	1,881,846.00	-16,123,134.24
减：少数股东权益	-2,474,222.21	-11,485,407.30
取得的净资产	4,356,068.21	-4,637,726.94

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形



是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	变更情况	变更原因
鄢陵县旭辰新能源科技有限公司	新增	投资设立
平顶山市旭博新能源科技有限公司	新增	投资设立
汝州市旭恒新能源科技有限公司	新增	投资设立
平顶山市尼龙城旭途新能源科技有限公司	新增	投资设立
平顶山市石龙区旭华新能源科技有限公司	新增	投资设立
宝丰县旭新新能源科技有限公司	新增	投资设立
河南中原金太阳电力设计研究院有限公司	新增	投资设立
邓州市旭优新能源科技有限公司	新增	投资设立
河南旭成新能源科技有限公司	新增	投资设立
平顶山市旭德新能源科技有限公司	新增	投资设立
平顶山市旭锐新能源科技有限公司	新增	投资设立
南阳天成新能源科技有限公司	新增	投资设立
平顶山天厚新材料有限公司	新增	投资设立
禹州市天道新能源科技有限公司	新增	投资设立
新乡市华恒新能源科技有限公司	新增	投资设立
漯河市华启新能源有限公司	新增	投资设立
襄城县华恒新能源有限公司	新增	投资设立
禹州市华域新能源有限公司	新增	投资设立
汝州市华辰新能源有限公司	新增	投资设立
新密市华佟新能源有限公司	新增	投资设立
义马市华途乐新能源有限公司	新增	投资设立
洛阳华辰新能源科技有限公司	新增	投资设立
光山县华晟新能源科技有限公司	新增	投资设立
永城市华域新能源有限公司	新增	投资设立
安阳华图新能源科技有限公司	新增	投资设立
南阳市华恒新能源科技有限公司	新增	投资设立
开封万盛新材料有限公司	减少	原全资子公司吸收合并
上海恒观投资管理有限公司	减少	原全资子公司吸收合并
河南易成新能碳材料有限公司	减少	原全资子公司吸收合并



## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
开封恒锐新金刚石制品有限公司	开封	开封	制造业	100.00%		投资设立
河南中平瀚博新能源有限责任公司	平顶山	平顶山	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
河南中原金太阳技术有限公司	郑州	郑州	光伏发电	100.00%		投资设立
平煤隆基新能源科技有限公司	许昌	许昌	制造业	80.20%		同一控制下企业合并
河南易成阳光新能源有限公司	新乡	新乡	其他	51.00%		投资设立
开封平煤新型炭材料科技有限公司	开封	开封	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
青海天蓝新能源材料有限公司	海东	海东	制造业	67.09%		同一控制下企业合并
河南易成瀚博能源科技有限公司	开封	开封	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
鞍山中特新材料科技有限公司	鞍山	鞍山	制造业	49.52%		同一控制下企业合并
平顶山三基炭素有限责任公司	平顶山	平顶山	制造业	49.00%		同一控制下企业合并
河南首成科技新材料有限公司	许昌	许昌	制造业	42.77%		同一控制下企业合并
河南福兴新材料科技有限公司	许昌	许昌	制造业	70.00%		同一控制下企业合并
南阳天成新能源科技有限公司	南阳	南阳	其他	100.00%		投资设立
平顶山天厚新材料有限公司	南阳	南阳	其他	100.00%		投资设立
禹州市天道新能源材料有限公司	禹州	禹州	其他	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：

鞍山中特新材料科技有限公司、平顶山三基炭素有限责任公司、许昌中平新材料科技有限责任公司、河南首成科技新材料有限责任公司的少数股东中国平煤神马集团东鼎建材有限公司（以下简称“东鼎建材”）与本公司签订一致行动协议，约定在标的公司日常生产经营及重大决策方面，东鼎建材承诺由本公





司实施控制，本公司在做出有关标的公司的各项财务和经营决策时，东鼎建材将予以支持并“一致行动”。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
平煤隆基新能源科技有限公司	19.80%	-24,113,867.05		219,435,950.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
平煤隆基新能源科技有限公司	1,348,807,608.09	1,678,234,617.27	3,027,041,225.36	1,526,364,662.71	392,415,188.58	1,918,779,851.29	880,807,501.66	1,717,480,013.41	2,598,287,515.07	1,256,451,746.57	111,786,187.05	1,368,237,933.62

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
平煤隆基新能源科技有限公司	4,321,332,582.56	-121,787,207.38	-121,787,207.38	72,971,977.51	2,895,018,118.45	129,275,187.00	129,275,187.00	168,585,320.33

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持****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****(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****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	
四川省开炭新材料科技有限公司	四川省	四川省	生产和销售石墨电极及炭素制品	40.00%		权益法
开封时代新能源科技有限公司	河南省	河南省	新兴能源技术研发、新材料技术研发等	38.46%		权益法
河南晟融新能源科技有限公司	河南省	河南省	太阳能、新能源与光伏技术开发，光伏工程安装等	25.00%		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：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息****(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
	四川省开炭新材料科技有限公司	四川省开炭新材料科技有限公司
流动资产	98,868,494.54	56,848,567.99
非流动资产	175,679,179.33	135,893,749.53
资产合计	274,547,673.87	192,742,317.52
流动负债	162,530,796.26	92,550,210.65
非流动负债		



负债合计	162,530,796.26	92,550,210.65
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	112,016,877.61	40,076,842.75
按持股比例计算的净资产份额	44,806,751.04	40,076,842.75
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	701,675.10	
--其他	-33,139.90	
对联营企业权益投资的账面价值	45,475,286.24	40,076,842.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	156,667,048.06	20,157,881.71
净利润	11,741,920.97	192,106.87
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	11,741,920.97	192,106.87
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明



(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### 一、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于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，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 二、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司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。



### 三、市场风险

#### 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。截止2021年12月31日，整体外汇风险在可控的范围内。

#### 利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，会推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类期限融资需求，必要时通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			2,991,034.65	2,991,034.65
持续以公允价值计量的资产总额			2,991,034.65	2,991,034.65
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）应收款项融资			394,505,045.28	394,505,045.28
非持续以公允价值计量的资产总额			394,505,045.28	394,505,045.28

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

本公司第三层次公允价值计量项目系权益工具投资，账面余额与公允价值相近。



- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	河南平顶山市	能源化工	1,943,209 万元	45.23%	45.23%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是河南省国资委。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（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
四川省开炭新材料科技有限公司	联营企业
开封时代新能源科技有限公司	联营企业
河南晟融新能源科技有限公司	联营企业

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
开封市建设投资有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人
河南省科技投资有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人



中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	同一最终控制方
河南天成环保科技股份有限公司	同一最终控制方
河南硅烷科技发展有限公司	同一最终控制方
河南天通电力有限公司	同一最终控制方
平煤神马建工集团有限公司	同一最终控制方
青海清河商贸有限公司	同一最终控制方
河南平煤神马朝川化工科技有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团平顶山京宝焦化有限公司	同一最终控制方
中平能化集团机械制造有限公司	同一最终控制方
平顶山市安科支护洗选设备有限公司	同一最终控制方
河南兴平工程管理有限公司	同一最终控制方
河南省首创化工科技有限公司	同一最终控制方
河南神马氯碱化工股份有限公司	同一最终控制方
河南平煤神马首山化工科技有限公司	同一最终控制方
河南平煤神马东大化学有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司坑口电厂	同一最终控制方
河南中平自动化股份有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	同一最终控制方
河南平禹煤电有限责任公司	同一最终控制方
中平能化集团高庄矿石墨电极总厂	同一最终控制方
平顶山煤业(集团)焦化公司	同一最终控制方
河南神马尼龙化工有限责任公司	同一最终控制方
中平能化集团天工机械制造有限公司	同一最终控制方
平顶山平煤设计院有限公司	同一最终控制方
平煤神马集团河南天健日化有限公司	同一最终控制方
平顶山天水环境检测有限公司	同一最终控制方
河南惠润化工科技股份有限公司	同一最终控制方
平顶山天安煤业股份有限公司	同一最终控制方
河南平煤神马电气股份有限公司	同一最终控制方
河南中平川仪电气有限公司	同一最终控制方
开封华瑞化工新材料股份有限公司	同一最终控制方
平顶山市安盛机械制造有限公司	同一最终控制方
平顶山市益平企业总公司	同一最终控制方



武汉聚焦精化工有限责任公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团职业病防治院	同一最终控制方
平顶山工业职业技术学院	同一最终控制方
平顶山煤业（集团）铁路运输处铁道建筑公司	同一最终控制方
河南平煤神马环保节能有限公司	同一最终控制方
平顶山易成新材料有限公司	同一最终控制方
河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	同一最终控制方
河南平煤国能锂电有限公司	同一最终控制方
河南海联投资置业有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团物流有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团财务有限责任公司	同一最终控制方
苏州平美新材料科技有限公司	同一最终控制方
平顶山慈济医院	同一最终控制方
《中国平煤神马报》社有限公司	同一最终控制方
中平信息技术有限责任公司	同一最终控制方
平煤神马医疗集团总医院	同一最终控制方
平煤神马机械装备集团有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团汝州电化有限公司	同一最终控制方
平顶山天安煤业股份有限公司供应部	同一最终控制方
中国平煤神马集团联合盐化有限公司	同一最终控制方
武汉平煤武钢联合焦化有限责任公司	同一最终控制方
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	同一最终控制方
平顶山煤业(集团)石墨电极总厂	同一最终控制方
河南神火煤电股份有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	同一最终控制方
平顶山煤业（集团）机电装备劳动服务公司	同一最终控制方
河南硅烷科技发展股份有限公司	同一最终控制方
河南沈缆电缆有限责任公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	同一最终控制方
开封国投环保科技有限公司	同一最终控制方
煤炭工业平顶山矿区建设工程质量监督站	同一最终控制方
平顶山煤业(集团)铁路运输处铁道建筑工程公司	同一最终控制方
平顶山煤业集团天宏兴业化工有限公司	同一最终控制方
上海东平贸易公司	同一最终控制方





平顶山泰克斯特高级润滑油有限公司	同一最终控制方
河南中平鲁阳煤电有限公司	同一最终控制方
平顶山高安煤业有限公司	同一最终控制方
平顶山煤业(集团)有限责任公司	同一最终控制方
平顶山煤业(集团)焦化公司	同一最终控制方
河南省建设集团有限公司	同一最终控制方
平顶山金鼎煤化科技有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团开封兴化精细化工有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团天宏焦化有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团许昌首山焦化有限公司	同一最终控制方
河南平煤神马电化有限公司	同一最终控制方
中国平煤神马集团东鼎建材有限公司	同一最终控制方
平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	同一最终控制方
王安乐	董事长
万善福	董事
曹德彧	董事、总裁
王少峰	董事
穆彬	董事
吕晶晶	董事
王文静	独立董事
梁正	独立董事
张亚兵	独立董事
陈金伟	监事会主席
王军胜	监事
潘会萍	职工代表监事
万建民	常务副总裁
杨帆	财务总监
兰晓龙	副总裁
杨光杰	副总裁
常兴华	董事会秘书
张鑫营	副总裁
李新海	原独立董事
周志民	原董事、总裁
石涛	原财务总监



梁红霞	原监事会主席
张闹祺	原副总裁

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	采购能源				2,466,789.59
河南平煤神马东大化学有限公司	采购材料	107,241.45			669,174.05
中国平煤神马集团国际贸易有限公司	采购材料				151,795.26
河南天成环保科技股份有限公司	接收劳务	10,792,009.69			7,778,811.79
河南硅烷科技发展有限公司	采购辅料、接受劳务	80,373,143.69			73,105,800.49
河南天通电力有限公司	采购电费	3,894,559.56			2,311,962.50
平煤神马建工集团有限公司	接受劳务	77,424,311.32			54,235,806.85
青海清河商贸有限公司	采购材料等	49,269,765.76			10,291,655.38
河南平煤神马朝川化工科技有限公司	采购材料等				8,626,909.13
中国平煤神马集团平顶山京宝焦化有限公司	采购材料等	49,859,096.16			6,889,008.30
中平能化集团机械制造有限公司	工程款	6,103,661.62			11,343,033.70
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	采购能源、接受劳务	25,253,323.04			985,592.65
平顶山市安科支护	采购材料及设备	139,380.53			95,802.66



洗选设备有限公司					
河南兴平工程管理 有限公司	采购材料、接收劳 务	1,452,827.47			1,103,773.56
河南省首创化工科 技有限公司	采购能源	14,295,123.47			21,036,046.56
河南神马氯碱化工 股份有限公司	采购辅料	1,095,727.27			471,571.99
河南平煤神马首山 化工科技有限公司	采购材料、能源	81,991,887.81			91,000,107.68
平顶山平煤设计院 有限公司	接收劳务	490,566.04			4,783,352.82
平煤神马集团河南 天健日化有限公司	叶盐款				31,287.60
平顶山天水环境检 测有限公司	环境监测费				160,849.06
河南平煤神马环保 节能有限公司	采购材料	2,180,029.80			2,621,362.80
河南中平川仪电气 有限公司	接收劳务				2,562,831.87
四川省开炭新材料 科技有限公司	接收劳务	51,802,161.01			4,520,484.28
河南省建设集团有 限公司	接受劳务	21,938,439.27			
开封国投环保科技 有限公司	电费	3,290,352.18			
中国平煤神马集团 东鼎建材有限公司	咨询服务	4,912,657.19			
平煤神马机械装备 集团有限公司	接受劳务	5,360,914.18			
河南平煤神马电气 股份有限公司	购买商品	1,122,123.90			
河南惠润化工科技 股份有限公司	接受劳务	2,018,832.89			
河南中平自动化股 份有限公司	工程服务	1,115,044.25			
合计		496,283,179.55			307,243,810.57

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
河南开封平煤神马兴化精细化工有限公司	污水处理		58,463,325.90
平煤神马建工集团有限公司	售电	34,104.78	520,381.63
中平能化集团机械制造有限公司	售电		2,606.33
平顶山易成新材料有限公司	销售材料	87,811.59	1,539,154.96
河南平煤神马东大化学有限公司	售电	496,459.41	49,929.83
河南天成环保科技股份有限公司	售电		5,203.54
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	废旧物资处置		575,527.26
四川省开炭新材料科技有限公司	销售材料	23,866,743.42	17,849,967.96
河南平煤国能锂电有限公司	销售材料	955,044.26	4,257,265.49
中国平煤神马集团天源新能源有限公司	提供劳务	63,192,660.30	
河南晟融新能源科技有限公司	提供劳务	10,452,922.39	
开封市国投环保科技有限公司	售电	535,134.39	
郑州市寰隆新能源有限公司	提供劳务	142,684.02	
合计		99,763,564.56	83,263,362.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (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
河南平煤神马东大化学有限公司	房屋		41,000.45
合计			41,000.45

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
河南海联投资置业有限公司	房屋	1,991,756.84	126,947.22



中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	房屋	154,285.71	125,714.29
平顶山易成新材料有限公司	房屋	3,262,442.88	3,262,442.87
中国平煤神马集团物流有限公司	通勤车	56,637.17	472,433.64
合计		5,465,122.60	3,987,538.02

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

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
河南中平融资担保有限公司	20,000,000.00	2021 年 12 月 08 日	2022 年 11 月 30 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	50,000,000.00	2021 年 01 月 19 日	2022 年 01 月 19 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	50,000,000.00	2021 年 02 月 01 日	2022 年 01 月 31 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	400,000,000.00	2021 年 05 月 06 日	2026 年 05 月 15 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	200,000,000.00	2021 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 08 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	95,000,000.00	2021 年 06 月 02 日	2024 年 06 月 02 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	50,000,000.00	2021 年 06 月 15 日	2022 年 06 月 15 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	80,000,000.00	2021 年 06 月 23 日	2022 年 06 月 23 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	100,000,000.00	2021 年 07 月 13 日	2022 年 07 月 13 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	42,000,000.00	2021 年 07 月 27 日	2022 年 07 月 27 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	25,400,000.00	2021 年 07 月 20 日	2029 年 07 月 20 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	29,840,000.00	2021 年 09 月 03 日	2029 年 09 月 02 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	69,700,000.00	2021 年 12 月 29 日	2031 年 12 月 29 日	否
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	52,343,600.00	2021 年 09 月 30 日	2022 年 09 月 30 日	否



中国平煤神马能源化工集团有 限责任公司	25,000,800.00	2021 年 10 月 18 日	2024 年 10 月 18 日	否
中国平煤神马能源化工集团有 限责任公司	5,175,000.00	2021 年 11 月 09 日	2024 年 11 月 09 日	否
中国平煤神马能源化工集团有 限责任公司	3,330,000.00	2021 年 11 月 15 日	2024 年 11 月 15 日	否
中国平煤神马能源化工集团有 限责任公司	7,500,000.00	2021 年 11 月 26 日	2024 年 11 月 26 日	否
中国平煤神马能源化工集团有 限责任公司	30,000,000.00	2021 年 12 月 10 日	2022 年 12 月 09 日	否
中国平煤神马能源化工集团有 限责任公司	30,000,000.00	2021 年 12 月 16 日	2022 年 12 月 15 日	否
中国平煤神马能源化工集团有 限责任公司	40,000,000.00	2021 年 03 月 11 日	2022 年 03 月 11 日	否
中国平煤神马能源化工集团有 限责任公司	60,000,000.00	2021 年 07 月 09 日	2022 年 07 月 09 日	否
中国平煤神马能源化工集团有 限责任公司	20,000,000.00	2021 年 07 月 29 日	2022 年 07 月 28 日	否
中国平煤神马能源化工集团有 限责任公司	70,000,000.00	2021 年 08 月 11 日	2022 年 08 月 10 日	否
合计	1,555,289,400.00			

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国平煤神马集团财务 有限责任公司	20,000,000.00	2021 年 12 月 08 日	2022 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 8 日，公司与中国平煤神马集团财务有限责任公司签订借款合同，借款金额贰仟万元，年利率为固定利率 3.85%，借款期限为 2021 年 12 月 8 日至 2022 年 11 月 30 日。
平顶山金鼎煤化科技有 限公司	35,000,000.00	2021 年 10 月 11 日	2022 年 10 月 10 日	2021 年 10 月 11 日，公司与平顶山金鼎煤化科技有限公司签订借款协议，借款金额叁仟伍佰万元，年利率为固定利率 10%，借款期限为 2021 年



				10月11日至2022年10月10日。
平顶山易成新材料有限公司	5,000,000.00	2021年05月31日	2022年05月30日	借款人：青海天蓝,年利率10%，单利计息，到期还本，按月付息
平顶山易成新材料有限公司	30,000,000.00	2020年06月04日	2021年06月03日	借款人：青海天蓝,年利率10%，单利计息，到期还本，按月付息
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	出售易成环保 100% 股权		200,368,300.00
河南平煤神马首山化工科技有限公司	购买平煤隆基 30% 股权		327,482,300.00
苏州平美新材料科技有限公司	购买中平瀚博 2% 股权		1,872,300.00
平顶山易成新材料有限公司	易成新能收购青海天蓝 67.09% 股权（同一控制下企业合并）	11,320,108.09	
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	恒锐新资产处置	181,393,716.88	
合计		192,713,824.97	529,722,900.00

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
易成新能关键管理人员薪酬	3,130,986.70	2,655,000.00

**(8) 其他关联交易**

关联方	关联交易内容	2021年度	2020年度
河南华沐通途新能源科技有限公司	利息收入	---	8,021,917.81
河南海联投资置业有限公司	物业费	420,916.73	9,646.88
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	住宿费、会务费、培训费等	85,119.71	52,921.23
河南天成环保科技股份有限公司	罚款收入		63,218.00
平顶山天安煤业股份有限公司	水费、培训费	111,820.71	7,559.73
平顶山慈济医院	体检费	28,517.00	4,270.00



《中国平煤神马报》社有限公司	采购商品	170,485.98	104,062.05
中国平煤神马集团职业病防治院	体检费	166,318.00	77,778.67
平顶山工业职业技术学院	接收劳务	71,440.00	190,510.00
中平信息技术有限责任公司	接收劳务	526,101.20	3,216,293.03
平煤神马医疗集团总医院	体检费	14,516.00	24,338.00
合计		1,595,235.33	11,772,515.40

## 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
应收款项融资	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	184,894,103.21			
应收款项融资	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	5,000,000.00			
应收款项融资	河南平禹煤电有限责任公司	5,000,000.00			
应收账款	平顶山易成新材料有限公司	1,202,042.43	148,915.69	1,102,815.31	88,813.57
应收账款	河南平煤神马东大化学有限公司	123,538.22	6,176.91	56,420.69	2,821.03
应收账款	河南平煤神马电化有限公司	8,385,912.20	8,367,881.36	8,385,912.20	8,353,027.48
应收账款	河南平煤国能锂电有限公司	4,440,760.00	390,116.00	3,933,560.00	196,678.00
应收账款	平顶山天安煤业股份有限公司	49,005.58	39,204.46	49,005.58	24,502.79
应收账款	河南晟融新能源科技有限公司	7,467,210.56	373,360.53	264,951.97	13,247.59
应收账款	郑州市寰隆新能源有限公司			22,291.50	1,114.58
应收账款	四川省开炭新材料科技有限公司	3,000.00	150.00	14,107,987.80	705,399.42
应收账款	开封国投环保科技	522,550.72	26,127.54		





	有限公司				
应收账款	中国平煤神马集团 天源新能源有限公司	68,880,000.00	3,444,000.00		
应收账款	开封时代新能源科 技有限公司	70,382.36	3,519.12		
预付账款	河南平煤神马首山 化工科技有限公司	204,939.08		97,751.11	
预付账款	河南兴平工程管理 有限公司	100,000.00		100,000.00	
预付账款	河南天通电力有限 公司			646.72	
预付账款	河南平煤神马东大 化学有限公司	41,788.12		62,970.96	
预付账款	河南神马氯碱化工 股份有限公司	22,171.20		57,695.65	
预付账款	中国平煤神马集团 平顶山京宝焦化有 限公司	3,878.60		163,377.62	
预付账款	青海清河商贸有限 公司			560,495.50	
预付账款	中国平煤神马能源 化工集团有限责任 公司	11,173.57		2,161.99	
预付账款	河南天成环保科技 股份有限公司			343,000.00	
预付账款	平顶山天安煤业股 份有限公司	3,600.00			
预付账款	中国平煤神马集团 东鼎建材有限公司	58,018.87			
预付账款	河南海联投资置业 有限公司	462,289.39			
预付账款	中平信息技术有限 责任公司	826.34			
其他应收款	河南省首创化工科 技有限公司	318,181.80	318,181.80	318,181.80	318,181.80
其他应收款	中国平煤神马能源 化工集团有限责任 公司	10,000.00	500.00	24,196.73	1,209.84



其他应收款	中平能化集团高庄 矿石墨电极总厂			264,444.64	222,444.64
其他应收款	河南海联投资置业 有限公司	320,000.00	17,000.00	20,000.00	1,000.00
其他应收款	河南平煤神马东大 化学有限公司			100,168,300.00	5,008,415.00
其他应收款	中国平煤神马能源 化工集团有限责任 公司	40,000.00	22,000.00	10,020.00	501.00
其他应收款	平顶山煤业(集团) 焦化公司	8,640,000.00	8,640,000.00		
其他应收款	《中国平煤神马报》 社有限公司	12,136.25	606.81		
其他应收款	四川省开炭新材料 科技有限公司	9,057.53	452.88		
其他应收款	河南开封平煤神马 兴化精细化工有限 公司	10,000.00	500.00		
其他应收款	中国平煤神马集团 天源新能源有限公 司	18,000.00	900.00		
其他应收款	河南神马尼龙化工 有限责任公司	2,000.00	100.00		
合同资产	河南晟融新能源科 技有限公司	908,941.08	90,894.11	908,941.08	45,447.05
合同资产	郑州市寰隆新能源 有限公司	630,693.83	63,069.38	690,980.74	34,549.04
其他非流动资产	河南省建设集团有 限公司	11,690,000.00			
其他非流动资产	中国平煤神马集团 天源新能源有限公 司	33,000,000.00		33,000,000.00	
其他非流动资产	河南中平川仪电气 有限公司	2,437,328.83			
货币资金	中国平煤神马集团 财务有限责任公司	495,383,308.35		474,818,413.84	
合计		840,376,838.12	21,953,656.59	639,534,523.43	15,017,352.83



## (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
应付票据	河南硅烷科技发展股份有限公司	30,599,307.08	63,871,800.00
应付票据	河南平煤神马朝川化工科技有限公司		4,860,325.50
应付票据	河南平煤神马首山化工科技有限公司	7,000,000.00	40,854,467.96
应付票据	河南神马氯碱化工股份有限公司	690,950.00	430,000.00
应付票据	河南沈缆电缆有限责任公司		722,424.00
应付票据	河南省首创化工科技有限公司		5,847,127.44
应付票据	河南天成环保科技股份有限公司	300,000.00	2,829,545.00
应付票据	河南兴平工程管理有限公司	220,000.00	298,000.00
应付票据	开封华瑞化工新材料股份有限公司		504,000.00
应付票据	平顶山平煤设计院有限公司	200,000.00	2,330,000.00
应付票据	平顶山市安科支护洗选设备有限公司	200,000.00	50,000.00
应付票据	平顶山市安盛机械制造有限公司		105,500.00
应付票据	平煤神马建工集团有限公司	11,381,048.47	21,219,830.15
应付票据	青海清河商贸有限公司	8,217,907.60	2,586,196.48
应付票据	中国平煤神马集团职业病防治院		63,118.00
应付票据	四川省开炭新材料科技有限公司	90,768.00	
应付票据	中平信息技术有限责任公司	719,100.00	
应付票据	河南平煤神马电气股份有限公司	760,800.00	
应付票据	河南中平川仪电气有限公司	700,000.00	
应付票据	河南平煤神马环保节能有限公司	2,800,000.00	
应付票据	中国平煤神马集团平顶山京宝焦化有限公司	16,985,425.53	
应付账款	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	14,560.00	14,560.00
应付账款	河南惠润化工科技股份有限公司		412,068.53
应付账款	河南平煤神马电气股份有限公司	680,868.45	1,470,049.45
应付账款	河南平煤神马首山化工科技有限公司	68,061,943.33	15,924,440.29
应付账款	河南省首创化工科技有限公司	20,754,673.83	8,834,454.89
应付账款	河南天成环保科技股份有限公司	25,047,332.65	14,042,006.28
应付账款	河南天通电力有限公司	3,300,205.58	4,398,361.84
应付账款	河南兴平工程管理有限公司	1,871,265.45	1,561,265.45
应付账款	开封国投环保科技有限公司	2,026,411.02	1,095,132.42
应付账款	河南中平川仪电气有限公司	1,758,510.50	4,286,964.95



应付账款	煤炭工业平顶山矿区建设工程质量监督站	20,000.00	20,000.00
应付账款	平顶山工业职业技术学院		33,220.00
应付账款	平顶山煤业(集团)铁路运输处铁道建筑工程公司		40,000.00
应付账款	平顶山煤业集团天宏兴业化工有限公司	1,895.92	1,895.92
应付账款	平顶山平煤设计院有限公司	8,350,982.00	8,881,982.00
应付账款	平顶山市安科支护洗选设备有限公司	1,050,935.60	952,409.60
应付账款	平顶山市安盛机械制造有限公司	314,600.00	394,280.00
应付账款	平顶山天安煤业股份有限公司	57,424.50	7,864.50
应付账款	平顶山天安煤业九矿有限责任公司	13,733.00	13,733.00
应付账款	平顶山天水环境检测有限公司	100,000.00	150,000.00
应付账款	平煤神马集团河南天健日化有限公司		35,355.00
应付账款	平煤神马建工集团有限公司	73,762,521.28	32,187,758.93
应付账款	平煤神马医疗集团总医院	24,338.00	24,338.00
应付账款	上海东平贸易公司	95,119.74	95,119.74
应付账款	苏州平美新材料科技有限公司		856,980.17
应付账款	中国平煤神马集团物流有限公司		38,400.00
应付账款	中国平煤神马集团职业病防治院	402,152.00	235,834.00
应付账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	35,057,746.26	13,905,746.24
应付账款	中平能化集团机械制造有限公司	9,305,458.66	4,888,579.38
应付账款	中平信息技术有限责任公司	1,879,593.11	52,821.06
应付账款	平顶山泰克斯特高级润滑油有限公司		654.20
应付账款	四川省开炭新材料科技有限公司		7,520,484.28
应付账款	中国平煤神马集团东鼎建材有限公司	2,789,500.00	
应付账款	《中国平煤神马报》社有限公司	20,440.45	
应付账款	河南平煤神马环保节能有限公司	922,342.31	
应付账款	河南神马氯碱化工股份有限公司	368,106.27	
应付账款	平顶山慈济医院	28,517.00	
应付账款	平煤神马机械装备集团有限公司	5,360,914.18	
应付账款	青海清河商贸有限公司	29,083,644.26	
应付账款	中国平煤神马集团平顶山京宝焦化有限公司	28,756,001.81	
应付账款	中平能化集团天工机械制造有限公司	644,053.12	
应付账款	河南省建设集团有限公司	1,672,513.76	
应付账款	河南硅烷科技发展有限公司	5,937,959.83	3,633,837.36
其他应付款	中国平煤神马集团联合盐化有限公司		6,326.44



其他应付款	河南天成环保科技股份有限公司	20,400.00	20,400.00
其他应付款	开封国投环保科技有限公司	3,073,037.69	45,900,357.71
其他应付款	河南中平鲁阳煤电有限公司		23,971.10
其他应付款	平顶山高安煤业有限公司		547,540.64
其他应付款	平顶山煤业(集团)有限责任公司		26,041.04
其他应付款	平顶山易成新材料有限公司	39,171,023.00	82,809,922.30
其他应付款	平煤神马建工集团有限公司	87,596.88	267,596.88
其他应付款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	7,588,751.75	7,520,761.31
其他应付款	中平能化集团机械制造有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	平顶山金鼎煤化科技有限公司	35,116,666.67	
其他应付款	中平信息技术有限责任公司	7,664.69	
合同负债	河南晟融新能源科技有限公司		145,917.94
合同负债	四川省开炭新材料科技有限公司	58,720,929.23	
其他流动负债	四川省开炭新材料科技有限公司	1,096,520.21	
短期借款	中国平煤神马集团财务有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00
合计		575,286,160.67	429,853,767.37

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用



#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 专利实施许可合同

2014年3月24日，开封炭素与中钢集团鞍山热能研究院有限公司（以下简称“热能院”）就出资协议签订了补充情况说明，情况说明第6条约定：热能院所有的针状焦专利技术及技术秘密采取普通专利实施许可有偿使用的方式提供给鞍山开炭使用，专利实施许可费按2000万计算，从双方协商确认后开始实施，每年支付专利实施许可费用200万元。

2018年6月，双方签订专利实施许可合同，约定2018年一次性支付前期（含2018年）专利实施许可费1000万元，之后每年支付200万至2023年。

##### (1) 重大资产重组业绩承诺

2019年9月17日，公司完成了发行股份购买资产暨关联交易之标的资产开封平煤新型炭材料科技有限公司100%股权的过户手续及相关工商变更备案登记，开封平煤新型炭材料科技有限公司成为公司的全资子公司并纳入合并报表范围。

根据公司与盈利承诺补偿义务人中国平煤神马集团签订的《业绩承诺补偿协议》，本次交易的业绩承诺期为2019年度、2020年度和 2021年度。中国平煤神马集团承诺开封炭素在2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（以下简称承诺净利润数）不低于73,423.92万元，开封炭素在2019年度、2020年度经审计的承诺净利润数累计不低于141,610.87万元，开封炭素在2019年度、2020年度、2021年度经审计的承诺净利润数累计不低于209,017.88万元。

受2020年新冠疫情的影响，市场环境以及公司生产经营遭受到不可抗力的冲击，公司及业绩承诺方中国平煤神马集团就2020-2021年度业绩承诺进行延期履行，将原2020年度、2021年度的业绩承诺延期至2021年度、2022年度履行，即变更为：开封炭素在2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（以下简称承诺净利润数）不低于73,423.92万元，开封炭素在2019年度、2021年度经审计的承诺净利润数累计不低于141,610.87万元，开封炭素在2019年度、2021年度、2022年度经审计的承诺净利润数累计不低于209,017.88万元。



2021 年度开封炭素被美国 OFAC(美国财政部海外资产控制办公室)列入 SDN(特别制定国民清单)名单,属美国经济制裁的最高级别,对企业经营造成重大影响,并叠加河南特大暴雨和 3 次较大疫情影响,导致无法实现业绩承诺目标。鉴于 2021 年受美国制裁等客观因素影响,本着对公司和全体投资者负责的态度,公司正会同业绩承诺方对开封炭素 2021 年业绩受影响的实际情况进行综合评估。督促业绩承诺方严格按照《上市公司监管指引第 4 号——上市公司及其相关方承诺》等相关法律法规和《业绩承诺补偿协议》要求,及时调整业绩承诺方案或履行业绩承诺补偿协议,并将根据相关法律法规要求及时履行审议程序。

根据中国证券监督管理委员会出具《关于同意河南易成新能源股份有限公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行股份和可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》(证监许可(2020)3185 号),本公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司以发行股份及可转换债券的方式购买其持有的平煤隆基新能源科技有限公司(以下简称“平煤隆基”)30%的股权。

2020 年 12 月 11 日,平煤隆基已就本次交易资产过户事宜办理完了工商变更登记手续。首山化工将其所持的平煤隆基 30.00%股权全部过户登记至易成新能名下。本次变更完成后,易成新能合计持有平煤隆基 80.20%股权。

根据上市公司与盈利承诺补偿义务人首山化工签订的《业绩补偿协议》以及《业绩补偿协议之补充协议》,本次交易的业绩承诺期为2020年度、2021年度和2022年度。

首山化工针对资产基础法评估中采用收入分成法评估的无形资产进行业绩承诺。涉及业绩承诺的无形资产未来年度经审计的收入分成额承诺如下:

单位:万元

项目/年度	2020年	2021年	2022年
预测无形资产相关收入分成额	2,850.02	2,803.52	2,758.11
本次承诺无形资产收入分成额	2,850.02	2,803.52	2,758.11

注:本次承诺无形资产收入分成额=本次评估预测的收入\*收入分成率

除存在上述承诺事项外,截止2021年12月31日,本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

#### (2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 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。



**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	开封炭素分部	平煤隆基分部	其他	分部间抵销	合计
一.营业收入	1,252,173,308.95	4,321,332,582.56	287,038,529.08	-82,715,210.11	5,777,829,210.48
其中：对外交易收入	1,244,157,023.05	4,321,279,476.36	212,392,711.07		5,777,829,210.48
分部间交易收入	8,016,285.90	53,106.20	74,645,818.01	-82,715,210.11	
二.营业费用	1,295,334,050.72	4,442,580,259.77	366,841,293.16	-38,226,432.41	6,066,529,171.24
其中：折旧费和摊销费	129,579,399.71	205,680,766.46	64,878,409.24	-676,300.72	399,462,274.69
三.对联营和合营企业的投资收益	5,125,930.58		2,026,884.64		7,152,815.22
四.信用减值损失	-2,926,326.36	-3,950,436.17	5,276,917.81	4,145.09	-1,599,844.72
五.资产减值损失	-86,880,353.45	-5,265,840.96	-44,435,633.93	41,450,925.75	-95,130,902.59
六.利润总额	-83,729,527.57	-123,579,263.65	-72,361,948.63	-3,037,851.95	-282,708,591.80
七.所得税费用	-3,985,846.58	-1,792,056.27	1,723,785.18	-303.79	-4,054,117.67
八.净利润	-79,743,680.99	-121,787,207.38	-74,085,733.81	-3,037,851.95	-278,654,474.13
九.资产总额	5,210,248,692.51	3,027,042,225.36	10,591,275,425.90	-8,539,219,326.83	10,289,347,016.94
十.负债总额	1,599,218,624.16	1,918,779,851.29	3,671,030,317.00	-2,382,923,836.52	4,806,104,955.93

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

(4) 其他说明

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****8、其他****向特定对象发行股票募集配套资金**

根据易成新能公司第五届董事会第七次会议决议，2020年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3185号文《关于同意河南易成新能源股份有限公司向河南平煤神马首山化工科技有限公司发行股份和可转换公司债券购买资产并募集配套资金注册的批复》的核准，同意易成新能公司发行股份募集配套资金不超过32,700万元的注册申请。易成新能公司向特定投资者定价发行人民币普通股(A股) 80,740,735股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币4.05元。本次股票发行后，易



成能公司的股份总数变更为2,161,880,058股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币2,161,880,058元。

本次发行股票，共募集股款人民币326,999,976.75元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币3,872,396.65元，实际可使用募集资金人民币323,127,580.10元。其中，计入易成新能公司“股本”人民币80,740,735.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币242,386,845.10元。

## 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	3,532,771.00		3,532,771.00	100.00%		4,418,271.01	1.07%	4,418,271.01	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	303,582,751.93	98.85%	3,690,837.79	1.22%	299,891,914.14	408,203,435.58	98.93%	2,697,111.31	0.66%	405,506,324.27
其中：										
其中：特定款项组合	296,790,585.57	96.64%			296,790,585.57	402,100,164.59	97.45%			402,100,164.59
账龄组合	6,792,166.36	2.21%	3,690,837.79	54.34%	3,101,328.57	6,103,270.99	1.48%	2,697,111.31	44.19%	3,406,159.68
合计	307,115,522.93	100.00%	7,223,608.79	2.35%	299,891,914.14	412,621,706.59	100.00%	7,115,382.32	1.72%	405,506,324.27

按单项计提坏账准备：3,532,771.00 元

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
浙江昱辉阳光能源有限公司	3,532,771.00	3,532,771.00	100.00%	财务困难，预期难以收回
合计	3,532,771.00	3,532,771.00	--	--

按单项计提坏账准备：



单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按照账龄组合计提坏账的应收账款 3,690,837.79 元

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	745,316.06	37,265.80	5.00%
1—2 年	429,359.16	42,935.92	10.00%
2—3 年	1,066,027.15	159,904.07	15.00%
3—4 年	2,201,463.99	1,100,732.00	50.00%
4—5 年	228,000.00	228,000.00	100.00%
5 年以上	2,122,000.00	2,122,000.00	100.00%
合计	6,792,166.36	3,690,837.79	--

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）	6,688,936.48
1 至 2 年	429,359.16
2 至 3 年	1,066,027.15
3 年以上	298,931,200.14
3 至 4 年	3,957,713.99
4 至 5 年	2,004,521.00
5 年以上	292,968,965.15
合计	307,115,522.93

**(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	4,418,271.01		885,500.01			3,532,771.00



用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,697,111.31	993,726.48			3,690,837.79
合计	7,115,382.32	993,726.48	885,500.01		7,223,608.79

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
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	885,500.01	现金及债转股
合计	885,500.01	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

### (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
河南华沐通途新能源科技有限公司	185,328,212.60	60.34%	
疏勒县利能光伏发电有限公司	107,254,901.50	34.92%	
河南易成瀚博能源科技有限公司	4,207,471.47	1.37%	
浙江昱辉阳光能源有限公司	3,532,771.00	1.15%	3,532,771.00
淮安润华新能源有限公司	2,350,000.00	0.77%	2,350,000.00
合计	302,673,356.57	98.55%	

### (5) 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

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	73,969,313.58	32,308,605.71
其他应收款	938,250,530.42	1,110,289,768.59
合计	1,012,219,844.00	1,142,598,374.30

**(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	73,969,313.58	32,308,605.71
合计	73,969,313.58	32,308,605.71

**2) 重要逾期利息**

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

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利****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
保证金及押金	173,584.30	210,000.00
往来款		10,020.00
应收股权转让款		100,168,300.00
合并范围内关联方往来款	938,204,923.68	1,014,882,949.59
其他	29,270.25	55,700.00
合计	938,407,778.23	1,115,326,969.59



## 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	5,014,701.00	22,500.00		5,037,201.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		133,484.30		133,484.30
本期转回	5,013,437.49			5,013,437.49
2021 年 12 月 31 日余额	1,263.51	155,984.30		157,247.81

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）	851,991,559.09
1 至 2 年	11,986,602.85
2 至 3 年	10,610,315.69
3 年以上	63,819,300.60
3 至 4 年	13,167,799.37
4 至 5 年	3,410,674.78
5 年以上	47,240,826.45
合计	938,407,778.23

## 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	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,037,201.00	133,484.30	5,013,437.49			157,247.81
合计	5,037,201.00	133,484.30	5,013,437.49			157,247.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：



单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中国平煤神马集团开封东大化工有限公司	5,008,415.00	现金及票据
合计	5,008,415.00	--

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
开封恒锐新金刚石制品有限公司	往来款	379,353,608.25	1 年以内	40.43%	
河南中平瀚博新能源有限责任公司	往来款	221,642,328.06	0-2 年	23.62%	
河南易成瀚博能源科技有限公司	往来款	110,797,215.68	1 年以内	11.81%	
河南华沐通途新能源科技有限公司	往来款	98,641,749.45	0-5 年	10.51%	
扎鲁特旗通能光伏电力开发有限公司	往来款	45,994,076.50	年以内	4.90%	
合计	--	856,428,977.94	--	91.27%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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



## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,175,245,365.30		6,175,245,365.30	6,262,918,496.59	43,063,970.76	6,219,854,525.83
合计	6,175,245,365.30		6,175,245,365.30	6,262,918,496.59	43,063,970.76	6,219,854,525.83

## (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		
开封万盛新材料有限公司	271,102,520.71		271,102,520.71				
开封恒锐新金刚石制品有限公司	350,000,000.00					350,000,000.00	
上海恒观投资管理有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00				
河南中原金太阳技术有限公司	155,275,046.17	201,137,291.97				356,412,338.14	
河南中平瀚博新能源有限责任公司	185,249,782.04		108,495,997.71			76,753,784.33	
河南易成瀚博能源科技有限公司		108,495,997.71				108,495,997.71	
平煤隆基新能源科技有限公司	779,284,493.37					779,284,493.37	
开封平煤新型炭材料科技有	4,448,942,683.54		384,379,321.31			4,064,563,362.23	





限公司							
河南易成阳光 新能源有限公 司	10,000,000.00	41,000,000.00				51,000,000.00	
青海天蓝新能 源材料有限公 司		4,356,068.21				4,356,068.21	
平顶山三基炭 素有限责任公 司		6,567,860.13				6,567,860.13	
鞍山中特新材 料科技有限公 司		168,000,000.0 0				168,000,000.00	
河南首成科技 新材料有限公 司		100,596,461.1 8				100,596,461.18	
河南福兴新材 料科技有限公 司		109,215,000.0 0				109,215,000.00	
合计	6,219,854,525. 83	739,368,679.2 0	783,977,839.7 3			6,175,245,365. 30	

## (2) 对联营、合营企业投资

## (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	419,811.03		482,485.46	
其他业务	18,718,928.71	18,718,928.71	18,891,078.27	18,871,378.78
合计	19,138,739.74	18,718,928.71	19,373,563.73	18,871,378.78

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：



## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-7,254,644.48
处置长期股权投资产生的投资收益		150,368,300.00
合计		143,113,655.52

## 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	43,782,184.98	
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）	36,372,298.79	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-10,995,019.76	
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	15,720,701.68	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	970,582.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,445,240.56	
减：所得税影响额	5,697,504.89	
少数股东权益影响额	-1,472,398.38	
合计	79,180,400.95	--

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	-3.78%	-0.0876	-0.0876
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.39%	-0.1250	-0.1250

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

**4、其他**

河南易成新能源股份有限公司

法定代表人（董事长）：\_\_\_\_ 王安乐 \_\_\_\_

二〇二二年四月七日