

公司代码：600980

公司简称：北矿科技

北矿科技股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人韩龙、主管会计工作负责人卢世杰及会计机构负责人（会计主管人员）李洪发声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见《审计报告》，公司2020年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为47,867,067.84元，其中，母公司实现净利润5,939,165.81元，按母公司净利润的10%提取法定盈余公积后，2020年当年实际可供股东分配的利润为5,345,249.23元。截至2020年12月31日，母公司累计可供分配利润为6,870,903.77元。

公司2020年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.35元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。公司本年度不进行资本公积转增股本和送红股。本预案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险等内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	56
第十节	公司债券相关情况.....	61
第十一节	财务报告.....	62
第十二节	备查文件目录.....	199

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《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》
《公司章程》	指	《北矿科技股份有限公司章程》
北矿科技、公司	指	北矿科技股份有限公司
控股股东、矿冶集团	指	矿冶科技集团有限公司
北矿机电、机电公司	指	北矿机电科技有限责任公司
北矿磁材、磁材公司	指	北矿磁材科技有限公司
阜阳公司	指	北矿磁材（阜阳）有限公司
固安公司	指	北京矿冶研究总院固安机械有限公司
沧州公司	指	北矿机电（沧州）有限公司
普惠住能	指	安徽普惠住能磁业科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年度
上年同期	指	2019 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北矿科技股份有限公司
公司的中文简称	北矿科技
公司的外文名称	BGRIMM Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	BGRIMMTEC
公司的法定代表人	韩龙

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冉红想	连晓圆
联系地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼
电话	010-63299988	010-63299988
传真	010-63299988	010-63299988
电子信箱	bgrimmtec@bgrimm.com	bgrimmtec@bgrimm.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼4层
公司注册地址的邮政编码	100160
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路188号18区23号楼
公司办公地址的邮政编码	100160

公司网址	http://www.bgrimmtec.com
电子信箱	bgrimmtec@bgrimm.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北矿科技股份有限公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	北矿科技	600980	北矿磁材

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	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	吕志、谭建敏

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	546,040,482.64	498,539,267.50	9.53	472,352,274.16
归属于上市公司股东的净利润	47,867,067.84	45,420,231.46	5.39	33,874,930.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,470,540.74	22,369,875.26	36.21	21,558,376.05
经营活动产生的现金流量净额	18,982,345.27	80,405,049.28	-76.39	5,073,682.45
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	669,064,399.60	624,749,462.09	7.09	577,434,477.67
总资产	908,687,432.39	844,976,188.89	7.54	764,479,380.60

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益（元/股）	0.3084	0.2980	3.49	0.2226

稀释每股收益（元/股）	0.3084	0.2980	3.49	0.2226
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1963	0.1466	33.90	0.1416
加权平均净资产收益率（%）	7.40	7.53	减少0.13个百分点	5.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.71	3.71	增加1.00个百分点	3.76

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司围绕董事会制定的战略和发展规划，坚持技术与产品的研发，抓住市场机遇，实现营业收入在报告期内增长 9.53%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 36.21%，扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期增加 33.90%，主要原因是公司矿冶装备出口业务量增加。经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 76.39%，主要是本期销售回款承兑汇票结算增加，同时购买商品支付的现金增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	124,709,344.55	129,336,197.96	147,557,215.76	144,437,724.37
归属于上市公司股东的净利润	8,938,685.83	10,261,712.20	13,613,013.01	15,053,656.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,589,764.01	7,577,874.22	11,566,664.35	3,736,238.16
经营活动产生的现金流量净额	14,019,650.71	17,236,607.43	-17,068,302.60	4,794,389.73

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益			-6,815.39	-23,380.90
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,895,751.30	十一节七.67	25,927,988.95	14,652,727.61
债务重组损益			-91,280.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-1,798,842.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,965.30		812,295.08	-7,676.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	116,895.09			
少数股东权益影响额	-734,054.48			
所得税影响额	-2,684,099.51		-1,792,990.14	-2,305,115.37
合计	17,396,527.10		23,050,356.20	12,316,554.92

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	40,439,010.79	62,751,511.30	22,312,500.51	0.00
合计	40,439,010.79	62,751,511.30	22,312,500.51	0.00

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务及经营模式说明

北矿科技股份有限公司是国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局联合认定的国家企业技术中心,业务范围主要包括矿冶装备和磁性材料。公司控股股东矿冶科技集团有限公司是国务院国资委直属的大型中央企业。

公司目前拥有北矿机电科技有限责任公司和北矿磁材科技有限公司 2 个全资子公司,北矿机电主要从事矿冶装备业务,北矿磁材主要从事磁性材料业务。公司在矿冶装备和磁性材料两个业务领域皆采用“研发、生产、销售、服务”一体化的经营模式。矿冶装备业务具有较强的针对性

和专业性，主要采用以销定产的经营模式，通过参与招议标的方式取得订单，根据订单任务进行生产。磁性材料业务主要以下游市场需求为导向进行流程化生产，通过持续开发新产品，提高产品质量控制水平，不断优化升级产品结构，全方位满足客户需求。公司市场开发战略定位是立足于国内市场，着眼国际市场，近些年在不断巩固国内市场的同时，充分利用“一带一路”带来的机遇积极开拓国际市场。公司矿冶装备生产基地为北京矿冶研究总院固安机械有限公司，位于河北省固安县；磁性材料生产基地为北矿磁材（阜阳）有限公司和安徽普惠住能磁业科技有限公司，位于安徽省阜阳市颍州区。

（1）矿冶装备业务

北矿机电主要从事矿冶装备的研发、生产、销售以及配套技术咨询服务。业务范围主要包括浮选设备、磁选设备、磨矿设备、搅拌槽、选矿辅助设备、自动剥锌机组、冶金浸出槽、环保装备等产品，以及相关的自动控制、技术咨询、技术服务、工程承包等，主要为钢铁、有色金属、稀有金属、非金属矿、煤炭、环保、化工和建材等基础工业部门提供产品和服务。公司选矿装备国内市场占有率较高，客户遍及国内各大中型矿山企业，并批量出口至非洲、澳洲、南美洲、中亚、欧洲等数十个国家和地区，公司矿冶装备方面的技术、产品和服务受到国内外客户的认可。

（2）磁性材料业务

北矿磁材主要从事磁性材料及器件的研发、生产、销售及综合服务。磁性材料产品包括烧结永磁铁氧体、粘结永磁铁氧体、注塑磁、橡胶磁、磁记录材料、稀土永磁等磁性材料以及永磁磁器件等，主要应用于电子、计算机、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域。公司客户群体稳定，产品主要销往中国华东、华南地区以及欧、美、日、港、台等地区。

2、行业情况说明

（1）矿冶装备行业

矿冶装备在矿产资源开发过程中占有重要地位，主要为钢铁、有色金属、稀有金属、非金属矿、煤炭、环保、化工和建材等基础工业部门提供产品和服务。我国矿冶装备门类基本齐全，虽起步较晚，但发展速度很快，市场潜力巨大，多个方面已经达到国际领先水平，尤其是随着我国制造业由数字化迈向网络化发展，新的增长空间正在形成。但在大型装备和智能装备方面仍落后于发达国家，具体表现在自主创新能力弱，国际化程度不高，部分关键核心技术与高端装备对外依存度高。

当前，我国矿冶行业继续处于结构调整和优化升级时期，以“三降一去一补”为重点的供给侧结构性改革继续推进，矿产资源行业仍在经受产业结构调整的压力。但长远看，我国矿产资源在国家建设城镇化、工业化、信息化过程中的重要基础作用没有改变，黑色金属和有色金属作为现代高新技术产业发展基础原材料的地位没有改变。我国国民经济的快速发展也带动基本金属矿产资源的消耗量和需求量显著增长，为我国矿冶装备制造行业提供了良好的发展机会与持续的市

场需求。此外，在矿产资源行业化解过剩产能、加大结构调整并向智能矿山、生态矿山转变的关键时期，也蕴含着技术改造与装备升级换代、提质增效、节能减排等机遇。

近些年，我国装备制造企业一直在加大科技创新力度、积极拓宽销售渠道、开拓国外市场，并通过海外项目产品、技术、生产经验的不断积累，竞争力及市场份额也呈上升趋势。我国矿冶装备发展方向已经由传统的资源优势竞争逐渐转化为高度信息化、集成化的科技竞争，矿冶装备的高效、节能及智能化已成为未来的发展方向。

智能矿山是矿业发展的必由之路。加快推进智能化矿山建设进程，可以提高资源利用效率和生产过程的安全性，降低生产成本，减少废料排放，智能矿山的建设将采用逐步推进的方式。首先是单机装备智能化，通过对基础装备的技术提升，实现“装备无人作业”；然后构建多机装备智能化协同，达到“区域无人作业”；最终建成智能矿山无人化生产管控体系，达到“智能化、少人化”。据估算，预计到 2025 年前后，在矿山装备智能化取得突破的基础上，通过智能和区域协同联动，可以在局部建成智能矿山，由点到面，使矿山企业工效显著提高，产业工人将会大幅减少。

北矿机电是国内矿冶装备行业的专业技术公司，专注于矿产资源高效开发与综合利用、节能减排以及增值服务技术的研发等，有数十年的技术积累，在提升采选技术装备水平、推动矿冶行业科技进步以及提高矿山企业的经济效益等方面发挥着重要的技术先导作用，是我国采选冶设备研究、设计和制造的重要基地，智能矿冶装备的研发和产业化应用已成为公司未来的重点发展方向。

（2）磁性材料行业

磁性材料是电子工业行业重要的基础功能材料，在电子、计算机、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域都发挥着极其重要的作用。我国磁性材料工业已经形成了自主产业生态体系，磁性材料产量位居世界第一，确立了世界磁性材料生产大国和磁性材料产业中心的地位，但中低档产品占据了较大的市场份额，高档产品尚缺乏竞争力，与起步早、新产品开发能力强、技术含量高的日本、美国以及欧洲国家等磁性材料工业发达的国家相比，管理水平、制造工艺、产品质量及产品档次都存在一定差距，国内能参与高档磁性材料国际市场竞争的企业为数不多。因生产成本过高，近些年来发达国家磁性材料的产能正在不断减少，主要以生产高档产品为主，而中低档产品的生产逐渐转移到发展中国家。这种转移在加剧行业竞争的同时，也会产生技术“溢出效应”，促进国内企业加快技术的升级换代，提升核心竞争力。

2020 年，磁性材料下游主要应用市场增长放缓，传统市场供需均缩减，而新兴领域增长快速。未来，磁性材料市场重心将在 5G 通讯、物联网、人工智能、新能源、汽车电子、节能环保、智能穿戴和工业自动化等领域得到较快发展。国内磁性材料企业发展的关键仍然是进一步加快产业升级，优化产品结构，提升技术研发水平，从而增加产品附加值和市场竞争力，推动我国从磁性材料大国走向磁性材料强国。

北矿磁材是国内最早从事铁氧体磁性材料开发和生产的单位之一，是“国家磁性材料工程技术研究中心”主体单位，长期以来积极推动着我国永磁铁氧体新技术的发展。北矿磁材是全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会、全国磁记录材料标准化委员会委员单位，主持了多项磁性材料行业重要标准的制定，在高性能永磁铁氧体材料的研发上始终处于国内领先水平。

随着人工智能和机械化换人进程加快，工业和民用对自动化程度要求越来越高，以永磁铁氧体为代表的磁性材料又迎来新的增长机遇。当前永磁铁氧体行业正处于关键的结构调整期和发展机遇期，公司将继续依靠新品研发和科技创新，着重优化产业结构，持续开发高性能产品，不断提升产品附加值。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，2020年2月24日，沧州公司取得智能矿冶装备产业基地建设项目用地的不动产权证书，土地使用权原值4,219.28万元。

其中：境外资产0.00（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.00%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、人才和技术优势

公司在矿冶装备和磁性材料领域拥有一支高素质的人才队伍，有多位知名行业专家和学术带头人，其中享受国务院政府特殊津贴人员9人，新世纪百千万人才工程国家级人选3人。公司有各类专业技术人员150余人，其中高级技术职称人员90余人，已形成了以博士和正高级工程师为学术带头人、学历层次高、综合素质优、工程经验丰富的科技研发团队，先后获国家科技进步奖2项、省部级奖项30余项，获得授权专利和软件著作权近300项，公司是国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局联合认定的“国家企业技术中心”。

北矿机电是我国矿冶装备研究、设计和制造的重要基地，成功开发了多种新型高效矿冶装备，是“国家金属矿产资源综合利用工程技术研究中心”和“无污染有色金属提取及节能技术国家工程研究中心”的主体研究单位，下设北京市高效节能矿冶装备工程技术研究中心，同时还是国家知识产权优势企业、北京市高新技术企业、中关村高新技术企业、北京市企业技术中心、北京市专利示范单位、北京市设计创新中心、高端矿山装备制造北京市国际科技合作基地等。北矿机电先后承担了包括国家“863”计划、国家科技支撑计划、国家自然科学基金及工信部、发改委、北京市等数十项重大科技项目，多项技术达到国际领先或先进水平，产品在国际矿冶装备市场的占有率稳步攀升，尤其是大型浮选装备系统在国内矿山行业占据主导地位，在国际市场也占有一席之地。

北矿磁材是国内最早从事铁氧体磁性材料开发和生产的单位之一，是“国家磁性材料工程技术研究中心”主体单位，是全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会、全国磁记录材料标准化委员会委员单位，主持了多个磁性材料行业重要标准的制定，长期以来积极推动我国磁性材料新技术的发展，在高性能铁氧体磁性材料上始终处于国内领先水平。北矿磁材为国内外客户提供各种磁性材料产品，特别是永磁铁氧体领域，在国内一直处在技术研发前沿。目前已建成开放性测试中心，配备了激光粒度分布仪、图像分析仪、松装密度测试仪、磁性能测试仪、振动样品磁强计、X 荧光分析仪等多种测试设备，对生产过程各个工序环节的原料、中间和最终产品进行及时检测。采用原子吸收、紫外分光、X 荧光光谱仪、高温差热仪、图像分析仪、扫描电子显微镜等测试手段对产品研发及生产关键工序的球料、料粉进行分析，为高性能磁性材料的研究开发创造了条件。

2、产品和品牌优势

北矿机电开发的浮选设备在国内处于领先地位，国内市场占有率较高，“BGRIMM”品牌在国际同行业中也已具有相当知名度。研发的 320m³ 超大型浮选机在国内外已获得广泛应用，目前世界最大规格 680m³ 浮选机已投入工业化运行，可满足大规模低品矿产资源高效绿色智能开发的设备市场需求；研发的大型立式螺旋搅拌磨机、大型高效磁选设备、智能剥锌成套设备、智能摇床自动控制系统、泡沫图像控制系统、智能巡检机器人均获得成功应用，同时在细磨装备、智能拣选装备、智能重选装备、污水处理装备等研发方面也取得了丰硕成果。公司正重点发展多种智能化装备，把新一代人工智能技术和先进信息化与传统矿冶装备深度融合，开发与具备自感知、自学习、自决策、自执行功能的矿冶设备，助力我国绿色矿山、生态矿山、智能矿山建设。

北矿磁材长期致力于品牌建设和产品推广，积极利用各种媒体全方位宣传，“北矿磁材”品牌已经得到了广大客户的认可，在磁性材料行业具有较高的知名度和影响力。北矿磁材长期坚持“以质量求生存，以创新谋发展”的质量方针与目标，产品品质国内领先，得到了用户的认可，公司品牌在华东、华南、以及日本等多个地区树立起了良好的形象，与 TDK、MATE、金南磁材、江粉磁材等国内外知名企业建立了长期的合作关系。在生产方面建立了完善的质量控制和保证体系，拥有完善的检验试验设施，通过严格的原料控制，程序化的工艺管理和多环节的过程控制和出厂检验来保证产品性能稳定可靠，通过紧密的客户联系制度，技术服务等各种方式最大限度地取得客户满意。公司的产品在国内外市场上拥有较高的知名度，有稳定的客户群，主要用户对产品的认可度较高，产品具有较高的市场占有率，产品在国内的市场覆盖面较广。

3、优质的客户资源

北矿机电开发的矿冶装备广泛应用于国内外大中型矿山企业，其中大型浮选设备在国内外数百家大型矿山广泛应用。公司已与国内多家骨干矿山企业结成合作伙伴关系，为新产品的研发和推广提供了平台。客户涵盖了国内大部分矿山企业，已形成稳定的客户群，主要客户包括国内大中型资源开发企业和海外知名矿山企业。

北矿磁材把“成为世界一流的磁性材料产品和技术的提供者”作为发展定位，逐步构建起市场营销网络，良好的信誉与产品质量得到了客户的认可。北矿磁材拥有稳定客户，国内主要分布在华东地区、华南地区，国外市场主要分布在日本、韩国、欧洲、北美等国家和地区。国内外众多的客户群以及稳定的客户为公司未来发展提供了强有力的保证。

4、矿冶集团强有力的支持

公司控股股东矿冶科技集团有限公司是隶属于国务院国资委直属的中央企业，是我国以金属矿产资源综合开发利用为核心主业的规模最大的综合性研究与设计机构，属国家首批创新型企业，在有色金属采矿、选矿、冶炼和金属粉体材料等研究领域可代表国家水平，在国内外同行中有较大的影响。矿冶集团作为控股股东，在参与公司发展战略和方针政策的研究制定工作、引导和推进企业的改革与发展、探索和建立现代企业制度、提高企业经济效益的途径和方法等方面为公司提出了很多指导性的意见和建议。公司可以利用矿冶集团在矿产资源与材料领域的技术优势进行产品宣传和市场推广，对公司的发展无形中将起到巨大的推动作用。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020年，突如其来的新冠疫情对世界经济造成全方位影响，国内国际环境发生了深刻的变化，加之全球贸易壁垒增高，政治与经贸局势不稳加剧，对公司正常的生产经营活动带来了巨大的挑战。面对复杂严峻的国内外形势，公司管理层在董事会的领导下，紧紧围绕年度经营目标和任务，“一手抓防疫，一手抓经营”，带领全体员工坚定信念、迎难而上、奋力拼搏，贯彻新发展理念，大力推进创新驱动，积极落实“科改示范行动”方案，有效激发了创新活力和动能，克服疫情影响完成了一批重大合同项目的生产、交付和调试，新产品研发及市场推广也取得积极进展。

报告期内，公司实现营业总收入 54,604.05 万元，同比增长 9.53%；实现利润总额 5,643.11 万元，同比增加 6.51%；归属于上市公司股东的净利润 4,786.71 万元，较上年同期增加 5.39%。

报告期内，公司重点开展了以下几方面工作：

1、科学部署，积极施策，全面打赢疫情防控攻坚战

面对新冠疫情，公司迅速行动和部署，在各级领导支持下，贯彻落实上级关于疫情防控、复工复产的决策部署，落实责任，有序推进，全面做好疫情常态化管理相关工作。在疫情防控阶段，公司制订了《复产复工方案》《防疫应急预案》《防疫期间员工管理办法》《防疫期间外来人员管理办法》《防疫期间返固人员隔离制度》《复产复工防疫管理办法》等十余项制度，取得疫情防控和复工复产双胜利。通过周密安排和一系列的防控措施，全体员工齐努力共担当，做到了公司全员零感染，将疫情对生产经营的影响降到了最低，为完成全年度的经营目标奠定了基础。

2、市场开发多元推进，积极应对不利局面

报告期内，在全球经济面临严重下滑、贸易壁垒增加、新项目投资减缓及国内需求放缓的多重不利环境下，公司积极调整销售策略，多元化推进市场开发工作。加大“一带一路”沿线国家市场开拓，国际市场开发取得了较大的进展；保持与重点客户的良好关系，及时获取新项目投资信息，做好技术与服务工作；同时深耕国内中小客户，通过调整产品结构、推出新技术、新产品等措施，国内市场得到进一步巩固。

矿冶装备业务方面，坚持稳中求进的方针，积极探索市场开发新模式。重点针对“一带一路”沿线国家开拓市场，在疫情期间取得新突破新进展，拿下了多个大项目合同。国内市场方面，依靠技术优势取得多个标杆性合同订单，巩固了公司选矿设备在国内市场的传统优势，对国际市场开发也形成了良好的支撑和示范作用，进一步提升了公司的影响力和知名度。新产品市场推广取得突破，实现 1250KW 大型立磨机、智能摇床机器人、强磁预选磁选机、泡沫图像识别系统等一系列新技术的推广应用。

磁性材料业务以市场需求强劲的产品作为主力产品，通过技术创新和工艺改进提升产品性能，不断提高产品的竞争力。疫情期间，阜阳公司生产线保持高效运营，根据市场需求及时调整产品类型，优化产品结构，通过技术提升产品的性能指标进一步提升，公司产品的竞争力进一步增强。在市场开拓方面，公司加大高性能产品市场的开拓，通过拓宽应用领域和开发新客户，公司磁性材料产品的市场影响力不断提升。

3、重点发展智能矿冶装备，助力绿色矿山、智能矿山建设

随着信息技术、人工智能技术的快速发展，矿山智能化已成为全球矿业领域的技术热点和发展方向。矿冶装备的大型化和智能化是今后的发展方向，公司着力将新一代人工智能技术和先进信息化与传统矿冶装备深度融合，重点开发智能矿冶装备。公司依靠自身研发实力经针对市场需求趋势进行了前瞻性的技术储备和布局，先后研制了大型智能浮选机、智能全自动大型剥锌机组、智能巡检机器人、矿浆泡沫图像识别系统等智能化产品，并着力推动智能产品的技术应用和成果转化。

为进一步提升公司生产制造能力和水平，加速推动智能矿冶装备的科技成果转化，公司拟在沧州渤海新区建设新的智能装备加工基地。报告期内，公司筹划实施了非公开发行股票募集资金事项，将为公司智能矿冶装备产业基地建设项目提供资金支持，截至本报告披露日，公司非公开发行股票事项已获得中国证监会核准批复。

4、落实创新驱动发展战略，不断提高产品竞争力

创新是引领发展的第一动力，公司始终坚持创新引领的发展理念，全方位推动科技创新。报告期内，公司深化落实创新驱动发展战略，进一步强化科研创新激励机制，提高创新的积极性。公司实施《科研项目和重大新产品奖励办法》，对重大新产品及科研项目进行奖励，针对重点项目设置专项奖励，激励重大项目研发。报告期内，北矿机电成立了技术中心，专门开展重大新产品研发工作。

报告期内，公司获授权专利 35 项，其中，国际 PCT 专利 1 项，发明专利 11 项；获得软件著作权 3 项；获得北京市新技术新产品认定 7 项。完成科技成果评价 5 项，其中 3 项技术水平达到国际领先；获得各类科技成果奖 10 项，其中部级一等奖 2 项，二等奖 2 项。

矿冶装备方面，超大型浮选机技术进一步优化，设备与工艺结合更为紧密；新开发的首台套 160m³大型充气自吸浆浮选机成功应用，形成了与国外技术公司差异化竞争优势；完成新一代大极板快速剥锌系统研发，开发出故障板图像识别系统，性能得到进一步的提升；开发出的 800kW 和 1250kW 大型立磨机，实现了立磨机的全规格系列化推广及应用；开发出 Φ10.5m×11m 大型氰化浸出槽，并大批量出口吉尔吉斯斯坦，公司产品在冶金领域的应用进一步拓展；开发出集装箱式模块化浮选试验系统，实现首次应用并成功出口到南非等国家；开发了新型挤压磁系结构的强磁选机，实现了难选弱磁性铁矿石的预选；泡沫图像识别系统产品获得批量应用，产品性能进一步提升；超大型 Φ4.5 米浮选柱拓展应用于煤化工行业，大型 Φ6.5 米搅拌槽应用于矿山废水处理领域；搭建完成废旧动力电池回收试验线，为下一步的工作奠定了基础。

磁性材料方面，以客户需求为导向，不断加大科技创新力度，在高性能产品研发和产品持续改进方面都取得较大成果。通过持续创新，实现了 BMS-9 系列产品性能的进一步提升，成功推出 9.2H、9.5B 等新产品，产品质量获得客户的广泛认可；BMS-12 产品稳定性进一步提升，产品性能国内领先；成功开发 BMS-2.7 干压磁粉，满足了客户对产品性能的特殊要求；成功研发新一代高性能注射粉 BMXF-7，流动性指标达到国际先进水平；同时还开展 BMS-15 系高性能烧结磁粉，高性能轧制磁粉、高压压缩密度注射磁粉、钕铁氮磁粉等新技术攻关，为磁性材料版块今后的发展打下了坚实的基础。

5、持续推进深化改革，加速释放企业发展活力

公司持续推进国有企业改革，不断提高企业经济竞争力，实现国有资本保值增值。报告期内，公司入选国家“科改示范行动”名单，改革步伐进一步加快。公司成立了“科改示范行动”领导小组，围绕完善各层级公司治理体系、全面深化三项制度改革、提升新产品新产业发展水平、完善科技创新体系、加强党的建设和领导等重大改革事项制定了详细的“科改示范行动”改革工作的重点任务举措，进一步推动深化市场化改革。报告期内，公司制定了《十四五发展规划》，明确了发展目标和重点任务，对公司的未来发展进行了规划，同时开展“对标世界一流管理提升”行动，集中力量推进管理体系和管理能力建设，进一步提升公司管理水平。

6、常态化提质增效，多举措促进管理提升

健全管理制度体系，完善绩效考核体系。报告期内公司根据新政新规及公司实际情况制定修订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》《公司对外担保管理制度》《公司董事、监事及高级管理人员薪酬及考核管理办法》《员工考勤管理办法》《劳动合同制度实施办法》《工伤员工停工留薪期管理办法》《员工医疗期管理办法》《员工奖惩管理办法》等 17 项制度，使各项工作更加规范、高效。公司报告期内继续推进和完善全员绩效考核体系，制定《绩效考核管理办法》，细化考核标准，与各部门签订业绩责任书，考核结果与部门员工收入直接挂钩，使员工薪酬体系

更加合理、公平，激发员工的工作积极性。公司坚持内部治理与强化外部约束相结合，通过建立和完善有效的内控体系，有效防范经营风险，多举措促进管理提升，提高公司运营能力和治理水平。

常态化提质增效，精细化管理提升。公司将落实提质增效任务常态化，不断深挖自身潜能，持续推进精细化管理，按照“精、严、细、实”的本质要求，把业务做精，管理抓严，工作做细，服务抓实，向管理要效益。面对疫情和出口受限的双重影响，公司按照“提质增效”行动部署，制定落实攻坚创效措施，推进精细化管理，抓住复工复产的黄金期，精准排产，最大限度的发挥效能；在生产项目平均规模扩大，大型项目增多的情况下，克服疫情影响，完成了一批重大合同项目的生产、交付和调试。

疫情防控与复工复产“两不误”，生产管理与产品质量“双提升”。公司以“廉控工程”为依托，通过强化质量管理、安全隐患排查管控和生产绩效考核，生产过程得到有效管控，生产效率明显提升，产品质量稳定提高，安全、环保和职业卫生方面取得新进展。

7、积极引进和培养高级人才，提升公司科技创新能力

公司高度重视科技人才培养与科研平台建设，瞄准公司发展战略广泛发掘与积极储备各类优秀人才。公司大力推动内部人才成长，报告期内有 13 人晋升为高级及以上职称，7 人次先后荣获“中国有色金属创新争先奖”、中华国际科学交流基金会“杰出工程师青年奖”、“安徽省战略新兴产业技术领军人才”、“安徽省五四青年奖”、“阜阳市高层次创新领军人才”、“阜阳市拔尖人才”等奖项。

二、报告期内主要经营情况

2020 年公司实现营业收入 54,604.05 万元，实现营业利润 5,643.11 万元，实现归属母公司所有者的净利润 4,786.71 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	546,040,482.64	498,539,267.50	9.53
营业成本	408,759,876.05	374,600,983.56	9.12
销售费用	15,595,926.71	27,290,092.73	-42.85
管理费用	47,730,068.81	42,630,419.79	11.96
研发费用	30,538,270.43	23,223,894.02	31.50
财务费用	-1,482,374.22	-3,416,656.69	56.61
经营活动产生的现金流量净额	18,982,345.27	80,405,049.28	-76.39
投资活动产生的现金流量净额	-6,337,465.44	-51,010,896.45	87.58
筹资活动产生的现金流量净额	-12,136,316.90	21,520,603.60	-156.39

注：

1、销售费用较上年同期减少了 42.85%，主要是根据新收入准则，构成合同履约成本的运费、代理和港杂费计入营业成本；

2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 76.39%，主要是本期销售回款承兑汇票结算增加，同时购买商品支付的现金增加；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 156.39%，主要是本期现金分红 465.63 万元以及回购注销限制性股票支付 748.00 万元回购款。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司 2020 年完成主营业务收入 53,824.32 万元，同比增加 4,043.66 万元，增幅为 8.12%，其中矿冶装备业务收入增幅为 13.65%，磁性材料业务增幅为 2.07%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磁性材料	242,489,111.66	199,111,802.99	17.89	2.07	5.79	减少 2.89 个百分点
矿冶装备	295,754,098.79	202,203,152.48	31.63	13.65	8.55	增加 3.21 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磁性材料	242,489,111.66	199,111,802.99	17.89	2.07	5.79	减少 2.89 个百分点
主要选矿装备	249,761,514.87	169,826,565.80	32.00	3.13	-2.07	增加 3.61 个百分点
其他矿冶装备	45,992,583.92	32,376,586.68	29.60	154.78	151.70	增加 0.86 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	442,492,245.14	344,146,672.75	22.23	2.63	2.45	增加 0.15 个百分点
国外	95,750,965.31	57,168,282.72	40.29	43.63	48.26	减少 1.87 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

2020 年磁性材料毛利率 17.89%，较上年同期减少 2.89 个百分点，主要是根据新收入准则，构成合同履约成本的运费、代理和港杂费计入营业成本；

2020 年矿冶装备毛利率 31.63%，较上年同期增加 3.21 个百分点，主要原因是出口业务量增加。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
磁性材料	吨	59,571.26	61,135.94	9,778.21	8.57	14.84	-13.79
矿冶装备	台/套	1,989	1,952	513	7.92	10.28	7.77

产销量情况说明

矿冶装备型号多样，且单台价格差异较大，产销量变动可比性不强。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
磁性材料	原辅材料	128,782,060.74	32.08	124,664,470.89	33.29	3.30	
磁性材料	燃料动力	34,100,471.27	8.50	31,456,253.82	8.40	8.41	
磁性材料	人工成本	15,081,569.55	3.76	15,882,575.82	4.24	-5.04	
磁性材料	制造费用	21,147,701.43	5.27	16,212,758.94	4.33	30.44	
矿冶装备	原辅材料	151,441,714.83	37.74	138,592,144.31	37.01	9.27	
矿冶装备	人工成本	23,578,512.05	5.88	22,341,286.12	5.97	5.54	
矿冶装备	制造费用	27,182,925.60	6.77	25,340,934.79	6.76	7.27	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
磁性材料	原辅材料	128,782,060.74	32.08	124,664,470.89	33.29	3.30	
磁性材料	燃料动力	34,100,471.27	8.50	31,456,253.82	8.40	8.41	
磁性材料	人工成本	15,081,569.55	3.76	15,882,575.82	4.24	-5.04	
磁性材料	制造费用	21,147,701.43	5.27	16,212,758.94	4.33	30.44	
矿冶装备	原辅材料	151,441,714.83	37.74	138,592,144.31	37.01	9.27	
矿冶装备	人工成本	23,578,512.05	5.88	22,341,286.12	5.97	5.54	
矿冶装备	制造费用	27,182,925.60	6.77	25,340,934.79	6.76	7.27	

成本分析其他情况说明

磁性材料产品成本构成中制造费用增加 30.44%，主要是根据新收入准则，构成合同履约成本的运费、代理和港杂费计入营业成本；

矿冶装备产品成本构成中原辅材料增加 9.27%，主要是本期产量增加。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 17,497.22 万元，占年度销售总额 32.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 7,711.05 万元，占年度采购总额 22.80%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

本期四项费用（销售费用、管理费用、研发费用、财务费用）为 9,238.19 万元，同比增加 265.42 万元，增幅为 2.96%，主要原因分析：

1、本期销售费用 1,559.59 万元，同比减少 1,169.42 万元，减幅为 42.85%，主要是根据新收入准则，构成合同履行成本的运费、代理和港杂费计入营业成本。

2、本期管理费用 4,773.01 万元，同比增加 509.97 万元，增幅为 11.96%，主要是本期薪酬、无形资产摊销、中介服务费同比增加。

3、本期研发费用 3,053.83 万元，同比增加 731.44 万元，增幅为 31.50%，主要是本期研发投入增加。

4、本期财务费用为-148.24 万元，同比增加 193.43 万元，增幅为 56.61%，主要是本期汇兑损失增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

	单位：元
本期费用化研发投入	30,538,270.43
本期资本化研发投入	
研发投入合计	30,538,270.43
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.59
公司研发人员的数量	152
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	25.08
研发投入资本化的比重（%）	0.00

(2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司根据市场变化积极调整优化产品结构，在研发投入方面持续投入资金，研发投入总额为 3,053.83 万元。

报告期内，公司新增授权专利 35 项；获得新产品认定 7 项；对 5 项科技成果进行技术评价，其中 3 项技术水平达到国际领先。矿冶装备方面，新开发首台套 160m³ 大型充气自吸浆浮选机、800kW 和 1250kW 大型立磨机、Φ10.5m×11m 大型氰化浸出槽、集装箱式模块化浮选试验系统、新型挤压磁系结构的强磁选机、泡沫图像优化控制系统、超大型 Φ4.5 米浮选柱、大型 Φ6.5 米搅拌槽、废旧动力电池放电、破碎与分选试验线等一系列新产品。磁性材料方面，通过持续创新，实现了 BMS-9 系列产品性能的进一步提升，成功推出 9.2H、9.5B 等新产品，产品质量获得客户的广泛认可；BMS-12 产品稳定性进一步提升，产品性能国内领先；成功开发 BMS-2.7 干压磁粉，满足了客户对产品性能的特殊要求；成功研发新一代高性能注射粉 BMXF-7，流动性指标达到国际先进水平；同时还开展 BMS-15 系高性能烧结磁粉，高性能轧制磁粉、高压压缩密度注射磁粉、钕铁氮磁粉等新技术攻关。

5. 现金流

√适用 □不适用

本年度公司经营、投资及筹资三项活动现金总流入 43,861.52 万元，现金总流出 43,810.67 万元，收支相抵后现金流量净额为 50.85 万元，比上年净额 5,091.47 万元减少 5,040.62 万元。其中：

经营活动现金流量净额 1,898.23 万元，比上年 8,040.50 万元同比减少 6,142.27 万元，主要是本期销售回款承兑汇票结算增加，同时购买商品支付的现金增加；

投资活动产生的现金流量净额-633.75 万元，比上年-5,101.09 万元同比增加 4,467.34 万元，主要是上期预付沧州渤海新区财政局土地款；

筹资活动现金流量净额-1,213.63 万元，比上年 2,152.06 万元同比减少 3,365.69 万元，主要是本期现金分红 465.63 万元以及回购注销限制性股票支付 748.00 万元回购款。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本期其他收益 2,101.26 万元，较上期 2,592.80 万元减少 491.54 万元，减幅为 18.96%，主要是公司在科研及产业转化方面取得的政府补助减少，具体明细详见第十一节七.67 其他收益。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说 明
应收款项融 资	62,751,511.30	6.91	40,439,010.79	4.79	55.18	承兑汇 票结 算

						增加
预付款项	42,308,967.86	4.66	18,552,355.52	2.20	128.05	生产备货增加
其他应收款	7,292,487.09	0.80	4,694,728.47	0.56	55.33	主要是履约保证金和投标保证金增加
合同资产	21,454,471.58	2.36			不适用	合同质保金
其他流动资产	4,554,654.95	0.50	1,820,661.95	0.22	150.16	增值税待抵扣进项税增加
在建工程	13,349,627.92	1.47	9,357,362.28	1.11	42.66	磁器件生产线投入增加
无形资产	91,244,239.68	10.04	52,457,699.08	6.21	73.94	新增沧州建设用地上
其他非流动资产			40,570,000.00	4.80	-100.00	预付沧州渤海新区财政局土地款转无形资产
预收款项			78,896,932.18	9.34	-100.00	主要系会计政策变更所致
合同负债	91,632,700.09	10.08			不适用	在手订单增加
应付职工薪酬	28,156,243.17	3.10	21,344,524.50	2.53	31.91	期末未发放薪酬
应交税费	3,449,232.31	0.38	2,033,191.47	0.24	69.65	期末未缴税款
其他流动负债	7,677,839.51	0.84			不适用	待转销项税
预计负债			1,798,842.30	0.21	-100.00	诉讼事项执行完毕

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第四节经营情况讨论与分析“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (万元)	持股比 例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)	经营 范围
北矿机电科技 有限责任公司	12,857.83	100.00%	48,004.80	30,455.19	29,596.50	3,969.27	矿冶 装备
北矿磁材科技 有限公司	26,600.00	100.00%	35,619.29	31,542.37	25,007.54	2,144.36	磁性 材料
北矿磁材(包 头)有限公司	500.00	20.00%	4,452.09	439.67	1,510.61	2.49	磁性 材料

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、矿冶装备行业

2020年，突如其来的新冠疫情对世界经济造成全方位影响，国内国际环境发生了深刻的变化，加之全球贸易壁垒增高，政治与经贸局势不稳加剧，中国经济发展的内外部环境正在发生深刻变化，面临复杂严峻的挑战。同时，全球矿业也正经历一场新的革命，大数据、人工智能、物联网等技术和矿山的结合越来越密切，矿山生产模式不断更新，采矿业向规模化、集约化、协同化方向发展，开始迈入智能化新阶段，智能化成为绿色矿山建设的一个重要方向。随着智能矿山、绿色矿山趋势显现，矿山规模化、集约化程度显著提高，客户对于大型矿冶装备及智能矿冶装备的需求日益增加。

从长期发展趋势来看，矿冶装备行业面临着一系列发展机遇：一是“一带一路”带来的“走出去”机遇。我国的矿物加工工艺和矿冶装备积累了许多先进技术和经验，在国际产能合作和“走出去”战略中具备一定优势，矿冶装备行业具有较大的国际市场机遇。二是矿产资源开采现状促使矿冶装备产业技术和产品升级。我国矿产资源自身禀赋较差，经过多年高强度的消耗，矿石性质日趋贫、细、杂，难处理资源比例越来越高，对设备的技术性能提出了更高的要求，需要开发更多的高技术含量的装备，这给矿冶装备产业带来转型发展的机遇。三是结合国家十四五发展规划。《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中明确指出要提高矿产资源开发保护水平，发展绿色矿业，建设绿色矿山，公司将坚持“创新驱动、质量为先、绿色发展、结构优化、人才为本”的基本方针，针对地下矿石开采深度越来越深的特点，对矿冶装备技术水平要求也越来越高，为矿冶装备产业带来转型发展的机遇。四是政策支持的有利因素。矿产资源为不可再生资源，为实现规模效益及矿产资源的集约开发，国家已出台一系列相关政策，为我国低品位、难处理矿产资源综合利用提供了良好的政策环境，随着各项产业政策的实施，矿冶装备产业将进一步得到推动和发展。预计未来 10 年，对高技术和智能化矿冶装备的需求将稳中有升，对公司未来的发展提供诸多的机遇。

2、磁性材料行业

目前，国际市场因中美经贸摩擦、地缘政治冲突加剧等原因，磁性材料的出口受到直接影响。同时，中美经贸摩擦的影响持续释放，磁性材料下游产业影响较大，需求下降，间接对磁性材料产业的经营带来一些影响。未来一段时间内，磁性材料产业传统应用领域如家电、PC 市场下行压力大，新兴应用领域如 5G 通讯、物联网、新能源、汽车电子、充电桩、无线充电、智能穿戴和工业自动化等市场仍会保持增长。

受宏观经济的影响，我国磁性材料行业仍处于优化升级的调整时期，未来几年低端产品市场仍将是激烈的自由竞争状态，而高端产品市场发展较快，且应用领域不断拓展，市场份额将逐步增加，挑战和机遇并存。一是国家更加注重发展节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源、新材料等战略性新兴产业，高端电机、电动车、风力发电能源装置和物联网等新兴市场快速发展，为磁性材料行业开辟了高速增长的新通道。二是传统制造业结构优化和产业升级换代为磁性材料产业发展带来诸多机会。高性能磁性材料及制品广泛应用于高档汽车电机、通讯电子、变频冰箱、变频洗衣机等家电，给磁性材料带来广阔的市场空间。预计高端永磁铁氧体的下游市场需求在未来一段时间内会保持上升趋势。三是发达国家产业转移推动国内磁性材料行业技术水平提升。日本和美国是全球最早从事永磁材料研发和生产的国家，新产品开发能力强，整体技术含量高，但是随着生产成本过高，发达国家的生产正在不断减少，主要以生产中高档产品为主，而中低档产品的生产逐渐转移到发展中国家，目前永磁铁氧体的生产主要集中在中国。这种转移在加剧行业竞争的同时，也会产生技术“溢出效应”，促进国内企业加快技术的升级换代，提升核心竞争力。目前，中国已经成为世界最大的磁性材料生产基地和销售市场之一，具有良好的发展前景。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司实施“矿冶装备”和“磁性材料”两个业务领域同步发展的双轮驱动战略，愿景是通过新产品研发和技术创新，将磁性材料业务打造成为世界一流的磁性材料产品和技术的提供者，使矿冶装备业务发展成为位于国际前列的矿产资源开发利用技术与装备供应商。为实现这一发展目标，公司将充分考虑国内外经济形势、产业发展状况、国家宏观政策及面临的各种挑战，从技术、产品、市场、生产、人力、管理等多方面入手，制定切实可行的发展规划和实施方案，把握行业发展机遇，稳步推进公司发展战略。

公司将加快技术创新，调整产品结构，加强产品研发与市场接轨，满足市场新需求；针对不同的目标市场，重点开发适合需求、竞争力强、技术含量高的新产品；培育并完善上下游产业链，推动业务转型升级，促进公司主营业务稳定增长。以国家十四五发展规划为指导，加大核心技术的攻关力度，布局和突破新一批战略性、前沿性的矿冶装备和磁性材料，形成以新一批核心技术、重要工艺与关键装备组成的一套标准体系。加强对引进技术的消化、吸收和再创新，攻克一批国家和企业迫切需要的重大产业关键共性技术，研制一批具有自主知识产权的重大装备和关键产品，把国家和国内大中型企业重大与重点工程建设、“一带一路”中“走出去”战略投资与基础建设工程作为提升公司自主创新能力的重要载体，提升品牌国际知名度和国际市场竞争力。建立高技术人才队伍，逐步形成一支由高水平科技创新人才、经营管理人才和专业技能人才组成的优秀人才队伍；建设技术创新平台及产品研发体系，发挥好科研院所改制企业的技术资源优势，为公司的技术创新工作服务；逐步建设和完善高水平的矿冶装备和磁性材料生产基地，支撑公司业务持续长远的发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021年，公司将继续坚持以技术创新为核心，大力实施创新驱动发展战略，以高质量发展为目标，适应新发展格局，持续推进“科改示范”和“对标提升”行动，建立健全运行机制，推动科技成果转化，深化经营管理，开拓国内外市场，增强企业内在发展动力，为公司长远发展打下坚实基础。2021年公司工作重点是：

1、积极推进公司发展战略，促进公司快速高质量发展

公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大精神，紧紧抓住我国矿业和新材料相关行业发展战略机遇期，积极应对市场变化和各类挑战，努力将外部压力转化为推动高质量发展的动力，树立新发展理念，完善体制机制，强化创新驱动，增强发展后劲，优化产品结构，提升核心竞争力，推进公司各项战略实施。结合公司“十四五”发展规划，总结过去的经验，分析公司发展存在的问题，通过改革不断完善和解决，合理制定公司未来发

展目标和发展规划。公司将坚持服务国家创新战略，引领行业技术进步，促进资源高效开发，打造一流科技企业，坚持在先进矿冶装备和磁性材料领域深耕细作，促进公司快速高质量发展。

2、深化内控体系建设，提升内部管理水平

继续完善管理制度和内部管理机制，强化对各关键环节的风险控制，开展降本增效工作。从品质管理、采购与库存管理、节能降耗等方面进行完善，持续进行生产技术与工艺革新，提升产品质量和生产效率，向管理要效益。加强人才队伍建设，锻造一支管理能力强、专业水平高、敢于创新、勇于担当的人才队伍。加大新技术新产品研发和推广奖励力度，激发员工创新的积极性。推进绩效考核方案，调动员工的工作热情，加强各部门自我管理、自我约束能力。推进企业文化融合建设，通过机制创新，将企业文化建设作为推动公司发展的内生动力。逐步探索引进职业经理人制度，提高团队的管理水平。

3、加快实施创新驱动发展战略，开发新技术和新产品

紧跟世界先进技术，研发高性能产品，提高新产品和高附加值产品销售占比，通过技术优势提高盈利能力。响应《中国制造 2025》、《智能制造发展规划(2016-2020 年)》等国家战略发展规划，提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。深入研究国家的科技政策和发展方向，规划公司的科研工作计划，做好重大课题的策划和论证工作，积极申报各类科研项目，优化科研管理制度，强化科研项目的过程管理和效益考核机制，促进技术成果的产品化、市场化。积极研究科技成果转化推广激励机制，加大公司重点新产品的奖励力度，充分解放和调动科研人员的积极性，以效益为导向进一步促进公司新技术推广。

4、以“科改示范”和“对标提升”行动为契机，提高公司治理水平

根据“科改示范”行动和“对标世界一流管理提升”行动实施细则，集中精力做好相关专项工作，确保改革顺利进行，争取管理取得新突破，为经济发展创造效益。

矿冶装备方面，做强做优选矿装备传统优势业务，利用智能制造对现有自动化产品进一步优化升级，提高智能化运行水平。依据行业地位与技术优势，开发浮选流程智能测试平台，实现系统的自适应和远程监控。重点研发浮选机泡沫图像分析系统，提高大型浮选机的智能化水平和国际地位。

继续做好浮选设备、磁选设备等传统优势产品，布局智能矿冶装备，利用自动控制技术对现有产品进行优化升级，提高自动化水平和运行效率，助力绿色矿山、智能矿山建设；加大新型叶轮定子系统、浮选泡沫图像系统等重点产品升级，及选矿过程巡检机器人、高效细磨机、新型干式磁选机等新产品的开发力度；优化剥锌机系统性能，提高智能化水平，满足用户的个性化需求，拓展应用领域；开发选矿过程巡检机器人，替代人工巡检，实现选矿过程的无人化；开发基于 5G 技术的云端选矿装备和大数据平台，通过深度学习实现选厂的智能化运行，实现对选矿装备的全生命周期管理。大力推动污水处理成套技术与装备、废旧动力锂电池关键技术与装备产业化落地。

磁性材料方面，以加快新材料技术研发和工程化为主攻方向，以提高自主创新能力为核心，大力推进科技含量高、市场前景广、引领性强的新材料的工程转化，加快材料板块产业升级，加

强业务营运模式创新，推进多个创新和产业基地建设，持续提供行业内具影响力的集工艺、技术、工程设计和装备、服务为一体的整体解决方案，加快创新组织体系建设。

通过不断优化 BMS-9 和 BMS-12 系列产品品质，提高客户满意度，从而不断提高销售占比；紧跟世界先进技术与科技前沿，研发 BMS-13、BMS-14、BMS-15 等新一代高性能烧结永磁铁氧体材料；加大高性能轧制磁粉、高压压缩密度注射磁粉等新产品的研发，力争形成新的利润增长点；努力推动产业链向下游延伸，提高产品附加值；同时进一步开拓稀土永磁业务，实现产品的多元化。公司将继续依靠新品研发和科技创新，着重优化产业结构，持续开发高性能产品，不断提升产品附加值。

5、大力开拓国内外市场，提升品牌影响力

创新国际化经营人才队伍建设，发挥传统产业的技术优势，不断提高国际化经营水平，充分调动公司内外的各种资源，积极海外重点区域市场，提高国际市场占比，强化区域优势，优化海外市场布局。做好公司核心技术产品的国内外市场宣传工作，建示范、立标杆，利用各种现代媒体加大宣传，提升公司品牌在国际上知名度和影响力，为开拓国际市场提供正能量；通过业务培训、参加国际性展览、投放媒体广告，加强与国际大型企业、科研院所的交流；组织人员到国外讲解宣传，加强沟通，提高国际化经营能力；进一步加强国际市场营销团队，在积极吸引人才的同时，提升团队整体营销素质，加大激励和考核力度。矿冶装备业务加快业务模式转型，推动技术装备走向国际市场，加大对选矿设备机电集成、系统优化的支持力度，充分发挥矿冶集团在矿物加工领域的品牌优势，利用综合技术优势，为客户提供增值服务，带动产品销售，实现盈利模式转变；持续加强国际市场开发，引进和培养国际化市场营销人才。磁性材料业务将利用品牌优势加大对外合作力度，国内市场进一步巩固和夯实华东、华南市场基础，大力拓展南方市场；国外市场着重开拓日本、东南亚等地区，加大对其他海外市场的开发力度。

6、建设高水平的科技人才队伍

依托国家级重大科研和产业化建设项目，通过国际学术交流与合作项目，加大学科带头人的培养力度，积极推进创新团队建设，发现和培养一批科技管理专家和技术营销骨干，造就一批中青年高级专家。利用“国家企业技术中心”、“国家磁性材料工程技术研究中心”等平台优势，加快实验室和研发中心的软、硬件建设。完善人力资源管理制度建设体系，建立从人才培养、人才考核、人才引进到人才使用的良好机制形成起一支精干、高效、团结、创新的人才队伍，为公司的长远发展提供持续的人才保障。

7、强化科技研发和成果推广应用的激励机制

积极研究科技成果转化推广激励机制，加大公司重点新产品的奖励力度，充分解放和调动科研人员的积极性，以效益为导向进一步促进公司新技术推广和产品结构优化。

8、加强党的领导，做到党建与经营两手抓

持续深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，积极开展党史学习主题教育，不断增强“四个意识”、坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”，充分发挥公司党委在“把方向、

管大局、保落实”的重要作用。严格贯彻落实中央八项规定精神，持续夯实党建基础，弘扬社会主义核心价值观，不断加强从严治党，为公司营造积极向上、风清气正的经营氛围；积极贯彻国家创新战略，加大创新力度，加快新旧动能转换；坚持疫情防控和复工复产两手抓两手硬，以高质量党建引领企业高质量发展，推动公司改革发展和中心工作任务全面完成。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济及贸易政策带来的市场风险

2020 年年初新冠疫情席卷全球，冲击全球经济。国内疫情目前逐渐缓和，随着疫苗的研制成功，国内的经济形势进一步稳定向好，但全球疫情防控形势仍不容乐观，有常态化防控的趋势，将对公司生产经营带来不确定性。同时，如果未来国际贸易摩擦升级，不排除下游客户需求受到影响，继而沿产业链传导，影响公司产品的销售。

公司将以市场为依托，不断调整和优化产品结构，加大新产品的开发和市场推广力度，培育新的利润增长点；有针对性的改善营销策略，拓宽营销渠道，增强销售服务意识，提升服务质量，将营销服务做实、做细、做优、做精，扩大品牌影响力；采取有力措施节能降耗，严格控制产品质量，提高产品竞争力。

2、应收账款风险

矿冶装备销售合同中规定的付款条件往往与产品的应用效果相关，一般还有一定期限的质保期，这种销售模式决定了项目实施过程中必定存在一定的应收账款。公司加强了对应收账款风险的监测与预警，将所有应收账款责任落实到人，逐一研究制定催款方案，对重点客户由公司主要领导带队走访并建立多种联系渠道，与长期欠款客户签订按期还款协议，降低应收账款风险。

3、原材料价格波动风险

公司主要原材料价格波动将直接影响公司产品的生产成本。磁性材料生产的主要原材料采购价格未来可能持续上涨，将不利于公司生产预算及成本控制。矿冶装备的上游行业为金属材料、机电产品，原材料的价格高低直接关系到矿冶装备制造成本。针对原材料价格波动风险，公司将密切研究原材料市场变化情况，及时反馈并进行决策，根据价格波动趋势合理组织主要原材料的采购计划。拓宽采购渠道，按周期对不同的供应商放量采购获取价格优惠，并引进新供应商、物流合作商，以降低采购成本。同时，通过开发新产品，调整产品结构，并根据市场环境适时推广公司新制定的价格体系等措施，降低主要原材料价格波动对公司经营业绩可能带来的影响。

4、汇率波动风险

在公司业务中有以外币结算的业务，汇率波动风险在所难免。为了应对这一风险，公司将密切关注各种货币的汇率变化，不断调整销售价格谈判周期，及时办理结汇，化解汇率变化风险。

(五) 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整。公司利润分配政策的分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备、合规、透明。公司严格执行公司章程规定的分红政策，报告期内，积极通过改善经营业绩来回报公司股东。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见《审计报告》，公司2020年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润为47,867,067.84元，其中，母公司实现净利润5,939,165.81元，按母公司净利润的10%提取法定盈余公积后，2020年当年实际可供股东分配的利润为5,345,249.23元。截至2020年12月31日，母公司累计可供分配利润为6,870,903.77元。

公司2020年度利润分配预案为：拟以公司实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.35元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。截至2020年12月31日，公司总股本155,209,880股，剔除已回购注销的限制性股票1,067,050股，预计实施权益分派股权登记日登记的总股本为154,142,830股，以此计算合计拟派发现金红利5,394,999.05元（含税），本年度公司现金分红比例为11.27%。公司本年度不进行资本公积转增股本和送红股。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。

该预案已经公司第七届董事会第二次会议审议通过，独立董事对此预案发表了独立意见：认为公司2020年度利润分配预案，综合考虑了公司的经营发展、盈利水平、资金需求等因素，该预案符合《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《公司章程》的规定及公司发展规划，在保障公司股东现金分红的同时兼顾公司长远发展，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

该预案尚须提交公司2020年年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数(元)（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股	占合并报表中归属于上市公司普通股股东

					股股东的净利润	的净利润的比率(%)
2020 年	0	0.35	0	5,394,999.05	47,867,067.84	11.27
2019 年	0	0.3	0	4,656,296.40	45,420,231.46	10.25
2018 年	0	0.3	0	4,656,296.40	33,874,930.97	13.75

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	公司控股股东	公司控股股东矿冶集团为保证公司本次非公开发行股票摊薄即期回报的相关填补措施能够得到切实履行，作出以下承诺： “1、本公司承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、若本公司违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任； 3、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 本公司若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司做出相关处罚或采取相关监管措施。”	公司非公开发行事项实施期间	是	是		
	其他	公司全体	公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，	公司非公开发	是	是		

	董事、高级管理人员	<p>根据中国证监会的相关规定,为保证公司本次非公开发行股票摊薄即期回报的相关填补措施能够得到切实履行,作出以下承诺:</p> <p>“1、不无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;</p> <p>2、对本人的职务消费行为进行约束;</p> <p>3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动;</p> <p>4、由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;</p> <p>5、若公司后续推出股权激励政策,拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;</p> <p>6、自本承诺出具之日起至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺;</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。”</p>	行事项实施期间				
股份限售	公司控股股东	<p>矿冶集团在北矿科技本次非公开发行中认购的股票自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让,并同意根据证券登记结算机构办理相关股份锁定事宜。矿冶集团所认购股份因甲方分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。限售期结束后按中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。</p>	公司非公开发行股份登记日起至三十六个月止	是	是		
股份限售	公司控股股东	<p>自北矿科技本次发行的定价基准日(即北矿科技第六届董事会第三十一次会议决议公告日)前六个月至本次发行完成后六个月内,矿冶集团承诺不存在减持北矿科技股份的情形,也不存在任何减持北矿科技股份的计划。如矿冶集团违反上述承诺而发生减持情况,矿冶集团承诺由此所得收益归北矿科技所有,并依法承担由此产生的法律责任。</p>	公司非公开发行股份定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月内	是	是		

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见十一节、五重要会计政策及会计估计 38。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	136,912,309.39	-12,317,113.17		-12,317,113.17	124,595,196.22
合同资产		12,317,113.17		12,317,113.17	12,317,113.17
资产合计	136,912,309.39				136,912,309.39
预收款项	78,896,932.18	-78,896,932.18		-78,896,932.18	
合同负债		71,407,694.22		71,407,694.22	71,407,694.22
其他流动负债		7,489,237.96		7,489,237.96	7,489,237.96
负债合计	78,896,932.18				78,896,932.18

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
应收账款	130,116,917.84	151,571,389.42	-21,454,471.58
合同资产	21,454,471.58		21,454,471.58
资产合计	151,571,389.42	151,571,389.42	

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项		99,310,539.60	-99,310,539.60
合同负债	91,632,700.09		91,632,700.09
其他流动负债	7,677,839.51		7,677,839.51
负债合计	99,310,539.60	99,310,539.60	

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	450,000
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年5月29日，经公司2019年年度股东大会审议，公司决定继续聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年，报酬分别为45万元和20万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带 责任方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼(仲 裁)进展 情况	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼 (仲 裁) 判决 执行 情况
北京东方日佳科技有限公司	北京北矿磁电材料有限公司(现更名为北矿磁电材料有限公司)	无	民事 诉讼 买卖 合同 纠纷	起诉方以应诉方所供应磁粉存在质量问题致使其产品发生质量问题为由,要求应诉方承担赔偿责任。	1,818,306.30	形成预计负债1,798,842.30元。	案件经一审判决后,双方均不服判决提起上诉,二审法院裁定发回重审,法院再次做出一审判决后,双方不服判决并提起上诉,现二审法院已做出终审判决。	2020年7月,经北京市第二中级人民法院做出终审判决((2020)京02民终4057号),维持原判,即应诉方返还货款811,072.00元,赔偿损失818,623.3元,承担鉴定费156,000.00元,承担一审诉讼费13,507元,二审诉讼费19,464元,合计1,818,306.30元。公司已在2019年末,依据一审判决计提预计负债1,798,842.30元,对当期损益不产生影响。	已在2020年7月执行完毕。
北矿磁	湖南耐	无	民	起诉方以	4,004,739.99		已经取得	判决应诉方向起诉	已达

材科技 股份有 限公司 (现更 名为北 矿科技 股份有 限公 司)	摩特工 业有限 公司、 常德市 耐摩特 聚合材 料有限 公司		事 诉 讼	应诉方未 按期履行 还款义务 且多次追 索未果为 由提起诉 讼。			生 效 判 决。	方清偿债务并加倍 支付迟延履行期间 债务利息,诉讼费 和保全费由应诉方 承担。	成和 解协 议。应 诉方 按照 协议 履行 付款 义务。
---	---	--	-------------	--	--	--	-------------	---	--

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内,公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决,不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

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情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020年9月25日,公司召开了第六届董事会第三十五次会议、第六届监事会第二十五次会议,审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格的议案》,同意回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票1,067,050股,回购价格为7.01元/股。截至本报告披露日,公司已完成上述股份的回购注销工作。	相关公告详见2020年9月26日、2021年3月15日上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
北矿科技 2020 年度日常关联交易预计的公告	具体内容详见 2020 年 4 月 14 日披露在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告
北矿科技关于补充确认日常关联交易的公告	具体内容详见 2020 年 7 月 1 日披露在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告
北矿科技关于增加 2020 年度日常关联交易的公告	具体内容详见 2020 年 12 月 15 日披露在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020 年 10 月 23 日，公司召开了第六届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于拟转让公司部分资产的议案》，公司向控股股东矿冶科技集团有限公司转让公司位于北京市大兴区北兴路东段 22 号院内房地产。根据中瑞世联资产评估集团有限公司出具的编号为中瑞评报字[2020]第 000141 号《北矿科技股份有限公司拟转让房地产项目资产评估报告》的评估结果，资产评估价值（含税价）为 1,796.76 万元，双方确定交易总价款与评估值一致，即 1,796.76 万元。详见公司于 2020 年 10 月 24 日披露于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《北矿科技关于拟转让公司部分资产暨关联交易的公告》（公告编号：2020-046）。

2021 年 1 月 28 日，公司上述资产转让事项获得国家机关事务管理局的《权属审核意见书》。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于向控股股东矿冶科技集团有限公司申请借款的议案	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

本年度向控股股东矿冶科技集团有限公司累计借款 0.00 万元，未发生借款，未超过审批额度。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

为深入学习贯彻党中央关于扶贫开发的重要精神，积极落实中国证监会和矿冶集团有关脱贫攻坚的部署，公司定点帮扶贫困县和贫困地区经济发展，积极履行上市公司社会责任。公司年初制定了 2020 年扶贫工作方案草案，做出定点扶贫计划。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2020年，公司按照制定的扶贫工作方案开展扶贫工作。公司向矿冶集团定点帮扶的河南省平舆县捐款4.8万元，主要用于环境整治。阜阳公司积极响应阜阳市扶贫政策，在阜阳市颍州区开展定点扶贫捐助，捐款3万元用于开发村级公益岗位补助，为转移就业方面有特殊困难的人提供帮助。公司组织党员和群众积极支持疫区新冠肺炎疫情防控工作，累计自愿捐款2万余元。同时公司在年内持续开展了消费扶贫工作，年内多次从精准扶贫地区采购农副产品，并积极倡导员工自发参与扶贫产品的团购，通过持续的消费扶贫方式为促进农村扶贫产业的持续发展做出贡献。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	7.80
2.物资折款	-
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	-
1.3 产业扶贫项目投入金额	-
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	-
2.2 职业技能培训人数（人/次）	-
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	-
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	-
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	-
4.2 资助贫困学生人数（人）	-
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	-
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	-
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	-

7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	-
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	-
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	-
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	-
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	-
8.2 定点扶贫工作投入金额	7.8
8.3 扶贫公益基金	-
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	-
9.2 投入金额	-
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
9.4 其他项目说明	-
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将继续积极落实国家有关脱贫攻坚的重大部署，坚定信念，勇于担当，坚决把定点帮扶贫困县、服务贫困地区经济发展作为义不容辞的责任和义务，通过定点帮扶、创造就业机会、产业带动、人才培养等多种方式持续开展扶贫工作，为全面深化脱贫攻坚，巩固和拓展脱贫成果做出应有的贡献。

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《公司 2020 年度社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及其下属子公司不属于环保局公布的重点排污单位。

公司注重安全、环保和社会效益，生产各环节不存在重大污染源，在生产中，均采用环境友好型的生产工艺，减少对环境的污染，对排放的主要污染物采取了必要的处理措施，未发生重大环境事件和污染事故。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,913
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,218

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
矿冶科技集团有限公司	0	60,883,952	39.23	0	无		国有法人
柴长茂	1,151,900	1,151,900	0.74	0	无		境内自然人
王金奎	883,088	1,103,689	0.71	0	无		境内自然人
吴林	0	671,200	0.43	0	无		境内自然人
刘建中	469,700	469,700	0.30	0	无		境内自然人
陈丹	462,202	462,202	0.30	0	无		境内自然人
青岛宝信德投资管理 有限公司一宝盈一号 私募证券投资基金	400,000	400,000	0.26	0	无		其他
张志芳	394,100	394,100	0.25	0	无		境内自然人
郑诺炎	385,200	385,200	0.25	0	无		境内自然人
包佳惠	300,500	361,300	0.23	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股 的 数 量	股份种类及数量					
		种类	数量				
矿冶科技集团有限公司	60,883,952	人民币普通股	60,883,952				
柴长茂	1,151,900	人民币普通股	1,151,900				
王金奎	1,103,689	人民币普通股	1,103,689				
吴林	671,200	人民币普通股	671,200				
刘建中	469,700	人民币普通股	469,700				
陈丹	462,202	人民币普通股	462,202				
青岛宝信德投资管理有限公司一宝盈一号私募证券投资基金	400,000	人民币普通股	400,000				
张志芳	394,100	人民币普通股	394,100				
郑诺炎	385,200	人民币普通股	385,200				
包佳惠	361,300	人民币普通股	361,300				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件流通股股东关联关系的说明： 公司未知无限售条件流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明： 公司未知前十名无限售条件流通股股东和前十名股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	梁殿印	120,000	详见说明	0	限制性股票激励计划解锁业绩条件
2	罗秀建	120,000	详见说明	0	同上
3	李炳山	100,000	详见说明	0	同上
4	刘永振	100,000	详见说明	0	同上
5	沈政昌	80,000	详见说明	0	同上
6	冉红想	80,000	详见说明	0	同上
7	潘鑫	80,000	详见说明	0	同上
8	李洪发	80,000	详见说明	0	同上
9	卢世杰	80,000	详见说明	0	同上
10	刘辉	60,000	详见说明	0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		有限售条件股东均为公司股权激励对象，其中，梁殿印、罗秀建、李炳山、刘永振、冉红想、李洪发、卢世杰为公司第六届董事或高管；沈政昌为公司总工程师，潘鑫为公司纪委书记，刘辉为北矿磁材副总经理。			

注：

公司有限售条件股东所持股份均为公司 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票。限售期为自授予登记完成之日（2019 年 1 月 17 日）起 24 个月、36 个月、48 个月。限售期过后若满足解除限售条件，分别按 33%、33%、34%的比例分三批解除限售，具体内容详见公司 2018 年 9 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《北矿科技 2018 年限制性股票激励计划（草案）》。

2020 年 9 月 25 日，公司召开第六届董事会第三十五次会议、第六届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格的议案》。鉴于共有 4 名激励对象因已离职，不再具备激励资格，同时因公司 2019 年度经营业绩未满足公司 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解除限售期业绩考核目标，公司将回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票共计 1,067,050 股。具体内容详见公司 2020 年 9 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《北矿科技关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格的公告》（公告编号：2020-041）。

2021 年 3 月 17 日，公司完成上述限制性股票的回购注销工作，公司总股本由 155,209,880 股减少至 154,142,830 股，上述有限售条件股东所持股份也相应减少 33%，但报告期内持股未发生变化。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	矿冶科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	韩龙
成立日期	2000 年 05 月 19 日
主要经营业务	矿产资源、有色金属、黑色金属、稀有、稀土、贵金属及合金的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；化工原料（危险化学品除外）、植物胶、机械、电子、环保工程、自动化技术、节能工程、资源评价及测试技术的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让及相关产品的销售；工业及民用设计；化工石油工程施工总承包；化工石油管道、机电设备安装工程专业承包；机械设备、仪器仪表及配件、金属材料、化工产品（危险化学品除外）的技术开发、生产与销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口；汽车（含小轿车）销售；实业投资；物业管理；自有房屋出租；设施租赁；装修装饰；设计和制作印刷品广告，利用自办杂志发布广告；工程晒图、摄像服务；承包境外冶金（矿山、黄金冶炼）、市政公用及建筑工程的勘测、咨询、设计和监理项目；生产经营瓜尔胶食品添加剂、复配食品添加剂、复配瓜尔胶增稠剂；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；《矿冶》、《热喷涂技术》、《中国无机分析化学》、《有色金属（矿山部分）》、《有色金属（冶炼部分）》、《有色金属（选矿部分）》、《有色金属工程》的出版（限本公司内设机构期刊编辑部出版，有效期至 2023 年 12 月 31 日）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2020 年 12 月 31 日，公司控股股东矿冶科技集团有限公司持有北京当升材料科技股份有限公司（证券简称：当升科技，证券代码：300073）98,262,628 股，占其总股本的 22.5%。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

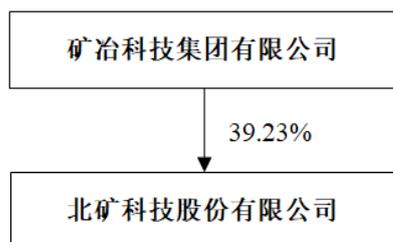
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



说明：

截至报告期末 2020 年 12 月 31 日，公司控股股东矿冶科技集团有限公司持有公司 39.23% 股份。2021 年 3 月 17 日，公司回购注销完成已授予但尚未解除限售的限制性股票 1,067,050 股，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司股份总数由 155,209,880 股减少至 154,142,830 股，导致公司控股股东持股比例被动增加，截至本报告披露日，公司控股股东矿冶科技集团有限公司持有股份占公司总股本比例为 39.50%。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
成立日期	2003 年 3 月 10 日
主要经营业务	根据国务院授权，依照《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责，监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产，加强国有资产的管理工作。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

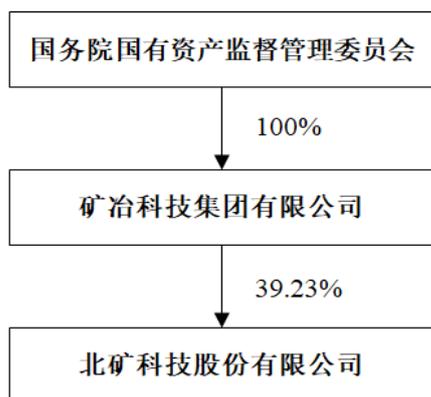
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



说明：

截至报告期末 2020 年 12 月 31 日，公司控股股东矿冶科技集团有限公司持有公司 39.23% 股份。2021 年 3 月 17 日，公司回购注销完成已授予但尚未解除限售的限制性股票 1,067,050 股，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司股份总数由 155,209,880 股减少至 154,142,830 股，导致公司控股股东持股比例被动增加，截至本报告披露日，公司控股股东矿冶科技集团有限公司持有股份占公司总股本比例为 39.50%。

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司控股股东原名为“北京矿冶科技集团有限公司”，2020 年 4 月更名为“矿冶科技集团有限公司”。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
韩龙	董事长	男	56	2021年2月8日	2024年2月7日	0	0	0		0	是
黄松涛	董事	男	57	2021年2月8日	2024年2月7日	0	0	0		0	是
盛忠义	董事	男	57	2021年2月8日	2024年2月7日	0	0	0		0	是
卢世杰	董事、总经理	男	48	2021年2月8日	2024年2月7日	80,000	80,000	0		95.65	否
冉红想	董事、副总经理	男	43	2021年2月8日	2024年2月7日	80,000	80,000	0		85.89	否
	董事会秘书			2015年12月11日	2024年2月7日						
李炳山	董事、副总经理	男	55	2016年6月7日	2024年2月7日	105,700	105,700	0		91.64	否
龙毅	独立董事	女	65	2016年6月7日	2024年2月7日	0	0	0		6	否
马忠	独立董事	男	61	2021年2月8日	2024年2月7日	0	0	0		0	否
马萍	独立董事	女	57	2021年2月8日	2024年2月7日	0	0	0		0	否
周洲	监事会主席	男	52	2016年6月7日	2024年2月7日	0	0	0		0	是
刘坚	监事	男	53	2016年6月7日	2024年2月7日	0	0	0		0	是
李志会	监事	男	41	2012年7月19日	2024年2月7日	0	0	0		0	是
王晓华	职工监事	女	40	2014年3月25日	2024年2月7日	0	0	0		25.45	否
韩志彬	职工监事	男	33	2021年2月8日	2024年2月7日	0	0	0		0	否
李洪发	财务总监	男	43	2015年12月11日	2024年2月7日	80,000	80,000	0		85.78	否
夏晓鸥	离任董事长	男	63	2016年6月7日	2021年2月8日	0	0	0		0	是
于月光	离任董事	男	55	2010年5月11日	2021年2月8日	0	0	0		0	否
梁殿印	离任副董事长	男	61	2016年6月7日	2021年2月8日	120,000	120,000	0		55.27	否
罗秀建	离任董事	男	60	2016年6月7日	2021年2月8日	120,000	120,000	0		104.02	否

刘永振	离任董事	男	59	2016年6月7日	2021年2月8日	100,000	100,000	0		95.76	否
王耕	离任独立董事	女	73	2014年12月18日	2021年2月8日	0	0	0		6	否
景旭	离任独立董事	男	50	2014年1月17日	2021年2月8日	0	0	0		6	否
陈东	离任职工监事	男	41	2016年6月7日	2021年2月8日	0	0	0		83.49	否
合计	/	/	/	/	/	685,700	685,700	0	/	740.95	/

注：上述薪酬为报告期内薪酬，离任董事、监事及高级管理人员薪酬统计至离任时止，新任董事、监事及高级管理人员薪酬自任职时开始统计。

姓名	主要工作经历
韩龙	工学硕士，正高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，国际矿物加工大会理事会委员。曾任北京矿冶研究总院自动化研究所所长、信息技术与自动化研究所所长，北京矿冶研究总院外事处处长、国际部主任、院务部主任，北京矿冶研究总院副院长，矿冶科技集团有限公司总经理、党委副书记。现任矿冶科技集团有限公司党委书记、董事长、总经理，北矿科技股份有限公司第七届董事会董事长。
黄松涛	工学博士，正高级工程师，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，中国稀土学会副理事长，稀有金属学会副主任；曾任北京有色金属研究总院稀有冶金所所长、矿物冶金所所长、开发经营部主任、基建办公室主任、院长助理、副院长、院党委委员，有研科技集团有限公司副总经理、党委委员。现任矿冶科技集团有限公司副总经理、党委委员，北矿科技股份有限公司第七届董事会董事，同时兼任北矿新材科技有限公司董事长。
盛忠义	工程硕士，正高级工程师。曾任铜陵有色公司凤凰山铜矿副矿长，赞比亚谦比西铜矿高级经理，铜陵有色公司质量计量部部长、规划发展部部长、副总工程师兼国际合作部部长，中铁建铜冠投资有限公司董事总经理、加拿大科里安特公司总裁、厄瓜多尔 ECSA 总裁，矿冶科技集团副总工程师兼规划发展部主任。现任矿冶科技集团有限公司董事会秘书兼规划发展部主任、北矿科技股份有限公司第七届董事会董事，同时兼任株洲火炬工业炉有限公司董事长、北京安期生技术有限公司董事、国投金城冶金有限责任公司董事、河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司董事。
卢世杰	工学硕士，正高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，国家有突出贡献中青年专家。曾任北京矿冶研究总院机械研究设计所副所长，北矿机电科技有限责任公司副总经理，北矿科技股份有限公司党委副书记、纪委书记，北矿科技股份有限公司副总经理。现任北矿科技股份有限公司第七届董事会董事、总经理，北矿机电科技有限责任公司董事长、党总支书记，北京矿冶研究总院固安机械有限公司董事长，北矿机电（沧州）有限公司执行董事。
冉红想	工学硕士，正高级工程师。先后在北京矿冶研究总院机械研究设计所和北矿机电科技有限责任公司从事研发与管理工作，曾任北京矿冶研究总院机械研究设计所副所长、北矿机电科技有限责任公司副总经理。现任北矿科技股份有限公司第七届董事会董事、副总经理、董事会秘书，北矿机电科技有限责任公司总经理。
李炳山	工商管理硕士，正高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。曾任北京钨钼材料厂厂长，北京矿冶研究总院材料科技发展中心主任，北矿新材科技有限公司第一届董事会董事、总经理，北矿磁材科技股份有限公司总经理，北矿科技股份有限公司第六届董事会董事、副总经理。现任北矿科技股份有限公司第七届董事会董事、副总经理，北矿磁材科技有限公司董事长、总经理、党总支书记，北矿磁材（阜阳）有限公司董

	事长。
龙毅	工学博士，教授，博士生导师，毕业于日本北海道大学电波应用专业。北京科技大学材料学院历任讲师，副教授，教授，博士生导师，精密合金教研室主任，材料学系副主任，磁性材料及应用研究室学术梯队负责人，《中国稀土学报》和《金属功能材料》编委。擅长软磁和磁热材料研究，先后承担了多项国家 863 项目、国家自然科学基金项目、国家 973 项目、国家重点基金项目及国际科技合作项目。北京市第九届党代会代表。曾任北矿科技股份有限公司第六届董事会独立董事。现任北矿科技股份有限公司第七届董事会独立董事。
马忠	经济学博士，教授、博士生导师。曾任北京交通大学经济管理学院会计系助教、讲师、副教授、教授、博士生导师、会计系主任、北大青鸟环宇消防设备股份有限公司独立董事。现任北矿科技股份有限公司第七届董事会独立董事，兼任中国会计学会会计基础理论专业委员会委员、北京竞业达数码科技股份有限公司独立董事。
马萍	工商管理硕士，哲学博士，经济师职称。曾任北京市海淀区财政局科员，北京市财政局工业企业财务管理处主任科员，北京市证券监督管理局发行上市处副处长，北京证券有限责任公司投资银行部副总经理，北京锡华未来教育实业股份有限公司副总裁、总裁，北京青年创业投资有限公司总经理，北京锡华实业投资集团副总裁，锡华实业投资集团副总裁，北京青年创业投资有限公司总经理，北京市 21 世纪实验学校执行董事，安徽四创电子科技股份有限公司董事，北京康得投资（集团）有限公司副总裁，上市公司福建永辉超市股份有限公司、北汽福田汽车股份有限公司、辽宁曙光汽车集团股份有限公司等公司独立董事。现任亿群投资控股有限公司董事合伙人、联合创始合伙人，阳光之路公益基金会创始发起人之一，同时担任北矿科技股份有限公司第七届董事会独立董事、河南神火煤电股份有限公司独立董事，北京市国资委所属企业外部董事。
周洲	工学学士，正高级工程师。曾任北京矿冶研究总院人事处副处长、人事处处长、人力资源部（研究生部）主任，北矿科技股份有限公司第四届、第五届监事会监事，第六届监事会主席，北京矿冶科技集团有限公司副总经理，内蒙古自治区兴安盟盟委委员、副盟长（挂职）。现任矿冶科技集团有限公司副总经理、总法律顾问，北矿科技股份有限公司第七届监事会主席。
刘坚	工学学士，正高级工程师。曾任北京矿冶研究总院组织部副部长、纪检监察室副主任，北京矿冶研究总院纪委副书记、组织部部长、纪检监察室主任，矿冶科技集团有限公司纪委副书记，北矿科技股份有限公司第六届监事会监事。现任矿冶科技集团有限公司组织部部长，北矿科技股份有限公司第七届监事会监事，同时担任北京国信安技术有限公司董事长、北矿新材科技有限公司董事、铁岭选矿药剂有限公司监事。
李志会	管理学学士，高级会计师。曾任北京矿冶研究总院财务部副主任、财务部主任，北矿科技股份有限公司第四届、第五届、第六届监事会监事。现任矿冶科技集团有限公司企业管理部主任，北矿科技股份有限公司第七届监事会监事，同时担任北京当升材料科技股份有限公司第四届监事会主席，北矿新材科技有限公司董事，北京北矿冶金工程技术有限公司董事，铁岭选矿药剂有限公司董事，中国上市公司协会监事会专业委员会委员。
王晓华	工学硕士，高级工程师。曾任北矿磁材科技有限公司技术中心助理工程师、工程师、人力资源部副经理，北矿科技股份有限公司第五届、第六届监事会职工监事。现任北矿科技股份有限公司第七届监事会职工监事、纪委委员，北矿磁材科技有限公司综合管理部经理、党办主任。
韩志彬	工程硕士，高级工程师。曾任北矿机电科技有限责任公司企管部副主任。现任北矿科技股份有限公司第七届监事会职工监事，北矿科技股份有限公司团委书记，北矿机电科技有限责任公司企管部主任。
李洪发	管理学学士，高级会计师。先后在北京矿冶研究总院财务部、法律审计部从事财务核算以及内部审计工作，曾任北矿机电科技有限责任公司财务部主任。现任北矿科技股份有限公司财务总监，北矿科技股份有限公司总法律顾问，北矿机电科技有限责任公司财务总监。

夏晓鸥	工学博士，正高级工程师，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。曾任航空工业部 125 厂机动科助理工程师，北京矿冶研究总院设备研究所副所长、丹东冶金机械厂副厂长、北京矿冶研究总院副院长、北京矿冶研究总院院长、党委书记，北京西城区人大代表；矿冶科技集团有限公司党委书记、董事长；北矿科技股份有限公司第一届、第二届董事会董事，第三届、第四届、第五届监事会主席，第六届董事会董事长；现任北京当升材料科技股份有限公司第四届董事会董事长，同时担任中国黄金集团有限公司外部董事、中国建材集团有限公司外部董事。
于月光	工学博士，正高级工程师，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，新世纪百千万人才工程国家级人选。曾任北京矿冶研究总院金属材料研究所副所长、所长，北京矿冶研究总院副总工程师，江西省赣州市人民政府党组成员、市长助理（挂职），北京矿冶研究总院副院长、党委委员，矿冶科技集团有限公司副总经理、党委委员；北矿科技股份有限公司第四届、第五届、第六届董事会董事。现任中国钢研科技集团有限公司副总经理，同时担任北京当升材料科技股份有限公司第四届董事会董事、国创新材（北京）稀土新材料技术创新中心有限公司董事。
梁殿印	工学硕士，正高级工程师，享受国务院政府特殊津贴，国家百千万人才工程第二层次人才。曾任冶金部长沙矿山研究院助理工程师，北京矿冶研究总院机械研究设计所副所长、所长，北矿机电科技有限责任公司总经理、监事会主席，矿冶科技集团有限公司党委委员、副总工程师，北矿科技股份有限公司党委书记，北矿科技股份有限公司第六届董事会副董事长。
罗秀建	工商管理硕士，正高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。曾任北京矿冶研究总院技术开发研究所三室主任，北京矿冶研究总院设备研究所制造厂技术科长、厂长、副所长，北京凯特破碎机有限公司总经理，北京矿冶研究总院机械研究设计所副所长、党支部书记，北矿机电科技有限责任公司副总经理、董事长，北矿科技股份有限公司党委副书记、党委书记，北矿科技股份有限公司第六届董事会董事、总经理。
刘永振	工学学士，正高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。曾任北京矿冶研究总院固安机械有限公司董事长，北京矿冶研究总院机械研究设计所所长，北矿机电科技有限责任公司总经理，北矿科技股份有限公司第六届董事会董事、副总经理。
王耕	经济学硕士，教授，高级会计师，中国注册会计师（非执业）。曾任上海交通大学副教授、教授；安泰管理学院会计学系副主任；韩国成均馆大学外籍教授、特聘教授；上海交大昂立股份有限公司总会计师；财政部会计准则咨询专家；中国会计学会理事；中国会计学会管理会计及应用专业委员会委员，上海市会计学会理事、学术委员会委员；北矿科技股份有限公司第五届、第六届董事会独立董事。现任中国会计学会管理会计专业委员会委员，同时担任上海寰创通信科技股份有限公司独立董事、江苏伟康洁婧医疗器械股份有限公司独立董事、贵州益佰制药股份有限公司独立董事。
景旭	法律硕士，北京市君都律师事务所高级合伙人、律师。曾任北矿科技股份有限公司第五届、第六届董事会独立董事，现担任中航工业机电系统股份有限公司独立董事、国联信托股份有限公司独立董事，西北政法大学兼职教授。
陈东	工学硕士，正高级工程师。先后在北京矿冶研究总院机械研究设计所从事研发与管理工作，曾任北京矿冶研究总院机械研究设计所工程师、高级工程师，北矿机电科技有限责任公司浮选设备事业部副主任、中心试验室主任、北矿科技股份有限公司第六届监事会职工监事，现任北矿科技股份有限公司工会主席，北矿机电科技有限责任公司副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

2021 年 2 月 3 日，公司召开职工代表大会选举王晓华女士和韩志彬先生为公司第七届监事会职工代表监事。

2021年2月8日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了公司董事会、监事会换届选举的相关议案，韩龙先生、黄松涛先生、盛忠义先生、卢世杰先生、冉红想先生、李炳山先生当选为公司第七届董事会非独立董事，龙毅女士、马忠先生、马萍女士当选为公司第七届董事会独立董事，周洲先生、刘坚先生、李志会先生当选为公司第七届监事会非职工代表监事。

2021年2月8日，公司召开第七届董事会第一次会议，选举韩龙先生为第七届董事会董事长，聘任卢世杰先生为公司总经理，聘任冉红想先生、李炳山先生为公司副总经理，聘任李洪发先生为公司财务总监，聘任冉红想先生为公司董事会秘书。同日召开第七届监事会第一次会议，选举周洲先生为第七届监事会主席。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
韩龙	矿冶科技集团有限公司	党委书记、董事长	2020年10月	
韩龙	矿冶科技集团有限公司	总经理	2017年12月	
韩龙	矿冶科技集团有限公司	党委副书记	2017年12月	2020年10月
黄松涛	矿冶科技集团有限公司	副总经理、党委委员	2019年12月	
盛忠义	矿冶科技集团有限公司	董事会秘书兼规划发展部主任	2018年5月	
周洲	矿冶科技集团有限公司	副总经理	2018年1月	
周洲	矿冶科技集团有限公司	总法律顾问	2020年8月	
刘坚	矿冶科技集团有限公司	组织部部长	2009年4月	
刘坚	矿冶科技集团有限公司	纪委副书记	2011年8月	2020年6月
李志会	矿冶科技集团有限公司	企业管理部主任	2018年2月	
夏晓鸥	矿冶科技集团有限公司	党委书记、董事长	2018年1月	2020年10月
于月光	矿冶科技集团有限公司	副总经理、党委委员	2018年1月	2019年12月
梁殿印	矿冶科技集团有限公司	党委委员	2009年5月	2020年3月

在股东单位任职情况的说明	无
--------------	---

(二) 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
韩龙	北京矿冶研究总院	院长	2020年12月	
黄松涛	北矿新材科技有限公司	董事长	2020年3月	
盛忠义	株洲火炬工业炉有限公司	董事长	2019年12月	
盛忠义	北京安期生技术有限公司	董事	2017年6月	
盛忠义	国投金城冶金有限责任公司	董事	2017年6月	
盛忠义	河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司	董事	2019年7月	
马忠	北京竞业达数码科技股份有限公司	独立董事	2017年7月	
马忠	青鸟消防股份有限公司	独立董事	2014年4月	2020年5月
马萍	亿群投资控股有限公司	董事、联合创始人	2011年9月	
马萍	河南神火煤电股份有限公司	独立董事	2016年8月	
夏晓鸥	北京当升材料科技股份有限公司	董事长	2016年6月	
于月光	北京当升材料科技股份有限公司	董事	2011年3月	
于月光	中国钢研科技集团有限公司	副总经理	2020年1月	
于月光	国创新材(北京)稀土新材料技术创新中心有限公司	董事	2019年12月	
刘坚	北矿新材科技有限公司	董事	2018年8月	
刘坚	北京国信安技术有限公司	董事长	2019年11月	
李志会	北京当升材料科技股份有限公司	监事会主席	2016年6月	
李志会	北矿新材科技有限公司	董事	2018年8月	
李志会	北京北矿冶金工程技术有限公司	董事	2018年5月	
李志会	铁岭选矿药剂有限公司	董事	2013年5月	
景旭	北京市君都律师事务所	高级合伙人	2001年2月	
景旭	中农发种业集团股份有限公司	独立董事	2013年11月	2020年4月
景旭	中航工业机电系统股份有限公司	独立董事	2018年4月	
景旭	中航百慕新材料技术工程股份有限公司	独立董事	2018年5月	2020年7月
景旭	国联信托股份有限公司	独立董事	2018年8月	

王耕	上海寰创通信科技股份有限公司	独立董事	2018年5月	
王耕	江苏伟康洁婧医疗器械股份有限公司	独立董事	2018年6月	
王耕	贵州益佰制药股份有限公司	独立董事	2019年9月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟订，并经董事会审议通过后提交公司股东大会决定。高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟订后提交董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事津贴依据行业及上市公司的基本水平及其履行的职责进行确定。公司董事会对在公司任职的董事、监事、高级管理人员实行基本年薪与完成年度业绩相结合的年度目标考核制。其中基本年薪根据不同岗位制定标准，按月发放；完成年度业绩则按照董事会审定的薪酬兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照董事、监事和高级管理人员各自的报酬标准已实际予以支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事和高级管理人员 2020 年度实际获得的报酬总额为 740.95 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韩龙	董事长	选举	董事会换届选举
黄松涛	董事	选举	董事会换届选举
盛忠义	董事	选举	董事会换届选举
卢世杰	董事、总经理（原副总经理）	选举	董事会换届选举；聘任总经理
冉红想	董事、副总经理	选举	董事会换届选举；聘任副总经理
马忠	独立董事	选举	董事会换届选举
马萍	独立董事	选举	董事会换届选举
韩志彬	职工监事	选举	职工代表大会选举职工监事
夏晓鸥	原董事长	离任	任期届满
于月光	原董事	离任	任期届满

梁殿印	原副董事长	离任	任期届满
罗秀建	原董事、原总经理	离任	任期届满
刘永振	原董事、原副总经理	离任	任期届满
王耕	原独立董事	离任	任期届满
景旭	原独立董事	离任	任期届满
陈东	原职工监事	离任	任期届满

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	102
主要子公司在职员工的数量	510
在职员工的数量合计	612
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	110
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	331
销售人员	34
技术人员	152
财务人员	19
行政人员	53
其他	23
合计	612
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	10
硕士	116
本科	70
大专	57
中专及以下	359
合计	612

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司的薪酬体系建立在遵守国家法律法规、相关政策和公司规章制度基础上，既适应公司发展战略的需要，适应外部市场竞争，又兼顾内部公平性的薪酬体系，充分体现岗位价值及员工个人能力要素和实际贡献大小，发挥薪酬的激励作用。

公司根据各个岗位的特点，有差别化的实行岗位考核责任制，实行公平公正、奖优罚劣、收益和风险同比享有并承担原则。按岗位分生产、销售、技术、职能等类别，以月度、年度考核相结合，定量为主、定性为辅的考核方式，对各级管理人员及员工的工作行为、工作效果及其对公司的贡献或价值进行考核和测评。

公司对关键核心岗位及公司发展需要的专业人才采取薪酬优先策略，以保证公司避免核心人才的流失，同时又能吸纳优秀人才进入公司，为公司的持续发展提供保障。公司实施限制性股票激励计划，授予公司核心人才限制性股票，进一步建立、健全了公司长效激励机制。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司根据自身发展战略，结合多年来秉承的企业文化精神，在培训工作上不断给予员工支持，帮助员工提高专业技能和综合素质，开阔眼界，树立创新思维。在培训方式上，公司结合行业特点和岗位知识技能的要求，坚持内部培训和外部培训有效结合的基本原则，促进员工全面发展，打造学习型企业。

报告期内，公司积极组织董事、监事和高级管理人员参加相关监管部门举办的培训，规范董事、监事和高级管理人员的履职行为。同时，在公司内部组织开展了上市公司规范运作与信息披露专题培训和研讨，进一步强化公司董事、监事和高级管理人员对资本市场政策法规的理解，促进公司治理与管理水平的不断提升。同时，公司积极组织员工开展各类培训，包括一线员工的专业操作培训、业务人员的专业知识培训、管理人员的专项管理培训及全体员工的安全培训，培训内容涵盖安全生产、质量提升、项目管理等方面。另外，公司各部门根据工作需要定期组织员工开展岗位教育培训和安全教育培训、规范操作规程等，不断提升员工职业素质和业务能力。

2021 年，公司将继续积极开展董事、监事、高级管理人员及全体员工的培训。通过持续加强组织员工进行法律法规、业务知识的培训和学习，开展交流和研讨等方式，开发每一位员工的潜能，提升每一位员工的专业知识和职业技能，从而提高公司的经营和管理效率，促进公司和员工共同发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他的有关法律法规、规范性文件的要求，树立了规范运作、稳健经营的公司治理理念，不断完善公司治理结构和内部控制制度，提高公司治理水平。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员积极参加中国证监会、北京证监局举办的相关政策、法律法规、规范运作及信息披露方面的学习与培训，进一步强化了公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责的履职意识，发挥了独立董事、审计委员会在年报编制工作中的监督检查作用。公司董事会认为，公司治理的实际状况符合中国证监会、上交所等发布的法律法规和规范性文件的要求，具体内容如下：

(一) 股东与股东大会：公司能够积极维护所有股东特别是中小股东的合法权益，确保全体股东享有平等地位，充分行使股东权利。报告期内公司共召开了 1 次股东大会，其召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规

则》、《公司章程》等规定和要求，股东大会由律师出席见证并出具法律意见书。

（二）控股股东与上市公司：公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务独立，控股股东没有越过股东大会干预公司决策和生产经营活动，公司重大决策完全由公司独立做出并实施；控股股东没有以任何形式占用公司资金的行为，也没有要求公司为其及他人提供担保。公司与控股股东或其控股的其他关联单位不存在同业竞争。

（三）董事与董事会：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司全体董事认真出席董事会会议，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规及政策规定，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，公司董事会共召开了 9 次会议，公司董事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确并妥善保存；报告期内，独立董事认真履行职责，为进一步完善公司的法人治理结构，规范公司运作发挥了良好的作用。

（四）监事与监事会：公司监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名。报告期内，公司监事能够本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司运作、公司财务和公司董事、经理及其他高级管理人员履职情况进行监督。报告期内，公司监事会共召开了 8 次会议，公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确并妥善保存；报告期内，公司监事会有效地发挥了监督作用，促进了公司健康发展。

（五）利益相关者：公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，加强与利益相关者的沟通与交流，积极主动承担社会责任，共同推进公司持续稳定发展。

（六）信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及《信息披露管理制度》的要求，依法履行信息披露义务，严格履行信息披露审批程序；公司在相关报刊和网站及时、准确、完整地披露公司信息，公司设立了投资者咨询专线，在公司网站上开辟了投资资讯专栏，增强了公司透明度。

（七）投资者关系管理：公司建立了《投资者关系管理制度》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律法规规定，认真对待股东来电和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司生产经营和战略发展的意见及建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立了良好的企业投资者关系。

（八）关联交易及同业竞争：公司坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》和《关联交易管理制度》等相关规定，完善内部控制，规范关联交易。公司与控股股东不存在同业竞争情况。

（九）内幕信息知情人登记管理：公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，严格按照有关规章制度，开展内幕信息知情人登记管理工作，切实加强内幕信息知情人的保密管理，防范杜绝内幕交易，保证公司信息披露的真实、准确、完整和及时，保护广大中小股东的权益。报告期内没有发生任何泄密事件。

(十) 内部控制体系：报告期内，公司切实提高公司规范运作水平，对相关治理制度和管理流程进行梳理优化，聘请中介机构开展内部控制审计，提高公司风险防范能力和规范运作水平。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 5 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2019 年年度股东大会审议通过了以下议案：《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2019 年度利润分配预案》、《公司 2019 年年度报告及摘要》、《公司独立董事 2019 年度述职报告》、《公司 2019 年度董监事薪酬的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《公司 2020 年度日常关联交易预计》、《公司关于向控股股东矿冶科技集团有限公司申请借款的议案》、《公司关于向北京银行申请综合授信额度的议案》、《关于修订〈公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于制定〈公司董事、监事及高级管理人员薪酬及考核管理办法〉的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2020 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2020 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于引进紫金矿业、中国黄金集团、中国有色集团作为战略投资者的议案》、《关于与紫金矿业、中国黄金集团、中国有色集团签署附条件生效战略合作协议的议案》、《关于公司与认购对象签署〈附条件生效股份认购协议〉的议案》、《关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》、《关于 2020 年度非公开发行股票摊薄即期回报与填补回报措施及相关主体承诺的议案》、《关于提请股东大会批准矿冶科技集团有限公司免于发出要约的议案》、《未来三年（2020-2022 年）股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司非公开发行股票有关事宜的议案》等。

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。上述股东大会的召集、召开程序、召集人资格、出席会议人员的资格，会议表决程序及表决结果等事宜，均符合《公司法》、《股东大会规则》等法律、行政法规和规范性文件的规定，符合《公司章程》等有关规定，合法有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
夏晓鸥	否	9	9	7	0	0	否	1
于月光	否	9	9	9	0	0	否	0
梁殿印	否	9	9	8	0	0	否	1
罗秀建	否	9	9	7	0	0	否	1
李炳山	否	9	9	9	0	0	否	1
刘永振	否	9	9	7	0	0	否	1
王耕	是	9	9	7	0	0	否	1
龙毅	是	9	9	7	0	0	否	1
景旭	是	9	9	9	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责，认真审议各项议案，对公司重大事项发表意见和建议，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极作用。报告期内，董事会各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示同意，未提出异议。

1、战略委员会：对公司中、长期发展战略规划进行研究并提出建议，对公司资本运作、融资项目的实施执行情况进行全面科学的监督。

2、薪酬与考核委员会：对公司董事、监事和高级管理人员的津贴及薪酬发放情况进行审核，对董事、监事和高级管理人员的年度履职情况进行了有效监督。

3、审计委员会：能保证足够的时间和精力履行委员会的工作职责，勤勉尽责，切实有效地监督上市公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进公司建立有效的内部控制并提供真实、准

确、完整的财务报告。

4、提名委员会：结合公司实际情况，研究公司的董事、高级管理人员的当选条件、选择程序和任职期限，对公司董事及高级管理人员的换届选举情况进行审查并提出建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了全员绩效考评机制，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员实施年度绩效考核。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规、《公司章程》和《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定，对 2020 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2020 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《2020 年度内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站

（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大华审字[2021]002692号

北矿科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北矿科技股份有限公司（以下简称“北矿科技”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了北矿科技 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于北矿科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1、收入确认；

2、应收账款可收回性。

(一)收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五“重要会计政策、会计估计”38 及附注七“合并财务报表主要项目注释”之注释 61 所述，2020 年度，北矿科技合并报表中列报的营业收入为人民币 54,604.05 万元。收入是北矿科技的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认列为关键审计事项。

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) 了解、测试和评价与收入确认相关内部控制的设计及执行的有效性；

(2) 通过对管理层访谈,了解收入确认会计政策,检查主要客户合同相关条款,并分析评价实际执行的收入确认会计政策是否适当,复核相关会计政策是否一贯地运用;

(3) 检查主要客户发票、合同、出库单、验收单及其他支持性文件,评价收入确认是否与披露的会计政策一致;

(4) 对营业收入实施分析程序,分析产品毛利率变动情况,复核本期收入金额是否出现异常波动;

(5) 结合应收账款的审计,选择主要客户函证本期销售额,对未回函的样本进行替代测试;

(6) 对营业收入执行截止测试,评价收入确认是否记录在恰当的会计期间;

(7) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作,我们认为,北矿科技的营业收入确认符合会计准则的要求,管理层对营业收入的列报与披露是适当的。

(二) 应收账款坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注五“重要会计政策、会计估计”12及附注六“合并财务报表主要项目注释”之注释5所述,截至2020年12月31日,北矿科技合并财务报表中列报的应收账款的账面余额为15,173.65万元,坏账准备余额为2,161.95万元,账面净值为13,011.69万元,占期末资产总额的14.32%。

北矿科技管理层基于交易对方的财务状况、应收账款的账龄、历史还款记录等进行评估,并参考历史信用损失经验,结合当前状况及未来经济状况的预测,按照整个存续期内预期信用损失的金额计提坏账准备。由于应收账款预期信用损失的计算需要管理层的判断和估计,且应收账款对财务报表具有重要性,因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款坏账准备实施的主要审计程序包括:

(1) 对信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计及运行有效性进行评估和测试;

(2) 分析应收账款坏账准备计提会计政策的合理性,包括确定应收账款组合的依据、单独计提坏账准备的判断等;

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,复核管理层按信用风险特征划分组合以及根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等估计的预期信用损失率的合理性。重新计算迁徙率、历史损失率并选取样本测试应收账款组合的分类和账龄划分的准确性,评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失对照表的合理性;

(4) 对于按单项金额评估的应收账款,选取样本复核管理层基于客户的财务状况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等对预期信用损失进行评估的依据;

(5) 通过向客户发送应收账款询证函,检查应收账款的期后回款情况,核实应收账款余额的准确性以及应收账款的可回收情况,评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;

(6) 评估管理层对应收账款的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款坏账准备的会计估计是合理的。

四、其他信息

北矿科技管理层对其他信息负责。其他信息包括北矿科技 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

北矿科技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，北矿科技管理层负责评估北矿科技的持续经营能力，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北矿科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北矿科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对北矿科技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北矿科技不能持续经营。

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. 就北矿科技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。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：_____

吕志

中国注册会计师：_____

谭建敏

二〇二一年三月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：北矿科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	七.1	203,348,652.31	203,279,034.72
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			

应收账款	七.5	130,116,917.84	136,912,309.39
应收款项融资	七.6	62,751,511.30	40,439,010.79
预付款项	七.7	42,308,967.86	18,552,355.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	7,292,487.09	4,694,728.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	172,725,904.38	165,589,457.68
合同资产	七.10	21,454,471.58	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	4,554,654.95	1,820,661.95
流动资产合计		644,553,567.31	571,287,558.52
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			
长期股权投资	七.17	879,330.12	874,357.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七.21	153,400,945.12	165,178,195.27
在建工程	七.22	13,349,627.92	9,357,362.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七.26	91,244,239.68	52,457,699.08
开发支出	七.27		923,717.22
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七.30	5,259,722.24	4,327,299.40
其他非流动资产	七.31		40,570,000.00
非流动资产合计		264,133,865.08	273,688,630.37
资产总计		908,687,432.39	844,976,188.89
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	七.36	64,541,695.47	61,785,553.21
预收款项	七.37		78,896,932.18
合同负债	七.38	91,632,700.09	

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	七.39	28,156,243.17	21,344,524.50
应交税费	七.40	3,449,232.31	2,033,191.47
其他应付款	七.41	22,993,230.15	29,577,451.60
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七.44	7,677,839.51	
流动负债合计		218,450,940.70	193,637,652.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
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	七.49	970,994.51	1,684,988.56
预计负债	七.50		1,798,842.30
递延收益	七.51	13,540,942.74	16,103,194.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,511,937.25	19,587,025.34
负债合计		232,962,877.95	213,224,678.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七.53	155,209,880.00	155,209,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七.55	287,318,795.10	287,693,102.17
减：库存股	七.56	21,210,000.00	21,210,000.00
其他综合收益			
专项储备	七.58	11,309,448.03	9,894,997.89
盈余公积	七.59	30,385,375.16	29,791,458.58
一般风险准备			
未分配利润	七.60	206,050,901.31	163,370,023.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		669,064,399.60	624,749,462.09
少数股东权益		6,660,154.84	7,002,048.50
所有者权益（或股东权益）合计		675,724,554.44	631,751,510.59
负债和所有者权益（或		908,687,432.39	844,976,188.89

股东权益) 总计			
----------	--	--	--

法定代表人: 韩龙

主管会计工作负责人: 卢世杰

会计机构负责人: 李洪发

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:北矿科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		171,195,183.69	101,711,965.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七.1	810,253.30	1,428,418.42
应收款项融资		12,877,946.75	21,335,114.30
预付款项		11,976.05	17,200.00
其他应收款	十七.2	20,000,000.00	3,000,000.00
其中: 应收利息			
应收股利		20,000,000.00	3,000,000.00
存货			1,612,332.82
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		561,601.59	186,627.74
流动资产合计		205,456,961.38	129,291,658.28
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	十七.3	516,953,836.70	517,231,489.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,624,149.30	15,688,019.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,987,816.11	15,945,241.90
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		546,565,802.11	548,864,751.14
资产总计		752,022,763.49	678,156,409.42

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,546,259.32	3,489,386.52
预收款项			891,205.07
合同负债		317,807.78	
应付职工薪酬		7,591,466.58	7,475,968.77
应交税费		73,317.01	19,945.44
其他应付款		162,076,829.18	87,550,188.98
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		41,315.01	
流动负债合计		174,646,994.88	99,426,694.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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		970,994.51	1,684,988.56
预计负债			
递延收益		1,925,392.96	3,537,930.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,896,387.47	5,222,918.84
负债合计		177,543,382.35	104,649,613.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		155,209,880.00	155,209,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		411,307,555.41	411,681,862.48
减：库存股		21,210,000.00	21,210,000.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,301,041.96	21,707,125.38
未分配利润		6,870,903.77	6,117,927.94
所有者权益（或股东权益）合计		574,479,381.14	573,506,795.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		752,022,763.49	678,156,409.42

法定代表人：韩龙

主管会计工作负责人：卢世杰

会计机构负责人：李洪发

合并利润表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		546,040,482.64	498,539,267.50
其中：营业收入	七.61	546,040,482.64	498,539,267.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		507,762,918.74	469,931,649.72
其中：营业成本	七.61	408,759,876.05	374,600,983.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	6,621,150.96	5,602,916.31
销售费用	七.63	15,595,926.71	27,290,092.73
管理费用	七.64	47,730,068.81	42,630,419.79
研发费用	七.65	30,538,270.43	23,223,894.02
财务费用	七.66	-1,482,374.22	-3,416,656.69
其中：利息费用			
利息收入		2,795,099.74	2,917,315.67
加：其他收益	七.67	21,012,646.39	25,927,988.95
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	4,973.00	9,777.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	1,047,482.52	1,286,769.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-3,713,613.99	-1,765,621.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73		2,129.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,629,051.82	54,068,662.98
加：营业外收入	七.74	144,670.98	902,437.55
减：营业外支出	七.75	342,636.28	1,989,209.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,431,086.52	52,981,890.65
减：所得税费用	七.76	8,905,912.34	7,559,610.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,525,174.18	45,422,279.96
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		47,525,174.18	45,422,279.96

2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		47,867,067.84	45,420,231.46
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-341,893.66	2,048.50
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.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			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		47,525,174.18	45,422,279.96
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		47,867,067.84	45,420,231.46
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-341,893.66	2,048.50
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.3084	0.2980
(二)稀释每股收益(元/股)		0.3084	0.2980

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

法定代表人：韩龙

主管会计工作负责人：卢世杰

会计机构负责人：李洪发

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七.4	17,579,136.41	54,419.03
减：营业成本	十七.4	17,539,412.32	3,048.73
税金及附加		126,121.04	-23,429.83
销售费用		2,923.72	5,050.78
管理费用		14,006,816.30	12,775,492.95
研发费用		3,065,127.45	3,273,077.13
财务费用		-959,881.81	-2,348,450.18

其中：利息费用			21,347.08
利息收入		1,099,885.13	2,450,425.24
加：其他收益		1,842,398.34	13,652,428.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	20,004,973.00	3,009,777.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,973.00	9,777.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		429,191.39	418,349.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-312,203.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,075,180.12	3,137,982.24
加：营业外收入		2,233.01	1,396.96
减：营业外支出		138,247.32	63,087.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,939,165.81	3,076,291.62
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,939,165.81	3,076,291.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,939,165.81	3,076,291.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		5,939,165.81	3,700,697.66

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：韩龙

主管会计工作负责人：卢世杰

会计机构负责人：李洪发

合并现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		408,926,385.91	397,608,293.62
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		86,539.41	816,778.94
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	29,584,576.70	35,523,577.83
经营活动现金流入小计		438,597,502.02	433,948,650.39
购买商品、接受劳务支付的现金		259,837,540.20	195,993,707.75
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		94,881,999.92	96,690,080.85
支付的各项税费		40,961,244.07	33,925,030.27
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	23,934,372.56	26,934,782.24
经营活动现金流出小计		419,615,156.75	353,543,601.11
经营活动产生的现金流量净额		18,982,345.27	80,405,049.28
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		17,739.81	3,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,739.81	3,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长		6,355,205.25	51,014,596.45

期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,355,205.25	51,014,596.45
投资活动产生的现金流量净额		-6,337,465.44	-51,010,896.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			26,176,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			7,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			26,176,900.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,656,296.40	4,656,296.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	7,480,020.50	
筹资活动现金流出小计		12,136,316.90	4,656,296.40
筹资活动产生的现金流量净额		-12,136,316.90	21,520,603.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-340,945.34	175,769.16
五、现金及现金等价物净增加额		167,617.59	51,090,525.59
加：期初现金及现金等价物余额		203,181,034.72	152,090,509.13
六、期末现金及现金等价物余额		203,348,652.31	203,181,034.72

法定代表人：韩龙

主管会计工作负责人：卢世杰

会计机构负责人：李洪发

母公司现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,140,123.26	4,571,382.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,641,111.42	22,571,761.49
经营活动现金流入小计		19,781,234.68	27,143,143.70
购买商品、接受劳务支付的现金		13,683,206.06	
支付给职工及为职工支付的现金		12,093,315.19	10,062,731.83
支付的各项税费		126,232.27	282,319.81
支付其他与经营活动有关的现金		13,473,466.28	13,457,109.39
经营活动现金流出小计		39,376,219.80	23,802,161.03
经营活动产生的现金流量净额		-19,594,985.12	3,340,982.67
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		19,901,829.32	3,716,619.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,050.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,902,879.32	3,716,619.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,419.03	7,797.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		196,419.03	7,797.00
投资活动产生的现金流量净额		19,706,460.29	3,708,822.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			19,176,900.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		150,198,542.11	170,249,882.12
筹资活动现金流入小计		150,198,542.11	189,426,782.12
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,656,296.40	4,677,643.48
支付其他与筹资活动有关的现金		76,170,502.19	222,179,648.29
筹资活动现金流出小计		80,826,798.59	226,857,291.77
筹资活动产生的现金流量净额		69,371,743.52	-37,430,509.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		69,483,218.69	-30,380,704.53
加：期初现金及现金等价物余额		101,711,965.00	132,092,669.53
六、期末现金及现金等价物余额		171,195,183.69	101,711,965.00

法定代表人：韩龙

主管会计工作负责人：卢世杰

会计机构负责人：李洪发

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	155,209,880.00				287,693,102.17	21,210,000.00		9,894,997.89	29,791,458.58		163,370,023.45		624,749,462.09	7,002,048.50	631,751,510.59
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	155,209,880.00				287,693,102.17	21,210,000.00		9,894,997.89	29,791,458.58		163,370,023.45		624,749,462.09	7,002,048.50	631,751,510.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-374,307.07			1,414,450.14	593,916.58		42,680,877.86		44,314,937.51	-341,893.66	43,973,043.85
(一)综合收益总额											47,867,067.84		47,867,067.84	-341,893.66	47,525,174.18
(二)所有者投入和减少资本					-374,307.07								-374,307.07		-374,307.07
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															

(六)其他															
四、本期期末余额	155,209,880.00				287,318,795.10	21,210,000.00		11,309,448.03	30,385,375.16		206,050,901.31		669,064,399.60	6,660,154.84	675,724,554.44

项目	2019 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	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	152,209,880.00				267,643,352.17			8,868,343.86	29,483,829.42		119,229,072.22		577,434,477.67		577,434,477.67
加：会计政策变更											3,684,645.33		3,684,645.33		3,684,645.33
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	152,209,880.00				267,643,352.17			8,868,343.86	29,483,829.42		122,913,717.55		581,119,123.00		581,119,123.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,000,000.00				20,049,750.00	21,210,000.00		1,026,654.03	307,629.16		40,456,305.90		43,630,339.09	7,002,048.50	50,632,387.59
(一)综合收益总额											45,420,231.46		45,420,231.46	2,048.50	45,422,279.96
(二)所有者投入和减少资本	3,000,000.00				20,049,750.00	21,210,000.00							1,839,750.00	7,000,000.00	8,839,750.00
1. 所有者投入的普通股														7,000,000.00	7,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入															

2020 年年度报告

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	3,000,000.00				20,049,750.00	21,210,000.00						1,839,750.00	1,839,750.00
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

							9.46					6		6
(六)其他														
四、本期期末余额	155,209,880.00			287,693,102.17	21,210,000.00		9,894,997.89	29,791,458.58		163,370,023.45		624,749,462.09	7,002,048.50	631,751,510.59

法定代表人：韩龙

主管会计工作负责人：卢世杰

会计机构负责人：李洪发

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	155,209,880.00				411,681,862.48	21,210,000.00			21,707,125.38	6,117,927.94	573,506,795.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	155,209,880.00				411,681,862.48	21,210,000.00			21,707,125.38	6,117,927.94	573,506,795.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-374,307.07				593,916.58	752,975.83	972,585.34
（一）综合收益总额										5,939,165.81	5,939,165.81
（二）所有者投入和减少资本					-374,307.07						-374,307.07
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-374,307.07						-374,307.07
4. 其他											
（三）利润分配									593,916.58	-5,186,189.98	-4,592,273.40

2020 年年度报告

1. 提取盈余公积								593,916.58	-593,916.58		
2. 对所有者（或股东）的分配									-4,592,273.40	-4,592,273.40	
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	155,209,880.00				411,307,555.41	21,210,000.00			22,301,041.96	6,870,903.77	574,479,381.14

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	152,209,880.00				391,632,112.48				21,395,694.14	7,971,343.12	573,209,029.74
加：会计政策变更									3,802.08	34,218.76	38,020.84
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,209,880.00				391,632,112.48				21,399,496.22	8,005,561.88	573,247,050.58

2020 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00			20,049,750.00	21,210,000.00			307,629.16	-1,887,633.94	259,745.22
（一）综合收益总额									3,076,291.62	3,076,291.62
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00			20,049,750.00	21,210,000.00					1,839,750.00
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	3,000,000.00			20,049,750.00	21,210,000.00					1,839,750.00
4. 其他										
（三）利润分配								307,629.16	-4,963,925.56	-4,656,296.40
1. 提取盈余公积								307,629.16	-307,629.16	
2. 对所有者（或股东）的分配									-4,656,296.40	-4,656,296.40
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	155,209,8			411,681,	21,210,00			21,707,1	6,117,92	573,506,

2020 年年度报告

	80.00			862.48	0.00			25.38	7.94	795.80
--	-------	--	--	--------	------	--	--	-------	------	--------

法定代表人：韩龙

主管会计工作负责人：卢世杰

会计机构负责人：李洪发

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司历史沿革及股东变动情况

北矿科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京矿冶研究总院，于 2000 年 9 月经国家经济贸易委员会省（市）人民政府【国经贸企改[2000]697】号文批准，由原国家有色金属工业局下属的矿冶科技集团有限公司（原“北京矿冶研究总院”，以下简称“矿冶集团”）以其与磁性材料和磁器件的科研、开发、生产相关的经营性资产及相关负债投入，联合以货币资金方式投入的钢铁研究总院、机械科学研究院、中国建筑材料科学研究院、中国纺织科学研究院、江门市粉末冶金厂有限公司等五家单位，共同发起设立的股份有限公司。公司于 2000 年 9 月 6 日在国家工商行政管理局登记注册，初始注册资本为人民币 6,500 万元，业经北京岳华会计师事务所于 2000 年 7 月 10 日以岳总验字[2000]第 021 号验资报告予以验证。

2004 年 5 月，经中国证监会证监发行字[2004]41 号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司公开发行股票的通知》核准，北矿科技采用全部向二级市场投资者定价配售方式向社会公开发行人民币普通股股票 3,500 万股（每股面值 1 元），增资后公司注册资本变更为人民币 10,000 万元。此次增资经北京岳华会计师事务所审验，出具岳总验字（2004）第 A005 号验资报告予以验证。

2005 年 7 月，根据北矿科技股东大会通过的《公司 2004 年度利润分配及资本公积金转增预案》，将资本公积 3,000 万元转增股本，增资后注册资本变更为人民币 13,000 万元。此次增资经北京岳华会计师事务所审验，出具岳总验字（2005）第 A030 号验资报告予以验证。

2015 年 10 月，经中国证监会证监许可[2015]2241 号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，北矿科技采用非公开发行的方式向包括控股股东矿冶集团在内的特定投资者发行人民币普通股股票 2,221 万股（每股面值 1 元），募集资金净额 38,959.29 万元，用以收购控股股东矿冶集团持有的北矿机电科技有限责任公司 100%股权。增资后公司注册资本变更为人民币 15,221 万元。

2018 年 9 月 25 日，公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《北矿科技 2018 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》，2018 年 12 月 10 日召开第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整 2018 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，同意激励计划授予激励对象限制性股票 300 万股。2019 年 1 月公司增加注册资本 300 万元，变更后公司注册资本为人民币 15,520.988 万元。

（二）公司注册情况

公司名称：北矿科技股份有限公司

注册地址：北京市丰台区南四环西路 188 号 18 区 23 号楼 4 层

注册资本：15,520.988 万元人民币

企业法人统一社会信用代码：911100007109270385

营业期限：2000-09-06 至无固定期限

法定代表人：韩龙

本公司母公司为矿冶科技集团有限公司。

（三）公司基本组织架构

本公司目前的组织架构为：股东大会是公司的最高权利机构，董事会是公司的经营决策机构，高管层是公司经营计划的执行者，由董事会聘任。公司下设综合管理部、财务部、企管部、证券部、法审部 5 个职能部门，公司的技术研发部、市场营销部、生产技术部、质量管理部等相关业务部门设在二级公司。

（四）公司业务性质和主要经营活动

本公司属矿山装备、磁性材料和磁器件的研发、生产和销售行业，主要产品和服务为磁性材料、磁器件、稀土、合金材料、化工材料（危险化学品除外）、电子陶瓷材料、电子器件、机械电子设备的生产、销售、技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；有色金属行业新技术、新工艺、新材料、新产品的开发；开发、委托加工、销售矿山设备、冶金设备、自动化仪器仪表、信息技术及软件产品；矿山、冶金、磁材、建材、化工、石油及环保行业的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；集成电路设计；进出口业务。

（五）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 3 月 26 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 6 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例 (%)
北矿机电科技有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
北矿机电（沧州）有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
北矿磁材科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例 (%)
北矿磁材（阜阳）有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
安徽普惠住能磁业科技有限公司	控股子公司	3	60.00	60.00

本期不存在对子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计的变更”。

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

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(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

√适用 □不适用

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买

日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

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

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，

仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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) 金融资产分类和计量

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)金融负债分类和计量

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

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为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以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

- 1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
- 3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

本公司在前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：账龄组合、逾期账龄组合。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。

③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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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五、10 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将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
无风险银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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	根据共同风险特征划分	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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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五、10 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据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
账龄信用组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合	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，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
关联方组合	根据共同信用风险特征划分	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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五、10 金融工具减值。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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五、10 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他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
账龄信用组合	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合	通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
关联方组合	根据共同信用风险特征划分	通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预计信用损失率

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 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。

(3) 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。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10 金融工具减值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(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五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

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

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投

资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

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

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资

单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

4) 成本法转权益法

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

5) 成本法转公允价值计量

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

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1) 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。

①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。

②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。

③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。

④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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	直线法	20-50	3.00	1.94-4.85
机器设备	直线法	10-20	3.00	4.85-9.70
运输工具	直线法	4-10	1.00	9.90-24.75
其他	直线法	5-10		10.00-20.0

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程初始计量

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

(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。

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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、软件、专利权、专有技术。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

①使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40-50	根据国有土地使用证上标注的法定使用年限作为摊销依据
专利权	10-20	约定授权期间的，按照约定期间进行摊销。
软件	10 年或合同授权期间	约定授权期间的，按照约定期间进行摊销。未约定期间的，按照 10 年或受益期间摊销

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重

新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，2012年1月1日之后退休的员工可以自愿参加本公司设立的2012年年金计划。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和年金计划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

适用 不适用

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

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 会计处理方法

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

本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认的一般原则

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/投入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（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。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) 确认的具体方法

本公司收入类型主要包括磁性材料收入、机电产品收入、技术服务收入以及其他收入。各类

收入确认的具体方法如下：

1) 磁性材料销售收入：属于某一时点履行的履约义务，在客户取得控制权时点确认收入。①国内销售：取得客户签收单时确认收入；②国外销售：按合同约定在产品报关、离港后将产品控制权转移给客户时确认收入；

2) 机电产品收入：属于某一时点履行的履约义务，在客户取得控制权时点确认收入。①国内销售：对于需要安装的机电产品，在产品控制权已转移并取得验收资料时确认收入；对于不需要安装的机电产品，客户签收时确认收入；②国外销售：按合同约定在产品报关、离港后将产品控制权转移给客户时确认收入；

3) 技术服务收入：属于某一时点履行的履约义务，由于合同未约定公司在合同执行期间有权就已履约部分收取款项的项目，公司在取得客户确认文件即验收资料时（对于合同有特殊约定的按照合同约定）确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

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

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

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

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

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

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

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

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

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

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。本公司对政府补助统一采用总额法核算。

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

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、23 (3) 固定资产。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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(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的变更

1. 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	第六届董事会第二十九次会议	根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：应收账款 2020 年 1 月 1 日列示 124,595,196.22 元，2019 年 12 月 31 日列示 136,912,309.39 元；合同资产 2020 年 1 月 1 日列示 12,317,113.17 元，2019 年 12 月 31 日列示 0.00 元；预收款项 2020 年 1 月 1 日列示 0.00 元，2019 年 12 月 31 日列示 78,896,932.18 元；合同负债 2020 年 1 月 1 日列示 71,407,694.22 元，2019 年 12 月 31 日列示 0.00 元；其他流动负债 2020 年 1 月 1 日列示 7,489,237.96 元，2019 年 12 月 31 日列示 0.00 元。
根据财政部 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号），对于修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），实施如下：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。	第七届董事会第二次会议	根据新旧准则衔接规定，企业可以选择自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

其他说明

无

2. 重要会计估计变更

□适用 √不适用

3. 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	203,279,034.72	203,279,034.72	
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			
应收账款	136,912,309.39	124,595,196.22	-12,317,113.17
应收款项融资	40,439,010.79	40,439,010.79	
预付款项	18,552,355.52	18,552,355.52	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,694,728.47	4,694,728.47	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	165,589,457.68	165,589,457.68	
合同资产		12,317,113.17	12,317,113.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,820,661.95	1,820,661.95	
流动资产合计	571,287,558.52	571,287,558.52	
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			
长期股权投资	874,357.12	874,357.12	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	165,178,195.27	165,178,195.27	
在建工程	9,357,362.28	9,357,362.28	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	52,457,699.08	52,457,699.08	
开发支出	923,717.22	923,717.22	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,327,299.40	4,327,299.40	
其他非流动资产	40,570,000.00	40,570,000.00	
非流动资产合计	273,688,630.37	273,688,630.37	
资产总计	844,976,188.89	844,976,188.89	
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	61,785,553.21	61,785,553.21	
预收款项	78,896,932.18		-78,896,932.18
合同负债		71,407,694.22	71,407,694.22
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	21,344,524.50	21,344,524.50	
应交税费	2,033,191.47	2,033,191.47	
其他应付款	29,577,451.60	29,577,451.60	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,489,237.96	7,489,237.96
流动负债合计	193,637,652.96	193,637,652.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
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	1,684,988.56	1,684,988.56	
预计负债	1,798,842.30	1,798,842.30	
递延收益	16,103,194.48	16,103,194.48	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,587,025.34	19,587,025.34	
负债合计	213,224,678.30	213,224,678.30	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	155,209,880.00	155,209,880.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	287,693,102.17	287,693,102.17	
减：库存股	21,210,000.00	21,210,000.00	
其他综合收益			
专项储备	9,894,997.89	9,894,997.89	
盈余公积	29,791,458.58	29,791,458.58	
一般风险准备			
未分配利润	163,370,023.45	163,370,023.45	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	624,749,462.09	624,749,462.09	
少数股东权益	7,002,048.50	7,002,048.50	
所有者权益（或股东权益） 合计	631,751,510.59	631,751,510.59	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	844,976,188.89	844,976,188.89	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，具体影响金额见上述调整表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	101,711,965.00	101,711,965.00	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,428,418.42	1,428,418.42	

应收款项融资	21,335,114.30	21,335,114.30	
预付款项	17,200.00	17,200.00	
其他应收款	3,000,000.00	3,000,000.00	
其中：应收利息			
应收股利	3,000,000.00	3,000,000.00	
存货	1,612,332.82	1,612,332.82	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	186,627.74	186,627.74	
流动资产合计	129,291,658.28	129,291,658.28	
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	517,231,489.44	517,231,489.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	15,688,019.80	15,688,019.80	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,945,241.90	15,945,241.90	
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	548,864,751.14	548,864,751.14	
资产总计	678,156,409.42	678,156,409.42	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,489,386.52	3,489,386.52	
预收款项	891,205.07		-891,205.07
合同负债		788,677.05	788,677.05
应付职工薪酬	7,475,968.77	7,475,968.77	
应交税费	19,945.44	19,945.44	
其他应付款	87,550,188.98	87,550,188.98	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		102,528.02	102,528.02
流动负债合计	99,426,694.78	99,426,694.78	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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	1,684,988.56	1,684,988.56	
预计负债			
递延收益	3,537,930.28	3,537,930.28	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,222,918.84	5,222,918.84	
负债合计	104,649,613.62	104,649,613.62	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	155,209,880.00	155,209,880.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	411,681,862.48	411,681,862.48	
减：库存股	21,210,000.00	21,210,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21,707,125.38	21,707,125.38	
未分配利润	6,117,927.94	6,117,927.94	
所有者权益（或股东权益） 合计	573,506,795.80	573,506,795.80	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	678,156,409.42	678,156,409.42	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，具体影响金额见上述调整表。

4. 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%计缴。	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%
其他税费	按国家相关规定计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北矿科技股份有限公司	25
北矿机电科技有限责任公司	15
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	25
北矿机电（沧州）有限公司	25
北矿磁材科技有限公司	25
北矿磁材（阜阳）有限公司	15
安徽普惠住能磁业科技有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 子公司北矿机电科技有限责任公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201811004999，发证时间为 2018 年 10 月 31 日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿机电科技有限责任公司适用的企业所得税率为 15%。

2. 子公司北矿磁材（阜阳）有限公司获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，发证时间为 2019 年 09 月 09 日，证书编号：GR201934001366，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿磁材（阜阳）有限公司适用的企业所得税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,480.75	76,912.62
银行存款	203,314,171.56	203,104,122.10
其他货币资金		98,000.00
合计	203,348,652.31	203,279,034.72
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
信用期内	42,309,961.45
信用期至 1 年内	68,641,394.39
1 年以内小计	110,951,355.84
1 至 2 年	21,148,353.58
2 至 3 年	4,596,356.41
3 至 4 年	794,625.95
4 至 5 年	1,056,035.00
5 年以上	13,189,732.56
合计	151,736,459.34

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	1,524,853 .15	1.0 0	1,524,85 3.15	100. 00		1,532,853 .15	1.0 4	1,532,85 3.15	100. 00	
其中：										
单 项 计 提 预 期 信 用 损 失 的 应 收 账 款	1,524,853 .15	1.0 0	1,524,85 3.15	100. 00		1,532,853 .15	1.0 4	1,532,85 3.15	100. 00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	150,211,6 06.19	99. 00	20,094,6 88.35	13.3 8	130,116,9 17.84	145,954,6 75.02	98. 96	21,359,4 78.80	14.6 3	124,595,1 96.22
其中：										
账 龄 组 合	148,911,8 58.50	98. 14	20,094,6 88.35	13.4 9	128,817,1 70.15	135,620,4 77.84	91. 95	21,359,4 78.80	15.7 5	114,260,9 99.04
关 联 方 组 合	1,299,747 .69	0.8 6			1,299,747 .69	10,334,19 7.18	7.0 1			10,334,19 7.18

合	151,736,4	/	21,619,5	/	130,116,9	147,487,5	/	22,892,3	/	124,595,1
计	59.34		41.50		17.84	28.17		31.95		96.22

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江门市博商磁电有限公司	428,995.60	428,995.60	100.00	预计无法收回
宁波市北仑鸿顺磁性材料有限公司	286,600.00	286,600.00	100.00	预计无法收回
镇江科发磁电元件有限公司	227,694.27	227,694.27	100.00	预计无法收回
烟台大有精密机械有限公司	183,275.20	183,275.20	100.00	预计无法收回
信宜市福田限温器厂	145,509.68	145,509.68	100.00	预计无法收回
鞍山磁性材料有限公司	112,951.55	112,951.55	100.00	预计无法收回
宇广磁电(马鞍山)有限公司	101,363.00	101,363.00	100.00	预计无法收回
丹阳市华能磁性器材厂	29,443.85	29,443.85	100.00	预计无法收回
佛山市川东热敏磁电有限公司	6,380.00	6,380.00	100.00	预计无法收回
佛山市顺德区顺极磁业有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
绵阳思创磁业有限公司	640.00	640.00	100.00	预计无法收回
合计	1,524,853.15	1,524,853.15	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 其中: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	42,309,961.45	423,099.61	1.00
信用期至 1 年内	67,341,646.70	3,367,082.34	5.00
1—2 年	21,148,353.58	2,114,835.36	10.00
2—3 年	4,583,277.50	1,374,983.25	30.00
3—4 年	794,625.95	397,312.97	50.00
4—5 年	1,055,395.00	738,776.50	70.00
5 年以上	11,678,598.32	11,678,598.32	100.00
合计	148,911,858.50	20,094,688.35	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	21,359,478.80	-1,210,790.45		54,000.00		20,094,688.35
单项计提预期信用损失的应收账款	1,532,853.15				8,000.00	1,524,853.15
合计	22,892,331.95	-1,210,790.45		54,000.00	8,000.00	21,619,541.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

根据吉林县通化县人民法院作出（2020）吉 0521 破 1-1 号民事裁定书，通化吉恩镍业有限公司破产，核销应收账款。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 44,916,151.77 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 29.60%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,303,590.29 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	62,751,511.30	40,439,010.79
应收账款		
合计	62,751,511.30	40,439,010.79

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	79,347,270.10	
商业承兑汇票	100,000.00	
合计	79,447,270.10	

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	41,549,578.95	98.21	18,034,930.12	97.21
1 至 2 年	664,239.39	1.57	471,180.86	2.54
2 至 3 年	50,904.98	0.12	20,702.99	0.11
3 年以上	44,244.54	0.10	25,541.55	0.14
合计	42,308,967.86	100.00	18,552,355.52	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 24,230,249.99 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 57.27%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,292,487.09	4,694,728.47
合计	7,292,487.09	4,694,728.47

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	6,076,231.54
1 年以内小计	6,076,231.54
1 至 2 年	1,295,771.33
2 至 3 年	226,000.00
3 至 4 年	294,775.00
4 至 5 年	157,762.00
5 年以上	1,264,010.20
合计	9,314,550.07

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	7,881,973.44	5,076,752.33
往来款	1,229,739.99	1,229,739.99
代扣代缴	49,136.64	

其他	153,700.00	238,991.20
合计	9,314,550.07	6,545,483.52

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	158,575.12	1,692,179.93		1,850,755.05
2020年1月1日余额在本期	-36,860.12	36,860.12		
--转入第二阶段	-36,860.12	36,860.12		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	181,139.75	-9,831.82		171,307.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	302,854.75	1,719,208.23		2,022,062.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,850,755.05	171,307.93				2,022,062.98
合计	1,850,755.05	171,307.93				2,022,062.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
紫金矿业物流（厦门）有限公司	保证金	1,523,919.90	1 年以内	16.36	76,196.00
紫金矿业物流有限公司	保证金	1,403,800.00	1 年以内、1-2 年	15.07	79,540.00
常德市耐摩特聚合材料有限公司	往来款	1,229,739.99	5 年以上	13.20	1,229,739.99
北京首钢矿山建设工程有限责任公司	保证金	800,000.00	1 年以内	8.59	40,000.00
云南华联锌钢股份有限公司	保证金	433,600.00	1 年以内	4.66	21,680.00
合计	/	5,391,059.89	/	57.88	1,447,155.99

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	47,545,822.40	2,123,106.42	45,422,715.98	50,081,729.53	1,487,885.97	48,593,843.56
在产品	36,523,646.08	1,089,673.54	35,433,972.54	46,198,246.01		46,198,246.01
库存商品	14,433,065.66	995,434.16	13,437,631.50	19,077,734.44	621,166.30	18,456,568.14
合同履约成本	1,057,628.85		1,057,628.85			
发出商品	77,410,880.46	36,924.95	77,373,955.51	52,340,799.97		52,340,799.97
合计	176,971,043.45	4,245,139.07	172,725,904.38	167,698,509.95	2,109,052.27	165,589,457.68

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,487,885.97	1,142,531.44		507,310.99		2,123,106.42
在产品		1,089,673.54				1,089,673.54
库存商品	621,166.30	860,843.28		486,575.42		995,434.16
发出商品		36,924.95				36,924.95
合计	2,109,052.27	3,129,973.21		993,886.41		4,245,139.07

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	22,686,381.47	1,231,909.89	21,454,471.58	12,965,382.28	648,269.11	12,317,113.17
合计	22,686,381.47	1,231,909.89	21,454,471.58	12,965,382.28	648,269.11	12,317,113.17

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	583,640.78			
合计	583,640.78			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	4,205,598.35	1,206,396.92
非公开发行费用	349,056.60	
预缴企业所得税		614,265.03
合计	4,554,654.95	1,820,661.95

其他说明

根据营改增规定，“应交税费—增值税留抵税额”科目期末余额和预缴所得税根据其流动性重分类列示至在资产负债表中的“其他流动资产列示。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北矿磁材（包头）有限公司	874,357.12			4,973.00						879,330.12
小计	874,357.12			4,973.00						879,330.12

合计	874,357.12			4,973.00						879,330.12	
----	------------	--	--	----------	--	--	--	--	--	------------	--

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	153,400,945.12	165,178,195.27
固定资产清理		
合计	153,400,945.12	165,178,195.27

其他说明:

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	132,179,678.90	216,779,762.89	4,741,672.11	7,929,454.07	361,630,567.97
2. 本期增加金额		2,789,372.83	779,503.11	-537,297.37	3,031,578.57
1) 购置		487,103.29	712,246.47	322,611.68	1,521,961.44
2) 在建工程转入		1,509,617.13			1,509,617.13
重分类		792,652.41	67,256.64	-859,909.05	
3. 本期减少金额	58,480.21	1,838,910.83	813,030.06	1,462,316.65	4,172,737.75
1) 处置或报废	58,480.21	1,838,910.83	813,030.06	1,462,316.65	4,172,737.75
4. 期末余额	132,121,198.69	217,730,224.89	4,708,145.16	5,929,840.05	360,489,408.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	25,405,077.53	145,994,678.67	3,441,916.06	6,167,112.12	181,008,784.38
2.	3,821,098.35	10,751,871.28	347,355.68	-251,313.29	14,669,012.02

本期增加金额					
1) 计提	3,821,098.35	9,978,986.89	347,355.68	521,571.10	14,669,012.02
重分类		772,884.39		-772,884.39	
3. 本期减少金额	12,194.51	1,262,522.60	781,434.24	1,456,056.88	3,512,208.23
1) 处置或报废	12,194.51	1,262,522.60	781,434.24	1,456,056.88	3,512,208.23
4. 期末余额	29,213,981.37	155,484,027.35	3,007,837.50	4,459,741.95	192,165,588.17
三、减值准备					
1. 期初余额		15,435,776.86		7,811.46	15,443,588.32
2. 本期增加金额		-67,088.83		67,088.83	
1) 计提					
重分类		-67,088.83		67,088.83	
3. 本期减少金额		520,027.48		685.34	520,712.82
1) 处置或报废		520,027.48		685.34	520,712.82
4.		14,848,660.55		74,214.95	14,922,875.50

期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	102,907,217.32	47,397,536.99	1,700,307.66	1,395,883.15	153,400,945.12
2. 期初账面价值	106,774,601.37	55,349,307.36	1,299,756.05	1,754,530.49	165,178,195.27

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	54,746,862.27	39,807,255.15	14,848,660.55	90,946.57	
其他	161,837.63	76,831.61	74,214.95	10,791.07	
合计	54,908,699.90	39,884,086.76	14,922,875.50	101,737.64	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	9,887,853.68	尚在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,349,627.92	9,357,362.28
工程物资		
合计	13,349,627.92	9,357,362.28

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
磁制品 1 号生产线	13,028,873.21		13,028,873.21	9,357,362.28		9,357,362.28
智能矿冶装备产业基地建设项目	320,754.71		320,754.71			
合计	13,349,627.92		13,349,627.92	9,357,362.28		9,357,362.28

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	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

磁制品 1号生 产线	15,00 0,000. 00	9,35 7,36 2.28	3,671,510. 93			13,02 8,873. 21	86.8 6	86. 86 %				自有 资金
智能矿 冶装备 产业基 地建设 项目	518,3 17,60 0.00		320,754.7 1			320,7 54.71	0.06	0.0 6%				自有 资金
一厂新 建梯型 磨	329,4 04.41		329,404.4 1	329, 404. 41			100. 00	100 .00 %				自有 资金
二厂节 能环保 改造工 程	565,4 88.95		565,488.9 5	565, 488. 95			100. 00	100 .00 %				自有 资金
烧结一 厂振磨 系统自 动化升 级改造 项目	273,6 69.21		273,669.2 1	273, 669. 21			100. 00	100 .00 %				自有 资金
烧结二 厂四 号、五 号细粉 线提产 改造项 目	341,0 54.56		341,054.5 6	341, 054. 56			100. 00	100 .00 %				自有 资金
合计	534,8 27,21 7.13	9,35 7,36 2.28	5,501,882. 77	1,50 9,61 7.13		13,34 9,627. 92	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	45,550,158.26	46,494,938.17	1,342,310.25	93,387,406.68
2.本期增加金额	42,192,800.00	515,347.90	133,805.31	42,841,953.21
(1)购置	42,192,800.00		133,805.31	42,326,605.31
(2)内部研发		515,347.90		515,347.90
其他原因增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
其他原因减少				
4.期末余额	87,742,958.26	47,010,286.07	1,476,115.56	136,229,359.89
二、累计摊销				
1.期初余额	9,494,131.36	30,688,607.68	746,968.56	40,929,707.60
2.本期增加金额	1,727,702.51	1,893,591.68	434,118.42	4,055,412.61
(1)计提	1,727,702.51	1,893,591.68	434,118.42	4,055,412.61
其他原因增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
其他原因减少				

4.期末余额	11,221,833.87	32,582,199.36	1,181,086.98	44,985,120.21
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	76,521,124.39	14,428,086.71	295,028.58	91,244,239.68
2.期初账面价值	36,056,026.90	15,806,330.49	595,341.69	52,457,699.08

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 19.22%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
一种高浓度浮选机成套装置	515,347.90				515,347.90			
一种强磁性-弱磁性混合型铁矿的干式预选分选方法	408,369.32					408,369.32		
合计	923,717.22				515,347.90	408,369.32		

其他说明

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,750,424.01	2,704,884.76	16,448,702.52	2,514,281.53
应付职工薪酬	10,719,507.55	1,739,876.89	6,000,000.00	950,000.00
未实现内部交易损益	5,433,070.59	814,960.59	5,753,452.47	863,017.87
合计	33,903,002.15	5,259,722.24	28,202,154.99	4,327,299.40

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26,291,104.93	26,495,294.18
可抵扣亏损	85,270,527.43	66,171,844.41
预计负债		1,798,842.30
合计	111,561,632.36	94,465,980.89

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	519,581.50	519,581.50	
2024 年度	24,365,902.86	19,619,541.72	
2025 年度	22,449,754.92	3,351,019.23	
2027 年度	15,118,320.59	15,118,320.59	
2028 年度	22,816,967.56	22,816,967.56	
2029 年度		4,746,413.81	
合计	85,270,527.43	66,171,844.41	/

注：北矿科技母公司 2020 年不再属于高新技术企业，亏损弥补期限由 10 年变更为 5 年。

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购地款				40,570,000.00		40,570,000.00
合计				40,570,000.00		40,570,000.00

其他说明：

期初主要是预付沧州渤海新区财政局土地款。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	58,172,609.23	57,024,255.73
应付运费	2,643,655.44	2,394,709.91
应付服务费	1,757,525.65	
应付设备款	934,410.80	1,486,392.10
其他	1,033,494.35	880,195.47
合计	64,541,695.47	61,785,553.21

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	91,146,370.44	70,472,623.96
技术服务相关的合同负债	486,329.65	935,070.26
合计	91,632,700.09	71,407,694.22

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,357,192.06	96,968,369.17	89,883,312.12	27,442,249.11
二、离职后福利-设定提存计划		4,128,627.67	4,128,627.67	
三、辞退福利	987,332.44	87,616.99	360,955.37	713,994.06
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,344,524.50	101,184,613.83	94,372,895.16	28,156,243.17

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,609,813.61	83,181,741.37	75,864,661.70	19,926,893.28
二、职工福利费	31,020.00	4,026,240.24	4,057,260.24	

三、社会保险费		4,344,369.19	4,344,369.19	
其中：医疗保险费		4,045,164.59	4,045,164.59	
工伤保险费		45,686.23	45,686.23	
生育保险费		253,518.37	253,518.37	
四、住房公积金		4,499,510.00	4,499,510.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,699,566.51	122,788.50	919,251.55	2,903,103.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	4,016,791.94	793,719.87	198,259.44	4,612,252.37
合计	20,357,192.06	96,968,369.17	89,883,312.12	27,442,249.11

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,169,805.76	1,169,805.76	
2、失业保险费		55,320.91	55,320.91	
3、企业年金缴费		2,903,501.00	2,903,501.00	
合计		4,128,627.67	4,128,627.67	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按缴费基数16%、0.8%每月向该等计划缴存费用；本公司子公司北矿机电科技有限责任公司按照缴费基数8%为员工缴纳企业年金。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,604,117.67	1,598,910.45
企业所得税	1,507,852.44	91,889.70
个人所得税	80,275.96	22,659.67
城市维护建设税	72,338.72	112,817.87
土地使用税	68,760.59	68,760.59
教育费附加	61,149.53	85,204.83

房产税	33,244.18	33,244.18
其他	21,493.22	19,704.18
合计	3,449,232.31	2,033,191.47

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,993,230.15	29,577,451.60
合计	22,993,230.15	29,577,451.60

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权激励款	13,665,956.50	21,210,000.00
往来款	7,455,053.82	7,454,348.82
代收代付职工保险等费用	581,688.71	457,753.54
代垫房租、水电等费用	55,864.40	54,775.96
其他	1,234,666.72	400,573.28
合计	22,993,230.15	29,577,451.60

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,677,839.51	7,489,237.96
合计	7,677,839.51	7,489,237.96

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	970,994.51	1,684,988.56

三、其他长期福利		
合计	970,994.51	1,684,988.56

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	1,798,842.30		
合计	1,798,842.30		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司子公司北矿磁材科技有限公司与北京东方日佳科技有限公司买卖合同纠纷案，于2019年12月30日一审判决被审公司赔付北京东方日佳科技有限公司货款811,072.00元和销售损失818,263.30元、应承担的案件受理费13,507.00元、货物标准鉴定费156,000.00元，根据以上判决结果计提预计负债。双方不服判决，提起上诉，在2020年7月10日，北京市第二中级人民法院作出（2020）京02民终4057号民事判决，维持一审原判，本判决为终审判决，北矿磁材于2020年7月21日已支付上诉款项至东方日佳。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关政府补助	15,935,875.71		2,723,441.36	13,212,434.35	详见下表
与收益相关政府补助	167,318.77	180,000.00	18,810.38	328,508.39	详见下表
合计	16,103,194.48	180,000.00	2,742,251.74	13,540,942.74	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款	9,406,346.58			1,038,380.48		8,367,966.10	与资产相关
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	3,000,000.00			1,500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
颍州经济开发区园区奖励基金	2,991,598.85			72,523.56		2,919,075.29	与资产相关
柔性稀土政府补助	537,930.28			112,537.32		425,392.96	与资产相关
面向智能矿冶装备的多创新方法集成应用研究与示范	167,318.77			18,810.38		148,508.39	与收益相关
高耐蚀高丰度烧结稀土永磁材料关键制备技术研究与开发		180,000.00				180,000.00	与收益相关

合计	16,103,194.48	180,000.00		2,742,251.74		13,540,942.74	
----	---------------	------------	--	--------------	--	---------------	--

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,209,880.00						155,209,880.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	282,494,694.35			282,494,694.35
其他资本公积	5,198,407.82		374,307.07	4,824,100.75
合计	287,693,102.17		374,307.07	287,318,795.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司实施了限制性股票计划，发行 300 万股限制性股票，公司经营业绩未满足公司 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第二个解除限售期业绩考核目标，2020 年度减少资本公积-其他资本公积 374,307.07 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励	21,210,000.00			21,210,000.00
合计	21,210,000.00			21,210,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,894,997.89	2,527,538.71	1,113,088.57	11,309,448.03
合计	9,894,997.89	2,527,538.71	1,113,088.57	11,309,448.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）规定，公司下属子公司北矿机电提取安全生产储备，并根据需要每年在安全生产方面进行投入。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,791,458.58	593,916.58		30,385,375.16
合计	29,791,458.58	593,916.58		30,385,375.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	163,370,023.45	119,229,072.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		3,684,645.33
调整后期初未分配利润	163,370,023.45	122,913,717.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,867,067.84	45,420,231.46
减：提取法定盈余公积	593,916.58	307,629.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,592,273.40	4,656,296.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	206,050,901.31	163,370,023.45

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	538,243,210.45	401,314,955.47	497,806,608.28	374,490,424.69
其他业务	7,797,272.19	7,444,920.58	732,659.22	110,558.87
合计	546,040,482.64	408,759,876.05	498,539,267.50	374,600,983.56

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	546,040,482.64
机电产品	293,572,239.51
磁性材料	242,489,111.66

技术服务	2,190,915.88
其他	7,788,215.59
按经营地区分类	546,040,482.64
国内收入	450,289,517.33
国外收入	95,750,965.31
按商品转让的时间分类	546,040,482.64
在某一时点转让	546,040,482.64
合计	546,040,482.64

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,114,851.90	2,105,110.54
教育费附加	1,557,236.44	1,480,886.58
房产税	756,323.72	582,456.16
土地使用税	1,678,614.45	757,744.38
车船使用税	11,318.31	9,021.70
印花税	343,070.40	367,997.86
其他	159,735.74	299,699.09
合计	6,621,150.96	5,602,916.31

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,564,226.66	11,178,196.58
运输费		11,345,570.60
差旅费	749,515.54	1,179,285.86
代理费		1,168,890.69
租赁费	314,367.58	314,367.57
业务招待费	150,050.90	215,875.06
其他	1,817,766.03	1,887,906.37
合计	15,595,926.71	27,290,092.73

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,767,091.17	29,883,702.58
无形资产摊销	4,055,412.61	3,122,000.85
中介机构费用	3,885,908.16	1,763,991.35
折旧费	2,769,480.01	2,834,008.08
租赁费	1,276,815.17	1,276,809.28
办公费	381,023.45	326,659.33
差旅费	224,291.26	723,311.36
交通费	143,737.95	179,226.31
维修费用	61,832.40	139,109.97
其他	3,164,476.63	2,381,600.68
合计	47,730,068.81	42,630,419.79

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,734,925.95	13,766,330.58
材料费及服务费	8,577,988.70	4,045,954.32
租赁费	1,675,689.89	1,641,531.65
燃料动力费	736,588.48	1,298,064.39
差旅费	601,449.52	690,905.77
分析测试化验加工费	181,364.07	272,417.83
设备费	13,924.78	51,648.27

咨询费	9,800.00	751,329.08
其他	1,006,539.04	705,712.13
合计	30,538,270.43	23,223,894.02

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-2,795,099.74	-2,917,315.67
汇兑损益	922,417.35	-665,514.14
其他	390,308.17	166,173.12
合计	-1,482,374.22	-3,416,656.69

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2020 年重大新兴产业专项省级第四批引导资金	9,946,200.00	
电费燃气补贴	2,326,233.15	2,808,748.20
阜阳市磁性功能材料重大新兴产业专项	1,767,800.00	
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	1,500,000.00	1,500,000.00
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款	1,038,380.48	1,026,234.85
中关村科技园区丰台园管理委员会“创新十二条”	843,000.00	312,000.00
“2019 年度安徽工业精品”补贴款	740,000.00	
“特支计划支持经费”	500,000.00	
颍州区经济和信息化局“工业化奖”款	450,000.00	300,000.00
失业保险返还	347,999.07	
“2019 年市级研发准备金制度奖励款”	190,900.00	
“2018 年度限额以上企业及外贸企业奖补资金”	131,200.00	
国家知识产权局北京代办处专利资助金	128,380.00	15,640.00
柔性稀土政府补贴	112,537.32	112,537.32
稳岗补贴（就业补贴）	129,814.88	1,607,156.00
社保中心北矿科技 2019 年招聘岗补社补	105,961.40	
“开发区企业人才”补贴	100,000.00	950,000.00
“全省引才平”款	100,000.00	500,000.00

“2019 年市级高企业奖励款”	100,000.00	
“2018-2019 年度区长质量奖”	100,000.00	
颍州经济开发区园区奖励基金	72,523.56	72,523.56
北京市生态环境局老旧汽车淘汰更新补贴	25,000.00	
智能矿冶装备项目递延收益转其他收益	18,810.38	23,854.56
安徽大地熊新开放课题经费	12,000.00	
“2020 年第四批再就业新增岗位”补贴款	10,000.00	
“2020 年小微企业再就业”补贴款	9,367.06	
社保中心滞留湖北人员临时性岗位补贴	3,080.00	
2019 年中央国有资本特困企业专项治理补助资金		7,879,700.00
高强稀土永磁铁氧体材料及其绿色高效生产技术成果转化		3,800,000.00
开发区企业扶持资金		1,257,954.85
高新技术企业成长奖励		1,200,000.00
安徽颍州经济开发管理委员会 2018 年度土地税返还款		914,516.00
市级重大专项配套款		500,000.00
高层次创新创业人才引进奖补款		200,000.00
安徽颍州经济开发管理委员会 2018 年度房产税返还款		199,464.00
有色金属电解过程智能剥离装备项目递延收益转其他收益		162,344.83
北京中关村海外科技园有限责任公司 2018 年国际创新资源支持资金		69,506.50
固安煤改气政府补助		61,400.81
浮选泡沫流速多因素动态耦合机理与逆向推理控制策略的研究		48,766.16
首都知识产权服务业协会 2018 年中关村提升创新能力优化创新环境		30,000.00
规上企业上规模上水平奖励款		30,000.00
城市污水磁力加速沉降分离技术与装备项目递延收益转其他收益		25,970.31
个税手续费返还	116,895.09	6,327.00
其他	86,564.00	313,344.00
合计	21,012,646.39	25,927,988.95

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,973.00	9,777.75
合计	4,973.00	9,777.75

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,218,790.45	385,731.40
其他应收款坏账损失	-171,307.93	142,633.75
预付账款坏账损失		758,404.70
合计	1,047,482.52	1,286,769.85

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,129,973.21	-1,765,621.07
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		

十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-583,640.78	
合计	-3,713,613.99	-1,765,621.07

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		2,129.72
合计		2,129.72

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		142.47	
其中：固定资产处置利得		142.47	
无形资产处置利得			
无法支付的款项	7,320.50	889,989.12	7,320.50
其他	137,350.48	12,305.96	137,350.48
合计	144,670.98	902,437.55	144,670.98

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	116,501.16	9,087.58	116,501.16
其中：固定资产处置损失	116,501.16	9,087.58	116,501.16
无形资产处置损失			
债务重组损失		91,280.00	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	124,400.00	60,000.00	124,400.00
未决诉讼		1,798,842.30	
其他	101,735.12	30,000.00	101,735.12
合计	342,636.28	1,989,209.88	342,636.28

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,838,335.18	7,296,450.11
递延所得税费用	-932,422.84	263,160.58
合计	8,905,912.34	7,559,610.69

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	56,431,086.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,107,771.63
子公司适用不同税率的影响	-7,718,413.81
调整以前期间所得税的影响	-144,335.93
非应税收入的影响	-1,243.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	813,444.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-220,634.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,084,119.23
研发费用加计扣除	-3,014,795.12
所得税费用	8,905,912.34

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,333,499.56	22,894,356.55
退回保证金	6,373,602.00	6,804,129.37
利息收入	2,795,099.74	2,917,315.67
其他	2,082,375.40	2,907,776.24
合计	29,584,576.70	35,523,577.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	13,435,401.82	21,615,233.15
支付保证金	9,429,829.90	4,009,800.00
其他	1,069,140.84	1,309,749.09
合计	23,934,372.56	26,934,782.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励回购款	7,480,020.50	
合计	7,480,020.50	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期回购注销限制性股票 1,067,050 股，支付回购款。

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,525,174.18	45,422,279.96
加：资产减值准备	3,713,613.99	1,765,621.07
信用减值损失	-1,047,482.52	-1,286,769.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,669,012.02	15,120,956.03
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,055,412.61	3,122,000.85
长期待摊费用摊销		
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）		-2,129.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	116,501.16	8,945.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	922,417.35	-665,514.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,973.00	-9,777.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-932,422.84	263,160.58
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）	-9,272,533.50	-12,607,599.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,507,145.43	4,781,678.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,744,771.25	24,492,198.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,982,345.27	80,405,049.28
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	203,348,652.31	203,181,034.72
减：现金的期初余额	203,181,034.72	152,090,509.13
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	167,617.59	51,090,525.59

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	203,348,652.31	203,181,034.72
其中：库存现金	34,480.75	76,912.62
可随时用于支付的银行存款	203,314,171.56	203,104,122.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	203,348,652.31	203,181,034.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	
其中：美元	24,995.27	6.5249	163,091.63
日元	7,859,875.00	0.063236	497,027.06
应收账款	-	-	
其中：美元	1,148,507.29	6.5249	7,493,895.23

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年重大新兴产业专项省级第四批引导资金	9,946,200.00	其他收益	9,946,200.00
电费燃气补贴	2,326,233.15	其他收益	2,326,233.15
阜阳市磁性功能材料重大新兴产业专项	1,767,800.00	其他收益	1,767,800.00
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款	1,038,380.48	其他收益	1,038,380.48
中关村科技园区丰台园管理委员会“创新十二条”	843,000.00	其他收益	843,000.00
“2019 年度安徽工业精品”补贴款	740,000.00	其他收益	740,000.00
“特支计划支持经费”	500,000.00	其他收益	500,000.00
颍州区经济和信息化局“工业化奖”款	450,000.00	其他收益	450,000.00
失业保险返还	347,999.07	其他收益	347,999.07
“2019 年市级研发准备金制度奖励款”	190,900.00	其他收益	190,900.00
高耐蚀高丰度烧结稀土永磁材料关键制备技术与开发	180,000.00	递延收益	
“2018 年度限额以上企业及外贸企业奖补	131,200.00	其他收益	131,200.00

资金”			
国家知识产权局北京代办处专利资助金	128,380.00	其他收益	128,380.00
柔性稀土政府补贴	112,537.32	其他收益	112,537.32
稳岗补贴（就业补贴）	129,814.88	其他收益	129,814.88
社保中心北矿科技 2019 年招用岗补社补	105,961.40	其他收益	105,961.40
“开发区企业人才”补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
“全省引才平”款	100,000.00	其他收益	100,000.00
“2019 年市级高企业奖励款”	100,000.00	其他收益	100,000.00
“2018-2019 年度区长质量奖”	100,000.00	其他收益	100,000.00
颍州经济开发区园区奖励基金	72,523.56	其他收益	72,523.56
北京市生态环境局老旧汽车淘汰更新补贴	25,000.00	其他收益	25,000.00
智能矿冶装备项目递延收益转其他收益	18,810.38	其他收益	18,810.38
安徽大地熊新开放课题经费	12,000.00	其他收益	12,000.00
“2020 年第四批再就业新增岗位”补贴款	10,000.00	其他收益	10,000.00
“2020 年小微企业再就业”补贴款	9,367.06	其他收益	9,367.06
社保中心滞留湖北人员临时性岗位补贴	3,080.00	其他收益	3,080.00
其他	86,564.00	其他收益	86,564.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北矿机电科技有限责任公司	北京	北京	选矿设备生产与销售	100.00		同一控制下的企业合并
北矿磁材科技有限责任公司	北京	北京	磁性材料生产与销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
安徽普惠住能磁业科技有限公司	40.00%	-341,893.66		6,660,154.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

安徽普惠住能磁业科技有限公司	5,204,548.08	13,430,319.99	18,634,868.07	1,984,480.98	1,984,480.98	12,163,759.73	9,780,563.72	21,944,323.45	4,439,202.20	4,439,202.20
----------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------	--------------	---------------	--------------	--------------

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
安徽普惠住能磁业科技有限公司	972,762.84	-854,734.16	-854,734.16	-3,058,119.43	2,970,180.56	5,121.25	5,121.25	-1,510,430.03

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
北矿磁材(包头)有限公司	包头	包头	制造业	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北矿磁材（包头）有限公司	北矿磁材（包头）有限公司
流动资产	40,821,344.00	35,119,265.95
非流动资产	3,699,594.19	3,948,595.22
资产合计	44,520,938.19	39,067,861.17
流动负债	40,124,287.58	34,696,075.56
非流动负债		
负债合计	40,124,287.58	34,696,075.56
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	4,396,650.61	4,371,785.60
按持股比例计算的净资产份额	879,330.12	874,357.12
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	879,330.12	874,357.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	15,106,106.15	7,708,852.31
净利润	24,865.00	59,904.35
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	24,865.00	59,904.35
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括在合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

截至2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	151,736,459.34	21,619,541.50
其他应收款	9,314,550.07	2,022,062.98
合计	161,051,009.41	23,641,604.48

为降低信用风险，公司加强了对应收账款风险的监测与预警，将所有应收账款责任落实到人，逐一研究制定催款方案，对重点客户由公司主要领导带队走访并建立多种联系渠道，与长期欠款客户签订按期还款协议，降低应收账款风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济宏观状况、行业信息、以及客户群体特征等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。截至2020年12月31日，本公司的流动比率为2.95，上年期末流动比率为2.95，资产流动性较好，流动风险较低。

（三）市场风险

1. 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、日元有关，除本公司与境外的供应商和客户以美元、日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

（1）截至2020年12月31日，本公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

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			
其中：美元	24,995.27	6.5249	163,091.63
日元	7,859,875.00	0.063236	497,027.06
应收账款			
其中：美元	1,148,507.29	6.5249	7,493,895.23

除上表所述资产为美元、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司部分产品及原料均以外币结算，若人民币汇率波动幅度增大，将对

公司经营业绩产生一定影响。为最大限度减少汇兑损失的影响，公司及时分析汇率变化趋势，积极采取相应的结汇措施以及出口发票融资等方式规避汇率风险。

(2) 敏感性分析

截至 2020 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元及日元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 542,718.87 元，如果人民币对日元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 49,702.71 元。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响较小。

2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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)应收款项融资			62,751,511.30	62,751,511.30
持续以公允价值计量的资产总额			62,751,511.30	62,751,511.30

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

应收款项融资因剩余年限较短，账面余额与公允价值相近，采用账面余额作为期公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
矿冶科技集团有限公司	北京	工程和技术研究与试验发展等	230,000	39.23	39.23

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见第九节 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

√适用 □不适用

详见第九节 3、在合营企业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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北矿磁材（包头）有限公司	本公司联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京安期生技术有限公司	母公司的控股子公司

北京国信安技术有限公司	母公司的控股子公司
北京矿冶物业管理有限责任公司	母公司的控股子公司
株洲火炬工业炉有限责任公司	母公司的控股子公司
北京矿冶研究总院（原北京矿冶总公司）	母公司的全资子公司
北京凯特破碎机有限公司	母公司的控股子公司
江苏当升材料科技有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
矿冶科技集团有限公司	物业费	476,734.90	476,734.90
矿冶科技集团有限公司	采购商品	49,442.46	49,190.72
矿冶科技集团有限公司	动力费	44,609.30	30,136.34
北京矿冶物业管理有限责任公司	接受劳务		4,716.98
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费	118,431.72	118,431.72
株洲火炬工业炉有限责任公司	采购商品		11,936,560.58
株洲火炬工业炉有限责任公司	接受劳务		471,698.11
北京矿冶物业管理有限责任公司	燃料动力费		3,209.43
矿冶科技集团有限公司	接受劳务	841,509.43	400,000.00
北矿磁材（包头）有限公司	采购商品	5,556,566.32	312,931.04
江苏当升材料科技有限公司	采购商品	20,752.21	
合计		7,108,046.34	13,803,609.82

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
矿冶科技集团有限公司	销售商品	2,718,359.55	5,506,833.12
矿冶科技集团有限公司	提供劳务	268,490.57	7,650,396.96
北京矿冶研究总院	销售商品	198,804.31	57,491.61
北京安期生技术有限公司	销售商品	442,477.87	747,658.40
北矿磁材（包头）有限公司	销售商品	3,808,274.34	
北京凯特破碎机有限公司	销售商品		99,269.03
合计		7,436,406.64	14,061,649.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

上述关联交易为公司日常经营行为，主要为原材料及产品的购买、销售，以及经营场地的租赁、提供劳务或者技术服务，均基于正常经营活动及科研需要而产生，交易行为符合相关法律法规及公司制度的规定。定价是以市场价格为依据，遵循公平、公正、公允的定价原则，交易双方

协商定价。市场价格以产品销售地或提供服务地的市场平均价格为准，在无市场价格参照时，以成本加合理的适当利润作为定价依据。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
矿冶科技集团有限公司	特种车辆		39,304.58
合计			39,304.58

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
矿冶科技集团有限公司	房屋	3,901,823.00	3,901,812.38
小计		3,901,823.00	3,901,812.38

关联租赁情况说明

适用 不适用

由于公司所处地理位置和生产经营的需要，公司控股股东及相关单位为本公司提供供水、供电系统及维修、房屋租赁、生活设施等综合服务，长期以来保障了公司生产经营的正常有序进行，且降低了公司的运营成本；同时，公司控股股东及关联单位具有很强的综合实力，在资金、设计、研发、市场开拓等方面，为本公司提供一定的支持和服务，在相关领域技术互补，通过合作，有利于进一步提升公司的整体技术水平和扩大自身产品销售规模。以上关联交易将有利于保障公司正常的生产经营，实现企业的持续发展，且对公司主业的独立性无影响。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	722.95	595.61

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	矿冶科技集团有限公司	1,299,747.69		9,443,326.18	
应收账款	北京安期生技术有限公司			610,484.00	
应收账款	北京矿冶研究总院			280,387.00	
应收账款	合计	1,299,747.69		10,334,197.18	
预付款项	北京国信安技术有限公司	10,000.00		10,000.00	
预付款项	矿冶科技集团有限公司	192,000.00			
预付款项	合计	202,000.00		10,000.00	
其他应收款	株洲火炬工业炉有限责任公司	19,136.64			
其他应收款	合计	19,136.64			

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	矿冶科技集团有限公司	1,958,457.21	2,296,804.21

应付账款	北矿磁材（包头）有限公司	1,840,710.68	570,050.06
应付账款	株洲火炬工业炉有限责任公司	4,884,410.25	4,884,410.25
应付账款	合计	8,683,578.14	7,751,264.52
合同负债	矿冶科技集团有限公司	352,830.19	
合同负债	合计	352,830.19	
其他应付款	矿冶科技集团有限公司	7,455,053.82	7,454,348.82
其他应付款	合计	7,455,053.82	7,454,348.82

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	1,067,050.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

注：根据公司 2018 年 12 月 10 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议并通过了《北矿科技 2018 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，该激励计划经国务院国有资产监督管理委员会（国资考分[2018]808 号）文件《关于北矿科技股份有限公司实施首期限制性股票激励计划的批复》同意实施，激励计划向 88 名激励对象以 7.07 元/股的价格发行人民币普通股 300 万股。2019 年 1 月 17 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了 300 万股限制性股票授予登记手续。

该限制性股票激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 60 个月。限售期为自授予登记完成之日起 24 个月、36 个月、48 个月。第一个解除限售期解锁比例为 33%，第二个解除限售期解锁比例为 33%，第三个解除限售期解锁比例为 34%。

2020 年 9 月 25 日，公司召开了第六届董事会第三十五次会议、第六届监事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票及调整回购价格的议案》，鉴于《北矿科技 2018 年限制性股票激励计划（草案）》中的 4 名激励对象已离职，不再具备激励资格，公司将其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 115,000 股进行回购注销；同时根据《激

励计划》的相关规定，公司 2019 年度经营业绩未满足公司 2018 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解除限售期业绩考核目标，公司将对所有激励对象（除上述已离职人员外）对应考核当年可解除限售的限制性股票共计 952,050 股进行回购注销，上述需回购注销的限制性股票共计 1,067,050 股。

2021 年 3 月 17 日，公司完成上述 1,067,050 股限制性股票的回购注销工作。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价法
可行权权益工具数量的确定依据	根据激励对象人数和激励对象业绩评价等因素确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,663,442.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-374,307.07

其他说明

详见附注七、注释 55。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

湖南科源磁力装备有限公司（以下简称“原告”）诉本公司子公司北矿机电公司专利权纠纷案，原告称名称为“一种重-磁选矿机”（201420028245.0）的实用新型专利于 2014 年 10 月 29 日授权公告，后该专利权人由沅江科源机械设备制造有限公司变更为原告，机电公司利用涉案专利生产、销售 NLCT 系列外磁筒式磁选机产品。原告请求判令：1. 机电公司停止生产、销售涉及该专利的产品；2. 机电公司赔偿原告侵权损失 100.00 万元。国家知识产权局于 2020 年 11 月 25 日

出具《无效宣告请求审查决定书》，宣告该实用新型专利权部分无效。机电公司已提出对该专利其余部分的无效宣告请求，目前案件正在进一步审理中。

除上述事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，公司无其他需要披露的与法律诉讼相关的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	5,394,999.05
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,394,999.05

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2021 年 3 月 17 日，公司对 1,067,050 股已获授但尚未解锁的限制性股票完成回购注销。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用

根据母公司矿冶科技集团有限公司批复的《北京矿冶研究总院企业年金实施细则》（矿冶人字〔2014〕90号），子公司北矿机电科技有限责任公司自2012年1月1日起，实施企业年金计划。根据该方案，北矿机电科技有限责任公司缴纳部分按职工本人缴费基数(上年度工资性收入并封顶保底)的5%计提，个人缴纳部分按职工本人缴费基数的1.25%缴纳并由职工本人承担。2012年度起，北矿机电科技有限责任公司将计提的年金通过控股股东矿冶科技集团有限公司存入中国银行泰康永泰企业年金集合计划受托财产对上述企业年金进行管理。矿冶科技集团有限公司2018年对企业年金方案进行修订，对缴费比例进行了调整，单位年缴费总额为年度工资总额的8%，职工个人缴费为本人缴费基数的2%，不低于企业为其缴费的1/4。职工个人缴费基数为职工本人上年度平均工资，超过社平三倍的按照社平三倍封顶。

5、 终止经营适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	784,345.71
3 至 4 年	
4 至 5 年	141,445.00
5 年以上	8,152,232.81
合计	9,078,023.52

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,524,853.15	16.80	1,524,853.15	100.00		1,532,853.15	15.14	1,532,853.15	100.00	
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	1,524,853.15	16.80	1,524,853.15	100.00		1,532,853.15	15.14	1,532,853.15	100.00	

按组合计提坏账准备	7,553,170.37	83.20	6,742,917.07	89.27	810,253.30	8,592,526.88	84.86	7,164,108.46	83.38	1,428,418.42
其中：										
账龄组合	6,792,753.57	74.83	6,742,917.07	99.27	49,836.50	7,832,110.08	77.35	7,164,108.46	91.47	668,001.62
关联方组合	760,416.80	8.37			760,416.80	760,416.80	7.51			760,416.80
合计	9,078,023.52	/	8,267,770.22	/	810,253.30	10,125,380.03	/	8,696,961.61	/	1,428,418.42

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江门市博商磁电有限公司	428,995.60	428,995.60	100.00	预计无法收回
宁波市北仑鸿顺磁性材料有限公司	286,600.00	286,600.00	100.00	预计无法收回
镇江科发磁电元件有限公司	227,694.27	227,694.27	100.00	预计无法收回
烟台大有精密机械有限公司	183,275.20	183,275.20	100.00	预计无法收回
信宜市福田限温器厂	145,509.68	145,509.68	100.00	预计无法收回
鞍山磁性材料有限公司	112,951.55	112,951.55	100.00	预计无法收回
宇广磁电(马鞍山)有限公司	101,363.00	101,363.00	100.00	预计无法收回
丹阳市华能磁性器材厂	29,443.85	29,443.85	100.00	预计无法收回
佛山市川东热敏磁电有限公司	6,380.00	6,380.00	100.00	预计无法收回
佛山市顺德区顺极磁业有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
绵阳思创磁业有限公司	640.00	640.00	100.00	预计无法收回
合计	1,524,853.15	1,524,853.15	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：其中：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1-2 年			
2-3 年	10,850.00	3,255.00	30.00
3-4 年			
4-5 年	140,805.00	98,563.50	70.00
5 年以上	6,641,098.57	6,641,098.57	100.00
合计	6,792,753.57	6,742,917.07	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,532,853.15				8,000.00	1,524,853.15
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,164,108.46	-421,191.39				6,742,917.07
合计	8,696,961.61	-421,191.39			8,000.00	8,267,770.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 3,078,446.44 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 33.91%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,318,029.64 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	20,000,000.00	3,000,000.00
其他应收款		
合计	20,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北矿机电科技有限责任公司	15,000,000.00	2,000,000.00
北矿磁材科技有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00
合计	20,000,000.00	3,000,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	516,074,506.58		516,074,506.58	516,357,132.32		516,357,132.32
对联营、合营企业投资	879,330.12		879,330.12	874,357.12		874,357.12
合计	516,953,836.70		516,953,836.70	517,231,489.44		517,231,489.44

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北矿机电科技有限责任公司	249,780,449.07		165,479.41	249,614,969.66		
北矿磁材科技有限公司	266,576,683.25		117,146.33	266,459,536.92		
合计	516,357,132.32		282,625.74	516,074,506.58		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
北矿磁材（包头）有限公司	874,357.12			4,973.00						879,330.12	
小计	874,357.12			4,973.00						879,330.12	
合计	874,357.12			4,973.00						879,330.12	

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			3,048.75	3,048.73
其他业务	17,579,136.41	17,539,412.32	51,370.28	
合计	17,579,136.41	17,539,412.32	54,419.03	3,048.73

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	4,973.00	9,777.75
合计	20,004,973.00	3,009,777.75

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	20,895,751.30	十一节七.67

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
债务重组损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,965.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	116,895.09	
所得税影响额	-2,684,099.51	
少数股东权益影响额	-734,054.48	
合计	17,396,527.10	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.40	0.3084	0.3084
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.71	0.1963	0.1963

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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。

董事长：韩龙

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 26 日

修订信息

适用 不适用