



深圳市铂科新材料股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杜江华、主管会计工作负责人游欣及会计机构负责人(会计主管人员)黄彩冰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司本年度报告中涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之十一“公司未来发展的展望”。请投资者及相关人士对此保持足够的风险意识，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日的股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 ..... | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 11 |
| 第四节 公司治理 .....       | 37 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 56 |
| 第六节 重要事项 .....       | 58 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....  | 75 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 83 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 84 |
| 第十节 财务报告 .....       | 87 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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。
  - 二、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。
  - 三、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。
  - 四、法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容  |
|-------------|---|---|
| 报告期、本期      | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日              |
| 公司、本公司、铂科新材 | 指 | 深圳市铂科新材料股份有限公司                                |
| 惠州铂科        | 指 | 惠州铂科磁材有限公司，本公司全资子公司                           |
| 铂科实业        | 指 | 惠州铂科实业有限公司，本公司全资子公司                           |
| 河源铂科        | 指 | 河源市铂科新材料有限公司，本公司全资子公司                         |
| 成都铂科        | 指 | 成都市铂科新材料技术有限责任公司，本公司全资子公司                     |
| 摩码投资        | 指 | 深圳市摩码新材料投资有限公司，本公司的控股股东                       |
| 广发乾和        | 指 | 广发乾和投资有限公司，本公司的股东                             |
| 铂科天成        | 指 | 深圳市铂科天成投资管理企业（有限合伙），本公司的股东                    |
| ABB         | 指 | Asea Brown Boveri Ltd, 全球 500 强企业，集团总部位于瑞士苏黎世 |
| 华为          | 指 | 华为技术有限公司                                      |
| 阳光电源        | 指 | 阳光电源股份有限公司                                    |
| 格力          | 指 | 珠海格力电器股份有限公司                                  |
| 中兴通讯        | 指 | 中兴通讯股份有限公司                                    |
| 美的          | 指 | 美的集团股份有限公司                                    |
| 比亚迪         | 指 | 比亚迪股份有限公司                                     |
| 台达          | 指 | 台达电子（东莞）有限公司                                  |
| 固德威         | 指 | 江苏固德威电源科技股份有限公司                               |
| 锦浪科技        | 指 | 锦浪科技股份有限公司                                    |
| 麦格米特        | 指 | 深圳麦格米特电气股份有限公司                                |
| TDK         | 指 | TDK 株式会社                                      |
| 威迈斯         | 指 | 深圳威迈斯新能源股份有限公司                                |
| 伊顿、EATON    | 指 | 伊顿公司，全球 500 强企业，美国纽交所上市公司                     |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                  |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                  |
| 国家发改委       | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会                             |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                                   |
| 股东大会        | 指 | 深圳市铂科新材料股份有限公司股东大会                            |

|               |   |  |
|---------------|---|--|
| 董事会           | 指 | 深圳市铂科新材料股份有限公司董事会  |
| 监事会           | 指 | 深圳市铂科新材料股份有限公司监事会  |
| 保荐机构、保荐人、主承销商 | 指 | 方正证券承销保荐有限责任公司   |
| 公司章程          | 指 | 现行有效的《深圳市铂科新材料股份有限公司公司章程》  |
| 元、万元          | 指 | 人民币元、万元  |
| 磁性材料          | 指 | 由 3d 过渡族元素铁、钴、镍等及其合金等组成的能够产生磁性的物质  |
| 软磁材料          | 指 | 在外加磁场中能被磁化，离开磁场时磁性消失的一类材料  |
| 金属软磁          | 指 | 指由铁、镍、钴、铝、硅等金属及其合金构成的软磁材料  |
| 金属磁粉芯         | 指 | 用金属软磁材料制成的粉末与绝缘介质混合，再通过粉末冶金工艺生产的磁芯   |
| 金属软磁粉末        | 指 | 由铁、硅、铝、铬、镍、钼等元素经过高温合金化，然后通过雾化或破碎等工艺加工成的粉末状产品   |
| 电感            | 指 | 用（绝缘）导线绕制成一定圈数的线圈，线圈内插入磁性材料所构成的电气元件。其电感量为线圈通电后内部所形成的磁通变化量与流经线圈的电流变化量之比               |
| 磁导率           | 指 | 表征磁介质在外加磁场作用下被磁化的难易程度的物理量，用 $\mu$ 表示   |
| 磁通密度          | 指 | 单位面积上所通过的磁通大小，以字母 B 表示，磁通密度和磁场感应强度在数值上是相等的   |
| 饱和磁通密度        | 指 | 磁性材料磁化到饱和时的磁通密度，用 $B_s$ 表示   |
| UPS           | 指 | Uninterruptible Power Supply，一种含有储能装置，以逆变器、整流器、蓄电池组为主要组成部分，为负载设备提供安全、稳定、不间断电能的电力电子装置 |
| FAE           | 指 | Field Application Engineer，现场技术支持工程师、售前售后服务工程师。                                      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 铂科新材  | 股票代码 | 300811 |
| 公司的中文名称       | 深圳市铂科新材料股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 铂科新材  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | POCO Holding Co., Ltd.  |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | POCO  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 杜江华   |      |        |
| 注册地址          | 深圳市南山区北环路南头第五工业区 2 栋 3 层 301-306 室  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 518052  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 2011 年 08 月 30 日由深圳市龙岗区南湾街道上李朗社区布澜路中盛科技园 5 号厂房 4 楼东变更为深圳市南山区马家龙文体中心 202 号（B 幢）五楼 0501 号；2013 年 05 月 15 日由深圳市南山区马家龙文体中心 202 号（B 幢）五楼 0501 号变更为深圳市南山区北环路南头第五工业区 2 栋 3 层 301-306 室 |      |        |
| 办公地址          | 深圳市南山区科技园朗山路 28 号 2 栋 3 楼   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 518052  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.pocomagnetic.com/">http://www.pocomagnetic.com/</a>   |      |        |
| 电子信箱          | poco@pocomagnetic.com   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                    |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名   | 阮佳林                       | 李正平                       |
| 联系地址 | 深圳市南山区科技园朗山路 28 号 2 栋 3 楼 | 深圳市南山区科技园朗山路 28 号 2 栋 3 楼 |
| 电话   | 0755-26654881             | 0755-26654881             |
| 传真   | 0755-29574277             | 0755-29574277             |
| 电子信箱 | poco@pocomagnetic.com     | poco@pocomagnetic.com     |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》  |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ） |

|            |            |
|------------|------------|
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |
|------------|------------|

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                          |
|------------|--------------------------|
| 会计师事务所名称   | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 会计师事务所办公地址 | 湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层 |
| 签字会计师姓名    | 巩启春、卢勇                   |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

| 保荐机构名称         | 保荐机构办公地址                         | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                            |
|----------------|----------------------------------|---------|-----------------------------------|
| 方正证券承销保荐有限责任公司 | 北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层 | 陈立国、玄虎成 | 2021 年 7 月 27 日至 2024 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2021 年           | 2020 年           | 本年比上年增减   | 2019 年         |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元）                   | 725,889,060.83   | 496,826,091.73   | 46.11%    | 402,543,322.90 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 120,269,901.67   | 106,526,503.32   | 12.90%    | 84,595,001.37  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 114,815,625.62   | 98,509,385.73    | 16.55%    | 81,291,176.74  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -34,468,780.38   | 34,967,104.09    | -198.57%  | 48,275,303.53  |
| 基本每股收益（元/股）               | 1.16             | 1.03             | 12.62%    | 1.96           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 1.16             | 1.03             | 12.62%    | 1.96           |
| 加权平均净资产收益率                | 13.16%           | 12.88%           | 0.28%     | 21.10%         |
|                           | 2021 年末          | 2020 年末          | 本年末比上年末增减 | 2019 年末        |
| 资产总额（元）                   | 1,214,792,229.71 | 1,075,593,398.33 | 12.94%    | 923,813,887.00 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 990,748,693.13   | 862,911,470.03   | 14.81%    | 773,664,966.71 |

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



是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 135,060,276.12 | 183,325,107.88 | 203,867,936.96 | 203,635,739.87 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 20,042,223.85  | 32,361,323.51  | 31,952,405.48  | 35,913,948.83  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 19,508,372.63  | 30,252,794.25  | 30,808,677.35  | 34,245,781.39  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -25,090,883.73 | 17,182,244.44  | -36,942,692.02 | 10,382,550.93  |

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 2021 年金额      | 2020 年金额      | 2019 年金额      | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                | -2,734,332.98 | -1,476,506.30 | -1,997,322.31 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 4,963,020.69  | 2,872,732.58  | 5,499,012.79  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 4,357,286.61  | 7,952,099.44  | 195,521.68    |    |

|  |              |              |              |    |
|--|--------------|--------------|--------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 14,465.75    | 812,850.84   |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -294,247.05  | -783,366.80  | 123,945.25   |    |
| 减：所得税影响额   | 851,916.97   | 1,360,692.17 | 517,332.78   |    |
| 合计   | 5,454,276.05 | 8,017,117.59 | 3,303,824.63 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司主要从事金属软磁材料的研发、生产和销售，主要产品金属软磁粉、金属软磁粉芯是已经被广泛应用的电子功能材料。公司产品属于战略性新兴产业重点产品。

软磁材料主要包括金属软磁粉芯、软磁铁氧体、非晶、纳米晶以及硅钢片等。金属软磁粉芯是具有分布式气隙的软磁材料，随着各类电子产向微型化、小型化方向发展，凭借其温度特性良好、损耗小、饱和磁通密度高等优良特性，可以更好的满足电能变换设备高效率、高功率密度、高频化的要求，近年来市场前景尤为突出。产品可广泛应用于光伏发电、变频空调、新能源汽车及充电桩、数据中心、储能、消费电子、电能质量整治等领域。

#### 1、公司所处行业发展阶段

经过多年的发展，我国磁性材料行业取得了长足进步。目前我国已经建成了门类齐全的磁性材料产业，各类磁性材料的产量均居世界第一位，已经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。世界一些著名的磁性材料制造企业看好中国并在中国建厂，使得中国磁性材料工业的整体实力不断增强，生产技术水平不断提高。

在“双碳”和“新基建”积极推进的背景下，我国的光伏、新能源汽车及充电桩、储能、数据中心、5G基站建设等领域都迎来了新的发展机遇。清洁、环保、低碳、高效的新形态的能源应用带来了电能变换上的高效率、高功率密度以及高频化能力的应用新需求，这些应用需求使得市场对金属软磁材料的需求持续快速增长。

根据BCC Research研究报告，全球软磁材料市场将从2019年的514亿美元增长到2024年的794亿美元，2019-2024年的复合年增长率（CAGR）为9.1%，市场空间广阔。

#### 2、公司所处行业的周期性、季节性和区域性特征

电感磁性材料行业下游领域广泛，因此行业整体属于顺经济周期发展，不存在明显的季节性特征。公司下半年收入通常要高于上半年的收入，主要原因包括：下游部分客户为满足来年连续生产等需求，通常会在四季度提前备货，比如依据CPIA发布的月度装机数据显示，光伏下半年装机量远大于上半年数据。另外，我国磁性材料行业呈现出一定的区域性特征，主要聚集在珠江三角洲、长江三角洲及环渤海区域。

#### 3、公司所处行业地位

公司作为全球领先的金属软磁粉芯生产商和服务提供商，通过多年持续的材料技术积累和应用解决方案创新，不断创造和引领新型应用市场，持续扩大产品市场空间，巩固公司在行业内的领先地位。取得了包括ABB、比亚迪、格力、固德威、华为、锦浪科技、美的、麦格米特、TDK、台达、威迈斯、阳光电源、伊顿、中兴通讯（按字母排序，排名不分先后）等众多国内外知名企业的认可并建立了长期稳定合作关系。公司通过与用户的技术合作来指导公司的研发与生产，共同推进电源、电感元件以及电感磁性材料的技术方案和产品创新，因此公司在行业竞争中，具备了较强的引领者能力，在市场开拓、产品性能、产品附加值等方面处于主动地位。

公司自成立以来便深耕金属软磁材料行业，获得了多项荣誉。2020年，公司荣获了国家工信部专精特新“小巨人”企业称号，该称号的授予是对公司在金属软磁材料领域的强大综合竞争实力、可持续发展能力方面的高度认可和充分肯定；2021年6月，公司的“高性能低损耗合金软磁材料助力光伏、新能源汽车解决方案”荣获2021财联社“碳中和先锋奖”；2021年9月，公司凭借出色的技术创新成果荣获第四届（2021年）中国电子材料行业“磁性材料专业前十企业”称号。

#### 4、报告期内新公布的法律法规及相关政策

电感磁性材料被广泛应用于节能环保领域，包括光伏发电、变频空调、UPS、新能源汽车及充电桩等，为节能环保产业政策的重点鼓励发展对象，具体如下：

| 文件名称                                    | 发布时间        | 发文机关     | 相关内容  |
|---|-------------|----------|---|
| 《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》（国发〔2021〕4号） | 2021年2月22日  | 国务院      | 意见提出，建立健全绿色低碳循环发展经济体系，促进经济社会发展全面绿色转型，推动能源体系绿色低碳转型，提升可再生能源利用比例，大力推动风电、光伏发电发展。  |
| 《中华人民共和国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》  | 2021年3月13日  | 国务院      | 规划提出，加快发展非化石能源，坚持集中式和分布式并举，大力提升风电、光伏发电规模，加快发展东中部分布式能源，有序发展海上风电，建设一批多能互补的清洁能源基地，非化石能源占能源消费总量比重提高到20%左右。加快电网基础设施智能化改造和智能微电网建设，提高电力系统互补互济和智能调节能力，加强源网荷储衔接，提升清洁能源消纳和存储能力，推进煤电灵活性改造，加快新型储能技术规模化应用。 |
| 《关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》          | 2021年10月24日 | 中共中央、国务院 | 意见明确，实现碳达峰、碳中和目标，提出了构建绿色低碳循环发展经济体系、提升能源利用效率、提高非化石能源消费比重、降低二氧化碳排放水平、提升生态系统碳汇能力等五方面主要目标，确保如期实现碳达峰、碳中和。  |
| 《2030年前碳达峰行动方案》                         | 2021年10月26日 | 国务院      | 方案提出，将大力发展新能源。全面推进风电、太阳能发电大规模开发和高质量发展，坚持集中式与分布式并举，加快建设风电和光伏发电基地。加快智能光伏产业创新升级和特色应用，创新“光伏+”模式，推进光伏发电多元布局。积极发展太阳能光热发电，推动建立光热发电与光伏发电、风电互补调节的风光热综合可再生能源发电基地。到2030年，风电、太阳能发电总装机容量达到12亿千瓦以上。         |

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、报告期内的主要业务、产品及用途



报告期内，公司主要从事金属软磁粉和金属软磁粉芯的研发、生产和销售，为电能变换各环节的电力电子设备或系统实现高效稳定、节能环保运行提供高性能软磁材料以及电感元件整体解决方案。凭借着行业领先的技术创新和产品研发能力，不断推出匹配市场需求的新材料产品，引领全球金属软磁粉芯行业的发展。



公司产品与人们的日常生活息息相关，广泛应用于光伏发电、变频空调、新能源汽车、充电桩、数据中心（UPS、服务器、服务器电源、通讯电源）、储能、消费电子、电能质量整治（有源电力滤波器APF）、轨道交通等领域，属于“碳中和”产业链中的重要一环。

## 2、报告期内的经营模式

公司在对电力电子行业发展的深刻理解基础上，经过与客户及用户长期的磨合和合作，构建并形成了服务电能变换的金属软磁协同平台的业务模式，具体经营模式如下：

### （1）生产模式

公司坚持以市场为导向，实行以销定产、按单生产的生产模式，同时在产能富余时，公司为应对计划外的订单需求会进行一定的储备生产。具体来说，公司根据客户对产品性能、规格、型号、数量以及交货期限等方面的要求进行生产；另外，在产能富余时，对于标准型号或市场需求较大的产品，基于公司管理层对市场需求的预测，进行适量的储备生产。

### （2）采购模式

公司采取订单驱动的采购模式。公司采购的主要原材料包括纯铁、纯硅、铝及铜线等。根据生产计划所需要原材料及原材料安全库存数量，制定采购计划统一进行采购，并通过推进标准化、供应商评价体系化、信息化、数字化等方式，严格把控采购关卡，以保证原材料或者设备的可靠性、稳定性及成本的竞争力。

原材料送达公司后，公司质检部门对购进材料进行检测，为提高产品性能，公司加强对供应商检验标准的控制，以更好的保证公司产品质量和稳定性。经过公司质检，达标原材料入库，未达标原材料退货。

在供应商管理方面，公司制定了《供应商管理程序》、《来料检验规范》、《采购作业管理程序》等制度对供应商以及原材料采购实施规范管理，保证原材料必须从优质、合格的供应商处采购以及原材料质量达到公司要求的标准。

### （3）研发模式

公司研发方向主要包括三部分：粉体研发、磁芯研发、电感元件设计以及其他产品的预研。公司产品研发以市场为导向，主要分为6个阶段：市场调研、项目立项、项目计划、产品开发、产品中试、产品量产。新产品研发过程中共有4次重大的决策评审，包括可行性评审、计划决策评审、转中试评审、转量产评审。

### （4）销售模式

公司产品以直接销售为主。营销平台下设国内销售部、国外销售部两个销售经营单元，通过FAE进行积极的售前服务，参与下游客户的产品设计，提供完整的应用解决方案，推动“从满足要求到需求深挖，从产品销售到价值提供”的转变，为海内外客用户提供个性化产品或标准化产品。各销售单元根据行业、区域的不同进行精细化深耕，以行业属性为指引，以客用户需求为导向，并通过先进的生产制造工艺及严格的品质把控，完成销售的落地。

同时，营销平台下设销售管理部，主要负责销售管理及市场推广工作。通过行业洞察及销售数据、渠道、客用户档案的建立，推动营销平台“从机会交易到客户经营，从单兵作战到系统协同”的升级；通过拉通“品牌-市场推广-订单转换-售后服务-客用户反馈”的全流程服务体系，提升“金属软磁材料及应用专家”品牌形象。

### 3、主要的业绩驱动因素

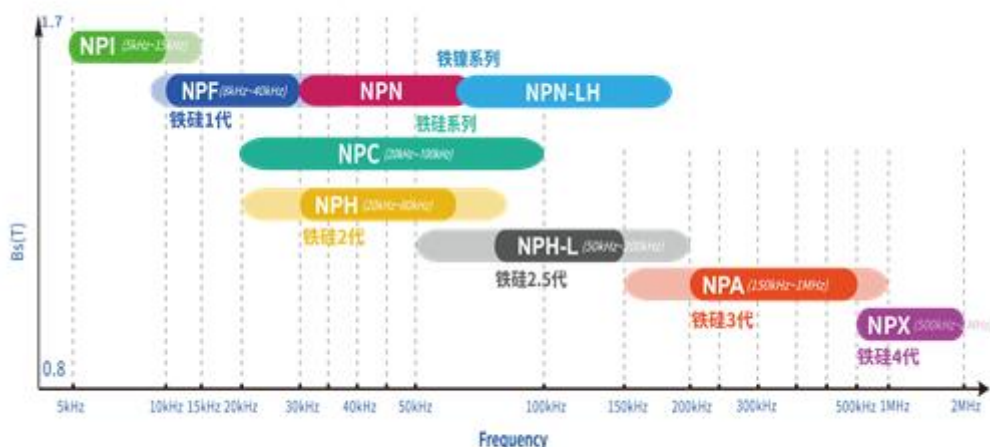
近年来，国家不断推出关于支持和鼓励电子元件、磁性材料发展的政策，电子元件、磁性材料行业迎来发展良机。报告期内，公司实现营业收入7.26亿元，同比增长46.11%，实现归属于上市公司股东净利润1.2亿元，同比增长12.90%。公司业绩增长主要得益于光伏发电及新能源汽车等高景气行业的发展和经营计划的稳步实施，同时公司积极推进产能扩张以满足市场的需求。

## 三、核心竞争力分析

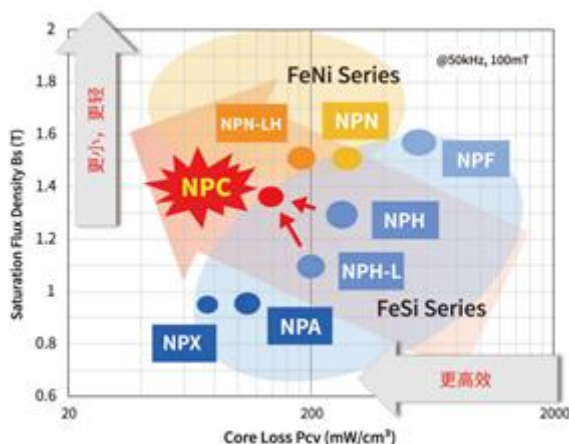
### 1、技术研发优势

作为国家高新技术企业，公司始终将技术创新作为发展驱动力，坚持自主研发，通过持续性的技术开发投入，不断打磨升级核心技术，深入原子层面研究材料特性，目前已积累了低氧精炼、雾化喷嘴、超细粉制备、粉体绝缘、高密度成型等关键核心技术，为提高产品品质、丰富产品系列奠定了坚实的基础，相关核心技术还取得了“中国有色金属工业科学技术一等奖”等荣誉。与此同时，公司通过大力引进全球行业优秀研发人才，保持自身技术的前沿性和领先性。截止2021年12月31日，公司已累计获国内外授权专利105件，电感软件设计著作权1件。

### 2、产品开发优势



公司始终以终端应用需求为产品开发方向，基于掌握的关键核心技术，从“铁硅1代”金属磁粉芯逐步升级完善，建立了一套覆盖5kHz~2MHz频率段应用的金属磁粉芯体系，可满足众多应用领域的性能需求，牢牢抓住终端用户。2021年推出全新铁硅系列产品NPC，作为面向碳化硅时代的新磁性材料，NPC系列不仅提升了直流叠加特性，同时优化了磁芯损耗，为电源模块节省铜线、提升效率做出积极贡献。



公司一直以服务客户为宗旨，长期与终端用户展开技术合作，持续提供和优化电感解决方案，定制化满足客户端的多样需求，并从中积累了丰富的知识经验，深入理解电源、电感元件与磁性材料，进行细致的技术预测。因此，公司能持续且及时地推出性能卓越的新型产品，配合电力电子的技术升级趋势，并打破国外技术壁垒，实现金属软磁材料的国产优势。

### 3、协同优势

通过对金属软磁粉末核心制备技术及应用、金属软磁粉芯压制技术工艺及应用和电力电子技术应用的掌握，公司整合了磁性材料产业链从磁粉到电感元件的研发、生产和销售环节，公司具备了同客户及用户协同发展的能力，其形成经历了多年技术、应用、市场等方面的积累。

公司通过与客户及终端用户的协同发展，来指导研发和生产，以达到共同发展的目的。一方面，公司通过材料技术创新、电感元件设计创新，真正做到以用户需求为中心；另一方面，借助对产业链上下游技术及应用的掌控，公司对整个磁材产业具有更深刻的领悟和敏感度，可以为用户提供新技术解决方案。同时，公司通过在磁芯及电感元件领域与客户的协同合作也可以开发新产品以满足或者创造用户的更高需求。

通过协同发展的模式，公司可以从磁性材料原材料到电感元件的各环节进行生产成本和品质的控制，更好满足客户或用户在时间、成本、效率、性能方面对产品的要求，使公司金属软磁材料及电感元件在性能占优的前提下更具性价比优势，从而具备了较强的市场竞争力和应用领域拓展能力。

### 4、行业先发优势

伴随新能源及绿色节能环保产业的快速发展，其电气系统必须具备高电能质量和高运行效率，因此需要通过高性能的半导体微处理器和软件技术以及大功率环境下的电能存储和变换来实现。为了满足这一新的能量应用需求趋势，公司致力于率先寻求与应用行业的先进企业进行深度合作，在电源、电感元件以及电感磁性材料的技术方案等方面进行设计和产品创新。

依托敏锐的行业洞察能力及行业需求获取能力，公司积极开拓金属磁粉芯的适配行业，从成立至今引领了金属软磁粉芯在变频空调、光伏逆变器、UPS和新能源汽车行业的应用。行业开拓的经验及不同行业的产品适配能力，是公司可持续发展的关键因素。

### 5、用户优势





公司在成立之初就建立了以用户需求为中心，辐射下游产业链的营销路线。公司依托优异的产品性能及长期可靠的供货能力，积累了大批下游优质用户，对于公司在行业中的不断发展以及市场拓展起到了积极的促进作用。优质的用户资源及多年的用户需求的数据积累，奠定了公司技术创新、市场开拓及品牌建设等方面健康可持续发展的基石。目前，公司已与ABB、比亚迪、格力、固德威、华为、锦浪科技、美的、麦格米特、TDK、台达、威迈斯、阳光电源、伊顿、中兴通讯（按字母排序，排名不分先后）等一大批国内外知名厂商开展了广泛的技术和市场合作。基于对产品性能及供货能力的考量，而且对供应商转换成本较高，需要相对稳定的合作关系，因此公司得以保障优质用户资源的积累。同时公司通过与用户的技术合作，来增强用户粘性，促进公司业绩稳定的向上发展。

## 6、产品质量控制优势

随着公司对市场空间的进一步拓展，应对的客户要求越来越广泛，客户对产品的性能要求也各不相同，为此，公司一直十分重视产品质量管理，建立了较为完善的质量管理体系，并且按照体系管理的要求策划、制定和实施质量方针和质量目标；配备了先进的检测分析设备，对来料和产品生产过程进行全方位的质量检验和监控。公司先后通过了ISO9001质量体系认证、ISO14001环境管理体系认证、IATF16949质量管理体系。在多年的生产过程中，公司凭着自身的技术积累通过大量的试样试验，不断对生产设备进行改造和优化，为产品的质量提供可靠的保证。

## 7、管理团队优势

公司拥有一支经验丰富且非常稳定的管理、营销及研发人员队伍，创始团队对公司长期发展充满信心，管理团队具备丰富的生产管理、品质管理、销售管理、产品开发等经验，对于行业政策和未来发展趋势具有很好的把握和理解，对公司有清晰的战略定位。主要管理人员和业务骨干均具有多年材料行业的工作经验，对行业有着深刻的认识和高度的敏感。公司梯队结构合理，具备较强的行业趋势研判能力、团队协作能力以及坚韧的战斗力和战斗力，为公司可持续发展提供了有力保障。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

2021年是“十四五”规划开局之年，也是机遇与挑战并存的一年。全球疫情持续反复，国际政治经济格局也在发生变化，面对复杂的外部环境，公司积极应对，紧密围绕着年度经营目标和计划，进一步夯实主要业务，积极挖掘市场需求，推动产品研发和技术创新，使公司业绩取得了稳健的增长，销售额及净利润再创新高。报告期内，公司实现营业收入7.26亿元，同



比增长46.11%，实现归属于上市公司股东净利润1.2亿元，同比增长12.90%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1.1亿元，同比增长16.55%。

2021年，根据年度经营目标和工作计划，公司重点工作进展如下：

### （一）以金属磁粉芯业务为基础，强化行业领先地位

报告期内，光伏发电、变频空调、数据中心等传统优势应用领域保持较高景气度，新能源汽车、充电桩、储能等增量应用领域开始进入快速成长期，公司基于多年的前瞻布局，凭借领先的性能、成本及产能优势，进一步强化了公司在金属磁粉芯行业的市场领先地位。具体如下：

#### 1、光伏发电领域

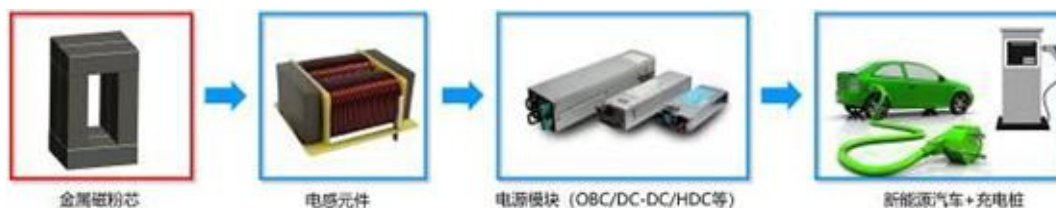


公司金属磁粉芯产品在光伏发电领域主要应用在光伏逆变器的升压电感和逆变电感中。

目前，全球已有多个国家提出了“零碳”或“碳中和”的气候目标，发展以光伏为代表的可再生能源已成为全球共识。根据中国光伏行业协会数据，预计2021年全球光伏市场新增装机量将达到170GW，再创历史新高；我国光伏新增装机量54.88GW，同比增长13.9%；预计2022-2025年，全球光伏年均新增装机将达到232-286GW，未来发展潜力巨大。光伏逆变器作为能量传递的纽带直接与电网连接，整体需求伴随光伏新增装机量的上升而进一步攀升。

报告期内，凭借公司多年在光伏领域的技术积累和市场深耕，并伴随2021年光伏行业的快速发展，公司在光伏领域的销售收入持续保持较大幅度的增长，同比去年增长约80%，进一步巩固了公司在全球光伏逆变器软磁材料市场中的领先地位。

#### 2、新能源汽车（纯电、混动及氢燃料）及充电桩领域

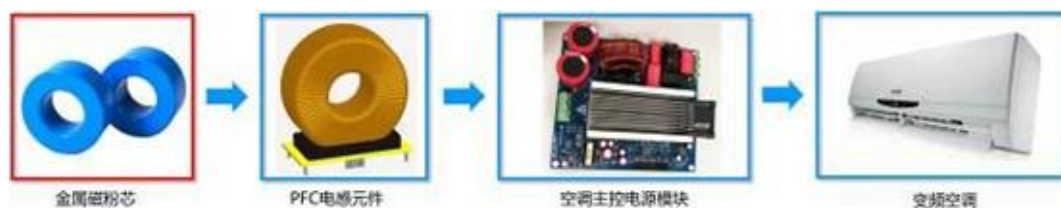


公司的金属磁粉芯产品在新能源汽车领域主要应用在车载OBC、DC/DC及HDC等电源模块中，以及作为新能源汽车配套设备的充电桩中。

经过近几年的市场培育，我国新能源汽车的供应链体系已经逐步发展壮大，规模化扩大带来成本的降低，新能源汽车销售已基本进入市场化轨道，形成了良性竞争发展循环。根据中汽协产业年度运行数据显示，2021年，我国汽车产销分别完成2608.2万辆和2627.5万辆，同比分别增长3.4%和3.8%。其中新能源汽车销售352.1万辆，同比增长157.57%，新能源汽车渗透率持续攀升。充电桩领域，受益于新能源汽车的发展和普及，配套充电桩的铺设需求激增。据中国充电联盟披露数据，2021年全年充电桩新增量93.6万，其中公共充电桩增量34.0万台，同比上涨89.9%；随车配建充电桩增量达59.7万台，同比上升323.9%。截止2021年底，全国充电基础设施保有量达261.7万台，同比增加70.1%。长期来看，无论是实现国家的“双碳”目标，还是智能网联汽车技术的叠加、商业模式的创新，都将在很大程度上加速新能源汽车的普及，2025年和2030年新能源汽车渗透率分布达到20%和40%的国家目标有望提前实现。

报告期内，公司将新能源汽车及充电桩领域作为战略重点市场进行管控，公司在新能源汽车及充电桩领域的销售收入大幅度增长，销售收入同比去年增长约185.26%，取得了比亚迪DM-i等品牌及车型的认可和应用。

#### 3、变频空调领域



公司金属磁粉芯产品在家电领域主要应用集中在变频应用上，目前变频应用最广泛的在变频空调领域。

根据产业在线数据，变频空调渗透率从2019年的32%增长到2021年的63%，中国变频空调销量从2018年的6408万台增长至2021年的10725万台。空调能效新国标自2020年7月已正式实施一年多，2022年空调行业将全面进入变频时代。伴随全球疫情趋势变缓，行业规模将保持缓慢增长趋势。

报告期内，根据公司经营计划，暂时将产能重心向毛利率更高的新能源汽车等板块转移，因此报告期内，公司在变频空调领域的销售收入有所下降。未来，随着公司产能进一步提升，将会利用技术和规模成本优势，继续提升公司在变频空调领域的市场占有率。

#### 4、数据中心领域（服务器、UPS、服务器电源、通讯电源）



公司金属磁粉芯产品在数据中心领域主要应用于不间断电源(UPS)、通讯电源和服务器电源中。

近年来，随着5G商用提速，工业互联网、产业互联网的海量数据将被挖掘，数据资源云化将推动数据中心加速扩张升级，带动了服务器以及配套大功率用电设备（UPS、通讯电源、服务器电源）需求的持续增长。

报告期内，数据中心领域的发展前景良好，公司积极开发适配该领域的产品和应用解决方案，金属磁粉芯产品销售收入实现较大幅度增长，同比增长约60%。

#### 5、储能领域



公司的金属磁粉芯产品在储能领域主要应用在储能模块(充放电及逆变模块)电源中。

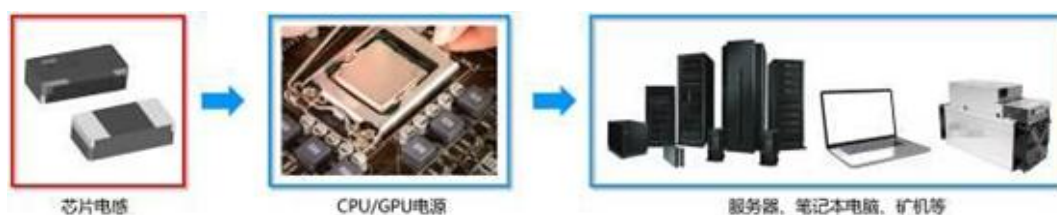
储能技术是新能源发展最关键的技术之一，储能具有消除电力峰谷差，实现光伏、风电等新能源平滑输出、调峰调频和备用容量等作用，是智能电网、可再生能源高占比能源系统、能源互联网的重要组成部分和关键支撑技术，是满足新能源发电平稳接入电网的必要条件之一。随着储能成本的逐年下降，储能在全球范围内越来越受到重视。据上证报统计，目前已有超20个省份要求或建议新能源电站配置储能，配置比例约10%，配置时长约为2h。在新能源装机大幅增长的驱动下，发电侧储能有望迎来加速发展。数据显示，2021年国内锂电储能总出货量达到37GWh（+110%），其中电力储能出货18GWh，贡献最大增量。展望2026年，国内储能出货有望达到330GWh。未来随着新能源应用规模加大，可再生能源将加速发展。同时伴随着分布式电站、充电桩、微电网等衍生新型生态系统的应用，储能下游三大应用端将迎来对金属软磁材料不同程度的新增应用需求，成为公司业绩增长的新驱动。

由于储能逆变器主要产品与光伏逆变器同源，大部分光伏逆变器厂家已布局光储一体化路线，参与储能逆变器市场的竞争。因此，报告期内，公司依托光伏领域已积累的大量优质客户在储能逆变器市场得到了快速发展。

### （二）加速新产品推广

基于在粉末制备技术、成型工艺及电力电子技术方面的技术积累，公司已成功研发并向市场推出了芯片电感(铜铁共烧)、金属软磁粉末等新产品，报告期内，公司全力推进上述新产品的市场推广以及量产进度。

### 1、芯片电感(铜铁共烧)



公司的芯片电感产品起到为芯片前端供电的作用，可广泛应用于服务器、通讯电源、GPU、FPGA、电源模组、笔记本电脑、矿机等领域。

主流芯片电感目前主要采用铁氧体材质，但铁氧体饱和特性较差，随着未来电源模块的小型化和应用电流的增加，铁氧体电感饱和特性和特性已经很难满足未来发展趋势，而金属软磁材料电感具有更高效率、小体积、能够响应大电流变化的优势。因此，公司基于多年来在金属软磁粉末制备和成型工艺上的深厚积累，区别于传统一体成型工艺，采用独创的高压成型结合铜铁共烧工艺，研发出具有行业领先性能的芯片电感。

报告期内，公司已经推出了多个芯片电感系列料号，取得了多家知名芯片厂商的验证和认可，并已实现小批量生产和交付。随着产品的持续升级迭代和市场认可度提升，公司将加快自动化生产线的布局，为更大批量的订单交付做准备。

### 2、金属软磁粉末



公司生产的金属软磁粉末，可用于制造各类消费电子及汽车电子中的贴片电感。

近年来，随着电子产品向高频化、小型化、触屏化发展，对电感元器件体积要求越来越小，同时性能要求不断提升，一体电感迎来了巨大的市场机遇。尤其是伴随这两年芯片的短缺，市场更多的是希望通过采用更高性能的电感元件来提升设备效率，这就对上游的原材料—金属软磁粉末提出了更高的要求。因此，为了解决一体电感行业的痛点，公司推出了高饱和球形和类球形的铁硅铬软磁粉末，其具有高磁导率和高饱和特性，有效解决目前一体电感应用电流小和生产良品率低的问题，同时铁硅铬软磁粉末具有良好的防锈能力和较低损耗，能够满足大部分一体电感的需求。同时，公司还投入了大量的研发资源，成功开发了高效率的非晶和纳米晶软磁粉末，目前已经由实验转向了批量生产，其低损耗特性可以有效提高电感产品的效率，目前得到了台系等电感企业的广泛认可。

基于公司近两年在粉末领域的重点布局，销售收入逐年攀升，报告期内，金属软磁粉末销售同比增长32%，在公司的业务中，潜力巨大，重要性日益凸显。

## (三) 强化管理能力

### 1、以粉末制造技术为根基，打造铂科研发创新飞轮





公司始终坚持“让电更纯 静”的使命，全力打造以金属粉末制备为支点，设备工艺为半径，应用为牵引的研发创新飞轮，最终形成以金属磁粉芯为首的多种产品体系。报告期内，公司在产品开发、设计技术和工艺技术方面取得了一系列的研发成果：

产品开发方面，公司重点关注磁粉芯研发和电感元件设计两个方向。磁粉芯方面，公司推出铁硅系NPC系列，作为面对碳化硅时代的新型磁性材料，不仅提升了直流叠加特性，同时优化了磁芯损耗，为电源模块节省铜线、提升效率做出积极贡献；电感元件方面，公司针对客户需求，对铜铁共烧芯片电感进行了定制化设计开发，推出多个新系列料号。

设计技术方面，公司持续深化在5G基站电源、新能源汽车、光伏逆变器等行业的磁粉芯设计，并尝试在其他领域拓展磁粉芯应用的可能性。

工艺技术方面，公司不断优化、改进生产工艺，降低熔炉、喷嘴等设备的损耗率，提升细粉的收得率，降低产品成本；同时调试更新设备参数，提升产品良率及生产效率。另外，公司还进行了辅料的更新优化，以改善产品性能，使其更符合绿色环保理念。

## 2、精细化管理升级

为了满足市场的多样化定制需求，经过十余年的产品开发积累，公司已建立了一套覆盖5kHz~2MHz频率段应用的金属磁粉芯产品体系。但是，面对变幻莫测的市场，如何在产能一定的情况下，及时生产出客户需要的产品并满足快速交付，对公司的经营管理能力提出了更高的挑战。为解决上述矛盾，报告期内，公司持续开展精细化管理升级，从市场源头捕捉行业信息，对市场需求进行预判，并将信息及时传递给生产制造部门，以解决供需不匹配的问题，避免造成不必要的产能浪费和无效库存，进而提升客户满意度。

## 3、扩充产能，满足市场需求

报告期内，公司订单饱满，并基于未来战略布局及市场需求可持续发展的预判，公司持续加大投资力度，引入更多生产设备并进行技术改造，稳步扩充产能，提高产品品质及供应能力，稳定公司在金属软磁粉芯领域的市场领先地位。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|        | 2021 年         |         | 2020 年         |         | 同比增减   |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|        | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计 | 725,889,060.83 | 100%    | 496,826,091.73 | 100%    | 46.11% |

| 分行业          |                |        |                |        |         |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 电子元器件        | 723,316,797.26 | 99.65% | 494,301,243.80 | 99.49% | 46.33%  |
| 其他业务收入       | 2,572,263.57   | 0.35%  | 2,524,847.93   | 0.51%  | 1.88%   |
| 分产品          |                |        |                |        |         |
| 金属软磁粉芯       | 702,212,018.26 | 96.74% | 481,193,078.42 | 97.11% | 45.93%  |
| 金属软磁粉        | 13,494,867.22  | 1.86%  | 10,475,021.67  | 1.15%  | 28.83%  |
| 磁性电感元件       | 6,039,301.11   | 0.83%  | 1,870,886.03   | 0.93%  | 222.80% |
| 其他(包含其他业务收入) | 4,142,874.24   | 0.57%  | 3,287,105.61   | 0.81%  | 26.03%  |
| 分地区          |                |        |                |        |         |
| 境内销售         | 693,905,185.25 | 95.59% | 481,920,963.82 | 95.93% | 43.99%  |
| 境外销售         | 29,411,612.01  | 4.05%  | 12,380,279.98  | 3.42%  | 137.57% |
| 其他业务收入       | 2,572,263.57   | 0.35%  | 2,524,847.93   | 0.65%  | 1.88%   |
| 分销售模式        |                |        |                |        |         |
| 直销模式         | 703,685,559.93 | 96.94% | 484,484,923.42 | 95.93% | 45.24%  |
| 经销模式         | 19,631,237.33  | 2.70%  | 9,816,320.38   | 3.42%  | 99.99%  |
| 其他业务收入       | 2,572,263.57   | 0.35%  | 2,524,847.93   | 0.65%  | 1.88%   |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业    |                |                |        |             |             |            |
| 电子元器件  | 723,316,797.26 | 479,386,547.62 | 33.72% | 46.33%      | 58.67%      | -5.15%     |
| 分产品    |                |                |        |             |             |            |
| 金属软磁粉芯 | 702,212,018.26 | 470,374,116.67 | 33.02% | 45.93%      | 57.81%      | -5.04%     |
| 分地区    |                |                |        |             |             |            |
| 境内销售   | 693,905,185.25 | 459,323,614.31 | 33.81% | 43.99%      | 56.00%      | -5.10%     |
| 分销售模式  |                |                |        |             |             |            |
| 直销模式   | 703,685,559.93 | 464,591,324.14 | 33.98% | 45.24%      | 57.18%      | -5.01%     |

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

□ 适用 √ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类          | 项目  | 单位 | 2021 年    | 2020 年    | 同比增减    |
|---------------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 电子元器件(金属软磁粉芯) | 销售量 | 吨  | 21,927.73 | 15,982.95 | 37.19%  |
|               | 生产量 | 吨  | 23,366.06 | 15,545.05 | 50.31%  |
|               | 库存量 | 吨  | 2,627.49  | 1,189.16  | 120.95% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

销售量增长原因说明：主要系公司本期通过不断的市场推广和研发投入，公司的技术和产品越来越被客户及各应用领域的用户等熟知、认可及接受，实现销售快速增长。

生产量增长原因说明：主要系随着业务规模不断扩大，生产量随之扩大。

库存量增长原因说明：主要系公司业务量增长，产能和库存商品备货量增加等综合所致。

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

□ 适用 √ 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类  | 项目   | 2021 年         |         | 2020 年         |         | 同比增减    |
|-------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|       |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 电子元器件 | 制造费用 | 182,380,005.88 | 37.98%  | 142,341,762.80 | 46.92%  | 28.13%  |
|       | 直接材料 | 200,904,773.34 | 41.84%  | 99,102,191.49  | 32.67%  | 102.72% |

说明

直接材料占比上升原因：

- 1、公司生产产品的主要原材料包括纯铁、硅、铝锭等大宗原材料，大宗商品原材料价格呈现阶段性上涨趋势，直接导致公司原材料采购成本的提升；
- 2、在直接材料投入规模方面，随着公司业务规模的扩大，直接材料的采购量和消耗量均总体呈上升趋势。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司于 2020 年 10 月 26 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金投资 500.00 万元在成都市郫都区投资设立全资子公司成都市铂科新材料有限责任公司。该子公司于 2020 年 12 月 24 日正式成立，2021 年纳入合并范围，截至 2021 年 12 月 31 日注册资本已缴足。

公司于 2021 年 2 月 9 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司在河源市投资设立全资子公司河源市铂科新材料有限公司，注册资本 8000.00 万元人民币。该子公司于 2021 年 2 月 9 日正式成立，2021

年纳入合并范围，截至2021年12月31日已缴2,000.00万注册资本，尚有6,000.00万未缴足。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 288,119,457.78 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 39.69%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户 1 | 78,354,997.18  | 10.79%    |
| 2  | 客户 2 | 69,210,765.77  | 9.54%     |
| 3  | 客户 3 | 62,051,766.75  | 8.55%     |
| 4  | 客户 4 | 43,059,882.82  | 5.93%     |
| 5  | 客户 5 | 35,442,045.26  | 4.88%     |
| 合计 | --   | 288,119,457.78 | 39.69%    |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 181,164,951.02 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 45.58%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商 1 | 51,356,201.00  | 12.92%    |
| 2  | 供应商 2 | 39,879,638.33  | 10.03%    |
| 3  | 供应商 3 | 33,700,023.75  | 8.48%     |
| 4  | 供应商 4 | 28,559,210.66  | 7.19%     |
| 5  | 供应商 5 | 27,669,877.28  | 6.96%     |
| 合计 | --    | 181,164,951.02 | 45.58%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2021 年        | 2020 年        | 同比增减    | 重大变动说明                    |
|------|---------------|---------------|---------|---------------------------|
| 销售费用 | 12,504,636.47 | 8,174,113.02  | 52.98%  | 主要系计提股权激励费用和广告宣传费增加所致。    |
| 管理费用 | 41,878,221.43 | 32,859,449.51 | 27.45%  | 主要系职工薪酬、折旧等增加和计提股权激励费用所致。 |
| 财务费用 | 7,488,254.95  | 3,549,723.48  | 110.95% | 主要系利息支出增加所致。              |
| 研发费用 | 42,421,040.86 | 26,740,960.59 | 58.64%  | 主要系公司研发投入增加和计提股权激励费用所致。   |

### 4、研发投入

适用  不适用

| 主要研发项目名称                  | 项目目的           | 项目进展 | 拟达到的目标                         | 预计对公司未来发展的影响  |
|---------------------------|----------------|------|--------------------------------|---------------|
| 芯片电感研究与开发                 | 新产品开发          | 已完成  | 开发小体积、具有优良电气特性的单层线铜铁共烧芯电感。     | 扩充市场份额，提升竞争力  |
| 应用金属粉芯变压器的 LLC DC-DC 电源开发 | 材料应用拓展         | 已完成  | 验证低损耗粉芯材料用于制作变压器               | 提升技术竞争力       |
| 粉末高速钢加工工艺开发               | 优化高速钢工艺，提高冲子寿命 | 已完成  | 粉末高速钢冲子平均寿命达到 30 万次            | 提高产量，降低成本     |
| 铁硅四代工艺开发                  | 优化工艺，提高产品性能    | 已完成  | 与铁硅三代相比，损耗降低 50% 且可大批量生产       | 提高生产效率，扩充市场份额 |
| 高磁导率铁硅产品工艺开发              | 优化工艺，提高产品性能    | 已完成  | 铁硅合金粉芯磁导率达到 160，且可大批量生产        | 提高生产效率，扩充市场份额 |
| 光伏用铁硅二代工艺开发               | 优化工艺，提高产品性能    | 已完成  | 在原铁硅二代基础上损耗降低 30%，直流叠加能力提高 10% | 提高生产效率，扩充市场份额 |
| 高磁导率吸波材料卷材工艺开发            | 优化工艺，提高产品性能    | 已完成  | 辊压卷材磁导率达到 180 $\mu$            | 扩充市场份额，提升竞争力  |

公司研发人员情况

|           | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例   |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 92     | 56     | 64.29% |



|          |       |       |         |
|----------|-------|-------|---------|
| 研发人员数量占比 | 7.33% | 6.32% | 1.01%   |
| 研发人员学历   |       |       |         |
| 本科       | 33    | 28    | 17.86%  |
| 硕士       | 7     | 5     | 40.00%  |
| 大专及以下    | 52    | 23    | 126.09% |
| 研发人员年龄构成 |       |       |         |
| 30 岁以下   | 31    | 14    | 121.43% |
| 30~40 岁  | 44    | 32    | 37.50%  |
| 40 岁以上   | 17    | 10    | 70.00%  |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2021 年        | 2020 年        | 2019 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）        | 42,421,040.86 | 26,740,960.59 | 23,712,342.33 |
| 研发投入占营业收入比例      | 5.84%         | 5.38%         | 5.89%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2021 年         | 2020 年           | 同比增减     |
|---------------|----------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 362,999,640.47 | 285,288,876.53   | 27.24%   |
| 经营活动现金流出小计    | 397,468,420.85 | 250,321,772.44   | 58.78%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,468,780.38 | 34,967,104.09    | -198.57% |
| 投资活动现金流入小计    | 664,320,137.45 | 1,080,833,659.44 | -38.54%  |
| 投资活动现金流出小计    | 666,240,558.78 | 1,283,364,452.81 | -48.09%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,920,421.33  | -202,530,793.37  | 99.05%   |

|               |                |                 |          |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 筹资活动现金流入小计    | 50,271,080.00  | 114,924,717.09  | -56.26%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 107,488,494.87 | 101,776,734.15  | 5.61%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -57,217,414.87 | 13,147,982.94   | -535.18% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -94,030,749.13 | -154,910,363.51 | 39.30%   |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额变动：主要系报告期内原材料价格上涨和支付供应商货款增加、客户以汇票方式结算货款增加和职工薪酬增加等综合所致。

2、投资活动产生的现金流入和流出变动：主要系本期购建长期资产较上年同期支出增加和购买与赎回理财产品小于去年同期所致。

3、筹资活动现金流入净额变动，主要系本报告期收到的借款较上年减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明             | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--------------------|----------|
| 投资收益     | 4,357,286.61  | 3.19%   | 主要系报告期投资理财的收益      | 否        |
| 公允价值变动损益 | 14,465.75     | 0.01%   | 主要系交易性金融资产公允价值变动   | 否        |
| 营业外收入    | 17,279.00     | 0.01%   | 主要系报告期内废品收入        | 否        |
| 营业外支出    | 3,045,859.03  | 2.23%   | 主要系报告期内非流动资产毁损报废损失 | 否        |
| 其他收益     | 5,016,204.66  | 3.67%   | 主要系与日常经营相关的政府补助构成  | 是        |
| 信用减值损失   | -5,847,180.98 | -4.28%  | 主要系报告期应收款项计提的坏账准备  | 是        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  | 2021 年末 |     | 2021 年初 |     | 比重增<br>减 | 重大变动说明 |
|--|---------|-----|---------|-----|----------|--------|
|  | 金额      | 占总资 | 金额      | 占总资 |          |        |
|  |         |     |         |     |          |        |

|         |                | 产比例    |                | 产比例    |         |                                     |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|-------------------------------------|
| 货币资金    | 117,881,006.42 | 9.70%  | 211,911,914.23 | 19.41% | -9.71%  | 主要系报告期支付采购货款和房屋款所致                  |
| 应收账款    | 276,286,950.97 | 22.74% | 203,867,776.58 | 18.68% | 4.06%   | 主要系营业收入增加所致                         |
| 存货      | 117,494,328.73 | 9.67%  | 65,305,326.86  | 5.98%  | 3.69%   | 主要系公司业务量增长，产能和库存商品备货量增加等综合所致        |
| 投资性房地产  | 6,576,393.23   | 0.54%  | 14,443,334.57  | 1.32%  | -0.78%  | 主要系承租方租赁面积减少所致                      |
| 长期股权投资  |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%   |                                     |
| 固定资产    | 292,076,315.79 | 24.04% | 184,801,851.82 | 16.93% | 7.11%   | 主要系购置机器设备、在建工程转固和购置子公司成都铂科办公场地等综合所致 |
| 在建工程    | 21,865,513.54  | 1.80%  | 59,263,047.84  | 5.43%  | -3.63%  | 主要系厂房九、厂房六转固和新增河源厂房所致               |
| 使用权资产   | 6,363,122.20   | 0.52%  | 15,898,569.20  | 1.46%  | -0.94%  | 主要系按新租赁准则要求将租赁资产调整到使用权资产所致          |
| 短期借款    | 30,856,130.37  | 2.54%  | 64,924,717.09  | 5.95%  | -3.41%  | 主要系偿还银行借款所致                         |
| 合同负债    | 403,936.03     | 0.03%  | 455,001.44     | 0.04%  | -0.01%  | 无重大变化                               |
| 长期借款    | 9,900,000.00   | 0.81%  | 50,000,000.00  | 4.58%  | -3.77%  | 主要系调整到一年内到期的非流动负债所致                 |
| 租赁负债    | 389,636.16     | 0.03%  | 6,042,035.61   | 0.55%  | -0.52%  | 主要系按新租赁准则要求将后续待支付的租金调整到租赁负债所致       |
| 交易性金融资产 | 40,014,465.75  | 3.29%  | 146,812,850.84 | 13.65% | -10.36% | 主要系报告期赎回银行理财所致                      |
| 应收票据    | 45,855,081.69  | 3.77%  | 8,809,824.69   | 0.81%  | 2.96%   | 主要系报告期内客户以商业承兑汇票方式结算货款增加所致          |
| 预付款项    | 9,329,630.13   | 0.77%  | 5,757,188.50   | 0.53%  | 0.24%   | 主要系报告期销售量增长和原材料价格上涨，预付原材料采购额增加所致    |
| 其他流动资产  | 17,639,183.33  | 1.45%  | 4,660,784.87   | 0.43%  | 1.02%   | 主要系待抵扣进项税额增加所致                      |
| 长期待摊费用  | 7,411,895.19   | 0.61%  | 2,071,104.83   | 0.19%  | 0.42%   | 主要系报告期公司厂房及车间改造费用增加所致               |
| 其他非流动资产 | 120,610,164.14 | 9.93%  | 52,809,419.30  | 4.84%  | 5.09%   | 主要系本期深圳智谷产业园房屋二期预付款和预付设备款项增加所致      |
| 无形资产    | 34,343,857.76  | 2.83%  | 25,128,765.18  | 2.30%  | 0.53%   | 主要系新增子公司河源铂科生产基地建设项目土地使用权所致         |
| 应付职工薪酬  | 18,271,672.81  | 1.50%  | 13,443,912.59  | 1.23%  | 0.27%   | 主要系人员增加所致                           |
| 应交税费    | 26,046,982.93  | 2.14%  | 16,871,421.41  | 1.55%  | 0.59%   | 主要系期末应交增值税和企业所得税增加所致                |

|             |               |       |              |       |       |                   |
|-------------|---------------|-------|--------------|-------|-------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 56,809,111.78 | 4.68% | 9,856,533.59 | 0.90% | 3.78% | 主要系一年内到期的长期借款增加所致 |
|-------------|---------------|-------|--------------|-------|-------|-------------------|

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数            | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 其他变动          | 期末数            |
|---------------------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 金融资产                |                |            |               |         |                |                |               |                |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 146,812,850.84 | 14,465.75  | 0.00          | 0.00    | 553,150,000.00 | 659,150,000.00 | 812,850.84    | 40,014,465.75  |
| 应收款项融资              | 83,294,823.16  | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00           | 0.00           | -4,589,607.31 | 78,705,215.85  |
| 上述合计                | 230,107,674.00 | 14,465.75  | 0.00          | 0.00    | 553,150,000.00 | 659,150,000.00 | -3,776,756.47 | 118,719,681.60 |
| 金融负债                | 0.00           | 0.00       | 0.00          | 0.00    | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00           |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

本报告期末无资产权利受限。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本         | 本期公允价值变动损益  | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额       | 报告期内售出金额       | 累计投资收益 | 期末金额          | 资金来源        |
|------|----------------|-------------|---------------|----------------|----------------|--------|---------------|-------------|
| 其他   | 146,812,850.84 | -798,385.09 | 0.00          | 553,150,000.00 | 659,150,000.00 | 0.00   | 40,014,465.75 | 自有资金和闲置募集资金 |
| 合计   | 146,812,850.84 | -798,385.09 | 0.00          | 553,150,000.00 | 659,150,000.00 | 0.00   | 40,014,465.75 | --          |

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式    | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向       | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|---------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------------|--------------|
| 2019 年 | 公开发行普通股 | 33,051.48 | 2,948.91    | 32,630.2    | 0               | 0             | 0.00%           | 421.28     | 尚未使用募集资金均存放于募集资金专户中 | 0            |

|  |    |           |          |          |   |   |       |        |    |   |
|--|----|-----------|----------|----------|---|---|-------|--------|----|---|
| 合计   | -- | 33,051.48 | 2,948.91 | 32,630.2 | 0 | 0 | 0.00% | 421.28 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明   |    |           |          |          |   |   |       |        |    |   |
| 2021 年度实际使用募集资金 2,948.91 万元，2021 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 262.73 万元；累计已使用募集资金 32,630.20 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 262.73 万元。 |    |           |          |          |   |   |       |        |    |   |
| 截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 491.43 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。  |    |           |          |          |   |   |       |        |    |   |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向   | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目          |                |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 高性能软磁产品生产基地扩建项目 | 否              | 20,423.33  | 20,423.33  | 2,275.36 | 20,423.34     | 100.00%               |               | 6,568.76  | 23,718.66     | 否        | 否             |
| 研发中心建设项目        | 否              | 3,628.15   | 3,628.15   | 673.55   | 3,206.86      | 88.39%                |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 补充与主营业务相关的营运资金  | 否              | 9,000      | 9,000      | 0        | 9,000         | 100.00%               |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计        | --             | 33,051.48  | 33,051.48  | 2,948.91 | 32,630.2      | --                    | --            | 6,568.76  | 23,718.66     | --       | --            |
| 超募资金投向          |                |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 无               | 否              |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 合计              | --             | 33,051.48  | 33,051.48  | 2,948.91 | 32,630.2      | --                    | --            | 6,568.76  | 23,718.66     | --       | --            |

|                           |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|                           |   | 8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 2021 年度高性能软磁产品生产基地扩建项目未能完全实现预期效益，一方面是大宗原材料价格上涨等因素带来了一定程度的成本压力，另一方面产品毛利率相比预测数据有所降低，导致该项目实际效益略低于预测效益。   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 适用<br>2020 年 2 月 20 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，合计金额为 18,897.48 万元。公司独立董事、监事会和保荐机构广发证券股份有限公司对该置换事项均发表了同意意见。上述以自筹资金预先投入募投项目的情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并由其出具《鉴证报告》（天健审〔2020〕3-10 号）。 |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 适用<br>2021 年 7 月 27 日，鉴于公司“补充与主营业务相关的营运资金项目”已结项，公司将项目结余的利息收入扣除手续费后的资金 7.58 万元全部转出用于永久性补充流动资金；2021 年 9 月 27 日，鉴于公司“高性能软磁产品生产基地扩建项目”已结项，公司将项目结余的理财、利息收入扣除手续费后的资金 185.01 万元全部转出用于永久性补充流动资金。                                      |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| <p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>       | <p>截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金均存放于募集资金专户中。</p>   |
| <p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p> | <p>公司于 2020 年 4 月披露的《关于 2019 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》及 2020 年 8 月披露的《关于 2020 年半年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告》中有关高性能软磁产品生产基地扩建项目的效益实现等数据存在差异，公司已对上述数据进行了更正披露，具体情况请见公司相关信息披露文件。除上述事项外，本报告期公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。</p> |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 发展战略

公司紧密围绕“铂科三五规划”及2022年战略部署，在巩固现有产品和业务的基础上，不断拓展新领域、开发新产品、开拓新市场，坚持以客户为中心，提高品质和交付能力，为客户提供超预期的产品和服务。在未来的发展中，公司将再接再厉，持续打造公司“金属软磁材料及应用专家”的行业地位。

### (二) 2022年经营计划

#### 1、打造基础研究体系，持续加大研发力度



2022年公司将一如既往地加大技术研发投入，展开多个研发项目，提升核心竞争力。重点项目包括纳米晶粉末及粉芯开发，铜铁共烧多层线芯片电感的研发等。另外，公司在全力攻克研发项目的同时，也将进一步深化研发管理工作，多维度优化研发管理体系，加强人才队伍建设、专利布局及研发设备管控，通过健全的体系制度保障开发工作有序高效地进行。

## 2、强终端，调结构，提升高毛利产品占比

2022年，公司将延续“强终端，调结构，提升高毛利产品占比”的营销策略，集中公司研发、市场、销售等力量，增强与终端用户的连接，紧抓终端用户的需求，持续进行终端用户价值深挖。同时，加大NPC磁粉芯系列、芯片电感及金属软磁粉末等新产品的研发和推广力度，重点拓展高附加值产品的市场份额，不断提高盈利能力较强产品的销售及营收占比。

## 3、持续推进多产品的产能扩张，扎实做好河源生产基地建设

金属软磁粉芯产品方面，随着金属软磁粉芯下游应用领域的不断拓展、客户业绩的持续增长以及新客户订单的不断获得，将使得市场对公司软磁产品的需求保持较快增长。2022年，公司一方面将继续在原惠东生产基地扩充产能，推进生产线的自动化升级改造。另一方面，争取河源生产基地年内完成基础建设，并实现部分产能。

芯片电感产品方面，该产品由于采用独创工艺，性能指标行业领先，报告期内已经取得了诸多芯片大厂的认可。但是芯片电感与传统的功率电感不同，体积微小、结构复杂、工艺精密程度高，属于一种精密功能模组，所以2022年将尽快绑定生产工艺，搭建自动化生产线，实现稳定的批量生产和交付。

高性能金属软磁粉末产品方面，基于公司多年来构建的从粉体、磁芯到电感元件的一体化研发制造能力，公司充分发挥在粉体制备和绝缘造粒方面的技术优势，为消费电子等领域的一体电感厂商定制开发高性能金属软磁粉末，现已开发有铁硅铬、非晶、纳米晶等高端软磁粉末产品。鉴于近年来金属软磁粉末市场的巨大发展潜力，销售收入逐年增长，公司将加大金属软磁粉末的产能投资，2022年将启动新厂房的规划建设，引入多条生产线，预计2023年可陆续投入生产，将大幅提升公司的金属软磁粉体产能，有望成为公司未来业绩增长的新引擎。

## 4、全面提升精细化管理能力，实现降本增效

面对近年来原材料价格的节节攀升，公司及客户端均不同程度的面临成本压力。2022年，公司将持续加强内部精细化管理，全面从生产、采购、研发、运营各环节的精细化管理入手，通过工艺改进、技术革新以及设备自动化等方式降低成本。在生产制造系统大力推进精益生产模式，进行流程梳理和岗位优化配置，提高生产效率，实现公司可持续发展。

### （三）公司可能面对的风险及应对措施

#### 1、宏观经济因素及市场风险

（1）磁性材料作为一种使用广泛的功能性材料，其行业发展与国内外的经济形势具有很高的相关性，国际形势的变化、国内宏观经济政策的调整和其他各种不可控因素都可能对公司的生产经营产生较大的影响。一方面，全球疫情持续反复，全球经济发展受到了巨大冲击，疫情未来发展态势的不确定性可能会对宏观经济环境产生持续、深远的影响。另一方面，俄乌关系局势恶化导致全球局势动荡，加上中美贸易摩擦为代表的国际贸易关系变化以及发达国家的进口紧缩，全球发展面临诸多不确定性。公司生产的金属软磁材料主要应用于新能源及节能环保领域，这些领域多为国家重点鼓励发展的行业，但其受国家政策影响较大。（2）公司产品主要用到的铁、硅、铝等大宗原材料价格的波动可能会导致产品的生产成本增加，存在公司毛利率下降和利润水平下滑的风险，不利于企业竞争力和市场占有率的提高。

面对上述不确定性，公司仍需做好今年外部环境可能恶化的准备。短期内，公司将通过强化现金流和内控管理来强化组织的抗风险能力。中长期，公司将通过加强技术研发和创新能力，提高产品的竞争力，顺应市场的变化，通过及时开发出符合市场需求的新产品，积极拓展新的市场应用领域，来降低传统终端应用领域的变化可能给公司带来的市场风险。另外公司将积极拓展新的原材料供给渠道，合理安排重点物资的采购时间和计划，通过优化生产技术、原材料集中采购等举措有效降低和控制采购成本。同时，公司将积极与下游客户进行协商沟通，根据市场情况调整产品价格来缓解原材料波动带来的风险。

## 2、技术风险

下游电气设备应用需求以及电力电子技术发展对于电源技术和设备要求的改变，是带动电感磁性材料发展的主要动力。公司所处行业的技术与产品更新换代较快，企业需要随时判断行业发展方向，预测技术发展趋势，并据此不断调整相应的研发和创新，然后将研发和创新成果转换为成熟产品推向市场，才能够使自身的产品贴合市场需求，并保持持续的竞争力和领先优势。

面对上述风险，未来公司将继续保持对研发的投入、及时更新技术、持续开发出适应市场需求的新产品，在前瞻性技术创新领域遵循行业发展趋势。公司将规范研发流程管理，提高研发资源使用效率，在提升产品研发效率和转化的同时继续完善保密制度。另外健全研发人员培养的长效机制，通过培养内部人才并合理吸收外部优秀研发人员，合理使用股权激励制度，加强研发团队梯队建设，建立更高水平的研发队伍。

## 3、管理风险

随着公司业务的持续增长、业务类型的丰富，公司业务体量和资产规模不断扩大。公司拟在河源江东新区投资建设高端合金软磁材料生产基地，项目建成后公司的业务规模将进一步扩大，相应管理难度也会增加。随着公司的资产规模持续扩大，员工人数持续增加，需要公司在资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行调整，对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。

公司将通过不断的完善和优化管理体制及内部控制体系，通过全覆盖的信息化体系与管理协同体系，提升经营管理一体化水平，来化解公司发展过程中的管理风险。另外，公司将在统一公司决策机制、风险控制管理体系的基础上，探索新型管理模式，并通过加强培训及监督力度，提高团队整体管理水平。把公司打造成为规范化、标准化、专业化、信息化、精细化，防范管理风险的优秀上市公司。

## 4、市场竞争加剧的风险

金属软磁材料由于其温度特性良好、损耗小、直流偏置特性佳、饱和磁通密度高等特点，对于电力电子产品向高效率、高功率密度和小型化方向发展具有极为重要的意义。金属软磁材料在下游行业的应用具备清洁、环保、低碳、高效等特性，随着碳达峰、碳中和目标的提出，金属软磁材料未来的市场应用愈加广泛。鉴于良好的行业前景，现有磁性材料生产制造企业将加大投资力度，改变市场竞争格局。此外，公司潜在竞争对手进入也可能引起市场竞争加剧。因此，公司可能会面临客户资源流失、市场份额下降的风险。

面对上述风险，公司将继续保持技术和服务的持续创新，持续提高产品的技术水平和质量标准，来适应行业竞争环境。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待地点   | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                            | 谈论的主要内容及提供的资料              | 调研的基本情况索引                  |
|-------------|--------|------|--------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 2021年04月27日 | 线上通讯交流 | 电话沟通 | 机构     | 嘉实基金 余懿<br>嘉实基金 李嘉禾<br>招商证券 刘文平 | 巨潮资讯网：2021年4月27日投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网：2021年4月27日投资者关系活动记录表 |

|                  |   |      |    |   |   |  |
|------------------|---|------|----|---|---|--|
| 2021 年 05 月 13 日 | 全景网"投资者关系互动平台"<br>( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> ) | 其他   | 其他 | 通过"全景·路演天下"网络平台参与的投资者   | 巨潮资讯网:<br>2021 年 5 月 13 日投资者关系活动记录表                 | 巨潮资讯网: 2021 年 5 月 13 日投资者关系活动记录表                 |
| 2021 年 06 月 10 日 | 公司  | 实地调研 | 机构 | 广发证券 蔡锐帆<br>天津信托 刘亓峰<br>天津信托 王盛坤  | 巨潮资讯网:<br>2021 年 6 月 10 日投资者关系活动记录表                 | 巨潮资讯网: 2021 年 6 月 10 日投资者关系活动记录表                 |
| 2021 年 06 月 11 日 | 线上通讯交流  | 电话沟通 | 机构 | 富国基金 林浩祥<br>富国基金 王佳晨  | 巨潮资讯网:<br>2021 年 6 月 11 日投资者关系活动记录表                 | 巨潮资讯网: 2021 年 6 月 11 日投资者关系活动记录表                 |
| 2021 年 06 月 18 日 | 线上通讯交流  | 电话沟通 | 机构 | 富达基金: Theresa Zhou<br>富国基金: 王佳晨<br>诺安基金: 陈衍鹏<br>农银汇理基金: 诸天力<br>华泰证券: 胡剑   | 巨潮资讯网:<br>2021 年 6 月 18 日-2021 年 6 月 21 日投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网: 2021 年 6 月 18 日-2021 年 6 月 21 日投资者关系活动记录表 |
| 2021 年 06 月 21 日 | 公司  | 实地调研 | 机构 | 大成基金: 谢家乐、李博、黄万青、李磊、王晶晶<br>宝盈基金: 荣志能、李健伟、朱建明、<br>招商证券: 刘文平、黄超、栾静<br>广发证券: 蔡锐帆<br>太平洋证券: 李仁波<br>幸福时光: 刘英<br>九悦资产: 晁岱秀<br>翎展资本: 田慧蓝 | 巨潮资讯网:<br>2021 年 6 月 18 日-2021 年 6 月 21 日投资者关系活动记录表 | 巨潮资讯网: 2021 年 6 月 18 日-2021 年 6 月 21 日投资者关系活动记录表 |
| 2021 年 06 月 25 日 | 成都盛美利亚酒店  | 其他   | 机构 | 申万宏源证券: 孙岳<br>申万宏源证券: 陈普<br>朴易资产: 尚志民<br>中庚基金: 季国锋<br>瀚川投资: 胡金戈   | 巨潮资讯网:<br>2021 年 6 月 25 日投资者关系活动记录表                 | 巨潮资讯网: 2021 年 6 月 25 日投资者关系活动记录表                 |
| 2021 年 07 月      | 公司会议室   | 实地调研 | 机构 | 景顺长城: 张靖  | 巨潮资讯网:  | 巨潮资讯网: 2021                                      |

|                     |      |      |    |   |   |   |
|---------------------|------|------|----|---|---|---|
| 13 日                |      |      |    | 景顺长城：孙雪琬<br>天虫资本：盛军锋<br>国信证券：冉启银<br>国信证券：曾玖   | 2021 年 7 月<br>13 日投资者<br>关系活动记<br>录表                              | 年 7 月 13 日投资者<br>关系活动记录表                                  |
| 2021 年 08 月<br>23 日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 共 102 家机构，参会<br>机构名单详见巨潮<br>资讯网：2021 年 8<br>月 23 日-2021 年 8 月<br>27 日投资者关系活<br>动记录表附表 | 巨潮资讯网：<br>2021 年 8 月<br>23 日-2021 年<br>8 月 27 日投资<br>者关系活动<br>记录表 | 巨潮资讯网：2021<br>年 8 月 23 日-2021 年<br>8 月 27 日投资者关<br>系活动记录表 |

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。公司治理主要情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会，会议均由董事会召集召开。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东及其关联方交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用的现象，公司亦没有为控股股东及其关联方提供担保的情形。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求，董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会议事规则等制度履行其职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

报告期内，公司共召开了八次董事会，会议均由董事长召集召开。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司共召开了八次监事会，会议均由监事会主席召集召开。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照《中华人民共和国证券法》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、部门规章和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范性文件要求，真实、准确、及时、完整、公平地披露有关信息，并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，通过在互动易等平台及时回答投资者提出的问题、接听投资者电话等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。公司指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获取公司信息。

## 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、稳健的发展。

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

是  否

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

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司股东完全分开，具有独立完整的资产、业务体系及面向市场自主经营的能力。

### 1、资产完整

公司已具备与经营有关的业务体系及主要相关资产，公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

### 2、人员独立

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3、财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立做出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

### 4、机构独立

公司已建立健全了内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

### 5、业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|------|------|---------|------|------|------|
|------|------|---------|------|------|------|

|                 |        |        |                  |                  |   |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 51.07% | 2021 年 02 月 26 日 | 2021 年 02 月 26 日 | (公告编号: 2021-009) 2021 年第一次临时股东大会决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 61.60% | 2021 年 03 月 23 日 | 2021 年 03 月 23 日 | (公告编号: 2021-022) 2021 年第二次临时股东大会决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 61.61% | 2021 年 05 月 18 日 | 2021 年 05 月 18 日 | (公告编号: 2021-040) 2020 年年度股东大会决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)    |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 60.20% | 2021 年 08 月 16 日 | 2021 年 08 月 16 日 | (公告编号: 2021-059) 2021 年第三次临时股东大会决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) | 股份增减变动的原因     |
|-----|---------|------|----|----|------------------|------------------|-----------|--------------|--------------|------------|-----------|---------------|
| 杜江华 | 董事长、总经理 | 现任   | 男  | 49 | 2015 年 08 月 14 日 | 2024 年 08 月 15 日 | 1,459,579 | 0            | 0            | 1,167,663  | 2,627,242 | 2020 年年度权益分派以 |

|     |                                   |    |   |    |                           |                           |               |   |   |               |                |   |
|-----|-----------------------------------|----|---|----|---------------------------|---------------------------|---------------|---|---|---------------|----------------|---|
|     |                                   |    |   |    |                           |                           |               |   |   |               |                | 资本<br>公积<br>金转<br>增股<br>本                                 |
| 郭雄志 | 董事、<br>技术<br>总监                   | 现任 | 男 | 45 | 2015<br>年 08<br>月 14<br>日 | 2024<br>年 08<br>月 15<br>日 | 7,735,<br>830 | 0 | 0 | 6,188,<br>664 | 13,924<br>,494 | 2020<br>年年<br>度权<br>益分<br>派以<br>资本<br>公积<br>金转<br>增股<br>本 |
| 阮佳林 | 董事、<br>副总<br>经理、<br>董事<br>会秘<br>书 | 现任 | 男 | 45 | 2015<br>年 08<br>月 14<br>日 | 2024<br>年 08<br>月 15<br>日 | 4,159,<br>829 | 0 | 0 | 3,327,<br>863 | 7,487,<br>692  | 2020<br>年年<br>度权<br>益分<br>派以<br>资本<br>公积<br>金转<br>增股<br>本 |
| 罗志敏 | 董事、<br>副总<br>经理                   | 现任 | 男 | 42 | 2015<br>年 08<br>月 14<br>日 | 2024<br>年 08<br>月 15<br>日 | 4,159,<br>829 | 0 | 0 | 3,327,<br>863 | 7,487,<br>692  | 2020<br>年年<br>度权<br>益分<br>派以<br>资本<br>公积<br>金转<br>增股<br>本 |
| 伊志宏 | 独立<br>董事                          | 现任 | 女 | 57 | 2021<br>年 08<br>月 16<br>日 | 2024<br>年 08<br>月 15<br>日 | 0             | 0 | 0 | 0             | 0              |   |
| 李音  | 独立<br>董事                          | 现任 | 女 | 49 | 2021<br>年 08<br>月 16<br>日 | 2024<br>年 08<br>月 15<br>日 | 0             | 0 | 0 | 0             | 0              |   |



|     |        |    |    |    |             |             |        |   |   |        |        |    |
|-----|--------|----|----|----|-------------|-------------|--------|---|---|--------|--------|----|
| 谢春晓 | 独立董事   | 现任 | 男  | 41 | 2021年08月16日 | 2024年08月15日 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0      |    |
| 单勇  | 独立董事   | 离任 | 男  | 55 | 2015年08月14日 | 2021年08月16日 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0      |    |
| 居学成 | 独立董事   | 离任 | 男  | 52 | 2016年01月14日 | 2021年08月16日 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0      |    |
| 彭学武 | 独立董事   | 离任 | 男  | 46 | 2016年01月14日 | 2021年08月16日 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0      |    |
| 姚红  | 监事会主席  | 现任 | 女  | 45 | 2015年08月14日 | 2024年08月15日 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0      |    |
| 杨建立 | 职工代表监事 | 现任 | 男  | 45 | 2015年08月12日 | 2024年08月15日 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0      |    |
| 孙丹丹 | 监事     | 现任 | 女  | 37 | 2018年06月29日 | 2024年08月15日 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0      |    |
| 游欣  | 财务总监   | 现任 | 男  | 36 | 2020年10月26日 | 2024年08月15日 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0      |    |
| 陶家智 | 副总经理   | 离任 | 男  | 52 | 2015年08月14日 | 2021年03月01日 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0      |    |
| 罗德平 | 副总经理   | 离任 | 男  | 56 | 2020年10月26日 | 2021年08月16日 | 0      | 0 | 0 | 0      | 0      |    |
| 合计  | --     | -- | -- | -- | --          | --          | 17,515 | 0 | 0 | 14,012 | 31,527 | -- |

|  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |      |      |  |
|--|--|--|--|--|--|--|------|--|--|------|------|--|
|  |  |  |  |  |  |  | ,067 |  |  | ,053 | ,120 |  |
|--|--|--|--|--|--|--|------|--|--|------|------|--|

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、第二届董事会三位独立董事单勇先生、居学成先生、彭学武先生任期届满离任，离任后不在公司担任其他职务，前述三位独立董事未持有公司股份，也未作出股份转让相关承诺。

2、副总经理罗德平先生任期届满离任，并继续在公司担任其他职务，其通过深圳市铂科天成投资管理企业（有限合伙）间接持有公司股份34.38万股。

3、因个人原因，陶家智先生不再担任公司副总经理职务，陶家智先生卸任副总经理职务后不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期          | 原因   |
|-----|-------|-----|-------------|------|
| 单勇  | 独立董事  | 离任  | 2021年08月16日 | 任期届满 |
| 居学成 | 独立董事  | 离任  | 2021年08月16日 | 任期届满 |
| 彭学武 | 独立董事  | 离任  | 2021年08月16日 | 任期届满 |
| 伊志宏 | 独立董事  | 被选举 | 2021年08月16日 | 增补董事 |
| 李音  | 独立董事  | 被选举 | 2021年08月16日 | 增补董事 |
| 谢春晓 | 独立董事  | 被选举 | 2021年08月16日 | 增补董事 |
| 陶家智 | 副总经理  | 离任  | 2021年03月01日 | 个人原因 |
| 罗德平 | 副总经理  | 离任  | 2021年08月16日 | 任期届满 |

## 2、任职情况

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

### (1) 董事会成员

杜江华先生，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，香港浸会大学工商管理硕士。杜江华先生曾先后与他人共同创立东莞市易创印刷材料有限公司、东莞市易创电子有限公司、东莞市宇科电子科技有限公司、东莞市易创实业有限公司、东莞市壹泓实业投资有限公司等企业。2009年9月，杜江华先生创立铂科有限，任执行董事、总经理。现任公司董事长、总经理，摩码投资董事长。

郭雄志先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，材料科学与工程专业，本科学历。2000年7月至2002年2月，任鸿富锦精密工业（深圳）有限公司（隶属富士康科技集团）金属材料粉末造粒及成型技术研发工程师；2002年3月至2008

年10月，任阿诺德磁材（深圳）有限公司采购经理；2008年12月至2009年9月，任深圳市鸿信泽科技有限公司副总经理。2009年9月进入铂科有限，任监事、技术总监。现任公司董事、技术总监，惠州铂科监事，兼任国际电气和电子工程师协会（简称IEEE）委员。2019年3月，郭雄志先生被认定为深圳市地方级领军人才。

阮佳林先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，材料科学与工程专业，本科学历。2000年7月至2006年3月，任鸿富锦精密工业（深圳）有限公司（隶属富士康科技集团）金属材料成型技术工程师、手机（NOKIA）制造工厂品质课长、品质经理；2006年4月至2007年6月，任芬兰易科科技有限公司深圳代表处质量经理；2007年9月至2009年9月，任深圳市鸿信泽科技有限公司总经理；2009年9月，进入铂科有限，任副总经理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书，铂科天成执行事务合伙人，惠州铂科执行董事，铂科实业执行董事，成都铂科执行董事，河源铂科执行董事、经理。兼任中国电源学会磁技术专业委员会委员，并荣获深圳市后备领军人才称号。

罗志敏先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年1月至2007年11月，任富金精密工业（深圳）有限公司（隶属富士康科技集团）屏蔽材料开发工程师、供应链主管；2008年1月至2009年9月，任深圳市鸿信泽科技有限公司副总经理；2009年9月，进入铂科有限，任副总经理。现任公司董事、副总经理，铂科实业监事，兼任中国电源学会新能源车充电与驱动专业委员会委员。

伊志宏女士，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学博士，财务管理专业教授。2012年5月至2017年7月，任中国人民大学副校长；2001年5月至今，任中国人民大学教授。现任公司独立董事，同时担任钱江水利开发股份有限公司独立董事、渝丰科技股份有限公司独立董事、中联环股份有限公司独立董事等职务。

李音女士，1973年出生。中国国籍，无境外永久居留权。2005年10月至2008年2月，任《光明日报》深圳记者站记者；2008年2月至2009年2月，任《深圳青年》杂志社首席编辑；2009年2月至2011年3月，任《中国文化报》华南新闻中心新闻部主任；2011年5月至2011年9月，任市发改委《新产经》杂志社副主编；2011年9月至今，任深圳市新材料行业协会秘书长；2018年11月至2020年12月，任上海利威供应链管理有限公司执行董事；2018年8月至2021年4月，任义乌易码供应链管理有限公司执行董事、经理；2019年12月至2021年3月，任广州利威供应链有限公司执行董事、总经理等职务。现任公司独立董事，同时担任深圳市新材料行业协会秘书长、富兰克（深圳）股份有限公司独立董事、深圳市赛欣瑞标准技术服务有限公司执行董事和总经理、深圳市嘉盟购跨境电子商务有限公司执行董事等职务。

谢春晓先生，1981年出生。中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2016年9月至今，任东莞理工学院机械工程学院成形制造工程系主任。现任公司独立董事职务。

## （2）监事会成员

姚红女士，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年9月至1999年12月，任深圳晶石电器有限公司品质专员；2000年2月至2002年7月，任深圳市翔辰电子有限公司仓库主管；2002年8月至2005年7月，任深圳市海德威电子有限公司工程文控；2005年8月至2013年3月，任浙江亚历电子有限公司深圳办事处常务主管；2013年4月进入铂科有限，历任品质售后主管、人事行政部主管。现任公司监事会主席、人力资源部经理。

孙丹丹女士，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年10月至2010年8月，任职于中国人寿广州分公司；2010年3月进入铂科有限。现任公司监事、销售经理。

杨建立先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2000年5月至2006年5月，任三箭和众鼎电子有限公司品质部副经理；2006年6月至2009年8月，任鸿富锦精密工业（深圳）有限公司（隶属富士康科技集团）品保部课长；2009年9月至2011年2月，任深圳市富运德科技有限公司业务经理；2011年3月至2013年4月，任东莞展茂塑胶五金模具有限公司品质经理；2013年5月至2013年10月，任深圳市合森林五金塑胶制品有限公司副总经理；2014年7月进入铂科有限，任体系保障部经理、监事。现任公司监事、品质保障部经理。

## （3）高级管理人员

杜江华先生简历，参见本节“七、2、（1）董事会成员”。

阮佳林先生简历，参见本节“七、2、（1）董事会成员”。

罗志敏先生简历，参见本节“七、2、（1）董事会成员”。

游欣先生，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2009年9月进入铂科有限，任铂科有限、公司财务经理。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------|------------|-------------|--------|---------------|
| 杜江华          | 摩码投资   | 董事长        | 2013年05月22日 |        | 否             |
| 阮佳林          | 铂科天成   | 执行事务合伙人    | 2015年07月15日 |        | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无      |            |             |        |               |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称       | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 阮佳林    | 惠州铂科         | 执行董事       | 2020年05月15日 |        | 否             |
|        | 铂科实业         | 执行董事       | 2020年05月18日 |        | 否             |
|        | 成都铂科         | 执行董事       | 2020年12月24日 |        | 否             |
|        | 河源铂科         | 执行董事、经理    | 2021年02月09日 |        | 否             |
| 郭雄志    | 惠州铂科         | 监事         | 2010年09月27日 |        | 否             |
| 罗志敏    | 铂科实业         | 监事         | 2015年11月26日 |        | 否             |
| 谢春晓    | 东莞理工学院       | 系主任        | 2016年09月01日 |        | 否             |
| 伊志宏    | 中国人民大学       | 教授         | 2001年05月01日 |        | 否             |
|        | 钱江水利开发股份有限公司 | 独立董事       | 2020年11月01日 |        | 否             |
|        | 中联环股份有限公司    | 独立董事       | 2020年07月    |        | 否             |

|    |                      |          |                  |  |   |
|----|----------------------|----------|------------------|--|---|
|    |                      |          | 01 日             |  |   |
|    | 渝丰科技股份有限公司           | 独立董事     | 2020 年 10 月 01 日 |  | 否 |
| 李音 | 深圳市新材料行业协会           | 秘书长      | 2011 年 09 月 01 日 |  | 否 |
|    | 深圳洲际通航投资控股有限公司       | 董事       | 2014 年 08 月 01 日 |  | 否 |
|    | 深圳市赛欣瑞科技发展有限公司       | 监事       | 2015 年 07 月 01 日 |  | 否 |
|    | 深圳市前海四海新材料投资基金管理有限公司 | 监事       | 2015 年 08 月 01 日 |  | 否 |
|    | 深圳市赛欣瑞标准技术服务有限公司     | 执行董事、总经理 | 2016 年 05 月 01 日 |  | 否 |
|    | 富兰克(深圳)股份有限公司        | 独立董事     | 2018 年 03 月 01 日 |  | 否 |
|    | 深圳市嘉盟购跨境电子商务有限公司     | 执行董事     | 2018 年 04 月 01 日 |  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 根据《公司章程》等有关规定，公司董事报酬方案经董事会薪酬与考核委员会提出议案，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准；公司监事报酬方案提交监事会审议通过后，提交股东大会审议批准；公司高级管理人员的报酬方案经董事会薪酬与考核委员会提出议案，经董事会审议批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 在公司任职的非独立董事、监事、高级管理人员及其他核心人员在公司领取薪酬，薪酬主要由基本薪酬和绩效奖金组成；独立董事在公司领取独立董事津贴6万元/年（含税），按月发放，独立董事参加公司会议及履行职务所发生的差旅费由公司承担。                   |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事、监事、高级管理人员的报酬按月支付，独立董事参加公司会议及履行职务所发生的差旅费由公司承担；报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。  |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 杜江华 | 董事长,总经理 | 男  | 49 | 现任   | 55.89        | 否            |

|     |               |    |    |    |       |    |
|-----|---------------|----|----|----|-------|----|
| 郭雄志 | 董事            | 男  | 45 | 现任 | 55.89 | 否  |
| 阮佳林 | 董事,副总经理,董事会秘书 | 男  | 45 | 现任 | 55.8  | 否  |
| 罗志敏 | 董事,副总经理       | 男  | 42 | 现任 | 55.89 | 否  |
| 居学成 | 独立董事          | 男  | 52 | 离任 | 4     | 否  |
| 彭学武 | 独立董事          | 男  | 46 | 离任 | 4     | 否  |
| 单勇  | 独立董事          | 男  | 55 | 离任 | 4     | 否  |
| 姚红  | 监事会主席         | 女  | 45 | 现任 | 19.45 | 否  |
| 杨建立 | 职工代表监事        | 男  | 45 | 现任 | 22.01 | 否  |
| 陶家智 | 副总经理          | 男  | 52 | 离任 | 23.39 | 否  |
| 罗德平 | 副总经理          | 男  | 56 | 离任 | 17.3  | 否  |
| 孙丹丹 | 监事            | 女  | 37 | 现任 | 49.48 | 否  |
| 游欣  | 财务总监          | 男  | 36 | 现任 | 31.99 | 否  |
| 张云帆 | 核心技术人员        | 女  | 32 | 现任 | 35.72 | 否  |
| 伊志宏 | 独立董事          | 女  | 57 | 现任 | 3.33  | 否  |
| 李音  | 独立董事          | 女  | 49 | 现任 | 3.33  | 否  |
| 谢春晓 | 独立董事          | 男  | 41 | 现任 | 3.33  | 否  |
| 合计  | --            | -- | -- | -- | 444.8 | -- |

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次         | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议   |
|--------------|-------------|-------------|--|
| 第二届董事会第十六次会议 | 2021年02月09日 | 2021年02月10日 | (公告编号: 2021-003) 第二届董事会第十六次会议决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 第二届董事会第十七次会议 | 2021年03月05日 | 2021年03月08日 | (公告编号: 2021-015) 第二届董事会第十七次会议决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 第二届董事会第十八次会议 | 2021年04月23日 | 2021年04月26日 | (公告编号: 2021-027) 第二届董事会第十八次会议决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 第二届董事会第十九次会议 | 2021年07月30日 | 2021年07月31日 | (公告编号: 2021-046) 第二届董事会第十九次会议决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 第三届董事会第一次会议  | 2021年08月16日 | 2021年08月16日 | (公告编号: 2021-060) 第三届董事会第一次会议决议公告; 公告披露网站:                            |

|             |                  |                  |   |
|-------------|------------------|------------------|---|
|             |                  |                  | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)   |
| 第三届董事会第二次会议 | 2021 年 08 月 20 日 | 2021 年 08 月 24 日 | (公告编号: 2021-066) 第三届董事会第二次会议决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 第三届董事会第三次会议 | 2021 年 10 月 27 日 |                  | 审议通过《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》  |
| 第三届董事会第四次会议 | 2021 年 12 月 30 日 | 2021 年 12 月 30 日 | (公告编号: 2021-082) 第三届董事会第四次会议决议公告; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 杜江华             | 8            | 8         | 0            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 郭雄志             | 8            | 8         | 0            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 阮佳林             | 8            | 8         | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 罗志敏             | 8            | 8         | 0            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 单勇              | 4            | 3         | 1            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 居学成             | 4            | 4         | 0            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 彭学武             | 4            | 4         | 0            | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 伊志宏             | 4            | 4         | 0            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 李音              | 4            | 4         | 0            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 谢春晓             | 4            | 4         | 0            | 0         | 0       | 否                | 0        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况        | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容   | 提出的重要意见和建议   | 其他履行职责的情况  | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-------------|--------|-------------|--|--|--|--------------|
| 战略委员会 | 居学成、杜江华、郭雄志 | 1      | 2021年04月12日 | 1、审议通过《关于董事会战略委员会2020年度工作报告的议案》。   | 战略委员会就公司所处行业情况及外来可能面临的挑战做了深入调研和分析，为公司制定中长期发展战略提出了宝贵意见，并一致同意相关议案。 | 战略委员会委员，按照公司《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会议事规则》等相关制度的规定，积极了解公司的经营情况及行业发展的状况，对公司的战略决策提出意见，对公司长期发展战略和重大投资决策进行了研究并提出建议，切实履行了战略委员会委员的职责。 |              |
| 审计委员会 | 单勇、彭学武、阮佳林  | 4      | 2021年01月15日 | 1、审议通过《2020年度内部审计工作报告》；2、审议通过《2021年度内部审计工作计划》；3、审议通过《2021年度一季度内部审计工作安排》。 | 公司应进一步发挥内部审计监督职能，关注审计质量及结果；加强内部控制审计。                             | 报告期内，审计委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会专门委员会议事规则》的规定，勤勉履行职责，重点对公司定期财务报告、决算报告、变更会计  |              |
|       | 单勇、彭学武、阮佳林  |        | 2021年04月12日 | 1、审议通过《关于公司2020年度董事会审计委员会工作报告的议案》；2、审议通过《关于公司2020                        |  |  |              |



|          |             |   |             |  |                                 |  |  |
|----------|-------------|---|-------------|--|---------------------------------|--|--|
|          |             |   |             | 年度财务报告的议案》；3、审议通过《关于公司<2020年财务决算报告>的议案》；4、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；5、审议通过《关于公司《2020年度内部控制自我评价报告的议案》；6、审议通过《关于会计政策变更的议案》；7、审议通过《关于2021年度二季度内部审计工作计划的议案》。 |                                 | 师事务所等事项进行审议。审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作，督促年审会计师事务所按照审计计划完成审计工作，保障公司财务报告及时、完整的披露。 |  |
|          | 伊志宏、李音、阮佳林  |   | 2021年09月08日 | 1、审议通过《2021年第二季度内部审计工作报告》；2、审议通过《2021年第三季度内部审计工作安排》。   |                                 |  |  |
|          | 伊志宏、李音、阮佳林  |   | 2021年10月22日 | 1、审议通过《2021年第三季度内部审计工作报告》；2、审议通过《2021年第四季度内部审计工作安排》。   |                                 |  |  |
| 提名委员会    | 居学成、彭学武、罗志敏 | 3 | 2021年04月12日 | 1、审议通过《关于董事会提名委员会2020年度工作报告的议案》。   | 提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。    | 提名委员会委员，按照公司《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会议事规则》等相关制度的规定，主持开展了提名委员会的日常工作，对公司董事的选择标准和程序提出建议，切实履行了提名委员会主任委员的职责。     |  |
|          | 居学成、彭学武、罗志敏 |   | 2021年07月27日 | 1、审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》；2、审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》。  |                                 |  |  |
|          | 李音、谢春晓、罗志敏  |   | 2021年08月16日 | 1、审议通过《关于聘任公司总经理的议案》；2、审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》；3、审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》；4、审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》。   |                                 |  |  |
| 薪酬与考核委员会 | 单勇、居学成、阮佳林  | 2 | 2021年04月12日 | 1、审议关于2021年度董事、高级管理人员薪酬的议案。  | 参考可比上市公司高级管理人员薪酬标准，拟定了公司2021年度高 | 报告期内，薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、   |  |
|          | 单勇、居        |   | 2021年       | 1、审议通过《关于公司董   |                                 |  |  |

|  |        |  |        |   |                              |  |  |
|--|--------|--|--------|---|------------------------------|--|--|
|  | 学成、阮佳林 |  | 07月27日 | 事薪酬及第三届董事会董事津贴的议案》；2、审议通过《关于公司高级管理人员薪酬的议案》。 | 级管理人员薪酬方案,让高级管理人员薪酬更具有市场化竞争力 | 《董事会专门委员会议事规则》的规定勤勉履行职责,对公司董事、高级管理人员的薪酬政策实施情况进行监督。 |  |
|--|--------|--|--------|---|------------------------------|--|--|

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量(人)         | 97        |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量(人)       | 1,158     |
| 报告期末在职员工的数量合计(人)          | 1,255     |
| 当期领取薪酬员工总人数(人)            | 1,255     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人) | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数(人) |
| 生产人员                      | 1,043     |
| 销售人员                      | 30        |
| 技术人员                      | 92        |
| 财务人员                      | 15        |
| 行政人员                      | 75        |
| 合计                        | 1,255     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量(人)     |
| 硕士及以上                     | 11        |
| 本科                        | 106       |
| 大专                        | 130       |
| 中专及以下                     | 1,008     |

|    |       |
|----|-------|
| 合计 | 1,255 |
|----|-------|

## 2、薪酬政策

公司重视员工权益的保障，公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，结合行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，制定了较为完善的薪酬管理制度及激励机制。建立“战略导向、以岗定级、以能定档、以绩定奖、对标市场、人岗匹配、一岗一薪”的“28字定薪机制”，以吸引并激励优秀人才。根据公司年度经营计划和经营任务指标，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配，使员工获得与贡献相匹配的薪酬收入。公司员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。公司将根据实际经营情况及当地平均工资水平的变动，持续优化薪酬体系，为员工提供良好且适合长远发展的工作环境，充分保障绩效考核制度的有效执行。

## 3、培训计划

公司十分注重自身人才的培养，将培训作为激励员工素质提高的一种措施。根据公司发展战略、经营管理需要，结合职工职业生涯规划，为确保岗位人员掌握必要的知识和专业技能，建立了立体化的培训体系：针对刚入职的新员工，公司进行企业文化、管理制度宣导及生产现场实习培训；对于在职人员，公司会从内部和外部两个维度，有针对性的进行培训，包括研发类、财务类、管理类和生产类等，增强在岗人员的业务素质。

培训是企业人才资源整合的重要途径，未来公司将强化现有培训体系的建设，建立和完善培训制度的同时，针对不同岗位的员工制定科学的培训计划，并根据公司的发展要求及员工的发展意愿，制定员工的职业生涯规划。采用内部交流课程、外聘专家授课及先进企业考察等多种培训方式提高员工技能。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

|                |               |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 491,943.5     |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 10,786,619.97 |

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2021年4月23日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：公司拟以总股本57,600,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币2.8元（含税）的股利分红，合计派发现金股利人民币16,128,000.00元（含税）。同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增46,080,000股，转增后公司总股本将增加至103,680,000股。

2021年5月18日，公司召开了2020年年度股东大会，审议通过了《关于公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，于2021年5月21日在中国证监会指定信息披露网站刊登了《2020年年度权益分派实施公告》，本次权益分派于2021年5月28日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明            |   |
|------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：        | 是 |

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）           | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）        | 2.00           |
| 每 10 股转增数（股）            | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）            | 103,680,000    |
| 现金分红金额（元）（含税）           | 20,736,000.00  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）        | 20,736,000.00  |
| 可分配利润（元）                | 383,740,638.32 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100.00%        |

本次现金分红情况

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司拟以 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日的股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。（若本次利润分配预案披露日至实施该方案的股权登记日期间，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权及再融资新增股份上市等原因发生变化的，将按照“分红比例不变”的原则进行调整，实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。）

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

1、2021年2月9日，公司召开第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董

事会办理公司2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

2、2021年2月9日，公司召开第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<2021年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

3、2021年2月10日至2021年2月19日，公司对拟激励对象名单及职位在公司内部予以公示，公示期满，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象提出的异议。2021年2月20日，公司监事会披露了《监事会关于公司2021年限制性股票激励计划之首次授予激励对象人员名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2021-008）。

4、2021年2月26日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》，并披露了《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及首次授予激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2021-010）。

5、2021年3月5日，公司分别召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整公司2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对公司本次激励计划的调整和首次授予的相关事项发表了独立意见。监事会对首次授予日的激励对象名单进行核实并发表核查意见，同意公司本激励计划首次授予的激励对象名单。

6、2021年12月30日，公司分别召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格及数量的议案》、《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司独立董事对公司本次激励计划的调整和预留部分授予的相关事项发表了独立意见。监事会对本次激励计划预留部分授予的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了较为完善的绩效考评体系、奖惩激励机制和薪酬制度，公司高级管理人员均由董事会聘任，薪酬由基本工资和绩效奖金等组成。高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为基础，根据高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬水平。董事会下设薪酬与考核委员会作为公司高级管理人员的薪酬考核管理机构。经考核，2021年度，公司高级管理人员认真勤勉履行职责，履职过程中遵纪守法，不存在违规行为。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，

对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用      | 不适用      | 不适用  | 不适用    |

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

|                              |   |  |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2022 年 04 月 19 日  |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）  |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%   |  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>重大缺陷：</p> <p>（1）控制环境无效；</p> <p>（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且</p> | <p>主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定</p> <p>重大缺陷：</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标</p> <p>一般缺陷：</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标</p> |

|                |  |  |
|----------------|--|--|
|                | <p>没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：<br/>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>  |  |
| 定量标准           | <p>以 2021 年度合并财务报表数据为基准，确定上市公司合并财务报表错报（包括漏报）</p> <p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>净利润 5%</p> <p>重要缺陷：净利润的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>净利润的 5%</p> <p>一般缺陷：错报<math>&lt;</math>净利润的 3%</p> | <p>重大缺陷：直接财产损失<math>\geq</math>资产总额的 1%</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>直接财产损失<math>&lt;</math>资产总额的 1%</p> <p>一般缺陷：直接财产损失<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  | 0  |  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0  |  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  | 0  |  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0  |  |

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号）和《深圳证监局关于推动辖区上市公司落实主体责任提高治理水平实现高质量发展的通知》（深证局公司字〔2020〕128号）要求，公司对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理查找存在的问题。经公司自查及深圳证监局指导，发现在公司现行的《公司章程》中缺少“单一股东及其一致行动人拥有权益的股份比例在30%及以上的上市公司，应当采用累积投票制。采用累积投票制的上市公司应当在公司章程中规定实施细则。”等强制采取累积投票制的表述。

公司将于2022年5月9日召开的2021年年度股东大会审议《关于修订<公司章程>的议案》，拟将公司章程第84条相关内容“董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。”修订为“董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，应当实行累积投票制。”

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极承担并履行企业环保责任。

报告期内，公司依法合规运营，注重保护股东权益，保护债权人合法权益，保护公司员工的合法权益，真诚对待供应商、客户和消费者，同时注重环境保护和节能降耗，全力降低能源消耗与污染物排放，积极履行企业社会责任。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

报告期内，公司以为股东、员工、客户和用户、社会创造价值为己任，积极承担股东、员工和合作伙伴等利益相关者的责任，诚信对待客户和消费者，积极从事环境保护等公益事业，从而促进公司与社会的和谐发展。

#### 1、公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规和规范性文件的要求，按照中国证监会、深圳证监局、深圳证券交易所的要求，不断地完善公司治理结构，规范公司运作，保障所有股东享有法律、法规、规则等规定的各项合法权益。结合公司实际情况，建立健全了股东大会、董事会、监事会和公司管理层的法人治理结构，形成科学有效的治理架构，保障公司规范、高效运作。股东大会是公司的最高权力机构。公司设董事会，对股东大会负责，全体董事根据公司和全体股东利益最大化原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。董事会下设战略、薪酬、审计、提名委员会，并制定了相应的议事规则。公司设监事会，对股东大会负责。全体监事切实履行职责，对公司财务以及公司董事和高级管理人员进行监督，向全体股东负责，有效维护了公司及股东的合法权益。通过不断规范公司运作，促进公司的不断发展。

#### 2、股东权益保护

保护股东特别是中小股东的权益，是上市公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、规章制度的要求及时履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息。无论是在本报告期还是之后的年度中，公司将坚持按照合法合规的原则，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方



式和途径，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，同时通过业绩说明会、业绩预告、业绩快报等方式让投资者充分了解公司的经营情况，通过电话、投资者关系互动平台、电子邮件等方式与投资者展开互动，解答和说明投资者的疑问和关心的问题，增进投资者对公司的了解，保护广大股东的合法权益。

### 3、社会公益方面

推动企业的发展壮大，积极履行社会责任，实现企业的自身价值和社会价值，是公司始终如一的追求和行动。

在河源市江东新区举办的2021年“广东扶贫济困日”活动中，公司为响应省市脱贫攻坚号召，助力河源公益慈善事业，发挥企业社会责任担当，向河源江东新区农林水务局捐赠善款5万元，并被授予“爱心企业”荣誉称号。

公司积极响应国家号召，积极承担助学社会责任，为高校科研事业贡献一份力量。2020年10月，公司与华中科技大学签订捐赠协议，设立华中科技大学电气与电子工程学院铂科奖学金项目，捐赠年限为2020年至2022年共计三年，总捐赠额30万元，报告期内按计划完成捐赠10万元。

实习活动是高等学校培养合格人才的重要实践性教学环节，为了加强大学生实习和社会实践教学工作，全面提高教育质量，培养大学生的实践能力和创新精神，公司在报告期与东莞理工学院合作设立实习基地，为学院学生提供实习场所和技术指导。

### 4、职工权益保护

公司一直坚持以人为本的人才理念。严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等法律法规，与员工签订劳动合同，为员工购买“五险一金”，依法保护职工的合法权益；选人用人方面，公司严格遵循公开、公正、公平、双向选择、择优聘用的原则，人才培养注重能力素质、兼顾业绩效率，建立有效的任职资格体系，构建和谐和谐的劳资关系，着力为员工提供公平的工作环境、积极向上且具有活力的文化氛围、完备的福利薪酬体系以及广阔的职业发展通道，实现了企业与员工的共同发展；安全生产方面，公司高度重视安全生产领域，针对不同岗位定期为员工配备必要的劳动防护用品和保护设施，实行安全环保生产责任制，不定期对员工的安全生产进行全面排查，加大安全宣传、培训力度，提高员工的安全生产意识。报告期内，公司的生产情况平稳，未发生重大安全事故。

### 5、客户、用户和供应商权益保护

公司秉承诚信共赢的原则，与客户、用户和建立了良好的社会关系，致力于实现与客户及供应商的共赢。在保障客户和用户权益方面，公司不断加强研发创新，集中优势资源不断提升产品技术含量及工艺的先进性，提高产品质量，同时通过执行严格的质量标准，持续提升客户和用户对公司产品和服务的满意度，保护客户和用户的利益，共同成长。

在保障供应商权益方面，公司重视供应链关系的维护，不断完善采购流程与机制，对供应商的开发、选择、评审和管理均采用统一标准，为供应商创造良好的竞争环境，力争实现双赢局面。保障产业链的安全与稳定，和谐共赢，共同发展，是公司保护客户、用户和供应商等利益相关者的社会责任。

### 6、环境保护

在环境保护方面，公司将环境保护、节能减排纳入日常工作管理，提倡环保理念。一方面推进清洁生产，改进生产设备以提升效率并降低单位能耗，同时加强环保设施投入和监测，生产过程及排放符合环保规则和标准；另一方面建设绿化厂区，减少生产噪音，提升员工环保意识，杜绝办公纸张、生产生活用水、食堂就餐等的浪费，将环保工作渗透到生产、工作的各方面。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方                | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限       | 履行情况 |
|--------------------|--------------------|--------|--|------------------|------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                    |        |  |                  |            |      |
| 资产重组时所作承诺          |                    |        |  |                  |            |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 杜江华;深圳市摩码新材料投资有限公司 | 股份限售承诺 | "自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的铂科新材首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由铂科新材回购其直接或间接持有的铂科新材首次公开发行股票前已发行的股份。公司股东承诺, 若违反上述股份锁定的承诺, 将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉, 如果因未履行承诺事项而获得收益的, 所得的收益归发行人所有, 并将在获得收益的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户; 自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持; 如果因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的, 其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。" | 2019 年 12 月 30 日 | 2022-12-30 | 正在履行 |
|                    | 郭雄志;罗志敏;阮佳林        | 股份限售承诺 | "自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的铂科新材首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由铂科新材回购其直接或间接持有的铂科新材首次公开发行股票前已发行的股份。公司股东承诺, 若违反上述股份锁定的承诺, 将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉, 如果因未履行承诺事项而获得收益的, 所得的收益归发行人所有, 并将在获得收益的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户; 自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减   | 2019 年 12 月 30 日 | 2020-12-30 | 已履行  |

|  |        |  |                  |            |      |
|--|--------|--|------------------|------------|------|
|  |        | 持；如果因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”   |                  |            |      |
| 陈崇贤;费腾;广发乾和投资有限公司;深圳市铂科天成投资管理企业(有限合伙);深圳市中小担创业投资有限公司 | 股份限售承诺 | "自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的铂科新材首次公开发行股票前已发行的股份，也不由铂科新材回购其直接或间接持有的铂科新材首次公开发行股票前已发行的股份。公司股东承诺，若违反上述股份锁定的承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，并将在获得收益的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持；如果因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”   | 2019 年 12 月 30 日 | 2020-12-30 | 已履行  |
| 杜江华;深圳市摩码新材料投资有限公司                                   | 股份减持承诺 | "摩码投资、杜江华对所持本公司首次公开发行股票前已发行的股票在锁定期满后 2 年内，存在减持的可能性。若减持，在锁定期满后两年内每年减持的公司股票数量不超过其上一年末所持有的公司股票总数的 15%，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则发行价作除权除息处理），减持方式包括证券交易所集中竞价交易、大宗交易或证券监督管理部门认可的其他方式。在持有公司 5% 以上股份期间，摩码投资、杜江华若减持公司股票，将提前三个交易日通知公司并予以公告，并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理相应手续。若违反上述承诺，将在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归本公司所有，并将在获得收益的 5 日内将前述收入支付给本公司指定账户；自其未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持公司股份；如果因未履行承诺事项给本公司或者其他投资者造成损失的，其将向本公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。” | 2019 年 12 月 30 日 | 2024-12-30 | 正在履行 |
| 郭雄志;罗  | 股份     | "郭雄志、罗志敏、阮佳林对所持本公司首次公  | 2019             | 2022-      | 正在履  |

|  |                              |   |                         |              |             |
|--|------------------------------|---|-------------------------|--------------|-------------|
| <p>志敏;阮佳林</p>  | <p>减持承诺</p>                  | <p>开发股票前已发行的股票在锁定期满后 2 年内, 存在减持的可能性。若减持, 在锁定期满后两年内每年减持的公司股票数量不超过本人上一年末所持有的公司股票总数的 25%, 减持价格不低于首次公开发行股票的发价(期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 则发价作除权除息处理), 减持方式包括证券交易所集中竞价交易、大宗交易或证券监督管理部门认可的其他方式。在持有公司 5% 以上股份期间, 郭雄志、罗志敏、阮佳林若减持本公司股票, 将提前三个交易日通知本公司并予以公告, 并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理相应手续。若违反上述承诺, 将在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉, 如果因未履行承诺事项而获得收益的, 所得的收益归本公司所有, 并将在获得收益的 5 日内将前述收入支付给本公司指定账户; 自其未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持公司股份; 如果因未履行承诺事项给本公司或者其他投资者造成损失的, 其将向本公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。”</p> | <p>年 12 月 30 日</p>      | <p>12-30</p> | <p>行</p>    |
| <p>陈崇贤;单勇;杜江华;广发乾和投资有限公司;郭雄志;居学成;罗德平;罗志敏;彭学武;阮佳林;深圳市摩码新材料投资有限公司;孙丹丹;陶家智;杨建立;姚红</p> | <p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> | <p>1、本人/本公司承诺将严格遵守所适用的法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的有关规定, 充分尊重铂科新材(含控股子公司, 下同)的独立法人地位, 善意、诚信的行使权利并履行相应义务, 保证不干涉铂科新材在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性, 保证不会利用关联关系促使铂科新材股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害铂科新材及其股东合法权益的决定或行为; 2、本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业将尽可能避免与铂科新材之间进行关联交易; 3、对于不可避免的关联交易, 本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业将严格遵守《公司法》、中国证监会的有关规定以及铂科新材《公司章程》、《关联交易管理办法》及《信息披露管理制度》的有关规定, 保证关联交易将按照公平合理的商业条件进行, 不损害铂科新材的利益; 4、本人/本公司将采取合法有效的措施促使本人/本公司所控制的其他企业按照与本人/本公司</p>  | <p>2019 年 12 月 30 日</p> | <p>长期有效</p>  | <p>正在履行</p> |

|  |  |                       |  |             |      |      |
|--|--|-----------------------|--|-------------|------|------|
|  |  |                       | 同样的标准遵守以上承诺事项。如违反上述承诺导致铂科新材遭受经济损失的,本人/本公司将赔偿铂科新材遭受的全部经济损失。   |             |      |      |
|  | 杜江华;深圳市摩码新材料投资有限公司   | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | "公司控股股东摩码投资、实际控制人杜江华关于避免同业竞争的承诺如下:(1)除直接持有铂科新材的股权外,未直接或间接经营任何与铂科新材经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也未参与投资任何与铂科新材生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;(2)与铂科新材存在关联关系期间,本人/本公司以及本人/本公司控股或参股的其他企业不直接或间接经营任何与铂科新材经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。如本人/本公司或本人/本公司控股或参股的其他企业获得的商业机会与铂科新材生产的产品或经营的业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的,本人/本公司将立即通知铂科新材,将该商业机会给予铂科新材,以确保铂科新材及其全体股东利益不受损害;(3)本人/本公司保证不越权干预铂科新材的经营管理活动,不侵占铂科新材的利益;(4)如因本人/本公司未履行上述承诺而取得的相关收益将全部上缴铂科新材;如因本人/本公司未履行上述承诺而给铂科新材及其他股东造成经济损失的,本人/本公司将赔偿铂科新材及其他股东受到的全部经济损失。" | 2019年12月30日 | 长期有效 | 正在履行 |
|  | 单勇;杜江华;郭雄志;居学成;罗德平;罗志敏;彭学武;阮佳林;深圳市摩码新材料投资有限公司;孙丹丹;陶家智;杨建立;姚红 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、本人/本公司承诺将严格遵守所适用的法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的有关规定,充分尊重铂科新材(含控股子公司,下同)的独立法人地位,善意、诚信的行使权利并履行相应义务,保证不干涉铂科新材在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性,保证不会利用关联关系促使铂科新材股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害铂科新材及其股东合法权益的决定或行为;2、本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业将尽可能避免与铂科新材之间进行关联交易;3、对于不可避免的关联交易,本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业将严格遵守《公司法》、中国证监会的有关规定以及铂科新材《公司章程》、《关联交易管理办法》及《信息披露管理制度》的有关规定,保证关联交易将按照公平合理的商业条件进行,不损害铂科新材的利益;4、  | 2019年12月30日 | 长期有效 | 正在履行 |

|  |            |   |   |      |      |  |
|--|------------|---|---|------|------|--|
|  |            |   | 本人/本公司将采取合法有效的措施促使本人/本公司所控制的其他企业按照与本人/本公司同样的标准遵守以上承诺事项。如违反上述承诺导致铂科新材遭受经济损失的,本人/本公司将赔偿铂科新材遭受的全部经济损失。 |      |      |  |
| 单勇;杜江华;郭雄志;居学成;罗德平;罗志敏;彭学武;阮佳林;深圳市铂科新材料股份有限公司;深圳市摩码新材料投资有限公司;陶家智 | IPO 稳定股价承诺 | "公司第一届董事会第八次会议及 2015 年年度股东大会审议通过了《深圳市铂科新材料股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价的预案》,如相关主体未能及时协商确定股价稳定具体措施,承诺采取如下约束措施:1、相关主体未能及时协商确定股价稳定具体措施的约束措施。如在触发稳定股价措施日之日起 10 个交易日内,相关主体未能协商确定拟采取的稳定公司股价的具体措施的,则除非是由于不可抗力原因导致,否则,公司、公司控股股东、公司的董事和高级管理人员应在证券监管机构指定的信息披露媒体上公开道歉。2、对控股股东的约束措施。如相关主体确定由控股股东以增持公司股票方式稳定公司股价,或者触发稳定股价预案规定的控股股东自动增持义务,但控股股东未按照规定履行增持义务,以及如相关主体确定由公司回购股票方式稳定公司股价,但控股股东无合法理由对股份回购方案投反对票或弃权票并导致股份回购方案未获得股东大会通过的,则公司有权扣留相等于控股股东应承担的用于履行增持义务的资金总额的分红款,控股股东放弃对该部分分红款的所有权,由公司用于回购股份或其他用途。3、对公司及公司董事、高级管理人员的约束措施。如相关主体确定由公司回购股票方式稳定公司股价,但公司未及时制定公司股份回购方案提交董事会审议,则公司及负有责任的董事、高级管理人员应在证券监管机构指定的信息披露媒体上公开道歉,公司应继续履行尽快制定股份回购方案的义务,董事和高级管理人员应督促公司履行前述义务。4、对有增持义务的董事和高管的约束措施。如有增持义务的董事和高管未按照稳定股价预案规定履行其增持义务的,则公司有权扣留相等于应履行但未履行增持义务的董事、高管应承担的用于增持的资金总额的薪酬,被扣留薪酬的董事或高级管理人员放弃对该部分薪酬的所有权。5、对独立董事、不在公司领取薪酬的董事约束措施。如独立董事、不在 | 2019 年 12 月 30 日  | 长期有效 | 正在履行 |  |

|  |   |             |  |                    |             |             |
|--|---|-------------|--|--------------------|-------------|-------------|
|  |   |             | <p>公司领取薪酬的董事未能勤勉尽责地依法督促公司、控股股东、有增持义务的董事和高管执行稳定股价措施的，应在证券监管机构指定的信息披露媒体上公开道歉。6、对拟聘任的董事、高级管理人员的约束措施。在公司稳定股价预案的有效期内，公司新聘任的董事、高级管理人员应履行该预案规定的董事、高级管理人员的义务并按同等标准履行公司股票上市时董事、高级管理人员已作出的其他承诺和义务。对于拟聘任的董事、高级管理人员，公司应在获得其书面同意履行前述承诺和义务后方可聘任。”</p>  |                    |             |             |
|  | <p>单勇;杜江华;郭雄志;居学成;罗德平;罗志敏;彭学武;阮佳林;陶家智</p> | <p>其他承诺</p> | <p>“鉴于深圳市铂科新材料股份有限公司(以下简称“公司”)拟在境内首次公开发行股票并在创业板上市(以下简称“首发上市”),为维护公司和全体股东的合法权益,根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110号)、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17号)和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(证监会公告[2015]31号)等相关法规要求,本人作为公司的董事及/或高级管理人员,承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行做出如下承诺:(一)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。(二)本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。(三)本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。(四)本人承诺由董事会或薪酬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。(五)若公司后续推出股权激励政策,本人承诺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。(六)本承诺出具日后至公司完成首发上市前,若中国证监会或证券交易所对首发上市摊薄即期回报有关事项作出新的规定或要求的,本人承诺届时将按照前述最新规定或要求出具补充承诺。如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解</p> | <p>2019年12月30日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正在履行</p> |

|                    |      |  |   |                  |      |      |
|--------------------|------|--|---|------------------|------|------|
|                    |      |  | 释并道歉；如本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。”  |                  |      |      |
| 深圳市铂科新材料股份有限公司     | 其他承诺 |  | “本公司向中国证监会提交的首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若本公司向中国证监会提交的招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。若本公司向中国证监会提交的招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定之日起 30 天内依法赔偿投资者损失。” | 2019 年 12 月 30 日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 杜江华;深圳市摩码新材料投资有限公司 | 其他承诺 |  | “铂科新材向中国证监会提交的首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，摩码投资、杜江华对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若铂科新材向中国证监会提交的首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，摩码投资、杜江华将利用发行人的控股股东、实际控制人地位促成发行人在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后启动依法回购发行人首次公开发行的全部新股的工作。若铂科新材向中国证监会提交的首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市   | 2019 年 12 月 30 日 | 长期有效 | 正在履行 |



|  |   |      |  |             |      |      |
|--|---|------|--|-------------|------|------|
|  |   |      | 相关申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，摩码投资、杜江华将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 30 天内依法赔偿投资者损失。”   |             |      |      |
|  | 单勇;杜江华;郭雄志;居学成;罗德平;罗志敏;彭学武;阮佳林;孙丹丹;陶家智;杨建立;姚红 | 其他承诺 | “铂科新材向中国证监会提交的首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，董事、监事及高级管理人员对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若铂科新材向中国证监会提交的公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，董事、监事及高级管理人员将在该等违法事实被证券监管部门认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。”  | 2019年12月30日 | 长期有效 | 正在履行 |
|  | 深圳市铂科新材料股份有限公司                                | 其他承诺 | “本公司将严格履行在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本公司未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本公司将采取以下措施予以约束：1、以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额由本公司与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定；2、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之日起 12 个月内，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；3、自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。” | 2019年12月30日 | 长期有效 | 正在履行 |
|  | 杜江华;深圳市摩码新材料投资有限公司                            | 其他承诺 | “公司控股股东摩码投资承诺：摩码投资将严格履行在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若其未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则其将采取以下措施予以约束：1、以自有资金（包括但不限于本企业自发行人所获分红）补偿发行人因依赖该等承   | 2019年12月30日 | 长期有效 | 正在履行 |

|  |  |             |  |                    |             |             |
|--|--|-------------|--|--------------------|-------------|-------------|
|  |  |             | <p>诺而遭受的直接损失；2、自其完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，不得以任何方式减持持有的发行人股份。本公司实际控制人杜江华承诺：本人将严格履行在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本人未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则将采取以下措施予以约束：1、以自有资金（包括但不限于本人自发行人所获分红）补偿发行人因依赖该等承诺而遭受的直接损失；2、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，不得以任何方式减持持有的发行人股份；3、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。”</p> |                    |             |             |
|  | <p>单勇;杜江华;郭雄志;居学成;罗德平;罗志敏;彭学武;阮佳林;孙丹丹;陶家智;杨建立;姚红</p> | <p>其他承诺</p> | <p>“本公司董事、监事、高级管理人员承诺：本人将严格履行在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本人未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本人将采取以下措施予以约束：1、以自有资金（包括但不限于本人自发行人所获分红）补偿发行人因依赖该等承诺而遭受的直接损失；2、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持持有的发行人股份（如适用）；3、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。”</p>   | <p>2019年12月30日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正在履行</p> |
|  | <p>陈崇贤;广发乾和投资有限公司</p>                                | <p>其他承诺</p> | <p>“本公司股东广发乾和、陈崇贤承诺：本公司/本人将严格履行在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本公司/本人未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本公司/本人将采取以下措施予以约束：1、以自有资金（包括但不限于本公司/本人自发行人所获分红）补偿发行人因依赖该等承诺而遭受的直接损失；2、自本公司/本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司/本人不得以任何方式减持持有的发行人股份。</p>   | <p>2019年12月30日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正在履行</p> |

|                              |                                   |               |   |             |      |      |
|------------------------------|-----------------------------------|---------------|---|-------------|------|------|
|                              |                                   |               | "   |             |      |      |
|                              | 杜江华;深圳市摩码新材料投资有限公司                | 摊薄即期回报填补措施的承诺 | 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，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向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。   | 2021年04月23日 | 长期有效 | 正在履行 |
|                              | 杜江华;郭雄志;罗志敏;阮佳林;单勇;居学成;彭学武;罗德平;游欣 | 摊薄即期回报填补措施的承诺 | 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人及公司其他董事、高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或提名委员会、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；5、如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施，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；7、自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。 | 2021年04月23日 | 长期有效 | 正在履行 |
| 股权激励承诺                       |                                   |               |   |             |      |      |
| 其他对公司中小股东所作承诺                |                                   |               |   |             |      |      |
| 承诺是否按时履行                     | 是                                 |               |   |             |      |      |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因 | 不适用                               |               |   |             |      |      |

|            |  |
|------------|--|
| 因及下一步的工作计划 |  |
|------------|--|

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司于2020年10月26日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金投资500.00万元在成都市郫都区投资设立全资子公司成都市铂科新材料有限责任公司。该子公司于2020年12月24日正式成立，2021年纳入合并范围，截至2021年12月31日注册资本已缴足。

公司于2021年2月9日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司在河源市投资设立全资子公司河源市铂科新材料有限公司，注册资本8000.00万元人民币。该子公司于2021年2月9日正式成立，2021年纳入合并范围，截至2021年12月31日已缴2,000.00万注册资本，尚有6,000.00万未缴足。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 63.6               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 2                  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 巩启春、卢勇             |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2                  |

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

| 名称/姓名          | 类型 | 原因                                      | 调查处罚类型 | 结论（如有）  | 披露日期        | 披露索引                        |
|----------------|----|---|--------|---|-------------|-----------------------------|
| 成都铂科           | 其他 | 成都铂科未按照规定期限办理个人所得税代扣代缴申报                | 其他     | 2021年5月，成都高新技术产业开发区税务局出具《税务行政处罚决定书（简易）》（成高税一税简罚（2021）5343号和成高税一税简罚（2021）5813号），因成都铂科未按照规定期限办理个人所得税代扣代缴申报（零申报）分别被处以0.02万元和0.01万元罚款 | 2021年08月09日 | 巨潮资讯网：<br>www.cninfo.com.cn |
| 深圳市铂科新材料股份有限公司 | 其他 | 2021年5月6日，深圳市铂科新材料股份有限公司委托上海嵘译国际物流有限公司以 | 其他     | 2021年7月6日，中华人民共和国太仓海关人出具《当场处罚决定书》（太关综业违当字（2021）0070号），根据《中华人民共和国海关行政处   | 2021年08月09日 | 巨潮资讯网：<br>www.cninfo.com.cn |

|  |  |  |   |  |  |
|--|--|--|---|--|--|
|  | 一般贸易方式向海关申报一票出口货物，报关单号为‘232720210271579181’，其中第一项至第八项商品‘粉芯’，最终目的国均申报为美国。经统计部门发现，上述商品最终目的国应为俄罗斯联邦 |  | 罚实施条例》第十五条第（一）项、第十六条，决定对深圳市铂科新材料股份有限公司处以罚款人民币 1,000 元 |  |  |
|--|--|--|---|--|--|

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、成都铂科整改情况、

成都铂科收到上述处罚决定书后，及时进行了补充申报并要求经办人员提升纳税意识，加强专业培训和税务工作复核，杜绝类似事件的发生。

2、深圳市铂科新材料股份有限公司整改情况

公司收到上述处罚决定书后，及时足额缴纳了上述罚款，并加强了专业培训以杜绝类似事件的发生。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东违规买卖公司股票情况

√ 适用 □ 不适用

| 董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称 | 违规买卖公司股票的具体情况  | 涉嫌违规所得收益收回的时间    | 涉嫌违规所得收益收回的金额(元) | 董事会采取的问责措施   |
|----------------------------|--|------------------|------------------|--|
| 监事配偶                       | 2021 年 10 月 26 日通过集中竞价交易方式买入铂科新材股票 1 万股，成交金额 96.48 万元，买入行为发生在铂科新材定期报告披露前三十日内，构成敏感期交易 | 2021 年 10 月 26 日 | 964,801.00       | 1、姚红女士及其配偶江军先生深刻认识到本次违规事项的严重性，姚红女士对于未能及时尽到督促义务深表自责，姚红女士及其配偶江军先生就本次窗口期违规买入公司股票的行为向广大投资者致以诚挚的歉意。并承诺今后将认真学习、自觉遵守《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。的规定，杜绝此类事件再次发生。2、江军先生承诺此次买入的公司股票在自买入公司股票之日起 6 个月内不卖出公司股票，监事姚红女士也将持续监督和督促其履行承诺。3、公司董事会知悉此事后高度重视，并及时核实相关情况。公司将进一步加强组织董事、监事、高级管理人员对《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管 |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | 理人员减持股份实施细则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规、规范性文件的学习，督促相关人员遵守规定，严格按照相关要求和规定，审慎操作，避免类似事件再次发生。 |
|--|--|--|--|--|

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况，诚信状况良好。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

截至2021年12月31日，公司主要的房屋租赁情况如下表所示：

| 序号 | 承租方                 | 出租方           | 租赁地点                           | 面积(m <sup>2</sup> ) | 租赁期                   | 用途    |
|----|---------------------|---------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------|-------|
| 1  | 深圳市铂科新材料股份有限公司      | 深圳市通产科技发展有限公司 | 深圳市南山区北环路南头第五工业区（朗山路28号）2栋3、5楼 | 1,858               | 2020.1.1-2022.12.31   | 办公、研发 |
| 2  | 惠州同富康生物科技有限公司       | 惠州铂科实业有限公司    | 惠东县大岭镇十二托铂科工业园厂房四：一楼、二楼、三楼、四楼北 | 4,150               | 2021.1.1-2021.8.31    | 生产、办公 |
|    |                     |               | 惠东县大岭镇十二托铂科工业园厂房四：四楼东半层、四楼南、五楼 | 2,250               | 2021.9.1-2021.12.31   | 生产、办公 |
|    |                     |               | 惠东县大岭镇十二托铂科工业园7间宿舍             | -                   | 2021.1.1-2021.12.31   | 员工宿舍  |
| 3  | 惠州市摩码鼎力科技有限公司       | 惠州铂科实业有限公司    | 惠东县大岭镇十二托铂科工业园厂房五              | 7,500               | 2021.1.1-2021.12.31   | 生产、办公 |
|    |                     |               | 惠东县大岭镇十二托铂科工业园10间宿舍            | -                   | 2021.1.1-2021.12.31   | 员工宿舍  |
| 4  | 深圳市铂科新材料股份有限公司苏州分公司 | 苏州龙湖基业房地产有限公司 | 苏州市高新区金山东路79号13#之苏州龙湖中心14层11单元 | 117                 | 2021.10.15-2024.11.14 | 办公    |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用



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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 53,815  | 4,000 | 0        | 0              |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 1,500   | 0     | 0        | 0              |
| 合计     |           | 55,315  | 4,000 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

| 序号 | 重大事项概述         | 公告名称                      | 披露日期      | 公告编号     |
|----|----------------|---------------------------|-----------|----------|
| 1  | 限售股份解禁         | 首次公开发行前已发行部分股份上市流通提示性公告   | 2021年1月6日 | 2021-001 |
| 2  | 对外投资建立河源生产基地项目 | 关于与河源江东新区管理委员会签署项目合作协议的公告 | 2021年2月8日 | 2021-002 |

|    |                 |   |             |          |
|----|-----------------|---|-------------|----------|
| 3  |                 | 关于拟与河源江东新区管理委员会签署项目投资合同书的公告                 | 2021年3月8日   | 2021-020 |
| 4  | 2021年限制性股票激励计划  | 关于向2021年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告           | 2021年3月8日   | 2021-019 |
| 5  |                 | 关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格及数量的公告                | 2021年12月30日 | 2021-085 |
| 6  |                 | 关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的公告           | 2021年12月30日 | 2021-086 |
| 7  | 向不特定对象发行可转换公司债券 | 关于向不特定对象发行可转换公司债券预案披露的提示性公告                 | 2021年4月26日  | 2021-035 |
| 8  |                 | 关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所受理的公告           | 2021年8月9日   | 2021-057 |
| 9  |                 | 关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所创业板上市委员会审核通过的公告 | 2021年12月17日 | 2021-081 |
| 10 | 权益分派            | 2020年年度权益分派实施公告                             | 2021年5月21日  | 2021-041 |
| 11 | 商务合作            | 关于与英飞凌签署系统开发合作伙伴协议的公告                       | 2021年6月10日  | 2021-043 |
| 12 | 董事会和监事会换届       | 关于公司董事会换届选举的公告                              | 2021年7月30日  | 2021-048 |
| 13 |                 | 关于公司监事会换届选举的公告                              | 2021年7月30日  | 2021-049 |
| 14 |                 | 2021年第三次临时股东大会决议公告                          | 2021年8月16日  | 2021-059 |
| 15 |                 | 第三届董事会第一次会议决议公告                             | 2021年8月16日  | 2021-060 |
| 16 |                 | 第三届监事会第一次会议决议公告                             | 2021年8月16日  | 2021-061 |
| 17 |                 | 关于董事会、监事会和高级管理人员换届选举完成暨部分人员离任的公告            | 2021年8月16日  | 2021-062 |

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、全资子公司法定代表人变更

详见公司于2021年3月2日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于全资子公司变更法定代表人的公告》（公告编号：2021-013）。

### 2、关于设立苏州分公司的事项

详见公司于2021年8月24日和2021年11月15日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于设立苏州分公司的公告》（公告编号：2021-068）和《关于成立苏州分公司并完成工商注册登记的公告》（公告编号：2021-076）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前      |         | 本次变动增减（+，-） |    |            |             |            | 本次变动后       |         |
|------------|------------|---------|-------------|----|------------|-------------|------------|-------------|---------|
|            | 数量         | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股      | 其他          | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 43,200,000 | 75.00%  |             |    | 23,645,344 | -13,643,320 | 10,002,024 | 53,202,024  | 51.31%  |
| 1、国家持股     |            |         |             |    |            |             |            |             |         |
| 2、国有法人持股   | 1,368,222  | 2.38%   |             |    |            | -1,368,222  | -1,368,222 | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 41,831,778 | 72.62%  |             |    | 23,645,344 | -12,275,098 | 11,370,246 | 53,202,024  | 51.31%  |
| 其中：境内法人持股  | 20,579,864 | 35.73%  |             |    | 12,844,388 | -4,524,379  | 8,320,009  | 28,899,873  | 27.87%  |
| 境内自然人持股    | 21,251,914 | 36.90%  |             |    | 10,800,956 | -7,750,719  | 3,050,237  | 24,302,151  | 23.44%  |
| 4、外资持股     |            |         |             |    |            |             |            |             |         |
| 其中：境外法人持股  |            |         |             |    |            |             |            |             |         |
| 境外自然人持股    |            |         |             |    |            |             |            |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 14,400,000 | 25.00%  |             |    | 22,434,656 | 13,643,320  | 36,077,976 | 50,477,976  | 48.69%  |
| 1、人民币普通股   | 14,400,000 | 25.00%  |             |    | 22,434,656 | 13,643,320  | 36,077,976 | 50,477,976  | 48.69%  |
| 2、境内上市的外资股 |            |         |             |    |            |             |            |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |            |         |             |    |            |             |            |             |         |
| 4、其他       |            |         |             |    |            |             |            |             |         |
| 三、股份总数     | 57,600,000 | 100.00% |             |    | 46,080,000 |             | 46,080,000 | 103,680,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司首次公开发行前已发行部分股份解除限售，实际解除限售股份的数量为13,643,320股。
- 2、报告期内，公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本方案为以截至2020年12月31日公司总股本57,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.8元（含税），合计派发现金股利人民币16,128,000.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，合计转增46,080,000股。上述分配方案于2021年5月28日实施完成，公司总股本增加至103,680,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

- 1、公司首次公开发行前已发行部分股份解除限售的事项已获深交所认可，于2021年1月4日在中登办理完成相关手续申请，本次解除限售股份的上市流通时间为2021年1月8日。
- 2、公司2020年年度权益分派方案已分别经公司第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议、2020年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2020年年度权益分派实施，股权登记日为2021年5月27日，除权除息日为2021年5月28日，本次所送（转）股于2021年5月28日直接记入股权登记日登记在册全体股东的证券账户。

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

适用  不适用

股份变动前，公司2021年度基本每股收益为2.09元，稀释每股收益为2.09元；股份变动后，公司2021年度基本每股收益为1.16元，稀释每股收益为1.16元。股份变动前，每股净资产为17.2元；股份变动后，每股净资产为9.56元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称           | 期初限售股数     | 本期增加限售股数   | 本期解除限售股数  | 期末限售股数     | 限售原因                                | 拟解除限售日期                      |
|----------------|------------|------------|-----------|------------|-------------------------------------|------------------------------|
| 深圳市摩码新材料投资有限公司 | 16,055,485 | 12,844,388 | 0         | 28,899,873 | "首发限售股，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加" | 2022年12月30日                  |
| 杜江华            | 1,459,579  | 1,167,663  | 0         | 2,627,242  | "首发限售股，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加" | 2022年12月30日                  |
| 郭雄志            | 7,735,830  | 10,443,370 | 7,735,830 | 10,443,370 | "高管锁定股，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加" | 2021年1月8日解除限售，同时任期内执行董监高限售规定 |

|                     |            |            |            |            |                                     |                              |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|-------------------------------------|------------------------------|
| 罗志敏                 | 4,159,829  | 5,615,770  | 4,159,829  | 5,615,770  | "高管锁定股，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加" | 2021年1月8日解除限售，同时任期内执行董监高限售规定 |
| 阮佳林                 | 4,159,829  | 5,615,770  | 4,159,829  | 5,615,770  | "高管锁定股，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加" | 2021年1月8日解除限售，同时任期内执行董监高限售规定 |
| 广发乾和投资有限公司          | 2,614,379  | 0          | 2,614,379  | 0          | 首发限售股                               | 2021年1月8日                    |
| 陈崇贤                 | 2,429,448  | 0          | 2,429,448  | 0          | 首发限售股                               | 2021年1月8日                    |
| 深圳市铂科天成投资管理企业(有限合伙) | 1,910,000  | 0          | 1,910,000  | 0          | 首发限售股                               | 2021年1月8日                    |
| 深圳市中小担创业投资有限公司      | 1,368,222  | 0          | 1,368,222  | 0          | 首发限售股                               | 2021年1月8日                    |
| 费腾                  | 1,307,399  | 0          | 1,307,399  | 0          | 首发限售股                               | 2021年1月8日                    |
| 合计                  | 43,200,000 | 35,686,961 | 25,684,936 | 53,202,025 | --                                  | --                           |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，因实施首次公开发行前已发行部分股份解除限售、资本公积转增股本，导致公司股份总数及股东结构变动情况详见本节“股份变动情况”，导致公司资产和负债结构的变动情况详见“第三节管理层讨论与分析”中“六、资产及负债状况分析”。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数              | 8,400   | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 8,030      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9) | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9) | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数(如有) | 0 |
|--------------------------|---------|---------------------|------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |                     |            |                             |              |                                     |            |                    |   |
| 股东名称                     | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |                    |   |
|                          |         |                     |            |                             |              |                                     | 股份状态       | 数量                 |   |
| 深圳市摩码新材料投资有限公司           | 境内非国有法人 | 27.87%              | 28,899,873 | 0                           | 28,899,873   | 0                                   |            |                    |   |
| 郭雄志                      | 境内自然人   | 13.43%              | 13,924,494 | 0                           | 10,443,370   | 3,481,124                           | 质押         | 551,322            |   |
| 罗志敏                      | 境内自然人   | 7.22%               | 7,487,692  | 0                           | 5,615,770    | 1,871,922                           | 质押         | 1,044,000          |   |
| 阮佳林                      | 境内自然人   | 7.22%               | 7,487,692  | 0                           | 5,615,770    | 1,871,922                           | 质押         | 2,069,922          |   |
| 广发乾和投资有限公司               | 境内非国有法人 | 3.04%               | 3,148,287  | -1,557,595                  | 0            | 3,148,287                           |            |                    |   |
| 杜江华                      | 境内自然人   | 2.53%               | 2,627,242  | 0                           | 2,627,242    | 0                                   |            |                    |   |
| 陈崇贤                      | 境内自然人   | 2.30%               | 2,388,745  | -1,984,261                  | 0            | 2,388,745                           |            |                    |   |
| 深圳市铂科天成投                 | 境内非国有法人 | 1.92%               | 1,986,588  | -1,451,412                  | 0            | 1,986,588                           |            |                    |   |

| 资产管理企业（有限合伙）                            |   |        |           |           |   |           |  |  |
|---|---|--------|-----------|-----------|---|-----------|--|--|
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品               | 其他  | 1.04%  | 1,079,980 | 1,079,980 | 0 | 1,079,980 |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金         | 其他  | 0.96%  | 994,760   | 994,760   | 0 | 994,760   |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 无   |        |           |           |   |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 公司前十名股东中，杜江华持有控股股东摩码投资 54.00% 的股权；阮佳林为铂科天成的执行事务合伙人。除此之外，公司各股东之间不存在其他关联关系。 |        |           |           |   |           |  |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 无   |        |           |           |   |           |  |  |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）        | 无   |        |           |           |   |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |   |        |           |           |   |           |  |  |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |           |           |   |           |  |  |
|   |   | 股份种类   | 数量        |           |   |           |  |  |
| 郭雄志                                     | 3,481,124   | 人民币普通股 | 3,481,124 |           |   |           |  |  |
| 广发乾和投资有限公司                              | 3,148,287   | 人民币普通股 | 3,148,287 |           |   |           |  |  |
| 陈崇贤                                     | 2,388,745   | 人民币普通股 | 2,388,745 |           |   |           |  |  |
| 深圳市铂科天成投资管理企业（有限合伙）                     | 1,986,588   | 人民币普通股 | 1,986,588 |           |   |           |  |  |
| 罗志敏                                     | 1,871,922   | 人民币普通股 | 1,871,922 |           |   |           |  |  |

|  |  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 阮佳林  | 1,871,922  | 人民币普通股 | 1,871,922 |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品                                | 1,079,980  | 人民币普通股 | 1,079,980 |
| 中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金                          | 994,760  | 人民币普通股 | 994,760   |
| 中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金                         | 932,035  | 人民币普通股 | 932,035   |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红                                  | 886,640  | 人民币普通股 | 886,640   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东中，阮佳林为铂科天成的执行事务合伙人。除此之外，公司前 10 名无限售流通股股东之间不存在其他关联关系，同时公司未知前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)                                | 无  |        |           |

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称         | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务   |
|----------------|-------------|------------------|--------------------|--|
| 深圳市摩码新材料投资有限公司 | 杜江华         | 2013 年 05 月 22 日 | 914403000692729958 | 一般经营项目是：投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）；投资顾问（不含限制项目）。 |



|                              |                             |
|------------------------------|-----------------------------|
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期内不存在控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 |
|------------------------------|-----------------------------|

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

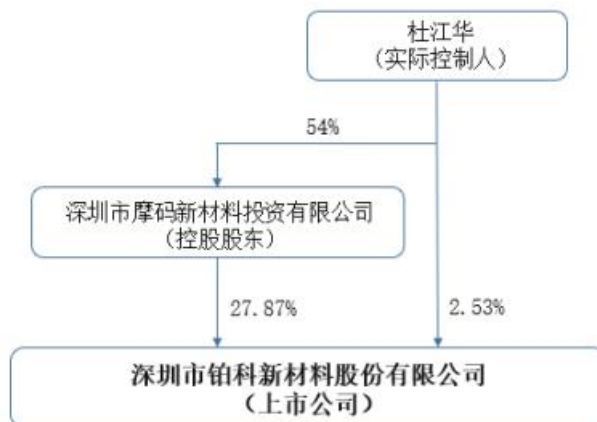
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系   | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 杜江华                  | 本人   | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 杜江华先生系公司董事长、总经理，详见本报告“第四节 公司治理”中“七、董事、监事和高级管理人员情况”内容 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无  |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

不适用，未进行转股。

#### 2、累计转股情况

适用  不适用

#### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称       | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张）          | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|----------------|----------|-------------------------|----------------|-------------|
| 1  | 深圳市摩码新材料投资有限公司 | 境内非国有法人  | 1,198,564 <sup>注1</sup> | 119,856,400.00 | 27.87%      |
| 2  | 郭雄志            | 境内自然人    | 577,491                 | 57,749,100.00  | 13.43%      |
| 3  | 罗志敏            | 境内自然人    | 310,537                 | 31,053,700.00  | 7.22%       |

|    |                           |         |         |               |       |
|----|---------------------------|---------|---------|---------------|-------|
| 4  | 阮佳林                       | 境内自然人   | 310,537 | 31,053,700.00 | 7.22% |
| 5  | 广发乾和投资有限公司                | 境内非国有法人 | 130,569 | 13,056,900.00 | 3.04% |
| 6  | 杜江华                       | 境内自然人   | 108,960 | 10,896,000.00 | 2.53% |
| 7  | 深圳市铂科天成投资管理企业（有限合伙）       | 境内非国有法人 | 82,390  | 8,239,000.00  | 1.92% |
| 8  | 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 境内非国有法人 | 63,849  | 6,384,900.00  | 1.48% |
| 9  | 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红   | 境内非国有法人 | 42,305  | 4,230,500.00  | 0.98% |
| 10 | 黄劲平                       | 境内自然人   | 22,064  | 2,206,400.00  | 0.51% |

注 1：公司于 2022 年 3 月 31 日公开发行可转换公司债券，本表中所填列数据为公开发行后上市前的债券持有人情况。

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

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

2021年7月19日，中证鹏元对本次可转换公司债券进行了评级，根据评级报告：公司主体信用等级为“A+”，本次债券信用等级为“A+”，该级别反映了本期债券安全性较高，违约风险较低。中证鹏元出具的《深圳市铂科新材料股份有限公司2021年创业板向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》于2022年3月9日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

#### 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目   | 本报告期末 | 上年末  | 本报告期末比上年末增减 |
|------|-------|------|-------------|
| 流动比率 | 3.32  | 4.54 | -26.87%     |

|               |           |          |             |
|---------------|-----------|----------|-------------|
| 资产负债率         | 18.44%    | 19.77%   | -1.33%      |
| 速动比率          | 2.76      | 4.13     | -33.17%     |
|               | 本报告期      | 上年同期     | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | 11,481.56 | 9,850.94 | 16.55%      |
| EBITDA 全部债务比  | 1.90%     | 1.32%    | 0.58%       |
| 利息保障倍数        | 19.75     | 32.69    | -39.58%     |
| 现金利息保障倍数      | -2.49     | 13.44    | -118.53%    |
| EBITDA 利息保障倍数 | 25.32     | 38.7     | -34.57%     |
| 贷款偿还率         | 100.00%   | 100.00%  | 0.00%       |
| 利息偿付率         | 91.27%    | 84.91%   | 6.36%       |

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见            |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 04 月 18 日    |
| 审计机构名称   | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  |
| 审计报告文号   | 众环审字(2022)0610031 号 |
| 注册会计师姓名  | 巩启春、卢勇              |

审计报告正文

### 审计报告

众环审字(2022)0610031号

深圳市铂科新材料股份有限公司全体股东：

#### 审计意见

我们审计了深圳市铂科新材料股份有限公司（以下简称“铂科新材公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了铂科新材公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 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，我们独立于铂科新材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 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。

##### （一）收入确认

| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项   |
|---|---|
| <p>请参阅财务报告中“附注（六）33”、</p> <p>铂科新材公司 2021 年度营业收入 72,588.91 万元，其中主营业务收入 72,331.68 万元，占营业收入 99.65%。铂科新材公司的营业收入主要来源于金属软磁粉、金属软磁粉芯、电感元件等的销售。</p> <p>由于营业收入是铂科新材公司关键</p> | <p>我们评估并测试了与营业收入确认和计量相关的内部控制制度设计合理性和执行有效性；</p> <p>通过审阅销售合同，对管理层进行访谈，了解和评估管理层做出的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等分类实施对比分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> |

|  |   |
|--|---|
| <p>业绩指标之一，可能存在铂科新材公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确定为关键审计事项。</p> | <p>对重要客户的关联关系进行筛查，确认其是否与司存在关联关系；</p> <p>检查报告期内有无新增的大额客户、临近期末新增的大额销售、三流不一致的销售、大额销售退回等情况，查明异常原因，并分析其合理性；</p> <p>针对内销收入，以抽样方式检查相关订单、出库单、发票、签收单、物流单及对账单等文件；针对出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，以抽样方式检查相关出口报关单、货运提单等文件；</p> <p>选择重要客户执行函证程序以确认本期销售收入金额；</p> <p>就资产负债表日前后记录的收入交易，检查出库单、签收单等文件记录，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> |
|--|---|

(二) 应收账款及应收票据减值

| 关键审计事项   | 在审计中如何应对该事项   |
|--|---|
| <p>请参阅财务报告中“附注（六）4”、所示。</p> <p>铂科新材公司截至2021年12月31日应收票据、应收账款账面余额共计33,918.72万元，坏账准备金额共计1,704.52万元。账面价值较高，占合并财务报表资产总额的比重为26.52%。</p> <p>若应收款项不能按期收回或无法收回而发生坏账，对财务报表影响较为重大，因此我们将坏账准备的计提作为关键审计事项。</p> | <p>我们评估并测试了与应收款项和应收票据坏账准备计提相关内部控制制度设计合理性和执行有效性；</p> <p>获取并检查主要客户的销售订单，了解其约定的回款时点，并与实际执行的回款时点进行比较分析；</p> <p>检索客户的诉讼信息，针对涉及诉讼的客户单独计提坏账准备测试，结合回款情况评估是否出现减值迹象；</p> <p>对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和应收票据，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性，并重新计算预期信用损失金额是否准确；</p> <p>选择重要客户执行函证程序以确认期末应收账款和应收票据余额；</p> <p>检查应收账款和应收票据的期后回款情况，评价管理层计提应收账款和应收票据坏账准备的合理性。</p> |

其他信息

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

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

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



## 管理层和治理层对财务报表的责任

铂科新材公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其真实公允反映，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，管理层负责评估铂科新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算铂科新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督铂科新材公司的财务报告过程。

## 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能对铂科新材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表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铂科新材公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就铂科新材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、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）。

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市铂科新材料股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 117,881,006.42   | 211,911,914.23   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 40,014,465.75    | 146,812,850.84   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 45,855,081.69    | 8,809,824.69     |
| 应收账款        | 276,286,950.97   | 203,867,776.58   |
| 应收款项融资      | 78,705,215.85    | 83,294,823.16    |
| 预付款项        | 9,329,630.13     | 5,757,188.50     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 3,446,423.14     | 3,289,039.39     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 117,494,328.73   | 65,305,326.86    |
| 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      | 17,639,183.33    | 4,660,784.87     |
| 流动资产合计      | 706,652,286.01   | 733,709,529.12   |
| 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      |                  |                  |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 6,576,393.23     | 14,443,334.57    |
| 固定资产      | 292,076,315.79   | 184,801,851.82   |
| 在建工程      | 21,865,513.54    | 59,263,047.84    |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 6,363,122.20     |                  |
| 无形资产      | 34,343,857.76    | 25,128,765.18    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 7,411,895.19     | 2,071,104.83     |
| 递延所得税资产   | 18,892,681.85    | 3,366,345.67     |
| 其他非流动资产   | 120,610,164.14   | 52,809,419.30    |
| 非流动资产合计   | 508,139,943.70   | 341,883,869.21   |
| 资产总计      | 1,214,792,229.71 | 1,075,593,398.33 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 30,856,130.37    | 64,924,717.09    |
| 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      | 78,151,069.11    | 64,917,144.26    |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 403,936.03       | 455,001.44       |
| 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    | 18,271,672.81    | 13,443,912.59    |
| 应交税费      | 26,046,982.93    | 16,871,421.41    |
| 其他应付款     | 733,187.71       | 1,089,183.59     |
| 其中：应付利息   | 0.00             | 447,555.56       |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 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 | 56,809,111.78  |                |
| 其他流动负债      | 1,815,918.81   | 14,364.08      |
| 流动负债合计      | 213,088,009.55 | 161,715,744.46 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 长期借款        | 9,900,000.00   | 50,000,000.00  |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        | 389,636.16     |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 663,721.01     | 844,256.21     |
| 递延所得税负债     | 2,169.86       | 121,927.63     |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 10,955,527.03  | 50,966,183.84  |
| 负债合计        | 224,043,536.58 | 212,681,928.30 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 103,680,000.00 | 57,600,000.00  |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 399,110,163.95 | 421,494,842.52 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 38,913,975.65  | 28,800,000.00  |
| 一般风险准备      |                |                |
| 未分配利润       | 449,044,553.53 | 355,016,627.51 |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 990,748,693.13   | 862,911,470.03   |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 990,748,693.13   | 862,911,470.03   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,214,792,229.71 | 1,075,593,398.33 |

法定代表人：杜江华

主管会计工作负责人：游欣

会计机构负责人：黄彩冰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 83,213,026.96    | 172,667,834.53   |
| 交易性金融资产     | 40,014,465.75    | 146,812,850.84   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 44,118,339.34    | 8,809,824.69     |
| 应收账款        | 291,958,083.99   | 219,019,257.03   |
| 应收款项融资      | 49,705,597.52    | 60,508,287.64    |
| 预付款项        | 74,826,252.60    | 54,372,563.30    |
| 其他应收款       | 17,512,279.31    | 7,428,008.85     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 114,533,438.18   | 64,279,411.15    |
| 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      | 8,327,560.75     | 4,446,456.42     |
| 流动资产合计      | 724,209,044.40   | 738,344,494.45   |
| 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      | 127,379,731.76   | 94,994,104.67    |
| 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        | 105,773,942.41   | 87,935,120.38  |
| 在建工程        |                  |                |
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       | 1,964,759.72     |                |
| 无形资产        | 833,333.37       | 2,389,379.39   |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      |                  |                |
| 递延所得税资产     | 7,104,609.94     | 1,812,607.69   |
| 其他非流动资产     | 75,683,270.63    | 45,426,811.71  |
| 非流动资产合计     | 318,739,647.83   | 232,558,023.84 |
| 资产总计        | 1,042,948,692.23 | 970,902,518.29 |
| 流动负债：       |                  |                |
| 短期借款        | 30,856,130.37    | 64,924,717.09  |
| 交易性金融负债     |                  |                |
| 衍生金融负债      |                  |                |
| 应付票据        |                  |                |
| 应付账款        | 14,996,508.71    | 23,151,469.45  |
| 预收款项        |                  |                |
| 合同负债        | 392,343.11       | 455,001.44     |
| 应付职工薪酬      | 5,204,172.79     | 5,023,636.17   |
| 应交税费        | 9,798,212.14     | 8,819,062.65   |
| 其他应付款       | 332,576.71       | 810,383.59     |
| 其中：应付利息     | 0.00             | 447,555.56     |
| 应付股利        |                  |                |
| 持有待售负债      |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 52,299,971.28    |                |
| 其他流动负债      | 10,738.75        | 14,364.08      |
| 流动负债合计      | 113,890,653.86   | 103,198,634.47 |
| 非流动负债：      |                  |                |
| 长期借款        | 9,900,000.00     | 50,000,000.00  |
| 应付债券        |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |

|            |                  |                |
|------------|------------------|----------------|
| 永续债        |                  |                |
| 租赁负债       | 363,267.88       |                |
| 长期应付款      |                  |                |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                |
| 预计负债       |                  |                |
| 递延收益       | 663,721.01       | 844,256.21     |
| 递延所得税负债    | 2,169.86         | 121,927.63     |
| 其他非流动负债    |                  |                |
| 非流动负债合计    | 10,929,158.75    | 50,966,183.84  |
| 负债合计       | 124,819,812.61   | 154,164,818.31 |
| 所有者权益：     |                  |                |
| 股本         | 103,680,000.00   | 57,600,000.00  |
| 其他权益工具     |                  |                |
| 其中：优先股     |                  |                |
| 永续债        |                  |                |
| 资本公积       | 391,794,265.65   | 421,494,842.52 |
| 减：库存股      |                  |                |
| 其他综合收益     |                  |                |
| 专项储备       |                  |                |
| 盈余公积       | 38,913,975.65    | 28,800,000.00  |
| 未分配利润      | 383,740,638.32   | 308,842,857.46 |
| 所有者权益合计    | 918,128,879.62   | 816,737,699.98 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,042,948,692.23 | 970,902,518.29 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2021 年度        | 2020 年度        |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  | 725,889,060.83 | 496,826,091.73 |
| 其中：营业收入  | 725,889,060.83 | 496,826,091.73 |
| 利息收入     |                |                |
| 已赚保费     |                |                |
| 手续费及佣金收入 |                |                |
| 二、营业总成本  | 589,819,463.34 | 378,948,205.59 |
| 其中：营业成本  | 480,191,952.55 | 303,362,560.55 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任合同准备金净额       |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 5,335,357.08   | 4,261,398.44   |
| 销售费用                | 12,504,636.47  | 8,174,113.02   |
| 管理费用                | 41,878,221.43  | 32,859,449.51  |
| 研发费用                | 42,421,040.86  | 26,740,960.59  |
| 财务费用                | 7,488,254.95   | 3,549,723.48   |
| 其中：利息费用             | 7,285,540.03   | 3,921,881.00   |
| 利息收入                | 1,134,007.30   | 1,468,146.05   |
| 加：其他收益              | 5,016,204.66   | 2,898,269.86   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 4,357,286.61   | 7,952,099.44   |
| 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） | 14,465.75      | 812,850.84     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -5,847,180.98  | -2,979,252.50  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   |                | 17,286.32      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 139,610,373.53 | 126,579,140.10 |
| 加：营业外收入             | 17,279.00      | 236,990.15     |



|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 减：营业外支出               | 3,045,859.03   | 2,539,686.85   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 136,581,793.50 | 124,276,443.40 |
| 减：所得税费用               | 16,311,891.83  | 17,749,940.08  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 120,269,901.67 | 106,526,503.32 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 120,269,901.67 | 106,526,503.32 |
| 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        | 120,269,901.67 | 106,526,503.32 |
| 2.少数股东损益              |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5.其他                  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |                |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 5.现金流量套期储备          |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额        |                |                |
| 7.其他                |                |                |
| 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            | 120,269,901.67 | 106,526,503.32 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 120,269,901.67 | 106,526,503.32 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |                |                |
| 八、每股收益：             |                |                |
| （一）基本每股收益           | 1.16           | 1.03           |
| （二）稀释每股收益           | 1.16           | 1.03           |

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

法定代表人：杜江华

主管会计工作负责人：游欣

会计机构负责人：黄彩冰

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                        | 2021 年度        | 2020 年度        |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                    | 751,063,224.11 | 501,150,020.44 |
| 减：营业成本                    | 569,594,015.21 | 364,595,571.08 |
| 税金及附加                     | 1,816,709.03   | 1,748,574.55   |
| 销售费用                      | 12,196,608.93  | 8,174,113.02   |
| 管理费用                      | 18,360,746.11  | 16,714,778.87  |
| 研发费用                      | 28,636,797.93  | 17,347,278.06  |
| 财务费用                      | 6,634,168.14   | 3,386,367.30   |
| 其中：利息费用                   | 6,403,453.29   | 3,762,672.00   |
| 利息收入                      | 1,068,958.48   | 1,443,869.66   |
| 加：其他收益                    | 4,356,861.70   | 2,003,415.61   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）           | 4,316,287.71   | 7,833,686.70   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益        |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-” |                |                |

|                        |                |               |
|------------------------|----------------|---------------|
| 号填列)                   |                |               |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）     |                |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    | 14,465.75      | 812,850.84    |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）      | -5,615,349.57  | -2,972,292.47 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）      |                |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      | 16,306.52      | 19,975.18     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 116,912,750.87 | 96,880,973.42 |
| 加：营业外收入                |                | 91,030.38     |
| 减：营业外支出                | 1,680,925.23   | 1,176,662.47  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 115,231,825.64 | 95,795,341.33 |
| 减：所得税费用                | 14,092,069.13  | 13,417,237.09 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 101,139,756.51 | 82,378,104.24 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 101,139,756.51 | 82,378,104.24 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |                |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |                |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |                |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |                |               |
| 5.其他                   |                |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |                |               |

|                      |                |               |
|----------------------|----------------|---------------|
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |                |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |                |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                |               |
| 5.现金流量套期储备           |                |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |                |               |
| 7.其他                 |                |               |
| 六、综合收益总额             | 101,139,756.51 | 82,378,104.24 |
| 七、每股收益：              |                |               |
| （一）基本每股收益            |                |               |
| （二）稀释每股收益            |                |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年度        | 2020 年度        |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 351,950,139.89 | 276,301,616.88 |
| 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                   | 1,565,419.75   | 1,608,187.10     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 9,484,080.83   | 7,379,072.55     |
| 经营活动现金流入小计                | 362,999,640.47 | 285,288,876.53   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 159,187,531.54 | 93,178,441.51    |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 137,559,637.64 | 79,320,585.00    |
| 支付的各项税费                   | 54,210,886.20  | 42,628,091.93    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 46,510,365.47  | 35,194,654.00    |
| 经营活动现金流出小计                | 397,468,420.85 | 250,321,772.44   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -34,468,780.38 | 34,967,104.09    |
| 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               | 5,170,137.45   | 7,952,099.44     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 1,560.00         |
| 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            | 659,150,000.00 | 1,072,880,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 664,320,137.45 | 1,080,833,659.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 113,090,558.78 | 81,484,452.81    |
| 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      | 553,150,000.00 | 1,201,880,000.00 |
| 投资活动现金流出小计          | 666,240,558.78 | 1,283,364,452.81 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -1,920,421.33  | -202,530,793.37  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                  |
| 吸收投资收到的现金           |                |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                  |
| 取得借款收到的现金           | 50,271,080.00  | 114,924,717.09   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 50,271,080.00  | 114,924,717.09   |
| 偿还债务支付的现金           | 74,951,990.12  | 67,300,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 20,820,373.17  | 20,110,734.15    |
| 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      | 11,716,131.58  | 14,366,000.00    |
| 筹资活动现金流出小计          | 107,488,494.87 | 101,776,734.15   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -57,217,414.87 | 13,147,982.94    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -424,132.55    | -494,657.17      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -94,030,749.13 | -154,910,363.51  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 211,911,755.55 | 366,822,119.06   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 117,881,006.42 | 211,911,755.55   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2021 年度        | 2020 年度        |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 362,183,452.85 | 264,688,971.27 |

|                           |                |                  |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 收到的税费返还                   | 1,057,932.68   | 420,089.35       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 12,754,245.22  | 3,805,220.95     |
| 经营活动现金流入小计                | 375,995,630.75 | 268,914,281.57   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 334,235,510.24 | 214,427,205.05   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 22,571,062.23  | 16,714,124.69    |
| 支付的各项税费                   | 27,590,678.68  | 23,548,152.12    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 35,531,911.23  | 23,580,120.25    |
| 经营活动现金流出小计                | 419,929,162.38 | 278,269,602.11   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -43,933,531.63 | -9,355,320.54    |
| 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               | 5,129,138.55   | 7,833,686.70     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 1,560.00         |
| 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            | 611,150,000.00 | 1,041,880,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 616,279,138.55 | 1,049,715,246.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 53,652,014.18  | 58,701,959.27    |
| 投资支付的现金                   | 25,000,000.00  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 505,150,000.00 | 1,176,380,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 583,802,014.18 | 1,235,081,959.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 32,477,124.37  | -185,366,712.57  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 20,000,000.00  | 105,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                  |

|                    |                |                 |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流入小计         | 20,000,000.00  | 105,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金          | 74,951,990.12  | 67,300,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 20,820,373.17  | 19,951,525.15   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 1,801,745.79   | 14,366,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计         | 97,574,109.08  | 101,617,525.15  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -77,574,109.08 | 3,382,474.85    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -424,132.55    | -494,799.91     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -89,454,648.89 | -191,834,358.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 172,667,675.85 | 364,502,034.02  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 83,213,026.96  | 172,667,675.85  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目  | 2021 年度                       |        |  |  |                            |                   |                            |                  |                           |                            |                            |        |                            |  | 少数<br>股东<br>权益             | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|---|-------------------------------|--------|--|--|----------------------------|-------------------|----------------------------|------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|--------|----------------------------|--|----------------------------|---------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益                   |        |  |  |                            |                   |                            |                  |                           |                            |                            |        | 小计                         |  |                            |                     |
|   | 股<br>本                        | 其他权益工具 |  |  | 资<br>本<br>公<br>积           | 减：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积          | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润      | 其<br>他 |                            |  |                            |                     |
| 优<br>先<br>股                               | 永<br>续<br>债                   | 其<br>他 |  |  |                            |                   |                            |                  |                           |                            |                            |        |                            |  |                            |                     |
| 一、上年期末<br>余额                              | 57,<br>600<br>.00<br>0.0<br>0 |        |  |  | 421,<br>494,<br>842.<br>52 |                   |                            |                  | 28,8<br>00,0<br>00.0<br>0 |                            | 355,<br>016,<br>627.<br>51 |        | 862,<br>911,<br>470.<br>03 |  | 862,<br>911,<br>470.<br>03 |                     |
| 加：会计<br>政策变更                              |                               |        |  |  |                            |                   |                            |                  |                           |                            |                            |        |                            |  |                            |                     |
| 前<br>期差<br>错更<br>正                        |                               |        |  |  |                            |                   |                            |                  |                           |                            |                            |        |                            |  |                            |                     |
| 同<br>一<br>控<br>制<br>下<br>企<br>业<br>合<br>并 |                               |        |  |  |                            |                   |                            |                  |                           |                            |                            |        |                            |  |                            |                     |
| 其<br>他                                    |                               |        |  |  |                            |                   |                            |                  |                           |                            |                            |        |                            |  |                            |                     |



|                       |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 二、本年期初余额              | 57,600,000.00 |  |  |  | 421,494,842.52 |  |  |  |  | 28,800,000.00 |  | 355,016,627.51 |  | 862,911,470.03 |  | 862,911,470.03 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 46,080,000.00 |  |  |  | -22,384,678.57 |  |  |  |  | 10,113,975.65 |  | 94,027,926.02  |  | 127,837,223.10 |  | 127,837,223.10 |
| (一)综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  | 120,269,901.67 |  | 120,269,901.67 |  | 120,269,901.67 |
| (二)所有者投入和减少资本         |               |  |  |  | 23,695,321.43  |  |  |  |  |               |  |                |  | 23,695,321.43  |  | 23,695,321.43  |
| 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     |               |  |  |  | 12,688,686.11  |  |  |  |  |               |  |                |  | 12,688,686.11  |  | 12,688,686.11  |
| 4. 其他                 |               |  |  |  | 11,006,635.32  |  |  |  |  |               |  |                |  | 11,006,635.32  |  | 11,006,635.32  |
| (三)利润分配               |               |  |  |  |                |  |  |  |  | 10,113,975.65 |  | -26,241,975.65 |  | -16,128,000.00 |  | -16,128,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |  |                |  |  |  |  | 10,113,975.65 |  | -10,113,975.65 |  | -16,128,000.00 |  | -16,128,000.00 |
| 2. 提取一般风险准备           |               |  |  |  |                |  |  |  |  |               |  |                |  |                |  |                |

|                                |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  |                            |  |                            |  |                            |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|----------------------------|--|--|--|---------------------------|--|----------------------------|--|----------------------------|--|----------------------------|
| 3. 对所有者<br>(或股东)的<br>分配        |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  | -16,<br>128,<br>000.<br>00 |  | -16,<br>128,<br>000.<br>00 |  | -16,<br>128,<br>000.<br>00 |
| 4. 其他                          |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  |                            |  |                            |  |                            |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转           | 46,<br>080,<br>00<br>0.0<br>0  |  |  |  | -46,<br>080,<br>000.<br>00 |  |  |  |                           |  | 0.00                       |  | 0.00                       |  | 0.00                       |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本)       | 46,<br>080,<br>00<br>0.0<br>0  |  |  |  | -46,<br>080,<br>000.<br>00 |  |  |  |                           |  | 0.00                       |  | 0.00                       |  | 0.00                       |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本)       |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  |                            |  |                            |  |                            |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  |                            |  |                            |  |                            |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  |                            |  |                            |  |                            |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  |                            |  |                            |  |                            |
| 6. 其他                          |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  |                            |  |                            |  |                            |
| (五)专项储<br>备                    |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  |                            |  |                            |  |                            |
| 1. 本期提取                        |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  |                            |  |                            |  |                            |
| 2. 本期使用                        |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  |                            |  |                            |  |                            |
| (六)其他                          |                                |  |  |  |                            |  |  |  |                           |  |                            |  |                            |  |                            |
| 四、本期期末<br>余额                   | 103<br>,68<br>0,0<br>00.<br>00 |  |  |  | 399,<br>110,<br>163.<br>95 |  |  |  | 38,9<br>13,9<br>75.6<br>5 |  | 449,<br>044,<br>553.<br>53 |  | 990,<br>748,<br>693.<br>13 |  | 990,<br>748,<br>693.<br>13 |

上期金额

单位：元

| 项目                                | 2020 年年度                      |             |        |  |                            |               |                |          |                           |                |                            |    |                            |                     |                        |
|-----------------------------------|-------------------------------|-------------|--------|--|----------------------------|---------------|----------------|----------|---------------------------|----------------|----------------------------|----|----------------------------|---------------------|------------------------|
|                                   | 归属于母公司所有者权益                   |             |        |  |                            |               |                |          |                           |                |                            |    | 少数<br>股东<br>权益             | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                        |
|                                   | 股<br>本                        | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                  | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润              | 其他 |                            |                     | 小<br>计                 |
| 优<br>先<br>股                       |                               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                            |               |                |          |                           |                |                            |    |                            |                     |                        |
| 一、上年期末<br>余额                      | 57,<br>600<br>,00<br>0.0<br>0 |             |        |  | 421,<br>494,<br>842.<br>52 |               |                |          | 27,0<br>14,1<br>96.1<br>3 |                | 267,<br>555,<br>928.<br>06 |    | 773,<br>664,<br>966.<br>71 |                     | 773,6<br>64,96<br>6.71 |
| 加：会计<br>政策变更                      |                               |             |        |  |                            |               |                |          |                           |                |                            |    |                            |                     |                        |
| 前<br>期差错更正                        |                               |             |        |  |                            |               |                |          |                           |                |                            |    |                            |                     |                        |
| 同<br>一控制下企<br>业合并                 |                               |             |        |  |                            |               |                |          |                           |                |                            |    |                            |                     |                        |
| 其<br>他                            |                               |             |        |  |                            |               |                |          |                           |                |                            |    |                            |                     |                        |
| 二、本年期初<br>余额                      | 57,<br>600<br>,00<br>0.0<br>0 |             |        |  | 421,<br>494,<br>842.<br>52 |               |                |          | 27,0<br>14,1<br>96.1<br>3 |                | 267,<br>555,<br>928.<br>06 |    | 773,<br>664,<br>966.<br>71 |                     | 773,6<br>64,96<br>6.71 |
| 三、本期增减<br>变动金额(减<br>少以“-”号<br>填列) |                               |             |        |  |                            |               |                |          | 1,78<br>5,80<br>3.87      |                | 87,4<br>60,6<br>99.4<br>5  |    | 89,2<br>46,5<br>03.3<br>2  |                     | 89,24<br>6,503<br>.32  |
| (一)综合收<br>益总额                     |                               |             |        |  |                            |               |                |          |                           |                | 106,<br>526,<br>503.<br>32 |    | 106,<br>526,<br>503.<br>32 |                     | 106,5<br>26,50<br>3.32 |
| (二)所有者<br>投入和减少<br>资本             |                               |             |        |  |                            |               |                |          |                           |                |                            |    |                            |                     |                        |
| 1. 所有者投<br>入的普通股                  |                               |             |        |  |                            |               |                |          |                           |                |                            |    |                            |                     |                        |
| 2. 其他权益<br>工具持有者                  |                               |             |        |  |                            |               |                |          |                           |                |                            |    |                            |                     |                        |

|                                |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                            |  |                            |  |                        |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|----------------------|--|----------------------------|--|----------------------------|--|------------------------|
| 投入资本                           |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                            |  |                            |  |                        |
| 3. 股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额      |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                            |  |                            |  |                        |
| 4. 其他                          |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                            |  |                            |  |                        |
| (三)利润分<br>配                    |  |  |  |  |  |  |  | 1,78<br>5,80<br>3.87 |  | -19,<br>065,<br>803.<br>87 |  | -17,<br>280,<br>000.<br>00 |  | -17,2<br>80,00<br>0.00 |
| 1. 提取盈余<br>公积                  |  |  |  |  |  |  |  | 1,78<br>5,80<br>3.87 |  | -1,7<br>85,8<br>03.8<br>7  |  | 0.00                       |  | 0.00                   |
| 2. 提取一般<br>风险准备                |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                            |  |                            |  |                        |
| 3. 对所有<br>者(或股<br>东)的分<br>配    |  |  |  |  |  |  |  |                      |  | -17,<br>280,<br>000.<br>00 |  | -17,<br>280,<br>000.<br>00 |  | -17,2<br>80,00<br>0.00 |
| 4. 其他                          |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                            |  |                            |  |                        |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转           |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                            |  |                            |  |                        |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本)       |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                            |  |                            |  |                        |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本)       |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                            |  |                            |  |                        |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                            |  |                            |  |                        |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |                      |  |                            |  |                            |  |                        |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>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 | 57,600.00 |  |  | 421,494.84 |  |  | 28,800.00 |  | 355,016.62 |  | 862,911.47 |  | 862,911.47 | 0.03 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年度   |        |     |            |      |       |        |           |            |       |    |            |
|-----------------------|-----------|--------|-----|------------|------|-------|--------|-----------|------------|-------|----|------------|
|                       | 股本        | 其他权益工具 |     |            | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备      | 盈余公积       | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计    |
|                       |           | 优先股    | 永续债 | 其他         |      |       |        |           |            |       |    |            |
| 一、上年期末余额              | 57,600.00 |        |     | 421,494.84 |      |       |        | 28,800.00 | 308,842.85 |       |    | 816,737.69 |
| 加：会计政策变更              |           |        |     |            |      |       |        |           |            |       |    |            |
| 前期差错更正                |           |        |     |            |      |       |        |           |            |       |    |            |
| 其他                    |           |        |     |            |      |       |        |           |            |       |    |            |
| 二、本年期初余额              | 57,600.00 |        |     | 421,494.84 |      |       |        | 28,800.00 | 308,842.85 |       |    | 816,737.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 46,080.00 |        |     | -29,700.57 |      |       |        | 10,113.97 | 74,897.80  |       |    | 101,391.17 |
| （一）综合收益总额             |           |        |     |            |      |       |        |           | 101,139.75 |       |    | 101,139.75 |
| （二）所有者                |           |        |     | 16,379     |      |       |        |           |            |       |    | 16,379.4   |

|                    |                       |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                            |  |                    |
|--------------------|-----------------------|--|--|--|------------------------|--|--|--|-----------------------|----------------------------|--|--------------------|
| 投入和减少资本            |                       |  |  |  | ,423.1<br>3            |  |  |  |                       |                            |  | 23.13              |
| 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  |                       |  |  |  | 12,688<br>,686.1<br>1  |  |  |  |                       |                            |  | 12,688,6<br>86.11  |
| 4. 其他              |                       |  |  |  | 3,690,<br>737.02       |  |  |  |                       |                            |  | 3,690,73<br>7.02   |
| (三) 利润分配           |                       |  |  |  |                        |  |  |  | 10,113<br>,975.6<br>5 | -26,2<br>41,9<br>75.6<br>5 |  | -16,128,<br>000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                       |  |  |  |                        |  |  |  | 10,113<br>,975.6<br>5 | -10,1<br>13,9<br>75.6<br>5 |  | 0.00               |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                       |  |  |  |                        |  |  |  |                       | -16,1<br>28,0<br>00.0<br>0 |  | -16,128,<br>000.00 |
| 3. 其他              |                       |  |  |  |                        |  |  |  |                       |                            |  |                    |
| (四) 所有者权益内部结转      | 46,08<br>0,000<br>.00 |  |  |  | -46,08<br>0,000.<br>00 |  |  |  |                       |                            |  | 0.00               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 46,08<br>0,000<br>.00 |  |  |  | -46,08<br>0,000.<br>00 |  |  |  |                       |                            |  | 0.00               |
| 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 | 103,680,000.00 |  |  |  | 391,794,265.65 |  |  |  | 38,913,975.65 | 383,740,638.32 |  | 918,128,879.62 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 57,600,000.00 |        |     |    | 421,494,842.52 |       |        |      | 27,014,196.13 | 245,530,557.09 |    | 751,639,595.74 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 57,600,000.00 |        |     |    | 421,494,842.52 |       |        |      | 27,014,196.13 | 245,530,557.09 |    | 751,639,595.74 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |               |        |     |    |                |       |        |      | 1,785,803.87  | 63,312,300.37  |    | 65,098,104.24  |
| (一) 综合收益总额            |               |        |     |    |                |       |        |      |               | 82,378,104.24  |    | 82,378,104.24  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |              |                |  |  |                |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|----------------|--|--|----------------|
| (二)所有者投入和减少资本      |  |  |  |  |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 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  |  |  |  |  |  |  |  |              |                |  |  |                |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |              |                |  |  |                |
| (三)利润分配            |  |  |  |  |  |  |  | 1,785,803.87 | -19,065,803.87 |  |  | -17,280,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  | 1,785,803.87 | -1,785,803.87  |  |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |  |              | -17,280,000.00 |  |  | -17,280,000.00 |
| 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 | 57,600,000.00 |  |  |  | 421,494,842.52 |  |  |  | 28,800,000.00 | 308,842,857.46 |  | 816,737,699.98 |

### 三、公司基本情况

深圳市铂科新材料股份有限公司(以下简称“本公司”)前身系原深圳市铂科磁材有限公司(以下简称“铂科磁材公司”),由郭雄志、杜江华共同投资设立,于2009年9月17日在深圳市工商行政管理局登记注册。本公司注册地址为深圳市南山区北环路南头第五工业区2栋3层301-306室,总部位于广东省深圳市,公司现持有统一社会信用代码为9144030069395982X0的营业执照,注册资本10,368.00万元,股份总数10,368.00万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股5,320.20万股,无限售条件的流通股份A股5,047.80万股。公司股票已于2019年12月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于制造行业,主要从事金属软磁粉、金属软磁粉芯及相关电感元件产品的研发和销售。

本财务报表业经本公司第三届董事会第七次会议决议于2022年4月18日批准报出。

截至2021年12月31日,本集团纳入合并范围的子公司共4户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加2户,减少0户,详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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”),以及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)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。管理层认真评价了本公司自2021年12月31日起,未来12个月内的宏观政策风险、市场经营风险、企业目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及企业管理层改变经营政策的意向等因素,认为不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、44“重大会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本集团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。本集团以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政

策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本集团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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成

本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### (1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 确定组合的依据          |
|--------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为银行机构。        |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为银行机构之外的其他企业。 |

#### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：



| 项 目        | 确定组合的依据                    |
|------------|----------------------------|
| 应收账款:      |                            |
| 账龄组合       | 本组合以应收账款的账龄作为组合的依据。        |
| 合并范围内关联方组合 | 本组合以应收合并范围内关联单位的款项作为组合的依据。 |

### ③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目  | 确定组合的依据            |
|------|--------------------|
| 应收票据 | 本组合以银行承兑汇票作为组合的依据。 |

### ④其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目        | 确定组合的依据                          |
|------------|----------------------------------|
| 应收押金保证金组合  | 本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。 |
| 合并范围内关联方组合 | 本组合以应收合并范围内关联单位的款项作为组合的依据。       |
| 账龄组合       | 本组合以其他应收款的账龄作为组合的依据。             |

### ⑤债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### ⑥其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资（包含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资），本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

### ⑦长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、包装物及低值易耗品、委托加工物资、库存商品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、“金融工具、金融资产减值”。

## 17、合同成本

本集团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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按

比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率  | 年折旧率        |
|---------|-------|-------|------|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 10-30 | 5.00 | 3.17-9.50   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 3-10  | 5.00 | 9.50-31.67  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 3-5   | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5   | 5.00 | 19.00-31.67 |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权

平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其中，本集团依据PPP项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

| 项 目   | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|------|------|
| 软件    | 2年   | 直线法  |
| 非专利技术 | 10年  | 直线法  |
| 土地使用权 | 50年  | 直线法  |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当



期损益：

- 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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、厂房、车间改造费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团的设定受益计划，具体为本集团聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本集团将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 37、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

*当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。*

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

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。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### （1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度

将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司境内销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本集团给予境内客户的信用期通常为60-90天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司出口销售商品的业务包括EXW、FOB和CIF三种模式，均为仅包括转让商品的履约义务，FOB模式根据合同约定在产品报关、离港，并取得报关单和货运提单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现；EXW模式在产品交予客户指定的接收人，取得客户提货的指令及经客户指定接收人签字或盖章的送货单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现；CIF模式是货物在装运港越过船舷，并取得报关单和货运提单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本集团境外客户通常为60-90天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

#### 40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并

在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

##### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

##### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所

得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### (1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

##### 1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### 2) 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

##### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### 1) 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

##### (3) 新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理：

本集团的全部租赁合同，只要符合《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）、《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会[2021]9号）适用范围和条件的（即，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金

减让，自2021年1月1日起均采用如下简化方法处理：

本集团作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本集团作为出租人：

1) 果租赁为经营租赁，本集团继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理：

如果租赁为融资租赁，本集团继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序                                  | 备注               |
|---|---------------------------------------|------------------|
| 财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号），本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁 | 经本公司第二届董事会第十八次会议于 2021 年 4 月 23 日决议通过 | 执行新租赁准则导致的会计政策变更 |



|                           |  |  |
|---------------------------|--|--|
| 准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更 |  |  |
|---------------------------|--|--|

会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第二届董事会第十八次会议于2021年4月23日决议通过,本集团于2021年1月1日起执行前述新租赁准则,并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2021年1月1日)的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。

于新租赁准则首次执行日(即2021年1月1日),本集团的具体衔接处理及其影响如下:

A、本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁,本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债;对首次执行日的经营租赁,作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债;原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金,纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁,本集团按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则,并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试,并调整使用权资产的账面价值。

本集团对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁,不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁,本集团根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理:

将于首次执行日后12个月内完成的租赁,作为短期租赁处理;

计量租赁负债时,具有相似特征的租赁采用同一折现率;

使用权资产的计量不包含初始直接费用;

存在续约选择权或终止租赁选择权的,本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

作为使用权资产减值测试的替代,本集团根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

首次执行日之前发生租赁变更的,本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下:

——本集团承租深圳市通产科技发展有限公司的房屋建筑物资产,租赁期为3年,原作为经营租赁处理,根据新租赁准则,于2021年1月1日确认使用权资产2,506,144.35元,租赁负债1,286,030.14元,一年内到期的非流动负债1,220,114.21元。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下:

| 报表项目        | 2020年12月31日(变更前)金额 |       | 2021年1月1日(变更后)金额 |              |
|-------------|--------------------|-------|------------------|--------------|
|             | 合并报表               | 母公司报表 | 合并报表             | 母公司报表        |
| 使用权资产       |                    |       | 2,506,144.35     | 2,506,144.35 |
| 租赁负债        |                    |       | 1,286,030.14     | 1,286,030.14 |
| 一年内到期的非流动负债 |                    |       | 1,220,114.21     | 1,220,114.21 |

本集团于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.08%。

本集团2020年度财务报表中披露的2020年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与2021年1月1日计入租赁负债的差异调整过程如下：

| 项 目                          | 合并报表          | 公司报表          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额     | 16,400,416.68 | 16,400,416.68 |
| 减：采用简化处理的租赁付款额               |               |               |
| 调整后2021年1月1日重大经营租赁最低付款额      | 16,400,416.68 | 16,400,416.68 |
| 增量借款利率加权平均值                  | 4.08%         | 4.08%         |
| 2021年1月1日租赁负债中由原准则下经营租赁形成的部分 | 15,898,569.20 | 15,898,569.20 |
| 2021年1月1日租赁负债余额              | 15,898,569.20 | 15,898,569.20 |
| 其中：一年内到期的租赁负债                | 9,856,533.59  | 9,856,533.59  |

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

| 项目        | 2020年12月31日    | 2021年01月01日    | 调整数 |
|-----------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：     |                |                |     |
| 货币资金      | 211,911,914.23 | 211,911,914.23 |     |
| 结算备付金     |                |                |     |
| 拆出资金      |                |                |     |
| 交易性金融资产   | 146,812,850.84 | 146,812,850.84 |     |
| 衍生金融资产    |                |                |     |
| 应收票据      | 8,809,824.69   | 8,809,824.69   |     |
| 应收账款      | 203,867,776.58 | 203,867,776.58 |     |
| 应收款项融资    | 83,294,823.16  | 83,294,823.16  |     |
| 预付款项      | 5,757,188.50   | 5,757,188.50   |     |
| 应收保费      |                |                |     |
| 应收分保账款    |                |                |     |
| 应收分保合同准备金 |                |                |     |
| 其他应收款     | 3,289,039.39   | 3,289,039.39   |     |

|             |                  |                  |               |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 其中：应收利息     |                  |                  |               |
| 应收股利        |                  |                  |               |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |               |
| 存货          | 65,305,326.86    | 65,305,326.86    |               |
| 合同资产        |                  |                  |               |
| 持有待售资产      |                  |                  |               |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |               |
| 其他流动资产      | 4,660,784.87     | 4,660,784.87     |               |
| 流动资产合计      | 733,709,529.12   | 733,709,529.12   |               |
| 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      |                  |                  |               |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |               |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |               |
| 投资性房地产      | 14,443,334.57    | 14,443,334.57    |               |
| 固定资产        | 184,801,851.82   | 184,801,851.82   |               |
| 在建工程        | 59,263,047.84    | 59,263,047.84    |               |
| 生产性生物资产     |                  |                  |               |
| 油气资产        |                  |                  |               |
| 使用权资产       |                  | 15,898,569.20    | 15,898,569.20 |
| 无形资产        | 25,128,765.18    | 25,128,765.18    |               |
| 开发支出        |                  |                  |               |
| 商誉          |                  |                  |               |
| 长期待摊费用      | 2,071,104.83     | 2,071,104.83     |               |
| 递延所得税资产     | 3,366,345.67     | 3,366,345.67     |               |
| 其他非流动资产     | 52,809,419.30    | 52,809,419.30    |               |
| 非流动资产合计     | 341,883,869.21   | 357,782,438.41   |               |
| 资产总计        | 1,075,593,398.33 | 1,091,491,967.53 | 15,898,569.20 |
| 流动负债：       |                  |                  |               |
| 短期借款        | 64,924,717.09    | 64,924,717.09    |               |

|                 |                |                |              |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 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            | 64,917,144.26  | 64,917,144.26  |              |
| 预收款项            |                |                |              |
| 合同负债            | 455,001.44     | 455,001.44     |              |
| 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          | 13,443,912.59  | 13,443,912.59  |              |
| 应交税费            | 16,871,421.41  | 16,871,421.41  |              |
| 其他应付款           | 1,089,183.59   | 1,089,183.59   |              |
| 其中：应付利息         | 447,555.56     | 447,555.56     |              |
| 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<br>负债 |                | 9,856,533.59   | 9,856,533.59 |
| 其他流动负债          | 14,364.08      | 14,364.08      |              |
| 流动负债合计          | 161,715,744.46 | 171,572,278.05 |              |
| 非流动负债：          |                |                |              |
| 保险合同准备金         |                |                |              |
| 长期借款            | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |              |
| 应付债券            |                |                |              |
| 其中：优先股          |                |                |              |
| 永续债             |                |                |              |
| 租赁负债            |                | 6,042,035.61   | 6,042,035.61 |
| 长期应付款           |                |                |              |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |              |
| 预计负债            |                |                |              |

|               |                  |                  |               |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 递延收益          | 844,256.21       | 844,256.21       |               |
| 递延所得税负债       | 121,927.63       | 121,927.63       |               |
| 其他非流动负债       |                  |                  |               |
| 非流动负债合计       | 50,966,183.84    | 57,008,219.45    |               |
| 负债合计          | 212,681,928.30   | 228,580,497.50   |               |
| 所有者权益：        |                  |                  |               |
| 股本            | 57,600,000.00    | 57,600,000.00    |               |
| 其他权益工具        |                  |                  |               |
| 其中：优先股        |                  |                  |               |
| 永续债           |                  |                  |               |
| 资本公积          | 421,494,842.52   | 421,494,842.52   |               |
| 减：库存股         |                  |                  |               |
| 其他综合收益        |                  |                  |               |
| 专项储备          |                  |                  |               |
| 盈余公积          | 28,800,000.00    | 28,800,000.00    |               |
| 一般风险准备        |                  |                  |               |
| 未分配利润         | 355,016,627.51   | 355,016,627.51   |               |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 862,911,470.03   | 862,911,470.03   |               |
| 少数股东权益        |                  |                  |               |
| 所有者权益合计       | 862,911,470.03   | 862,911,470.03   |               |
| 负债和所有者权益总计    | 1,075,593,398.33 | 1,091,491,967.53 | 15,898,569.20 |

调整情况说明

本集团承租深圳市通产科技发展有限公司的房屋建筑物资产，租赁期为3年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产2,506,144.35元，租赁负债1,286,030.14元，一年内到期的非流动负债1,220,114.21元。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020年12月31日    | 2021年01月01日    | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：   |                |                |     |
| 货币资金    | 172,667,834.53 | 172,667,834.53 |     |
| 交易性金融资产 | 146,812,850.84 | 146,812,850.84 |     |
| 衍生金融资产  |                |                |     |
| 应收票据    | 8,809,824.69   | 8,809,824.69   |     |
| 应收账款    | 219,019,257.03 | 219,019,257.03 |     |

|             |                |                |  |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 应收款项融资      | 60,508,287.64  | 60,508,287.64  |  |
| 预付款项        | 54,372,563.30  | 54,372,563.30  |  |
| 其他应收款       | 7,428,008.85   | 7,428,008.85   |  |
| 其中：应收利息     |                |                |  |
| 应收股利        |                |                |  |
| 存货          | 64,279,411.15  | 64,279,411.15  |  |
| 合同资产        |                |                |  |
| 持有待售资产      |                |                |  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |  |
| 其他流动资产      | 4,446,456.42   | 4,446,456.42   |  |
| 流动资产合计      | 738,344,494.45 | 738,344,494.45 |  |
| 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      | 94,994,104.67  | 94,994,104.67  |  |
| 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        | 87,935,120.38  | 87,935,120.38  |  |
| 在建工程        |                |                |  |
| 生产性生物资产     |                |                |  |
| 油气资产        |                |                |  |
| 使用权资产       |                | 2,855,399.40   |  |
| 无形资产        | 2,389,379.39   | 2,389,379.39   |  |
| 开发支出        |                |                |  |
| 商誉          |                |                |  |
| 长期待摊费用      |                |                |  |
| 递延所得税资产     | 1,812,607.69   | 1,812,607.69   |  |
| 其他非流动资产     | 45,426,811.71  | 45,426,811.71  |  |
| 非流动资产合计     | 232,558,023.84 | 235,413,423.24 |  |
| 资产总计        | 970,902,518.29 | 973,757,917.69 |  |
| 流动负债：       |                |                |  |

|                 |                |                |              |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 短期借款            | 64,924,717.09  | 64,924,717.09  |              |
| 交易性金融负债         |                |                |              |
| 衍生金融负债          |                |                |              |
| 应付票据            |                |                |              |
| 应付账款            | 23,151,469.45  | 23,151,469.45  |              |
| 预收款项            |                |                |              |
| 合同负债            | 455,001.44     | 455,001.44     |              |
| 应付职工薪酬          | 5,023,636.17   | 5,023,636.17   |              |
| 应交税费            | 8,819,062.65   | 8,819,062.65   |              |
| 其他应付款           | 810,383.59     | 810,383.59     |              |
| 其中：应付利息         | 447,555.56     | 447,555.56     |              |
| 应付股利            |                |                |              |
| 持有待售负债          |                |                |              |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                | 1,348,872.57   | 1,348,872.57 |
| 其他流动负债          | 14,364.08      | 14,364.08      |              |
| 流动负债合计          | 103,198,634.47 | 104,547,507.04 |              |
| 非流动负债：          |                |                |              |
| 长期借款            | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |              |
| 应付债券            |                |                |              |
| 其中：优先股          |                |                |              |
| 永续债             |                |                |              |
| 租赁负债            |                | 1,506,526.83   | 1,506,526.83 |
| 长期应付款           |                |                |              |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |              |
| 预计负债            |                |                |              |
| 递延收益            | 844,256.21     | 844,256.21     |              |
| 递延所得税负债         | 121,927.63     | 121,927.63     |              |
| 其他非流动负债         |                |                |              |
| 非流动负债合计         | 50,966,183.84  | 52,472,710.67  |              |
| 负债合计            | 154,164,818.31 | 157,020,217.71 |              |
| 所有者权益：          |                |                |              |
| 股本              | 57,600,000.00  | 57,600,000.00  |              |
| 其他权益工具          |                |                |              |

|            |                |                |              |
|------------|----------------|----------------|--------------|
| 其中：优先股     |                |                |              |
| 永续债        |                |                |              |
| 资本公积       | 421,494,842.52 | 421,494,842.52 |              |
| 减：库存股      |                |                |              |
| 其他综合收益     |                |                |              |
| 专项储备       |                |                |              |
| 盈余公积       | 28,800,000.00  | 28,800,000.00  |              |
| 未分配利润      | 308,842,857.46 | 308,842,857.46 |              |
| 所有者权益合计    | 816,737,699.98 | 816,737,699.98 |              |
| 负债和所有者权益总计 | 970,902,518.29 | 973,757,917.69 | 2,855,399.40 |

调整情况说明

本集团承租深圳市通产科技发展有限公司的房屋建筑物资产，租赁期为3年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产2,506,144.35元，租赁负债1,286,030.14元，一年内到期的非流动负债1,220,114.21元。

**(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

| 税种      | 计税依据   | 税率          |
|---------|--|-------------|
| 增值税     | 应税收入按 13%、9%、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%、9%、6%   |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴                                  | 5%、7%       |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 15%、20%、25% 计缴                              | 15%、20%、25% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴                                     | 3%          |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴                                     | 2%          |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12%    |
| 土地使用税   | 按实际占用的土地面积 2 元/平方米计缴                                 | 2 元/平方米     |



存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 深圳市铂科新材料股份有限公司   | 15%   |
| 惠州铂科实业有限公司       | 15%   |
| 惠州铂科磁材有限公司       | 25%   |
| 河源市铂科新材料有限公司     | 25%   |
| 成都市铂科新材料技术有限责任公司 | 20%   |

## 2、税收优惠

经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局和国家税务总局深圳市税务局批准，深圳市铂科新材料股份有限公司2019年12月取得编号为GR201944201477的高新技术企业证书，有效期三年，2019年至2021年享受15%的高新技术企业所得税优惠税率。

经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准，惠州铂科实业有限公司2019年取得编号为GR201944000384的高新技术企业证书，有效期三年，2019年至2021年享受15%的高新技术企业所得税优惠税率。

根据国家税务总局发布的《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 152,016.96     | 104,373.79     |
| 银行存款   | 117,728,989.46 | 211,807,381.76 |
| 其他货币资金 |                | 158.68         |
| 合计     | 117,881,006.42 | 211,911,914.23 |

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额           |
|------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 40,014,465.75 | 146,812,850.84 |

|        |               |                |
|--------|---------------|----------------|
| 其中：    |               |                |
| 银行理财产品 | 40,014,465.75 | 146,812,850.84 |
| 其中：    |               |                |
| 合计     | 40,014,465.75 | 146,812,850.84 |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 商业承兑票据 | 45,855,081.69 | 8,809,824.69 |
| 合计     | 45,855,081.69 | 8,809,824.69 |

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额         |         |            |       |              |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 其中：            |               |         |              |       |               |              |         |            |       |              |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 48,268,507.04 | 100.00% | 2,413,425.35 | 5.00% | 45,855,081.69 | 9,273,499.68 | 100.00% | 463,674.99 | 5.00% | 8,809,824.69 |
| 其中：            |               |         |              |       |               |              |         |            |       |              |
| 商业承兑汇票         | 48,268,507.04 | 100.00% | 2,413,425.35 | 5.00% | 45,855,081.69 | 9,273,499.68 | 100.00% | 463,674.99 | 5.00% | 8,809,824.69 |
| 合计             | 48,268,507.04 | 100.00% | 2,413,425.35 | 5.00% | 45,855,081.69 | 9,273,499.68 | 100.00% | 463,674.99 | 5.00% | 8,809,824.69 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：2,413,425.35

单位：元

| 名称     | 期末余额          |              |       |
|--------|---------------|--------------|-------|
|        | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 商业承兑汇票 | 48,268,507.04 | 2,413,425.35 | 5.00% |
| 合计     | 48,268,507.04 | 2,413,425.35 | --    |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额         |
|--------|------------|--------------|-------|----|----|--------------|
|        |            | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 商业承兑汇票 | 463,674.99 | 1,949,750.36 |       |    |    | 2,413,425.35 |
| 合计     | 463,674.99 | 1,949,750.36 |       |    |    | 2,413,425.35 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 185,423,691.07 |              |
| 商业承兑票据 | 5,697,195.16   | 1,805,180.06 |
| 合计     | 191,120,886.23 | 1,805,180.06 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

本年无实际核销的应收票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 290,918,721.89 | 100.00% | 14,631,770.92 | 5.03% | 276,286,950.97 | 214,664,888.73 | 100.00% | 10,797,112.15 | 5.03% | 203,867,776.58 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 账龄组合           | 290,918,721.89 | 100.00% | 14,631,770.92 | 5.03% | 276,286,950.97 | 214,664,888.73 | 100.00% | 10,797,112.15 | 5.03% | 203,867,776.58 |
| 合计             | 290,918,721.89 | 100.00% | 14,631,770.92 | 5.03% | 276,286,950.97 | 214,664,888.73 | 100.00% | 10,797,112.15 | 5.03% | 203,867,776.58 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：14,631,770.92

单位：元

| 名称   | 期末余额           |               |       |
|------|----------------|---------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 账龄组合 | 290,918,721.89 | 14,631,770.92 | 5.03% |
| 合计   | 290,918,721.89 | 14,631,770.92 | --    |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 290,412,510.16 |
| 1 至 2 年      | 325,937.30     |
| 2 至 3 年      | 145,318.23     |
| 3 年以上        | 34,956.20      |
| 3 至 4 年      | 34,956.20      |
| 合计           | 290,918,721.89 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |           |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|-----------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 核销        | 其他 |               |
| 账龄组合 | 10,797,112.15 | 3,877,168.77 |       | 42,510.00 |    | 14,631,770.92 |
| 合计   | 10,797,112.15 | 3,877,168.77 |       | 42,510.00 |    | 14,631,770.92 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目           | 核销金额      |
|--------------|-----------|
| 常州美质电子科技有限公司 | 42,510.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

对方经营困难无法收回货款

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 30,718,317.62  | 10.56%          | 1,535,915.88 |
| 第二名  | 28,720,806.23  | 9.87%           | 1,436,040.31 |
| 第三名  | 25,452,776.00  | 8.75%           | 1,272,638.80 |
| 第四名  | 21,567,590.63  | 7.41%           | 1,078,379.53 |
| 第五名  | 18,367,834.66  | 6.31%           | 918,391.73   |
| 合计   | 124,827,325.14 | 42.90%          |              |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 78,705,215.85 | 83,294,823.16 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 78,705,215.85 | 83,294,823.16 |
|----|---------------|---------------|

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

| 项 目  | 年初余额          |        | 本年变动          |        | 年末余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 成本            | 公允价值变动 | 成本            | 公允价值变动 | 成本            | 公允价值变动 |
| 应收票据 | 83,294,823.16 |        | -4,589,607.31 |        | 78,705,215.85 |        |
| 合 计  | 83,294,823.16 |        | -4,589,607.31 |        | 78,705,215.85 |        |

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 9,279,491.28 | 99.46% | 5,748,732.24 | 99.85% |
| 1 至 2 年 | 48,168.85    | 0.52%  | 8,321.86     | 0.14%  |
| 2 至 3 年 | 1,970.00     | 0.02%  | 134.40       | 0.00%  |
| 合计      | 9,329,630.13 | --     | 5,757,188.50 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 年末余额         | 占预付账款年末余额合计数的比例（%） |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名  | 2,000,000.00 | 21.44              |
| 第二名  | 1,880,281.17 | 20.15              |
| 第三名  | 1,518,300.00 | 16.27              |
| 第四名  | 372,336.29   | 3.99               |
| 第五名  | 341,000.00   | 3.66               |
| 合计   | 6,111,917.46 | 65.51              |

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,446,423.14 | 3,289,039.39 |
| 合计    | 3,446,423.14 | 3,289,039.39 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

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

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：



(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 3,138,083.87 | 3,075,707.21 |
| 代扣代缴款项 | 22,392.32    | 4,650.00     |
| 往来款    | 321,303.58   | 223,776.96   |
| 合计     | 3,481,779.77 | 3,304,134.17 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |           |
| 2021 年 1 月 1 日余额    | 7,747.91       | 7,346.87             |                      | 15,094.78 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | ---            | ---                  | ---                  | ---       |
| 本期计提                | 5,568.10       | 14,693.75            |                      | 20,261.85 |
| 2021 年 12 月 31 日余额  | 13,316.01      | 22,040.62            |                      | 35,356.63 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 336,399.40   |
| 1 至 2 年      | 20,222.58    |
| 2 至 3 年      | 1,927,704.89 |
| 3 年以上        | 1,197,452.90 |
| 3 至 4 年      | 828,456.00   |
| 4 至 5 年      | 339,871.00   |
| 5 年以上        | 29,125.90    |
| 合计           | 3,481,779.77 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额      | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额      |
|------|-----------|-----------|-------|----|----|-----------|
|      |           | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |           |
| 账龄组合 | 15,094.78 | 20,261.85 |       |    |    | 35,356.63 |
| 合计   | 15,094.78 | 20,261.85 |       |    |    | 35,356.63 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本报告期内无实际核销的其他应收款情况。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额         | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|-------------|------------------|----------|
| 第一名  | 保证金及押金 | 2,280,000.00 | 2-3 年、3 年以上 | 65.48%           |          |
| 第二名  | 房租押金   | 380,890.00   | 3 年以上       | 10.94%           |          |
| 第三名  | 保证金及押金 | 339,871.00   | 3 年以上       | 9.76%            |          |
| 第四名  | 设计费    | 65,000.00    | 1 年以内       | 1.87%            | 3,250.00 |
| 第五名  | 预付咨询费  | 50,000.00    | 1 年以内       | 1.44%            | 2,500.00 |
| 合计   | --     | 3,115,761.00 | --          | 89.49%           | 5,750.00 |

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

报告期内无涉及政府补助的应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

本报告期内无因资金集中管理而归集至母公司账户的资金（应收资金集中管理款）。

本报告期内无通过资金集中管理拆借给所属集团内其他成员单位的资金。

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

| 项目        | 期末余额           |                   |                | 期初余额          |                   |               |
|-----------|----------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
|           | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料       | 21,287,650.46  |                   | 21,287,650.46  | 12,348,067.65 |                   | 12,348,067.65 |
| 在产品       | 49,219,226.06  |                   | 49,219,226.06  | 36,045,541.54 |                   | 36,045,541.54 |
| 库存商品      | 41,881,698.37  |                   | 41,881,698.37  | 11,633,038.23 |                   | 11,633,038.23 |
| 发出商品      | 3,026,092.49   |                   | 3,026,092.49   | 3,880,711.26  |                   | 3,880,711.26  |
| 委托加工物资    | 299,411.54     |                   | 299,411.54     | 826,858.40    |                   | 826,858.40    |
| 包装物及低值易耗品 | 1,780,249.81   |                   | 1,780,249.81   | 571,109.78    |                   | 571,109.78    |
| 合计        | 117,494,328.73 |                   | 117,494,328.73 | 65,305,326.86 |                   | 65,305,326.86 |

#### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

|  |  |    |    |       |    |  |
|--|--|----|----|-------|----|--|
|  |  | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |  |
|--|--|----|----|-------|----|--|

本报告期内无存货跌价准备及合同履约成本减值准备。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为0.00元。

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

合同履约成本于本年摊销金额为0.00元。

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 17,639,183.33 | 4,456,864.59 |
| 预缴企业所得税 |               | 203,920.28   |
| 合计      | 17,639,183.33 | 4,660,784.87 |

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|
|        |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |          |
| 一、合营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |            |          |
| 二、联营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |            |          |

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目     | 房屋、建筑物        | 土地使用权        | 在建工程 | 合计            |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 |               |              |      |               |
| 1.期初余额 | 17,933,109.31 | 1,168,889.19 |      | 19,101,998.50 |

|                    |              |            |  |              |
|--------------------|--------------|------------|--|--------------|
| 2.本期增加金额           |              |            |  |              |
| (1) 外购             |              |            |  |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |            |  |              |
| (3) 企业合并增加         |              |            |  |              |
|                    |              |            |  |              |
| 3.本期减少金额           | 9,374,589.35 | 585,007.09 |  | 9,959,596.44 |
| (1) 处置             |              |            |  |              |
| (2) 其他转出           | 9,374,589.35 | 585,007.09 |  | 9,959,596.44 |
|                    |              |            |  |              |
| 4.期末余额             | 8,558,519.96 | 583,882.10 |  | 9,142,402.06 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |            |  |              |
| 1.期初余额             | 4,432,167.52 | 226,496.41 |  | 4,658,663.93 |
| 2.本期增加金额           | 889,634.03   | 19,011.47  |  | 908,645.50   |
| (1) 计提或摊销          | 889,634.03   | 19,011.47  |  | 908,645.50   |
|                    |              |            |  |              |
| 3.本期减少金额           | 2,881,399.15 | 119,901.45 |  | 3,001,300.60 |
| (1) 处置             |              |            |  |              |
| (2) 其他转出           | 2,881,399.15 | 119,901.45 |  | 3,001,300.60 |
|                    |              |            |  |              |
| 4.期末余额             | 2,440,402.40 | 125,606.43 |  | 2,566,008.83 |
| 三、减值准备             |              |            |  |              |
| 1.期初余额             |              |            |  |              |
| 2.本期增加金额           |              |            |  |              |
| (1) 计提             |              |            |  |              |
|                    |              |            |  |              |
| 3、本期减少金额           |              |            |  |              |
| (1) 处置             |              |            |  |              |
| (2) 其他转出           |              |            |  |              |
|                    |              |            |  |              |
| 4.期末余额             |              |            |  |              |
| 四、账面价值             |              |            |  |              |
| 1.期末账面价值           | 6,118,117.56 | 458,275.67 |  | 6,576,393.23 |



|          |               |            |  |               |
|----------|---------------|------------|--|---------------|
| 2.期初账面价值 | 13,500,941.79 | 942,392.78 |  | 14,443,334.57 |
|----------|---------------|------------|--|---------------|

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

本报告期内无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 292,076,315.79 | 184,801,851.82 |
| 合计   | 292,076,315.79 | 184,801,851.82 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物        | 机器设备           | 办公设备及其他      | 运输设备         | 合计             |
|------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |                |              |              |                |
| 1.期初余额     | 80,920,814.23 | 162,299,518.68 | 6,372,543.11 | 1,168,106.10 | 250,760,982.12 |
| 2.本期增加金额   | 64,060,914.61 | 65,952,800.92  | 8,107,840.66 | 578,539.81   | 138,700,096.00 |
| (1) 购置     | 2,716,354.77  | 54,916,056.12  | 7,477,033.51 | 578,539.81   | 65,687,984.21  |
| (2) 在建工程转入 | 51,969,970.48 | 10,614,620.92  | 630,807.15   |              | 63,215,398.55  |
| (3) 企业合并增加 |               |                |              |              |                |
| (4) 其他     | 9,374,589.36  | 422,123.88     |              |              | 9,796,713.24   |
| 3.本期减少金额   | 1,110,353.55  | 4,648,176.64   | 783,529.58   |              | 6,542,059.77   |
| (1) 处置或报废  | 1,110,353.55  | 4,648,176.64   | 783,529.58   |              | 6,542,059.77   |

|           |                |                |               |              |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 4.期末余额    | 143,871,375.29 | 223,604,142.96 | 13,696,854.19 | 1,746,645.91 | 382,919,018.35 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |              |                |
| 1.期初余额    | 14,581,646.41  | 47,453,049.32  | 3,605,955.22  | 318,479.35   | 65,959,130.30  |
| 2.本期增加金额  | 8,087,121.69   | 18,208,783.39  | 1,795,007.00  | 267,817.99   | 28,358,730.07  |
| (1) 计提    | 5,228,844.58   | 18,208,783.39  | 1,795,007.00  | 267,817.99   | 25,500,452.96  |
| (2) 其他    | 2,858,277.11   |                |               |              | 2,858,277.11   |
| 3.本期减少金额  | 264,247.31     | 2,612,513.43   | 598,397.07    |              | 3,475,157.81   |
| (1) 处置或报废 | 264,247.31     | 2,612,513.43   | 598,397.07    |              | 3,475,157.81   |
| 4.期末余额    | 22,404,520.79  | 63,049,319.28  | 4,802,565.15  | 586,297.34   | 90,842,702.56  |
| 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) 处置或报废 |                |                |               |              |                |
| 4.期末余额    |                |                |               |              |                |
| 四、账面价值    |                |                |               |              |                |
| 1.期末账面价值  | 121,466,854.50 | 160,554,823.68 | 8,894,289.04  | 1,160,348.57 | 292,076,315.79 |
| 2.期初账面价值  | 66,339,167.82  | 114,846,469.36 | 2,766,587.89  | 849,626.75   | 184,801,851.82 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目        | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因          |
|-----------|---------------|---------------------|
| 厂房九       | 9,199,369.13  | 尚未进行竣工结算，暂无法办理产权证书。 |
| 厂房六       | 33,162,257.64 | 尚未进行竣工结算，暂无法办理产权证书。 |
| 厂房八       | 8,673,361.90  | 尚未进行竣工结算，暂无法办理产权证书。 |
| 成都智能信息产业园 | 2,633,562.50  | 正在办理中               |

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

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

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 21,865,513.54 | 59,263,047.84 |
| 合计   | 21,865,513.54 | 59,263,047.84 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目       | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 厂房宿舍附属工程 | 1,462,439.11  |      | 1,462,439.11  | 5,891,807.02  |      | 5,891,807.02  |
| 气雾化线工程   | 17,703,387.79 |      | 17,703,387.79 | 13,014,894.69 |      | 13,014,894.69 |
| 厂房九      |               |      |               | 8,822,735.20  |      | 8,822,735.20  |
| 厂房六      |               |      |               | 31,533,610.93 |      | 31,533,610.93 |
| 河源厂房     | 2,699,686.64  |      | 2,699,686.64  |               |      |               |
| 合计       | 21,865,513.54 |      | 21,865,513.54 | 59,263,047.84 |      | 59,263,047.84 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称             | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额   | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度    | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 厂房宿舍附属工程         | 7,941,124.03   | 5,891,807.02  | 1,487,817.37  | 5,748,971.95  | 168,213.33 | 1,462,439.11  | 92.93%      |         |           |              |          | 其他   |
| 气雾化线工程           | 37,105,644.96  | 13,014,894.69 | 18,114,138.06 | 13,044,717.93 | 380,927.03 | 17,703,387.79 | 83.89%      |         |           |              |          | 其他   |
| 厂房九              | 10,596,975.20  | 8,822,735.20  | 1,745,475.47  | 10,568,210.67 |            |               | 99.73%      | 100.00% |           |              |          | 其他   |
| 厂房六              | 35,759,370.93  | 31,533,610.93 | 2,319,887.07  | 33,853,498.00 |            |               | 94.67%      | 100.00% |           |              |          | 其他   |
| 高端合金软磁材料生产基地建设项目 | 414,153,500.00 |               | 2,699,686.64  |               |            | 2,699,686.64  | 0.65%       |         |           |              |          | 其他   |
| 合计               | 505,556,615.12 | 59,263,047.84 | 26,367,004.61 | 63,215,398.55 | 549,140.36 | 21,865,513.54 | --          | --      |           |              |          | --   |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

本年无需计提在建工程减值准备。

#### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

#### 23、生产性生物资产

##### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### 24、油气资产

适用  不适用

#### 25、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物       | 机器设备          | 合计            |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：  |              |               |               |
| 1.期初余额   | 2,855,399.40 | 13,043,169.80 | 15,898,569.20 |
| 2.本期增加金额 | 575,465.90   |               | 575,465.90    |
| (1) 新增租赁 | 575,465.90   |               | 575,465.90    |
| 3.本期减少金额 |              |               |               |
| 4.期末余额   | 3,430,865.30 | 13,043,169.80 | 16,474,035.10 |
| 二、累计折旧   |              |               |               |
| 1.期初余额   |              |               |               |
| 2.本期增加金额 | 1,466,105.58 | 8,644,807.32  | 10,110,912.90 |
| (1) 计提   | 1,466,105.58 | 8,644,807.32  | 10,110,912.90 |
| 3.本期减少金额 |              |               |               |
| (1) 处置   |              |               |               |

|          |              |               |               |
|----------|--------------|---------------|---------------|
|          |              |               |               |
| 4.期末余额   | 1,466,105.58 | 8,644,807.32  | 10,110,912.90 |
| 三、减值准备   |              |               |               |
| 1.期初余额   |              |               |               |
| 2.本期增加金额 |              |               |               |
| (1) 计提   |              |               |               |
|          |              |               |               |
| 3.本期减少金额 |              |               |               |
| (1) 处置   |              |               |               |
|          |              |               |               |
| 4.期末余额   |              |               |               |
| 四、账面价值   |              |               |               |
| 1.期末账面价值 | 1,964,759.72 | 4,398,362.48  | 6,363,122.20  |
| 2.期初账面价值 | 2,855,399.40 | 13,043,169.80 | 15,898,569.20 |

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术         | 软件           | 合计            |
|------------|---------------|-----|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |               |              |               |
| 1.期初余额     | 28,204,578.98 |     | 10,000,000.00 | 2,775,300.55 | 40,979,879.53 |
| 2.本期增加金额   | 11,620,943.11 |     |               | 64,150.94    | 11,685,094.05 |
| (1) 购置     | 11,035,936.03 |     |               | 64,150.94    | 11,100,086.97 |
| (2) 内部研发   |               |     |               |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |               |              |               |
| (4) 其他     | 585,007.08    |     |               |              | 585,007.08    |
| 3.本期减少金额   |               |     |               |              |               |
| (1) 处置     |               |     |               |              |               |
|            |               |     |               |              |               |

|              |               |  |               |              |               |
|--------------|---------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 4.期末余额       | 39,825,522.09 |  | 10,000,000.00 | 2,839,451.49 | 52,664,973.58 |
| 二、累计摊销       |               |  |               |              |               |
| 1.期初余额       | 5,458,231.64  |  | 8,166,666.77  | 2,226,215.94 | 15,851,114.35 |
| 2.本期增加<br>金额 | 856,765.96    |  | 999,999.96    | 613,235.55   | 2,470,001.47  |
| (1) 计提       | 736,864.51    |  | 999,999.96    | 613,235.55   | 2,350,100.02  |
| (2)<br>其他    | 119,901.45    |  |               |              | 119,901.45    |
| 3.本期减少<br>金额 |               |  |               |              |               |
| (1) 处置       |               |  |               |              |               |
| 4.期末余额       | 6,314,997.60  |  | 9,166,666.73  | 2,839,451.49 | 18,321,115.82 |
| 三、减值准备       |               |  |               |              |               |
| 1.期初余额       |               |  |               |              |               |
| 2.本期增加<br>金额 |               |  |               |              |               |
| (1) 计提       |               |  |               |              |               |
| 3.本期减少<br>金额 |               |  |               |              |               |
| (1) 处置       |               |  |               |              |               |
| 4.期末余额       |               |  |               |              |               |
| 四、账面价值       |               |  |               |              |               |
| 1.期末账面<br>价值 | 33,510,524.49 |  | 833,333.27    | 0.00         | 34,343,857.76 |
| 2.期初账面<br>价值 | 22,746,347.34 |  | 1,833,333.23  | 549,084.61   | 25,128,765.18 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本报告期内无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
|                 |      | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |      |
|                 |      |         |  |      |  |      |
| 合计              |      |         |  |      |  |      |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

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



|              |              |              |              |  |              |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 装修费          | 2,071,104.83 | 1,738,895.00 | 1,054,975.77 |  | 2,755,024.06 |
| 厂房及车间改造<br>费 |              | 5,335,583.60 | 678,712.47   |  | 4,656,871.13 |
| 合计           | 2,071,104.83 | 7,074,478.60 | 1,733,688.24 |  | 7,411,895.19 |

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额          |              |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 17,045,196.28  | 2,564,613.03  | 11,260,787.14 | 1,689,118.07 |
| 内部交易未实现利润 | 18,997,552.37  | 2,849,632.23  | 10,337,261.19 | 1,550,589.17 |
| 递延收益      | 663,721.00     | 99,558.15     | 844,256.20    | 126,638.43   |
| 股份支付      | 71,561,125.95  | 13,378,878.44 |               |              |
| 合计        | 108,267,595.60 | 18,892,681.85 | 22,442,304.53 | 3,366,345.67 |

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目                | 期末余额      |          | 期初余额       |            |
|-------------------|-----------|----------|------------|------------|
|                   | 应纳税暂时性差异  | 递延所得税负债  | 应纳税暂时性差异   | 递延所得税负债    |
| 交易性金融资产公允<br>价值变动 | 14,465.73 | 2,169.86 | 487,710.52 | 121,927.63 |
| 合计                | 14,465.73 | 2,169.86 | 487,710.52 | 121,927.63 |

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负<br>债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资<br>产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负<br>债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资<br>产或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 18,892,681.85         |                      | 3,366,345.67          |
| 递延所得税负债 |                      | 2,169.86              |                      | 121,927.63            |

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额      |
|----------|--------------|-----------|
| 可抵扣暂时性差异 | 35,356.63    | 15,094.78 |
| 可抵扣亏损    | 2,280,517.90 |           |
| 合计       | 2,315,874.53 | 15,094.78 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|-------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付设备款 | 45,833,420.24  |      | 45,833,420.24  | 19,419,308.30 |      | 19,419,308.30 |
| 预付房屋款 | 66,580,222.00  |      | 66,580,222.00  | 33,390,111.00 |      | 33,390,111.00 |
| 预付工程款 | 8,196,521.90   |      | 8,196,521.90   |               |      |               |
| 合计    | 120,610,164.14 |      | 120,610,164.14 | 52,809,419.30 |      | 52,809,419.30 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 保证借款    | 30,856,130.37 | 49,924,717.09 |
| 质押及保证借款 |               | 15,000,000.00 |
| 合计      | 30,856,130.37 | 64,924,717.09 |

短期借款分类的说明：

保证借款说明：

[说明1]2021年公司与中国银行股份有限公司深圳南头支行（以下简称“中国银行”）签订2021圳中银南额协字第000113号授信额度协议及补充协议，中国银行为公司提供3,900.00万元贷款额度和2,100.00万元的贸易融资额度，授信截止时间是2022年6月24日。惠州铂科实业有限公司、惠州铂科磁材有限公司分别于中国银行签订2021圳中银南保字第000113A号、2021圳中银南保字第000113B号及2021圳中银南保字第000113B号补1《最高额保证合同》，为公司向中国银行贷款提供保证担保。截至2021年12月31日止，公司自中国银行取得的尚未到期保理融资金额为2,084.50万元。

2021年4月26日公司与中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行（以下简称“工商银行”）签订0400000272-2021年(南区)字00105号《流动资金借款合同》及相应《委托支付协议》，工商银行为公司提供人民币1,000.00万元借款用以支付货款。杜江华、惠州铂科实业有限公司、惠州铂科磁材有限公司分别与工商银行签订0400000272-2019年南区(保)字0020号、0400000272-2021年南区(保)字0027号、0400000272-2021年南区(保)字0028号《最高额保证合同》为公司提供保证担保。截至2021年12月31日止，公司自工商银行取得的尚未到期贷款本息合计1,001.12万元。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

本报告期内无已逾期未偿还的短期借款情况。

## 33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

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

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 68,095,736.88 | 58,172,791.84 |
| 设备款 | 4,801,263.66  | 1,935,001.81  |
| 工程款 | 1,244,868.10  | 299,199.68    |
| 其他  | 4,009,200.47  | 4,510,150.93  |
| 合计  | 78,151,069.11 | 64,917,144.26 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本报告期内无账龄超过1年的重要应付账款。

## 37、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

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

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 货款 | 403,936.03 | 455,001.44 |
| 合计 | 403,936.03 | 455,001.44 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 39、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 13,443,912.59 | 134,541,611.85 | 129,713,851.63 | 18,271,672.81 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 7,765,645.43   | 7,765,645.43   |               |
| 合计             | 13,443,912.59 | 142,307,257.28 | 137,479,497.06 | 18,271,672.81 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,434,912.59 | 117,564,305.89 | 112,766,964.15 | 18,232,254.33 |
| 2、职工福利费       |               | 9,880,082.50   | 9,880,082.50   |               |
| 3、社会保险费       |               | 2,759,904.96   | 2,759,904.96   |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,701,364.00   | 2,701,364.00   |               |
| 工伤保险费         |               | 58,540.96      | 58,540.96      |               |
| 4、住房公积金       |               | 3,971,355.38   | 3,971,355.38   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 9,000.00      | 365,963.12     | 335,544.64     | 39,418.48     |
| 合计            | 13,443,912.59 | 134,541,611.85 | 129,713,851.63 | 18,271,672.81 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 7,662,340.68 | 7,662,340.68 |      |
| 2、失业保险费  |      | 103,304.75   | 103,304.75   |      |
| 合计       |      | 7,765,645.43 | 7,765,645.43 |      |

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的14-16%、0.32-0.70%每月向该等计划缴存费用。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

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | 20,495,522.40 | 13,489,536.24 |
| 企业所得税 | 4,503,703.42  | 2,357,603.11  |
| 个人所得税 | 255,763.54    | 430,413.50    |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 378,599.87    | 274,708.09    |
| 教育费附加   | 210,707.95    | 130,732.07    |
| 地方教育费附加 | 140,471.96    | 87,154.72     |
| 印花税     | 61,510.86     | 98,540.00     |
| 环境保护税   | 702.93        | 2,733.68      |
| 合计      | 26,046,982.93 | 16,871,421.41 |

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 应付利息  | 0.00       | 447,555.56   |
| 其他应付款 | 733,187.71 | 641,628.03   |
| 合计    | 733,187.71 | 1,089,183.59 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额 | 期初余额       |
|-----------------|------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 0.00 | 406,444.45 |
| 短期借款应付利息        | 0.00 | 41,111.11  |
| 合计              | 0.00 | 447,555.56 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

本报告期内无重要的已逾期未支付的利息情况。

##### (2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 媒体及中介费 |            | 80,000.00  |
| 押金保证金  | 376,811.00 | 255,000.00 |
| 房租补贴   | 325,076.71 | 233,842.86 |
| 其他     | 31,300.00  | 72,785.17  |
| 合计     | 733,187.71 | 641,628.03 |

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

本报告期内无账龄超过1年的重要其他应付款。

### 42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额         |
|------------|---------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 50,675,222.22 |              |
| 一年内到期的租赁负债 | 6,133,889.56  | 9,856,533.59 |
| 合计         | 56,809,111.78 | 9,856,533.59 |

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额 | 期初余额      |
|--------|------|-----------|
| 待转销项税额 |      | 14,364.08 |

|               |              |           |
|---------------|--------------|-----------|
| 中小企业集合票据      | 1,805,180.06 |           |
| 长期借款一年内到期应付利息 | 10,738.75    |           |
| 合计            | 1,815,918.81 | 14,364.08 |

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额          |
|---------------|----------------|---------------|
| 保证借款          | 9,900,000.00   |               |
| 质押及保证借款[说明 1] | 50,675,222.22  | 50,000,000.00 |
| 减: 一年内到期的长期借款 | -50,675,222.22 |               |
| 合计            | 9,900,000.00   | 50,000,000.00 |

长期借款分类的说明:

[说明1]2020年, 公司与华润深国投信托有限公司(以下简称“深国投”)签订2020-2834-DK001华润信托-南山区知识产权单-资金信托贷款合同, 与深国投、深圳市深担增信融资担保有限公司(以下简称深担增信)签订2020-2834-BZ001华润信托-南山区知识产权单-资金信托保证合同, 由深担增信为公司向深国投申请的贷款提供保证担保。公司与深担增信签订深担(2020)反担字(3566-1)号保证反担保合同, 以公司自有的一种耐高温热处理的金属软磁粉芯的制备方法专利权作为质押物, 为深担增信提供反担保, 同时公司与深担增信、杜江华、阮佳林、郭雄志、罗志敏签订保证深担(2020)反担字(3566-2)号质押反担保合同, 由杜江华、阮佳林、郭雄志、罗志敏为深担增信提供反担保, 被担保的主债权额度为5000万元, 担保期间为2020年9月21日至2025年9月21日。截至2021年12月31日止, 公司自深国投取得的贷款尚未到期本息合计5,067.52万元。

[说明2]2021年2月28日, 公司与国家开发银行深圳市分行(以下简称“国开行”)签订4430202101200088106号人民币资金借款合同, 国开行为公司提供人民币1,000.00万元借款用于日常经营周转。公司与深圳市中小企业融资担保有限公司(以下简称“深担”)签订深担(2021)年委保字(0676)号《委托保证合同》, 由深担为公司提供保证担保。同时深担与杜江华、阮佳林、郭雄志、罗志敏签订深担(2021)年反担字(0676)号《保证反担保合同》, 由杜江华、阮佳林、郭雄志、罗志敏为深担提供反担保。截至2021年12月31日止, 公司自国开行取得的贷款尚未到期本息合计991.07万元。

其他说明, 包括利率区间:



#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额        | 6,523,525.72  | 15,898,569.20 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -6,133,889.56 | -9,856,533.59 |
| 合计           | 389,636.16    | 6,042,035.61  |

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额       | 形成原因     |
|------|------------|------|------------|------------|----------|
| 政府补助 | 844,256.21 |      | 180,535.20 | 663,721.01 | 与资产相关政府补 |
| 合计   | 844,256.21 |      | 180,535.20 | 663,721.01 | --       |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目               | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 高频低损耗非晶磁粉芯材料研发     | 289,867.00 |          |             | 50,000.04  |            |      | 239,866.96 | 与资产相关       |
| 低损耗高饱和磁通密度金属软磁粉芯研发 | 179,166.41 |          |             | 49,999.92  |            |      | 129,166.49 | 与资产相关       |
| 直流升压电感用合金软磁材料研发    | 555,758.00 |          |             | 80,535.24  |            |      | 475,222.76 | 与资产相关       |
| 合计                 | 844,256.21 |          |             | 180,535.20 |            |      | 663,721.01 |             |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额          | 本次变动增减(+、-) |    |               |    |               | 期末余额           |
|------|---------------|-------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股         | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 57,600,000.00 |             |    | 46,080,000.00 |    | 46,080,000.00 | 103,680,000.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 411,883,342.52 |               | 46,080,000.00 | 365,803,342.52 |
| 其他资本公积     | 9,611,500.00   | 23,695,321.43 |               | 33,306,821.43  |
| 合计         | 421,494,842.52 | 23,695,321.43 | 46,080,000.00 | 399,110,163.95 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2021年4月23日铂科新材董事会召开第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以资本公积金向全体股东每10.00股转增8.00股，合计转增46,080,000.00股，转增后公司总股本将增加至103,680,000.00股。公司已于2021年9月8日完成工商相关信息变更。

2021年2月9日铂科新材董事会召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，2021年3月5日铂科新材董事会召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于调整公司2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。截至2021年12月31日，公司因首次授予限制性股票，计提的以权益结算的股份支付权益工具公允价值合计1,268.87万元。

本报告期末因股份支付预计未来期间可抵扣的金额超过等待期内累计确认的成本费用，而计入与所有者权益项目相关的所得税影响11,006,635.32元。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 28,800,000.00 | 10,113,975.65 |      | 38,913,975.65 |
| 合计     | 28,800,000.00 | 10,113,975.65 |      | 38,913,975.65 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的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。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 355,016,627.51 | 267,555,928.06 |
| 调整后期初未分配利润        | 355,016,627.51 | 267,555,928.06 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 120,269,901.67 | 106,526,503.32 |
| 减：提取法定盈余公积        | 10,113,975.65  | 1,785,803.87   |
| 应付普通股股利           | 16,128,000.00  | 17,280,000.00  |
| 期末未分配利润           | 449,044,553.53 | 355,016,627.51 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 723,316,797.26 | 479,386,547.62 | 494,301,243.80 | 302,134,299.31 |
| 其他业务 | 2,572,263.57   | 805,404.93     | 2,524,847.93   | 1,228,261.24   |
| 合计   | 725,889,060.83 | 480,191,952.55 | 496,826,091.73 | 303,362,560.55 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           | 分部 2 |  | 合计             |
|------------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型       |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
| 金属软磁粉芯     | 702,212,018.26 |      |  | 702,212,018.26 |
| 金属软磁粉      | 13,494,867.22  |      |  | 13,494,867.22  |
| 磁性电感元件     | 6,039,301.11   |      |  | 6,039,301.11   |
| 其他         | 1,570,610.67   |      |  | 1,570,610.67   |
| 按经营地区分类    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 市场或客户类型    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 合同类型       |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |

|         |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|
|         |  |  |  |  |
| 按合同期限分类 |  |  |  |  |
| 其中：     |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |
| 其中：     |  |  |  |  |
|         |  |  |  |  |
| 合计      |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,988,836.59 | 1,598,459.64 |
| 教育费附加   | 1,045,673.09 | 807,169.25   |
| 房产税     | 837,812.27   | 826,243.66   |
| 土地使用税   | 199,782.41   | 150,761.82   |
| 印花税     | 563,556.86   | 332,129.66   |
| 地方教育附加  | 697,115.36   | 538,112.83   |
| 环境保护税   | 1,920.50     | 8,521.58     |
| 车船税     | 660.00       |              |
| 合计      | 5,335,357.08 | 4,261,398.44 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 7,405,296.35 | 4,849,773.05 |
| 业务招待费 | 2,684,398.90 | 2,608,298.89 |
| 商务差旅费 | 614,557.04   | 520,968.82   |

|       |               |              |
|-------|---------------|--------------|
| 广告宣传费 | 447,505.89    | 146,545.40   |
| 股份支付  | 1,292,545.14  |              |
| 折旧摊销费 | 47,093.00     | 12,129.12    |
| 其他    | 13,240.15     | 36,397.74    |
| 合计    | 12,504,636.47 | 8,174,113.02 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 17,932,792.13 | 14,455,719.20 |
| 业务招待费    | 1,084,115.50  | 978,697.79    |
| 商务差旅及办公费 | 3,081,340.25  | 2,462,508.00  |
| 房租水电费    | 1,644,313.83  | 2,174,842.06  |
| 中介咨询费    | 3,470,868.10  | 4,866,970.01  |
| 折旧摊销费    | 6,347,379.57  | 4,328,026.79  |
| 股份支付     | 4,398,277.42  |               |
| 环境卫生费    | 1,238,498.89  | 565,543.73    |
| 修理装修费    | 1,763,328.59  | 1,008,926.76  |
| 其他       | 917,307.15    | 2,018,215.17  |
| 合计       | 41,878,221.43 | 32,859,449.51 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资薪酬   | 11,835,969.69 | 10,041,282.69 |
| 材料、加工费 | 19,859,356.15 | 11,829,449.09 |
| 折旧摊销费  | 3,133,220.28  | 3,217,446.87  |
| 设计咨询费  | 516,182.73    | 526,406.52    |
| 办公及差旅费 | 347,834.57    | 234,807.27    |
| 专利服务费  | 122,196.80    | 603,945.95    |
| 股份支付   | 3,495,911.81  |               |
| 委托开发费  | 2,599,999.98  |               |



|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 510,368.85    | 287,622.20    |
| 合计 | 42,421,040.86 | 26,740,960.59 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出    | 7,285,540.03  | 3,921,881.00  |
| 减：利息收入  | -1,134,007.30 | -1,468,146.05 |
| 汇兑损益    | 512,029.34    | 713,163.02    |
| 担保、融资费用 | 641,915.06    | 305,131.96    |
| 手续费等其他  | 182,777.82    | 77,693.55     |
| 合计      | 7,488,254.95  | 3,549,723.48  |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助   | 180,535.20   | 180,535.20   |
| 与收益相关的政府补助   | 4,782,485.49 | 2,692,197.38 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 53,183.97    | 24,887.28    |
| 增值税优惠        |              | 650.00       |
| 合计           | 5,016,204.66 | 2,898,269.86 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 理财产品投资收益 | 4,357,286.61 | 7,952,099.44 |
| 合计       | 4,357,286.61 | 7,952,099.44 |

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额      |
|---------------|-----------|------------|
| 交易性金融资产       | 14,465.75 | 812,850.84 |
| 合计            | 14,465.75 | 812,850.84 |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -20,261.85    | -7,177.69     |
| 应收票据减值损失  | -1,949,750.36 | -257,740.02   |
| 应收账款减值损失  | -3,877,168.77 | -2,714,334.79 |
| 合计        | -5,847,180.98 | -2,979,252.50 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源           | 本期发生额 | 上期发生额     |
|---------------------|-------|-----------|
| 非流动资产处置利得（损失以“-”填列） |       | 17,286.32 |
| 合计                  |       | 17,286.32 |

## 74、营业外收入

单位：元

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

|             |           |            |           |
|-------------|-----------|------------|-----------|
| 非流动资产毁损报废利得 |           | 144,459.77 |           |
| 其他          | 17,279.00 | 92,530.38  | 17,279.00 |
| 合计          | 17,279.00 | 236,990.15 | 17,279.00 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非货币性资产交换损失  |              |              |               |
| 对外捐赠        | 170,000.00   | 900,000.00   | 170,000.00    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,734,332.98 | 1,638,252.39 | 2,734,332.98  |
| 其他          | 141,526.05   | 1,434.46     | 141,526.05    |
| 合计          | 3,045,859.03 | 2,539,686.85 | 3,045,859.03  |

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 20,951,350.46 | 18,159,988.08 |
| 递延所得税费用 | -4,639,458.63 | -410,048.00   |
| 合计      | 16,311,891.83 | 17,749,940.08 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额          |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | 136,581,793.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 20,487,269.01  |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 子公司适用不同税率的影响                   | 385,216.73    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 138,233.96    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 369,264.01    |
| 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 | 420,227.59    |
| 研发加计扣除                         | -5,488,319.47 |
| 所得税费用                          | 16,311,891.83 |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 4,835,669.46 | 2,718,371.16 |
| 收租金款 | 2,364,359.14 | 2,839,471.81 |
| 利息收入 | 1,134,007.30 | 1,468,400.62 |
| 其他   | 1,150,044.93 | 352,828.96   |
| 合计   | 9,484,080.83 | 7,379,072.55 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 期间费用       | 44,483,703.74 | 34,094,598.59 |
| 备用金、往来款及其他 | 2,026,661.73  | 1,100,055.41  |
| 合计         | 46,510,365.47 | 35,194,654.00 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |                |                  |
|--------|----------------|------------------|
| 赎回理财产品 | 659,150,000.00 | 1,072,880,000.00 |
| 合计     | 659,150,000.00 | 1,072,880,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额            |
|--------|----------------|------------------|
| 购买理财产品 | 553,150,000.00 | 1,201,880,000.00 |
| 合计     | 553,150,000.00 | 1,201,880,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 上市中介机构服务费 |               | 13,216,000.00 |
| 计入租赁负债的租金 | 11,516,131.58 |               |
| 预付融资担保费   | 200,000.00    | 1,150,000.00  |
| 合计        | 11,716,131.58 | 14,366,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | --             | --             |
| 净利润                 | 120,269,901.67 | 106,526,503.32 |
| 加：资产减值准备            |                |                |
| 信用减值损失              | 5,847,180.98   | 2,979,252.50   |

|                                  |                 |                |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 26,390,086.99   | 20,633,739.47  |
| 使用权资产折旧                          | 10,110,912.90   |                |
| 无形资产摊销                           | 2,369,111.49    | 2,402,649.64   |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,733,688.24    | 526,317.17     |
| 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） |                 | -17,286.32     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 2,734,332.98    | 1,493,792.62   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -14,465.75      | -812,850.84    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 5,806,064.73    | 3,174,935.06   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -4,357,286.61   | -7,952,099.44  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -4,519,700.86   | -531,975.63    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -119,757.77     | 121,927.63     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -52,189,001.87  | -2,374,395.08  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -213,946,891.83 | -82,448,111.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 52,728,358.22   | -8,755,294.09  |
| 其他                               | 12,688,686.11   |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -34,468,780.38  | 34,967,104.09  |
| 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                          | 117,881,006.42  | 211,911,755.55 |
| 减：现金的期初余额                        | 211,911,755.55  | 366,822,119.06 |
| 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 | -94,030,749.13 | -154,910,363.51 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

本年无支付的取得子公司的现金净额。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

本年无收到的处置子公司的现金净额。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 117,881,006.42 | 211,911,755.55 |
| 其中：库存现金        | 152,016.96     | 104,373.79     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 117,728,989.46 | 211,807,381.76 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 117,881,006.42 | 211,911,755.55 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | --           | --     |               |
| 其中：美元 | 4,453,287.55 | 6.3757 | 28,392,825.43 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 应收账款  | --           | --     |               |
| 其中：美元 | 809,443.70   | 6.3757 | 5,160,770.18  |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |
| 长期借款  | --           | --     |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |

其他说明：

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

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：



## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类         | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|------------|--------------|------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 180,535.20   | 其他收益 | 180,535.20   |
| 与收益相关的政府补助 | 4,782,485.49 | 其他收益 | 4,782,485.49 |
| 合计         | 4,963,020.69 |      | 4,963,020.69 |

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

本报告期内无政府补助退回情况。

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的公允价值    |  |
| --发行或承担的债务的公允价值 |  |
| --发行的权益性证券的公允价值 |  |
| --或有对价的公允价值     |  |

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |  |
| --其他                        |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|      | 合并日 | 上期期末 |
|------|-----|------|
| 资产：  |     |      |
| 货币资金 |     |      |
| 应收款项 |     |      |
| 存货   |     |      |
| 固定资产 |     |      |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 无形资产     |  |  |
|          |  |  |
| 负债：      |  |  |
| 借款       |  |  |
| 应付款项     |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

公司于2020年10月26日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金投资500.00万元在成都市郫都区投资设立全资子公司成都市铂科新材料有限责任公司。该子公司于2020年12月24日正式成立，2021年纳入合并范围，截至2021年12月31日注册资本已缴足。

公司于2021年2月9日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司在河源市投资设立全资子公司河源市铂科新材料有限公司，注册资本8000.00万元人民币。该子公司于2021年2月9日正式成立，2021年纳入合并范围，截至2021年12月31日已缴2,000.00万注册资本，尚有6,000.00万未缴足。

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地                           | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式       |
|------------------|-------|-------------------------------|------|---------|----|------------|
|                  |       |                               |      | 直接      | 间接 |            |
| 惠州铂科磁材有限公司       | 广东惠州  | 惠东县大岭镇十二托白沙布村钱石岭地段            | 制造业  | 100.00% |    | 设立         |
| 惠州铂科实业有限公司       | 广东惠州  | 惠州市惠东县大岭镇十二托                  | 制造业  | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |
| 成都市铂科新材料技术有限责任公司 | 四川成都  | 成都高新区百草路 898 号成都智能信息产业园 408 室 | 制造业  | 100.00% |    | 设立         |
| 河源市铂科新材料有限公司     | 广东河源  | 河源市东环路河源江东新区管理委员会二号楼 203-1 室  | 制造业  | 100.00% |    | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |  |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|--|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |  |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |  |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产                 |            |            |
| 其中：现金和现金等价物          |            |            |
| 非流动资产                |            |            |
| 资产合计                 |            |            |
| 流动负债                 |            |            |
| 非流动负债                |            |            |
| 负债合计                 |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 财务费用                 |            |            |
| 所得税费用                |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |
| 综合收益总额               |            |            |
|                      |            |            |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |            |            |

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 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                 |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 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       |            |            |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |
| 综合收益总额               |            |            |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |            |            |

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|       | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 合营企业： | --         | --         |



|                 |    |    |
|-----------------|----|----|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业：           | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

**(一) 与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，

包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于2021年12月31日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、82外币货币性项目”。

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为19,921,891.52元，及以人民币计价的固定利率合同，金额为71,520,199.82元。

#### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场价格变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2021年12月31日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团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。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为3个月，主要客户可以延长至4个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等。

本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5和附注七、8的披露。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业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。

管理流动性风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2021年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为3,915.50元（上年末：3,007.53万元）。

于2021年12月31日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目              | 1年以内          | 1-2年         | 2-3年       | 3年以上       | 合计            |
|------------------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 短期借款（含利息）        | 30,856,130.36 |              |            |            | 30,856,130.36 |
| 应付账款             | 77,246,836.36 | 301,009.35   | 466,961.06 | 103,077.64 | 78,117,884.41 |
| 其他应付款            | 574,776.71    | 14,823.46    | 9,200.00   | 134,387.54 | 733,187.71    |
| 一年内到期的非流动负债（含利息） | 56,133,889.56 |              |            |            | 56,133,889.56 |
| 长期借款（含利息）        |               | 9,910,738.75 |            |            | 9,910,738.75  |

## （二）金融资产转移

### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

于2021年度，本集团累计对外背书转让除美易单之外的商业承兑汇票5,514,656.29元（上年：19,065,131.22元）。如该商业承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些商业承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本集团继续全额确认应收票据的账面金额，并将因转让而收到的款项确认为其他流动负债。于2021年12月31日，已背书未到期的商业承兑汇票为1,805,180.06元（上年末：0.00元），相关其他流动负债的余额为1,805,180.06元（上年末：0.00元）。

### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

2021年度，本集团向银行贴现银行承兑汇票89,085,625.73元（上年：72,657,062.72元），向供应商背书转让的银行承兑汇票355,460,157.62元（上年：191,442,203.42元）。由于与这些银行承兑汇票相关的信用风险等主要风险与报酬已转移给了银行和供应商，因此，本集团终止确认已贴现或已背书未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议和票据法，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行和供应商有权要求本集团付清未结算的余额。因此本集团继续涉入了已贴现或已背书的银行承兑汇票，于2021年12月31日，已贴现未到期的银行承兑汇票为64,031,385.64元（上年末：47,156,799.48元），已背书未到期的银行承兑汇票为121,392,305.43元（上年末：80,206,621.32元）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

## （三）金融资产与金融负债的抵销

本报告期内无金融资产与金融负债的抵销。

## （四）本集团取得的担保物情况

本报告期内无取得的担保物情况。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值     |            |            |    |
|----|------------|------------|------------|----|
|    | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|    |            |            |            |    |

|                             |    |    |               |               |
|-----------------------------|----|----|---------------|---------------|
| 一、持续的公允价值计量                 | -- | -- | --            | --            |
| （一）交易性金融资产                  |    |    | 40,014,465.75 | 40,014,465.75 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    |    |    | 40,014,465.75 | 40,014,465.75 |
| （1）理财产品                     |    |    | 40,014,465.75 | 40,014,465.75 |
| 2、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 |    |    |               |               |
| （二）应收款项融资                   |    |    | 78,705,215.85 | 78,705,215.85 |
| （1）应收票据                     |    |    | 78,705,215.85 | 78,705,215.85 |
| 二、非持续的公允价值计量                | -- | -- | --            | --            |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

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

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

应收款项融资为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

本公司对持有的交易性金融资产—银行理财产品，采用公允价值计量，期末公允价值以银行系统查询到的可赎回金额确定。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地                                     | 业务性质 | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|---|------|------------|--------------|---------------|
| 深圳市摩码新材料投资有限公司 | 深圳市前海深港合作区南山街道桂湾片区二单元前海卓越金融中心(一期)8号楼408 | 投资   | 3000 万元人民币 | 27.87%       | 27.87%        |

本企业的母公司情况的说明

注：本公司的最终控制方是杜江华。杜江华直接持有本公司2.53%的股份，并通过深圳市摩码新材料投资有限公司控制本公司27.87%的股份，合计实际控制本公司30.40%的股份，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是杜江华。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

|                 |                    |
|-----------------|--------------------|
| 惠州市摩码菱丽光电材料有限公司 | 控股股东控制的企业          |
| 惠州市摩码鼎力科技有限公司   | 关联方摩码科技控制的企业       |
| 郭雄志             | 参股股东、董事、技术总监       |
| 杜江华             | 参股股东、董事、总经理        |
| 罗志敏、阮佳林         | 参股股东、董事、副总经理、董事会秘书 |

其他说明

惠州市摩码菱丽光电材料有限公司已与2021年8月26日注销。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方<br>名称 | 受托方/承包方<br>名称 | 受托/承包资产<br>类型 | 受托/承包起始<br>日 | 受托/承包终止<br>日 | 托管收益/承包<br>收益定价依据 | 本期确认的托<br>管收益/承包收<br>益 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|------------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|------------------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方<br>名称 | 受托方/承包方<br>名称 | 委托/出包资产<br>类型 | 委托/出包起始<br>日 | 委托/出包终止<br>日 | 托管费/出包费<br>定价依据 | 本期确认的托<br>管费/出包费 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|------------------|

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

|                 |       |              |              |
|-----------------|-------|--------------|--------------|
| 惠州市摩码鼎力科技有限公司   | 不动产租赁 | 1,188,562.10 |              |
| 惠州市摩码菱丽光电材料有限公司 | 不动产租赁 | 16,858.22    | 1,023,425.32 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                            | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------------------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 杜江华、阮佳林、郭雄志、罗志敏[注 1]           | 50,675,222.22 | 2020 年 09 月 21 日 | 2025 年 09 月 21 日 | 否          |
| 杜江华、阮佳林、郭雄志、罗志敏[注 2]           | 9,910,738.75  | 2021 年 03 月 03 日 | 2026 年 03 月 03 日 | 否          |
| 惠州铂科实业有限公司、惠州铂科磁材有限公司、杜江华[注 3] | 10,011,152.78 | 2021 年 04 月 25 日 | 2025 年 04 月 25 日 | 否          |
| 惠州铂科实业有限公司、惠州铂科磁材有限公司[注 4]     | 9,971,211.42  | 2022 年 06 月 08 日 | 2025 年 06 月 08 日 | 否          |
| 惠州铂科实业有限公司、惠州铂科磁材有限公司[注 4]     | 10,873,766.17 | 2022 年 06 月 15 日 | 2025 年 06 月 15 日 | 否          |

关联担保情况说明

[注1] 杜江华、阮佳林、郭雄志、罗志敏与深圳市深担增信融资担保有限公司、深圳市铂科新材料股份有限公司签订《保证反担保合同》，以其拥有合法处分权的财产为公司向深圳市深担增信融资担保有限公司提供保证反担保。

[注2] 杜江华、阮佳林、郭雄志、罗志敏与深圳市中小企业融资担保有限公司、深圳市铂科新材料股份有限公司签订《保证反担保合同》，以其拥有合法处分权的财产为公司向深圳市高新融资担保有限公司提供保证反担保。

[注3]惠州铂科实业有限公司、惠州铂科磁材有限公司、杜江华分别与中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行签订《最高额保证合同》。以其拥有合法处分权的财产为中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行提供保证担保。

[注4]惠州铂科实业有限公司、惠州铂科磁材有限公司分别与中国银行股份有限公司深圳南头支行签订《最高额保证合同》。以其拥有合法处分权的财产为中国银行股份有限公司深圳南头支行提供保证担保。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,448,029.92 | 5,438,500.94 |

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|      |     |      |      |      |      |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方             | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-------|-----------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 惠州市摩码鼎力科技有限公司   | 215,000.00 |            |
| 其他应付款 | 惠州市摩码菱丽光电材料有限公司 |            | 120,000.00 |
| 合计    |                 | 215,000.00 | 120,000.00 |



## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             | 26,102,440.00  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             | 0.00   |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             | 0.00   |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 股票期权的行权价格为 20.42 元/股，激励对象取得股票期权在授予完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月分别申请解锁所获股票期权总量的 30.00%、30.00%、40.00%。 |

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 前一交易日均价、前 20 日、前 60 日、前 120 日均价的较高者的 50%。  |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 在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做出最佳估计。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 2021 年首次授予限制性股票                            |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 12,688,686.11                              |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 12,688,686.11                              |

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期内无重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

#### 2、利润分配情况

单位：元

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

##### (1) 可转换公司债券发行

2022年1月17日中国证券监督管理委员会发布证监许可[2022]121号批复，同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。

2022年3月8日公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券具体方案的议案》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》和《关于

开设向不特定对象发行可转换公司债券募集资金专项账户并签署募集资金监管协议的议案》。确定本次拟发行可转债募集资金总额为人民币43,000.00万元，发行数量为4,300,000张；票面利率为第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.20%、第四年1.80%、第五年2.50%、第六年3.00%；初始转股价格为76.50元/股；发行对象包括公司原股东和社会公众投资者，不包括联席主承销商的自营账户等一系列事项。

2022年3月10日发行人和联席主承销商将就本次可转债发行举行网上路演。

公司本次发行的可转换公司债券简称为“铂科转债”，债券代码为“123139”。在股权登记日，即2022年3月10日收市后登记在册的原A股股东实行优先配售。2022年3月11日在深交所交易系统的正常交易时间。截至2022年3月17日止，公司本次发行可转换公司债券募集资金总额为人民币43,000.00万元，由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验募集资金的实收情况，并出具众环验字（2022）0610001号《验证报告》。

## （2）利润分配情况

于2022年4月18日，本公司召开第三届董事会第七次会议，批准2021年度利润分配预案，以2021年度利润分配方案实施时股权登记日的股份数为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

预计于2022年5月9日，本公司召开2021年度股东大会，审议并批准上述利润分配方案。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

#### （2）未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

#### （2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

|  |  |  |  |  |  |      |
|--|--|--|--|--|--|------|
|  |  |  |  |  |  | 经营利润 |
|--|--|--|--|--|--|------|

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 租赁

#### (1) 本集团作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、47。

②计入本年损益情况

| 项 目               | 计入本年损益         |            |
|-------------------|----------------|------------|
|                   | 列报项目           | 金额         |
| 租赁负债的利息           | 财务费用           | 415,765.64 |
| 短期租赁费用（适用简化处理）    | 管理费用、研发费用、营业成本 | 108,961.38 |
| 低价值资产租赁费用（适用简化处理） | 管理费用、销售费用      | 171,260.95 |

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在1个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产租赁费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

| 项 目                        | 现金流量类别   | 本年金额          |
|----------------------------|----------|---------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金          | 筹资活动现金流出 | 11,516,131.58 |
| 对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理） | 经营活动现金流出 | 284,051.19    |
| 合 计                        | —        | 11,800,182.77 |

④其他信息

#### A、租赁活动的性质

本期主要的租赁资产的类别系房屋建筑物和机器设备。其中房屋建筑物系2019年12月9日公司与深圳市通产科技发展有限公司（以下简称“通产科技”）签订《房屋租赁合同》。合同约定通产科技将其位于深圳市南山区朗山路28号通产材料产业园2栋3、5楼的房屋出租给公司使用；房屋的租赁期限自2020年1月1

日起至2022年12月31日止；租赁期间届满，公司若需继续租赁房屋，可在租赁期届满之日前三个月向通产科技提出续租要求，在同等条件下，公司对租赁房屋有优先承租权。

惠州铂科磁材有限公司（以下简称“铂科磁材”）、惠州铂科实业有限公司（以下简称“铂科实业”）与液化空气（广东）工业气体有限公司（以下简称“广东液化”）、液化空气（东莞）工业气体有限公司（以下简称“东莞液化”）签订《FLOXAL氮气供应协议》及一系列补充协议，协议约定广东液化与东莞液化提供三台FLOXAL氮气发生装置（以下称之为“制氮机”）给公司使用；租赁期间自生效日期起计算，10年初始有效期；协议到期前12个月可书面约定续约事宜，否则视为自动续约。

**B、未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出**

2021年2月28日，铂科实业与广东液化签订《FLOXAL氮气供应协议》，在惠州工厂FLOXAL系统的基础上增加第4台制氮机系统，河源新工厂新建2台制氮机系统；租赁期间自制氮机生效日期起计算，10年初始有效期；协议到期前12个月可协议续约事宜，自动续约期5年。截至资产负债表日，上述制氮机尚未生效。

2022年铂科实业与东莞液化签订《FLOXAL氮气供应协议》，协议约定新增第5台制氮机系统；同时约定双方2014年5月签订的《FLOXAL氮气供应协议》及附件1-14自2021年2月签订的协议中第4台制氮机生效之日起自动失效；原4台制氮机有效期自第4台制氮机的生效日期起计算，第5台制氮机的有效期自其生效日期起计算，该协议有效期10年。截至资产负债表日，第5台制氮机尚未筹建。

**(2) 本集团作为出租人**

①本报告期内无与融资租赁有关的信息

②与经营租赁有关的信息

**A、计入本年损益的情况**

| 项 目  | 计入本年损益 |              |
|------|--------|--------------|
|      | 列报项目   | 金额           |
| 租赁收入 | 营业收入   | 2,174,918.42 |
| 合 计  |        | 2,174,918.42 |

**B、租赁收款额的收款情况**

| 期 间        | 将收到的未折现租赁收款额 |
|------------|--------------|
| 资产负债表日后第1年 | 1,306,838.71 |
| 合 计        | 1,306,838.71 |

③其他信息

**A、租赁活动的性质**

本期主要的租出的资产系房屋建筑物。主要租赁事项系惠州铂科实业有限公司（以下简称“铂科实业”）与惠州市摩码鼎力科技有限公司（以下简称“摩码鼎力”）签订《房屋租赁合同》。合同约定铂科实业将坐落于惠东县大岭镇十二托铂科工业园的厂房五共5层，和宿舍四共十间套房租给摩码鼎力使用；租赁期限自2021年1月1日至2021年12月31日止；摩码鼎力要求继续租赁，须提前三个月书面向铂科实业提出申请，铂科实业做出正式书面答复。

**(3) 新冠肺炎疫情相关租金减让简化处理的影响**

本集团对于全部符合财政部《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）、《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会[2021]9号）适用范围和条件的租赁合同，采用简化处理方法（详见附注五、42“租赁”）。

本报告期内无采用上述简化处理方法的租金收入。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 306,428,438.92 | 100.00% | 14,470,354.93 | 4.72% | 291,958,083.99 | 229,795,377.11 | 100.00% | 10,776,120.08 | 4.69% | 219,019,257.03 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 账龄组合           | 287,690,402.27 | 93.89%  | 14,470,354.93 | 5.03% | 273,220,047.34 | 214,245,047.35 | 93.23%  | 10,776,120.08 | 5.03% | 203,468,927.27 |
| 合并范围内关联方组合     | 18,738,036.65  | 6.11%   |               |       | 18,738,036.65  | 15,550,329.76  | 6.77%   |               |       | 15,550,329.76  |
| 合计             | 306,428,438.92 |         | 14,470,354.93 |       | 291,958,083.99 | 229,795,377.11 |         | 10,776,120.08 |       | 219,019,257.03 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：14,470,354.93

单位：元

| 名称   | 期末余额           |               |       |
|------|----------------|---------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例  |
| 账龄组合 | 287,690,402.27 | 14,470,354.93 | 5.03% |
| 合计   | 287,690,402.27 | 14,470,354.93 | --    |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|    |      |

|  | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|--|------|------|------|
|--|------|------|------|

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 305,922,227.19 |
| 1 至 2 年      | 325,937.30     |
| 2 至 3 年      | 145,318.23     |
| 3 年以上        | 34,956.20      |
| 3 至 4 年      | 34,956.20      |
| 合计           | 306,428,438.92 |

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |           |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|-----------|----|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 核销        | 其他 |               |
| 账龄组合 | 10,776,120.08 | 3,736,744.85 |       | 42,510.00 |    | 14,470,354.93 |
| 合计   | 10,776,120.08 | 3,736,744.85 |       | 42,510.00 |    | 14,470,354.93 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 42,510.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称         | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因       | 履行的核销程序      | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|--------|-----------|------------|--------------|-------------|
| 常州美质电子科技有限公司 | 货款     | 42,510.00 | 对方经营困难无法收回 | 经财务总监、副总经理审批 | 否           |

|    |    |           |    |    |    |
|----|----|-----------|----|----|----|
| 合计 | -- | 42,510.00 | -- | -- | -- |
|----|----|-----------|----|----|----|

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 30,718,317.62  | 10.02%          | 1,535,915.88 |
| 客户 2 | 28,720,806.23  | 9.37%           | 1,436,040.31 |
| 客户 3 | 25,452,776.00  | 8.31%           | 1,272,638.80 |
| 客户 4 | 21,567,590.63  | 7.04%           | 1,078,379.53 |
| 客户 5 | 18,367,834.66  | 5.99%           | 918,391.73   |
| 合计   | 124,827,325.14 | 40.73%          |              |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应收款 | 17,512,279.31 | 7,428,008.85 |
| 合计    | 17,512,279.31 | 7,428,008.85 |

**(1) 应收利息**

**1) 应收利息分类**

单位：元

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



## 2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质        | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|-------------|---------------|--------------|
| 押金保证金       | 508,112.87    | 448,836.21   |
| 代扣代缴款项      | 18,485.32     | 4,650.00     |
| 对关联公司的应收款项  | 16,699,734.17 | 6,765,840.46 |
| 对非关联公司的应收款项 | 321,303.58    | 223,776.96   |
| 合计          | 17,547,635.94 | 7,443,103.63 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |           |
| 2021 年 1 月 1 日余额        | 7,747.91       | 7,346.87             |                      | 15,094.78 |
| 2021 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | ---       |
| 本期计提                    | 5,568.10       | 14,693.75            |                      | 20,261.85 |
| 2021 年 12 月 31 日余额      | 13,316.01      | 22,040.62            |                      | 35,356.63 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 17,029,126.57 |
| 1 至 2 年      | 13,222.58     |
| 2 至 3 年      | 77,704.89     |
| 3 年以上        | 427,581.90    |
| 3 至 4 年      | 398,456.00    |
| 5 年以上        | 29,125.90     |
| 合计           | 17,547,635.94 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额      | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额      |
|------|-----------|-----------|-------|----|----|-----------|
|      |           | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |           |
| 账龄组合 | 15,094.78 | 20,261.85 |       |    |    | 35,356.63 |
| 合计   | 15,094.78 | 20,261.85 |       |    |    | 35,356.63 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本年无实际核销的其他应收款情况。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质       | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|------|-------------|---------------|-------|------------------|-----------|
| 第一名  | 同一控制下关联方往来款 | 16,699,734.17 | 1 年以内 | 95.17%           |           |
| 第二名  | 房租押金        | 380,890.00    | 3-4 年 | 2.17%            |           |
| 第三名  | 设计费         | 65,000.00     | 1 年以内 | 0.37%            | 3,250.00  |
| 第四名  | 预付咨询费       | 50,000.00     | 1 年以内 | 0.28%            | 2,500.00  |
| 第五名  | 预付展览费       | 40,000.00     | 2-3 年 | 0.23%            | 12,000.00 |
| 合计   | --          | 17,235,624.17 | --    | 98.22%           | 17,750.00 |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

本报告期内无涉及政府补助的应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 127,379,731.76 |      | 127,379,731.76 | 94,994,104.67 |      | 94,994,104.67 |
| 合计     | 127,379,731.76 |      | 127,379,731.76 | 94,994,104.67 |      | 94,994,104.67 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额(账面价值)     | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|---------------|------|--------|----|----------------|----------|
|                  |               | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 惠州铂科磁材有限公司       | 2,000,000.00  | 2,696,225.00  |      |        |    | 4,696,225.00   |          |
| 惠州铂科实业有限公司       | 92,994,104.67 | 4,689,402.09  |      |        |    | 97,683,506.76  |          |
| 河源市铂科新材料有限公司     |               | 20,000,000.00 |      |        |    | 20,000,000.00  |          |
| 成都市铂科新材料科技有限责任公司 |               | 5,000,000.00  |      |        |    | 5,000,000.00   |          |
| 合计               | 94,994,104.67 | 32,385,627.09 |      |        |    | 127,379,731.76 |          |

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
|        |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| 一、合营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |
| 二、联营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |    |            |          |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 719,528,939.93 | 538,456,723.64 | 493,935,824.12 | 357,697,303.96 |
| 其他业务 | 31,534,284.18  | 31,137,291.57  | 7,214,196.32   | 6,898,267.12   |
| 合计   | 751,063,224.11 | 569,594,015.21 | 501,150,020.44 | 364,595,571.08 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           | 分部 2 |  | 合计             |
|------------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型       |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
| 金属软磁粉芯     | 702,075,403.43 |      |  | 702,075,403.43 |
| 金属软磁粉      | 11,384,934.10  |      |  | 11,384,934.10  |
| 磁性电感元件     | 6,039,301.11   |      |  | 6,039,301.11   |
| 其他         | 29,301.29      |      |  | 29,301.29      |
| 按经营地区分类    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 市场或客户类型    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 合同类型       |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 按合同期限分类    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 按销售渠道分类    |                |      |  |                |

|     |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|
| 其中： |  |  |  |  |
|     |  |  |  |  |
| 合计  |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 理财产品投资收益 | 4,316,287.71 | 7,833,686.70 |
| 合计       | 4,316,287.71 | 7,833,686.70 |

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -2,734,332.98 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                             | 4,963,020.69  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 4,357,286.61  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 14,465.75     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -294,247.05   |    |
| 减：所得税影响额   | 851,916.97    |    |
| 合计   | 5,454,276.05  | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 13.16%     | 1.16        | 1.16        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.57%     | 1.11        | 1.11        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他