



烟台正海磁性材料股份有限公司

Yantai Zhenghai Magnetic Material Co., Ltd.

2019 年年度报告（更新后）

股票代码：300224

股票简称：正海磁材

披露日期：2020 年 3 月 24 日

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王庆凯、主管会计工作负责人高波及会计机构负责人(会计主管人员)王珊珊声明：保证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。

1、稀土原材料价格波动的风险

公司高性能钕铁硼永磁材料业务所需的主要原材料为钕、镨钕、铽和镝铁等稀土金属及稀土合金。稀土原材料价格的大幅波动在短期内将给公司的生产销售带来不利影响，对此公司将不断优化原材料库存管理，加大原材料采购的风险防控力度，保持适度充足的原材料储备；强化与上游供应商的战略合作，保证原材料的长期稳定供应；积极与下游客户沟通协商，形成机动的调价机制，保持公司稳健发展。

2、新增业务的经营风险

2015年，公司开启了“高性能钕铁硼永磁材料+新能源汽车电机驱动系统”的双主营业务的发展模式。新能源汽车是我国重点发展的战略性新兴产业，长期来看，国家将会持续鼓励新能源汽车产业的良性发展。但从短期来看，新能源汽车市场仍处在起步阶段，外围的经济环境、产业政策、能源价格等因素都有可能对新能源汽车市场的发展带来较大影响，新能源汽车产业的成长速度、发展规模都存在一定不确定性。上海大郡目前仍处于企业的成长初期阶段，受新能源汽车“补贴退坡”等因素的影响，其产品毛利率不断下降。如果其在持续创新、技术路线选择、市场推广等经营决策方面不能及时、有效地应对外围环境的变化，公司新增业务——新能源汽车电机驱动系统将可能继续出现经营不利的风险。对此，公司将充分利用上海大郡多年来积淀的技术优势和行业地位，从资金、管理、市场等方面给予上海大郡有力支持，不断增强其应对市场变化的竞争能力，从而降低公司新增业务的经营风险。

3、商誉减值的风险

公司在收购上海大郡81.5321%的股权后，根据《企业会计准则》，对合并成本大于合并中取得的上海大郡可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉，此次收购形成商誉为26,884.27万元，该等商

誉不作摊销处理，但需要在未来各会计年度期末进行减值测试。2017年度，公司对该等商誉计提减值准备10,194.51万元；2018年度，公司对该等商誉计提减值准备14,866.81万元；目前，该商誉剩余账面价值为1,822.95万元。若上海大郡的未来经营不能达到预期，则该剩余商誉账面价值将存在继续减值的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。未来公司将不断加大对新能源汽车电机驱动系统业务的扶持力度，努力将公司打造为国内新能源汽车电机驱动系统行业的领军企业，成为全球新能源汽车行业的核心供应商，以业绩增长来避免商誉减值风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 800,216,477 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.....	6
第三节公司业务概要.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	15
第五节重要事项.....	34
第六节股份变动及股东情况.....	62
第七节优先股相关情况.....	68
第八节可转换公司债券相关情况.....	69
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第十节公司治理.....	79
第十一节公司债券相关情况.....	84
第十二节财务报告.....	85
第十三节备查文件目录.....	201

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、正海磁材、股份公司	指	烟台正海磁性材料股份有限公司
正海精密	指	烟台正海精密合金有限公司
正海集团	指	正海集团有限公司
正海实业	指	烟台正海实业有限公司
上海大郡	指	上海大郡动力控制技术有限公司
正海五矿	指	江华正海五矿新材料有限公司
上海郡正	指	上海郡正新能源动力系统有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
THRED	指	Technology of Heavy Rare Earth Diffusion（重稀土扩散技术）
TOPS	指	Technology of Optimizing Particle Size（细晶技术）

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	正海磁材	股票代码	300224
公司的中文名称	烟台正海磁性材料股份有限公司		
公司的中文简称	正海磁材		
公司的外文名称（如有）	Yantai Zhenghai Magnetic Material Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHmag		
公司的法定代表人	王庆凯		
注册地址	山东省烟台经济技术开发区珠江路 22 号		
注册地址的邮政编码	264006		
办公地址	山东省烟台经济技术开发区汕头大街 9 号		
办公地址的邮政编码	264006		
公司国际互联网网址	http://www.zhmag.com		
电子信箱	dmb@zhmag.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋侃	孙伟南、于在海
联系地址	山东省烟台经济技术开发区汕头大街 9 号	山东省烟台经济技术开发区汕头大街 9 号
电话	0535-6397287	0535-6397287
传真	0535-6397287	0535-6397287
电子信箱	dmb@zhmag.com	dmb@zhmag.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
签字会计师姓名	吕建幕、郭金明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	深圳市福田区益田路 6003 号 荣超商务中心 B 栋 22 层	彭欢、李波	2017 年 3 月 15 日至 2019 年 12 月 31 日

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,798,558,416.34	1,679,955,420.97	7.06%	1,192,388,541.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,123,746.43	-81,560,746.82	214.18%	101,596,591.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,278,658.93	-71,121,295.75	218.50%	-27,144,292.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	65,112,911.17	136,308,463.37	-52.23%	55,287,714.97
基本每股收益（元/股）	0.11	-0.10	210.00%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.11	-0.10	210.00%	0.12
加权平均净资产收益率	3.53%	-2.93%	6.46%	3.50%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	3,612,025,631.90	3,749,627,537.27	-3.67%	3,846,530,748.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,614,005,130.62	2,650,777,632.74	-1.39%	2,951,667,806.44

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☐ 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	361,045,187.70	450,863,669.82	447,049,869.87	539,599,688.95
归属于上市公司股东的净利润	6,909,940.66	41,592,967.51	35,496,909.67	9,123,928.59

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,466,970.81	40,082,339.06	33,789,538.89	3,939,810.17
经营活动产生的现金流量净额	-79,390,245.49	37,296,426.41	101,285,559.03	5,921,171.22

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-356,796.12	-1,450,647.48	-597,765.84	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,106,135.45	7,402,803.84	9,996,341.47	--
债务重组损益	-296,013.54			--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-17,879,766.00	142,442,135.80	--
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,237,800.00			--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,714.28	-29,875.75	116,449.58	--
减：所得税影响额	1,611,021.70	-1,905,779.26	22,766,819.56	--
少数股东权益影响额（税后）	243,730.87	387,744.94	449,457.95	--
合计	8,845,087.50	-10,439,451.07	128,740,883.50	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期公司主营业务、产品及用途

2019年，公司秉承“高性能钕铁硼永磁材料+新能源汽车电机驱动系统”的双主营业务的发展模式。

1、高性能钕铁硼永磁材料业务

钕铁硼永磁材料与其他永磁材料相比，具有高剩磁、高磁能积、高内禀矫顽力的特点，是目前世界上发现的永磁材料中磁性能最强的一种。高性能钕铁硼永磁材料是指以速凝甩带法制成、内禀矫顽力 H_{cj} (KOe) 及最大磁能积 $(BH)_{max}$ (MGOe) 之和大于60的烧结钕铁硼永磁材料（定义来自于《中国高新技术产品目录2006》）。

公司产品主要应用在节能环保和新能源领域，包括汽车、家用电器、风力发电、节能电梯、自动化和智能消费电子等。

2、新能源汽车电机驱动系统业务

公司控股子公司上海大郡是国内专业从事新能源汽车驱动电机及其控制系统的研发、生产和销售的高新技术企业。新能源汽车电机驱动系统作为新能源汽车的主要执行结构，是新能源汽车三大核心系统(电池、电机、电控系统)之一，相当于传统汽车的发动机，具有较高的技术难度及制造门槛。上海大郡在电机及其控制领域拥有一系列自主知识产权的核心技术。

（二）报告期公司主要业绩驱动因素及重大变化

报告期内，公司实现营业总收入179,855.84万元，同比增长7.06%；实现营业利润8,515.74万元，同比增长174.36%；实现利润总额8,451.33万元，同比增长173.28%；实现归属于公司股东的净利润9,312.37万元，同比增长214.18%；实现基本每股收益0.11元，同比增长210.00%。

公司营业利润、利润总额等指标较上一年度大幅增长，主要原因如下：

（1）随着公司在汽车及家电领域销售规模的进一步扩大，公司高性能钕铁硼永磁材料业务的销售收入及净利润较去年同期大幅增长。

（2）根据证监会《会计监管风险提示第8号——商誉减值》相关要求，公司上一年度对收购上海大郡81.5321%的股权所形成的商誉进行了减值测试，根据减值测试结果，公司于上一会计年度计提商誉减值损失14,866.81万元，减少公司上一年度净利润12,636.78万元。

（3）公司于2018年5月30日完成回购并注销上海大郡原股东业绩补偿股份事项，该业绩补偿确认的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在上一会计年度产生公允价值变动损失1,787.98万元，减少公司上一年度净利润1,519.78万元。

（三）公司所处行业及所处的行业地位

1、高性能钕铁硼永磁材料行业

高性能钕铁硼永磁材料所在行业属于稀土功能材料行业中的稀土磁性材料行业，其上游行业主要为稀土开采、冶炼和分离，其下游应用领域包括汽车、能源、机械、医疗、航空航天、IT、家电等。高性能钕铁硼永磁材料为目前性能最高、应用范围最广、发展速度最快的工业化生产中综合性能最优的磁性材料，发展前景广阔。公司上下游行业的景气度与国家宏观政策、经济周期及行业供需状况等因素密切相关。

公司高性能钕铁硼永磁材料业务的上游为稀土行业。2019年国内稀土价格出现“重涨轻跌”的分化走势。受缅甸封关、境外进口受限的影响，国内重稀土价格相较年初涨幅较大；在轻稀土方面，行业下游整体需求增长动力不足，市场呈现出供大于求的局面，轻稀土价格全年震荡走低。

公司下游市场主要包括汽车、家用电器、风力发电、节能电梯、自动化和智能消费电子等。2019年国内传统汽车和新能源汽车的产销量同时出现下降，但汽车行业总体保持平稳，仍有结构性的增长空间。受补贴退坡及海上风电发展提速的双重影响，2019年中国风电市场新增吊装容量达28.9GW，相较于2018年增长37%。为了适应全新家用空调能效标准的更高要求，空调厂商已逐步淘汰不符合新标准的低能效产品并加大搭载稀土永磁体的高能效机型的市场投放力度，家用空调市场正迎来结构性的变化。电梯行业的新增需求更趋多元化，由新梯、更新改造、既有建筑加装等方面构成，行业需求总体稳定。自动化和消费电子行业的景气度在持续回升。总体而言，2019年高性能钕铁硼永磁材料的下游整体需求维持平稳。

公司始终坚持自主创新，不断强化技术开发和应用能力，突出专业化、精细化，实行性能领先、质量领先和高性价比的产品差异化战略。以“吸引智慧世界，推动绿色未来”为公司产业使命，致力推动“智慧智能”和“绿色环保”产业的发展，吸引全球目光，以创新技术为智能生产、智慧生活、和谐生态贡献价值。以“成为世界永磁材料行业的领跑者”为产业愿景，将用全球化的视野经营企业，在研发、品质、规模、应用等方面保持领先，成为世界一流客户的战略合作伙伴。

报告期内，公司在高性能钕铁硼永磁材料的行业地位及市场地位未发生重大变化。

2、新能源汽车电机驱动系统

新能源汽车产业是我国重点培育和发展的战略性新兴产业。

报告期内国家陆续出台的多个重要产业政策，进一步推动新能源汽车产业继续高质量发展：3月26日，财政部、工信部、科技部及发改委联合发布《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，加大了补贴退坡力度，为2020年底完全退出做好铺垫；6月28日，财政部、税务总局发布《关于继续执行的车辆购置税优惠政策的公告》，自2018年1月1日至2020年12月31日，对购置新能源汽车免征车辆购置税，公告自2019年7月1日起施行；8月27日，国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2019年本）》，首次将氢能、燃料电池相关内容列入鼓励类中，加氢设施建设也有专职负责部门；12月3日，工信部发布《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿），规划到2025年新能源汽车新车销售占比达到25%左右，继续护航我国新能源汽车产业的快速成长。

2019年环保标准切换导致国五燃油车清理库存，挤压了新能源汽车的消费空间，同时叠加新能源汽车补贴退坡幅度较大的影响。我国新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，同比分别下降2.3%和

4.0%。其中纯电动汽车生产完成102万辆，同比增长3.4%；销售完成97.2万辆，同比下降1.2%；插电式混合动力汽车产销分别完成22.0万辆和23.2万辆，同比分别下降22.5%和14.5%；燃料电池汽车产销分别完成2,833辆和2,737辆，同比分别增长85.5%和79.2%。这是自2010年我国推广新能源汽车以来的首次年度产销数据负增长，但随着退坡影响的边际减弱及国家对新能源汽车产业鼓励政策的推出，新能源车发展长期向好的趋势没有改变。

新能源汽车电机驱动系统作为新能源汽车的主要执行结构，是新能源汽车三大核心系统之一，具有较高的技术难度及制造门槛。上海大郡专注于系列化新能源汽车电机驱动系统的研发、生产和销售，是我国新能源汽车电机驱动系统领域起步较早、系统设计和集成能力较为突出、自主创新能力较强的企业；致力于为国内外主流汽车制造商提供产品和服务，通过实现客户价值努力成为业界技术和规模领先的汽车级、服务型制造企业。凭借多年来在新能源汽车电机驱动领域的研发积淀，上海大郡先后推出了拥有自主核心技术、适应市场需求的系列化电机驱动系统产品，有着良好的市场前景。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程较去年同期增长 303.15%，主要系报告期内预付设备款增加所致。
交易性金融资产	主要系报告期内部分理财产品由“其他流动资产”转至“交易性金融资产”核算。
其他流动资产	主要系报告期内部分理财产品由“其他流动资产”转至“交易性金融资产”核算。
其他非流动资产	其他非流动资产较去年同期增长 443.63%，主要系报告期内预付设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司秉承“高性能钕铁硼永磁材料+新能源汽车电机驱动系统”的双主业发展模式，公司核心竞争力未发生重大不利变化。

1、作为节能环保和新能源领域高性能钕铁硼永磁材料的主要供应商，公司紧紧围绕客户实际需求构建起自身的核心竞争优势，具体如下：

（1）产品优势

公司的产品具有“低重稀土、低失重、高一致性、高工作温度、高镀层信赖性”等特点，性能稳定，质量水平国内领先、国际先进，可满足不同高端应用市场的需求。同时，公司可生产高性能钕铁硼永磁材料从N至ZH共八大类、五十多个牌号的系列产品，为国内高性能钕铁硼永磁材料种类最全的生产企业。

（2）技术优势

公司拥有三大核心技术：正海无氧工艺理论开创了有中国特色的高性能钕铁硼技术路线，引领钕铁硼产业从高氧（>2000ppm）时代进入低氧（<1000ppm）时代，为中国钕铁硼技术达到国际先进水平做出卓越的贡献，同时也为日后实现TOPS和THRED等技术的开发奠定了基础；TOPS细晶技术通过减小晶粒尺寸，减少磁体内部缺陷，提高矫顽力实现了重稀土低减化以至零重稀土化；THRED重稀土扩散技术通过重稀土在晶间相的扩散，达到使用少量重稀土实现高矫顽力和高工作温度的目标，是经典扩散理论在钕铁硼生产上的创新性应用，是钕铁硼技术的又一革命性进步。

（3）商业模式优势

公司定位于仅服务高端应用市场，选择技术要求高、发展潜力大、生命力强的细分市场和该部分市场中的优质客户、潜力客户，集中力量重点保证。以满足客户需求为目标、主动与下游客户联合研发，与客户共享经验，提高客户及公司双方的开发成功率和开发效率。将行业传统的定制化、直销模式，优化为“高端定位、联合研发、系统服务、持续创新、战略合作”的创新商业模式。

（4）品牌优势及市场在位优势

公司凭借高品质的产品、周到的服务和较强的技术研发实力，在多个行业获得了高端客户的高度认可，在国内高性能钕铁硼永磁材料行业具有较高的知名度和认可度，建立起了品牌优势。目前公司已经规模化进入汽车、家用电器、风力发电、电梯、自动化和智能消费电子等行业，在这些行业已具有了明显的在位优势。高性能钕铁硼永磁材料行业特有的定制化模式强化了公司的市场在位优势，充分保障了未来公司在国内高性能钕铁硼永磁材料行业市场份额的稳定性和盈利能力的连续性。

（5）营销网络国际化优势

公司已在德国、日本、韩国、美国设立了子公司及办事处，能够快速响应主要客户各项需求，为其提供零时差、多语种的现场服务，并有助于公司对海外客户的开发和维护，进一步提升公司品牌形象。

2、凭借多年深耕新能源汽车电机驱动系统领域的行业经验及专业积累，上海大郡在先发地位、持续创新、核心技术、系列化产品体系、个性化的服务和快速响应的本地服务能力等方面确立了较强的竞争优势。具体如下：

（1）深入了解新能源汽车市场，具备电机驱动系统领域的先发优势

上海大郡作为国内起步较早、专业从事混合动力及纯电动汽车驱动电机及其控制系统研发和生产的高新技术企业，是国内最早从事新能源汽车电机驱动系统研发及产业化工作的团队之一；对中国新能源汽车应用特点、整车厂客户的需求、电机系统产品性能指标要求及其特点具有较好的把握能力，对电机驱动系统的设计、仿真分析、迭代优化、认证测试等具有丰富的经验。在新能源汽车电机驱动系统领域占据了先发优势。

（2）市场化研发理念、较强的整体研发实力，引领上海大郡的持续创新

目前，上海大郡已开发了ISG、APU、牵引电机、双电机驱动系统四个产品系列，能够满足从节能汽车、混合动力汽车、增程式纯电驱动汽车和纯电动汽车的多样化市场需求，涵盖了乘用车、轻型商务车、公交车以及工程机械等各类应用需求。经历了十余年的沉淀与积累，上海大郡通过软硬件的一体化研发，成功

地克服了产品稳定性、车载环境复杂性等多方面的技术难题，形成了竞争对手短期内难以复制和赶超的整体研发实力。

（3）掌握较为全面的核心技术

电机驱动系统工况复杂、电机驱动系统具体工作于何种模式也是随机的，因而电机驱动系统及其控制具有较高技术难度及制造门槛。上海大郡作为具有先发优势的新能源汽车电机驱动系统提供商，掌握着较为全面的核心技术。

（4）拥有个性化的服务和快速响应的本地服务能力

经过多年的积累，上海大郡已初步建成了覆盖全国的售后技术支持网络，为整车厂商提供个性化的服务和快速响应的本地服务能力。上海大郡通过在多地设立服务点，实现对区域内的产品售前调试、产品安装、售后快速维保，并及时统计区域内的产品使用情况，了解产品在客户端的使用反馈。以本地服务为纽带，加深了上海大郡与客户之间的合作关系，提高了客户的满意度。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，面对更趋复杂的外部经营环境以及经济增速放缓的下行压力。公司全体员工克服困难、迎接挑战，紧紧围绕着年初既定的奋斗目标，扎实推进各项工作，取得了良好的工作成绩。

报告期内，公司实现营业总收入179,855.84万元，同比增长7.06%；实现营业利润8,515.74万元，同比增长174.36%；实现归属于公司股东的净利润9,312.37万元，同比增长214.18%。

2019年，公司以“成为世界永磁材料行业的领跑者”为愿景，聚焦汽车、家用电器、风力发电、节能电梯、自动化和智能消费电子六大目标市场，制定有针对性的战略举措，持续扩大市场占有率。2019年，作为公司第一大应用市场，汽车市场整体的销售额大幅增长，为公司在激烈的市场竞争中脱颖而出，乃至领跑行业，打下了坚实基础。在家用电器、风力发电、节能电梯市场，公司的市场占有率和销售额均实现稳步提升。

报告期内，公司高性能钕铁硼永磁材料及组件营业收入较去年同期增长44.09%，净利润较去年同期增长35.31%。

2019年，我国新能源汽车产销分别完成124.2万辆和120.6万辆，同比分别下降2.3%和4.0%。这是自2010年我国推广新能源汽车以来的首次年度产销数据负增长。新能源汽车由高速增长到负增长，加速了行业洗牌。受此影响，公司新能源汽车电机驱动系统业务的营业收入较去年同期大幅下降，同时，由补贴退坡带来的整车压价及上游原材料价格不断上升对产品毛利造成双向挤压，进而导致公司新能源汽车电机驱动系统业务的净利润也出现了大幅下降。

报告期内，公司新能源汽车电机驱动系统业务的营业收入较去年同期下降68.33%，净利润较去年同期下降45.83%。

报告期内，公司开展的重点工作如下：

1、紧抓机遇，全力推进新区建设

福海厂区作为公司提升产能的重大举措，承担了实现公司战略目标的历史使命。2019年，公司各部门密切合作，在保证建设进度的同时，优化设计方案。报告期内福海厂区主体建筑顺利封顶，部分车间已具备安装设备条件。

浦江基地是上海大郡面向未来的重要规划，公司旨在将其打造为智能高效的管理总部和业内领先的研发中心。2019年，公司坚持高标准、严要求，精细管控项目的进度、质量、成本和现场安全。浦江基地于2019年9月顺利封顶。

2、多路并举，全力提升产能

为抓住钕铁硼高端应用市场快速增长的市场机遇，2019年公司将提产、增效作为年度目标。完成了主要生产设备引进、安装、工艺验证等工作，同时通过流程再造工作，推进自动化、流水化、标准化作业。

公司高性能钕铁硼永磁材料全年产销量均创历史新高。

3、精益求精，做行业内的技术领跑者

公司对技术创新工作紧抓不懈。以顾客需求、行业发展和公司战略为导向，不断进行工艺优化和设备升级，不断提高产品质量，强化优势、补足短板。在高性能钕铁硼永磁材料方面，毛坯制造技术、表面处理技术、设备的全自动化升级改造，加工技术均取得了长足进步；上海大郡在新能源汽车电机驱动系统的新技术储备、产品升级换代、新品开发等方面持续提升，增强了公司的核心竞争力。

4、聚焦目标市场，扩大市场占有率

2019年，公司聚焦目标市场，制定有针对性的战略举措，制定长期销售计划 and 市场规划，扩大目标市场的占有率。报告期内公司成立正海磁材北美公司，进一步推进公司国际化进程。

5、强化全员降本意识，持续推进降本增效

2019年，公司坚持开源与节流并举，提升生产线负荷率，进行工艺优化和设备升级，大力推进设备自动化改造。上海大郡通过减呆滞、提质量、清旧债等多种措施推进降本工作，降本增效工作成绩显著。

6、流程再造，推进质量管理工作

2019年，公司一方面继续加强对员工质量意识的教育，一方面通过实施流程再造，优化管理流程，改进质量管理方法，提高质量管控水平。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 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	1,798,558,416.34	100%	1,679,955,420.97	100%	7.06%
分行业					
钕铁硼永磁材料及组件	1,623,303,242.86	90.26%	1,126,557,859.18	67.06%	44.09%
新能源汽车电机驱动系统	175,255,173.48	9.74%	553,397,561.79	32.94%	-68.33%
分产品					
钕铁硼永磁材料及组件	1,623,303,242.86	90.26%	1,126,557,859.18	67.06%	44.09%
新能源汽车电机驱动系统	175,255,173.48	9.74%	553,397,561.79	32.94%	-68.33%

分地区					
国内	1,316,172,240.28	73.18%	1,329,739,191.26	79.15%	-1.02%
国外	482,386,176.06	26.82%	350,216,229.71	20.85%	37.74%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
钕铁硼永磁材料及组件	1,623,303,242.86	1,267,265,096.98	21.93%	44.09%	43.88%	0.11%
新能源汽车电机驱动系统	175,255,173.48	180,669,291.51	-3.09%	-68.33%	-64.06%	-12.25%

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	2019 年	2018 年	同比增减
钕铁硼永磁材料	销售量	吨	5,430	3,800	42.89%
	生产量	吨	5,530	4,160	32.93%
	库存量	吨	770	670	14.93%
钕铁硼永磁材料组件	销售量	件	1,039,029	775,080	34.05%
	生产量	件	1,053,271	825,610	27.57%
	库存量	件	70,480	56,238	25.32%
新能源汽车电机驱动系统	销售量	台	27,238	123,160	-77.88%
	生产量	台	12,671	126,179	-89.96%
	库存量	台	4,787	19,354	-75.27%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

高性能钕铁硼永磁材料业务方面，随着公司在汽车及家电领域销售规模的进一步扩大，钕铁硼永磁材料及钕铁硼永磁材料组件产销量出现较大幅度的增长。

新能源汽车电机驱动系统业务方面，产销量出现较大幅度下降。

(4) 公司已签订的重大销售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

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钕铁硼永磁材料及组件	材料成本	946,953,466.55	74.72%	630,965,939.33	71.64%	3.08%
新能源汽车电机驱动系统	材料成本	146,751,060.16	81.23%	461,487,637.63	91.79%	-10.56%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于注销杭州郡致传动技术有限公司的议案》，杭州郡致已于2019年4月完成注销（公告编号：2019-19-06），杭州郡致不再纳入公司合并报表范围。

公司四届董事会第一次会议审议通过了《关于拟在美国设立全资子公司的议案》，报告期内，公司完成全资子公司正海磁材北美有限公司的设立工作（公告编号：2019-11-03），该公司自成立之日起纳入公司合并报表范围。

(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）	746,794,297.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.52%
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 A	252,482,918.18	14.04%
2	客户 B	185,737,909.04	10.33%
3	客户 C	109,002,566.91	6.06%
4	客户 D	100,742,540.02	5.60%
5	客户 E	98,828,363.08	5.49%

合计	--	746,794,297.23	41.52%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前 5 名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前 5 大客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	782,410,768.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	55.13%
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 A	181,660,000.00	12.80%
2	供应商 B	207,255,000.00	14.60%
3	供应商 C	173,505,000.00	12.23%
4	供应商 D	140,928,927.43	9.93%
5	供应商 E	79,061,841.10	5.57%
合计	--	782,410,768.53	55.13%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前5名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前5大供应商中未直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	59,350,243.85	55,971,335.74	6.04%	——
管理费用	86,904,073.47	88,242,362.42	-1.52%	——
财务费用	-5,256,706.40	-5,734,969.68	-8.34%	——
研发费用	126,419,235.57	100,502,044.90	25.79%	主要系报告期内公司加大研发投入所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司本年度研发支出总额为139,820,446.86元，占营业收入的比重为7.77%，其中资本化支出占研发支出比例为 9.58%，重点研发项目情况如下：

序号	项目名称	拟达到的目标	进展情况
----	------	--------	------

1	晶界扩散技术在新能源汽车领域的研究应用	开发适于新能源汽车用高剩磁高性能钕铁硼磁钢的低成本生产工艺	小批量试生产阶段
2	空调压缩机用高性能磁钢的研究与应用	开发适于空调压缩机能效新标准用高性能钕铁硼磁钢的生产工艺	小批量试生产阶段
3	节能环保型铝涂层工艺	环保型表面处理工艺	小试阶段
4	商用车电驱系统总成开发	实现商用车电驱系统控制器平台化	进入量产阶段
5	纯电动乘用车电机控制器	实现控制器高效高EMC等级小型化轻量化	进入量产阶段
6	控制器整体封装设计技术	实现高功率密度控制器	进入量产阶段

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	297	339	359
研发人员数量占比	17.30%	18.76%	20.55%
研发投入金额（元）	139,820,446.86	111,690,609.77	96,697,722.55
研发投入占营业收入比例	7.77%	6.65%	8.11%
研发支出资本化的金额（元）	13,401,211.29	11,188,564.87	11,958,515.18
资本化研发支出占研发投入的比例	9.58%	10.02%	12.37%
资本化研发支出占当期净利润的比重	15.28%	-12.72%	12.57%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,963,466,166.23	1,838,835,304.28	6.78%
经营活动现金流出小计	1,898,353,255.06	1,702,526,840.91	11.50%
经营活动产生的现金流量净额	65,112,911.17	136,308,463.37	-52.23%
投资活动现金流入小计	267,188,306.17	284,911,869.64	-6.22%
投资活动现金流出小计	181,012,361.98	140,978,295.12	28.40%
投资活动产生的现金流量净额	86,175,944.19	143,933,574.52	-40.13%
筹资活动现金流入小计	112,637,901.86	163,357,738.85	-31.05%
筹资活动现金流出小计	278,861,740.67	317,075,027.58	-12.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-166,223,838.81	-153,717,288.73	-8.14%

现金及现金等价物净增加额	-16,237,681.99	122,758,404.70	-113.23%
--------------	----------------	----------------	----------

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较去年同期减少7,119.56万元，同比下降52.23%，主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加较大所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少5,775.76万元，同比下降40.13%，主要系报告期内购建固定资产、无形资产支付的现金较去年同期增加7,003.41万元所致。

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

三、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	41,478,385.79	49.08%	主要系委托银行理财确认的收益	是
公允价值变动损益	1,724,465.76	2.04%	主要系银行短期理财公允价值变动	是
资产减值	-26,187,624.43	-30.99%	主要系存货跌价损失	否
营业外支出	-661,595.59	-0.78%	主要系固定资产报废损失	是
其他收益	7,248,357.55	8.58%	主要系政府项目补助	否
信用减值损失	-11,054,811.43	-13.08%	主要系应收账款坏账损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	479,781,337.60	13.28%	447,996,942.54	11.95%	1.33%	——
应收账款	538,767,531.28	14.92%	614,780,535.93	16.40%	-1.48%	——
存货	549,779,960.35	15.22%	592,399,537.43	15.80%	-0.58%	——
固定资产	528,366,151.04	14.63%	549,196,823.36	14.65%	-0.02%	——
在建工程	134,268,972.92	3.72%	33,304,926.46	0.89%	2.83%	主要系报告期内支付工程进度款增加所致

短期借款	19,500,000.00	0.54%			0.54%	主要系报告期内新增银行借款所致
------	---------------	-------	--	--	-------	-----------------

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								
银行短期理财产品		1,724,465.76			317,500,000.00			319,224,465.76
上述合计		1,724,465.76			317,500,000.00			319,224,465.76
金融负债								

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

单位：元

项 目	期末账面余额	受限原因
其他货币资金—保证金	137,135,989.48	不能用于支付的保证金
应收票据	135,315,917.80	用于应付票据质押
合 计	272,451,907.28	——

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0	61,520,657.50	-100%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	--------	------	----------	----------

正海磁 材北美 有限公 司	磁性材料及相关元器件的研究开发、保管物流、销售、进出口业务与提供技术服务	新设	0	100.00 %	自有资金	-	长期	磁性材料及相 关元器 件的研 究、开 发、销 售	0	0	否	2019 年 10 月 29 日	公告编 号： 2019-11- 03
------------------------	--------------------------------------	----	---	-------------	------	---	----	---	---	---	---	------------------------	-----------------------------

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
银行短期理财产品		1,724,465.76		317,500,000.00		1,724,465.76	319,224,465.76	自有资金
合计		1,724,465.76		317,500,000.00		1,724,465.76	319,224,465.76	——

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
2011	首次公开发 行	78,616.6	0	78,616.6	0	5,376	6.84%	0	不适用	0

2015	非公开发行	12,528.25	0	12,528.25	0	0	0.00%	0	不适用	0
2017	非公开发行	74,296.79	0	74,296.79	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	165,441.64	0	165,441.64	0	5,376	3.25%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、经中国证券监督管理委员会证监许可“[2011]692”号文核准，公司于 2011 年 5 月首次公开发行人民币普通股（A）股 4000 万股，发行价格为每股 21.09 元，募集资金总额为人民币 843,600,000.00 元，扣除各项发行费用，募集资金净额为人民币 786,165,989.00 元。以上募集资金已由山东汇德会计师事务所有限公司于 2011 年 5 月 26 日出具的（2011）汇所验字第 2-008 号《验资报告》验证确认。上述募集资金净额按照有关规定分别存放于华夏银行股份有限公司烟台开发区支行（账号为 12656000000485715）、中国建设银行股份有限公司烟台开发支行（账号为 37001666660050163962）及恒丰银行股份有限公司烟台银河支行（账号为 853523010122805051）三个募集资金专户之中。 2、经中国证券监督管理委员会《关于核准烟台正海磁性材料股份有限公司向明绚新能源技术（上海）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]47 号）文核准，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A）股 4,832,713 股，发行价格为人民币每股 26.90 元，募集资金总额为人民币 129,999,979.70 元，扣除与发行相关的费用共计人民币 4,717,473.96 元，募集资金净额为人民币 125,282,505.74 元。以上募集资金已由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 2 月 12 日出具的中兴华验字（2015）第 SD-2-002 号《验资报告》验证确认。上述募集资金净额按照有关规定存放于中国农业银行股份有限公司烟台金东支行（账号为：15392501040000211）。 3、经中国证券监督管理委员会《关于核准烟台正海磁性材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】3212 号）文核准，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A）股 50,535,475 股，发行价格为人民币每股 14.94 元，募集资金总额为人民币 754,999,996.50 元，扣除与发行相关的费用共计人民币 12,032,047.16，募集资金净额为人民币 742,967,949.34 元。以上募集资金已由山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 1 月 12 日出具的“和信验字（2017）第 000013 号《验资报告》验证确认。上述募集资金净额按照有关规定存放于招商银行股份有限公司烟台开发区支行（账号为 535902027010601）。 4、报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件、自律规则和公司《募集资金专项存储及使用管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督和检查。 5、截止 2019 年 12 月 31 日，公司对募投项目累计投入募集资金 125,507.59 万元，累计使用超募资金永久性补充流动资金 34,810.98 万元，累计变更募集资金用途金额为 5,376 万元。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
2000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目	是	22,287	16,911	0	15,580.74	92.13%	2014 年 12 月 01 日	8,196.55	29,348.73	是	否

高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目	否	12,803	12,803	0	13,796.54	107.76%	2014 年 12 月 01 日	2,696. 46	10,595.17	否	否
研发中心建设与新技术开发项目	否	9,485.93	9,485.93	0	3,689.74	38.90%	2014 年 12 月 01 日			是	否
支付收购上海大郡 81.5321% 股权项目的现金对价	否	12,573.1 6	12,573.1 6	0	12,573.16	100.00%	2015 年 04 月 10 日			是	否
补充流动资金（非公开发行股票）	否	74,296.7 9	74,296.7 9	0	74,296.79	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	131,445. 88	126,069. 88	0	119,936.97	--	--	10,893 .01	39,943.9	--	--
超募资金投向											
合计	--	131,445. 88	126,069. 88	0	119,936.97	--	--	10,893 .01	39,943.9	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	（1）公司募集资金投资项目“2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目”计划通过提高生产能力来解决公司原有的产能瓶颈问题。但受全球经济复苏缓慢以及稀土行业大起大落的影响，公司下游领域需求全面回升尚需时日。为降低募集资金的投资风险，提升募集资金的使用效率，避免不必要的固定资产增加带来的折旧费用上升，影响公司整体收益，并结合公司的市场开拓情况，公司采取谨慎原则，将该项目延期至 2014 年 12 月 1 日。（2）公司募集资金投资项目“高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目”计划通过该项目的实施提升公司的机加工和表面处理能力。公司与日立金属株式会社就 337 诉讼达成和解后，可开拓的下游市场领域大幅扩展，为更好地满足公司开拓新市场的要求，公司对该募投项目的相关实施细节进行了优化，部分设备订货、交货比原计划有所延迟，同时，由于“2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目”延期调整，所需的后加工配套能力也需相应调整。为此，公司计划延期该项目至 2014 年 12 月 1 日。（3）公司募集资金投资项目“研发中心建设与新技术开发项目”与上述二个承诺募集资金投资项目均位于烟台经济技术开发区 A-47 小区的新厂区，由于“2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目”和“高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目”延期，新厂区动力设施等配套条件相应延期，故与募投项目对应的研发设施无法按期投入使用，为保证研发与生产制造的同步性，提升募集资金的使用效率，确保项目实施更符合公司的实际需要，故将该项目也推迟至 2014 年 12 月 1 日。该募投项目延期事项已经公司二届董事会第七次会议及二届监事会第七次会议审议通过。（4）“高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目”实现的效益低于预计效益主要系报告期内市场竞争加剧，产品毛利下降所致。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										

	经公司一届董事会第十七次会议及 2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司将募投项目“2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目”中的 2,000 吨/年高性能钕铁硼合金速凝薄片（即熔炼工段）部分由公司独立实施变更为由江华正海五矿新材料有限公司实施，实施地点由烟台经济技术开发区变更为湖南省江华瑶族自治县经济开发区。具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《关于将部分募投项目变更为合资经营暨对外投资的公告》。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	经公司一届董事会第十七次会议及 2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司将募投项目“2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目”中的 2,000 吨/年高性能钕铁硼合金速凝薄片（即熔炼工段）部分由公司独立实施变更为由江华正海五矿新材料有限公司实施。具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《关于将部分募投项目变更为合资经营暨对外投资的公告》。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为增强公司的核心竞争力，加快募集资金投资项目的实施进度，公司用自筹资金 38,873,546.08 元对募集资金投资项目用地、厂房前期建设及高性能钕铁硼永磁材料扩产项目、高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目设备进行了先期投入。上述置换事项及置换金额业经会计师事务所专项审计，2011 年 6 月 23 日，公司一届董事会第八次会议审议通过了《以募投资金置换公司预先已投入募投项目的自筹资金》的议案，同意公司用募集资金 38,873,546.08 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。目前，相关资金已经完成置换。
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
	公司在实施募集资金投资项目建设过程中，严格执行预算管理，并按照募集资金使用的有关规定谨慎使用募集资金，在项目建设过程中，根据市场及用户需求的变化，以最少的投入达到了预期目标，同时考虑项目投资风险和回报，适时调整项目投资进程、投资估算及建设设计方案等，从而最大限度的节约了项目资金。公司重点优化了“研发中心建设与新技术开发项目”的方案设计和设备采选，适度缩减了相关研发设备的采购数量，同时由于新技术开发项目所需的原材料价格也出现了大幅下降，使得公司在该项目的节余募集资金较多。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 2,000 吨高性能钕铁硼合金速凝薄片项目	"2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目"中的 2,000 吨/年高性能钕铁硼合金速凝薄片（即熔炼工段）	5,376	0	5,570.62	103.62%	2014 年 10 月 01 日	188.87	否	否
合计	--	5,376	0	5,570.62	--	--	188.87	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、变更募投项目的原因 速凝薄片是稀土金属的深加工产品，也是生产钕铁硼永磁材料的初级产品，钕铁硼永磁材料厂商通常采取自制（熔炼）、外购、委外加工等方式获得速凝薄片。速凝薄片生产（即熔炼工段）与其他工段的分离不影响公司的生产安排和产品性能质量。截至 2012 年 6 月 30 日，"2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目"的投资进度为 10.95%，项目的募集资金余额为 19,824.41 万元，主要完成了土地及部分厂房的投资，其中 2,000 吨/年高性能钕铁硼合金速凝薄片（即熔炼工段）的投资尚未实施，将该熔炼工段变更为由合资公司实施有利于提高募集资金的使用效率，使公司的投资布局更趋合理，避免同一工段的重复投资。江华正海五矿新材料有限公司拟设立于稀土金属资源产地--湖南省江华瑶族自治县，在该地五矿稀土的关联公司五矿稀土江华有限公司（五矿稀土江华有限公司与五矿稀土的实际控制人均为中国五矿集团公司）拥有湖南省唯一一张稀土采矿权证，该合资模式将有利于公司获得稳定的原料供应。由合资公司生产的高性能钕铁硼合金速凝薄片可满足募投项目的使用。该变更事项不会影响募投项目的实施及达产。具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《关于将部分募投项目变更为合资经营暨对外投资的公告》。 2、决策程序及信息披露情况 本次变更募投项目事宜已经公司一届董事会第十七次会议及 2012 年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《一届董事会第十七次会议决议公告》和《2012 年第三次临时股东大会决议公告》。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			公司变更部分募投项目在湖南省江华瑶族自治县实施的"年产 2,000 吨高性能钕铁硼合金速凝薄片项目"的工程进度较预计进度有所滞后，主要是 2013 年项目审批及开工手续等前期工作所用时间比计划稍长造成开工时间较晚，2014 年春节后江华地区进入雨季，天气原因对施工进度影响较大。结合当地实际情况，为保证工程质量，公司计划将该项目推迟至 2014 年 10 月 1 日。该变更部分募投项目延期事项已经公司 2014 年 3 月 23 日召开的二届董事会第七次会议及二届监事会第七次会议审议通过。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海大郡动力控制技术 有限公司	子公司	新能源汽车电 控系统研发、销 售与服务	58,228,765.00	558,525,051. 64	-23,058,688. 59	175,255,173. 48	-131,260,201 .23	-105,260,258 .91

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处 置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州郡致传动技术有限公司	注销	有利于降低管理成本、提升管理效率。不会对公司整体业务发展和盈利水平产生较大影响。杭州郡致已于 2019 年 4 月完成注销。
正海磁材北美有限公司	新设	加大海外市场开拓力度，进一步提升公司品牌形象，推动技术、产品和服务的国际化进程。

主要控股参股公司情况说明

公司主要控股参股公司情况参见“第四节 经营情况讨论与分析”中的“一、概述”。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

1、稀土永磁和新能源汽车均受到了国家政策的大力扶持

（1）公司产品高性能钕铁硼永磁材料属于国家重点新材料和重点高新技术产品，公司所处行业一直

受到国家相关产业政策的大力扶持。

2012年，工业和信息化部发布的《新材料产业“十二五”发展规划》中提出，稀土磁性材料被列为新材料产业“十二五”重点产品目录的首位。

2013年，工业和信息化部发布的《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》和《关于组织开展打击稀土开采、生产、流通环节违法违规行为专项行动的函》，支持大企业联合、兼并、重组，提高产业集中度，组织开展打击稀土开采、生产、流通环节违法违规行为专项行动，维护市场秩序。

2014年，中国稀土案WTO终裁败诉，八部委联合开展打击稀土开采、生产、流通环节违法违规行为专项行动。

2015年，经国务院批准，商务部决定从1月1日起取消稀土出口配额，工信部下发关于《整顿以“资源综合利用”为名加工稀土矿产品违法违规行为的通报》。

2016年，工信部发布《稀土行业发展规划(2016-2020年)》，明确了将构建合理开发、有序生产、高效利用、科技创新、协同发展的稀土行业新格局。11月国务院批复通过了《全国矿产资源规划(2016-2020年)》，明确将稀土等24种矿产列入战略性矿产目录，作为矿产资源宏观调控和监督管理的重点对象。

2017年，国土资源部印发《关于进一步规范矿产资源勘查审批登记管理的通知》，对矿产资源勘查准入，探矿权新立、延续、保留和变更的审批管理，以及探矿权的监督管理作出进一步规定。

2019年1月，十二部委发布《关于持续加强稀土行业秩序整顿的通知》，持续加强稀土行业秩序整顿，明确资源督查、开采冶炼计划落实、回收、流通等各监管内容，以及各环节责任主体、并明确加强进口稀土矿管理。

2019年6月，工信部发布《稀土产品的包装、标志、运输和贮存》强制性国家标准报批公示，要求在稀土产品的包装、标志、运输和贮存标准中，增加原料溯源性的标志，针对稀土行业违法违规生产的问题，将加大行业整顿规范的力度，构建长效的监管机制。

(2) 近年来，我国出台了一系列新能源汽车行业法律法规和政策，确立了新能源汽车产业作为战略性新兴产业的地位。

国家先后出台“863”计划电动汽车重大专项、《中华人民共和国国民经济和社会发展十二五规划纲要》、《节能与新能源汽车产业发展规划(2012—2020年)》、《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》、《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》、《关于2016-2020年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》、《关于免征新能源汽车车辆购置税的公告》、《关于完善城市公交车成品油价格补助政策、加快新能源汽车推广应用的通知》、《中国制造2025》和《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》等一系列的扶持政策加快新能源汽车产业的发展，地方政府也相应出台配套措施、加快落实补贴，推动新能源汽车推广和普及。

《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》强调，要把握全球能源变革发展趋势和我国产业绿色转型发展要求，大幅提升新能源汽车和新能源的应用比例，推动新能源汽车、新能源等成为支柱产业。

根据《节能与新能源汽车产业发展规划(2012~2020年)》，到2020年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车的生产能力达到200万辆，累计产销量超过500万辆。

《2018政府工作报告》更明确指出，要“推动集成电路、第五代移动通信、飞机发动机、新能源汽车、新材料等产业发展”，将新能源汽车领域作为扩大开放的领域之一，并且“将新能源汽车车辆购置税优惠政策再延长三年，全面取消二手车限迁政策”。

2018年4月1日《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》正式实施，并自2019年度起正式核算考核。

2019年5月8日，财政部、工信部、交通运输部、发改委等四部门联合发布通知，明确中央财政支持新能源公交车推广使用政策有关事项。

2019年6月28日，财政部、税务总局发布《关于继续执行的车辆购置税优惠政策的公告》，自2018年1月1日至2020年12月31日，对购置新能源汽车免征车辆购置税，公告自2019年7月1日起施行。

为推动新能源汽车产业高质量、可持续发展，2019年12月3日，工信部会同有关部门起草了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿），以“市场主导、创新驱动、协调推进、开放发展”为基本原则，力争经过十五年持续努力，使我国新能源汽车核心技术达到国际领先水平，纯电动汽车成为主流，燃料电池汽车实现商业化应用，公共领域用车全面电动化，高度自动驾驶智能网联汽车趋于普及，有效促进节能减排水平和社会运行效率提升，并设定了到2025年、2030年，新能源汽车销量分别占当年汽车总销量的20%和40%的目标。

2、稀土永磁和新能源汽车均符合经济发展和产业升级的方向，都有广阔的发展前景

在低碳经济席卷全球的大势之下，我国在改善能源结构、发展再生能源、提高效率、节能减排、倡导低碳生活等方面提出了新的要求，为风力发电、新能源汽车、节能家电等低碳经济产业的发展提供了广阔的市场空间。由于高效节能、质量轻、体积小等特点，未来，稀土永磁材料将更加广泛应用于风力发电、新能源汽车、节能家电等领域。

发展新能源汽车对我国具有重要意义：

（1）能源安全。我国能源对外依赖度综合数据为21%，但原油依赖度已经达到71%，达到极危险的警戒线。我国石油几乎一半以上的消耗集中在汽车燃油。假如我国在2025年新能源汽车达到政府设定的25%的普及率，石油对外依存度将降低12%，假如达到100%，石油依存度将降低50%。

（2）环境保护。燃油汽车尾气排放是空气污染的重要来源之一，提升新能源汽车占有量，可以有效减少尾气排放。

（3）产业升级。世界主要汽车生产国家纷纷加快部署，将发展新能源汽车作为国家战略。中国已经成为中外新能源车企的重要目标市场，发展新能源汽车是我国从汽车大国走向汽车强国的必由之路。

（二）公司发展战略

公司在致力于做专、做强、做大原有高性能钕铁硼永磁材料业务的同时，将密切关注新能源汽车产业的发展动向，完善在新能源汽车产业核心环节的业务布局，做大做强新能源汽车业务板块。

高性能钕铁硼永磁材料方面：以创新为基础、以持续改进为手段、以系统管理为保障、以超越用户期望为目标，兼顾成本领先战略，成为全球一流的高性能钕铁硼永磁材料产品研发中心和主要生产基地。以“吸引智慧世界，推动绿色未来”为使命，以“成为世界永磁材料行业的领跑者”为产业愿景，立志成为

“世界一流客户的战略合作伙伴”。

在新能源汽车电机驱动系统方面：公司将会加大对新能源汽车电机驱动系统业务的投入力度，以自主创新为导向，以成本控制为抓手，践行以应用引领技术创新的理念，充分发挥公司在客户资源、自主创新、资本平台等方面的竞争优势，加强上下游联系与合作，积极探索适用的商业模式，将公司塑造成新能源汽车驱动系统整体解决方案的专业供应商，兼顾短期业绩的成长和长期核心竞争力的培育，协调均衡发展，努力将公司打造为国内新能源汽车电机驱动系统行业的领军企业，同时，抓住新能源汽车产业的发展契机，努力在新能源汽车电机驱动系统及相关领域扩建生产能力，加大研发创新力度和市场开拓力度，进一步全面提升公司的市场竞争优势，使公司成为全球新能源汽车行业的核心供应商。

（三）2020年度经营计划

2020年，公司将继续坚持自主创新和差异化的发展路线，加大市场开拓，强化目标管理，加强成本、费用控制，力争在2020年再度实现业绩增长，回报社会，回报广大投资者。

围绕公司发展战略，公司制定了2020年度经营计划：

1、企业文化建设

2020年，公司要继续推进战略落地，在骨干人员中凝聚共识，逐步明确营销、人才、开发、交付等一系列文化理念。要加大宣传培训力度，帮助新员工尽快理解公司文化，形成文化合力，培养与“世界一流企业”目标相匹配的员工队伍，使员工价值追求和公司经营目标同向，以文化统一全员的价值观，同心同德，保障公司战略落地，推动公司快速发展。

2、提升产能建设

2020年，公司要合理掌控库存状态，最大限度提高产能利用率，精密组织、快速反应，努力达成产销新高的目标。

3、加大市场开拓

2020年，公司要继续深耕汽车、家电、风电三大战略市场，巩固扩大电梯、工业自动化和智能消费电子等重要市场的份额，研究行业特点，打造竞争亮点。上海大郡要紧紧围绕业务聚焦战略，选择重点客户长期合作、共同发展。

4、推进质量管理和降本增效

2020年，要继续强化全员质量意识，策划应知应会清单和长期培训方案，制定体系升级计划，理顺并完善质量管理体系过程。

以标准化和自动化为抓手，继续推进各工序减员增效，提高人均产出，加强管理，减少损耗，降低不良率，并积极推进动力节能。

5、加速技术开发

继续坚持顾客导向和领先导向，积极尝试新设备、新工艺。结合公司的扩产和投资规划，逐步落实“建设世界一流的永磁研发平台”的目标。

上海大郡要建立规范，大胆采用新技术、新路线，实现平台化、标准化开发，提高产品开发质量。

6、人才培养与薪酬体制建设

2020年，结合公司战略发展目标所对应的人才需求进度，开展岗位任职资格体系建设和能力意识培训，持续丰富内外部培训资源，注重培训的系统性；公司将继续提升薪酬水平，探索与目标管理相配套的薪酬体制建设。

（四）可能面对的风险

1、客户集中度较高的风险

公司秉承“高端定位，互利共赢”的商业模式，充分把握核心客户需求，与客户建立了较为稳固的战略合作关系。2017年、2018年以及报告期，公司高性能钕铁硼永磁材料业务向前五名客户的销售金额合计占同期钕铁硼永磁材料业务营业收入的比例分别为36.32%、46.94%和45.81%。如果未来公司主要客户的需求出现明显下滑，也将对公司经营业绩形成压力。

2017年、2018年以及报告期，公司新能源汽车电机驱动系统向前五名客户的销售收入占同期新能源汽车电机驱动系统营业收入的比例分别为53.30%、88.28%和94.03%。虽然上海大郡已与国内主要新能源汽车整车企业建立了密切的合作关系，但是由于目前下游新能源汽车厂商较为集中，上海大郡报告期内的客户集中度较高，该等情形可能给上海大郡的经营带来一定风险。如果主要客户的生产经营发生重大不利变化、或者主要客户订单大量减少，将会对上海大郡的产品销售产生不利影响。

对此，公司将加大客户拓展力度，优化市场领域和客户结构，扩大客户规模，稳步降低客户集中度。

2、市场竞争加剧的风险

我国新能源汽车市场自2016年以来逐渐由政府补贴驱动转向市场价值驱动，未来政府将更侧重在法规层面的引导。相关法规将引导行业更加注重长期规划，从而使新能源汽车回归商业本质：以向用户提供价值、追求客户完美体验作为竞争手段，产品力至上。该变化将加剧新能源汽车行业市场的竞争形势。

对此，公司将充分发挥上海大郡多年来积淀的技术优势和行业地位，针对市场竞争和需求变化，持续进行产品和技术创新，进一步增强应对市场竞争的能力。

3、应收账款余额较大的风险

报告期末，母公司应收账款余额为45,548.55万元。由于公司所处行业的特点，公司对客户的应收账款账期普遍较长，导致应收账款占用公司大量的资金，给公司的现金流带来较大的压力。公司主要客户实力较为雄厚，财务状况较好、商业信用度高。截至报告期末，公司应收账款质量良好，账龄基本为一年以内。

对此，公司将完善和细化应收账款管理制度，强化销售回款考核机制，调整销售方式和销售节奏，努力控制应收账款规模、确保应收账款质量。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年05月07日	实地调研	机构	巨潮资讯网

2019 年 05 月 28 日	实地调研	机构	巨潮资讯网
2019 年 05 月 29 日	实地调研	机构	巨潮资讯网
2019 年 06 月 05 日	实地调研	机构	巨潮资讯网

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深圳证券交易所和山东证监局下发的修订公司章程中现金分红条款的通知，结合公司自身情况，公司于2012年7月29日召开的一届董事第十五次会议审议《关于修订公司〈章程〉的议案》，对原公司《章程》的部分内容进行了修订，并经2012年8月15日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。

2019年3月24日，公司四届董事会第二次会议审议通过《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，公司2018年度利润分配方案为：不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。公司董事会就2018年度利润分配预案作出了专项说明，独立董事、监事会均发表了同意意见。

2019年4月15日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》。

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。

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	800,216,477
现金分红金额（元）（含税）	160,043,295.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	137,841,237.07
现金分红总额（含其他方式）（元）	297,884,532.47
可分配利润（元）	712,603,599.53

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	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（中兴华审字（2020）第 030059 号），公司 2019 年度实现归属于上市公司普通股股东的净利润 93,123,746.43 元，母公司实现净利润 190,293,283.54 元，根据公司《章程》等相关规定，以 2019 年度母公司实现的净利润 190,293,283.54 元为基数，提取法定盈余公积金 19,029,328.35 元，年初结存未分配利润为 541,339,644.34 元，截至 2019 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 712,603,599.53 元，资本公积余额为 1,254,404,630.44 元。公司 2019 年度利润分配预案为：以总股本 820,216,556 扣除公司回购证券专用账户股份 20,000,079 股后的股本 800,216,477 为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.00 元人民币（含税），共计派发现金股利 160,043,295.40 元，本次不进行资本公积转增加股本，亦不派发股票股利。	

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2017年度利润分配方案为：以总股本835,116,361股为基数，按每10股派发现金红利1.2元（含税）向全体股东分配，本次不进行资本公积转增股本，亦不派发股票股利。

公司2018年度利润分配方案为：不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

公司2019年度利润分配方案为：以总股本820,216,556扣除公司回购证券专用账户股份20,000,079股后的股本800,216,477为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），共计派发现金股利160,043,295.40元，本次不进行资本公积转增股本，亦不派发股票股利。本议案须经公司2019年度股东大会审议批准。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	160,043,295.40	93,123,746.43	171.86%	137,841,237.07	148.02%	297,884,532.47	319.88%
2018 年	0.00	-81,560,746.82	0.00%			0.00	0.00%
2017 年	100,213,963.32	101,596,591.33	98.64%			100,213,963.32	98.64%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、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	不适用					
资产重组时所作承诺	徐性怡、黄浩、张萍、雷小军、赵洪涛、王仁军、苟文辉		(1) 关于任职期限承诺: 上海大郡的管理团队及其他核心成员承诺在《烟台正海磁性材料股份有限公司与上海大郡动力控制技术有限公司股东发行股份及支付现金购买资产的利润补偿协议》约定的补偿义务履行完毕之前在上海大郡任职, 除非正海磁材同意上海大郡单独提出提前终止或解除聘用关系。(2) 关于竞业禁止的承诺: 上海大郡的管理团队及其他核心成员应与上海大郡签订竞业禁止协议, 承诺该等人员在上海大郡服务期间及离开上海大郡后两年内不得从事与上海大郡相同或竞争的业务; 上海大郡的管理团队及其他核心成员在离职后不得直接或间接劝诱上海大郡的雇员离职。	2014 年 10 月 17 日	2019 年 12 月 31 日	截至报告期末, 所有承诺人均严格履行承诺, 未出现违反承诺情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	上市前股东		关于规范关联交易的承诺: 1、公司控股股东正海集团有限公司在公司上市前出具了规范关联交易的承诺函, 承诺: 本公司将尽量避免、减少与正海磁材发生关联交易。如关联交易无法避免, 本公司将严格遵守中国证监会和正海磁材章程的规定, 按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件, 并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。2、公司股东郑坚先生在公司上市前出具了规范关联交易的承诺函, 承诺: 本人及本人所控制的公司将尽量避免、减少与正海磁材发生关联交易。如关联交易无法避免, 本人及本人所控制的公司将严格遵守中国证监会和正海磁材章程的规定, 按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件, 并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。	2010 年 02 月 03 日	长期	截至报告期末, 所有承诺人均严格履行承诺, 未出现违反承诺情。

	控股股东、实际控制人	关于避免同业竞争的承诺：为避免经营中产生同业竞争，更好的维护中小股东利益，公司控股股东正海集团有限公司及实际控制人秘波海先生向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺："一、本公司、本人目前没有直接或间接从事任何与正海磁材营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。二、在本公司、本人作为正海磁材控股股东、实际控制人事实改变之前，本公司、本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营）从事与正海磁材的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。三、如因未履行避免同业竞争的承诺而给正海磁材造成损失，本公司、本人将对正海磁材遭受的损失作出赔偿。四、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司不再为正海磁材控股股东、本人不再为正海磁材实际控制人为止。五、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。	2010 年 02 月 03 日	长期	截至报告期末，所有承诺人均严格履行承诺，未出现违反承诺情况。
	上市前股东、董事	关于股份锁定的承诺：1、本公司控股股东正海集团有限公司及实际控制人秘波海先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、担任公司董事的秘波海先生、曲祝利先生及王庆凯先生承诺：在其任职期间内，每年减持的股份数量不超过间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让其间接持有的发行人股份。3、本公司自然人股东郑坚先生承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在其配偶张旖旎女士担任公司董事期间内，每年减持的股份数量不超过其持有的发行人股份总数的 25%，其配偶张旖旎女士离职后半年内不转让其持有的发行人股份。	2011 年 05 月 30 日	长期	截至报告期末，所有承诺人均严格履行承诺，未出现违反承诺情况。
	本公司	关于募集资金使用的承诺：本公司在上市公告书中承诺：公司的所有募集资金将存放于专户管理，并用于公司主营业务。对于尚没有具体使用项目的"其他与主营业务相关的营运资金项目"，本公司最晚于募集资金到账后 6 个月内，根据公司的发展规划及实际生产经营需要，妥善安排该部分资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。公司实际使用该部分资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。	2011 年 05 月 30 日	长期	截至报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反承诺情况。

	本公司		本公司不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次非公开发行发行对象中的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提供财务资助或者补偿；本公司及关联方与上述除正海集团有限公司之外的认购对象不存在关联关系。	2016 年 06 月 22 日	长期	截至报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反承诺情况。
	公司控股股东		在本次非公开发行中，正海集团有限公司作为认购对象参与认购了正海磁材非公开发行的股票。除此情形外，本公司及关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次非公开发行发行对象中的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提供财务资助或者补偿；	2016 年 06 月 22 日	长期	截至报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反承诺情况。
	公司实际控制人		正海集团有限公司参与认购了正海磁材本次非公开发行，本人系正海集团有限公司的股东。除此情形外，本人及本人关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次非公开发行发行对象中的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提供财务资助或者补偿。	2016 年 06 月 22 日	长期	截至报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反承诺情况。
	本公司原董事曲祝利、董事长王庆凯		正海集团有限公司参与认购了正海磁材本次非公开发行，本人系正海集团有限公司的股东。除此情形外，本人及本人关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次非公开发行发行对象中的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提供财务资助或者补偿。	2016 年 06 月 22 日	长期	截至报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反承诺情况。
	公司董事、监事和高级管理人员		本人及本人关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接对本次非公开发行发行对象中的投资公司、资管产品及其委托人或合伙企业及其合伙人，提供财务资助或者补偿。	2016 年 06 月 22 日	长期	截至报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反承诺情况。
	上海汽车集团股权投资有限公司		"上汽投资-顾瑞 1 号"的唯一基金投资人为"上汽投资-顾益 1 号"基金，不存在其他投资人，"上汽投资-顾益 1 号"基金的资产状况良好，其认购"上汽投资-顾瑞 1 号"的资金为 1,800,000,000 元，全部来源于自有资金。"上汽投资-顾益 1 号"基金与正海磁材、正海磁材 5% 以上股东以及正海磁材的董事、监事、高级管理人员及前述主体的关联方之间不存在任何关联关系或其他利益安排。	2016 年 06 月 22 日	长期	截至报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违反承诺情况。

	上海汽车集团股份有限公司		上汽投资-顾瑞 1 号基金的唯一投资人为上汽投资-顾益 1 号基金, 认购的资金为 1,800,000,000 元, 不存在其他投资人; 上汽投资-顾益 1 号基金的唯一投资人为本公司, 认购的资金为 3,000,000,000 元, 不存在其他投资人。	2016 年 06 月 22 日	长期	截至报告期末, 承诺人严格履行承诺, 未出现违反承诺情况。
	本公司、公司董事、监事和高级管理人员		1、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。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、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。5、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。	2016 年 04 月 07 日	长期	截至报告期末, 承诺人严格履行承诺, 未出现违反承诺情况。
	长城资本管理有限公司、山东省国有资产投资控股有限公司、上海汽车集团股权投资有限公司、正海集团有限公司、中国长城资产管理股份有限公司	股份限售承诺	正海集团有限公司、中国长城资产管理股份有限公司、长城资本管理有限公司、山东省国有资产投资控股有限公司承诺: 自正海磁材本次非公开发行的标的股票过户至其账户名下之日起 36 个月内, 不转让在本次非公开发行认购的股份。	2017 年 03 月 15 日	2020 年 03 月 15 日	截至报告期末, 承诺人严格履行承诺, 未出现违反承诺情况。
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
财政部 2017 颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37号——金融工具列报》（财会[2017]14号），要求境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。 财政部于2018年6月15日颁布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）（以下简称“财会[2018]15 号”），要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表。 按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更。	四届董事会第二次会议审议通过	公司本次会计政策变更只涉及财务报表项目的列报和调整，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均不产生影响。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6号的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。根据有关要求，公司应当结合财会[2019]6号的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。 公司按照国家财政部印发的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）规定的起始日期开始执行。	四届董事会第四次会议审议通过	本次对财务报表相关科目进行列报调整仅影响2018年度财务报表的列报项目，不涉及对公司以前年度的追溯调整，不影响公司2018年度总资产、负债总额、净资产及净利润等相关财务指标。

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

公司三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于注销杭州郡致传动技术有限公司的议案》，杭州郡致已于2019年4月完成注销（公告编号：2019-19-06），杭州郡致不再纳入公司合并报表范围。

公司四届董事会第一次会议审议通过了《关于拟在美国设立全资子公司的议案》，报告期内，公司完成全资子公司正海磁材北美有限公司的设立工作（公告编号：2019-11-03），该公司自成立之日起纳入公司合并报表范围。

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	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕建幕、郭金明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原审计机构山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“山东和信”）已连续多年为公司提供审计服务，综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经公司审计委员会提议，公司拟改聘具备证券、期货业务资格的中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）为公司 2019 年度审计机构，自公司股东大会审议通过之日起生效，聘期一年，并提请股东大会授权公司董事会根据公司实际业务情况和市场情况与中兴华协商确定具体报酬。公司本次变更会计师事务所已于事前与山东和信进行了充分沟通，山东和信知悉本事项并确认无异议。

2019 年 10 月 13 日公司召开的四届董事会第五次会议及四届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司聘任中兴华为公司 2019 年度审计机构。独立董事对该事项发表了同意的事前认可意见和独立意见。2019年10月30日公司召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

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暂停上市和终止上市情况

☐ 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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
烟台正海实业有限公司	同受控股股东控制	日常经营相关	购买劳保品、物业费等	市场定价	43.72	43.72	12.92%	43.72	否	银行转账	43.72		
烟台正海餐饮管理有限公司	同受控股股东控制	日常经营相关	工作餐	市场定价	39.25	39.25	7.65%	39.25	否	银行转账	39.25		

正海集团 有限公司	控股股 东	日常经 营相关	承租职 工宿舍	市场定 价	5.88	5.88	0.44%	5.88	否	银行转 账	5.88		
合计				--	--	88.85	--	88.85	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

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、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。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海大郡动力控制技术有限公司	2018 年 12 月 03 日	2,000	2019 年 01 月 09 日	1,950	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计		2,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计		1,950		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计		2,000		报告期末对子公司实际担保余额合计		1,950		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计		2,000		报告期内担保实际发生额合计		1,950		
报告期末已审批的担保额度合计		2,000		报告期末实际担保余额合计		1,950		
实际担保总额占公司净资产的比例				0.75%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额				1,950				
担保总额超过净资产 50%部分的金额				0				
上述三项担保金额合计				1,950				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

(2) 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。

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
银行理财产品	自有资金	77,090	55,750	0
券商理财产品	自有资金	4,000	0	0
合计		81,090	55,750	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
华夏银行	银行	保本	3,000	自有资金	2018年12月25日	2019年01月25日	组合投资	协议约定	3.96%	0	10.09	10.09		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	10,000	自有资金	2018年05月09日	2019年06月11日	组合投资	协议约定	5.65%	0	624.64	624.62		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	5,000	自有资金	2018年05月09日	2019年06月11日	组合投资	协议约定	5.65%	0	312.32	312.32		是	是	巨潮资讯网

民生银行	银行	保本	7,000	自有资金	2018年05月22日	2019年05月15日	组合投资	协议约定	5.60%	0	389.82	389.82		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	7,000	自有资金	2018年05月31日	2019年02月19日	组合投资	协议约定	5.40%	0	277.2	277.20		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	2,000	自有资金	2018年07月25日	2019年08月20日	组合投资	协议约定	5.65%	0	122.73	122.73		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	5,000	自有资金	2018年08月08日	2019年01月09日	组合投资	协议约定	5.10%	0	109.08	109.08		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	3,000	自有资金	2018年08月08日	2019年02月26日	组合投资	协议约定	5.30%	0	89.22	89.22		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	3,000	自有资金	2018年08月28日	2019年04月24日	组合投资	协议约定	5.15%	0	102.57	102.57		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	5,000	自有资金	2018年09月05日	2019年04月10日	组合投资	协议约定	5.15%	0	155.22	155.22		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	3,000	自有资金	2018年09月27日	2019年01月08日	组合投资	协议约定	4.80%	0	41.2	41.20		是	是	巨潮资讯网
交通银行	银行	保本	3,000	自有资金	2018年09月30日	2019年04月10日	组合投资	协议约定	4.10%	0	64.7	64.70		是	是	巨潮资讯网
青岛农村商业银行	银行	保本	5,000	自有资金	2018年10月18日	2019年04月16日	组合投资	协议约定	3.75%	0	93.75	93.75		是	是	巨潮资讯网

交通银行	银行	保本	5,000	自有资金	2018年11月22日	2019年01月22日	组合投资	协议约定	4.00%	0	33.42	33.42		是	是	巨潮资讯网
交通银行	银行	保本	2,000	自有资金	2018年11月29日	2019年01月22日	组合投资	协议约定	4.00%	0	11.84	11.84		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	3,000	自有资金	2018年11月30日	2019年04月02日	组合投资	协议约定	4.40%	0	45.1	45.10		是	是	巨潮资讯网
招商银行	银行	保本	1,500	自有资金	2018年12月29日	2019年01月15日	组合投资	协议约定	2.55%	0	1.78	1.78		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	2,100	自有资金	2018年12月29日	2019年01月22日	组合投资	协议约定	2.60%	0	3.59	3.59		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	500	自有资金	2018年12月29日	2019年01月28日	组合投资	协议约定	2.60%	0	1.07	1.07		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	510	自有资金	2018年12月29日	2019年02月28日	组合投资	协议约定	2.60%	0	2.22	2.22		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	400	自有资金	2018年12月29日	2019年03月13日	组合投资	协议约定	2.60%	0	2.11	2.11		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,490	自有资金	2018年12月29日	2019年03月22日	组合投资	协议约定	2.60%	0	8.81	8.81		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	3,400	自有资金	2019年01月10日	2019年01月15日	组合投资	协议约定	2.60%	0	1.21	1.21		是	是	巨潮资讯网

平安银行	银行	保本	900	自有资金	2019年01月10日	2019年01月22日	组合投资	协议约定	2.60%	0	0.77	0.77		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	10,000	自有资金	2019年01月17日	2019年07月10日	组合投资	协议约定	4.50%	0	217.5	217.50		是	是	巨潮资讯网
交通银行	银行	保本	500	自有资金	2019年01月29日	2019年01月31日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.07	0.07		是	是	巨潮资讯网
交通银行	银行	保本	400	自有资金	2019年01月29日	2019年02月14日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.44	0.44		是	是	巨潮资讯网
交通银行	银行	保本	2,100	自有资金	2019年01月29日	2019年02月27日	组合投资	协议约定	2.50%	0	4.17	4.17		是	是	巨潮资讯网
广发银行	银行	保本	3,000	自有资金	2019年01月29日	2019年04月29日	组合投资	协议约定	4.15%	0	30.7	30.70		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	300	自有资金	2019年02月01日	2019年03月13日	组合投资	协议约定	2.60%	0	0.72	0.72		是	是	巨潮资讯网
招商银行	银行	保本	400	自有资金	2019年02月02日	2019年02月12日	组合投资	协议约定	2.35%	0	0.26	0.26		是	是	巨潮资讯网
浦发银行	银行	保本	4,000	自有资金	2019年02月25日	2019年04月01日	组合投资	协议约定	3.70%	0	15.21	15.21		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年02月25日	2019年03月15日	组合投资	协议约定	2.60%	0	2.56	2.56		是	是	巨潮资讯网

平安银行	银行	保本	5,000	自有资金	2019年02月28日	2019年03月14日	组合投资	协议约定	2.70%	0	5.18	5.18		是	是	巨潮资讯网
浦发银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年03月01日	2019年08月28日	组合投资	协议约定	4.02%	0	39.53	39.53		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	2,900	自有资金	2019年03月08日	2019年03月13日	组合投资	协议约定	2.60%	0	1.03	1.03		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	3,000	自有资金	2019年03月11日	2019年07月22日	组合投资	协议约定	4.30%	0	47.66	47.66		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	3,200	自有资金	2019年03月18日	2019年03月25日	组合投资	协议约定	2.50%	0	1.53	1.53		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	3,000	自有资金	2019年03月25日	2020年04月24日	组合投资	协议约定	4.40%	145.2		-		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,000	自有资金	2019年03月25日	2019年03月26日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.07	0.07		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年03月25日	2019年03月28日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.41	0.41		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	5,000	自有资金	2019年03月29日	2020年04月24日	组合投资	协议约定	4.40%	239.56		-		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,000	自有资金	2019年04月03日	2019年04月10日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.48	0.48		是	是	巨潮资讯网

平安银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年04月04日	2019年04月11日	组合投资	协议约定	2.60%	0	1	1.00		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	500	自有资金	2019年04月12日	2019年05月15日	组合投资	协议约定	2.50%	0	1.13	1.13		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,000	自有资金	2019年04月12日	2019年04月16日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.27	0.27		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	500	自有资金	2019年04月12日	2019年04月19日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.24	0.24		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年04月12日	2019年04月23日	组合投资	协议约定	2.50%	0	1.51	1.51		是	是	巨潮资讯网
交通银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年04月15日	2019年10月15日	组合投资	协议约定	3.95%	0	39.61	39.61		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年04月17日	2019年05月15日	组合投资	协议约定	2.50%	0	3.84	3.84		是	是	巨潮资讯网
青岛农村商业银行	银行	保本	3,000	自有资金	2019年04月24日	2019年10月30日	组合投资	协议约定	3.65%	0	56.7	56.70		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	6,000	自有资金	2019年04月26日	2019年07月26日	组合投资	协议约定	4.20%	0	63.7	63.70		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	200	自有资金	2019年04月29日	2019年05月15日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.22	0.22		是	是	巨潮资讯网

平安银行	银行	保本	800	自有资金	2019年04月29日	2019年05月13日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.77	0.77		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	200	自有资金	2019年04月29日	2019年05月22日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.32	0.32		是	是	巨潮资讯网
青岛农村商业银行	银行	保本	800	自有资金	2019年04月30日	2019年11月06日	组合投资	协议约定	3.65%	0	15.2	15.20		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	430	自有资金	2019年04月30日	2019年05月22日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.65	0.65		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	570	自有资金	2019年04月30日	2019年05月24日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.94	0.94		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	7,500	自有资金	2019年05月08日	2019年05月24日	组合投资	协议约定	2.50%	0	8.22	8.22		是	是	巨潮资讯网
青岛农村商业银行	银行	保本	1,200	自有资金	2019年05月15日	2019年12月11日	组合投资	协议约定	3.60%	0	24.85	24.85		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	7,000	自有资金	2019年05月20日	2019年08月26日	组合投资	协议约定	4.20%	0	79.08	79.08		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	3,000	自有资金	2019年05月22日	2019年08月22日	组合投资	协议约定	4.10%	0	31.43	31.43		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年05月27日	2019年07月26日	组合投资	协议约定	4.05%	0	13.5	13.50		是	是	巨潮资讯网

平安银行	银行	保本	2,500	自有资金	2019年06月05日	2019年06月10日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.86	0.86		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,300	自有资金	2019年06月05日	2019年06月27日	组合投资	协议约定	2.50%	0	1.96	1.96		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	7,000	自有资金	2019年06月11日	2019年09月20日	组合投资	协议约定	4.10%	0	80.52	80.52		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,450	自有资金	2019年06月11日	2019年06月27日	组合投资	协议约定	2.50%	0	1.59	1.59		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,150	自有资金	2019年06月24日	2019年06月27日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.24	0.24		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,000	自有资金	2019年06月24日	2019年07月03日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.62	0.62		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	3,000	自有资金	2019年06月25日	2019年10月23日	组合投资	协议约定	4.15%	0	41.5	41.50		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	6,000	自有资金	2019年07月12日	2019年07月19日	组合投资	协议约定	2.65%	0	3.05	3.05		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	8,000	自有资金	2019年07月18日	2019年11月18日	组合投资	协议约定	4.10%	0	112.07	112.07		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	3,000	自有资金	2019年07月19日	2019年07月22日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.62	0.62		是	是	巨潮资讯网

恒丰银行	银行	保本	3,000	自有资金	2019年07月22日	2020年01月22日	组合投资	协议约定	4.10%	62.01	-		是	是	巨潮资讯网
广发银行	银行	保本	4,000	自有资金	2019年07月23日	2019年08月26日	组合投资	协议约定	3.65%	0	13.6	13.60	是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年07月23日	2019年07月26日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.41	0.41	是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	7,000	自有资金	2019年07月29日	2019年10月28日	组合投资	协议约定	4.10%	0	72.55	72.55	是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年08月01日	2019年08月08日	组合投资	协议约定	2.90%	0	1.11	1.11	是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	5,000	自有资金	2019年08月01日	2019年08月15日	组合投资	协议约定	3.00%	0	5.75	5.75	是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	3,500	自有资金	2019年08月02日	2019年08月06日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.96	0.96	是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	500	自有资金	2019年08月02日	2019年08月21日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.65	0.65	是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,000	自有资金	2019年08月02日	2019年08月21日	组合投资	协议约定	2.50%	0	1.37	1.37	是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	2,400	自有资金	2019年08月02日	2019年08月23日	组合投资	协议约定	2.50%	0	3.45	3.45	是	是	巨潮资讯网

浦发银行	银行	保本	3,500	自有资金	2019年08月07日	2019年09月06日	组合投资	协议约定	3.80%	0	11.08	11.08		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,200	自有资金	2019年08月08日	2019年08月23日	组合投资	协议约定	2.50%	0	1.23	1.23		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年08月14日	2019年09月03日	组合投资	协议约定	4.00%	0	4.44	4.44		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,840	自有资金	2019年08月16日	2019年08月23日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.88	0.88		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,500	自有资金	2019年08月16日	2019年09月09日	组合投资	协议约定	2.50%	0	2.47	2.47		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,660	自有资金	2019年08月16日	2019年09月16日	组合投资	协议约定	2.50%	0	3.52	3.52		是	是	巨潮资讯网
浦发银行	银行	保本	4,000	自有资金	2019年08月24日	2019年09月24日	组合投资	协议约定	3.90%	0	13.43	13.43		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	4,000	自有资金	2019年09月03日	2019年09月16日	组合投资	协议约定	2.50%	0	3.56	3.56		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	4,000	自有资金	2019年09月03日	2019年09月17日	组合投资	协议约定	3.05%	0	4.68	4.68		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,910	自有资金	2019年09月06日	2019年09月16日	组合投资	协议约定	2.50%	0	1.31	1.31		是	是	巨潮资讯网

平安银行	银行	保本	500	自有资金	2019年09月06日	2019年09月23日	组合投资	协议约定	2.50%	0	0.58	0.58		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	保本	1,390	自有资金	2019年09月06日	2019年09月24日	组合投资	协议约定	2.50%	0	1.71	1.71		是	是	巨潮资讯网
浦发银行	银行	保本	5,000	自有资金	2019年09月10日	2020年03月11日	组合投资	协议约定	4.10%	102.78		-		是	是	巨潮资讯网
浦发银行	银行	保本	3,000	自有资金	2019年09月11日	2019年12月10日	组合投资	协议约定	4.00%	0	30	30.00		是	是	巨潮资讯网
联储证券有限责任公司	银行	非保本	4,000	自有资金	2019年09月16日	2019年12月09日	组合投资	协议约定	5.39%	0	49.64	49.64		是	是	巨潮资讯网
招商银行	银行	非保本	3,000	自有资金	2019年09月19日	2019年09月29日	组合投资	协议约定	2.80%	0	2.47	2.47		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	1,410	自有资金	2019年09月25日	2019年09月27日	组合投资	协议约定	3.28%	0	0.25	0.25		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	500	自有资金	2019年09月25日	2019年11月11日	组合投资	协议约定	3.32%	0	2.14	2.14		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	非保本	9,000	自有资金	2019年09月27日	2020年03月25日	组合投资	协议约定	4.55%	201.95		-		是	是	巨潮资讯网
农业银行	银行	非保本	2,000	自有资金	2019年09月30日	2019年10月14日	组合投资	协议约定	3.80%	0	2.92	2.92		是	是	巨潮资讯网

招商银行	银行	非保本	700	自有资金	2019年09月30日	2019年10月14日	组合投资	协议约定	2.80%	0	0.83	0.83		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	1,690	自有资金	2019年10月10日	2019年10月15日	组合投资	协议约定	3.20%	0	0.75	0.75		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	270	自有资金	2019年10月10日	2019年11月21日	组合投资	协议约定	3.29%	0	1.02	1.02		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	1,180	自有资金	2019年10月21日	2019年10月23日	组合投资	协议约定	3.20%	0	0.21	0.21		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	20	自有资金	2019年10月21日	2019年11月21日	组合投资	协议约定	3.32%	0	0.06	0.06		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	2,900	自有资金	2019年10月29日	2019年11月01日	组合投资	协议约定	3.34%	0	0.8	0.80		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	4,410	自有资金	2019年10月31日	2019年11月21日	组合投资	协议约定	3.33%	0	8.45	8.45		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	840	自有资金	2019年10月31日	2019年12月09日	组合投资	协议约定	3.06%	0	2.74	2.74		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	3,000	自有资金	2019年10月31日	2019年11月01日	组合投资	协议约定	3.22%	0	0.26	0.26		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	1,750	自有资金	2019年11月01日	2020年01月15日	组合投资	协议约定	3.20%	12.08	-	-		是	是	巨潮资讯网

民生银行	银行	保本	3,000	自有资金	2019年11月04日	2020年02月04日	组合投资	协议约定	4.20%	32.2	-		是	是	巨潮资讯网
青岛农村商业银行	银行	非保本	3,000	自有资金	2019年11月05日	2020年05月06日	组合投资	协议约定	4.05%	60.92	-		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	890	自有资金	2019年11月07日	2019年11月13日	组合投资	协议约定	3.21%	0	0.47	0.47	是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	1,000	自有资金	2019年11月07日	2019年12月13日	组合投资	协议约定	3.31%	0	3.27	3.27	是	是	巨潮资讯网
青岛农村商业银行	银行	非保本	2,000	自有资金	2019年11月12日	2020年05月26日	组合投资	协议约定	4.05%	43.5	-		是	是	巨潮资讯网
交通银行	银行	保本	7,000	自有资金	2019年11月22日	2019年12月13日	组合投资	协议约定	2.70%	0	10.87	10.87	是	是	巨潮资讯网
浦发银行	银行	非保本	2,000	自有资金	2019年12月06日	2020年01月05日	组合投资	协议约定	3.85%	6.98	-		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	非保本	4,000	自有资金	2019年12月06日	2020年06月11日	组合投资	协议约定	4.55%	93.74	-		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	非保本	3,000	自有资金	2019年12月12日	2020年03月19日	组合投资	协议约定	4.45%	35.84	-		是	是	巨潮资讯网
浦发银行	银行	保本	3,000	自有资金	2019年12月13日	2020年03月16日	组合投资	协议约定	4.05%	31.29	-		是	是	巨潮资讯网

光大银行	银行	非保本	2,000	自有资金	2019年12月27日	2020年01月16日	组合投资	协议约定	3.20%	3.63	-	-	是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	非保本	5,000	自有资金	2019年12月27日	2020年01月06日	组合投资	协议约定	3.20%	4.61	-	-	是	是	巨潮资讯网
交通银行	银行	保本	2,000	自有资金	2019年12月31日	2020年01月08日	组合投资	协议约定	2.50%	1.1	-	-	是	是	巨潮资讯网
合计			350,160	--	--	--	--	--	--	1,077.39	3,724.06	--	--	--	--

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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

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。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
烟台正海磁性材料股份有限公司	COD	间歇排放	2	东区排放总口；东区排放总口	98.917mg/L； 78.275mg/L	GB/T31962-2015	2.3226T； 14.9154T	94.13T	无
烟台正海磁性材料股份有限公司	氨氮	间歇排放	2	东区排放总口；东区排放总口	9.783mg/L； 10.363mg/L	GB/T31962-2015	0.2493T； 1.98T	8.47T	无
烟台正海磁性材料股份有限公司	总镍	间歇排放	1	西区废水处理车间排放口	0.0798mg/L	GB21900-2008 表二	0.072Kg	0.71Kg	无
烟台正海磁性材料股份有限公司	总铜	间歇排放	1	西区废水处理车间排放口	0.053mg/L	GB21900-2008 表二	1.741Kg	30 Kg	无
烟台正海磁性材料股份有限公司	总锌	间歇排放	1	西区废水处理车间排放口	0.3367mg/L	GB21900-2008 表二	12.365 Kg	100 Kg	无
烟台正海磁性材料股份有限公司	危险废弃物	委托处置	----	东区、西区	----	----	151.67T	----	无

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司严格遵守国家环保标准，处理和防止污染的设施均正常运行，公司在废水、废气、固体废弃物等方面均未出现违规情况，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，环境影响后评价完成备案；排污许可证完成变更。公司9号线建设项目完成自主环保验收。

突发环境事件应急预案

公司已制定突发环境事件应急预案，且已在当地环境保护行政主管部门备案，按照预案要求每年进行一次综合演练。

环境自行监测方案

按照环境保护行政主管部门的要求，公司每年年初按照环评要求等制定环境自行监测方案，纳入环境日常管理，最终结果上报环境保护行政主管部门，接受其监督检查。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

一、收购控股子公司少数股东股权

公司于2018年4月15日召开的三届董事会第十九次会议审议通过了《关于收购控股子公司少数股东股权的议案》，公司将以零对价直接取得明绚新能源技术（上海）有限公司（以下简称“明绚新能源”）所持上海大郡6.9692%股权。该部分股权已于2019年7月完成过户手续。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于收购控股子公司少数股东股权的公告》	2018年04月17日	巨潮资讯网
《关于收购控股子公司少数股东股权的进展公告》	2019年07月18日	巨潮资讯网

二、股份回购

公司于2018年11月17日召开三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，该议案已经公司2018年12月5日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过。公司于2018年12月17日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露了《关于回购公司股份的报告书》，于2019年1月2日开展首次回购，公司已于2019年12月4日完成股份回购。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于回购公司股份的预案	2018年11月19日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的报告书	2018年12月17日	巨潮资讯网
关于首次回购股份的公告	2019年1月3日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年2月11日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年3月4日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年4月2日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年4月30日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年5月6日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年6月4日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年7月2日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年8月2日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年9月2日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年10月8日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年10月25日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年11月4日	巨潮资讯网
关于回购公司股份的进展公告	2019年12月2日	巨潮资讯网
关于回购股份期限届满暨回购完成的公告	2019年12月5日	巨潮资讯网

三、吸收合并全资子公司

公司于2019年10月13日召开四届董事会第五次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司并继续实施低重稀土永磁体生产基地建设项目的议案》，该议案已经公司2019年10月30日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过。公司于2019年10月15日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露了《关于吸收合并全资子公司并继续实施低重稀土永磁体生产基地建设项目的公告》，烟台正海磁材有限公司已于2020年3月9日完成注销。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于吸收合并全资子公司并继续实施低重稀土永磁体生产基地建设项目的公告	2019年10月15日	巨潮资讯网
关于全资子公司完成注销登记的公告	2020年3月13日	巨潮资讯网

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、上海大郡少数股东明绚新能源与公司签订《股权转让协议书》，将其持有的上海大郡 6.9692%的股权以0元转让给公司，该部分股权已于2019年7月完成过户，公司对上海大郡的持股比例增至98%（公告编号：2019-11-02）。

2、公司三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于注销杭州郡致传动技术有限公司的议案》，杭州郡致已于2019年4月完成注销（公告编号：2019-19-06）。

3、公司四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司与子公司内部股权转让的议案》，公司将持有的上海郡正85.00%的股权转让给上海大郡，该部分股权已于2019年4月完成过户，上海郡正成为上海大郡的全资子公司（公告编号：2019-01-03）。

4、公司四届董事会第五次会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司并继续实施低重稀土永磁体生产基地建设项目的议案》，全资子公司正海磁材有限公司拟被公司吸收合并，低重稀土永磁体生产基地建设项目由公司继续实施，该议案已经公司2019年第三次临时股东大会审议通过。目前吸收合并事项正在有序办理中。

5、公司四届董事会第一次会议审议通过了《关于拟在美国设立全资子公司的议案》，正海磁材北美有限公司已于2019年10月完成设立（公告编号：2019-11-03）。

第六节 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	84,157,082	10.26%						84,157,082	10.26%
1、国有法人持股	48,008,699	5.85%						48,008,699	5.85%
2、其他内资持股	36,148,383	4.41%						36,148,383	4.41%
其中：境内法人持股	27,794,513	3.39%						27,794,513	3.39%
境内自然人持股	8,353,870	1.02%						8,353,870	1.02%
二、无限售条件股份	736,059,474	89.74%						736,059,474	89.74%
1、人民币普通股	736,059,474	89.74%						736,059,474	89.74%
三、股份总数	820,216,556	100.00%						820,216,556	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

截至2019年12月4日，公司回购股份期限届满，公司通过股票回购证券专用账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份20,000,079股，占公司总股本的2.44%，最高成交价为7.88元/股，最低成交价为5.59元/股，支付的总金额为137,841,237.07元（含交易费用）。公司本次回购股份的实施情况与经董事会和股东大会审议通过的回购方案不存在差异。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司于2018年11月17日召开三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，该议案已经公司2018年12月5日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过。公司于2018年12月17日在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露了《关于回购公司股份的报告书》，公司于2019年1月2日开展首次回购，已于2019年12月4日完成股份回购。公司以集中竞价交易方式累计回购公司股份20,000,079股，支付的总金额为137,841,237.07元（含交易费用），资金来源均为公司的自有资金。

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	34,012	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,978	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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

正海集团有限公司	境内非国有法人	51.08%	418,943,148		15,160,644	403,782,504	质押	140,500,000
长城资本管理有限公司	国有法人	2.16%	17,687,415		17,687,415			
郑坚	境内自然人	2.12%	17,380,067			17,380,067		
山东省国有资产投资控股有限公司	国有法人	1.85%	15,160,642		15,160,642			
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	1.85%	15,160,642		15,160,642			
上汽顾臻（上海）资产管理有限公司—上汽投资—顾瑞1号	境内非国有法人	1.54%	12,633,869		12,633,869			
中国农业银行股份有限公司—嘉实环保低碳股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.02%	8,369,805			8,369,805		
中国建设银行股份有限公司—嘉实泰和混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.78%	6,361,382			6,361,382		
中国工商银行股份有限公司—嘉实周期优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	5,841,600			5,841,600		
烟台正海新材料有限公司	境内非国有法人	0.70%	5,749,550			5,749,550		
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		正海集团有限公司与烟台正海新材料有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形，正海集团有限公司与郑坚不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形，除此之外公司未知上述股东是否存在关联关系，亦不知是否属于一致行动人。						
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
正海集团有限公司		403,782,504					人民币普通股	403,782,504

郑坚	17,380,067	人民币普通股	17,380,067
中国农业银行股份有限公司—嘉实环保低碳股票型证券投资基金	8,369,805	人民币普通股	8,369,805
中国建设银行股份有限公司—嘉实泰和混合型证券投资基金	6,361,382	人民币普通股	6,361,382
中国工商银行股份有限公司—嘉实周期优选混合型证券投资基金	5,841,600	人民币普通股	5,841,600
烟台正海新材料有限公司	5,749,550	人民币普通股	5,749,550
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	5,736,373	人民币普通股	5,736,373
烟台正海投资管理有限公司	5,689,800	人民币普通股	5,689,800
中国工商银行股份有限公司—嘉实智能汽车股票型证券投资基金	4,586,300	人民币普通股	4,586,300
烟台正海能源投资有限公司	4,368,446	人民币普通股	4,368,446
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	正海集团有限公司与烟台正海新材料有限公司、烟台正海投资管理有限公司、烟台正海能源投资有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形，正海集团有限公司与郑坚不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形，除此之外公司未知上述股东是否存在关联关系，亦不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）	公司股东正海集团有限公司除通过普通证券账户持有 348,782,504 股外，还通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 55,000,000 股，实际合计持有无限售流通股 403,782,504 股；公司股东烟台正海新材料有限公司除通过普通证券账户持有 100 股外，还通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,749,450 股，实际合计持有 5,749,550 股；公司股东烟台正海投资管理有限公司通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,689,800 股，实际合计持有 5,689,800 股；公司股东烟台正海能源投资有限公司除通过普通证券账户持有 100 股外，还通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,368,346 股，实际合计持有 4,368,446 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

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
正海集团有限公司	秘波海	1992 年 12 月 04 日	9137060016 50293035	一般项目：以自有资金从事投资活动，社会经济咨询服务，企业管理，电子元器件制造，电子元器件批发，塑料制品制造，塑料制品批发，建筑材料批发，电机及其控制系统研发，电机制造，机械设备批发，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，物业管理，许可项目：货物进出口，技术进出口，进出口代理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。
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	无			

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

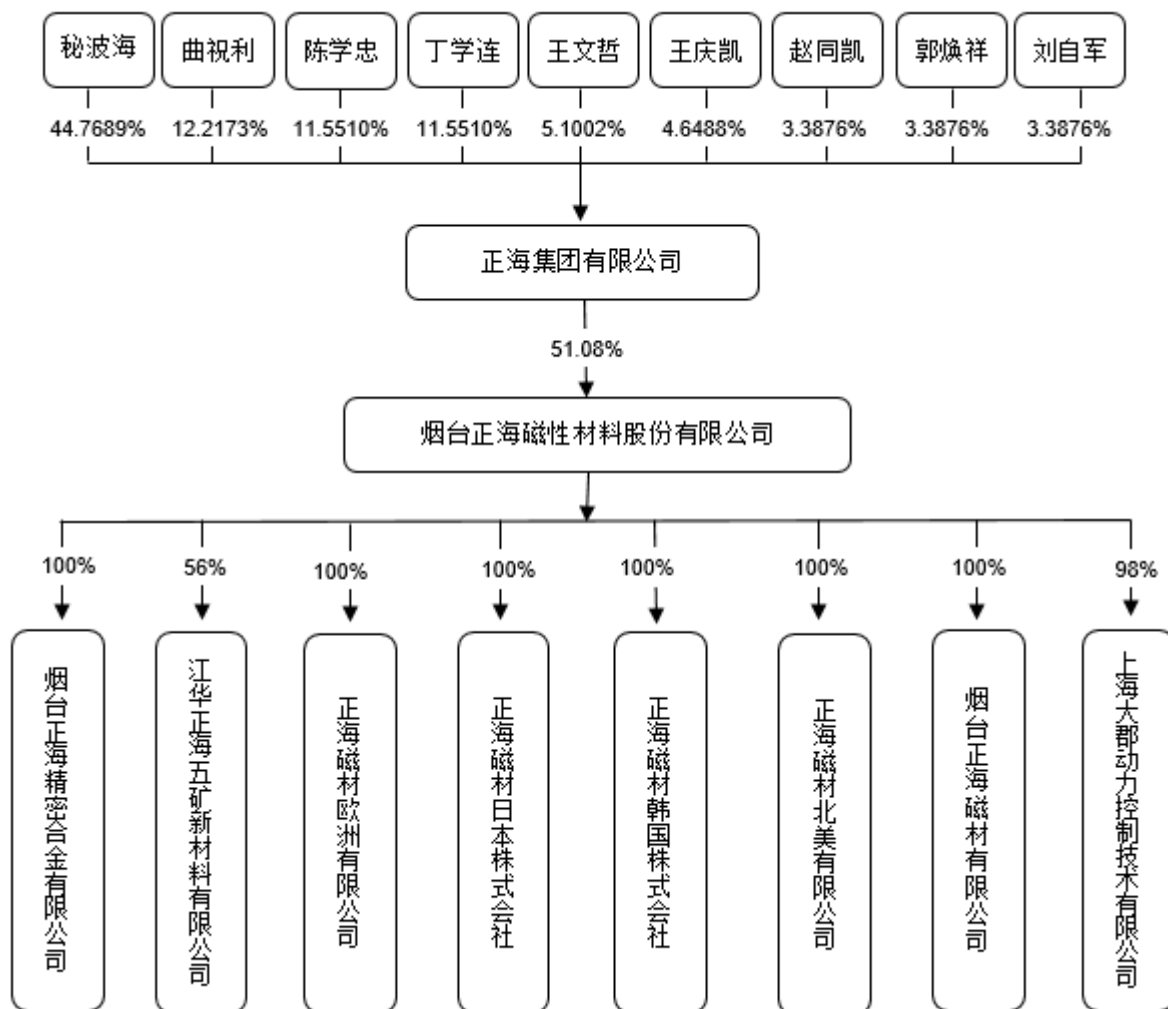
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
秘波海	本人	中国	否
主要职业及职务	大学学历，高级经济师。1970 年 9 月参加工作，历任山东红旗机械厂技术员、助工，烟台钟表研究所检测研究室副主任，烟台钟表工业公司副经理，烟台木钟厂厂长，烟台电子网板厂筹建处主任、党总支书记，烟台电子网板厂厂长、党委书记，正海网板党委书记、总经理，正海集团党委书记、董事长、总经理，磁材有限董事长，正海磁材董事长、正海五矿、上海大郡董事长。现任正海集团党委书记、董事长。曾被授予“全国十大优秀青年企业家”、“全国电子工业系统劳动模范”、“山东省劳动模范”、“全国五一劳动奖章”等荣誉。山东省十届、十一届、十二届、十三届人大代表、烟台市十三届人大代表、山东省第八次党代会代表、烟台市第十次、十一次、十二次党代会代表。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	秘波海为正海生物（股票代码：300653）的实际控制人		

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、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、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

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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）
秘波海	董事长	离任	男	65	2009年09月27日	2019年02月18日					
曲祝利	副董事长	离任	男	65	2009年09月27日	2019年02月18日					
王庆凯	董事长	现任	男	55	2009年09月27日	2022年02月17日	2,571,225				2,571,225
迟志强	副董事长	现任	男	50	2009年09月27日	2022年02月17日					
李志强	董事、总经理	现任	男	43	2019年02月18日	2022年02月17日	1,369,056				1,369,056
赵军涛	董事、常务副总经理	现任	男	50	2009年09月27日	2022年02月17日	1,556,150				1,556,150
王 涛	董事	现任	男	41	2017年04月10日	2022年02月17日					
全 杰	董事	现任	男	42	2019年02月18日	2022年02月17日					
殷承良	独立董事	现任	男	55	2016年01月15日	2022年02月17日					
柳喜军	独立董事	现任	男	54	2016年01月15日	2022年02月17日					
于建青	独立董事	现任	男	55	2016年01月15日	2022年02月17日					
许月莉	监事	现任	女	46	2009年09月27日	2022年02月17日					
全 杰	监事	离任	男	42	2016年01月15日	2019年02月18日					
梁 靓	职工监事	离任	女	35	2016年01月15日	2019年02月18日					
任润萍	监事	现任	女	52	2019年02月18日	2022年02月17日					

宋广平	职工监事	现任	男	41	2019年02月18日	2022年02月17日					
王玉林	副总经理	现任	男	49	2009年09月27日	2022年02月17日	1,381,656				1,381,656
彭步庄	副总经理	现任	男	49	2009年09月27日	2022年02月17日	1,399,056				1,399,056
宋 侃	副总经理、 董事会秘书	现任	男	37	2009年09月27日	2022年02月17日	1,143,244				1,143,244
史丙强	副总经理	现任	男	41	2017年03月19日	2022年02月17日	346,213				346,213
高 波	财务总监	现任	女	44	2009年09月27日	2022年02月17日	1,371,893				1,371,893
合计	--	--	--	--	--	--	11,138,493	0	0	0	11,138,493

二、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
秘波海	董事长	任期满离任	2019年02月18日	三届董事会届满离任
曲祝利	副董事长	任期满离任	2019年02月18日	三届董事会届满离任
王庆凯	董事长	任免	2019年02月18日	四届董事会选举任免
迟志强	副董事长	任免	2019年02月18日	四届董事会选举任免
全杰	监事	任期满离任	2019年02月18日	三届监事会届满离任
梁靓	职工监事	任期满离任	2019年02月18日	三届监事会届满离任
李志强	董事、总经理	任免	2019年02月18日	董事会换届
全杰	董事	任免	2019年02月18日	董事会换届
任润萍	监事	任免	2019年02月18日	监事会换届
宋广平	职工监事	任免	2019年02月18日	监事会换届

三、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

王庆凯先生：工商管理硕士，应用研究员。1985年7月参加工作，历任烟台市电子科研所助理工程师，烟台电子网板厂筹建处工程技术部副主任，正海网板技术部部长、总经理助理，正海网板副总经理兼技术部长，正海集团副总经理，公司副总经理、总经理。现任正海集团董事、总经理，公司董事长，正海五矿

董事长、上海大郡董事长、上海郡正董事长。曾被授予“山东省劳动模范”、“烟台市劳动模范”荣誉称号。

迟志强先生：大学本科学历，中级会计师。1994年7月参加工作，历任正海网板财务部会计、部长助理，磁材有限财务部副部长、部长，正海集团财务部部长、副总会计师。现任正海集团财务总监，正海集团、正海科技、正海电子网板、正海合泰、正海典当、宁波正海渐悟资产管理有限公司董事，正海能源、正海新材料、正海置业执行董事，公司副董事长。

李志强先生：大学本科学历，高级工程师。1997年8月参加工作，历任正海网板市场部销售员、部长助理，磁材有限资源运营部副部长、部长、副总经理兼市场营销部部长、公司副总经理兼市场营销部部长、副总经理。现任公司董事、总经理，正海精密董事长兼总经理，正海五矿董事，正海磁材欧洲有限公司、正海磁材日本株式会社、正海磁材韩国株式会社、正海磁材北美有限公司执行董事。

赵军涛先生：大学本科学历，高级工程师。1991年7月参加工作，历任正海网板生产部公用工程领班，正海网板工程设计部主管，磁材有限生产技术部部长、总经理助理兼生产技术部部长、副总经理兼总工程师、正海五矿董事。现任公司董事、常务副总经理，上海大郡董事、总裁，上海郡正董事、总经理。

王涛先生：企业管理硕士，高级会计师、注册会计师、法律职业资格、注册税务师。2000年7月参加工作，历任正海化工财务部会计、副部长，正海酒店财务部副部长，正海电子网板财务部会计主管、部长助理、副部长、部长，正海科技财务部部长、财务总监。现任正海集团战略投资总监，正海生物、宁波正海渐悟资产管理有限公司董事长，烟台正海投资管理有限公司、烟台正海创业投资有限公司执行董事，正海合泰、正海科技、正海电子网板、正海典当董事，公司董事。

全杰先生：企业管理硕士，高级经济师。曾任正海网板职员，正海集团人力资源部 职员、部长助理，磁材有限人力资源部副部长、部长，综合管理部部长，正海集团人力资源部副部长、部长，公司监事。现任正海集团党委副书记、工会主席、监事会主席，正海典当董事，公司董事。

殷承良先生：博士研究生学历，教授、博士生导师。历任东风汽车集团（第二汽车制造厂）技术中心资深工程师，东风汽车集团汽车工程研究院高级工程师、中安科股份有限公司独立董事。现任上海交通大学机械与动力工程学院研究员、博士生导师，上海交通大学机械与动力工程学院汽车工程研究院副院长，汽车电子控制技术国家工程实验室副主任，上海交通大学智能网联汽车创新中心主任，公司独立董事。

于建青先生：本科学历，律师。历任山东省司法学校教师、教研室副主任，烟台市司法局科员，山东通世律师事务所律师副主任。现任山东通世律师事务所主任，龙大肉食、瑞康医药、杰瑞股份独立董事，烟台市仲裁委员会仲裁员，公司独立董事。

柳喜军先生：烟台市第十七届人民代表大会常务委员会委员、高级会计师、注册会计师、注册资产评估师、土地评估师。历任烟台市财政局科员、烟台乾聚会计师事务所部门经理、烟台海达会计师事务所所长、山东鲁亿通智能电气股份有限公司独立董事；现任烟台嘉信有限责任会计师事务所董事长、总经理，现任山东嘉信保险公估有限公司董事长，公司独立董事。

2、监事

许月莉女士：大学本科学历，中国注册会计师。曾任山东乾聚会计师事务所审计项目经理、正海集团

审计部部长、正海集团总经理助理兼审计部部长。现任正海集团审计总监兼审计部部长，正海科技、正海典当、正海生物、正海合泰监事会主席，正海集团、正海置业、正海投资等公司监事，公司监事会主席。

任润萍女士：大学本科学历，高级会计师。曾任烟台国正会计师事务所资产评估部主任，正海集团审计部职员、财务部副部长，正海电子网板计财部主管、部长助理、副部长等职。现任正海集团财务部部长、财务副总监，正海集团、正海合泰、正海典当监事，公司监事。

宋广平先生：大学本科学历，经济师。2007年8月参加工作，历任烟台显华化工科技有限公司行政部副部长，正海网板人力资源部职员，正海集团人力资源部职员、主管，烟台彤祥化工有限公司采购部副部长、部长，烟台正海磁性材料有限公司人力资源部副部长、部长，烟台正海磁性材料有限公司制造部副部长。现任正海精密副总经理、职工代表监事。

3、高级管理人员

李志强先生：本公司董事、总经理，简历参见董事简历。

赵军涛先生：本公司董事、常务副总经理，简历参见董事简历。

王玉林先生：男，企业管理硕士，高级工程师。1992年7月参加工作，历任正海网板技术部助理工程师、质管部质量主管、质管部部长助理、副部长，磁材有限质管部部长、总经理助理、副总经理。现任公司副总经理、上海郡正董事。

彭步庄先生：男，大学本科学历，高级工程师。1992年7月参加工作，历任烟台电子网板厂技术部技术员、助理工程师，烟台电子网板厂生产部助理工程师、生产线领班，正海网板技术部工艺主管、主任工程师、技术部副部长，磁材有限质管部副部长、副总经理兼生产技术部部长、副总经理兼制造部部长。现任公司副总经理兼采购部部长、生产技术部部长，正海精密董事、正海五矿董事。

史丙强先生：男，企业管理硕士，工程师。2001年7月参加工作，历任公司生产技术部部长助理、制造部部长，质量部部长。现任公司副总经理兼质量部部长、正海精密董事。

宋侃先生：男，研究生学历。曾任正海集团企业发展部融资管理主管，磁材有限董事会秘书、上海大郡董事。现任公司副总经理、董事会秘书、正海五矿董事。

高波女士：女，大学本科学历，高级会计师，中国注册会计师。1998年7月参加工作，历任山东正源和信会计师事务所审计部项目经理、正海集团审计监管部审计主管、正海实业财务部部长、磁材有限财务负责人。现任公司财务总监、上海大郡监事会主席、正海五矿监事会主席、上海郡正监事、正海精密监事。

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
王庆凯	正海集团有限公司	董事、总经理	2018 年 05 月 01 日	2021 年 04 月 30 日	否
迟志强	正海集团有限公司	董事、财务总监	2018 年 05 月 01 日	2021 年 04 月 30 日	是
迟志强	烟台正海能源投资有限公司	执行董事	2018 年 04 月 01 日	2021 年 03 月 31 日	否
迟志强	烟台正海典当有限公司	董事	2018 年 04 月 01 日	2021 年 03 月 31 日	否

迟志强	烟台正海合泰科技股份有限公司	董事	2018 年 02 月 24 日	2021 年 02 月 23 日	否
迟志强	烟台正海新材料有限公司	执行董事	2017 年 11 月 14 日	2020 年 11 月 13 日	否
迟志强	烟台正海电子网板股份有限公司	董事	2016 年 03 月 05 日	2022 年 03 月 04 日	否
迟志强	烟台正海科技股份有限公司	董事	2016 年 02 月 05 日	2019 年 02 月 04 日	否
迟志强	宁波正海渐悟资产管理有限公司	董事	2017 年 12 月 29 日	2020 年 12 月 28 日	否
迟志强	烟台正海置业有限公司	执行董事	2019 年 02 月 20 日	2022 年 01 月 19 日	否
王涛	正海集团有限公司	战略投资总监	2018 年 05 月 24 日	2021 年 04 月 30 日	否
王涛	烟台正海合泰科技股份有限公司	董事	2018 年 02 月 24 日	2021 年 02 月 23 日	否
王涛	烟台正海电子网板股份有限公司	董事	2018 年 03 月 05 日	2022 年 03 月 04 日	否
王涛	烟台正海投资管理有限公司	执行董事	2017 年 12 月 19 日	——	否
王涛	宁波正海渐悟资产管理有限公司	董事长	2017 年 12 月 29 日	2020 年 12 月 28 日	否
王涛	烟台正海创业投资有限公司	执行董事	2018 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 28 日	否
王涛	烟台正海生物科技股份有限公司	董事长	2018 年 04 月 24 日	2021 年 04 月 23 日	是
王涛	烟台正海典当有限公司	董事	2019 年 12 月 17 日	2021 年 03 月 31 日	否
王涛	烟台正海科技股份有限公司	董事	2019 年 04 月 19 日	2022 年 04 月 18 日	否
许月莉	正海集团有限公司	监事、审计总监、 审计部部长	2018 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 24 日	是
许月莉	烟台正海电子网板股份有限公司	监事	2016 年 03 月 05 日	2022 年 03 月 04 日	否
许月莉	烟台正海能源投资有限公司	监事	2018 年 04 月 01 日	2021 年 03 月 31 日	否
许月莉	烟台正海典当有限公司	监事会主席	2018 年 04 月 01 日	2021 年 03 月 31 日	否
许月莉	烟台正海合泰科技股份有限公司	监事会主席	2018 年 02 月 24 日	2021 年 02 月 23 日	否
许月莉	天津正海广润科技有限公司	监事	2017 年 05 月 17 日	——	否
许月莉	重庆正海汽车内饰件有限公司	监事	2017 年 07 月 21 日	——	否
许月莉	烟台正海生物科技股份有限公司	监事会主席	2018 年 04 月 24 日	2021 年 04 月 23 日	否
许月莉	烟台正海科技股份有限公司	监事会主席	2016 年 02 月 05 日	2019 年 02 月 04 日	否
许月莉	烟台正海新材料有限公司	监事	2017 年 11 月 04 日	——	否
许月莉	烟台正海置业有限公司	监事	2012 年 05 月 07 日	——	否
许月莉	烟台正海物业管理有限公司	监事	2014 年 05 月 30 日	——	否
许月莉	烟台正海广告传媒有限公司	监事	2016 年 05 月 06 日	——	否
许月莉	烟台正海投资管理有限公司	监事	2016 年 12 月 12 日	——	否
许月莉	烟台正海京宝来珠宝有限公司	监事	2018 年 06 月 20 日	——	
全 杰	正海集团有限公司	监事会主席、党 委副书记、纪委 书记、工会主席	2018 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 24 日	是
全 杰	烟台正海典当有限公司	董事	2019 年 12 月 17 日	2021 年 03 月 31 日	否

任润萍	正海集团有限公司	财务部部长、监事	2018 年 05 月 01 日	2021 年 04 月 30 日	是
任润萍	烟台正海合泰科技股份有限公司	监事	2018 年 02 月 24 日	2021 年 02 月 23 日	否
任润萍	烟台正海典当有限公司	监事	2019 年 12 月 17 日	2021 年 03 月 31 日	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王庆凯	江华正海五矿新材料有限公司	董事长	2019 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 29 日	否
王庆凯	上海大郡动力控制技术有限公司	董事长	2018 年 10 月 31 日	2021 年 10 月 30 日	否
王庆凯	上海郡正新能源动力系统有限公司	董事长	2016 年 12 月 06 日	2019 年 12 月 05 日	否
李志强	烟台正海精密合金有限公司	董事长、总经理	2019 年 05 月 08 日	2022 年 05 月 07 日	否
李志强	江华正海五矿新材料有限公司	董事	2019 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 29 日	否
李志强	正海磁材欧洲有限公司	执行董事	2014 年 12 月 29 日	——	否
李志强	正海磁材日本株式会社	执行董事	2017 年 09 月 28 日	——	否
李志强	正海磁材韩国株式会社	执行董事	2018 年 07 月 02 日	——	否
李志强	正海磁材北美有限公司	执行董事	2019 年 10 月 29 日	——	否
赵军涛	上海郡正新能源动力系统有限公司	董事、总经理	2016 年 12 月 06 日	2019 年 12 月 05 日	否
赵军涛	上海大郡动力控制技术有限公司	董事、总裁	2018 年 10 月 31 日	2021 年 10 月 30 日	否
彭步庄	烟台正海精密合金有限公司	董事	2018 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 28 日	否
彭步庄	江华正海五矿新材料有限公司	董事	2019 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 29 日	否
王玉林	上海郡正新能源动力系统有限公司	董事	2016 年 12 月 06 日	2019 年 12 月 05 日	否
宋 侃	江华正海五矿新材料有限公司	董事	2019 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 29 日	否
高 波	上海大郡动力控制技术有限公司	监事会主席	2018 年 10 月 31 日	2021 年 10 月 30 日	否
高 波	上海郡正新能源动力系统有限公司	监事	2016 年 12 月 06 日	2019 年 12 月 05 日	否
高 波	江华正海五矿新材料有限公司	监事会主席	2019 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 29 日	否
高 波	烟台正海精密合金有限公司	监事	2018 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 28 日	否
史丙强	烟台正海精密合金有限公司	董事	2018 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 28 日	否
于建青	瑞康医药股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月 14 日	2020 年 10 月 07 日	是

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

四、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

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，独立董事津贴标准由股东大会

会决定。

公司2018年度股东大会审议通过了《董事长薪酬与考核方案》，公司三届董事会第十三次次会议审议通过《公司高级管理人员薪酬与考核方案》，公司2009年第一次临时股东大会审议通过关于《审议独立董事津贴标准》的议案，确定了报告期内的董事长、高级管理人员及独立董事的报酬水平。

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
秘波海	董事长	男	65	离任		是
曲祝利	副董事长	男	65	离任		是
王庆凯	董事长	男	55	现任	105.57	否
迟志强	副董事长	男	50	现任		是
李志强	董事、总经理	男	43	现任	75.80	否
赵军涛	董事、常务副总经理	男	50	现任	80.81	否
全杰	董事	男	42	现任		是
王涛	董事	男	41	现任		是
殷承良	独立董事	男	55	现任	6.00	否
柳喜军	独立董事	男	54	现任	6.00	否
于建青	独立董事	男	55	现任	6.00	否
许月莉	监事会主席	女	46	现任		是
梁靓	职工监事	女	35	离任		否
任润萍	监事	女	52	现任		是
宋广平	职工监事	男	41	现任	20.85	否
王玉林	副总经理	男	49	现任	75.61	否
彭步庄	副总经理	男	49	现任	64.97	否
宋侃	副总经理、董事会秘书	男	37	现任	56.85	否
史丙强	副总经理	男	41	现任	40.20	否
高波	财务总监	女	44	现任	56.85	否
合计	——	——	——	——	595.51	——

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,160
主要子公司在职员工的数量（人）	557
在职员工的数量合计（人）	1,717
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,717
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	1,201
销售人员	100
技术人员	283
财务人员	25
行政人员	108
合计	1,717
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上	107
本科	269
大专	374
中专、高中及以下	967
合计	1,717

2、薪酬政策

公司奉行“让员工满意、让顾客满意、让社会满意”的企业宗旨，制定切合公司实际且具有一定竞争力的薪酬政策。员工薪酬主要分为基本薪酬和绩效奖金两部分，基本薪酬部分由岗位价值、职级水平等因素确定；绩效奖金部分，以企业年度经营目标为导向，以个人业绩为依据。

非现金收入的薪酬政策，坚持以人为本的原则，除按照国家和地方政策要求，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金外，还提供年度体检、节日贺礼、生日贺礼、员工活动等福利和津贴，在创建和谐正海的同时提高了企业团队凝聚力。

3、培训计划

公司致力于加强人才队伍建设，打造学习型组织，满足员工个人职业发展的需求。针对员工入职、在

职、提升等不同成长阶段的需求，采取多种培训方式，全方位提高员工的业务能力、技术水平和管理能力。根据公司年度计划大纲，全年组织培训32项，进一步增强了公司各类人才的业务知识和岗位技能，保证了公司管理体系的有效运行。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件及自律规则的要求，结合公司实际情况，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，防范及控制经营决策及管理风险，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的有关上市公司治理的法律、法规、规范性文件及自律规则的要求。

（1）股东与股东大会

公司均严格按照《上市公司股东大会规则》、公司《章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，保障股东的各项权利，特别是中小股东的知情权，依法依规召开股东大会，听取股东意见建议，通过多种方式与投资人进行沟通和交流。

（2）公司与控股股东、实际控制人

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在资产、业务、人员、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利，严格规范自己的行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。报告期内，公司无实际控制人及关联方占用公司资金情形，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在将资金直接或间接地提供给实际控制人及关联方使用的各种情形。

（3）董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，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。

董事会下设审计委员会和薪酬与考核委员会，各委员会中独立董事占比均超过1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

（4）监事与监事会

公司监事会设监事3人，人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，符合《监事会议事规则》的要求，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真学

习有关法律法规、积极参加相关业务培训，认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（5）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价体系，并不断完善。公司高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。

（6）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东以平等的机会获得信息。

（7）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，公司的重大决策均由股东大会和董事会审议通过；公司与控股股东在业务、人员、资产、财务、机构方面严格做到了“五独立”，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.16%	2019 年 02 月 18 日	2019 年 02 月 18 日	公告编号：2019-03-0
2018 年度股东大会	年度股东大会	51.53%	2019 年 04 月 15 日	2019 年 04 月 15 日	公告编号：2019-03-0

2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	51.83%	2019 年 09 月 04 日	2019 年 09 月 04 日	公告编号：2019-03-0
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.21%	2019 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 30 日	公告编号：2019-03-0

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、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
殷承良	6	1	5	0	0	否	4
于建青	6	2	4	0	0	否	4
柳喜军	6	2	4	0	0	否	4

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、公司《章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，认真履职，勤勉尽责，深入了解公司经营情况，积极与其他董事、监事、管理层沟通交流，针对公司重大事项发表了事前认可意见及独立意见，对公司总体发展战略以及公司治理提出建设性意见，较好的发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会工作制度》等有关规定，审查公司内部控制制度及执行情况，审阅公司财务报表、年度财务报

告等财务事项，听取公司审计部门的内部审计情况报告，切实履行审计委员会工作职责，督促公司建立健全内控制度，促进公司持续健康发展。

2、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及公司《章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会工作制度》的相关规定，积极组织对高级管理人员工作绩效进行评估和考核，审核高级管理人员的薪酬情况，维护了全体股东及公司的整体利益。

七、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

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司采用高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司对高级管理人员的绩效考评体系、奖惩激励机制和薪酬制度较为完善，有效降低了公司的管理成本，提升管理效率，促进公司长期、稳定发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 03 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
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	99.88%	
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	99.68%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①财务报告重大缺陷的迹象包括：公司高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务	① 非财务报告重大缺陷的迹象包括：严重违反法律法规；决策程序导致重大失误,持续经营

	报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司对内部控制的监督无效。②财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。③财务报告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。	收到挑战；重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。②非财务报告重要缺陷的迹象包括：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。③非财务报告一般缺陷的迹象包括：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：①错报大于等于营业收入、资产总额、所有者权益总额的 0.5%，利润总额的 5%，可以认定为重大缺陷；②错报大于等于营业收入、资产总额、所有者权益总额的 0.2%，错报小于总额的 0.5%；报错大于等于利润总额的 2%，小于利润总额 5%，可以认定为重要缺陷；③ 错报小于营业收入、资产总额、所有者权益总额的 0.2%，利润总额的 2%，可以认定为一般缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致。
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	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节财务报告

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	2020 年 03 月 22 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2020）第 030059 号
注册会计师姓名	吕建幕、郭金明

审计报告正文

烟台正海磁性材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了烟台正海磁性材料股份有限公司（以下简称“正海磁材”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正海磁材2019年12月31日合并及母公司的财务状况以及2019年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，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）营业收入

1、事项描述

如财务报表附注六、35“营业收入和营业成本”所述，贵公司2019年度营业收入为179,855.84万元，鉴于营业收入对正海磁材财务报表整体的重要性，且为关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标而操纵操纵收入的固有风险，因此我们将正海磁材收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

在针对该重要事项的审计过程中，我们执行了下列重要程序：

（1）我们了解和评价销售与收款环节的内部控制并进行控制测试，确定相关控制得到执行并且控制是有效的；

（2）了解收入确认的具体方法，与同行业公司收入确认政策进行对比分析，同时选取销售合同样本，识别合同中与商品所有权相关的风险和报酬转移相关的条款，评价相应收入确认时点是否符合企业会计准则的规定，并得到一贯执行；

（3）执行分析性程序，查验分析各类别产品销售收入和毛利率变动的合理性；

（4）实施细节测试，分别从销售出库单和账面记录双向选取样本，核对销售合同（订单）、销售出库单、物流单据、客户签收单或验收报告、收款结算单据、结算发票等支持性文件；对于出口收入，获取出口报关单并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

（5）实施收入截止性测试，就资产负债表前后确认收入的交易选取样本进行截止测试，以评价营业收入是否在恰当期间确认；

（6）检查本期确认的收入在期后是否发生重大的销售退回，以核实收入的真实性。

（二）应收账款的可收回性

1、事项描述

截至2019年12月31日，如财务报表附注六、4“应收账款”所述，公司2019年12月31日应收账款账面余额合计61,849.84万元，计提的坏账准备合计7,973.09万元。公司以应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备。应收账款期末账面价值的确定需要管理层识别已发生的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款的可收回性执行的审计程序主要包括：

（1）测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制；

（2）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；

（3）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（4）结合应收账款函证程序，确认应收账款余额的真实性、准确性；

（5）抽样检查期后回款情况。

四、其他信息

正海磁材管理层对其他信息负责。其他信息包括正海磁材2019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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估正海磁材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算正海磁材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督正海磁材的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对正海磁材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正海磁材不能持续经营。

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

(6) 就正海磁材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。

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：吕建幕

（项目合伙人）

中国注册会计师：郭金明

2020 年 3 月 22 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	479,781,337.60	447,996,942.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	319,224,465.76	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	399,465,248.91	391,418,308.63
应收账款	538,767,531.28	614,780,535.93
应收款项融资		
预付款项	9,499,736.35	4,826,090.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,891,996.58	7,130,495.11
其中：应收利息		4,082,666.66
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	549,779,960.35	592,399,537.43
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	255,119,001.10	791,360,335.33
流动资产合计	2,554,529,277.93	2,849,912,245.19

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		5,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
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		
固定资产	528,366,151.04	549,196,823.36
在建工程	134,268,972.92	33,304,926.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	131,139,161.72	133,063,394.35
开发支出	30,337,268.73	28,366,002.63
商誉	18,229,554.79	18,229,554.79
长期待摊费用	11,476,572.40	14,411,010.93
递延所得税资产	131,145,032.84	104,801,139.95
其他非流动资产	72,533,639.53	13,342,439.61
非流动资产合计	1,057,496,353.97	899,715,292.08
资产总计	3,612,025,631.90	3,749,627,537.27
流动负债：		
短期借款	19,500,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	627,136,416.40	593,923,273.15
应付账款	190,415,586.21	310,239,189.24

预收款项	3,366,873.78	4,638,772.26
合同负债		
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	33,916,482.98	33,363,107.26
应交税费	9,320,897.16	19,784,952.46
其他应付款	1,696,972.40	20,840,297.57
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	885,353,228.93	982,789,591.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,509,175.74	15,903,224.85
递延收益	50,819,786.36	41,712,482.32
递延所得税负债	5,569,316.89	6,829,198.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,898,278.99	64,444,905.78
负债合计	958,251,507.92	1,047,234,497.72
所有者权益：		
股本	820,216,556.00	820,216,556.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,245,087,212.09	1,238,668,884.85
减：库存股	137,840,741.95	
其他综合收益	-14,833.35	-59,002.95
专项储备	10,132,956.54	8,650,959.98
盈余公积	131,531,677.10	112,502,348.75
一般风险准备		
未分配利润	544,892,304.19	470,797,886.11
归属于母公司所有者权益合计	2,614,005,130.62	2,650,777,632.74
少数股东权益	39,768,993.36	51,615,406.81
所有者权益合计	2,653,774,123.98	2,702,393,039.55
负债和所有者权益总计	3,612,025,631.90	3,749,627,537.27

法定代表人：王庆凯
珊

主管会计工作负责人：高波

会计机构负责人：王珊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	434,329,724.93	348,542,620.72
交易性金融资产	319,224,465.76	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	335,181,008.04	279,510,362.01
应收账款	455,485,514.23	311,572,504.93
应收款项融资		
预付款项	6,402,116.85	2,073,133.52
其他应收款	468,566,002.00	370,175,621.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	457,685,543.16	391,707,877.90

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	240,000,000.00	746,739,543.05
流动资产合计	2,716,874,374.97	2,450,321,663.49
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	322,516,143.29	399,516,144.29
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	383,955,183.97	409,776,613.58
在建工程	18,377,040.09	4,585,730.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,658,557.82	23,634,325.92
开发支出	22,684,250.05	18,541,029.77
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	50,352,912.34	47,980,581.01
其他非流动资产	63,216,369.50	7,427,021.17
非流动资产合计	885,760,457.06	911,461,446.10
资产总计	3,602,634,832.03	3,361,783,109.59
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	608,664,791.80	432,681,355.48
应付账款	157,432,552.81	133,972,068.98
预收款项	2,831,873.78	2,921,987.96
合同负债		
应付职工薪酬	17,526,455.13	13,818,555.19
应交税费	8,480,541.70	18,500,097.83
其他应付款	1,587,884.52	11,490,022.32
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	796,524,099.74	613,384,087.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,199,786.36	10,672,482.32
递延所得税负债	862,268.27	612,400.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,062,054.63	11,284,882.32
负债合计	811,586,154.37	624,668,970.08
所有者权益：		
股本	820,216,556.00	820,216,556.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,254,404,630.44	1,254,404,630.44
减：库存股	137,840,741.95	

其他综合收益		
专项储备	10,132,956.54	8,650,959.98
盈余公积	131,531,677.10	112,502,348.75
未分配利润	712,603,599.53	541,339,644.34
所有者权益合计	2,791,048,677.66	2,737,114,139.51
负债和所有者权益总计	3,602,634,832.03	3,361,783,109.59

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,798,558,416.34	1,679,955,420.97
其中：营业收入	1,798,558,416.34	1,679,955,420.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,726,609,793.71	1,632,618,087.22
其中：营业成本	1,447,934,388.49	1,383,527,655.26
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	11,258,558.73	10,109,658.58
销售费用	59,350,243.85	55,971,335.74
管理费用	86,904,073.47	88,242,362.42
研发费用	126,419,235.57	100,502,044.90
财务费用	-5,256,706.40	-5,734,969.68
其中：利息费用	3,049,544.07	2,379,060.95
利息收入	9,829,248.21	10,564,774.84
加：其他收益	7,248,357.55	7,690,703.47

投资收益（损失以“－”号填列）	41,478,385.79	37,614,570.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		348,111.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	4,237,800.00	
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）	1,724,465.76	-17,879,766.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-11,054,811.43	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-26,187,624.43	-188,260,922.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,020,387.11
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	85,157,395.87	-114,518,467.94
加：营业外收入	17,500.21	205,152.89
减：营业外支出	661,595.59	1,013,400.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	84,513,300.49	-115,326,716.01
减：所得税费用	-3,182,359.73	-27,343,611.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,695,660.22	-87,983,104.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	87,695,660.22	-87,983,104.78
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	93,123,746.43	-81,560,746.82
2.少数股东损益	-5,428,086.21	-6,422,357.96
六、其他综合收益的税后净额	44,169.60	24,419.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	44,169.60	24,419.92
（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	44,169.60	24,419.92
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	44,169.60	24,419.92
9.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	87,739,829.82	-87,958,684.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,167,916.03	-81,536,326.90
归属于少数股东的综合收益总额	-5,428,086.21	-6,422,357.96
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.11	-0.10
(二) 稀释每股收益	0.11	-0.10

法定代表人：王庆凯
珊

主管会计工作负责人：高波

会计机构负责人：王珊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,622,591,984.48	1,126,505,102.45
减：营业成本	1,297,928,354.73	892,857,728.35
税金及附加	8,396,835.20	7,883,764.20
销售费用	33,511,866.11	25,993,707.23
管理费用	32,606,253.28	28,458,534.20
研发费用	77,126,234.57	50,447,061.88
财务费用	-10,289,493.55	-18,088,023.58
其中：利息费用	1,394,219.75	1,561,144.96
利息收入	12,965,963.25	21,340,153.22
加：其他收益	2,303,862.40	1,951,328.25
投资收益（损失以“－”号填列）	33,038,157.04	37,266,458.59
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）	1,724,465.76	-17,879,766.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,517,406.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,237,898.14	-175,600,359.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	212,623,114.96	-15,310,008.91
加：营业外收入	4,000.21	30,397.60
减：营业外支出	153,187.26	170,679.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	212,473,927.91	-15,450,291.16
减：所得税费用	22,180,644.37	-5,809,912.18

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	190,293,283.54	-9,640,378.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	190,293,283.54	-9,640,378.98
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	190,293,283.54	-9,640,378.98
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	2019 年度	2018 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	1,905,835,621.56	1,755,613,503.86
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	33,180,181.07	56,542,507.22
收到其他与经营活动有关的现金	24,450,363.60	26,679,293.20
经营活动现金流入小计	1,963,466,166.23	1,838,835,304.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,533,213,382.02	1,352,477,390.65
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	267,804,265.51	245,970,944.56
支付的各项税费	64,557,987.29	60,983,898.93
支付其他与经营活动有关的现金	32,777,620.24	43,094,606.77
经营活动现金流出小计	1,898,353,255.06	1,702,526,840.91

经营活动产生的现金流量净额	65,112,911.17	136,308,463.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	41,478,385.79	37,266,458.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,663.32	20,602.90
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	220,661,257.06	241,624,808.15
投资活动现金流入小计	267,188,306.17	284,911,869.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,012,361.98	110,978,294.12
投资支付的现金		1.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00
投资活动现金流出小计	181,012,361.98	140,978,295.12
投资活动产生的现金流量净额	86,175,944.19	143,933,574.52
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	19,500,000.00	38,685,636.00
收到其他与筹资活动有关的现金	93,137,901.86	124,672,102.85
筹资活动现金流入小计	112,637,901.86	163,357,738.85
偿还债务支付的现金		121,980,648.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,544,009.24	101,913,889.84
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	277,317,731.43	93,180,489.74
筹资活动现金流出小计	278,861,740.67	317,075,027.58
筹资活动产生的现金流量净额	-166,223,838.81	-153,717,288.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,302,698.54	-3,766,344.46

五、现金及现金等价物净增加额	-16,237,681.99	122,758,404.70
加：期初现金及现金等价物余额	354,859,040.68	232,100,635.98
六、期末现金及现金等价物余额	338,621,358.69	354,859,040.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	1,540,182,937.88	1,150,089,103.13
收到的税费返还	32,088,901.82	56,254,607.59
收到其他与经营活动有关的现金	12,114,131.61	10,537,996.25
经营活动现金流入小计	1,584,385,971.31	1,216,881,706.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,273,097,227.47	820,673,019.97
支付给职工以及为职工支付的现金	149,125,673.21	112,498,108.75
支付的各项税费	49,669,698.94	51,778,882.44
支付其他与经营活动有关的现金	44,533,746.54	20,326,814.28
经营活动现金流出小计	1,516,426,346.16	1,005,276,825.44
经营活动产生的现金流量净额	67,959,625.15	211,604,881.53
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	37,139,687.16	37,266,458.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,885.72	4,110.60
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	190,661,257.06	252,854,304.16
投资活动现金流入小计	227,804,829.94	290,124,873.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,631,490.36	45,685,104.16
投资支付的现金		61,520,658.50
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		127,000,000.00

投资活动现金流出小计	50,631,490.36	234,205,762.66
投资活动产生的现金流量净额	177,173,339.58	55,919,110.69
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		38,685,636.00
收到其他与筹资活动有关的现金	116,148,089.90	109,974,131.02
筹资活动现金流入小计	116,148,089.90	148,659,767.02
偿还债务支付的现金		102,480,648.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,050,057.18
支付其他与筹资活动有关的现金	330,317,731.43	84,391,194.44
筹资活动现金流出小计	330,317,731.43	287,921,899.62
筹资活动产生的现金流量净额	-214,169,641.53	-139,262,132.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,328,591.34	-3,786,510.17
五、现金及现金等价物净增加额	29,634,731.86	124,475,349.45
加：期初现金及现金等价物余额	264,194,014.16	139,718,664.71
六、期末现金及现金等价物余额	293,828,746.02	264,194,014.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计	
一、上年期末余额	820,216,556.00				1,238,668,884.85		-59,002.95	8,650,959.98	112,502,348.75		470,797,886.11		2,650,777,632.74	51,615,406.81
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	820,216,556.00				1,238,668,884.85		-59,002.95	8,650,959.98	112,502,348.75		470,797,886.11		2,650,777,632.74	51,615,406.81	2,702,393,039.55
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					6,418,327.24	137,840,741.95	44,169.60	1,481,996.56	19,029,328.35		74,094,418.08		-36,772,502.12	-11,846,413.45	-48,618,915.57
(一)综合收益总额							44,169.60				93,123,746.43		93,167,916.03	-5,428,086.21	87,739,829.82
(二)所有者投入和减少资本						137,840,741.95							-137,840,741.95		-137,840,741.95
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						137,840,741.95							-137,840,741.95		-137,840,741.95
(三)利润分配									19,029,328.35		-19,029,328.35				
1.提取盈余公积									19,029,328.35		-19,029,328.35				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转					6,418,327.24								6,418,327.24	-6,418,327.24	

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					6,418,327.24								6,418,327.24	-6,418,327.24	
（五）专项储备								1,481,996.56					1,481,996.56		1,481,996.56
1. 本期提取								3,026,505.10					3,026,505.10		3,026,505.10
2. 本期使用								1,544,508.54					1,544,508.54		1,544,508.54
（六）其他															
四、本期期末余额	820,216,556.00				1,245,087,212.09	137,840,741.95	-14,833.35	10,132,956.54	131,531,677.10		544,892,304.19		2,614,005,130.62	39,768,993.36	2,653,774,123.98

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	835,116,361.00				1,348,983,330.95	4,871,077.41	-83,422.87	7,447,669.77	112,502,348.75		652,572,596.25		2,951,667,806.44	57,118,118.91
加：会计政策变更														

前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	835,1 16,36 1.00				1,348, 983,33 0.95	4,871, 077.41	-83,42 2.87	7,447, 669.77	112,50 2,348. 75		652,57 2,596. 25		2,951, 667,80 6.44	57,118, 118.91	3,008,7 85,925. 35
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	-14,8 99,80 5.00				-110,3 14,446 .10	-4,871, 077.41	24,419 .92	1,203, 290.21			-181,7 74,710 .14		-300,8 90,173 .70	-5,502, 712.10	-306,39 2,885.8 0
（一）综合收 益总额							24,419 .92				-81,56 0,746. 82		-81,53 6,326. 90	-6,422, 357.96	-87,958 ,684.86
（二）所有者 投入和减少资 本	-14,8 99,80 5.00				-110,3 14,446 .10	-4,871, 077.41							-120,3 43,173 .69	919,645 .86	-119,42 3,527.8 3
1. 所有者投入 的普通股	-14,8 99,80 5.00				-110,5 82,212 .66								-125,4 82,017 .66	919,645 .86	-124,56 2,371.8 0
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					267,76 6.56	-4,871, 077.41							5,138, 843.97		5,138,8 43.97
4. 其他															
（三）利润分 配											-100,2 13,963 .32		-100,2 13,963 .32		-100,21 3,963.3 2
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者 （或股东）的 分配											-100,2 13,963 .32		-100,2 13,963 .32		-100,21 3,963.3 2
4. 其他															

(四) 所有者 权益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
(五) 专项储 备							1,203, 290.21					1,203, 290.21		1,203,2 90.21	
1. 本期提取							2,423, 593.37					2,423, 593.37		2,423,5 93.37	
2. 本期使用							1,220, 303.16					1,220, 303.16		1,220,3 03.16	
(六) 其他															
四、本期期末 余额	820,2 16,55 6.00				1,238, 668,88 4.85	0.00	-59,00 2.95	8,650, 959.98	112,50 2,348. 75		470,79 7,886. 11		2,650, 777,63 2.74	51,615, 406.81	2,702,3 93,039. 55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	820,21 6,556.0 0				1,254,40 4,630.44			8,650,95 9.98	112,502, 348.75	541,33 9,644.3 4		2,737,114, 139.51

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	820,216,556.00				1,254,404,630.44			8,650,959.98	112,502,348.75	541,339,644.34		2,737,114,139.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						137,840,741.95		1,481,996.56	19,029,328.35	171,263,955.19		53,934,538.15
（一）综合收益总额										190,293,283.54		190,293,283.54
（二）所有者投入和减少资本						137,840,741.95						-137,840,741.95
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						137,840,741.95						-137,840,741.95
（三）利润分配									19,029,328.35	-19,029,328.35		
1．提取盈余公积									19,029,328.35	-19,029,328.35		
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								1,481,996.56				1,481,996.56
1. 本期提取								3,026,505.10				3,026,505.10
2. 本期使用								1,544,508.54				1,544,508.54
（六）其他												
四、本期期末余额	820,216,556.00				1,254,404,630.44	137,840,741.95		10,132,956.54	131,531,677.10	712,603,599.53		2,791,048,677.66

上期金额

单位：元

项目	2018 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	835,116,361.00				1,363,799,429.68	4,871,077.41		7,447,669.77	112,502,348.75	651,193,986.64		2,965,188,718.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	835,116,361.00				1,363,799,429.68	4,871,077.41		7,447,669.77	112,502,348.75	651,193,986.64		2,965,188,718.43

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-14,899,805.00				-109,394,799.24	-4,871,077.41		1,203,290.21		-109,854,342.30		-228,074,578.92
(一)综合收益总额										-9,640,378.98		-9,640,378.98
(二)所有者投入和减少资本	-14,899,805.00				-109,394,799.24	-4,871,077.41						-119,423,526.83
1. 所有者投入的普通股	-14,899,805.00				-109,662,565.80							-124,562,370.80
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					267,766.56	-4,871,077.41						5,138,843.97
4. 其他												
(三)利润分配										-100,213,963.32		-100,213,963.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-100,213,963.32		-100,213,963.32
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								1,203,290.21				1,203,290.21
1. 本期提取								2,423,593.37				2,423,593.37
2. 本期使用								1,220,303.16				1,220,303.16
(六)其他												
四、本期期末余额	820,216,556.00				1,254,404,630.44			8,650,959.98	112,502,348.75	541,339,644.34		2,737,114,139.51

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

烟台正海磁性材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身烟台正海磁性材料有限公司成立于2000年4月6日。2009年9月27日，公司以截至2009年8月31日经审计的净资产人民币155,526,867.09元为基础，折为公司股份12,000万股，整体变更设立为股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]692号文件批准，公司2011年5月向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，并于2011年5月31日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后注册资本变更为人民币16,000万元。

根据公司2011年度股东大会决议，公司以截止2011年12月31日总股本16,000万股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增5股，新增注册资本8,000万元。公司股份增至24,000万元。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议及中国证监会《关于核准烟台正海磁性材料股份有限公司向明绚新能源技术（上海）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]47号），公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项的实施，向交易对方明绚新能源技术（上海）有限公司等定向发行股份11,241,319股，向泰康资产管理有限责任公司等3名特定投资者非公开发行股份4,832,713股，新增股份数量合计16,074,032股。至此，公司股份总数由240,000,000股增至256,074,032股。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议及公司二届董事会第十九次会议决议，公司董事会于2015年4月28日实施了限制性股票的首次授予工作，2015年5月19日完成股权登记，本次授予95名激励对象900万股限制性股票，公司股份总数由256,074,032股增至265,074,032股。

根据公司2014年度股东大会决议，以公司总股本265,074,032股为基数，向全体股东每10股派1.358111元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.054074股，新增注册资本239,999,990元。

至此，公司注册资本为505,074,022元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议及公司三届董事会第五次会议决议，公司董事会于2016年4月21日实施了向激励对象授予预留限制性股票工作，2016年5月18日完成股权登记，本次授予58名激励对象1,143,244股限制性股票，公司股份总数由505,074,022股增至506,217,266股。

根据公司2016年第五次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准烟台正海磁性材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3212号），公司向正海集团有限公司、中国长城资产管理股份有限公司、长城资本管理有限公司、山东省国有资产投资控股有限公司和上海汽车集团股权投资有限公司-上汽投资-颀瑞1号等5名特定投资者非公开发行股份50,535,475股，公司股份总数由506,217,266股增至556,752,741股。

根据公司2016年度股东大会决议，以公司总股本556,752,741股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，新增注册资本278,376,370股，公司股份总数由556,752,741股增至835,129,111股。

根据公司2017年三届董事会第十五次会议决议，由于公司原激励对象肖云娜因个人原因离职已不符合激励条件，根据《限制性股票激励计划（草案修订稿）》对其已获授但尚未解锁的12,750股限制性股票回购注销，公司股份总数由835,129,111股减至835,116,361股。

根据公司2017年度股东大会决议，回购注销子公司上海大郡动力控制技术有限公司原股东明绚新能源技术（上海）有限公司和上海郡沛新能源技术有限公司的业绩补偿股份数量共计14,899,805股，公司股份总数由835,116,361股减至820,216,556股。

公司营业执照统一社会信用代码：913706007063003983；公司总部住所：烟台经济技术开发区珠江路22号；法定代表人：王庆凯。

2、公司的业务性质和主要经营活动

高性能钕铁硼永磁材料和新能源汽车电机驱动系统的研发、生产、销售和服务。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2020年3月22日决议批准报出。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共9户，详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会

《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）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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，本公司自报告期末起至少12个月具有持续营能力。

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：

以下披露内容涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注。

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2019年12月31日的合并及母公司财务状况及2019年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的多方最终控制；合并前，参与合并各方受最终控制方控制时间一般在1年以上（含1年），企业合并后所形成的报告主体受最终控制方控制时间也达到1年以上（含1年）。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并成本按在合并日为取得对被合并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账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。

购买日为购买方实际取得对被合并方控制权的日期。当满足以下条件时，本公司认为实行了控制权的转移，并确定为购买日：企业合并合同或协议已获得股东大会等内部权利机构通过；按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

合并成本为购买日本公司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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司也计入合并成本。

对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

公司为进行企业合并发生的各项中介费用以及其他相关管理费用，包括为进行企业合并而支付的审计

费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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，是指被本公司控制的主体。

(2) 合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易、往来余额对财务报表的影响后编制而成。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

(3) 对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

(4) 对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行相应的调整。

(6) 少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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）外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。公司在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

（2）公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易日的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下作为“其他综合收益”内容列示。外币现金流量采用现金流量发生交易日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

11、应收票据

与应收票据相关的减值准备/预期信用损失的确定方法及会计处理的相关政策详见 12、应收账款。

12、应收账款

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。

（1）应收账款及应收票据

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据及应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据及应收账款或当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1) 非合并关联方组合

非关联方组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 1	银行承兑汇票	信用风险较低的银行	背书或贴现即终止确认，不计提
组合 2	商业承兑汇票	对应应收账款账龄状态	按其对应的应收账款计提坏账准备。
组合 3	应收账款	账龄状态	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 合并关联方组合

关联方组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 4	应收账款	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收账款不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（2）其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下：

组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 1	应收合并范围内公司的款项	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收款项不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
组合 2	备用金、应收押金和保证金、应收往来款、应收出口退税等其他款项	款项性质	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

与其他应收款相关的减值准备/预期信用损失的确定方法及会计处理的相关政策详见 12、应收账款。

15、存货

(1) 存货是指公司在日常活动中持有的以备出售的产成品或库存商品、发出商品、自制半成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料、低值易耗品以及委托其他企业加工的委托加工物资等。

(2) 存货取得的计价方法：存货取得时按实际成本进行初始计量。实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

(3) 确定发出存货成本所采用的方法：存货发出时公司采用加权平均法确定发出存货的实际成本；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

(4) 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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

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。

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。

所有各类存货的跌价准备的累计提取额，不得超过其实际成本。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司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。本公司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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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) 初始投资成本的确定

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为可供出售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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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公司不一致的，按照本公司的会计政

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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司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。本公司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。本公司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，如本公司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，本公司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、（2）“合并财务报表编制的方法”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。

本公司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。对于本公司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。

本公司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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，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，对于本公司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。

本公司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四、20“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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，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
房屋建筑物	年限平均法	25 年	10%	3.60%
机器设备	年限平均法	10~15 年	10%	6.00%~9.00%
运输工具	年限平均法	5~10 年	10%	9.00%~18.00%
办公设备	年限平均法	5 年	10%	18.00%
电子设备	年限平均法	10 年	10%	9.00%
仪器仪表	年限平均法	10 年	10%	9.00%
其他设备	年限平均法	5 年	10%	18.00%

估计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（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；构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。

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

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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公司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，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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”。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、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，本公司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。本公司的长期待摊费用主要为房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。本公司在职工为本公司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。离职后福利计划包括设定提存计划。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。

（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，在本公司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，和本公司确认与涉及支付

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。本公司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

本公司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

不适用

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）该义务是本公司承担的现时义务；（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。

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，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。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。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司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，则本公司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，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司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（参见本附注四、17“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，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

是否已执行新收入准则

☐是 ☒否

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）销售商品收入的确认

确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

在具体业务中，公司对国内销售产品在销售合同规定的交货期内，将产品运至买方指定地点验收合格后，公司根据买方反馈的验收合格信息据以开具发票后确认收入；公司对国外销售产品在销售合同规定的交货期内，将产品报关出口后，根据出口报关单开具发票后确认收入。

如客户对公司产品数量、质量等存在异议，应于双方约定的验货期内以书面形式向公司提出，并提供相关的检测报告或其他证明文件；超过此约定期限公司没有收到客户的书面异议或相关的证明资料，视为产品符合合同约定。在国内销售中产品若检验不合格，待公司确认后，产品应退回公司，公司不确认收入；在国外销售中产品若检验不合格，待公司确认后，产品应退回公司，公司重新办理报关手续，作为销售退回核算，冲减公司原已确认的收入。

（2）提供劳务收入的确认

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠计量。

公司对于拥有产权的办公房屋出租等租赁收入确认的具体条件：根据合同，约定的义务已经履行；房屋出租相应的租赁款项已收到或按合同约定取得收款的权利。

40、政府补助

政府补助是指本公司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。

本公司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。

本公司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）根据本公司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。

与本公司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，如果本公司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，本公司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，本公司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，本公司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，本公司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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）重要会计政策变更

①财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号）、于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

②财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

③财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

④财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（2）会计估计变更

报告期内，无会计估计变更情形。

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6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号）、于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。	董事会审议	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。
财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。	董事会审议	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。
财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	董事会审议	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。
财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	董事会审议	本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	447,996,942.54	447,996,942.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	391,418,308.63	391,418,308.63	
应收账款	614,780,535.93	614,780,535.93	
应收款项融资			
预付款项	4,826,090.22	4,826,090.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,130,495.11	7,130,495.11	
其中：应收利息	4,082,666.66	4,082,666.66	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	592,399,537.43	592,399,537.43	
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	791,360,335.33	791,360,335.33	
流动资产合计	2,849,912,245.19	2,849,912,245.19	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	5,000,000.00		
其他债权投资			
持有至到期投资			
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		5,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	549,196,823.36	549,196,823.36	
在建工程	33,304,926.46	33,304,926.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	133,063,394.35	133,063,394.35	
开发支出	28,366,002.63	28,366,002.63	
商誉	18,229,554.79	18,229,554.79	
长期待摊费用	14,411,010.93	14,411,010.93	
递延所得税资产	104,801,139.95	104,801,139.95	
其他非流动资产	13,342,439.61	13,342,439.61	
非流动资产合计	899,715,292.08	899,715,292.08	
资产总计	3,749,627,537.27	3,749,627,537.27	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	593,923,273.15	593,923,273.15	
应付账款	310,239,189.24	310,239,189.24	
预收款项	4,638,772.26	4,638,772.26	
合同负债			
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	33,363,107.26	33,363,107.26	
应交税费	19,784,952.46	19,784,952.46	
其他应付款	20,840,297.57	20,840,297.57	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	982,789,591.94	982,789,591.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	15,903,224.85	15,903,224.85	
递延收益	41,712,482.32	41,712,482.32	
递延所得税负债	6,829,198.61	6,829,198.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	64,444,905.78	64,444,905.78	
负债合计	1,047,234,497.72	1,047,234,497.72	
所有者权益：			
股本	820,216,556.00	820,216,556.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,238,668,884.85	1,238,668,884.85	
减：库存股			
其他综合收益	-59,002.95	-59,002.95	
专项储备	8,650,959.98	8,650,959.98	
盈余公积	112,502,348.75	112,502,348.75	
一般风险准备			
未分配利润	470,797,886.11	470,797,886.11	
归属于母公司所有者权益合计	2,650,777,632.74	2,650,777,632.74	
少数股东权益	51,615,406.81	51,615,406.81	
所有者权益合计	2,702,393,039.55	2,702,393,039.55	
负债和所有者权益总计	3,749,627,537.27	3,749,627,537.27	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	348,542,620.72	348,542,620.72	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	279,510,362.01	279,510,362.01	
应收账款	311,572,504.93	311,572,504.93	
应收款项融资			
预付款项	2,073,133.52	2,073,133.52	
其他应收款	370,175,621.36	370,175,621.36	
其中：应收利息	4,082,666.66	4,082,666.66	
应收股利			
存货	391,707,877.90	391,707,877.90	
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	746,739,543.05	746,739,543.05	
流动资产合计	2,450,321,663.49	2,450,321,663.49	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	399,516,144.29	399,516,144.29	
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	409,776,613.58	409,776,613.58	
在建工程	4,585,730.36	4,585,730.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,634,325.92	23,634,325.92	
开发支出	18,541,029.77	18,541,029.77	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	47,980,581.01	47,980,581.01	
其他非流动资产	7,427,021.17	7,427,021.17	
非流动资产合计	911,461,446.10	911,461,446.10	
资产总计	3,361,783,109.59	3,361,783,109.59	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	432,681,355.48	432,681,355.48	

应付账款	133,972,068.98	133,972,068.98	
预收款项	2,921,987.96	2,921,987.96	
合同负债			
应付职工薪酬	13,818,555.19	13,818,555.19	
应交税费	18,500,097.83	18,500,097.83	
其他应付款	11,490,022.32	11,490,022.32	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	613,384,087.76	613,384,087.76	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,672,482.32	10,672,482.32	
递延所得税负债	612,400.00	612,400.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,284,882.32	11,284,882.32	
负债合计	624,668,970.08	624,668,970.08	
所有者权益：			
股本	820,216,556.00	820,216,556.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,254,404,630.44	1,254,404,630.44	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	8,650,959.98	8,650,959.98	
盈余公积	112,502,348.75	112,502,348.75	
未分配利润	541,339,644.34	541,339,644.34	
所有者权益合计	2,737,114,139.51	2,737,114,139.51	
负债和所有者权益总计	3,361,783,109.59	3,361,783,109.59	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或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

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额、应税收入	16%、13%、11%、10%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应税所得额	25%、15%、10%
教育费附加	应缴流转税额	3%

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
烟台正海精密合金有限公司	25%
上海郡正新能源动力系统有限公司	25%
烟台正海磁材有限公司	25%
正海磁材韩国株式会社	10%

2、税收优惠

2017年12月28日，公司通过高新技术企业资格复审并获得高新技术企业证书，证书编号为GR201737001223，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司2017年、2018年、2019年按15%的税率计缴企业所得税。

2019年9月5日，公司子公司江华正海五矿新材料有限公司通过高新技术企业资格认定并获得高新技术企业证书，证书编号为GR201943000224，有效期三年，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2019年至2021年江华正海五矿新材料有限公司享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠。

2019年9月30日，上海市高新技术企业认定办公室根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）、《上海市高信技术企业认定管理实施办法》（沪科合【2016】22号）公示了2019年度上海市第四批拟认定高新技术企业名单，公司子公司上海大郡动力控制技术有限公司属公示企业之一，现公示期已满，在尚未取得高新技术企业证书之前，公司子公司上海大郡动力控制技术有限公司暂按15%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

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	8,723.18	10,826.78
银行存款	338,612,635.51	354,848,213.90
其他货币资金	141,159,978.91	93,137,901.86
合计	479,781,337.60	447,996,942.54

（1）其他货币资金明细如下：

项目	期末数	上年年末余额
保函保证金	1,559,475.55	
银行承兑汇票保证金	104,917,513.93	93,137,901.86
应收定期存款利息	4,023,989.43	
定期存单质押	30,000,000.00	
工资保证金	659,000.00	
合计	141,159,978.91	93,137,901.86

说明：期末应收利息为本公司按权责发生制计算的应收未收定期存款利息；公司无逾期未收回利息，在资产负债表日无需为应收利息计提资产减值准备。

（2）所有权或使用权受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	上年年末余额
保函保证金	1,559,475.55	
银行承兑汇票保证金	104,917,513.93	93,137,901.86
定期存单质押	30,000,000.00	
工资保证金	659,000.00	
合计	137,135,989.48	93,137,901.86

（3）期末存放在境外的款项总额折算为人民币为3,714,672.98元，主要为公司国外子公司银行存款，无潜在回收风险。

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	319,224,465.76	

其中：银行短期理财产品	319,224,465.76	
合计	319,224,465.76	

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	367,785,248.91	378,343,772.45
商业承兑票据	31,680,000.00	13,074,536.18
合计	399,465,248.91	391,418,308.63

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	399,785,248.91	100.00%	320,000.00		399,465,248.91	391,418,308.63	100.00%			391,418,308.63
其中：										
应收票据组合 1	367,785,248.91	92.00%			367,785,248.91	378,343,772.45	96.66%			378,343,772.45
应收票据组合 2	32,000,000.00	8.00%	320,000.00	1.00%	31,680,000.00	13,074,536.18	3.34%			13,074,536.18
合计	399,785,248.91	100.00%	320,000.00		399,465,248.91	391,418,308.63	100.00%			391,418,308.63

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
应收票据组合 1	367,785,248.91		

应收票据组合 2	32,000,000.00	320,000.00	1%
合计	399785248.91	320,000.00	--

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	
应收票据组合 2	0.000	320,000.00			320,000.00
合计	0.000	320,000.00			320,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	135,315,917.80
合计	135,315,917.80

（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	163,020,687.73	0.00
商业承兑票据	27,453,855.54	0.00
合计	190,474,543.27	0.00

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

（6）本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	98,894,482.19	15.99%	68,267,931.04	69.03%	30,626,551.15	36,879,154.12	5.40%	36,879,154.12	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						34,014,704.12	4.98%	34,014,704.12	100.00%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						2,864,450.00	0.42%	2,864,450.00	100.00%	
单项评估、单项计提坏账准备的应收账款	98,894,482.19	15.99%	68,267,931.04	69.03%	30,626,551.15					
按组合计提坏账准备的应收账款	519,603,950.17	84.01%	11,462,970.04	2.21%	508,140,980.13	646,793,686.29	94.60%	32,013,150.36	4.95%	614,780,535.93
其中：										
合计	618,498,432.36	100.00%	79,730,901.08	12.89%	538,767,531.28	683,672,840.41	100.00%	68,892,304.48	10.08%	614,780,535.93

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
正海磁材应收账款	34,014,704.12	34,014,704.12	100.00%	回收可能性
上海大郡应收账款	64,879,778.07	34,253,226.92	52.79%	回收可能性
合计	98,894,482.19	68,267,931.04	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	489,016,238.27	4,890,162.38	1.00%

1 至 2 年	20,297,638.07	2,029,763.81	10.00%
2 至 3 年	8,210,042.83	2,463,012.85	30.00%
3 年以上	2,080,031.00	2,080,031.00	100.00%
合计	519,603,950.17	11,462,970.04	--

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）	489,790,415.44
1 至 2 年	36,571,884.63
2 至 3 年	33,609,466.42
3 年以上	58,526,665.87
3 至 4 年	58,526,665.87
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	618,498,432.36

（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	
应收账款	68,892,304.48	10,783,646.60	54,950.00		79,730,901.08
合计	68,892,304.48	10,783,646.60	54,950.00		79,730,901.08

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	43,535,189.40	7.04%	435,351.89

客户 2	36,167,604.43	5.85%	361,676.04
客户 3	34,014,704.12	5.50%	34,014,704.12
客户 4	26,978,685.00	4.36%	269,786.85
客户 5	24,383,070.63	3.94%	2,071,513.50
合计	165,079,253.58	26.69%	37,153,032.40

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

无

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	9,373,389.49	98.67%	4,685,610.20	97.09%
1 至 2 年	70,719.68	0.74%	33,624.79	0.70%
2 至 3 年	28,924.79	0.30%	21,342.39	0.44%
3 年以上	26,702.39	0.28%	85,512.84	1.77%
合计	9,499,736.35	--	4,826,090.22	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为5,684,255.61元，占预付账款期末余额合计数的比例为59.84%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		4,082,666.66
其他应收款	2,891,996.58	3,047,828.45
合计	2,891,996.58	7,130,495.11

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		4,082,666.66
合计		4,082,666.66

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(2) 应收股利

无

(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
备用金	166,292.10	197,854.10
往来款	2,198,789.09	1,775,629.24
押金、保证金	2,751,246.31	3,347,321.42
合计	5,116,327.50	5,320,804.76

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	18,830.06	2,254,146.25		2,272,976.31
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-4,920.31	4,920.31		
--转入第三阶段		-1,650,898.10	1,650,898.10	
本期计提	9,767.71	44,282.79		54,050.50
本期转回		102,885.67		102,885.67
其他变动	189.78			189.78
2019 年 12 月 31 日余额	23,867.24	549,565.58	1,650,898.10	2,224,330.92

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）	2,386,722.38
1 至 2 年	2,142,929.15
2 至 3 年	123,305.00
3 年以上	463,370.97
3 至 4 年	463,370.97
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,116,327.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
------	-------	------	----	----------------------	----------

明绚新能源技术（上海）有限公司	其他往来	1,650,898.10	3 年以上	32.27%	1,650,898.10
上海临港经济发展集团资产管理有限公司	押金、保证金	1,158,153.21	1 年以内	22.64%	11,581.53
烟台经济技术开发区热力有限公司	押金、保证金	410,000.00	1 年以内	8.01%	4,100.00
上海紫享投资管理服务部	押金、保证金	365,000.00	3 年以上	7.13%	365,000.00
魏新明	其他往来	80,000.00	1 年以内	1.56%	800.00
	其他往来	112,184.00	1-2 年	2.20%	11,218.40
	其他往来	37,816.00	2-3 年	0.74%	11,344.80
合计	--	3,814,051.31	--	74.55%	2,054,942.83

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	154,607,083.13	600,376.52	154,006,706.61	176,320,311.27	505,229.92	175,815,081.35
在产品	9,414,587.43		9,414,587.43	11,049,624.41		11,049,624.41
库存商品	219,246,359.20	19,614,921.57	199,631,437.63	265,160,088.00	11,367,373.53	253,792,714.47
周转材料	32,200.00		32,200.00	52,423.06		52,423.06
自制半成品	141,363,844.19	2,873,948.57	138,489,895.62	120,816,366.42	62,836.01	120,753,530.41

委托加工物资	48,205,133.06		48,205,133.06	30,936,163.73		30,936,163.73
合计	572,869,207.01	23,089,246.66	549,779,960.35	604,334,976.89	11,935,439.46	592,399,537.43

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	505,229.92	95,565.79		419.19		600,376.52
库存商品	11,367,373.53	21,441,350.83		13,193,802.79		19,614,921.57
自制半成品	62,836.01	4,650,707.81		1,839,595.25		2,873,948.57
合计	11,935,439.46	26,187,624.43		15,033,817.23		23,089,246.66

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本大于可变现净值		原材料已耗用
库存商品	成本大于可变现净值		库存商品已销售
自制半成品	成本大于可变现净值		自制半成品已耗用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

10、合同资产

□适用 √不适用

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行结构性存款	100,000,000.00	180,000,000.00
银行短期理财	140,000,000.00	595,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	15,119,001.10	16,360,335.33
合计	255,119,001.10	791,360,335.33

14、债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

15、其他债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

16、长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	528,366,151.04	549,196,823.36
合计	528,366,151.04	549,196,823.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	仪器仪表	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	280,294,528.02	554,033,039.44	10,504,862.90	34,722,187.81	12,597,122.43	35,248,150.28	17,262,408.33	944,662,299.21
2.本期增加金额		36,758,852.99		1,395,569.38	760,725.16	1,266,709.30	1,630,905.76	41,812,762.59
（1）购置		19,414,489.12		1,384,458.27	761,383.15	1,201,506.81	1,630,905.76	24,392,743.11
（2）在建工程转入		17,344,363.87		11,111.11		65,202.49		17,420,677.47
（3）企业合并增加								
（4）汇率变动影响					-657.99			-657.99
3.本期减少金额		828,323.91	330,099.29	135,019.24	150,236.33	5,085.47	184,274.50	1,633,038.74
（1）处置或报废		828,323.91	330,099.29	135,019.24	150,236.33	5,085.47	184,274.50	1,633,038.74
4.期末余额	280,294,528.02	589,963,568.52	10,174,763.61	35,982,737.95	13,207,611.26	36,509,774.11	18,709,039.59	984,842,023.06
二、累计折旧								

1.期初余额	54,326,189.95	285,661,942.29	5,423,882.56	19,216,118.68	7,456,123.27	16,009,307.55	7,371,911.55	395,465,475.85
2.本期增加金额	10,707,524.92	41,339,603.26	1,078,462.68	2,149,598.41	1,720,976.93	2,387,656.44	2,697,082.73	62,080,905.37
（1）计提	10,707,524.92	41,339,603.26	1,078,462.68	2,149,598.41	1,721,059.16	2,387,656.44	2,697,082.73	62,080,987.60
（2）汇率变动影响					-82.23			-82.23
3.本期减少金额		660,601.62	189,425.24	9,602.00	132,754.80	2,333.87	75,791.67	1,070,509.20
（1）处置或报废		660,601.62	189,425.24	9,602.00	132,754.80	2,333.87	75,791.67	1,070,509.20
4.期末余额	65,033,714.87	326,340,943.93	6,312,920.00	21,356,115.09	9,044,345.40	18,394,630.12	9,993,202.61	456,475,872.02
三、减值准备								
四、账面价值								
1.期末账面价值	215,260,813.15	263,622,624.59	3,861,843.61	14,626,622.86	4,163,265.86	18,115,143.99	8,715,836.98	528,366,151.04
2.期初账面价值	225,968,338.07	268,371,097.15	5,080,980.34	15,506,069.13	5,140,999.16	19,238,842.73	9,890,496.78	549,196,823.36

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无

（6）固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	134,268,972.92	33,304,926.46
合计	134,268,972.92	33,304,926.46

(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
在安装设备	16,336,013.60		16,336,013.60	13,230,085.39		13,230,085.39
安装工程	949,633.06		949,633.06	266,686.32		266,686.32
建筑工程	103,621,279.99		103,621,279.99	4,525,833.94		4,525,833.94
待摊支出	13,362,046.27		13,362,046.27	15,282,320.81		15,282,320.81
合计	134,268,972.92		134,268,972.92	33,304,926.46		33,304,926.46

(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
新能源汽车驱动系统浦江基地项目	350,000,000.00	14,009,309.60	39,470,170.36			53,479,479.96	15.28%	15.28%				其他
新能源汽车驱动电机及控制器数字化车间	43,000,000.00	8,332,547.82		7,904,623.77	9,056.15	418,867.90	96.44%	96.44%				其他
低重稀土永磁体生产基地项目	500,000,000.00	5,789,947.44	55,180,796.32			60,970,743.76	12.19%	12.19%				其他
合计	893,000,000.00	28,131,804.86	94,650,966.68	7,904,623.77	9,056.15	114,869,091.62	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

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

无

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	软件使用权	专利技术及软件著作权组合	合计
一、账面原值						
1.期初余额	107,880,234.19	3,079,363.92	9,000,000.00	17,428,152.92	67,057,000.00	204,444,751.03
2.本期增加金额		11,429,945.19		3,186,606.12		14,616,551.31
(1) 购置				1,618,482.22		1,618,482.22
(2) 内部研发		11,429,945.19				11,429,945.19
(3) 企业合并增加						
(4) 在建转入				1,568,123.90		1,568,123.90
3.本期减少金额						

4.期末余额	107,880,234.19	14,509,309.11	9,000,000.00	20,614,759.04	67,057,000.00	219,061,302.34
二、累计摊销						
1.期初余额	10,439,780.49	164,753.48	9,000,000.00	4,849,822.71	30,175,649.97	54,630,006.65
2.本期增加金额	3,867,855.00	531,149.46		2,076,779.48	10,065,000.00	16,540,783.94
(1) 计提	3,867,855.00	531,149.46		2,076,779.48	10,065,000.00	16,540,783.94
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,307,635.49	695,902.94	9,000,000.00	6,926,602.19	40,240,649.97	71,170,790.59
三、减值准备						
1.期初余额					16,751,350.03	16,751,350.03
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额					16,751,350.03	16,751,350.03
四、账面价值						
1.期末账面价值	93,572,598.70	13,813,406.17		13,688,156.85	10,065,000.00	131,139,161.72
2.期初账面价值	97,440,453.70	2,914,610.44		12,578,330.21	20,130,000.00	133,063,394.35

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 10.53%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

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		
一种 R-Fe-B 系烧结磁体的制备方法	2,164,349.39							2,164,349.39
R-Fe-B 稀土烧结磁铁及其制造方法	8,255,396.66							8,255,396.66
一种高性能烧结钕铁硼稀土永磁材料及制造方法	5,950,848.32							5,950,848.32
一种烧结钕铁硼永磁材料及制备方法	2,006,209.47	1,075,512.47						3,081,721.94

一种优良冲击韧性钕铁硼磁体的制备方法	164,225.93	3,067,707.81						3,231,933.74
Aurix 平台双电机控制器	650,400.30							650,400.30
PHEV 高功率密度控制器	1,352,329.01	4,347,939.07						5,700,268.08
基于 aurix 新平台开发	1,302,350.30							1,302,350.30
基于功能安全的电机控制器技术	3,232,416.66	3,419,068.83			6,651,485.49			
基于双面水冷 IGBT 双电机控制器	3,287,476.59	1,490,983.11			4,778,459.70			
合计	28,366,002.63	13,401,211.29			11,429,945.19			30,337,268.73

其他说明：

(1) 一种R-Fe-B系烧结磁体的制备方法，该项目克服了直接涂敷氟化物、氢化物粉末易脱落的问题，以及添加粘结剂造成的过量的C、N同重稀土一起渗入到磁体内导致磁性能降低的缺点。2017年04月，小批量实验方案改进成功，撰写专利并提交，专利申请号：201710270278.4，申请日2017年4月24日。本专利已经于2017年08月08日公开，公开号：CN107026003A。2019年12月收到授权通知，正在准备交费中，预计2020年2月将获得授权证书。

(2) R-Fe-B稀土烧结磁铁及其制造方法，该项目由母公司正海磁材研发团队独立开发，主要研究如何保证渗钕产品单品性能稳定、批次内稳定、批次间稳定等，以及产品的配方成分、微观组织等与磁体渗钕难易程度，2016年8月起，开始新阶段的小批量化试生产阶段，目前试验正在按照计划进行中，已经有了一定的进步，产品性能有了提升，技术工艺改善效果较佳。目前阶段：正在整理实验数据，撰写专利交底书，待提交专利申请。

(3) 一种高性能烧结钕铁硼稀土永磁材料及制造方法，该项目由母公司正海磁材研发团队独立开发，添加镨使磁体在室温时具有更高的矫顽力，这样即使在高温时也确保了某种程度的矫顽力。2016年8月起，本项目试验有了一定的技术进展，部分产品进入小批量试生产阶段，为进一步节约成本，实现客户需求，技术工艺路线在不断调整。目前阶段：正在整理实验数据，撰写专利交底书，待提交专利申请。

(4) 一种烧结钕铁硼永磁材料及制备方法，该项目由母公司正海磁材研发团队独立开发，镨扩散较钕扩散成本更低，通过在不加镨生产成的磁钢表面渗镨可以形成一层高内禀矫顽力的表层，从而得到一种同性能、低成本的磁钢。2017年6月起，研发进行了一定的开发试验，2017年10月得到了阶段性成果，目前阶段：正在补充实验数据，等待撰写专利交底书。

(5) 一种优良冲击韧性钕铁硼磁体的制备方法，该项目由母公司正海磁材研发团队独立开发，磁体冲击韧性差磁体断裂多发生在晶界处，要提高改善磁体的冲击韧性，需要针对晶界相进行改性，提高磁体耐冲击性能，在2017年3月起，进行了一系列的新工艺的探索，当时产品供样生产成本较高，2018年进行了技术改进与升级，降低了生产成本，2018年11月底开始，有了量产PDP计划，并开始了新的实验方案设计。目前阶段：新的实验设计阶段。

(6) Aurix平台双电机控制器项目：该项目由上海大郡研发团队独立开发，该项目自2016年7月立项开始，研究是电磁兼容：电机系统功率大，集成度高、电磁耦合严重，需要研究电磁兼容传导路径及其影响，通过电机系统，整车系统等多方面来提供最经济的解决方案；热管理：对于增程式系统，发电机的功率密度大，驱动电机和发电机需要长时间工作，电机与控制器的热管理变成系统的突出问题，需要多方面来提升系统的散热效果；汽车级：要求控制器硬件部分全部采用汽车级器件；功能安全：通过ISO26262标准指导，实现功能安全等级C的要求；体积、结构优化仿真设计达到控制器功率密度17Kw/L。截止于2017年11月，永磁同步电机相电流的采样方法，获得试验成功，撰写了发明专利并提交，专利申请号：

2017110834519.2。

(7) PHEV高功率密度控制器项目：该项目由上海大郡研发团队独立开发，该项目自2016年7月立项开始，研究是为保持技术和产品的通用性和延续性，以利于平台化产品开发，PHEV高功率密度控制器技术路线开发HP Drive模块及其驱动板；控制板：采用与现有PHEV控制器项目相同的控制板；薄膜电容：根据实际工况重新核算薄膜电容参数；结构与散热：根据实际工况计算IGBT、电容和母排等损耗，在此基础上进行流场和热场仿真，确定最终的结构和散热设计；2018年1月-2018年12月中试阶段，完成样机开模样件的验证，完成样机验证及基于Aurix新平台控制器的测试。2019年1月-12月完成了电机控制器的方案优化，并对通用客户端引导程序生成软件进行系统测试验证。该项目的相关开发工作正逐步开展。

(8) 基于aurix新平台开发项目：该项目由上海大郡研发团队独立开发，该项目自2016年7月立项起，是以公司产品项目为依托，开发符合其功能安全等级要求的aurix驱动程序及模块开发，开发出符合autosar的软件架构。此项目完成建立完善了软件开发、测试流程等。截止2018年10月，一种内置式永磁同步电机齿槽转矩的测量和补偿方法获得试验成功，撰写了发明专利并提交，专利申请号：201811196613.1。

(9) 基于功能安全的电机控制器技术项目：该项目由上海大郡研发团队独立开发，自2016年7月立项起，开发一款满足功能安全ASIL C等级的电机控制器，其中涉及内置式永磁同步电机控制、符合功能安全的开发流程建设、外部安全开门狗的开发内容。2018年1月-2018年12月完成基于符合功能安全的监控机制的优化，完成中试阶段，进入试生产阶段。由于目前整车厂对整车的功能安全的要求提高，此项目的研究开发符合整车开发的需求，此项目的成果完成后可以提高公司产品市场占有率，提高产品的安全性能。2019年1月-2019年8月完成双电机控制功能安全系统软件的优化测试验证，相关测试验证通过项目的需求，能够实现项目功能。2019年9月项目开发完成，并完成“大郡控制双电机控制功能安全系统软件”软件著作权的申请并获得了授权（申请流水号2019SR1339503）。

(10) 基于双面水冷IGBT双电机控制器项目：该项目由上海大郡研发团队独立开发，自2016年7月立项起，研究的是扁平式IGBT模块并联技术、电力电子仿真(电力电子电路,母排等)技术、IGBT模块节温估计(双面冷却IGBT)技术、低压冗余供电电源开发技术、双面冷却IGBT模块封装定制和应用开发技术、双面水冷散热器的开发技术、双面冷却IGBT模块母排的开发技术、双电机控制器产品开发功率密度实现>17KW/L技术。2018年8月-2018年12月完成双电机控制器工程样件开发、单电机控制器工程样件开发、基于功能安全软件设计，完成中试阶段，准备进入试生产阶段。最终实现电机控制器和目前国内功率密度平均水平相比提高一倍的目标，在永磁同步电机力矩估算技术开发上取得开发成果。2019年9月公司对大郡控制永磁同步电机力矩估算软件著作权进行申请并于2019年12月获得了软件著作权的登记证书（授权号2019SR1414674）。

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		
新能源汽车电机驱动系统业务	268,842,717.77					268,842,717.77
合计	268,842,717.77					268,842,717.77

(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		
新能源汽车电机驱动系统业务	250,613,162.98					250,613,162.98
合计	250,613,162.98					250,613,162.98

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司2015年4月收购上海大郡动力控制技术有限公司（以下简称“上海大郡”），形成商誉268,842,717.77元。

收购完成后，公司为进一步提升在新能源汽车电机驱动系统业务领域的核心竞争力，推动在该领域的产业布局，2016年12月，公司与上海大郡共同投资设立上海郡正新能源动力系统有限公司（以下简称“郡正新能源”），郡正新能源注册资本8,000万元，其中：公司持股85%、上海大郡持股15%。2018年7月，郡正新能源位于上海市浦东新区泥城镇临港产业区内的年产能12万台套（单班）的生产线正式投产，为上海大郡提供产品加工服务。2018年11月，上海大郡在上海市漕河泾开发区浦江高科技园投资建设研发中心，建成后，公司新能源汽车电机驱动系统业务将形成上海大郡以研发为主、郡正新能源以生产加工为主的产业布局。2019年6月公司将持有的85%郡正新能源的股权转让给上海大郡，至此，上海大郡持有郡正新能源100%的股权。

公司购买日及以前年度商誉减值测试时，确定商誉所在的资产组为上海大郡。由于2018年郡正新能源正式投产后，与上海大郡共同构成公司新能源汽车电机驱动系统业务的经营组成部分且郡正新能源不能独立产生现金流量，故自2018年起公司确定上海大郡与郡正新能源形成新的商誉所在资产组。

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

资产组的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值确定。在确定未来现金流量的现值时，公司利用了专业评估机构对新能源汽车电机驱动系统业务资产组可回收价值的评估结果，可收回价值计算的关键参数如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	预测期	预测期增长率(%)	稳定期增长率(%)	毛利率(%)	税前折现率(%)
新能源汽车电机驱动系统业务	2020年至2025年	-17.36-78.38	0.00	0.86-23.94	14.10

预测期为6年，根据对资产组调整后的历史经营业绩及公司的未来经营规划、市场分析预测为基础，预计预测期的净现金流量，6年后进入稳定期。

预测期增长率为预计的预测期内资产组主营业务收入增长率。根据公司对未来市场的细分预计、资产组目前战略规划及研发规划，资产组产品架构在预测期将会以乘用车为主，但在乘用车市场将在目前以A00、A0级乘用车产品为主基础上，加大对A、A+及B级车产品的研发与投入，并在商用车市场上加大对商用物流

车、专用车的投入。公司预计虽在预测期初期，受国家相关产业政策和市场因素的影响，资产组相关产品销量及收入虽仍有可能出现一定程度的下滑，但伴随国家新能源汽车产业规划目标的落实及市场环境的改善，公司新能源汽车电机驱动系统业务将逐步体现产品结构优势，并在6年后的稳定期，形成以A、A+及B级乘用车产品为主的产品结构。

资产组产品毛利率在历史期间波动较大，并呈下降趋势。郡正新能源顺利投产使资产组的生产能力得以趋稳，产能利用有效增加，上下游产品议价和成本传导体系进一步优化，加之公司在产品结构调整等方面的落实，以及资产组产品主要配件IGBT元件供给端需求矛盾的改善，公司预计，资产组的毛利率水平将在现有水平上惯性回落后逐渐稳步回升。

资产组预计未来现金流量现值的口径为息税前现金流，故按照口径一致的原则，折现率选取税前加权平均资本成本(税前WACC)。

商誉减值测试的影响

商誉减值测试情况及结果如下：

项目	金额
商誉账面原值 ①	268,842,717.77
商誉减值准备余额 ②	250,613,162.98
商誉的账面价值 ③=①-②	18,229,554.79
未确认归属于少数股东权益的商誉价值 ④	2,328,161.35
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值 ⑤=④+③	20,557,716.14
不含商誉的资产组账面价值 ⑥	382,762,874.39
包含整体商誉的资产组的账面价值 ⑦=⑥+⑤	403,320,590.53
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额） ⑧	429,775,900.00
商誉减值损失（大于0时） ⑨=⑦-⑧	-

基于公司管理层对未来发展趋势的判断和经营规划，在未来预测能够实现的前提下，新能源汽车电机驱动系统业务预计未来现金流量现值在评估基准日2019年12月31日的评估值为42,977.59万元，大于包含整体商誉的资产组的账面价值40,332.06万元，本报告期不需计提商誉减值损失。

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
租赁厂房改造费	14,411,010.93	153,535.54	3,087,974.07		11,476,572.40
合计	14,411,010.93	153,535.54	3,087,974.07		11,476,572.40

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	290,453,759.67	44,329,875.73	350,465,233.26	52,666,107.20
信用减值准备	82,275,232.00	12,347,968.19		
预计负债	10,063,747.07	1,509,562.06	15,903,224.85	2,385,483.73
可弥补亏损	368,422,451.93	63,717,421.17	234,610,734.33	43,660,151.27
预提费用	11,087,115.90	1,663,067.39		
未实现内部销售损益	2,065,813.67	404,170.35	1,192,394.45	282,525.40
递延收益	47,819,786.36	7,172,967.95	38,712,482.32	5,806,872.35
合计	812,187,906.60	131,145,032.84	640,884,069.21	104,801,139.95

(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
应收利息	4,023,989.43	603,598.41	4,082,666.66	612,400.00
公允价值变动损益	1,724,465.76	258,669.86		
非同一控制企业合并资产评估增值	26,816,350.03	4,022,452.51	36,881,350.03	5,532,202.50
购买日之前持有的股权按照购买日的公允价值重新计量确认的投资收益	4,563,974.07	684,596.11	4,563,974.07	684,596.11
合计	37,128,779.29	5,569,316.89	45,527,990.76	6,829,198.61

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购买款	72,533,639.53	13,342,439.61
合计	72,533,639.53	13,342,439.61

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	19,500,000.00	
合计	19,500,000.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	627,136,416.40	593,923,273.15
合计	627,136,416.40	593,923,273.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	174,681,532.60	304,126,826.29
应付设备、工程款	15,734,053.61	6,112,362.95
合计	190,415,586.21	310,239,189.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,366,873.78	4,638,772.26
合计	3,366,873.78	4,638,772.26

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

38、合同负债

无

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	32,594,643.75	255,112,439.09	255,275,603.18	32,431,479.66
二、离职后福利-设定提存计划	768,463.51	23,579,221.58	23,663,800.77	683,884.32
三、辞退福利		1,466,229.50	665,110.50	801,119.00
合计	33,363,107.26	280,157,890.17	279,604,514.45	33,916,482.98

(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	27,893,927.52	217,008,680.79	217,142,015.03	27,760,593.28
2、职工福利费		11,475,965.10	11,475,965.10	
3、社会保险费	414,449.70	13,118,777.41	13,085,798.36	447,428.75
其中：医疗保险费	353,104.46	10,706,019.45	10,688,928.80	370,195.11
工伤保险费	25,397.15	1,083,194.77	1,067,725.33	40,866.59
生育保险费	35,948.09	1,329,563.19	1,329,144.23	36,367.05
4、住房公积金	250,154.06	10,190,442.27	10,134,298.02	306,298.31
5、工会经费和职工教育经费	4,036,112.47	3,318,573.52	3,437,526.67	3,917,159.32
合计	32,594,643.75	255,112,439.09	255,275,603.18	32,431,479.66

(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	749,999.92	22,713,998.85	22,798,860.92	665,137.85
2、失业保险费	18,463.59	865,222.73	864,939.85	18,746.47
合计	768,463.51	23,579,221.58	23,663,800.77	683,884.32

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,745,246.76	345,272.24
企业所得税	1,011,500.74	17,385,442.91
个人所得税	631,097.43	498,243.90
城市维护建设税	532,371.67	120,793.55
教育费附加	228,159.29	86,281.11
地方教育费附加	152,106.18	
房产税	553,999.11	552,842.89
土地税	273,855.31	445,682.46
印花税	154,484.20	338,521.60

其他税费	38,076.47	11,871.80
合计	9,320,897.16	19,784,952.46

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,696,972.40	20,840,297.57
合计	1,696,972.40	20,840,297.57

（1）应付利息

无

（2）应付股利

无

（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
押金及保证金	88,111.43	1,170,200.00
其他	1,608,860.97	19,670,097.57
合计	1,696,972.40	20,840,297.57

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

无

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计售后费用	16,509,175.74	15,903,224.85	
合计	16,509,175.74	15,903,224.85	--

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	41,712,482.32	13,780,000.00	4,672,695.96	50,819,786.36	政府拨入
合计	41,712,482.32	13,780,000.00	4,672,695.96	50,819,786.36	--

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
产业振兴和技术改造资金	1,877,497.88			322,695.96			1,554,801.92	与资产相关
山东省自主创新成果转化项目补助经费	828,750.00			195,000.00			633,750.00	与资产相关
山东省自主创新重大专项	1,382,901.23			235,000.00			1,147,901.23	与资产相关
省重大专项开发区配套资金	1,183,333.21			200,000.00			983,333.21	与资产相关
稀土产业调整升级专项资金	4,900,000.00						4,900,000.00	与资产相关
烟台市工业转型升级资金	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
2019 年科技创新发展资金		4,480,000.00					4,480,000.00	与收益相关
烟台市创新驱动发展专项资金	500,000.00						500,000.00	与收益相关
采用国产 IGBT 芯片和模板的车用电驱动集成及应用产业化项目	2,200,000.00					1,100,000.00	1,100,000.00	与收益相关
增程式乘用车双电机控制系统研发及产业化项目	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00				与收益相关
高功率密度电机控制器	12,800,000.00	1,200,000.00					14,000,000.00	与收益相关
增程式乘用车双电机控制系统研发及产业化(烟台)	1,000,000.00			1,000,000.00				与收益相关
"泰山学者"配套科研支持经费	3,500,000.00						3,500,000.00	与收益相关
2017 年度闵行区骨干企业	500,000.00			500,000.00				与收益相关
8~10 米驱动电机及集成控制器	200,000.00						200,000.00	与收益相关
高性能电机控制器开发	6,280,000.00	790,000.00					7,070,000.00	与收益相关

电驱动系统集成设计及控制技术研究	560,000.00	190,000.00					750,000.00	与收益相关
一体化驱动电机智能制造技术研究和产业化应用	80,000.00	100,000.00					180,000.00	与收益相关
新能源汽车驱动系统需求分析和集成应用	80,000.00	100,000.00					180,000.00	与收益相关
烟台市双百计划	340,000.00						340,000.00	与收益相关
新能源驱动系统浦江基地项目		5,900,000.00					5,900,000.00	与资产相关
高功率密度平台化商用车电机控制器		400,000.00					400,000.00	与收益相关
专利管理标准化建设		51,000.00		51,000.00				与收益相关
专利专题数据库建设		51,000.00		51,000.00				与收益相关
专利人才培养		18,000.00		18,000.00				与收益相关

其他说明：

52、其他非流动负债

无

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	820,216,556.00						820,216,556.00

其他说明：

54、其他权益工具

无

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）	1,238,827,676.21	6,418,327.24		1,245,246,003.45
其他资本公积	-158,791.36			-158,791.36

合计	1,238,668,884.85	6,418,327.24		1,245,087,212.09
----	------------------	--------------	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加系零对价接受少数股东股权及注销子公司少数股权对应的少数股东权益。

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
股份回购		137,840,741.95		137,840,741.95
合计		137,840,741.95		137,840,741.95

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-59,002.95	44,169.60				44,169.60		-14,833.35
外币财务报表折算差额	-59,002.95	44,169.60				44,169.60		-14,833.35
其他综合收益合计	-59,002.95	44,169.60				44,169.60		-14,833.35

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,650,959.98	3,026,505.10	1,544,508.54	10,132,956.54
合计	8,650,959.98	3,026,505.10	1,544,508.54	10,132,956.54

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	112,502,348.75	19,029,328.35		131,531,677.10
合计	112,502,348.75	19,029,328.35		131,531,677.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司《章程》的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积

累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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	470,797,886.11	652,572,596.25
调整后期初未分配利润	470,797,886.11	652,572,596.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,123,746.43	-81,560,746.82
减：提取法定盈余公积	19,029,328.35	
应付普通股股利		100,213,963.32
期末未分配利润	544,892,304.19	470,797,886.11

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	1,792,777,116.38	1,442,033,645.56	1,676,200,611.32	1,382,821,059.46
其他业务	5,781,299.96	5,900,742.93	3,754,809.65	706,595.80
合计	1,798,558,416.34	1,447,934,388.49	1,679,955,420.97	1,383,527,655.26

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

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	3,348,417.67	2,503,852.75
教育费附加	1,505,422.80	1,085,563.70
房产税	2,593,932.88	2,504,383.76
土地使用税	1,213,358.44	1,472,236.52
车船使用税	20,929.80	27,474.55
印花税	1,312,414.30	1,615,607.15
地方教育费附加	968,841.71	723,709.11
环境保护税	383.64	3,194.37
水利建设基金	213,276.21	173,636.67

其他	81,581.28	
合计	11,258,558.73	10,109,658.58

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	22,295,951.11	22,181,449.58
运输费	14,404,832.73	17,130,985.68
售后费用	7,669,510.18	5,608,139.87
业务费	4,422,592.84	3,293,277.89
差旅费	2,651,440.12	2,902,391.18
咨询服务费	1,834,444.28	1,362,103.32
业务宣传费	1,368,727.57	762,359.91
样品费用	1,638,902.25	901,874.40
其他	3,063,842.77	1,828,753.91
合计	59,350,243.85	55,971,335.74

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	32,040,915.97	35,160,646.53
修理费	21,339,738.60	17,747,055.34
无形资产摊销	11,871,277.80	7,998,586.32
折旧	6,147,905.13	6,027,282.31
长期待摊费用摊销	453,201.52	2,447,963.27
租赁费	1,231,839.81	2,129,434.27
宣传、咨询及信披费	2,166,754.48	1,368,162.69
业务招待费	970,800.40	1,042,621.51
筹办费用	1,108,927.41	2,249,880.65
其他费用	9,572,712.35	12,070,729.53
合计	86,904,073.47	88,242,362.42

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	53,123,447.64	52,506,894.75
材料费	62,552,935.44	35,098,319.87
折旧费用	3,346,529.39	3,259,530.26
检验费	1,433,519.17	2,221,859.83
无形资产摊销	1,195,999.08	1,105,586.71
燃料及动力费	1,072,575.03	1,433,539.92
租赁费	1,081,365.13	1,431,889.71
差旅费	557,129.52	715,504.60
修理费	70,434.28	586,193.85
设计开发费	4,273.28	26,115.41
中介服务费	116,861.10	365,988.29
长期待摊费用摊销	323,492.19	425,117.89
其他	1,540,674.32	1,325,503.81
合计	126,419,235.57	100,502,044.90

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,049,544.07	2,379,060.95
减：利息收入	9,829,248.21	10,564,774.84
利息净支出/（净收入）	-6,779,704.14	-8,185,713.89
金融机构手续费	851,724.32	1,106,971.72
汇兑损益	-289,479.41	782,570.68
其他	960,752.83	561,201.81
合计	-5,256,706.40	-5,734,969.68

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
软件增值税即增即退款		287,899.63
与企业日常活动相关的政府补助	7,106,135.45	7,284,785.03
代扣代缴税款手续费	142,222.10	118,018.81
合 计	7,248,357.55	7,690,703.47

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托银行理财取得的投资收益	37,240,585.79	37,266,458.59
可供出售金融资产处置收益	4,237,800.00	
长期股权投资处置收益		348,111.95
合计	41,478,385.79	37,614,570.54

69、净敞口套期收益

无

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损益		-17,879,766.00
交易性金融资产公允价值变动损益	1,724,465.76	
合计	1,724,465.76	-17,879,766.00

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	48,835.17	
应收账款坏账损失	-10,783,646.60	
商业承兑汇票坏账损失	-320,000.00	
合计	-11,054,811.43	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-11,546,914.26
存货跌价损失	-26,187,624.43	-11,294,606.18

无形资产减值损失		-16,751,350.03
商誉减值损失		-148,668,052.12
合计	-26,187,624.43	-188,260,922.59

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
非流动资产处置收益		-1,020,387.11

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
其他	17,500.21	205,152.89	17,500.21
合计	17,500.21	205,152.89	17,500.21

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
债务重组损失	296,013.54		296,013.54
非流动资产报废损失	356,796.12	778,372.32	356,796.12
其他	8,785.93	235,028.64	8,785.93
合计	661,595.59	1,013,400.96	661,595.59

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	24,421,414.87	35,817,958.35
递延所得税费用	-27,603,774.60	-63,161,569.58
合计	-3,182,359.73	-27,343,611.23

(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	84,513,300.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,676,995.07
子公司适用不同税率的影响	-2,383,696.21
调整以前期间所得税的影响	-47,818.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	456,439.40
税率变动对期初递延所得税余额的影响	1,698,321.13
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-1,799,819.76
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-13,782,780.60
所得税费用	-3,182,359.73

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

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
利息收入	6,726,668.38	3,402,182.24
政府补助	17,313,439.49	12,307,242.18
往来款及其他	410,255.73	10,969,868.78
合计	24,450,363.60	26,679,293.20

(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
销售费用中的其他现金支出	8,820,020.75	11,044,651.28
管理费用中的其他现金支出	10,199,877.20	17,970,578.84
往来款及其他	13,757,722.29	14,079,376.65
合计	32,777,620.24	43,094,606.77

(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
赎回理财产品本金	217,500,000.00	237,500,000.00
结构性存款产生的利息收入	3,161,257.06	4,124,808.15
合计	220,661,257.06	241,624,808.15

(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
购买理财产品本金		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

(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
收回汇票承兑保证金	93,137,901.86	124,672,102.85
合计	93,137,901.86	124,672,102.85

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付汇票承兑保证金	104,917,513.93	93,137,901.86
业绩补偿回购支付的现金		1.00
红利派发手续费		42,586.88
归还企业间借款	3,000,000.00	
支付保函保证金	1,559,475.55	
股份回购	137,840,741.95	
定期存单质押	30,000,000.00	
合计	277,317,731.43	93,180,489.74

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	87,695,660.22	-87,983,104.78
加：资产减值准备	37,242,435.86	188,260,922.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,659,980.49	58,634,876.04
无形资产摊销	13,510,436.69	9,209,456.68
长期待摊费用摊销	2,998,783.62	6,995,142.95
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）		1,020,387.11
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	356,796.12	706,372.31
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,724,465.76	17,879,766.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-117,126.44	-1,749,057.37
投资损失（收益以“－”号填列）	-41,478,385.79	-37,614,570.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-26,343,892.89	-41,300,346.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,259,881.72	-21,865,605.40
存货的减少（增加以“－”号填列）	31,465,769.88	-135,639,421.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	53,530,987.74	-129,536,009.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-152,424,186.85	321,899,617.94
其他		-12,609,963.23
经营活动产生的现金流量净额	65,112,911.17	136,308,463.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	338,621,358.69	354,859,040.68
减：现金的期初余额	354,859,040.68	232,100,635.98
现金及现金等价物净增加额	-16,237,681.99	122,758,404.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	338,621,358.69	354,859,040.68
其中：库存现金	8,723.18	10,826.78
可随时用于支付的银行存款	338,612,635.51	354,848,153.28
可随时用于支付的其他货币资金		60.62
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	338,621,358.69	354,859,040.68

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	137,135,989.48	不能用于支付的保证金
应收票据	135,315,917.80	用于应付票据质押
合计	272,451,907.28	--

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	--	--	85,674,535.14
其中：美元	9,351,684.43	6.97620	65,239,220.92
欧元	2,447,907.43	7.81550	19,131,620.52
日元	6,072,924.00	0.06409	389,189.41
韩元	151,615,666.00	0.00603	914,504.29
应收账款	--	--	109,821,054.49

其中：美元	13,190,141.08	6.97620	92,017,062.20
欧元	2,225,448.90	7.81550	17,392,995.88
韩元	68,139,094.10	0.00603	410,996.41
预付账款			27,417,198.18
其中：日元	427,818,840.00	0.06409	27,417,198.18
其他应收款			88,322.28
其中：欧元	3,198.00	7.81550	24,993.97
日元	987,876.00	0.06409	63,309.02
韩元	3,198.00	0.00603	19.29
应付票据			24,026,036.22
其中：日元	374,903,040.00	0.06409	24,026,036.22
应付账款			9,742,386.73
其中：美元	1,345,350.67	6.97620	9,385,435.34
其中：欧元	45,672.24	7.81550	356,951.39
其他应付款			709,892.67
其中：美元	71,725.97	6.97620	500,374.71
欧元	17,988.15	7.81550	140,586.39
日元	987,937.00	0.06409	63,312.93
韩元	931,514.00	0.00603	5,618.64

（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

企业名称	经营地址	记账本位币
Zhenghai Magnetics Europe GmbH (正海磁材欧洲有限公司)	Otto-Hahn-Str.5, 69190 Walldorf, Germany	欧元
正海磁材日本株式会社	名古屋市中村区名駅二丁目45番14号東進名駅ビル 4 階	日元
正海磁材韩国株式会社	首尔特别市 衿川区 加山数码1路 119, 4楼 401号(加山洞, SK Twintech Tower)	韩元
正海磁材北美有限公司	40600 ANN ARBOR RD E STE 201 PLYMOUTH MI Michigan	美元

83、套期

无

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
详见本附注 51	13,780,000.00	递延收益	0.00
详见本附注 67	2,433,439.49	其他收益	7,106,135.45

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

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：

1、本期新设的子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	实际出资	表决权比例
Zhenghai Magnetics North America, Inc.（正海磁材北美有限公司）	直接投资	2019年10月22日	100万美元	0.00美元	100%

2、本期清算的子公司

子公司名称	清算方式	清算时点	清算依据
杭州郡致传动技术有限公司	注销	2019年4月11日	杭州市萧山区市场监督管理局出具《工商企业注销证明》

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	
烟台正海精密合金有限公司	烟台市开发区	烟台市经济技术开发区	材料精密加工和销售	100.00%		投资设立
江华正海五矿新材料有限公司	湖南省永州市	湖南省永州市江华瑶族自治县经济开发区	材料研发、生产、加工和销售	56.00%		投资设立
Zhenghai Magnetics Europe GmbH(正海磁材欧洲有限公司)	德国	Otto-Hahn-Str.5, 69190 Walldorf, Germany	贸易、研发及技术服务	100.00%		投资设立
上海大郡动力控制技术有限公司	上海市	上海市闵行区	机电产品、电机控制系统产品的生产、加工和销售	98.00%		非同一控制下的企业合并
上海郡正新能源动力系统有限公司	上海市	浦东新区泥城镇	新能源、汽车、电子、电力科技研发与服务		98.00%	投资设立
烟台正海磁材有限公司	烟台市开发区	烟台市经济技术开发区	磁性材料及相关元器件	100.00%		投资设立
正海磁材日本株式会社	名古屋市	名古屋市	磁性材料及相关元器件的研究开发、销售	100.00%		投资设立
正海磁材韩国株式会社	首尔特别市	首尔特别市	进出口贸易、仓储、分销、磁性材料相关研发及技术服务	100.00%		投资设立
Zhenghai Magnetics North America, Inc.（正海磁材北美有限公司）	密歇根州	密歇根州	贸易、研发及技术服务	100.00%		投资设立

(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
江华正海五矿新材料有限公司	44.00%	531,914.73		40,059,062.13
上海大郡动力控制技术有限公司	6.97%	-3,683,690.76		0.00
上海大郡动力控制技术有限公司	2.00%	-2,276,310.18		-290,068.77

(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
江华正海五矿新材料有限公司	52,030,273.97	55,553,897.98	107,584,171.95	14,548,478.74		14,548,478.74	49,043,505.28	59,874,375.38	108,917,880.66	17,770,851.25		17,770,851.25
上海大郡动力控制技术有限公司	265,663,713.54	292,861,338.10	558,525,051.64	531,454,564.49	50,129,175.74	581,583,740.23	625,307,727.47	186,001,706.75	811,309,434.22	647,960,343.49	43,943,224.85	691,903,568.34

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
江华正海五矿新材料有限公司	215,877,400.46	1,888,663.80	1,888,663.80	-1,688,152.92	106,627,528.63	-1,183,086.29	-1,183,086.29	-13,561,407.85
上海大郡动力控制技术有限公司	175,255,173.48	-105,260,258.91	-105,260,258.91	-5,772,234.89	582,287,545.36	-40,292,096.20	-40,292,096.20	-33,530,061.10

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

2、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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）外汇风险

外汇风险，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。本公司承受汇率风险主要与美元、欧元、日元、韩元等有关，下属子公司欧洲公司、日本公司、韩国公司分别以欧元、日元、韩元进行日常交易和结算。公司出口销售业务以美元、欧元、日元、韩元等交易和结算，2019年末公司外币金融资产及金融负债列示见本财务报表附注项目注释之“82、外币货币性项目”，外汇汇率波动会对公司的外币货币性项目产生影响。

（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。公司报告期内短期借款较少，因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

3、流动性风险

流动风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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		319,224,465.76		319,224,465.76
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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转移一项债务所需支付的价格。

公司对购买的银行短期理财产品，采用票面金额和约定收益率确定公允价值。

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
正海集团有限公司	烟台经济技术开发区	以自有资金投资；经济贸易咨询，企业管理信息咨询，技术开发、技术转让、技术推广；物业管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	26,000 万元	51.08%	51.08%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是秘波海先生，直接持有本公司的控股股东正海集团有限公司44.77%的股权，是控股股东的第一大股东，为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、之“在其他主体中的权益（1）”。

3、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
烟台正海能源投资有限公司	同受控股股东控制的企业
烟台正海置业有限公司	实际控制人控制的企业
烟台正海广告传媒有限公司	实际控制人控制的企业
烟台正海物业管理有限公司	实际控制人控制的企业
烟台正海典当有限公司	同受控股股东控制的企业

烟台正海金融信息服务有限公司	同受控股股东控制的企业
烟台正海寄卖有限公司	同受控股股东控制的企业
烟台正海生物科技股份有限公司	实际控制人控制的企业
苏州正海生物技术有限公司	实际控制人控制的企业
上海昆宇生物科技有限公司	实际控制人控制的企业
烟台正海电子网板股份有限公司	实际控制人控制的企业
烟台正洋显示技术有限公司	实际控制人控制的企业
烟台正海科技股份有限公司	实际控制人控制的企业
烟台正海实业有限公司	同受控股股东控制的企业
烟台正海餐饮管理有限公司	同受控股股东控制的企业[注]
烟台正海合泰科技股份有限公司	同受控股股东控制的企业
芜湖正海汽车内饰件有限公司	同受控股股东控制的企业
长春正海汽车内饰件有限公司	同受控股股东控制的企业
成都正海汽车内饰件有限公司	同受控股股东控制的企业
佛山正海汽车内饰件有限公司	同受控股股东控制的企业
天津正海广润科技有限公司	同受控股股东控制的企业
重庆正海汽车内饰件有限公司	同受控股股东控制的企业
宁波正海汽车内饰件有限公司	同受控股股东控制的企业
烟台正海新材料有限公司	实际控制人控制的企业
上海正海汽车用品有限公司	实际控制人控制的企业
嘉兴正海创业投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人参与的合伙企业
嘉兴正清投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人参与的合伙企业
嘉兴昌海投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人参与的合伙企业
嘉兴佐海投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人参与的合伙企业
嘉兴佑海投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人参与的合伙企业
烟台正海投资管理有限公司	同受控股股东控制的企业
宁波正海渐悟资产管理有限公司	同受控股股东控制的企业
宁波佰年正海企业管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人参与的合伙企业
烟台正海京宝来珠宝有限公司	同受控股股东控制的企业
青岛京宝来珠宝有限公司	同受控股股东控制的企业
烟台正海一号创业投资中心（有限合伙）	同受控股股东控制的企业
烟台正海创业投资有限公司	同受控股股东控制的企业
烟台正海启航股权投资中心（有限合伙）	同受控股股东控制的企业
烟台正海领航股权投资中心（有限合伙）	同受控股股东控制的企业

烟台正海新航创业投资基金合伙企业（有限合伙）	同受控股股东控制的企业
曲祝利	持有公司控股股东 5%以上股权的股东
陈学忠	持有公司控股股东 5%以上股权的股东
丁学连	持有公司控股股东 5%以上股权的股东
王文哲	持有公司控股股东 5%以上股权的股东

其他说明

注：烟台正海餐饮管理有限公司已于2019年12月6日注销。

在报告期内，与公司实际控制人秘波海关系密切的家庭成员同为公司的关联方，包括父母、配偶、配偶父母、配偶的兄弟姐妹、年满18周岁的子女及其配偶、子女配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶。

在报告期内，其他关联方还包括本公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属，包括前述人员的父母，配偶、配偶的父母、配偶的兄弟姐妹，兄弟姐妹及其配偶，年满18周岁的子女及其配偶、子女配偶的父母。

4、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
烟台正海实业有限公司	购买劳保用品、包装材料、物 业费等	437,239.46	437,239.46	否	561,123.61
烟台正海餐饮管理有限公司	工作餐	392,455.15	392,455.15	否	203,748.50
烟台正海置业有限公司	咨询费			否	148,235.85

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

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
正海集团有限公司	职工宿舍	58,800.00	58,800.00

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

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
正海集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 03 月 28 日	2021 年 03 月 06 日	否
正海集团有限公司	104,000,000.00	2018 年 07 月 11 日	2020 年 08 月 29 日	否
正海集团有限公司	33,000,000.00	2019 年 01 月 16 日	2020 年 01 月 16 日	否
正海集团有限公司	60,000,000.00	2019 年 11 月 22 日	2020 年 05 月 22 日	否
正海集团有限公司	70,000,000.00	2019 年 08 月 26 日	2020 年 08 月 25 日	否
正海集团有限公司	100,000,000.00	2019 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 25 日	否
正海集团有限公司	272,000,000.00	2019 年 12 月 12 日	2022 年 12 月 11 日	否
正海集团有限公司	75,000,000.00	2018 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 26 日	是
正海集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 10 月 29 日	2019 年 10 月 28 日	是
正海集团有限公司	80,000,000.00	2018 年 07 月 11 日	2019 年 07 月 10 日	是
正海集团有限公司	200,000,000.00	2018 年 06 月 25 日	2019 年 04 月 12 日	是
正海集团有限公司	60,000,000.00	2018 年 04 月 18 日	2019 年 05 月 16 日	是
正海集团有限公司	90,000,000.00	2016 年 01 月 26 日	2019 年 01 月 25 日	是
正海集团有限公司	60,000,000.00	2018 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 09 日	是

关联担保情况说明：

①2018年03月28日，正海集团有限公司与中国工商银行股份有限公司烟台西大街支行签订编号为“0160600204-2018年西大（保）字0001号”《最高额保证合同》，为公司自2018年03月28日至2021年03月06日期间与中国工商银行股份有限公司烟台西大街支行发生的债务提供最高限额人民币10,000万元的连带责任保证。

②2019年08月30日，正海集团有限公司与平安银行股份有限公司烟台分行签订编号为“平银（青岛）综字第 A04520190802001(额保001)号”《最高额保证担保合同》，为公司自2018年07月11日至2020年08月29日期间与平安银行股份有限公司烟台分行发生的债务提供最高限额人民币10,400万元的连带责任保证。

③2019年1月16日，正海集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行签订编号为“ZB1462201900000007”《最高额保证合同》，为公司自2019年1月16日至2020年1月16日期间与上海浦东发展银行股份有限公司烟台分行发生的债务提供最高限额人民币3,300万元的连带责任保证。

④2019年11月20日，正海集团有限公司与中国银行股份有限公司烟台开发区支行签订编号为“2019年正海集团保字001号”《最高额保证合同》，为公司自2019年11月22日至2020年05月22日期间与中国银行

股份有限公司烟台开发区支行发生的债务提供最高限额人民币6,000万元的连带责任保证。

⑤2019年08月26日，正海集团有限公司与民生银行股份有限公司烟台分行签订编号为“公高保字第DB1900000075369号”《最高额保证合同》，为公司自2019年08月26日至2020年08月25日期间与民生银行股份有限公司烟台分行发生的债务提供最高限额人民币7,000万元的连带责任保证。

⑥2019年09月25日，正海集团有限公司与中信银行股份有限公司烟台分行签订编号为“2019烟银最保字第9050021号”《最高额保证合同》，为公司自2019年09月25日至2020年09月25日期间与中信银行股份有限公司烟台分行发生的债务提供最高限额人民币10,000万元的连带责任保证。

⑦2019年12月12日，正海集团有限公司与中国农业银行股份有限公司烟台经济技术开发区支行签订编号为“37100520190004750”《最高额保证合同》，为公司自2019年12月12日至2022年12月11日期间与中国农业银行股份有限公司烟台经济技术开发区支行发生的债务提供最高限额人民币27,200万元的连带责任保证。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(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	6,216,284.72	7,272,933.95

5、关联方应收应付款项

无

6、关联方承诺

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、其他****担保事项**

2019年1月8日，公司与交通银行股份有限公司上海黄浦支行签订《担保合同》，为子公司上海大郡动力控制技术有限公司在2018年12月26日至2020年6月26日期间与交通银行股份有限公司上海黄浦支行签订的全部主合同提供最高保证担保，担保的最高债权额为人民币2,000万元整。

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	160,043,295.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	160,043,295.40

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明**1、对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估**

自新型冠状病毒肺炎疫情（“新冠疫情”）从2020年1月起在全国爆发以来，全国各省、市相继启动了重大突发公共卫生事件一级响应，各地采取多种手段防控疫情，导致消费和生产在短期内都受到一定影

响，影响范围广泛波及所有地区和多个行业。公司及客户、供应商、零售商等利益相关方的生产经营均受到不同程度影响，预计短期内对公司经营产生一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

2、经公司2019年第三次临时股东大会决议、烟台正海磁材有限公司（以下简称“磁材有限”）股东决定，公司拟吸收合并全资子公司磁材有限。实施吸收合并后，磁材有限的独立法人资格将被注销，公司作为合并后的存续公司，将依法承继磁材有限的债权债务。2020年2月21日，磁材有限的工商注销手续已经完成，2020年3月9日，磁材有限的税务注销手续完成，至此，磁材有限完成全部注销手续。

3、经公司2020年3月16日召开的2020年第一次临时股东大会决议，公司拟非公开发行股票募集资金总额不超过102,524.00万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额将用于低重稀土永磁体生产基地建设项目、福海基地研发及智能化升级项目、东西厂区升级改造及产能提升项目。

4、资产负债表日后利润分配情况说明

2020年3月22日，经公司四届董事会第七次会议审议通过的利润分配方案为：以公司2019年末总股本820,216,556股扣减公司回购专户的20,000,079股后的股本800,216,477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。上述利润分配方案尚需公司股东大会审议批准。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	34,014,704.12	6.87%	34,014,704.12	100.00%		34,014,704.12	9.74%	34,014,704.12	100.00%	
其中：										
单项评估、单项计提坏账准备的应收账款	34,014,704.12	6.87%	34,014,704.12	100.00%						

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						34,014,704.12	9.74%	34,014,704.12	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	461,224,485.71	93.13%	5,738,971.48	1.24%	455,485,514.23	315,115,353.49	90.26%	3,542,848.56	1.12%	311,572,504.93
其中：										
合计	495,239,189.83	100.00%	39,753,675.60	8.03%	455,485,514.23	349,130,057.61	100.00%	37,557,552.68	10.76%	311,572,504.93

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
正海磁材应收货款	34,014,704.12	34,014,704.12	100.00%	回收可能性
合计	34,014,704.12	34,014,704.12	--	--

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
非合并关联方组合	461,133,564.28	5,738,971.48	1.24%
合并关联方组合	90,921.43	0	0
合计	461,224,485.71	5,738,971.48	--

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）	457,051,579.40
1 至 2 年	412,534.98
2 至 3 年	3,760,371.33
3 年以上	34,014,704.12
3 至 4 年	34,014,704.12
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	495,239,189.83

(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	
应收账款	37,557,552.68	2,196,122.92			39,753,675.60
合计	37,557,552.68	2,196,122.92			39,753,675.60

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	43,535,189.40	8.79%	435,351.89
客户 2	36,167,604.43	7.30%	361,676.04
客户 3	34,014,704.12	6.87%	34,014,704.12
客户 4	26,978,685.00	5.45%	269,786.85
客户 5	19,675,291.97	3.97%	196,752.92
合计	160,371,474.92	32.38%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		4,082,666.66
其他应收款	468,566,002.00	366,092,954.70

合计	468,566,002.00	370,175,621.36
----	----------------	----------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		4,082,666.66
合计		4,082,666.66

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

无

(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
备用金		150,288.00
往来款	468,087,413.78	365,472,895.16
押金、保证金	510,100.00	480,000.00
合计	468,597,513.78	366,103,183.16

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,318.06	3,910.40		10,228.46

2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-1,121.84	1,121.84		
本期计提	3,652.36	17,630.96		21,283.32
2019 年 12 月 31 日余额	8,848.58	22,663.20		31,511.78

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）	175,649,316.13
1 至 2 年	129,242,312.55
2 至 3 年	163,705,785.10
3 年以上	100.00
3 至 4 年	100.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	468,597,513.78

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
上海大郡动力控制技术有限公司	往来款	449,995,350.99	1-3 年	96.03%	
烟台正海精密合金有限公司	往来款	13,654,618.75	1-3 年	2.91%	
烟台正海磁材有限公司	往来款	2,852,822.03	1 年以内	0.61%	
正海磁材韩国株式会社	往来款	636,796.00	1-2 年	0.14%	
正海磁材日本株式会社	往来款	422,967.60	1-2 年	0.09%	
合计	--	467,562,555.37	--	99.78%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	589,880,656.30	267,364,513.01	322,516,143.29	666,880,657.30	267,364,513.01	399,516,144.29
合计	589,880,656.30	267,364,513.01	322,516,143.29	666,880,657.30	267,364,513.01	399,516,144.29

(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		
上海大郡动力控制技术有限公司	175,017,862.32					175,017,862.32	267,364,513.01
杭州郡致传动技术有限公司	9,000,001.00		9,000,001.00				
上海郡正新能源动力系统有限公司	68,000,000.00		68,000,000.00				
正海磁材韩国株式会社	593,800.00					593,800.00	
烟台正海磁材有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
烟台正海精密合金有限公司	9,226,453.21					9,226,453.21	
江华正海五矿新材料有限公司	54,895,540.76					54,895,540.76	
正海磁材欧洲有限公司	1,560,360.00					1,560,360.00	
正海磁材日本株式会社	1,222,127.00					1,222,127.00	
合计	399,516,144.29		77,000,001.00			322,516,143.29	267,364,513.01

(2) 对联营、合营企业投资

无

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	1,619,387,936.92	1,297,928,354.73	1,123,833,271.56	892,857,728.35
其他业务	3,204,047.56		2,671,830.89	
合计	1,622,591,984.48	1,297,928,354.73	1,126,505,102.45	892,857,728.35

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,101,530.12	
购买银行短期理财产品取得的投资收益	37,139,687.16	37,266,458.59
合计	33,038,157.04	37,266,458.59

十七、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	-356,796.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,106,135.45	
债务重组损益	-296,013.54	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,237,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,714.28	

减：所得税影响额	1,611,021.70	
少数股东权益影响额	243,730.87	
合计	8,845,087.50	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.19%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

无

第十三节备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、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、 载有董事长签名的2019年年度报告原文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

烟台正海磁性材料股份有限公司

董事长：王庆凯

二〇二〇年三月二十二日