



# 烟台正海磁性材料股份有限公司

Yantai Zhenghai Magnetic Material Co., Ltd.

## 2020 年年度报告

股票代码：300224

股票简称：正海磁材

披露日期：2021 年 3 月 23 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、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司敬请广大投资者特别关注并认真阅读以下风险：

### 1、对外投资项目相关风险

2020年12月28日，公司与江苏省如皋高新技术产业开发区管理委员会签署了《投资协议书》，计划固定资产投资约人民币30亿元，建设年产能18,000吨的高性能钕铁硼永磁材料生产基地项目。项目实施并达产后，公司产能将进一步提高，有利于公司抓住节能与新能源汽车、EPS和DCT等汽车电气化、变频空调、风力发电、节能电梯、自动化和智能消费电子等领域的发展机遇，扩大市场份额、提升销售规模，进而增强公司的盈利能力。

公司此次投资项目的可行性分析是基于目前的市场环境、技术发展趋势等因素做出的，公司董事会也对项目进行了充分的论证和分析，但由于在项目实施、后期生产经营过程中可能会由于融资环境、市场供求变化、产业政策调整、技术更新等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益。

对此，公司将依托专业高效的经营管理团队，始终保持技术竞争优势，不断提高核心竞争力，提升行业地位，增强抗风险能力，同时建立风险防范应对机制，加强内部控制，主动防范应对上述风险。

### 2、子公司上海大郡持续亏损的风险

2020年新冠受疫情冲击和补贴退坡的影响，中国新能源汽车市场竞争进一步加剧，以特斯拉为代表的外资品牌发展势头强劲，行业分化并加速出清，大批车企面临困境。上海大郡根据自身制定的战略目标，将资源集中于符合公司长期战略发展的新产品、新技术的研究发展上，主动放弃了部分不符合企业战略发展需要的产品和客户。受上述两方面因素的影响，上海大郡收入出现了大幅下滑，收入体量未能形成规模效应导致上海大郡经营业绩持续亏损。

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，受此影响，上海大郡将有可能出现持续亏损的风险。

对此，公司将继续从资金、管理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，努力降低上海大郡的持续亏损风险。

### 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。

对此，公司将继续对新能源汽车电机驱动系统业务进行扶持，以业绩增长来避免商誉减值风险。

### 4、新型冠状病毒肺炎疫情的风险

2020年初以来，新冠肺炎疫情在短期内给公司生产经营带来一定影响，主要包括产业链各个环节延迟复工、物流受限导致原材料采购运输和产成品交付延期、生产基地员工无法及时返岗等方面。公司已采取积极措施应对，此次疫情暂未对公司生产经营及业绩产生重大不利影响。

目前国内疫情得到了有效控制，但其他国家和地区的疫情依然严重。如果全球疫情无法得到有效控制，可能会对公司所在行业造成较大影响，并会对公司未来经营业务造成不利影响。

对此，公司将对疫情进行密切跟踪和评估，及时调整各项生产安排，采取多种措施保障员工安全，并积极与上下游等多方沟通，提前做好应对预案，积极处理与应对疫情带来的风险和挑战。

**公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 820,216,556 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 .....	14
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	53
第七节 优先股相关情况 .....	60
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	61
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第十节 公司治理 .....	70
第十一节 公司债券相关情况 .....	76
第十二节 财务报告 .....	77
第十三节 备查文件目录 .....	191

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、正海磁材	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
南通正海磁材	指	南通正海磁材有限公司
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	Yantai Zhenghai Magnetic Material Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	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	<a href="http://www.zhmag.com">http://www.zhmag.com</a>		
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	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 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

## 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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,953,940,304.87	1,798,558,416.34	8.64%	1,679,955,420.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	133,039,810.29	93,123,746.43	42.86%	-81,560,746.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	111,362,238.24	84,278,658.93	32.14%	-71,121,295.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	286,362,526.38	65,112,911.17	339.79%	136,308,463.37
基本每股收益（元/股）	0.17	0.11	54.55%	-0.10
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.11	54.55%	-0.10
加权平均净资产收益率	5.16%	3.53%	1.63%	-2.93%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	3,977,687,291.43	3,612,025,631.90	10.12%	3,749,627,537.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,611,879,704.68	2,614,005,130.62	-0.08%	2,650,777,632.74

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	348,478,129.49	476,376,440.19	519,018,067.48	610,067,667.71
归属于上市公司股东的净利润	13,549,923.34	36,555,811.87	47,140,652.52	35,793,422.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,673,090.68	33,733,311.15	44,702,884.64	22,252,951.77

经营活动产生的现金流量净额	125,327,838.50	74,459,915.09	21,547,910.02	65,026,862.77
---------------	----------------	---------------	---------------	---------------

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-1,261,326.73	-356,796.12	-1,450,647.48	--
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）	18,964,612.40	7,106,135.45	7,402,803.84	--
债务重组损益	-1,260.00	-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	--
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	3,218,956.16	4,237,800.00		--
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,403,957.61			--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,757.33	8,714.28	-29,875.75	--
减：所得税影响额	4,156,983.37	1,611,021.70	-1,905,779.26	--
少数股东权益影响额（税后）	222,626.69	243,730.87	387,744.94	--
合计	21,677,572.05	8,845,087.50	-10,439,451.07	--

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

公司遵守深圳证券交易所于2021年1月发布的《深圳证券交易所行业信息披露指引第16号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求进行披露。

#### （一）报告期公司主营业务、产品及用途

##### 1、高性能钕铁硼永磁材料业务

钕铁硼永磁材料是第三代稀土永磁材料，具有高剩磁、高磁能积、高内禀矫顽力的特点，能够满足大规模、多规格的工业化生产需求，是目前世界上发现的永磁材料中磁性能最强的一种，也是目前应用最广、性价比最高的稀土永磁材料。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 $H_{c_j}$  (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。

公司高性能钕铁硼永磁材料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

公司新能源汽车电机驱动系统业务由子公司上海大郡负责运营。上海大郡是一家专业从事新能源汽车驱动电机及其控制系统的研发、生产和销售的企业，产品能够覆盖纯电动、插电式混动等新能源汽车，可适配从乘用车、轻型商用车到大型客车、卡车等各类车型。

#### （二）主要经营模式

##### 1、研发模式

公司研发坚持以自主创新为主，同时兼顾行业领域最新技术动态，从前沿研究、技术开发和产品开发等方面分阶段规划布局研发路线，保持公司研发水平始终保持行业领先水平。依托于公司已经形成的核心技术，同时通过项目管理对重要项目进行策划、实施和验收，坚持产品性能和成本持续优化。

##### 2、采购模式

公司根据销售计划、生产计划及库存报表制定采购计划并提交采购申请，经招投标或比价、审批后与各供方签订采购合同。

##### 3、生产模式

公司坚持以市场为导向，实行以销定产、接单生产、跟单负责的定制化生产管理模式。

##### 4、销售模式

公司主要通过直销模式开发、维护终端客户，销售产品。产品多为定制化非标准产品，产品定价采取成本加成的方法。

#### （三）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195,394.03万元，同比增长8.64%；实现营业利润13,758.27万元，同比增长61.56%；实现利润总额13,605.37万元，同比增长60.98%；实现归属于公司股东的净利润13,303.98

万元，同比增长42.86%；实现基本每股收益0.17元，同比增长54.55%。

公司报告期内营业总收入等指标较上一年度有所增长，主要原因是：随着公司高性能钕铁硼永磁材料业务在节能与新能源汽车、EPS和DCT等汽车电气化产品、风力发电、家用电器等领域的销售规模进一步扩大，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。

#### （四）公司所处行业的发展状况与公司的行业地位

##### 1、高性能钕铁硼永磁材料

高性能钕铁硼永磁材料行业产业链上游主要是稀土矿开采、稀土冶炼和分离，下游是新能源和节能环保等高端应用领域，如节能与新能源汽车、EPS和DCT等汽车电气化产品、变频空调、风力发电、节能电梯、自动化和智能消费电子等领域。报告期内，受新冠肺炎疫情影响，汽车行业供应链受冲击较大，但随着国内疫情得到有效控制以及复工复产的有序推进，下游需求逐步恢复，高性能钕铁硼永磁材料行业总体维持了平稳发展态势。在新能源产业持续发展、节能降耗及环保标准提升等大趋势下，公司下游市场需求整体呈现出较好的发展态势。

在高性能钕铁硼永磁材料领域，经过二十余年的快速发展，公司已成为高性能钕铁硼永磁材料行业的龙头企业之一，在产品、技术、业务模式、品牌、市场等方面建立了核心竞争优势。公司已成功开发出国际领先的54U、48E和44A钕铁硼系列产品，填补了国内空白，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。

公司自2011年上市以来，便加大了对欧洲、北美、日韩等地区汽车市场的开拓力度，凭借自身的核心技术、管理体系等竞争优势，目前已成功切入世界主流车企的供应链。公司产品的下游结构由上市之初的风电占比超过85%，汽车市场占比不到3%，逐渐调整为汽车市场（含节能与新能源汽车）占比约50%，其他各主要应用领域均衡发展的良性格局。公司的节能及新能源汽车产品在全球销量前十大汽车制造商中已有九家实现量产或定点，同时位列大众汽车、丰田汽车、日产汽车、通用汽车、福特汽车、现代汽车等多家汽车主机厂的一级供应商；在EPS、DCT等其他汽车电气化领域，公司已经成为日本NIDEC、德国BROSE、韩国LG等国际知名汽车零部件巨头的主要供应商；在节能空调领域，公司已成为格力、美的、松下等知名家电企业的主要供应商；在风力发电领域，公司与金风科技、东方电气、西门子歌美飒有稳定的合作关系。

##### 2、新能源汽车电机驱动系统

新能源汽车是全球汽车产业绿色发展和转型升级的重要方向，也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高质量发展：2020年3月31日，国务院召开常务会议，正式发布汽车消费促进政策，将原计划在2020年底结束实施的新能源汽车购置补贴和免征购置税政策延长2年；同时，继2019年的新版双积分政策发布后，2020年又陆续出台了宏观调控政策《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》以及技术引导型政策《节能与新能源汽车技术路线图2.0》等文件，明确要求增强我国新能源汽车市场竞争力，推动新能源汽车产业加速高质量发展；2020年12月31日，财政部等四部委发布《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》，提出2021年保持现行购置补贴技术指标体系框架及门槛要求不变，2021年新能源汽车购置补贴标准在2020年基础上

退坡20%。

2019年7月以来补贴大幅退坡导致新能源汽车销量下滑明显，2020年上半年，又受到了新冠疫情的冲击，新能源汽车市场整体承压，销量低于2019年同期。2020年下半年，随着国内疫情得到有效控制，新能源汽车市场不断升温，销量环比回升明显。据中国汽车工业协会统计，2020年，我国新能源汽车产销分别完成136.6万辆和136.7万辆，同比分别增长7.5%和10.9%。

上海大郡专注于新能源汽车驱动电机及其控制系统的研发、生产及销售。产品能够覆盖纯电动、插电式混动等新能源汽车，可适配从乘用车、轻型商用车到大型客车、卡车等各类车型。

报告期内，上海大郡的新能源汽车电机驱动系统销量为2,899台，同比下降89.36%，与市场的增长存在较大差异，主要是由于2020年受新冠疫情冲击和补贴退坡的影响，中国新能源汽车市场竞争进一步加剧，以特斯拉为代表的外资品牌发展势头强劲，行业分化并加速出清，大批车企面临困境，下游车企需求波动较大。上海大郡根据自身制定的战略目标，将资源集中于符合公司长期战略发展的新产品、新技术的研究发展上，主动放弃了部分不符合企业战略发展需要的产品和客户，新产品尚处于开发之中，未能大规模上市。受以上两方面因素的影响，上海大郡的产品销量同比大幅下滑。

## 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	较去年同期增长 125.21%，主要系报告期内低重稀土永磁体生产基地项目投入增加所致。
交易性金融资产	较去年同期增长 79.24%，主要系报告期内赎回的银行理财产品资金购买交易性金融资产所致。
存货	较去年同期增长 30.84%，主要系受稀土价格持续走高的影响，报告期内原材料备货增加所致。
其他流动资产	较去年同期降低 87.89%，主要系报告期内银行理财产品到期赎回所致。
开发支出	较去年同期降低 45.66%，主要系报告期内资本化项目转入“无形资产”所致。
其他非流动资产	较去年同期降低 45.18%，主要系报告期内设备到货后冲减预付款所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司自2011年上市以来，便加大了对欧洲、北美、日韩等地区汽车市场的开拓力度，凭借自身的核心技术、管理体系等竞争优势，目前已成功切入世界主流车企的供应链。公司产品的下游结构由上市之初的风电占比超过85%，汽车市场占比不到3%，逐渐调整为汽车市场（含节能与新能源汽车）占比约50%，其他各主要应用领域均衡发展的良性格局。与同行业公司相比，公司钕铁硼永磁材料业务的重点布局在于汽车

市场尤其是节能与新能源汽车市场。

经过二十余年的快速发展，公司已成为高性能钕铁硼永磁材料行业的龙头企业之一，在产品、技术、业务模式、品牌、市场等方面建立了核心竞争优势，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之一。

#### （2）技术和研发优势

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，为我国钕铁硼技术达到国际先进水平做出了贡献，同时也为日后实现 TOPS（细晶技术）和 THRED（重稀土扩散技术）等技术的开发奠定了基础；TOPS 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 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重大进步。

#### （3）商业模式优势

公司定位于服务高端应用市场，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、主动地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。为客户提供全面的技术服务。始终保持自身产品和客户产品的领先性、经济性、创新性，以持续创新保持持续的竞争优势。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，已建立起了品牌优势。目前公司已经规模化进入节能与新能源汽车、EPS和DCT等汽车电气化产品、变频空调、风力发电、节能电梯、自动化和智能消费电子等领域，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、马来西亚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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司遵守深圳证券交易所于 2021 年 1 月发布的《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求进行披露。

2020年，突如其来的新冠肺炎疫情肆虐全球，面对国内外复杂的经济环境，在董事会的领导下，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，坚持以客户需求为导向、以技术创新为驱动，围绕年度经营计划，积极开拓市场，优化内部管理，一边抗疫情，一边保生产，实现了公司平稳健康发展。

报告期内，公司实现营业总收入195,394.03万元，同比增长8.64%；实现营业利润13,758.27万元，同比增长61.56%；实现归属于公司股东的净利润13,303.98万元，同比增长42.86%。

2020年新冠肺炎疫情让全球汽车市场遭受了重创，据乘用车市场信息联席会统计，2020年全球汽车销量总计7,803万辆，同比下降13%。但在排放法规趋紧和补贴政策的双重影响下，从2020年下半年开始，全球新能源市场放量大涨，据研究机构 EV Sales Blog的数据显示，2020年全球电动汽车逆势上涨41%，销量达到312.5万辆，市场份额达到4%。

报告期内，凭借多年来在海外新能源汽车市场的精心布局，得益于欧洲市场的爆发式增长，公司节能与新能源汽车市场销量增长迅猛。公司汽车客户量产项目及需求数量的增加，有效地对冲了新冠疫情的冲击，报告期内公司EPS和DCT等汽车电气化产品销量保持小幅增长；受益于国内风电行业抢装和风电平价上网政策，公司风电市场销量保持增长；在空调市场，受新能效等级政策的影响，变频空调成为市场主流，公司紧抓机遇，进一步提高了在家用电器市场的销售规模，销量得以稳步提升；同时，公司积极促进电梯行业和智能消费电子行业均衡发展，为未来业绩打下坚实基础。

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19.12%，净利润较去年同期增长18.79%。

报告期内，受疫情冲击和补贴退坡的影响，中国新能源汽车市场竞争进一步加剧，以特斯拉为代表的外资品牌发展势头强劲，行业分化并加速出清，大批车企面临困境，公司下游客户需求波动较大。上海大郡根据自身制定的战略目标，将资源集中于符合公司长期战略发展的新产品、新技术的研究发展上，主动放弃了部分不符合企业战略发展需要的产品和客户，新产品尚处于开发之中，未能大规模上市。受以上两方面因素的影响，上海大郡的产品销量同比大幅下滑。

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88.45%，净利润较去年同期增长11.50%。

（一）报告期内，公司开展的重点工作如下：

#### 1、做好疫情防控，紧盯市场，扎实推进复工复产

报告期内，随着新冠疫情在全球蔓延，公司一方面认真做好疫情防控，扎实推进复工复产，另一方面

密切关注国内外客户受疫情影响的情况，积极和客户沟通交货期及订单变化情况，确保采购、销售等各项工作的平稳，实现订单及时交付。

## 2、紧抓机遇，多路并举，全面提升产能

报告期内，公司各部门密切配合，克服疫情影响，争分夺秒加快施工，福海厂区于年内顺利投产并完成了东、西厂区前工序阶段性扩产任务，公司总产能站上万吨新台阶。

基于公司长期战略规划，年产能18,000吨的高性能钕铁硼永磁材料生产基地项目在2020年底签约落地江苏省南通市如皋高新区。该项目实施并达产后，公司产能将进一步提高，有利于公司扩大市场份额、提升销售规模，进而增强公司的盈利能力。

## 3、稳固优势，发力短板，多元共进发展

报告期内，公司在传统优势市场发力的同时，加大了对工业自动化和智能消费电子等新市场领域的开拓力度，不断开发新的目标客户，为公司培育新的业绩增长点。成立马来西亚子公司，助力公司国际化业务的开拓。

## 4、深入细化，夯实基础，提升管理水平

报告期内，公司各部门深度梳理、积极优化各项管理流程，主要包括：针对制度的流程、适用性、可执行性进行修订，实现了表格化、流程化的要求；完善目标管理体系，初步搭建起以目标管理为导向的考核管理体系；推动线上办公，上线视频会议和企业微信，提高沟通效率。

## 5、先行策划，引导客户，引领技术创新

公司主动把握行业发展趋势和客户需求发展变化，先行策划，从母材、表面处理、加工、设备自动化等方面入手，不断进行工艺优化和设备升级，不断提高产品的竞争力，引领技术创新。

## 6、加大招聘力度、强化培训，打造人才队伍

报告期内，公司通过多渠道开展招聘，建立岗位清单，完善培训体系。为了建立和完善员工与公司的共享机制，公司推出了第一期员工持股计划，提升了公司的吸引力和凝聚力，促进公司持续、健康、高效发展。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第16号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

截至报告期末，公司产能情况如下：

### 1、高性能钕铁硼永磁材料

截至报告期末，公司现有产能、产能利用率、在建产能及其投资情况如下：

单位：吨

主要工厂	现有产能	产能利用率	在建产能	在建产能的投资建设情况
东西厂区	8,000	100.95%	2,000	目前正在建设中，计划2021年底前建成达产。
福海基地 <sup>注</sup>	2,000	100.95%	6,000	目前正在建设中，计划2022年底前建成达产。
南通基地	-	-	18,000	计划2021年6月28日前开工建设，并于2028年底前全部建成达产。

注：公司福海基地于2020年第四季度正式投产，截至报告期末，可实现年产能2,000吨，报告期内实际产能500吨。

## 2、新能源汽车电机驱动系统

单位：台

主要工厂	现有产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
上海临港工厂	160,000	1.43%	-	-

报告期内整车制造生产经营情况

适用  不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用  不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
高性能钕铁硼永磁材料（供汽车行业）（单位：吨）	3,917	2,776	41.10%	3,765	2,614	44.03%
新能源汽车电机驱动系统（单位：台）	2,281	12,671	-82.00%	2,899	27,238	-89.36%

同比变化 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，凭借多年来在海外新能源汽车市场的精心布局，得益于欧洲市场的爆发式增长，公司高性能钕铁硼永磁材料业务实现了节能与新能源汽车市场整体产销量的大幅增长；受下游整车企业需求波动，以及面向未来的新产品尚处于开发中，未能大规模上市等因素影响，上海大郡在手订单不足、产销量大幅下滑。

零部件销售模式

公司高性能钕铁硼永磁材料业务主要通过直销模式开发、维护终端客户，销售产品；同时，针对海外市场的特点以及公司现阶段海外销售的实际情况，基于提升效率、降低客户开发维护成本的考虑，公司亦积极开展与代理商的合作，借助国外贸易商的区位优势拓展海外市场。公司新能源汽车电机驱动系统业务采取直接销售模式。

公司开展汽车金融业务

适用  不适用

新能源汽车补贴收入情况

报告期内，公司无新能源汽车补贴收入。



## 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

	2020 年		2019 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	1,953,940,304.87	100%	1,798,558,416.34	100%	8.64%
分行业					
钕铁硼永磁材料及组件	1,933,699,540.06	98.96%	1,623,303,242.86	90.26%	19.12%
新能源汽车电机驱动系统	20,240,764.81	1.04%	175,255,173.48	9.74%	-88.45%
分产品					
钕铁硼永磁材料及组件	1,933,699,540.06	98.96%	1,623,303,242.86	90.26%	19.12%
新能源汽车电机驱动系统	20,240,764.81	1.04%	175,255,173.48	9.74%	-88.45%
分地区					
国内	1,227,812,359.59	62.84%	1,316,172,240.28	73.18%	-6.71%
国外	726,127,945.28	37.16%	482,386,176.06	26.82%	50.53%

#### (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	1,933,699,540.06	1,509,361,481.50	21.94%	19.12%	19.10%	0.01%
新能源汽车电机驱动系统	20,240,764.81	19,622,050.41	3.06%	-88.45%	-89.14%	6.15%

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	2020 年	2019 年	同比增减
钕铁硼永磁材料	销售量	吨	6,596	5,430	21.48%
	生产量	吨	6,671	5,530	20.63%
	库存量	吨	845	770	9.68%
钕铁硼永磁材料组件	销售量	件	974,930	1,039,029	-6.17%
	生产量	件	1,047,722	1,053,271	-0.53%
	库存量	件	143,272	70,480	103.28%
新能源汽车电机驱动系统	销售量	台	2,899	27,238	-89.36%
	生产量	台	2,281	12,671	-82.00%
	库存量	台	4,169	4,787	-12.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

钕铁硼永磁材料组件库存量较去年同期大幅增加主要系根据在手订单情况增加备货量所致。

**(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	2020 年		2019 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	1,165,357,327.48	77.21%	946,953,466.55	74.72%	2.49%
新能源汽车电机驱动系统	材料成本	15,375,838.70	78.36%	146,751,060.16	81.23%	-2.87%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

公司四届董事会第五次会议和四届监事会第五次会议，审议通过《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》，为了降低税负及管理成本，公司拟吸收合并全资子公司烟台正海磁材有限公司，吸收合并完成后，烟台正海磁材有限公司的独立法人资格将被注销，具体内容详见公司于2019年10月15日在巨潮资讯网披露的《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》（公告编号：2019-19-17）。该事项已经公司2019年10月30日召开的2019年第三次临

时股东大会审议通过。烟台正海磁材有限公司已于2020年2月21日完成注销（公告编号：2020-19-03），烟台正海磁材有限公司不再纳入公司合并报表范围。

公司四届董事会第七次会议审议了《关于设立马来西亚子公司的议案》，报告期内，公司完成全资子公司正海磁材东南亚有限公司的设立工作（公告编号：2020-11-02），该公司自成立之日起纳入公司合并报表范围。

公司四届董事会第十四次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，报告期内，公司完成全资子公司南通正海磁材有限公司的设立工作（公告编号：2020-11-06），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）	974,799,828.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.89%
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	246,506,243.29	12.62%
2	客户 B	228,215,673.34	11.68%
3	客户 C	203,310,902.48	10.41%
4	客户 D	190,043,389.90	9.73%
5	客户 E	106,723,619.73	5.46%
合计	--	974,799,828.74	49.89%

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）	802,206,699.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.34%
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	377,544,473.99	18.99%
2	供应商 B	219,483,249.99	11.04%
3	供应商 C	109,445,000.00	5.50%
4	供应商 D	49,198,975.45	2.47%
5	供应商 E	46,535,000.00	2.34%
合计	--	802,206,699.44	40.34%

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。

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	35,695,124.99	59,350,243.85	-39.86%	按照新收入准则规定，报告期将与产品相关的运输费用计入履约成本（营业成本）所致。
管理费用	125,930,887.48	86,904,073.47	44.91%	主要系新能源汽车电机驱动系统产线开工不足，相关支出计入管理费用；以及员工持股计划增加人工成本所致。
财务费用	1,090,502.39	-5,256,706.40	120.74%	主要系受汇率波动影响，账面汇兑损失增加所致。
研发费用	141,708,558.54	126,419,235.57	12.09%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司本年度研发支出总额为145,333,711.39元，占营业收入的比重为7.44%，其中资本化支出占研发支出比例为3.85%，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	小批量试生产阶段
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	稳定生产
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	稳定生产
6	低成本电机控制器	实现产品升级和成本优化	立项

7	混合动力系统发电机总成控制器	实现控制器高效高耐振等级	立项
---	----------------	--------------	----

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	264	297	339
研发人员数量占比	15.11%	17.30%	18.76%
研发投入金额（元）	145,333,711.39	139,820,446.86	111,690,609.77
研发投入占营业收入比例	7.44%	7.77%	6.65%
研发支出资本化的金额（元）	5,599,178.08	13,401,211.29	11,188,564.87
资本化研发支出占研发投入的比例	3.85%	9.58%	10.02%
资本化研发支出占当期净利润的比重	4.21%	15.28%	-12.72%

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

前期资本化项目结题，新研发项目多处于研究阶段，尚未开始资本化。

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,248,930,750.03	1,963,466,166.23	14.54%
经营活动现金流出小计	1,962,568,223.65	1,898,353,255.06	3.38%
经营活动产生的现金流量净额	286,362,526.38	65,112,911.17	339.79%
投资活动现金流入小计	20,685,394.35	267,188,306.17	-92.26%
投资活动现金流出小计	358,026,470.69	181,012,361.98	97.79%
投资活动产生的现金流量净额	-337,341,076.34	86,175,944.19	-491.46%
筹资活动现金流入小计	204,917,790.43	112,637,901.86	81.93%
筹资活动现金流出小计	324,764,500.41	278,861,740.67	16.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-119,846,709.98	-166,223,838.81	27.90%
现金及现金等价物净增加额	-175,622,839.01	-16,237,681.99	-981.58%

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增加22,124.97万元，同比上升339.79%，主要系报告期内销售商品及提供劳务收到的现金大幅增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少42,351.70万元，同比下降491.46%，主要系购买银行理财报告期内为净支出，上年同期为净赎回。

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

报告期内公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异主要系经营性应付项目中应付票据增加，现金支出减少所致。

### 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	17,712,920.74	13.02%	主要系委托银行理财确认的收益	是
公允价值变动损益	3,218,956.16	2.37%	主要系银行短期理财公允价值变动产生的损益	是
资产减值	-8,495,646.65	-6.24%	主要系计提的存货减值准备	否
营业外支出	1,634,696.31	1.20%	主要系固定资产报废损失	是
其他收益	19,159,915.59	14.08%	主要系政府项目补助资金	否
信用减值损失	-4,459,741.91	-3.28%	主要系计提的应收账款坏账准备	否
营业外收入	105,612.25	0.08%	主要系无法支付的应付款项	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2020 年末		2020 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	517,194,400.79	13.00%	479,781,337.60	13.28%	-0.28%	
应收账款	509,863,814.39	12.82%	538,767,531.28	14.92%	-2.10%	主要系报告期内公司加大催收力度，货款回收增加所致。
存货	719,323,867.46	18.08%	549,779,960.35	15.22%	2.86%	主要系受稀土价格持续走高的影响，报告期内原材料备货增加所致。
固定资产	524,745,561.02	13.19%	528,366,151.04	14.63%	-1.44%	
在建工程	302,393,340.46	7.60%	134,268,972.92	3.72%	3.88%	主要系报告期内低重稀土永磁体生产基地项目投入增加所致。
短期借款			19,500,000.00	0.54%	-0.54%	

## 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	319,224,465.76	1,494,490.40			2,048,500,000.00	1,797,046,947.68		572,172,008.48
上述合计	319,224,465.76	1,494,490.40			2,048,500,000.00	1,797,046,947.68		572,172,008.48
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	150,375,059.19	银行承兑汇票保证金
应收票据	150,324,039.91	银行承兑汇票质押
固定资产	173,693.56	涉讼，被保全资产
无形资产	46,549,904.08	涉讼，被保全资产
合计	347,422,696.74	--

注：被保全的固定资产、无形资产已于2021年2月被解除保全措施，具体参见第十二节“财务报告”之十五“资产负债表日后事项”。

## 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
0.00	0.00	0.00%

## 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	截至资产负债表日的进展情况	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)
正海磁材东南亚有限公司	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	0.00	99.00%	自有资金	烟台正海精密合金有限公司	长期	磁性材料及相关元器件的研究、开发、销售	0	0.00	0.00	否	2020年05月16日	公告编号：2020-11-02
南通正海磁材有限公司	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	0.00	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	0.00	0.00	否	2020年12月29日	公告编号：2020-11-06
合计	--	--	0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 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	319,224,465.76	1,494,490.40	0.00	2,048,500,000.00	1,797,046,947.68	1,494,490.40	572,172,008.48	自有资金
合计	319,224,465.76	1,494,490.40	0.00	2,048,500,000.00	1,797,046,947.68	1,494,490.40	572,172,008.48	--

#### 5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 六、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

##### 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	439,304,402.01	-116,210,617.14	20,459,692.24	-117,409,922.60	-93,151,928.55

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
烟台正海磁材有限公司	注销	有利于降低公司税负及管理成本，不会对公司整体业务发展和盈利水平产生较大影响。
正海磁材东南亚有限公司	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。
南通正海磁材有限公司	新设	由南通正海磁材有限公司承建公司高性能稀土永磁体研发生产基地建设项目，项目实施并达产后，公司产能将进一步提高，有利于公司抓住节能与新能源汽车、EPS 和 DCT 等汽车电气化产品、变频空调、风力发电、节能电梯、自动化和智能消费电子等领域的发展机遇，扩大市场份额、提升销售规模，进而增强公司的盈利能力。

#### 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、行业主要政策

##### （1）高性能钕铁硼永磁材料领域

高性能钕铁硼永磁材料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，属于国家重点新材料和高新技术产品，受到国家相关产业政策的大力支持。

近年来，与磁性材料行业相关的主要政策如下：

序号	政策名称	日期	部门	内容
1	《中国制造2025》	2015.05	国务院	以特种金属功能材料、高性能结构材料、功能性高分子材料、特种无机非金属材料 and 先进复合材料为发展重点，加快研发先进熔炼、凝固成型、气相沉积、型材加工、高效合成等新材料制备关键技术和装备，加强基础研究和体系建设，突破产业化制备瓶颈。加快基础材料升级换代。
2	《稀土行业发展规划（2016-2020年）》	2016.10	工信部	加快发展高性能稀土磁性、储氢、晶体、发光、高频等新材料，提升稀土关键材料和零部件保障能力，培育稀土在航空航天、轨道交通、海洋工程、工业机器人、高档数控机床、医疗器械等领域的应用。
3	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	2016.11	国务院	打造具有国际竞争力的轨道交通装备产业链，形成中国标准新型高速动车组、节能型永磁电机驱动高速列车等产品系列。
4	《“十三五”节能环保	2016.12	发改委、科技	推动高效风机水泵等机电装备整体化设计，促进电机及拖动系统与

	保产业发展规划》		部、工信部、环保部	电力电子技术、现代信息控制技术、计量测试技术相融合。加快稀土永磁无铁芯电机等新型高效电机的研发示范。
5	《新材料产业发展指南》	2017.01	工信部、发改委、科技部、财政部	加快实现稀土磁性材料及其应用器件产业化，开展传感器、伺服电机等应用验证。推动实现稀土磁性材料在高铁永磁电机中规模应用。突破非晶合金在稀土永磁节能电机中的应用关键技术，大力发展稀土永磁节能电机及配套稀土永磁材料、高温多孔材料、金属间化合物膜材料、高效热电材料，推进在节能环保重点项目中应用。

## (2) 新能源汽车电机驱动系统领域

新能源汽车行业的发展，有助于降低汽车燃料消耗量、缓解燃油供求矛盾、减少尾气排放、改善大气环境、促进汽车产业技术进步和优化升级。我国已出台多项政策助力新能源汽车行业健康发展。具体政策如下：

序号	政策名称	日期	部门	内容
1	《中国制造2025》	2015.05	国务院	积极引领新兴产业高起点绿色发展，大幅降低电子信息产品生产、使用能耗及限用物质含量，建设绿色数据中心和绿色基站，大力促进新材料、新能源、高端装备、生物产业绿色低碳发展。
2	《新能源公交车推广应用考核办法（试行）》	2015.11	交通运输部、财政部、工信部	各级交通运输部门负责督促有关城市公交企业按照城市人民政府确定的推广计划购置符合要求的新能源公交车，并及时投入运营，加强日常监督和检查。
3	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	2016.11	国务院	进一步发展壮大新一代信息技术、高端装备、新材料、生物、新能源汽车、新能源、节能环保、数字创意等战略性新兴产业，推动更广领域新技术、新产品、新业态、新模式蓬勃发展，建设制造强国，发展现代服务业，为全面建成小康社会提供有力支撑。
4	《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》	2017.02	国务院	加快新能源汽车充电设施建设，推进新能源运输工具规模化应用。制定发布交通运输行业重点节能低碳技术和产品推广目录，健全监督考核机制。
5	《关于免征新能源汽车车辆购置税的公告》	2017.12	财政部、税务总局、工信部、科技部	自2018年1月1日至2020年12月31日，对购置的新能源汽车免征车辆购置税。
6	《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》	2019.12	工业和信息化部	到2025年，新能源汽车市场竞争力明显提高，动力电池、驱动电机、车载操作系统等关键技术取得重大突破。新能源汽车新车销量占比达到25%左右。
7	《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》	2020.11	国务院	明确要求增强我国新能源汽车市场竞争力，推动新能源汽车产业加速高质量发展。

## 2、下游新能源、节能环保等应用领域的高速发展为公司产品提供了广阔的市场

下游细分行业	行业发展情况
新能源汽车	根据工信部发布的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》征求意见稿，到2025年，我国新能源汽车新车销量占比将达25%左右，未来我国新能源汽车产业发展前景良好。全球新能源汽车产业的快速发展，也将对高性能钕铁硼永磁材料需求形成有效拉动。

汽车 EPS	与日本及欧美等发达国家相比，目前我国乘用车 EPS 搭载率相对较低，我国汽车 EPS 市场的发展空间较大。由于高性能钕铁硼永磁材料是生产 EPS 的核心零部件，因此公司在汽车 EPS 市场拥有较大的发展机遇。
风电	“十三五”时期，我国能源绿色转型步伐加快，风电等新能源发展迅速，已成为可再生能源发展主体。中国电力企业联合会数据显示，截至报告期末，我国风电累计装机约 2.82 亿千瓦。2021 年全国能源工作会议提出，要加快风电光伏发展，大力提升新能源消纳和储存能力。风电行业的发展将进一步带动上游稀土永磁材料行业的发展。
节能电梯	长期来看，受城市化、轨道交通、公共设施建设、人口老龄化、消费升级等因素影响，节能电梯行业将持续发展，也将继续保持对上游永磁材料产品的需求。
变频空调	全新家用空调能效标准 GB 21455-2019 已于 2020 年 7 月 1 日正式实施。空调新能效政策的正式实施，为空调行业树立了新的能效标杆，加速了产品结构升级，进一步打开了高性能钕铁硼永磁材料在变频空调领域的发展空间。
智能消费电子	智能消费电子行业的发展将拉动高性能钕铁硼磁材需求增加；未来疫苗逐步开始接种，海外疫情逐步受到控制，国外基站建设逐步推进，国外智能手机换机需求有望到来，5G 渗透率将持续提升；随着条件逐渐成熟，无线充电渗透率持续提高；疫情导致消费者对健康监测的需求更加强烈，智能消费电子市场有望迎来爆发时刻。

## （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：公司将以自主创新为导向，以成本控制为抓手，加强上下游联系与合作，培育长期核心竞争力，将公司塑造成新能源汽车电机驱动整体解决方案及制造的专业供应商。

## （三）2021年度经营计划

2021年，公司将继续以客户需求为中心，坚持自主创新和差异化的发展路线，加快人才引进，加大研发投入，不断研发新产品和技术，同时加强市场开拓和信息化建设，努力提升管理水平，推动盈利能力与经营规模的双提升，实现公司高质量的可持续性增长。

围绕公司发展战略，公司制定了2021年度经营计划：

### 1、紧抓疫情防控和安全生产

新冠疫情尽管在国内已经得到控制，但仍有反复，公司将持续关注疫情动态，积极落实有关要求，做好疫情防控工作；报告期内，公司将严格执行安全管理体系以及职业健康保护制度，强化全员安全生产责任制，细化安全责任状内容，努力做到安全生产、高效生产。

### 2、推进企业文化建设

2021年，公司将继续推进企业文化建设，着重强调“危机意识”和“创一流精神”，调整对标对象和指标，创新方式方法，继续升级《员工行为规范》，加大宣贯培训力度。指导各基层管理者理解正海文化，

形成文化合力。

### 3、提升产能建设

2021年，公司要持续挖掘设备空间和工艺潜力，最大限度提高产能利用率。各部门要精密组织、快速反应，细化日程节点，精心组织实施，确保年产能18,000吨的高性能钕铁硼永磁材料生产基地项目建设按计划顺利进行。

### 4、人才队伍建设

大力推进和实施人才战略，注重梯队人才队伍的建设；加大内部人才培养力度，完善内部员工培训管理办法；不断修订和完善薪酬福利制度，提高薪酬福利水平在区域和行业的竞争力；创新人才招聘方式方法，学习先进企业的优秀做法，加大外部人才引进和校招力度。

### 5、市场开拓

2021年，公司要继续深耕汽车、家电、风电、电梯市场，扩大市占率，尤其是汽车行业，要继续扩大定点量和订单范围；针对智能消费电子行业特点，在客户响应速度、生产组织模式等方面形成特色。

### 6、技术创新

公司将继续紧随市场发展，坚持顾客导向和领先导向，优化创新机制，积极尝试新设备、新工艺，加快新品产业化速度，始终保持技术竞争优势。

## （四）可能面对的风险

### 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。如果未来稀土原材料价格出现大幅波动，将会对公司的经营业绩造成较大影响。

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，坚持按照在手订单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，保障公司稳健发展。

### 2、客户集中度较高的风险

2018年、2019年和报告期，公司向前五名客户的销售收入合计占同期公司营业收入的比例分别为47.66%、41.52%和49.89%。如果公司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，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

对此，公司将以优化产品结构和客户结构为主线，积极开拓新客户、新市场，以及逐步提升现有客户的销售份额等，化解客户集中度较高的经营风险。

### 3、行业竞争加剧的风险

随着国内钕铁硼永磁材料生产厂家的不断增加，高性能钕铁硼永磁材料行业的竞争也日益加剧，公司面临因行业竞争加剧而导致盈利能力下降、客户流失和新客户获取成本提高等不利的的影响，存在行业竞争加剧的风险。

对此，公司将不断加强核心竞争力，持续跟踪市场需求，拓宽客户群体、充分发挥竞争优势，紧密把握未来业务增量机遇，努力提升市场份额，不断扩大销售规模。

国内新能源汽车电机驱动系统行业的产能扩张加之海外厂商直接参与国内竞争，行业短期出现了产能过剩的局面，使得电机驱动系统厂商之间的竞争态势更加激烈。在此背景下，公司新能源汽车电机驱动系统业务将面临市场竞争加剧的风险。

对此，公司将从产品、技术、人才及基础设施等方面进行长远规划，努力提升公司汽车新能源电机驱动系统业务的竞争力。

#### 4、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48,621.04万元。若宏观经济环境、客户经营状况等发生重大变化，将加大应收账款发生坏账的风险，可能给公司经营带来不利影响。

对此，公司将完善和细化应收账款管理制度，优化信用政策，实现全程信用跟踪管理，强化销售回款考核机制，努力控制应收账款规模。

## 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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年07月01日	公司会议室	电话沟通	机构	富国基金、嘉实基金、华夏基金银华基金等	公司生产经营情况及发展思路	巨潮资讯网
2020年07月07日	公司会议室	实地调研	机构	山东省国有资产投资控股有限公司	公司生产经营情况及发展思路	巨潮资讯网
2020年07月08日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投、西南证券、友邦保险	公司生产经营情况及发展思路	巨潮资讯网
2020年08月26日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、华宝基金	公司生产经营情况及发展思路	巨潮资讯网
2020年12月09日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、新华基金、鹏华基金、太平资产管理	公司生产经营情况及发展思路	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。

公司于2019年8月18日召开四届董事会第四次会议审议《关于修订公司<章程>的议案》，对原公司《章程》的关于现金分红的部分内容进行了修订，并经2019年9月4日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

2020年3月22日，公司四届董事会第七次会议审议通过《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，公司2019年度利润分配方案为：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，按每10股派发现金红利2.00元(含税)向全体股东分配，共计分配现金红利160,043,295.40元。

2020年4月13日，公司2019年度股东大会审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》。

2020年4月15日，公司发布了《关于2019年年度权益分派实施公告》，并于2020年4月22日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	820,216,556

现金分红金额（元）（含税）	164,043,311.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	164,043,311.20
可分配利润（元）	758,124,249.98
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	
<p>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（2021）第 030124 号），公司 2020 年度实现归属于上市公司普通股股东的净利润 133,039,810.29 元，母公司实现净利润 228,404,384.28 元，根据公司《章程》等相关规定，以 2020 年度母公司实现的净利润 228,404,384.28 元为基数，提取法定盈余公积金 22,840,438.43 元，年初结存未分配利润为 712,603,599.53 元，减除本年度已分配的利润 160,043,295.40 元，截至 2020 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润为 758,124,249.98 元，资本公积余额为 1,196,880,316.85 元。公司 2020 年度利润分配方案为：以总股本 820,216,556 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 164,043,311.20 元，本次不进行资本公积转增股本，亦不派发股票股利。</p>	

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 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。

公司 2020 年度利润分配方案为：以总股本 820,216,556 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 164,043,311.20 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 2020 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
2020 年	164,043,311.20	133,039,810.29	123.30%			164,043,311.20	123.30%
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%

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	正海集团有限公司及其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，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。	2011年05月31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。
	控股股东、实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。	2011年05月31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。
	公司	募集资金使用承诺	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31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。
	上市前董事	股份限售承诺	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。	2011年05月31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。
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	不适用					

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

## 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	会计政策变更影响
<p>2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发&lt;企业会计准则第14号-收入&gt;的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。</p> <p>2019年9月19日，财政部颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）（以下简称“《修订通知》”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据上述《修订通知》的有关要求，公司应当对合并财务报表格式进行相应调整。</p> <p>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</p>	<p>四届董事会第七次会议审议通过</p>	<p>1、新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。本次会计政策的变更是公司根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的相应变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次变更不存在损害公司及股东利益的情况。</p> <p>2、合并财务报表格式调整仅对公司合并财务报表相关科目列示产生影响，不会影响公司当期利润及所有者权益，不涉及以前年度追溯调整，不涉及公司业务范围的变更，不存在损害</p>

会计政策进行相应变更。		公司及全体股东利益的情况。
-------------	--	---------------

## 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

公司四届董事会第五次会议和四届监事会第五次会议，审议通过《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》，为了降低税负及管理成本，公司拟吸收合并全资子公司烟台正海磁材有限公司，吸收合并完成后，烟台正海磁材有限公司的独立法人资格将被注销，具体内容详见公司于2019年10月15日在巨潮资讯网披露的《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》（公告编号：2019-19-17）。该事项已经公司2019年10月30日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过。烟台正海磁材有限公司已于2020年2月21日完成注销（公告编号：2020-19-03），烟台正海磁材有限公司不再纳入公司合并报表范围。

公司四届董事会第七次会议审议了《关于设立马来西亚子公司的议案》，报告期内，公司完成全资子公司正海磁材东南亚有限公司的设立工作（公告编号：2020-11-02），该公司自成立之日起纳入公司合并报表范围。

公司四届董事会第十四次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，报告期内，公司完成全资子公司南通正海磁材有限公司的设立工作（公告编号：2020-11-06），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	1
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	1

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

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

1、公司于2020年9月30日公司召开四届董事会第十二次会议、四届监事会第十二次会议及2020年10月26日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》等议案，同意公司将以集中竞价交易方式回购的20,000,079股公司股份用于员工持股计划，受让价格为每股3.50元/股，筹集的资金总额不超过7,000.03万元，参加对象为公司及公司控股子公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员、骨干员工以及公司董事会认为应当激励的其他员工，总人数不超过199人，资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。具体内容详见公司分别于2020年10月9日和2020年10月26日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

2、2020年11月20日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的20,000,079股（占公司总股本的2.44%）公司股份已于2020年11月19日非交易过户至“烟台正海磁性材料股份有限公司—第一期员工持股计划”专用证券账户。具体内容详见公司于2020年11月20日披露于巨潮资讯网上的相关公告。

## 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

单位：万元

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	占同类交易金额的比例	获批的交易额度	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、工作餐等	市场定价	117.82	117.82	13.91%	117.82	否	银行转账	117.82		
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	0.39%	5.88	否	银行转账	5.88		
合计				--	--	123.7	--	123.7	--	--	--	--	--
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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、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	是	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计			0	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				0
公司担保总额								
报告期内审批担保额度合计			0	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				0

实际担保总额占公司净资产的比例	0.00%
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	0
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	0
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）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

## （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、日常经营重大合同

适用  不适用

## 4、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	56,895.31	56,895.31	0
合计		56,895.31	56,895.31	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）
民生银行	银行	银行理财产品	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	145.20		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	银行理财产品	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	239.56		是	是	巨潮资讯网
恒丰银行	银行	银行理财产品	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%		58.5	58.50		是	是	巨潮资讯网
浦发银行	银行	银行理财产品	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%		97.24	97.24		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	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%		95.36	201.95		是	是	巨潮资讯网
青岛农商	银行	银行理财产品	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%		42.28	60.92		是	是	巨潮资讯网
光大银行	银行	银行理财产品	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	3.36%		2.88	12.08		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	银行理财产品	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	32.20		是	是	巨潮资讯网
青岛	银行	银行理	2,000	自有	2019	2020	组合	协议	4.05%		32.62	43.50		是	是	巨潮



农商		财产品		资金	年 11 月 12 日	年 05 月 26 日	投资	约定								资讯 网
浦发 银行	银行	银行理 财产品	2,000	自有 资金	2019 年 12 月 06 日	2020 年 01 月 06 日	组合 投资	协议 约定	4.11%		1.7	6.98		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	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%		81.28	93.74		是	是	巨潮 资讯 网
浦发 银行	银行	银行理 财产品	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	1.50%		10.97	10.97		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	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%		28.89	35.84		是	是	巨潮 资讯 网
光大 银行	银行	银行理 财产品	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	3.31%		2.93	3.63		是	是	巨潮 资讯 网
光大 银行	银行	银行理 财产品	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	3.36%		2.85	4.61		是	是	巨潮 资讯 网
交通 银行	银行	银行理 财产品	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%		1.03	1.03		是	是	巨潮 资讯 网
民生 银行	银行	银行理 财产品	5,000	自有 资金	2020 年 01 月 07 日	2020 年 04 月 20 日	组合 投资	协议 约定	4.10%		59.22	59.22		是	是	巨潮 资讯 网
光大 银行	银行	银行理 财产品	3,350	自有 资金	2020 年 01 月 09 日	2020 年 01 月 15 日	组合 投资	协议 约定	3.26%		1.79	1.79		是	是	巨潮 资讯 网
光大 银行	银行	银行理 财产品	3,500	自有 资金	2020 年 02	2020 年 02	组合 投资	协议 约定	3.25%		2.81	2.81		是	是	巨潮 资讯

					月 10 日	月 19 日										网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	3,000	自有 资金	2020 年 02 月 11 日	2020 年 02 月 14 日	组合 投资	协议 约定	3.00%		0.74	0.74		是	是	巨潮 资讯 网
光大 银行	银行	银行理 财产品	500	自有 资金	2020 年 02 月 11 日	2020 年 02 月 19 日	组合 投资	协议 约定	3.24%		0.36	0.36		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	3,000	自有 资金	2020 年 02 月 13 日	2020 年 02 月 17 日	组合 投资	协议 约定	3.00%		0.99	0.99		是	是	巨潮 资讯 网
民生 银行	银行	银行理 财产品	3,000	自有 资金	2020 年 02 月 14 日	2020 年 04 月 14 日	组合 投资	协议 约定	4.10%		20.5	20.50		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	3,000	自有 资金	2020 年 02 月 14 日	2020 年 05 月 18 日	组合 投资	协议 约定	4.35%		33.61	33.61		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	3,000	自有 资金	2020 年 02 月 17 日	2020 年 05 月 20 日	组合 投资	协议 约定	4.35%		33.25	33.25		是	是	巨潮 资讯 网
光大 银行	银行	银行理 财产品	2,000	自有 资金	2020 年 02 月 18 日	2020 年 02 月 28 日	组合 投资	协议 约定	3.24%		1.78	1.78		是	是	巨潮 资讯 网
光大 银行	银行	银行理 财产品	2,000	自有 资金	2020 年 02 月 25 日	2020 年 02 月 28 日	组合 投资	协议 约定	3.23%		0.53	0.53		是	是	巨潮 资讯 网
广发 银行	银行	银行理 财产品	4,000	自有 资金	2020 年 02 月 28 日	2020 年 04 月 08 日	组合 投资	协议 约定	3.72%		15.38	15.38		是	是	巨潮 资讯 网
光大 银行	银行	银行理 财产品	10,000	自有 资金	2020 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 17 日	组合 投资	协议 约定	2.92%		3.2	3.20		是	是	巨潮 资讯 网

					日	日										
光大银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2020年03月13日	2020年03月27日	组合投资	协议约定	3.24%		3.73	3.73		是	是	巨潮资讯网
中信银行	银行	银行理财产品	6,000	自有资金	2020年03月17日	2020年04月16日	组合投资	协议约定	3.70%		17.21	17.21		是	是	巨潮资讯网
恒丰银行	银行	银行理财产品	6,000	自有资金	2020年03月25日	2020年09月25日	组合投资	协议约定	3.70%		105.58	105.58		是	是	巨潮资讯网
浦发银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2020年03月20日	2020年09月16日	组合投资	协议约定	3.70%		51.49	51.49		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	银行理财产品	10,000	自有资金	2020年04月01日	2020年07月15日	组合投资	协议约定	4.25%		123.96	123.96		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	6,000	自有资金	2020年04月02日	2020年04月13日	组合投资	协议约定	3.30%		5.97	5.97		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	10,000	自有资金	2020年04月09日	2020年04月13日	组合投资	协议约定	2.90%		3.18	3.18		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2020年04月15日	2020年04月20日	组合投资	协议约定	2.90%		1.19	1.19		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2020年04月15日	2020年04月23日	组合投资	协议约定	2.90%		1.91	1.91		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	2,000	自有资金	2020年04月15日	2020年04月29日	组合投资	协议约定	2.90%		2.22	2.22		是	是	巨潮资讯网

华夏银行	银行	银行理财产品	2,000	自有资金	2020年04月16日	2020年06月17日	组合投资	协议约定	3.65%		12.4	12.40		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	1,000	自有资金	2020年04月16日	2020年06月23日	组合投资	协议约定	3.65%		6.8	6.80		是	是	巨潮资讯网
浦发银行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2020年04月17日	2020年05月18日	组合投资	协议约定	4.00%		16.25	16.25		是	是	巨潮资讯网
民生银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2020年04月27日	2020年07月27日	组合投资	协议约定	4.10%		31.09	31.09		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2020年04月29日	2020年06月11日	组合投资	协议约定	3.65%		12.9	12.90		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	2,000	自有资金	2020年04月30日	2020年11月17日	组合投资	协议约定	4.23%		46.59	46.59		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	1,500	自有资金	2020年04月30日	2020年06月11日	组合投资	协议约定	3.65%		6.3	6.30		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	1,000	自有资金	2020年04月30日	2020年05月09日	组合投资	协议约定	3.30%		0.81	0.81		是	是	巨潮资讯网
青岛农商	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2020年05月11日	2020年11月11日	组合投资	协议约定	3.55%		53.69	53.69		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	2,000	自有资金	2020年05月15日	2020年06月28日	组合投资	协议约定	2.73%		6.59	6.59		是	是	巨潮资讯网
华夏	银行	银行理	5,000	自有	2020	2020	组合	协议	4.10%		120.19	120.19		是	是	巨潮

银行		财产品		资金	年 05 月 21 日	年 12 月 21 日	投资	约定								资讯网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	500	自有 资金	2020 年 05 月 21 日	2020 年 06 月 04 日	组合 投资	协议 约定	2.00%		0.38	0.38		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	500	自有 资金	2020 年 05 月 21 日	2020 年 06 月 28 日	组合 投资	协议 约定	2.73%		1.42	1.42		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	1,500	自有 资金	2020 年 05 月 27 日	2020 年 06 月 09 日	组合 投资	协议 约定	3.30%		1.76	1.76		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	1,500	自有 资金	2020 年 05 月 27 日	2020 年 06 月 11 日	组合 投资	协议 约定	3.50%		2.16	2.16		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	2,000	自有 资金	2020 年 05 月 29 日	2020 年 06 月 28 日	组合 投资	协议 约定	2.73%		4.49	4.49		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	1,000	自有 资金	2020 年 06 月 04 日	2020 年 10 月 12 日	组合 投资	协议 约定	4.05%		14.42	14.42		是	是	巨潮 资讯 网
民生 银行	银行	银行理 财产品	5,500	自有 资金	2020 年 06 月 05 日	2020 年 09 月 08 日	组合 投资	协议 约定	3.90%		56.6	56.60		是	是	巨潮 资讯 网
中信 银行	银行	银行理 财产品	5,000	自有 资金	2020 年 06 月 15 日	2020 年 09 月 18 日	组合 投资	协议 约定	3.15%		38.67	38.67		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	1,500	自有 资金	2020 年 07 月 02 日	2020 年 07 月 14 日	组合 投资	协议 约定	2.80%		1.38	1.38		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	3,000	自有 资金	2020 年 07	2020 年 07	组合 投资	协议 约定	3.30%		2.98	2.98		是	是	巨潮 资讯

					月 02 日	月 13 日										网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	8,000	自有 资金	2020 年 07 月 17 日	2020 年 07 月 24 日	组合 投资	协议 约定	2.78%		4.26	4.26		是	是	巨潮 资讯 网
兴业 银行	银行	银行理 财产品	10,000	自有 资金	2020 年 07 月 25 日	2020 年 10 月 24 日	组合 投资	协议 约定	3.80%		94.74	94.74		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	2,276. 55	自有 资金	2020 年 07 月 30 日	2020 年 08 月 24 日	组合 投资	协议 约定	3.59%		5.59	5.59		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	1,723. 45	自有 资金	2020 年 07 月 30 日	2020 年 08 月 19 日	组合 投资	协议 约定	3.45%		3.26	3.26		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	1,001. 04	自有 资金	2020 年 08 月 12 日	2020 年 08 月 13 日	组合 投资	协议 约定	3.45%		0.09	0.09		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	498.96	自有 资金	2020 年 08 月 12 日	2020 年 08 月 19 日	组合 投资	协议 约定	3.45%		0.33	0.33		是	是	巨潮 资讯 网
青岛 银行	银行	银行理 财产品	4,000	自有 资金	2020 年 08 月 14 日	2021 年 02 月 23 日	组合 投资	协议 约定	3.90%	82.49	59.41	-		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	4,600	自有 资金	2020 年 09 月 01 日	2020 年 09 月 03 日	组合 投资	协议 约定	3.44%		0.87	0.87		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	5,000	自有 资金	2020 年 09 月 10 日	2021 年 03 月 07 日	组合 投资	协议 约定	4.15%	101.19	63.67	-		是	是	巨潮 资讯 网
华夏 银行	银行	银行理 财产品	1,700	自有 资金	2020 年 09 月 14	2020 年 09 月 17	组合 投资	协议 约定	4.58%		0.64	0.64		是	是	巨潮 资讯 网

					日	日										
华夏银行	银行	银行理财产品	1,276.08	自有资金	2020年09月21日	2020年09月22日	组合投资	协议约定	5.15%		0.36	0.36		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	2,223.92	自有资金	2020年09月21日	2020年09月28日	组合投资	协议约定	3.86%		1.88	1.88		是	是	巨潮资讯网
恒丰银行	银行	银行理财产品	6,000	自有资金	2020年09月29日	2021年03月30日	组合投资	协议约定	4.03%	120.57	61.61	-		是	是	巨潮资讯网
招商银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2020年09月29日	2020年10月20日	组合投资	协议约定	2.40%		3.91	3.91		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	银行理财产品	1,100	自有资金	2020年09月29日	2020年10月09日	组合投资	协议约定	1.10%		0.31	0.31		是	是	巨潮资讯网
平安银行	银行	银行理财产品	1,100	自有资金	2020年09月29日	2020年10月09日	组合投资	协议约定	3.90%		1.11	1.11		是	是	巨潮资讯网
工商银行	银行	银行理财产品	1,000	自有资金	2020年09月30日	2020年10月09日	组合投资	协议约定	2.40%		0.59	0.59		是	是	巨潮资讯网
青岛农商	银行	银行理财产品	3,200	自有资金	2020年10月12日	2020年10月20日	组合投资	协议约定	3.78%		2.65	2.65		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	10,000	自有资金	2020年10月27日	2021年04月22日	组合投资	协议约定	4.10%	198.82	73.01	-		是	是	巨潮资讯网
恒丰银行	银行	银行理财产品	4,000	自有资金	2020年11月05日	2021年05月07日	组合投资	协议约定	4.10%	82.22	25.16	-		是	是	巨潮资讯网

青岛农商	银行	银行理财产品	4,000	自有资金	2020年11月16日	2021年05月19日	组合投资	协议约定	3.85%	77.63	18.99	-		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	70.29	自有资金	2020年11月16日	2020年12月16日	组合投资	协议约定	3.53%		0.2	0.20		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	534.4	自有资金	2020年11月16日	2020年12月16日	组合投资	协议约定	3.53%		1.55	1.55		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	1,395.31	自有资金	2020年11月16日	2021年01月25日	组合投资	协议约定	3.53%	9.44		-		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2020年11月18日	2020年11月24日	组合投资	协议约定	3.41%		2.81	2.81		是	是	巨潮资讯网
恒丰银行	银行	银行理财产品	7,000	自有资金	2020年11月23日	2020年12月25日	组合投资	协议约定	3.35%		20.53	20.53		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	1,000	自有资金	2020年12月01日	2020年12月16日	组合投资	协议约定	3.41%		1.4	1.40		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	2,098	自有资金	2020年12月04日	2020年12月15日	组合投资	协议约定	3.16%		2	2.00		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	2,402	自有资金	2020年12月04日	2020年12月16日	组合投资	协议约定	3.48%		2.75	2.75		是	是	巨潮资讯网
华夏银行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2020年12月11日	2021年03月09日	组合投资	协议约定	3.90%	47.01	10.68	-		是	是	巨潮资讯网
恒丰	银行	银行理	2,500	自有	2020	2021	组合	协议	3.70%	8.11	3.8	-		是	是	巨潮



银行		理财产品		资金	年 12 月 16 日	年 01 月 17 日	投资	约定								资讯网
恒丰银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2020 年 12 月 22 日	2021 年 03 月 23 日	组合投资	协议约定	3.70%	27.67	2.74	-		是	是	巨潮资讯网
恒丰银行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2020 年 12 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	组合投资	协议约定	4.30%	107.21	1.18	-		是	是	巨潮资讯网
烟台银行	银行	银行理财产品	1,000	自有资金	2020 年 12 月 29 日	2021 年 11 月 23 日	组合投资	协议约定	4.35%	39.21	0.24	-		是	是	巨潮资讯网
恒丰银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2020 年 12 月 29 日	2021 年 06 月 29 日	组合投资	协议约定	4.30%	64.32	0.71	-		是	是	巨潮资讯网
恒丰银行	银行	银行理财产品	3,000	自有资金	2020 年 12 月 29 日	2021 年 03 月 30 日	组合投资	协议约定	4.25%	31.79	0.7	-		是	是	巨潮资讯网
招商银行	银行	银行理财产品	5	自有资金	2020 年 08 月 25 日	2020 年 09 月 09 日	组合投资	协议约定	2.27%		0	0		是	是	巨潮资讯网
招商银行	银行	银行理财产品	5	自有资金	2020 年 08 月 26 日	2020 年 09 月 10 日	组合投资	协议约定	2.52%		0.01	0.01		是	是	巨潮资讯网
合计			321,310	--	--	--	--	--	--	997.69	2,277.7	--		--	--	--

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。

## 5、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

报告期内，公司对废水、废气处置设施及危废存储场所进行升级改造，确保废水废气长期稳定、超低排放及危废存储安全；开展环境宣传日主题活动，重点宣讲《公民生态环境行为规范》和《生活垃圾分类管理办法》，从生活细节提高员工的环保意识；公司建立了完善的职工代表大会制度，对涉及员工权益的制度文件进行审议，充分发挥工会组织和职工代表在维护职工合法权益方面的作用。同时制定了《员工权益保障制度》，对员工休假、劳动保护、福利待遇、女职工及残疾人权益保护等进行了规定，从制度上保障了员工的权益；公司积极支持慈善事业发展，扶危济困，履行社会责任，报告期内，通过烟台市慈善总会向烟台开发区潮水镇潮水一村捐赠10万元用于村内修桥，改善村民出行不便的状况。

### 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  否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
正海磁材	COD	间歇排放	2	东区排放总口；西区排放总口	63.17mg/L； 58.44mg/L	GB/T31962-2015	6.7T； 10.78T	94.13T	无
正海磁材	氨氮	间歇排放	2	东区排放总口；西区排放总口	12.31mg/L； 9.41mg/L	GB/T31962-2015	1.2T；1.63T	8.47T	无
正海磁材	总镍	间歇排放	1	西区废水处理车间排放口	0.091mg/L	GB21900-2008 表二	0.01Kg	0.71Kg	无
正海磁材	总铜	间歇排放	1	西区废水处理车间排放口	0.0317mg/L	GB21900-2008 表二	2.14Kg	30 Kg	无
正海磁材	总锌	间歇排放	1	西区废水处理车间排放口	0.196mg/L	GB21900-2008 表二	11.93Kg	100 Kg	无

				□					
正海磁材	危险废弃物	委托处置	---	东区、西区	---	---	227.825T	----	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

- 1、2月份取得《后工序物流中心改造项目》环评批复；
- 2、4月份取得《福海厂区研发及智能化改造项目》、《东西厂区升级改造及产能提升项目（东厂区）》、《东西厂区升级改造及产能提升项目（西厂区）》环评批复；
- 3、7月份首次完成东厂区排污许可证申报；
- 4、8月份完成《新能源汽车磁体加工车间项目》环保验收；
- 5、9月份完成《后工序物流中心改造项目》环保验收；
- 6、12月份完成西厂区排污许可证换证审核。

#### 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。全年环境检测项目已覆盖废水、地下水、废气、噪音、土壤、食堂油烟，全部达标排放。

#### 其他应当公开的环境信息

根据2020年9月1日起施行的新《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等法规要求，公司主动在公司网站公开披露环境信息，包括公司基本情况、废水废气等检测信息、危废管理处置信息等内容。

#### 其他环保相关信息

根据烟台生态环境局开发区分局关于ISO14000环境管理体系认证企业申报奖励的通知（烟开环函（2020）4号）要求，公司4月份提交的资料已通过审核，10月份获得该项奖励1万元整。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 一、对外投资进展

公司于2020年12月25日召开的四届董事会第十四次会议审议通过了《关于拟与江苏省如皋高新技术产业开发区管理委员会签订〈投资协议书〉的议案》，公司拟在江苏省如皋高新技术产业开发区投资建设年产能 18,000 吨的高性能钕铁硼永磁材料生产基地项目，以扩大公司的生产能力，满足下游领域日益增长的市场需求，提升市场份额，增强核心竞争力，该事项并经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。目

前，公司已与江苏省如皋高新技术产业开发区管理委员会签署了《投资协议书》。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于拟与江苏省如皋高新技术产业开发区管理委员会签订《投资协议书》的公告	2020年12月26日	巨潮资讯网
关于公司对外投资进展暨签订《投资协议书》的公告	2020年12月28日	巨潮资讯网

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、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》，全资子公司烟台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。烟台正海磁材有限公司已于2020年3月完成注销（公告编号：2020-19-03）。

2、公司四届董事会第七次会议审议了《关于设立马来西亚子公司的议案》，正海磁材东南亚有限公司已于2020年5月完成设立（公告编号：2020-11-02）。

3、公司四届董事会第十四次会议审议了《关于设立全资子公司的议案》，南通正海磁材有限公司已于2020年12月完成设立（公告编号：2020-11-06）。

## 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%				-75,803,212	-75,803,212	8,353,870	1.02%
国有法人持股	48,008,699	5.85%				-48,008,699	-48,008,699		
其他内资持股	36,148,383	4.41%				-27,794,513	-27,794,513	8,353,870	1.02%
其中：境内法人持股	27,794,513	3.39%				-27,794,513	-27,794,513		
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%				75,803,212	75,803,212	811,862,686	98.98%
1、人民币普通股	736,059,474	89.74%				75,803,212	75,803,212	811,862,686	98.98%
三、股份总数	820,216,556	100.00%				0	0	820,216,556	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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）核准，正海磁材以非公开发行的方式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、上汽投资-颀瑞1号发行50,535,475股新股。

本次非公开发行新增股份已于2017年3月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续，并于2017年3月15日在深圳证券交易所上市。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期为36个月（自新增股份上市首日起算）。

2017年4月19日，公司实施完成2016年度权益分派方案，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。本次转增完成后，上述非流通股数变为75,803,212股。

根据股份锁定安排，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汽投资-颀瑞1号认购的股份于2020年3月19日上市流通。

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

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
正海集团有限公司	15,160,644		15,160,644	0	首发后机构类限售股	2020年3月19日
中国长城资产管理股份有限公司	15,160,642		15,160,642	0	首发后机构类限售股	2020年3月19日
长城资本管理有限公司	17,687,415		17,687,415	0	首发后机构类限售股	2020年3月19日
山东省国有资产投资控股有限公司	15,160,642		15,160,642	0	首发后机构类限售股	2020年3月19日
上汽顾臻（上海）资产管理有限公司-上汽投资-顾瑞1号	12,633,869		12,633,869	0	首发后机构类限售股	2020年3月19日
王庆凯	1,928,419			1,928,419	高管锁定股	高管任职期间，每年初自动解锁上年末所持股份的25%
赵军涛	1,167,112			1,167,112	高管锁定股	高管任职期间，每年初自动解锁上年末所持股份的25%
彭步庄	1,049,292			1,049,292	高管锁定股	高管任职期间，每年初自动解锁上年末所持股份的25%
李志强	1,026,792			1,026,792	高管锁定股	高管任职期间，每年初自动解锁上年末所持股份的25%
王玉林	1,036,242			1,036,242	高管锁定股	高管任职期间，每年初自动解锁上年末所持股份的25%

宋 侃	857,433			857,433	高管锁定股	高管任职期间，每年初自动解锁上年末所持股份的 25%
高 波	1,028,920			1,028,920	高管锁定股	高管任职期间，每年初自动解锁上年末所持股份的 25%
史丙强	259,660			259,660	高管锁定股	高管任职期间，每年初自动解锁上年末所持股份的 25%
合计	84,157,082	0	75,803,212	8,353,870	--	--

## 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

### 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	30,675	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	41,008	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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）	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	44.98%	368,943,148			368,943,148	质押	85,090,000
烟台正海电子网板股份有限公司	境内非国有法人	6.10%	50,000,000			50,000,000		

香港中央结算有限公司	境外法人	2.94%	24,101,609			24,101,609		
烟台正海磁性材料股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	2.44%	20,000,079			20,000,079		
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	其他	2.19%	17,994,755			17,994,755		
郑坚	境内自然人	1.93%	15,858,336			15,858,336		
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		
长城资本管理有限公司	国有法人	1.81%	14,865,115			14,865,115		
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	其他	1.68%	13,812,760			13,812,760		
中国银行股份有限公司—嘉实新能源新材料股票型证券投资基金	其他	1.38%	11,328,000			11,328,000		
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电子网板股份有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形，烟台正海磁性材料股份有限公司—第一期员工持股计划与正海集团有限公司、烟台正海电子网板股份有限公司不属于《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	368,943,148		人民币普通股	368,943,148				
烟台正海电子网板股份有限公司	50,000,000		人民币普通股	50,000,000				
香港中央结算有限公司	24,101,609		人民币普通股	24,101,609				
烟台正海磁性材料股份有限公司—第一期员工持股计划	20,000,079		人民币普通股	20,000,079				
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	17,994,755		人民币普通股	17,994,755				
郑坚	15,858,336		人民币普通股	15,858,336				



山东省国有资产投资控股有限公司	15,160,642	人民币普通股	15,160,642
长城资本管理有限公司	14,865,115	人民币普通股	14,865,115
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	13,812,760	人民币普通股	13,812,760
中国银行股份有限公司—嘉实新能源新材料股票型证券投资基金	11,328,000	人民币普通股	11,328,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	正海集团有限公司与烟台正海电子网板股份有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形，烟台正海磁性材料股份有限公司—第一期员工持股计划与正海集团有限公司、烟台正海电子网板股份有限公司不属于《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 268,943,148 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 100,000,000 股，实际合计持有无限售流通股 368,943,148 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	913706001650293035	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

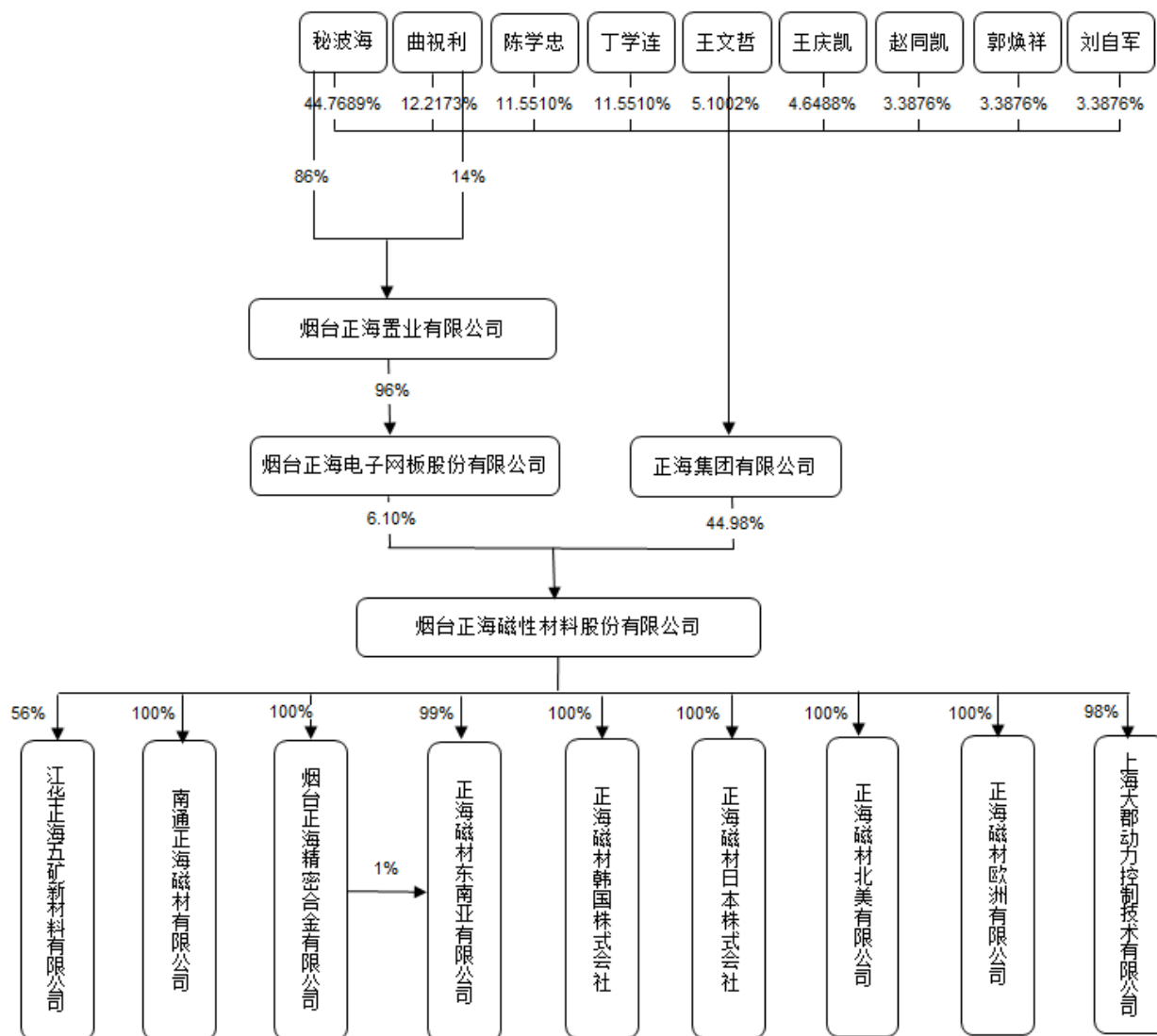
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
秘波海	本人	中国	否
主要职业及职务	大学学历，高级经济师。1970年9月参加工作，历任山东红旗机械厂技术员、助工，烟台钟表研究所检测研究室副主任，烟台钟表工业公司副经理，烟台木钟厂厂长，烟台电子网板厂筹建处主任、党总支书记，烟台电子网板厂厂长、党委书记，正海网板党委书记、总经理，正海集团党委书记、董事长、总经理，磁材有限董事长，正海磁材董事长、正海五矿、上海大郡董事长。现任正海集团党委书记、董事长。曾被授予"全国十大优秀青年企业家"、"全国电子工业系统劳动模范"、"山东省劳动模范"、"全国五一劳动奖章"等荣誉。山东省十届、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）
王庆凯	董事长	现任	男	56	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	51	2009年09月27日	2022年02月17日					
李志强	董事、总经理	现任	男	44	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	51	2009年09月27日	2022年02月17日	1,556,150		156,100		1,400,050
王涛	董事	现任	男	42	2017年04月10日	2022年02月17日					
全杰	董事	现任	男	43	2019年02月18日	2022年02月17日					
殷承良	独立董事	离任	男	56	2016年01月15日	2020年11月11日					
王吉法	独立董事	现任	男	66	2020年11月11日	2022年02月17日					
柳喜军	独立董事	现任	男	55	2016年01月15日	2022年02月17日					
于建青	独立董事	现任	男	56	2016年01月15日	2022年02月17日					
许月莉	监事	现任	女	47	2009年09月27日	2022年02月17日					
任润萍	监事	现任	女	53	2019年02月18日	2022年02月17日					
宋广平	职工监事	现任	男	42	2019年02月18日	2022年02月17日					
王玉林	副总经理	现任	男	50	2009年09月27日	2022年02月17日	1,381,656		72,500		1,309,156
彭步庄	副总经理	现任	男	50	2009年09月	2022年02月	1,399,056				1,399,056

					月 27 日	月 17 日					
宋 侃	副总经理、董事会秘书	现任	男	38	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	42	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	45	2009 年 09 月 27 日	2022 年 02 月 17 日	1,371,893				1,371,893
合计	--	--	--	--	--	--	11,138,493	0	228,600		10,909,893

## 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
殷承良	独立董事	离任	2020 年 11 月 11 日	个人原因
王吉法	独立董事	任免	2020 年 11 月 11 日	2020 年第三次临时股东大会补选

## 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，南通正海磁材执行董事兼总经理，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、正海磁材东南亚有限公司执行董事。

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。

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，瑞康医药股份有限公司独立董事，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、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；现任烟台嘉信有限责任会计师事务所董事长、总经理，山东嘉信保险公估有限公司董事长，瑞康医药股份有限公司、烟台泰和新材料股份有限公司、公司独立董事。

王吉法先生：经营学博士，教授、博导。历任山东大学经济学院教授、硕士研究生导师，山东大学威海分校党委副书记、常务副校长，烟台大学副校长、副书记，烟台大学三校科技园发展有限公司董事长，2018 年退休。曾任海信视像科技股份有限公司、海联金汇科技股份有限公司独立董事。目前兼任国家知识产权专家库专家、中国法学会知识产权法研究会常务理事、山东重点产业知识产权联盟顾问、中国知识产权鉴定专业委员会委员、山东大学创新转化学院兼职教授。现任烟台泰和新材料股份有限公司独立董事，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：在职研究生学历，经济师。2002年7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

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、上海大郡副总裁。

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，公司采购部部长。现任公司副总经理、生产技术部部长，南通正海磁材副总经理、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、南通正海磁材副总经理、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、南通正海磁材监事、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	2019年04月19日	2022年04月18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	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	2019 年 04 月 19 日	2022 年 04 月 18 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	——	否
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	2019 年 12 月 06 日	2022 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	南通正海磁材有限公司	执行董事、总经	2021 年 01 月 20 日	2023 年 12 月 28 日	否

		理			
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
李志强	正海磁材东南亚有限公司	执行董事	2020 年 05 月 13 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	2019 年 12 月 06 日	2022 年 12 月 05 日	是
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
彭步庄	南通正海磁材有限公司	副总经理	2021 年 01 月 20 日	2023 年 12 月 28 日	否
王玉林	上海大郡动力控制技术有限公司	副总裁	2018 年 10 月 31 日	2021 年 10 月 30 日	是
王玉林	上海郡正新能源动力系统有限公司	董事	2019 年 12 月 06 日	2022 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
宋 侃	南通正海磁材有限公司	副总经理	2021 年 01 月 20 日	2023 年 12 月 28 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	2019 年 12 月 06 日	2022 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
高 波	南通正海磁材有限公司	监事	2021 年 01 月 20 日	2023 年 12 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	2022 年 10 月 07 日	是
柳喜军	瑞康医药股份有限公司	独立董事	2020 年 03 月 09 日	2022 年 10 月 07 日	是
柳喜军	冰轮环境技术股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月 27 日	2023 年 05 月 26 日	是
王吉法	烟台泰和新材料股份有限公司	独立董事	2020 年 06 月 23 日	2023 年 06 月 22 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
王庆凯	董事长	男	56	现任	160.21	否
迟志强	副董事长	男	51	现任		是
李志强	董事、总经理	男	44	现任	116.23	否
赵军涛	董事、常务副总经理	男	51	现任	116.39	否
全杰	董事	男	43	现任		是
王涛	董事	男	42	现任		是
王吉法	独立董事	男	66	现任	0.82	否
殷承良	独立董事	男	56	离任	5.18	否
柳喜军	独立董事	男	55	现任	6	否
于建青	独立董事	男	56	现任	6	否
许月莉	监事会主席	女	47	现任		是
任润萍	监事	女	53	现任		是
宋广平	职工监事	男	42	现任	29.24	否
王玉林	副总经理	男	50	现任	104.32	否
彭步庄	副总经理	男	50	现任	94.66	否
宋侃	副总经理、董事会秘书	男	38	现任	82.2	否
史丙强	副总经理	男	42	现任	57.8	否
高波	财务总监	女	45	现任	79.3	否
合计	--	--	--	--	858.35	--

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）	1,289
主要子公司在职员工的数量（人）	458
在职员工的数量合计（人）	1,747
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,747
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	1,281
销售人员	78
技术人员	264
财务人员	22
行政人员	102
合计	1,747
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及硕士以上	95
本科	261
大专	373
中专、高中及以下	1,018
合计	1,747

## 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33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，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利。公司股东大会召集、召开和表决程序合法、合规，保障了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

#### （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，公司不存在为控股股东及其关联企业提供担保情形，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。

公司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，专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会议事规则等制度履行其职责，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。公司监事认真履行职

责，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，确保公司所有投资者公平的享有知情权。

#### （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，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调与平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.72%	2020 年 03 月 16 日	2020 年 03 月 16 日	公告编号：2020-03-03
2019 年度股东大会	年度股东大会	48.02%	2020 年 04 月 13 日	2020 年 04 月 13 日	公告编号：2020-03-06
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.44%	2020 年 10 月 26 日	2020 年 10 月 26 日	公告编号：2020-03-09
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	46.40%	2020 年 11 月 11 日	2020 年 11 月 11 日	公告编号：2020-03-12

## 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
于建青	9	0	9	0	0	否	4
柳喜军	9	0	9	0	0	否	4
王吉法	1	0	1	0	0	否	0
殷承良	8	0	8	0	0	否	3

### 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	2021年03月23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	99.86%	
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	99.64%	
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报	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

	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。	营收到挑战；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

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：正海磁材于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内控鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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	2021 年 03 月 21 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（2021）第 030124 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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正海磁材2020年12月31日合并及母公司的财务状况以及2020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。我们确定收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

###### 1、事项描述

如财务报表附注七、61“营业收入和营业成本”所述，正海磁材2020年度营业收入为195,394.03万元，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，识别合同中与商品控制权转移相关的条款，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。

(7) 检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

#### 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2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 管理层和治理层对财务报表的责任

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。

#### 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） 中国注册会计师：吕建幕  
中国·北京 (项目合伙人)  
中国注册会计师：郭金明

2021年3月21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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	517,194,400.79	479,781,337.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	572,172,008.48	319,224,465.76
衍生金融资产		
应收票据	408,464,608.01	399,465,248.91
应收账款	509,863,814.39	538,767,531.28
应收款项融资		
预付款项	10,651,424.76	9,499,736.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,876,937.83	2,891,996.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	719,323,867.46	549,779,960.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,906,290.69	255,119,001.10
流动资产合计	2,771,453,352.41	2,554,529,277.93
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		



其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	524,745,561.02	528,366,151.04
在建工程	302,393,340.46	134,268,972.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	134,177,147.46	131,139,161.72
开发支出	16,484,130.50	30,337,268.73
商誉	18,229,554.79	18,229,554.79
长期待摊费用	10,848,693.18	11,476,572.40
递延所得税资产	159,592,674.81	131,145,032.84
其他非流动资产	39,762,836.80	72,533,639.53
非流动资产合计	1,206,233,939.02	1,057,496,353.97
资产总计	3,977,687,291.43	3,612,025,631.90
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		
衍生金融负债		
应付票据	827,544,011.48	627,136,416.40
应付账款	236,475,500.27	190,415,586.21
预收款项		3,366,873.78
合同负债	18,029,815.39	
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	44,033,602.15	33,916,482.98

应交税费	8,777,839.07	9,320,897.16
其他应付款	57,647,422.45	1,696,972.40
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	2,058,318.24	
流动负债合计	1,194,566,509.05	885,353,228.93
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	14,193,072.55	16,509,175.74
递延收益	112,925,699.28	50,819,786.36
递延所得税负债	4,253,265.33	5,569,316.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	131,372,037.16	72,898,278.99
负债合计	1,325,938,546.21	958,251,507.92
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	1,187,562,898.50	1,245,087,212.09
减：库存股	56,000,221.20	137,840,741.95
其他综合收益	21,011.87	-14,833.35
专项储备	10,658,963.33	10,132,956.54

盈余公积	154,372,115.53	131,531,677.10
一般风险准备		
未分配利润	495,048,380.65	544,892,304.19
归属于母公司所有者权益合计	2,611,879,704.68	2,614,005,130.62
少数股东权益	39,869,040.54	39,768,993.36
所有者权益合计	2,651,748,745.22	2,653,774,123.98
负债和所有者权益总计	3,977,687,291.43	3,612,025,631.90

法定代表人：王庆凯

主管会计工作负责人：高波

会计机构负责人：王珊珊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	503,777,645.82	434,329,724.93
交易性金融资产	572,172,008.48	319,224,465.76
衍生金融资产		
应收票据	404,894,506.04	335,181,008.04
应收账款	486,210,406.07	455,485,514.23
应收款项融资		
预付款项	7,834,186.61	6,402,116.85
其他应收款	466,512,576.38	468,566,002.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	616,493,206.24	457,685,543.16
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	13,215,316.73	240,000,000.00
流动资产合计	3,071,109,852.37	2,716,874,374.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	243,154,607.43	322,516,143.29

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	392,620,778.80	383,955,183.97
在建工程	208,871,191.85	18,377,040.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,383,047.03	24,658,557.82
开发支出	7,840,015.63	22,684,250.05
商誉		
长期待摊费用	2,481,090.92	
递延所得税资产	54,398,784.25	50,352,912.34
其他非流动资产	36,683,751.70	63,216,369.50
非流动资产合计	1,005,433,267.61	885,760,457.06
资产总计	4,076,543,119.98	3,602,634,832.03
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	795,438,789.44	608,664,791.80
应付账款	211,396,800.52	157,432,552.81
预收款项		2,831,873.78
合同负债	17,572,550.43	
应付职工薪酬	30,712,215.34	17,526,455.13
应交税费	8,002,248.58	8,480,541.70
其他应付款	57,612,894.86	1,587,884.52
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	1,980,583.20	
流动负债合计	1,122,716,082.37	796,524,099.74
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	68,519,090.41	14,199,786.36
递延所得税负债	1,055,966.71	862,268.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,575,057.12	15,062,054.63
负债合计	1,192,291,139.49	811,586,154.37
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	1,196,880,316.85	1,254,404,630.44
减：库存股	56,000,221.20	137,840,741.95
其他综合收益		
专项储备	10,658,963.33	10,132,956.54
盈余公积	154,372,115.53	131,531,677.10
未分配利润	758,124,249.98	712,603,599.53
所有者权益合计	2,884,251,980.49	2,791,048,677.66
负债和所有者权益总计	4,076,543,119.98	3,602,634,832.03

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,953,940,304.87	1,798,558,416.34
其中：营业收入	1,953,940,304.87	1,798,558,416.34
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,843,493,968.65	1,726,609,793.71
其中：营业成本	1,528,983,531.91	1,447,934,388.49
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	10,085,363.34	11,258,558.73
销售费用	35,695,124.99	59,350,243.85
管理费用	125,930,887.48	86,904,073.47
研发费用	141,708,558.54	126,419,235.57
财务费用	1,090,502.39	-5,256,706.40
其中：利息费用	4,353,846.13	3,049,544.07
利息收入	11,190,335.20	9,829,248.21
加：其他收益	19,159,915.59	7,248,357.55
投资收益（损失以“-”号填 列）	17,712,920.74	41,478,385.79
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		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）	3,218,956.16	1,724,465.76
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-4,459,741.91	-11,054,811.43
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-8,495,646.65	-26,187,624.43
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	137,582,740.15	85,157,395.87
加：营业外收入	105,612.25	17,500.21
减：营业外支出	1,634,696.31	661,595.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	136,053,656.09	84,513,300.49
减：所得税费用	2,913,798.62	-3,182,359.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	133,139,857.47	87,695,660.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	133,139,857.47	87,695,660.22
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	133,039,810.29	93,123,746.43
2.少数股东损益	100,047.18	-5,428,086.21
六、其他综合收益的税后净额	35,845.22	44,169.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	35,845.22	44,169.60
（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	35,845.22	44,169.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	35,845.22	44,169.60
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	133,175,702.69	87,739,829.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	133,075,655.51	93,167,916.03
归属于少数股东的综合收益总额	100,047.18	-5,428,086.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.11
（二）稀释每股收益	0.17	0.11

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

法定代表人：王庆凯

主管会计工作负责人：高波

会计机构负责人：王珊珊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,932,214,573.10	1,622,591,984.48
减：营业成本	1,528,906,066.96	1,297,928,354.73
税金及附加	8,485,211.87	8,396,835.20
销售费用	23,577,853.86	33,511,866.11
管理费用	51,471,080.00	32,606,253.28
研发费用	89,815,009.07	77,126,234.57
财务费用	1,067,462.04	-10,289,493.55
其中：利息费用	4,176,398.72	1,394,219.75
利息收入	11,080,516.65	12,965,963.25
加：其他收益	15,493,087.74	2,303,862.40
投资收益（损失以“-”号填列）	12,754,123.36	33,038,157.04
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）	3,218,956.16	1,724,465.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	635,921.19	-2,517,406.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,429,056.47	-5,237,898.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	258,564,921.28	212,623,114.96
加：营业外收入	89,112.73	4,000.21
减：营业外支出	1,493,570.26	153,187.26
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	257,160,463.75	212,473,927.91
减：所得税费用	28,756,079.47	22,180,644.37
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	228,404,384.28	190,293,283.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	228,404,384.28	190,293,283.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	228,404,384.28	190,293,283.54
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	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,092,631,673.29	1,905,835,621.56
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	62,714,352.62	33,180,181.07
收到其他与经营活动有关的现金	93,584,724.12	24,450,363.60
经营活动现金流入小计	2,248,930,750.03	1,963,466,166.23
购买商品、接受劳务支付的现金	1,582,719,150.30	1,533,213,382.02

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	286,312,603.56	267,804,265.51
支付的各项税费	48,714,587.74	64,557,987.29
支付其他与经营活动有关的现金	44,821,882.05	32,777,620.24
经营活动现金流出小计	1,962,568,223.65	1,898,353,255.06
经营活动产生的现金流量净额	286,362,526.38	65,112,911.17
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
取得投资收益收到的现金	19,438,646.50	41,478,385.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	352,748.01	48,663.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	893,999.84	
收到其他与投资活动有关的现金		220,661,257.06
投资活动现金流入小计	20,685,394.35	267,188,306.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,573,418.37	181,012,361.98
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	211,453,052.32	
投资活动现金流出小计	358,026,470.69	181,012,361.98
投资活动产生的现金流量净额	-337,341,076.34	86,175,944.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	70,000,276.50	
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

收到其他与筹资活动有关的现金	134,917,513.93	93,137,901.86
筹资活动现金流入小计	204,917,790.43	112,637,901.86
偿还债务支付的现金	19,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,220,742.81	1,544,009.24
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	145,043,757.60	277,317,731.43
筹资活动现金流出小计	324,764,500.41	278,861,740.67
筹资活动产生的现金流量净额	-119,846,709.98	-166,223,838.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,797,579.07	-1,302,698.54
五、现金及现金等价物净增加额	-175,622,839.01	-16,237,681.99
加：期初现金及现金等价物余额	338,621,358.69	354,859,040.68
六、期末现金及现金等价物余额	162,998,519.68	338,621,358.69

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,969,472,600.23	1,540,182,937.88
收到的税费返还	61,749,821.51	32,088,901.82
收到其他与经营活动有关的现金	79,427,385.56	12,114,131.61
经营活动现金流入小计	2,110,649,807.30	1,584,385,971.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,549,242,251.35	1,273,097,227.47
支付给职工以及为职工支付的现金	188,211,539.45	149,125,673.21
支付的各项税费	44,844,044.69	49,669,698.94
支付其他与经营活动有关的现金	39,536,480.25	44,533,746.54
经营活动现金流出小计	1,821,834,315.74	1,516,426,346.16
经营活动产生的现金流量净额	288,815,491.56	67,959,625.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	19,438,546.77	37,139,687.16
处置固定资产、无形资产和其他	312,733.74	3,885.72

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,004,832.47	
收到其他与投资活动有关的现金		190,661,257.06
投资活动现金流入小计	20,756,112.98	227,804,829.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,971,167.07	50,631,490.36
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	211,453,052.32	
投资活动现金流出小计	348,424,219.39	50,631,490.36
投资活动产生的现金流量净额	-327,668,106.41	177,173,339.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	70,000,276.50	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	138,398,036.15	116,148,089.90
筹资活动现金流入小计	208,398,312.65	116,148,089.90
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,043,295.40	
支付其他与筹资活动有关的现金	145,043,757.60	330,317,731.43
筹资活动现金流出小计	305,087,053.00	330,317,731.43
筹资活动产生的现金流量净额	-96,688,740.35	-214,169,641.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,846,206.42	-1,328,591.34
五、现金及现金等价物净增加额	-140,387,561.62	29,634,731.86
加：期初现金及现金等价物余额	293,828,746.02	264,194,014.16
六、期末现金及现金等价物余额	153,441,184.40	293,828,746.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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
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				1,245,087,212.09	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
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-57,524,313.59	-81,840,520.75	35,845.22	526,006.79	22,840,438.43		-49,843,923.54		-2,125,425.94	100,047.18	-2,025,378.76
(一)综合收益总额							35,845.22				133,039,810.29		133,075,655.51	100,047.18	133,175,702.69
(二)所有者投入和减少资本					-57,524,313.59	-81,840,520.75							24,316,207.16		24,316,207.16
1.所有者投入的普通股					-67,840,465.45								-67,840,465.45		-67,840,465.45
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					10,316,151.86								10,316,151.86		10,316,151.86
4.其他						-81,840,520.75							81,840,520.75		81,840,520.75
(三)利润分配									22,840,438.43		-182,883,733.54		-160,043,295.11		-160,043,295.11

									3		.83		.40		.40
1. 提取盈余公 积									22,840		-22,84				
									,438.4		0,438.				
									3		43				
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配											-160,0		-160,0		-160,0
											43,295		43,295		43,295
											.40		.40		.40
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								526,00					526,00		526,00
								6.79					6.79		6.79
1. 本期提取								3,522,					3,522,		3,522,
								591.98					591.98		591.98
2. 本期使用								2,996,					2,996,		2,996,
								585.19					585.19		585.19
(六)其他															
四、本期期末余 额	820,2				1,187,	56,000	21,011	10,658	154,37		495,04		2,611,	39,869	2,651,
	16,55				562,89	,221.2	.87	,963.3	2,115.		8,380.		879,70	,040.5	748,74
	6.00				8.50	0		3	53		65		4.68	4	5.22

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	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
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“－”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



						95							.95		5
(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	820,2				1,245,137.84	-14,83	10,132	131,53		544,89		2,614,	39,768,	2,653,7	

余额	16,556.00				087,212.09	0,741.95	3.35	,956.54	1,677.10		2,304.19		005,130.62	993.36	74,123.98
----	-----------	--	--	--	------------	----------	------	---------	----------	--	----------	--	------------	--------	-----------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	820,216,556.00				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
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	137,840,741.95		10,132,956.54	131,531,677.10	712,603,599.53		2,791,048,677.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-57,524,313.59	-81,840,520.75		526,006.79	22,840,438.43	45,520,650.45		93,203,302.83
（一）综合收益总额										228,404,384.28		228,404,384.28
（二）所有者投入和减少资本					-57,524,313.59	-81,840,520.75						24,316,207.16
1. 所有者投入的普通股					-67,840,465.45							-67,840,465.45
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					10,316,151.86							10,316,151.86
4. 其他						-81,840,520.75						81,840,520.75

(三) 利润分配									22,840,438.43	-182,883,733.83		-160,043,295.40
1. 提取盈余公积									22,840,438.43	-22,840,438.43		
2. 对所有者(或股东)的分配										-160,043,295.40		-160,043,295.40
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								526,006.79				526,006.79
1. 本期提取								3,522,591.98				3,522,591.98
2. 本期使用								2,996,585.19				2,996,585.19
(六) 其他												
四、本期期末余额	820,216,556.00				1,196,880,316.85	56,000,221.20		10,658,963.33	154,372,115.53	758,124,249.98		2,884,251,980.49

上期金额

单位：元

项目	2019 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	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
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

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和注册地址

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

明洵新能源技术（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，向交易对方明洵新能源技术（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-顾瑞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洵新能源技术（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；公司注册地址：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2021年3月21日决议批准报出。

#### 4、合并报表范围

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项的预期信用损失的计量、应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法及跌价准备的确认和计量、固定资产的折旧、无形资产及长期待摊费用的摊销以及收入的确认和计量等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，具体政策参见相关附注。

#### 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2020年12月31日的合并及母公司财务状况及2020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

#### (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、合同资产等。

### (1) 应收账款、合同资产及应收票据

对于应收账款、合同资产及应收票据，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账款、合同资产及应收票据，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账款、合同资产及应收票据或当单项应收账款、合同资产及应收票据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账款、合同资产及应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 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 合同资产	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 合同资产	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
----	------	--------	------------

		据	
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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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。

### 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

合同资产会计政策适用于2020年度及以后。

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、12、应收款项。

## 17、合同成本

合同成本会计政策适用于2020年度及以后。

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

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五、10“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，按本附注五、6“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五、31“长期资产减值”。

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投

资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。公司折旧采用直线法计算，估计净残值率为10%，各类固定资产的使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	25年	3.60%
机器设备	10~15年	6.00%~9.00%
运输工具	5~10年	9.00%~18.00%
办公设备	5年	18.00%
电子设备	10年	9.00%
仪器仪表	10年	9.00%
其他设备	5年	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) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定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”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 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

合同负债会计政策适用于2020年度及以后。

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本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

#### 以下收入会计政策适用于2020年度及以后：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该

商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体方法：

公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

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的时间作为控制权转移时点确认销售收入；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，根据报关单记录的实际出口日期作为控制权转移时点确认销售收入。

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。

本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

#### **以下收入会计政策适用于2019年度：**

##### **（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、回购公司股份

###### (1) 减少注册资本而回购公司股份时的会计处理

公司因减少注册资本而回购公司股份的，按实际支付的金额计入库存股；注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

###### (2) 回购公司股份进行职工期权激励时的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记；按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)；公司于职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

#### 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
2017年7月，财政部下发了关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》(财会[2017]22号) (“新收入准则”)的通知。新准则修订主要是为了与2014年5月发布的《国际财务报告准则第15号——客户合同收入》(IFRS 15)保持趋同，并要求境内上市企业自2020年1月1日起实施新收入准则。公司按照财政部的规定于2020年1月1日起实施新收入准则。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。	董事审议	—

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

###### ①对2020年1月1日财务报表的影响

报表项目	2019年12月31日(变更前)金额		2020年1月1日(变更后)金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	3,366,873.78	2,831,873.78		
合同负债			3,082,229.04	2,624,964.08



其他流动负债			284,644.74	206,909.70
--------	--	--	------------	------------

## ② 对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

## A、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			20,088,133.63	19,553,133.63
合同负债	18,029,815.39	17,572,550.43		
其他流动负债	2,058,318.24	1,980,583.20		

## B、对 2020 年度利润表的影响

无。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	479,781,337.60	479,781,337.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	319,224,465.76	319,224,465.76	
衍生金融资产			
应收票据	399,465,248.91	399,465,248.91	
应收账款	538,767,531.28	538,767,531.28	

应收款项融资			
预付款项	9,499,736.35	9,499,736.35	
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	2,891,996.58	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	549,779,960.35	549,779,960.35	
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	255,119,001.10	
流动资产合计	2,554,529,277.93	2,554,529,277.93	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	528,366,151.04	528,366,151.04	
在建工程	134,268,972.92	134,268,972.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	131,139,161.72	131,139,161.72	
开发支出	30,337,268.73	30,337,268.73	
商誉	18,229,554.79	18,229,554.79	
长期待摊费用	11,476,572.40	11,476,572.40	

递延所得税资产	131,145,032.84	131,145,032.84	
其他非流动资产	72,533,639.53	72,533,639.53	
非流动资产合计	1,057,496,353.97	1,057,496,353.97	
资产总计	3,612,025,631.90	3,612,025,631.90	
流动负债：			
短期借款	19,500,000.00	19,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	627,136,416.40	627,136,416.40	
应付账款	190,415,586.21	190,415,586.21	
预收款项	3,366,873.78		-3,366,873.78
合同负债		3,082,229.04	3,082,229.04
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	33,916,482.98	
应交税费	9,320,897.16	9,320,897.16	
其他应付款	1,696,972.40	1,696,972.40	
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		284,644.74	284,644.74
流动负债合计	885,353,228.93	885,353,228.93	
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	16,509,175.74	
递延收益	50,819,786.36	50,819,786.36	
递延所得税负债	5,569,316.89	5,569,316.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	72,898,278.99	72,898,278.99	
负债合计	958,251,507.92	958,251,507.92	
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	1,245,087,212.09	
减：库存股	137,840,741.95	137,840,741.95	
其他综合收益	-14,833.35	-14,833.35	
专项储备	10,132,956.54	10,132,956.54	
盈余公积	131,531,677.10	131,531,677.10	
一般风险准备			
未分配利润	544,892,304.19	544,892,304.19	
归属于母公司所有者权益合计	2,614,005,130.62	2,614,005,130.62	
少数股东权益	39,768,993.36	39,768,993.36	
所有者权益合计	2,653,774,123.98	2,653,774,123.98	
负债和所有者权益总计	3,612,025,631.90	3,612,025,631.90	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	434,329,724.93	434,329,724.93	
交易性金融资产	319,224,465.76	319,224,465.76	
衍生金融资产			

应收票据	335,181,008.04	335,181,008.04	
应收账款	455,485,514.23	455,485,514.23	
应收款项融资			
预付款项	6,402,116.85	6,402,116.85	
其他应收款	468,566,002.00	468,566,002.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	457,685,543.16	457,685,543.16	
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	240,000,000.00	
流动资产合计	2,716,874,374.97	2,716,874,374.97	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	322,516,143.29	322,516,143.29	
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	383,955,183.97	
在建工程	18,377,040.09	18,377,040.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,658,557.82	24,658,557.82	
开发支出	22,684,250.05	22,684,250.05	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	50,352,912.34	50,352,912.34	
其他非流动资产	63,216,369.50	63,216,369.50	
非流动资产合计	885,760,457.06	885,760,457.06	

资产总计	3,602,634,832.03	3,602,634,832.03	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	608,664,791.80	608,664,791.80	
应付账款	157,432,552.81	157,432,552.81	
预收款项	2,831,873.78		-2,831,873.78
合同负债		2,624,964.08	2,624,964.08
应付职工薪酬	17,526,455.13	17,526,455.13	
应交税费	8,480,541.70	8,480,541.70	
其他应付款	1,587,884.52	1,587,884.52	
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		206,909.70	206,909.70
流动负债合计	796,524,099.74	796,524,099.74	
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	14,199,786.36	
递延所得税负债	862,268.27	862,268.27	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,062,054.63	15,062,054.63	
负债合计	811,586,154.37	811,586,154.37	
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	137,840,741.95	
其他综合收益			
专项储备	10,132,956.54	10,132,956.54	
盈余公积	131,531,677.10	131,531,677.10	
未分配利润	712,603,599.53	712,603,599.53	
所有者权益合计	2,791,048,677.66	2,791,048,677.66	
负债和所有者权益总计	3,602,634,832.03	3,602,634,832.03	

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	13%、10%、9%、6%、5%
企业所得税	应税所得额	25%、15%、10%
城建税	应缴流转税额	7%、5%
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%
正海磁材韩国株式会社	10%

## 2、税收优惠

2020年12月8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GR202037002198，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2020年至2022年烟台正海磁性材料股份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10月28日，公司子公司上海大郡动力控制技术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GR201931001009，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年上海大郡动力控制技术有限公司享受高新技术企业15%的企业所得税税率优惠。

## 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	9,013.68	8,723.18
银行存款	162,989,506.00	338,612,635.51
其他货币资金	354,195,881.11	141,159,978.91
合计	517,194,400.79	479,781,337.60

(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	1,559,475.55
银行承兑汇票保证金	142,878,146.97	104,917,513.93
应收定期存款利息	3,820,821.92	4,023,989.43
定期存单	200,000,000.00	30,000,000.00
工资保证金	660,483.87	659,000.00
信用证保证金	1,417,533.11	
被保全账户资金	3,859,419.69	
合计	354,195,881.11	141,159,978.91

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	1,559,475.55
银行承兑汇票保证金	142,878,146.97	104,917,513.93
定期存单质押		30,000,000.00
工资保证金	660,483.87	659,000.00
信用证保证金	1,417,533.11	
被保全账户资金	3,859,419.69	



合计	150,375,059.19	137,135,989.48
----	----------------	----------------

说明：被保全的银行账户已于2021年2月被解除保全措施，具体参见附注十五之资产负债表日后事项。

(3) 期末存放在境外的款项总额折算为人民币为4,097,799.05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	572,172,008.48	319,224,465.76
其中：银行短期理财产品	572,172,008.48	319,224,465.76
合计	572,172,008.48	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	388,989,602.74	367,785,248.91
商业承兑票据	19,475,005.27	31,680,000.00
合计	408,464,608.01	399,465,248.91

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	408,661,325.24	100.00%	196,717.23		408,464,608.01	399,785,248.91	100.00%	320,000.00		399,465,248.91
其中：										
应收票据组合 1	388,989,602.74	95.17%			388,989,602.74	367,785,248.91	92.00%			367,785,248.91
应收票据组合 2	19,671,722.50	4.83%	196,717.23	1.00%	19,475,005.27	32,000,000.00	8.00%	320,000.00	1.00%	31,680,000.00

合计	408,661,325.24	100.00%	196,717.23		408,464,608.01	399,785,248.91	100.00%	320,000.00		399,465,248.91
----	----------------	---------	------------	--	----------------	----------------	---------	------------	--	----------------

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	388,989,602.74		
应收票据组合 2	19,671,722.50	196,717.23	1.00%
合计	408,661,325.24		--

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据组合 2	320,000.00	196,717.23	320,000.00			196,717.23
合计	320,000.00	196,717.23	320,000.00			196,717.23

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	150,324,039.91
合计	150,324,039.91

## (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	137,679,553.09	163,020,687.73
商业承兑票据	31,229,641.11	27,453,855.54
合计	168,909,194.20	190,474,543.27

## (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	40,787,356.34	7.27%	38,563,843.97	94.55%	2,223,512.37	98,894,482.19	15.99%	68,267,931.04	69.03%	30,626,551.15
其中：										
单项评估、单项计提坏账准备的应收账款	40,787,356.34	7.27%	38,563,843.97	94.55%	2,223,512.37	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	519,907,158.27	92.73%	12,266,856.25	2.36%	507,640,302.02	519,603,950.17	84.01%	11,462,970.04	2.21%	508,140,980.13
合计	560,694,514.61	100.00%	50,830,700.22	9.07%	509,863,814.39	618,498,432.36	100.00%	79,730,901.08	12.89%	538,767,531.28

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
上海大郡应收货款	40,787,356.34	38,563,843.97	94.55%	回收可能性
合计	40,787,356.34	38,563,843.97	--	--

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	501,014,829.50	5,010,148.30	1%
1 至 2 年	9,773,389.46	977,338.95	10%

2至3年	4,056,529.01	1,216,958.70	30%
3年以上	5,062,410.30	5,062,410.30	100%
合计	519,907,158.27	12,266,856.25	--

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）	501,121,838.61
1至2年	10,547,566.63
2至3年	21,254,472.59
3年以上	27,770,636.78
3至4年	9,887,821.63
4至5年	17,882,815.15
合计	560,694,514.61

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	79,730,901.08	9,794,674.76	5,403,957.61	33,290,962.01	44.00	50,830,700.22
合计	79,730,901.08	9,794,674.76	5,403,957.61	33,290,962.01	44.00	50,830,700.22

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	33,290,962.01

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东方电气新能源设备(杭州)有限公司	货款	32,204,758.11	破产清算	董事会批准	否

合计	--	32,204,758.11	--	--	--
----	----	---------------	----	----	----

## (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 A	58,557,009.94	10.44%	585,570.10
客户 B	58,092,369.21	10.36%	580,923.69
客户 C	44,208,555.56	7.88%	442,085.56
客户 D	26,983,068.28	4.81%	269,830.68
客户 E	22,841,163.26	4.07%	228,411.63
合计	210,682,166.25	37.56%	

## (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	9,967,787.58	93.58%	9,373,389.49	98.67%
1 至 2 年	616,470.00	5.79%	70,719.68	0.74%
2 至 3 年	12,500.00	0.12%	28,924.79	0.30%
3 年以上	54,667.18	0.51%	26,702.39	0.28%
合计	10,651,424.76	--	9,499,736.35	--

## (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6,628,282.95元，占预付账款期末余额合计数的比例为62.23%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,876,937.83	2,891,996.58
合计	2,876,937.83	2,891,996.58

## (1) 应收利息

不适用

## (2) 应收股利

不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	149,173.16	166,292.10
往来款	498,306.38	2,198,789.09
押金、保证金	2,996,354.53	2,751,246.31
合计	3,643,834.07	5,116,327.50

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	23,867.24	549,565.58	1,650,898.10	2,224,330.92
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

--转入第二阶段	-16,361.59	16,361.59		
本期计提	3,488.52	188,819.01		192,307.53
本期转销			-1,650,898.10	-1,650,898.10
其他变动	1,155.89			1,155.89
2020 年 12 月 31 日余额	12,150.06	754,746.18		766,896.24

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）	1,215,004.05
1 至 2 年	1,636,159.24
2 至 3 年	287,915.03
3 年以上	504,755.75
3 至 4 年	41,384.78
4 至 5 年	463,370.97
合计	3,643,834.07

### 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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,650,898.10

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
明绚新能源技术(上海)有限公司	往来款	1,650,898.10	公司注销	董事会批准	否
合计	--	1,650,898.10	--	--	--

### 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	1-2 年	31.78%	115,815.32
烟台经济技术开发区热力有限公司	押金、保证金	860,000.00	1 年以内	23.60%	8,600.00
上海紫享投资管理服务部	押金、保证金	365,000.00	3 年以上	10.02%	365,000.00
魏新明	其他往来	80,000.00	1-2 年	2.20%	8,000.00
魏新明	其他往来	112,184.00	2-3 年	3.08%	33,655.20
魏新明	其他往来	23,814.80	3 年以上	0.65%	23,814.80
赵俊一	其他往来	140,000.00	1 年以内	3.84%	1,400.00
赵俊一	其他往来	50,000.00	1-2 年	1.37%	5,000.00
合计	--	2,789,152.01	--		561,285.32

#### 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	269,971,472.41	555,089.41	269,416,383.00	154,607,083.13	600,376.52	154,006,706.61



在产品	13,902,389.00		13,902,389.00	9,414,587.43		9,414,587.43
库存商品	224,120,144.32	13,261,862.50	210,858,281.82	219,246,359.20	19,614,921.57	199,631,437.63
低值易耗品	43,888.07		43,888.07	32,200.00		32,200.00
自制半成品	184,839,955.60	2,612,690.63	182,227,264.97	141,363,844.19	2,873,948.57	138,489,895.62
委托加工物资	42,875,660.60		42,875,660.60	48,205,133.06		48,205,133.06
合计	735,753,510.00	16,429,642.54	719,323,867.46	572,869,207.01	23,089,246.66	549,779,960.35

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	600,376.52			45,287.11		555,089.41
库存商品	19,614,921.57	8,463,614.75		14,816,673.82		13,261,862.50
自制半成品	2,873,948.57	32,031.90		293,289.84		2,612,690.63
合计	23,089,246.66	8,495,646.65		15,155,250.77		16,429,642.54

## 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

**10、合同资产**

无

**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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行结构性存款		100,000,000.00

银行短期理财		140,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	30,807,815.03	15,119,001.10
预缴所得税	98,475.66	
合计	30,906,290.69	255,119,001.10

**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**

无

**20、投资性房地产**

□适用 √不适用

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	524,745,561.02	528,366,151.04
合计	524,745,561.02	528,366,151.04

**(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	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
2.本期增加金额		54,549,490.44	1,098,173.10	650,399.86	3,194,499.73	486,846.37	1,183,056.73	61,162,466.23
(1) 购置		26,264,053.77	1,098,173.10	650,399.86	3,177,806.52	486,846.37	162,958.73	31,840,238.35
(2) 在建工程转入		28,285,436.67			15,929.20		1,020,098.00	29,321,463.87
(3) 企业合并增加								
(4) 汇率变动影响					764.01			764.01
3.本期减少金额		8,847,997.86	166,220.05	10,700.87	224,632.88		185,576.92	9,435,128.58
(1) 处置或报废		8,847,997.86	166,220.05	10,700.87	224,632.88		185,576.92	9,435,128.58
4.期末余额	280,294,528.02	635,665,061.10	11,106,716.66	36,622,436.94	16,177,478.11	36,996,620.48	19,706,519.40	1,036,569,360.71
二、累计折旧								
1.期初余额	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
2.本期增加金额	10,707,524.73	42,950,624.13	982,054.01	2,233,756.34	1,450,281.65	2,456,748.29	2,421,722.14	63,202,711.29
(1) 计提	10,707,524.73	42,950,624.13	982,054.01	2,233,756.34	1,449,744.45	2,456,748.29	2,421,722.14	63,202,174.09
(2) 汇率变动影响					537.20			537.20
3.本期减少金额		7,398,944.39	94,968.35	7,803.93	202,075.98		150,990.97	7,854,783.62
(1) 处置或报废		7,398,944.39	94,968.35	7,803.93	202,075.98		150,990.97	7,854,783.62
4.期末余额	75,741,239.60	361,892,623.67	7,200,005.66	23,582,067.50	10,292,551.07	20,851,378.41	12,263,933.78	511,823,799.69
三、减值准备								
四、账面价值								

1.期末账面价值	204,553,288.42	273,772,437.43	3,906,711.00	13,040,369.44	5,884,927.04	16,145,242.07	7,442,585.62	524,745,561.02
2.期初账面价值	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) 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	302,393,340.46	134,268,972.92
合计	302,393,340.46	134,268,972.92

## (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	105,450,154.34		105,450,154.34	16,336,013.60		16,336,013.60
安装工程	18,866,539.82		18,866,539.82	949,633.06		949,633.06
建筑工程	153,156,940.82		153,156,940.82	103,621,279.99		103,621,279.99
待摊支出	24,919,705.48		24,919,705.48	13,362,046.27		13,362,046.27

合计	302,393,340.46		302,393,340.46	134,268,972.92		134,268,972.92
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (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	53,479,479.96	34,140,935.82	1,020,098.00		86,600,317.78	25.03%	25.03%				其他
新能源汽车驱动电机及控制器数字化车间	43,000,000.00	418,867.90	183,901.68	602,769.58			96.87%	100%				其他
低重稀土永磁体生产基地项目	500,000,000.00	60,970,743.76	143,802,536.09	8,183,626.78		196,589,653.07	40.95%	40.95%				其他
合计	893,000,000.00	114,869,091.62	178,127,373.59	9,806,494.36		283,189,970.85	--	--				--

## (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

□ 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/软件著作权	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	14,509,309.11	9,000,000.00	20,614,759.04	67,057,000.00	219,061,302.34
2.本期增加金额		19,452,316.31		1,674,239.98		21,126,556.29
(1) 购置				1,140,277.74		1,140,277.74
(2) 内部研发		19,452,316.31				19,452,316.31
(4) 在建转入				533,962.24		533,962.24
3.本期减少金额						
4.期末余额	107,880,234.19	33,961,625.42	9,000,000.00	22,288,999.02	67,057,000.00	240,187,858.63
二、累计摊销						
1.期初余额	14,307,635.49	695,902.94	9,000,000.00	6,926,602.19	40,240,649.97	71,170,790.59
2.本期增加金额	3,867,855.00	1,974,025.24		2,181,690.31	10,065,000.00	18,088,570.55
(1) 计提	3,867,855.00	1,974,025.24		2,181,690.31	10,065,000.00	18,088,570.55
3.本期减少金额						
4.期末余额	18,175,490.49	2,669,928.18	9,000,000.00	9,108,292.50	50,305,649.97	89,259,361.14
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						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额					16,751,350.03	16,751,350.03
四、账面价值						
1.期末账面	89,704,743.70	31,291,697.24		13,180,706.52		134,177,147.46

价值						
2.期初账面价值	93,572,598.70	13,813,406.17		13,688,156.85	10,065,000.00	131,139,161.72

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 14.14%。

## (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	3,081,721.94				3,081,721.94			
一种优良冲击韧性钕铁硼磁体的制备方法	3,231,933.74	2,830,949.00						6,062,882.74
一种稀土永磁材料及其制备方法		1,777,132.89						1,777,132.89
Aurix 平台双电机控制器	650,400.30							650,400.30
PHEV 高功率密度控制器	5,700,268.08	991,096.19						6,691,364.27
基于 aurix 新平台开发	1,302,350.30							1,302,350.30
合计	30,337,268.73	5,599,178.08			19,452,316.31			16,484,130.50

其他说明：

项目	资本化时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
一种 R-Fe-B 系烧结磁体的制备方法	2016 年 2 月	满足资本化确认五条件，以项目进入小批量试生产作为资本化开始时点。	已投入使用，转入“无形资产”
R-Fe-B 稀土烧结磁铁及其制造方法	2016 年 8 月	满足资本化确认五条件，以项目进入小批量试生产作为资本化开始时点。	已投入使用，转入“无形资产”

一种高性能烧结钕铁硼稀土永磁材料及制造方法	2016 年 8 月	满足资本化确认五条件，以项目进入小批量试生产作为资本化开始时点。	已投入使用，转入“无形资产”
一种烧结钕铁硼永磁材料及制备方法	2017 年 11 月	满足资本化确认五条件，以项目进入小批量试生产作为资本化开始时点。	已投入使用，转入“无形资产”
一种优良冲击韧性钕铁硼磁体的制备方法	2018 年 12 月	满足资本化确认五条件，以项目进入小批量试生产作为资本化开始时点。	正在补充实验数据，撰写专利交底书
一种稀土永磁材料及其制备方法	2020 年 1 月	满足资本化确认五条件，以项目进入小批量试生产作为资本化开始时点。	处于过程的实验设计阶段
Aurix 平台双电机控制器	2017 年 3 月	满足资本化确认五条件，以项目进入小批量试生产作为资本化开始时点。	已提交专利申请，待专利授权
PHEV 高功率密度控制器	2017 年 3 月	满足资本化确认五条件，以项目进入小批量试生产作为资本化开始时点。	已提交专利申请，待专利授权
基于 aurix 新平台开发	2017 年 3 月	满足资本化确认五条件，以项目进入小批量试生产作为资本化开始时点。	已提交专利申请，待专利授权

## 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。

#### 商誉减值测试过程、关键参数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	2021 年至 2025 年	204-40	3.00	15.11- 22.54	14.60

预测期为 5 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，5 年后进入稳定期。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)。

#### 商誉减值损失的确认方法：

在资产组当前经营模式持续经营的前提下，通过预测资产组期后预计收益年限内的年度息税前净现金流量（分段预测），再选用适当的税前折现率逐年折现加和确定资产组未来收益现金流现值，确定资产组的评估值即可收回金额。公司将包含商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，账面价值低于可收回金额则计提减值准备。现金流量预测采用了毛利率、销售增长率以及折现率作为关键假设，毛利率是根据历史经验及对市场发展的预测确定，2021 年至 2025 年预测综合毛利率主要集中在 15.11%-22.54%之间，销售增长率是根据产业规划、公司营销和产品策略调整、历史产品延续性销售及拟推出产品研发情况及生产能力并参考国家新能源汽车产销量规划等确定，2021 年至 2025 年预测综合销售增长率在 204%-40%

之间，现金流折现所采用的是反映相关资产组特定风险的税前折现率，根据资产组主要资产所在的行业实际情况和关键参数确定的税前折现率为 14.60%。商誉减值测试工作由本公司聘请的青岛天和资产评估有限责任公司协助进行，相关成果报告号为青天评报字〔2021〕第 QDV026 号。

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	226,708,447.93
包含整体商誉的资产组的账面价值 ⑦=⑥+⑤	247,266,164.07
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额） ⑧	285,754,400.00
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 2020 年 12 月 31 日的评估值为 28,817.45 万元，大于包含整体商誉的资产组的账面价值 24,726.62 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	11,476,572.40	2,584,691.39	3,212,570.61		10,848,693.18
合计	11,476,572.40	2,584,691.39	3,212,570.61		10,848,693.18

## 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	283,794,155.55	43,098,180.47	290,453,759.67	44,329,875.73
信用减值准备	51,794,313.69	7,784,910.10	82,275,232.00	12,347,968.19
预计负债	14,193,072.55	2,128,960.88	10,063,747.07	1,509,562.06
可弥补亏损	505,399,083.55	85,970,117.96	368,422,451.93	63,717,421.17
预提费用	7,388,537.00	1,108,280.55	11,087,115.90	1,663,067.39

未实现内部销售损益	271,567.83	13,691.06	2,065,813.67	404,170.35
递延收益	112,925,699.28	17,898,515.78	47,819,786.36	7,172,967.95
股份支付	10,316,151.86	1,590,018.01		
合计	986,082,581.31	159,592,674.81	812,187,906.60	131,145,032.84

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	16,751,350.03	2,512,702.51	26,816,350.03	4,022,452.51
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
应收利息	3,820,821.92	573,123.29	4,023,989.43	603,598.41
公允价值变动损益	3,218,956.16	482,843.42	1,724,465.76	258,669.86
合计	28,355,102.18	4,253,265.33	37,128,779.29	5,569,316.89

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		159,592,674.81		131,145,032.84
递延所得税负债		4,253,265.33		5,569,316.89

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购买款	39,762,836.80		39,762,836.80	72,533,639.53		72,533,639.53
合计	39,762,836.80		39,762,836.80	72,533,639.53		72,533,639.53

## 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
商业承兑汇票	1,570,349.29	
银行承兑汇票	821,301,209.80	627,136,416.40
信用证	4,672,452.39	
合计	827,544,011.48	627,136,416.40

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	225,098,237.75	174,681,532.60
应付设备、工程款	11,377,262.52	15,734,053.61
合计	236,475,500.27	190,415,586.21

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		0.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,029,815.39	3,082,229.04
合计	18,029,815.39	3,082,229.04

### 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	32,431,479.66	288,021,790.78	276,788,930.41	43,664,340.03
二、离职后福利-设定提存计划	683,884.32	14,993,568.49	15,518,798.69	158,654.12
三、辞退福利	801,119.00	2,487,087.52	3,077,598.52	210,608.00
合计	33,916,482.98	305,502,446.79	295,385,327.62	44,033,602.15

#### (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	27,760,593.28	245,847,489.69	234,637,606.26	38,970,476.71
2、职工福利费		14,091,714.58	14,091,714.58	
3、社会保险费	447,428.75	11,868,999.79	11,924,232.05	392,196.49
其中：医疗保险费	370,195.11	10,731,302.90	10,764,069.85	337,428.16

工伤保险费	40,866.59	817,115.50	831,774.01	26,208.08
生育保险费	36,367.05	320,581.39	328,388.19	28,560.25
4、住房公积金	306,298.31	12,600,277.73	12,611,368.95	295,207.09
5、工会经费和职工教育经费	3,917,159.32	3,613,308.99	3,524,008.57	4,006,459.74
合计	32,431,479.66	288,021,790.78	276,788,930.41	43,664,340.03

### (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	665,137.85	14,360,835.71	14,869,982.90	155,990.66
2、失业保险费	18,746.47	632,732.78	648,815.79	2,663.46
合计	683,884.32	14,993,568.49	15,518,798.69	158,654.12

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	211,149.01	5,745,246.76
企业所得税	6,665,163.97	1,011,500.74
个人所得税	665,322.05	631,097.43
城建税	95,864.15	532,371.67
教育费附加	41,085.75	228,159.29
地方教育费附加	27,390.49	152,106.18
房产税	601,928.17	553,999.11
土地税	212,871.61	273,855.31
印花税	230,359.20	154,484.20
其他税费	26,704.67	38,076.47
合计	8,777,839.07	9,320,897.16

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	57,647,422.45	1,696,972.40
合计	57,647,422.45	1,696,972.40

**(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	32,000.00	88,111.43
其他	1,615,201.25	1,608,860.97
预计股份回购义务	56,000,221.20	
合计	57,647,422.45	1,696,972.40

**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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收增值税销项税额	2,058,318.24	284,644.74
合计	2,058,318.24	284,644.74

**45、长期借款**

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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计售后费用等	14,193,072.55	16,509,175.74	
合计	14,193,072.55	16,509,175.74	--

**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	50,819,786.36	68,315,000.00	6,209,087.08	112,925,699.28	政府拨入
合计	50,819,786.36	68,315,000.00	6,209,087.08	112,925,699.28	--

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	1,554,801.9 2			322,695.96			1,232,105.96	与资产相关
山东省自主创新成 果转化项目补助经 费	633,750.00			195,000.00			438,750.00	与资产相关
山东省自主创新重 大专项	2,131,234.4 4			435,000.00			1,696,234.44	与资产相关
新能源汽车驱动电		12,010.00		2,413,391.1			9,596,608.87	与资产相关



机及控制器数字化车间		0.00		3				
稀土产业调整升级专项资金	4,900,000.00			2,817,499.99			2,082,500.01	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	2,950,000.00					7,430,000.00	与资产相关
烟台市创新驱动发展专项资金	500,000.00						500,000.00	与资产相关
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	1,100,000.00						1,100,000.00	与资产相关
高功率密度电机控制器	14,000,000.00						14,000,000.00	与资产相关
"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
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	7,070,000.00	830,000.00					7,900,000.00	与资产相关
电驱动系统集成设计及控制技术研究	750,000.00	100,000.00					850,000.00	与资产相关
一体化驱动电机智能制造技术研究和产业化应用	180,000.00	20,000.00					200,000.00	与资产相关
新能源汽车驱动系统需求分析和集成应用	180,000.00	20,000.00					200,000.00	与资产相关
烟台市双百计划	340,000.00	220,000.00					560,000.00	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	与资产相关
2019 年新材料产业集群发展专项资金		255,000.00		25,500.00			229,500.00	与资产相关
低重稀土永磁体生		51,910.00					51,910,000.00	与资产相关

产基地项目		0.00					0
-------	--	------	--	--	--	--	---

## 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

## 54、其他权益工具

不适用

## 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）	1,245,246,003.45		67,840,465.45	1,177,405,538.00
其他资本公积	-158,791.36	10,316,151.86		10,157,360.50
合计	1,245,087,212.09	10,316,151.86	67,840,465.45	1,187,562,898.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期减少系库存股回购成本与转让价格之间的差异；其他资本公积本期增加系支股份支付费用所致。

## 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	56,000,221.20	137,840,741.95	56,000,221.20
合计	137,840,741.95	56,000,221.20	137,840,741.95	56,000,221.20

## 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	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生 额	其他综合收 益当期转入 损益	计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	税费用	于母公司	于少数股 东	
将重分类进损益的其他综合收 益	-14,833.35	35,845.22				35,845.22		21,011.8 7
外币财务报表折算差额	-14,833.35	35,845.22				35,845.22		21,011.8 7
其他综合收益合计	-14,833.35	35,845.22				35,845.22		21,011.8 7

## 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	10,132,956.54	3,522,591.98	2,996,585.19	10,658,963.33
合计	10,132,956.54	3,522,591.98	2,996,585.19	10,658,963.33

## 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	131,531,677.10	22,840,438.43		154,372,115.53
合计	131,531,677.10	22,840,438.43		154,372,115.53

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、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	544,892,304.19	470,797,886.11
调整后期初未分配利润	544,892,304.19	470,797,886.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	133,039,810.29	93,123,746.43
减：提取法定盈余公积	22,840,438.43	19,029,328.35
应付普通股股利	160,043,295.40	
期末未分配利润	495,048,380.65	544,892,304.19

**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	1,946,683,139.52	1,527,895,366.82	1,792,777,116.38	1,442,033,645.56
其他业务	7,257,165.35	1,088,165.09	5,781,299.96	5,900,742.93
合计	1,953,940,304.87	1,528,983,531.91	1,798,558,416.34	1,447,934,388.49

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

与履约义务相关的信息：

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的时间作为控制权转移时点确认销售收入；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，根据报关单记录的实际出口日期作为控制权转移时点确认销售收入。公司按照合同约定履行履约义务，并按照合同约定收取货款，不存在重大融资成分、不存在公司为代理人以及预期退还客户款项的情形。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 35,020.62 万元，其中，33,869.63 万元预计将于 2021 年度确认收入。

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,478,700.70	3,348,417.67
教育费附加	1,062,309.55	1,505,422.80
房产税	2,624,342.79	2,593,932.88
土地使用税	1,085,315.44	1,213,358.44
车船使用税	27,048.96	20,929.80
印花税	1,654,614.51	1,312,414.30
地方教育费附加	708,206.41	968,841.71
环境保护税	1,395.72	383.64
水利建设基金	286,845.04	213,276.21
其他	156,584.22	81,581.28
合计	10,085,363.34	11,258,558.73

**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	23,366,618.14	22,295,951.11
运输费		14,404,832.73
售后费用	1,238,244.52	7,669,510.18
业务费	4,584,064.98	4,422,592.84
差旅费	1,167,100.80	2,651,440.12
咨询服务费	2,252,842.01	1,834,444.28
业务宣传费	193,213.01	1,368,727.57
样品费用	1,517,301.30	1,638,902.25
其他	1,375,740.23	3,063,842.77
合计	35,695,124.99	59,350,243.85

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	45,613,006.57	32,040,915.97
修理费	24,120,681.68	21,339,738.60
无形资产摊销	11,579,529.16	11,871,277.80
折旧	11,531,506.26	6,147,905.13
长期待摊费用摊销	2,288,362.53	453,201.52
租赁费	6,460,752.18	1,231,839.81
宣传、咨询及信披费	8,661,304.41	2,166,754.48
业务招待费	893,640.67	970,800.40
筹办费用		1,108,927.41
其他费用	14,782,104.02	9,572,712.35
合计	125,930,887.48	86,904,073.47

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	69,712,154.91	53,123,447.64

材料费	59,406,592.58	62,552,935.44
折旧费用	3,721,935.22	3,346,529.39
检验费	1,024,690.23	1,433,519.17
无形资产摊销	3,480,742.77	1,195,999.08
燃料及动力费	967,043.26	1,072,575.03
租赁费	1,314,263.70	1,081,365.13
差旅费	207,661.87	557,129.52
修理费	121,409.85	70,434.28
设计开发费		4,273.28
中介服务费	210,349.84	116,861.10
长期待摊费用摊销	401,655.99	323,492.19
其他	1,140,058.32	1,540,674.32
合计	141,708,558.54	126,419,235.57

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,353,846.13	3,049,544.07
减：利息收入	11,190,335.20	9,829,248.21
利息净支出/（净收入）	-6,836,489.07	-6,779,704.14
金融机构手续费	1,068,567.88	851,724.32
汇兑损益	6,858,423.58	-289,479.41
其他		960,752.83
合计	1,090,502.39	-5,256,706.40

## 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		
与企业日常活动相关的政府补助	18,964,612.40	7,106,135.45
代扣代缴税款手续费	195,303.19	142,222.10

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、委托银行理财取得的投资收益	17,714,180.74	37,240,585.79
2、可供出售金融资产处置收益		4,237,800.00
3、债务重组收益	-1,260.00	
合计	17,712,920.74	41,478,385.79

## 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		
交易性金融资产公允价值变动损益	3,218,956.16	1,724,465.76
合计	3,218,956.16	1,724,465.76

## 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	-192,307.53	48,835.17
应收账款坏账损失	-4,390,717.15	-10,783,646.60
商业承兑汇票坏账损失	123,282.77	-320,000.00
合计	-4,459,741.91	-11,054,811.43

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,495,646.65	-26,187,624.43
合计	-8,495,646.65	-26,187,624.43

## 73、资产处置收益

无

## 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
1、不需支付的应付账款	70,183.59		70,183.59
2、其他	35,428.66	17,500.21	35,428.66
合计	105,612.25	17,500.21	105,612.25

## 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
1、非流动资产报废损失	1,261,326.73	356,796.12	1,261,326.73
2、债务重组损失		296,013.54	
3、捐赠支出	100,000.00		100,000.00
4、其他	273,369.58	8,785.93	273,369.58
合计	1,634,696.31	661,595.59	1,634,696.31

## 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	32,678,676.24	24,421,414.87
递延所得税费用	-29,764,877.62	-27,603,774.60
合计	2,913,798.62	-3,182,359.73

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	136,053,656.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,408,048.41
子公司适用不同税率的影响	-2,411,878.24
调整以前期间所得税的影响	135,105.39



不可抵扣的成本、费用和损失的影响	450,233.74
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-15,667,710.68
所得税费用	2,913,798.62

## 77、其他综合收益

详见附注附注 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	11,381,627.63	6,726,668.38
政府补助	81,070,525.32	17,313,439.49
往来款及其他	1,132,571.17	410,255.73
合计	93,584,724.12	24,450,363.60

### （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	13,445,223.18	8,820,020.75
管理费用中的其他现金支出	25,166,398.88	10,199,877.20
往来款及其他	6,210,259.99	13,757,722.29
合计	44,821,882.05	32,777,620.24

### （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
结构性存款产生的利息收入		3,161,257.06
合计		220,661,257.06

### （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	211,453,052.32	
合计	211,453,052.32	

#### (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	134,917,513.93	93,137,901.86
合计	134,917,513.93	93,137,901.86

#### (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
支付汇票承兑等保证金	144,956,163.95	104,917,513.93
红利派发手续费	87,593.65	
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	145,043,757.60	277,317,731.43

### 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	133,139,857.47	87,695,660.22
加：资产减值准备	12,955,388.56	37,242,435.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,202,174.09	61,659,980.49
使用权资产折旧		
无形资产摊销	15,060,271.93	13,510,436.69
长期待摊费用摊销	3,212,570.61	2,998,783.62

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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,261,326.73	356,796.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,218,956.16	-1,724,465.76
财务费用（收益以“-”号填列）	4,975,026.48	-117,126.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,712,920.74	-41,478,385.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,447,641.97	-26,343,892.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,316,051.56	-1,259,881.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-162,884,302.99	31,465,769.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,919,259.90	53,530,987.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	274,738,891.97	-152,424,186.85
其他	10,316,151.86	
经营活动产生的现金流量净额	286,362,526.38	65,112,911.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	162,998,519.68	338,621,358.69
减：现金的期初余额	338,621,358.69	354,859,040.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-175,622,839.01	-16,237,681.99

## （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	162,998,519.68	338,621,358.69
其中：库存现金	9,013.68	8,723.18
可随时用于支付的银行存款	162,989,506.00	338,612,635.51
三、期末现金及现金等价物余额	162,998,519.68	338,621,358.69

**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	150,375,059.19	主要系银行承兑汇票保证金
应收票据	150,324,039.91	银行承兑汇票质押
固定资产	173,693.56	涉讼，资产被保全
无形资产	46,549,904.08	涉讼，资产被保全
合计	347,422,696.74	--

注：被保全的固定资产、无形资产已于2021年2月被解除保全措施，具体参见附注十五、资产负债表日后事项。

**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	--	--	121,733,736.18
其中：美元	17,304,741.99	6.5249	112,911,711.02
欧元	505,034.21	8.0250	4,052,899.53
港币			
日元	59,444,935.00	0.063236	3,759,059.91
韩元	168,428,501.65	0.005997	1,010,065.72
应收账款	--	--	110,045,576.35

其中：美元	12,460,648.69	6.5249	81,304,486.64
欧元	3,581,444.20	8.0250	28,741,089.71
港币			
其他应收款			248,624.32
其中：欧元	3,198.00	8.0250	25,663.95
其中：日元	1,287,876.00	0.063200	81,440.13
其中：韩元	23,598,500.00	0.005997	141,520.24
应付账款			9,742,386.73
其中：美元	1,081,789.92	6.5249	7,058,571.05
其中：欧元	26,968.12	8.0250	216,419.16
其他应付款			6,468.56
其中：欧元	793.81	8.0250	6,370.33
其中：韩元	16,380.00	0.005997	98.23
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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
正海磁材东南亚有限公司	NO. 283, JALAN PJU 5/10, DATARAN SUNWAY, KOTA DAMANSARA, 47810 PETALING JAYA SELANGOR MALAYSIA	马来西亚林吉特

### 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	68,315,000.00	递延收益	2,438,891.13
详见本附注 67	12,755,525.32	其他收益	12,755,525.32

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 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

#### 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
正海磁材东南亚有限公司	直接投资	2020年5月13日	100万美元	0.00美元	100%
南通正海磁材有限公司	直接投资	2020年12月29日	20,000万元	0.00	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
烟台正海磁材有限公司	注销	2020年2月21日	烟台经济技术开发区行政审批服务局核发

的《准予注销登记通知书》

## 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
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)	普利茅斯	普利茅斯	贸易、研发及技术服务	100.00%		投资设立
ZHENGHAI MAGNETICS SOUTHEAST (正海磁材东南亚有限公司)	吉隆坡市	吉隆坡市	进出口贸易、仓储、分销、磁性材料相关研发及技术服务	99.00%	1.00%	投资设立
南通正海磁材有限公司	江苏省南通市	南通市	新材料技术研发；电子专用材料制造；磁性材料销售	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%	1,950,204.04		42,009,266.17
上海大郡动力控制技术有限公司	2.00%	-1,850,156.86		-2,140,225.63

### (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	72,950,754.60	53,088,995.04	126,039,749.64	28,475,220.12		28,475,220.12	52,030,273.97	55,553,897.98	107,584,171.95	14,548,478.74		14,548,478.74
上海大郡动力控制技术有限公司	105,352,978.40	333,951,423.61	439,304,402.01	496,915,337.73	58,599,681.42	555,515,019.15	265,663,713.54	292,861,338.10	558,525,051.64	531,454,564.49	50,129,175.74	581,583,740.23

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	262,589,775.43	4,316,324.43	4,316,324.43	1,373,569.91	215,877,400.46	1,888,663.80	1,888,663.80	-1,688,152.92
上海大郡动力控制技术有限公司	20,459,692.24	-93,151,928.55	-93,151,928.55	-5,677,292.03	175,255,173.48	-105,260,258.91	-105,260,258.91	-5,772,234.89

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无



## 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，2020年期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“52、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		572,172,008.48		572,172,008.48
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，企业管理咨询咨询，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	44.98%	44.98%

本企业的母公司情况的说明

本公司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。

本企业最终控制方是秘波海。

### 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、本企业合营和联营企业情况

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

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。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
烟台正海实业有限公司	购买劳保用品、包装材料、物业费、工作餐等	1,178,167.08	1,178,167.08	否	437,239.46
烟台正海餐饮管理有限公司	工作餐			否	392,455.15

### （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	2019年08月30日	2021年09月24日	否
正海集团有限公司	272,000,000.00	2020年09月17日	2023年09月16日	否
正海集团有限公司	33,000,000.00	2020年03月30日	2021年03月30日	否
正海集团有限公司	50,000,000.00	2020年05月22日	2022年12月30日	否
正海集团有限公司	75,000,000.00	2020年04月03日	2021年04月02日	否
正海集团有限公司	100,000,000.00	2020年12月22日	2024年12月22日	否
正海集团有限公司	160,000,000.00	2020年12月21日	2026年12月21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	是
正海集团有限公司	70,000,000.00	2019年08月26日	2020年08月25日	是
正海集团有限公司	100,000,000.00	2019年09月25日	2020年09月25日	是
正海集团有限公司	100,000,000.00	2020年01月06日	2021年01月05日	是
正海集团有限公司	272,000,000.00	2019年12月12日	2022年12月11日	是

关联担保情况说明

**(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	9,057,876.37	6,216,284.72
----------	--------------	--------------

## 6、关联方应收应付款项

无

## 7、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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	20,000,079.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日权益工具的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	授予的各期权益工具满足相应判断期规定的业绩条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,316,151.86
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,316,151.86

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

无

## 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	164,043,311.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	164,043,311.20

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 诉讼事项进展

2020年6月8日，卧龙电气驱动集团股份有限公司（以下简称“卧龙电气”）因买卖合同纠纷向浙江省绍兴市上虞区人民法院起诉本公司子公司上海大郡动力控制技术有限公司（以下简称“上海大郡”）（【2020】浙0604民初3946号），并申请法院对上海大郡部分银行账户、运输工具、土地使用权等资产采取了财产保全措施。

2020年11月4日，卧龙电气与上海大郡达成和解协议，并在和解协议中约定卧龙电气“在收到全部和解款后，向法院出具撤诉申请书，并协助乙方尽快解除查封保全措施。”2020年12月2日，卧龙电气向上海市闵行区人民法院提出撤诉申请，上海市闵行区人民法院于2020年12月3日出具民事裁定书（【2020】沪0112民初42002号）予以准许。2021年2月，上海大郡上述资产的被保全措施解除。

## 十六、其他重要事项

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						34,014,704.12	6.87%	34,014,704.12	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	493,163,526.92	100.00%	6,953,120.85	1.41%	486,210,406.07	461,224,485.71	93.13%	5,738,971.48	1.24%	455,485,514.23
合计	493,163,526.92	100.00%	6,953,120.85	1.41%	486,210,406.07	495,239,189.83	100.00%	39,753,675.60	8.03%	455,485,514.23

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	491,684,166.39	6,953,120.85	1.41%
合并关联方组合	1,479,360.53	0.00	0.00%

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)	490,589,252.32
1 至 2 年	510,189.11
2 至 3 年	75,832.09
3 年以上	1,988,253.40
3 至 4 年	1,988,253.40
合计	493,163,526.92

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	39,753,675.60	1,196,049.91	1,791,846.55	32,204,758.11		6,953,120.85
合计	39,753,675.60	1,196,049.91	1,791,846.55	32,204,758.11		6,953,120.85



## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,204,758.11

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东方电气新能源设备(杭州)有限公司	货款	32,204,758.11	破产清算	董事会批准	否
合计	--	32,204,758.11	--	--	--

## (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	58,557,009.94	11.87%	585,570.10
客户 2	58,092,369.21	11.78%	580,923.69
客户 3	44,208,555.56	8.96%	442,085.56
客户 4	26,983,068.28	5.47%	269,830.68
客户 5	22,841,163.26	4.63%	228,411.63
合计	210,682,166.25	42.71%	

## (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
其他应收款	466,512,576.38	468,566,002.00
合计	466,512,576.38	468,566,002.00

## (1) 应收利息

无

## (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
往来款	465,647,246.38	468,087,413.78
押金、保证金	960,000.00	510,100.00
合计	466,607,246.38	468,597,513.78

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	8,848.58	22,663.20		31,511.78
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,700.00	2,700.00		
本期计提	4,051.42	59,106.80		63,158.22
2020 年 12 月 31 日余额	10,200.00	84,470.00		94,670.00

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）	180,001,219.30
1 至 2 年	172,131,799.09
2 至 3 年	107,657,107.72
3 年以上	6,817,120.27

3 至 4 年	6,817,120.27
合计	466,607,246.38

### 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	381,000,000.00	1-4 年	81.65%	
上海郡正新能源动力系统有限公司	往来款	60,000,000.00	1 年以内	12.86%	
烟台正海精密合金有限公司	往来款	23,578,147.34	1-4 年	5.05%	
烟台经济技术开发区热力有限公司	押金、保证金	860,000.00	1 年以内	0.18%	860,000.00
正海磁材韩国株式会社	往来款	603,100.16	1-3 年	0.13%	
合计	--	466,041,247.50	--	99.87%	860,000.00

### 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	510,519,120.44	267,364,513.01	243,154,607.43	589,880,656.30	267,364,513.01	322,516,143.29

合计	510,519,120.44	267,364,513.01	243,154,607.43	589,880,656.30	267,364,513.01	322,516,143.29
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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
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				425,952.26	9,652,405.47	
江华正海五矿新材料有限公司	54,895,540.76				212,511.88	55,108,052.64	
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	322,516,143.29		80,000,000.00		638,464.14	243,154,607.43	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	1,926,815,708.72	1,528,905,515.68	1,619,387,936.92	1,297,928,354.73
其他业务	5,398,864.38	551.28	3,204,047.56	
合计	1,932,214,573.10	1,528,906,066.96	1,622,591,984.48	1,297,928,354.73

与履约义务相关的信息：

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的时间作为控制权转移时点确认销售收入；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，根据报关单记录的实际出口日期作为控制权转移时点确认销售收入。公司按照合同约定履行履约义务，并按照合同约定收取货款，不存在重大融资成分、公司为代理人、预期退还客户款项的情形。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 33,731.37 万元，其中，33,115.35 万元预计将于 2021 年度确认收入。

## 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	-4,959,957.65	-4,101,530.12
购买银行短期理财产品取得的投资收益	17,714,081.01	37,139,687.16
合计	12,754,123.36	33,038,157.04

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,261,326.73	
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）	18,964,612.40	
债务重组损益	-1,260.00	
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	3,218,956.16	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,403,957.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,757.33	
减：所得税影响额	4,156,983.37	
少数股东权益影响额	222,626.69	

合计	21,677,572.05	--
----	---------------	----

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	5.16%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.32%	0.14	0.14

## 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

### 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2020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

二〇二一年三月二十一日