



江西金力永磁科技股份有限公司

JL MAG RARE-EARTH CO., LTD.

(江西省赣州市经济技术开发区工业园)

2021 年半年度报告

2021-094

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人蔡报贵、主管会计工作负责人谢辉及会计机构负责人(会计主管人员)万伟声明：保证本半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。

本报告中涉及的未来发展规划及经营计划的陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。请投资者注意投资风险。

请投资者注意阅读本报告第三节“公司管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”对公司风险提示的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 26 |
| 第五节 环境与社会责任..... | 29 |
| 第六节 重要事项..... | 31 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 36 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 46 |
| 第九节 债券相关情况..... | 47 |
| 第十节 财务报告..... | 53 |

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司法定代表人签名和公司盖章的2021年半年度报告全文的原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书处。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|--|
| 金力永磁、公司、本公司 | 指 | 江西金力永磁科技股份有限公司 |
| 瑞德创投、控股股东 | 指 | 江西瑞德创业投资有限公司，公司控股股东 |
| 劲力磁材 | 指 | 赣州劲力磁材加工有限公司，公司全资子公司 |
| 金力粘结磁 | 指 | 江西金力粘结磁有限公司，公司控股子公司 |
| 金风投控 | 指 | 金风投资控股有限公司，公司持股 5%以上股东 |
| 赣州虔昌 | 指 | 赣州虔昌企业管理咨询中心（有限合伙），更名前为“新疆虔昌企业管理咨询有限合伙企业”，公司持股 5%以上股东 |
| 赣州稀土 | 指 | 赣州稀土集团有限公司，公司持股 5%以上股东 |
| 3C | 指 | 计算机（Computer）、通讯（Communication）和消费电子产品（Consumer Electronics）三类电子产品的简称。 |
| 金风科技 | 指 | 新疆金风科技股份有限公司，风力发电机制造商 |
| 西门子-歌美飒 | 指 | Siemens Gamesa Renewable Energy A/S，风力发电机制造商 |
| 博世、博世集团 | 指 | 罗伯特-博世投资荷兰有限公司及其附属公司 |
| 三菱电机 | 指 | 三菱电机（广州）压缩机有限公司 |
| 美的 | 指 | 美的集团股份有限公司及其附属公司 |
| 格力 | 指 | 珠海格力电器股份有限公司及其附属公司 |
| 上海海立 | 指 | 上海海立(集团)股份有限公司及其附属公司 |
| 通力电梯 | 指 | KONE Industrial Oy, KONE Elevators Co.,Ltd. |
| 上海三菱电梯 | 指 | 上海三菱电梯有限公司 |
| UAES 或联合汽车电子 | 指 | 联合汽车电子有限公司，是中联汽车电子有限公司和德国罗伯特-博世有限公司在中国的合资企业 |
| 歌尔股份 | 指 | 歌尔股份有限公司 |
| 股权激励 | 指 | 2020 年限制性股票激励计划 |
| 保荐机构、海通证券 | 指 | 海通证券股份有限公司 |
| 弗若斯特沙利文 | 指 | Frost & Sullivan 弗若斯特沙利文咨询公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 江西金力永磁科技股份有限公司章程 |
| 募投项目 | 指 | 募集资金投资项目 |

| | | |
|------------|---|---|
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 上年同期、上期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人名币亿元 |
| 稀土 | 指 | 稀土是元素周期表中镧系元素镧 (La)、铈 (Ce)、镨 (Pr)、钕 (Nd)、钷 (Pm)、钐 (Sm)、铕 (Eu)、钆 (Gd)、铽 (Tb)、镝 (Dy)、钬 (Ho)、铒 (Er)、铥 (Tm)、镱 (Yb)、镱 (Lu)，加上与其同族的钪(Sc)和钇 (Y)，共 17 种元素的总称。按元素原子量及物理化学性质，分为轻、中、重稀土元素，前 5 种元素为轻稀土，其余为中重稀土。稀土因其独特的物理化学性质，广泛应用于新能源、新材料、节能环保、航空航天、电子信息等领域，是现代工业中不可或缺的重要元素。 |
| 永磁材料 | 指 | 永磁材料又称恒磁材料或硬磁材料，指的是磁化后去掉外磁场，能长期保留磁性，能经受一定强度的外加磁场干扰的一种功能材料。永磁材料能够实现电信号转换、电能/机械能传递等重要功能，被广泛应用于能源、交通、机械、医疗、计算机和家电等领域。 |
| 稀土永磁材料 | 指 | 稀土永磁材料是一类以稀土金属元素 RE (Sm、Nd、Pr 等) 与过渡族金属元素 TM (Fe、Co 等) 所形成的金属间化合物为基础的永磁材料，通常称为稀土金属间化合物永磁，简称为稀土永磁。20 世纪 60 年代以来，伴随着磁能积的三次重大突破，已成功地发展了三代具有实际应用价值的稀土永磁材料。第一代以 SmCo ₅ 合金为代表、第二代以 Sm ₂ Co ₁₇ 合金为代表、第三代则以 Nd-Fe-B 系合金为代表。其中，钕铁硼磁体已实现了工业化生产，是当前工业化生产中综合性能最优的永磁材料。 |
| 钕铁硼永磁材料 | 指 | 钕铁硼永磁体是金属钕、铁、硼和其他微量金属元素的合金磁体，作为第三代稀土永磁材料，具有体积小、重量轻和磁性强的特点。 |
| 高性能钕铁硼永磁材料 | 指 | 根据行业惯例，内禀矫顽力(H _{cj} ,kOe)和最大磁能积(BH) _{max} ,MGOe)之和大于 60 的烧结钕铁硼永磁材料，属于高性能钕铁硼永磁材料。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 金力永磁 | 股票代码 | 300748 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 江西金力永磁科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 金力永磁 | | |
| 公司的外文名称（如有） | JL MAG RARE-EARTH CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JLMAG | | |
| 公司的法定代表人 | 蔡报贵 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 鹿明 | 赖训珑 |
| 联系地址 | 江西省赣州市经济技术开发区金岭西路 81 号 | 江西省赣州市经济技术开发区金岭西路 81 号 |
| 电话 | 0797-8068059 | 0797-8068059 |
| 传真 | 0797-8068000 | 0797-8068000 |
| 电子信箱 | jlmag_info@jlmag.com.cn | jlmag_info@jlmag.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|-------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册 | 2018年10月29日 | 江西省赣州市经济技术开发区工业园 | 913607006779749909 | 913607006779749909 | 913607006779749909 |
| 报告期末注册 | 2021年06月08日 | 江西省赣州市经济技术开发区工业园 | 913607006779749909 | 913607006779749909 | 913607006779749909 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2021年06月10日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网 | | | | |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

其他原因

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 1,808,834,851.93 | 963,410,912.05 | 963,410,912.05 | 87.75% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 220,342,395.62 | 91,499,856.96 | 91,499,856.96 | 140.81% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 205,032,832.93 | 86,135,106.60 | 86,135,106.60 | 138.04% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -59,488,995.14 | -55,805,207.78 | -55,805,207.78 | -6.60% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.32 | 0.22 | 0.14 | 128.57% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.32 | 0.22 | 0.14 | 128.57% |
| 加权平均净资产收益率 | 13.13% | 6.72% | 6.72% | 增加 6.41 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 4,789,587,720.61 | 3,538,320,671.24 | 3,538,320,671.24 | 35.36% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,260,197,245.37 | 1,567,455,593.17 | 1,567,455,593.17 | 44.20% |

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

益金额

√ 是 □ 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.3131 |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 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） | 311,543.22 | |
| 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） | 8,289,363.88 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,605,821.02 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 4,169,520.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -100,686.19 | |
| 减：所得税影响额 | 1,965,977.61 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 21.63 | |
| 合计 | 15,309,562.69 | -- |

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务及产品用途、商业模式及主要的业绩驱动因素等未发生重大变化，具体情况如下：

（一）公司主要业务及产品用途

公司是集研发、生产和销售高性能钕铁硼永磁材料于一体的高新技术企业，是新能源和节能环保领域高性能稀土永磁材料的领先供应商。公司产品被广泛应用于新能源汽车及汽车零部件、节能变频空调、风力发电、3C、节能电梯、机器人及智能制造、轨道交通等领域，并与各领域国内外龙头企业建立了长期稳定的合作关系。

（二）公司商业模式

公司主要采用以销定产的生产管理模式。公司根据在手订单情况提前采购稀土原材料及辅助金属材料，对钕铁硼永磁材料产品进行设计和生产。公司目前已具备全产品生产能力，具体涵盖产品研究与开发、模具开发与制造、坯料生产、成品加工、表面处理、测试、磁组件生产等各环节，并对各工艺流程进行全面控制和管理。

公司在与各领域龙头企业紧密合作过程中形成了较为成熟的经营模式。这些大型知名企业对产品品质要求十分严格，产品评鉴及认证周期比较长，为满足其品质、技术及管理体系要求，公司在研发、制造、供应链管理、客户服务及企业文化等方面不断优化，形成了与客户需求相适应的较为成熟的经营模式。

公司坚持以客户为导向，不断进行技术升级和产品差异化设计。公司将技术服务前移到客户端，运用自身在钕铁硼永磁材料方面的专业技术优势，参与客户新产品的设计过程，协助客户优化产品性能、降低产品成本，提供全方位技术解决方案。公司实行严格的质量管理体系并具备较强的精益生产能力，公司的产品交付能力及生产效率在行业内处于领先水平。

（三）业绩驱动因素及行业地位

2020年上半年，公司在全球新冠肺炎疫情发生后积极应对，采取措施减轻疫情对公司产销的不利影响，2020年上半年公司实现营业收入96,341.09万元，同比增长23.47%；实现归属上市公司股东净利润9,149.99万元，同比增长55.34%。

2021年上半年，公司在手订单充足，产能利用充分，晶界渗透产品的产量及销量增长迅速。报告期内，公司实现营业收入180,883.49万元，同比增长87.75%（其中主营业务收入176,639.07万元，同比增长92.94%）；

实现归属于上市公司股东的净利润22,034.24万元，同比增长140.81%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润20,503.28万元，同比增长138.04%。

根据弗若斯特沙利文的数据，公司2020年使用晶界渗透技术生产4,111吨高性能稀土永磁材料产品，于晶界渗透稀土永磁市场中排名世界第一，约占21.3%的市场份额。2021年上半年，公司使用晶界渗透技术生产2,777吨高性能稀土永磁材料产品，占同期公司产品总产量的49.70%，较上年同期增长73.35%。公司凭借庞大的产能、卓越的研发能力、专有技术以及强大的产品交付能力，成为新能源和节能环保领域高性能稀土永磁材料的领先供应商。

在新能源汽车及汽车零部件领域，公司是特斯拉、比亚迪、联合汽车电子等新能源汽车驱动电机的磁钢供应商，上汽集团、蔚来、理想汽车都是公司的最终用户，公司也是博世集团多年的汽车零部件磁钢供应商。公司还是大众汽车、通用汽车新能源汽车平台的稀土永磁材料供应商。2021年上半年公司新能源汽车及汽车零部件领域收入达到3.17亿元，较上年同期增长149.63%，2021年上半年公司新能源汽车驱动电机磁钢产品销售量可装配新能源乘用车约37.6万辆。

在节能变频空调领域，公司是美的、格力、上海海立、三菱电机等知名品牌的重要磁钢供应商，2021年上半年公司节能变频空调领域收入达到7.77亿元，较上年同期增长128.77%，2021年上半年公司节能变频空调磁钢产品销售量可装配空调压缩机约2,740万台。

在风力发电领域，2020年全球排名前六的风电整机厂商有四家是公司客户，包括金风科技和西门子-歌美飒等。2021年上半年公司风力发电领域收入达4.89亿元，较上年同期增长30.35%，2021年上半年公司风电磁钢产品销售量可装配风机的装机容量约4.8GW。

此外，在节能电梯领域，公司是通力、上海三菱电梯等顶尖电梯制造商的重要磁钢供应商，公司3C领域产品开始规模化量产，已成为公司新的业绩增长点。公司还积极布局机器人及智能制造、轨道交通等新能源及节能环保领域，已经成为这些领域重要的高性能磁钢供应商之一，具有较强的市场竞争力。

二、核心竞争力分析

公司一直致力于高性能钕铁硼永磁材料的研发、生产和销售，并专注于新能源和节能环保应用领域，是高性能钕铁硼永磁材料行业发展最快的公司之一，积累了较为雄厚的客户基础和丰富的行业经验，在行业内树立了良好的品牌形象，具备较为突出的竞争优势，具体如下：

（1）公司在新能源和节能环保领域具有较为领先的市场地位

目前，公司是行业领先的新能源汽车、节能变频空调及风电领域磁钢供应商，具有较强的市场竞争力。在新能源汽车领域，公司是特斯拉、比亚迪、联合汽车电子等新能源汽车驱动电机的磁钢供应商，上汽集团、蔚来、理想汽车都是公司的最终用户，公司还是大众汽车、通用汽车新能源汽车平台的稀土永磁材料

供应商，2021年上半年公司新能源汽车驱动电机磁钢产品销售量可装配新能源乘用车约37.6万辆。在节能变频空调领域，公司主要客户包括美的、格力、上海海立、三菱电机等知名品牌，市场占有率处于行业领先水平，2021年上半年公司节能变频空调磁钢产品销售量可装配空调压缩机约2,740万台。在风力发电领域，2020年全球排名前六的风电整机厂商有四家是公司客户，包括金风科技和西门子-歌美飒等，2021年上半年公司风电磁钢产品销售量可装配风机的装机容量约4.8GW。在节能电梯领域，公司是通力、上海三菱电梯等顶尖电梯制造商的重要磁钢供应商，公司积极布局3C、机器人及智能制造、轨道交通等领域，并陆续成功进入博世力士乐等各领域顶尖客户的供应体系，具有较为领先的市场地位。

（2）公司在与各领域龙头企业紧密合作过程中形成了较为成熟的经营模式

公司与新能源和节能环保领域顶尖的客户建立了稳定的供应关系，这些大型知名企业对产品品质要求十分严格，产品评鉴及认证周期比较长，为满足其品质、技术及管理体系要求，公司在研发、制造、供应链管理、客户服务及企业文化等方面不断优化，形成了与客户需求相适应的较为成熟的经营模式。公司坚持以客户为导向，不断进行技术升级和产品差异化设计。公司将技术服务前移到客户端，运用自身在钕铁硼永磁材料方面的专业技术优势，参与客户新产品的设计过程，协助客户优化产品性能、降低产品成本，提供全方位技术解决方案。公司实行严格的质量管理体系并具备行业领先的精益生产能力，公司的产品交付能力及生产效率在行业内处于领先水平。这些成熟的经营模式，为公司与现有大客户保持稳定的合作关系，以及开发新的客户，奠定了坚实的基础。

（3）公司与重要的稀土原材料供应商建立了稳定的合作关系

稀土是我国的战略资源。公司总部位于重稀土主要生产地江西赣州，并在轻稀土主要生产地内蒙古包头投资建设一期8000吨的高性能稀土永磁材料基地，公司与包括南方稀土集团、北方稀土集团在内的重要稀土原材料供应商建立了稳定的合作关系，并与南方稀土集团、北方稀土集团签署长期供货协议，能够保障公司稀土原材料的长期稳定供应。同时，公司通过根据在手订单提前采购稀土原材料、建立稀土原材料安全库存、与客户建立调价机制、优化配方及工艺技术等措施，能够减少稀土原材料价格波动对公司经营业绩的影响。

（4）强大的生产优化研发能力及行业领先的晶界渗透技术

公司自成立以来一直非常重视技术研发与科技创新，2021年上半年公司研发费用7,809.88万元，同比增长106.11%，占营业收入的比例为4.32%，并新增发明专利授权2件，实用新型授权8件。

高性能钕铁硼永磁体的技术门槛较高。我们已掌握以晶界渗透技术为核心的自主核心技术及专利体系，包括晶界渗透技术、配方体系、晶粒细化技术、一次成型技术、生产工艺自动化技术以及耐高温耐高腐蚀性新型涂层等技术。其中，公司已就核心的晶界渗透技术申请多项国内外发明专利授权。

公司具备行业领先的晶界渗透技术。一方面，公司通过配方优化降低乃至消除高性能钕铁硼永磁材料

生产过程中中重稀土的添加，帮助风电行业的客户降低其生产成本。另一方面，在新能源汽车及变频空调等领域，公司有能力采用晶界渗透技术实现大规模生产，并开发出高牌号产品，在大幅减少中重稀土用量的同时维持产品的高性能。根据弗若斯特沙利文的数据，晶界渗透技术一般可以减少50%至70%的中重稀土用量。2018年、2019年及2020年，公司分别将晶界渗透技术应用于约1,200吨、2,100吨及4,111吨高性能稀土永磁材料产品的生产过程中，2021年上半年，公司使用晶界渗透技术生产2,777吨高性能稀土永磁材料产品，较上年同期增长73.35%。

（5）公司实行严格的质量管理体系并具备行业领先的精益生产能力

公司严格按照汽车行业质量标准建设质量管理体系，高标准严要求，全员参与，全程管控。公司全面建设IATF16949:2016国际汽车工作组汽车行业质量管理体系，并创造性地融合包括通用汽车BIQS在内的各汽车客户的质量管理体系标准，建立公司质量管理体系JLQB。公司推行精益生产，整合业务流程，公司的产品交付能力及生产效率在行业内处于领先水平，获得客户的一致好评。2021年公司荣获金风科技“2020年度技术支持奖”、“2020年度质量信用AAAAA供应商”，歌尔股份授予核心供应商的“最佳交付奖”，西安中车永电捷力风能有限公司授予的“2020年度最佳质量奖”。

（6）公司管理团队成熟稳定并形成国际化的业务布局

公司管理团队年富力强，且有着非常资深的行业背景以及丰富的管理运营经验，能够及时准确掌握行业发展动态、敏锐地把握市场机遇，制定可持续的发展战略，逐步带领公司成为世界高性能稀土永磁材料的领军企业。公司不断提升现有产品的品质与技术水平，进一步增强产品的竞争力。公司推出包括股权激励计划在内的多维度的激励制度，有效地调动员工的积极性和创造性并保持团队的稳定性，2020年8月，公司董事会通过《2020年限制性股票激励计划》，截止报告期末已累计向226名激励对象授予权益总计803.40万股，占公司总股本约2%。公司着眼于长期业务发展，积极布局海外市场，分别在香港、欧洲埃因霍温、日本东京、美国硅谷设立子公司，聘用本地化人才团队，作为公司境外技术交流、物流服务和销售平台，国际影响力日益加强。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|------------------|----------------|--------|----------------------------------|
| 营业收入 | 1,808,834,851.93 | 963,410,912.05 | 87.75% | 主要系报告期新能源汽车、节能变频空调、风电等领域业务大幅增长所致 |

| | | | | |
|---------------|------------------|----------------|-----------|---|
| 营业成本 | 1,363,857,979.71 | 742,998,949.20 | 83.56% | 主要系报告期营业收入增长所致 |
| 销售费用 | 12,558,111.81 | 11,484,845.46 | 9.35% | |
| 管理费用 | 81,283,327.75 | 28,334,546.16 | 186.87% | 主要系报告期股权激励费用、职工薪酬增加所致（其中股权激励费用约 3,343 万元） |
| 财务费用 | 30,494,322.06 | 36,765,356.31 | -17.06% | 包括贷款利息支出和可转债利息费用等，其中本报告期内的可转债利息费用约 1,218 万元 |
| 所得税费用 | 26,530,754.34 | 12,127,248.16 | 118.77% | 主要系报告期利润增长所致 |
| 研发投入 | 78,098,791.76 | 37,892,219.39 | 106.11% | 主要系报告期研发投入加大及股权激励费用所致（其中股权激励费用约 1,202 万元） |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -59,488,995.14 | -55,805,207.78 | -6.60% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -295,781,830.64 | -46,203,760.36 | -540.17% | 主要系报告期募投项目投入所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 819,026,430.68 | 20,240,929.19 | 3,946.39% | 主要系报告期定增完成收到募集资金所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 462,201,079.25 | -80,609,579.47 | 673.38% | 主要系报告期定增完成收到募集资金所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 钕铁硼磁钢 | 1,766,390,675.19 | 1,335,370,443.93 | 24.40% | 92.94% | 89.81% | 1.24 个百分点 |

四、非主营业务分析

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 | 2,334,417.99 | 0.94% | 主要系报告期理财产品收益、远期锁汇结汇收益等 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 4,169,520.00 | 1.69% | 主要系报告期远期锁汇浮盈 | 否 |
| 资产减值 | -3,505,050.87 | -1.42% | 主要系报告期计提存货跌价损失、应收账款减值损失 | 否 |
| 营业外收入 | 321,562.18 | 0.13% | 主要系报告期收到供应商赔款 | 否 |
| 营业外支出 | 758,156.22 | 0.31% | 主要系报告期捐赠支出、固定资产处置损失 | 否 |

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|----------|----------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,166,050,012.93 | 24.35% | 756,746,092.77 | 21.39% | 2.96% | 主要系报告期定增完成并收到募集资金所致 |
| 应收账款 | 1,166,137,519.88 | 24.35% | 743,067,393.42 | 21.00% | 3.35% | 主要系报告期营业收入增长所致 |
| 存货 | 1,107,258,722.72 | 23.12% | 924,987,322.64 | 26.14% | -3.02% | |
| 长期股权投资 | 8,500,984.79 | 0.18% | 10,772,387.82 | 0.30% | -0.12% | |
| 固定资产 | 538,751,563.12 | 11.25% | 514,590,684.92 | 14.54% | -3.29% | |
| 在建工程 | 198,898,304.16 | 4.15% | 47,983,278.62 | 1.36% | 2.79% | 主要系报告期募投项目投入所致 |
| 使用权资产 | 202,077,345.28 | 4.22% | | 0.00% | 4.22% | |
| 短期借款 | 534,458,204.80 | 11.16% | 178,280,092.02 | 5.04% | 6.12% | 主要系报告期新增一年期流动资金贷款所致 |
| 合同负债 | 19,787,382.68 | 0.41% | 18,044,924.95 | 0.51% | -0.10% | |
| 长期借款 | 123,126,366.25 | 2.57% | 267,444,750.41 | 7.56% | -4.99% | 主要系报告期部分长期借款即将一年内到期（重分类）所致 |
| 租赁负债 | 7,488,361.11 | 0.16% | | 0.00% | 0.16% | |

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、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 | | | | | | | | |
| 2.衍生金融资产 | 2,654,060.00 | 4,169,520.00 | | | | | | 6,823,580.00 |
| 金融资产小计 | 2,654,060.00 | 4,169,520.00 | | | | | | 6,823,580.00 |

| | | | | | | | | | |
|------------|---------------|--------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 应收款项 融资 | 39,499,287.94 | | | | | | | -13,634,437.30 | 25,864,850.64 |
| 上述合计 | 42,153,347.94 | 4,169,520.00 | | | | | | -13,634,437.30 | 32,688,430.64 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|-------|----------------|----------|
| 货币资金 | 110,837,272.18 | 保证金 |
| 应收票据 | 8,036,860.51 | 已质押应收票据 |
| 固定资产 | 136,436,914.50 | 流动资金贷款抵押 |
| 土地使用权 | 28,575,039.92 | 流动资金贷款抵押 |
| 合计 | 283,886,087.11 | -- |

六、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 |
|----------------|---------------|---------|
| 120,000,000.00 | 16,000,000.00 | 650.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资 | 本期公允价值变动 | 计入权益的累计公 | 报告期内购 | 报告期内售 | 累计投资收 | 期末金额 | 资金 |
|------|------|----------|----------|-------|-------|-------|------|----|
|------|------|----------|----------|-------|-------|-------|------|----|

| | 成本 | 损益 | 允价值变动 | 入金额 | 出金额 | 益 | | 来源 |
|--------|------|--------------|-------|------|------|--------------|--------------|------|
| 金融衍生工具 | 0.00 | 4,169,520.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,654,060.00 | 6,823,580.00 | 自筹资金 |
| 合计 | 0.00 | 4,169,520.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,654,060.00 | 6,823,580.00 | -- |

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 93,739.80 |
| 报告期内投入募集资金总额 | 28,002.01 |
| 已累计投入募集资金总额 | 53,384.15 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |

募集资金总体使用情况说明

一、2019 年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕1853 号）核准，公司向社会公开发行面值总额 43,500.00 万元可转换公司债券，期限 6 年，募集资金总额为人民币 43,500.00 万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 42,576.08 万元。截至 2019 年 11 月 7 日，公司实际已向向社会公开发行面值总额 43,500.00 万元可转换公司债券，扣除相关承销费和保荐费人民币 600.00 万元后的募集资金为人民币 42,900.00 万元，已由海通证券股份有限公司于 2019 年 11 月 7 日分别将募集资金余额人民币 30,900.00 万元汇入公司在招商银行股份有限公司赣州分行开立的账号为 797900063710998 的账户及募集资金余额人民币 12,000.00 万元汇入公司在中国进出口银行江西省分行开立的账号为 2230000100000182246 的账户，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2019 年 11 月 8 日出具了“信会师报字[2019]第 ZC10523 号”验资报告。

2、2019 年 11 月 26 日，公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换上述预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金，合计 27,920,254.59 元。独立董事对该事项发表了明确同意意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2019]第 ZC10524 号）；公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金。

3、报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件、自律规则和公司《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督和检查。

4、2020 年 3 月 20 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将公开发行可转换公司债券募集资金投资项目中不超过人民币 13,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司监事会、独立董事对该事项发表了明确同意

意见，公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，对公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项无异议。截至 2021 年 3 月 15 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 1.30 亿元全部归还至公司募集资金专户，并将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。

5、截至 2020 年 3 月 31 日，公司可转债募投项目“补充流动资金”已实施完成，公司于 2020 年 4 月 24 日完成相关募集资金专户注销事项，专户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的相关募集资金三方监管协议随之终止。

6、截至 2021 年 6 月 30 日，公司可转债募投项目已累计使用募集资金 34,510.81 万元，募集资金账户余额为人民币 8,454.03 万元（含利息扣除手续费净额）。

二、2020 年向特定对象发行股票募集资金使用情况

1、经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意江西金力永磁科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2901 号）同意注册，本公司向特定对象发行股票 15,725,922 股，每股发行价格为 33.13 元，募集资金总额为人民币 520,999,795.86 元，海通证券股份有限公司于 2021 年 1 月 8 日将扣除保荐及承销费用人民币 6,772,997.35 元（不含税）后的余额人民币 514,226,798.51 元已全部划转至公司银行账户。公司本次募集资金总额为人民币 520,999,795.86 元，扣除发行费用人民币（不含税）9,362,619.98 元（其中：承销保荐费用为 6,772,997.35 元、会计师费用 580,188.68 元、律师费用 1,726,415.09 元、信息披露费用 235,849.05 元、发行文件印刷费用 47,169.81 元）后，实际募集资金净额为人民币 511,637,175.88 元。

海通证券股份有限公司于 2021 年 1 月 8 日将扣除承销及保荐费 6,772,997.35 元后的募集资金 514,226,798.51 元汇入公司在招商银行股份有限公司赣州分行开立的账号为 797900063710666 的账户和在中国进出口银行江西省分行开立的账号为 2230000100000219804 的账户，汇入金额分别为 366,000,000.00 元和 148,226,798.51 元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述募集资金到账情况进行了验资，并于 2021 年 1 月 11 日出具了“信会师报字[2021]第 ZC10002 号”验资报告。

2、2021 年 1 月 15 日，公司召开第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十三次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等相关规定，公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金，合计 5,711,479.98 元。独立董事对该事项发表了明确同意意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZC10007 号）；公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金。

3、报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件、自律规则和公司《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督和检查。

4、2021 年 8 月 26 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将 2020 年向特定对象发行股票募集资金投资项目中不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司监事会、独立董事对该事项发表了明确同意意见，公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，对公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项无异议。

5、截至 2021 年 6 月 30 日，公司 2020 年向特定对象发行股票募投项目已累计使用募集资金 18,873.34 万元，募集资金账户余额为人民币 32,592.01 万元（含利息扣除手续费净额）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超 | 是否已 变更项 | 募集资 金承诺 | 调整后 投资总 | 本报告 期投入 | 截至期 末累计 | 截至期 末投资 | 项目达 到预定 | 本报告 期实现 | 截止报 告期末 | 是否达 到预计 | 项目可 行性是 |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | | | | | | | | | |

| 募资金投向 | 目(含部分变更) | 投资总额 | 额(1) | 金额 | 投入金额(2) | 进度(3)= (2)/(1) | 可使用状态日期 | 的效益 | 累计实现的效益 | 效益 | 否发生重大变化 |
|-----------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|-------------|-----|---------|-----|---------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 智能制造工厂升级改造项目 | 否 | 30,900.00 | 30,900.00 | 9,128.67 | 22,834.73 | 73.90% | 2022年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金-2019年可转债 | 否 | 11,676.08 | 11,676.08 | 0 | 11,676.08 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 年产 3000 吨新能源汽车及 3C 领域高端磁材项目 | 否 | 36,600.00 | 36,600.00 | 4,309.62 | 4,309.62 | 11.77% | 2023年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金-2020年向特定对象发行股票 | 否 | 14,563.72 | 14,563.72 | 14,563.72 | 14,563.72 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 93,739.80 | 93,739.80 | 28,002.01 | 53,384.15 | -- | -- | 不适用 | 不适用 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 93,739.80 | 93,739.80 | 28,002.01 | 53,384.15 | -- | -- | 不适用 | 不适用 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 根据《江西金力永磁科技股份有限公司 2020 年度向特定对象发行股票并在创业板上市募集说明书》，为了保证募集资金投资项目的顺利进行，并保障公司全体股东的利益，本次向特定对象发行募集资金到位之前，公司将根据相应项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，待募集资金到位后再予以置换。 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 公司第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十三次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金，合计 5,711,479.98 元。独立董事对该事项发表了明确同意意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZC10007 号）；公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 1、2020 年 3 月 20 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将公开发行可转换公司债券募集资金投资项目中不超过人民币 13,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。截至 2021 年 3 月 15 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 1.30 亿元全部归还至公司募集资金专户，并将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。 2、2021 年 8 月 26 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将 2020 年向特定对象发行股票募集资金投资项目中不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至公司募集资金专户。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 18,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 18,000 | 0 | 0 | 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

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) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|--|------|--------|---------|--|-------------|-------------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|
| 中国进出口银行 | 无 | 否 | 远期结汇 | 0 | 2021年01月01日 | 2021年06月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 136.98 |
| 招商银行股份有限公司 | 无 | 否 | 远期结汇 | 0 | 2021年01月01日 | 2021年06月30日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 279.97 |
| 合计 | | | | 0 | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 416.95 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有） | | | | 2021年03月19日 | | | | | | | | | |
| 审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有） | | | | 2021年04月23日 | | | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | | | | <p>风险分析：</p> <p>1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。</p> <p>2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。</p> <p>3、履约风险：公司外汇金融衍生品投资交易对手均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构，基本不存在履约风险。</p> <p>4、内部控制风险：外汇金融衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。</p> <p>5、其他可能的风险：在具体开展业务时，如发生操作人员未准确、及时、完整地记录外汇金融衍生品投资业务信息，将可能导致外汇金融衍生品业务损失或丧失交易机会；同时，如交易人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，将面临因此带来的法律风险</p> | | | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| | <p>及交易损失。</p> <p>6、回款预测风险：公司通常根据采购订单、客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，供应商或客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致已操作的外汇衍生品延期交割风险。</p> <p>控制措施：</p> <p>1、制度完善：严格按照公司《外汇衍生品交易业务管理制度》的有关规定，对金融衍生品投资进行决策、授权、风险管理、办理等。</p> <p>2、专业团队：由公司相关人员组成的工作小组，负责外汇金融衍生品交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，负责交易的具体操作办理，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。</p> <p>3、市场分析：在进行外汇金融衍生品交易前，在多个市场与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险较可控的外汇金融衍生工具开展业务。</p> <p>4、交易管控：充分了解办理外汇金融衍生品的金融机构的经营资质、实施团队、涉及的交易人员、授权体系，慎重选择信用良好且与公司已建立长期业务往来的银行等金融机构。必要时可聘请专业机构对金融衍生品的交易模式、交易对手进行分析比较。</p> <p>5、风险预案：预先确定风险应对预案及决策机制，专人负责跟踪金融衍生品公允价值的变化，及时评估已交易金融衍生品的风险敞口变化情况，定期汇报。在市场波动剧烈或风险增大的情况下，增加汇报频次，确保风险预案得以及时启动并执行。</p> <p>6、例行检查：公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。</p> <p>7、定期披露：严格按照法律、法规及深圳证券交易所的相关规定要求及时完成信息披露工作。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 公司已投资的衍生品本报告期内实际收益为 360.9 万元，公司从事衍生品投资选择的银行和交易品种市场透明度大、成交活跃、流动性较强，成交价格 and 结算价能充分反映衍生品的公允价值。 |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 无重大变化 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 公司开展外汇衍生品交易业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，在保证正常生产经营的前提下，公司运用金融工具降低汇率风险，减少汇兑损失，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。同时，公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇衍生品交易业务制定了具体操作规程。公司本次开展外汇衍生品交易业务是可行的，风险是可控的。因此，我们一致同意公司按照相关制度的规定开展外汇衍生品交易业务。 |

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、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

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、稀土原材料价格波动的风险

稀土金属是生产钕铁硼磁钢的主要原材料，我国是全球稀土原材料的重要供应地，稀土原材料价格的大幅波动在短期内将给公司的生产销售带来不利影响。近期稀土原材料价格出现较大幅度上涨，对公司生产成本的控制带来压力，如果公司无法及时传导给下游客户，则可能导致公司盈利水平的降低。

应对措施：公司总部位于重稀土主要生产地江西赣州，并在轻稀土主要生产地内蒙古包头投资建设一期8000吨的高性能稀土永磁材料基地，公司与包括南方稀土集团、北方稀土集团在内的重要稀土原材料供应商建立了稳定的合作关系，并与南方稀土集团、北方稀土集团签署长期供货协议，能够保障公司稀土原材料的长期稳定供应。同时，公司通过根据在手订单提前采购稀土原材料、建立稀土原材料安全库存、与客户建立调价机制、优化配方、改进工艺等措施，能够减少稀土原材料价格波动对公司经营业绩的不利影响。

2、政策风险

公司生产的高性能钕铁硼永磁材料主要应用于新能源和节能环保领域，包括新能源汽车及汽车零部件、节能变频空调、风力发电、3C、节能电梯、机器人及智能制造、轨道交通等领域。虽然上述领域是国家重点鼓励发展的行业，但受国家政策影响较大，如果国家鼓励政策不持续导致下游需求不及预期，则可能会对公司未来的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司积极关注国家相关职能部门关于行业政策的发布或调整，结合自身特点在合法合规的前提下，积极探索相关措施以应对相关政策风险。

3、汇率波动风险

随着公司产品质量的提升，公司产品已获得国内外客户的广泛认可，在提升国内市场占有率的同时，公司稳步开拓海外市场，海外业务逐渐增加。公司向海外客户的销售收入主要以外币结算。随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，近期美国及欧盟等国家及地区为应对新冠疫情对经济的影响，纷纷推出货币宽松政策及经济复苏计划，可能导致汇率出现波动。汇率波动会影响公司外币计价的销售收入，同时也影响着公司的汇兑损益，可能会对公司造成不利影响。

应对措施：公司将密切关注全球金融市场和国家相关汇率政策，进行分析研判，选择合适的汇率管理工具对汇率风险进行主动管理，化解因汇率变化可能带来的收益下降风险。

4、应收账款规模较大及回收风险

公司下游客户货款结算周期比较长，未来随着公司销售规模继续扩大，应收账款可能进一步增长。如果公司应收账款的催收不利或者客户不能按合同及时支付，将影响公司的资金周转速度和经营活动现金流量，从而对公司的生产经营及业绩水平造成不利影响。

应对措施：公司管理层一直非常重视应收账款的管理。公司对客户进行合理评估，根据客户评估情况给予适当的信用期，从源头保证应收账款的安全性。公司还明确销售业绩和回款目标的责任人，并将销售和回款任务的完成情况作为日常绩效考核的重要指标，定期对账龄进行分析，及时安排催款，尤其重视大额应收账款的催收工作，使应收账款风险控制可控范围内。

5、新型冠状病毒肺炎疫情影响的风险

2020年初以来，新型冠状病毒疫情的全球扩散，宏观经济运行受到不同程度影响。从目前的情形来看，国内疫情整体已得到控制，而海外疫情仍有进一步加剧的风险。若本次新冠肺炎疫情的影响在短期内乃至更长一段时间内不能得到有效消除，将对全球的正常运行带来持续的系统性影响，从而有可能对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：常态化的防疫是当前防疫工作的重中之重，公司根据市、区防疫指挥部的规定及时更新公司的防疫管理规定，全体员工严格执行防疫管理规定，直至抗疫胜利。同时公司与上下游等合作方积极沟通，并密切关注上下游的供需变化。面对疫情带来的市场冲击，公司将坚定高质量发展步伐，有针对性的制定应对举措，积极面对各种挑战。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|------|--------|---|---|---|
| 2021年03月19日 | 公司 | 其他 | 其他 | 2020年度网上业绩说明会 | 具体详见 http://rs.p5w.net | http://rs.p5w.net |
| 2021年03月19日 | 金力永磁 | 实地调研 | 机构 | 具体详见 http://www.cninfo.com.cn | 具体详见 http://www.cninfo.com.cn | 具体详见 http://www.cninfo.com.cn |
| 2021年05月27日 | 金力永磁 | 实地调研 | 机构 | 具体详见 http://www.cninfo.com.cn | 具体详见 http://www.cninfo.com.cn | 具体详见 http://www.cninfo.com.cn |
| 2021年05月31日 | 金力永磁 | 实地调研 | 机构 | 具体详见 http://www.cninfo.com.cn | 具体详见 http://www.cninfo.com.cn | 具体详见 http://www.cninfo.com.cn |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.85% | 2021 年 01 月 13 日 | 2021 年 01 月 13 日 | 详见公司于 2021 年 1 月 13 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-003) |
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 56.40% | 2021 年 04 月 23 日 | 2021 年 04 月 23 日 | 详见公司于 2021 年 4 月 23 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-042) |

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

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 |
|-----|-------|-------|------------------|------|
| 李飞 | 董事 | 被选举 | 2021 年 04 月 23 日 | 换届选举 |
| 黄伟雄 | 董事 | 被选举 | 2021 年 04 月 23 日 | 换届选举 |
| 李华 | 监事 | 被选举 | 2021 年 04 月 23 日 | 换届选举 |
| 曹志刚 | 原董事 | 任期满离任 | 2021 年 04 月 23 日 | 届满离任 |
| 谢志宏 | 原董事 | 任期满离任 | 2021 年 04 月 23 日 | 届满离任 |
| 朱庆莲 | 原监事 | 任期满离任 | 2021 年 04 月 23 日 | 届满离任 |
| 栗山 | 原监事 | 任期满离任 | 2021 年 04 月 23 日 | 届满离任 |
| 刘路军 | 原监事 | 任期满离任 | 2021 年 04 月 23 日 | 届满离任 |
| 梁起禄 | 原监事 | 任期满离任 | 2021 年 04 月 23 日 | 届满离任 |

| | | | | |
|-----|-------|-----|-------------|---|
| 徐风 | 独立董事 | 被选举 | 2021年07月19日 | 公司2021年第二次临时股东大会审议通过《关于补选公司独立董事的议案》，同意补选徐风先生为公司第三届董事会独立董事 |
| 陈占恒 | 原独立董事 | 离任 | 2021年07月19日 | 陈占恒因工作原因申请辞去公司独立董事职务。 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

截至2020年末公司股权激励计划相关概述详见公司在巨潮资讯网披露的《2020年年度报告》第五节、重要事项。

1、2021年8月26日，公司召开第三届董事会第五次会议与第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划授予权益价格及数量的议案》，鉴于公司已于2021年5月13日完成了2020年年度权益分派，以2021年5月12日当日收市后的总股本431,704,923股为基数，向全体股东每10股派2.00元现金红利（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。截至2021年5月12日收市前，公司股本若因可转债转股发生变化，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整，按照转增比例不变的原则对转增股份总额进行调整，即保持每10股派发现金红利2.00元（含税），相应变动现金红利分配总额，保持每10股转增6股，相应变动转增股份总额。根据《上市公司股权激励管理办法》以及公司《2020年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定应对公司2020年限制性股票激励计划授予权益价格及数量进行相应调整。具体如下：

（1）首次授予的限制性股票调整情况：

| | 调整前 | | | 调整后 | | |
|------------|----------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 回购价格 | 第一类限制性股票（万股） | 第二类限制性股票（万股） | 回购价格 | 第一类限制性股票（万股） | 第二类限制性股票（万股） |
| 首次授予的限制性股票 | 21.62元/股 | 254.16 | 529.24 | 13.3875元/股 | 406.656 | 846.784 |

（2）第二次授予的部分预留限制性股票调整情况：

| | 调整前 | | 调整后 | |
|-----------------|----------|--------------|------------|--------------|
| | 回购价格 | 第二类限制性股票（万股） | 回购价格 | 第二类限制性股票（万股） |
| 第二次授予的部分预留限制性股票 | 21.62元/股 | 20.00 | 13.3875元/股 | 32.00 |

（3）剩余预留限制性股票调整情况：

| | 调整前 | | 调整后 | |
|-----------|----------|--------------|------------|--------------|
| | 授予价格 | 第二类限制性股票（万股） | 授予价格 | 第二类限制性股票（万股） |
| 剩余预留限制性股票 | 21.62元/股 | 21.80 | 13.3875元/股 | 34.88 |

2、2021年8月26日，公司召开第三届董事会第五次会议与第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予剩余预留限制性股票的议案》，确定以2021年8月26日为授予日，以13.3875元/股的授予价格向符合授予条件的7名激励对象授予34.88万股剩余预留第二类限制性股票。公司独立董事对该议案发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对公司本次激励计划的激励对象名单进行了核实。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

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 |
|----------|----------------|------|-------|----------|-----------------------|------------------------|------|---------|--------|
| 劲力磁材 | 氯化氢 | 连续排放 | 1 | 厂房屋顶 | 4.2 mg/m ³ | 电镀污染物排放标准 GB21900-2008 | - | - | 无 |
| 劲力磁材 | 硫酸雾 | 连续排放 | 5 | 厂房屋顶 | 3.26mg/m ³ | 电镀污染物排放标准 GB21900-2008 | - | - | 无 |
| 劲力磁材 | 氮氧化物 | 连续排放 | 5 | 厂房屋顶 | 3.0mg/m ³ | 电镀污染物排放标准 GB21900-2008 | - | - | 无 |
| 劲力磁材 | 危险废物 | 间歇排放 | - | 园区危险废物仓库 | - | - | - | - | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

公司全资子公司劲力磁材位于赣州中联环保科技开发有限公司（电镀园区）内，电镀工艺废水分类收集后统一交由电镀园区污水处理中心处理，达标后排入工业园区污水管网；公司及子公司其他污染防治设施均正常稳定运行，公司及子公司在废水、废气、噪声、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

公司及子公司建设项目均按照相关法律法规向当地环境保护行政主管部门递交了环评报告，并取得环评批复。

突发环境事件应急预案

公司及子公司已制定环境事件应急预案并在当地环境保护行政主管部门备案，并按照应急预案的要求每年进行一次综合演练。

环境自行监测方案

公司及子公司严格按照污染源自行监测的要求定期委托有资质第三方机构开展环境监测工作，并将监测数据上报给当地环境保护监管部门，接受其监督检查。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司自成立的十三年期间，业务规模和盈利能力持续成长，公司规范纳税，积极履行上市公司社会责任。公司已连续九年荣获赣州开发区“纳税大户”光荣称号，截至2021年6月30日，公司已累计为赣南老区贡献税收达5.86亿元。

公司积极响应国家扶贫号召，多次参与“帮扶工程”公益项目、帮扶活动，捐款捐资用于改善偏远山村的生活条件、抗洪救灾、设立专项奖学金资助高校大学生完成学业或项目研究等、招收赣州辖区内贫困县区务工人员为公司职工。在创造企业自身价值的同时，力所能及地回报老区、回报社会。截至目前，公司分别在清华大学、同济大学、哈尔滨工业大学、南昌大学、南昌航空大学、江西理工大学、沈阳工业大学、北京科技大学、中国科学院宁波材料技术与工程研究所等多家高校及科研机构设立了奖学金，用于奖励电气工程、汽车车辆以及粉末冶金、金属材料、磁性材料、稀土、机电等专业的优秀学生。自2012年公司在部分高校设立奖学金以来，奖励在校大学生累计超过600人次，累计奖励及资助金额267万元。随着公司的不断发展，公司将资助和奖励更多的优秀学生，持续回报社会。

近期，全国多地发生了洪涝等突发灾害事件，给当地生产、生活带来巨大损失。2021年7月，为支持和巩固本地应急管理工作，公司通过赣州市慈善总会捐赠人民币100万元，用于应急物资、设备采购和应急队伍人员培训。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------|--|--------|--------|----------|--------------|------------|------------|-------------|----------|----------|--------------|------|------|
| 赣州稀土集团有限公司及其附属公司 | 持有公司5%以上股份的股东 | 日常经营相关 | 材料采购 | 市场定价 | 19,988.59 万元 | 19,988.59 | 14.79% | 110,000 | 否 | 银行转账 | 19,988.59 万元 | | |
| 新疆金风科技股份有限公司及其附属公司 | 金风科技为对公司实施重大影响的股东金风投控之控股股东，金风科技副总裁李飞系本公司董事 | 日常经营相关 | 销售商品 | 市场定价 | 1,026.02 万元 | 1,026.02 | 0.57% | 8,495 | 否 | 银行转账 | 1,026.02 万元 | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|----|-----------|----|---------|----|----|----|----|----|
| 合计 | -- | -- | 21,014.61 | -- | 118,495 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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） | 公司本报告期关联交易明细及比照关联交易情况详见本报告“第十节、十二、5、关联交易情况和 8、其他” | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | |

公司与金风科技签订框架合同事项：

公司于 2021 年 5 月 21 日与金风科技签订了《磁钢采购框架合同》。在此框架内，公司分别于 2021 年 5 月 21 日与西安中车永电捷力风能有限公司及其附属企业（以下简称“西安中车”）签订了《采购合同》；于 2021 年 5 月 21 日与江苏中车电机有限公司（以下简称“江苏中车”）签订了《物资采购合同》。

上述合同 2021 年第二季度总金额（不含税）为 36,174.12 万元，第三季度和第四季度合同总重量为 2,223.99 吨，合同价格按约定的调整机制核算。

截至 2021 年 6 月 30 日，上述合同已实现销售金额为 32,669.68 万元。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、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。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------------|--------|------------|---------------------------|------|-----------------|-----------------------|---------|----------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发 生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保 物（如 有） | 反担保 情况 （如 有） | 担保 期 | 是否 履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发 生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保 物（如 有） | 反担 保情 况（如 有） | 担保 期 | 是否 履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 金力永磁（包头）科 技有限公司 | 2021 年 03 月 19 日 | 35,000 | | 0 | | | | | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1） | | | 35,000 | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2） | | 0 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3） | | | 35,000 | 报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4） | | 0 | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 | 担保额度 | 实际发生 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 | 反担 | 担保 | 是否 | 是否为关 |

| | 相关公告披露日期 | 日期 | (如有) | 保情况(如有) | 期 | 履行完毕 | 关联方担保 |
|------------------------------|----------|--------|-------------------------|---------|---|------|-------|
| 公司担保总额(即前三大项的合计) | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1) | | 35,000 | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) | | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3) | | 35,000 | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4) | | | | 0 |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | 0% |
| 其中: | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：万元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 不适用 | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------------|------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 157,877,600 | 37.95% | 15,725,922 | | 103,475,263 | -1,144,750 | 118,056,435 | 275,934,035 | 39.95% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | 6,489,585 | | 3,893,751 | | 10,383,336 | 10,383,336 | 1.50% |
| 3、其他内资持股 | 157,877,600 | 37.95% | 9,236,337 | | 99,581,512 | -1,144,750 | 107,673,099 | 265,550,699 | 38.45% |
| 其中：境内法人持股 | 151,211,000 | 36.35% | 7,093,266 | | 94,982,559 | | 102,075,825 | 253,286,825 | 36.67% |
| 境内自然人持股 | 6,666,600 | 1.60% | 2,143,071 | | 4,598,953 | -1,144,750 | 5,597,274 | 12,263,874 | 1.78% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 258,099,149 | 62.05% | | | 155,547,690 | 1,151,743 | 156,699,433 | 414,798,582 | 60.05% |
| 1、人民币普通股 | 258,099,149 | 62.05% | | | 155,547,690 | 1,151,743 | 156,699,433 | 414,798,582 | 60.05% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 415,976,749 | 100.00% | 15,725,922 | | 259,022,953 | 6,993 | 274,755,868 | 690,732,617 | 100.00% |

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意江西金力永磁科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2901号）同意注册，本公司向特定对象发行股票15,725,922股。新增股份于2021年1月27日在深圳证券交易所上市。

2、公司已于2021年5月13日完成了2020年年度权益分派，以2021年5月12日当日收市后的总股本431,704,923股为基数，向全体股东每10股派2.00元现金红利（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，合计转增259,022,953股。

3、根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《江西金力永磁科技股份有限公司创

业板公开发行可转换公司债券募集说明书的有关约定，“金力转债”转股期自可转债发行结束之日（2019年11月7日，即募集资金划至公司账户之日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。（即2020年5月7日至2025年10月31日止），“金力转债”持有人可将其转换为公司股票。本报告期内，公司可转债因转股减少2,124张，转股数量为6,993股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司可转债发行方案于2019年1月30日经公司第二届董事会第九次会议审议通过，于2019年2月21日经公司2018年年度股东大会审议通过。经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2019〕1853号）文核准，公司于2019年11月1日公开发行可转换公司债券。经深交所“深证上[2019]745号”文同意，公司43,500.00万元可转换公司债券于2019年11月25日起在深交所挂牌交易，债券简称“金力转债”，债券代码“123033”。

2、公司2020年向特定对象发行股票方案于2020年5月22日经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，于2020年6月9日经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意江西金力永磁科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2901号）同意注册，本公司向特定对象发行股票15,725,922股。新增股份于2021年1月27日在深圳证券交易所上市。

3、公司2020年度利润分配方案于2021年3月18日经公司第二届董事会第三十次会议及第二届监事会第二十四次会议审议通过，于2021年4月23日召开的2020年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、报告期内，因可转换公司债券转股导致的股份变动均已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续。

2、公司2020年向特定对象发行股票15,725,922股，新增股份均已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，于2021年1月27日在深圳证券交易所上市。

3、公司2020年度权益分派已于2021年5月13日实施完成，转增股份均已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续。

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

股份变动前，公司2020年度基本每股收益为0.59元，稀释每股收益为0.59元，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.77元；股份变动后，公司2020年度基本每股收益为0.37元，稀释每股收益为0.37元，归属

于公司普通股股东的每股净资产为2.36元。

股份变动前，公司2021年半年度基本每股收益为0.47元，稀释每股收益为0.47元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.24元；股份变动后，公司2021年半年度基本每股收益为0.32元，稀释每股收益为0.32元，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.27元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|--------------|-------------|----------|------------|-------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 江西瑞德创业投资有限公司 | 151,211,000 | | 90,726,600 | 241,937,600 | 首发前限售股及2020年度权益分派形成的限售股 | 2021年9月21日 |
| 蔡报贵 | 400,000 | | 240,000 | 640,000 | 股权激励限售股及2020年度权益分派形成的限售股 | 满足股权激励解锁条件后解除限售 |
| 胡志滨 | 600,000 | | 360,000 | 960,000 | 股权激励限售股及2020年度权益分派形成的限售股 | 满足股权激励解锁条件后解除限售 |
| 毛华云 | 1,430,000 | 357,500 | 643,500 | 1,716,000 | 高管限售、股权激励限售股及2020年度权益分派形成的限售股 | 任职期间每年可上市流通25%、满足股权激励解锁条件后解除限售 |
| 吕锋 | 905,000 | 226,250 | 407,250 | 1,086,000 | 高管限售、股权激励 | 任职期间每年可上市流通25%、满足股权激励解锁 |

| | | | | | | |
|----------------|-----------|---------|---------|-----------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | | 限售股及 2020 年度权益分派形成的限售股 | 条件后解除限售 |
| 黄长元 | 530,000 | 132,500 | 238,500 | 636,000 | 高管限售、股权激励限售股及 2020 年度权益分派形成的限售股 | 任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售 |
| 鹿明 | 525,000 | 131,250 | 236,250 | 630,000 | 高管限售股及 2020 年度权益分派形成的限售股 | 任职期间每年可上市流通 25% |
| 于涵 | 630,000 | 157,500 | 285,900 | 758,400 | 高管限售、股权激励限售股及 2020 年度权益分派形成的限售股 | 任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售 |
| 谢辉 | 565,000 | 141,250 | 254,250 | 678,000 | 高管限售、股权激励限售股及 2020 年度权益分派形成的限售股 | 任职期间每年可上市流通 25%、满足股权激励解锁条件后解除限售 |
| 其他 211 名股权激励对象 | 1,081,600 | | 648,960 | 1,730,560 | 股权激励限售股及 2020 年度权益分派形成的限售股 | 满足股权激励解锁条件后解除限售 |
| 甄国振 | | | 965,891 | 965,891 | 首发后限售股及 2020 年度权益分派形成的限 | 2021 年 7 月 27 日 |

| | | | | | | |
|---|--|--|-----------|-----------|--|-----------------|
| | | | | | 售股 | |
| 张春阳 | | | 531,240 | 531,240 | 首发后限售股及 2020 年度 权益分派 形成的限 售股 | 2021 年 7 月 27 日 |
| 刘世生 | | | 1,931,783 | 1,931,783 | 首发后限售股及 2020 年度 权益分派 形成的限 售股 | 2021 年 7 月 27 日 |
| 中信证券股份有限公司 | | | 724,418 | 724,418 | 首发后限售股及 2020 年度 权益分派 形成的限 售股 | 2021 年 7 月 27 日 |
| 中国银河证券股份有限公司 | | | 9,658,918 | 9,658,918 | 首发后限售股及 2020 年度 权益分派 形成的限 售股 | 2021 年 7 月 27 日 |
| 建银国际资本管理（天津）有限公司 | | | 2,897,675 | 2,897,675 | 首发后限售股及 2020 年度 权益分派 形成的限 售股 | 2021 年 7 月 27 日 |
| 中信证券—山东发展投资控股集团 集团有限公司—中信证券山东 发展投 1 号单一资产管理计划 | | | 965,891 | 965,891 | 首发后限售股及 2020 年度 权益分派 形成的限 售股 | 2021 年 7 月 27 日 |
| 中信证券—光大银行—中信证 券阳光优选 1 号集合资产管理 计划 | | | 289,768 | 289,768 | 首发后限售股及 2020 年度 权益分派 形成的限 | 2021 年 7 月 27 日 |

| | | | | | | |
|---|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------------------|------------|
| | | | | | 售股 | |
| 湖南湘投新兴产业投资基金管理有限公司—湖南湘投军融产业投资基金企业（有限合伙） | | | 965,891 | 965,891 | 首发后限售股及2020年度权益分派形成的限售股 | 2021年7月27日 |
| 恒力（北京）股权投资有限公司—恒力恒盈1号私募股权投资基金 | | | 1,303,954 | 1,303,954 | 首发后限售股及2020年度权益分派形成的限售股 | 2021年7月27日 |
| 江西省井冈山北汽投资管理有限公司—南昌玖沐新世纪产业投资合伙企业（有限合伙） | | | 2,173,256 | 2,173,256 | 首发后限售股及2020年度权益分派形成的限售股 | 2021年7月27日 |
| 上海驰泰资产管理有限公司—驰泰鑫富定增一号私募证券投资基金 | | | 1,786,899 | 1,786,899 | 首发后限售股及2020年度权益分派形成的限售股 | 2021年7月27日 |
| 深圳市中金岭南资本运营有限公司 | | | 965,891 | 965,891 | 首发后限售股及2020年度权益分派形成的限售股 | 2021年7月27日 |
| 合计 | 157,877,600 | 1,146,250 | 119,202,685 | 275,934,035 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|--------------|-------------|-----------|-------------|-------------|------------|--------|-------|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 2020年向特定对象发行 | 2021年01月08日 | 33.13元/股 | 15,725,922股 | 2021年01月27日 | 15,725,922 | | 巨潮资讯网 | 2021年01月25日 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 股票 | | | | | | | | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意江西金力永磁科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2901号）同意注册，本公司向特定对象发行股票15,725,922股，每股发行价格为33.13元，募集资金总额为人民币520,999,795.86元，扣除发行费用人民币（不含税）9,362,619.98元后，实际募集资金净额为人民币511,637,175.88元。其中：新增股本人民币15,725,922.00元，资本公积人民币495,911,253.88元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述募集资金到账情况进行了验资，并于2021年1月11日出具了“信会师报字[2021]第ZC10002号”验资报告。

本次向特定对象发行股票新增股份于2021年1月27日在深圳证券交易所上市，发行数量为15,725,922股，股票限售期为新增股份上市之日起6个月。

三、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 | 48,456 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|----------------------------|---------|-----------------------------|-------------|--------------------|--------------|--------------|------------|-----------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 江西瑞德创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 35.03% | 241,937,600 | 90,726,600 | 241,937,600 | | 质押 | 4,800,000 |
| 金风投资控股有限公司 | 境内非国有法人 | 8.50% | 58,736,320 | 11,406,763 | | 58,736,320 | | |
| 赣州稀土集团有限公司 | 国有法人 | 6.25% | 43,200,000 | 16,200,000 | | 43,200,000 | | |
| 赣州虔昌企业管理咨询中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 5.55% | 38,341,100 | 10,391,100 | | 38,341,100 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 2.62% | 18,090,921 | 16,863,017 | | 18,090,921 | | |
| 中国银河证券股份有限公司 | 国有法人 | 1.40% | 9,666,718 | | 9,658,918 | 7,800 | | |

| 中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金 | 其他 | 0.50% | 3,429,900 | | | 3,429,900 | | |
|-------------------------------------|--|--------|------------|--|-----------|-----------|--|--|
| 澳门金融管理局—自有资金 | 境外法人 | 0.43% | 2,999,959 | | | 2,999,959 | | |
| 建银国际资本管理（天津）有限公司 | 境内非国有法人 | 0.42% | 2,897,675 | | 2,897,675 | | | |
| 汇添富基金管理股份有限公司—社保基金四二三组合 | 其他 | 0.36% | 2,500,060 | | | 2,500,060 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | (1) 上述股东江西瑞德创业投资有限公司（以下简称“瑞德创投”）为公司控股股东，公司实控人蔡报贵、胡志滨、李忻农分别持有瑞德创投 40%、30%、30%的出资额，且为一致行动人，其中蔡报贵间接持有赣州虔昌 27.31% 出资份额，胡志滨间接持有赣州虔昌 31.43% 出资份额，李忻农间接持有赣州虔昌 17.96% 出资份额；(2) 除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 金风投资控股有限公司 | 58,736,320 | 人民币普通股 | 58,736,320 | | | | | |
| 赣州稀土集团有限公司 | 43,200,000 | 人民币普通股 | 43,200,000 | | | | | |
| 赣州虔昌企业咨询管理中心（有限合伙） | 38,341,100 | 人民币普通股 | 38,341,100 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 18,090,921 | 人民币普通股 | 18,090,921 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金 | 3,429,900 | 人民币普通股 | 3,429,900 | | | | | |
| 澳门金融管理局—自有资金 | 2,999,959 | 人民币普通股 | 2,999,959 | | | | | |
| 汇添富基金管理股份有限公司—社保基金四二三组合 | 2,500,060 | 人民币普通股 | 2,500,060 | | | | | |
| 汇添富基金—国新投资有限公司—汇添富基金—国新 3 号单一资产管理计划 | 2,119,639 | 人民币普通股 | 2,119,639 | | | | | |
| 法国兴业银行 | 2,037,900 | 人民币普通股 | 2,037,900 | | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—汇添富中国高端制造股票型证券投资基金 | 1,999,880 | 人民币普通股 | 1,999,880 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东 | (1) 上述股东江西瑞德创业投资有限公司（以下简称“瑞德创投”）为公司控股股东，公司实控人蔡报贵、胡志滨、李忻农分别持有瑞德创投 40%、30%、30%的出资额，且为一致行动人， | | | | | | | |

| | |
|-----------------------------|--|
| 通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 其中蔡报贵间接持有赣州虔昌 27.31% 出资份额，胡志滨间接持有赣州虔昌 31.43% 出资份额，李忻农间接持有赣州虔昌 17.96% 出资份额；（2）除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |
|-----------------------------|--|

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------------|------|-----------|-------------|-------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 蔡报贵 | 董事长、总经理 | 现任 | 400,000 | 240,000 | | 640,000 | | | |
| 胡志滨 | 董事 | 现任 | 600,000 | 360,000 | | 960,000 | | | |
| 李忻农 | 董事 | 现任 | | | | | | | |
| 李飞 | 董事 | 现任 | | | | | | | |
| 黄伟雄 | 董事 | 现任 | | | | | | | |
| 吕锋 | 董事、副总经理 | 现任 | 905,000 | 407,280 | 226,200 | 1,086,080 | | | |
| 尤建新 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 徐风 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 袁太芳 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | |
| 苏权 | 监事会主席 | 现任 | | | | | | | |
| 李华 | 监事 | 现任 | | | | | | | |
| 孙益霞 | 职工代表监事 | 现任 | | | | | | | |
| 黄长元 | 副总经理 | 现任 | 530,000 | 238,500 | 132,500 | 636,000 | | | |
| 毛华云 | 副总经理 | 现任 | 1,430,000 | 643,500 | 357,500 | 1,716,000 | | | |
| 鹿明 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 525,000 | 236,280 | 131,200 | 630,080 | | | |
| 于涵 | 副总经理 | 现任 | 630,000 | 286,700 | 157,500 | 759,200 | | | |
| 谢辉 | 财务总监 | 现任 | 565,000 | 254,280 | 141,200 | 678,080 | | | |
| 易鹏鹏 | 副总经理 | 现任 | | | | | | | |
| 曹志刚 | 原董事 | 离任 | | | | | | | |
| 谢志宏 | 原董事 | 离任 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----|--------|----|-----------|-----------|-----------|-----------|---|---|---|
| 陈占恒 | 原独立董事 | 离任 | | | | | | | |
| 朱庆莲 | 监事 | 离任 | | | | | | | |
| 粟山 | 监事 | 离任 | | | | | | | |
| 刘路军 | 职工代表监事 | 离任 | | | | | | | |
| 梁起禄 | 职工代表监事 | 离任 | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 5,585,000 | 2,666,540 | 1,146,100 | 7,105,440 | 0 | 0 | 0 |

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

1、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|-----------------------|------|--------|-------------|-------------|-------------|----------------|----|--|---------|
| 江西金力永磁科技股份有限公司可转换公司债券 | 金力转债 | 123033 | 2019年11月01日 | 2019年11月01日 | 2025年10月31日 | 434,335,800.00 | 1% | ① 本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日，即2019年11月1日（T日）。 ② 付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不 | 深圳证券交易所 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | | 另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。③ 付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。④ 可转债持有人所获得利息收入的应付税项由可转债持有人承担 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

公司A股股票自2021年6月18日至2021年7月29日的连续三十个交易日中有二十个交易日的收盘价格均

不低于“金力转债”当期转股价格（25.30元/股）的130%（32.89元/股），已触发《江西金力永磁科技股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）中约定的有条件赎回条款（即在转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少有二十个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%）。

根据相关法律法规及《募集说明书》的规定，结合公司实际情况，公司拟行使“金力转债”有条件赎回权，并按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日登记在册的全部“金力转债”。其中赎回登记日为2021年8月30日，赎回日为2021年8月31日，赎回价格为100.83元/张。

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

2021年5月14日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《2019年江西金力永磁科技股份有限公司可转换公司债券2021年跟踪信用评级报告》（中鹏信评【2021】跟踪第【65】号01），公司主体长期信用等级为AA-，本次可转换公司债券信用等级为AA-，评级展望为稳定。

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

报告期内，公司本期可转债采用无担保的形式发行，公司严格执行《江西金力永磁科技股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，保证资金按计划使用，及时、足额支付每年的利息支付和到期的本金兑付。公司分别在招商银行股份有限公司赣州分行、中国进出口银行江西省分行设立募集资金专户，签订了《募集资金三方监管协议》。截至报告期末，本期债券已兑付第一年利息，与募集说明书的约定和相关承诺一致。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

因公司实施2019年年度权益分派方案，以公司总股本413,424,188股为基数，向全体股东每10股派1.10

元人民币现金（含税），金力转债的转股价格由原来的人民币41.20元/股调整为人民币41.09元/股，调整后的转股价格自2020年5月15日起生效。

因公司实施2020年限制性股票激励计划，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了向218名激励对象定向发行第一类限制性股票254.16万股的登记手续，该部分限制性股票上市日期为2020年9月22日，本次新增股份登记完成后公司总股本由 413,433,024股增加至415,974,624股（以截至2020年9月17日收市后公司总股本为基数计算）。金力转债的转股价格由人民币41.09元/股调整为人民币40.97元/股，调整后的转股价格自2020年9月22日起生效。

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意江西金力永磁科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2901号）同意注册，公司向特定对象发行股票15,725,922股，相关股份在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成股份登记手续并于2021年1月27日上市。本次发行后，公司总股本由415,977,797股增加至431,703,719股（以2021年1月22日收市后公司总股本为基数计算）。金力转债的转股价格由人民币40.97元/股调整为人民币40.68元/股，调整后的转股价格自2021年1月27日起生效。

因公司实施2020年年度权益分派方案，以公司本次权益分派股权登记日2021年5月12日当日收市后的总股本为基数，向全体股东每10股派2.00元现金红利（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。截至2021年5月12日收市前，公司股本若因可转债转股发生变化，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整，按照转增比例不变的原则对转增股份总额进行调整，即保持每10股派发现金红利2.00元（含税），相应变动现金红利分配总额，保持每10股转增6股，相应变动转增股份总额。根据《募集说明书》相关条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，公司可转换公司债券转股价格进行调整。金力转债的转股价格由原来的人民币40.68元/股调整为人民币25.30元/股，调整后的转股价格自2021年5月13日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量（张） | 发行总金额（元） | 累计转股金额（元） | 累计转股数（股） | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额（元） | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|------|-----------|-----------|----------------|------------|----------|-------------------------|----------------|----------------|
| 金力转债 | 2020年5月7日 | 4,350,000 | 435,000,000.00 | 664,200.00 | 17,954 | 0.0043% | 434,335,800.00 | 99.85% |

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|--------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 九江银行股份有限公司—久赢理财 | 其他 | 525,369 | 52,536,900.00 | 12.10% |
| 2 | 南方东英资产管理有限公司—南方东英龙腾中国基金（交易所） | 境外法人 | 275,996 | 27,599,600.00 | 6.35% |
| 3 | 中国建设银行股份有限公司—华商稳定增利债券型证券投资基金 | 其他 | 157,391 | 15,739,100.00 | 3.62% |
| 4 | 交通银行股份有限公司—兴全磐稳增利债券型证券投资基金 | 其他 | 150,008 | 15,000,800.00 | 3.45% |
| 5 | 中金宏泰可转债固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 127,600 | 12,760,000.00 | 2.94% |
| 6 | 博时价值回报固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司 | 其他 | 114,810 | 11,481,000.00 | 2.64% |
| 7 | 东方证券资管—中国银行—东方红添鑫 1 号集合资产管理计划 | 其他 | 110,777 | 11,077,700.00 | 2.55% |
| 8 | 中国民生银行股份有限公司—东方双债添利债券型证券投资基金 | 其他 | 109,003 | 10,900,300.00 | 2.51% |
| 9 | 中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金 | 其他 | 100,064 | 10,006,400.00 | 2.30% |
| 10 | 郑丽娜 | 境内自然人 | 94,821 | 9,482,100.00 | 2.18% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

2021年5月14日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《2019年江西金力永磁科技股份有限公司可转换公司债券2021年跟踪信用评级报告》（中鹏信评【2021】跟踪第【65】号01），公司主体长期信用等级为AA-，本次可转换公司债券信用等级为AA-，评级展望为稳定。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|-----------|----------|-------------|
| 流动比率 | 188.23% | 217.14% | -28.91% |
| 资产负债率 | 52.80% | 55.70% | -2.90% |
| 速动比率 | 129.76% | 138.71% | -8.95% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 20,503.28 | 8,613.51 | 138.04% |
| EBITDA 全部债务比 | 12.78% | 10.17% | 2.61% |
| 利息保障倍数 | 8.07 | 4.5 | 79.33% |
| 现金利息保障倍数 | -0.7 | -0.89 | 20.70% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 9.25 | 5.39 | 71.61% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：江西金力永磁科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,166,050,012.93 | 756,746,092.77 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 6,823,580.00 | 2,654,060.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 156,799,631.21 | 206,238,863.83 |
| 应收账款 | 1,166,137,519.88 | 743,067,393.42 |
| 应收款项融资 | 25,864,850.64 | 39,499,287.94 |
| 预付款项 | 24,566,913.84 | 56,706,454.00 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 11,843,602.75 | 14,722,563.69 |
| 其中：应收利息 | 161,668.08 | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,107,258,722.72 | 924,987,322.64 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 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 | 9,867,523.70 | 15,162,036.32 |
| 流动资产合计 | 3,675,212,357.67 | 2,759,784,074.61 |
| 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 | 8,500,984.79 | 10,772,387.82 |
| 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 | 538,751,563.12 | 514,590,684.92 |
| 在建工程 | 198,898,304.16 | 47,983,278.62 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 202,077,345.28 | |
| 无形资产 | 4,420,160.97 | 83,500,533.91 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 16,585,802.26 | 16,698,211.00 |
| 递延所得税资产 | 24,769,186.20 | 17,949,123.97 |
| 其他非流动资产 | 120,372,016.16 | 87,042,376.39 |
| 非流动资产合计 | 1,114,375,362.94 | 778,536,596.63 |
| 资产总计 | 4,789,587,720.61 | 3,538,320,671.24 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 534,458,204.80 | 178,280,092.02 |
| 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 | 146,560,921.82 | 285,367,798.35 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 510,730,321.22 | 363,572,584.55 |
| 预收款项 | 7,973.14 | |
| 合同负债 | 19,787,382.68 | 18,044,924.95 |
| 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 | 54,016,264.80 | 39,300,017.58 |
| 应交税费 | 22,836,516.44 | 20,282,141.60 |
| 其他应付款 | 93,792,912.67 | 100,625,582.85 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 5,610.00 | 5,610.00 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 469,686,758.09 | 200,990,120.14 |
| 其他流动负债 | 100,652,922.53 | 64,481,240.84 |
| 流动负债合计 | 1,952,530,178.19 | 1,270,944,502.88 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 123,126,366.25 | 267,444,750.41 |
| 应付债券 | 353,441,418.17 | 343,571,885.21 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 7,488,361.11 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 58,119,213.92 | 58,031,646.92 |
| 递延所得税负债 | 34,236,005.84 | 30,696,914.96 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 576,411,365.29 | 699,745,197.50 |
| 负债合计 | 2,528,941,543.48 | 1,970,689,700.38 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 690,732,617.00 | 415,976,749.00 |
| 其他权益工具 | 107,286,127.96 | 107,343,029.41 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 754,995,226.60 | 472,448,775.51 |
| 减：库存股 | 54,949,392.00 | 54,949,392.00 |
| 其他综合收益 | 5,143,037.09 | 3,498,965.83 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 88,478,168.10 | 88,478,168.10 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 668,511,460.62 | 534,659,297.32 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,260,197,245.37 | 1,567,455,593.17 |
| 少数股东权益 | 448,931.76 | 175,377.69 |
| 所有者权益合计 | 2,260,646,177.13 | 1,567,630,970.86 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,789,587,720.61 | 3,538,320,671.24 |

法定代表人：蔡报贵

主管会计工作负责人：谢辉

会计机构负责人：万伟

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,066,398,971.80 | 711,364,783.15 |
| 交易性金融资产 | 6,823,580.00 | 2,654,060.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 156,799,631.21 | 206,238,863.83 |
| 应收账款 | 1,193,401,573.26 | 764,774,822.93 |
| 应收款项融资 | 25,864,850.64 | 39,499,287.94 |
| 预付款项 | 30,424,237.83 | 64,263,314.65 |
| 其他应收款 | 114,784,950.31 | 10,827,615.80 |
| 其中：应收利息 | 161,668.08 | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 1,097,300,364.60 | 914,826,613.47 |
| 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 | | 12,726,204.30 |
| 流动资产合计 | 3,691,798,159.65 | 2,727,175,566.07 |
| 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 | 304,982,499.71 | 187,501,192.61 |
| 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 | 500,224,801.15 | 477,276,586.52 |
| 在建工程 | 107,671,401.57 | 43,374,891.98 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 29,038,193.09 | |
| 无形资产 | 1,044,104.39 | 29,806,525.28 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 14,363,707.67 | 15,206,910.88 |
| 递延所得税资产 | 27,569,350.30 | 20,656,204.57 |
| 其他非流动资产 | 62,750,406.90 | 44,909,584.09 |
| 非流动资产合计 | 1,047,644,464.78 | 818,731,895.93 |
| 资产总计 | 4,739,442,624.43 | 3,545,907,462.00 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 534,458,204.80 | 178,280,092.02 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 98,369,184.48 | 270,013,133.94 |
| 应付账款 | 510,801,463.00 | 364,990,470.19 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 5,986,919.46 | 2,313,842.43 |
| 应付职工薪酬 | 50,843,736.26 | 36,572,161.65 |
| 应交税费 | 21,953,460.02 | 19,858,650.27 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 67,556,167.93 | 100,440,033.52 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 5,610.00 | 5,610.00 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 469,686,758.09 | 200,990,120.14 |
| 其他流动负债 | 97,754,825.25 | 61,177,713.51 |
| 流动负债合计 | 1,857,410,719.29 | 1,234,636,217.67 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 123,126,366.25 | 267,444,750.41 |
| 应付债券 | 353,441,418.17 | 343,571,885.21 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 287,574.09 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 58,119,213.92 | 58,031,646.92 |
| 递延所得税负债 | 34,236,005.84 | 30,696,914.96 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 569,210,578.27 | 699,745,197.50 |
| 负债合计 | 2,426,621,297.56 | 1,934,381,415.17 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 690,732,617.00 | 415,976,749.00 |
| 其他权益工具 | 107,286,127.96 | 107,343,029.41 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 754,995,226.60 | 472,448,775.51 |
| 减：库存股 | 54,949,392.00 | 54,949,392.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 88,478,168.10 | 88,478,168.10 |
| 未分配利润 | 726,278,579.21 | 582,228,716.81 |
| 所有者权益合计 | 2,312,821,326.87 | 1,611,526,046.83 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,739,442,624.43 | 3,545,907,462.00 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,808,834,851.93 | 963,410,912.05 |
| 其中：营业收入 | 1,808,834,851.93 | 963,410,912.05 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,573,220,157.16 | 862,665,418.76 |
| 其中：营业成本 | 1,363,857,979.71 | 742,998,949.20 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 6,927,624.07 | 5,189,502.24 |
| 销售费用 | 12,558,111.81 | 11,484,845.46 |
| 管理费用 | 81,283,327.75 | 28,334,546.16 |
| 研发费用 | 78,098,791.76 | 37,892,219.39 |
| 财务费用 | 30,494,322.06 | 36,765,356.31 |
| 其中：利息费用 | 34,944,567.40 | 29,593,570.27 |
| 利息收入 | 6,130,660.79 | 3,497,456.40 |
| 加：其他收益 | 8,417,735.21 | 6,193,236.33 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,334,417.99 | 2,814,595.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -2,271,403.03 | -889,709.02 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以 | 4,169,520.00 | -1,151,973.00 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -321,562.31 | -702,604.62 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -3,183,488.56 | -2,137,138.54 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 519,079.74 | -220,396.95 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 247,550,396.84 | 105,541,211.58 |
| 加: 营业外收入 | 321,562.18 | 324.86 |
| 减: 营业外支出 | 758,156.22 | 1,992,231.57 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 247,113,802.80 | 103,549,304.87 |
| 减: 所得税费用 | 26,530,754.34 | 12,127,248.16 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 220,583,048.46 | 91,422,056.71 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 220,583,048.46 | 91,422,056.71 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 220,342,395.62 | 91,499,856.96 |
| 2.少数股东损益 | 240,652.84 | -77,800.25 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 1,676,972.49 | -238,421.03 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 1,644,071.26 | -213,455.26 |
| (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 | 1,644,071.26 | -213,455.26 |

| | | |
|----------------------|----------------|---------------|
| 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 | 1,636,168.58 | -213,455.26 |
| 7.其他 | 7,902.68 | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 32,901.23 | -24,965.77 |
| 七、综合收益总额 | 222,260,020.95 | 91,183,635.68 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 221,986,466.88 | 91,286,401.70 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 273,554.07 | -102,766.02 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.32 | 0.14 |
| （二）稀释每股收益 | 0.32 | 0.14 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：蔡报贵

主管会计工作负责人：谢辉

会计机构负责人：万伟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,809,366,121.35 | 959,104,320.70 |
| 减：营业成本 | 1,368,955,980.03 | 742,296,800.57 |
| 税金及附加 | 6,241,599.34 | 5,048,876.50 |
| 销售费用 | 15,470,027.14 | 11,294,200.55 |
| 管理费用 | 63,486,653.73 | 17,178,746.05 |
| 研发费用 | 78,098,791.76 | 38,417,058.02 |
| 财务费用 | 32,229,506.22 | 34,934,049.27 |
| 其中：利息费用 | 34,624,071.72 | 31,477,694.39 |
| 利息收入 | 5,806,602.05 | 3,628,570.32 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益 | 8,370,429.32 | 5,826,001.56 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,070,124.01 | 2,802,421.82 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -2,518,692.90 | -796,029.44 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 4,169,520.00 | -1,151,973.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 121,934.56 | -733,079.60 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -3,183,488.56 | -2,137,138.54 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 520,677.55 | -220,396.95 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 256,952,760.01 | 114,320,425.03 |
| 加：营业外收入 | 321,038.14 | -61.87 |
| 减：营业外支出 | 682,182.46 | 1,986,499.26 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 256,591,615.69 | 112,333,863.90 |
| 减：所得税费用 | 26,437,670.84 | 12,097,834.53 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 230,153,944.85 | 100,236,029.37 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 230,153,944.85 | 100,236,029.37 |
| （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 | 230,153,944.85 | 100,236,029.37 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 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 | 1,333,346,349.53 | 834,066,142.11 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 33,677,673.57 | 14,538,775.75 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,367,024,023.10 | 848,604,917.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,145,210,140.37 | 739,794,432.51 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 177,882,298.09 | 121,080,184.17 |
| 支付的各项税费 | 53,276,037.52 | 26,587,326.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 50,144,542.26 | 16,948,182.63 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,426,513,018.24 | 904,410,125.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -59,488,995.14 | -55,805,207.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 313,000,000.00 | 613,076,320.70 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,605,821.02 | 3,710,638.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,010,500.00 | 5,436,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 318,616,321.02 | 622,222,958.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 301,398,151.66 | 43,934,064.45 |
| 投资支付的现金 | 313,000,000.00 | 613,082,654.78 |
| 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 | | 11,410,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 614,398,151.66 | 668,426,719.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -295,781,830.64 | -46,203,760.36 |

| | | |
|---------------------|------------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 514,226,798.51 | |
| 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 | 418,925,254.40 | 274,991,621.69 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 933,152,052.91 | 274,991,621.69 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,784,052.65 | 198,000,956.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 102,551,364.70 | 55,749,736.50 |
| 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 | 2,790,204.88 | 1,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 114,125,622.23 | 254,750,692.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 819,026,430.68 | 20,240,929.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,554,525.65 | 1,158,459.48 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 462,201,079.25 | -80,609,579.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 593,011,661.50 | 644,304,805.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,055,212,740.75 | 563,695,226.13 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 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 | 1,381,429,809.00 | 824,234,396.01 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 32,885,596.75 | 13,712,269.22 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,414,315,405.75 | 837,946,665.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,222,480,282.73 | 748,926,774.09 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 156,686,814.86 | 105,902,658.22 |
| 支付的各项税费 | 51,574,604.82 | 26,207,202.55 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 148,028,211.16 | 13,332,678.79 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,578,769,913.57 | 894,369,313.65 |

| | | |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -164,454,507.82 | -56,422,648.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 305,000,000.00 | 579,846,320.70 |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,588,816.91 | 3,604,785.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,010,500.00 | 5,436,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 310,599,316.91 | 588,887,106.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 97,848,293.45 | 39,166,411.66 |
| 投资支付的现金 | 425,000,000.00 | 595,852,654.78 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 522,848,293.45 | 635,019,066.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -212,248,976.54 | -46,131,960.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 514,226,798.51 | |
| 取得借款收到的现金 | 418,925,254.40 | 274,991,621.69 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 933,152,052.91 | 274,991,621.69 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,784,052.65 | 198,000,956.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 102,551,364.70 | 55,749,736.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,790,204.88 | 1,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 114,125,622.23 | 254,750,692.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 819,026,430.68 | 20,240,929.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,554,525.65 | 1,158,459.48 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 440,768,420.67 | -81,155,220.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 562,985,016.29 | 618,799,774.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,003,753,436.96 | 537,644,554.03 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 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、上年年末余额 | 415,976,749.00 | | | 107,343,029.41 | 472,448,775.51 | 54,949,392.00 | 3,498,965.83 | | 88,478,168.10 | | 534,659,297.32 | | 1,567,455,593.17 | 175,377.69 | 1,567,630,970.86 |
| 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 | 415,976,749.00 | | | 107,343,029.41 | 472,448,775.51 | 54,949,392.00 | 3,498,965.83 | | 88,478,168.10 | | 534,659,297.32 | | 1,567,455,593.17 | 175,377.69 | 1,567,630,970.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 274,755,868.00 | | | -56,901.45 | 282,546,451.09 | | 1,644,071.26 | | | | 133,852,163.30 | | 692,741,652.20 | 273,554.07 | 693,015,206.27 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,636,168.58 | | | | 220,342,395.62 | | 221,978,564.20 | 273,554.07 | 222,252,118.27 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 15,732,915.00 | | | -56,901.45 | 541,569,404.09 | | | | | | | | 557,245,417.64 | | 557,245,417.64 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 15,725,922.00 | | | | | | | | | | | | 15,725,922.00 | | 15,725,922.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 6,993.00 | | | -56,901.45 | 496,117,214.68 | | | | | | | | 496,067,306.23 | | 496,067,306.23 |
| 3. 股份支付计 | | | | | 45,452 | | | | | | | | 45,452 | | 45,452 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|------------|--------------|-----------------|--------------|----------|--------------|--|----------------|--|----------------|------------|----------------|
| 入所有者权益的金额 | | | | | ,189.41 | | | | | | | ,189.41 | | ,189.41 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -86,340,984.60 | | -86,340,984.60 | | -86,340,984.60 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -86,340,984.60 | | -86,340,984.60 | | -86,340,984.60 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 259,022,953.00 | | | | -259,022,953.00 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 259,022,953.00 | | | | -259,022,953.00 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | 7,902.68 | | | -149,247.72 | | -141,345.04 | | -141,345.04 |
| 四、本期期末余额 | 690,732,61 | | 107,286,12 | 754,995,226. | 54,949,392.0 | 5,143,037.09 | | 88,478,168.1 | | 668,511,460. | | 2,260,197,24 | 448,931.76 | 2,260,646,17 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------|--|--|------|----|---|--|--|---|--|----|--|------|--|------|
| | 7.00 | | | 7.96 | 60 | 0 | | | 0 | | 62 | | 5.37 | | 7.13 |
|--|------|--|--|------|----|---|--|--|---|--|----|--|------|--|------|

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|----------------|----------------|---------------|------------|--------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 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、上年年末余额 | 413,424,188.00 | | | 107,464,114.83 | 382,078,171.07 | | | 3,255,923.64 | | 62,368,031.12 | | 361,762,424.36 | 1,330,352,853.02 | 23,568,070 | 1,330,376,421.09 |
| 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 | 413,424,188.00 | | | 107,464,114.83 | 382,078,171.07 | | | 3,255,923.64 | | 62,368,031.12 | | 361,762,424.36 | 1,330,352,853.02 | 23,568,070 | 1,330,376,421.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,552,561.00 | | | -121,085.42 | 90,370,604.44 | 54,949,392.00 | 243,042.19 | | 26,110,136.98 | | 172,896,872.96 | 237,102,740.15 | 151,809,620 | 237,254,549.77 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 243,042.19 | | | | 244,483,670.62 | 244,726,712.81 | 151,809,620 | 244,878,522.43 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,552,561.00 | | | -121,085.42 | 90,370,604.44 | 54,949,392.00 | | | | | | 37,852,688.02 | | 37,852,688.02 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 2,541,600.00 | | | | 52,407,792.00 | 54,949,392.00 | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 10,961.00 | | | -121,085.42 | 440,601.25 | | | | | | | 330,476.83 | | 330,476.83 | |
| 3. 股份支付计 | | | | | 37,522 | | | | | | | 37,522 | | 37,522 | |

| | | | | | | | | | | |
|--|------|--|------|----|---|--|---|----|------|----|
| | 9.00 | | 9.41 | 51 | 0 | | 0 | 32 | 3.17 | 86 |
|--|------|--|------|----|---|--|---|----|------|----|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|----------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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、上年年末余额 | 415,976,749.00 | | | 107,343,029.41 | 472,448,775.51 | 54,949,392.00 | | | 88,478,168.10 | 582,228,716.81 | | 1,611,526,046.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 415,976,749.00 | | | 107,343,029.41 | 472,448,775.51 | 54,949,392.00 | | | 88,478,168.10 | 582,228,716.81 | | 1,611,526,046.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 274,755,868.00 | | | -56,901.45 | 282,546,451.09 | | | | | 144,049,862.40 | | 701,295,280.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 230,153,944.85 | | 230,153,944.85 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 15,732,915.00 | | | -56,901.45 | 541,569,404.09 | | | | | | | 557,245,417.64 |
| 1．所有者投入的普通股 | 15,725,922.00 | | | | 496,117,214.68 | | | | | | | 511,843,136.68 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | 6,993.00 | | | -56,901.45 | | | | | | | | -49,908.45 |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 45,452,189.41 | | | | | | | 45,452,189.41 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -86,340,984.60 | | -86,340,984.60 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -86,340,984.60 | | -86,340,984.60 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 259,022,953.00 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 259,022,953.00 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | 236,902.15 | | 236,902.15 |
| 四、本期期末余额 | 690,732,617.00 | | | 107,286,127.96 | 754,995,226.60 | 54,949,392.00 | | | 88,478,168.10 | 726,278,579.21 | | 2,312,821,326.87 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|-----------|--------|-----|--------|---------|----------|--------|------|---------|-----------|----|-------------|
| | 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、上年年末余额 | 413,42 | | | 107,34 | 382,078 | 54,949,3 | | | 62,368, | 392,714,1 | | 1,302,978,1 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 额 | 4,188.00 | | | 3,029.41 | ,171.07 | 92.00 | | | 031.12 | 44.64 | | 72.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 413,424,188.00 | | | 107,343,029.41 | 382,078,171.07 | 54,949,392.00 | | | 62,368,031.12 | 392,714,144.64 | | 1,302,978,172.24 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 2,552,561.00 | | | 90,370,604.44 | | | | | 26,110,136.98 | 189,514,572.17 | | 308,547,874.59 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 261,101,369.83 | | 261,101,369.83 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 2,552,561.00 | | | 90,370,604.44 | | | | | | | | 92,923,165.44 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 2,552,561.00 | | | 90,370,604.44 | | | | | | | | 92,923,165.44 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 26,110,136.98 | -71,586,797.66 | | -45,476,660.68 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 26,110,136.98 | -26,110,136.98 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -45,476,660.68 | | -45,476,660.68 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|----------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|--|------------------|
| 增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 415,976,749.00 | | 107,343,029.41 | 472,448,775.51 | 54,949,392.00 | | | 88,478,168.10 | 582,228,716.81 | | | 1,611,526,046.83 |

三、公司基本情况

江西金力永磁科技股份有限公司（原江西金力永磁科技有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）由江西瑞德创业投资有限公司投资组建，于2008年8月19日在赣州市工商行政管理局办理工商登记，取得注册号为360703110000115企业法人营业执照，注册资本为人民币2,000万元整。本次出资业经江西中审会计师事务所有限责任公司赣州分所以赣中审虔验字[2008]86号验资报告予以审验。

2008年8月20日公司注册资本变更为10,000万元，变更后的注册资本业经江西中审会计师事务所有限责任公司赣州分所以赣中审虔验字[2008]100号验资报告予以审验，本次新增注册资本为8,000万元，实收资本为零，本次新增注册资本后江西瑞德创业投资有限公司认缴9,999万元、黄长元认缴1万元，公司变更为有限责任公司。

经公司2008年8月28日股东会决议通过，黄长元认缴的人民币1万元转由江西瑞德创业投资有限公司认缴，公司变更为有限责任公司(法人独资)。2008年9月2日，江西瑞德创业投资有限公司出资1,800万元，并经华昇会计师事务所有限公司以[2008]第79号验资报告予审验；2008年9月28日，江西瑞德创业投资有限公司出资6,200万元，并经华昇会计师事务所有限公司以[2008]第89号验资报告予审验，本次新增实收资本后江西瑞德创业投资有限公司认缴10,000万元、实际出资10,000万元。

2009年2月17日江西瑞德创业投资有限公司与新疆金风科技股份有限公司(以下简称“金风科技”)及赣州稀土矿业有限公司(以下简称“赣州稀土矿业”)签署股权转让协议，将持有的34%及10%的股权分别转让给金风科技及赣州稀土矿业。

2010年5月，金风科技将持有的本公司34%股权经评估作价后以股权出资成立金风投资控股有限公司，本公司股东金风科技变更为金风投资控股有限公司。

2011年8月17日经股东会决议和修改后的章程规定，新增注册资本1,111万元，本次新增实收资本由新疆虔石股权投资管理有限合伙企业认缴并于2011年8月24日之前一次性缴足；本次增资业经赣州中浩会计师事务所有限公司以[2011]第0232号验资报告予审验。

2015年4月30日,立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具“信会师报字[2015]第410383号”《审计报告》,确认截至2014年12月31日止,账面资产净值为人民币264,722,288.36元。

2015年5月25日,赣州市国资委出具“赣市国资产权字[2015]6号”《关于赣州稀土矿业有限公司持有部分股权无偿划转的批复》,同意赣州稀土矿业将持有本公司9%的股权无偿划转给赣州稀土集团有限公司。

2015年6月1日,公司召开2015年第三次临时股东会并通过决议,同意赣州稀土矿业将持有本公司9%的股权无偿划转给赣州稀土集团有限公司。公司就上述变更事宜向赣州市工商行政管理局办理工商变更手续。

2015年6月3日,公司通过股东会决议,按1.7648:1的比例将公司净资产折为股份15,000万股,每股面值1元,剩余净资产人民币114,722,288.36元计入资本公积金。

2015年6月4日,本公司召开创立大会暨第一次股东大会,公司全体发起人签署《公司章程》。

2015年6月29日,本公司取得赣州市工商行政管理局核发的注册号为360703110000115的《企业法人营业执照》。公司股权结构为江西瑞德创业投资有限公司出资7,560万元,占注册资本的50.40%;金风投资控股有限公司出资4,590万元,占注册资本的30.60%;赣州稀土集团有限公司出资1,350万元,占注册资本的9.00%;新疆虔石股权投资管理有限合伙企业出资1,500万元,占注册资本的10.00%。

2015年10月26日,根据本公司之《江西金力永磁科技股份有限公司2015年第四次临时股东大会决议》及修改后的章程规定,公司向北京金禾永磁投资管理中心(有限合伙)、上海尚顾德连投资中心(有限合伙)、北京南车华盛创业投资企业(有限合伙)发行16,670,000.00股新股,发行价为每股人民币4.7990元,共取得资金合计人民币80,000,000.00元,其中增加注册资本人民币16,670,000.00元,上述变更业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字[2015]第450163号验资报告验证。

根据本公司2016年2月19日之《江西金力永磁科技股份有限公司2016年第三次临时股东大会决议》及修改后的章程规定,公司向华融证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、华泰证券股份有限公司、南京车库红茶投资管理有限公司、三鹰(北京)投资咨询有限公司、江西南昌城发投资有限公司发行5,000,000股新股,发行价为每股人民币9.000元,增加注册资本人民币5,000,000.00元。本次增资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字[2016]第450018号验资报告予审验。

根据本公司2016年9月13日之《江西金力永磁科技股份有限公司2016年第四次临时股东大会决议》及修改后的章程规定,本公司增加注册资本人民币10,387,094.00元,向中国—比利时直接股权投资基金、建银国际资本管理(天津)有限公司、扬州尚顾并购成长产业基金合伙企业(有限合伙)、盐城尚顾王狮汽车后市场产业投资基金(有限合伙)、弘湾资本管理有限公司发行10,387,094.00股新股,每股面值1.00元,每股发行价人民币15.5000元,变更后的注册资本为人民币182,057,094.00元。上述变更业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字[2016]第450189号验资报告验证。

根据本公司2016年11月25日之《江西金力永磁科技股份有限公司2016年第六次临时股东大会决议》及修改后的章程规定,本公司增加注册资本人民币3,855,000.00元,向毛华云等26名发行对象发行3,855,000.00股新股,每股面值1.00元,每股发行价人民币4.5990元,变更后的注册资本为人民币185,912,094.00元。上述变更业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字[2016]第450209号验资报告验证。

根据本公司2017年3月21日股东大会决议和修改后的章程规定,本公司申请增加注册资本人民币185,912,094.00元,由资本公积-股本溢价转增股本,转增基准日期为2016年12月31日,变更后注册资本为人民币371,824,188.00元。上述变更业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字[2017]第ZC10284号验资报告验证。

2018年度经本公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于江西金力永磁科技股份有限公司修订首次公开发行人民币普通股(A股)股票并上市方案的议案》,并经中国证券监督管理委员会《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2018】1379号)的核准,本公司公开发行41,600,000股,每股面值1.00元,每股发行价人民币5.39元,变更后的注册资本为人民币413,424,188.00元。上述变更业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字[2018]第ZC10470号验资报告验证。

根据公司于2020年8月26日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过的《2020年限制性股票激励计

划(草案)》，以及公司于2020年9月8日召开的第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第二十次会议决议，公司通过向218名股权激励对象定向发行第一类限制性股票254.16万股。上述限制性股票的授予价格为每股21.62元，此次授予应收股款合计54,949,392.00元。截至2020年9月8日止，公司已收到218名股权激励对象缴纳的2,541,600.00股股票的股款合计人民币54,949,392.00元，其中计入股本人民币2,541,600.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币52,407,792.00元。另，根据公司第二届董事会第九次会议决议、2018年年度股东大会决议、第二届董事会第十二次会议决议、第二届董事会第十五次会议决议，公司申请发行可转换公司债券总额不超过人民币43,500.00万元，共计435万张。2019年10月14日，中国证券监督管理委员会《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】1853号）核准公司向社会公开发行面值总额人民币43,500.00万元可转换公司债券，转股期限自2020年5月7日至2025年10月31日，初始转股价格为41.20元。由于2020年5月14日公司实施2019年度权益分派方案，因此转股价格调整至41.09元，开始执行日为2020年5月15日。截至2020年9月8日，公司可转换公司债券3,622.00张转为股份，导致增加股本8,788.00元。变更后的注册资本为人民币415,974,576.00元。上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2020]第ZC10509号验资报告验证。

2020年9月9日至2020年12月31日期间，公司可转换公司债券896张转为股份，导致股本增加2,173.00元。

2021年1月8日，本公司增加注册资本人民币15,725,922.00元，向南昌玖沐新世纪产业投资合伙企业(有限合伙)、建银国际资本管理（天津）有限公司、甄国振、恒力恒盈1号私募股权投资基金、中信证券股份有限公司、刘世生、深圳市中金岭南资本运营有限公司、湖南湘投军融产业投资基金企业（有限合伙）、中国银河证券股份有限公司、张春阳、驰泰鑫富定增一号私募证券投资基金发行15,725,922.00股新股，每股发行价人民币33.13元。

根据本公司2021年4月23日召开的2020年年度股东大会审议通过的《关于2020年度利润分配预案的议案》及修改后的章程规定，本公司增加注册资本人民币259,022,953.00元，以权益分派股权登记日2021年5月12日当日收市后的总股本为基数，向全体股东每10股派2.000000元人民币现金。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

2021年1月1日至2021年6月30日期间，公司可转换公司债券2,124张转为股份，导致股本增加6,993.00元。

截至2021年6月30日止，本公司注册资本为690,732,617.00元，实收资本为690,732,617.00元。

本公司统一信用代码913607006779749909。

注册地址：江西省赣州市经济技术开发区工业园。

经营范围：研发、生产各种磁性材料及相关磁组件；国内一般贸易；自营和代理各类商品和技术的进出口及进出口业务咨询服务（实行国营贸易管理的货物除外）。(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)。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月26日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

本次报告期为2021年1月1日至2021年6月30日。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控股方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥

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其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、19、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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。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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

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。

7) 可转换债券

本公司发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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））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））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) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

按组合计量预期信用损失的应收款项：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---------------|---------|
| 应收账款-信用风险特征组合 | 账龄组合 |

应收账款-账龄组合预期信用损失率：

| 账龄 | 应收账款计提比例 |
|-----------|----------|
| 1年以内（含1年） | 1% |
| 1-2年 | 10% |
| 2-3年 | 50% |
| 3年以上 | 100% |

其他金融资产参照上述应收账款的预期信用损失率。

其中应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。应收银行承兑汇票、应收银行利息等信用等级较高，按单项认定信用损失金额。

11、应收票据

参考附注五、10金融工具。

12、应收账款

参考附注五、10金融工具。

13、应收款项融资

参考附注五、10金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参考附注五、10金融工具。

15、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货

的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具；6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 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；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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类别：

（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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|--------------|
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 5% | 19-9.5% |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-40 年 | 5% | 4.75-2.375% |
| 器具工具家具 | 年限平均法 | 5-10 年 | 5% | 19-9.5% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-6 年 | 5% | 23.75-15.83% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 4-6 年 | 5% | 23.75-15.83% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

21、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非

现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|--------|-------|
| 土地使用权 | 使用权有效期 | 年限平均法 |
| 软件 | 10年 | 年限平均法 |
| 非专利技术 | 10年 | 年限平均法 |

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策**1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

公司无研发费用资本化形成的无形资产。

24、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括车间改造工程、注塑磁项目、专业服务费、办公室装修费、其他超过一年的待摊费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

| 项目 | 预计使用寿命 |
|--------|--------|
| 车间改造工程 | 3年 |
| 注塑磁项目 | 6年 |
| 专业服务费 | 6年 |

| | |
|-------------|----|
| 办公室装修费 | 3年 |
| 其他超过一年的待摊费用 | 3年 |

26、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

28、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的

中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、股份支付

本公司的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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用二叉树期权定价模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定

交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司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。
- 客户已接受该商品或服务。

（2）本公司确认收入的具体方法

常规销售收入确认标准：公司在将产品运送至双方约定地点，按照合同要求验收合格并取得客户签收单时确认收入。

寄售模式收入确认标准：公司将产品运送至客户指定地点，按照合同要求验收合格，客户领用后，公司在收到客户对账单时确认收入。

出口产品收入确认标准（FOB模式）：公司在将产品运送至双方约定的港口，并按照约定办妥报关手续且货物离岸后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

公司无此情况。

31、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

（2）确认时点

收到补助款项时，确认相关政府补助。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公

司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；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)的交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

33. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（24）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、(10) 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、(10) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易

公司按照本附注“五、(30) 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、(10) 金融工具”。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、(10) 金融工具”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁会计处理

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

费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁会计处理

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

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

34、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要会计政策和会计估计。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审 批 程 序 | 备 注 |
|--|------------------|--------|
| 本公司根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的相关规定自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。新租赁准则规定，在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债。同时，公司自 2021 年起对租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。 | | |

| 受影响的资产负债表项目2021.6.30 | 合 并 | 母 公 司 |
|----------------------|-------------------|------------------|
| 无形资产 | 减少194,588,984.17元 | 减少28,750,619.00元 |
| 使用权资产 | 增加202,077,345.28元 | 增加29,038,193.09元 |
| 租赁负债 | 增加7,488,361.11元 | 增加287,574.09元 |

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 756,746,092.77 | 756,746,092.77 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 2,654,060.00 | 2,654,060.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 206,238,863.83 | 206,238,863.83 | |
| 应收账款 | 743,067,393.42 | 743,067,393.42 | |
| 应收款项融资 | 39,499,287.94 | 39,499,287.94 | |
| 预付款项 | 56,706,454.00 | 56,706,454.00 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 14,722,563.69 | 14,722,563.69 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 924,987,322.64 | 924,987,322.64 | |
| 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 | 15,162,036.32 | 15,162,036.32 | |
| 流动资产合计 | 2,759,784,074.61 | 2,759,784,074.61 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 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 | 10,772,387.82 | 10,772,387.82 | |
| 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 | 514,590,684.92 | 514,590,684.92 | |
| 在建工程 | 47,983,278.62 | 47,983,278.62 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 80,818,110.02 | 80,818,110.02 |
| 无形资产 | 83,500,533.91 | 4,439,750.27 | -79,060,783.64 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 16,698,211.00 | 16,698,211.00 | |
| 递延所得税资产 | 17,949,123.97 | 17,949,123.97 | |
| 其他非流动资产 | 87,042,376.39 | 87,042,376.39 | |
| 非流动资产合计 | 778,536,596.63 | 780,293,923.01 | 1,757,326.38 |
| 资产总计 | 3,538,320,671.24 | 3,540,077,997.62 | 1,757,326.38 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 178,280,092.02 | 178,280,092.02 | |
| 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 | 285,367,798.35 | 285,367,798.35 | |
| 应付账款 | 363,572,584.55 | 363,572,584.55 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 18,044,924.95 | 18,044,924.95 | |
| 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 | 39,300,017.58 | 39,300,017.58 | |
| 应交税费 | 20,282,141.60 | 20,282,141.60 | |
| 其他应付款 | 100,625,582.85 | 100,625,582.85 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 5,610.00 | 5,610.00 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 200,990,120.14 | 200,990,120.14 | |
| 其他流动负债 | 64,481,240.84 | 64,481,240.84 | |
| 流动负债合计 | 1,270,944,502.88 | 1,270,944,502.88 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 267,444,750.41 | 267,444,750.41 | |
| 应付债券 | 343,571,885.21 | 343,571,885.21 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,757,326.38 | 1,757,326.38 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 58,031,646.92 | 58,031,646.92 | |
| 递延所得税负债 | 30,696,914.96 | 30,696,914.96 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 699,745,197.50 | 701,502,523.88 | 1,757,326.38 |
| 负债合计 | 1,970,689,700.38 | 1,972,447,026.76 | 1,757,326.38 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 415,976,749.00 | 415,976,749.00 | |
| 其他权益工具 | 107,343,029.41 | 107,343,029.41 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 资本公积 | 472,448,775.51 | 472,448,775.51 | |
| 减：库存股 | 54,949,392.00 | 54,949,392.00 | |
| 其他综合收益 | 3,498,965.83 | 3,498,965.83 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 88,478,168.10 | 88,478,168.10 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 534,659,297.32 | 534,659,297.32 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,567,455,593.17 | 1,567,455,593.17 | |
| 少数股东权益 | 175,377.69 | 175,377.69 | |
| 所有者权益合计 | 1,567,630,970.86 | 1,567,630,970.86 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,538,320,671.24 | 3,540,077,997.62 | 1,757,326.38 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 711,364,783.15 | 711,364,783.15 | |
| 交易性金融资产 | 2,654,060.00 | 2,654,060.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 206,238,863.83 | 206,238,863.83 | |
| 应收账款 | 764,774,822.93 | 764,774,822.93 | |
| 应收款项融资 | 39,499,287.94 | 39,499,287.94 | |
| 预付款项 | 64,263,314.65 | 64,263,314.65 | |
| 其他应收款 | 10,827,615.80 | 10,827,615.80 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 914,826,613.47 | 914,826,613.47 | |
| 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 | 12,726,204.30 | 12,726,204.30 | |
| 流动资产合计 | 2,727,175,566.07 | 2,727,175,566.07 | |
| 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 | 187,501,192.61 | 187,501,192.61 | |
| 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 | 477,276,586.52 | 477,276,586.52 | |
| 在建工程 | 43,374,891.98 | 43,374,891.98 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 29,592,217.94 | 29,592,217.94 |
| 无形资产 | 29,806,525.28 | 859,593.54 | -28,946,931.74 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 15,206,910.88 | 15,206,910.88 | |
| 递延所得税资产 | 20,656,204.57 | 20,656,204.57 | |
| 其他非流动资产 | 44,909,584.09 | 44,909,584.09 | |
| 非流动资产合计 | 818,731,895.93 | 819,377,182.13 | 645,286.20 |
| 资产总计 | 3,545,907,462.00 | 3,546,552,748.20 | 645,286.20 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 178,280,092.02 | 178,280,092.02 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 270,013,133.94 | 270,013,133.94 | |
| 应付账款 | 364,990,470.19 | 364,990,470.19 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 2,313,842.43 | 2,313,842.43 | |
| 应付职工薪酬 | 36,572,161.65 | 36,572,161.65 | |
| 应交税费 | 19,858,650.27 | 19,858,650.27 | |
| 其他应付款 | 100,440,033.52 | 100,440,033.52 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 5,610.00 | 5,610.00 | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 200,990,120.14 | 200,990,120.14 | |
| 其他流动负债 | 61,177,713.51 | 61,177,713.51 | |
| 流动负债合计 | 1,234,636,217.67 | 1,234,636,217.67 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 267,444,750.41 | 267,444,750.41 | |
| 应付债券 | 343,571,885.21 | 343,571,885.21 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 645,286.20 | 645,286.20 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 58,031,646.92 | 58,031,646.92 | |
| 递延所得税负债 | 30,696,914.96 | 30,696,914.96 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 699,745,197.50 | 699,745,197.50 | 645,286.20 |
| 负债合计 | 1,934,381,415.17 | 1,934,381,415.17 | 645,286.20 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 415,976,749.00 | 415,976,749.00 | |
| 其他权益工具 | 107,343,029.41 | 107,343,029.41 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 472,448,775.51 | 472,448,775.51 | |
| 减：库存股 | 54,949,392.00 | 54,949,392.00 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 88,478,168.10 | 88,478,168.10 | |
| 未分配利润 | 582,228,716.81 | 582,228,716.81 | |
| 所有者权益合计 | 1,611,526,046.83 | 1,611,526,046.83 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,545,907,462.00 | 3,546,552,748.20 | 645,286.20 |

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 5%、13%、21% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%-25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--|--------|
| 江西金力永磁科技股份有限公司 | 15% |
| 赣州劲力磁材加工有限公司 | 25% |
| 金力稀土永磁（香港）有限公司（JL MAG RARE-EARTH (HONG KONG) CO.LIMITED） | 16.5% |
| JLMAG Rare-earth CO.Europe B.V. | 16.5% |
| JL MAG RARE-EARTH JAPAN | 15.00% |
| 江西金力粘结磁有限公司 | 25% |
| 金力永磁（宁波）投资有限公司 | 25% |
| JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC. | 21% |
| 金力永磁（宁波）科技有限公司 | 25% |
| 金力永磁（包头）科技有限公司 | 15% |

2、税收优惠

2020年4月23日，财政部 税务总局 国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司符合上述规定的条件，享受企业所得税减按15%征收的优惠税率。

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 | 151,143.18 | 163,432.27 |

| | | |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 银行存款 | 1,055,061,597.57 | 612,848,229.23 |
| 其他货币资金 | 110,837,272.18 | 143,734,431.27 |
| 合计 | 1,166,050,012.93 | 756,746,092.77 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 16,140,415.51 | 10,953,903.27 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 110,837,272.18 | 163,734,431.27 |

其他说明

公司无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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 | 6,823,580.00 | 2,654,060.00 |
| 其中： | | |
| 衍生金融资产 | 6,823,580.00 | 2,654,060.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 6,823,580.00 | 2,654,060.00 |

其他说明：

3、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 | | 87,667,521.22 |
| 商业承兑票据 | 158,383,465.87 | 119,769,032.94 |
| 减：商业承兑汇票坏账准备 | -1,583,834.66 | -1,197,690.33 |
| 合计 | 156,799,631.21 | 206,238,863.83 |

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 | 158,383,465.87 | 100.00% | 1,583,834.66 | 1.00% | 156,799,631.21 | 119,769,032.94 | 100.00% | 1,197,690.33 | 1.00% | 118,571,342.61 |

| | | | | | | | | | | |
|------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 158,383,465.87 | 100.00% | 1,583,834.66 | 1.00% | 156,799,631.21 | 119,769,032.94 | 100.00% | 1,197,690.33 | 1.00% | 118,571,342.61 |
| 合计 | 158,383,465.87 | 100.00% | 1,583,834.66 | 1.00% | 156,799,631.21 | 119,769,032.94 | 100.00% | 1,197,690.33 | 1.00% | 118,571,342.61 |

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 |
| 商业承兑汇票 | 158,383,465.87 | 1,583,834.66 | 1.00% |
| 合计 | 158,383,465.87 | 1,583,834.66 | -- |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票坏账准备 | 1,197,690.33 | 386,144.33 | | | | 1,583,834.66 |
| 合计 | 1,197,690.33 | 386,144.33 | | | | 1,583,834.66 |

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 | 683,814,076.10 | |
| 商业承兑票据 | | 97,122,080.58 |
| 合计 | 683,814,076.10 | 97,122,080.58 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,184,090,266.21 | 100.00% | 17,952,746.33 | 1.52% | 1,166,137,519.88 | 762,221,250.21 | 100.00% | 19,153,856.79 | 2.51% | 743,067,393.42 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,184,090,266.21 | 100.00% | 17,952,746.33 | 1.52% | 1,166,137,519.88 | 762,221,250.21 | 100.00% | 19,153,856.79 | 2.51% | 743,067,393.42 |
| 合计 | 1,184,090,266.21 | 100.00% | 17,952,746.33 | 1.52% | 1,166,137,519.88 | 762,221,250.21 | 100.00% | 19,153,856.79 | 2.51% | 743,067,393.42 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 117,789,858.46 | 11,778,958.58 | 1.00% |
| 2至3年 | 41,240.00 | 20,620.00 | 50.00% |
| 3年以上 | 6,153,167.75 | 6,153,167.75 | 100.00% |
| 合计 | 1,184,090,266.21 | 17,952,746.33 | -- |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 1,177,895,858.46 |
| 2至3年 | 41,240.00 |
| 3年以上 | 6,153,167.75 |
| 3至4年 | 6,153,167.75 |
| 合计 | 1,184,090,266.21 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 19,153,856.79 | | 1,201,110.46 | | | 17,952,746.33 |
| 合计 | 19,153,856.79 | | 1,201,110.46 | | | 17,952,746.33 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 140,947,272.81 | 11.90% | 1,409,472.73 |
| 第二名 | 111,042,687.17 | 9.38% | 1,110,426.87 |
| 第三名 | 94,549,627.85 | 7.99% | 945,496.28 |
| 第四名 | 67,878,241.29 | 5.73% | 678,782.41 |
| 第五名 | 59,224,143.53 | 5.00% | 592,241.44 |
| 合计 | 473,641,972.65 | 40.00% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 25,864,850.64 | 39,499,287.94 |
| 合计 | 25,864,850.64 | 39,499,287.94 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|---------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|-------------------|
| 应收票据 | | 17,827,990.13 | | | 17,827,990.13 | |
| 已质押应收票据 | 39,499,287.94 | | 31,462,427.43 | | 8,036,860.51 | |
| 合计 | 39,499,287.94 | 17,827,990.13 | 31,462,427.43 | | 25,864,850.64 | |

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

6、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 | 24,390,678.71 | 99.28% | 56,574,799.86 | 99.77% |
| 1 至 2 年 | 84,335.32 | 0.34% | 103,525.35 | 0.18% |
| 2 至 3 年 | 66,300.00 | 0.27% | 24,180.45 | 0.04% |
| 3 年以上 | 25,599.81 | 0.11% | 3,948.34 | 0.01% |
| 合计 | 24,566,913.84 | -- | 56,706,454.00 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 供应商A | 16,877,866.19 | 68.70% |
| 供应商B | 2,494,740.00 | 10.15% |
| 供应商C | 630,000.00 | 2.56% |
| 供应商D | 362,994.20 | 1.48% |
| 供应商E | 306,000.00 | 1.25% |
| 合计 | 20,671,600.39 | 84.14% |

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 161,668.08 | |
| 其他应收款 | 11,681,934.67 | 14,722,563.69 |
| 合计 | 11,843,602.75 | 14,722,563.69 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 保证金利息 | 161,668.08 | |
| 合计 | 161,668.08 | |

(2) 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 |
|----------|---------------|---------------|
| 供应商及客户往来 | | 2,023,584.88 |
| 押金及保证金 | 12,051,578.00 | 12,306,127.87 |
| 职工往来 | 244,966.14 | 126,500.00 |
| 其他 | 877,778.24 | 766,315.86 |
| 合计 | 13,174,322.38 | 15,222,528.61 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 499,964.92 | | | 499,964.92 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 992,422.79 | | | 992,422.79 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 1,492,387.71 | | | 1,492,387.71 |

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 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,345,112.62 |

| | |
|---------|---------------|
| 1 至 2 年 | 11,435,373.24 |
| 2 至 3 年 | 110,500.00 |
| 3 年以上 | 283,336.52 |
| 3 至 4 年 | 51,336.52 |
| 5 年以上 | 232,000.00 |
| 合计 | 13,174,322.38 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 499,964.92 | 992,422.79 | | | | 1,492,387.71 |
| 合计 | 499,964.92 | 992,422.79 | | | | 1,492,387.71 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 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 |
|-------------------|--------|---------------|---------|------------------|--------------|
| 宁波江北高新产业园开发建设有限公司 | 押金及保证金 | 11,410,000.00 | 1 至 2 年 | 86.61% | 1,141,000.00 |
| 代缴员工住房公积金 | 其他 | 481,518.00 | 1 年以内 | 3.65% | 4,815.18 |
| 赣州龙源环保产业经营管理有限公司 | 押金及保证金 | 225,000.00 | 5 年以内 | 1.71% | 225,000.00 |
| 包头稀土高新区科技创业中心 | 押金及保证金 | 103,000.00 | 1 年以内 | 0.78% | 1,030.00 |
| 内蒙古北方节能环保有限公司 | 押金/保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 0.76% | 1,000.00 |
| 合计 | -- | 12,319,518.00 | -- | 93.51% | 1,372,845.18 |

8、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 | 354,360,632.32 | | 354,360,632.32 | 313,960,818.83 | | 313,960,818.83 |
| 在产品 | 171,516,228.37 | 915,715.46 | 170,600,512.91 | 112,918,733.84 | 944,892.82 | 111,973,841.02 |
| 库存商品 | 307,771,049.89 | 1,919,081.34 | 305,851,968.55 | 291,301,116.73 | 2,066,726.67 | 289,234,390.06 |
| 发出商品 | 239,546,913.72 | | 239,546,913.72 | 176,502,753.28 | | 176,502,753.28 |
| 委托加工物资 | 36,898,695.22 | | 36,898,695.22 | 28,361,093.10 | | 28,361,093.10 |
| 在途物资 | | | | 4,954,426.35 | | 4,954,426.35 |
| 合计 | 1,110,093,519.52 | 2,834,796.80 | 1,107,258,722.72 | 927,998,942.13 | 3,011,619.49 | 924,987,322.64 |

(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 | |
| 在产品 | 944,892.82 | | | 29,177.36 | | 915,715.46 |
| 库存商品 | 2,066,726.67 | 3,212,665.92 | | 3,360,311.25 | | 1,919,081.34 |
| 合计 | 3,011,619.49 | 3,212,665.92 | | 3,389,488.61 | | 2,834,796.80 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 待抵扣及认证增值税 | 9,194,391.72 | 14,309,659.36 |
| 其他 | 673,131.98 | 852,376.96 |
| 合计 | 9,867,523.70 | 15,162,036.32 |

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单 位 | 期初余额 (账面价) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价) | 减值准备 期末余额 |
|-----------|---------------|--------|------|------|------|------|------|------|----|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 | | |

| | 值) | | | 确认的投 资损益 | 收益调整 | 变动 | 现金股利 或利润 | 准备 | | 值) | |
|----------------------|-------------------|--|--|-------------------|------|----|-------------|----|--|------------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 四川江铜 稀土磁材 有限公司 | 8,107,340 .23 | | | -2,518,69 2.90 | | | | | | 5,588,647 .33 | |
| 赣州协鑫 超能磁业 有限公司 | 2,665,047 .59 | | | 247,289.8 7 | | | | | | 2,912,337 .46 | |
| 小计 | 10,772,38 7.82 | | | -2,271,40 3.03 | | | | | | 8,500,984 .79 | |
| 合计 | 10,772,38 7.82 | | | -2,271,40 3.03 | | | | | | 8,500,984 .79 | |

其他说明

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 538,751,563.12 | 514,590,684.92 |
| 合计 | 538,751,563.12 | 514,590,684.92 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 机器设备 | 房屋建筑物 | 器具工具家具 | 运输设备 | 电子设备 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 466,591,307.32 | 205,808,274.88 | 42,357,503.12 | 5,910,303.92 | 5,478,124.30 | 726,145,513.54 |
| 2.本期增加金 额 | 41,971,618.85 | | 10,309,395.05 | 882,676.73 | 2,884,589.67 | 52,182,168.11 |
| (1) 购置 | 305,684.06 | | 8,849.55 | 511,151.15 | 84,468.16 | 910,152.92 |
| (2) 在建工 程转入 | 41,665,934.79 | | 10,300,545.50 | 371,525.58 | 2,800,121.51 | 51,272,015.19 |
| (3) 企业合 并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | 7,600,273.47 | | 463,249.57 | | 565,227.72 | 8,628,750.76 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 处置或 报废 | 7,600,273.47 | | 463,249.57 | | 565,227.72 | 8,628,750.76 |
| 4.期末余额 | 500,962,652.70 | 201,942,162.69 | 52,203,648.60 | 6,792,980.65 | 7,797,486.25 | 769,698,930.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 155,608,043.26 | 33,751,241.41 | 17,363,739.45 | 1,937,403.48 | 2,894,401.02 | 211,554,828.62 |
| 2.本期增加金 额 | 19,781,022.34 | 2,667,584.09 | 3,620,527.39 | 690,390.23 | 660,628.11 | 27,420,152.16 |
| (1) 计提 | 19,781,022.34 | 2,667,584.09 | 3,620,527.39 | 690,390.23 | 660,628.11 | 27,420,152.16 |
| 3.本期减少金 额 | 7,153,691.39 | | 336,955.31 | | 536,966.31 | 8,027,613.01 |
| (1) 处置或 报废 | 7,153,691.39 | | 336,955.31 | | 536,966.31 | 8,027,613.01 |
| 4.期末余额 | 168,235,374.21 | 36,418,825.50 | 20,647,311.53 | 2,627,793.71 | 3,018,062.82 | 230,947,367.77 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金 额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | | | | | |
| (1) 处置或 报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价 值 | 332,727,278.49 | 165,523,337.19 | 31,556,337.07 | 4,165,186.94 | 4,779,423.43 | 538,751,563.12 |
| 2.期初账面价 值 | 310,983,264.06 | 172,057,033.47 | 24,993,763.67 | 3,972,900.44 | 2,583,723.28 | 514,590,684.92 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|-------|--------------|
| 房屋建筑物 | 7,442,898.18 |

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 198,898,304.16 | 47,983,278.62 |
| 合计 | 198,898,304.16 | 47,983,278.62 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 厂区建筑 | 161,656,449.06 | | 161,656,449.06 | 28,037,841.03 | | 28,037,841.03 |
| 待安装检验设备 | 37,241,855.10 | | 37,241,855.10 | 19,945,437.59 | | 19,945,437.59 |
| 合计 | 198,898,304.16 | | 198,898,304.16 | 47,983,278.62 | | 47,983,278.62 |

(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 |
|---------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|---------|
| 新建年产 1,300 吨高性能磁钢项目 | 202,345,800.00 | 5,998,846.05 | 4,292,247.72 | | | 10,291,093.77 | 71.06% | 90.00% | | | | 自筹及募集资金 |
| 智能制造工厂升级改造项目 | 383,699,800.00 | 4,311,173.46 | 39,882,178.69 | 33,534,060.12 | | 10,659,292.03 | 59.51% | 80.00% | | | | 自筹及募集资金 |
| 包头厂区工程 | 575,000,000.00 | 4,295,997.25 | 89,507,391.81 | 226,030.36 | 3,171,623.39 | 90,405,735.31 | 15.70% | 40% | | | | 自筹 |
| 合计 | 1,161,045,600.00 | 14,606,016.76 | 133,681,818.22 | 33,760,090.48 | 3,171,623.39 | 111,356,121.11 | -- | -- | | | | -- |

13、使用权资产

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 房屋建筑物等 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额 | 87,554,863.69 | 1,757,326.38 | 89,312,190.07 |
| 2.本期增加金额 | 117,623,714.47 | 11,747,181.4 | 129,370,895.87 |
| 4.期末余额 | 205,178,578.16 | 13,504,507.78 | 218,683,085.94 |
| 1.期初余额 | 8,494,080.05 | | 8,494,080.05 |
| 2.本期增加金额 | 2,051,785.76 | 6,059,874.85 | 8,111,660.61 |
| （1）计提 | 2,051,785.76 | 6,059,874.85 | 8,111,660.61 |
| 4.期末余额 | 10,545,865.81 | 6,059,874.85 | 16,605,740.66 |
| 1.期末账面价值 | 194,632,712.35 | 7,444,632.93 | 202,077,345.28 |
| 2.期初账面价值 | 79,060,783.64 | 1,757,326.38 | 80,818,110.02 |

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|-----------|-------|-----|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 4,000,000.00 | 3,175,422.72 | 7,175,422.72 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| （1）购置 | | | | | |
| （2）内部研发 | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 433,333.29 | 2,223,746.00 | 2,657,079.29 |
| 2.本期增加金额 | | | 199,999.98 | 87,436.06 | 287,436.04 |
| （1）计提 | | | 199,999.98 | 87,436.06 | 287,436.04 |

| | | | | | |
|----------|--|--|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 189,253.58 | 189,253.58 |
| (1) 处置 | | | | 189,253.58 | 189,253.58 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 633,333.27 | 2,121,928.48 | 2,755,261.75 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | 3,366,666.73 | 1,053,494.24 | 4,420,160.97 |
| 2.期初账面价值 | | | 3,566,666.71 | 873,083.56 | 4,439,750.27 |

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。

15、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 |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 车间改造工程 | 12,359,549.41 | 4,218,441.23 | 4,070,566.16 | | 12,507,424.48 |
| 注塑磁项目 | 1,051,493.64 | | 252,358.50 | | 799,135.14 |
| 专业技术服务费 | 269,659.77 | | 55,791.66 | | 213,868.11 |
| 办公室装修费 | | 39,200.59 | 6,533.46 | | 32,667.13 |
| 其他超过一年的待摊费用 | 3,017,508.18 | 825,566.42 | 810,367.20 | | 3,032,707.40 |
| 合计 | 16,698,211.00 | 5,083,208.24 | 5,195,616.98 | | 16,585,802.26 |

其他说明

16、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 |
| 递延收益 | 58,119,213.92 | 8,717,882.09 | 58,031,646.92 | 8,704,747.04 |
| 坏帐准备 | 18,319,775.62 | 2,747,966.34 | 20,369,117.64 | 3,055,367.64 |
| 存货跌价准备 | 2,834,796.80 | 425,219.52 | 3,011,619.49 | 451,742.92 |
| 预提利息 | 2,879,721.08 | 431,958.16 | 726,231.26 | 108,934.69 |
| 股份支付 | 82,974,400.60 | 12,446,160.09 | 37,522,211.19 | 5,628,331.68 |
| 合计 | 165,127,908.02 | 24,769,186.20 | 119,660,826.50 | 17,949,123.97 |

(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 |
| 折旧摊销时间性差异 | 228,240,038.93 | 34,236,005.84 | 204,646,099.73 | 30,696,914.96 |
| 合计 | 228,240,038.93 | 34,236,005.84 | 204,646,099.73 | 30,696,914.96 |

(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 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 24,769,186.20 | | 17,949,123.97 |
| 递延所得税负债 | | 34,236,005.84 | | 30,696,914.96 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | 440,724.90 |
| 可抵扣亏损 | 42,712,599.28 | 30,245,858.22 |
| 合计 | 42,712,599.28 | 30,686,583.12 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2022 | 1,925,966.06 | 1,925,966.06 | |

| | | | |
|------|---------------|---------------|----|
| 2023 | 7,529,607.47 | 7,529,607.47 | |
| 2024 | 11,073,632.86 | 11,073,632.86 | |
| 2025 | 9,716,651.83 | 9,716,651.83 | |
| 2026 | 12,466,741.06 | | |
| 合计 | 42,712,599.28 | 30,245,858.22 | -- |

其他说明：

17、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 |
| 预付长期资产购置款 | 120,372,016.16 | | 120,372,016.16 | 87,042,376.39 | | 87,042,376.39 |
| 合计 | 120,372,016.16 | | 120,372,016.16 | 87,042,376.39 | | 87,042,376.39 |

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 534,458,204.80 | 178,280,092.02 |
| 合计 | 534,458,204.80 | 178,280,092.02 |

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 146,560,921.82 | 285,367,798.35 |
| 合计 | 146,560,921.82 | 285,367,798.35 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 510,307,182.74 | 348,534,317.12 |
| 1-2 年 | 84,482.88 | 14,704,337.19 |
| 2-3 年 | 212,190.22 | 194,815.93 |
| 3 年以上 | 126,465.38 | 139,114.31 |
| 合计 | 510,730,321.22 | 363,572,584.55 |

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------|------|
| 1 年以内 | 7,973.14 | |
| 合计 | 7,973.14 | |

22、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 19,764,285.33 | 18,021,827.60 |
| 1-2 年 | | 23,097.35 |
| 2-3 年 | 23,097.35 | |
| 3 年以上 | | |
| 合计 | 19,787,382.68 | 18,044,924.95 |

23、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 | 39,289,786.38 | 224,474,790.01 | 209,758,542.79 | 54,006,033.60 |
| 二、离职后福利-设定提 | 10,231.20 | 8,858,360.74 | 8,858,360.74 | 10,231.20 |

| | | | | |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 存计划 | | | | |
| 三、辞退福利 | | 105,473.57 | 105,473.57 | |
| 合计 | 39,300,017.58 | 233,438,624.32 | 218,722,377.10 | 54,016,264.80 |

(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 | 38,505,171.17 | 208,893,980.67 | 194,865,740.04 | 52,533,411.80 |
| 2、职工福利费 | 94,719.51 | 6,838,959.07 | 6,856,926.58 | 76,752.00 |
| 3、社会保险费 | 39,753.54 | 3,381,601.87 | 3,420,809.31 | 546.10 |
| 其中：医疗保险费 | 546.10 | 3,165,203.02 | 3,165,203.02 | 546.10 |
| 工伤保险费 | | 216,398.85 | 216,398.85 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 其他 | 39,207.44 | | 39,207.44 | |
| 4、住房公积金 | | 2,826,158.00 | 2,826,158.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 650,142.16 | 2,534,090.40 | 1,788,908.86 | 1,395,323.70 |
| 合计 | 39,289,786.38 | 224,474,790.01 | 209,758,542.79 | 54,006,033.60 |

(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 | 10,231.20 | 8,586,409.93 | 8,586,409.93 | 10,231.20 |
| 2、失业保险费 | | 271,950.81 | 271,950.81 | |
| 合计 | 10,231.20 | 8,858,360.74 | 8,858,360.74 | 10,231.20 |

其他说明：

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | 1,065,031.46 | 192,201.17 |
| 企业所得税 | 19,104,967.57 | 18,667,950.86 |
| 个人所得税 | 660,989.39 | 499,064.55 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 490,625.63 | 18,915.13 |
| 房产税 | 469,487.77 | 562,489.87 |
| 土地使用税 | 464,765.54 | 193,728.04 |
| 教育费附加 | 210,268.13 | 8,106.07 |
| 地方教育税费附加 | 140,178.75 | 5,404.30 |
| 印花税 | 219,160.85 | 117,208.25 |
| 环境保护税 | 11,041.35 | 17,073.36 |
| 合计 | 22,836,516.44 | 20,282,141.60 |

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应付股利 | 5,610.00 | 5,610.00 |
| 其他应付款 | 93,787,302.67 | 100,619,972.85 |
| 合计 | 93,792,912.67 | 100,625,582.85 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------|----------|
| 普通股股利 | 5,610.00 | 5,610.00 |
| 合计 | 5,610.00 | 5,610.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过一年未支付的应付股利原因为2017年度利润分派实施中，无法与部分股东取得联系，现金分红无法发放。

(2) 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 89,520,963.22 | 75,497,144.76 |
| 1-2 年 | 2,021,745.85 | 1,379,886.01 |
| 2-3 年 | 753,007.64 | 855,114.50 |
| 3 年以上 | 1,491,585.96 | 22,887,827.58 |

| | | |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 93,787,302.67 | 100,619,972.85 |
|----|---------------|----------------|

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 466,207,569.04 | 200,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 2,879,733.65 | 990,120.14 |
| 一年内到期的应付利息 | 599,455.40 | |
| 合计 | 469,686,758.09 | 200,990,120.14 |

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 已贴未到期商业承兑汇票 | 97,122,080.58 | 60,969,661.09 |
| 待结转销项税额 | 3,530,841.95 | 3,511,579.75 |
| 合计 | 100,652,922.53 | 64,481,240.84 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 100,000,000.00 | |
| 保证借款 | | 100,075,000.00 |
| 信用借款 | 23,126,366.25 | 167,369,750.41 |
| 合计 | 123,126,366.25 | 267,444,750.41 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款的利率区间2.70%~4.35%。

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 353,441,418.17 | 343,571,885.21 |
| 合计 | 353,441,418.17 | 343,571,885.21 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 可转债转股减少 | 期末余额 |
|------|--------|-----------|------|----------------|----------------|------|--------------|--------------|------|--|------------|----------------|
| 金力转债 | 100.00 | 2019-11-1 | 6年 | 435,000,000.00 | 343,571,885.21 | | 2,154,593.62 | 7,870,419.87 | | | 155,480.53 | 353,441,418.17 |
| 合计 | -- | -- | -- | 435,000,000.00 | 343,571,885.21 | | 2,154,593.62 | 7,870,419.87 | | | 155,480.53 | 353,441,418.17 |

30、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 房屋建筑物 | 7,488,361.11 | 1,757,326.38 |
| 合计 | 7,488,361.11 | 1,757,326.38 |

其他说明

31、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 | 58,031,646.92 | 1,650,000.00 | 1,562,433.00 | 58,119,213.92 | |
| 合计 | 58,031,646.92 | 1,650,000.00 | 1,562,433.00 | 58,119,213.92 | -- |

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 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 2009 年重点产业振兴和技术改造 800 万专项资金 | 8,075.00 | | | 4,845.00 | | | 3,230.00 | 与资产相关 |
| 赣州市财政局技术改造项目资金 | 246,508.92 | | | 151,192.50 | | | 95,316.42 | 与资产相关 |
| 年产 4000 吨高性能电机磁钢及 1000 台高效节能电机项目 | 698,416.72 | | | 153,507.18 | | | 544,909.54 | 与资产相关 |
| 赣州稀土开发利用综合试点产业技术成果转化及产业化项目资金 | 3,382,397.13 | | | 116,556.66 | | | 3,265,840.47 | 与资产相关 |
| 市西城区 FL-01-2 地块 (56393 平米) 补贴款 | 4,527,576.97 | | | 56,243.16 | | | 4,471,333.81 | 与资产相关 |
| 金岭西大道以南、工业一路南以西 (47635 平米) 补贴款 | 3,909,034.52 | | | 47,478.18 | | | 3,861,556.34 | 与资产相关 |
| 电力专线建设费用补助资金 | 4,103,808.96 | | | 393,026.16 | | | 3,710,782.80 | 与资产相关 |
| 2015 年产业转型升级项目中央基建投资预算拨款 | 8,213,291.20 | | | 519,721.48 | | | 7,693,569.72 | 与资产相关 |
| 2019 年省级工业企业技术改造项目资金 | 1,300,000.00 | | | 64,287.68 | | | 1,235,712.32 | 与资产相关 |
| 2019 年赣州市智能制造专项资金 | 1,012,537.50 | | | 55,575.00 | | | 956,962.50 | 与资产相关 |
| 智能制造工厂升级改造项目资金 | 30,630,000.00 | | | | | | 30,630,000.00 | 与收益相关 |
| 2020 年第三批省级科技计划项目专项资金 | | 1,650,000.00 | | | | | 1,650,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 58,031,646.92 | 1,650,000.00 | | 1,562,433.00 | | | 58,119,213.92 | |

其他说明：

32、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 | 415,976,749.00 | 15,725,922.00 | | 259,022,953.00 | 6,993.00 | 274,755,868.00 | 690,732,617.00 |

其他说明：

- 1、本年股本变动情况详见本附注“一、公司的基本情况”。
- 2、其他变动为公司可转债因转股减少2,124张，转股数量为6,993股。

33、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------------|-----------|--------------------|------|------|-------|-----------|-----------|--------------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司 债券权益部 分 | 4,345,482 | 107,343,029. 41 | | | 2,124 | 56,901.45 | 4,343,358 | 107,286,127. 96 |
| 合计 | 4,345,482 | 107,343,029. 41 | | | 2,124 | 56,901.45 | 4,343,358 | 107,286,127. 96 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

公司可转债因转股减少2,124张，转股数量为6,993股。

其他说明：

34、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） | 432,859,939.32 | 496,117,214.68 | 259,022,953.00 | 669,954,201.00 |
| 其他资本公积 | 39,588,836.19 | 45,452,189.41 | | 85,041,025.60 |
| 合计 | 472,448,775.51 | 541,569,404.09 | 259,022,953.00 | 754,995,226.60 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意本公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2901号）同意注册，本公司向特定对象发行股票 15,725,922 股。根据立信出具的《验资报告》，截至 2021 年 1 月 8 日止，本公司本次向特定对象发行股票总数量为 15,725,922 股，发行价格为 33.13 元/股，实际募集资金总额为人民币 520,999,795.86 元（大写：伍亿贰仟零玖拾玖万玖仟柒佰玖拾伍点捌陆元），扣除本次发行费用（不含税）人民币 9,362,619.98 元后，实际募集资金净额为人民币 511,637,175.88 元，其中：新增股本人民币 15,725,922.00 元，资本公积人民币 495,911,253.88 元。另，根据公司第二届董事会第九次会议决议、2018 年年度股东大会决议、第二届董事会第十二次会议决议、第二届董事会第十五次会议决议，本公司申请发行可转换公司债券总额不超过人民币 43,500.00 万元，共计 435 万张。2019 年 10 月 14 日，中国证券监督管理委员会《关于核准本公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】1853 号）核准本公司向社会公开发行面值总额人民币 43,500.00 万元可转换公司债券，转股期限自 2020 年 5 月 7 日至 2025 年 10 月 31 日。本报告期内，本公司可转债转股 2,124 张，转股数量为 6,993 股，同时增加股本溢价 205,960.80 元。

本公司已于 2021 年 5 月 13 日完成了 2020 年年度权益分派，以 2021 年 5 月 12 日当日收市后的总股本 431,704,923 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元现金红利（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增 259,022,953 股。

注 2：资产负债表日，本公司根据限制性股票激励计划以可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入管理费用、研发费用和其他资本公积。相关情况详见附注“十三、股份支付”。

35、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------------------|---------------|------|------|---------------|
| 2020 年限制性股票激励计划第一类限制性股票回购义务 | 54,949,392.00 | | | 54,949,392.00 |
| 合计 | 54,949,392.00 | | | 54,949,392.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 | |
|------------------|--------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | 税后归属于少数股东 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 3,498,965.83 | 1,676,972.49 | | | | 1,644,071.26 | 32,901.23 | 5,143,037.09 |
| 外币财务报表折算差额 | 3,498,965.83 | 1,669,069.81 | | | | 1,636,168.58 | 32,901.23 | 5,135,134.41 |
| 其他 | | 7,902.68 | | | | 7,902.68 | | 7,902.68 |
| 其他综合收益合计 | 3,498,965.83 | 1,676,972.49 | | | | 1,644,071.26 | 32,901.23 | 5,143,037.09 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

37、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 | 88,478,168.10 | | | 88,478,168.10 |
| 合计 | 88,478,168.10 | | | 88,478,168.10 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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 | 534,659,297.32 | 361,762,424.36 |
| 调整后期初未分配利润 | 534,659,297.32 | 361,762,424.36 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 220,583,048.46 | 244,483,670.62 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 26,110,136.98 |
| 应付普通股股利 | | 45,476,660.68 |
| 期末未分配利润 | 668,511,460.62 | 534,659,297.32 |

调整期初未分配利润明细：

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

39、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 | 1,766,390,675.19 | 1,335,370,443.93 | 915,534,026.99 | 703,538,962.49 |
| 其他业务 | 42,444,176.74 | 28,487,535.78 | 47,876,885.06 | 39,459,986.71 |
| 合计 | 1,808,834,851.93 | 1,363,857,979.71 | 963,410,912.05 | 742,998,949.20 |

40、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 | 2,543,501.12 | 2,138,565.66 |
| 教育费附加 | 1,090,081.56 | 918,014.36 |
| 房产税 | 878,485.75 | 813,265.97 |
| 土地使用税 | 706,780.60 | 384,806.66 |
| 车船使用税 | 605.00 | 2,164.60 |
| 印花税 | 957,136.70 | 298,779.71 |
| 环境保护税 | 24,328.39 | 24,372.73 |
| 地方教育费附加 | 726,704.95 | 609,532.55 |
| 合计 | 6,927,624.07 | 5,189,502.24 |

其他说明：

41、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 8,897,398.61 | 5,233,723.62 |
| 交通运输费 | | 3,474,297.68 |
| 参展宣传费 | 118,570.47 | 227,629.11 |
| 业务招待费 | 1,877,419.18 | 1,006,567.55 |
| 差旅费 | 394,296.71 | 219,576.89 |
| 样品费 | 663,310.64 | 488,665.04 |
| 办公费 | 257,234.73 | 17,124.37 |
| 租赁费 | 126,877.83 | 188,756.36 |
| 折旧与摊销费用 | 18,786.52 | 16,515.73 |
| 其他 | 204,217.12 | 611,989.11 |
| 合计 | 12,558,111.81 | 11,484,845.46 |

其他说明：

42、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 35,388,048.58 | 20,178,494.58 |
| 股权激励 | 33,430,423.93 | |
| 中介费用 | 4,433,193.85 | 2,134,679.76 |
| 差旅费 | 856,434.24 | 679,268.38 |
| 折旧与摊销费用 | 3,213,268.91 | 1,294,536.48 |
| 租赁费 | 443,299.38 | 688,252.37 |
| 广告宣传费 | 296,048.77 | 403,608.92 |
| 办公费 | 916,006.95 | 467,073.83 |
| 业务招待费 | 673,711.38 | 292,242.75 |
| 车辆使用费 | 207,750.77 | 158,846.16 |
| 修理费 | 162,126.50 | 298,376.71 |
| 其他 | 1,263,014.49 | 1,739,166.22 |
| 合计 | 81,283,327.75 | 28,334,546.16 |

其他说明：

43、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 物料耗费 | 28,057,405.40 | 21,259,170.33 |
| 股权激励 | 12,021,765.48 | |
| 职工薪酬 | 24,867,920.83 | 13,727,470.96 |
| 折旧和摊销费 | 1,544,410.36 | 1,435,414.06 |
| 燃料与动力 | 921,673.51 | 475,913.70 |
| 差旅费 | 122,398.15 | 78,578.62 |
| 测试加工化验费 | 10,010,650.00 | 415,097.29 |
| 其他 | 552,568.03 | 500,574.43 |
| 合计 | 78,098,791.76 | 37,892,219.39 |

其他说明：

44、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 34,944,567.40 | 29,593,570.27 |
| 减：利息收入 | 6,130,660.79 | 3,497,456.40 |
| 汇兑损益 | 2,900,491.38 | 4,532,349.53 |
| 现金折扣 | -1,138,364.77 | 4,958,275.09 |
| 担保费 | | 1,000,000.00 |
| 其他 | -81,711.16 | 178,617.82 |
| 合计 | 30,494,322.06 | 36,765,356.31 |

其他说明：

45、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 8,289,363.88 | 6,179,203.35 |
| 代扣个人所得税手续费 | 128,371.33 | 14,032.98 |
| 合计 | 8,417,735.21 | 6,193,236.33 |

46、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,271,403.03 | -889,709.02 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 3,609,009.00 | 2,299,932.82 |
| 理财产品收益 | 996,812.02 | 1,404,371.27 |
| 合计 | 2,334,417.99 | 2,814,595.07 |

其他说明：

47、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 4,169,520.00 | -1,151,973.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 4,169,520.00 | -1,151,973.00 |
| 合计 | 4,169,520.00 | -1,151,973.00 |

其他说明：

48、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 | -992,422.79 | -184,566.47 |
| 应收票据坏账损失 | -386,144.33 | -619,600.59 |
| 应收账款坏账损失 | 1,201,110.46 | 74,105.34 |
| 应收款项融资减值损失 | -144,105.65 | 27,457.10 |
| 合计 | -321,562.31 | -702,604.62 |

其他说明：

49、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 | -3,183,488.56 | -2,137,138.54 |
| 合计 | -3,183,488.56 | -2,137,138.54 |

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------------|
| 非流动资产处置收益 | 519,079.74 | -220,396.95 |

51、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|------------|--------|-------------------|
| 其他 | 321,562.18 | 324.86 | 321,562.18 |
| 合计 | 321,562.18 | 324.86 | 321,562.18 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

52、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 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 550,000.00 | 1,192,000.00 | 550,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 207,536.52 | 798,338.30 | 207,536.52 |
| 罚款支出 | 500.00 | 988.92 | 500.00 |
| 其他 | 119.70 | 904.35 | 119.70 |
| 合计 | 758,156.22 | 1,992,231.57 | 758,156.22 |

其他说明：

53、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 | 30,062,842.23 | 9,411,629.69 |
| 递延所得税费用 | -3,307,308.21 | 3,220,177.24 |
| 上年企业所得税汇算清缴补计 | -224,779.68 | -504,558.77 |
| 合计 | 26,530,754.34 | 12,127,248.16 |

(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 | 247,113,802.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 37,067,070.42 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,447,104.84 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -224,779.68 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -43,822.48 |
| 研发费用加计扣除对税额的影响 | -11,714,818.76 |
| 所得税费用 | 26,530,754.34 |

其他说明

54、其他综合收益

详见附注 36。

55、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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 收回保证金退税款等 | 7,708,916.66 | 5,321,152.07 |
| 收到政府补助 | 9,231,308.55 | 1,774,605.67 |
| 收到利息收入 | 5,418,553.30 | 3,497,456.40 |
| 其他 | 11,318,895.06 | 3,945,561.61 |
| 合计 | 33,677,673.57 | 14,538,775.75 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 支付的银行汇票等 | 495,427.73 | 1,311,702.14 |
| 付现费用 | 49,649,114.53 | 15,636,480.49 |
| 合计 | 50,144,542.26 | 16,948,182.63 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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 |
|---------|-------|---------------|
| 投资意向保证金 | | 11,410,000.00 |
| 合计 | | 11,410,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 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 |
|-------|--------------|--------------|
| 借款担保费 | | 1,000,000.00 |
| 中介费用 | 2,790,204.88 | |
| 合计 | 2,790,204.88 | 1,000,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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 | 220,583,048.46 | 91,422,056.71 |
| 加：资产减值准备 | 3,505,050.87 | 2,839,743.16 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 27,420,152.16 | 21,720,575.71 |
| 使用权资产折旧 | 8,111,660.61 | |
| 无形资产摊销 | 287,436.04 | 666,651.63 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,195,616.98 | 3,842,316.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 | -519,079.74 | 220,396.95 |

| | | |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 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） | 207,536.52 | 798,338.30 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -4,169,520.00 | 1,151,973.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 34,944,567.40 | 29,593,570.27 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,334,417.99 | -2,814,595.07 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,820,062.23 | 548,994.38 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 3,539,090.88 | 2,671,182.86 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -182,271,400.08 | -81,721,283.86 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -326,514,794.44 | -87,173,536.40 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 159,346,119.42 | -39,571,592.10 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -59,488,995.14 | -55,805,207.78 |
| 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 | 1,055,212,740.75 | 563,695,226.13 |
| 减：现金的期初余额 | 593,011,661.50 | 644,304,805.60 |
| 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 | 462,201,079.25 | -80,609,579.47 |

（2）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 | 1,055,212,740.75 | 593,011,661.50 |
| 其中：库存现金 | 151,143.18 | 163,432.27 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,055,061,597.57 | 592,848,229.23 |

| | | |
|----------------|------------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,055,212,740.75 | 593,011,661.50 |
|----------------|------------------|----------------|

其他说明：

57、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 | 110,837,272.18 | 保证、冻结存款 |
| 应收票据 | 8,036,860.51 | 已质押应收票据 |
| 固定资产 | 136,436,914.50 | 流动资金贷款抵押 |
| 土地使用权 | 28,575,039.92 | 流动资金贷款抵押 |
| 合计 | 283,886,087.11 | -- |

其他说明：

58、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 | -- | -- | 77,540,657.14 |
| 其中：美元 | 4,783,922.73 | 6.4596 | 30,901,999.84 |
| 欧元 | 5,136,882.62 | 7.6862 | 39,483,107.20 |
| 港币 | 7,183,650.75 | 0.8336 | 5,988,011.71 |
| 日元 | 20,356,290.00 | 0.0574 | 1,167,538.39 |
| 应收账款 | -- | -- | 85,290,154.34 |
| 其中：美元 | 5,570,251.00 | 6.4601 | 35,984,378.47 |
| 欧元 | 6,414,844.25 | 7.6862 | 49,305,775.87 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 记账本位币 |
|--|-------|-------|
| 金力稀土永磁（香港）有限公司（JL MAG RARE-EARTH (HONG KONG) CO.LIMITED） | 香港 | 港币 |
| JLMAG Rare-earth CO. (Europe) B.V | 荷兰 | 欧元 |
| JL MAG RARE-EARTH JAPAN | 日本 | 日元 |
| JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC. | 美国 | 美元 |

59、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 |
|----------------------------------|---------------|------|------------|
| 赣州稀土开发利用综合试点产业技术成果转化及产业化项目资金 | 14,215,800.00 | 递延收益 | 116,556.66 |
| 产业转型升级项目中央基建投资预算拨款 | 12,750,000.00 | 递延收益 | 519,721.48 |
| 电力专线建设费用补助资金 | 8,272,980.00 | 递延收益 | 393,026.16 |
| 2009 年重点产业振兴和技术改造 800 万专项资金 | 8,000,000.00 | 递延收益 | 4,845.00 |
| 年产 4000 吨高性能电机磁钢及 1000 台高效节能电机项目 | 3,800,000.00 | 递延收益 | 153,507.18 |
| 赣州市财政局技术改造项目资金 | 4,000,000.00 | 递延收益 | 151,192.50 |
| 市西城区 FL-01-2 地块（56393 平米）补贴款 | 8,011,564.92 | 递延收益 | 56,243.16 |
| 2019 年赣州市智能制造专项资金 | 1,170,000.00 | 递延收益 | 55,575.00 |
| 金岭西大道以南、工业一路南以西（47635 平米）补贴款 | 6,778,125.40 | 递延收益 | 47,478.18 |
| 2019 年省级工业企业技术改造项目资金 | 1,235,712.32 | 递延收益 | 64,287.68 |
| 智能制造工厂升级改造项目资金 | 30,630,000.00 | 递延收益 | 0.00 |
| 2020 年第三批省级科技计划项目专项资金 | 1,650,000.00 | 递延收益 | 0.00 |
| 2020 年度赣州专利专项资金 | 17,100.00 | 其他收益 | 17,100.00 |
| 2021 年第 2 批受中美贸易摩擦影响款 | 11,200.00 | 其他收益 | 11,200.00 |
| " 企业新型学徒制培训补贴款" | 230,000.00 | 其他收益 | 230,000.00 |
| 2020 年第五批受中美经贸摩擦影响款 | 25,500.00 | 其他收益 | 25,500.00 |
| 2021 年第一批岗前培训补贴款 | 114,000.00 | 其他收益 | 114,000.00 |
| 2020 年江西英才家政补助款 | 8,400.00 | 其他收益 | 8,400.00 |
| 2020 年第四批企业职工技能提升款 | 67,200.00 | 其他收益 | 67,200.00 |

| | | | |
|----------------------------|--------------|------|--------------|
| 2020 年第四季度企业吸纳就业困难补助款 | 40,386.45 | 其他收益 | 40,386.45 |
| 2020 年第三季度企业社保补贴 | 40,386.45 | 其他收益 | 40,386.45 |
| 2021 年第一批扶贫车间运行费补助款 | 9,000.00 | 其他收益 | 9,000.00 |
| 2019 年省外经贸发展专项资金 | 36,400.00 | 其他收益 | 36,400.00 |
| 2020 安康杯竞赛活动奖 | 1,500.00 | 其他收益 | 1,500.00 |
| 2021 年第 4 批企业吸纳贫困户岗补贴 | 15,600.00 | 其他收益 | 15,600.00 |
| 2020 年赣州经开区第二批发明专利款 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 企业扶持资金 | 3,490,000.00 | 其他收益 | 3,490,000.00 |
| 2020 年受表彰企业奖励资金 | 75,400.00 | 其他收益 | 75,400.00 |
| 2019 年研发投入后补助资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 2020 年受表彰优秀企业奖励 | 124,600.00 | 其他收益 | 124,600.00 |
| 2020 年 9-12 月应付疫情促进外贸回稳向资金 | 780,000.00 | 其他收益 | 780,000.00 |
| 2021 年第 2 批扶贫车间运行费补助 | 9,000.00 | 其他收益 | 9,000.00 |
| 2021 年第一批企业发明专利奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2021 年第三批岗前培训补贴款 | 217,000.00 | 其他收益 | 217,000.00 |
| 2021 年第 6 批企业吸纳贫困劳动补助款 | 9,600.00 | 其他收益 | 9,600.00 |
| 2021 年第一季度企业吸纳就业困难款 | 41,035.68 | 其他收益 | 41,035.68 |
| 2020 年度赣州市外贸发展扶持资金 | 922,200.00 | 其他收益 | 922,200.00 |
| 人才创新补助 | 8,000.00 | 其他收益 | 8,000.00 |
| Other Revenue | 21,709.21 | 其他收益 | 21,709.21 |
| 退增值税及附加 | 11713.09 | 其他收益 | 11713.09 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、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 | |
| 赣州劲力磁材加工有限公司 | 赣州 | 赣州 | 工业 | 100.00% | | 设立 |
| 金力稀土永磁（香港）有限公司（JL MAG RARE-EARTH (HONG | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|----|----|----|---------|---------|-----------|
| KONG) CO.LIMITED) | | | | | | |
| JLMAG Rare-earth CO. (Europe) B.V | 荷兰 | 荷兰 | 贸易 | | 85.00% | 同一控制下企业合并 |
| JL MAG RARE-EARTH JAPAN | 日本 | 日本 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 江西金力粘结磁有限公司 | 赣州 | 赣州 | 工业 | 80.00% | | 设立 |
| 金力永磁（宁波）投资有限公司 | 宁波 | 宁波 | 投资 | 100.00% | | 设立 |
| JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC. | 美国 | 美国 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 金力永磁（宁波）科技有限公司 | 宁波 | 宁波 | 工业 | 100.00% | | 设立 |
| 金力永磁（包头）科技有限公司 | 包头 | 包头 | 工业 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(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 |
|-------------|----------|--------------|----------------|-------------|
| 江西金力粘结磁有限公司 | 20.00% | -323,036.44 | | -894,622.21 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 江西金力粘结磁有限公司 | 4,957,897.54 | 14,146,763.27 | 19,104,660.81 | 8,531,549.71 | 6,100,000.00 | 14,631,549.71 | 4,550,745.90 | 15,020,960.75 | 19,571,706.65 | 7,383,413.37 | 6,100,000.00 | 13,483,413.37 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|

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 |
| 江西金力粘结磁有限公司 | 3,861,079.44 | -1,615,182.18 | -1,615,182.18 | 1,457,286.26 | 2,304,450.87 | -1,727,732.73 | -1,727,732.73 | 164,140.73 |

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 8,500,984.79 | 10,772,387.82 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -2,271,403.03 | -889,709.02 |
| --综合收益总额 | -2,271,403.03 | -889,709.02 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本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。公司董事会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，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司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

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银

行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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以及对未来12个月现金流量的滚动预测，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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3. 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于未来到期日超过1年的银行长期借款。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十、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 | 6,823,580.00 | | | 6,823,580.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6,823,580.00 | | | 6,823,580.00 |

| | | | | |
|----------------|--------------|----|---------------|---------------|
| (3) 衍生金融资产 | 6,823,580.00 | | | 6,823,580.00 |
| 应收款项融资 | | | 25,864,850.64 | 25,864,850.64 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 6,823,580.00 | | 25,864,850.64 | 32,688,430.64 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

依据本公司与招商银行股份有限公司赣州分行签订《“随心展”总协议书》约定中实际执行部分在资产负债表日的预估远期汇率计算而来。

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

公司期末第三层次公允价值计量资产为已质押银行承兑应收票据，报表列报在应收款项融资，因已质押应收票据距票据到期日较短，公司采用了应收票据到期日金额为作为公允价值。

十一、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 |
|--------------|---------------------|------|----------|--------------|---------------|
| 江西瑞德创业投资有限公司 | 江西省南昌市高新区火炬大街 201 号 | 实业投资 | 2,000.00 | 35.03% | 35.03% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡报贵、胡志滨、李忻农。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 赣州协鑫超能磁业有限公司 | 联营企业 |
| 四川江铜稀土磁材有限公司 | 联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|------------------|
| 南方稀土国际贸易有限公司 | 赣州稀土集团有限公司的子公司 |
| 赣州稀土友力科技开发有限公司 | 赣州稀土集团有限公司的子公司 |
| 龙南友力稀土科技开发有限公司 | 赣州稀土集团有限公司的子公司 |
| 江西离子型稀土工程技术研究有限公司 | 赣州稀土集团有限公司的子公司 |
| 金风科技河北有限公司 | 新疆金风科技股份有限公司的子公司 |
| 北京金风科创风电设备有限公司 | 新疆金风科技股份有限公司的子公司 |
| 新疆金风科技股份有限公司 | 金风投资控股有限公司之控股股东 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|----------------|------------------|----------|---------------|
| 南方稀土国际贸易有限公司 | 材料采购 | 197,346,033.62 | 1,100,000,000.00 | 否 | 58,262,673.52 |
| 四川江铜稀土磁材有限公司 | 委托加工 | | | | 473,871.46 |
| 江西离子型稀土工程技术研究有限公司 | 材料采购 | | | | 375,221.24 |
| 江西离子型稀土工程技术研究有限公司 | 委托加工 | | | | 39,422.52 |
| 赣州稀土友力科技开发有限公司 | 材料采购 | 1,796,460.18 | 1,100,000,000.00 | 否 | 3,852,389.38 |
| 赣州稀土友力科技开发有限公司 | 委托加工 | | | | 123,831.70 |
| 龙南友力稀土科技开发有限公司 | 材料采购 | 743,362.83 | 1,100,000,000.00 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

| | | | |
|--------------|------|---------------|---------------|
| 金风科技河北有限公司 | 销售商品 | 10,260,240.20 | 28,128,243.43 |
| 赣州协鑫超能磁业有限公司 | 销售商品 | 949,518.80 | 18,383.89 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 赣州协鑫超能磁业有限公司 | 房屋 | 40,456.02 | 9,720.00 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
| | | | |

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|---------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 24,637,152.63 | 4,110,276.01 |
| 其他说明：公司本期实施股票激励计划，本期计入关键管理人员薪酬的股份支付金额为 20,604,331.09 元，关键管理人员本期其他薪酬为 4,032,821.54 元。 | | |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|---------------|------------|--------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 金风科技河北有限公司 | 11,569,568.33 | 115,695.68 | 6,915,381.23 | 69,153.81 |
| | 北京金风科创风电设备有限公司 | | | 5,933,017.05 | 2,966,508.53 |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 赣州协鑫超能磁业有限公司 | | | 141,643.30 | 1,416.43 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-------------------|---------------|---------------|
| 应付票据 | | | |
| | 南方稀土国际贸易有限公司 | 4,961,324.56 | 12,876,669.20 |
| 应付账款 | | | |
| | 南方稀土国际贸易有限公司 | 56,662,785.00 | 33,753,548.66 |
| | 四川江铜稀土磁材有限公司 | | 230,425.92 |
| | 赣州稀土友力科技开发有限公司 | | 139,929.82 |
| | 江西离子型稀土工程技术研究有限公司 | | 14,491.34 |

7、关联方承诺

本公司没有于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

8、其他

报告期内，关联方新疆金风科技股份有限公司（以下简称“金风科技”）与公司签订了多份框架合同（以下简称“框架合同”），由公司向金风科技及其附属企业供应磁钢产品。框架合同约定了产品的技术规格和质量标准，以及采购单价、采购数量和采购总价等信息。金风科技根据其自身与中国中车股份有限公司下属企业及南京汽轮电机长风新能源股份有限公司的风力发电机采购合同，将相应的磁钢采购总数量的部分转让给中国中车股份有限公司下属企业及南京汽轮电机长风新能源股份有限公司采购。金风科技指定采购模式下公司向中国中车附属企业及南京汽轮电机长风新能源股份有限公司销售比照关联交易披露，见下表：

| 客户 | 内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------|----------------|----------------|
| 西安中车永电捷力风能有限公司 | 风力发电机磁钢 | 61,271,258.58 | 71,574,633.32 |
| 西安中车永电捷力风能有限公司安阳分公司 | | 39,600,548.82 | |
| 西安中车永电捷力风能有限公司广东分公司 | | 39,326,281.54 | |
| 西安中车永电捷力风能有限公司齐齐哈尔分公司 | | 19,445,324.86 | |
| 江苏中车电机有限公司 | 风力发电机磁钢 | 120,196,945.01 | 69,949,779.01 |
| 江苏中车电机有限公司福清分公司 | | 43,982,234.06 | |
| 南京汽轮电机长风新能源股份有限公司 | 风力发电机磁钢 | - | 14,150,410.56 |
| 哈密中车新能源电机有限公司 | 风力发电机磁钢 | 15,162,792.86 | 9,218,770.60 |
| 包头中车电机有限公司 | 风力发电机磁钢 | 25,378,960.45 | 34,520,793.63 |
| 山东中车电机有限公司 | 风力发电机磁钢 | 82,243,376.36 | 35,924,823.28 |
| 湖南中车尚驱电气有限公司 | | 17,966.04 | |
| 合计 | | 446,625,688.58 | 235,339,210.40 |

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 公司根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的相关规定，以授予日收盘价确定授予日限制性股票的公允价值，并最终确认本激励计划的股份支付费用。每股限制性股票的股份支付=限制性股票公允价值-授予价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司根据个人层面绩效考核完成情况、公司层面业绩考核完成情况和受激励员工本期实际离职及预计未来离职情况等综合计算确定 |
| 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 | 127,064,380.60 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 45,452,189.41 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本公司（即卖方）与北京金风科创风电设备有限公司（即买方）签订多份销售合同，合同约定货物总价的5%为尾款，作为质保金，买方在收卖方出具的质量履约保函后支付尾款。2020年12月31日，中国农业银行股份有限公司赣州分行为本公司开立的买方为受益人的保函合计4,374,732.80元，保函有效期为2020年12月31日至2023年10月11日。

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十二、关联方及关联交易（七）关联方承诺”部分相应内容。

(2) 本公司（即卖方）与江苏中车电机有限公司（即买方）签订了多份磁钢销售合同，合同中约定货款的5%为尾款，作为质保金，买方在收卖方出具的质量履约保函后支付尾款。2020年6月17日，中国农业银行股份有限公司赣州分行为本公司开立的买方为受益人的保函合计33,633,965.77元，保函有效期为2020年6月17日至2025年4月16日。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 2017年1月6日, 本公司与游正岗共同设立江西金力粘结磁有限公司(以下简称“金力粘结磁”), 双方签订股东协议, 在2022年之前, 当以下两个前提情况同时达成, 存在公司对少数股东游正岗所持的20%的股权进行收购的潜在可能性: 1、当金力粘接磁的相关利润达到一定指标时; 2、公司未来的董事会、股东大会(如需)审议通过同意执行相关收购。具体约定进行收购的利润指标及估值方法如下所示:

①在2022年之前, 金力粘结磁的年度经审计净利润超过2,000万元时, 以该年度经审计净利润的10倍市盈率计算。

②若2022年之前, 金力粘结磁的年度经审计净利润未达到2,000万元时, 当2021年金力粘结磁净利润在1,500万-2,000万人民币之间、1,000万-1,500万人民币之间及500万-1,000万人民币之间时, 公司将分别以2021年度经审计净利润的9倍、7倍及5倍市盈率计算。

相关收购事项在2022年1月31日之前由游正岗向公司以书面请求提出, 在2022年6月30日之前完成, 若未进行书面请求, 则相关权利可延续至下一年, 相关的财务及估值基础以2022年数据为准。

2) 2019年2月20日, 本公司全资子公司金力永磁(宁波)投资有限公司(以下简称“金力投资”)与赣州协鑫超能磁业有限公司(以下简称“协鑫超能”)及其股东签署协议约定, 在金力投资完成对协鑫超能增资300万元持股15%后, 根据实际情况, 另行协商是否进行后续交易。后续交易的条件:

若协鑫超能2020年及以后年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润大于1,000万元且少于2,000万元, 金力投资(或金力投资指定的第三方)可参考按9倍市盈率或同期资本市场的状况及协鑫超能的未来发展和盈利能力收购其他股东持有的协鑫超能剩余股权。

若协鑫超能2020年及以后年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润大于及等于2,000万元, 参考的市盈率为10倍。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,211,645,778.18 | 100.00% | 18,244,204.92 | 1.51% | 1,193,401,573.26 | 784,147,946.68 | 100.00% | 19,373,123.75 | 2.47% | 764,774,822.93 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,211,645,778.18 | 100.00% | 18,244,204.92 | 1.51% | 1,193,401,573.26 | 784,147,946.68 | 100.00% | 19,373,123.75 | 2.47% | 764,774,822.93 |
| 合计 | 1,211,645,778.18 | 100.00% | 18,244,204.92 | 1.51% | 1,193,401,573.26 | 784,147,946.68 | 100.00% | 19,373,123.75 | 2.47% | 764,774,822.93 |

| | | | | | | | | | | |
|--|----------|--|-------|--|---------|-------|--|------|--|------|
| | 5,778.18 | | 04.92 | | ,573.26 | 46.68 | | 3.75 | | 2.93 |
|--|----------|--|-------|--|---------|-------|--|------|--|------|

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 1,205,435,306.32 | 12,054,353.06 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 41,240.00 | 20,620.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 6,169,231.86 | 6,169,231.86 | 100.00% |
| 合计 | 1,211,645,778.18 | 18,244,204.92 | -- |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,205,435,306.32 |
| 2 至 3 年 | 41,240.00 |
| 3 年以上 | 6,169,231.86 |
| 3 至 4 年 | 6,169,231.86 |
| 合计 | 1,211,645,778.18 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|--------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 19,373,123.75 | | 1,128,918.83 | | | 18,244,204.92 |
| 合计 | 19,373,123.75 | | 1,128,918.83 | | | 18,244,204.92 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名 | 140,947,272.81 | 11.63% | 1,409,472.73 |

| | | | |
|-----|----------------|--------|--------------|
| 第二名 | 111,042,687.17 | 9.16% | 1,110,426.87 |
| 第三名 | 94,549,627.85 | 7.80% | 945,496.28 |
| 第四名 | 67,878,241.29 | 5.60% | 678,782.41 |
| 第五名 | 59,224,143.53 | 4.89% | 592,241.44 |
| 合计 | 473,641,972.65 | 39.08% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息 | 161,668.08 | |
| 其他应收款 | 114,623,282.23 | 10,827,615.80 |
| 合计 | 114,784,950.31 | 10,827,615.80 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 保证金利息 | 161,668.08 | |
| 合计 | 161,668.08 | |

(2) 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 |
|----------|----------------|---------------|
| 内部往来及借款 | 117,230,725.50 | 10,408,803.79 |
| 押金及保证金 | 156,680.00 | 553,248.18 |
| 职工往来 | 244,966.14 | 126,500.00 |
| 供应商及客户往来 | | 2,023,584.88 |
| 其他 | 621,320.44 | 725,048.86 |
| 合计 | 118,253,692.08 | 13,837,185.71 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 3,009,569.91 | | | 3,009,569.91 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 620,839.94 | | | 620,839.94 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 3,630,409.85 | | | 3,630,409.85 |

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 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 111,977,512.32 |
| 1 至 2 年 | 1,614,343.24 |
| 2 至 3 年 | 4,610,500.00 |
| 3 年以上 | 51,336.52 |
| 3 至 4 年 | 51,336.52 |
| 合计 | 118,253,692.08 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 3,009,569.91 | 620,839.94 | | | | 3,630,409.85 |
| 合计 | 3,009,569.91 | 620,839.94 | | | | 3,630,409.85 |

4) 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 |
|-----------|---------|---------------|-------|----------------------|------------|
| 金力永磁（包头）科 | 内部往来及借款 | 90,000,000.00 | 1 年以内 | 76.00% | 900,000.00 |

| | | | | | |
|----------------|---------|----------------|-------------------|--------|--------------|
| 技有限公司 | | | | | |
| 金力永磁（宁波）科技有限公司 | 内部往来及借款 | 15,000,000.00 | 1 年以内 | 12.67% | 150,000.00 |
| 江西金力粘结磁有限公司 | 内部往来及借款 | 11,693,357.84 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 9.87% | 2,465,933.58 |
| 赣州劲力磁材加工有限公司 | 内部往来及借款 | 537,367.66 | 1 年以内 | 0.45% | 5,373.68 |
| 代缴员工住房公积金 | 其他 | 481,518.00 | 1 年以内 | 0.41% | 4,815.18 |
| 合计 | -- | 117,712,243.50 | -- | 99.41% | 3,526,122.44 |

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 | 314,229,790.00 | 14,835,937.62 | 299,393,852.38 | 194,229,790.00 | 14,835,937.62 | 179,393,852.38 |
| 对联营、合营企业投资 | 5,588,647.33 | | 5,588,647.33 | 8,107,340.23 | | 8,107,340.23 |
| 合计 | 319,818,437.33 | 14,835,937.62 | 304,982,499.71 | 202,337,130.23 | 14,835,937.62 | 187,501,192.61 |

(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 | | |
| 金力永磁（宁波）投资有限公司 | 21,000,000.00 | | | | | 21,000,000.00 | |
| 赣州劲力磁材加工有限公司 | 5,164,062.38 | | | | | 5,164,062.38 | 14,835,937.62 |
| 江西金力粘结磁有限公司 | 16,000,000.00 | | | | | 16,000,000.00 | |
| 金力稀土永磁（香港）有限公司（JLMAG RARE-EARTH(HONG KONG)CO. LIMITED） | 17,229,790.00 | | | | | 17,229,790.00 | |
| 金力永磁（宁波）科技有限公司 | 40,000,000.00 | 80,000,000.00 | | | | 120,000,000.00 | |
| 金力永磁（包头）科技有限公司 | 80,000,000.00 | 40,000,000.00 | | | | 120,000,000.00 | |
| 合计 | 179,393,852.38 | 120,000,000.00 | | | | 299,393,852.38 | 14,835,937.62 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|--------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------------|--------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 四川江铜稀土磁材有限公司 | 8,107,340.23 | | | -2,518,692.90 | | | | | | 5,588,647.33 | |
| 小计 | 8,107,340.23 | | | -2,518,692.90 | | | | | | 5,588,647.33 | |
| 合计 | 8,107,340.23 | | | -2,518,692.90 | | | | | | 5,588,647.33 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,765,850,521.53 | 1,340,616,928.35 | 910,710,525.12 | 702,636,385.35 |
| 其他业务 | 43,515,599.82 | 28,339,051.68 | 48,393,795.58 | 39,660,415.22 |
| 合计 | 1,809,366,121.35 | 1,368,955,980.03 | 959,104,320.70 | 742,296,800.57 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,518,692.90 | -796,029.44 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 3,609,009.00 | 2,299,932.82 |
| 理财产品收益 | 979,807.91 | 1,298,518.44 |
| 合计 | 2,070,124.01 | 2,802,421.82 |

十五、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 | 311,543.22 | |
| 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） | 8,289,363.88 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,605,821.02 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 4,169,520.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -100,686.19 | |
| 减：所得税影响额 | 1,965,977.61 | |
| 少数股东权益影响额 | 21.63 | |
| 合计 | 15,309,562.69 | -- |

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 | 13.13% | 0.32 | 0.32 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.22% | 0.30 | 0.30 |