



扬州海昌新材股份有限公司

2021 年年度报告

公告编号：2022-004

2022 年 3 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周光荣、主管会计工作负责人许卫红及会计机构负责人(会计主管人员)许卫红声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的发展战略及未来前瞻性陈述，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。公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 15200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.5 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	47
第五节 环境和社会责任.....	65
第六节 重要事项.....	67
第七节 股份变动及股东情况.....	85
第八节 优先股相关情况.....	92
第九节 债券相关情况.....	93
第十节 财务报告.....	94

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/海昌新材	指	扬州海昌新材股份有限公司
发行	指	公司首次公开发行 A 股的行为
控股股东	指	周光荣
史丹利百得 (Stanley Black&Decker)	指	美国史丹利百得集团
博世集团 (BOSCH)	指	德国博世集团
创科实业 (TTI)	指	创科实业有限公司, 总部位于香港
牧田 (Makita)	指	日本牧田株式会社
艾默生 (Emerson)	指	美国艾默生电气公司
赫格纳斯 (中国)	指	赫格纳斯 (中国) 有限公司
吉凯恩集团 (GKN)	指	英国吉凯恩集团
吉凯恩工业	指	吉凯恩工业有限公司, 系英国吉凯恩集团子公司
巴斯夫 (BASF)	指	德国巴斯夫公司, 巴斯夫 (中国) 有限公司为中国子公司
京西重工	指	京西重工 (上海) 有限公司
上海拓绅	指	上海拓绅汽车电子有限公司
股东大会	指	扬州海昌新材股份有限公司股东大会
董事会	指	扬州海昌新材股份有限公司董事会
监事会	指	扬州海昌新材股份有限公司监事会
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构/保荐人/主承销商/华创证券	指	华创证券有限责任公司
审计机构/会计师/中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)
律师/康达	指	北京市康达律师事务所
报告期	指	2021 年度
A 股	指	境内上市人民币普通股
元/万元	指	除特别说明外, 均指人民币元、万元
粉末冶金	指	粉末冶金是以金属粉末为基本原料, 通过成形-烧结制造金属零件的一种新型金属成形技术。粉末冶金具有独特的化学组成和机械、物理性能, 运用粉末冶金技术可以直接制成多孔、半致密或全致密材料和制品, 如含油轴承、齿轮、凸轮、导杆、刀具等, 是一种少无

		切削工艺
粉末冶金制品	指	广义的粉末冶金制品业涵括了铁石刀具、硬质合金、磁性材料以及粉末冶金制品等。狭义的粉末冶金制品业仅指粉末冶金制品，包括粉末冶金（PM）零件（占绝大部分）、含油轴承和金属注射成形（MIM）制品等。粉末冶金具有原材料利用率高（达 95%）、制造成本低、材料综合性好、可近净成形、产品精度高且稳定、可制造传统铸造方法和机械加工方法无法制备的材料和难以加工的零件等优点，因此适应于大批量生产
粉末	指	Powder，尺寸小于 1mm 的离散颗粒的集合体
压制成形法（PM）	指	Powder metallurgy（PM），单轴向刚性模具压制成形法，是当前粉末冶金工业普遍采用的方法。该方法主要通过将混合物压在模具中，然后烧结或加热，并在可控熔炉中以冶金的方式粘合颗粒
金属注射成形（MIM）	指	Metal injection moulding（MIM），将金属粉末与一定粘结剂的增塑混合料注射于模型中的成形方法

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	海昌新材	股票代码	300885
公司的中文名称	扬州海昌新材股份有限公司		
公司的中文简称	海昌新材		
公司的外文名称（如有）	Yangzhou Seashine New Materials Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Seashine New Materials		
公司的法定代表人	周光荣		
注册地址	维扬经济开发区荷叶西路		
注册地址的邮政编码	225008		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江苏省扬州市邗江区维扬经济开发区新甘泉西路 71 号		
办公地址的邮政编码	225008		
公司国际互联网网址	www.seashinepm.com		
电子信箱	stanley.she@seashinepm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余小俊	
联系地址	江苏省扬州市邗江区维扬经济开发区新甘泉西路 71 号	
电话	0514-85826165	
传真	0514-85823208	
电子信箱	stanley.she@seashinepm.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
签字会计师姓名	李秋波、樊艳丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华创证券有限责任公司	北京市西城区锦什坊街 26 号恒奥中心 C 座 5 层	吴丹、岑东培	2020 年 9 月 10 日-2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	314,719,612.20	216,351,032.22	45.47%	182,504,273.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	84,375,806.28	62,626,061.05	34.73%	59,564,081.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,721,197.45	55,886,910.27	31.91%	51,519,189.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,053,208.48	46,988,301.48	68.24%	74,381,034.37
基本每股收益（元/股）	0.5550	0.5070	9.47%	0.99
稀释每股收益（元/股）	0.5550	0.5070	9.47%	0.99
加权平均净资产收益率	11.72%	14.97%	-3.25%	21.96%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	791,361,708.60	741,768,799.03	6.69%	336,769,699.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	731,994,766.82	707,618,960.54	3.44%	300,991,232.21

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	70,680,421.39	84,521,452.52	76,475,866.52	83,041,871.77
归属于上市公司股东的净利润	24,092,179.59	22,475,528.60	19,540,157.22	18,267,940.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,342,994.08	17,436,072.27	17,822,304.42	17,119,826.68
经营活动产生的现金流量净额	25,320,747.70	73,851.20	35,701,816.93	17,956,792.65

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,937,377.79	5,002,619.88	7,007,384.52	主要为收到的上市补助
委托他人投资或管理资产的损益	8,801,916.99	3,300,498.69	2,280,945.20	主要为理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			176,249.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-399,243.47	-320,000.00		主要为公益捐赠



减：所得税影响额	1,685,442.48	1,243,967.79	1,419,686.84	
合计	10,654,608.83	6,739,150.78	8,044,892.09	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

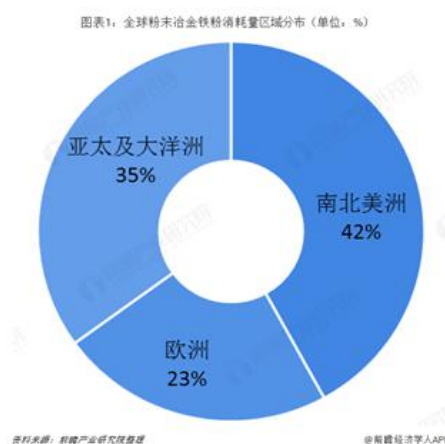
公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

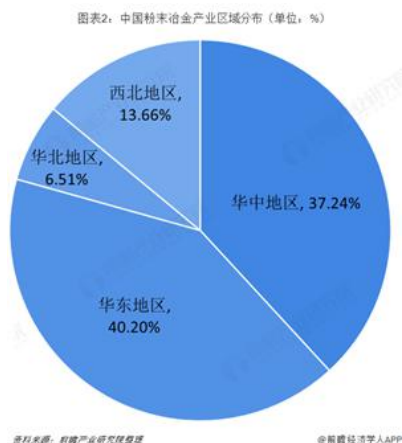
### 一、报告期内公司所处行业情况

#### (一) 粉末冶金行业概况

全球粉末冶金市场主要集中在北美、欧洲和日本等地区（国家），在全球用于粉末冶金消耗的铁粉中，南北美洲占42%，欧洲占23%，亚洲及大洋洲占35%。



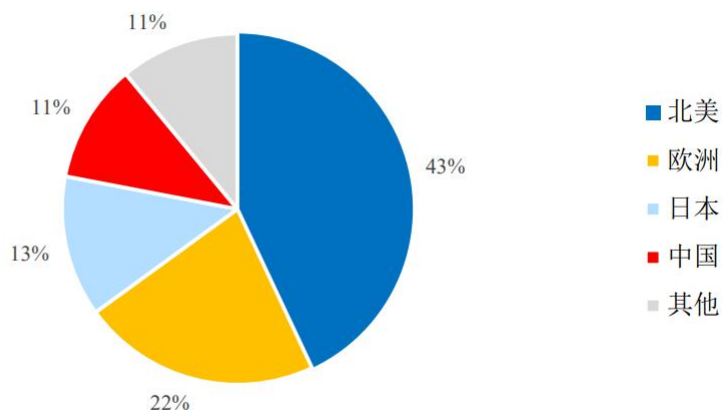
中国粉末冶金产业集中度较高，主要集中在华中和华东地区，分别占整体粉末冶金行业规模的37.24%和40.20%，其他区域如华北区域仅占6.51%，分布较少，未来粉末冶金的发展空间较大。



从全球粉末冶金行业看，目前粉末冶金主流技术方向依然为压制成形（PM），已实现快速增长的技术方向为金属注射成形（MIM），潜在的新兴技术方向为增材制造（AM）。

当前全球的PM市场空间已达 700 亿元，其中我国 PM 零件出货量占比 11%，市场空间约 70 亿元左右。在全球粉末冶金头部企业中，GKN 为全球最大的 PM 生产企业，全球占比 17%左右。

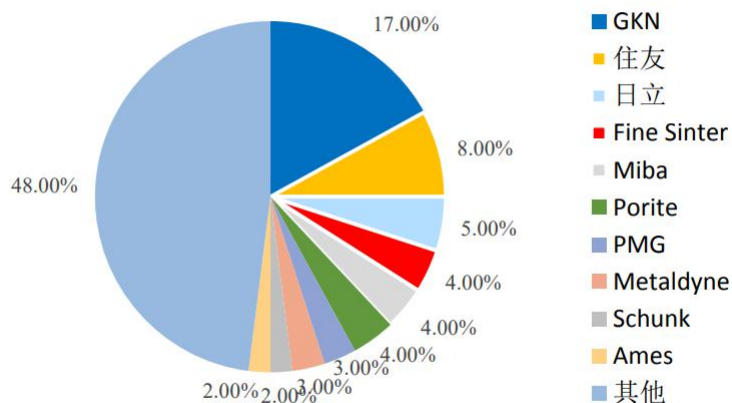
## 全球主要 PM 市场出货量占比



资料来源：新材料在线，新时代证券研究所

根据新时代证券研究所收集的GKN官网资料显示，目前全球PM主要制造企业主要有GKN、住友、日立、Fine Sinter、Miba、Porite、PMG等，其中GKN、住友、日立三家企业份额相对较大。

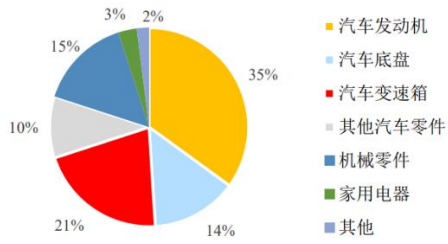
## 全球 PM 企业市场份额



资料来源：GKN 公司官网，新时代证券研究所

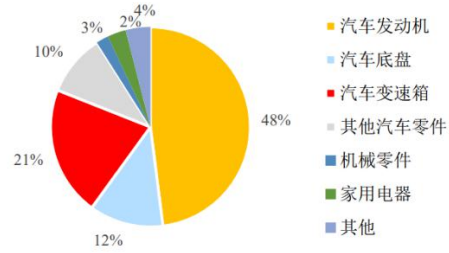
目前PM粉末冶金零件全球范围内的应用领域主要集中在汽车、家电、工具零件、机械等方面，从下图可见汽车发动机、底盘、变速箱等应用占比最大，在欧洲、日本、北美分别达70%、81%、73%，可见在汽车行业是粉末冶金零件是很重要的下游应用领域。

欧洲各类 PM 零件占比情况



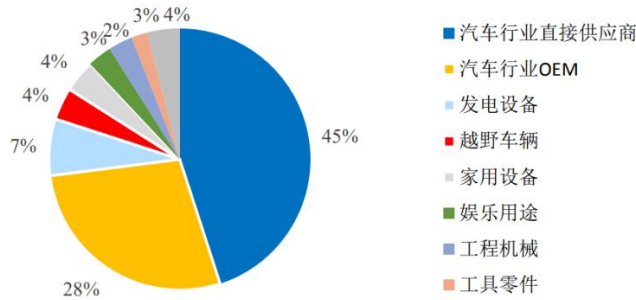
资料来源：新材料在线，新时代证券研究所

日本各类粉末 PM 占比情况



资料来源：新材料在线，新时代证券研究所

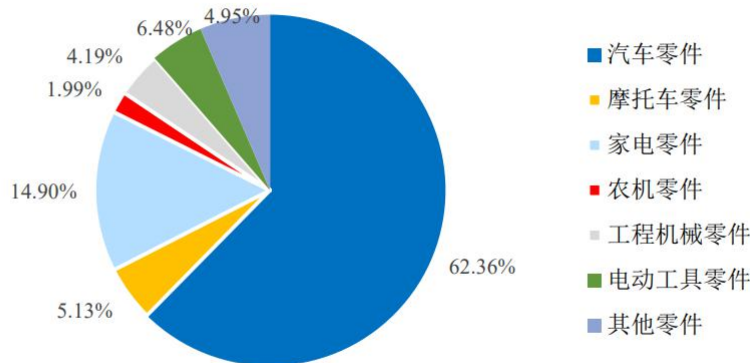
北美各类粉末冶金件应用占比情况



资料来源：MPIF，新时代证券研究所

我国的粉末冶金PM市场应用领域主要体现在汽车零件、摩托车零件、家电零件、农机零件、电动工具零件等，其中汽车行业零件合计占比为62%，同欧美日本等国家相比我国汽车用PM产品占比存在一定的差距，但是随着我国汽车产业的蓬勃发展，这个差距会越来越小，尤其是近年来我国在新能源汽车领域的突飞猛进，会进一步带动粉末冶金PM市场的发展壮大。

我国各类 PM 件占比情况

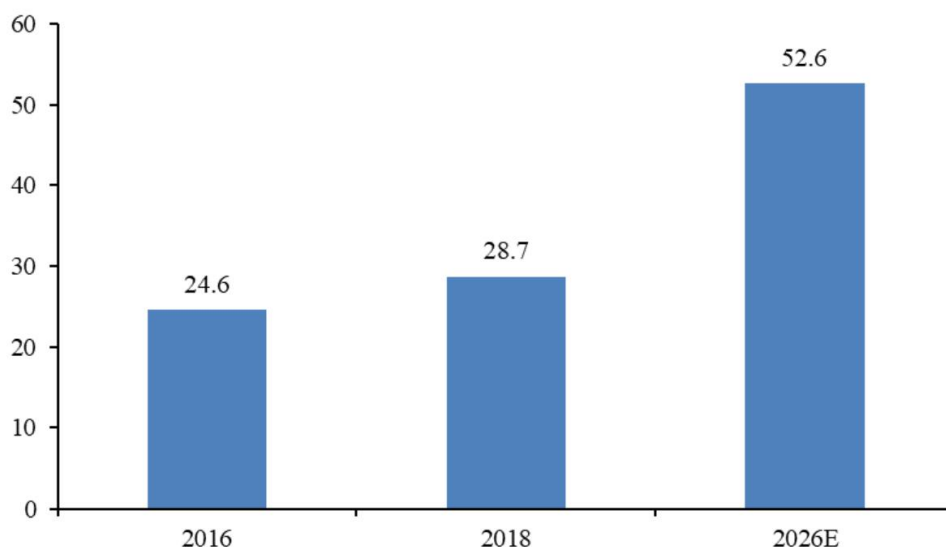


资料来源：中国机协粉末冶金协会，新时代证券研究所

相对于传统的PM市场，MIM市场近年来在全球的发展十分迅速，在电子、汽车、医疗、五金、机械等多个领域的带动下，全球MIM市场稳健增长。根据Maximize Market Research数据，2016年全球MIM市场规模为24.6亿美元，2021年市场规模增至28.7亿美元，预计2026年将达到52.6亿美元，对应2019-2026年复合年均增长率（CAGR）为7.87%。根据中国钢协粉末冶金分会的数据，2020年我国MIM市场规模已超过73亿元，同比增长9%。根据立鼎产业研究中心预计，2026年国内MIM市场规模将达到141.4亿人民币，全球MIM市场规模折合人民币约160亿元，同比增长7.8%。

## 全球 MIM 市场规模

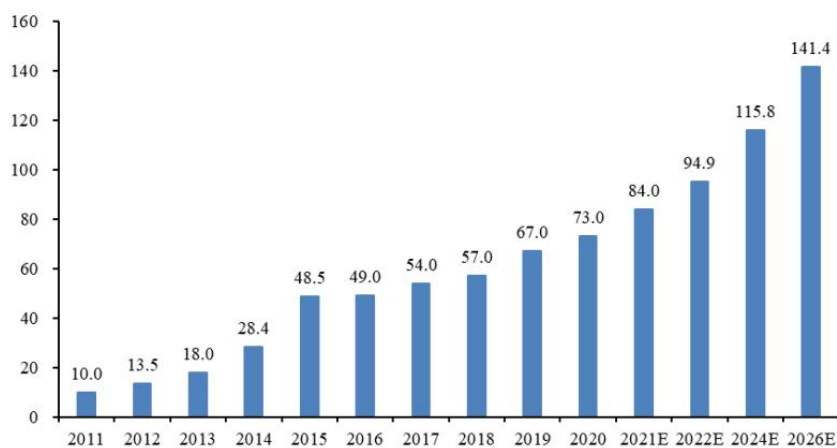
单位：亿美元



数据来源：Maximize Market Research

## 国内 MIM 市场规模

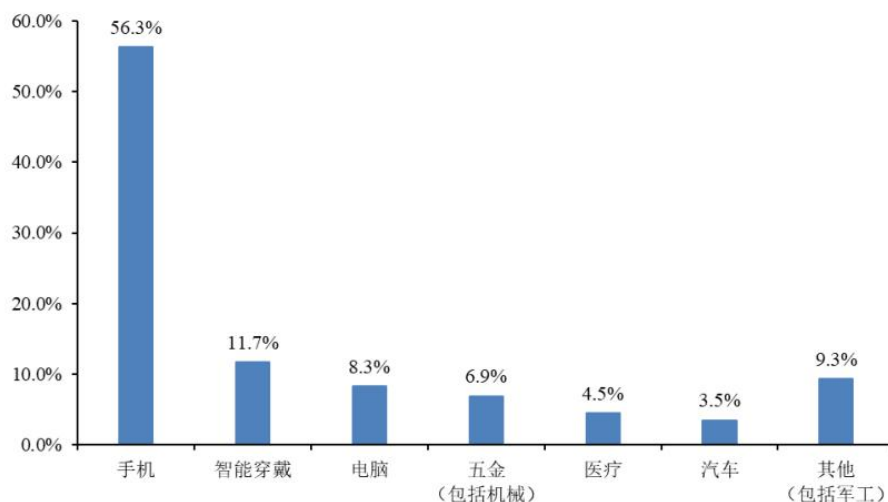
单位：亿元



数据来源：中国钢协粉末冶金分会注射成形专业委员会、立鼎产业研究中心

从下游应用来看，中国MIM的市场应用于欧美市场存在较大差异，主要分布在消费电子领域，2020年手机继续保持着最大份额但略有下降，电脑、智能穿戴及涉军工类产品占比则有大幅度增加，医疗及汽车类产品略有上升，五金机械类册明显下降。以销售额为基准应用领域占比：手机占56.3%，智能穿戴11.7%，电脑8.3%，五金（包括机械）6.9%，医疗4.5%，汽车3.5%，其他（包括军工）9.3%。

## 2020 年中国 MIM 市场按应用划分



数据来源：《粉末冶金工业》《2020 年金属注射成形行业统计报告》

MIM 市场的蓬勃发展得益于其下游丰富的应用场景，无论是大国重器的航空航天产业、军工业，还是国家经济支柱的汽车业、电子业、机械行业，甚至相关寻常的日用品也有丰富的应用场景。

## MIM 的主要下游应用场景

行业	主要应用
航空航天工业	飞机机翼铰链、火箭喷嘴、导弹尾翼、陶瓷涡轮叶片芯子
汽车业	点火控制锁部件、涡轮增压器转子、阀门导轨部件、汽车刹车装置部件、汽车防晒棚部件
电子业	磁盘驱动器部件、电缆连接器、电子管壳、计算机打印头、电子封装件、热沉材料
军工业	地雷转子、枪扳机、穿甲弹弹心、准星座、集束箭弹
医疗	牙齿矫形托槽、体内缝合针、活体组织取样钳、防辐射屏罩
日用品	表壳、表带、表扣、高尔夫球头和球座、运动鞋扣、体育枪械零件、文件装订打孔器
机械行业	异形铣刀、切削工具、微型齿轮

资料来源：公司官网，新时代证券研究所

近年来我国消费电子领域的需求增长十分迅速，未来几年都会保持着18-25%增长。针对这样的市场机会，国内粉末冶金企业纷纷加大投资，不遗余力地开拓MIM零件市场，其中以东睦股份、精研科技为首的上市公司，近年纷纷加大投入，努力提升MIM市场的开拓渗透。海昌新材作为粉末冶金老牌企业，其MIM零部件已经应用于客户汽车发动机转子、定子、节气门

系统、新能源汽车刹车系统及油箱系统等，得益于多年的人才储备和技术沉淀，公司2021年MIM领域的销售收入为8,204,425.23元，比2020年提高59.12%。2022年公司将进一步加大MIM领域的投资，计划加大MIM高端人才、土地、设备的投入，实现独立事业部制运作，力争进一步提升在MIM领域的市场份额。

(二) 下游电动工具行业竞争格局

1. 整体情况

全球电动工具市场前景十分广阔，全球电动工具市场预计在 2024 年规模将达 362 亿美元，复合增长率为 1.8%；全球电动工具市场分布中，亚太成为2020年最大市场，占比约 33.2%，其次欧洲、北美。

全球电动工具市场按照应用场景划分后，建筑场景占比达 50%，全球建筑行业的发展将对电动工具行业产生显著影响；创科实业 (TTI) 2019年市占率排名第二，仅次于史丹利百得，实现 2016-2019 年 4 年间占有率持续增长。

报告期内，海外疫情仍在持续，个别国家并有进一步严重的态势，但相关消费数据已呈现逐步回升趋势。2021 年 4 月美国家居和家用装饰店销售额同比增长64.7%；美国新建住房销售量波动增长，2021 年 4 月销量为 6.9 万套，建筑场景的蓬勃发展有望进一步带动电动工具销量。

全球电动工具市场规模



资料来源：Grandview Research、前瞻产业研究院，兴业证券经济与金融研究院整理

全球电动工具市场规模按地区划分



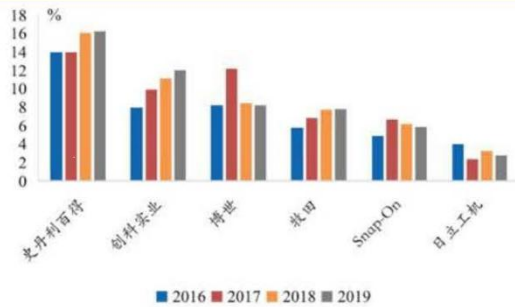
资料来源：Grandview Research、前瞻产业研究院，兴业证券经济与金融研究院整理

2020 年电动工具市场按应用场景拆分



资料来源：公司公告，兴业证券经济与金融研究院整理

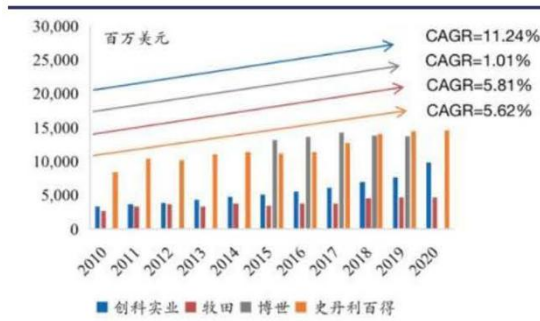
全球电动工具市场份额



资料来源：史丹利百得，兴业证券经济与金融研究院整理

目前全球电动工具市场中主要头部企业有史丹利百得、牧田、博世、创科实业 (TTI)、实耐宝、日立、喜利得等，其中全球电动工具市场份额最大的是史丹利百得、创科实业、博世、牧田，年复合增长率最高为创科实业 (TTI) 11.24%，收入最高为史丹利百得。2020年创科实业 (TTI) 增速为 28.0%，明显高于牧田和史丹利百得。

公司收入比较



资料来源：公司公告，兴业证券经济与金融研究院整理

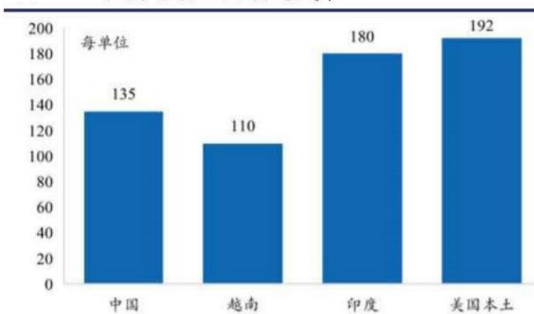
公司收入增速比较



资料来源：公司公告，兴业证券经济与金融研究院整理

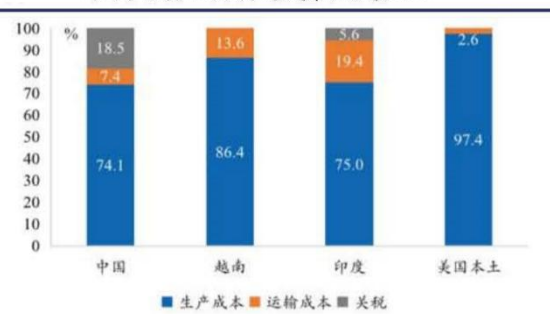
中国目前依然是全球电动工具主要生产基地。从下图可见，美国本土的工具制造厂商生产成本相比中国生产并出口的产品，即使增加25%的关税后依然高出很多。越南虽然由于无关税和较中国更低的生产成本等原因而使总成本最低至 110 每单位（低于中国 135 每单位），但是短期内工具制造厂商供应链配套体系仍不成熟，尚无法完全替代中国电动工具产业在供应链中地位，疫情爆发以来，无论是美国还是东南亚国家电动工具生产遇到了一定的困难，很多订单需要重新转移到中国进行生产，某种程度上进一步巩固和维持了中国电动工具的生产大国地位。

各国电动工具制造成本



资料来源：头豹研究院，兴业证券经济与金融研究院整理

各国电动工具制造成本组成占比



资料来源：头豹研究院，兴业证券经济与金融研究院整理

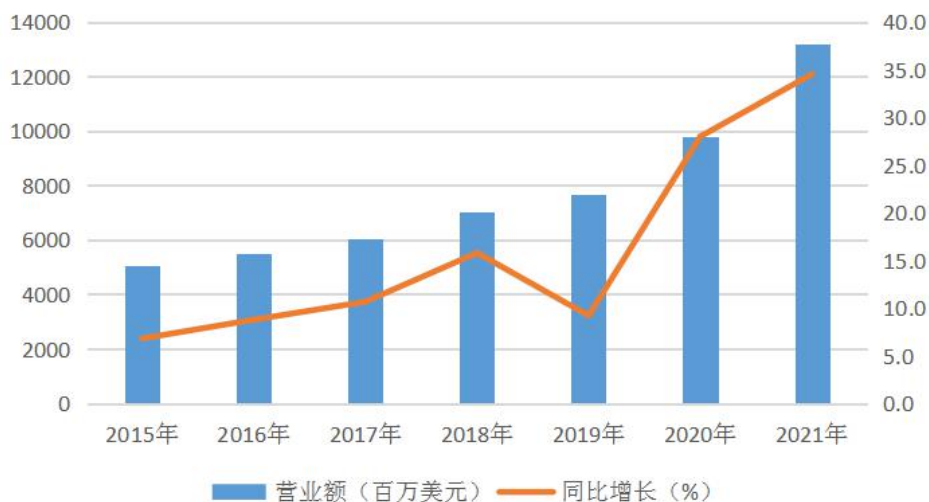
## 2. 代表企业情况

史丹利百得作为世界电动工具龙头一直保持着稳定增长，其工具及存储业务一直是最为重要的业务领域，根据其发布的四季度财务报告显示，2021年史丹利百得营业收入为156亿美元，较2020年增长20%，其中工具与储存业务占其全部收入的82.17%，较去年同期增长 11个百分点。

创科实业（TTI）作为史丹利百得最为强劲的竞争者，长期以来一直保持着强劲的增长态势，电动工具一直是其主要的业务领域。2021年创科实业（TTI）年度报告显示2021年创科实业实现营业收入132亿美元，同比2020年增长34.6%，连续十三年保持稳定增长；收入来源中90.6%来源于电动工具，同比增长37%，收入来源中9.4%来自于地板护理及器具，同比增长14.8%。创科实业得益于其多品牌覆盖的技术领先战略，创科实业的品牌适用场景覆盖从家居内外的日常杂务，到重型建筑和基建项目，品牌组合包括 MILWAUKEE、RYOBI、AEG 及 Homelite 的电动工具、配件及储存工具；EMPIRE、STILETTO、HART、MILWAUKEE 的手动工具；以及 HOOVER、VAX、ORECK 和 DIRTDEVIL 地板护理及器具。



创科实业公司历年营业收入及同比增长



展望未来，创科实业（TTI）电动工具业务将受益于美国拜登政府基建计划的刺激及美国经济和房地产市场复苏对电动工具的需求，兴业证券《海外公司研究报告》显示，预计创科实业（TTI）2021-2023 年的营业收入将分别达到116.12、132.40及151.07亿美元，同比增长 18.4%、14.0%及 14.1%。净利润分别达 9.58、11.23 及 13.18 亿美元，同比增长 19.7%、17.2%及 17.4%。

公司盈利预测

会计年度	2020A	2021E	2022E	2023E
营业收入 (百万美元)	9,812	11,612	13,240	15,107
同比增长 (%)	27.98	18.35	14.02	14.10
电动工具	8,730	10,476	12,047	13,854
地板护理及器具	1,082	1,136	1,193	1,253
毛利润	3,753	4,500	5,197	6,005
同比增长 (%)	29.7	19.9	15.5	15.6
归母净利润	801	958	1,123	1,318
同比增长 (%)	30.2	19.7	17.2	17.4
EPS (美元)	1.2	1.4	1.7	2.0
毛利率 (%)	38.3	38.8	39.3	39.8
净利率 (%)	8.2	8.3	8.5	8.7

资料来源：公司财报，兴业证券经济与金融研究院

报告期内，公司营业收入继续保持增长势头，持续保持粉末冶金制品电动工具零部件龙头地位，公司继续与美国史丹利百得、创科实业（TTI）、博世集团、日本牧田等世界知名公司保持着牢固的战略合作关系。2021年公司电动工具零部件业务领域营业收入总额为300,935,457.21元，占报告期主营收入总额的95.64%，电动工具业务依然是公司最重要的业务领域，其中史丹利百得集团和创科实业（TTI）、博世集团电动工具零部件营业收入占比分别位列前三，2022年公司管理层将继续巩固电动工具业务，美国《建设更好未来法案》计划在未来八年内耗资1.2万亿美元投资基础设施建设，法案包括对道路、桥梁、水路等基建开展大规模投资，有望带动电动工具下游需求进一步增长，促进公司海外电动工具零部件业务销量持续放量，基于这种形势公司将深入挖掘新客户同时，加大对创科实业（TTI）、史丹利百得、博世等在电动工具零部件新品订单的开拓力度，尤其是MIM类订单的挖掘开拓，紧紧跟随重点客户成长发展的步伐，进一步巩固公司在电动工具零部件领域的龙头地位。

### （三）公司所处的行业地位

根据中国机械通用零部件工业协会粉末冶金分会反馈，粉末冶金制品（包括粉末冶金铁铜铝不锈钢基零件、注射成形、硬质合金、磁性材料四大类）生产企业近两千家，其中粉末冶金铁铜铝不锈钢基零件、注射成形类生产企业超过一千家。本报告期，公司粉末冶金零部件销售规模在协会统计排在前八名，在行业内具有领先优势，特别在电动工具用粉末冶金零件领域内，公司排名稳居第一位。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司面对国内外宏观经济环境波动、中美贸易摩擦风险、全球疫情形势复杂、行业竞争加剧等挑战，在公司管理层的带领下，公司遵循制定的2021年年度经营计划以及公司发展战略，并坚持以市场为导向、以核心客户为龙头、全面进行管理创新赋能，推进产能、效益双提升。

报告期内，公司营业收入、营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润较上年同期均保持大幅增长的趋势。报告期内，公司实现营业收入31,471.96万元，较上年同期增长45.47%；营业利润96,961,348.85元，较上年同期增长40.53%；利润总额97,808,271.07元，较上年同期增长33.88%；归属于上市公司股东的净利润84,375,806.28元，较上年同期增长34.73%，具体经营情况如下：

### （一）公司主要业务及产品

海昌新材是一家专注于粉末冶金制品的研发、生产和销售的高新技术企业，主要向电动工具、齿轮箱、家电、汽车(含新能源汽车)、MIM(金属注射成型)等领域的客户批量生产销售定制化的粉末冶金零部件。目前可生产包括齿轮、轴承、结构件、齿轮箱、链轮、转子、偏心凸轮、摆臂、新能源汽车油箱盖系统等1,500余种粉末冶金零部件。

凭借完善的质量管理体系和快速响应优势，海昌新材已发展成为国内重要的粉末冶金零部件生产企业之一。在电动工具粉末冶金零部件领域，公司主要面向中高端市场，已进入全球一流企业供应体系，与史丹利百得(Stanley Black&Decker)、博世集团(BOSCH)、创科实业(TTI)、牧田(Makita)等国际知名企业建立了长期稳定的业务合作关系；同时，经过多年积累，公司产品进一步扩展至汽车、办公设备、家电等应用领域，已为京西重工、宜宾天工、上海拓绅、塞夫华兰德、华凌星马、吉利等汽车、华德控股、凯迪拉克等企业开发配套多个车型的产品，已为艾默生(Emerson)、西门子、美的等提供办公及家电用粉末冶金零部件。报告期内，公司产品74.46%以上用于出口，产品远销至墨西哥、匈牙利、巴西、美国、捷克、英国、德国等欧美国家和印度、日本、菲律宾、马来西亚等亚洲国家。

公司产品主要包括齿轮、轴承、齿轮箱、结构件等粉末冶金零部件，在电动工具、汽车、办公设备、家电等领域有着丰富的应用领域，具体如下图所示。

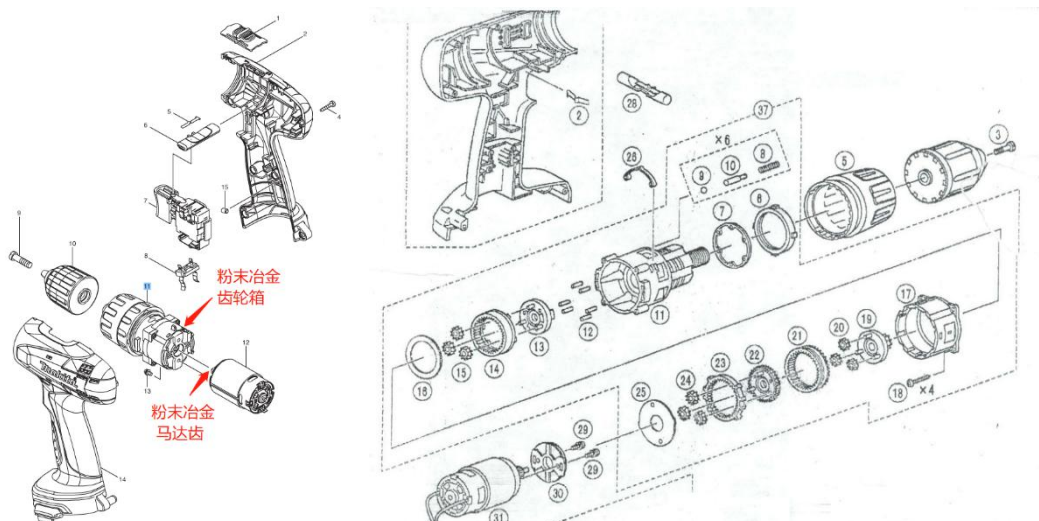
系列	主要产品	示意图	应用领域
电动工具零部件	齿轮		手电钻、角磨机、切割机、电锤、电刨、各类电锯、割草机等

	轴承		
	结构件		
	齿轮箱		
汽车零部件	CVVL系统		发动机零件
	发动机内外转子		
	机械真空泵、油泵转子		

	齿毂		传动零件
	链轮、传动齿轮		
	减震器		车身
	电子手刹齿轮		制动系统
	电驱动轴齿	 	新能源汽车油箱&充电盖自动开启系统
家电零部件	阀座		商用空调/工业压缩机等

	卸载套		
	定位圈		
	结构件		
	配重块		
办公设备零部件	单向轴承		打印机，复印机，点钞机等
	结构件		

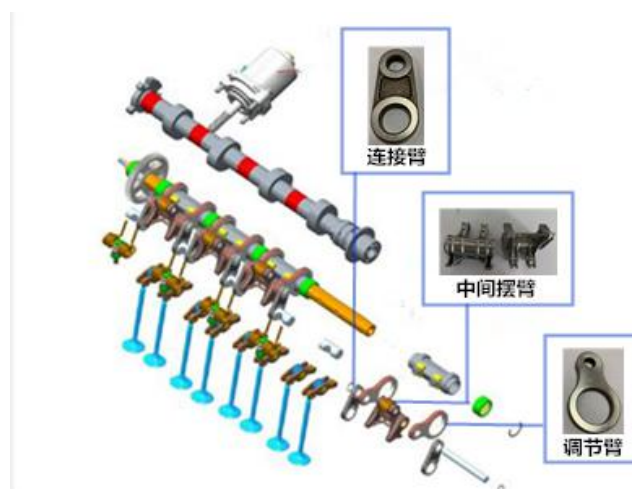
以电动工具中的双速电钻为例，公司生产的电动工具粉末冶金零部件在其中的应用示意如下：



其中，示意图中粉末冶金零部件如下：

8-轴锁圈、13-支架、14-三级内齿圈、15-三级行星齿、19-三级行星架、20-二级行星齿、21-换挡齿圈、22-二级行星架、23-固定齿圈、24-一级行星齿、31-电机+马达齿。

以汽车发动机中的气门为例，公司生产的汽车粉末冶金零部件应用示意如下：



## （二）公司主要经营模式

### 1. 盈利模式

公司成立21年以来始终专注于粉末冶金零部件行业，凭借自身的技术研发实力和良好的信誉，与包括多家国际知名电动工具企业在内的诸多客户保持着长期稳定的合作关系，依靠公司完善的质量控制体系，按照客户需求向客户批量提供性能稳定、品质可靠的定制化粉末冶金零部件，从而获得收入并实现盈利。

### 2. 采购模式

公司外部采购主要包括生产所需物料及外协加工服务。生产所需物料主要包括原辅材料、模具及配件等两大类，外协加工服务主要为非核心工序的加工服务。公司根据生产需求自主采购，并由物料统管部负责对采购的全过程进行控制与管理。

### A 原辅材料采购

原辅材料包括金属粉末、辅料、油料、燃料等。金属粉末为公司产品的主要原材料，主要包括用于PM产品的各类铁粉、不锈钢粉、铜粉以及用于MIM产品的喂料；辅料包括包装材料、用于产品组装的滚针（PIN）等，油料包括润滑油、淬火油、清洗剂等，生产所需要的燃料主要为丙烷等。

公司对原辅材料主要采用“以产定购”的采购模式，即根据客户订单需求量安排采购；同时综合考虑生产必备的安全库存、供应商到货时间等因素。

原辅材料采购流程如下：①公司营业部收到客户的采购计划或需求订单后，生产计划部综合产品需求订单、当月生产计划、安全库存量及供应商送货时间，编制当期采购需求计划，经分管副总经理批准，由物料统管部执行；②物料统管部按计划向合作供应商发送采购订单（一般签订年度或长期框架合作合同、日常下发具体采购订单），并对采购物资动态追踪和监控；③采购物资到货后，由物料统管部、品管部等部门按照检验规程对采购产品进行数量点收、质量检测、入库等工作。

### B 模具采购

公司每次批量生产的均为定制化产品，为生产新产品均需开发产品专用模具，包括成形、加工、后处理各道工序所需要的钢模、硬质合金模具等，所以模具采购为“以产定购”的采购模式。公司收到客户订单后，工程部开发设计模具图纸，提出设计参数、需求数量、交货时间等要求，物料统管部向模具生产商询价，根据价格、质量、生产制造工艺复杂程度及前期合作经历等因素，由物料统管部、工程部及公司负责人遴选确定模具生产商。公司与各家供应商已经形成多年的合作关系，报告期内模具供应稳定。

### C 外协加工服务采购

公司的粉末冶金制品生产流程长，工艺环节多。其中，产品及模具设计、成形、烧结、脱脂等环节技术含量高、工艺难度大，属于公司产品的核心工序，公司的生产设备及人力资源主要集中于前述核心工序及环节。

公司产品生产的辅助工序主要为后处理工序中部分工艺简单、附加值不高、劳动力密集型的机械加工工序（如切削加工、镗孔、钻孔、表面磨削等）。此类机械加工等加工业服务市场门槛不高，不需要特定的审批资质，扬州市此类服务供应充足、市场竞争充分，公司可持续从扬州当地市场获得稳定的外协加工服务。

为将更多资源投入到上述核心工序方面，减少不必要的固定资产投入，提高资金使用效率，公司充分利用社会分工降低制造成本，在辅助工序生产环节利用外协供应商发挥配套作用。

外协供应商根据公司提供的技术图纸对公司产品进行生产作业。公司对外协加工完成的产品实行严格的检验制度以保证产品质量。公司在多年的生产经营中，逐步与多家外协供应商建立了稳定的合作关系。

## （三）公司业绩驱动因素

报告期内，公司牢牢紧扣主业发展，以积极响应客户订单需求为第一要务，深度参与、配合客户进行新产品、新工艺、新材料研发，凭借自身积累的技术优势和快速响应体系，为客户提供满意的产品解决方案，使产品应用到更多的场景和领域，营业收入及利润较上年同期继续保持一定的幅度增加。

### 1. 下游行业需求快速增加

报告期内，随着国内新冠病毒疫情迅速得到控制，以史丹利百得、博世集团、TTI为首的全球电动工具巨头对中国粉末冶金零部件产品的需求大幅增长，公司敏锐洞悉市场需求，积极与客户进行深度项目合作，同时通过引进大批自动化机器设备积极提升公司生产制造及出货能力，以满足客户及市场需求，实现公司业务规模的扩张，企业销售收入保持持续增长。

公司作为史丹利百得、博世集团、TTI（创科实业）重要供应商，一直紧紧伴随着他们在不断发展壮大，根据公开资料显示，2021年史丹利百得实现营业收入156亿美元，比2020年年度上涨20%，根据史丹利百得的战略规划其2021年-2022年营业额将会突破200亿美元；创科实业（TTI）2021年度实现营业收入132亿美元，同比上涨34.6%；博世集团得益于2021年中国经济的强劲增长实现销售额约5493.7亿人民币，较2020年同比增长约10%。

### 2. 积极响应优势

海昌新材经过多年发展，依靠多年积累的丰富的设计和制造经验、民营企业灵活的管理机制、扁平化的管理体系、完善的质量控制体系，在内部决策、模具开发及快速生产等方面均形成较为明显的快速响应优势，能对下游客户尤其是国际知名公司严苛的供货需求进行快速回应、快速解决和快速反馈，高标准满足客户精益生产的需求，进一步强化了公司与客户之间

长期稳定的业务合作关系。

### 三、核心竞争力分析

#### (一) 客户资源优势，深度绑定核心大客户


历经21年发展，公司聚焦于电动工具粉末冶金零部件领域，面向中高端市场，已与史丹利百得 (Stanley Black&Decker)、博世集团 (BOSCH)、创科实业 (TTI)、牧田 (Makita) 等国际著名电动工具制造企业建立了长期稳定的业务合作关系，公司深度绑定行业核心大客户。公司积极参与其全球化战略，不断深化与上述核心大客户的合作和融合。

公司目前主要客户情况如下：

产品系列	主要产品	应用领域	主要配套客户
电动工具零部件	齿轮、轴承、齿轮箱、结构件、等	手电钻、角磨机、切割机、电锤、电刨、各类电锯、割草机等	 <p>史丹利百得 (Stanley Black&amp;Decker)</p>  <p>博世集团 (BOSCH)</p>  <p>创科实业 (TTI)</p>  <p>牧田 (Makita)</p>  <p>日立 (Hitachi)</p>
汽车零部件	油泵转子、定子、链轮、发动机偏心凸轮、摆臂、进气阀活塞、电子手刹齿轮、电磁阀阀片等	油泵系统、传动系统、发动机刹车系统、电磁阀等	 <p>宜宾天工</p>  <p>京西重工 BEIJINGWEST</p>



			 <p>上海拓绅</p>  <p>赛夫华兰德</p>  <p>华德控股</p>  <p>凯迪拉克</p>  <p>吉利汽车</p>  <p>华菱星马</p>
<p>家电零部件</p>	<p>配重块、卸载衬套、密封板、定位圈等</p>	<p>空调压缩机等</p>	 <p>艾默生 (Emerson)</p>  <p>美的</p> 

			西门子
办公设备零部件	单项轴承、齿轮等	打印机, 复印机, 点钞机等	 株式会社 東京兼業 TOKYO RYOKAN CO., LTD. 东京兵兼

公司和上述知名客户形成了稳定的深度合作关系, 构成了公司的核心竞争力。

首先, 前述知名客户对供应商的质量服务要求高、前期考核周期长、评审认证体系复杂, 客户的转换成本相对较高, 公司难以被其他竞争对手替代;

其次, 随着粉末冶金技术的进步, 标杆性企业在产品中不断提升粉末冶金零部件的使用量为公司提供了稳定及持续增长的业务来源;

第三, 与知名企业长期的业务合作关系提高了公司品牌的知名度与美誉度, 尤其是公司2020年9月10日成功登陆深交所, 上市的成功极大的提升了公司的影响力, 为公司开拓其他客户或业务领域提供了重要的支持。

公司积累的丰富的优质客户资源将是保证未来业绩稳定和持续发展的重要支撑, 是公司的核心竞争力。

## (二) 快速响应优势

公司经过多年发展, 依靠多年积累的丰富的设计和制造经验、民营企业灵活的管理机制、扁平化的管理体系、完善的质量控制体系, 在内部决策、模具开发及快速生产等方面均形成较为明显的快速响应优势, 能对下游客户尤其是国际知名公司严苛的供货需求进行快速回应、快速解决和快速反馈, 高标准满足客户精益生产的需求, 进一步强化了公司与客户之间长期稳定的业务合作关系。

## (三) 完善的质量控制体系

公司严格贯彻质量控制体系, 不断优化质量控制流程, 提高质量控制能力。公司按照ISO9001:2008、ISO9001:2015、IATF16949:2016标准建立并实施的高标准质量体系, 成为公司进入史丹利百得 (Stanley Black&Decker)、博世集团 (BOSCH) 等国际知名公司供应链体系并长期保持稳定关系的关键原因之一。

在与前述国际知名客户合作的过程中, 为了满足客户对产品质量及稳定性的严苛要求, 公司持续不断地完善自身的质量控制体系。完善的质量控制体系也逐渐成为公司开拓新老客户业务的核心竞争力之一。

## (四) 管理优势

经过多年与史丹利百得 (Stanley Black&Decker)、博世集团 (BOSCH) 等国际知名公司的合作, 在适应客户严苛的交货及时性、品质稳定性的过程中, 公司已在新品开发管理、项目管理、精益生产管理、质量持续改进等方面建立了一整套科学合理并行之有效的管理体系, 确保了公司各部门高效有序的运作, 可满足跨国公司严苛的响应需求, 并保证生产过程中成本、质量、效率等因素有机结合, 提高产品的市场竞争力, 并为未来业务扩张打下了坚实的管理基础。

报告期内公司加大高级人才的引进力度, 公司引进粉末冶金行业具有影响力的徐继平、丁伟先生作为公司的总经理、副总经理, 同时引进了一大批具有生产管理经验的行业精英充实到公司各个层级管理岗位, 极大地提升了公司生产经营管理水平。

## (五) 技术研发优势

公司专注于粉末冶金制品领域21年, 通过多年积累在细分领域内形成了完善的技术体系, 已自主开发并拥有多项核心技术专利, 是江苏省认证的高新技术企业。报告期内, 公司新增发明专利件 3 件, 实用新型 4 件, 截止目前公司累计获得各种专利、实用新型等共计 50 件, 公司的压制成形产品技术水平在国内同行业中领先。报告期内公司发生研发费用共计

12,813,930.21元,较上年同期增长55.52%,有力地保障了公司研发创新。

在为客户提供定制化零部件的服务过程中,凭借粉末冶金零部件领域多年积累的研发实力,公司已深度参与部分客户前端产品设计,进一步加深了双方的战略合作关系,提高了客户黏度。

为适应行业的发展并保持行业内的领先地位,公司十分注重“产、学、研”合作,以市场需求为导向,不断加强对新领域、新技术、新材料、新产品、新工艺的探索和创新,同时不断健全和完善技术创新体制,招引行业内的专业技术人才并引进先进的研发设备,会同高等院校、科研院所等机构,通过自主研发创新与和合作研发的方式,提升公司新产品的开发能力、技术成果转化能力和产品开发效率,最终目标是将研发创新转化为生产力,提高生产效率,进而增强公司的市场竞争力。2021年公司在江苏省产业研究院协助下和南京理工大学签署合作协议,未来双方将聚焦于“软磁合金光固化3D打印及脱脂烧结工艺的关键技术”研究,2021年公司新设子公司“扬州海越精齿精密科技有限公司”,新的一年公司将在精密齿轮展开创新投入,届时公司将形成新的利润增长点。

#### (六) 生产成本比较优势

与美国、德国、日本等发达国家粉末冶金制品企业相比,公司具有低成本的比较优势;公司工程技术部门在多年的研发基础上,不断改善工艺,逐步尝试实现原材料的进口替代,有效降低了生产成本。

同时,公司严格的质量控制体系又能保证生产产品的质量要求。因此,公司凭借成本及价格比较优势能够持续从国际市场取得产品订单,保证了公司海外产品销售收入的持续增长。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内公司面对国内外宏观经济环境波动、中美贸易摩擦风险、全球疫情形势复杂、行业竞争加剧等挑战,在公司管理层的带领下,公司遵循制定的2021年年度经营计划以及公司发展战略,并坚持以市场为导向、以核心客户为龙头、全面进行管理创新赋能,推进产能、效益双提升。

报告期内,公司营业收入、营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润较上年同期均保持大幅增长的趋势。报告期内,公司实现营业收入31,471.96万元,较上年同期增长45.47%;营业利润96,961,348.85元,较上年同期增长40.53%;利润总额97,808,271.07元,较上年同期增长33.88%;归属于上市公司股东的净利润84,375,806.28元,较上年同期增长34.73%,具体经营情况如下:

#### (1) 深化核心客户合作,拓展优质客户群体

公司秉持“开拓新客户、深挖老客户”的市场开拓理念,紧跟客户的发展步伐,敏锐洞悉市场发展趋势,快速响应客户需求。报告期内,公司积极与现有核心客户进行新项目开发,凭借强大的技术研发能力、快速的响应能力以及丰富的生产管理经验,大量新项目成功上量,与核心客户的合作得到深化。另外,公司不断深入拓展潜在的客户群体,报告期内成功开拓了华德控股、凯迪拉克等优质汽车客户。

#### (2) 提升生产制造能力,提高自动化生产水平

报告期内,公司积极购进生产制造设备,稳步提高公司产能规模,固定资产规模实现增长。2021年,公司积极加大扬州维扬经济开发区甘泉路新厂区的建设投入,新厂区生产车间已全面投入使用。报告期内公司积极推动智能化改造,公司不断增加自动化生产和检测设备,提高企业自动化生产水平,从而提升生产效率、产品质量。

#### (3) 加大研发投入力度,增强公司竞争力

报告期内,公司持续加大研究开发和技术创新投入力度,研发费用较上年同期增长55.52%。公司积极配合客户进行新产品的研发试制,重点推进重要客户、主要产品的研究开发,并争取转化为后期的订单,同时把握行业领先发展趋势,进行新材料、新工艺、新技术的研发储备,以赢得未来市场的主动权。

为适应行业的发展并保持行业内的领先地位,公司十分注重“产、学、研”合作,以市场需求为导向,不断加强对新领域、新技术、新材料、新产品、新工艺的探索和创新,同时不断健全和完善技术创新体制,招引行业内的专业技术人才并引进先进的研发设备,会同高等院校、科研院所等机构,通过自主研发创新与和合作研发的方式,提升公司新产品的开发能力、

技术成果转化能力和产品开发效率，最终目标是将研发创新转化为生产力，提高生产效率，进而增强公司的市场竞争力。2021 年公司在江苏省产业研究院协助下和南京理工大学签署合作协议，未来双方将聚焦于“软磁合金光固化3D打印及脱脂烧结工艺的关键技术”研究，2021年公司新设子公司“扬州海越精齿精密科技有限公司”，新的一年公司将在精密齿轮展开创新投入，届时公司将形成新的利润增长点。作为高新技术企业，公司多年来一直通过自主创新和外部技术合作相结合的方式，持续提高核心技术竞争力。

#### (4) 注重质量管理，强化成本控制

公司持续完善产品质量考核与项目成本考核制度，把控产品质量，严格控制成本。报告期内，公司不断优化供应链管理，进一步降低采购成本；加强生产管理，优化完善技术工艺，精简操作流程，提高生产效率；切实贯彻各项质量体系标准，注重产品质量，提升产品良率，减少材料浪费。通过加强对产品质量、成本的管控，降本增效，提高公司盈利水平。

#### (5) 加强人才队伍建设

人才是公司发展的核心资源和驱动力。报告期内，公司为建设适应企业发展步伐的人才队伍，一方面，加大优秀人才的引进力度，为企业人才队伍注入新鲜血液。另一方面，加强对内部人才的培养。公司实行技术人才和管理人才双轨培养机制，并通过内外部培训相结合的方式进行培训，从而提升公司人才的整体素质。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	314,719,612.20	100%	216,351,032.22	100%	45.47%
分行业					
电动工具零部件	300,935,457.21	95.62%	206,701,683.66	95.54%	45.59%
汽车零部件	4,846,336.33	1.54%	2,987,612.52	1.38%	196.77%
办公、家电零部件	8,866,351.41	2.82%	6,607,222.77	3.05%	-26.65%
其他业务收入	71,467.25	0.02%	54,513.27	0.03%	31.10%
分产品					
压制成形法 (PM)	306,443,719.72	97.37%	211,140,288.55	97.59%	45.14%
金属注射成形 (MIM)	8,204,425.23	2.61%	5,156,230.40	2.38%	59.12%
其他业务收入	71,467.25	0.02%	54,513.27	0.03%	31.10%
分地区					
境内	80,317,879.36	25.52%	63,596,181.90	29.39%	26.29%
境外	234,330,265.59	74.46%	152,700,337.05	70.58%	53.46%
其他业务收入	71,467.25	0.02%	54,513.27	0.03%	31.10%
分销售模式					
直接销售	314,719,612.20	100.00%	216,351,032.22	100.00%	45.47%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电动工具零部件	300,935,457.21	183,169,362.67	39.13%	45.59%	57.70%	-4.68%
分产品						
压制成型产品 (PM)	306,443,719.72	187,933,712.54	38.67%	43.65%	57.96%	-4.98%
分地区						
境内	80,317,879.36	51,199,956.32	36.25%	26.29%	30.60%	-2.10%
境外	234,330,265.59	140,806,574.81	39.91%	53.46%	69.78%	-5.78%
分销售模式						

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电动工具零部件	销售量	吨	4,745.3	3,385.07	42.21%
	生产量	吨	5,676.04	3,665.08	54.87%
	库存量	吨	1,317.07	700.86	87.92%
汽车零部件	销售量	吨	83.11	52.77	50.65%
	生产量	吨	96.5	59.79	61.40%
	库存量	吨	15.93	16.37	-2.69%
办公、家电零部件	销售量	吨	236.69	175.55	38.35%
	生产量	吨	314.42	188.46	66.84%
	库存量	吨	85.24	58.57	45.54%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2021年公司三大类产品中除汽车零部件库存量略有下降外，其余销售量、生产量及库存量上升比例均超过30%，系订单增加所致。

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

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电动工具零部件	直接材料	86,270,382.10	47.10%	50,268,894.34	43.29%	3.81%
电动工具零部件	直接人工	26,448,630.51	14.44%	14,685,952.35	12.65%	1.79%
电动工具零部件	制造费用	70,450,350.06	38.46%	51,162,461.82	44.06%	-5.60%
汽车零部件	直接材料	1,137,106.03	41.10%	674,686.82	36.51%	4.59%
汽车零部件	直接人工	630,642.93	22.80%	353,494.67	19.13%	3.67%
汽车零部件	制造费用	998,813.06	36.10%	819,684.16	44.36%	-8.26%
办公、家电零部件	直接材料	3,085,252.88	50.82%	1,990,926.23	47.72%	3.10%
办公、家电零部件	直接人工	967,240.91	15.93%	485,647.82	11.64%	4.29%
办公、家电零部件	制造费用	2,018,112.64	33.24%	1,695,856.95	40.64%	-7.40%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	275,614,270.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	87.59%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	177,397,016.86	56.38%
2	第二名	37,102,501.42	11.79%
3	第三名	32,710,263.19	10.40%
4	第四名	18,477,979.32	5.87%
5	第五名	9,926,509.39	3.15%
合计	--	275,614,270.19	87.59%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	100,049,381.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	41,717,172.51	18.02%
2	第二名	28,958,936.90	12.51%
3	第三名	13,096,944.73	5.66%
4	第四名	8,227,409.00	3.55%
5	第五名	8,048,918.59	3.48%
合计	--	100,049,381.73	43.21%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,091,752.64	2,332,389.89	75.43%	系职工薪酬及报关费、差旅费增加所致。

管理费用	16,133,306.53	9,886,361.59	63.19%	系职工薪酬及办公费、差旅费增加所致。
财务费用	-1,183,810.47	4,865,259.06	-124.33%	系存款利息增加所致。
研发费用	12,813,930.21	8,239,157.99	55.52%	系研发投入加大所致。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
直接压制工艺的偏心凸台螺旋齿轮	项目产品偏心凸台螺旋齿轮电动机行业的一个中间产品，采用粉末冶金工艺技术生产，广泛应用于曲线锯中传递运动和动力的零部件。具有传递功率大，传递平稳、噪音小等特点。	中期试作已完成、工艺文件已发放，批量生产准备中。	研发直接压制工艺技术生产偏心凸台螺旋齿轮，拟替代压制毛坯+后续切削加工的工艺生产方法，以缩短生产周期、提高原材料利用率、消除切削费用、避免凸台位置度超差风险。	研发偏心凸台螺旋齿轮直接压制技术，生产高质量的偏心凸台螺旋齿轮，降低生产成本、提高了原材料利用率，缩短生产去。为企业拓展广阔的市场打下良好的基础，同时给企业带来可观的经济效益。项目完成后，可实现年增销售约 1600 万元。
注射成形技术的复杂形状的汽车导向块	汽车导向块是广泛用于 EPB 驻车系统的一个关键零部件，导向块连接电机驱动螺杆，使导向块移动，从而带动拉线控制后轮的刹车系统，该产品具有及其复杂的内外形貌，要求具有较高的强度、耐磨性和尺寸精度。	项目研发已完成，项目产品批量生产中。	研发采用注射成形技术的复杂形状的汽车导向块，拟替代传统的制造方法（工具钢精锻、通过车、磨、刨、铣、电火花等加工方法精加工而成），一缩短生产周期，降低制造成本、提高原材料利用率、提高产品质量，为企业进入高端市场打下良好的基础，同时给企业带来可观的经济效益。	研究采用注射成形技术生产注射成形技术的复杂形状的汽车导向块，以提高项目产品成品率、提高项目产品的尺寸精度、耐磨性和使用寿命。为企业进入高端市场打下良好的基础，同时给企业带来可观的经济效益。项目完成后，可实现年增销售约 400 万元。
粉末移动成形技术的中位带法兰的齿轮	项目产品用于冲击钻中，是一个传递刹车动作的关键零部件，当冲击钻过载，项目产品及时传递刹车信号，冲击钻及时停止工作，避免整个工具被损坏。该产品是一个一端带花键的柱体，另一端带齿轮，	项目研发已完成，项目产品批量生产中。	粉末移动成形技术生产中位带法兰的齿轮，拟替代烧结焊工艺生产中位带法兰的齿轮，以避免了烧结焊铜蚀现象而产生的报废、质量极不稳定，且成本高等缺陷。	采用粉末移动成形技术直接生产中位带法兰的齿轮，替代烧结焊，降低了生产成本、缩短了生产周期、提高了产品合格率，实现项目产品降本和品质提高，为企业拓展广阔的市场打下良好的基础，同时给企业带来可观的经济效益。项目研发成功，年



	且在花键和齿轮间是一个法兰。			新增销售 450 万元。
极速光固化金属 3DP 打印及高效脱除的不锈钢叶轮	叶轮是一种用来改变流体压力和速度的旋转装置。其中，不锈钢叶轮的用途最为广泛，并已被用作水泵、增压泵及涡轮机等的重要组件。	已完成粘结剂物理性能调控，建立光固化粘结剂组分-物理参数数据库，完成粘结剂在粉体渗透行为研究；光固化过程中的粉-液交联机理研究进行中。	到目前为止，叶轮的生产方法是采用传统的制造工艺，传统的制造工艺存在工艺制备繁琐、成本高及材料利用率低的缺点，不能实现叶轮经济的精加工。研发采用极速光固化金属 3DP 技术制备不锈钢叶轮，具有低成本高收益的特点，同时为企业进入高端市场打下良好的基础。	采用新型的极速光固化金属 3DP 打印技术，从粘结剂的开发、物理性能的调控及其脱出和产品致密化等方面着手，研发和生产高性能低成本的不锈钢叶轮，为企业实现转型升级进入智能制造奠定基础，同时，带来可观的社会经济效益。项目完成后可新增年产值 2000 万元和年创利税 400 万元。
中模逃粉技术的压缩机平衡块	项目产品是广泛应用于鼓轮涡旋式压缩机中起到平衡电机转子的一个核心部件。平衡块设置在位于压缩机腔体内的由转子铁心和其上下端的铸铝构成的电机转子的上端，用于起到平衡电机转子的作用。鼓轮涡旋式压缩机是用于能耗 1 级、2 级商用空调、通风设施等，因此与其配套的平衡块要求准确的重量、尺寸精度、腰形安装孔处的硬度和强度。	项目研发已完成，项目产品批量生产中。	研发中模逃粉技术生产压缩机平衡块，拟替代腰形孔局部渗铜烧结生产方法，避免渗铜烧结铜蚀现象、变化率极不稳定现象产生的报废，降低生产成本、提高产品合格率。	研究中模逃粉直接成形技术，替代部渗铜烧结制造工艺既满足产品重量符合要求，又满足局部硬度达到要求，同时提高了合格率、降低了生产成本、缩短了生产周期，可实现此类平衡块正常成形量产，扩大产品市场范围具有极其重要的作用，也必将产生显著的社会和经济效益。项目产品按年产 50 万只计算，可实现年增销售约 600 万元。
基于假上模成形技术的错位薄壁外花键轴承	项目产品系电动起子关键固定配合部件，担负输出轴轴心定位和高速旋转时支撑作用，实现输出轴的轴心与减速箱中心保持一致，起到输出轴在高速旋转时定心的关键作用。项目产品系形状复杂、耐磨性能要求较高的粉末冶金制品。	完成模具设计及制作，完成过程制样及过程数据收集。	研发假上模成形技术的错位薄壁外花键轴承，改变现有粉末冶金工艺普遍成形无法直接做出、后续机加工余量大、生产成本低等问题，实现薄壁外花键轴承大批量化、经济化的直接成形工艺。	国内现有粉末冶金工艺普遍成形无法直接做出、后续机加工余量大、生产成本低等问题，导致此类结构产品产能不足，无法满足客户需求，本公司技术部研发人员采用假上模成形技术直接成形出错位薄壁外花键轴承，展现了本公司的技术研发能力，为企业进入高端市场打下良好的基础，同

				时给企业带来可观的经济效益。项目产品按年产 300 万只计算，可实现年增销售约 450 万元。
基于上冲带芯成形技术的定位圈	项目产品系 X-LOCK 快速换轮角向磨光机的关键执行部件，担负着换轮拉杆定位和上下往复运动导向的关键作用。项目产品系结构紧凑，尺寸精度和性能要求较高的粉末冶金制品。	完成成形机型号选择和模具设计；完成模具申购，完成工艺设计完成产品初期试作及 PFMEA。	研发上冲带芯成形结技术的快速换盘导向用定位圈，替代国内现有粉末冶金厂商仍采用传统的成形设计方案，现有的成形方案导致导向孔口部毛刺无法避免，需通过后工艺去除，因产品结构紧凑，去除毛刺效率低下且去毛刺不均匀，无法完全满足客户品质要求，上冲带芯成形结技术的快速换盘导向用定位圈，采用上冲带芯，上冲和芯棒无配合间隙。成形不产生毛刺。	项目产品系 X-LOCK 快速换轮角向磨光机的关键执行部件，担负着换轮拉杆定位和上下往复运动导向的关键作用。项目产品系结构紧凑，尺寸精度和性能要求较高的粉末冶金制品。完成紧凑型高精度导向定位圈研制，实现总成工具的升级创新，为公司进入该市场打下良好的基础，同时给公司带来可观的经济效益。项目产品按年产 180 万只计算，可实现年增销售约 320 万元。
基于直接成形技术的复杂结构螺旋齿轮	项目产品系电动往复锯关键执行部件，它将输出齿轮的转动转换为往复杆在直线上的往复运动。具体运动过程为马达齿轮驱动输出齿轮上的螺旋齿带动偏心凸轮旋转，在凸轮和摆杆的作用下实现滑杆的往复运动。项目产品形状复杂、尺寸精度、耐磨性和力学性能要求较高的粉末冶金制品。	已完成产品先期策划、成形机型号选择和模具设计、模具申购，完成工艺设计	直接成形技术的复杂结构螺旋齿轮，拟替代国内现有粉末冶金工艺为分体制造，通过焊接或压配组合后实现螺旋齿轮，现有的制造方法需要两套不同模具不同成形压机制作两个产品，过程复杂且成本较高、合格率低等缺陷，不利于大批量生产实现。	项目产品系电动往复锯关键执行部件，它将输出齿轮的转动转换为往复杆在直线上的往复运动。以往电动往复锯市场我司并未涉足，通过该项目的开发可以打开上述客户市场，可为公司在该领域实现行业领先地位的巩固。项目产品研发成功可实现营业额较大增长。按年产 200 万只计算，可实现年增销售约 2200 万元。
基于芯棒下冲一体式成形技术的薄壁复杂结构固定内齿圈	项目产品系海昌核心客户创科高端充电钻齿轮箱高速端核心零件，作用为 NGW 齿轮副固定齿圈。随着行业竞争的加剧，充电钻齿轮箱向高集成，小体积高强度方向发展。项目产品具	已完成产品先期策划、完成成形机型号选择和模具、完成产品初期试作及 PFMEA	研发芯棒下冲一体式成形技术的薄壁复杂结构固定内齿圈，拟替代常规设计生产的产品，已提高模具使用寿命和产品合格率，常规设计是模具结构为上一下二芯棒成形，缺陷为下冲及下二冲细而长，容易弯曲变形，模具寿命低；	项目产品系海昌核心客户创科高端充电钻齿轮箱高速端核心零件，作用为 NGW 齿轮副固定齿圈。随着行业竞争的加剧，充电钻齿轮箱向高集成，小体积高强度方向发展。对标普通零件形状规则，常规密度，项目产品具有形

	有形状复杂多台阶，高密度等特征。		且脱模瞬间细而长下冲应力释放容易产生脱模裂纹。	状复杂多台阶，高密度等特征，粉末冶金化生产难度较大。该项目研发成功则迎合市场需求，提高公司在高端充电钻齿轮箱具有较强竞争力。同时给公司带来可观的经济效益。项目产品按年产 300 万只计算，可实现年增销售约 750 万元。
基于防变形防脱模开裂注射成形技术的射钉枪	射钉枪广泛用于建筑装潢、包装等行业的一种电动工具、射钉枪座是射钉枪中实现准确射钉的一个关键零部件。产品具有及其复杂的外形，并要求具有较高的耐磨性和尺寸精度。	已完成产品先期策划、成形机型号选择、真空烧结、脱脂工艺制定；完成模具设计、模具申购及成形工艺设计、完成产品初期试作及 PFMEA。	研发防变形防脱模开裂注射成形技术的射钉枪，拟替代传统的制造方法采用工具钢精锻、精加工而成，存在制造工艺繁琐、材料利用率低、耐磨性能差、且一致性较差等缺点，同时制造成本相当高的工艺生产的产品。	研发和防变形防脱模开裂注射成形技术的射钉枪座，以提高项目产品成品率、提高项目产品的耐磨性和使用寿命，为企业进入高端市场打下良好的基础，同时给企业带来可观的经济效益。项目产品按年产 100 万只计算，可实现年增销售约 1500 万元。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	44	35	25.71%
研发人员数量占比	14.15%	14.05%	0.10%
研发人员学历			
本科	30	24	25.00%
硕士	2	2	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	5	3	66.67%
30~40 岁	23	17	35.29%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额 (元)	12,813,930.21	8,239,157.99	7,966,545.20
研发投入占营业收入比例	4.07%	3.81%	4.37%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利	0.00%	0.00%	0.00%

润的比重			
------	--	--	--

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	338,290,770.82	202,704,807.53	66.89%
经营活动现金流出小计	259,237,562.34	155,716,506.05	66.48%
经营活动产生的现金流量净额	79,053,208.48	46,988,301.48	68.24%
投资活动现金流入小计	551,761,837.14	215,148,779.75	156.46%
投资活动现金流出小计	511,520,292.73	413,564,874.54	23.69%
投资活动产生的现金流量净额	40,241,544.41	-198,416,094.79	-120.28%
筹资活动现金流入小计	2,927,670.99	351,142,000.00	-99.17%
筹资活动现金流出小计	62,927,670.99	7,355,945.00	755.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	343,786,055.00	-117.45%
现金及现金等价物净增加额	55,307,567.07	188,965,686.75	-70.73%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额79,053,208.48元，较上年同期上升68.24%，主要系报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金增加及收到的税费返还增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额40,241,544.41元，较上年同期下降120.28%，主要系报告期内公司投资支付的现金增加及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额-60,000,000.00元，系报告期内公司分配股利所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,271,013.03	7.43%	主要系理财产品收益	否
公允价值变动损益	1,740,496.36	1.78%	系购买商业银行结构性存款及理财产品期末确认的公允价值	否
资产减值	-2,792,984.30	-2.86%	系计提的存货跌价准备金	否
营业外收入	1,275,700.00	1.30%	主要系政府补贴收入	否
营业外支出	428,777.78	0.44%	主要系对外捐赠	否
信用减值损失	-402,466.75	-0.41%	系报告期内应收账款、其他应收款坏帐准备金计提	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	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	351,624,843.47	44.43%	296,644,266.60	39.99%	4.44%	未发生重大变化。
应收账款	88,013,169.18	11.12%	82,197,480.80	11.08%	0.04%	未发生重大变化。
存货	57,994,025.38	7.33%	32,226,530.85	4.34%	2.99%	较期初增加 2,576.75 万元，增长 79.96%，主要系在产品、库存商品及发出商品增加所致。
固定资产	94,520,628.56	11.94%	81,488,070.08	10.99%	0.95%	未发生重大变化。
在建工程	10,234,286.21	1.29%	6,215,167.73	0.84%	0.45%	较期初增加 401.91 万元，上升 64.67%，系下属子公司建设厂房所致。
合同负债	66,551.50	0.01%	224,192.14	0.03%	-0.02%	未发生重大变化。
交易性金融资产	141,740,396.36	17.91%	107,633,728.22	14.51%	3.40%	较期初增加 3,410.67 万元，增长 31.69%，主要系理财产品增加所致。
其他应收款	2,373,836.39	0.30%	1,673,037.94	0.23%	0.07%	较期初增加 70.08 万元，增长 41.89%，主要系期末应收利息及保

						证金增加所致。
其他流动资产	5,485,590.84	0.69%	110,857,095.89	14.94%	-14.25%	较期初减少 10,537.15 万元，下降 95.05%，主要系理财产品减少所致。
无形资产	21,961,886.86	2.78%	14,328,402.06	1.93%	0.85%	较期初增加 763.35 万元，上升 53.28%，系下属子公司购入土地所致。
其他非流动资产	12,456,988.57	1.57%	4,284,611.48	0.58%	0.99%	较期初增加 817.24 万元，上升 190.74%，系预付设备款增加所致。

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	139,999,900.00	1,740,496.36			139,999,900.00			141,740,396.36
其他								700,000.00
上述合计	139,999,900.00	1,740,496.36			139,999,900.00			142,440,396.36
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末货币资金中有受限资产 20,222.98 元，系银行保函保证金。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	139,999,900.00	1,740,496.36		139,999,900.00			141,740,396.36	募集资金、自有资金
其他							700,000.00	自有资金
合计	139,999,900.00	1,740,496.36	0.00	139,999,900.00	0.00	0.00	142,440,396.36	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2020 年	首次公开发行人民币普通股	34,400.17	5,459.04	12,394.43				22,585.29	存入募集资金专户、购买结构性存款及定期存款	
合计	--	34,400.17	5,459.04	12,394.43	0	0	0.00%	22,585.29	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于同意扬州海昌新材股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1834号）同意注册，首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币18.97元，募集资金总额为人发币37,940.00万元，扣除发行费用（不含增值税）人民币3,539.83万元后，募集资金净额为人民币34,400.17万元。中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)已于2020年9月4日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了验证，并出具了中兴财光华审验字（2020）第102004号《验资报告》。

2020年9月18日，公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换截止2020年9月17日预先投入募投项目的自筹资金5,716.31万元及已支付发行费用的自筹资金281.99万元，共计人民币5,998.30万元。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《扬州海昌新材股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目情况及已支付发行费用的鉴证报告》（中兴财光华审专字[2020]第102300号）。公司保荐机构、监事会、独立董事对公司以募集资金置换预先投入募投项目及发行费用的自筹资金事项均发表了明确的同意意见。

公司募集资金投资项目为新建4,000吨高等级粉末冶金零部件项目和粉末冶金新材料应用研发中心技术改造项目，投资金额合计24,331.25万元，公司扣除发行费用后募集资金总额34,400.17万元，公司超募资金为10,068.92万元。

2021年5月17日，经公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过《关于拟使用部分超募资金实施全资子公司项目的议案》，会议决议使用5,000万元闲置超募资金投入全资子公司江苏扬州海荣粉末冶金有限公司用于“新建粉末冶金制品项目”，此项议案由2021年6月2日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。其余5,068.92万元暂未明确使用用途，存放于募集资金专户。

2021年10月22日公司将超募资金5,000万元投资到海荣公司，截至2021年12月31日，海荣公司已使用2,422.79万元，尚余2,577.21万元存放于募集资金专户。

2021年10月20日，公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下，使用不超过人民币25,000万元（含本数）暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款或大额存单等），使用期限为自公司股东大会审议通过之日起12个月。在上述使用期限及额度范围内，资金可循环滚动使用。

## (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	是否已变更	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入	截至期末累计投入金	截至期末投资进度(3)	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末累计实	是否达到预计	项目可行性是



和超募资金投向	目(含部分变更)	额	金额	额(2)	= (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	现的效益	效益	否发生重大变化	
承诺投资项目											
1、新建4,000吨高等级粉末冶金零部件项目	否	18,114.15	18,114.15	2,307.68	8,467.43	46.74%	2023年12月24日	3,591.42	5,217.18	是	否
2、研发中心技术改造项目	否	6,217.1	6,217.1	728.57	1,504.21	24.19%	2022年12月31日			是	否
承诺投资项目小计	--	24,331.25	24,331.25	3,036.25	9,971.64	--	--	3,591.42	5,217.18	--	--
超募资金投向											
1、新建粉末冶金制品项目	否	5,000	5,000	2,422.79	2,422.79	48.46%	2024年12月31日			否	否
无		5,068.92									
超募资金投向小计	--	10,068.92	5,000	2,422.79	2,422.79	--	--			--	--
合计	--	34,400.17	29,331.25	5,459.04	12,394.43	--	--	3,591.42	5,217.18	--	--
未达到计	不适用										

划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	
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	<p>适用</p> <p>公司募集资金投资项目为新建 4,000 吨高等级粉末冶金零部件项目和粉末冶金新材料应用研发中心技术改造项目，投资金额合计 24,331.25 万元，公司扣除发行费用后募集资金总额 34,400.17 万元，公司超募资金为 10,068.92 万元。</p> <p>2021 年 5 月 17 日，经公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过《关于拟使用部分超募资金实施全资子公司项目的议案》，会议决议使用 5,000 万元闲置超募资金投入全资子公司江苏扬州海荣粉末冶金有限公司用于“新建粉末冶金制品项目”，此项议案由 2021 年 6 月 2 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过。其余 5,068.92 万元暂未明确使用用途，存放于募集资金专户。</p> <p>2021 年 10 月 22 日公司将超募资金 5,000 万元投资到海荣公司，截至 2021 年 12 月 31 日，海荣公司已使用 2,422.79 万元，尚余 2,577.21 万元存放于募集资金专户。</p>
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	不适用

调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2020年9月18日,公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用的议案》,同意公司使用募集资金置换截止2020年9月17日预先投入募投项目的自筹资金5,716.31万元及已支付发行费用的自筹资金281.99万元,共计人民币5,998.30万元。中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《扬州海昌新材股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目情况及已支付发行费用的鉴证报告》(中兴财光华审专字[2020]第102300号)。公司保荐机构、监事会、独立董事对公司以募集资金置换预先投入募投项目及发行费用的自筹资金事项均发表了明确的同意意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2021年10月20日,公司第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的情况下,使用不超过人民币25,000万元(含本数)暂时闲置的募集资金进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品(包括但不限于结构性存款、定期存款或大额存单等),使用期限为自公司股东大会审议通过之日起12个月。在上述使用期限及额度范围内,资金可循环滚动使用。</p> <p>截至2021年12月31日,公司募集资金余额22,585.29万元,其中:6,000.00万元用于购买结构性存款、16,000.00万元用于购买定期存款、剩余募集资金585.29万元存放于募集资金专户,并将按计划投入募投项目的建设。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题	无

的问题或 其他 情况	
------------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏扬州海荣粉末冶金有限公司	子公司	锻件及粉末冶金制品制造；锻件及粉末冶金制品销售	50,000,000.00	50,622,517.68	49,962,411.18	0.00	-49,206.76	-37,588.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司始终秉承“诚信为本、技术为先、精良品质、卓越服务”的经营理念，始终牢记“为客户创造价值、为员工共享机会、为股东实现利润、为社会承担责任”企业使命，汇集众人之智、坚持创新之路、持续进取之心，以“成为全球粉末冶金领导者”为愿景，紧紧围绕粉末冶金制品行业发展方向，巩固公司在电动工具粉末冶金零部件领域的领先优势，深入挖掘现有客户需求，扩大产品市场份额，提升产品附加值，同时不断开辟新的产品应用领域、应用场景，开发新客户、新市场，公司将加大在MIM（金属注射成型）、精密齿轮领域投资，进一步丰富完善公司产品布局。

2021年报告期公司奉行的竞争战略为“成本领先战略”，长期以来公司成本管控较为严格，从产品设计环节到生产制造及销售环节，成本费用节约的理念一直贯穿始，“成本领先战略”长期以来为公司的稳健发展奠定了坚实的基础；面对未来更加纷繁复杂的市场竞争环境，公司董事会清醒地认识到公司总体战略需要做一定的调整才能更好地参与未来的市场竞争，今后5年公司发展战略将逐步调整为“差异化战略”，“差异化战略”并不意味着公司将放弃成本费用节约的优良传统，只是此时成本控制已不是公司的首要战略目标，公司今后的首要战略目标就是独树一帜的产品个性化解决方案及服务，全面领先对手的产品质量。公司计划今后5年不断加大技术、设备、人才等方面的投入，强力塑造公司在粉末冶金行业的产品个性化解决方案的领导地位，全面赋能公司产品设计、生产制造、品质保证等领域从而进一步提升公司品牌形象，努力提升公司产品的定价、议价能力。

### （二）年度经营计划

#### 1、进一步提高产品市场占有率和资本市场知名度

公司经过21年的发展，在电动工具、汽车、家电等领域公司已经拥有了一批优质、稳定的客户群体，公司将持续不断进行市场开拓，提高市场认知程度，深度挖掘市场需求，同时紧跟时代和行业的发展趋势，积极快速响应市场与客户的需求，不断进行新产品、新技术、新材料、新工艺的探索和研发，不断提高自身的产品和服务竞争力，打造公司良好的品牌形象。公司将在深入开拓现有客户需求、加强联合开发合作的同时，进一步提升和扩展公司在粉末冶金领域的市场份额和市场占有率，公司自上市来，一直广受投资关注，2022年公司将在经营好公司业绩的同时进一步提升资本市场形象，加大投资者沟通力度，让广大投资者深入了解公司行业及产品的核心竞争力，让广大投资者深入了解公司优秀的财务指标表现。

#### 2、不断提高研发能力，增强核心竞争力

研发创新是企业持续发展的源动力，公司未来将继续加强研究开发和技术创新方面的投入，2022年公司将全力建设好公司募集资金项目“粉末冶金新材料应用研发中心技术改造项目”并以此作为公司的战略研发平台，以市场需求为导向，不断加强对新领域、新技术、新材料、新产品、新工艺的探索和创新，同时不断健全和完善技术创新体制，招引行业内的专业技术人才并引进先进的研发设备，会同高等院校、科研院所等机构，通过自主研发创新与和合作研发的方式，提升公司新产品的开发能力、技术成果转化能力和产品开发效率，最终目标是将研发创新转化为生产力，提高生产效率，进而增强公司的市场竞争力，2021年公司在江苏省产业研究院协助下和南京理工大学签署合作协议，未来双方将聚焦于“软磁合金光固化3D打印及脱脂烧结工艺的关键技术”研究，2021年公司新设子公司“扬州海越精齿精密科技有限公司”，新的一年公司将在精密齿轮展开创新投入，届时公司将形成新的利润增长点。

#### 3、完善组织体系建设

为了保证公司未来战略目标的实现，2022年公司将进一步完善组织体系建设，公司将在专家顾问的指导下优化完善公司各业务板块部署，同时完成人力资源科学配置，同时2022年公司将在新的组织体系内推行“超利分成”的业绩考核，通过科学的业绩考核，让广大员工分享公司高速发展的红利，进一步激励广大员工激情奋斗。

公司将进一步加强基层、中层人员的内外部培训体系的建设，对其进行“职业化”改造，2022年公司会加大优秀技术型人才的引进，进一步充实生产一线技术工人。同时公司拟在合适的时候制定并实施员工股权激励计划，用好限制性股票或期权等手段吸引并留住人才，充分调动员工的积极性、主动性和创造性，从而保证公司人才的可持续发展。

### （三）可能面对的风险

#### 1、主要客户集中风险

报告期公司第一大客户是史丹利百得（StanleyBlack&Decker），公司对其销售收入总额为177,397,016.86元，占主营业务收入总额的56.38%，公司对史丹利百得依然存在重大依赖，公司今后会致力于开拓新的优质客户，尽量减少客户集中的风

险。

## 2、应用市场集中风险

粉末冶金零部件应用广泛，主要用于汽车、办公、家电、电动工具等领域。报告期内公司主营业务收入中电动工具零部件的收入总额为300,935,457.21元，占主营业务收入总额的95.64%。尽管公司正在积极拓展其他领域市场，但如发行人下游电动工具行业的景气度下滑，将会直接影响到发行人主要产品的市场需求，从而影响发行人的经营业绩。公司正在积极开拓新能源汽车用软磁产品领域，同时公司正在加紧布局MIM类产品市场的开拓，力争2022年相关市场份额有一定的突破。

## 3、美元汇率大幅波动带来汇率损失风险

报告期内公司因美元汇率波动造成374.07万元汇兑损失。若未来美元汇率产生较大波动，将使公司面临财务费用波动的风险，对公司利润水平造成影响，同时，若未来人民币持续保持升值趋势，将影响到公司出口产品的销售价格，从而对公司产品的市场竞争力产生一定的影响。公司已经采取多种措施来防范和对冲美元汇率波动带来的损失，公司财务部门已经和银行就汇率管理展开专业的合作，同时进一步加大结汇频率，尽可能降低因美元汇率波动造成的汇兑损失的风险。

## 4、新冠病毒疫情影响的风险

2021年7月27日扬州市爆发新冠病毒疫情，8月1日至9月3日扬州主城区全部实行封控管理，疫情爆发使公司生产经营活动受到一定影响。目前疫情防控形势依然严峻，公司会采取多种措施稳定生产经营，但是未来对公司的生产经营风险亦是难以预测的。

## 5、原材料价格上涨的风险

2021年以来，国际大宗原材料价格上涨严重，尤其是大宗铜、铁金属原材料价格大幅上涨十分明显，国际大宗原材料价格上涨部分影响到公司铁粉原材料的价格，对公司产品成本形成一定的压力，目前公司已经采取提高产品售价等措施来消化其影响，未来公司依然要面对原材料价格上涨带来的风险。

## 6、人工成本上升的风险

国内人力资源虽较为丰富，但是随着人口红利的逐步消失，公司劳动力成本不断呈现上升趋势，员工工资不断提高，这有利于公司长期稳定发展，也是社会责任的体现。如果国内劳动力成本持续上升，将在一定程度上影响公司未来盈利能力。针对上述风险，公司将持续加大智能制造系统及自动化设备的投入，从而降低人工成本的上升带来的风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月29日	公司会议室	其他	个人	广大投资者	回答投资者关于2020年度业绩说明会相关问题	巨潮资讯网投资者关系活动记录表2020-001
2021年05月13日	公司会议室	实地调研	机构	证券日报记者	公司主要业务及发展历程	5月26日证券日报之声

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规的要求，结合公司实际持续深入开展公司治理活动，不断完善各项内部控制制度，充分发挥董事会及下属专门委员会的职能和作用，有效保障了董事会决策的科学性和合规性，进一步促进了公司规范运作，切实提高了公司治理水平。

根据《中华人民共和国公司法》2018年10月修订内容以及中国证监会2018年11月修订并发布的《上市公司治理准则》等，对《董事会议事规则》和《监事会议事规则》中相关规定进一步进行修订，为公司的规范运作提供了更加完善的制度保障。报告期内，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。公司股东大会召集、召开和表决程序合法、合规，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

#### （二）公司与控股股东及一致行动人

公司控股股东及一致行动人周光荣、徐晓玉严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）董事和董事会

公司董事会设董事5名，其中独立董事2名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会、战略发展委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成。各委员会依据《公司章程》和专门委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。独立董事按照《公司章程》等法律、法规的要求客观发表意见，独立履行职责，对公司重大投资、董事、高级管理人员的任免、现金分红政策的制定等发表自己的独立意见，切实维护全体股东，特别是中小股东的利益，保证公司的规范运作。

#### （四）监事和监事会

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

#### （五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照有关法律法规以及《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为信息披露网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司十分重视投资者沟通工作，充分利用互动易平台、互联网、邮箱、公司网站、电话等工具认真对待每一位投资者。

#### （六）绩效评价与激励约束机制

公司已建立董事和高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬和激励均与公司经营业绩直接挂钩。公司将进一步完善公司绩效考核机制，更好地激励公司管理层和核心人员。

#### （七）相关利益者

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

截至报告期末，本公司治理实际情况符合中国证监会和深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司严格按照有关法律法规真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内公司通过电话、电子邮箱、公司网站“投资者关系”专栏、深交所互动易等形式回复投资者问询。在加强信息沟通，促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。

报告期内，公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

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

是  否

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

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

公司控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的相关规定规范运作。报告期内，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与现有股东完全分开，相互独立，具有独立和完整的资产与业务，具备面向市场独立及自主的经营能力。

#### （一）资产独立情况

公司合法拥有独立、完整的生产经营场所及商标的所有权和使用权，公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，公司不存在以资产、权益或信誉作为股东的债务提供担保的情况，公司不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

#### （二）人员独立情况

1、公司董事长、总经理、财务总监、董事会秘书等董事、高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，前述人员均未在股东及其控制的其他企业领取薪酬。

2、公司董事、监事、高级管理人员均依据合法程序选举或聘任，不存在股东非法干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情形。

3、公司有建立健全的独立人事管理系统，与员工签订劳动合同，进行独立的工资管理、福利与社会保障管理，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受股东干涉的情形。

#### （三）财务独立情况

公司开设了独立银行账户，依法独立纳税。公司设有独立和专门的财务管理部门和内部审计部门，并配备专职财务管理机构和内部审计人员。公司建立了独立的会计核算体系、财务管理制度和内部审计管理制度，进行独立财务决策。公司不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

#### （四）机构独立情况

公司设有健全的管理体系，股东大会、董事会、监事会以及各职能部门等均按照公司内部规定行使各自职权。公司实行董事会领导下的总经理负责制，公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形；公司的机构设置亦不存在受股东及其他第三方干预的情形。

#### （五）业务独立情况



公司与股东及其控制的其他企业不存在同业竞争，除了公司员工持股平台扬州海昌协力股权投资合伙企业（有限合伙）公司控股股东目前尚无控制的其他企业。公司具备独立完整的经营及对外业务开展能力，拥有独立的经营场所，独立对外签订合同，不存在对股东及其他关联方的业务依赖。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	51.62%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )；公告名称：2020 年年度股东大会决议公告；公告编号：2021-020
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.30%	2021 年 06 月 02 日	2021 年 06 月 03 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )；公告名称：2021 年第一次临时股东大会决议公告；公告编号：2021-029
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	51.26%	2021 年 11 月 05 日	2021 年 11 月 08 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )；公告名称：2021 年第二次临时股东大会决议公告；公告编号：2021-055
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	51.33%	2021 年 12 月 17 日	2021 年 12 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )；公告名称：2021 年第三次临时股东大会决议公告；公告编号：2021-062

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
周光荣	董事长	现任	男	52	2016年06月18日	2022年06月17日	34,400,000	0	0	30,960,000	65,360,000	公司实施权益分派以资本公积金转增的股份
徐继平	董事、总经理	现任	男	53	2021年06月02日	2022年06月17日	0	0	0	0	0	
许卫红	董事、财务总监	现任	女	53	2016年06月18日	2022年06月17日	0	0	0	0	0	
于平	独立董事	现任	男	55	2016年06月18日	2022年06月17日	0	0	0	0	0	
张一军	独立董事	现任	男	58	2016年12月12日	2022年06月17日	0	0	0	0	0	
余小俊	副总经理、董事会秘书	现任	男	44	2016年06月18日	2022年06月17日	0	0	0	0	0	
丁伟	副总经理	现任	男	41	2021年04月23日	2022年06月17日	0	0	0	0	0	

黄雁宇	副总经理	现任	男	57	2017年05月20日	2022年06月17日	0	0	0	0	0	
游进明	副总经理	现任	男	56	2017年05月20日	2022年06月17日	0	0	0	0	0	
翟高华	监事会主席	现任	男	52	2017年05月20日	2022年06月17日	0	0	0	0	0	
俞琴	监事	现任	女	40	2016年11月22日	2022年06月17日	0	0	0	0	0	
刘卫明	监事	现任	男	41	2016年06月18日	2022年06月17日	0	0	0	0	0	
周广华	董事	离任	男	47	2018年06月26日	2021年06月02日	600,000	0	0	540,000	1,140,000	公司实施权益分派以资本公积金转增的股份
合计	--	--	--	--	--	--	35,000,000	0	0		66,500,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、2021年4月23日，公司董事长兼总经理周光荣先生向董事会提交书面辞职报告，为集中精力履行董事长职责，将工作重点集中于公司治理规范和战略管理，特向公司董事会申请辞去公司总经理职务，周光荣先生原定总经理任期将至第二届董事会届满之日止，辞去上述职务后仍继续担任公司董事长、董事会战略委员会委员及召集人职务。公司于2021年4月23日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于扬州海昌新材股份有限公司总经理辞职及聘任高级管理人员的议案》。公司董事会同意聘任徐继平先生为公司总经理，丁伟先生为公司副总经理，任期自第二届董事会第十三次会议审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

2、2021年5月17日，公司董事周广华先生向董事会提交书面辞职报告，因个人原因，自愿辞去扬州海昌新材股份有限公司董事的职务。2021年5月17日，公司董事会审议通过了《关于周广华辞去公司董事及补选徐继平为公司第二届董事会董事的议案》。2021年6月2日公司召开2021年第一次临时股东大会，会议审议同意补选徐继平为公司董事。

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
周广华	董事	离任	2021年06月02日	主动辞职
徐继平	董事	被选举	2021年06月02日	补选董事
周光荣	总经理	解聘	2021年04月23日	主动辞职
徐继平	总经理	聘任	2021年04月	公司经营管理需要

			23 日	
丁伟	副总经理	聘任	2021 年 04 月 23 日	公司经营管理需要

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

周光荣，男，1970年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，现任公司董事长。1994年8月至1999年7月，任职于扬州保来得科技实业有限公司，担任职员；1999年8月至2001年1月，任职于苏州金鼎贸易公司，担任职员；2001年1月至2016年6月，任职于海昌有限，担任执行董事兼总经理；2005年3月至2014年5月，任职于扬州博星科技发展有限公司，担任执行董事兼总经理；2007年7月至2008年10月，任职于扬州海昌科技有限公司，担任执行董事兼总经理；2008年6月至2010年5月，任职于扬州新海昌粉末冶金有限公司，担任执行董事兼总经理；2008年12月至2017年12月任职于扬州美特粉末冶金有限公司，担任执行董事兼总经理；2015年4月至今任职于扬州海昌协力股权投资合伙企业（有限合伙），担任执行事务合伙人；2017年2月至2021年4月，兼任海昌新材总经理；2016年6月至今，担任海昌新材董事长。

徐继平，男，1969年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1990年7月至1994年3月在扬州工具三厂工作，任技术科工程师、厂团委书记；1994年4月至2021年3月在扬州保来得科技实业有限公司工作，历任技术部部长、制造部总监、运营总监，品质总监。2021年4月至今，担任海昌新材总经理；2021年6月至今，兼任海昌新材董事。

许卫红，女，1969年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1992年9月至2003年12月，任职于扬州市华联商厦股份有限公司，担任财务科长；2004年1月至2007年10月，任职于扬州税联信会计师事务所有限公司，担任项目经理；2007年10月至2015年3月，任职于江苏苏税迅通会计师事务所有限公司，担任所长助理；2015年4月至2016年6月，任职于海昌有限，担任财务总监；2016年6月至今，担任海昌新材财务总监；2018年10月至今，兼任海昌新材董事。

张一军，男，1964年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1985年8月至1994年10月，任职于扬州市第五中学，担任教师；1994年10月至1996年10月，任职于江苏文昌律师事务所，担任律师；1996年10月至今，任职于江苏擎天柱律师事务所，担任合伙人律师、执行主任；2016年12月至今，担任海昌新材独立董事。

于平，男，1967年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位。1990年8月至2000年12月，任职于扬州市审计局，担任科员；2001年1月至今，任职于扬州汇诚联合会计师事务所，担任负责人；2013年11月至今，任职于江苏辰诚工程咨询有限公司，担任董事长；2008年1月至今，任职于扬州汇诚税务师事务所有限公司，担任总经理；2016年1月至今，任职于扬州天诚财税咨询有限公司，担任执行董事；2016年6月至今，担任海昌新材独立董事。

### （二）监事会成员

翟高华，男，1970年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1993年8月至2003年3月，任职于扬州机床厂，担任工程师；2003年4月至2006年3月，任职于海昌有限，担任总务科长；2006年4月至2013年8月，从事个体经营；2013年8月至2016年6月，任职于海昌有限，历任制造部副经理、制造部经理；2016年7月至2017年5月，担任海昌新材制造部经理；2017年5月至今，担任海昌新材MIM事业部经理、监事会主席。

刘卫明，男，1981年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。1999年7月至2002年1月，任职于扬州市城东汽车修理厂，担任职员；2002年2月至2002年4月，自由职业；2002年5月至2016年6月，任职于海昌有限，担任生产部副经理；2016年6月至今，担任海昌新材后工程部经理、监事。

俞琴，女，1982年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2002年8月至2007年10月，任职于扬州磁扬工艺制品有限公司，担任会计；2007年11月至2013年2月，自由职业；2013年3月至2016年6月，任职于海昌有限，担任会计；2016年6月至今，任职于海昌新材，担任会计；2016年11月至今，担任海昌新材职工代表监事。

### （三）高级管理人员

徐继平，男，1969年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1990年7月至1994年3月在扬州工具三厂工作，任技术科工程师、厂团委书记；1994年4月至2021年3月在扬州保来得科技实业有限公司工作，历任技术部部长、制造部总监、运营总监，品质总监。2021年4月至今，担任海昌新材总经理；2021年6月至今，兼任海昌新材董事。

丁伟，男，1981 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2004 年 8 月在春兰集团工作，担任工艺工程师；2004 年 9 月至 2005 年 8 月在科龙集团工作，担任技术开发工程师；2005 年 9 月至 2021 年 3 月在扬州保来得科技实业有限公司，先后担任质量工程师、成型课经理、品质部高级经理；2021 年 4 月至今，担任海昌新材副总经理。

许卫红，女，1969 年 10 月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1992 年 9 月至 2003 年 12 月，任职于扬州市华联商厦股份有限公司，担任财务科长；2004 年 1 月至 2007 年 10 月，任职于扬州税联信会计师事务所有限公司，担任项目经理；2007 年 10 月至 2015 年 3 月，任职于江苏苏税迅通会计师事务所有限公司，担任所长助理；2015 年 4 月至 2016 年 6 月，任职于海昌有限，担任财务总监；2016 年 6 月至今，担任海昌新材财务总监；2018 年 10 月至今，兼任海昌新材董事。

余小俊，男，1978 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位。2002 年 7 月至 2006 年 7 月，任职于 K. J. SPROTSWEAR; LTD, 历任会计、总账会计、财务总监；2006 年 8 月至 2008 年 6 月，任职于江苏现代资产管理顾问有限公司，担任高级投行经理；2008 年 7 月至 2013 年 6 月，任职于江苏虎豹集团有限公司，担任董事、董事会秘书；2013 年 7 月至 2014 年 1 月，自由职业；2014 年 2 月至 2015 年 8 月，任职于江苏碧海安全玻璃科技股份有限公司，担任董事会秘书、财务总监、副总经理；2015 年 9 月至 2016 年 2 月，自由职业；2016 年 3 月至 2016 年 6 月，任职于海昌有限，担任总经理助理；2016 年 6 月至今，担任海昌新材董事会秘书；2017 年 2 月至今，兼任海昌新材副总经理。

游进明，男，1966 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1988 年 7 月至 2001 年 1 月，任职于扬州粉末冶金厂，历任技术员、工程师和车间主任；2001 年 2 月至 2004 年 4 月，任职于海昌有限，担任技术工程师；2004 年 5 月至 2008 年 7 月，任职于浙江新科粉末冶金有限公司，担任技术工程师；2008 年 7 月至 2016 年 9 月，任职于江苏金典科技有限公司，担任制造部经理；2016 年 10 月至 2017 年 5 月，担任海昌新材生产部经理；2017 年 5 月至今，担任海昌新材副总经理。

黄雁宇，男，1965 年 4 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1988 年 7 月至 1993 年 3 月，任职于扬州粉末冶金厂，担任新品研发员；1993 年 4 月至 1996 年 7 月，任职于扬州保来得工业有限公司，担任技术研发员；1996 年 8 月至 2002 年 1 月，任职于常熟迅达粉末冶金有限公司，担任技术研发员；2002 年 2 月至 2016 年 6 月，任职于海昌有限，历任技术研发、品管部经理；2016 年 6 月至 2017 年 5 月，担任海昌新材品管部经理、监事会主席；2017 年 5 月至今，担任海昌新材副总经理兼总工程师。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周光荣	扬州海昌协力股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2015 年 04 月 20 日		否
在股东单位任职情况的说明	周光荣在扬州海昌协力股权投资合伙企业(有限合伙)任执行事务合伙人职务。				

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周光荣	江苏扬州海荣粉末冶金有限公司	执行董事、经理	2020 年 11 月 19 日		否
周光荣	扬州海越精齿精密科技有限公司	执行董事、经理	2021 年 11 月 10 日		否

在其他单位 任职情况的 说明	无
----------------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据相关法规和《公司章程》的有关规定，上述董事、监事、高级管理人员薪酬方案由公司薪酬与考核委员会讨论通过后自董事会审议通过之日生效，董事和监事薪酬须提交股东大会审议通过方可生效。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
周光荣	董事长	男	52	现任	49.27	否
徐继平	总经理、董事	男	53	现任	82.53	否
许卫红	财务总监、董事	女	53	现任	22.11	否
于平	独立董事	男	55	现任	5	否
张一军	独立董事	男	58	现任	5	否
丁伟	副总经理	男	41	现任	48.75	否
余小俊	董事会秘书、 副总经理	男	44	现任	20.33	否
黄雁宇	副总经理	男	57	现任	23.26	否
游进明	副总经理	男	56	现任	24.52	否
翟高华	监事会主席	男	52	现任	18.43	否
俞琴	监事	女	40	现任	9.43	否
刘卫明	监事	男	41	现任	15.51	否
周广华	董事	男	47	离任	13.74	否
合计	--	--	--	--	337.88	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十三次会议	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 26 日	巨潮资讯网

			( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) ; 公告名称: 扬州海昌新材股份有限公司第二届董事会第十三次会议决议公告; 公告编号: 2021-004
第二届董事会第十四次会议	2021 年 04 月 26 日		董事会决议仅含通过本次季报一项议案, 免于披露董事会的决议公告。
第二届董事会第十五次会议	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) ; 公告名称: 扬州海昌新材股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议公告; 公告编号: 2021-021
第二届董事会第十六次会议	2021 年 08 月 17 日	2021 年 08 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) ; 公告名称: 扬州海昌新材股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议公告; 公告编号: 2021-039
第二届董事会第十七次会议	2021 年 10 月 20 日	2021 年 10 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) ; 公告名称: 扬州海昌新材股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议公告; 公告编号: 2021-046
第二届董事会第十八次会议	2021 年 10 月 26 日		董事会决议仅含通过本次季报一项议案, 免于披露董事会的决议公告。
第二届董事会第十九次会议	2021 年 12 月 02 日	2021 年 12 月 02 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) ; 公告名称: 扬州海昌新材股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议公告; 公告编号: 2021-057

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会	出席股东大会次数

						议	
周光荣	7	7	0	0	0	否	4
徐继平	4	4	0	0	0	否	4
许卫红	7	7	0	0	0	否	4
于平	7	7	0	0	0	否	4
张一军	7	7	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	于平（主任委员）， 张一军， 徐继平	5	2021年01月15日	审议《关于公司内审部2020年工作总结及2021年工作计划的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年04月13日	审议《2020年度财务决算报告》；审议公司《2020年度内部控制自我评价报	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，		



				告》；审议公司《2020 年年度报告》及其摘要》；审议公司《董事会审计委员会 2020 年年度履职报告》	勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 08 月 16 日	审议《关于<扬州海昌新材股份有限公司 2021 年半年度报告及其摘要>的议案》；审议《关于<扬州海昌新材股份有限公司 2021 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 10 月 25 日	审议《关于<扬州海昌新材股份有限公司 2021 年第三季度报告>的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 12 月 02 日	审议《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
战略委员会	周光荣 (主任委员), 徐继平, 许卫红, 张一军, 于平	1	2021 年 04 月 13 日	审议《关于扬州海昌新材股份有限公司《2020 年年度报告》及其摘要的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	张一军 (主任委员), 于	1	2021 年 04 月 13 日	审议《关于<扬州海昌新材股份有限公司董事、监事及高级	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》		

	平, 许卫红			管理人员 2020 年度薪酬情况及 2021 年度薪酬方案>的议案》	《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 提出了相关的意见, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
提名委员会	张一军 (主任委员), 于平, 许卫红	2	2021 年 04 月 23 日	审议《关于扬州海昌新材股份有限公司总经理辞职及聘任高级管理人员的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 提出了相关的意见, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
			2021 年 05 月 17 日	审议《关于周广华辞去公司董事及补选徐继平为公司第二届董事会董事的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 提出了相关的意见, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量 (人)	312
报告期末主要子公司在职员工的数量 (人)	0
报告期末在职员工的数量合计 (人)	312
当期领取薪酬员工总人数 (人)	312
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 (人)	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数 (人)
生产人员	215
销售人员	16

技术人员	40
财务人员	6
行政人员	35
合计	312
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	1
本科	48
大专	70
中专及以下	193
合计	312

## 2、薪酬政策

### (1) 总的原则

根据公司制定的《薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》等薪酬制度文件，结合市场、岗位评估结果与员工能力等因素，并依据绩效考核结果，将薪酬福利体系同绩效管理及岗位评估联系起来，使薪酬体系达到“外有竞争力，内有公平性”的良好状态。最终促使员工将个人目标与企业目标达成统一，实现双赢。同时，为达到激励效果，薪酬福利还和晋升机制进行有机挂钩。

### (2) 具体执行标准

#### ①非独立董事

公司内部董事根据其担任的具体管理职务，按公司相关薪酬标准与绩效考核领取薪酬，不额外领取董事津贴。

#### ②独立董事

每人每年5万元人民币(不含税)。

#### ③高级管理人员

公司高级管理人员按照其在担任的具体管理职务、级别、实际工作绩效并结合公司经营业绩等因素综合评定薪酬。

#### ④监事

在公司任职的监事根据其担任的具体职务，按公司相关薪酬标准与绩效考核领取薪酬，不额外领取监事津贴。

### (3) 其他

①公司董事、监事、高级管理人员薪酬均按月发放，高级管理人员年度绩效奖金根据公司当年业绩完成情况和个人当年绩效考核成绩情况确定。

②公司董事、监事、高级管理人员因届次、改选、任期内辞职等原因离任的，按其实际任期计算并予以发放。

③上述薪酬金额除独立董事外均为税前金额。

## 3、培训计划

- (1)、每位新入职员工必须进行两周岗位技能培训、安全培训；
- (2)、每位新入职管理人员必须进行为期3个月的生产经营各环节的跟岗培训；
- (3)、技术部门定期举行新材料应用、产品研发、模具设计等讲座培训；
- (4)、定期举行环保工作、安全生产等培训讲座，一年不少于2次；
- (5)、董秘办会同证券事务部门邀请券商、律师等中介机构举行证券法律法规、规范治理、信息披露等讲座培训，一年

不少于2次。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准及比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。

公司于2021年4月23日召开了第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议，以及2021年5月17日召开了2020年年度股东大会，审议通过了《2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案》。2020年度利润分配方案为：以截至2020年12月31日的股本总数8000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利7.5元（含税），共派发现金红利6,000万元（含税），不送红股；剩余未分配利润结转以后年度分配。同时以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每10股转9股，合计转增7,200万股，本次转增后公司总股本将增加至15,200万股。董事会审议通过2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案后至实施前，公司总股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

2021年6月1日，公司披露了《2020年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2021年6月8日，除权除息日为2021年6月9日。截至本报告期末，2020年年度权益分派已经实施完毕。

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

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.00
每10股转增数（股）	6.5
分配预案的股本基数（股）	152,000,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	224,889,963.79
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2022 年 3 月 28 日公司召开了 2021 年第二届董事会第二十次会议，通过了《关于 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，具体分配预案是：以截至 2021 年 12 月 31 日的股本总数 15,200 万股为基数，以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每 10 股转 6.5 股，合计转增 9,880 万股，本次转增后公司总股本将增加至 25,080 万股。本次利润分配不送红股、不进行现金分红。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司董事会提出上述利润分配预案的主要原因是重大资金支出计划和公司未来发展规划。鉴于 2022 年重大资金支出安排和战略发展规划，公司需做好相应的资金储备，以保障公司健康可持续发展，更好地兼顾股东的长远利益，经董事会研究决定，2021 年拟不派发现金红利，不送红股。	公司 2021 年度未分配利润累积滚存至下一年度，以满足公司日常经营和项目建设带来的营运资金的需求，为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠的保障。今后，公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，严格执行相关的利润分配制度，与投资者共享公司发展的成果。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合内外部环境、内部机构及管理要求的改变对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、修订公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，补充修订《内部控制管理手册》相关内容，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。

由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。

公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
江苏扬州海荣粉末冶金有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扬州海越精齿精密科技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 3 月 29 日在巨潮资讯网刊登的《2021 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：直接财产损失大于等于 500 万元以上</p> <p>重要缺陷：直接财产损失大于 300 万元小于 500 万元一般缺陷：直接财产损失小于或等于 300 万元以下</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>1、公司董事、监事、高级管理人员舞弊且给公司造成重大损失或不利影响；</p> <p>2、已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；</p> <p>3、发现存在重大会计差错，公司对已披露的财务报告进行更正；</p> <p>4、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制运行中未能发现该错报；</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p>

		<p>2、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷： 除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷： 营业收入的 <math>1.5\% \leq</math> 错报金额 / 资产总额的 <math>1\% \leq</math> 错报金额 / 净资产总额的 <math>2\% \leq</math> 错报金额 / 利润总额的 <math>10\% \leq</math> 错报金额</p> <p>重要缺陷： 营业收入的 <math>1\% \leq</math> 错报金额 &lt; 营业收入的 <math>1.5\%</math> / 资产总额的 <math>0.5\% \leq</math> 错报金额 &lt; 资产总额的 <math>1\%</math> / 净资产总额的 <math>1.5\% \leq</math> 错报金额 &lt; 净资产总额的 <math>2\%</math> / 利润总额的 <math>5\% \leq</math> 错报金额 &lt; 利润总额的 <math>10\%</math></p> <p>一般缺陷： 错报金额 &lt; 营业收入的 <math>1\%</math> / 错报金额 &lt; 资产总额的 <math>0.5\%</math> / 错报金额 &lt; 净资产总额的 <math>1.5\%</math> / 错报金额 &lt; 利润总额的 <math>5\%</math></p>	<p>重大缺陷：</p> <p>1、公司经营活动严重违反国家法律法规，受到监管机构或省级以上政府部门处罚；</p> <p>2、违反决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；</p> <p>3、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>4、内部控制重大缺陷或重要缺陷未得到整改；</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1、公司经营活动违反国家法律法规，受到省级以下政府部门处罚；</p> <p>2、违反决策程序，导致决策失误，给公司造成较大财产损失；</p> <p>3、重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>4、内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>5、对公司造成重要不利影响的其他情形。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>1、违反公司内部规章制度，但未造成损失或者造成的损失轻微；</p> <p>2、决策程序效率不高，影响公司生产经营；</p> <p>3、一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>4、内部控制一般缺陷未得到整改；</p> <p>5、不属于重大、重要缺陷的其他非财务报告内部控制缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，海昌新材按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 03 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 3 月 29 日在巨潮资讯网刊登的《扬州海昌新材股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，公司不存在环保违法违规事项，未受到环境保护部门的行政处罚。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

2021年9月根据江苏省扬州市政府部门统一部署公司在9月份进行了停电限产安排，同时公司2021年继续推行“屋顶太阳能”发电计划，2021年累计发电85.4万度，为减少碳排放做出了一定的贡献。

未披露其他环境信息的原因

无。

### 二、社会责任情况

#### （一）完善公司治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，及时制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》等规章制度；积极推进内控体系建设，完善公司法人治理结构，明确公司股东大会、董事会、监事会等各自应履行的职责和议事规则，为公司的规范运作提供了完善的制度保障，并有效地增加了公司决策的公正性，保证了公司的持续经营，能够以公司的发展实现股东受益、员工成长、客户满意。

#### （二）注重职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，并按照国家 and 地方法律法规为员工办理了医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金，认真执行员工法定假期、婚假、丧假、产假、工伤假等制度，每年组织员工进行体检、旅游，为员工提供健康、有保障的工作环境。

#### （三）重视投资者关系管理

公司重视投资者关系管理工作，贯彻真实、准确、完整、及时、公平的原则，认真履行信息披露义务，塑造公司在资本市场的良好形象。公司通过路演、投资者热线电话、投资者专用电子信箱等多种渠道，积极与投资者交流互动，提高了投资者对公司的认知度。

#### （四）社会公益

公司作为上市公司一直在积极地履行社会责任，截止本报告批准披露日公司共向社会捐款42.5万人民币，其中20万为定向捐赠给郑州慈善总会用于郑州抗洪救灾工作，其中20万定向捐赠给扬州市邗江区红十字会用于新冠疫情防控工作。同时公司组织管理层自发捐款共计8.35万，款项全部捐赠给扬州市慈善总会用于扬州市疫情防控工作，为扬州市疫情防控贡献了一

份力量，同时公司还组织人员对烈属家庭进行慰问。

今后公司将继续在社会责任各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，也暂无后续计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	徐晓玉; 扬州海昌协力股权投资合伙企业(有限合伙); 周光荣; 周广华	股份限售承诺	承诺自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市之日起 36 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购该等股份。	2020 年 09 月 10 日	2023 年 9 月 10 日	正常履行中。
	张君、桐乡海富、许卫红、黄雁宇、游进明、余小俊、刘卫明	股份限售承诺	承诺自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市之日起 12 个月内, 本企业/本人不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购该等股份。	2020 年 09 月 10 日	2021 年 9 月 11 日	张君、桐乡海富履行完毕; 其余正常履行中。
	周光荣	股份减持承诺	承诺本人所直接或间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价; 发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发	2020 年 09 月 10 日	2020 年 9 月 10 日至	正常履行中

			<p>行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指发行人本次发行上市的发行价格，如果发行人上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。上述股份锁定、减持价格承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。将严格根据证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及其就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及其股份锁定承诺规定的限售期内，将不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。前述股份锁定期满后，如本人减持所持发行人股份将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告〔2017〕9 号）以及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。本人对上述承诺事项依法承担相应法律责任。如本人违反上述承诺擅自减持发行人股份的，则本人减持发行人股份所得收益归发行人所有。如未将减持发行人股份所得收益上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的减持发行人股份所得收益金额相等的现金分红。除前述股份锁定期外，在任职期间及任职期间届满后六个月内每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。前述股份锁定期满后，如本人减持直接或间接所持发行人股份将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告〔2017〕9 号）以及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p>		长期	
	周广华	股份减持承诺	<p>承诺所直接或间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指发行人本次发行上市的发行价格，如果发行人上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券</p>	2020 年 09 月 10 日	2020 年 09 月 10 日至长期	正常履行中

			交易所的有关规定作除权除息处理。将严格根据证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及其就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及其股份锁定承诺规定的限售期内，将不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。前述股份锁定期满后，如本人减持所持发行人股份将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(证监会公告(2017)9号)以及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。除前述股份锁定期外，在任职期间及任职期间届满后六个月内每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。本人对上述承诺事项依法承担相应法律责任。如本人违反上述承诺擅自减持发行人股份的，则本人减持发行人股份所得收益归发行人所有。如未将减持发行人股份所得收益上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的减持发行人股份所得收益金额相等的现金分红。			
	徐晓玉	股份减持承诺	承诺本人所直接或间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。上述发行价指发行人本次发行上市的发行价格，如果发行人上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。上述股份锁定、减持价格承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。将严格根据证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及其就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及其股份锁定承诺规定的限售期内，将不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。前述股份锁定期满后，如本人减持所持发行人股份将严	2020 年 09 月 10 日	2020 年 09 月 10 日至 长期	正常 履行 中

			格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告〔2017〕9号）以及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。本人对上述承诺事项依法承担相应法律责任。如本人违反上述承诺擅自减持发行人股份的，则本人减持发行人股份所得收益归发行人所有。如未将减持发行人股份所得收益上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的减持发行人股份所得收益金额相等的现金分红。			
海昌协力、桐乡海富、张君	股份减持承诺	承诺将严格根据证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及其就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及其股份锁定承诺规定的限售期内，将不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。前述股份锁定期满后，如本企业减持所持发行人股份将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告〔2017〕9号）以及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。本企业/本人对上述承诺事项依法承担相应法律责任。如本企业/本人违反上述承诺擅自减持发行人股份的，则本企业/本人减持发行人股份所得收益归发行人所有。如未将减持发行人股份所得收益上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的减持发行人股份所得收益金额相等的现金分红。	2020年09月10日	2020年09月10日至长期	正常履行中	
许卫红、黄雁宇、游进明、余小俊、刘卫明	股份减持承诺	本人所直接或间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期自动延长6个月。上述发行价指发行人本次发行上市的发行价格，如果发行人上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。上述股份锁定、减持价格承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。除前述股份锁定期外，在任职期间及任职期间届满后六个月内每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的25%；在离任后六个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持	2020年09月10日	2020年09月10日至长期	正常履行中	

			有的发行人股份。前述股份锁定期满后，如本人减持直接或间接所持发行人股份将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(证监会公告(2017)9号)以及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。本人对上述承诺事项依法承担相应法律责任。如本人违反上述承诺擅自减持发行人股份的，则本人减持发行人股份所得收益归发行人所有。			
周光荣、徐晓玉	持股及减持意向承诺		将严格根据证券监管机构、自律机构及证券交易所等部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及其就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及其股份锁定承诺规定的限售期内，将不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。前述股份锁定期满后，如减持所持发行人股份将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(证监会公告(2017)9号)以及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。具体持股及减持计划如下：1、持有股份的意向作为发行人实际控制人，本人未来持续看好发行人以及所处行业的发展前景，愿意长期持有发行人股票；本人认为上市即公开发行股份的行为是发行人融资的一种重要手段，而非短期套利的投机行为。因此，本人将会在较长一定时期较稳定持有发行人的股份。2、股份锁定期满后 2 年内减持股份的计划减持满足的条件自发行人本次发行上市之日起至就减持股份发布提示性公告之日，本人能够及时有效地履行本次发行上市时公开承诺的各项义务；且在发布减持股份提示性公告前连续 20 个交易日的发行人股票交易均价高于发行价，其中，前 20 个交易日发行人股票交易均价计算公式为：减持提示性公告日前 20 个交易日发行人股票交易均价 = 减持提示性公告日前 20 个交易日发行人股票交易总额 / 减持提示性公告日前 20 个交易日发行人股票交易总量。如果发行人上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。减持方式本人将在公告的减持期限内以证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门允许的如大宗交易、集合竞价、协议转让等合规方式进行减持。本人在减持发行人股票前，应当根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(证监会公告(2017)9号)以及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定履行减持披露义务，并承诺将按照相	2023 年 09 月 10 日	2025 年 9 月 10 日	正常 履行 中

			关法律、法规和证券交易所规则办理。减持价格本人在股份锁定期满后 2 年内减持的, 减持价格不低于发行人本次发行上市的股票发行价。如果发行人上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的, 则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。对上述承诺事项依法承担相应法律责任。如违反上述承诺擅自减持发行人股份的, 则减持发行人股份所得收益归发行人所有。如未将减持发行人股份所得收益上交公司, 则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的减持发行人股份所得收益金额相等的现金分红。			
	海昌协力	持股及减持意向承诺	1、持有股份的意向作为发行人持股 5%以上股东, 本企业未来持续看好发行人以及所处行业的发展前景, 愿意长期持有发行人股票; 本企业认为上市即公开发行股份的行为是发行人融资的一种重要手段, 而非短期套利的投机行为。因此, 本企业将会在较长一定时期较稳定持有发行人的股份。2、股份锁定期满后 2 年内减持股份的计划减持方式本企业将在公告的减持期限内以证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门允许的如大宗交易、集合竞价、协议转让等合规方式进行减持。本企业在减持发行人股票前, 应当根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(证监会公告(2017)9 号)以及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定履行减持披露义务, 并承诺将按照相关法律、法规和证券交易所规则办理。减持价格 本企业在股份锁定期满后 2 年内减持的, 减持价格不低于发行人本次发行上市的股票发行价。如果发行人上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的, 则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。	2023 年 09 月 10 日	2025 年 9 月 10 日	正常履行中
	桐乡海富、张君	持股及减持意向承诺	1、持有股份的意向 作为发行人持股 5%以上股东, 本企业/本人未来持续看好发行人以及所处行业的发展前景, 愿意长期持有发行人股票; 本企业/本人认为上市即公开发行股份的行为是发行人融资的一种重要手段, 而非短期套利的投机行为。因此, 本企业/本人将会在较长一定时期较稳定持有发行人的股份。2、股份锁定期满后 2 年内减持股份的计划 (1) 减持方式 本企业/本人将在公告的减持期限内以证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门允许的如大宗交易、集合竞价、协议转让等合规方式进行减持。本企业/本人在减持发行人股票前, 应当根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(证监会公告(2017)9 号)以及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定履行减持披露义务, 并承诺将按照相关法律、法规和证券交易所规则办理。(2)	2021 年 09 月 10 日	2023 年 9 月 10 日	正常履行中



			<p>减持价格 本企业/本人在股份锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行人本次发行上市的股票发行价。如果发行人上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。</p>			
	周光荣、徐晓玉、周广华、许卫红、余小俊、游进明、黄雁宇	IPO 稳定价格承诺	<p>启动稳定股价措施的条件自公司首次公开发行股票并上市之日三年内，如公司 A 股股票连续 20 个交易日收盘价（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）均低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，公司如有分红、派息、送股、资本公积转增股本、增发、配股或缩股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产需相应进行调整，以下同），且公司情况同时满足监管机构对于回购、增持等股本变动行为的规定（以下简称“启动条件”），则公司应按下述规则启动稳定股价措施。</p> <p>2、稳定股价的具体措施 稳定股价措施包括发行人控股股东和实际控制人增持股份、回购股份、在公司领取薪酬的董事（不含独立董事，以下同）和高级管理人员增持股份，上述稳定股价措施按顺序实施。（1）公司控股股东、实际控制人增持自公司股票上市交易后三年内触发启动条件的，公司控股股东、实际控制人将增持公司股份，增持股份应当遵循以下原则：增持股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件；增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产的价格；增持股份的方式为集中竞价交易或中国证监会认可的其他方式；单次用于增持股份的资金金额不低于其上一会计年度从公司分得的现金分红（税后）的 20%；若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则单一会计年度用于增持股份的资金金额合计不低于其上一会计年度从公司分得的现金分红（税后）的 50%，但不超过最近连续两个会计年度从公司分得的全部现金分红（税后）；公司控股股东、实际控制人增持公司股份除应符合相关法律法规之要求，其单次增持公司股份不超过公司总股本的 2%；如上述第（4）项与本项冲突的，按照本项执行；公司控股股东、实际控制人承诺自愿接受中国证监会和证券交易所等监管部门对上述股价稳定措施的制定、实施等进行监督，并承担相应的法律责任。</p> <p>（2）公司回购股份 在控股股东增持公司股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，公司应当向社会公众股东回购公司股份。公司回购股份应当遵循以下原则：公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《公司法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符</p>	2020 年 09 月 10 日	2023 年 9 月 10 日	正常履行中

			<p>合上市条件；回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产的价格；回购股份的方式为集中竞价交易或中国证监会认可的其他方式；公司应依照法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，在触发稳定股价措施日起 15 个交易日召开董事会对回购股份安排做出决议并发出股东大会通知提请股东大会审议相关议案。公司股东大会审议相关议案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票；公司为稳定股价之目的进行股份回购的，其股份回购资金来源应为公司自有资金。公司回购股份除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列各项要求：①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额；②公司单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%；③公司单次用于回购股份的资金不超过最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；④公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%，如上述第③项与本项冲突的，按照本项执行；（6）公司承诺自愿接受中国证监会和证券交易所等监管部门对上述股价稳定措施的制定、实施等进行监督，并承担相应的法律责任。公司所持有的回购股票，没有表决权，不参与公司分红。公司所回购股份的处置按照《公司法》第 142 条的相关规定进行。（3）董事、高级管理人员增持在公司回购股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将增持公司股份。公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持股份应当遵循以下原则：①增持股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件；②增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产的价格；③增持股份的方式为集中竞价交易或中国证监会认可的其他方式；④在公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员用于增持公司股份的资金规模应不低于其个人上一年度薪酬（税后）总和的 30%，该等薪酬包括董事、高级管理人员在公司领取的奖金、津贴及补助等；若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则董事（不含独立董事）、高级管理人员单一会计年度用于增持股份的资金金额合计不超过其上一会计年度自公司领取年度薪酬（税后）的 50%。公司董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺自愿接受中国证监会和证券交易所等监管部门对上述股价稳定措施的制定、实施等进行监督，并承担相应的法律责任。公司新聘任将从公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员时，将促使该新</p>		
--	--	--	--	--	--

			<p>聘任的董事、高级管理人员根据本预案的规定签署相关承诺。自动延长股份锁定期如公司上市后三年内触发本预案所述稳定股价措施，则该等措施首次被触发后，公司控股股东、实际控制人及持有公司股份的董事、高级管理人员的股份锁定期自动延长 6 个月（注：前述持有公司股份的董事、高级管理人员的股份锁定期，是指该等人士根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第四条第（三）款的规定做出的承诺中载明的股份锁定期限）。3、稳定股价措施的启动和停止、修订（1）稳定股价措施的启动公司应于满足实施稳定股价预案启动条件之日起 2 个交易日内发布提示公告，并于 15 个交易日内制定且公告股价稳定具体措施。如未按上述期限公告稳定股价具体措施的，则应及时公告具体措施的制定进展情况。① 控股股东增持公司控股股东、实际控制人承诺将在触发稳定股价义务之日起 15 个交易日内，向公司送达增持公司股票的书面通知，该通知中应包括增持数量、方式和期限等内容；控股股东将根据相关规定通过交易所集中竞价交易的方式或中国证监会认可的其他方式增持公司股票。② 公司股份回购方案的启动① 当控股股东增持公司股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，公司董事会应在控股股东增持股票实施完成后公告之日起 15 个交易日内做出回购股份的决议；② 公司董事会应当在做出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知；③ 公司回购应在公司股东大会决议做出之日起次日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕；④ 公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，所回购股份的处置按照《公司法》第 142 条的相关规定进行。③ 董事和高级管理人员增持方案的启动当公司回购股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件时，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应在增持义务触发日后的 15 个交易日内，应就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告。④ 稳定股价措施实施完毕后的重启在公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增完成后，如果公司股票价格再次出现连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的每股净资产值，则公司应依照本预案的规定，再次依次开展公司控股股东和实际控制人增持、公司回购、及董事（不含独立董事）、高级管理人员增持工作。（2）稳定股价措施的终止自公司董事会审议通过并公告稳定股价措施日起，若出现以下任一情形，则已公告的稳定股价方案终</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>止执行：①公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）超过公司最近一期经审计的每股净资产，公司董事会应做出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜；②继续执行稳定股价方案将导致公司股权分布不符合上市条件或将违反当时有效的相关禁止性规定的。（3）稳定股价措施的修订任何对本预案的修订均应该经股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的 2/3 以上同意通过。4、约束措施启动股价稳定措施的条件满足时，如公司未采取稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p>			
海昌新材、周光荣、徐晓玉、周广华、许卫红、张一军、于平、翟高华、刘卫明、俞琴、余小俊、游进明、黄雁宇、华创证券有限责任公司、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）、中铭国际资产评估（北京）有限责任公司、北京	关于招股说明书披露信息无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	<p>发行人的承诺“1、本公司承诺本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。2、若中国证监会或其他有权部门认定招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该等情形对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司按如下方式依法回购本次发行的全部新股：若上述情形发生于本公司本次发行的新股已完成发行但未上市交易的阶段内，则本公司将把本次发行上市的募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内，按照发行价并加算行同期存款利息返还已缴纳股票申购款的投资者。若上述情形发生于本公司本次发行上市的新股已完成上市交易之后，本公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出本公司存在上述事实的最终认定或生效判决后 15 个工作日内召开董事会，制订针对本次发行上市的新股之股份回购方案提交股东大会审议批准，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案通过深圳证券交易所交易系统回购本次发行的全部新股，回购价格不低于本次发行上市的公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行活期存款利息或中国证监会认可的其他价格。如本公司本次发行上市后至回购前有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。3、本公司招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及</p>	2020年09月10日	2020年9月10日至长期	正常履行中	

市康达 律师事 务所		<p>时足额赔偿投资者损失。” 2、发行人控股股东、实际控制人的承诺 “1、发行人招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后，依法购回已转让的原限售股份，购回价格为不低于发行人股票发行价加算股票发行后至回购要约发出时相关期间银行活期存款利息或中国证监会认可的其他价格，并根据相关法律法规规定的程序实施。如发行人上市后有利润分配、资本公积金转增股本、增发或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。2、发行人招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。3、发行人招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决的，本人承诺将督促发行人履行股份回购事宜的决策程序，并在发行人召开股东大会对回购股份做出决议时， 承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。” 3、公司全体董事、监事、高级管理人员承诺 “1、发行人招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，并已由中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决的，本人将依据该等最终认定或生效判决确定的赔偿主体范围、赔偿标准、赔偿金额等赔偿投资者实际遭受的直接损失。2、发行人招股说明书及首次公开发行股票并在创业板上市相关申请文件如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的或致使投资者在证券交易中遭受损失的，并已由中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决的，发行人在召开相关董事会对回购股份做出决议时，本人承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。” 4、本次发行相关中介机构承诺本次发行之保荐机构华创证券承诺 “如因本公司为扬州海昌新材股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重</p>			
------------------	--	---	--	--	--

			大遗漏,给投资者造成损失的,本公司将依法先行赔付投资者损失。”本次发行之发行人律师康达承诺“因北京市康达律师事务所为扬州海昌新材股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,北京市康达律师事务所将依法赔偿投资者损失。”本次发行之会计师中兴财光华承诺“如因本所为扬州海昌新材股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,本所将依法赔偿损失。”本次发行之评估师中铭国际承诺“因中铭国际资产评估(北京)有限责任公司为扬州海昌新材股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,中铭国际资产评估(北京)有限责任公司将依法赔偿投资者损失。”			
周光荣、徐晓玉	填补被摊薄即期回报的承诺	1、本人承诺,不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。2、如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开做出解释并道歉;如违反承诺给公司或股东造成损失,本人将依法承担补偿责任。	2020年09月10日	2020年9月10日至长期	正常履行中	
周光荣、周广华、许卫红、张一军、于平、余小俊、游进明、黄雁宇	填补被摊薄即期回报的承诺	1、本人承诺,不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺,约束并控制职务消费行为。3、本人承诺,不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人同意,公司董事会薪酬委员会制定的涉及本人的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人同意,如公司未来拟对本人实施股权激励,公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉;如违反承诺给公司或者股东造成损失的,本人将依法承担补偿责任。	2020年09月10日	2020年9月10日至长期	正常履行中	
海昌新材	未履行承诺的约束措施的承诺	公司将严格履行招股说明书披露的承诺,公司如果未履行招股说明书披露的承诺事项,将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的,公司向投资者赔偿相关损失;在有关监管机关要求的期限内予以纠正;有违法所得的,按相关法律法规处理;如该被违反的承诺属可以继续履行的,将继续履行该承诺;其他根据届时规定可以采取的措施。	2020年09月10日	2020年9月10日至长期	正常履行中	
周光	未履行承	本人将严格履行招股说明书披露的承诺,如果未履行招	2020	2020	正常	

	荣、徐晓玉	诺的约束措施的承诺	股说明书披露的承诺事项,将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;如果因未履行相关承诺事项而获得所得收益的,所得收益归公司所有,并在获得所得收益的五个工作日内将前述所得收益支付到公司账户;如果因未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任;在有关监管机关要求的期限内予以纠正;有违法所得的,按相关法律法规处理;如该被违反的承诺属可以继续履行的,将继续履行该承诺;其他根据届时规定可以采取的措施。	年 09 月 10 日	年 9 月 10 日至长期	履行中
	周光荣、周广华、许卫红、张一军、于平、翟高华、刘卫明、俞琴、余小俊、游进明、黄雁宇	未履行承诺的约束措施的承诺	本人将严格履行招股说明书披露的承诺,如果未履行招股说明书披露的承诺事项,将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;如果因未履行相关承诺事项而获得所得收益的,所得收益归公司所有,并在获得所得收益的五个工作日内将前述所得收益支付到公司账户;如果因未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任;在有关监管机关要求的期限内予以纠正;有违法所得的,按相关法律法规处理;如该被违反的承诺属可以继续履行的,将继续履行该承诺;其他根据届时规定可以采取的措施。	2020 年 09 月 10 日	2020 年 9 月 10 日至长期	正常履行中
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况** 适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况** 适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明** 适用  不适用**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明** 适用  不适用**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明** 适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	李秋波、樊艳丽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

 是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

 适用  不适用



## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1. 2021年5月17日，公司董事会审议通过了《关于周广华辞去公司董事及补选徐继平为公司第二届董事会董事的议案》。2021年6月2日公司召开2021年第一次临时股东大会，会议审议同意补选徐继平为公司董事。披露网站：巨潮资讯网；公告编号：2021-022。

2. 2021年5月17日经第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过《关于拟使用部分超募资金实施全资子公司项目的议案》，会议决议通过公司拟使用5000万闲置超募资金投入全资子公司江苏扬州海荣粉末冶金有限公司“新建粉末冶金制品项目”。此项议案最终由2021年6月2日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过。披露网站：巨潮资讯网；公告编号：2021-023。

3. 2021年6月公司根据经营发展需要，将办公场所搬迁至新办公楼。公司工商登记的注册地址将暂不进行变更，原有办公地址仍将保留用做公司其他用途。披露网站：巨潮资讯网，披露时间：2021年6月15日，公告编号：2021-031。

4. 2021年9月，公司部分首发前限售股解除限售并上市流通，公司发布了提示性公告。披露网站：巨潮资讯网，披露时间：2021年9月7日，公告编号：2021-042。

5. 2021年9月，公司收到持股5%以上股东桐乡海富股权投资中心（有限合伙）及其一致行动人张君出具的《减持股份计划告知函》，公司发布了减持股份预披露公告。披露网站：巨潮资讯网，披露时间：2021年9月13日，公告编号：2021-043。

6. 公司于2020年12月3日召开了第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于全资子公司拟购买土地使用权的议案》。2021年10月扬州海荣已取得了扬州市自然资源和规划局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》。披露网站：巨潮资讯网，披露时间：2021年10月27日，公告编号：2021-053。

7. 2021年11月，根据公司经营发展需要，公司与蒋利桃共同出资设立了合资公司扬州海越精齿精密科技有限公司。子公司经营范围：金属结构件制造及销售。披露网站：巨潮资讯网，披露时间：2021年11月11日，公告编号：2021-056。

8. 公司于2021年12月2日召开第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十六次会议，并于12月17日召开2021年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于续聘2021年度审计机构的议案》，同意续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。披露网站：巨潮资讯网，披露时间：2021年12月2日、17日，公告编号：2021-059、062。

9. 2021年12月，公司成功入选江苏省专精特新“小巨人”企业名单。披露网站：巨潮资讯网，披露时间：2021年12月31日，公告编号：2021-063。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1. 2021年5月17日经第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过《关于拟使用部分超募资金实施

全资子公司项目的议案》，会议决议通过公司拟使用5000万闲置超募资金投入全资子公司江苏扬州海荣粉末冶金有限公司“新建粉末冶金制品项目”。此项议案最终由2021年6月2日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过；披露网站：巨潮资讯网；公告编号：2021-023。

2. 公司于 2020 年 12 月 3 日召开了第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于全资子公司拟购买土地使用权的议案》。2021年10月扬州海荣已取得了扬州市自然资源和规划局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》。披露网站：巨潮资讯网，披露时间：2021年10月27日，公告编号：2021- 053。

3. 2021年11月，根据公司经营发展需要，公司与蒋利桃共同出资设立了合资公司扬州海越精齿精密科技有限公司。子公司经营范围：金属结构件制造及销售。披露网站：巨潮资讯网，披露时间：2021年11月11日，公告编号：2021- 056。

## 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	60,000,000	75.00%			54,000,000	-17,100,000	36,900,000	96,900,000	63.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%			54,000,000	-17,100,000	36,900,000	96,900,000	63.75%
其中：境内法人持股	11,400,000	14.25%			10,260,000	-10,260,000	0	11,400,000	7.50%
境内自然人持股	48,600,000	60.75%			43,740,000	-6,840,000	36,900,000	85,500,000	56.25%
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	20,000,000	25.00%			18,000,000	17,100,000	35,100,000	55,100,000	36.25%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%			18,000,000	17,100,000	35,100,000	55,100,000	36.25%
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	80,000,000	100.00%			72,000,000	0	72,000,000	152,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2021年6月9日以总股本80,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币7.50元（含税），合计派发现金

股利为人民币6,000万元（含税），不送红股，以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每10股转增9股，共计转增股本7,200万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2021年4月23日和2021年5月17日分别召开第二届董事会第十三次会议、2020年年度股东大会，会议决议通过以截止2020年12月31日的公司总股本80,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币7.50元（含税），合计派发现金股利为人民币6,000万元（含税），不送红股，以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每10股转增9股，共计转增股本7,200万股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司报告期内实施的此次权益分派股权登记日为：2021年6月8日，除权除息日为：2021年6月9日。截止2021年6月9日新增股份已经过户完毕。

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

报告期内，公司实施资本公积转增股本，公司总股本由8,000万股增加至15,200万股，致使公司每股收益及每股净资产等指标被摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周光荣	34,400,000	30,960,000	0	65,360,000	首发限售	2023-09-10
徐晓玉	10,000,000	9,000,000	0	19,000,000	首发限售	2023-09-10
扬州海昌协力股权投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000	5,400,000	0	11,400,000	首发限售	2023-09-10
桐乡海富股权投资中心(有限合伙)	5,400,000	4,860,000	10,260,000	0	首发限售	2021-09-10
张君	3,600,000	3,240,000	6,840,000	0	首发限售	2021-09-10
周广华	600,000	540,000	0	1,140,000	首发限售	2023-09-10
合计	60,000,000	54,000,000	17,100,000	96,900,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司2021年6月9日以总股本80,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币7.50元（含税），合计派发现金股利为人民币6,000万元（含税），不送红股，以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每10股转增9股，共计转增股本7,200万股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,341	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,993	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
周光荣	境内自然人	43.00%	65,360,000		65,360,000	0			
徐晓玉	境内自然人	12.50%	19,000,000		19,000,000	0			
扬州海昌协力股权投资合伙企业（有	境内非国有法人	7.50%	11,400,000		11,400,000	0			

限合伙)								
桐乡海富股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.75%	10,259,000		0	10,259,000		
张君	境内自然人	3.51%	5,340,800		0	5,340,800		
周广华	境内自然人	0.75%	1,140,000		1,140,000	0		
曾勇	境内自然人	0.25%	384,630		0	384,630		
法国兴业银行	境外法人	0.15%	233,300		0	233,300		
姚越	境内自然人	0.12%	181,490		0	181,490		
杨当云	境内自然人	0.11%	166,500		0	166,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东周光荣、徐晓玉系夫妻关系； 2、上述股东周广华系周光荣胞弟； 3、上述股东周光荣、徐晓玉系扬州海昌协力股权投资合伙企业（有限合伙）合伙人； 4、上述股东张君系桐乡海富股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人； 5、未知其他上述股东是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
桐乡海富股权投资中心（有限合伙）	10,259,000	人民币普通股	10,259,000					
张君	5,340,800	人民币普通股	5,340,800					
曾勇	384,630	人民币普通股	384,630					



法国兴业银行	233,300	人民币普通股	233,300
姚越	181,490	人民币普通股	181,490
杨当云	166,500	人民币普通股	166,500
上海艾方资产管理有 限公司一星辰之艾方 多策略 11 号私募证券 投资基金	150,990	人民币普通股	150,990
吴剑平	149,830	人民币普通股	149,830
邓连兵	147,690	人民币普通股	147,690
陈岳彪	141,300	人民币普通股	141,300
前 10 名无限售流通股 股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东 和前 10 名股东之间关 联关系或一致行动的 说明	上述股东张君系桐乡海富股权投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。		
参与融资融券业务股 东情况说明(如有)(参 见注 5)	1.公司股东上海艾方资产管理有限公司一星辰之艾方多策略 11 号私募证券投资基金通过平安证 券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 150,990 股； 2.公司股东吴剑平通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 149,830 股； 3.公司股东陈岳彪除通过普通证券账户持有 71,300 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客 户信用交易担保证券账户持有 70,000 股，实际合计持有 141,300 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周光荣	中国	否
主要职业及职务	扬州海昌新材股份有限公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市 公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

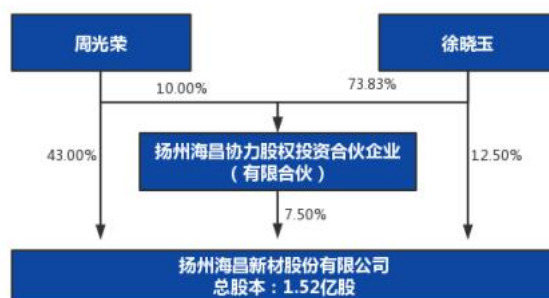
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周光荣	本人	中国	否
主要职业及职务	扬州海昌新材股份有限公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 28 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2022）第 102002 号
注册会计师姓名	李秋波、樊艳丽

审计报告正文

扬州海昌新材股份有限公司

审计报告

中兴财光华审会字（2022）第102002号

## 审计报告

中兴财光华审会字（2022）第102002号

扬州海昌新材股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了扬州海昌新材股份有限公司（以下简称“海昌新材”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海昌新材2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 营业收入的确认

##### 1、事项描述

如海昌新材附注三、24和附注五、27所述：

海昌新材主要产品为非标粉末冶金制品，2021年度营业收入31,471.96万元，较2020年度营业收入21,635.10万元增长45.47%。海昌新材产成品具有品种多、单个产品销售价较低、销售量较大的特点，使收入确认存在潜在错报风险，收入确认的真实性、完整性非常重要，因此我们将其识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对营业收入相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）了解、评估自销售合同审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，是否一贯执行；
- （3）对海昌新材各产品收入情况实施分析性复核程序；
- （4）对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收单等支持性文件，以评估收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （5）结合对应收账款、合同负债的审计，选择主要客户函证审计期间的销售额。
- （6）分析及检查销售收入对应的现金流入情况，对重要的应收账款余额进行期后回款检查，以检查是否存在多计收入的情况；
- （7）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、签收单和对账单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；
- （8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### 四、其他信息

海昌新材管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括海昌新材 2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估海昌新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海昌新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海昌新材的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对海昌新材持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海昌新材不能持续经营。

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

(6) 就海昌新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

（此页无正文）



中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：

中国·北京

2022年3月23日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：扬州海昌新材股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	351,624,843.47	296,644,266.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	141,740,396.36	107,633,728.22
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	88,013,169.18	82,197,480.80
应收款项融资	700,000.00	100,000.00
预付款项	349,418.69	691,405.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,373,836.39	1,673,037.94
其中：应收利息		44,822.80
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	57,994,025.38	32,226,530.85
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	5,485,590.84	110,857,095.89
流动资产合计	648,281,280.31	632,023,545.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	2,419,968.00	2,419,968.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	94,520,628.56	81,488,070.08
在建工程	10,234,286.21	6,215,167.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,961,886.86	14,328,402.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,486,670.09	1,009,033.91
其他非流动资产	12,456,988.57	4,284,611.48
非流动资产合计	143,080,428.29	109,745,253.26
资产总计	791,361,708.60	741,768,799.03
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,698,202.47	20,805,988.49

预收款项		
合同负债	66,551.50	224,192.14
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	14,056,337.63	7,506,049.41
应交税费	4,047,401.33	4,643,790.06
其他应付款	675,431.72	500,705.36
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,651.70	
流动负债合计	58,552,576.35	33,680,725.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	303,290.98	374,053.80
递延所得税负债	261,074.45	95,059.23
其他非流动负债	250,000.00	
非流动负债合计	814,365.43	469,113.03
负债合计	59,366,941.78	34,149,838.49
所有者权益：		
股本	152,000,000.00	80,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	322,612,852.73	394,612,852.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,491,950.30	24,050,610.79
一般风险准备		
未分配利润	224,889,963.79	208,955,497.02
归属于母公司所有者权益合计	731,994,766.82	707,618,960.54
少数股东权益		
所有者权益合计	731,994,766.82	707,618,960.54
负债和所有者权益总计	791,361,708.60	741,768,799.03

法定代表人：周光荣

主管会计工作负责人：许卫红

会计机构负责人：许卫红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	326,056,345.51	296,644,266.60
交易性金融资产	141,740,396.36	107,633,728.22
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	88,013,169.18	82,197,480.80
应收款项融资	700,000.00	100,000.00
预付款项	349,418.69	691,405.47
其他应收款	2,533,736.39	1,673,037.94
其中：应收利息		44,822.80
应收股利		
存货	57,994,025.38	32,226,530.85
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,400,734.44	110,857,095.89
流动资产合计	621,787,825.95	632,023,545.77
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	50,000,000.00	
其他权益工具投资	2,419,968.00	2,419,968.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	94,520,628.56	81,488,070.08
在建工程	4,149,112.78	6,215,167.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,775,614.91	14,328,402.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,475,052.15	1,009,033.91
其他非流动资产	3,110,988.57	4,284,611.48
非流动资产合计	169,451,364.97	109,745,253.26
资产总计	791,239,190.92	741,768,799.03
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,551,402.47	20,805,988.49
预收款项		
合同负债	66,551.50	224,192.14
应付职工薪酬	14,056,337.63	7,506,049.41
应交税费	4,034,094.83	4,643,790.06

其他应付款	675,431.72	500,705.36
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,651.70	
流动负债合计	58,392,469.85	33,680,725.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	303,290.98	374,053.80
递延所得税负债	261,074.45	95,059.23
其他非流动负债	250,000.00	
非流动负债合计	814,365.43	469,113.03
负债合计	59,206,835.28	34,149,838.49
所有者权益：		
股本	152,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	322,612,852.73	394,612,852.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,491,950.30	24,050,610.79
未分配利润	224,927,552.61	208,955,497.02
所有者权益合计	732,032,355.64	707,618,960.54
负债和所有者权益总计	791,239,190.92	741,768,799.03

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	314,719,612.20	216,351,032.22
其中：营业收入	314,719,612.20	216,351,032.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	226,265,533.79	149,350,984.18
其中：营业成本	192,006,531.13	122,137,605.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,403,823.75	1,890,210.49
销售费用	4,091,752.64	2,332,389.89
管理费用	16,133,306.53	9,886,361.59
研发费用	12,813,930.21	8,239,157.99
财务费用	-1,183,810.47	4,865,259.06
其中：利息费用		
利息收入	4,994,754.19	2,172,055.38
加：其他收益	2,691,212.10	620,325.71
投资收益（损失以“-”号填列）	7,271,013.03	2,779,589.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	1,740,496.36	633,728.22
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-402,466.75	-1,631,521.80
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,792,984.30	-407,017.88
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	96,961,348.85	68,995,151.63
加:营业外收入	1,275,700.00	4,382,294.17
减:营业外支出	428,777.78	320,000.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	97,808,271.07	73,057,445.80
减:所得税费用	13,432,464.79	10,431,384.75
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	84,375,806.28	62,626,061.05
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	84,375,806.28	62,626,061.05
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	84,375,806.28	62,626,061.05
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		



5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	84,375,806.28	62,626,061.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,375,806.28	62,626,061.05
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.5550	0.5070
(二) 稀释每股收益	0.5550	0.5070

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：周光荣

主管会计工作负责人：许卫红

会计机构负责人：许卫红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	314,719,612.20	216,351,032.22
减：营业成本	192,006,531.13	122,137,605.16
税金及附加	2,390,517.25	1,890,210.49
销售费用	4,091,752.64	2,332,389.89
管理费用	15,955,839.42	9,886,361.59

研发费用	12,813,930.21	8,239,157.99
财务费用	-1,024,343.62	4,865,259.06
其中：利息费用		
利息收入	4,834,814.60	2,172,055.38
加：其他收益	2,691,212.10	620,325.71
投资收益（损失以“-”号填列）	7,271,013.03	2,779,589.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,740,496.36	633,728.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-384,566.75	-1,631,521.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,792,984.30	-407,017.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	97,010,555.61	68,995,151.63
加：营业外收入	1,275,700.00	4,382,294.17
减：营业外支出	428,777.78	320,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,857,477.83	73,057,445.80
减：所得税费用	13,444,082.73	10,431,384.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,413,395.10	62,626,061.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	84,413,395.10	62,626,061.05
（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	84,413,395.10	62,626,061.05
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.555	0.507
(二) 稀释每股收益	0.555	0.507

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	317,186,238.12	186,960,413.43
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	14,490,810.89	7,457,320.39
收到其他与经营活动有关的现金	6,613,721.81	8,287,073.71
经营活动现金流入小计	338,290,770.82	202,704,807.53
购买商品、接受劳务支付的现金	196,390,192.22	110,764,827.97
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	33,429,568.03	25,351,017.10
支付的各项税费	16,475,099.22	13,023,714.62
支付其他与经营活动有关的现金	12,942,702.87	6,576,946.36
经营活动现金流出小计	259,237,562.34	155,716,506.05
经营活动产生的现金流量净额	79,053,208.48	46,988,301.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	543,000,000.00	213,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,761,837.14	2,148,479.75

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00
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	551,761,837.14	215,148,779.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,520,392.73	23,504,874.54
投资支付的现金	465,999,900.00	390,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		60,000.00
投资活动现金流出小计	511,520,292.73	413,564,874.54
投资活动产生的现金流量净额	40,241,544.41	-198,416,094.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		351,142,000.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,927,670.99	
筹资活动现金流入小计	2,927,670.99	351,142,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	
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	2,927,670.99	7,355,945.00
筹资活动现金流出小计	62,927,670.99	7,355,945.00
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	343,786,055.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,987,185.82	-3,392,574.94
五、现金及现金等价物净增加额	55,307,567.07	188,965,686.75

加：期初现金及现金等价物余额	296,297,053.42	107,331,366.67
六、期末现金及现金等价物余额	351,604,620.49	296,297,053.42

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	317,186,238.12	186,960,413.43
收到的税费返还	14,490,810.89	7,457,320.39
收到其他与经营活动有关的现金	6,255,422.25	8,287,073.71
经营活动现金流入小计	337,932,471.26	202,704,807.53
购买商品、接受劳务支付的现金	196,665,421.58	110,764,827.97
支付给职工以及为职工支付的现金	33,429,568.03	25,351,017.10
支付的各项税费	16,475,099.22	13,023,714.62
支付其他与经营活动有关的现金	11,441,871.64	6,576,946.36
经营活动现金流出小计	258,011,960.47	155,716,506.05
经营活动产生的现金流量净额	79,920,510.79	46,988,301.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	543,000,000.00	213,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,761,837.14	2,148,479.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00
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	9,500,000.00	
投资活动现金流入小计	561,261,837.14	215,148,779.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,456,193.00	23,504,874.54
投资支付的现金	515,999,900.00	390,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	60,000.00
投资活动现金流出小计	547,456,093.00	413,564,874.54
投资活动产生的现金流量净额	13,805,744.14	-198,416,094.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		351,142,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,927,670.99	
筹资活动现金流入小计	2,927,670.99	351,142,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,927,670.99	7,355,945.00
筹资活动现金流出小计	62,927,670.99	7,355,945.00
筹资活动产生的现金流量净额	-60,000,000.00	343,786,055.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,987,185.82	-3,392,574.94
五、现金及现金等价物净增加额	29,739,069.11	188,965,686.75
加：期初现金及现金等价物余额	296,297,053.42	107,331,366.67
六、期末现金及现金等价物余额	326,036,122.53	296,297,053.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末	80,				394,				24,0		208,		707,		707,	

余额	000,000.00				612,852.73				50,610.79		955,497.02		618,960.54		618,960.54
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	80,000.00				394,612,852.73				24,050,610.79		208,955,497.02		707,618,960.54		707,618,960.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,000.00				-72,000.00				8,441,339.51		15,934,466.77		24,375,806.28		24,375,806.28
（一）综合收益总额											84,375,806.28		84,375,806.28		84,375,806.28
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分									8,44		-68,		-60,		-60,



配									1,339.51		441,339.51		000,000.00		000,000.00
1. 提取盈余公积									8,441,339.51		-8,441,339.51				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-60,000.00		-60,000.00		-60,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	72,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	152,000,000.00				322,612,852.73				32,491,950.30		224,889,963.79		731,994,766.82	731,994,766.82

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	60,000,000.00				70,611,854.5				17,788,046.8		152,592,042.08		300,991,232.21	300,991,232.21	
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	60,000,000.00				70,611,854.5				17,788,046.8		152,592,042.08		300,991,232.21	300,991,232.21	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,000,000.00				324,001,667.28				6,262,606.11		56,363,454.94		406,627,728.33	406,627,728.33	

(一)综合收益总额										62,626,061.05		62,626,061.05		62,626,061.05
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				324,001,667.28							344,001,667.28		344,001,667.28
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				324,001,667.28							344,001,667.28		344,001,667.28
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								6,262,606.11		-6,262,606.11				
1. 提取盈余公积								6,262,606.11		-6,262,606.11				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或														

股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	80, 000 ,00 0.0 0				394, 612, 852. 73				24,0 50,6 10.7 9		208, 955, 497. 02		707, 618, 960. 54		707,6 18,96 0.54

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	80,00 0,000 .00				394,61 2,852. 73				24,050 ,610.7 9	208, 955, 497. 02		707,618, 960.54
加：会计 政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	80,00 0,000 .00				394,61 2,852. 73				24,050 ,610.7 9	208, 955, 497. 02		707,618, 960.54
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	72,00 0,000 .00				-72,00 0,000. 00				8,441, 339.51	15,9 72,0 55.5 9		24,413,3 95.10
（一）综合收 益总额										84,4 13,3 95.1 0		84,413,3 95.10
（二）所有者 投入和减少资 本												
1. 所有者投入 的普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配									8,441, 339.51	-68,4 41,3 39.5 1		-60,000, 000.00
1. 提取盈余公 积									8,441, 339.51	-8,44 1,33 9.51		
2. 对所有者 （或股东）的 分配										-60,0 00,0 00.0 0		-60,000, 000.00
3. 其他												
（四）所有者	72,00				-72,00							

权益内部结转	0,000.00				0,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,000,000.00				-72,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	152,000,000.00				322,612,852.73				32,491,950.30	224,927,552.61		732,032,355.64

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	60,000,000.00				70,611,185.45				17,788,004.68	152,592,042.08		300,991,232.21
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000.00				70,611,185.45				17,788,004.68	152,592,042.08		300,991,232.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,000.00				324,001,667.28				6,262,606.11	56,363,454.94		406,627,728.33
(一)综合收益总额										62,626,061.05		62,626,061.05
(二)所有者投入和减少资本	20,000.00				324,001,667.28							344,001,667.28
1. 所有者投入的普通股	20,000.00				324,001,667.28							344,001,667.28
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									6,262,606.11	-6,262,606.11		
1. 提取盈余公积									6,262,606.11	-6,262,606.11		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者												

权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	80,000.00				394,612.85				24,050.61	208,955.49		707,618,960.54

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式、总部地址

扬州海昌新材股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“海昌新材”）是由扬州海昌粉末冶金有限公司（公司前身，成立于2001年1月11日）整体变更设立的股份有限公司，并于2016年6月29日在扬州市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为91321003725216976F的《企业法人营业执照》；公司注册地址：扬州市维扬经济开发区荷叶西路。

本公司注册资本及股份总数为152,000,000.00元（每股面值1.00元），其中：有限售条件的股份总数96,900,000.00元，无限售条件的股份总数55,100,000.00元。公司股票已于2020年9月10日在深圳证券交易所挂牌交易（股票代码300885）。

#### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属粉末冶金行业。公司经营范围：粉末冶金材料、粉末冶金制品、粉末冶金设备、五金工具配件、机械配件、摩托车配件生产、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或进出口的商品和技术除外）。（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）

#### (三) 财务报表合并范围及变化情况



本公司2021年度纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注六“合并范围的变更”。

#### （四）财务报告的批准报出

本公司财务报告批准报出日：本财务报表业经公司董事会于2022年3月28日决议批准报出。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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。

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

### 2、持续经营

根据本公司报告期经营情况及对公司未来持续经营能力评估，未发现影响本公司可持续经营能力的重大不利事项。本公司以持续经营为假设编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对收入确认等事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况、2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、6（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按当月1日汇率（通常指中国人民银行公布的外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

## (3) 金融负债

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及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收

取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票：根据预测结果计提信用损失。

应收票据组合2 银行承兑汇票：不计提预计信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定应收账款组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合或以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合
无风险组合	本公司合并范围内的关联方往来、备用金、应收出口退税款、代员工垫付款项等

按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

无风险组合	不计提坏账准备
-------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

#### 其他应收款组合1

本公司合并范围内的关联方往来、备用金、应收出口退税款等：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，组合不计提预期信用损失；

#### 其他应收款组合2

除组合1以外的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按账龄计提预计信用损失按以下比例预计信用损失。

C. 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ② 与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

不适用。

## 12、应收账款

详见10、金融工具。

## 13、应收款项融资

详见10、金融工具

注：说明应收款项融资的确定方法及会计处理方法。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第14号——上市公司从事通信相关业务》的披露要求

注：说明应收款项融资资产减值准备计提的情况及依据。

## 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10、金融工具

## 15、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用加权平均法计价；周转材料领用时采用一次转销法摊销。

### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

## 16、合同资产

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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。



资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求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。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投

资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67
			5%	

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

资产类别	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计产生经济利益期限
专利权	5-10年	预计产生经济利益期限
土地使用权	50年	不动产权使用期限

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### 31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

详见16、合同资产

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

不适用

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

不适用

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。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控制权时点确认收入。

#### (2) 具体会计政策

①境内销售：公司按照签订的订单将产品运送至购货方，并于购货方对货物进行签收后确认收入。

②境外销售：公司根据签订的订单发货，并于完成产品报关且电子口岸系统显示放行相关信息后确认商品销售收入的实现。

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

无

### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。若政府文件未明确规定补助对象，归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，

已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

不适用

##### （2）融资租赁的会计处理方法

不适用

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### ①执行新租赁准则

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次



执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对2021年期初报表项目没有影响。

②其他会计政策变更

本公司报告期内不存在其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内会计估计未发生变更。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

##### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%；出口税率为 0%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征，按房产原值减除 30%后的余值按 1.2%计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	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
--------	-------

## 2、税收优惠

本公司2021年取得编号为GR202132006090的高新技术企业证书，有效期三年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）文件的规定，高新技术企业所得税按15%优惠税率征收。

## 3、其他

无

## 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	2,256.29	1,174.24
银行存款	351,602,364.20	244,096,679.18
其他货币资金	20,222.98	52,546,413.18
合计	351,624,843.47	296,644,266.60

其他说明

无

### 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	141,740,396.36	107,633,728.22
其中：		
结构性存款	60,232,553.42	107,633,728.22
理财产品	81,507,842.94	
其中：		
合计	141,740,396.36	107,633,728.22

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	279,896.49	
合计	279,896.49	

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	92,744,198.98	100.00%	4,731,029.80	5.10%	88,013,169.18	86,547,943.85	100.00%	4,350,463.05	5.03%	82,197,480.80
其中:										
合计	92,744,198.98	100.00%	4,731,029.80	5.10%	88,013,169.18	86,547,943.85	100.00%	4,350,463.05	5.03%	82,197,480.80

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

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	91,841,409.05	4,592,070.45	5.00%
1-2 年	659,388.13	65,938.81	10.00%
2-3 年	243,401.80	73,020.54	30.00%
合计	92,744,198.98	4,731,029.80	--

确定该组合依据的说明:

按信用特征风险组合

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	91,841,409.05
1 至 2 年	659,388.13
2 至 3 年	243,401.80
合计	92,744,198.98

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	4,350,463.05	380,566.75				4,731,029.80
合计	4,350,463.05	380,566.75				4,731,029.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	32,352,927.56	34.88%	1,617,646.38
第二名	13,167,989.58	14.20%	658,399.48
第三名	7,367,009.52	7.94%	368,350.48
第四名	5,769,382.14	6.22%	288,469.11
第五名	4,760,922.24	5.13%	238,046.11
合计	63,418,231.04	68.37%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	700,000.00	100,000.00
合计	700,000.00	100,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如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:

无

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	304,418.69	87.12%	691,405.47	100.00%
1 至 2 年	45,000.00	12.88%		
合计	349,418.69	--	691,405.47	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例%
第一名	246,106.19	70.43%
第二名	61,000.00	17.46%
第三名	26,912.50	7.70%
第四名	13,500.00	3.86%
第五名	1,900.00	0.54%

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		44,822.80
其他应收款	2,373,836.39	1,628,215.14
合计	2,373,836.39	1,673,037.94

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		44,822.80
合计		44,822.80

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用



## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	1,883,852.39	1,504,195.14
保证金	423,000.00	
其他	93,384.00	128,520.00
合计	2,400,236.39	1,632,715.14

## 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	4,500.00			4,500.00
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	21,900.00			21,900.00

2021 年 12 月 31 日余额	26,400.00			26,400.00
--------------------	-----------	--	--	-----------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	358,000.00
1 至 2 年	60,000.00
3 年以上	5,000.00
3 至 4 年	5,000.00
合计	423,000.00

### 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	
其他应收款	4,500.00	21,900.00				26,400.00
合计	4,500.00	21,900.00				26,400.00

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

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收出口退税款	1,883,852.39	1 年以内	78.49%	
第二名	保证金	418,000.00	1 年以内、1-2 年	17.41%	23,900.00
第三名	备用金	10,000.00	1 年以内	0.42%	
第四名	押金	5,000.00	3-4 年	0.21%	2,500.00
合计	--	2,316,852.39	--		26,400.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	9,327,991.94		9,327,991.94	8,838,203.01		8,838,203.01
在产品	17,141,378.29	1,292,819.61	15,848,558.68	9,099,146.28	894,386.07	8,204,760.21
库存商品	18,587,564.93	1,826,154.30	16,761,410.63	7,570,080.00	671,660.57	6,898,419.43
周转材料	2,336,569.40		2,336,569.40	2,515,531.56		2,515,531.56
发出商品	15,391,380.98	1,671,886.25	13,719,494.73	6,201,445.86	431,829.22	5,769,616.64
合计	62,784,885.54	4,790,860.16	57,994,025.38	34,224,406.71	1,997,875.86	32,226,530.85

## (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	894,386.07	398,433.54				1,292,819.61
库存商品	671,660.57	1,154,493.73				1,826,154.30
发出商品	431,829.22	1,240,057.03				1,671,886.25
合计	1,997,875.86	2,792,984.30				4,790,860.16

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

无

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

无

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品及相应利息		110,857,095.89
定期存款应计利息	4,897,513.36	
待抵扣进项税	588,077.48	
合计	5,485,590.84	110,857,095.89

其他说明：

无

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

无

**15、其他债权投资**

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

无

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	2,419,968.00	2,419,968.00
合计	2,419,968.00	2,419,968.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明



无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	94,520,628.56	81,488,070.08
合计	94,520,628.56	81,488,070.08

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	37,971,419.59	88,898,846.73	4,487,569.08	5,205,683.47	136,563,518.87
2.本期增加金额	4,661,464.20	18,805,536.68		540,432.75	24,007,433.63
(1) 购置	153,211.01	15,760,707.96		53,097.35	15,967,016.32
(2) 在建工程转入	4,508,253.19	3,044,828.72		487,335.40	8,040,417.31
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		55,555.56			55,555.56
(1) 处置或报废		55,555.56			55,555.56
4.期末余额	42,632,883.79	107,648,827.85	4,487,569.08	5,746,116.22	160,515,396.94
二、累计折旧					
1.期初余额	5,516,615.68	42,563,893.90	3,263,851.41	3,731,087.80	55,075,448.79
2.本期增加金额	2,121,134.24	8,043,963.73	252,399.49	554,599.91	10,972,097.37
(1) 计提	2,121,134.24	8,043,963.73	252,399.49	554,599.91	10,972,097.37
3.本期减少金额			52,777.78		52,777.78
(1) 处置或			52,777.78		52,777.78

报废					
4.期末余额	7,637,749.92	50,555,079.85	3,516,250.90	4,285,687.71	65,994,768.38
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	34,995,133.87	57,093,748.00	971,318.18	1,460,428.51	94,520,628.56
2.期初账面价值	32,454,803.91	46,334,952.83	1,223,717.67	1,474,595.67	81,488,070.08

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

公司在报告期内清理2009年3月购置的叉车一辆。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,234,286.21	6,215,167.73
合计	10,234,286.21	6,215,167.73

## (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
高等级粉末冶金零部件项目 基建工程	4,149,112.78		4,149,112.78	6,215,167.73		6,215,167.73
新建粉末冶金制品项目	6,085,173.43		6,085,173.43			
合计	10,234,286.21		10,234,286.21	6,215,167.73		6,215,167.73

## (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
高等级粉末冶金零部件项目	181,141,500.00	6,215,167.73	5,974,362.36	8,040,417.31		4,149,112.78	46.74%	未完工				募股资金

基建工程												
新建粉末冶金制品项目	50,000,000.00		6,085,173.43			6,085,173.43	12.27%	未完工				募股资金
合计	231,141,500.00	6,215,167.73	12,059,535.79	8,040,417.31		10,234,286.21	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2.期初账面价值		

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	14,525,125.03	873,786.41		723,801.47	16,122,712.91
2.本期增加金额	8,227,409.00				8,227,409.00
(1) 购置	8,227,409.00				8,227,409.00
(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	22,752,534.03	873,786.41		723,801.47	24,350,121.91
二、累计摊销					
1.期初余额	1,328,537.52	188,574.60		277,198.73	1,794,310.85
2.本期增加金额	353,849.82	98,582.76		141,491.62	593,924.20
(1) 计提	353,849.82	98,582.76		141,491.62	593,924.20
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,682,387.34	287,157.36		418,690.35	2,388,235.05
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	21,070,146.69	586,629.05		305,111.12	21,961,886.86
2.期初账面 价值	13,196,587.51	685,211.81		446,602.74	14,328,402.06

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		

合计						

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	303,290.98	45,493.65		
可抵扣亏损	28,571.76	7,142.94		
坏账准备	4,757,429.80	715,404.48	4,354,963.05	653,244.46
存货跌价准备	4,790,860.16	718,629.02	1,997,875.86	299,681.38
递延收益-政府补助			374,053.80	56,108.07
合计	9,880,152.70	1,486,670.09	6,726,892.71	1,009,033.91



## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	1,740,496.36	261,074.45	633,728.22	95,059.23
合计	1,740,496.36	261,074.45	633,728.22	95,059.23

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,486,670.09		1,009,033.91
递延所得税负债		261,074.45		95,059.23

## (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

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付机器设备款	12,456,988.57		12,456,988.57	4,284,611.48		4,284,611.48
合计	12,456,988.57		12,456,988.57	4,284,611.48		4,284,611.48

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外购材料及商品款	18,095,519.22	10,364,901.15
工程及设备款	6,349,445.77	1,950,531.21
加工费及模具费等	13,141,764.16	7,797,601.62
其他	2,111,473.32	692,954.51
合计	39,698,202.47	20,805,988.49

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
采购款	1,077,044.33	尚未到期
合计	1,077,044.33	--

其他说明：

无

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	66,551.50	224,192.14
合计	66,551.50	224,192.14

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,506,049.41	38,736,400.88	32,186,112.66	14,056,337.63
二、离职后福利-设定提存计划		1,770,764.08	1,770,764.08	
合计	7,506,049.41	40,507,164.96	33,956,876.74	14,056,337.63

#### (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	5,226,412.54	31,835,931.79	26,147,075.02	10,915,269.31
2、职工福利费		3,668,898.77	3,668,898.77	
3、社会保险费		961,158.27	961,158.27	
其中：医疗保险费		854,534.88	854,534.88	
工伤保险费		106,623.39	106,623.39	
4、住房公积金		842,416.00	842,416.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,279,636.87	1,427,996.05	566,564.60	3,141,068.32
合计	7,506,049.41	38,736,400.88	32,186,112.66	14,056,337.63

#### (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		1,713,917.13	1,713,917.13	
2、失业保险费		56,846.95	56,846.95	
合计		1,770,764.08	1,770,764.08	

其他说明：

无

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	335,652.02	744,871.03
企业所得税	3,001,002.70	3,493,513.01
个人所得税	136,032.13	10,375.68
城市维护建设税	243,950.57	105,813.70
教育费附加	104,550.24	45,348.73
地方教育附加	69,700.16	30,232.49
土地使用税	53,621.40	40,314.90
房产税	94,865.11	81,675.42
印花税	8,027.00	91,645.10
合计	4,047,401.33	4,643,790.06

其他说明：

无

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	675,431.72	500,705.36
合计	675,431.72	500,705.36

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待付费用	152,627.59	306,135.22
押金	522,804.13	194,570.14
合计	675,431.72	500,705.36

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,651.70	

合计	8,651.70
----	----------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位: 元

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

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

无

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因



其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	374,053.80		70,762.82	303,290.98	

合计	374,053.80		70,762.82	303,290.98	--
----	------------	--	-----------	------------	----

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

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
联合创新中心-专项资金	250,000.00	
合计	250,000.00	

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			72,000,000.00		72,000,000.00	152,000,000.00

其他说明：

2021年5月17日公司召开2020年度股东大会，审议通过2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案权益分派方案。

2021年6月1日发布2021-028号《2020年度权益分派公告》，以截止2020年12月31日的公司总股本80,000,000股为基数，以股票发行溢价形成的资本公积金向全体股东每10股转增9股，共计转增72,000,000股。本次权益分派股权登记日为：2021年6月8日，除权除息日为：2021年6月9日。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	324,001,667.28		72,000,000.00	252,001,667.28
其他资本公积	70,611,185.45			70,611,185.45
合计	394,612,852.73		72,000,000.00	322,612,852.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,050,610.79	8,441,339.51		32,491,950.30
合计	24,050,610.79	8,441,339.51		32,491,950.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按税后净利润10%计提。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	208,955,497.02	152,592,042.08
调整后期初未分配利润	208,955,497.02	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,375,806.28	62,626,061.05
减：提取法定盈余公积	8,441,339.51	6,262,606.11
应付普通股股利	60,000,000.00	
期末未分配利润	224,889,963.79	208,955,497.02

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	314,648,144.95	192,006,531.13	216,296,518.95	122,137,605.16
其他业务	71,467.25		54,513.27	
合计	314,719,612.20	192,006,531.13	216,351,032.22	122,137,605.16

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,050,836.08	791,317.90
教育费附加	450,358.30	339,136.26
房产税	353,081.09	309,065.28
土地使用税	174,566.10	160,025.10
印花税	66,897.40	45,245.16
地方教育费附加	300,238.88	226,090.84
其他	7,845.90	19,329.95
合计	2,403,823.75	1,890,210.49

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关手续费	1,917,169.61	528,119.31
职工薪酬	1,091,815.05	1,059,822.94
差旅费	812,031.91	457,559.23
招待费	270,736.07	272,024.04
其他		14,864.37
合计	4,091,752.64	2,332,389.89

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,773,961.90	5,064,409.70

中介机构费用	1,551,011.49	2,799,290.43
折旧	743,045.77	473,686.78
差旅费	873,727.83	342,864.65
无形资产摊销	495,341.44	421,495.74
办公费	1,602,163.12	147,363.69
业务招待费	451,309.64	224,861.14
会务费	691,953.00	50,000.00
维修费	229,357.80	65,330.05
开办费	133,595.06	
其他	587,839.48	297,059.41
合计	16,133,306.53	9,886,361.59

其他说明：

无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	5,476,158.27	3,478,727.88
直接投入	3,901,283.16	2,205,769.74
折旧摊销费用	2,697,214.58	2,114,710.27
专利费用	62,264.06	57,201.85
装备调试费	332,287.04	163,127.62
其他费用	344,723.10	219,620.63
合计	12,813,930.21	8,239,157.99

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	4,994,754.19	2,172,055.38
加：汇兑损益	3,740,706.87	6,939,817.67
手续费及其他	70,236.85	97,496.77

合计	-1,183,810.47	4,865,259.06
----	---------------	--------------

其他说明：

无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,661,677.79	620,325.71
个税手续费返还	29,534.31	

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,061,420.63	2,666,770.47
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	209,592.40	112,818.87
合计	7,271,013.03	2,779,589.34

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,740,496.36	633,728.22
合计	1,740,496.36	633,728.22

其他说明：

无



## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-21,900.00	-2,000.00
应收账款坏账损失	-380,566.75	-1,629,521.80
合计	-402,466.75	-1,631,521.80

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,792,984.30	-407,017.88
合计	-2,792,984.30	-407,017.88

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,275,700.00	4,382,000.00	1,275,700.00
其他		294.17	
合计	1,275,700.00	4,382,294.17	

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
上市奖励	维扬经济	奖励	奖励上市	是	否	1,120,000.		与收益相

	开发区财 政局		而给予的 政府补助			00		关
以工代训 补助款	邗江区财 政局	补助		是	否	87,000.00		与收益相 关
春节期间 就地过节 补贴	扬州市财 政局	补助		是	否	68,700.00		与收益相 关
邗江区绿 杨金凤计 划创新领 军人才资 助资金	邗江区财 政局	补助		是	否		195,000.00	与收益相 关
邗江区技 术创新财 政拨款	邗江区财 政局	补助		是	否		110,000.00	与收益相 关
邗江区财 政专利支 助	邗江区财 政局	补助		是	否		25,000.00	与收益相 关
省双创人 才拨款	邗江区财 政局	补助		是	否		350,000.00	与收益相 关
知识产权 奖励金	邗江区财 政局	奖励		是	否		2,000.00	与收益相 关
高新技术 企业奖励	邗江区财 政局	奖励		是	否		100,000.00	与收益相 关
扬州市科 技发展计 划项目专 项资金	邗江区财 政局	补助		是	否		100,000.00	与收益相 关
扬州市财 政局上市 专项扶持 资金	扬州市财 政局	补助	奖励上市 而给予的 政府补助	是	否		750,000.00	与收益相 关
扬州市邗 江区财政 局上市专 项扶持资 金	邗江区财 政局	补助	奖励上市 而给予的 政府补助	是	否		2,750,000. 00	与收益相 关

其他说明：

无

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	426,000.00	320,000.00	426,000.00
非流动资产报废损失	2,777.78		
合计	428,777.78	320,000.00	

其他说明：

无

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,970,277.19	10,301,854.31
递延所得税费用	-537,812.40	129,530.44
合计	13,432,464.79	10,431,384.75

## (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	97,808,271.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,671,240.66
子公司适用不同税率的影响	-4,920.68
调整以前期间所得税的影响	-49,561.79
非应税收入的影响	-31,438.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	211,582.27
研发费用加计扣除的纳税影响	-1,364,436.81
所得税费用	13,432,464.79

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,230,144.43	2,811,539.04
政府补助	3,866,614.97	4,931,562.89
保证金	347,213.18	543,971.78
专项经费	250,000.00	
其他往来款	919,749.23	
合计	6,613,721.81	8,287,073.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	11,034,090.26	6,159,449.59
银行手续费	70,236.85	97,496.77
捐赠支出	426,000.00	320,000.00
其他往来款	1,412,375.76	
合计	12,942,702.87	6,576,946.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
邗江区建设领域民工工资保证金		60,000.00

合计		60,000.00
----	--	-----------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收中国登记结算公司权益分派保证金及代扣个税	2,927,670.99	
合计	2,927,670.99	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付中国登记结算公司权益分派保证金及代交个税	2,927,670.99	
上市相关费用		7,355,945.00
合计	2,927,670.99	7,355,945.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	84,375,806.28	62,626,061.05
加：资产减值准备	3,195,451.05	2,038,539.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,972,097.37	9,743,741.70
使用权资产折旧		
无形资产摊销	593,924.20	503,274.20
长期待摊费用摊销		46,649.45

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,777.78	-294.17
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,740,496.36	-633,728.22
财务费用（收益以“－”号填列）	3,987,185.82	3,392,574.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,271,013.03	-2,779,589.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-477,636.18	-295,166.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	166,015.22	95,059.23
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,560,478.83	-3,224,554.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,159,681.04	-33,683,970.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	21,969,256.20	9,159,704.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	79,053,208.48	46,988,301.48
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	351,604,620.49	296,297,053.42
减：现金的期初余额	296,297,053.42	107,331,366.67
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	55,307,567.07	188,965,686.75

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	351,604,620.49	296,297,053.42
三、期末现金及现金等价物余额	351,604,620.49	296,297,053.42

其他说明:

无

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,222.98	银行保函保证金
合计	20,222.98	--

其他说明:

无

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	33,144,306.40
其中：美元	4,925,984.29	6.3757	31,406,598.04
欧元	240,689.83	7.2197	1,737,708.37
港币			
应收账款	--	--	56,161,682.07
其中：美元	8,781,086.30	6.3757	55,985,571.92
欧元	24,393.00	7.2197	176,110.15
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用  不适用

**83、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

**84、政府补助****(1) 政府补助基本情况**

单位：元



种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
邗江区工业经济高质量发展专项资金补助	1,284,700.00	其他收益	1,284,700.00
维扬经济开发区上市奖励	1,120,000.00	营业外收入	1,120,000.00
鼓励智能化技术改造提升项目资金补助	734,000.00	其他收益	734,000.00
扬州市重点研发项目（产业前瞻与共性关键技术）专项资金补助	180,000.00	其他收益	180,000.00
创新创业人才引进计划专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
“绿扬金凤计划”资助款	125,000.00	其他收益	125,000.00
扬州市以工代训补助款	87,000.00	营业外收入	87,000.00
春节期间就地过节补贴	68,700.00	营业外收入	68,700.00
邗江区专利专项资金	49,515.00	其他收益	49,515.00
邗江区技术合作交易资助	30,000.00	其他收益	30,000.00
失业保险稳岗返还款	27,199.97	其他收益	27,199.97
西湖镇高质量专项资金	10,500.00	其他收益	10,500.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏扬州海荣粉末冶金有限公司	扬州市维扬经济开发区新甘泉西路 71 号	扬州市维扬经济开发区新甘泉西路 71 号	锻件及粉末冶金制品制造； 锻件及粉末冶金制品销售	100.00%		投资设立
扬州海越精齿精密科技有限公司	扬州市邗江区新甘泉西路 71 号	扬州市邗江区新甘泉西路 71 号	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；通用零部件制造；金属结构件销售；金属结构件制造；机械零件、零部件加工	67.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

借给全资子公司江苏扬州海荣粉末冶金有限公司50万元。

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		



负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	--------------	-------------

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

无

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	141,740,396.36			141,740,396.36
（1）债务工具投资	141,740,396.36			141,740,396.36
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**

本公司采用持续第一层次公允价值计量的债务工具投资为公司持有的结构性存款及理财产品，公允价值确定依据为约定的预期年化收益率。

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

无

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

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

应收款项融资采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

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

无

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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
-----	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

 适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

无

## (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无



## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

## (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	92,744,198.98	100.00%	4,731,029.80	5.10%	88,013,169.18	86,547,943.85	100.00%	4,350,463.05	5.03%	82,197,480.80
其中:										
合计	92,744,198.98	100.00%	4,731,029.80	5.10%	88,013,169.18	86,547,943.85	100.00%	4,350,463.05	5.03%	82,197,480.80

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

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	91,841,409.05	4,592,070.45	5.00%
1-2 年	659,388.13	65,938.81	10.00%
2-3 年	243,401.80	73,020.54	30.00%
合计	92,744,198.98	4,731,029.80	--

确定该组合依据的说明:

按信用特征风险组合

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	91,841,409.05
1 至 2 年	659,388.13

2 至 3 年	243,401.80
合计	92,744,198.98

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	4,350,463.05	380,566.75				4,731,029.80
合计	4,350,463.05	380,566.75				4,731,029.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收账款核销情况：	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款			

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		44,822.80
其他应收款	2,533,736.39	1,628,215.14
合计	2,533,736.39	1,673,037.94

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		44,822.80
合计		44,822.80

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	1,883,852.39	1,504,195.14
往来款	500,000.00	
其他	158,384.00	128,520.00
合计	2,542,236.39	1,632,715.14

#### 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	4,500.00			4,500.00
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	4,000.00			4,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	8,500.00			8,500.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 至 2 年	60,000.00
3 年以上	5,000.00

3 至 4 年	5,000.00
合计	65,000.00

### 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	
其他应收款	4,500.00	4,000.00				8,500.00
合计	4,500.00	4,000.00				8,500.00

无

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

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收出口退税款	1,883,852.39	1 年以内	76.62%	
第二名	往来款	500,000.00	1 年以内	20.33%	
第三名	保证金	60,000.00	1-2 年	2.44%	6,000.00
第四名	备用金	10,000.00	1 年以内	0.41%	

第五名	押金	5,000.00	3-4 年	0.20%	2,500.00
合计	--	2,458,852.39	--		8,500.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	50,000,000.00		50,000,000.00			
合计	50,000,000.00		50,000,000.00			

## (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		
江苏扬州海 荣粉末冶金 有限公司		50,000,000.0 0				50,000,000.0 0	
合计		50,000,000.0 0				50,000,000.0 0	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	314,648,144.95	192,006,531.13	216,296,518.95	122,137,605.16
其他业务	71,467.25		54,513.27	
合计	314,719,612.20	192,006,531.13	216,351,032.22	122,137,605.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计	
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				



按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

无

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,061,420.63	2,666,770.47
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	209,592.40	112,818.87
合计	7,271,013.03	2,779,589.34

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位:元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,937,377.79	主要为收到的上市补助
委托他人投资或管理资产的损益	8,801,916.99	主要为理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-399,243.47	主要为公益捐赠
减：所得税影响额	1,685,442.48	
合计	10,654,608.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	11.72%	0.5550	0.5550
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.24%	0.4850	0.4530

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

#### 4、其他

无