

江门市科恒实业股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人万国江、主管会计工作负责人李树生及会计机构负责人(会计主管人员)马丽琴声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2021 年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准的无保留意见的审计报告。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。

内部控制重大缺陷提示

适用 不适用

业绩大幅下滑或亏损的风险提示

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

锂离子电池产业链相关业

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素

1、原材料价格波动导致的相关风险

公司主营业务锂电正极材料的原材料主要为钴、锂金属及其化合物等，其价格受供求关系、国际贸易形式、国家宏观调控、产业政策、游资等因素影响波动较大，公司产品价格、收入规模、毛利率、存货价值等均受原材料价格波动的影响，原材料价格的不稳定给公司经营带来更高的难度，进而影响公司业绩。

公司在采购、销售定价及存货管理方面更为积极灵活，降低原材料价格波动对公司业绩的影响。

2、新能源行业相关风险

近年来由于新能源产业特别是电动汽车产业快速发展，公司主营业务锂离子电池正极材料及锂电自动化设备业务规模大幅增长，虽然行业的技术、资金壁垒较高，但基于行业明朗的前景，业内主要企业纷纷加大投入，而且行业也不乏新进入者，加剧了行业的竞争。同时，基于新能源汽车电池的新技术也层出不穷，虽然目前行业锂离子电池的优势明显，产业化体系已基本完善，但不排除未来有新技术替代的可能性。公司将继续秉持“科技卓越，永恒追求”的发展理念，不断加大研发投入，推出动力方面的高端产品，同时跟进行业的新技术研发，已优质的产品立足于市场。

3、应收账款发生坏账风险

报告期末，公司业务规模继续增长，公司合计计提坏账准备金额随之增长，锂离子电池正极材料行业、锂电自动化设备行业及下游锂电池企业公司竞争加剧，如公司客户在市场竞争中被淘汰，可能加剧公司坏账的风险。公司已开展相应对超期应收账款催收催缴工作，公司积极开展对下游客户的分析甄选工作，降低发生坏账的风险。

4、规模扩张引发的管理风险

近几年来，公司业务持续拓展，公司人员、业务规模、产品类别、子公司数量等快速增长，同时公司正开展并购重组拓展公司锂电设备业务范围，业务及管理规模的提升对公司已有的战略规划、制度建设、组织设置、营运管理、财务管理、内部控制、激励措施等方面带来较大的挑战。如果公司不能及时调整完善公司管理体制以适应规模的快速增长，可能影响公司业务的拓展或错失发展机遇。尽管公司已经建立了一套完整的公司治理制度，但是仍然不能避免未能及时根据公司发展调整而引起的管理风险。

5、商誉减值的风险

公司完成重大资产重组收购浩能科技后，在合并资产负债表中形成较大金额的商誉 388,799,621.35 元。虽然 2020 年度公司对商誉计提减值准备 269,672,291.13 元，但商誉金额仍有 119,127,330.22 元。如浩能科技未来经营状况恶化则仍存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。针对商誉减值风险，浩能科技一方面注重研发提升产品技术水平、质量并拓展产品范围，一方面加强内控、提升精益生产能力来增强盈利能力。

6、新冠疫情引发的风险

报告期内，新冠疫情持续影响全球产业链，各地疫情的不断反复不断影响锂电池产业链企业，对企业生产经营、物流、原材料零配件供应、商务沟通等等造成影响，另一方面造成公司特别是锂电设备产品生产交货周期延长、现场安装调试速度放缓，收入确认时间延长，对公司业绩产生不利影响。针对疫情引发的风险，公司积极响应并严格执行各地方和公司对于新冠疫情防控的管理规定，严格外来人员进出厂管理，落实施工场地和办公场所测温、消杀、通风等措施。同时做好设备安装调试计划管理，做好物流预案，避免地方物流管控对产品交付的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 9 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 13 |
| 第四节 公司治理 | 38 |
| 第五节 环境和社会责任 | 56 |
| 第六节 重要事项 | 57 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 70 |
| 第八节 优先股相关情况 | 76 |
| 第九节 债券相关情况 | 77 |
| 第十节 财务报告 | 78 |

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 公司/科恒股份/本公司 | 指 | 江门市科恒实业股份有限公司 |
| 董事会 | 指 | 江门市科恒实业股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江门市科恒实业股份有限公司监事会 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 公司章程 | 指 | 江门市科恒实业股份有限公司章程 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 |
| 浩能科技 | 指 | 深圳市浩能科技有限公司，公司全资子公司 |
| 深汕浩能 | 指 | 深汕特别合作区浩能科技有限公司，浩能科技之全资子公司 |
| 英德子公司/英德能源 | 指 | 英德市科恒新能源科技有限公司，公司全资子公司 |
| 瑞孚信药业 | 指 | 瑞孚信江苏药业股份有限公司 |
| 粤科泓润 | 指 | 广东粤科泓润创业投资有限公司 |
| 科明睿 | 指 | 广东科明睿新材料有限公司，公司控股子公司 |
| 惠州益嘉 | 指 | 惠州市益嘉科技有限公司，浩能科技全资子公司 |
| 荆门浩德 | 指 | 荆门市浩德新能源设备有限公司，浩能科技全资子公司 |
| 城市绿苑 | 指 | 江门市城市绿苑科技有限公司，公司参股子公司 |
| CIS | 指 | Creative&Innovative System Co., Ltd |
| 科明诺 | 指 | 广东科明诺科技有限公司，公司全资子公司 |
| 杭州萤科 | 指 | 杭州萤科新材料有限公司，公司控股子公司 |
| 浩能时代 | 指 | 深圳市浩能时代科技有限公司，浩能科技之全资子公司 |
| 九州浩德 | 指 | 东莞市九州浩德新能源设备有限公司，浩能科技之全资子公司 |
| 惠州德隆 | 指 | 惠州市德隆机械设备有限公司，浩能科技之全资子公司 |
| 株洲高科 | 指 | 株洲高科集团有限公司，公司持股 5%以上股东 |
| 合纵科技 | 指 | 北京合纵科技股份有限公司 |
| 锂电/锂电池 | 指 | 一类由锂金属或锂合金为正极材料、使用非水电解质溶液的电池，锂电池可分为锂金属电池和锂离子电池，如无特殊说明文中"锂电池"均指"锂离子电池" |

| | | |
|------------|---|--|
| 锂离子电池 | 指 | 一种二次电池（充电电池），主要依靠锂离子在正极和负极之间移动来工作。在充放电过程中，Li ⁺ 在两个电极之间往返嵌入和脱嵌：充电时，Li ⁺ 从正极脱嵌，经过电解质嵌入负极，负极处于富锂状态；放电时则相反 |
| 正极材料 | 指 | 锂电池的主要组成部分之一，正极材料的性能直接影响锂电池的各项性能指标 |
| 三元正极材料/三元材 | 指 | 在锂电池正极材料中，主要指以镍盐、钴盐、锰盐或镍盐、钴盐、铝盐为原料制成的三元复合正极材料 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 科恒股份 | 股票代码 | 300340 |
| 公司的中文名称 | 江门市科恒实业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 江门市科恒实业股份有限公司 | | |
| 公司的外文名称（如有） | 江门市科恒实业股份有限公司 | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Jiangmen Kanhoo Industry Co., Ltd | | |
| 公司的法定代表人 | 万国江 | | |
| 注册地址 | 广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 529040 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无 | | |
| 办公地址 | 广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 529040 | | |
| 公司国际互联网网址 | Http://www.keheng.com.cn | | |
| 电子信箱 | tangxiulei@keheng.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 唐秀雷 | 杨赤冰 |
| 联系地址 | 广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号 | 广东省江门市江海区滘头工业区滘兴南路 22 号 |
| 电话 | 0750-3863815 | 0750-3863815 |
| 传真 | 0750-3863818 | 0750-3863818 |
| 电子信箱 | tangxiulei@keheng.com.cn | yangchibing@163.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 | 中国证券报、证券时报、上海证券报 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网 |
| 公司年度报告备置地点 | 广东江门市江海区滘头滘兴南路 22 号 |

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 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 B 栋 3 楼 |
| 签字会计师姓名 | 李敏、郭晓明 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 3,330,642,471.02 | 1,646,469,671.19 | 102.29% | 1,839,913,629.72 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 13,984,267.23 | -744,955,174.90 | 101.88% | 30,433,054.17 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -2,276,482.40 | -764,689,939.11 | 99.70% | 11,960,153.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 171,960,942.25 | -128,966,066.71 | 233.34% | 321,003,368.01 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0659 | -3.5115 | 101.88% | 0.1435 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0659 | -3.5115 | 101.88% | 0.1435 |
| 加权平均净资产收益率 | 1.99% | -69.26% | 71.25% | 2.11% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年末增减 | 2019 年末 |
| 资产总额（元） | 4,425,848,167.41 | 2,544,495,783.26 | 73.94% | 3,336,082,641.27 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 705,033,317.98 | 693,607,813.56 | 1.65% | 1,449,249,696.84 |

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

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 备注 |
|---------|------------------|------------------|--------------------------|
| 营业收入（元） | 3,330,642,471.02 | 1,646,469,671.19 | 公司销售锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产 |

| | | | |
|--------------|------------------|------------------|--|
| | | | 设备、稀土发光材料等主营业务收入 |
| 营业收入扣除金额（元） | 3,076,821.73 | 2,952,330.70 | 与主营业务无关的其他业务收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 3,327,565,649.29 | 1,643,517,340.49 | 公司销售锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备、稀土发光材料等主营业务收入 |

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 | 615,413,702.59 | 818,959,652.32 | 932,209,070.28 | 964,060,045.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,165,313.46 | 5,918,048.66 | 14,576,704.57 | -8,675,799.46 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,157,853.80 | -5,677,062.43 | 12,952,540.52 | -10,709,814.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -89,914,141.47 | 98,803,812.92 | 154,480,704.14 | 6,590,566.66 |

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -2,761,918.10 | -778,701.01 | -65,333.98 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经 | 15,687,071.68 | 20,486,147.65 | 22,284,105.91 | |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|----|
| 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) | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | 277,645.83 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,562,222.93 | 644,400.52 | 2,347,201.55 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,923,157.64 | 1,188,557.51 | -2,322,759.75 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | -363,000.00 | |
| 减：所得税影响额 | 146,547.56 | 2,083,286.29 | 3,407,313.12 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 3,236.96 | | | |
| 合计 | 16,260,749.63 | 19,734,764.21 | 18,472,900.61 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

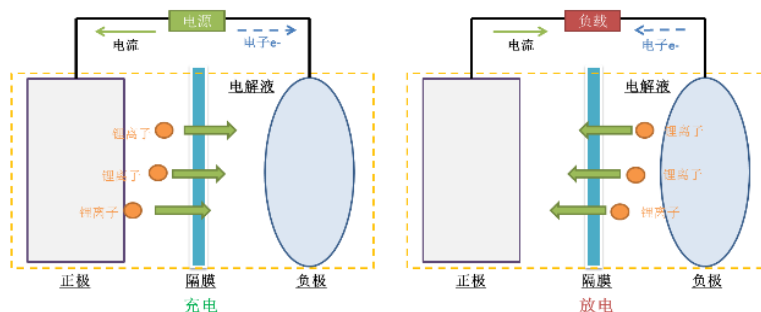
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

公司从事的锂离子电池正极材料业务和锂电自动化设备业务属于锂离子电池产业的上游，锂离子电池行业主要情况如下：

（一）行业概况

锂离子电池是一类依靠锂离子在正极与负极之间移动来达到充放电目的的一种可充电电池。1992年日本索尼公司实现了锂离子电池产业化。自此以后，锂离子电池在手机、笔记本电脑等行业得到了大规模的应用，并且随着技术的进步和性能的提升，锂离子电池的应用逐步拓展到智能手机、移动电源、电动汽车、电动工具、电子烟、ETC、无人机、VR、可穿戴设备、储能站、5G电信类储能机房等不同领域。

锂离子电池主要由正极（含锂化合物），负极（碳素材料），电解液，隔膜四个部分组成。电池充电时，正极上锂原子电离成锂离子和电子（脱嵌），锂离子经过电解液运动到负极，得到电子，被还原成锂原子嵌入到碳层的微孔中（插入）；电池放电时，嵌在负极碳层中的锂原子，失去电子（脱插）成为锂离子，通过电解液，又运动回正极（嵌入）；锂电池的充放电过程，也就是锂离子在正负极间不断嵌入和脱嵌的过程，同时伴随着等当量电子的嵌入和脱嵌。锂离子数量越多，充放电容量就越高。锂离子电池工作原理示意图：



根据形状，锂离子电池可以分为方形电池、圆柱电池及软包电池等；根据使用的正极材料体系不同，锂电池又可以划分为磷酸铁锂电池、三元电池、钴酸锂电池、锰酸锂电池和钛酸锂电池等；根据使用领域分类，锂离子电池可以分为消费类电池、动力电池和储能型电池：

1、消费类电池

消费类电池主要应用于笔记本电脑、智能手机、移动电源、电动工具等传统领域和电子烟、ETC、无人机、VR、可穿戴设备等新兴领域。近年来，全球智能手机、笔记本电脑等传统领域出货量趋于稳定。但在其他消费类的新兴锂电领域受益国内政策因素影响ETC用锂电池市场迅猛发展，电子烟作为一种新兴的销售品其市场需求和流行趋势逐渐显露，与此同时，随着智能仓储在快递、酒店、电商、医疗等领域的应用持续加快，国内移动机器人（AGV）锂电池需求持续释放。整体而言，消费类电池的传统业务相对稳定，新兴市场持续活跃，锂电池应用场景的不断丰富，新兴消费类电池市场将呈现蓬勃发展的态势。

根据高工锂电判断，未来几年的消费类电池需求增速，将在 5%-10%的区间内实现平稳增长，预计我国消费类锂离子电池出货量将由 2021 年约 42GWh 提升至 2023 年的 51.5GWh。

2、动力类电池

动力类电池主要应用于新能源汽车领域。2021年度，在燃油车国内销量同比下滑的情况下，新能源汽车作为燃油车的替代品，实现强势增长。据乘联会统计，2021年我国新能源汽车销量为298.89万辆，同比增速169.1%，渗透率从2020年的5.76%迅速提升至14.84%。高工锂电调研显示，以电动车为代表的新能源汽车销量的提升直接带动了2021年度我国动力电池出货量同比增长175%，达220Gwh，其中，磷酸铁锂动力电池出货量为117GWh，同比增长270%；三元动力电池出货量为109GWh，同比增长127%。

随着全球各主要国家、地区的政策支持以及新能源汽车行业的快速进步，更多样化的车型、更持久的续航里程、更充裕的充电桩等新能源汽车领域的技术支持与基础设施配套均将得到提升，促使新能源汽车市场积极正循环成长。据高工锂电预测，2022年全球、国内新能源汽车产量分别有望达到850万辆、600万辆，动力电池需求将分别超650GWh、450GWh；2025年，全球动力电池出货量将达到1,550GWh，2030年有望达到3,000GWh，年均复合增长率近35%。新能源汽车的发展仍将长期处于快速增长的轨道，为锂离子电池产业及上游带来持续发展的广阔市场空间。

3、储能电池

储能主要是指电能的储存，能够有效降低新能源发电的随机、波动性程度，从而使风电、光伏等新能源发电平滑接入常规电网。随着电化学储能系统成本的逐年下降，储能电源的应用将成为电力调节的有效工具，储能市场即将进入规模化发展阶段。伴随2021年全国两会“碳达峰、碳中和”战略目标的明确提出，以及2022年3月国家发改委、国家能源局印发《“十四五”新型储能发展实施方案》，可以预见电化学储能市场正逐步受到越发规范化的管理引导，将进一步实现产业健康有序发展，迎来更为广阔的投资机遇与成长空间。

（二）正极材料行业状况

锂电正极材料随着多年来的发展，目前主要包括三元材料、磷酸铁锂、钴酸锂、锰酸锂等，钴酸锂主要用于消费类锂电领域，磷酸铁锂主要用于动力和储能锂电领域、三元材料则广泛用于各个领域。2021年中国锂离子电池产量324GWh，同比增长106%，其中消费、动力、储能型锂电产量分别为72GWh、220GWh、32GWh，分别同比增长18%、165%、146%。根据起点研究调研统计，2021年全球锂电池正极材料出货量为129万吨，同比大幅增长98%。2021年，全球多元材料出货量约69.36万吨，同比增长113%；全球磷酸铁锂出货量约46.05万吨，同比增长176%；全球钴酸锂出货量约8.49万吨，同比减少36%；全球锰酸锂出货量约4.97万吨，同比增加82%。

（三）锂电设备行业状况

锂电池的生产工艺比较复杂，主要生产工艺流程主要涵盖电极制作的搅拌涂布阶段（前段）、电芯合成的卷绕/叠片注液阶段（中段），以及化成封装的包装检测阶段（后段）。此外不同种类的锂电池工艺会有所不同，其生产设备也会有对应的区别。

锂电生产前段工序对应的锂电设备主要包括真空搅拌机、涂布机、辊压机等；中段工序主要包括模切机、卷绕机、叠片机、注液机等；后段工序则包括化成机、分容检测设备、过程仓储物流自动化等。除此之外，电池组的生产还需要Pack自动化设备。

经过过去几年的快速发展，中国锂电设备企业在技术、效率、稳定性等多个方面都已经逐步赶超了日韩设备企业，并拥有性价比、售后维护等方面的优势。目前国内锂电设备企业集群已经形成，中国高端锂电装备已开始进入国际市场，国内锂电龙头纵向结盟与出海扩产也加速了这一趋势，国内锂电设备行业迎来新的机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

（一）主营业务

公司主营业务主要为锂电池产业链上游的锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备，其他还包括稀土发光材料、催化材料、光电设备等。报告期实现营业收入3,330,642,471.029元，同比增长102.29%。实现归属于上市公司股东的净利润为13,984,267.23元，同比增长101.88%。其中正极材料和锂电设备收入分别为2,338,678,656.95元、725,575,935.71元，合计收入占公司2021年度总收入的92%。

报告期内，锂电正极材料实现营业收入2,338,678,656.95元，同比增长113.04%，全年销售正极材料1,496.61吨，同比增长40.96%。锂电设备实现营业收入725,575,935.71元，同比增长86.53%。

（二）经营模式

1、采购模式

公司生产所需原材料主要通过外购的方式取得。具体实施由各事业部或子公司采购部门根据自身业务需求分别执行。

对于原材料和零配件，由各事业部或子公司采购部门根据在手订单和销售预测从合格供应商处采购。对于设备类重要的标准件，各子公司采购部门根据销售计划制定采购计划，按计划向合格供应商下达采购订单；对于设备业务定制的非标准件零部件，由采购部根据采购计划和技术部设计图纸向合格供应商询价采购。

2、生产模式

锂电正极材料采取“根据订单组织生产、兼顾市场预测适度库存”的生产模式；锂电设备为非标产品，在与客户签订订单前双方通过技术部门协商论证后确定设备整体方案，在与客户签订订单后，按照PMC部门分解出的采购计划、生产计划进行零配件的采购和设备的机械整合，并与自主开发的软件系统进行集成后整机交付给客户。

3、销售模式

公司产品广泛应用于消费类电子产品、新能源汽车和储能等锂离子电池电芯及其制造环节，通过战略合作、联合研发等方式，公司与下游客户建立了长期稳定的业务合作关系，主要客户包括宁德时代、比亚迪、松下、中航锂电、欣旺达、天津力神、鹏辉能源、风帆等国内外高端知名锂电制造商。

4、研发模式

多年来公司不断强化研发体系，针对不同领域设立多个研发项目组。产品研发主要分为三类：一类是开发当前市场及客户急需的产品，通过独立自主开发与上下游企业合作开展研发工作，力争快速将成熟产品推向市场满足客户的需求；二是促进公司各领域内产品性能、指标、质量、性价比等提高的研发工作，主要为提升公司现有产品的竞争力；三是负责跟踪和研究各领域前沿技术、材料、产品的前瞻性、储备性研发工作，保证公司技术及产品引领或紧跟行业潮头。另外，在具体研发工作开展上，积极与相关领域较强实力的高校合作研发，公司设有“广东省企业技术中心”、“广东省工程技术研究中心”、“广东省博士后创新实践基地”，研发项目流程包括立项、小试、送样、中试、大试、输出等在内的多个环节。

（三）公司锂电正极材料及锂电设备产品情况

1、锂电正极材料

公司2013年开始进入锂电正极材料领域，目前已形成了包括三元材料、钴酸锂、锰酸锂等系列产品，产品终端领域涵盖范围包括电动汽车、手机替换电、高端无人机以及电子烟、移动电源、电动工具、电动自行车、玩具等领域。各系列产品具体情况如下：

| 产品系列名称 | 产品特点、性能、技术指标等 | 应用领域 |
|-----------|--|------------------------|
| 钴酸锂 | 高压实性能：压实密度介于3.5~4.3g/cm ³ ，高克容量发挥：克比发挥介于145~190mAh/g，充放电截止电压：介于4.2V~4.45V；应用领域广：性能范围广，可满足特定客户特种需求 | 手机替换电、高端无人机以及电子烟 |
| 数码类NCM523 | 高克容量发挥：155~184 mAh/g；高压实性能：压实密度介于3.3~3.6g/cm ³ ；种类齐全：二次球系列和单晶系列；充放电截止电压：介于4.2V~4.4V，适用范围广 | 移动电源、电动工具、电动自行车、玩具类 |
| 动力类NCM523 | 高克容量发挥：155~170 mAh/g；高压实性能：压实密度介于3.3~3.5g/cm ³ ；种类齐全：二次球系列和单晶系列，高镍低钴系列主打性价比；充放电截止电压：介于4.2V~4.3V，长循环寿命，安全性能优秀 | 电动汽车市场 |
| 动力类NCM622 | 高克容量发挥：165~184 mAh/g；加工性能稳定：压实密度介于3.3~3.5g/cm ³ ；主打单晶系列，高镍低钴系列布局完整；充放电截止电压：介于4.2V~4.3V，长循环寿命，安全性能优秀 | 电动汽车市场 |
| NCM811 | 高克容量发挥：188~196mAh/g；加工性能稳定：压实密度介于3.4~3.5g/cm ³ ；主打二次球系列，单晶系列储备完成；充放电截止电压：4.2V，长循环寿命，安全性能优秀 | 电动自行车及电动汽车市场 |
| 动力型锰酸锂 | 克容量发挥：95~112mAh/g；高压实性能：压实密度介于2.8~3.1g/cm ³ ；动力类产品循环寿命长达千周以上； | 消费类市场、电动自行车 |
| 倍率型锰酸锂 | 克容量发挥：100~115mAh/g；高压实性能：压实桶握勺棒2.8~3.1g/cm ³ ；全电池倍率性能：10C/1C容量比例≥96%。储存性能：常温4.2V满电储存30天，电压剩余≥4.14V，容量剩余率≥95%。 | 电子烟电池、无人机航模、大功率电动工具等领域 |

2、锂电设备

全资子公司浩能科技专业致力于锂离子电池生产前工序自动化装备研发、生产及销售的企业。主要产品包括：涂布装备、轧膜装备、分切装备三大类。

(1) 高精度双层挤压涂布机，其主要应用于锂离子电池正、负极片的涂布作业。浩能科技从2005年即开始了国产挤压式涂布机的研发工作，并于2009年将国内首台间歇式挤压涂布机成功推向终端市场，通过多年发展，已拥有双腔式挤压模头、气动及电动高速间歇控制阀、高速挤压涂布系统等一系列国家专利，成为国内唯一拥有多种锂离子电池高精度挤压涂布机核心自主知识产权的企业。

截止目前，浩能科技已形成涂布宽度300mm、650mm、800mm、1000mm、1200mm、1500mm等多种标准规格高精度双层挤压涂布装备，稳定涂布速度可达100m/min，涂布面密度精度误差小于±1%，面密度COV值控制在0.35%以内；进行间歇涂布时，设备涂布速度在30m/min时，可实现最小间歇涂布尺寸8mm的涂布，并将间歇尺寸误差、长度尺寸误差、正反面尺寸对齐度均控制在±0.4mm内。

在设备智能化方面，具有以下技术：AGV自动上卸料技术及转塔式不停机自动换卷技术，包括自动贴胶带，物料运转、装卸、更换的无人化作业；产品精度的闭环控制、调节技术，包括涂布面密度的闭环检测控制技术、涂布宽度尺寸及长度尺寸的闭环检测控制技术；烘箱温度、风量的闭环检测控制技术，实现干燥特性的自我适应调节。

(2) 高精度超薄微凹逆涂涂布机及凹版顺涂涂布机，其主要应用于隔膜陶瓷涂布、极片基材导电剂涂层涂布、极片表面的陶瓷材料涂布等超薄涂布工艺。

截止目前，浩能科技已形成涂布宽度300mm、650mm、800mm、1000mm、1200mm、1500mm等多种标准规格高精度超薄单面及双面涂布装备，稳定涂布速度可达120m/min，涂布厚度可控制在0.25~5微米内。

(3) 辊压机分切一体机，

浩能科技从2010年开始研发、生产高精度连续轧膜设备，通过引进吸收日本先进技术，2012将全新结构的高精度轧膜机推向国内市场，2016年将国内首台辊压分切一体机推向市场。

截止目前，浩能科技已形成辊压宽度300mm~1500mm、轧辊直径 $\phi 300 \sim \phi 1500$ mm的多规格全系列轧膜机品种，可根据工艺要求定制冷轧、热轧类型，以及轧膜后烘干提前释放轧膜应力功能。在轧膜厚度精度控制技术上，采用了预弯辊装置来提高轧机的横向厚度一致性，并采用自动测厚系统配合闭环伺服系统时时辊缝调整机构，提高轧机的纵向厚度的一致性，使轧膜厚度精度控制在 $\pm 1.5\mu\text{m}$ 内。

(4) 分切机

浩能科技从2006年开始研发、生产高精度连续分切设备，于2007年成功将全新立式结构的高精度连续分切机推向国内市场。

截止目前，浩能科技已形成基材宽度300mm~1500mm的多规格全系列连续分切装备。分切宽度适应性：有6~10mm/11~25mm的超窄蓝牙极片分切机、25mm以上的常规宽度分切机。分切速度已从常规的50m/min突破至100m/min；分切毛刺可控制在5 μm 以内；极片刷粉除尘采用主动旋转辊刷方式，达到高效的除尘效果。

为适应动力电池极片的高精度要求，浩能科技的新型连续分切设备配置了CCD影像系统来进行极片的缺陷检测及数据分析处理，并对缺陷极片进行时时自动标记。在100m/min的运行速度下，最小检测直径达0.15mm。

除上述主要产品外，浩能科技在燃料电池、光电和水处理等领域可以提供燃料电池膜电极涂布机、水处理RO膜涂膜线、铸膜线等装备，新开发出激光分切机。

三、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司一直将研发作为保持企业核心竞争力关键，专注于锂电正极材料、锂电设备、稀土功能材料等领域的研发工作。持续的研发投入保证公司持续有效的研发能力。公司拥有专业的研发团队、先进的研发设备和研发战略，公司设有“广东省企业技术中心”、“广东省工程技术研究中心”、“广东省博士后创新实践基地”。通过以自主研发为基础，不断引进高端技术人才及技术，积极与高校、境内外企业合作研发等综合性措施提升公司各领域产品质量、技术、性能，并战略性关注和研发公司产品相关各领域前沿技术，促使或推动公司的可持续发展并提升综合竞争力。

持续的研发投入及优秀的研发创新能力为公司产品上拥有技术优势和竞争实力，将持续为公司带来稳定的经济效益。

2、双轮驱动的业务协同优势

随着公司近年来的内外延结合的发展战略，公司已经形成的以锂电正极材料和设备为核心双主营业务的“双轮驱动”式发展。锂电正极材料和锂电自动化设备均为锂离子电池行业上游，下游客户均为锂电池制造类企业，在产品战略、技术研发、市场推广、产品销售、售后服务等方面具有全面的协同效应。在公司经营方面有利于公司资源整合及发挥集团作战的优势。

3、品牌优势

公司开展稀土发光材料、锂电正极材料、锂电设备业务多年，依托高效的研发能力、优秀的产品和服务能力，在各个相关领域内已经形成了稳定的客户群，“科恒”、“德能”等品牌已在各自领域内成为知名品牌，特别是浩能科技的锂电设备业务，在高端锂电设备需求领域更加具有竞争力。未来随着公司产品美誉度不断提高，品牌优势将促进公司业务的发展。

四、主营业务分析

1、概述

公司主营业务主要为锂电池产业链上游的锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备，其他还包括稀土发光材料、催化材料、光电设备等。报告期实现营业收入3,330,642,471.029元，同比增长102.29%。实现归属于上市公司股东的净利润为13,984,267.23元，同比增长101.88%。其中正极材料和锂电设备收入分别为2,338,678,656.95元、725,575,935.71元，合计收入占公司2021年度总收入的92%。

报告期内，锂电正极材料实现营业收入2,338,678,656.95元，同比增长113.04%，全年销售正极材料1,496.61吨，同比增长40.96%。同比大幅增长的主要为报告期内公司锂电正极材料产品量价齐升。报告期公司锂电正极材料产能逐步提升，为公司销量提升打下了基础，此外由于上游钴、锂金属及其化合物等的价格大幅上涨，行业及公司均能顺利实施价格传导机制，产品价格也随之大幅增长，且毛利率仍能趋于稳定。

报告期内，公司锂电设备实现营业收入725,575,935.71元，同比增长86.53%。主要为下游锂电池企业特别是动力锂电企业产能扩张积极，子公司浩能科技高精度双层挤压涂布机、辊压机分切一体机等锂电自动化设备具有较强的市场竞争力，订单量大幅增长。浩能科技一方面提升装配制造水平，一方面积极扩充产能，致2021年度收入实现大幅增长。

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 | 3,330,642,471.02 | 100% | 1,646,469,671.19 | 100% | 102.29% |
| 分行业 | | | | | |
| 材料 | 2,497,813,961.23 | 74.99% | 1,208,478,053.66 | 73.40% | 106.69% |
| 设备 | 832,828,509.79 | 25.01% | 437,991,617.53 | 26.60% | 90.15% |
| 分产品 | | | | | |
| 稀土发光材料 | 112,903,602.04 | 3.39% | 81,000,416.73 | 4.92% | 39.39% |
| 锂离子电池正极材料 | 2,338,678,656.95 | 70.22% | 1,097,772,989.05 | 66.67% | 113.04% |
| 锂离子电池自动化生产设备 | 725,575,935.71 | 21.78% | 388,995,761.07 | 23.63% | 86.53% |

| | | | | | |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| 光电设备 | 107,252,574.08 | 3.22% | 48,995,856.46 | 2.98% | 118.90% |
| 其他 | 46,231,702.24 | 1.39% | 29,704,647.88 | 1.80% | 55.64% |
| 分地区 | | | | | |
| 浙江省 | 62,212,577.57 | 1.87% | 43,417,367.24 | 2.64% | 43.29% |
| 福建省 | 205,482,137.18 | 6.17% | 46,682,989.28 | 2.84% | 340.16% |
| 江苏省 | 347,953,736.93 | 10.45% | 149,409,007.42 | 9.07% | 132.89% |
| 广东省 | 1,636,161,849.38 | 49.12% | 841,286,206.90 | 51.10% | 94.48% |
| 其他华东地区 | 488,978,717.36 | 14.68% | 257,444,235.45 | 15.64% | 89.94% |
| 国内其他地区 | 539,470,123.92 | 16.20% | 280,572,478.30 | 17.04% | 92.27% |
| 出口 | 50,383,328.68 | 1.51% | 27,657,386.60 | 1.68% | 82.17% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 3,330,642,471.02 | 100.00% | 1,646,469,671.19 | 100.00% | 102.29% |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30%以上

适用 不适用

(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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“锂离子电池产业链相关业务”的披露要求

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 |
|--------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分业务 | | | | | | |
| 材料 | 2,497,813,961.23 | 2,173,952,843.96 | 12.97% | 106.69% | 82.44% | 11.57% |
| 设备 | 832,828,509.79 | 698,977,790.30 | 16.07% | 90.15% | 71.08% | 9.36% |
| 分产品 | | | | | | |
| 锂离子电池正极材料 | 2,338,678,656.95 | 2,070,689,622.30 | 11.46% | 113.04% | 86.86% | 12.41% |
| 锂离子电池自动化生产设备 | 725,575,935.71 | 607,863,415.79 | 16.22% | 86.53% | 67.66% | 9.42% |
| 分地区 | | | | | | |
| 广东省 | 1,636,161,849.39 | 1,408,061,854.17 | 13.94% | 94.48% | 70.60% | 12.05% |
| 其他华东地区 | 488,978,717.36 | 460,873,548.77 | 5.75% | 89.94% | 83.49% | 3.31% |
| 国内其他地区 | 539,470,123.92 | 431,945,759.47 | 19.93% | 92.27% | 53.50% | 20.22% |

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

锂离子电池产业链各环节主要产品或业务相关的关键技术或性能指标

适用 不适用

占公司最近一个会计年度销售收入 30%以上产品的销售均价较期初变动幅度超过 30%的

适用 不适用

单位：元/kg

| 产品类型 | 2021年销售均价 | 2020年销售均价 | 涨幅 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 锂离子电池正极材料 | 156.27 | 103.39 | 51.14% |

不同产品或业务的产销情况

| | 产能 | 在建产能 | 产能利用率 | 产量 |
|--------------|-------|------|--------|---------|
| 分业务 | | | | |
| 分产品 | | | | |
| 锂离子电池正极材料 | 2 万吨 | | 74.00% | 1.48 万吨 |
| 锂离子电池自动化生产设备 | 384 台 | | 88.00% | 338 台 |

(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 |
|-----------|-----|----|---------------|--------------|---------|
| 稀土发光材料 | 销售量 | KG | 309,748.69 | 337,944.82 | -8.34% |
| | 生产量 | KG | 322,315.23 | 339,932.5 | -5.18% |
| | 库存量 | KG | 85,355.3 | 72,788.76 | 17.26% |
| 锂离子电池正极材料 | 销售量 | KG | 14,966,061.85 | 10,617,433.5 | 40.96% |
| | 生产量 | KG | 14,839,093.14 | 10,350,968.1 | 43.36% |
| | 库存量 | KG | 344,355.02 | 471,323.73 | -26.94% |
| 设备 | 销售量 | 台 | 287 | 228 | 25.88% |
| | 生产量 | 台 | 360 | 237 | 51.90% |
| | 库存量 | 台 | 258 | 185 | 39.46% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司产品锂离子电池正极材料及锂离子电池自动化生产设备销售量和生产量大幅上涨的原因主要是受益于新能源市场的快速发展，客户的需求量大增所致。

(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 | |
| 材料 | 直接材料 | 2,026,556,322.23 | 93.22% | 1,078,864,775.49 | 90.54% | 87.84% |
| 材料 | 直接人工 | 24,763,192.90 | 1.14% | 20,425,018.08 | 1.71% | 21.24% |
| 材料 | 燃料动力 | 48,433,415.71 | 2.23% | 41,407,298.66 | 3.47% | 16.97% |
| 材料 | 制造费用 | 74,199,913.12 | 3.41% | 50,882,169.86 | 4.27% | 45.83% |
| 材料 | 合计 | 2,173,952,843.96 | 100.00% | 1,191,579,262.09 | 100.00% | 82.44% |
| 设备 | 直接材料 | 551,359,742.87 | 78.88% | 337,466,035.73 | 82.60% | 63.38% |
| 设备 | 直接人工 | 60,764,995.10 | 8.69% | 28,348,872.80 | 6.94% | 114.35% |
| 设备 | 制造费用 | 86,853,052.33 | 12.43% | 42,759,857.20 | 10.47% | 103.12% |
| 设备 | 合计 | 698,977,790.30 | 100.00% | 408,574,765.73 | 100.00% | 71.08% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

截至2021年12月31日止，· {公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 | |
|------------------------------|--------------|------------|
| | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
| 广东科明诺科技有限公司（以下简称“科明诺”） | 是 | 是 |
| 杭州萤科新材料有限公司（以下简称“杭州萤科”） | 是 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司（以下简称“英德能源”） | 是 | 是 |
| 深圳市浩能科技有限公司（以下简称“浩能科技”） | 是 | 是 |
| 深圳市浩能时代科技有限公司（以下简称“浩能时代”） | 是 | 是 |
| 东莞市九州浩德新能源设备有限公司（以下简称“九州浩德”） | 是 | 是 |
| 惠州市德隆机械设备有限公司（以下简称“惠州德隆”） | 是 | 是 |
| 深汕特别合作区浩能科技有限公司（以下简称“深汕浩能”） | 是 | 是 |
| 广东科明睿新材料有限公司（以下简称“科明睿”） | 是 | 是 |
| 惠州市益嘉科技有限公司（以下简称“惠州溢嘉”）* | 是 | 是 |

| | | |
|-----------------------------|---|---|
| 荆门市浩德新能源设备有限公司（以下简称“荆门浩德”）* | 是 | 是 |
| 江苏科恒新能源科技有限公司（以下简称“江苏科恒”）* | 是 | 是 |
| 湖南省科恒新能源有限公司（以下简称“湖南科恒”）* | 是 | 是 |
| 溧阳市浩能智能设备有限公司（以下简称“溧阳浩能”）* | 是 | 是 |

公司于2021年6月23日注销了东莞市九州浩德新能源设备有限公司、于2021年10月22注销了惠州市益嘉科技有限公司。

（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） | 738,894,930.77 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 22.18% |
| 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 | 宁德时代新能源科技股份有限公司/江苏时代新能源科技有限公司/时代上汽动力电池有限公司/时代一汽动力电池有限公司/青海时代新能源科技有限公司 | 222,105,800.00 | 6.67% |
| 2 | 广东佳成新能源有限公司 | 135,794,358.45 | 4.08% |
| 3 | 广东嘉拓新能源科技有限公司东莞分公司/广东嘉尚新能源科技有限公司 | 133,099,115.13 | 4.00% |
| 4 | 蚌埠比亚迪实业有限公司/宁乡市比亚迪投资控股有限公司/重庆弗迪锂电池有限公司/贵阳比亚迪实业有限公司/重庆比亚迪锂电池有限公司/ | 132,035,070.83 | 3.96% |
| 5 | 吉安市优特利科技有限公司 | 115,860,586.36 | 3.48% |
| 合计 | -- | 738,894,930.77 | 22.18% |

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） | 1,396,472,423.83 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 38.39% |

| | |
|---------------------------|--------|
| 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 | 10.32% |
|---------------------------|--------|

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 | 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司/ 株洲高新动力产业投资发展有限公司/ 湖南动力谷本码科技有限公司 | 375,436,777.58 | 10.32% |
| 2 | 衢州华友钴新材料有限公司/浙江华友钴 业股份有限公司/华友新能源科技（衢 州）有限公司 | 365,720,261.15 | 10.05% |
| 3 | 格林美(江苏)钴业股份有限公司/荆门市 格林美新材料有限公司/格林美（江苏） 进出口贸易有限公司 | 253,141,504.40 | 6.96% |
| 4 | 广东佳纳能源科技有限公司/清远佳致新 材料研究院有限公司 | 238,036,270.11 | 6.54% |
| 5 | 珠海市科立鑫金属材料有限公司 | 164,137,610.59 | 4.51% |
| 合计 | -- | 1,396,472,423.83 | 38.39% |

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 | 33,927,443.40 | 32,665,565.52 | 3.86% | |
| 管理费用 | 107,385,290.53 | 111,579,582.64 | -3.76% | |
| 财务费用 | 61,645,480.40 | 35,026,768.06 | 76.00% | 主要系报告期为了满足收入增长所 需的流动资金，贷款金额大幅增长 所致 |
| 研发费用 | 185,330,569.08 | 111,192,552.87 | 66.68% | 主要系本期收入大幅增加，公司加 大研发投入所致 |

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 |
|------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 4.48V 耐高温容量 型钴酸锂的研制 | 针对手机、笔记本电 脑、智能穿戴等数码设 备市场，开发出截止电 | 完成小试工作、中 试验证进行中，工 艺基本定型。 | 开发一款 4.48V 耐高温容量 型钴酸锂产品 | 提高公司在高电压、高端钴 酸锂材料市场的市场占有率 |

| | | | | |
|--------------------------|---|-----------------------------|---|---|
| | 压为 4.48V，且耐高温型的高能量密度钴酸锂材料。 | | | |
| 高性价比容量型钴酸锂的研制 | 利用钴酸锂生产过程中产生的细粉进行二次加工修复处理，产品成本只有正常的 60%，但性能能达到 90%以上，开发出一款高性价比的容量型钴酸锂。 | 完成技术方案的确立，开展小试验证工作。 | 开发出一款高性价比的容量型钴酸锂产品 | 提高产品得率，降低生产成本，提高公司利润。提高公司的市占率。 |
| 4.35V 高安全热稳定倍率型钴酸锂的研制 | 针对无人机、电子雾化器市场，开发出热稳定性强，在针刺、重摔测试过程中不易起火燃烧，倍率性能好的高安全性钴酸锂材料。 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出一款 4.35V 高安全热稳定倍率型钴酸锂产品 | 提高公司在无人机、电子雾化器等倍率材料市场的市占率。 |
| 高压实宽温小功率型钴酸锂正极材料的研制 | 针对纬度较高的国家和地区的智能穿戴设备、户外露营探险设备，电子雾化器市场，开发出温度从-40°C到 80°C依然能保持良好性能的宽温型钴酸锂材料。 | 完成大试，工艺定性，已通过客户验证，目前在小批量出货。 | 开发出一款高压实宽温小功率型钴酸锂产品 | 使公司在智能穿戴设备、户外露营探险设备等新兴领域，提前完成布局，预计会有比较快的增长。 |
| 智能穿戴类用 4.4V 高电压快充型钴酸锂的研制 | 针对智能穿戴类设备、笔记本电池、家具电动工具等市场，开发出能够满足 5C 快充的高电压钴酸锂材料。 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出一款智能穿戴类用 4.4V 高电压快充型钴酸锂产品 | 提高公司在主流智能穿戴类设备、笔记本电池、家具电动工具等市占率。 |
| 中高端移动电源用 Ni55 三元正极材料的研制 | 针对中高端移动电源开发的高容量低成本三元产品。 | 完成小试实验开发，进入中试工艺调试和定性阶段 | 开发高容量低成本三元正极材料产品 | 巩固公司在移动电源的市场的领先优势，提高在高端移动电源市场的应用。 |
| 高性价比数码型 523 三元正极材料的开发 | 针对 3C 数码市场开发高性价比的多元产品。 | 小试实验开发阶段 | 开发高性价比的数码多元产品， | 提高公司在数码市场应用的优势地位。 |
| 电子烟用倍率性 523 正极材料的开发 | 针对电子烟市场开发倍率型多元产品。 | 小试配方验证阶段 | 开发适用于电子烟用的倍率多元产品 | 提升公司在电子烟市场用倍率正极材料的市场占有率。 |
| 高容量密度镍 55 系单晶三元正极材料的研制 | 市场上主要用于动力电池上镍 55 单晶正极材料对安全和能量密度需求较高，本项目通过提高压实和提高电压来增 | 小试实验开发阶段 | 开发出一种中镍单晶正极材料，其安全性和稳定性优于高镍材料，尤其是高温循环和高温储存问题，极大地优于高镍材料 | 推出一款 55 系高能量密度三元单晶产品，提高公司单晶三元产品的市场占有率。 |

| | | | | |
|---------------------|--|--|--|---|
| | 加其能量密度，使其接近较低电压下的高镍材料的能量密度 | | | |
| 低钴型镍 65 单晶三元正极材料的研制 | 622 三元材料逐渐被市场淘汰和钴价不断的上升，65 型低钴三元单晶正极材料的需求会越来越大，开发出该款材料对于我司与头部企业的合作具有极大的推动作用。 | 以完成小试，正进入中试准备阶段。 | 开发出一款单晶 65 型低钴三元正极材料。 | 降低钴的含量并使得容量有更好的发挥，来满足目前动力客户的需求，并且可以较好地应对未来局势。 |
| 高容量 7 系单晶三元正极材料的研制 | 目前镍 70 主要用于动力电池上，镍 70 作为过渡性材料，期能量密度和安全均要求高于镍 60 材料，通过创新的配方设计、对材料表面处理技术的研究，开发一种高能量密度和高安全性能的 7 系单晶三元正极材料 | 客户评测阶段。 | 开发一种高能量密度和高安全性能的 7 系单晶三元正极材料，提高材料结构稳定性、降低残碱，改善循环性能 | 7 系三元单晶较 8 系而言残锂更低，安全性能更高，容量能满足基本需求，有很大的市场发展空间。 |
| 长循环寿命富锂锰基正极材料的研制 | 针对电动自行车电池提升循环寿命的主流趋势，开发一款循环寿命优越的富锂锰基正极材料。 | 在中试炉进行中试工艺探索，用中试气流粉碎机进行破碎工艺探索，已制备出公斤级样品，送样给客户方试用评价中。 | 大幅提升富锂锰基材料在常规电压区间的充放电循环寿命 | 为公司进军动力电池市场提供了一个具有特色的正极材料拳头产品。 |
| 高能量密度球形锰酸锂的研制 | 处针对电动工具电池进一步优化性价比而开发一款高容量锰酸锂材料。 | 使用小试中的一次灼烧、包覆工艺放大做出中试样品，中试产品满足立项指标要求，目前客户方试用评价中。 | 研制出容量高压实高的四锰型锰酸锂材料 | 为公司在电动工具电池市场上赢得竞争力 |
| 电子烟用高性能锰酸锂的研发 | 针对的电子烟电池开发一款倍率性能储存性能良好的尖晶石锰酸锂材料。 | 探索了小试一次灼烧工艺参数；配方试验与调整；所制备小试样品达到项目计划的立项指标，小试完成。 | 开发出一款倍率性能满足 3-15C 放电，且长期储存，电压及容量保持表现优越的锰酸锂材料 | 为公司开发了第一款能应用于电子烟电池的正极材料，占领了市场先机。 |
| 背光用高光效小粒径氟化物红色荧光 | 针对高端显示 LED 背光源市场开发的一种能 | 目前产品完成小试，正在客户试验 | 开发的一种能在小于 0.2W 的背光小功率芯片使用和 | 提高公司在显示 LED 背光源市场的竞争力，同时完成 |

| | | | | |
|----------------------|---|-----------------------------|---|-------------------------------------|
| 粉的研制 | 在小于 0.2W 的背光小功率芯片使用和 MiniLED 荧光膜使用的高光效高集中度小粒度荧光粉产品。 | 中。 | MinLED 荧光膜使用的高光效高集中度小粒度荧光粉产品 | MiniLED 背光市场的产品布局。 |
| 激光膜分切机 | 针对动力电池市场需求生产开发的新型分切设备 | 目前完成产品开发，于客户现场进行调试 | 开发出行业内第一个使用激光取代刮到作为分切方式的新型分切机 | 引领动力电池关键装备行业分切设备的技术发展方向； |
| 新型水处理膜多功能涂布机 | 公司针对新领域开发的新型水处理膜多功能涂布机 | 目前完成产品开发，于客户现场进行调试 | 开发新型水处理膜多功能涂布机 | 开发多元化、多领域、跨行业的涂布产品，提高公司在涂布设备的行业影响力； |
| 多功能集成涂布技术及涂布设备研发 | 针对动力电池涂布技术的新工艺要求，开发一款新型的复合多功能涂布机 | 目前完成产品开发，于客户现场进行调试 | 开发出实现超薄涂层与厚涂层的同时涂布功能的复合型多功能涂布机 | 巩固公司涂布产品的行业领先地位，多元化产品功能； |
| 广东省重点领域研发-智能机器人和装备制造 | 针对动力电池关键装备零部件设立一条自动化生产线 | 自动化生产线设备已采购完毕，等待机器人公司进行设备串联 | 建立动力电池关键装备零部件自动化生产线 | 提高公司零部件加工生产效率，提升零部件加工精度； |
| 锂电生产自动化物流技术 | 针对动力电池关键装备（涂布机、辊压机）开发出卷料无人化自动运转技术 | 目前完成关键技术突破，与客户现场进行调试 | 开发出实现设备进行系统自动控制 AGV 自动输送、装卸物料的新技术 | 引领动力电池关键装备行业整线设备的物流智能化技术； |
| 磁砖生产线专用高精密挤压涂布技术 | 公司针对新领域开发的瓷砖生产线专用高精密挤压涂布机 | 目前完成关键技术突破，与客户现场进行调试 | 开发瓷砖生产线专用高精密挤压涂布机 | 开发多元化、多领域、跨行业的涂布产品，提高公司在涂布设备的行业影响力； |
| 高速智能自动化偏光膜/窗膜涂布机 | 公司针对新领域开发的高速智能自动化偏光膜/窗膜涂布机 | 目前完成关键技术突破，与客户现场进行调试 | 开发高速智能自动化偏光膜/窗膜涂布机 | 开发多元化、多领域、跨行业的涂布产品，提高公司在涂布设备的行业影响力； |
| 智能设备云端管控系统 | 针对自身企业情况开发出智能设备云端管控系统 | 已完成前期系统开发工作，等待测试 | 建立满足自身使用的智能设备云端管控系统，实现车间、办公、对外系统一体化、智能化 | 提高公司智能化水平，提升生产效率，减少沟通成本； |
| 涂布辊压复合式补锂技术 | 针对动力电池市场需求研发出复合补锂设备。 | 目前完成产品开发，于生产车间调试 | 开发出双面恒压复合补锂设备 | 提升公司在国内外动力电池设备市场占有率； |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 419 | 375 | 11.73% |
| 研发人员数量占比 | 20.26% | 25.68% | -5.42% |

| 研发人员学历 | | | |
|----------|-----|-----|--------|
| 本科 | 144 | 132 | 9.09% |
| 硕士 | 19 | 16 | 18.75% |
| 博士 | 4 | 3 | 33.33% |
| 大专及以下人员 | 252 | 224 | 12.50% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 164 | 133 | 23.31% |
| 30~40 岁 | 181 | 173 | 4.62% |
| 40 岁以上 | 74 | 69 | 7.25% |

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） | 185,330,569.08 | 111,192,552.87 | 102,343,705.65 |
| 研发投入占营业收入比例 | 5.56% | 6.75% | 5.56% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,865,808,633.32 | 2,025,951,862.87 | -7.90% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,693,847,691.07 | 2,154,917,929.58 | -21.40% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 171,960,942.25 | -128,966,066.71 | 233.34% |
| 投资活动现金流入小计 | 16,255,531.30 | 151,644,882.29 | -89.28% |
| 投资活动现金流出小计 | 122,491,169.85 | 48,955,739.71 | 150.21% |

| | | | |
|---------------|------------------|----------------|----------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -106,235,638.55 | 102,689,142.58 | -203.45% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,076,680,000.00 | 545,080,907.06 | 97.53% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,156,844,644.89 | 514,705,452.88 | 124.76% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -80,164,644.89 | 30,375,454.18 | -363.91% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -14,439,341.19 | 4,098,530.05 | -452.31% |

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、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比上升233.34%，主要系本期公司子公司浩能科技新接订单较多，使得收到的订单预收款大幅增加所致；
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比下降203.45%，主要系本期公司子公司湖南科恒投资约5600万购入土地及子公司英德科恒和深圳浩能产线扩建，新购入生产设备所致；
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额同比下降363.91%，主要系本期偿还到期贷款所致。

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 | -7,802,324.48 | -129.69% | 主要系本期参股子公司瑞孚信药业业绩亏损所致 | 否 |
| 资产减值 | -81,060,540.01 | -1,347.36% | 主要系报告期内计提应收账款坏账准备和存货跌价准备所致 | 否 |
| 营业外收入 | 2,060,240.51 | 34.24% | 主要是处置废品及报废固定资产的收入 | 否 |
| 营业外支出 | 4,852,611.27 | 80.66% | 主要是捐赠支出及报废资产损失 | 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 | 金额 | 占总资产比 | | |
| | | | | | | |

| | | 例 | | 例 | | |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|---------|---------------------------------------|
| 货币资金 | 112,228,369.73 | 2.54% | 64,395,548.18 | 2.53% | 0.01% | 主要系本期票据保证金大幅增加所致 |
| 应收账款 | 1,162,626,825.40 | 26.27% | 641,855,023.98 | 25.23% | 1.04% | 主要系本期销售规模大幅增长使得应收账款同步增长所致 |
| 合同资产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 存货 | 1,660,539,042.09 | 37.52% | 675,221,177.15 | 26.54% | 10.98% | 主要系本期销售规模大幅增长使得公司备货及发出商品大幅增加所致 |
| 投资性房地产 | 214,098.14 | 0.00% | 227,230.82 | 0.01% | -0.01% | |
| 长期股权投资 | 187,857,044.63 | 4.24% | 206,619,136.11 | 8.12% | -3.88% | |
| 固定资产 | 439,049,874.19 | 9.92% | 417,124,545.81 | 16.39% | -6.47% | |
| 在建工程 | 15,423,032.09 | 0.35% | 3,590,627.85 | 0.14% | 0.21% | 主要系浩能在建生产线增加所致 |
| 使用权资产 | 81,607,778.59 | 1.84% | 82,405,039.73 | 3.24% | -1.40% | |
| 短期借款 | 211,690,000.00 | 4.78% | 449,050,000.00 | 17.65% | -12.87% | 主要系偿还到期贷款所致 |
| 合同负债 | 1,029,698,724.27 | 23.27% | 353,078,851.25 | 13.88% | 9.39% | 主要系本期公司子公司浩能科技新接订单较多，使得收到的订单预收款大幅增加所致 |
| 长期借款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 租赁负债 | 70,329,232.24 | 1.59% | 69,342,475.74 | 2.73% | -1.14% | |

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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 90,994,636.65 | 票据保证金/履约保证金 |
| 应收账款 | 256,539,356.22 | 质押 |
| 应收款项融资 | 82,442,359.42 | 质押 |
| 固定资产 | 166,597,729.21 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 75,923,587.47 | 抵押借款 |
| 合计 | 672,497,668.97 | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|---------------|---------|
| 122,491,169.85 | 48,955,739.71 | 150.21% |

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

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 |
|-------|-------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|--------------------|--------------|
| 2012年 | 公开发行 | 55,360.45 | | 58,803.38 | | 3,778.9 | 6.83% | | 尚未使用的募集资金存放在募集资金专户 | |
| 2016年 | 非公开发行 | 14,193.72 | | 14,193.72 | | | | | 尚未使用的募集资金存放在募集资金 | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|----------|-----------|---|----------|---|---------|-------|---|--------------------|---|
| | | | | | | | | | 专户 | |
| 2017 年 | 非公开发行公司债 | 10,000 | | 9,999.5 | | | | | 尚未使用的募集资金存放在募集资金专户 | |
| 合计 | -- | 79,554.17 | 0 | 82,996.6 | 0 | 3,778.9 | 4.75% | 0 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]869号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,250万股，发行价格每股人民币48.00元，募集资金总额60,000.00万元，扣除发行费用4,639.55万元后，实际募集资金净额为55,360.45万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2012年7月19日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字[2012]第310315号《验资报告》。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]2473号文《关于核准江门市科恒实业股份有限公司向陈荣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司非公开发行普通股6,451,691股，发行价为每股人民币22.00元。本次非公开发行股票，共募集资金总额为人民币141,937,225.00元，扣除承销费用人民币10,000,000.00元，实际募集资金到账金额人民币131,937,225.00元。上述募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年11月17日进行审验，并出具的信会师报字[2016]第310913号《验资报告》。

经深圳证券交易所《关于江门市科恒实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2017]575号）核准，公司2017年非公开发行1,000,000张（100元/张）债券（第一期）（证券简称“17科恒01”，证券代码“114283”，以下简称“本期债券”），募集资金1亿元，票面利率为6.20%，扣除承销费用人民币1,500,000.00元，实际募集资金到账金额人民币98,500,000.00元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1.研发中心扩建项目 | 否 | 3,086 | 3,086 | | 3,162.29 | 102.47% | 2014年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 2.年产800吨稀土发光材料扩建项目 | 是 | 8,931 | 6,416.58 | | 6,394.18 | 99.65% | 2015年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|----|-----------|-----------|--|-----------|---------|------------------------|-----|-----|-----|----|
| 目 | | | | | | | | | | | |
| 3.新型稀土发光材料产业化项目--符合一级能效、EUP 指令等标准要求的稀土发光材料产业化项目 | 否 | 5,335.7 | 4,998.22 | | 4,997.61 | 99.99% | 2015 年 12 月 31 日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 4. 支付收购浩能中介费用 | 否 | 1,303 | 1,303 | | 1,303 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 5. 支付收购浩能交易现金对价 | 否 | 12,890.72 | 12,890.72 | | 12,890.72 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 6. 支付非公开发行公司债中介费用 | 否 | 150 | 150 | | 150 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 7. 非公开发行公司债券募集资金补充流动资金 | 否 | 9,850 | 9,850 | | 9,849.5 | 99.99% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 41,546.42 | 38,694.52 | | 38,747.3 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 1、永久性补充 | | 25,500 | 25,500 | | 25,500 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|---|----------|---------|-------------|-----|-----|-----|----|
| 流动资金 | | | | | | | | | | | |
| 2、投资湖南雅城新材料发展有限公司 | | 2,700 | 2,700 | | 2,700 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 3、认缴浩能科技新增10%注册资本 | | 5,000 | 5,000 | | 5,000 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 4、年产2500吨锂离子电池正极材料技术改造项目 | | 10,911.41 | 10,911.41 | | 11,049.3 | 101.26% | 2017年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 超募资金投向小计 | -- | 44,111.41 | 44,111.41 | | 44,249.3 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 85,657.83 | 82,805.93 | 0 | 82,996.6 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>年产 800 吨稀土发光材料扩建项目没能达到预期收益，主要原因是近年来由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响，稀土发光材料市场需求下滑，且无明显改善迹象，行业需求与原先的市场发展预期相差较大，造成募投资项目产能未能完全释放和销售收入低于预期，从而未能实现预期收益。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>公司 2012 年启动年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目的建设。截止 2015 年末，项目的厂房和基础设施基本完成，部分产线已经建成投产，产能达到年产 800 吨，基本满足公司稀土发光材料产能需求。由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED 替代节能灯等因素影响，稀土发光材料市场需求下滑，且无明显改善迹象，行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况，结合公司的具体情况，公司认为原募投资项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的可行性已发生变化，并于 2016 年 5 月 6 日，将《关于调整部分募投资项目及募投资项目结项的议案》提交公司 2015 年度股东大会审议，经 2015 年度股东大会审议，同意公司将募投资项目“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模由年产 1200 吨调整为年产 800 吨，并进行项目结项。随着“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的建设完成，公司稀土发光材料的生产能力和制造工艺得到有效提升，进一步提高了公司稀土发光材料产品的市场竞争力和行业地位。</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| | <p>根据目前稀土发光材料行业情况并结合公司的最新经营情况来看，“年产 800 吨稀土发光材料扩建项目”的经营环境发生了较大程度的变化，鉴于该募投项目已经建设完毕，相关厂房和设备已投入使用，公司正在积极采取相应的措施降低其影响。</p> |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>公司 2012 年度公开发行股票超募资金总额为 38,007.75 万元，2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年度股东大会审议通过《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》，同意将募投项目结余资金和相关利息收入转入超募资金账户管理，截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计超募资金及相关利息收入总额为 44,111.41 万元，其中用途如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、2013 年 3 月 17 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金 7,000 万元归还银行贷款； 2、2013 年 8 月 23 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，使用超募资金 5,500 万元暂时补充公司流动资金，公司已将上述用于暂时补充流动资金的超募资金 5,500 万元全部归还至超募资金专用账户； 3、2014 年 4 月 8 日，公司第三届董事会第二次会议决议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 7,500 万元永久补充流动资金； 4、2014 年 9 月 23 日是，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金与关联方共同对外投资的议案》，同意公司使用超募资金 2,700 万元投资湖南雅城新材料发展有限公司； 5、2015 年 4 月 15 日，公司第三届董事会第十一次会议决议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 11,000 万元永久补充流动资金。 6、2016 年 4 月 10 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用超募资金对外投资的议案》，同意公司使用超募资金 5,000 万元认缴深圳市浩能科技有限公司新增注册资本 555.5556 万元。 7、2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》，同意公司调整“年产 1200 吨稀土发光材料扩建项目”投资规模并结项，同时将结余资金转入超募资金账户管理，同意公司“研发中心扩建项目”和“新型稀土发光材料产业化项目——符合一级能效、EUP 指令等标准要求的稀土发光材料产业化项目”结项并将结余募集资金转入超募资金账户管理。2016 年 5 月 13 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《使用剩余超募资金投资“年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项目”的议案》，同意使用剩余超募资金 10,911.41 万元投资“年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项目”。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入 | <p>适用</p> <p>公司在募集资金到账前，以自筹资金预先投入募集资金投资项目合计人民币 3,030,000.00 元，截至 2021 年 12 月 31 日已从募集资金账户转出。</p> |

| | |
|----------------------|--|
| 及置换情况 | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 2016年5月6日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》，同意公司调整“年产1200吨稀土发光材料扩建项目”投资规模并同意同时将结余资金转入超募资金账户管理，同意公司“研发中心扩建项目”和“新型稀土发光材料产业化项目——符合一级能效、EUP指令等标准要求的稀土发光材料产业化项目”结项并将结余募集资金转入超募资金账户管理。截至公告期，除尚需支付的工程尾款、质保金和铺底流动资金外，公司超募资金账户剩余10,911.41万元。2016年5月13日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《使用剩余超募资金投资“年产2500吨锂离子电池正极材料技术改造项目”的议案》。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放在募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------|-------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 年产800吨稀土发光材料扩建项目 | 年产1200吨稀土发光材料扩建项目 | 6,416.58 | | 6,394.18 | 99.65% | 2015年12月31日 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 合计 | -- | 6,416.58 | 0 | 6,394.18 | -- | -- | 0 | -- | -- |

| | |
|----------------------------------|--|
| <p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)</p> | <p>2016年5月6日,公司2015年度股东大会审议通过《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》,同意调整“年产1200吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模,将项目目标产能调整为“年产800吨”,将投资额调整为6,416.58万元。项目调整原因为:近年来,由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况,结合公司的具体情况,公司精简了项目建设中部分产线的建设和生产设备的采购;且在产线设计、建设及设备购置等方面,结合公司自身特点,对各项资源进行合理调度和优化配置,提高了产线和设备的综合利用率,合理降低了项目整体投入金额。经过对经济形势、市场需求和公司实际情况等变化的分析,公司认为,虽然项目累计投资金额和投资进度尚未达到项目投资计划,但该项目已经形成的产能,可以解决公司产能不足的问题,基本实现了该项目原先规划的目的。为了有效控制风险,提高募集资金使用效率,更好地维护公司和广大投资者的利益,公司决定将“年产1200吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模调整为“年产800吨”,将投资额调整为6,416.58万元。</p> |
| <p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p> | <p>年产800吨稀土发光材料扩建项目没能达到预期收益,主要原因是近年来由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大,造成募投项目产能未能完全释放和销售收入低于预期,从而未能实现预期收益。</p> |
| <p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p> | <p>公司2012年启动年产1200吨稀土发光材料扩建项目的建设。截止2015年末,项目的厂房和基础设施基本完成,部分产线已经建成投产,产能达到年产800吨,基本满足公司稀土发光材料产能需求。由于受稀土原材料价格下滑、产品价格下调、LED替代节能灯等因素影响,稀土发光材料市场需求下滑,且无明显改善迹象,行业需求与原先的市场发展预期相差较大。根据行业及市场需求变化情况,结合公司的具体情况,公司认为原募投项目“年产1200吨稀土发光材料扩建项目”的可行性已发生变化,并于2016年5月6日,将《关于调整部分募投项目及募投项目结项的议案》提交公司2015年度股东大会审议,经2015年度股东大会审议,同意公司将募投项目“年产1200吨稀土发光材料扩建项目”的投资规模由年产1200吨调整为年产800吨,并进行项目结项。随着“年产800吨稀土发光材料扩建项目”的建设完成,公司稀土发光材料的生产能力和制造工艺得到有效提升,进一步提高了公司稀土发光材料产品的市场竞争力和行业地位。根据目前稀土发光材料行业情况并结合公司的最新经营情况来看,“年产800吨稀土发光材料扩建项目”的经营环境发生了较大程度的变化,鉴于该募投项目已经建设完毕,相关厂房和设备已投入使用,公司正在积极采取相应的措施降低其影响。</p> |

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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 |
|----------------|------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 深圳市浩能科技有限公司 | 子公司 | 锂离子电池设备生产及销售 | 100,000,000.00 | 2,545,212,052.56 | 988,256.31 | 832,828,509.79 | -52,942,918.39 | -51,359,316.32 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 子公司 | 锂离子电池材料生产及销售 | 100,000,000.00 | 986,065,645.95 | 79,328,473.79 | 1,651,280,205.57 | 72,029,736.77 | 69,408,113.95 |
| 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 参股公司 | 兽药制造、销售及化工产品生产销售 | 77,000,000.00 | 393,790,010.55 | 127,300,106.43 | 246,479,391.57 | -33,662,639.62 | -36,351,178.67 |

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

未来，公司将继续秉承“科技卓越、永恒追求”的发展理念，依靠稳定的产品质量、灵活的销售手段提升公司主营产品产品的市场占有率，抓住新能源产业机遇。同时，继续加大研发工作的力度，通过自主研发、合作研发及技术、人才引进以及并购等方式，促使更多新产品项目取得突破性成果，拓展公司产品及业务领域，强化公司在新能源产业链的地位，力争实现业绩的上升。

此外，通过自我发展及外延式发展相结合的方式拓展公司业务领域，提升公司综合竞争力，力争公司业绩的提升，为广大投资者争取实现更好的回报。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

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。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，根据法律法规依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，各司其职。报告期内，公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，也不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

（三）关于董事和董事会

报告期内，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作。董事会顺利换届，第四届董事会共9名董事，其中独立董事3人，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席公司董事会和股东大会，勤勉尽职，审慎履行职责和义务。公司董事积极参加中国证监会组织的相关培训，及时掌握相关法律法规和监管动态，努力提高履行能力，从根本上维护公司和全体股东的最大利益。

独立董事按照《公司章程》等法律、法规的客观发表意见，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。

董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略与发展等专业委员会，其中审计、薪酬与考核、提名委员会由独立董事担任主任委员。董事会各专业委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。

公司董事会由董事长召集和主持，主要以现场方式召开，在保障各位董事充分表达意见的前提下，也会结合通讯方式，兼顾效率与会议成本。

（四）关于监事和监事会

报告期内公司监事会顺利换届，第四届监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会由监事会主席召集并主持，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，亲自出席会议，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。公司推出了股票期权激励计划，激励公司管理层和核心人员取得更好的业绩，与公司共同成长。

（六）关于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。

（七）关于信息披露与透明度公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。

公司董事会秘书负责信息披露及投资者关系管理。协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，确保所有投资者公平获取公司信息。

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

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

（二）人员方面：公司拥有独立的人事和劳资管理体系，公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。工业产权、商标、非专利技术、房屋所有权、土地使用权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

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

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--------------------------------------|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 22.32% | 2021 年 04 月 16 日 | 2021 年 04 月 16 日 | 巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（2021-015） |
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 22.27% | 2021 年 05 月 24 日 | 2021 年 05 月 24 日 | 巨潮资讯网《2020 年度股东大会决议公告》（2021-034） |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 22.80% | 2021 年 07 月 12 日 | 2021 年 07 月 12 日 | 巨潮资讯网《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（2021-045） |

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 |
|-----|----------|------|----|----|------------------|------------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------|
| 万国江 | 董事长、总裁 | 现任 | 男 | 57 | 2007 年 11 月 29 日 | 2024 年 04 月 16 日 | 30,453,975 | 0 | 0 | 0 | 30,453,975 | |
| 巢亮 | 副董事长 | 离任 | 男 | 57 | 2021 年 04 月 16 日 | 2021 年 10 月 13 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 唐秀雷 | 董事、董事会秘书 | 现任 | 男 | 43 | 2007 年 11 月 29 日 | 2024 年 04 月 16 日 | 320,202 | 0 | 30,200 | 0 | 290,002 | 减持 |
| 吴娟 | 董事 | 离任 | 女 | 46 | 2017 年 | 2021 年 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 15,000 | 减持 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|---|----|-------------|-------------|-----------|---|---|---|-----------|--|
| | | | | | 04月21日 | 12月15日 | | | | | | |
| 周武 | 董事 | 离任 | 男 | 42 | 2021年04月16日 | 2021年10月13日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 金旭东 | 董事 | 离任 | 男 | 57 | 2021年04月16日 | 2021年12月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王恩平 | 独立董事 | 现任 | 男 | 68 | 2021年04月16日 | 2024年04月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘国臻 | 独立董事 | 现任 | 男 | 68 | 2021年04月16日 | 2024年04月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 单汨源 | 独立董事 | 现任 | 男 | 69 | 2021年04月16日 | 2024年04月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 樊圣 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 56 | 2021年04月16日 | 2024年04月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 赖志敏 | 监事 | 现任 | 男 | 37 | 2017年04月21日 | 2024年04月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 关斯明 | 监事 | 现任 | 女 | 40 | 2009年12月22日 | 2024年04月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 吴建华 | 副总裁 | 离任 | 男 | 43 | 2015年04月15日 | 2022年04月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李树生 | 财务总监 | 现任 | 男 | 36 | 2016年06月20日 | 2024年04月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 唐维 | 董事 | 离任 | 男 | 60 | 2007年11月29日 | 2021年04月16日 | 1,894,549 | 0 | 0 | | 1,894,549 | |
| 吉争雄 | 独立董事 | 离任 | 男 | 59 | 2017年04月21日 | 2021年04月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 尹荔松 | 独立董事 | 离任 | 男 | 51 | 2013年11月11日 | 2021年04月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|---------------------|---------------------|----------------|---|--------|---|----------------|----|
| | | | | | 日 | 日 | | | | | | |
| 周林彬 | 独立董事 | 离任 | 男 | 63 | 2013年 11月11 日 | 2021年 04月16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱小潘 | 监事 | 离任 | 男 | 39 | 2007年 11月29 日 | 2021年 04月16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘芳芳 | 董事 | 现任 | 女 | 36 | 2022年 01月06 日 | 2024年 04月16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周晟 | 董事 | 现任 | 男 | 42 | 2022年 01月06 日 | 2024年 04月16 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 32,688,7 26 | 0 | 30,200 | 0 | 32,653,5 26 | -- |

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

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 |
|-----|-------|-------|-------------|--------|
| 吴娟 | 董事 | 离任 | 2021年12月15日 | 个人原因辞职 |
| 金旭东 | 董事 | 离任 | 2021年12月15日 | 个人原因辞职 |
| 巢亮 | 董事 | 离任 | 2021年10月13日 | 个人原因辞职 |
| 周武 | 董事 | 离任 | 2021年10月13日 | 个人原因辞职 |
| 吉争雄 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年04月16日 | 届满离任 |
| 尹荔松 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年04月16日 | 届满离任 |
| 周林彬 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年04月16日 | 届满离任 |
| 朱小潘 | 监事 | 任期满离任 | 2021年04月16日 | 届满离任 |
| 唐维 | 董事 | 任期满离任 | 2021年04月16日 | 届满离任 |
| 吴建华 | 副总裁 | 离任 | 2022年04月22日 | 个人原因辞职 |

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

万国江：男，1964年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高级工程师，工商管理硕士，中共党员。曾于复旦大学化学系任教，1994年创办科恒股份，是科恒股份创始人、控股股东、实际控制人，现任科恒股份法定代表人、董事长、总裁。

唐秀雷：男，1979年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历，2002年开始任职于公司，历任科恒股份研发工程师、品管部经理等职，现任公司董事、董事会秘书、董事会办公室主任。

刘芳芳，女，1986 年 2 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于河北农业大学，硕士研究生学历；曾任株洲高科集团有限公司战略规划投资部投融资管理高级主管、董监办专员，现任株洲高科集团有限公司董监办主任。2022年1月16日补选为公司第五届董事会董事。

周晟，男，1979 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，博士学位，日本琉球大学综合智能工学博士。2015 年 8 月-2018 年 8 月任湖南天易集团有限公司战略规划投资部副部长；2018 年 8 月-2020 年 3 月担任湖南天易资产管理有限公司、湖南天易阳光私募股权基金管理有限公司董事长、株洲动力谷产业投资发展集团有限公司董事会秘书，现任株洲动力谷产业投资发展集团有限公司董事、总经理。2022 年1月16日补选为公司第五届董事会董事。

王恩平：男，1954年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于安徽财贸学院，高级会计师、注册会计师；2008年9月至今任职于广东南方天元会计师事务所（特殊普通合伙），现为事务所所长、首席合伙人。2021年4月当选为公司第五届董事会独立董事。

单汨源：男，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，博士学位，中南大学管理学博士，北京大学工商管理博士后。现任湖南大学工商管理学院教授，博士生导师、项目管理研究中心主任、质量研究所所长、国际IPMP项目管理专家。同时出任高斯贝尔数码科技股份有限公司独立董事、湖南盐津铺子食品股份有限公司董事。兼任中国优先法统筹法与经济数学学会系统模拟分会副理事长、湖南省管理科学学会副会长、湖南省省情研究会常务理事。2021年4月当选为公司第五届董事会独立董事。

刘国臻：男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年10月出生。毕业于中山大学政治与公共事务管理学院行政管理专业（经济法学研究方向），博士研究生学历。1987年7月至2009年6月，历任中山大学研究生院研究实习员、法律学系（现为法学院）助教、讲师、副教授、硕士研究生导师、经济法研究所副所长；2004年9月至2006年11月，任中国社会科学院法学研究所民商法学博士后；2000年6月至今，任广州仲裁委员会仲裁员；2003年12月至今，任佛山仲裁委员仲裁员；2006年11月至今，任广东省法学会房地产法学会研究会副会长；2009年7月至今，任华南理工大学法学院教授，博士生导师；2009年12月至今，任广州市中级人民法院咨询专家；2010年5月至今，任广东省人民检察院咨询专家；2013年12月至今，任广州市不动产研究会副会长；2014年12月至今，任广东省法学会经济法学研究会副会长。2021年4月当选为公司第五届董事会独立董事。

樊圣：男，1965年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。历任株洲湘江集团有限公司党委委员、监事会主席、株洲高科集团有限公司任监事会主席。2021年4月当选为公司监事、监事会主席。

关斯明：女，1982年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任职于江门市国际货柜码头，2006年加入公司，历任总经办工作人员、团总支书记等职；现任公司监事、总裁办主任。

赖志敏：男，1985年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，2009年7月毕业于华南理工大学，同年加入公司，历任研发工程师、总务科长、行政部副经理、生产部副经理、发光材料事业部副总经理、质量管理部经理，总裁办主任。

万国江：总裁，见本节董事会成员介绍

唐秀雷：董事会秘书，见本节董事会成员介绍；

李树生：财务总监，男，1986年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，2010年加入公司，历任公司仓库科长、财务部经理、财务总监等职务。

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 |
|--------|------------|------------|--------|--------|---------------|
| 刘芳芳 | 株洲高科集团有限公司 | 董监办主任 | | | 是 |

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 |
|--------|-------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 万国江 | 江门市工商联 | 主席 | 2016年06月20日 | 2021年06月20日 | 否 |
| 万国江 | 上海齐力助剂有限公司 | 执行董事 | 2013年04月02日 | | 否 |
| 万国江 | 上海新齐力助剂科技有限公司 | 董事长 | 2013年12月26日 | | 否 |
| 万国江 | 江门市科创橡塑材料有限责任公司 | 董事长 | 2013年10月26日 | | 否 |
| 万国江 | 江门市科力新材料有限公司 | 董事 | 2013年09月16日 | | 否 |
| 万国江 | 广东粤科泓润创业投资有限公司 | 董事长 | 2015年12月18日 | | 否 |
| 万国江 | 广州泓科投资有限公司 | 监事 | 2017年01月06日 | | 否 |
| 万国江 | 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 董事 | 2016年09月22日 | | 否 |
| 万国江 | 英德市科恒新能源科技有限公司 | 执行董事 | 2016年10月17日 | | 否 |
| 万国江 | 江苏阿尔法药业有限公司 | 董事 | 2017年12月08日 | | 否 |
| 万国江 | 深圳市浩能科技有限公司 | 董事长 | 2017年09月01日 | | 否 |
| 万国江 | 江门市科锐新材料有限公司 | 董事长 | 2016年11月07日 | | 否 |
| 万国江 | 晋江市龙湖科宝助剂有限公司 | 董事长 | 2015年07月15日 | | 否 |
| 万国江 | 江门市城市绿苑科技有限公司 | 董事 | 2017年03月13日 | | 否 |
| 万国江 | 江苏科恒新能源科技有限公司 | 执行董事、总经理 | 2019年12月31日 | 2022年12月31日 | 否 |
| 王恩平 | 银合控股有限公司 | 独立董事 | 2014年09月01日 | | 是 |
| 单汨源 | 盐津铺子食品股份有限公司 | 董事 | 2014年08月19日 | 2023年08月19日 | 是 |
| 刘国臻 | 广东万里马实业股份有限公司 | 独立董事 | 2014年08月28日 | 2023年10月30日 | 是 |
| 赖志敏 | 惠州市德隆机械设备有限公司 | 监事 | 2019年07月01日 | | 否 |
| 赖志敏 | 江苏科恒新能源科技有限公司 | 监事 | 2019年12月31日 | 2022年12月31日 | 否 |
| 关斯明 | 江门市城市绿苑科技有限公司 | 董事 | 2017年03月13日 | | 否 |
| 周晟 | 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 董事、总经理 | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

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 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 万国江 | 董事长、总裁 | 男 | 57 | 现任 | 96.16 | 否 |
| 巢亮 | 副董事长 | 男 | 57 | 离任 | 0 | 是 |
| 唐秀雷 | 董事、董事会秘书 | 男 | 43 | 现任 | 54.97 | 否 |
| 吴娟 | 董事 | 女 | 46 | 离任 | 53.25 | 是 |
| 周武 | 董事 | 男 | 42 | 离任 | 0 | 是 |
| 金旭东 | 董事 | 男 | 57 | 离任 | 2.27 | 是 |
| 王恩平 | 独立董事 | 男 | 68 | 现任 | 5.95 | 否 |
| 刘国臻 | 独立董事 | 男 | 68 | 现任 | 5.95 | 否 |
| 单汨源 | 独立董事 | 男 | 69 | 现任 | 5.95 | 否 |
| 樊圣 | 监事会主席 | 男 | 56 | 现任 | 0 | 是 |
| 赖志敏 | 监事 | 男 | 37 | 现任 | 48.68 | 否 |
| 关斯明 | 监事 | 女 | 40 | 现任 | 27.25 | 否 |
| 吴建华 | 副总裁 | 男 | 43 | 离任 | 63.9 | 否 |
| 李树生 | 财务总监 | 男 | 36 | 现任 | 57.88 | 否 |
| 唐维 | 董事 | 男 | 60 | 离任 | 12.46 | 否 |
| 吉争雄 | 独立董事 | 男 | 59 | 离任 | 2.45 | 否 |
| 尹荔松 | 独立董事 | 男 | 51 | 离任 | 2.45 | 否 |
| 周林彬 | 独立董事 | 男 | 63 | 离任 | 2.45 | 否 |
| 朱小潘 | 监事 | 男 | 39 | 离任 | 0.53 | 否 |
| 刘芳芳 | 董事 | 女 | 36 | 现任 | 0 | 是 |
| 周晟 | 董事 | 男 | 42 | 现任 | 0 | 是 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 442.55 | -- |

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 |
|---------------|-------------|-------------|------------------------------------|
| 第四届董事会第三十八次会议 | 2021年01月21日 | 2021年01月22日 | 巨潮资讯网《第四届董事会第三十八次会议决议公告》(2021-001) |
| 第四届董事会第三十九次会议 | 2021年03月31日 | 2021年03月31日 | 巨潮资讯网《第四届董事会第三十九次会议决议公告》(2021-012) |
| 第五届董事会第一次会议 | 2021年04月16日 | 2021年04月16日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第一次会议决议公告》(2021-019) |
| 第五届董事会第二次会议 | 2021年04月26日 | 2021年04月27日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第二次会议决议公告》(2021-023) |
| 第五届董事会第三次会议 | 2021年06月25日 | 2021年06月25日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第三次会议决议公告》(2021-040) |
| 第五届董事会第四次会议 | 2021年08月26日 | 2021年08月27日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第四次会议决议公告》(2021-053) |
| 第五届董事会第五次会议 | 2021年10月27日 | 2021年10月28日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第五次会议决议公告》(2021-067) |
| 第五届董事会第六次会议 | 2021年12月15日 | 2021年12月15日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第六次会议决议公告》(2021-070) |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 万国江 | 8 | 8 | 0 | 0 | | | 3 |
| 唐秀雷 | 8 | 8 | 0 | 0 | | | 3 |
| 吴娟 | 7 | 1 | 6 | 0 | | | 3 |
| 金旭东 | 7 | 1 | 6 | 0 | | | 2 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 王恩平 | 6 | 1 | 5 | 0 | | | 2 |
| 刘国臻 | 6 | 1 | 5 | 0 | | | 2 |
| 单汨源 | 6 | 0 | 6 | 0 | | | 2 |
| 巢亮 | 4 | 1 | 3 | 0 | | | 0 |
| 周武 | 4 | 1 | 3 | 0 | | | 1 |
| 刘芳芳 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 周晟 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 唐维 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 | 是 | 0 |
| 吉争雄 | 2 | 2 | 0 | 0 | | | 1 |
| 尹荔松 | 2 | 2 | 0 | 0 | | | 1 |
| 周林彬 | 2 | 2 | 0 | 0 | | | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

董事唐维连续两次未出席董事会，未出具说明，并已于 2021 年 4 月 16 日换届届满离任

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，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立意见，也在公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，并被公司予以采纳，较好的发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

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 | 王恩平、刘国臻、周武（周武于 2021 年 | 4 | 2021 年 04 月 26 日 | 审议通过《公司 2020 年度内部审计总结报告及 2021 年度内部 | 审计委员会严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法 | | |

| | | | | | | |
|-----------|--|-------------|--|---|--|--|
| 10月13日辞职) | | | 审计计划》、《2020年度审计报告》、《关于拟聘任2021年度会计师事务所的议案》、《2020年度财务决算报告》、《2020年度内部控制自我评价报告》、《2020年度募集资金存放与使用情况专项报》、《2021年第一季度财务报告》 | 规及监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《审计委员会工作细则》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08月26日 | 审议通过《2021年半年度报告》、《2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 | 审计委员会严格按照《公司法》、《证券法》有关法律、法规及监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《审计委员会工作细则》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27日 | 审议通过《2021年第三季度报告》 | 审计委员会严格按照《公司法》、《证券法》有关法律、法规及监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《审计委员会工作细则》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23日 | 与审计机构预沟通年度审计工作 | 审计委员会严格按照《公司法》、《证券法》有关法律、法规及监管规则以及《公司章程》《董事 | | |

| | | | | | | | |
|-------|------------------------------------|---|------------------|--|---|--|--|
| | | | | | 会议事规则》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况与审计机构讨论审计计划及情况 | | |
| 提名委员会 | 刘国臻、单汨源、巢亮（巢亮于 2021 年 10 月 13 日辞职） | 2 | 2021 年 03 月 31 日 | 审议通过《关于公司董事会换届选举及提名第五届董事会独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举及提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》 | 提名委员会严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规及监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《提名委员会工作细则》开展工作，通过了新一届董事候选人名单 | | |
| | | | 2021 年 04 月 16 日 | 审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》 | 提名委员会严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规及监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《提名委员会工作细则》开展工作，通过了新一届高管候选人名单 | | |
| | | | 2021 年 12 月 15 日 | 审议通过关于补选非独立董事的议案》 | 提名委员会严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规及监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《提名委员会工作细则》开展工作，通过了补选董事名单 | | |
| 薪酬委员会 | 单汨源、王恩平、唐秀雷 | 1 | 2021 年 04 月 26 日 | 审议通过《关于董事、监事及高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》 | 薪酬委员会严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规及监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《薪酬委员会工作细则》 | | |

| | | | | | | | |
|-------|------------------|--|------------------|----------|---|--|--|
| | | | | | 开展工作，通过薪酬有关议案 | | |
| 战略委员会 | 万国江、巢亮、周武、吴娟、金旭东 | | 2021 年 04 月 26 日 | 讨论公司发展战略 | 战略委员会严格按照《公司法》、《证券法》有关法律、法规及监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》《薪酬委员会工作细则》开展工作，对公司发展战略提出了建议 | | |

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） | 492 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,576 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 2,068 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,068 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,335 |
| 销售人员 | 47 |
| 技术人员 | 419 |
| 财务人员 | 34 |
| 行政人员 | 233 |
| 合计 | 2,068 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 32 |

| | |
|-------|-------|
| 本科 | 289 |
| 大专 | 447 |
| 中专及以下 | 1,300 |
| 合计 | 2,068 |

2、薪酬政策

报告期内，公司继续秉承“公平、公正、公开”原则，不断完善公平、健全的薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平性与外部竞争性。为了有效激励员工，针对不同的岗位制定不同的绩效管理方式，将公司业绩与员工利益紧密联系在一起，使得全体员工能够充分享受公司发展的成果。

3、培训计划

培训是公司人才培养和储备的重要途径，是提升公司核心竞争力的驱动力量。为加强人才队伍建设，培养和储备人才，公司依据人才培养和培训的实际情况，遵照公司《培训管理制度》，为员工广阔的发展提供更加完善的技能培训保障。

2021年公司进一步加强内部培训力度，逐步细化分层、分类的培训体系。各类培训课程的总课时数均比上年有显著增长。

2022年，公司将进一步梳理、建立关键人才的课程体系，充分利用内外部资源，积极营造学习型氛围，为企业的规模的扩大和健康发展提供充满活力的人才培养机制，不断增强企业的人才实力。

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

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） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 212,144,720 |
| 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 | 0.00 |

| | |
|--------------------------|-----------------|
| (元) | |
| 现金分红总额(含其他方式)(元) | 0 |
| 可分配利润(元) | -404,114,987.50 |
| 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 | |
| 不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本 | |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2020年1月6日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于<江门市科恒实业股份有限公司2019年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<江门市科恒实业股份有限公司2019年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定股票期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。公司披露了《关于2019年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2020年2月10日，公司召开第四届董事会第三十三次会议决议公告与第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于向2019年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》、《关于调整2019年股票期权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》。确定首次授予股票期权的授予日为2020年2月10日，向符合授予条件的176名激励对象授予532.50万份股票期权。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，认为首次授予条件业已成就，首次授予激励对象主体资格合法有效，确定的首次授予日符合相关规定。监事会对授予日的首次授予激励对象名单(调整后)进行核实并发表了核查意见。

2020年8月27日，公司召开了第四届董事会第三十五次会议以及第四届监事会第二十四次会议，会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》，2020年5月20日召开的2019年度股东大会审议通过公司2019年度利润分配方案，以公司现有总股本212,144,720股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金(含税)，公司于2020年7月14日实施了权益分派。根据《2019年股票期权激励计划(草案)》的有关规定，公司2019年股票期权激励计划股票期权行权价格应由12.21元/份调整为12.16元/份。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，律师出具了法律意见书。

2021年4月26日，公司召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于2019年股票期权激励计划首次授予第一期获授期权未达行权条件暨注销部分股票期权的议案》。因公司2020年度业绩未达标以及部分激励对象离职不再符合激励条件，公司按照规定程序拟对166.5万份股票期权进行注销。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了法律意见书。

2022年4月26日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于

2019年股票期权激励计划首次授予第二期获授期权未达行权条件暨注销部分股票期权的议案》。因公司2021年度业绩未达标以及部分激励对象离职不再符合激励条件，公司按照规定程序拟对195万份股票期权进行注销。公司独立董事对此发表了独立意见，律师出具了法律意见书。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员考评是公司在综合考虑公司实际经营情况及同行业整体薪酬水平、各类职务所承担的责任和风险等因素后，确定了高级管理人员的基本薪酬。年度结束后，董事会薪酬与考核委员根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核并相应进行奖惩。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据企业内部控制规范体系，公司目前已经建立健全和有效实施内部控制制度。其中监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，经营层负责组织领导企业内部控制的日常运行，使财务报表的真实公允性得到合理保证，公司各项业务活动健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度得到贯彻执行，并保护公司资产的安全、完整

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

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | |
|------------------------------|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022年04月26日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 | 100.00% |

| | | |
|----------------|---|---|
| 财务报表营业总收入的比例 | | |
| 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：1-董事、监事和高级管理人员舞弊；2-外部审计发现当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报；3-内部审计机构对内部控制的监督无效；4-其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的；重要缺陷：1-未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2-未建立反舞弊程序和控制措施；3-对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4-对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他缺陷。</p> | <p>重大缺陷：1-决策程序导致重大失误；2-重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制；3-中高级管理人员和高级技术人员流失严重；4-内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；5-其他对公司产生重大负面影响的情形；重要缺陷：1-决策程序导致出现一般性失误；2-重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制；3-关键岗位业务人员流失严重；4-内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；5-其他对公司产生重大负面影响的情形；一般缺陷：1-决策程序效率不高;2-一般业务制度或系统存在缺陷;3-一般缺陷未得到整改</p> |
| 定量标准 | <p>重大缺陷：A、错报≥营业收入总额的1%；B、错报≥资产总额的3%；重要缺陷：A、营业收入总额的0.5%≤错报<营业收入总额的1%；B、资产总额的0.5%≤错报<资产总额的3%；一般缺陷：A、错报<营业收入总额的0.5%；B、错报<资产总额的0.5%</p> | <p>重大缺陷：该缺陷带来的经济损失达到500万元以上；重要缺陷：该缺陷带来的经济损失大于200万，小于500万元；一般缺陷：该缺陷带来的经济损失小于200万</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 |
| <p>内部控制鉴证报告 信会师报字[2022]第 ZI10222 号 江门市科恒实业股份有限公司全体股东： 我们接受委托，对江门市科恒实业股份有限公司（以下简称“科恒股份”）董事会就 2021 年 12 月 31 日科恒股份公司财务报告内部控制有效性作出的认定执行了鉴证。 一、董事会对内部控制的责任</p> |

科恒股份公司董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》的相关规定建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对财务报告内部控制的有效性发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对科恒股份公司是否于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面按照《企业内部控制基本规范》的相关规定保持有效的财务报告内部控制获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制的有效性以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

五、鉴证结论

我们认为，科恒股份公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

| | |
|----------------|--|
| 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 04 月 26 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 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

公司根据中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）于2020年12月30日下发的《关于做好上市公司治理专项行动自查自纠正工作的通知》（广东证监发【2020】156号，公司积极、认真开展治理问题自查自纠相关工作，并按期于中国证监会政务服务平台完成自查清单填报，对自查期间发现公司治理存在的问题，按照相关法律法规的规定，结合公司实际情况，制定了相应的整改措施，明确了整改责任人和整改时间，形成了整改方案，后续已按相关法律法规的要求和整改方案完成了整改，形成《关于2020年度自查发现问题的整改报告》并提交监管部门。

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

适用 不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位

二、社会责任情况

公司坚持诚信经营，以人为本，积极履行社会责任，践行公司使命。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担职工、客户、供应商及其他利益相关者的责任。公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，公司自上市以来一直高度重视投资者保护工作，持续优化投资者回报长效机制，维护广大投资者的切身利益，追求股东利益大化。公司严格按照监管机构的要求，履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息；根据《公司章程》对利润分配的规定，实施现金分红；通过业绩说明会、投资者热线、传真、专用邮箱、深交所“互动易”平台等多个交流平台，保持与投资者的沟通，确保投资者可以参与到公司的治理中，保障投资者权利。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，让员工工作开心、生活舒心、收入称心，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康，安全和满意度，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式，使员工得到切实的提高和发展，维护了员工权益。公司致力于为客户提供优质的产品和服务，加强供应商质量管理，寻求建立与客户和供应商合作共赢的良好关系，以切实保障双方合理合法权益。公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------|--------|---|------------------|-------|------------------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 陈荣、程建军 | 股份锁定承诺 | <p>因本次交易所获得的上市公司股份在满足下列条件后解禁：(a)本次发行自结束之日起已三十六个月；(b)浩能科技 2016 年、2017 年、2018 年盈利情况专项审核意见及关于减值测试专项审核意见已经披露；且(c)根据上述专项审核报告，未触发《利润承诺补偿协议书》中约定的利润补偿义务，或者已经根据《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》和《利润承诺补偿协议书》约定履行完毕相应的全部补偿义务。为保证在本次交易完成后为上市公司持续服务，本人进一步承诺：上述限售期限届满后，本人所取得的对价股份（不包括通过深圳市新鑫时代投资管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有的部分）在满足以下条件后分三次解禁，上述限售期限届满之日起至对价股份最后一次解禁之日的期间内，未解禁的对价股份不进行转让。第一次解禁条件：(a)资产交割日起满四年；(b)本人及本人配偶程建军先生/本人及本人配偶陈荣女士遵守《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》第九条关于任职期限及竞业禁止的承诺，未触发补偿义务。上述解禁条件满足后，本人所取得的对价股份的解禁比例为 30%。第二次解禁条件：(a)资产交割日起满五年；(b)本人及本人配偶程建军先生/本人及本人配偶陈荣女士遵守《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》第九条关于任职期限及竞业禁止的承诺，未触发补偿义务。第三次解禁条件：(a)资产交割日起满六年；(b)本人及本人配偶程建军先生/本人及本人配偶陈</p> | 2016 年 12 月 09 日 | 四十八个月 | 报告期内，承诺人都严格履行承诺，截至本报告期末，无违反承诺的事项出现 |

| | | | | | | |
|-----------------|---|--|--|--|--|--|
| | | | 荣女士遵守《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》第九条关于任职期限及竞业禁止的承诺，未触发补偿义务。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

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

一、会计政策变更的概述

（一）会计政策变更的原因

1、财政部于 2021 年 11 月 2 日在《企业会计准则相关实施问答》中明确，针对发生在商

品控制权转移给客户之前，且为履行客户合同而发生的运输成本，将其自销售费用重分类至营业成本。

2、财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），就企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、资金集中管理相关列报以及关于亏损合同的判断三个问题进行了明确。

（二）会计政策变更日期

1、公司自 2021 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则相关实施问答》相关规定，并对上年同期数进行追溯调整。

2、《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起执行，“关于资金集中管理相关列报”内容自 2021 年 12 月 30 日起执行，并对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

（三）变更前后会计政策的变化

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

本次变更后，除上述变更的会计政策外，其他未变更部分会计政策维持不变。

二、本次会计政策变更的具体情况

1、根据财政部 2021 年 11 月 2 日发布的《企业会计准则相关实施问答》，明确规定通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。公司根据上述规定，将为履行客户合同而发生的运输成本在“营业成本”项目中列示，并同时对外上年同期数进行追溯调整。

2、根据财政部于 2021 年 12 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 15 号》，规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理；对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中列报与披露作出了明确规定；对亏损合同的判断进行了规范，明确了履行合同成本的组成。

三、本次会计政策变更对公司的影响

1、公司自 2021 年 1 月 1 日起执行变更后的会计政策，上述关于运输成本列示的会计政策变更，将影响公司利润表中“营业成本”和“销售费用”，对公司“毛利率”等财务指标产生影响，但不会影响公司“营业收入”和“营业利润”，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司自 2021 年 1 月 1 日起将为履行客户合同而发生的运输成本从“销售费用”重分类至“营业成本”，该变更对 2021 年度财务报表具体影响金额如下：

单位：元

| | |
|--|----------------------|
| | 对 2021 年度合并财务报表的影响金额 |
|--|----------------------|

| 受影响的报表项目 | 调整前 | 调整后 | 调整金额 |
|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业成本 | 2,849,526,811.60 | 2,872,930,634.26 | 23,403,822.66 |
| 销售费用 | 57,331,266.06 | 33,927,443.40 | -23,403,822.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,130,871,454.35 | 1,156,381,621.05 | 25,510,166.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 278,975,241.52 | 253,465,074.82 | -25,510,166.70 |

公司追溯调整 2020 年财务报表相关科目，该变更对 2020 年度财务报表具体影响金额如下：
单位：元

| 受影响的报表项目 | 对 2020 年度合并财务报表的影响金额 | | |
|----------------|----------------------|------------------|----------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整金额 |
| 营业成本 | 1,600,154,027.82 | 1,612,294,382.00 | 12,140,354.18 |
| 销售费用 | 44,805,919.70 | 32,665,565.52 | -12,140,354.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,857,970,559.07 | 1,871,203,545.13 | 13,232,986.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 102,330,572.16 | 89,097,586.10 | -13,232,986.06 |

2、上述关于公司执行《企业会计准则解释第 15 号》不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及全体股东利益的情形。

四、本次会计政策变更的相关程序

本次会计政策变更系根据财政部最新发布的企业会计准则相关实施问答及企业会计准则解释所进行的调整，无需提请董事会和股东大会批准。

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

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 | |
|------------------------------|--------------|------------|
| | 2021.12.31 | 2020.12.31 |
| 广东科明诺科技有限公司（以下简称“科明诺”） | 是 | 是 |
| 杭州萤科新材料有限公司（以下简称“杭州萤科”） | 是 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司（以下简称“英德能源”） | 是 | 是 |
| 深圳市浩能科技有限公司（以下简称“浩能科技”） | 是 | 是 |
| 深圳市浩能时代科技有限公司（以下简称“浩能时代”） | 是 | 是 |
| 东莞市九州浩德新能源设备有限公司（以下简称“九州浩德”） | 是 | 是 |
| 惠州市德隆机械设备有限公司（以下简称“惠州德隆”） | 是 | 是 |

| | | |
|-----------------------------|---|---|
| 深汕特别合作区浩能科技有限公司（以下简称“深汕浩能”） | 是 | 是 |
| 广东科明睿新材料有限公司（以下简称“科明睿”） | 是 | 是 |
| 惠州市益嘉科技有限公司（以下简称“惠州溢嘉”）* | 是 | 是 |
| 荆门市浩德新能源设备有限公司（以下简称“荆门浩德”）* | 是 | 是 |
| 江苏科恒新能源科技有限公司（以下简称“江苏科恒”）* | 是 | 是 |
| 湖南省科恒新能源有限公司（以下简称“湖南科恒”）* | 是 | 是 |
| 溧阳市浩能智能设备有限公司（以下简称“溧阳浩能”）* | 是 | 是 |

公司于2021年6月23日注销了东莞市九州浩德新能源设备有限公司、于2021年10月22日注销了惠州市益嘉科技有限公司。

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 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 105 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 10 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李敏、郭晓明 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司2021年申请向特定对象发行股票事项，聘请中天国富证券有限公司为财务顾问及保荐机构，合计支付顾问及保荐费用200万元。现该事项已终止并撤回申请。

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

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|------|--------------|----------------------------|----------------|----------------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|----------------|
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司/株洲动力谷产业投资发展集团有限公司/湖南动力谷本码科技有限公司 | 股东关联 | 供应链融资,代采购原材料 | 采购锂电材料、发光材料、原材料及锂电池生产设备原材料 | 原材料供应商采购价+融资成本 | 原材料供应商采购价+融资成本 | 37,543.68 | 10.32% | 100,000 | 否 | 银行转账 | 不适用 | 2021年04月01日 | 公告编码: 2021-014 |
| 合计 | | | | -- | -- | 37,543.68 | -- | 100,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额 (万元) | 本期新增金额 (万元) | 本期收回金额 (万元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|-----|------|------|--------------|--------------|----------------|----------------|----|--------------|--------------|
| | | | | | | | | | |

应付关联方债务

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额 (万元) | 本期新增金额 (万元) | 本期归还金额 (万元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|-------------------|------|------|--------------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|
| 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 参股公司 | 借款 | 1,121.45 | 0 | 321.45 | 6.36% | 59.42 | 859.42 |
| 江门市科锐新材料有限公司 | 股东关联 | 短期拆借 | 0 | 200 | 200 | 0.00% | 0 | 0 |
| 深圳市尚水智能设备有限公司 | 董事关联 | 短期拆借 | 20 | 4,500 | 4,546 | 4.35% | 26 | 0 |
| 株洲尚水智能设备有限公司 | 董事关联 | 借款 | 980 | 0 | 1,068.2 | 10.00% | 88.2 | 0 |
| 湖南动力谷本码科技有限公司 | 股东关联 | 借款 | 3,000 | | 3,298.85 | 10.00% | 317.5 | 18.65 |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 股东关联 | 借款 | 10,800 | 30,000 | 34,540 | 10.00% | 1,106.22 | 7,366.22 |
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 股东关联 | 借款 | | 10,000 | 7,116.67 | 10.00% | 385.42 | 3,268.75 |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 股东关联 | 借款 | | 10,429 | 5,318.84 | 10.00% | 683.53 | 5,793.69 |
| 株洲高科小额 | 股东关联 | 借款 | | 6,000 | 6,131.67 | 10.00% | 280 | 148.33 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 贷款有限公司 | | | | | | | | |
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 受 2020 年经营亏损影响，公司融资能力下降，公司经营资金紧张，为保持公司正常经营发展所需资金，向关联方借款，在各关联方的大力支持下，公司度过了资金较为紧张的时期。关联债务不会对公司经营和利润产生重大影响。 | | | | | | | |

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

2020年10月29日，公司实际控制人万国江及其一致行动人唐芬与株洲高科集团有限公司签署了《股份转让协议》，万国江、唐芬拟将持有的合计公司12,500,000股股份协议转让给株洲高科，占公司总股本的5.89%；经公司2020年10月29日召开的第四届董事会第三十六次会议审议通过《关于〈江门市科恒实业股份有限公司向特定对象发行股票预案〉的议案》等相关议案，株洲高科与公司签署了《附生效条件的股份认购协议》，株洲高科拟认购公司本次向特定对象发行的A股股票，拟认购金额为不超过人民币70,000.00万元。2020年12月30日转让股权过户登记完成，株洲高科成为公司5%以上股东。2022年3月7日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司与认购对象签订〈附条件生效的股份认购协议之终止协议〉暨关联交易的议案》、《关于终止向特定对象发行股票事项并撤回申请文件的议案》，同意公司与株洲高科签署《附条件生效的股份认购协议之终止协议》，公司决定终止本次向特定对象发行股票事项并向深圳证券交易所申请撤回相关申请文件。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--|-------------|------------|
| 关于公司与特定对象签署《附条件生效的股份认购协议之终止协议》暨关联交易的公告 | 2022年03月07日 | 巨潮资讯网 |

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

浩能科技租赁情况

| 承租方 | 出租方 | 合同编号 | 出租标地 | 租赁面积 (平方米) | 起租时间 | 结租时间 | 每月租金 | |
|------|-----|------------------------|--|---------------|-----------|------------|------------|------------|
| | | | | | | | 含税金额 | 未税金额 |
| 浩能科技 | 震雄 | 震雄厂房租赁合同1 | 深圳市坪山新区坑梓办事处人民中路震雄工业园B区12-B幢厂房第一层楼（不包含外墙） | 7380.88 | 2022/1/1 | 2024/12/31 | 262021.24 | 249,544.04 |
| | | | 深圳市坪山新区坑梓办事处人民中路震雄工业园B区12-B幢厂房第二层楼（不包含外墙） | 6,827.73 | 2022/1/1 | 2024/12/31 | 170693.25 | 162,565.00 |
| | | 震雄场地租赁合同 | 深圳市坪山新区坑梓办事处人民中路震雄工业园B区相关厂房旁空地 | 3,414.20 | 2022/1/1 | 2024/12/31 | 30727.8 | 29,264.57 |
| | 开沃 | KWQC(SZ)-ZL20009 | 深圳市坪山区坑梓街道惠北路1号开沃汽车坪山新能源基地A栋23、22楼 | 2,883.30 | 2020/12/1 | 2028/6/11 | 86,499.00 | 79,356.88 |
| | | KWQC(SZ)-ZL20010 | 深圳市坪山区坑梓街道惠北路1号开沃汽车坪山新能源基地F栋电泳车间、焊装车间、配套办公室 | 24,444.10 | 2020/12/1 | 2028/6/11 | 757,767.10 | 695,199.17 |
| | | KWQC(SZ)-ZL20010（补充协议） | （补充协议）房屋租赁面积增加补充协议（新增面积：1927.93m ² ） | 1,927.93 | 2021/3/1 | 2028/6/11 | 59,765.83 | 54,831.04 |
| | | KWQC(SZ)-ZL20070 | 深圳市坪山区坑梓街道惠北路1号开沃汽车坪山新能源基地F栋物流车间一楼（一楼：1746m ² ，二楼5266.8m ² ） | 7,012.80 | 2021/2/1 | 2028/6/11 | 185,796.00 | 170,455.05 |
| | | KWQC(SZ)- | 开沃基地（补充协议2） | 1,362.40 | 2021/4/1 | 2028/6/11 | 35,212.00 | 32,304.59 |

| | | | | | | | | |
|------|----|-----------------------|---|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| | | ZL20070 (补充协议) | 房屋租赁面积增加补充协议 (一楼增加192m ² 、二楼增加1170.4m ²) | | | | | |
| | | KWQC(SZ)-ZL21026 | 开沃基地油料库 (仓库) | 40.44 | 2021/6/1 | 2023/5/31 | 1,253.64 | 1,150.13 |
| | | KWQC(SZ)-ZL21031 | 开沃基地F栋物流车间二楼 (二楼2340.8m ²) | 2,340.80 | 2021/9/1 | 2023/8/31 | 58,520.00 | 53,688.07 |
| | | 开沃绿化带空地 | 深圳市坪山区惠北路路1号开沃厂区总装车间北侧回转区、焊装车间东侧、物流车间门口左侧绿化地空地 | 2,587.00 | 2021/5/1 | 2023/4/30 | 15,522.00 | 14,240.37 |
| | | 开沃空地租赁协议 | 开沃基地焊装车间西侧1137.33、物流东侧188.86、电泳东侧 (喷粉) 712.8、试车跑道1952.2 | 3,991.19 | 2021/8/10 | 2022/8/9 | 23,947.14 | 21,969.85 |
| | | KWQC(SZ)-ZL21050 | 开沃基地F栋物流车间二楼 (二楼4668m ²) | 4,668.00 | 2021/12/1 | 2022/2/28 | 116,700.00 | 107,064.22 |
| 惠州德隆 | 顺茂 | MS-ZL-20180917001-CPQ | 惠州市惠阳秋长白石村白石洞村民小组茂森工业园一栋 | 1,980.00 | 2021/6/1 | 2022/5/31 | 59,621.70 | 56,782.57 |
| | | 德隆第二栋、第三栋 | 惠州市惠阳秋长白石村白石洞村民小组独立园区内钢构厂房第二栋、第三栋 | 8,480.00 | 2020/6/1 | 2022/5/31 | 177,311.85 | 168,868.43 |
| | | 德隆空地 | 惠州市惠阳秋长白石村白石洞村民小组独立园区内空地 | 4,203.00 | 2019/5/1 | 2022/5/31 | 27,580.80 | 26,267.43 |
| 荆门浩德 | 威能 | 荆门厂房合同 | 湖北省荆门市东宝区安栈口路9号威能智能装备产业园B区高12M厂房 | 12,000.00 | 2020/4/1 | 2025/3/31 | 126,000.00 | 115,596.33 |
| | 威能 | 荆门堆场合同 | 湖北省荆门市东宝区安栈口路9号威能智能装备产业园B区高12M堆场 | 10,000.00 | 2020/4/1 | 2025/3/31 | 36,000.00 | 33,027.52 |
| 浩能时代 | 震雄 | 震雄厂房租赁合同3 | 深圳市坪山新区坑梓办事处人民中路震雄工业园B区12-B幢厂房第二层楼 (不包含外墙) | 500.00 | 2022/1/1 | 2024/12/31 | 12,500.00 | 11,904.76 |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|------------|--|--|--|--------------|--------------|
| 总计 | | | | 106,043.77 | | | | 2,243,439.35 | 2,084,080.03 |
|----|--|--|--|------------|--|--|--|--------------|--------------|

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|--------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2021年04月26日 | 20,000 | 2019年06月27日 | 4,900 | 连带责任保证 | | | 10年 | 是 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2021年04月26日 | 20,000 | 2019年07月31日 | 330 | 连带责任保证 | | | 2年 | 是 | 是 |
| 深圳市浩能科技有限公司 | 2021年04月26日 | 50,000 | 2020年06月28日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 1年 | 是 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2021年04月26日 | 20,000 | 2020年06月23日 | 980 | 连带责任保证 | | | 4年 | 是 | 是 |
| 深圳市浩能科技有限公司 | 2021年04月26日 | 50,000 | 2021年01月21日 | 20,000 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限 | 2021年04月26日 | 20,000 | 2021年03月22日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2年 | 否 | 是 |

| 公司 | | | | | | | | | | |
|--|--------------|--------|-------------|-------------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2021年04月26日 | 20,000 | 2021年03月22日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 2年 | 否 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2021年04月26日 | 20,000 | 2021年08月30日 | 1,005 | 连带责任保证 | | | 5年 | 否 | 是 |
| 深圳市浩能科技有限公司 | 2021年04月26日 | 50,000 | 2021年12月21日 | 1,800 | 连带责任保证 | | | 3年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 70,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | | 37,015 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 70,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | | 25,805 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 70,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | | | 37,015 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 70,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | | | 25,805 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 36.60% | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | 25,805 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 25,805 | | | | | | |
| 对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况 | | | | 无 | | | | | | |

| | |
|---------------------|---|
| 说明（如有） | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

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

2020年10月29日，公司实际控制人万国江及其一致行动人唐芬与株洲高科集团有限公司签署了《股份转让协议》，万国江、唐芬拟将持有的合计公司12,500,000股股份协议转让给株洲高科，占公司总股本的5.89%；经公司2020年10月29日召开的第四届董事会第三十六次会议审议通过《关于〈江门市科恒实业股份有限公司向特定对象发行股票预案〉的议案》等相关议案，株洲高科与公司签署了《附生效条件的股份认购协议》，株洲高科拟认购公司本次向特定对象发行的A股股票，拟认购金额为不超过人民币70,000.00万元。2020年12月30日转让股权过户登记完成，株洲高科成为公司5%以上股东。

2022年3月7日召开的第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司与认购对象签订〈附条件生效的股份认购协议之终止协议〉暨关联交易的议案》、《关于终止向特定对象发行股票事项并撤回申请文件的议案》，同意公司与株洲高科签署《附条件生效的股份认购协议之终止协议》，公司决定终止本次向特定对象发行股票事项并向深圳证券交易所申请撤回相关申请文件。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 37,420,513 | 17.64% | | | | -9,319,895 | -9,319,895 | 28,100,618 | 13.25% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 35,999,601 | 16.97% | | | | -7,898,983 | -7,898,983 | 28,100,618 | 13.25% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 35,999,601 | 16.97% | | | | -7,898,983 | -7,898,983 | 28,100,618 | 13.25% |
| 4、外资持股 | 1,420,912 | 0.67% | | | | -1,420,912 | -1,420,912 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 1,420,912 | 0.67% | | | | -1,420,912 | -1,420,912 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 174,724,207 | 82.36% | | | | 9,319,895 | 9,319,895 | 184,044,102 | 86.75% |
| 1、人民币普通股 | 174,724,207 | 82.36% | | | | 9,319,895 | 9,319,895 | 184,044,102 | 86.75% |
| 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 | 212,144,720 | 100.00% | | | | | | 212,144,720 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年公司非公开发行的部分股份解除限售；其他为高管锁定股因减持、高管辞职带来的变化。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|-----------|------------|------|-------------------------|
| 万国江 | 30,453,975 | | | 24,840,381 | 首发限售 | 高管每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售 |
| 唐维 | 1,420,912 | | 1,420,912 | 0 | 首发限售 | 2021 年 10 月 16 日 |
| 唐秀雷 | 271,726 | | | 240,151 | 首发限售 | 高管每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售 |
| 程建军 | 2,730,462 | | | 1,560,264 | 首发限售 | 2022 年 11 月 9 日 |
| 陈荣 | 2,528,438 | | | 1,444,822 | 首发限售 | 2022 年 11 月 9 日 |
| 合计 | 37,405,513 | 0 | 1,420,912 | 28,085,618 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | | | |
|-------|--------|-----|--------|------|---|----------|---|------|---|
| 报告期末普 | 29,098 | 年度报 | 27,230 | 报告期末 | 0 | 年度报告披露日前 | 0 | 持有特别 | 0 |
|-------|--------|-----|--------|------|---|----------|---|------|---|

| 普通股总数 | | 披露日前上一月末普通股股东总数 | | 表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | | 上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | | 表决权股份的股东总数（如有） | |
|---|---|-----------------|------------|--------------------------|--------------|------------------------------|------------|----------------|--|
| 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 | |
| 万国江 | 境内自然人 | 14.36% | 30,453,975 | | 24,840,381 | 5,613,594 | 质押 | 20,676,364 | |
| 株洲高科集团有限公司 | 国有法人 | 5.89% | 12,500,000 | | 0 | 12,500,000 | | | |
| 唐芬 | 境内自然人 | 1.28% | 2,706,677 | | 0 | 2,706,677 | 质押 | 20,000 | |
| 万涛 | 境内自然人 | 0.89% | 1,890,595 | | 0 | 1,890,595 | | | |
| 程建军 | 境内自然人 | 0.87% | 1,845,362 | | 1,560,264 | 285,098 | 质押 | 380,000 | |
| 唐维 | 境外自然人 | 0.87% | 1,840,000 | | 0 | 1,840,000 | | | |
| 卿前鹏 | 境内自然人 | 0.72% | 1,520,200 | | 0 | 1,520,200 | | | |
| 陈荣 | 境内自然人 | 0.71% | 1,498,285 | | 1,444,822 | 53,463 | | | |
| 杜冬 | 境内自然人 | 0.64% | 1,349,900 | | 0 | 1,349,900 | | | |
| 赵国信 | 境内自然人 | 0.58% | 1,233,400 | | 0 | 1,233,400 | | | |
| 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 | 万国江与唐芬为配偶关系；万国江与万涛为兄弟关系；程建军与程荣为配偶关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系 | | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | | |
| | | | | | | 股份种类 | 数量 | | |
| 株洲高科集团有限公司 | 12,500,000 | | | | | 人民币普通股 | 12,500,000 | | |
| 万国江 | 5,613,594 | | | | | 人民币普通股 | 5,613,594 | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 唐芬 | 2,706,677 | 人民币普通股 | 2,706,677 |
| 万涛 | 1,890,595 | 人民币普通股 | 1,890,595 |
| 唐维 | 1,840,000 | 人民币普通股 | 1,840,000 |
| 卿前鹏 | 1,520,200 | 人民币普通股 | 1,520,200 |
| 杜冬 | 1,349,900 | 人民币普通股 | 1,349,900 |
| 赵国信 | 1,233,400 | 人民币普通股 | 1,233,400 |
| 徐燕 | 1,035,000 | 人民币普通股 | 1,035,000 |
| 中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金 | 917,500 | 人民币普通股 | 917,500 |
| 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 | 万国江与唐芬为配偶关系；万国江与万涛为兄弟关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 股东卿前鹏通过普通账户持有 102,900 股，通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,417,300 股，合计持有 1,520,200 股；股东杜冬通过普通账户持有 977,000 股,通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 372,900 股，合计持有 1,349,900 股；股东赵国信通过普通账户持有 841,100 股,通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 392300 股，合计持有 1,233,400 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 |
|---------|--|----------------|
| 万国江 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 万国江：董事长，中国国籍，无永久境外居留权，男，1964 年生，教授级高工，工商管理硕士，中共党员，全国工商联执委、广东省总商会副会长、广东省政协委员、江门市工商联主席。复旦大学化学系本科毕业后留校任教，1994 年创办科恒股份，为公司创始人、实际控制人、现任公司董事长、总裁等。 | |

| | |
|--------------------------|----------|
| 主要职业及职务 | 公司董事长、总裁 |
| 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

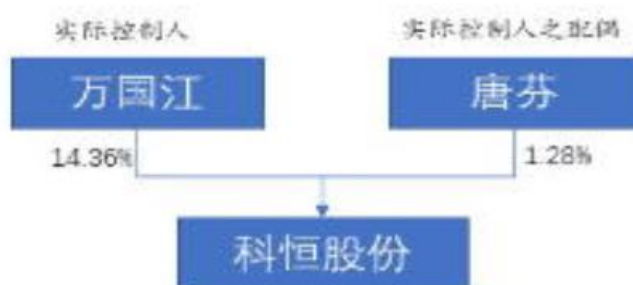
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 万国江 | 本人 | 中国 | 否 |
| 唐芬 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 万国江：董事长，中国国籍，无永久境外居留权，男，1964 年生，教授级高工，工商管理硕士，中共党员，全国工商联执委、广东省总商会副会长、广东省政协委员、江门市工商联主席。复旦大学化学系本科毕业后留校任教，1994 年创办科恒股份，为公司创始人、实际控制人、现任公司董事长、总裁等。 | | |
| 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

公司2016年发行股份购买浩能科技90%股权之主要发行对象程建军、陈荣承诺：

因本次交易所获得的上市公司股份在满足下列条件后解禁：

(a)本次发行自结束之日起已满三十六个月；(b)浩能科技2016年、2017年、2018年盈利情况专项审核意见及关于减值测试专项审核意见已经披露；且(c)根据上述专项审核报告，未触发《利润承诺补偿协议书》中约定的利润补偿义务，或者已经根据《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》和《利润承诺补偿协议书》约定履行完毕相应的全部补偿义务。

为保证在本次交易完成后为上市公司持续服务，本人进一步承诺：上述限售期限届满后，本人所取得的对价股份（不包括通过深圳市新鑫时代投资管理咨询合伙企业（有限合伙）间接持有的部分）在满足以下条件后分三次解禁，上述限售期限届满之日起至对价股份最后一次解禁之日的期间内，未解禁的对价股份不进行转让。

第一次解禁条件：(a)资产交割日起满四年；(b)本人及本人配偶程建军先生/本人及本人配偶陈荣女士遵守《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》第九条关于任职期限及竞业禁止的承诺，未触发补偿义务。

上述解禁条件满足后，本人所取得的对价股份解禁比例为30%。

第二次解禁条件：(a)资产交割日起满五年；(b)本人及本人配偶程建军先生/本人及本人配偶陈荣女士遵守《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》第九条关于任职期限及竞业禁止的承诺，未触发补偿义务。

上述解禁条件满足后，本人所取得的对价股份解禁比例=60%－已解禁比例。

第三次解禁条件：(a)资产交割日起满六年；(b)本人及本人配偶程建军先生/本人及本人配偶陈荣女士遵守《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》第九条关于任职期限及竞业禁止的承诺，未触发补偿义务。

上述解禁条件满足后，本人所持有的所有仍未解禁的对价股份均予以解禁。

截至目前已完成第一次解禁。

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 04 月 26 日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字[2022]第 ZI10221 号 |
| 注册会计师姓名 | 李敏、郭晓明 |

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2022]第ZI10221号

江门市科恒实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江门市科恒实业股份有限公司（以下简称科恒股份）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科恒股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母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，我们独立于科恒股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|---|
| （一）收入确认 | |
| 请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”/（二十六）所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”/（三十九）以及“十四、母公司财务报 | 针对收入确认，我们执行了如下程序： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； |

| | |
|--|--|
| <p>表主要项目注释”/（六）。2021年度，公司营业收入333,064.25万元，比上年金额增长102.29%。由于收入是公司的关键业务指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望有操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>2、选取样本检查销售合同，识别与收入确认时点相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>3、对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、验收单/签收单、销售发票等原始凭证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>4、结合应收账款函证程序对收入进行函证，抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性；</p> <p>5、对营业收入进行截止性测试，选取样本，核对销售合同、发票、对账单等原始凭证，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> |
| <p>（二）应收账款坏账准备</p> | |
| <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”/（十）所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”/（三）以及“十四、母公司财务报表主要项目注释”/（二）。截至2021年12月31日，公司应收账款余额157,480.61万元，坏账准备金额41,217.93万元，账面价值116,262.68万元，占财务报表资产总额的比例为26.27%。管理层确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。</p> | <p>针对应收账款坏账准备，我们执行了如下程序：</p> <p>1、我们取得了2021年12月31日应收账款账龄明细表，通过核对记账凭证、销售合同、发票等支持性记录，测试账龄核算的准确性；</p> <p>2、检查应收账款坏账准备计提和核销的批准程序，取得书面报告等证明文件，评价计提坏账准备所依据的资料、假设及方法；</p> <p>3、对于超过信用期的应收账款，我们与管理层、销售人员进行了访谈，了解了主要客户的信息以及管理层对于其可收回性的评估，并实施了以下程序：</p> <p>（1）检查历史回款记录以及期后回款的相关信息；</p> <p>（2）对客户近三年应收账款坏账准备占应收账款余额比例的合理性进行了评估；</p> <p>4、我们选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与公司账面记录进行核对；</p> <p>5、获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。</p> |
| <p>（三）流动性风险</p> | |
| <p>请参阅财务报表附注“八、与金融工具相关的风险（二）流动性风险及十一、承诺及或有事项(一)重要承诺事项”所述，截止2021年12月31日科恒股份短期借款21,169.00万元，应付票据24,411.33万元、应付账款131,814.21万元、其他应付款50,799.01万元，流动比率为93.70%，存在流动性风险，因此，我们将流动性风险确定为关键审计事项。</p> | <p>针对流动性风险，我们执行了如下程序：</p> <p>1、获取科恒股份提供的2022年度经营预算，复核公司改善经营业绩可行性；</p> <p>2、获取科恒股份未来五年的现金流预测，复核预测所基于的假设依据是否合理；</p> <p>3、询问管理层2022年度融资计划及债务展期情况；</p> <p>4、复核财务报表附注中相关信息披露的充分性</p> |

| | |
|--|-------|
| | 和完整性。 |
|--|-------|

四、其他信息

科恒股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括科恒股份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，管理层负责评估科恒股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科恒股份的财务报告过程。

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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科恒股份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科恒股份不能持续经营。

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

（六）就科恒股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

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

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

立信会计师事务所（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：

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江门市科恒实业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 112,228,369.73 | 64,395,548.18 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 8,107,337.78 | 506,296.43 |
| 应收账款 | 1,162,626,825.40 | 641,855,023.98 |
| 应收款项融资 | 85,813,056.67 | 41,988,829.68 |
| 预付款项 | 179,968,401.14 | 71,979,545.82 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 28,960,621.74 | 12,303,349.31 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 45.03 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,660,539,042.09 | 675,221,177.15 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 48,775,979.28 | 35,994,993.53 |
| 流动资产合计 | 3,287,019,633.83 | 1,544,244,764.08 |
| 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 | 187,857,044.63 | 206,619,136.11 |
| 其他权益工具投资 | 59,873,823.39 | 65,890,514.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 214,098.14 | 227,230.82 |
| 固定资产 | 439,049,874.19 | 417,124,545.81 |
| 在建工程 | 15,423,032.09 | 3,590,627.85 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 81,607,778.59 | |
| 无形资产 | 99,941,216.30 | 48,213,623.12 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 119,127,330.22 | 119,127,330.22 |
| 长期待摊费用 | 17,780,946.26 | 3,317,060.20 |
| 递延所得税资产 | 105,124,395.78 | 97,847,517.42 |
| 其他非流动资产 | 12,828,993.99 | 38,293,433.63 |
| 非流动资产合计 | 1,138,828,533.58 | 1,000,251,019.18 |
| 资产总计 | 4,425,848,167.41 | 2,544,495,783.26 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 211,690,000.00 | 449,050,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 244,113,309.51 | 170,622,562.66 |
| 应付账款 | 1,318,142,142.48 | 662,540,725.18 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,029,698,724.27 | 353,078,851.25 |
| 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 | 32,427,797.39 | 30,385,828.53 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 15,363,775.27 | 3,643,572.39 |
| 其他应付款 | 507,990,093.20 | 56,735,430.95 |
| 其中：应付利息 | 13,687,530.53 | 408,855.55 |
| 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 | 82,650,190.42 | 67,202,375.38 |
| 其他流动负债 | 66,032,677.76 | 24,302,703.56 |
| 流动负债合计 | 3,508,108,710.30 | 1,817,562,049.90 |
| 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 | 70,329,232.24 | |
| 长期应付款 | 113,577,910.02 | |
| 长期应付职工薪酬 | 295,374.67 | 1,655,563.87 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 26,779,434.88 | 29,982,176.56 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 206,603.77 | 206,603.77 |
| 非流动负债合计 | 211,188,555.58 | 31,844,344.20 |
| 负债合计 | 3,719,297,265.88 | 1,849,406,394.10 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 212,144,720.00 | 212,144,720.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 869,550,616.13 | 869,550,616.13 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -2,988,176.61 | 412,117.40 |
| 专项储备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 30,441,145.96 | 30,441,145.96 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -404,114,987.50 | -418,940,785.93 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 705,033,317.98 | 693,607,813.56 |
| 少数股东权益 | 1,517,583.55 | 1,481,575.60 |
| 所有者权益合计 | 706,550,901.53 | 695,089,389.16 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,425,848,167.41 | 2,544,495,783.26 |

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：李树生

会计机构负责人：马丽琴

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 | 36,040,054.86 | 41,816,097.51 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 1,167,219,419.31 | 257,489,343.73 |
| 应收款项融资 | 1,875,742.03 | 15,226,143.70 |
| 预付款项 | 62,562,303.76 | 294,305,721.16 |
| 其他应收款 | 97,971,686.79 | 2,155,930.95 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 45.03 |
| 存货 | 148,591,323.47 | 125,745,040.77 |
| 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 | 315,455.34 | 12,757,678.10 |
| 流动资产合计 | 1,514,575,985.56 | 749,495,955.92 |
| 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 | 793,551,222.50 | 812,113,130.23 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | 59,873,823.39 | 65,890,514.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 123,984,531.57 | 135,311,879.43 |
| 在建工程 | 1,205,064.50 | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 4,120,270.98 | 3,051,469.33 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,741,090.24 | 251,572.32 |
| 递延所得税资产 | 48,530,817.13 | 39,000,035.61 |
| 其他非流动资产 | 847,473.54 | 7,783,733.75 |
| 非流动资产合计 | 1,038,854,293.85 | 1,063,402,334.67 |
| 资产总计 | 2,553,430,279.41 | 1,812,898,290.59 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 127,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 39,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 应付账款 | 622,659,224.01 | 168,681,389.40 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 49,885,594.78 | 104,945,523.61 |
| 应付职工薪酬 | 10,260,417.12 | 11,045,598.12 |
| 应交税费 | 2,744,388.12 | 1,799,529.95 |
| 其他应付款 | 448,000,641.33 | 149,814,790.77 |
| 其中：应付利息 | 2,687,500.00 | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 37,910,613.06 | 67,091,718.32 |
| 其他流动负债 | 23,621,017.34 | 13,642,918.07 |
| 流动负债合计 | 1,361,081,895.76 | 699,021,468.24 |
| 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 | 79,859,799.16 | |
| 长期应付职工薪酬 | | 867,095.12 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 13,889,395.67 | 16,366,059.30 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 93,749,194.83 | 17,233,154.42 |
| 负债合计 | 1,454,831,090.59 | 716,254,622.66 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 212,144,720.00 | 212,144,720.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 859,831,727.46 | 859,831,727.46 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -2,988,176.61 | 412,117.40 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,441,145.96 | 30,441,145.96 |
| 未分配利润 | -830,227.99 | -6,186,042.89 |
| 所有者权益合计 | 1,098,599,188.82 | 1,096,643,667.93 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,553,430,279.41 | 1,812,898,290.59 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,330,642,471.02 | 1,646,469,671.19 |
| 其中：营业收入 | 3,330,642,471.02 | 1,646,469,671.19 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,268,886,832.77 | 1,905,548,468.12 |
| 其中：营业成本 | 2,872,930,634.26 | 1,612,294,382.00 |
| 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 | 7,667,415.10 | 2,789,617.03 |
| 销售费用 | 33,927,443.40 | 32,665,565.52 |
| 管理费用 | 107,385,290.53 | 111,579,582.64 |
| 研发费用 | 185,330,569.08 | 111,192,552.87 |
| 财务费用 | 61,645,480.40 | 35,026,768.06 |
| 其中：利息费用 | 55,786,636.70 | 32,964,419.08 |
| 利息收入 | 2,775,697.90 | 2,547,756.23 |
| 加：其他收益 | 35,930,519.33 | 27,523,084.53 |
| 投资收益（损失以“-”号填 列） | -7,802,324.48 | 5,964,818.24 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | -7,762,091.48 | -4,862,364.20 |
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号 填列） | -65,986,544.79 | -175,633,954.55 |
| 资产减值损失（损失以“-”号 填列） | -15,073,995.22 | -379,533,314.98 |
| 资产处置收益（损失以“-”号 | -14,685.87 | 23,444.05 |

| | | |
|-----------------------|---------------|-----------------|
| 填列) | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 8,808,607.22 | -780,734,719.64 |
| 加：营业外收入 | 2,060,240.51 | 3,127,939.81 |
| 减：营业外支出 | 4,852,611.27 | 2,741,527.36 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 6,016,236.46 | -780,348,307.19 |
| 减：所得税费用 | -8,427,668.05 | -35,756,542.77 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 14,443,904.51 | -744,591,764.42 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 14,443,904.51 | -744,591,764.42 |
| 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 | 13,984,267.23 | -744,955,174.90 |
| 2.少数股东损益 | 459,637.28 | 363,410.48 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -2,492,589.77 | 5,266,357.07 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -2,492,589.77 | 5,266,357.07 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -2,492,589.77 | 5,266,357.07 |
| 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 | -2,492,589.77 | 5,266,357.07 |
| 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 | 11,951,314.74 | -739,325,407.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 11,491,677.46 | -739,688,817.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 459,637.28 | 363,410.48 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0659 | -3.5115 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0659 | -3.5115 |

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：万国江

主管会计工作负责人：李树生

会计机构负责人：马丽琴

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,820,318,145.02 | 1,239,794,986.11 |
| 减：营业成本 | 2,648,185,766.68 | 1,213,311,841.14 |
| 税金及附加 | 1,292,854.77 | 1,083,425.22 |
| 销售费用 | 15,220,261.85 | 16,365,805.07 |
| 管理费用 | 34,592,427.73 | 42,576,701.61 |
| 研发费用 | 83,335,760.34 | 49,122,506.97 |
| 财务费用 | 23,830,799.45 | 28,686,460.54 |
| 其中：利息费用 | 25,404,614.17 | 26,301,029.80 |
| 利息收入 | 2,603,180.24 | 651,055.58 |
| 加：其他收益 | 3,215,783.44 | 5,228,127.09 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -7,051,907.73 | -2,924,726.96 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -7,561,907.73 | -4,319,288.79 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| 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） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -11,035,094.14 | -55,541,643.80 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,579,634.87 | -10,537,338.71 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -2,590,579.10 | -175,127,336.82 |
| 加：营业外收入 | 732,764.18 | 1.59 |
| 减：营业外支出 | 4,534,725.83 | 1,895,681.68 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -6,392,540.75 | -177,023,016.91 |
| 减：所得税费用 | -10,840,651.41 | -9,910,559.58 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,448,110.66 | -167,112,457.33 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 4,448,110.66 | -167,112,457.33 |
| （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 | -2,492,589.77 | 5,266,357.07 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -2,492,589.77 | 5,266,357.07 |
| 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 | -2,492,589.77 | 5,266,357.07 |
| 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 | 1,955,520.89 | -161,846,100.26 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,784,803,697.18 | 1,852,409,405.67 |
| 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 | 9,600,503.45 | 7,038,841.69 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 71,404,432.69 | 166,503,615.51 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,865,808,633.32 | 2,025,951,862.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,156,381,621.05 | 1,871,203,545.13 |
| 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 | 223,769,122.43 | 161,822,602.87 |
| 支付的各项税费 | 60,231,872.77 | 32,794,195.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 253,465,074.82 | 89,097,586.10 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,693,847,691.07 | 2,154,917,929.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 171,960,942.25 | -128,966,066.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 15,838,770.76 | 80,488,899.06 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 4,812,522.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 416,760.54 | 1,386,371.92 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 49,957,088.35 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 15,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 16,255,531.30 | 151,644,882.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 122,491,168.85 | 48,955,739.71 |
| 投资支付的现金 | 1.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 122,491,169.85 | 48,955,739.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -106,235,638.55 | 102,689,142.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|----------------|
| 收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 269,190,000.00 | 545,080,907.06 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 807,490,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,076,680,000.00 | 545,080,907.06 |
| 偿还债务支付的现金 | 428,550,000.00 | 474,338,326.10 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 33,501,623.64 | 40,367,126.78 |
| 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 | 694,793,021.25 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,156,844,644.89 | 514,705,452.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -80,164,644.89 | 30,375,454.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -14,439,341.19 | 4,098,530.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 35,673,074.27 | 31,574,544.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 21,233,733.08 | 35,673,074.27 |

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 | 923,294,267.25 | 1,449,040,087.88 |
| 收到的税费返还 | 35,170.36 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 274,097,077.57 | 230,859,488.93 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,197,426,515.18 | 1,679,899,576.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 658,190,468.92 | 1,437,645,973.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 63,204,522.26 | 41,091,316.00 |
| 支付的各项税费 | 19,597,640.71 | 15,614,131.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 502,170,431.64 | 37,517,088.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,243,163,063.53 | 1,531,868,508.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,736,548.35 | 148,031,068.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 15,838,770.76 | 80,488,899.06 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 510,000.00 | 4,955,938.98 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 417.00 | |
| 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 | 16,349,187.76 | 85,444,838.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 9,345,969.50 | 4,518,303.92 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 9,345,969.50 | 4,518,303.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 7,003,218.26 | 80,926,534.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 127,000,000.00 | 242,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 253,200,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 380,200,000.00 | 242,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 210,000,000.00 | 434,061,062.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,881,023.04 | 33,691,019.23 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 132,656,840.43 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 354,537,863.47 | 467,752,081.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 25,662,136.53 | -225,752,081.27 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -13,071,193.56 | 3,205,520.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 19,637,328.19 | 16,431,807.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,566,134.63 | 19,637,328.19 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | 212,144,720.00 | | | | 869,550,616.13 | | 412,117.40 | | 30,441,145.96 | | | -418,940,785.93 | 693,607,813.56 | 1,481,575.60 | 695,089,389.16 |
| 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 | 212,144,720.00 | | | | 869,550,616.13 | | 412,117.40 | | 30,441,145.96 | | | -418,940,785.93 | 693,607,813.56 | 1,481,575.60 | 695,089,389.16 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列） | | | | | | | -3,400,294.01 | | | | | 14,825,798.43 | 11,425,504.42 | 36,007.95 | 11,461,512.37 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | -2,492,589.77 | | | | | 13,984,267.23 | 11,491,677.46 | 459,637.28 | 11,951,314.74 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 | | | | | | | | | | | | -66,173.04 | -66,173.04 | 66,370.67 | 197.63 |
| 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 | | | | | | | | | | | - | | | | | | 66,173 .04 | | | | - | | 66,173 .04 | 66,370 .67 | 197.63 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - 490,00 0.00 | - 490,00 0.00 |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者 (或股东)的 分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - 490,00 0.00 | - 490,00 0.00 |
| 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 | 212,1 44,72 | | | | | 869,55 0,616. | | - 2,988, | | 30,441 ,145.9 | | - 404,11 | | 705,03 3,317. | 1,517, 583.55 | | 706,55 0,901. | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------|--|--|--|----|--|--------|--|---|--|----------|--|----|--|----|
| | 0.00 | | | | 13 | | 176.61 | | 6 | | 4,987.50 | | 98 | | 53 |
|--|------|--|--|--|----|--|--------|--|---|--|----------|--|----|--|----|

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 | 212,144,720.00 | | | | 869,550,616.13 | | -4,854,239.67 | | 30,441,145.96 | | 341,967,454.42 | | 1,449,249,696.84 | 1,608,165.12 | 1,450,857,861.96 |
| 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 | 212,144,720.00 | | | | 869,550,616.13 | | -4,854,239.67 | | 30,441,145.96 | | 341,967,454.42 | | 1,449,249,696.84 | 1,608,165.12 | 1,450,857,861.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 5,266,357.07 | | | | -760,908,240.35 | | -755,641,883.28 | -126,589.52 | -755,768,472.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -79,472.38 | | | | 744,955,174.90 | | 745,034,647.28 | 363,410.48 | 744,671,236.80 |
| （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 | | | | | | | | | | - 10,607, 236.0 0 | | - 10,607, 236.0 0 | - 490,000 .00 | - 11,097, 236.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 （或股东）的 分配 | | | | | | | | | | - 10,607, 236.0 0 | | - 10,607, 236.0 0 | - 490,000 .00 | - 11,097, 236.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者 权益内部结转 | | | | | | 5,345, 829.45 | | | | - 5,345, 829.45 | | | | |
| 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 | | | | | | 5,345, 829.45 | | | | - 5,345, 829.45 | | | | |
| 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 | 212,144,720.00 | | | | 869,550,616.13 | | 412,117.40 | | 30,441,145.96 | | -418,940,785.93 | | 693,607,813.56 | 1,481,575.60 | 695,089,389.16 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|---------------|---------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 212,144,720.00 | | | | 859,831,727.46 | | 412,117.40 | | 30,441,145.96 | -6,186,042.89 | | 1,096,643,667.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 212,144,720.00 | | | | 859,831,727.46 | | 412,117.40 | | 30,441,145.96 | -6,186,042.89 | | 1,096,643,667.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -3,400,294.01 | | | 5,355,814.90 | | 1,955,520.89 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,492,589.77 | | | 4,448,110.66 | | 1,955,520.89 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------------|--|--|--|--------------------|--|-----------------------|-------------------|---------------------|--|--|----------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | - 907,704. 24 | | 907,70 4.24 | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | - 907,704. 24 | | 907,70 4.24 | | | |
| 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 | 212,14 4,720.0 0 | | | | 859,831, 727.46 | | - 2,988,17 6.61 | 30,441,1 45.96 | - 830,22 7.99 | | | 1,098,599, 188.82 |

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 | 212,14 4,720. 00 | | | | 859,831 ,727.46 | | - 4,854,2 39.67 | | 30,441, 145.96 | 176,879,4 79.89 | | 1,274,442,8 33.64 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 212,14 4,720. 00 | | | | 859,831 ,727.46 | | - 4,854,2 39.67 | | 30,441, 145.96 | 176,879,4 79.89 | | 1,274,442,8 33.64 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列） | | | | | | | 5,266,3 57.07 | | | - 183,065,5 22.78 | | - 177,799,16 5.71 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | - 79,472. 38 | | | - 167,112,4 57.33 | | - 167,191,92 9.71 |
| （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 | | | | | | | | | | - 10,607,23 6.00 | | - 10,607,236. 00 |
| 1. 提取盈余公 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|------------------------|--|--|--|--------------------|------------------|--|-------------------|--|------------------------|--|------------------------|
| 积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东)的 分配 | | | | | | | | | | - 10,607,23 6.00 | | - 10,607,236. 00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者 权益内部结转 | | | | | | 5,345,8 29.45 | | | | - 5,345,829 .45 | | |
| 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 | | | | | | 5,345,8 29.45 | | | | - 5,345,829 .45 | | |
| 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 | 212,14 4,720. 00 | | | | 859,831 ,727.46 | 412,117. 40 | | 30,441, 145.96 | | - 6,186,042 .89 | | 1,096,643.6 67.93 |

三、公司基本情况

江门市科恒实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为江门市联星科恒助剂厂，于1994年4月2日成立，注册资本为50万元人民币。2000年3月27日，江门市江海体制改革办公室出具《关于江门市联星科恒助剂厂改制为江门市科恒实业有限公司的批复》（江海改[2000]3号）：联星合作社将原科恒助剂厂资产评估作价后，由联星合作社、上海齐力助剂有限公司以实物形式出资和刘德强等46个股东以现金形式出资共同组建江门市科恒实业有限公司，改制后公司注册资本为600万元。业经江门市蓬江区江源会计师事务所出具的江源所验字（2000）第6-22号《验资报告》审验。公司于2000年9月12日取得江门市工商

行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为：440704000000406。

2007年11月13日，公司全体股东签署《发起人协议》，以经审计确认的截止2007年10月31日的净资产32,639,569.17元按1:1的比例折为股份公司股本32,630,000.00元及资本公积9,569.17元。整体变更为股份有限公司。发起人为万国江、陈波等48名自然人和江门市联星实业总公司。公司的注册资本为32,630,000.00元人民币。业经深圳大华天诚会计师事务所出具的深华(2007)验字130号《验资报告》审验。

2009年12月22日，根据公司章程修正案规定，增加注册资本4,870,000.00元，由万国江、广发信德投资管理有限公司共同出资缴纳，变更后注册资本为人民币37,500,000.00元。业经江门市江源会计师事务所有限公司出具的江源所验字[2009]12-22号《验资报告》审验。

2012年7月16日经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]869号）文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,250万股，每股面值为1元，发行后股本为5,000.00万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2012年7月19日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具信会师报字[2012]第310315号《验资报告》。

根据公司2013年5月22日在江门市科恒实业股份有限公司召开的2012年度股东大会决议，公司决定以资本公积向全体股东每10股转增10股。转增前总股数为5,000.00万股，转增后总股数为10,000.00万股。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2013年7月9日对转增后的股本进行了审验，并出具信会师报字[2013]第310394号《验资报告》。

2016年10月31日，经中国证监会《关于核准江门市科恒实业股份有限公司向陈荣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2473号）文核准，公司发行新增股份17,858,178股，其中，向陈荣女士等十三名交易对方合计发行人民币普通股11,406,487股购买相关资产，每股发行价格为人民币28.15元；向唐芬女士、南通领鑫创恒发行人民币普通股6,451,691股募集配套资金，每股发行价格为人民币22.00元。发行前股份总额为10,000.00万股，发行后股份总额为11,785.8178万股。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年11月11日，对公司本次发行股份购买资产进行了审验，并出具信会师报字[2016]第310911号《验资报告》。并于2016年11月17日对本次非公开发行股份认购资金实收情况进行了审验，并出具信会师报字[2016]第310913号《验资报告》。

根据公司2018年5月18日在江门市科恒实业股份有限公司召开的2017年度股东大会决议，公司决定以资本公积向全体股东每10股转增8股。转增前总股数为117,858,178.00股，转增后总股数为212,144,720.00股。

截至2021年12月31日止，公司累计发行股本总数为212,144,720.00股，注册资本为人民币212,144,720.00元。

本公司主要的经营业务包括：生产、销售：锂电池材料、光电材料、电子材料；生产、销售化工原料及化工产品（法律、行政法规禁止或未取得前置审批的项目不得经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目不得经营；法律、行政法规限制的项目，须取得许可后方可经营）。（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）。主要产品为稀土发光材料、锂离子电池正极材料和锂离子电池自动化生产设备。

公司住所：江门市江海区滘头滘兴南路22号，公司实际控制人、法定代表人：万国江。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月26日批准报出。

合并财务报表范围

| 序级 | 公司名称 | 简称 |
|-----|----------------|------|
| 0 | 江门市科恒实业股份有限公司 | 科恒股份 |
| 0-1 | 湖南省科恒新能源有限公司 | 湖南科恒 |
| 0-2 | 江苏科恒新能源科技有限公司 | 江苏科恒 |
| 0-3 | 英德市科恒新能源科技有限公司 | 英德科恒 |
| 0-4 | 深圳市浩能科技有限公司 | 浩能科技 |

| | | |
|-------|------------------|------|
| 0-4-1 | 东莞市九州浩德新能源设备有限公司 | 九州浩德 |
| 0-4-2 | 宁德市浩德智能设备有限公司 | 宁德浩德 |
| 0-4-3 | 溧阳市浩能智能设备有限公司 | 溧阳浩能 |
| 0-4-4 | 荆门市浩德新能源设备有限公司 | 荆门浩德 |
| 0-4-5 | 惠州市德隆机械设备有限公司 | 惠州德隆 |
| 0-4-6 | 深圳市浩能时代科技有限公司 | 浩能时代 |
| 0-4-8 | 惠州市益嘉科技有限公司 | 惠州益嘉 |
| 0-5 | 广东科明诺科技有限公司 | 科明诺 |
| 0-5-1 | 广东科明睿新材料有限公司 | 科明睿 |
| 0-6 | 杭州萤科新材料有限公司 | 杭州萤科 |

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

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2.合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，

视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、（17）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2.外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4.金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

详见五.10金融工具会计政策

12、应收账款

详见五.10金融工具会计政策

13、应收款项融资

详见五.10金融工具会计政策

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

详见五.10金融工具会计政策

15、存货

1.存货的分类和成本

存货分类为：存货分类为：原材料、在产品、自制半成品、产成品、发出商品等。

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

2.发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减

记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其

他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物

采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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 | 20 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 5% | 9.50-23.75% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

2.借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

1.使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 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；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人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。

3. 使用权资产的后续计量

(1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|----------------|
| 土地使用权 | 50年 | 土地使用权证规定的使用年限 |
| 专利权 | 94个月 | 合同及权证规定的使用年限 |
| 发明专利 | 20年 | 法律规定的保护期限 |
| 实用新型 | 10年 | 法律规定的保护期限 |
| 软件著作权 | 50年 | 法律规定的保护期限 |
| 商标 | 10年 | 法律规定的保护期限 |
| 电脑软件 | 5年 | 合同、行业情况及企业历史经验 |
| 技术使用权 | 5年 | 合同、行业情况及企业历史经验 |

每年度终了，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。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。
长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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

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

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1.以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2.以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

具体原则

科恒股份商品销售收入以货物发运，经客户签收对账后确认。

浩能科技商品销售收入以货物发运至客户，安装完毕，经客户验收合格后确认。

40、政府补助

1.类型

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

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

2.确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3.会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将

其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- (1) 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|----------------------------|--|----|
| 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整 | 2021年4月26日召开第五届董事会第二次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》 | |

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁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。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

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

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十四）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：5%）来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目 | 对2021年1月1日余额的影响金额 | |
|--------------------|-----------------------------|----------|-------------------|-----|
| | | | 合并 | 母公司 |
| 公司作为承租人对于首次执行日前已存在 | 2021年4月26日召开第五届董事会第二次会议审议通过 | 使用权资产 | 82,405,039.73 | 无影响 |
| | | 租赁负债 | 69,342,475.74 | 无影响 |
| | | 一年到期的非流动 | 13,062,563.99 | 无影响 |

| | | | | |
|----------|---------------|----|--|--|
| 的经营租赁的调整 | 《关于会计政策变更的议案》 | 负债 | | |
|----------|---------------|----|--|--|

(2) 执行《企业会计准则相关实施问答》

2021年11月2日，财政部发布了《企业会计准则相关实施问答》，针对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行客户合同而发生的运输成本，将其自销售费用重分类至营业成本。

根据财政部 2021 年发布的企业会计准则相关实施问答，明确规定通常情况下，企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。公司根据上述规定，将为履行客户合同而发生的运输成本在“营业成本”项目中列示，并同时上年同期数进行追溯调整。

公司自2021年1月1日起执行变更后的会计政策，上述关于运输成本列示的会计政策变更，将影响公司利润表中“营业成本”和“销售费用”，对公司“毛利率”等财务指标产生影响，但不会影响公司“营业收入”和“营业利润”，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

公司于2021年1月1日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本从“销售费用”重分类至“营业成本”，该变更对2021年度财务报表具体影响金额如下：

| 受影响的报表项目 | 对 2021年度合并财务报表的影响金额 | | |
|----------------|---------------------|------------------|----------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整金额 |
| 营业成本 | 2,849,526,811.60 | 2,872,930,634.26 | 23,403,822.66 |
| 销售费用 | 57,331,266.06 | 33,927,443.40 | -23,403,822.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,130,871,454.35 | 1,156,381,621.05 | 25,510,166.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 278,975,241.52 | 253,465,074.82 | -25,510,166.70 |

公司追溯调整 2020 年财务报表相关科目，该变更对 2020 年度财务报表具体影响金额如下：

| 受影响的报表项目 | 对 2020年度合并财务报表的影响金额 | | |
|----------------|---------------------|------------------|----------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整金额 |
| 营业成本 | 1,600,154,027.82 | 1,612,294,382.00 | 12,140,354.18 |
| 销售费用 | 44,805,919.70 | 32,665,565.52 | -12,140,354.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,857,970,559.07 | 1,871,203,545.13 | 13,232,986.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 102,330,572.16 | 89,097,586.10 | -13,232,986.06 |

(2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调

整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(4) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 64,395,548.18 | 64,395,548.18 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 506,296.43 | 506,296.43 | |
| 应收账款 | 641,855,023.98 | 641,855,023.98 | |
| 应收款项融资 | 41,988,829.68 | 41,988,829.68 | |
| 预付款项 | 71,979,545.82 | 71,979,545.82 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 12,303,349.31 | 12,303,349.31 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 45.03 | 45.03 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 675,221,177.15 | 675,221,177.15 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 35,994,993.53 | 35,994,993.53 | |
| 流动资产合计 | 1,544,244,764.08 | 1,544,244,764.08 | |
| 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 | 206,619,136.11 | 206,619,136.11 | |
| 其他权益工具投资 | 65,890,514.00 | 65,890,514.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 227,230.82 | 227,230.82 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|
| 固定资产 | 417,124,545.81 | 417,124,545.81 | |
| 在建工程 | 3,590,627.85 | 3,590,627.85 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 82,405,039.73 | 82,405,039.73 |
| 无形资产 | 48,213,623.12 | 48,213,623.12 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 119,127,330.22 | 119,127,330.22 | |
| 长期待摊费用 | 3,317,060.20 | 3,317,060.20 | |
| 递延所得税资产 | 97,847,517.42 | 97,847,517.42 | |
| 其他非流动资产 | 38,293,433.63 | 38,293,433.63 | |
| 非流动资产合计 | 1,000,251,019.18 | 1,082,656,058.91 | 82,405,039.73 |
| 资产总计 | 2,544,495,783.26 | 2,626,900,822.99 | 82,405,039.73 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 449,050,000.00 | 449,050,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 170,622,562.66 | 170,622,562.66 | |
| 应付账款 | 662,540,725.18 | 662,540,725.18 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 353,078,851.25 | 353,078,851.25 | |
| 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 | 30,385,828.53 | 30,385,828.53 | |
| 应交税费 | 3,643,572.39 | 3,643,572.39 | |
| 其他应付款 | 56,735,430.95 | 56,735,430.95 | |
| 其中：应付利息 | 408,855.55 | 408,855.55 | |
| 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 | 67,202,375.38 | 80,264,939.37 | 13,062,563.99 |
| 其他流动负债 | 24,302,703.56 | 24,302,703.56 | |
| 流动负债合计 | 1,817,562,049.90 | 1,830,624,613.89 | 13,062,563.99 |
| 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 | | 69,342,475.74 | 69,342,475.74 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 1,655,563.87 | 1,655,563.87 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 29,982,176.56 | 29,982,176.56 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 206,603.77 | 206,603.77 | |
| 非流动负债合计 | 31,844,344.20 | 101,186,819.94 | 69,342,475.74 |
| 负债合计 | 1,849,406,394.10 | 1,931,811,433.83 | 82,405,039.73 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 212,144,720.00 | 212,144,720.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 869,550,616.13 | 869,550,616.13 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 412,117.40 | 412,117.40 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 30,441,145.96 | 30,441,145.96 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -418,940,785.93 | -418,940,785.93 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 693,607,813.56 | 693,607,813.56 | |
| 少数股东权益 | 1,481,575.60 | 1,481,575.60 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 所有者权益合计 | 695,089,389.16 | 695,089,389.16 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,544,495,783.26 | 2,626,900,822.99 | 82,405,039.73 |

调整情况说明

| 项目 | 上年年末余额 | 年初余额 | 调整数 | | |
|-------------|---------------|---------------|-----|---------------|---------------|
| | | | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 使用权资产 | | 82,405,039.73 | | 82,405,039.73 | 82,405,039.73 |
| 一年内到期的非流动负债 | 67,202,375.38 | 80,264,939.37 | | 13,062,563.99 | 13,062,563.99 |
| 租赁负债 | | 69,342,475.74 | | 69,342,475.74 | 69,342,475.74 |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 41,816,097.51 | 41,816,097.51 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 257,489,343.73 | 257,489,343.73 | |
| 应收款项融资 | 15,226,143.70 | 15,226,143.70 | |
| 预付款项 | 294,305,721.16 | 294,305,721.16 | |
| 其他应收款 | 2,155,930.95 | 2,155,930.95 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 45.03 | 45.03 | |
| 存货 | 125,745,040.77 | 125,745,040.77 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 12,757,678.10 | 12,757,678.10 | |
| 流动资产合计 | 749,495,955.92 | 749,495,955.92 | |
| 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 | 812,113,130.23 | 812,113,130.23 | |
| 其他权益工具投资 | 65,890,514.00 | 65,890,514.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 135,311,879.43 | 135,311,879.43 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 3,051,469.33 | 3,051,469.33 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 251,572.32 | 251,572.32 | |
| 递延所得税资产 | 39,000,035.61 | 39,000,035.61 | |
| 其他非流动资产 | 7,783,733.75 | 7,783,733.75 | |
| 非流动资产合计 | 1,063,402,334.67 | 1,063,402,334.67 | |
| 资产总计 | 1,812,898,290.59 | 1,812,898,290.59 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 | |
| 应付账款 | 168,681,389.40 | 168,681,389.40 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 104,945,523.61 | 104,945,523.61 | |
| 应付职工薪酬 | 11,045,598.12 | 11,045,598.12 | |
| 应交税费 | 1,799,529.95 | 1,799,529.95 | |
| 其他应付款 | 149,814,790.77 | 149,814,790.77 | |
| 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 | 67,091,718.32 | 67,091,718.32 | |
| 其他流动负债 | 13,642,918.07 | 13,642,918.07 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 流动负债合计 | 699,021,468.24 | 699,021,468.24 | |
| 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 | 867,095.12 | 867,095.12 | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 16,366,059.30 | 16,366,059.30 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 17,233,154.42 | 17,233,154.42 | |
| 负债合计 | 716,254,622.66 | 716,254,622.66 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 212,144,720.00 | 212,144,720.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 859,831,727.46 | 859,831,727.46 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 412,117.40 | 412,117.40 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 30,441,145.96 | 30,441,145.96 | |
| 未分配利润 | -6,186,042.89 | -6,186,042.89 | |
| 所有者权益合计 | 1,096,643,667.93 | 1,096,643,667.93 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,812,898,290.59 | 1,812,898,290.59 | |

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、6%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 科恒股份 | 15% |
| 英德科恒 | 15% |
| 湖南科恒 | 25% |
| 江苏科恒 | 25% |
| 科明诺 | 25% |
| 科明睿 | 25% |
| 杭州萤科 | 25% |
| 浩能科技 | 15% |
| 浩能时代 | 2.5% |
| 九州浩德 | 2.5% |
| 惠州德隆 | 2.5% |
| 宁德浩德 | 2.5% |
| 溧阳浩能 | 2.5% |
| 荆门浩德 | 2.5% |
| 惠州益嘉 | 2.5% |

2、税收优惠

1.增值税税收优惠

浩能时代2011年被认定为软件企业，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，浩能时代销售自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值

税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 所得税税收优惠

本公司2009年被认定为广东省高新技术企业，2021年通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202144003760，有效期自2021年1月1日至2023年12月31日。根据企业所得税法的有关规定，公司本年度享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

英德能源 2019年被认定为高新技术企业，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201944005350，有效期自2019年1月1日至2021年12月31日。根据企业所得税法的有关规定，英德能源本年度享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

浩能科技2011年被认定为高新技术企业，2020年通过高新技术企业复审，高新技术企业证书编号为GR202044206473，有效期自2020年1月1日至2022年12月31日。根据企业所得税法的有关规定，浩能科技本年度享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税税率为15%。

根据财税[2019]13号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财税[2021]12号《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，自2021年1月1日至2022年12月31日对小微企业所得税年应纳税所得额不到100万元部分，在现行小微企业优惠政策基础上，再减半征收。本报告期子公司科明诺、杭州萤科、惠州德隆、九州浩德、宁德浩德、溧阳浩德、荆门浩德、浩能时代、惠州益嘉符合小微企业所得税税收减免政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 库存现金 | 205,099.42 | 107,754.44 |
| 银行存款 | 21,028,633.66 | 35,565,319.83 |
| 其他货币资金 | 90,994,636.65 | 28,722,473.91 |
| 合计 | 112,228,369.73 | 64,395,548.18 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 票据保证金 | 70,628,136.65 | 12,186,460.61 |
| 履约保证金 | 20,366,500.00 | 6,007,203.50 |
| 借款保证金 | | 115,875.03 |
| 质押存单 | | 10,000,000.00 |
| 法院冻结款 | | 412,934.77 |
| 合计 | 90,994,636.65 | 28,722,473.91 |

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑票据 | 1,583,760.12 | 506,296.43 |
| 商业承兑票据 | 6,523,577.66 | |
| 合计 | 8,107,337.78 | 506,296.43 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|------------|----|------|------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 8,450,683.97 | 100.00% | 343,346.19 | 4.06% | 8,107,337.78 | 506,296.43 | | | | 506,296.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 1,583,760.12 | 18.74% | | | 1,583,760.12 | 506,296.43 | | | | 506,296.43 |
| 商业承兑汇票 | 6,866,923.85 | 81.26% | 343,346.19 | 5.00% | 6,523,577.66 | | | | | |
| 合计 | 8,450,683.97 | 100.00% | 343,346.19 | 4.06% | 8,107,337.78 | 506,296.43 | | | | 506,296.43 |

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 |
| 银行承兑汇票 | 1,583,760.12 | | |
| 商业承兑汇票 | 6,866,923.85 | 343,346.19 | 5.00% |
| 合计 | 8,450,683.97 | 343,346.19 | -- |

(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 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | | | | | | |
| 其中：商业承兑票据组合 | | 343,346.19 | | | | 343,346.19 |
| 合计 | | 343,346.19 | | | | 343,346.19 |

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

(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 | 1,033,983,959.82 | |
| 商业承兑票据 | | 6,523,577.66 |
| 非银行金融机构承兑汇票 | 10,459,628.84 | |
| 合计 | 1,044,443,588.66 | 6,523,577.66 |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 307,665,204.03 | 19.54% | 278,144,041.23 | 90.40% | 29,521,162.80 | 258,651,032.43 | 26.14% | 233,812,139.05 | 90.40% | 24,838,893.38 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 涉及诉讼 | 307,665,204.03 | 19.54% | 278,144,041.23 | 90.40% | 29,521,162.80 | 258,651,032.43 | 26.14% | 233,812,139.05 | 90.40% | 24,838,893.38 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,267,140,950.34 | 80.46% | 134,035,287.74 | 10.58% | 1,133,105,662.60 | 730,745,628.92 | 73.86% | 113,729,498.32 | 15.56% | 617,016,130.60 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,267,140,950.34 | 80.46% | 134,035,287.74 | 10.58% | 1,133,105,662.60 | 730,745,628.92 | 73.86% | 113,729,498.32 | 15.56% | 617,016,130.60 |
| 合计 | 1,574,806,154.37 | 100.00% | 412,179,328.97 | | 1,162,626,825.40 | 989,396,661.35 | 100.00% | 347,541,637.37 | | 641,855,023.98 |

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 |
| 肇庆遨优动力电池有限公司 | 66,715,548.57 | 66,715,548.57 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司-力神电池（苏州）有限公司 | 43,823,640.00 | 35,058,912.00 | 80.00% | 可收回风险大 |
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司-力信（江苏）能源科技有限责任公司 | 26,194,320.00 | 26,194,320.00 | 100.00% | 失信被执行人、诉讼被告（重大类） |
| 河南国能电池有限公司 | 22,661,600.00 | 22,661,600.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 中北润良新能源汽车（徐州）股份有限公司 | 12,950,000.00 | 12,950,000.00 | 100.00% | 失信被执行人、诉讼被告（重大类） |
| 浙江远隆贸易有限公司 | 12,723,209.04 | 6,361,604.52 | 50.00% | 可收回风险大 |
| 江苏远隆供应链管理有限公司 | 9,988,572.62 | 4,994,286.31 | 50.00% | 可收回风险大 |
| 深圳市天劲新能源科技有限公司 | 9,490,726.23 | 4,745,363.11 | 50.00% | 可收回风险大 |

| | | | | |
|----------------|--------------|--------------|---------|------------------|
| 深圳市迪凯能科技有限公司 | 7,858,254.64 | 6,286,603.71 | 80.00% | 可收回风险大 |
| 辽宁九夷锂能股份有限公司 | 6,167,059.84 | 3,083,529.92 | 50.00% | 可收回风险大 |
| 东莞市特瑞斯电池科技有限公司 | 5,676,325.56 | 5,676,325.56 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市爱华动力电池有限公司 | 5,356,793.56 | 5,356,793.56 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 湖北猛狮新能源科技有限公司 | 5,070,000.00 | 5,070,000.00 | 100.00% | 失信被执行人 |
| 广西卓能新能源科技有限公司 | 4,897,599.37 | 4,897,599.37 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 北京海斯顿环保设备有限公司 | 3,906,000.00 | 3,906,000.00 | 100.00% | 失信被执行人、诉讼被告（重大类） |
| 广东华粤宝新能源有限公司 | 3,631,342.17 | 3,631,342.17 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 浙江遨优动力系统有限公司 | 3,457,606.84 | 3,457,606.84 | 100.00% | 失信被执行人 |
| 东莞市金源电池科技有限公司 | 3,386,881.79 | 3,386,881.79 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 山西长征动力科技有限公司 | 3,307,198.28 | 3,307,198.28 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 深圳市广宇通科技有限公司 | 2,672,832.66 | 2,672,832.66 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳瑞隆新能源科技有限公司 | 2,534,712.88 | 2,534,712.88 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市力驰科技有限公司 | 2,344,518.70 | 2,344,518.70 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳华粤宝电池有限公司 | 2,274,818.75 | 2,274,818.75 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 东莞市西特新能源科技有限公司 | 2,221,868.44 | 2,221,868.44 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 威力新能源（吉安）有限公司 | 2,120,000.00 | 2,120,000.00 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 东莞市凯和新能源科技有限公司 | 2,104,589.05 | 2,104,589.05 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市鼎力源科技有限公司 | 1,930,800.00 | 1,930,800.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |

| | | | | |
|------------------|----------------|----------------|---------|------------|
| 浙江南博电源科技有限公司 | 1,779,056.24 | 1,779,056.24 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市浩力源科技有限公司 | 1,738,217.00 | 1,738,217.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 宜兴市恒辉五金灯具有限公司 | 1,715,739.00 | 1,715,739.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 东莞市迈科新能源有限公司 | 1,691,615.00 | 1,691,615.00 | 100.00% | 失信被执行人 |
| 湖州南浔遨优电池有限公司 | 1,666,000.00 | 1,666,000.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市宝沃达科技有限公司 | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市天耀新能源科技有限公司 | 1,443,196.16 | 1,443,196.16 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 中电锂驰科技（惠州）有限公司 | 1,424,593.00 | 1,424,593.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 东莞市伊斯诺电池有限公司 | 1,410,787.72 | 1,410,787.72 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市比克动力电池有限公司 | 1,233,491.29 | 1,233,491.29 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 郑州比克电池有限公司 | 1,145,234.19 | 1,145,234.19 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 郑州西特新能源有限公司 | 1,084,600.00 | 1,084,600.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 江苏智航新能源有限公司 | 1,080,704.82 | 1,080,704.82 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 力信（江苏）能源科技有限责任公司 | 1,026,200.00 | 1,026,200.00 | 100.00% | 失信被执行人 |
| 单项金额小于 100 万小计 | 12,158,950.62 | 12,158,950.62 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计 | 307,665,204.03 | 278,144,041.23 | -- | -- |

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 |
| 1 年以内 | 1,060,509,675.77 | 53,025,483.78 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 119,767,933.46 | 23,953,586.70 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 59,614,247.74 | 29,807,123.88 | 50.00% |

| | | | |
|-------|------------------|----------------|---------|
| 3 年以上 | 27,249,093.37 | 27,249,093.38 | 100.00% |
| 合计 | 1,267,140,950.34 | 134,035,287.74 | -- |

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,060,509,675.77 |
| 1 至 2 年 | 129,743,619.39 |
| 2 至 3 年 | 142,202,296.03 |
| 3 年以上 | 242,350,563.18 |
| 3 至 4 年 | 84,815,552.66 |
| 4 至 5 年 | 99,833,888.77 |
| 5 年以上 | 57,701,121.75 |
| 合计 | 1,574,806,154.37 |

（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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 233,812,139.05 | 45,894,125.11 | 1,562,222.93 | | | 278,144,041.23 |
| 按组合计提坏账准备 | 113,729,498.32 | 20,628,080.46 | 290,941.04 | 31,350.00 | | 134,035,287.74 |
| 合计 | 347,541,637.37 | 66,522,205.57 | 1,853,163.97 | 31,350.00 | | 412,179,328.97 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 31,350.00 |

（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 |
|------|----------|-----------------|----------|
|------|----------|-----------------|----------|

| | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司 | 70,417,249.74 | 4.47% | 61,652,521.74 |
| 肇庆遨优动力电池有限公司 | 66,715,548.57 | 4.24% | 66,715,548.57 |
| 宁德时代新能源科技股份有限公司 | 65,147,691.76 | 4.14% | 3,597,612.34 |
| 广东佳成新能源有限公司 | 64,191,800.00 | 4.08% | 3,209,590.00 |
| 江苏时代新能源科技有限公司 | 50,367,485.90 | 3.20% | 11,673,742.17 |
| 合计 | 316,839,775.97 | 20.13% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 85,763,407.79 | 41,988,829.68 |
| 应收账款 | 49,648.88 | |
| 合计 | 85,813,056.67 | 41,988,829.68 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|-------------------|
| 应收票据 | 41,988,829.68 | 1,437,766,491.00 | 1,393,991,912.89 | | 85,763,407.79 | |
| 应收账款 | | 305,127,176.74 | 305,074,914.76 | -2,613.10 | 49,648.88 | |
| 合计 | 41,988,829.68 | 1,742,893,667.74 | 1,699,066,827.65 | -2,613.10 | 85,813,056.67 | |

注：其他变动为计提的信用减值准备。

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 | 165,780,280.78 | 92.12% | 55,680,064.18 | 77.36% |

| | | | | |
|---------|----------------|-------|---------------|--------|
| 1 至 2 年 | 7,259,339.23 | 4.03% | 9,947,926.39 | 13.82% |
| 2 至 3 年 | 1,930,462.40 | 1.07% | 1,817,845.99 | 2.52% |
| 3 年以上 | 4,998,318.73 | 2.78% | 4,533,709.26 | 6.30% |
| 合计 | 179,968,401.14 | -- | 71,979,545.82 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|---------------|--------------------|
| 惠州市伽佰利机械设备有限公司 | 24,454,088.48 | 13.59 |
| 上海昆琦实业有限公司 | 13,272,967.64 | 7.38 |
| 湖南金凯循环科技有限公司 | 13,264,530.35 | 7.37 |
| 深圳开沃汽车有限公司 | 13,213,095.53 | 7.34 |
| 江苏容汇通用锂业股份有限公司 | 8,271,293.24 | 4.60 |
| 合计 | 72,475,975.24 | 40.28 |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利 | | 45.03 |
| 其他应收款 | 28,960,621.74 | 12,303,304.28 |
| 合计 | 28,960,621.74 | 12,303,349.31 |

(1) 应收利息

(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 |
|--------------|------|-------|
| 北京合纵科技股份有限公司 | | 45.03 |
| 合计 | | 45.03 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 关联方往来 | 24,585,058.70 | 24,361,020.00 |
| 保证金、押金 | 24,071,370.18 | 17,175,607.90 |
| 借款备用金 | 1,709,992.66 | 1,693,957.41 |
| 应收退税款 | 8,086,358.65 | |
| 其他往来款 | 5,538,638.91 | 3,131,972.43 |
| 合计 | 63,991,419.10 | 46,362,557.74 |

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 | 5,581,653.46 | | 28,477,600.00 | 34,059,253.46 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 971,543.90 | | | 971,543.90 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 6,553,197.36 | | 28,477,600.00 | 35,030,797.36 |

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） | 25,492,708.72 |
| 1 至 2 年 | 3,109,916.54 |

| | |
|---------|---------------|
| 2 至 3 年 | 4,329,230.63 |
| 3 年以上 | 31,059,563.21 |
| 3 至 4 年 | 4,905,922.79 |
| 4 至 5 年 | 179,471.92 |
| 5 年以上 | 25,974,168.50 |
| 合计 | 63,991,419.10 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 28,477,600.00 | | | | | 28,477,600.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 5,581,653.46 | 971,543.90 | | | | 6,553,197.36 |
| 合计 | 34,059,253.46 | 971,543.90 | | | | 35,030,797.36 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------|---------------|-------------|------------------|---------------|
| 深圳市联腾科技有限公司 | 关联方往来 | 24,117,600.00 | 3 年以上 | 37.69% | 24,117,600.00 |
| 昆山聚创新能源科技有限公司 | 保证金、押金 | 4,997,270.20 | 1-2 年、2-3 年 | 7.81% | 2,018,635.10 |
| 国家税务总局深圳市坪山区税务局 | 应收退税款 | 8,086,358.65 | 1 年以内 | 12.64% | 404,317.94 |
| 肇庆遨优动力电池有限公司 | 保证金、押金 | 3,275,000.00 | 3 年以上 | 5.12% | 3,275,000.00 |
| 万向一二三股份公司 | 投标保证金 | 1,800,000.00 | 1 年以内 | 2.81% | 90,000.00 |
| 合计 | -- | 42,276,228.85 | -- | 66.07% | 29,905,553.04 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 535,655,469.42 | 8,479,549.89 | 527,175,919.53 | 114,912,048.98 | 23,792,338.07 | 91,119,710.91 |
| 在产品 | 414,558,373.82 | 1,267,477.90 | 413,290,895.92 | 162,766,873.85 | 13,966,168.51 | 148,800,705.34 |
| 库存商品 | 237,354,557.84 | 41,053,000.30 | 196,301,557.54 | 178,606,577.40 | 43,128,086.68 | 135,478,490.72 |
| 发出商品 | 508,410,548.33 | 10,929,557.75 | 497,480,990.58 | 330,829,609.71 | 40,441,180.65 | 290,388,429.06 |
| 委托加工物资 | 9,072,619.49 | | 9,072,619.49 | 1,733,742.25 | | 1,733,742.25 |
| 自制半成品 | 17,288,894.53 | 71,835.50 | 17,217,059.03 | 8,425,895.89 | 725,797.02 | 7,700,098.87 |
| 合计 | 1,722,340,463.43 | 61,801,421.34 | 1,660,539,042.09 | 797,274,748.08 | 122,053,570.93 | 675,221,177.15 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-------|----------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 23,792,338.07 | 1,245,401.73 | | 16,558,189.91 | | 8,479,549.89 |
| 在产品 | 13,966,168.51 | 828,976.37 | | 13,527,666.98 | | 1,267,477.90 |
| 库存商品 | 43,128,086.68 | 5,370,962.63 | | 7,446,049.01 | | 41,053,000.30 |
| 发出商品 | 40,441,180.65 | 7,460,510.46 | | 36,972,133.36 | | 10,929,557.75 |
| 自制半成品 | 725,797.02 | 71,835.50 | | 725,797.02 | | 71,835.50 |
| 合计 | 122,053,570.93 | 14,977,686.69 | | 75,229,836.28 | | 61,801,421.34 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | | 4,755.00 |
| 留抵和待抵扣增值税 | 24,284,289.16 | 23,012,409.15 |
| 预开票税金 | 24,491,690.12 | 12,977,829.38 |
| 合计 | 48,775,979.28 | 35,994,993.53 |

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

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 | | | | | | | | | | | |
| 深圳联腾 科技有限 公司* | | | | | | | | | | | 4,000,000 .00 |
| 瑞孚信江 苏药业股 份有限公 | 120,738,7 13.14 | | | - 8,043,998 .94 | | | | | | | 112,694,7 14.20 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|--|-------------------|-----------------------|--|--|--|--|--|--------------------|------------------|
| 司 | | | | | | | | | | | |
| 广东粤科 泓润创业 投资有限 公司 | 24,733,07 7.66 | | 11,000,00 0.00 | 1,292,063 .68 | | | | | | 15,025,14 1.34 | |
| 智慧易德 | 2,981,522 .27 | | | - 420,357.9 1 | | | | | | 2,561,164 .36 | |
| 江门市城 市绿苑科 技有限公 司 | | | | | | | | | | | |
| 广州广证 科恒一号 医疗健康 产业投资 合伙企业 (有限合 伙) | 49,671,13 9.56 | | | - 663,736.4 8 | | | | | | 49,007,40 3.08 | |
| 广州广证 科恒二号 医疗健康 产业投资 合伙企业 (有限合 伙) | 7,306,363 .35 | | | - 164,840.4 1 | | | | | | 7,141,522 .94 | |
| 广东科明 昊环保科 技有限公 司 | 1,096,341 .40 | | | 274,329.1 8 | | | | | | 1,370,670 .58 | |
| 上海禧复 新材料科 技有限公 司 | 91,978.73 | | | - 35,550.60 | | | | | | 56,428.13 | |
| 小计 | 206,619,1 36.11 | | 11,000,00 0.00 | - 7,762,091 .48 | | | | | | 187,857,0 44.63 | 4,000,000 .00 |
| 合计 | 206,619,1 36.11 | | 11,000,00 0.00 | - 7,762,091 .48 | | | | | | 187,857,0 44.63 | 4,000,000 .00 |

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | 2,011,823.39 | 5,000,000.00 |
| 广东南方报业新视界传媒有限公司 | 12,862,000.00 | 12,862,000.00 |
| 深圳市华夏光彩股份有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 宁波源纵股权投资合伙企业（有限合伙） | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 北京合纵科技股份有限公司 | | 3,028,514.00 |
| 合计 | 59,873,823.39 | 65,890,514.00 |

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 |
|--------------------|---------|------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司 | | | 2,988,176.61 | | 不以出售为目的 | |
| 广东南方报业新视界传媒有限公司 | | | | | 不以出售为目的 | |
| 深圳市华夏光彩股份有限公司 | | | | | 不以出售为目的 | |
| 宁波源纵股权投资合伙企业（有限合伙） | | | | | 不以出售为目的 | |
| 北京合纵科技股份有限公司 | | | | 907,704.24 | 不以出售为目的 | 出售股权 |

其他说明：

*1 2021年8月30日，公司与余锡恩签署了《股权转让协议》，余锡恩受让本公司持有的江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司5,000,000.00股股份，占公司总股本的2.50%，交易价格为人民币2,011,823.39元。采用该交易价格作为公允价值的最佳估计。

19、其他非流动金融资产**20、投资性房地产**

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|------------|-------|------|------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 276,478.37 | | | 276,478.37 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 276,478.37 | | | 276,478.37 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 49,247.55 | | | 49,247.55 |
| 2.本期增加金额 | 13,132.68 | | | 13,132.68 |
| (1) 计提或摊销 | 13,132.68 | | | 13,132.68 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 62,380.23 | | | 62,380.23 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |

| | | | | |
|----------|------------|--|--|------------|
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 214,098.14 | | | 214,098.14 |
| 2.期初账面价值 | 227,230.82 | | | 227,230.82 |

(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

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 439,049,874.19 | 417,124,545.81 |
| 合计 | 439,049,874.19 | 417,124,545.81 |

(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 | 电子设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 233,395,824.48 | 332,422,053.17 | 8,015,892.67 | 20,473,168.21 | 594,306,938.53 |
| 2.本期增加金额 | 7,885,149.22 | 59,312,848.86 | 2,881,865.57 | 9,205,903.42 | 79,285,767.07 |
| (1) 购置 | | 27,186,271.40 | 2,843,812.48 | 9,117,850.32 | 39,147,934.20 |
| (2) 在建工程转入 | 6,278,943.22 | 29,613,919.49 | 38,053.09 | 88,053.10 | 36,018,968.90 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他增加 | 1,606,206.00 | 2,512,657.97 | | | 4,118,863.97 |
| 3.本期减少金额 | 2,464,875.67 | 15,146,988.45 | 1,486,418.76 | 1,886,770.49 | 20,985,053.37 |
| (1) 处置或报废 | | 13,493,000.15 | 1,486,418.76 | 1,886,770.49 | 16,866,189.40 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| (2) 其他减少 | 2,464,875.67 | 1,653,988.30 | | | 4,118,863.97 |
| 4.期末余额 | 238,816,098.03 | 376,587,913.58 | 9,411,339.48 | 27,792,301.14 | 652,607,652.23 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 42,180,272.84 | 117,798,588.11 | 5,790,540.25 | 11,412,991.52 | 177,182,392.72 |
| 2.本期增加金额 | 11,283,375.22 | 34,996,175.00 | 861,617.64 | 3,303,825.19 | 50,444,993.05 |
| (1) 计提 | 11,283,375.22 | 34,400,747.05 | 861,617.64 | 3,303,825.19 | 49,849,565.10 |
| (2) 其他增加 | | 595,427.95 | | | 595,427.95 |
| 3.本期减少金额 | 165,452.19 | 10,996,499.62 | 1,283,373.89 | 1,720,590.56 | 14,165,916.26 |
| (1) 处置或报废 | | 10,566,523.86 | 1,283,373.89 | 1,720,590.56 | 13,570,488.31 |
| (2) 其他减少 | 165,452.19 | 429,975.76 | | | 595,427.95 |
| 4.期末余额 | 53,298,195.87 | 141,798,263.49 | 5,368,784.00 | 12,996,226.15 | 213,461,469.51 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | 96,308.53 | | | 96,308.53 |
| (1) 计提 | | 96,308.53 | | | 96,308.53 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | 96,308.53 | | | 96,308.53 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 185,517,902.16 | 234,693,341.56 | 4,042,555.48 | 14,796,074.99 | 439,049,874.19 |
| 2.期初账面价值 | 191,215,551.64 | 214,623,465.06 | 2,225,352.42 | 9,060,176.69 | 417,124,545.81 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 15,423,032.09 | 3,590,627.85 |
| 合计 | 15,423,032.09 | 3,590,627.85 |

(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 |
| 英德能源 K2 厂房 | 1,162,831.85 | | 1,162,831.85 | 2,782,350.66 | | 2,782,350.66 |
| 设备安装 | 12,680,453.77 | | 12,680,453.77 | | | |
| 零星工程 | 1,579,746.47 | | 1,579,746.47 | 808,277.19 | | 808,277.19 |
| 合计 | 15,423,032.09 | | 15,423,032.09 | 3,590,627.85 | | 3,590,627.85 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|---------|--------|----|
| 一、账面原值： | | |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 1.期初余额 | 82,405,039.73 | 82,405,039.73 |
| 2.本期增加金额 | 17,277,418.61 | 17,277,418.61 |
| -新增租赁 | 17,277,418.61 | 17,277,418.61 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 99,682,458.34 | 99,682,458.34 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 18,074,679.75 | 18,074,679.75 |
| (1) 计提 | 18,074,679.75 | 18,074,679.75 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 18,074,679.75 | 18,074,679.75 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 81,607,778.59 | 81,607,778.59 |
| 2.期初账面价值 | 82,405,039.73 | 82,405,039.73 |

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 | 26,803,985.12 | 56,131,996.67 | | 8,903,255.16 | 91,839,236.95 |
| 2.本期增加金额 | 56,291,931.00 | | | 2,965,553.75 | 59,257,484.75 |
| (1) 购置 | 56,291,931.00 | | | 2,965,553.75 | 59,257,484.75 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 485,937.77 | 485,937.77 |
| (1) 处置 | | | | 485,937.77 | 485,937.77 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 83,095,916.12 | 56,131,996.67 | | 11,382,871.14 | 150,610,783.93 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,738,112.47 | 34,272,516.87 | | 6,614,984.49 | 43,625,613.83 |
| 2.本期增加金额 | 1,474,278.53 | 4,457,923.79 | | 1,532,114.80 | 7,464,317.12 |
| (1) 计提 | 1,474,278.53 | 4,457,923.79 | | 1,532,114.80 | 7,464,317.12 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 420,363.32 | 420,363.32 |
| (1) 处置 | | | | 420,363.32 | 420,363.32 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 4,212,391.00 | 38,730,440.66 | | 7,726,735.97 | 50,669,567.63 |
| 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 | 78,883,525.12 | 17,401,556.01 | | 3,656,135.17 | 99,941,216.30 |
| 2.期初账面价值 | 24,065,872.65 | 21,859,479.80 | | 2,288,270.67 | 48,213,623.12 |

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

27、开发支出

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 | | |
| 浩能科技 | 388,799,621.35 | | | | | 388,799,621.35 |
| 合计 | 388,799,621.35 | | | | | 388,799,621.35 |

(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 | | |
| 浩能科技 | 269,672,291.13 | | | | | 269,672,291.13 |
| 合计 | 269,672,291.13 | | | | | 269,672,291.13 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

*本公司于 2016 年 11 月 1 日收购浩能科技，合并成本 500,000,000.00 元，取得浩能科技 100.00% 股权于购买日可辨认净资产公允价值 111,200,378.65 元，确认商誉 388,799,621.35 元。

于2021年12月31日，公司评估了浩能科技商誉资产组的可收回金额为32,877.00万元，本期商誉未发生减值。资产组未来现金流量基于浩能科技管理层批准2022年至2026年的财务预算确定，并采用能够反映资产组特定风险的税前利率14.28%为折现率。预测年度期间的现金流量按照增长率为基础计算，增长率基于同行业增长率预测确定，并且不超过行业的平均增长率。超过预测年度后，公司进入稳定增长年度。

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 装修工程 | 2,658,211.09 | 18,166,821.30 | 3,204,483.86 | | 17,620,548.53 |
| 担保费用 | 658,849.11 | | 498,451.38 | | 160,397.73 |
| 合计 | 3,317,060.20 | 18,166,821.30 | 3,702,935.24 | | 17,780,946.26 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 513,070,115.03 | 77,229,175.45 | 507,654,461.76 | 76,323,587.96 |
| 内部交易未实现利润 | 157,132.13 | 23,569.82 | 8,080,844.10 | 1,212,126.62 |
| 可抵扣亏损 | 181,534,799.16 | 27,230,219.88 | 124,995,434.78 | 18,748,843.37 |
| 长期应付职工薪酬 | 295,374.67 | 44,306.20 | 1,655,563.87 | 248,334.58 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | 8,764,165.94 | 1,314,624.89 |
| 租赁负债形成的应纳税暂时性差异 | 3,980,829.50 | 597,124.43 | | |
| 合计 | 699,038,250.49 | 105,124,395.78 | 651,150,470.45 | 97,847,517.42 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(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 | 105,124,395.78 | 105,124,395.78 | 97,847,517.42 | 97,847,517.42 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

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

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 381,087.36 | |
| 可抵扣亏损 | 383,765,466.48 | 295,148,302.64 |
| 合计 | 384,146,553.84 | 295,148,302.64 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2022 年 | | 16,620.12 | |
| 2023 年 | | 192,550.26 | |
| 2024 年 | 658,611.78 | 670,331.48 | |
| 2025 年 | 281,683,570.84 | 294,268,800.78 | |
| 2026 年 | 101,423,283.86 | | |
| 合计 | 383,765,466.48 | 295,148,302.64 | -- |

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产款 | 12,828,993.99 | | 12,828,993.99 | 38,293,433.63 | | 38,293,433.63 |
| 合计 | 12,828,993.99 | | 12,828,993.99 | 38,293,433.63 | | 38,293,433.63 |

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 35,000,000.00 |
| 保证借款 | 69,000,000.00 | 247,800,000.00 |
| 信用借款 | | 60,000,000.00 |
| 保证抵押借款 | 142,690,000.00 | 106,250,000.00 |
| 合计 | 211,690,000.00 | 449,050,000.00 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 49,553,347.58 | 144,500,877.68 |
| 银行承兑汇票 | 194,559,961.93 | 26,121,684.98 |
| 合计 | 244,113,309.51 | 170,622,562.66 |

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 |
|---------|------------------|----------------|
| 1 年以内 | 1,282,433,964.51 | 615,776,678.86 |
| 1 至 2 年 | 16,458,250.74 | 38,209,123.48 |
| 2 至 3 年 | 13,284,367.83 | 3,630,419.80 |
| 3 年以上 | 5,965,559.40 | 4,924,503.04 |
| 合计 | 1,318,142,142.48 | 662,540,725.18 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|----------------|
| 预收货款 | 1,029,698,724.27 | 353,078,851.25 |
| 合计 | 1,029,698,724.27 | 353,078,851.25 |

单位：元

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 | 30,385,828.53 | 214,386,373.25 | 212,349,315.70 | 32,422,886.08 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 10,327,511.04 | 10,322,599.73 | 4,911.31 |
| 三、辞退福利 | | 1,097,207.00 | 1,097,207.00 | |
| 合计 | 30,385,828.53 | 225,811,091.29 | 223,769,122.43 | 32,427,797.39 |

(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 | 30,381,881.65 | 192,865,257.76 | 190,847,615.45 | 32,399,523.96 |
| 2、职工福利费 | | 13,795,248.28 | 13,795,248.28 | |
| 3、社会保险费 | 3,809.52 | 3,624,455.81 | 3,624,844.37 | 3,420.96 |
| 其中：医疗保险费 | 3,809.52 | 3,068,378.40 | 3,068,834.70 | 3,353.22 |
| 工伤保险费 | | 199,828.54 | 199,760.80 | 67.74 |
| 生育保险费 | | 356,248.87 | 356,248.87 | |
| 4、住房公积金 | | 3,248,214.00 | 3,248,214.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 137.36 | 853,197.40 | 833,393.60 | 19,941.16 |
| 合计 | 30,385,828.53 | 214,386,373.25 | 212,349,315.70 | 32,422,886.08 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|----------|
| 1、基本养老保险 | | 10,066,453.82 | 10,061,711.88 | 4,741.94 |
| 2、失业保险费 | | 261,057.22 | 260,887.85 | 169.37 |
| 合计 | | 10,327,511.04 | 10,322,599.73 | 4,911.31 |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 13,592,028.84 | 3,083,469.08 |
| 企业所得税 | 30,197.08 | 94,096.14 |
| 个人所得税 | 733,578.31 | 279,295.23 |
| 城市维护建设税 | 401,984.04 | 89,097.01 |
| 教育费附加 | 172,231.78 | 38,023.10 |
| 地方教育费附加 | 114,815.59 | 25,343.13 |
| 印花税 | 310,739.33 | 34,248.70 |
| 水利基金 | 8,200.30 | |
| 合计 | 15,363,775.27 | 3,643,572.39 |

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应付利息 | 13,687,530.53 | 408,855.55 |
| 其他应付款 | 494,302,562.67 | 56,326,575.40 |
| 合计 | 507,990,093.20 | 56,735,430.95 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 13,687,530.53 | 408,855.55 |
| 合计 | 13,687,530.53 | 408,855.55 |

(2) 应付股利

(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 |
|--------|-----------|-----------|
| 保证金与押金 | 50,000.00 | 13,000.00 |

| | | |
|-------|----------------|---------------|
| 运输费 | 11,376,877.26 | 4,140,587.74 |
| 其他 | 11,592,177.92 | 26,877,518.33 |
| 单位往来款 | 471,283,507.49 | 25,295,469.33 |
| 合计 | 494,302,562.67 | 56,326,575.40 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 60,000,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 67,226,331.47 | 7,202,375.38 |
| 一年内到期的租赁负债 | 15,423,858.95 | 13,062,563.99 |
| 合计 | 82,650,190.42 | 80,264,939.37 |

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 待转销项税金 | 64,971,263.27 | 24,302,703.56 |
| 已背书转让未终止确认的应收票据 | 1,061,414.49 | |
| 合计 | 66,032,677.76 | 24,302,703.56 |

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 70,329,232.24 | 69,342,475.74 |
| 合计 | 70,329,232.24 | 69,342,475.74 |

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------|
| 长期应付款 | 113,577,910.02 | |
| 合计 | 113,577,910.02 | |

(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 |
|-----------|----------------|------|
| 应付融资租赁款 | 120,524,595.31 | |
| 减：未实现融资费用 | 6,946,685.29 | |
| 合计 | 113,577,910.02 | |

(2) 专项应付款

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 |
|--------|------------|--------------|
| 长期应付奖金 | 295,374.67 | 1,655,563.87 |
| 合计 | 295,374.67 | 1,655,563.87 |

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

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 | 23,628,594.17 | 460,000.00 | 2,127,101.72 | 21,961,492.45 | |
| 未实现售后回租损益 | 6,353,582.39 | 368,499.31 | 1,904,139.27 | 4,817,942.43 | |
| 合计 | 29,982,176.56 | 828,499.31 | 4,031,240.99 | 26,779,434.88 | -- |

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 |
|----------------------------|---------------|-----------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 2019 年省级促进经济发展专项资金 | 13,003,860.07 | | | 1,094,577.36 | | | 11,909,282.71 | 与资产相关 |
| 江门市创新科研团队引进资助项目 | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 年产 1200 吨稀土材料扩建项目 | 2,179,387.74 | | | 443,265.28 | | | 1,736,122.46 | 与资产相关 |
| 智能机器人与装备制造 | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 江门市创新创业领军人才项目 | 800,000.00 | | | | | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 博士工作站经费补贴 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 湖北金泉(高比能锂离子动力电池智能工厂项目) | 500,000.00 | | | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 植物高产转光材料、转光母粒、转光农膜的研发和应用推广 | 360,000.00 | | | 80,000.00 | | | 280,000.00 | 与资产相关 |
| 中小企业技术创新资金项目 | 300,000.00 | | | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 科明诺分析测试服务平台 | 240,000.00 | 60,000.00 | | 5,463.65 | | | 294,536.35 | 与资产相关 |
| 2019 年度江门市第五批扶持科技发展资金项目 | 200,000.00 | | | | | | 200,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 科明诺信息交互服务平台 | 160,000.00 | 40,000.00 | | 3,795.43 | | | 196,204.57 | 与资产相关 |
| 高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化 | 145,346.36 | | | | | | 145,346.36 | 与资产相关 |
| 2020 年度省科技创新战略专项资金 | 100,000.00 | | | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 企业运营类专利导航项目 | 60,000.00 | 140,000.00 | | | | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2019 年江门市“科技杯”创新创业大赛 | 50,000.00 | | | | | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 企业高质量专利培育项目 | 30,000.00 | 70,000.00 | | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2020 年度江门市科技特派员工作站建设 | | 150,000.00 | | | | | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 23,628,594.17 | 460,000.00 | | 2,127,101.72 | | | 21,961,492.45 | |

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 应付长期资产款 | 206,603.77 | 206,603.77 |
| 合计 | 206,603.77 | 206,603.77 |

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 | 212,144,720.00 | | | | | | 212,144,720.00 |

54、其他权益工具

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） | 853,080,594.46 | | | 853,080,594.46 |
| 其他资本公积 | 16,470,021.67 | | | 16,470,021.67 |
| 合计 | 869,550,616.13 | | | 869,550,616.13 |

56、库存股

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 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 412,117.40 | - 2,492,589.77 | | 907,704.24 | | - 3,400,294.01 | - 2,988,176.61 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 412,117.40 | - 2,492,589.77 | | 907,704.24 | | - 3,400,294.01 | - 2,988,176.61 |
| 其他综合收益合计 | 412,117.40 | - 2,492,589.77 | | 907,704.24 | | - 3,400,294.01 | - 2,988,176.61 |

58、专项储备

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 | 30,441,145.96 | | | 30,441,145.96 |
| 合计 | 30,441,145.96 | | | 30,441,145.96 |

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 | -418,940,785.93 | 341,967,454.42 |
| 调整后期初未分配利润 | -418,940,785.93 | 341,967,454.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 13,984,267.23 | -744,955,174.90 |
| 应付普通股股利 | | 10,607,236.00 |
| 其他转出 | 66,173.04 | |
| 加：其他综合收益转入 | -907,704.24 | 5,345,829.45 |
| 期末未分配利润 | -404,114,987.50 | -418,940,785.93 |

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 | 3,329,032,374.52 | 2,869,078,634.33 | 1,643,517,340.49 | 1,610,072,051.84 |
| 其他业务 | 1,610,096.50 | 3,851,999.93 | 2,952,330.70 | 2,222,330.16 |
| 合计 | 3,330,642,471.02 | 2,872,930,634.26 | 1,646,469,671.19 | 1,612,294,382.00 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|--------|------------------|--|------------------|--------------------------------------|
| 营业收入金额 | 3,330,642,471.02 | 公司销售锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备、稀土发光材料等主营业务收入 | 1,646,469,671.19 | 公司销售锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备、稀土发光材料等主营 |

| | | | | |
|---|------------------|--|------------------|--|
| | | | | 业务收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 3,076,821.73 | 与主营业务无关的其他业务收入 | 2,952,330.70 | 与主营业务无关的其他业务收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 0.09% | | 0.18% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | —— | —— | —— | —— |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 3,076,821.73 | 主要是与公司主营业务无关的材料贸易及咨询、检测、处置抵债物资等收入 | 2,952,330.7 | 主要咨询、检测、处置抵债物资等收入，与公司主营业务无关 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 3,076,821.73 | 主要是与公司主营业务无关的材料贸易及咨询、检测、处置抵债物资等收入 | 2,952,330.70 | 主要咨询、检测、处置抵债物资等收入，与公司主营业务无关 |
| 二、不具备商业实质的收入 | —— | —— | —— | —— |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 公司没有不具备商业实质的收入 | 0.00 | 公司没有不具备商业实质的收入 |
| 营业收入扣除后金额 | 3,327,565,649.29 | 公司销售锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备、稀土发光材料等主营业务收入 | 1,643,517,340.49 | 公司销售锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备、稀土发光材料等主营业务收入 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 1,877,749.32 | 807,705.27 |
| 教育费附加 | 813,601.24 | 346,155.51 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 1,955,157.93 | 686,720.97 |
| 土地使用税 | 685,296.48 | 70,804.00 |
| 车船使用税 | 6,504.80 | 3,371.22 |
| 印花税 | 1,683,474.13 | 632,383.97 |
| 地方教育费附加 | 527,050.76 | 229,930.08 |
| 环境保护税 | 8,906.43 | 12,546.01 |
| 水利基金 | 109,674.01 | |
| 合计 | 7,667,415.10 | 2,789,617.03 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运费 | | |
| 业务招待费 | 6,197,609.21 | 5,389,657.23 |
| 差旅费 | 2,387,641.27 | 3,273,147.11 |
| 工资福利费 | 15,185,100.57 | 13,952,221.54 |
| 包装费 | 1,644,276.66 | 1,466,267.72 |
| 速递费 | 3,168.99 | 70,591.81 |
| 通讯费 | | 17,393.94 |
| 广告宣传费 | 1,484,311.66 | 758,969.77 |
| 修理费 | | 172,891.64 |
| 其他 | 7,025,335.04 | 7,564,424.76 |
| 合计 | 33,927,443.40 | 32,665,565.52 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工薪及社保 | 57,000,084.57 | 52,253,894.74 |
| 咨询及审计费 | 10,255,074.98 | 11,982,534.75 |
| 办公费 | 2,745,881.58 | 2,408,891.82 |
| 会议费 | 810,039.24 | 561,009.64 |
| 折旧费 | 7,027,742.89 | 4,484,912.02 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 差旅费 | 2,700,637.67 | 3,401,283.52 |
| 业务招待费 | 4,092,808.96 | 4,422,199.93 |
| 无形资产摊销 | 3,939,149.60 | 2,890,099.21 |
| 设备租赁费 | 11,320.80 | 5,854,514.57 |
| 其他 | 18,802,550.24 | 23,320,242.44 |
| 合计 | 107,385,290.53 | 111,579,582.64 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 研发人员人工及福利 | 45,552,339.04 | 36,937,066.22 |
| 直接投入材料 | 121,826,056.50 | 56,550,696.57 |
| 折旧费用 | 8,570,577.55 | 5,842,952.79 |
| 长期费用摊销 | 8,373.60 | 6,137.40 |
| 无形资产摊销 | 3,525,167.52 | 6,735,560.30 |
| 技术服务费 | 2,791,640.51 | 1,313,176.62 |
| 其他 | 3,056,414.36 | 3,806,962.97 |
| 合计 | 185,330,569.08 | 111,192,552.87 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 55,786,636.70 | 32,964,419.08 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 3,674,650.95 | |
| 减：利息收入 | 2,775,697.90 | 2,547,756.23 |
| 汇兑损益 | -515,415.79 | -927,779.05 |
| 手续费及其他 | 9,149,957.39 | 5,537,884.26 |
| 合计 | 61,645,480.40 | 35,026,768.06 |

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---------------|--------------|
| 软件退税 | 18,234,918.48 | |
| 2020 年首台套重大技术装备扶持计划项目 | 8,900,000.00 | |
| 省级促进经济发展专项资金(珠江西岸先进装备制造业发展用途) | 1,094,577.36 | 1,094,577.36 |
| 2018 年企业研发后补助 | 925,000.00 | 70,661.63 |
| 深圳市坪山区财政局 2020 年度科技创新专项资金第二批资助金 | 870,900.00 | |
| 深圳市坪山区财政局 2019 年度经济发展专项资金 | 842,900.00 | 2,862,640.00 |
| 广东省英德市财政局清财教项目经费 | 800,000.00 | |
| 2020 年度科技创新专项资金 | 600,000.00 | |
| 2019 年度坪山区和谐劳动关系企业奖励资金 | 500,000.00 | |
| 博士工作站经费补贴 | 500,000.00 | |
| 年产 1200 吨稀土材料扩建项目专项拨款 | 443,265.28 | 443,265.31 |
| 科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助第二批第 1 次拨款(深科技创新 2021227 号) | 378,000.00 | |
| 广东省英德市财政局科技三项经费及驱动发展资金(2019 年英德市科技计划项目) | 200,000.00 | |
| 江门市江海区社会保险基金管理局江海区 2021 第四批企业职工适岗培训补贴 | 150,800.00 | |
| 广东省英德市财政局科技三项经费及驱动发展资金(省工程中心及高企认定) | 120,000.00 | |
| 深圳市坪山区财政局补贴(2019 年度经济发展专项资金) | 94,150.00 | 42,900.00 |
| 植物高产转光材料、转光母粒、转光农膜的研发和应用推广 | 80,000.00 | 640,000.00 |
| 2020 年国家高新技术企业认定奖励性资助 | 50,000.00 | |
| 江门市江海区社会保险基金管理局第一批企业适岗培训补贴 | 46,250.00 | |
| 失业保险退回 | 21,812.30 | 2,082.27 |
| 清远市市场监督管理局专利资助-贯标认 | 20,000.00 | |

| | | |
|-------------------------------------|---------------|--------------|
| 证资助 | | |
| 江门市江海区人力资源和社会保障局 4 月一般性岗位补贴 | 14,400.00 | |
| 江门市江海区财务国库集中支付中心与政府出国访问的补贴 | 11,665.00 | |
| 企业职工线上适岗职业技能培训补贴 | 6,030.00 | 1,080.00 |
| 科明诺分析测试服务平台 | 5,463.65 | |
| 江海区人力资源和社会保障局 4 月一次性吸纳就业补贴 | 4,000.00 | |
| 科明诺信息交互服务平台 | 3,795.43 | |
| 稳岗补贴 | 3,062.66 | 176,328.06 |
| 以工代训补贴 | 1,000.00 | |
| 深圳市坪山区财政局 2019 年度第二批科技专项资金 | -1,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化项目专项拨款 | | 68,855.90 |
| 减免税款 | | 6,639.87 |
| 软件退税 | | 7,036,200.50 |
| 深圳市高技能人管理中心款（2018 年坪山区第 16 批岗前培训补贴） | | 18,890.57 |
| 2019 年江门市总部企业认定奖 | | 200,000.00 |
| 关于应对新冠肺炎疫情支持企业复工复产的若干措施 | | 3,825,639.83 |
| 国内发明专利授权资助 | | 6,600.00 |
| 2020 年广东省企业科技特派员专项拨付资金 | | 31,000.00 |
| 2020 广东创新挑战赛(江门赛区)创新需求奖 | | 10,000.00 |
| 英德受影响企业返还失业保险费 | | 959,364.00 |
| 19 年财产担保抵押补助 | | 20,000.00 |
| 实用新型专利补贴 | | 1,000.00 |
| 疫情期间工资补贴 | | 23,392.00 |
| 清远市工程中心一次性补助 | | 20,000.00 |
| 停工停业中小微企业以工代训职业培训补贴 | | 584,000.00 |
| 江门市 LED 产业发展专项资金产业化项目 | | 200,000.00 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| 疫情商贸补贴 | | 32,507.88 |
| 深圳市坪山区财政局支 2020 年坪山区工业经济稳增长资助 | | 5,700,000.00 |
| 深圳市坪山区工业和信息化局 2019 年度经济发展专项资金境外展会项目补贴 | | 171,927.00 |
| 深圳市坪山区工业和信息化局坪山区突出贡献奖励 | | 100,000.00 |
| 深圳市坪山区财政局应对疫情支持企业申诉项目专项资助 | | 64,700.00 |
| 深圳市坪山区人力资源局以工代训补贴 | | 45,000.00 |
| 深圳市市场监督管理局 2018 年第二批计算机软著第十次报账 483-2311 | | 8,600.00 |
| 代扣个人所得税手续费 | 102,143.88 | 55,232.35 |
| 其他与日常活动相关的项目 | 1,906,385.29 | |
| 合计 | 35,930,519.33 | 27,523,084.53 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -7,762,091.48 | -4,862,364.20 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -40,233.00 | 9,664,974.78 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 652,645.83 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 509,561.83 |
| 合计 | -7,802,324.48 | 5,964,818.24 |

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

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 | -971,543.90 | -3,858,766.01 |
| 应收票据坏账损失 | -343,346.19 | |

| | | |
|------------|----------------|-----------------|
| 应收账款坏账损失 | -64,669,041.60 | -171,775,188.54 |
| 应收款项融资减值损失 | -2,613.10 | |
| 合计 | -65,986,544.79 | -175,633,954.55 |

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 | -14,977,686.69 | -109,861,023.85 |
| 五、固定资产减值损失 | -96,308.53 | |
| 十一、商誉减值损失 | | -269,672,291.13 |
| 合计 | -15,073,995.22 | -379,533,314.98 |

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 |
|-----------|------------|-----------|
| 固定资产处置损益 | -14,685.87 | 23,444.05 |

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 |
|------------|--------------|--------------|-------------------|
| 固定资产毁损报废利得 | 352,448.66 | | 352,448.66 |
| 罚款收入 | 46,000.00 | 1,189,606.74 | 46,000.00 |
| 废品收入 | 1,129,996.03 | 1,525,093.13 | 1,129,996.03 |
| 其他 | 531,795.82 | 413,239.94 | 531,795.82 |
| 合计 | 2,060,240.51 | 3,127,939.81 | 2,060,240.51 |

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 | 1,450,000.00 | 1,000,000.00 | 1,450,000.00 |
| 罚款支出 | 260,966.81 | 765,729.76 | 260,966.81 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 3,059,447.89 | 802,145.06 | 3,059,447.89 |
| 其他 | 82,196.57 | 173,652.54 | 82,196.57 |
| 合计 | 4,852,611.27 | 2,741,527.36 | 4,852,611.27 |

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 | 203,835.20 | 758,737.06 |
| 递延所得税费用 | -8,631,503.25 | -36,515,279.83 |
| 合计 | -8,427,668.05 | -35,756,542.77 |

(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 | 6,016,236.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 902,435.47 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,801,796.65 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 85,796.31 |
| 非应税收入的影响 | 1,065,796.31 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,521,324.44 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 17,028,563.88 |
| 研发费用加计扣除 | -27,229,787.81 |
| 所得税费用 | -8,427,668.05 |

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 | 2,775,697.90 | 2,547,756.23 |
| 政府补贴 | 32,254,888.44 | 20,480,185.46 |
| 单位往来及其他 | 36,373,846.35 | 143,475,673.82 |
| 合计 | 71,404,432.69 | 166,503,615.51 |

(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 |
|-------------|----------------|---------------|
| 付现管理费用及研发费用 | 66,727,656.09 | 54,471,080.65 |
| 付现销售费用 | 16,996,174.36 | 19,285,499.08 |
| 单位往来 | 159,745,898.71 | 12,850,411.59 |
| 其他 | 9,995,345.66 | 2,490,594.78 |
| 合计 | 253,465,074.82 | 89,097,586.10 |

(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 |
|------|-------|---------------|
| 理财产品 | | 15,000,000.00 |
| 合计 | | 15,000,000.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|-------|
| 收到的关联方资金拆借款 | 611,290,000.00 | |
| 收到售后回租款项 | 165,000,000.00 | |

| | | |
|-----------|----------------|--|
| 银行承兑汇票保证金 | 31,200,000.00 | |
| 合计 | 807,490,000.00 | |

(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 |
|-------------|----------------|-------|
| 银行承兑汇票保证金 | 51,000,000.00 | |
| 支付售后回租租金 | 19,392,703.82 | |
| 金融手续费 | 4,120,737.17 | |
| 支付的关联方资金拆借款 | 603,000,000.00 | |
| 新租赁准则 | 17,279,580.26 | |
| 合计 | 694,793,021.25 | |

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 | 14,443,904.51 | -744,591,764.42 |
| 加：资产减值准备 | 81,060,540.01 | 555,167,269.53 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 49,862,697.78 | 43,419,287.45 |
| 使用权资产折旧 | 18,074,679.75 | |
| 无形资产摊销 | 7,464,317.12 | 9,621,362.10 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,702,935.24 | 2,109,360.81 |
| 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） | 14,685.87 | 798,954.40 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 2,706,999.23 | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 55,786,636.70 | 32,964,419.08 |

| | | |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 7,802,324.48 | -5,964,818.24 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -7,276,878.36 | -36,600,654.19 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -925,065,715.35 | -41,538,088.80 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -762,795,779.20 | 121,734,984.25 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 1,626,179,594.47 | -66,086,378.68 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 171,960,942.25 | -128,966,066.71 |
| 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 | 21,233,733.08 | 35,673,074.27 |
| 减：现金的期初余额 | 35,673,074.27 | 31,574,544.22 |
| 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 | -14,439,341.19 | 4,098,530.05 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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 | 21,233,733.08 | 35,673,074.27 |
| 其中：库存现金 | 205,099.42 | 107,754.44 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 21,028,633.66 | 35,565,319.83 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 21,233,733.08 | 35,673,074.27 |

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 90,994,636.65 | 票据保证金/履约保证金 |
| 固定资产 | 166,597,729.21 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 75,923,587.47 | 抵押借款 |
| 应收账款 | 256,539,356.22 | 质押 |
| 应收款项融资 | 82,442,359.42 | 质押 |
| 合计 | 672,497,668.97 | -- |

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 6,173,178.25 |
| 其中：美元 | 968,235.37 | 6.3757 | 6,173,178.25 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 5,832,902.96 |

| | | | |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 914,768.76 | 6.3757 | 5,832,291.18 |
| 日元 | 11,040.00 | 0.0554 | 611.78 |

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------------|---------------|------|---------------|
| 2019 年省级促进经济发展专项资金 | 13,003,860.07 | 递延收益 | 1,094,577.36 |
| 年产 1200 吨稀土材料扩建项目 | 2,179,387.74 | 递延收益 | 443,265.28 |
| 智能机器人与装备制造 | 2,000,000.00 | 递延收益 | |
| 植物高产转光材料、转光母粒、转光农膜的研发和应用推广 | 360,000.00 | 递延收益 | 80,000.00 |
| 科明诺分析测试服务平台 | 300,000.00 | 递延收益 | 5,463.65 |
| 2019 年度江门市第五批扶持科技发展资金项目 | 200,000.00 | 递延收益 | |
| 科明诺信息交互服务平台 | 200,000.00 | 递延收益 | 3,795.43 |
| 2020 年度江门市科技特派员工作站建设 | 150,000.00 | 递延收益 | |
| 高光效、环境友好新型稀土发光材料制备关键技术研究及产业化 | 145,346.36 | 递延收益 | |
| 软件退税 | 18,234,918.48 | 其他收益 | 18,234,918.48 |
| 2020 年首台套重大技术装备扶持计划项目 | 8,900,000.00 | 其他收益 | 8,900,000.00 |
| 深圳市坪山区财政局 2020 年 | 870,900.00 | 其他收益 | 870,900.00 |

| | | | |
|---|------------|------|------------|
| 度科技创新专项资金第二批资助金 | | | |
| 2018 年企业研发后补助 | 925,000.00 | 其他收益 | 925,000.00 |
| 深圳市坪山区财政局 2019 年度经济发展专项资金 | 842,900.00 | 其他收益 | 842,900.00 |
| 广东省英德市财政局清财教项目经费 | 800,000.00 | 其他收益 | 800,000.00 |
| 2020 年度科技创新专项资金 | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 2019 年度坪山区和谐劳动关系企业奖励资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 博士工作站经费补贴 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助第二批第 1 次拨款（深科技创新 2021227 号） | 378,000.00 | 其他收益 | 378,000.00 |
| 广东省英德市财政局科技三项经费及驱动发展资金（2019 年英德市科技计划项目） | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 江门市江海区社会保险基金管理局江海区 2021 第四批企业职工适岗培训补贴 | 150,800.00 | 其他收益 | 150,800.00 |
| 广东省英德市财政局科技三项经费及驱动发展资金(省工程中心及高企认定) | 120,000.00 | 其他收益 | 120,000.00 |
| 深圳市坪山区财政局补贴（2019 年度经济发展专项资金） | 94,150.00 | 其他收益 | 94,150.00 |
| 2020 年国家高新技术企业认定奖励性资助 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 江门市江海区社会保险基金管理局第一批企业适岗培训补贴 | 46,250.00 | 其他收益 | 46,250.00 |
| 失业保险退回 | 21,812.30 | 其他收益 | 21,812.30 |
| 清远市市场监督管理局专利资助-贯标认证资助 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 江门市江海区人力资源和社会保障局 4 月一般性岗位补贴 | 14,400.00 | 其他收益 | 14,400.00 |

| | | | |
|----------------------------|-----------|------|-----------|
| 江门市江海区财务国库集中支付中心与政府出国访问的补贴 | 11,665.00 | 其他收益 | 11,665.00 |
| 企业职工线上适岗职业技能培训补贴 | 6,030.00 | 其他收益 | 6,030.00 |
| 江海区人力资源和社会保障局 4 月一次性吸纳就业补贴 | 4,000.00 | 其他收益 | 4,000.00 |
| 稳岗补贴 | 3,062.66 | 其他收益 | 3,062.66 |
| 以工代训补贴 | 1,000.00 | 其他收益 | 1,000.00 |

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 原因 |
|----------------------------|--------------|--------|
| 深圳市坪山区财政局 2019 年度第二批科技专项资金 | 1,000,000.00 | 项目审计调整 |

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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：

宁德浩德于2021年6月22日由子公司浩能科技发起设立。截至2021年12月31日止，浩能科技未实际投资。

子公司浩能科技于2021年6月23日、2021年10月22日分别注销了东莞市九州浩德新能源设备有限公司、惠州市益嘉科技有限公司。

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 | |
| 湖南科恒 | 株洲市 | 株洲市 | 研发、生产、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 江苏科恒 | 溧阳市 | 溧阳市 | 研发、生产、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 英德科恒 | 英德市 | 英德市 | 生产、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 浩能科技 | 深圳市 | 深圳市 | 生产、销售 | 100.00% | | 非同一控制收购 |
| 九州浩德 | 东莞市 | 东莞市 | 生产、销售 | 100.00% | | 非同一控制收购 |

| | | | | | | |
|------|-----|-----|-----------|---------|--|----------|
| 宁德浩德 | 宁德市 | 宁德市 | 销售、生产、研发 | 100.00% | | 投资设立 |
| 溧阳浩能 | 溧阳市 | 溧阳市 | 研发、生产、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 荆门浩德 | 荆门市 | 荆门市 | 销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 惠州德隆 | 惠州市 | 惠州市 | 生产、销售 | 100.00% | | 非同一控制收购 |
| 浩能时代 | 深圳市 | 深圳市 | 技术开发、生产销售 | 100.00% | | 非同一控制收购 |
| 惠州益嘉 | 惠州市 | 惠州市 | 研发、生产、销售 | 100.00% | | 同一控制企业合并 |
| 科明诺 | 江门市 | 江门市 | 研发、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 科明睿 | 江门市 | 江门市 | 研发、生产、销售 | 64.70% | | 投资设立 |
| 杭州萤科 | 杭州市 | 杭州市 | 销售、生产、研发 | 51.00% | | 投资设立 |

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

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 | |
| 联腾科技 | 深圳市 | 深圳市 | 生产、销售 | 16.00% | | 权益法 |
| 瑞孚信苏州药业股份有限公司 | 苏州市 | 苏州市 | 生产、销售 | 20.00% | | 权益法 |
| 广东粤科泓润创业投资有限公司 | 广东省 | 广州市 | 生产、销售 | 36.67% | | 权益法 |
| 智慧易德*1 | 深圳市 | 深圳市 | 批发、销售 | 51.00% | | 权益法 |
| 江门市城市绿苑 | 广东省 | 江门市 | 生产、销售 | 40.00% | | 权益法 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|-----|-----|----------|--------|-------|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 科技有限公司 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)*2 | 广东省 | 广州市 | 投资、咨询 | 34.68% | 1.00% | 权益法 | | | | | | | | | | | | |
| 广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)*3 | 广东省 | 广州市 | 投资、咨询 | 51.67% | | 权益法 | | | | | | | | | | | | |
| 广东科明昊环保科技有限公司 | 广东省 | 江门市 | 研发、生产、销售 | 40.00% | | 权益法 | | | | | | | | | | | | |
| 上海禧复新材料科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 研发、生产、销售 | 35.00% | | 权益法 | | | | | | | | | | | | |

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：

*1 智慧易德于 2015 年 08 月 27 日成立，注册资本 1,000 万元，实收资本 100 万元，领取注册号 440301501151976 营业执照；截止 2016 年 12 月 31 日，本公司出资人民币 51 万元，持有 51% 股份，韩国 CIS CO.,LTD. 出资 49 万元，持有 49% 股份。根据公司章程规定，董事会是合资企业的最高权力机构，由五名董事组成，本公司委派两名，CIS CO.,LTD. 委派三名，故对智慧易德长期股权投资采取权益法核算。

*2 广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)成立于 2017 年 9 月 5 日，由广州证券创新投资管理有限公司、广东科明诺科技有限公司、江门市科恒实业股份有限公司、广发纳斯特投资管理有限公司、唐芬共同出资成立，注册资本为 13,900.00 万元。其中，科明诺认缴 139.00 万元，占注册资本的 1.00%；科恒股份认缴 4,820.00 万元，占注册资本的 34.6763%。

*3 广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业(有限合伙)成立于 2018 年 4 月 9 日，由广州证券创新投资管理有限公司、广东科明诺科技有限公司、江门市科恒实业股份有限公司、唐芬、潘惠琼、谢俊波共同出资成立，注册资本为 1,500.00 万元。科恒股份占注册资本的 51.6667%。

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

(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 | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------|----------------|---------------|--------------|------------|---------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|---------------|--------------|------------|
| | 联腾科技 | 瑞孚信药业 | 粤科泓润 | 智慧易德 | 城市绿苑 | 广证科恒一号 | 广证科恒二号 | 广东科明昊 | 上海禧复 | 联腾科技 | 瑞孚信药业 | 粤科泓润 | 智慧易德 | 城市绿苑 | 广证科恒一号 | 广证科恒二号 | 广东科明昊 | 上海禧复 |
| 流动资产 | 44,085,535.30 | 88,380,372.84 | 8,524,776.52 | 75,705,522.54 | 124,158.30 | 240,419,017.47 | 14,446,087.02 | 3,664,307.48 | 224,539.43 | 27,511,827.84 | 126,928,246.66 | 23,113,905.60 | 77,025,031.28 | 125,690.20 | 137,369,330.78 | 14,464,097.59 | 2,608,049.55 | 329,181.90 |
| 非流 | 13,68 | 305,4 | 91,87 | 113,7 | 535.0 | | | 319,3 | | 13,49 | 300,1 | 46,16 | 195,6 | 1,625 | | | 351,2 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------|----------------|---------------|--------------|------------|
| 流动资产 | 9,511.90 | 09,637.71 | 2,247.78 | 69.31 | 1 | | | 83.63 | | 7,586.75 | 42,287.02 | 6,355.00 | 63.90 | .37 | | | 02.71 | |
| 资产合计 | 57,775,047.20 | 393,790,010.55 | 100,397,024.30 | 75,819,291.85 | 124,693.31 | 240,419,017.47 | 14,446,087.02 | 3,983,691.11 | 224,539.43 | 41,009,414.59 | 427,070,533.68 | 69,280,260.60 | 77,220,695.18 | 127,315.57 | 137,369,330.78 | 14,464,097.59 | 2,959,252.26 | 329,181.90 |
| 流动负债 | 71,727,774.65 | 256,486,829.98 | 1,290,529.13 | 70,830,183.21 | 303,036.84 | 2,407,918.72 | 623,783.80 | 1,057,014.69 | 63,316.17 | 63,007,799.29 | 243,199,590.37 | 1,795,646.06 | 71,408,249.50 | 302,691.54 | 601,888.50 | 322,748.63 | 718,398.77 | 66,385.50 |
| 非流动负债 | | 10,003,074.14 | 14,655,561.95 | | | | | | | | 16,436,647.32 | | | | | | | |
| 负债合计 | 71,727,774.65 | 266,489,904.12 | 15,946,091.08 | 70,830,183.21 | 303,036.84 | 2,407,918.72 | 623,783.80 | 1,057,014.69 | 63,316.17 | 63,007,799.29 | 259,636,237.69 | 1,795,646.06 | 71,408,249.50 | 302,691.54 | 601,888.50 | 322,748.63 | 718,398.77 | 66,385.50 |
| 少数股东权益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | -13,952,727.50 | 127,300,106.40 | 84,450,933.20 | 4,989,108.60 | -178,343.50 | 238,011,098.80 | 13,822,303.20 | 2,926,676.40 | 161,223.30 | -21,998,384.70 | 167,434,296.00 | 67,484,614.50 | 5,812,445.70 | -175,376.00 | 136,767,442.30 | 14,141,349.00 | 2,240,853.50 | 262,796.40 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -2,232,436.39 | 25,460,021.29 | 30,968,157.21 | 2,544,445.41 | -71,337.41 | 84,913,553.62 | 7,141,527.94 | 1,170,670.57 | 56,428.14 | -3,299,757.71 | 33,486,859.20 | 23,401,167.39 | 2,964,347.30 | -70,150.39 | 48,793,563.01 | 7,311,077.41 | 896,341.40 | 91,978.74 |
| 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 | | 112,694,714.20 | 15,025,141.34 | 2,561,164.36 | | 49,007,403.08 | 7,141,522.94 | 1,370,670.58 | 56,428.13 | | 120,738,713.14 | 24,733,077.66 | 2,981,522.27 | | 49,671,139.56 | 7,306,363.35 | 1,096,341.40 | 91,978.73 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 营业收入 | 32,128,517.90 | 246,479,391.57 | | 2,094,117.57 | 23,384.16 | 69,011,720.41 | 10,768,966.06 | 6,272,248.07 | 130,176.99 | 12,638,166.29 | 207,867,207.65 | | 3,890,232.50 | 39,413.38 | 6,342,992.51 | 1,010,023.23 | 5,929,164.44 | 578,169.04 |
| 净利润 | 1,698,638.10 | -36,351,178.67 | 44,015,535.83 | -824,518.76 | -2,967.56 | 67,148,546.55 | 10,448,936.37 | 685,822.93 | -101,573.14 | 818,792.05 | -43,106,983.85 | 8,052,356.49 | -1,369,784.51 | -50,914.83 | 4,363,461.54 | -316,989.77 | 312,358.28 | -37,323.39 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 综合收益总额 | 1,698,638.10 | -36,351,178.67 | 44,015,535.83 | -824,518.76 | -2,967.56 | 67,148,546.55 | 10,448,936.37 | 685,822.93 | -101,573.14 | 818,792.05 | -43,106,983.85 | 8,052,356.49 | -1,369,784.51 | -50,914.83 | 4,363,461.54 | -316,989.77 | 312,358.28 | -37,323.39 |
| 本年度收到的来自联营企业 | | | | | | | | | | | | | | | 3,172,983.96 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 的股利 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不

良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|-------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 211,690,000.00 | | | | 211,690,000.00 |
| 应付票据 | 244,113,309.51 | | | | 244,113,309.51 |
| 应付账款 | 1,282,433,964.51 | 16,458,250.74 | 13,284,367.83 | 5,965,559.40 | 1,318,142,142.48 |
| 应付职工薪酬 | 32,427,797.39 | | | | 32,427,797.39 |
| 应交税费 | 15,363,775.27 | | | | 15,363,775.27 |
| 其他应付款 | 493,438,129.22 | 12,416,040.05 | 1,733,765.10 | 402,158.83 | 507,990,093.20 |
| 一年内到期的非流动负债 | 82,650,190.42 | | | | 82,650,190.42 |
| 合计 | 2,362,117,166.32 | 28,874,290.79 | 15,018,132.93 | 6,367,718.23 | 2,412,377,308.27 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | | |
|--------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计 |
| 应付账款 | 615,776,678.86 | 38,209,123.48 | 3,630,419.80 | 4,924,503.04 | 662,540,725.18 |
| 应付职工薪酬 | 30,385,828.53 | | | | 30,385,828.53 |
| 应交税费 | 3,643,572.39 | | | | 3,643,572.39 |
| 其他应付款 | 54,102,723.07 | 1,954,677.90 | 435,579.52 | 242,450.46 | 56,735,430.95 |
| 合计 | 703,908,802.85 | 40,163,801.38 | 4,065,999.32 | 5,166,953.50 | 753,305,557.05 |

（三）市场风险

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

1.利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2.汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
|------|---------------|--------|---------------|--------------|------------|--------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | - | - | - | 467,817.45 | | 467,817.45 |
| 应收账款 | 6,173,178.25 | | 6,173,178.25 | 904,742.63 | | 904,742.63 |
| 预付账款 | | | | | 529,285.32 | 529,285.32 |
| 应付账款 | 5,832,291.18 | 611.78 | 5,832,902.96 | 5,968,774.68 | | 5,968,774.68 |
| 合计 | 12,005,469.43 | 611.78 | 12,006,081.21 | 7,341,334.76 | 529,285.32 | 7,870,620.08 |

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润534.67元（2020年12月31日：78,706.20元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3.其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十一、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 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 59,873,823.39 | 59,873,823.39 |
| 应收款项融资 | | | 85,813,056.67 | 85,813,056.67 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 145,686,880.06 | 145,686,880.06 |
| 二、非持续的公允价值 | -- | -- | -- | -- |

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 计量 | | | | |
|----|--|--|--|--|

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------------------------|--------|
| 智慧易德 | 客户、供应商 |
| 广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙人） | 客户 |
| 广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙人） | 客户 |
| 北京博大睿尔思发光科技有限公司 | 客户、供应商 |

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

| | |
|-------------------|----------------------|
| 江门市科锐新材料有限公司 | 控股股东控制的公司 |
| 株洲高科集团有限公司 | 股东之一 |
| 湖南动力谷本码科技有限公司 | 股东关联 |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 股东关联 |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 股东关联 |
| 株洲高科小额贷款有限公司 | 股东关联 |
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 股东关联 |
| 株洲尚水智能设备有限公司 | 董事关联 |
| 深圳市尚水智能设备有限公司 | 董事关联 |
| 北京博大睿尔思发光科技有限公司 | 持有孙公司科明睿 35.30%股份的股东 |

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 |
|-------------------|--------------|----------------|------------------|----------|---------------|
| 北京博大睿尔思发光科技有限公司 | 技术服务 | | | | 1,000.00 |
| 湖南动力谷本码科技有限公司 | 供应链融资,代采购原材料 | 18,272,787.61 | 1,000,000,000.00 | 否 | 18,435,398.24 |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 供应链融资,代采购原材料 | 84,974,017.01 | 1,000,000,000.00 | 否 | 8,571,902.67 |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 供应链融资,代采购原材料 | 272,189,972.74 | 1,000,000,000.00 | 否 | |
| 深圳市尚水智能设备有限公司 | 采购设备 | 3,640,899.62 | 100,000,000.00 | 否 | 2,845,132.76 |

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 |
|-----------------------------|--------|-------|------------|
| 广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙人） | 技术服务 | | 739,418.97 |
| 北京博大睿尔思发光科技有限公司 | 销售材料 | | 1,048.54 |

| | | | |
|---------------|--------|--------------|--|
| 深圳市尚水智能设备有限公司 | 代采装备材料 | 215,929.20 | |
| 联腾科技 | 利息收入 | 1,853,301.88 | |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(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 |
|--------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 英德能源*1 | 49,000,000.00 | 2019年06月27日 | 2029年06月27日 | 是 |
| 英德能源*2 | 3,300,000.00 | 2019年07月31日 | 2021年06月30日 | 是 |
| 浩能科技*3 | 50,000,000.00 | 2020年06月28日 | 2021年06月08日 | 是 |
| 英德能源*4 | 9,800,000.00 | 2020年06月23日 | 2024年06月23日 | 是 |
| 浩能科技*5 | 200,000,000.00 | 2021年01月21日 | 2024年06月27日 | 否 |
| 英德能源*6 | 20,000,000.00 | 2021年03月22日 | 2023年03月22日 | 否 |
| 英德能源*7 | 10,000,000.00 | 2021年03月22日 | 2023年03月22日 | 否 |
| 英德能源*8 | 10,050,000.00 | 2021年08月30日 | 2026年08月30日 | 否 |
| 浩能科技*9 | 18,000,000.00 | 2021年12月21日 | 2024年12月21日 | 否 |

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 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 万国江*1 | 120,000,000.00 | 2013年01月01日 | 2023年12月31日 | 否 |
| 唐芬*2 | 100,000,000.00 | 2018年01月01日 | 2028年12月31日 | 否 |
| 万国江*3 | 500,000,000.00 | 2018年04月28日 | 2021年04月08日 | 是 |
| 万国江、唐芬*4 | 166,438,599.00 | 2019年10月22日 | 2029年10月22日 | 否 |
| 万国江、唐芬*5 | 30,000,000.00 | 2020年02月27日 | 2022年12月31日 | 是 |
| 万国江、唐芬*6 | 40,000,000.00 | 2021年03月23日 | 2024年03月23日 | 是 |
| 万国江、唐芬*7 | 60,000,000.00 | 2021年04月23日 | 2024年08月26日 | 否 |
| 株洲高科集团有限公司*8 | 120,000,000.00 | 2021年12月16日 | 2024年12月16日 | 否 |

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

*1 2019年6月27日本公司与广东清远农村商业银行股份有限公司飞来峡支行签订第10120199914681642号《最高额保证合同》，为2019年6月27日广东清远农村商业银行股份有限公司飞来峡支行与英德市科恒新能源科技有限公司所签订的编号为第10020199914705009号和第10020199915544935号流动资金借款合同以及第FLX20190717001号银行承兑汇票合同，2020年2月21日签订的编号为第10020209910784304号流动资金借款合同，2020年6月29日签订的编号为第10020209914130584号流动资金借款合同，2020年7月29日签订的编号为第10020209914798697号流动资金借款合同，2020年7月30日签订的编号为第10020209914857043号流动资金借款合同提供不可撤销的连带责任保证担保，担保余额合计4,900万元。

*2 2019年7月1日本公司与台骏国际租赁有限公司签订编号为第CL2019073320058号融资租赁合同，为2019年7月1日至2021年6月30日台骏国际租赁有限公司与英德市科恒新能源科技有限公司签订的第CL2019073320058号融资租赁合同提供连带责任保证，担保最高本金余额330万元。

*3 2020年6月22日本公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订了编号：交银深2020浩能保证字《最高额保证合同》，为2020年6月28日至2021年6月8日期间交通银行股份有限公司深圳分行与深圳市浩能科技有限公司所签订的编号为交银深2020浩能综合字的《综合授信合同》及其修订或补充合同、单笔协议合同等形成债务提供连带责任保证，担保最高本金余额5,000万元。

*4 2020年6月23日本公司与广发银行股份有限公司清远分行签订了编号：（2020）清银综授额字第000036号-担保01《最高额保证合同》，为2020年6月23日至2021年6月22日期间广发银行股份有限公司清远分行与英德市科恒新能源科技有限公司所签订的编号为（2020）清银综授额字第000036号的《授信额度合同》及其修订或补充合同、单笔协议合同等形成债务提供连带责任保证，担保最高本金余额980万元。

*5 2021年1月24日，本公司与广东华兴银行股份有限公司江门分行签订编号为：华兴江分额保字第2020123031434001号《最高额保证合同》，担保期限为2021年1月24日至2024年6月27日，担保最高本金20000万元。

*6 2021年3月22日，本公司与远东国际融资租赁有限公司签订《保证函》为编号为：IFELC21DG2SZC4-U-03的《售后回租赁合同》提供担保，担保期限为2021年3月22日至2023年3月22日，最高担保本金为2000万

*7 2021年3月22日，本公司与远东国际融资租赁有限公司签订《保证函》为编号为：IFELC21DG2NDLU-U-03的《售后回租赁合同》提供担保，担保期限为2021年3月22日至2023年3月22日，最高担保本金为1000万

*8 2021年8月30日，本公司与海尔融资租赁股份有限公司签订编号为：YLJK-202105-929-001-HZ-G03《公司连带责任担保合同》担保期限为：2021年8月30日至2026年8月30日，担保最高本金1005万。

*9 2021年12月21日，本公司与华夏银行股份有限公司深圳分行签订编号为：SHZZX1610120210079-13《保证合同》，担保期限为：2021年12月21日至2024年12月21日，担保最高本金为1800万。

本公司作为被担保方：

*1 2017年1月3日，万国江与中国银行股份有限公司江门分行签订《最高额保证合同》（编号：GBZ475022016235），为自2013年1月1日起至2023年12月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供保证担保，担保最高本金12,000万元人民币。

*2 2018年1月11日，唐芬与中国银行股份有限公司江门分行签订《最高额保证合同》（编号：GBZ475022018001），为自2018年1月1日起至2028年12月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供保证担保，担保最高本金10,000万元人民币。

*3 2018年4月28日，万国江、唐芬，与广东华兴银行股份有限公司江门分行签订《最高额保证担保合同》（编号：华兴江分额保字第201804186696-1、华兴江分额保字第201804186696-2），为2018年4月28日起至2021年4月8日止债务人办理约定的各类融资业务提供担保，担保最高本金500,000,000.00元人民币。

*4 2019年10月22日公司与江门融合农村商业银行股份有限公司外海支行签订合同号：

10120199917588210《最高额保证合同》、保证人唐芬，担保期限自2019年10月22日至2029年10月22日止，担保金额16,643.86万元。合同号：1020199917588038《最高额保证合同》、保证人万国江，担保期限自2019年10月22日至2029年10月22日止，担保金额16,643.86万元。

*5 2020年2月27日，万国江、唐芬与广州银行股份有限公司江门分行签定《最高额保证合同》（2020江分高高保字第0225014-1、2020江分高高保字第0225014-2），为2020年2月27日起至2022年12月31日止债务人办理约定的各类融资业务提供担保，担保最高本金3000万元。

*6 2021年3月23日，万国江、唐芬与高新园创（深圳）商业保理有限公司签订编号为：BL-BZHT-202103005《保证合同》，担保期限为2021年3月23日起至2024年3月23日止，担保最高本金4000万元。

*7 2021年4月23日，万国江、唐芬与高新园创（深圳）商业保理有限公司签订编号为：BL-BZHT-202104005《保证合同》，担保期限为2021年4月23日起至2024年8月26日止，担保最高本金6000万元。

*8 2021年12月16日株洲高科集团有限公司与中航国际融资租赁有限公司签订编号为：ZHJL(21)07HZ029-BZ001《保证合同》，担保期限为2021年12月16日至2024年12月16日，担保最高本金12000万元。

（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 | | | | |
| 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2021年01月07日 | 2021年09月02日 | 以持有的瑞孚信药业股份作为质押借款，年息6.36% |
| 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 3,000,000.00 | 2021年01月13日 | 2021年12月31日 | 以持有的瑞孚信药业股份作为质押借款，年息6.36% |
| 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2021年01月13日 | 2021年12月31日 | 以持有的瑞孚信药业股份作为质押借款，年息6.36% |
| 江门市科锐新材料有限公司 | 2,000,000.00 | 2021年02月10日 | 2021年02月20日 | 短期拆借,不需要支付利息 |
| 深圳市尚水智能设备有限公司 | 200,000.00 | 2020年10月30日 | 2021年01月06日 | 短期拆借,不需要支付利息 |
| 株洲尚水智能设备有限公司 | 9,800,000.00 | 2020年11月12日 | 2021年11月12日 | 借款年息10% |
| 深圳市尚水智能设备有限公司 | 25,000,000.00 | 2021年01月19日 | 2021年02月10日 | 借款年息4.35% |
| 深圳市尚水智能设备有限公司 | 4,000,000.00 | 2021年03月12日 | 2021年04月22日 | 借款年息4.35% |
| 深圳市尚水智能设备有 | 6,000,000.00 | 2021年05月24日 | 2021年06月16日 | 借款年息4.35% |

| | | | | |
|-------------------|---------------|-------------|-------------|---------------------|
| 限公司 | | | | |
| 深圳市尚水智能设备有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年05月15日 | 2021年09月25日 | 按照银行贴现费率 |
| 湖南动力谷本码科技有限公司 | 30,000,000.00 | 2020年12月07日 | 2021年12月22日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 20,000,000.00 | 2020年12月16日 | 2021年12月22日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年12月18日 | 2021年12月22日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年12月25日 | 2021年12月22日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年12月25日 | 2022年01月06日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 48,000,000.00 | 2020年12月29日 | 2022年01月18日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年12月30日 | 2022年01月06日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲高科小额贷款有限公司 | 30,000,000.00 | 2021年01月22日 | 2021年03月30日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2021年01月28日 | 2021年08月27日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲高科小额贷款有限公司 | 30,000,000.00 | 2021年03月30日 | 2021年12月22日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 16,540,000.00 | 2021年03月30日 | 2022年01月18日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 13,460,000.00 | 2021年03月30日 | 2022年01月18日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 24,290,000.00 | 2021年03月30日 | 2022年03月29日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 20,000,000.00 | 2021年03月29日 | 2021年07月01日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年03月29日 | 2021年07月05日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 10,000,000.00 | 2021年03月29日 | 2021年07月07日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 5,000,000.00 | 2021年04月26日 | 2021年07月11日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 5,000,000.00 | 2021年04月26日 | 2021年07月19日 | 万国江、唐芬担保，借款年息10.00% |

| | | | | |
|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------------|
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 20,000,000.00 | 2021 年 04 月 26 日 | 2021 年 07 月 16 日 | 万国江、唐芬担保，借款年息 10.00% |
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 30,000,000.00 | 2021 年 04 月 26 日 | 2022 年 01 月 06 日 | 万国江、唐芬担保，借款年息 10.00% |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 300,000,000.00 | 2021 年 01 月 28 日 | 2021 年 01 月 29 日 | 借款年息 10.00% |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,229,071.00 | 1,463,254.50 |

(8) 其他关联交易

其他关联交易情况表：

| 关联方 | 关联交易内容 | · 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|--------|---------------|------|
| 深圳市联腾科技有限公司 | 利息收入 | 1,853,301.88 | |
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 利息支出 | 3,854,166.67 | |
| 湖南动力谷·{码科技有限公司 | 利息支出 | 3,175,000.00 | |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 利息支出 | 6,835,252.74 | |
| 株洲高科小额贷款有限公司 | 利息支出 | 2,800,000.00 | |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 利息支出 | 11,062,222.22 | |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 智慧易德 | 70,417,249.74 | 48,505,429.74 | 70,781,433.74 | 43,249,012.87 |
| | 深圳市尚水智能设备有限公司 | 244,000.00 | 12,200.00 | | |
| 预付款项 | | | | | |

| | | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 广东科明昊环保科技有限公司 | 82,095.58 | | 219,400.00 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 联腾科技 | 24,117,600.00 | 24,117,600.00 | 24,117,600.00 | 24,117,600.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------------|----------------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| | 深圳市尚水智能设备有限公司 | 2,436,566.61 | 749,951.19 |
| 应付票据 | | | |
| | 深圳市尚水智能设备有限公司 | 100,000.00 | 103,800.00 |
| 应付利息 | | | |
| | 湖南动力谷本码科技有限公司 | 186,529.69 | |
| | 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 5,662,222.22 | |
| | 株洲高科小额贷款有限公司 | 1,483,333.33 | |
| | 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 3,646,945.28 | |
| | 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 2,687,500.00 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 8,594,180.92 | 11,214,498.63 |
| | 深圳市尚水智能设备有限公司 | | 180,000.00 |
| | 株洲尚水智能设备有限公司 | | 9,800,000.00 |
| | 广东科明昊环保科技有限公司 | 71,097.36 | |
| | 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 173,458,630.54 | |
| | 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 256,479,973.09 | |
| | 湖南动力谷本码科技有限公 | 319,079.64 | |

| | | | |
|--|------------------|---------------|--|
| | 司 | | |
| | 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 30,000,000.00 | |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、借款

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 还款日 |
|-------------------|----------------|------------|-----------|-----------|
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 10,000,000.00 | 2020/12/25 | 2021/9/24 | 2022/1/6 |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 48,000,000.00 | 2020/12/29 | 2021/9/28 | 2022/1/18 |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 10,000,000.00 | 2020/12/30 | 2021/9/29 | 2022/1/6 |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2021/3/30 | 2022/3/29 | 2022/1/18 |
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 30,000,000.00 | 2021/4/26 | 2021/8/26 | 2022/1/6 |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 24,290,000.00 | 2021/3/30 | 2022/3/29 | |
| 合计 | 152,290,000.00 | | | |

截止2021年12月31日，科恒股份与高科集团下属子公司的关联方借款如上表所示，截止2022年4月26日，上述借款余额2,429.00万元。

2、供应链融资

| 关联方 | 余额 |
|-------------------|----------------|
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 105,458,630.54 |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 202,189,973.09 |
| 湖南动力谷本码科技有限公司 | 319,079.64 |
| 合计 | 307,967,683.27 |

截止2021年12月31日，科恒股份与高科集团下属供应链公司的供应链融资余额为307,967,683.27元，截止目前，科恒股份正与高科集团针对该部分款项商谈债务展期事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

| 原告 | 被告 | 案由 | 受理法院 | 标的额（万元） | 案件进展情况 |
|-------------|-------------|--------|------------|---------|---------------|
| 佛山市宇竞科技有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 佛山市南海区人民法院 | 80.12 | 一审已经判决，浩能重新起诉 |

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2022年3月7日，公司第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议审议通过了《关于公司与认购对象签订<附条件生效的股份认购协议之终止协议>暨关联交易的议案》、《关于终止向特定对象发行股票事项并撤回申请文件的议案》，同意公司与株洲高科签署《附条件生效的股份认购协议之终止协议》，公司决定终止本次向特定对象发行股票事项并向深圳证券交易所申请撤回相关申请文件。

2022年3月11日，公司收到深交所出具的《关于终止对江门市科恒实业股份有限公司申请向特定对象发

行股票审核的决定》（深证上审〔2022〕55号），深交所根据《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行上市审核规则》第十九条、《深圳证券交易所创业板股票发行上市审核规则》第六十七条的有关规定，决定终止对公司申请向特定对象发行股票的审核。

2022年4月26日，公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于2019年股票期权激励计划首次授予第二期获授期权未达行权条件暨注销部分股票期权的议案》。因公司2021年度业绩未达标以及部分激励对象离职不再符合激励条件，公司按照规定程序拟对195万份股票期权进行注销。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截止报告出具日，公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|-------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 119,331,078.20 | 9.03% | 113,014,064.15 | 94.71% | 6,317,014.05 | 121,901,567.99 | 30.47% | 114,576,287.08 | 93.99% | 7,325,280.91 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 涉及诉讼 | 119,331,078.20 | 9.03% | 113,014,064.15 | 94.71% | 6,317,014.05 | 121,901,567.99 | 30.47% | 114,576,287.08 | 93.99% | 7,325,280.91 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,201,688,846.35 | 90.97% | 40,786,441.09 | 3.39% | 1,160,902,405.26 | 278,213,234.64 | 69.53% | 28,049,171.82 | 10.08% | 250,164,062.82 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 558,276,619.40 | 42.26% | 40,786,441.09 | 7.31% | 517,490,178.31 | 275,187,354.38 | 68.78% | 28,049,171.82 | 10.19% | 247,138,182.56 |
| 关联方组合 | 643,412,226.95 | 48.71% | | | 643,412,226.95 | 3,025,880.26 | 0.76% | | | 3,025,880.26 |
| 合计 | 1,321,019,924.55 | 100.00% | 153,800,505.24 | | 1,167,219,419.31 | 400,114,802.63 | 100.00% | 142,625,458.90 | | 257,489,343.73 |

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 |
| 郑州西特新能源有限公司 | 1,084,600.00 | 1,084,600.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 广东华粤宝新能源有限公司 | 3,631,342.17 | 3,631,342.17 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 湖州南浔遨优电池有限公司 | 1,666,000.00 | 1,666,000.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 中电锂驰科技（惠州）有限公司 | 1,424,593.00 | 1,424,593.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市力驰科技有限公司 | 2,344,518.70 | 2,344,518.70 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市爱华动力电池有限公司 | 5,356,793.56 | 5,356,793.56 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市广宇通科技有限公司 | 2,672,832.66 | 2,672,832.66 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市天耀新能源科技有限公司 | 1,443,196.16 | 1,443,196.16 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳瑞隆新能源科技有限公司 | 2,534,712.88 | 2,534,712.88 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市鼎力源科技有限公司 | 1,930,800.00 | 1,930,800.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳华粤宝电池有限公司 | 2,274,818.75 | 2,274,818.75 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |

| | | | | |
|----------------|----------------|----------------|---------|------------|
| 深圳市浩力源科技有限公司 | 1,738,217.00 | 1,738,217.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 深圳市天劲新能源科技有限公司 | 9,490,726.23 | 4,745,363.11 | 50.00% | 可收回风险大 |
| 深圳市迪凯能科技有限公司 | 7,858,254.64 | 6,286,603.71 | 80.00% | 可收回风险大 |
| 肇庆遨优动力电池有限公司 | 44,053,411.83 | 44,053,411.83 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 东莞市伊斯诺电池有限公司 | 1,410,787.72 | 1,410,787.72 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 东莞市金源电池科技有限公司 | 3,386,881.79 | 3,386,881.79 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 东莞市凯和新能源科技有限公司 | 2,104,589.05 | 2,104,589.05 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 东莞市特瑞斯电池科技有限公司 | 5,676,325.56 | 5,676,325.56 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 东莞市西特新能源科技有限公司 | 2,221,868.44 | 2,221,868.44 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 广西卓能新能源科技有限公司 | 4,897,599.37 | 4,897,599.37 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 宜兴市恒辉五金灯具有限公司 | 1,715,739.00 | 1,715,739.00 | 100.00% | 无可供强制执行的财产 |
| 单项金额小于 100 万小计 | 8,412,469.69 | 8,412,469.69 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计 | 119,331,078.20 | 113,014,064.15 | -- | -- |

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 | 541,600,258.06 | 27,080,012.90 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 3,067,213.55 | 613,442.71 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 1,032,324.63 | 516,162.32 | 50.00% |
| 3 年以上 | 12,576,823.16 | 12,576,823.16 | 100.00% |
| 合计 | 558,276,619.40 | 40,786,441.09 | -- |

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） | 1,185,012,485.01 |
| 1 至 2 年 | 11,078,668.19 |
| 2 至 3 年 | 12,866,953.25 |
| 3 年以上 | 112,061,818.10 |
| 3 至 4 年 | 54,974,527.13 |
| 4 至 5 年 | 11,680,974.12 |
| 5 年以上 | 45,406,316.85 |
| 合计 | 1,321,019,924.55 |

(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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 114,576,287.08 | | 1,562,222.93 | | | 113,014,064.15 |
| 按组合计提坏账准备 | 28,049,171.82 | 12,737,269.27 | | | | 40,786,441.09 |
| 合计 | 142,625,458.90 | 12,737,269.27 | 1,562,222.93 | | | 153,800,505.24 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况**(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 |
|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 638,928,447.23 | 48.37% | |
| 广东佳成新能源有限公司 | 64,191,800.00 | 4.86% | 3,209,590.00 |
| 肇庆遨优动力电池有限公司 | 44,053,411.83 | 3.33% | 44,053,411.83 |
| 湖南盛利高新能源科技有限公司 | 27,017,809.96 | 2.05% | 1,350,890.50 |
| 江门市力源电子有限公司 | 25,309,275.00 | 1.92% | 1,265,463.75 |
| 合计 | 799,500,744.02 | 60.53% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收股利 | | 45.03 |
| 其他应收款 | 97,971,686.79 | 2,155,885.92 |
| 合计 | 97,971,686.79 | 2,155,930.95 |

(1) 应收利息

(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 |
|--------------|------|-------|
| 北京合纵科技股份有限公司 | | 45.03 |
| 合计 | | 45.03 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

(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 |
|-------|----------------|---------------|
| 关联方往来 | 119,407,353.67 | 24,628,514.57 |
| 借款备用金 | 457,979.06 | 627,194.27 |
| 其他 | 2,860,749.59 | 1,794,524.81 |
| 合计 | 122,726,082.32 | 27,050,233.65 |

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 | 776,747.73 | | 24,117,600.00 | 24,894,347.73 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期转回 | 139,952.20 | | | 139,952.20 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | 636,795.53 | | 24,117,600.00 | 24,754,395.53 |

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） | 97,664,383.14 |
| 1 至 2 年 | 363,150.15 |
| 2 至 3 年 | 294,881.51 |
| 3 年以上 | 24,403,667.52 |
| 3 至 4 年 | 67,864.82 |
| 4 至 5 年 | 70,822.36 |
| 5 年以上 | 24,264,980.34 |
| 合计 | 122,726,082.32 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 24,117,600.00 | | | | | 24,117,600.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 776,747.73 | | 139,952.20 | | | 636,795.53 |
| 合计 | 24,894,347.73 | | 139,952.20 | | | 24,754,395.53 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|-------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 湖南省科恒新能源有限公司 | 关联方往来 | 72,259,523.64 | 1 年以内 | 58.88% | |
| 深圳市联腾科技有限公司 | 关联方往来 | 24,117,600.00 | 3 年以上 | 19.65% | 24,117,600.00 |
| 深圳市浩能科技有限公司 | 关联方往来 | 22,524,220.46 | 1 年以内 | 18.35% | |
| 中国平安财产保险股份有限公司江门中心支公司 | 其他 | 1,800,000.00 | 1 年以内 | 1.47% | 90,000.00 |
| 广东科明诺科技有限公司 | 关联方往来 | 265,494.57 | 2-3 年 | 0.22% | |
| 合计 | -- | 120,966,838.67 | -- | 98.57% | 24,207,600.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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 | 611,020,000.00 | | 611,020,000.00 | 611,020,000.00 | | 611,020,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 182,531,222.50 | | 182,531,222.50 | 201,093,130.23 | | 201,093,130.23 |
| 合计 | 793,551,222.50 | | 793,551,222.50 | 812,113,130.23 | | 812,113,130.23 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账) | 本期增减变动 | 期末余额(账面) | 减值准备期末 |
|-------|---------|--------|----------|--------|
| | | | | |

| | 面价值) | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 价值) | 余额 |
|------|----------------|------|------|--------|----|----------------|----|
| 科明诺 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 杭州萤科 | 1,020,000.00 | | | | | 1,020,000.00 | |
| 英德能源 | 100,000,000.00 | | | | | 100,000,000.00 | |
| 浩能科技 | 500,000,000.00 | | | | | 500,000,000.00 | |
| 合计 | 611,020,000.00 | | | | | 611,020,000.00 | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 深圳联腾 科技有限 公司 | | | | | | | | | | | |
| 瑞孚信江 苏药业股 份有限公 司 | 120,738,7 13.14 | | | - 8,043,998 .94 | | | | | | 112,694,7 14.20 | |
| 广东粤科 泓润创业 投资有限 公司 | 24,733,07 7.66 | | 11,000,00 0.00 | 1,292,063 .68 | | | | | | 15,025,14 1.34 | |
| 广州广证 科恒一号 医疗健康 产业投资 合伙企业 (有限合 伙) | 48,278,86 5.15 | | | - 645,132.0 6 | | | | | | 47,633,73 3.09 | |
| 广州广证 科恒二号 医疗健康 | 7,342,474 .28 | | | - 164,840.4 1 | | | | | | 7,177,633 .87 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--------------------|--|--|-------------------|-----------------------|--|--|--|--|--------------------|--|
| 产业投资 合伙企业 (有限合 伙) | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 201,093,1 30.23 | | | 11,000,00 0.00 | - 7,561,907 .73 | | | | | 182,531,2 22.50 | |
| 合计 | 201,093,1 30.23 | | | 11,000,00 0.00 | - 7,561,907 .73 | | | | | 182,531,2 22.50 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,820,318,145.02 | 2,648,185,766.68 | 1,239,794,986.11 | 1,213,311,841.14 |
| 合计 | 2,820,318,145.02 | 2,648,185,766.68 | 1,239,794,986.11 | 1,213,311,841.14 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 510,000.00 | 510,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -7,561,907.73 | -4,319,288.79 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 375,000.00 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | 509,561.83 |
| 合计 | -7,051,907.73 | -2,924,726.96 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -2,761,918.10 | |
| 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） | 15,687,071.68 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,562,222.93 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,923,157.64 | |
| 减：所得税影响额 | 146,547.56 | |
| 少数股东权益影响额 | 3,236.96 | |
| 合计 | 16,260,749.63 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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 | 1.99% | 0.0659 | 0.0659 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.32% | -0.0107 | -0.0107 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他