

江门市科恒实业股份有限公司

2022 年年度报告

2023-035

2023 年 4 月

2022 年年度报告

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徐毓湘及会计机构负责人(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。

关于公司经营中可能面临的风险因素，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（三）可能面对的风险”。

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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第四节 公司治理 | 44 |
| 第五节 环境和社会责任 | 67 |
| 第六节 重要事项 | 69 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 91 |
| 第八节 优先股相关情况 | 98 |
| 第九节 债券相关情况 | 99 |
| 第十节 财务报告 | 100 |

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、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 2022 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/江门科恒 | 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 | 2022 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 |
| 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 |
| 广证科恒一号 | 指 | 广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙） |
| 科明睿 | 指 | 广东科明睿新材料有限公司，公司控股子公司 |
| 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 |
| 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 |
| 珠海浩能 | 指 | 珠海市科恒浩能智能装备有限公司，浩能科技之全资子公司 |
| 珠海科恒 | 指 | 珠海市科恒新能源材料有限公司，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 |
| 格力金投 | 指 | 珠海格力金融投资管理有限公司 |
| 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 |
| 锂电正极材料 | 指 | 锂离子电池正极材料 |
| 锂电设备 | 指 | 锂离子电池自动化生产设备 |

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 | 科恒股份 | | |
| 公司的外文名称（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 | xuyuxiang@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 | 徐毓湘 | 杨赤冰 |
| 联系地址 | 广东省江门市江海区滘头滘兴南路 22 号 | 广东省江门市江海区滘头滘兴南路 22 号 |
| 电话 | 0750-3863815 | 0750-3863815 |
| 传真 | 0750-3863818 | 0750-3863818 |
| 电子信箱 | xuyuxiang@keheng.com.cn | yangchibing@keheng.com.cn |

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 | 证券时报、中国证券报、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 | 广东省深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 17 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

| | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 营业收入（元） | 3,962,149,977.01 | 3,330,642,471.02 | 18.96% | 1,646,469,671.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -460,384,815.29 | 13,984,267.23 | -3,392.16% | -744,955,174.90 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -504,922,878.45 | -2,276,482.40 | -22,079.96% | -764,689,939.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 10,693,652.57 | 171,960,942.25 | -93.78% | -128,966,066.71 |
| 基本每股收益（元/股） | -2.1701 | 0.0659 | -3,393.02% | -3.5115 |
| 稀释每股收益（元/股） | -2.1701 | 0.0659 | -3,393.02% | -3.5115 |
| 加权平均净资产收益率 | -98.34% | 1.99% | -100.33% | -69.26% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 资产总额（元） | 4,230,516,400.79 | 4,425,848,167.41 | -4.41% | 2,544,495,783.26 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 232,152,598.06 | 705,033,317.98 | -67.07% | 693,607,813.56 |

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 | 2022 年 | 2021 年 | 备注 |
|--------------|------------------|------------------|--|
| 营业收入（元） | 3,962,149,977.01 | 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 |
| 营业收入扣除金额（元） | 8,004,375.93 | 3,076,821.73 | 与主营业务无关的其他业务收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 3,954,145,601.08 | 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 |

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 | 785,165,474.39 | 838,214,003.93 | 1,083,513,458.21 | 1,255,257,040.48 |

| | | | | |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|
| 归属于上市公司股东的净利润 | 15,764,165.93 | -26,607,535.09 | -47,034,531.32 | -402,506,914.81 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 11,237,513.61 | -50,350,507.25 | -64,086,432.34 | -401,723,452.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 73,357,458.76 | -1,022,430.74 | -27,451,082.21 | -34,190,293.24 |

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 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 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) | 2,119,535.73 | -2,761,918.10 | -778,701.01 | |
| 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) | 22,810,494.24 | 15,687,071.68 | 20,486,147.65 | |
| 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 | 6,781,597.55 | 1,562,222.93 | 644,400.52 | |

| | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 回 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,835,574.20 | 1,923,157.64 | 1,188,557.51 | |
| 减：所得税影响额 | 350.14 | 146,547.56 | 2,083,286.29 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 8,788.42 | 3,236.96 | | |
| 合计 | 44,538,063.16 | 16,260,749.63 | 19,734,764.21 | -- |

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

（一）公司行业分类

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“计算机、通信和其他电子设备制造业”（代码为 C39）中的“电子专用材料制造”（代码为 C3985）。

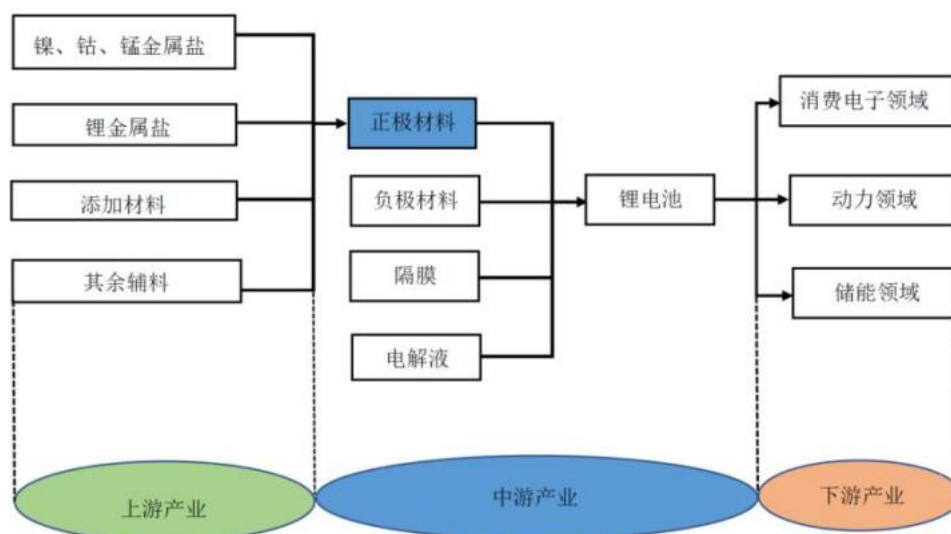
（二）公司所处产业链位置、行业发展状况及发展趋势

1、锂离子电池正极材料

公司在锂电正极材料领域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。

锂电池制造行业的上游为镍、钴、锰、锂等金属盐、添加材料及其他辅料供应商，中游为正极材料、负极材料、隔膜、电解液等材料制造商及锂电池制造商，行业下游为锂电池的终端应用领域，主要为以电动汽车为代表的动力锂电池领域、智能手机为代表的 3C 锂电池领域以及通信基站为代表的储能锂电池等三大领域。

公司位于产业链中游三元材料、钴酸锂、锰酸锂等正极材料的制造领域。行业产业链情况如下：



锂电池正极材料主要分为三元材料、钴酸锂、锰酸锂及磷酸铁锂四种类型，四种材料因各自的特性差异应用于不同市场。经过十多年的发展，我国已经成为全球锂电池正极材料主要的制造国之一，其中，我国在钴酸锂及锰酸锂材料方面目前已成为世界最大出口国，磷酸铁锂及三元正极材料方面成为世界最大生产及使用国。由于受下游不同应用市场的需求所驱动，我国锂电池正极材料已经历了三个主要发展阶段：



第一阶段，2005 年以来，受 3C 电子产品增长驱动，正极材料以钴酸锂为代表；

第二阶段，2014 年以来，随着补贴政策推动新能源汽车市场放量，磷酸铁锂以其成本低、高循环次数、安全性好、环境友好的性能优势占据了锂电池市场主要份额；

第三阶段，2017 年以来，受新能源乘用车对长续航里程需求与国家补贴政策转向的推动，三元材料逐渐成为市场需求主导的正极材料。

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、钴酸锂电池和锰酸锂电池等；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，受益于国内政策因素影响，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。

(2) 动力类电池

动力类电池主要应用于新能源汽车领域。据工信部数据统计，我国 2021 年汽车销售完成 352.1 万辆，同比增长 1.6 倍，连续 7 年位居全球第一；另一方面，欧洲主要国家针对新能源汽车的补贴政策的加码，促使欧洲新能源汽车产销量快速增长，2021 年欧洲销量突破 227 万辆，同比增长 66.4%。在全球汽车电动化、智能化的发展趋势下，随着宝马、大众、戴姆勒、通用等传统车企全面开启电动化发展战略，特斯拉等优质新能源车企持续推动新能源汽车的成本下行，全球电动化渗透率将快速提升，全球新能源汽车产业仍将延续良好的发展态势。

(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。据伍德麦肯兹预计，全球累计储能部署容量于 2030 年将达到 741GWh。

2、锂离子电池自动化生产设备

锂离子电池自动化生产设备产业紧随锂离子电池市场需求的发展而发展，随着锂离子电池市场应用的拓展以及对其性能要求的提高，锂离子电池自动化生产设备产业也将面临着更大的技术突破需求。

随着消费电子产品对锂离子电池容量和性能要求的不断提升，储能电池、动力电池对锂离子电池功率需求的不断增长，锂离子电池自动化生产设备制造行业应下游行业需求的发展，亦须持续提升自身的研发水平

和技术实力、提高设备的工艺水平和自动化程度，以满足下游锂离子电池对大容量、大功率、高性能、高稳定性等需求的不断增长。

以目前市场增长趋势最明显的储能电池和动力电池为例，其对锂离子电池的需要主要是大功率、高性能电池。如新能源汽车用锂离子电池往往需要上千个电芯串联成电池组以保证能量的供应，因此每个电芯标准的统一、性能的稳定对电池组的性能和质量起着关键性的作用。在动力电池领域，生产设备的技术水平、自动化程度将会对电芯的生产工艺、质量控制以及电芯标准的统一、性能的稳定和成组后的效率的提升发挥重要作用。在一定程度上，锂离子电池自动化生产设备的技术提升和质量控制是下游锂离子电池工艺改进和性能提升的重要基础，也是锂电行业及以锂电应用为代表的新能源行业未来发展的重要保障。

(1) 市场集中度进一步提高

重点设备供应商市场份额存在逐渐集中的趋势。从锂电池的生产工序来看，锂电池的生产工艺比较复杂，生产工艺流程主要涵盖极片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。

锂电池生产前段工序对应的生产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。由于前、中段工艺对电池性能影响较大，因此设备要求较高，是锂电设备中的重点投资建设部分。

锂电设备生产流程如下：



锂电池生产对应设备及价值占比情况如下：

| 工序段分类 | 价值占比 | 工艺流程 | 设备 |
|-------|------|------|-----|
| 前段工艺 | 40% | 浆料搅拌 | 搅拌机 |
| | | 极片涂布 | 涂布机 |
| | | 极片辊压 | 辊压机 |
| | | 极片分切 | 分条机 |
| | | 极片制片 | 制片机 |
| | | 极片模切 | 模切机 |

| | | | |
|------|-----|---------|------------|
| 中段工艺 | 30% | 电芯卷绕 | 卷绕机 |
| | | 电芯叠片 | 叠片机 |
| | | 电芯入壳 | 入壳焊接设备 |
| | | 电芯烘干 | 干燥设备 |
| | | 电芯注液 | 注液机 |
| | | 电芯封装 | 封装设备 |
| 后段工艺 | 30% | 化成、分容 | 化成柜、分容柜 |
| | | 检测设备 | 电池测试设备 |
| | | 成组、PACK | 模组和电池包组装设备 |

电池厂商根据自己的工艺情况，向设备制造商定制个性化设备，设备商根据客户的生产工艺要求确定设备研发的可行性和方向。考虑到产品质量一致性、工艺技术保密等多种因素，客户一旦形成使用习惯则不会轻易更换设备供应商，往往形成强强联合。同时，随着锂电池产品要求的持续提升，市场份额预计将持续向头部企业集中，呈现强者更强局面。

（2）整线设备成为趋势

行业大背景下，整线设备是未来的趋势之一。近年来，锂电设备开始逐渐由单机销售发展到分段集成，再到整线集成，最终将发展为自动化的整线集成。目前锂电池制造行业竞争激烈，行业内降本增效的压力不断增大，且行业内大部分锂电自动化设备生产企业仅聚焦于锂电池生产的部分工序。相较之下，锂电设备整线交付模式具有诸多优点，比如：整线交付模式可减少繁琐的商务和技术对接，有效降低运营成本；可大幅度缩短设备设计、生产、交付周期，实行统一售后服务；同时，对于中小电芯厂和新进入者而言，整线供应带来的超额服务和整体售后具备较强吸引力。从电池质量的角度来看，自动化程度越高，人工干预越少，设备在线的时间的控制越严格，产品一致性及稳定性越有保障。

（三）公司的行业地位

公司系锂电正极材料及锂电设备的生产企业，凭借多年积累的综合竞争优势，已在行业内确立了良好的品牌形象，并获得了下游众多诸如比亚迪、宁德时代等著名客户的广泛肯定。据鑫椏资讯的数据，公司 2021 年度钴酸锂出货量位居全国前五。公司具有较强技术研发实力、产品质量优良，是中国第一台锂电池专用挤压涂布机诞生地。

（四）主要法律法规和行业政策

近年来，国家出台了一系列政策鼓励锂离子电池正极材料产业发展。

| 时间 | 法规及政策 | 发布部门 |
|--------|--|--------------------------|
| 2022 年 | 关于完善能源绿色低碳转型体制机制和政策措施的意见 | 国家发改委、国家能源局 |
| 2022 年 | 贯彻落实《中共中央国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》的实施意见 | 交通运输部、国家铁路局、中国民用航空、国家邮政局 |
| 2022 年 | 关于进一步释放消费潜力促进消费持续恢复的意见 | 国务院 |
| 2022 年 | 关于 2022 年新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知 | 财政部、工业和信息化部、科技部、国家发改委 |
| 2021 年 | 锂离子电池行业规范条件（2021 年本）和锂离子电池行业规范公告管理办法（2021 年本） | 工信部 |
| 2021 年 | 2030 年前碳达峰行动方案 | 国务院 |

| | | |
|--------|---|-----------------------------|
| 2021 年 | 综合运输服务“十四五”发展规划 | 交通运输部 |
| 2021 年 | 新型数据中心发展三年行动计划（2021 年-2023 年） | 工信部 |
| 2021 年 | 关于加快推动新型储能发展的指导意见 | 国家发展改革委、国家能源局 |
| 2021 年 | 2021 年政府工作报告 | 国务院 |
| 2020 年 | 关于修改《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》的决定 | 工信部、财政部、商务部、海关总署、国家市场监督管理总局 |
| 2020 年 | 关于完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知 | 财政部、工信部、科技部、国家发改委 |
| 2020 年 | 《新能源汽车产业发展规划》 | 国务院 |
| 2019 年 | 《产业结构调整指导目录（2019 年本）》 | 国家发改委 |
| 2019 年 | 《锂离子电池行业规范条件（2018 年本）》及《锂离子电池行业规范公告管理暂行办法（2018 年本）》 | 工信部 |
| 2017 年 | 关于促进储能技术与产业发展的指导意见 | 国家发改委、财政部、科技部、工信部、国家能源局 |
| 2017 年 | 重点新材料首批次应用示范指导目录（2017 年版） | 工信部 |
| 2017 年 | 汽车产业中长期发展规划 | 工信部、国家发改委、科技部 |
| 2017 年 | 促进汽车动力电池产业发展行动方案 | 工信部、国家发改委、科技部、财政部 |
| 2016 年 | 新材料产业发展指南 | 工信部、国家发改委、科技部、财政部 |
| 2016 年 | “十三五”国家战略性新兴产业发展规划 | 国务院 |

与锂离子电池自动化生产设备相关的行业政策如下：

| 时间 | 法规及政策 | 发布部门 |
|--------|---------------------------------|---------------|
| 2021 年 | 《“十四五”智能制造发展规划》 | 工业和信息化部 |
| 2020 年 | 《“工业互联网+安全生产”行动计划（2021-2023 年）》 | 工业和信息化部、应急管理部 |
| 2020 年 | 2020 年政府工作报告 | 国务院 |

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）主要业务

公司主要以锂离子电池正极材料、锂离子电池自动化生产设备的研发、生产和销售为主，以稀土发光材料、光电设备、稀土催化材料等产品的研发、生产和销售为辅的主营业务格局。

（二）主要产品及用途

公司主要产品为锂离子电池正极材料类产品及锂离子电池自动化生产设备。

1、锂离子电池正极材料类产品

公司锂离子电池正极材料类产品包括钴酸锂、三元材料、锰酸锂等。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 | 截止电压介于 4.2-4.50V，克容量发挥介于 145-190mAh/g；压实密度介于 3.5-4.2g/cm ³ ，充电倍率介于 0.2-5C，放电倍率介于 0.5C-100C；性能优秀，种类齐全，应用领域广，适应性强，可满足不同客户的特种需求 | 手机替换电、高端无人机以及电子烟 |
| 三元材料-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 3.3~3.7g/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 |
| 三元材料-动力类 NCM523 | 高克容量发挥：155~170mAh/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~4.35V，长循环寿命，安全性能优秀 | 电动汽车市场 |
| 三元材料-动力类 NCM622 | 高克容量发挥：165~184mAh/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 |
| 三元材料-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：压实密度 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、锂离子电池自动化生产设备

公司锂离子电池自动化生产设备由全资子公司浩能科技负责研发、生产及销售，具体产品涵盖涂布机、辊压机、分切机等锂离子电池主要核心生产设备。除上述主要产品外，浩能科技也可以在燃料电池、光电和水处理等领域提供燃料电池膜电极涂布机、水处理 RO (Reverse Osmosis, 即反渗透) 膜涂膜线、铸膜线等装备。

(1) 涂布机

①高精度双层挤压涂布机

高精度双层挤压涂布机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。

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 ± 0.4 mm 内。

②高精度超薄微凹逆涂涂布机及凹版顺涂涂布机

高精度超薄微凹逆涂涂布机及凹版顺涂涂布机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。

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 $0.25\sim 5\mu\text{m}$ 内。

（2）辊压机

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

目前，浩能科技已形成辊压宽度 300mm \sim 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实时辊缝调整机构，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。

（3）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。

目前，浩能科技已形成基材宽度 300mm \sim 1500mm 的多规格全系列连续分切装备。分切宽度适应性：有 6 \sim 10mm/11 \sim 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 140m/min；分切毛刺可控制在 $5\mu\text{m}$ 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，并对缺陷极片进行实时自动标记，在 140m/min 的运行速度下，最小检测直径可达 0.15mm。

（三）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。

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

公司的锂离子电池正极材料业务线采取“以销定产+安全库存”的生产模式；由于锂离子电池自动化生产设备为非标产品，公司在与客户签订订单前，双方需通过技术部门协商论证并确定设备整体方案，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，设备的机械整合及自主开发软件系统的集成之后，将整机交付给客户。

3、销售模式

公司销售模式以直销为主。公司的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、比亚迪等知名锂电池制造商。

4、研发模式

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。公司锂离子电池正极材料业务的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，锂离子电池自动化设备的研发项目流程包括评审、设计开发、试产、输出等环节。公司的产品研发主要分为三类：第一类是开发当前市场及客户急需的产品，公司通过独立自主开发或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；第二类是促进提高公司各领域内产品性能、指标、质量、性价比等的研发工作，主要目的为提升公司现有产品的竞争力；第三类是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流。另外，公司在具体研发工作的开展上，积极与相关领域具备较强实力的高校进行合作研发，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”。

（四）主要的业绩驱动因素

1、所在行业发展态势良好

锂离子电池产品最终应用于消费电子产品、动力领域和储能等领域。从锂电池主要应用领域看，3C 领域和新能源汽车领域为公司产品的主要下游市场。其中，3C 电子产品领域未来的增长将放缓，为锂电池提供相对稳定的市场需求；国内新能源汽车市场近年蓬勃发展，随着政策的不断落实、基础设施的完善、消费理念的改变，新能源汽车市场的规模有望进一步提升，带动锂电正极材料行业的增长和电池设备的投资需求

据起点研究院 (SPIR) 数据显示，2022 年全球消费类锂电池出货量 109.3GWh，同比下降了 9.1%，主要是手机、笔记本电脑、电动工具等主要应用领域需求下降。预计到 2025 年出货量将达到 134GWh。根

据高工锂电统计，2022 年中国动力电池市场出货量达 480GWh，同比增长超 110%，储能锂电池出货量达 130GWh，同比增长超 170%。高工锂电预计 2025 年全球动力和储能电池出货量将达到 1,966GWh，未来市场空间广阔。

2、公司市场竞争力的持续提升

公司系锂电正极材料及锂电设备的生产企业，凭借多年积累的综合竞争优势，已在行业内确立了良好的品牌形象，并获得了下游众多诸如比亚迪、宁德时代等著名客户的广泛肯定。据鑫椏资讯的数据，公司 2021 年度钴酸锂出货量位居全国前五。公司具有较强技术研发实力、产品质量优良，是中国第一台锂电池专用挤压涂布机诞生地。

三、核心竞争力分析

1、技术研发的优势

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、稀土发光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”。通过自主研发，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”、“浩能”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、光电设备、稀土催化材料等。报告期实现营业收入 3,962,149,977.01 元，同比增长 18.96%。实现归属于上市公司股东的净利润-460,384,815.29 元，同比下降 3,392.16%。其中锂电正极材料和锂电设备收入分别为 2,423,344,642.38 元、1,321,714,681.23 元，合计收入占公司 2022 年度总收入的 94.52%。

报告期内，锂电正极材料实现营业收入 2,423,344,642.38 元，同比增长 3.62%，全年销锂电售正极材料 8,895.90 吨，同比下降 40.56%。主要为：2022 年锂电正极材料下游行业去库存及市场竞争影响，销量较去年有较大幅下降；同时由于主要原材料的大幅上涨，锂电正极材料单位价格大幅上升，因此营业收入较上年有所上升。

报告期内，公司锂电设备实现营业收入 1,321,714,681.23 元，同比增长 82.16%。主要为：2020 年度受政策环境影响，锂离子电池行业及新能源行业发展速度变缓，且由于市场竞争的加剧，产品确认周期有所增长，2020 年接单量较少，2021 年后，浩能科技受政策环境影响逐渐减小，接单量大幅上升，2021 年的部分订单在 2022 年验收确认，因此，2022 年实现的营业收入大幅增长。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 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 | 3,962,149,977.01 | 100% | 3,330,642,471.02 | 100% | 18.96% |
| 分行业 | | | | | |
| 材料 | 2,590,701,821.98 | 65.39% | 2,497,813,961.23 | 74.99% | 3.72% |
| 设备 | 1,371,448,155.03 | 34.61% | 832,828,509.79 | 25.01% | 64.67% |
| 分产品 | | | | | |
| 稀土发光材料 | 123,013,439.93 | 3.10% | 112,903,602.04 | 3.39% | 8.95% |
| 锂离子电池正极材料 | 2,423,344,642.38 | 61.16% | 2,338,678,656.95 | 70.22% | 3.62% |
| 锂离子电池自动化生产设备 | 1,321,714,681.23 | 33.36% | 725,575,935.71 | 21.78% | 82.16% |
| 光电设备 | 42,199,598.72 | 1.07% | 107,252,574.08 | 3.22% | -60.65% |

| | | | | | |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| 其他 | 51,877,614.75 | 1.31% | 46,231,702.24 | 1.39% | 12.21% |
| 分地区 | | | | | |
| 浙江省 | 19,161,292.43 | 0.48% | 62,212,577.57 | 1.87% | -69.20% |
| 福建省 | 485,709,504.41 | 12.26% | 205,482,137.18 | 6.17% | 136.38% |
| 江苏省 | 327,096,585.00 | 8.26% | 347,953,736.93 | 10.45% | -5.99% |
| 广东省 | 1,713,379,293.40 | 43.24% | 1,636,161,849.38 | 49.12% | 4.72% |
| 其他华东地区 | 400,548,852.83 | 10.11% | 488,978,717.36 | 14.68% | -18.08% |
| 国内其他地区 | 971,860,593.35 | 24.53% | 539,470,123.92 | 16.20% | 80.15% |
| 出口 | 44,393,855.59 | 1.12% | 50,383,328.68 | 1.51% | -11.89% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 3,962,149,977.01 | 100.00% | 3,330,642,471.02 | 100.00% | 18.96% |

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 | 2,590,701,821.98 | 2,427,400,161.66 | 6.30% | 3.72% | 11.66% | -6.66% |
| 设备 | 1,371,448,155.03 | 1,291,936,844.07 | 5.80% | 64.67% | 84.83% | -10.27% |
| 分产品 | | | | | | |
| 锂离子电池正极材料 | 2,423,344,642.38 | 2,286,984,360.63 | 5.63% | 3.62% | 10.45% | -5.83% |
| 锂离子电池自动化生产设备 | 1,321,714,681.23 | 1,238,385,845.13 | 6.30% | 82.16% | 103.73% | -9.92% |
| 分地区 | | | | | | |
| 福建省 | 485,709,504.41 | 490,813,223.60 | -1.05% | 136.38% | 162.62% | -10.10% |
| 广东省 | 1,713,379,293.40 | 1,616,416,166.54 | 5.66% | 4.72% | 14.80% | -8.28% |
| 其他华东地区 | 400,548,852.83 | 367,085,853.63 | 8.35% | -18.08% | -20.35% | 2.61% |
| 国内其他地区 | 971,860,593.35 | 877,567,236.59 | 9.70% | 80.15% | 103.17% | -10.23% |

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

| 产品类型 | 2022 年销售均价（不含税） | 2021 年销售均价（不含税） | 涨幅 |
|-----------|-----------------|-----------------|--------|
| 锂离子电池正极材料 | 272.41 | 156.27 | 74.32% |

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 | | 45.50% | 0.91 万吨 |
| 锂离子电池自动化生产设备 | 453 台 | | 90.51% | 410 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 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|-----------|-----|----|--------------|---------------|---------|
| 稀土发光材料 | 销售量 | KG | 316,219.43 | 309,748.69 | 2.09% |
| | 生产量 | KG | 315,828.81 | 322,315.23 | -2.01% |
| | 库存量 | KG | 84,964.68 | 85,355.30 | -0.46% |
| 锂离子电池正极材料 | 销售量 | KG | 8,895,902.14 | 14,966,061.85 | -40.56% |
| | 生产量 | KG | 9,100,065.51 | 14,839,093.14 | -38.68% |
| | 库存量 | KG | 548,518.39 | 344,355.02 | 59.29% |
| 设备 | 销售量 | 台 | 315 | 287 | 9.76% |
| | 生产量 | 台 | 443 | 360 | 23.06% |
| | 库存量 | 台 | 386 | 258 | 49.61% |

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销售量和生产量大幅下降的原因主要是 2022 年受政策环境影响以及锂电正极材料下游行业去库存影响，销量较去年有较大幅度下降。

公司产品锂离子电池自动化生产设备期末库存数量大幅增加的原因主要是报告期末已发出至客户但尚未确认收入的发出商品较多导致的。

(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 | 2022 年 | 2021 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 | 2,292,619,949.90 | 94.45% | 2,026,556,322.23 | 93.22% | 13.13% |
| 材料 | 直接人工 | 19,605,743.84 | 0.81% | 24,763,192.90 | 1.14% | -20.83% |
| 材料 | 燃料动力 | 43,336,994.03 | 1.79% | 48,433,415.71 | 2.23% | -10.52% |
| 材料 | 制造费用 | 71,837,473.89 | 2.96% | 74,199,913.12 | 3.41% | -3.18% |
| 材料 | 合计 | 2,427,400,161.66 | 100.00% | 2,173,952,843.96 | 100.00% | 11.66% |
| 设备 | 直接材料 | 1,127,541,505.71 | 87.28% | 551,359,742.87 | 78.88% | 104.50% |
| 设备 | 直接人工 | 101,043,529.58 | 7.82% | 60,764,995.10 | 8.69% | 66.29% |
| 设备 | 制造费用 | 63,351,808.78 | 4.90% | 86,853,052.33 | 12.43% | -27.06% |
| 设备 | 合计 | 1,291,936,844.07 | 100.00% | 698,977,790.30 | 100.00% | 84.83% |

说明

报告期内，直接材料成本占比同比增加主要系原材料价格上涨所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见本报告第十节、八“合并范围变更”

(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） | 1,513,595,327.02 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 38.20% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 533,120,296.76 | 13.46% |
| 2 | 第二名 | 513,691,756.50 | 12.96% |
| 3 | 第三名 | 185,641,039.65 | 4.69% |
| 4 | 第四名 | 144,036,968.61 | 3.64% |
| 5 | 第五名 | 137,105,265.50 | 3.46% |
| 合计 | -- | 1,513,595,327.02 | 38.20% |

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） | 1,377,383,101.58 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 39.49% |
| 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 | 17.94% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 625,547,615.42 | 17.94% |
| 2 | 第二名 | 239,830,210.02 | 6.88% |
| 3 | 第三名 | 222,599,336.19 | 6.38% |
| 4 | 第四名 | 156,849,557.54 | 4.50% |
| 5 | 第五名 | 132,556,382.41 | 3.80% |
| 合计 | -- | 1,377,383,101.58 | 39.49% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|---|
| 销售费用 | 29,441,395.55 | 33,927,443.40 | -13.22% | 主要是销售量下降导致人工费用减少以及受政策环境影响销售人员出差以及接待费用下降 |
| 管理费用 | 136,385,359.73 | 107,385,290.53 | 27.01% | 主要是公司专项项目开展，相应增加了评估审计以及咨询相关费用和管理人员工资等 |
| 财务费用 | 78,573,922.25 | 61,645,480.40 | 27.46% | 主要是本期材料价格上涨导致经营所需营运资金增加，融资额相应增大所致 |
| 研发费用 | 214,037,596.60 | 185,330,569.08 | 15.49% | 主要是市场竞争激烈，公司加大产品研发，提升产品质量所致 |

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 |
|------------|-----------------------|--------------------|---|-------------------------|
| 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 | 目前完成产品开发，于车间现场进行调试 | 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 | 针对动力电池市场需 | 目前完成产品开发， | 开发出双面恒压复合 | 提升公司在国内外动 |

| | | | | |
|-----------------------|---|-----------------------------|-----------------------------|---|
| 技术 | 求研发出复合补锂设备 | 于车间现场进行调试 | 补锂设备 | 力电池设备市场占有率 |
| 挤压式干法涂布集成系统研发 | 针对动力电池市场研发具有前瞻性干法涂布工艺设备 | 目前完成产品开发,于车间现场进行调试 | 开发出挤压式干法涂布设备 | 巩固公司涂布产品的行业领先地位,多元化产品功能; |
| 高速 7 米涂布烘箱研发 | 针对动力电池市场需求研发出长烘箱涂布设备 | 目前完成产品开发,于车间现场进行调试 | 开发出高速 7 米涂布设备 | 巩固公司涂布产品的行业领先地位,多元化产品功能 |
| 1600mm 高速挤压涂布设备研发 | 针对动力电池市场需求研发出宽幅 1600mm 涂布设备 | 目前完成产品开发,于车间现场进行调试 | 开发出宽幅 1600mm 高速挤压涂布设备 | 巩固公司涂布产品的行业领先地位,多元化产品功能; |
| 挤压式涂布激光分切一体设备研发 | 针对动力电池市场需求研发出涂布分切一体设备 | 目前完成产品开发,于客户现场进行调试 | 开发出挤压式涂布激光分切一体设备 | 巩固公司涂布产品的行业领先地位,多元化产品功能 |
| 全自动宽幅辊切一体机研发 | 针对动力电池市场需求研发出宽幅辊切一体机 | 目前完成产品开发,于客户现场进行调试 | 开发出全自动宽幅辊切设备 | 提升公司在国内外动力电池设备市场占有率 |
| 光伏发电用平板涂布机研发 | 公司针对新领域开发的储能用平板涂布机 | 目前完成产品开发,于客户现场进行调试 | 开发出光伏发电用平板涂布机设备 | 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; |
| 海水淡化水处理涂布设备研发 | 公司针对新领域开发的水处理涂布设备 | 目前完成产品开发,于客户现场进行调试 | 开发出海水淡化水处理涂布设备 | 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; |
| 双面底涂设备研发 | 针对动力电池市场需求研发出双面微凹底涂设备 | 目前完成规模化生产,正在批量生产 | 开发出双面底涂设备 | 巩固公司涂布产品的行业领先地位,多元化产品功能 |
| 基恩士/汇川 软件系统集成及开发 | 针对动力电池关键装备(涂布机、辊压机)开发出适用软件系统集成 | 目前完成技术开发,与车间现场进行调试 | 开发满足自身使用的软件集成系统 | 提高设备智能化水平,减少成本 |
| 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℃到 80℃依然能保持良好性能的宽温型钴酸锂材料。 | 目前完成产品开发,产品推广中。 | 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。 |
| 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,开发出截止电压为 4.48V,且耐高温型的高能量密度钴酸锂材料。 | 目前完成产品开发,产品推广中。 | 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。 |
| 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%,但性能达到 90%以上,开发出一款高性价比的容量型钴酸锂。 | 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、 | 目前完成产品开发,产品推广中。 | 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。 |

| | | | | |
|--------------------------------|---|-----------------------------|--|--|
| | 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。 | | | |
| 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。 | 完成小试实验开发，进入中试工艺调试和定性阶段。 | 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。 |
| 家用电动工具电池用钴酸锂的研制 | 家用电动工具主要包括剃须刀、洁面仪、电动牙刷、吹风机、理发器等个人护理类生活用品，属于家居智能化、无绳化的重要板块，是规模较大，且可持续性强的市场，针对这些领域开发正极材料，完成我司在此方面材料的布局。 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 针对该应用场景，开发出一款快充型高压实钴酸锂产品。 | 家用电动工具是近年来的新兴应用领域，未来的增长速度较快，公司提前完成材料布局，可以带来销量的新的增长点，提高市占率。 |
| 户外露营设备电池用钴酸锂的研制 | 户外露营设备包括探照灯、通讯设备、备用电源、GPS 定位器等，对电池的安全性、可靠性要求高。与传统 3C 市场相比，具有更高的利润空间，针对这些领域开发出正极材料，完成我司在此方面材料的布局。 | 完成小试实验开发，进入中试工艺调试和定性阶段。 | 针对该应用场景，开发出一款能量储存型钴酸锂产品。 | 户外露营设备是近年来的新兴应用领域，未来的增长速度较快，公司提前完成材料布局，可以带来销量的新的增长点。 |
| 4.4V 笔记本替换电池用钴酸锂的研制 | 基于现有材料升级，针对高端轻薄紧凑型笔记本替换电市场开发正极材料。 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出新一代 4.4V 高能量密度高性价比钴酸锂。 | 让公司产品适应笔记本替换电池领域变化，保持或提高市占率。 |
| 便携式轻薄笔记本替换电池用钴酸锂的研制 | 针对便携式轻薄笔记本、平板电脑的二次换电市场开发正极材料。 | 完成小试实验开发，进入中试工艺调试和定性阶段。 | 开发出新一代可快充的高能量密度钴酸锂。 | 让公司产品适应便携式轻薄笔记本替换电池领域变化，保持或提高市占率。 |
| 4.2V 电子雾化器电池用快充型高功率钴酸锂的研制 | 针对快充循环使用型电子烟市场，开发钴酸锂材料。 | 小试实验开发阶段 | 开发能够满足 5C 以内充电，15C 倍率放电，长循环钴酸锂。 | 让公司产品适配新一代电子雾化器电池要求，提前完成材料布局，进一步提高市占率。 |
| 高端电玩级无人机高倍率钴酸锂的研制 | 针对高端专业级无人机市场，开发钴酸锂材料。 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出能够满足 5C 以内充电，30C 倍率放电，重摔安全测试通过率高的钴酸锂。 | 让公司产品适配新型无人机电池要求，保持或提高市占率。 |
| 4.35-4.4V 电子雾化器电池用快充长循环型钴酸锂的研制 | 针对下一代高电压快充循环型电子烟市场，开发钴酸锂材料。 | 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 4.35-4.4V 下，能够满足 5C 以内充电，15C 倍率放电，长循环钴酸锂。 | 提前完成在高电压电子雾化器电池在材料布局，进一步巩固电子雾化器市场的市占率，保持新的增长点。 |
| 真无线蓝牙耳机电池 | 针对 TWS 市场，开发 | 完成小试工作，正在 | 开发出能够满足 3-5C | 让公司产品适配新一 |

| | | | | |
|-------------------------|--|-----------------------------|--|---|
| 用钴酸锂的研制 | 钴酸锂材料。 | 开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 快充，-10-60℃宽温使用，高能量密度钴酸锂。 | 代蓝牙耳机市场电池要求，保持或提高市占率。 |
| 智能手表电池用钴酸锂的研制 | 针对高端智能穿戴手表，智能穿戴设备，开发钴酸锂材料。 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出能够满足 3C 以内快充，-10-60℃宽温使用，压实达 4.1 的高电压钴酸锂。 | 让公司产品适配新一代智能手表市场电池要求，保持或提高市占率。 |
| 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高性价比的要求，开发的高容量低成本三元产品。 | 目前完成产品开发，产品推广中。 | 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。 |
| 高能量密度 6 系单晶三元正极材料的研制 | 本项目吸收其他单晶三元材料的生产方法和工艺，吸收现场管理经验，优化生产工艺，实现了大试生产，在富氧气氛下烧结得到的产品相比市场现有产品性能有极大的提高，能够满足动力电池高安全、长寿命的需求。 | 目前完成产品开发，产品推广中。 | 对单晶 622 型三元正极材料的配方及合成工艺进行研究，通过系统性筛选合适的前驱体和碳酸锂原料以及粉碎工艺改进掺杂和包覆等工艺，制备出了粒径分布正态分布、结构完整、表面稳定的单晶 622 型三元正极材料。 | 降低我司 6 系动力汽车单晶三元的性价比，提高产品竞争力，增加我司动力汽车三元市场的份额 |
| 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 | 目前完成产品开发，产品推广中。 | 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。 | 目前完成产品开发，产品推广中。 | 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。 | 为公司进军动力自行车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。 | 目前完成产品开发，产品推广中。 | 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，抢占并稳住市场份额。 |
| 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。 | 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锰系正极材料，占领了市场先机。 |
| 白光 LED 红色荧光粉的研制 | 针对 90 显市场提升亮度的需求，研制出亮度高、峰值波长较长的高铈体系红色荧光粉 | 目前完成产品开发，产品推广中。 | 开发一款波长在 630-650nm，亮度高的红色荧光粉。 | 在 LED 照明领域，具备高光效的品牌效应，成为市场龙头。 |
| 白光 LED 黄绿色荧光粉的研制 | 满足白光 LED 应用的市场需求，提升良率，降低用粉量 | 目前完成产品开发，产品推广中。 | 完成一系列高良率、低用粉量的铝酸盐绿色荧光粉产品。 | 在 LED 照明领域，具备高光效高良率的品牌效应，成为市场龙头。 |
| 4.4V 高平台效率容量 | 针对某厂商手机电池 | 目前完成产品开发， | 开发出截止电压达 | 满足 4.4V 某主流手机 |

| | | | | |
|-------------------------------|---|--------------------------------|--|---|
| 型钴酸锂正极材料的研制 | 需求, 开发钴酸锂材料。 | 产品推广中。 | 4.4V, 3.4V 平台率达 96%以上, 压实 4.05-4.15 的钴酸锂正极材料。 | 替换电池的需求, 保持或新增我司在手机替换中市场占有率。 |
| 偏比例 8 系单晶三元正极材料的研制 | 高镍产品一般因为结构稳定性差、表面残锂高、工艺稳定控制难度大而导致的循环性能差、高温存储性能差、难以实现稳定量产等问题阻碍了高镍产品的大规模应用, 因此制备得到兼顾容量和循环、并且能够稳定生产的高镍单晶产品将具有非常大的市场前景, 实现量产后必将会为公司创造数亿规模的经济效益。 | 目前完成产品开发, 产品推广中。 | 制备得到兼顾容量和循环、并且能够稳定生产的高镍单晶产品, 预计未来 3 年将会为公司创造较为可观的经济效益。 | 满足 4.20V/4.25V/4.30V 软包聚合物电池的性能需求, 提高我司常规电压聚合物电芯客户的需求量 |
| 耐高温型三元正极材料的研制 | 该项目要开发一款 85°C 6h 高温膨胀率小于 6%, 45 摄氏度高温循环 100 圈容量保持率大于 90%的三元正极材料, 主要是解决公司高端数码客户对电池高温性能得需求, 预期会为公司带来较为可观的经济收益。 | 目前完成产品开发, 产品推广中。 | 形成 1 个新产品, 产品名称: 耐高温型三元正极材料。主要应用于高端数码手机及笔记本电脑电池。 | 满足风华高科的需求, 推动我司和风华高科的商务联系 |
| 4.35V 高电压高压实 523 单晶三元正极材料的研制 | 该项目要开发一款压实达到 3.6-3.7g/cm ³ 的高电压高压实 523 单晶三元正极材料, 预期会为公司带来较为可观的经济收益。 | 完成大试, 工艺定性, 已通过客户验证, 目前在小批量出货。 | 形成 1 个新产品, 产品名称: 4.35V 高电压高压实 523 单晶三元正极材料的研制。主要应用于中低端手机及充电宝等数码电池。 | 提高 4.35V 523 单晶三元的性价比, 降低成本 |
| Ni70 三元正极材料的研制 | 项目计划开发一款高容量长循环的 7 系单晶产品, 预计将会为公司每年创造 2.5 亿营业额 | 目前完成产品开发, 产品推广中。 | 为公司下一阶段开发新新型高电压单晶正极材料在设备、配方和工艺方面形成了新的技术积累 | 提高 4.35V 单晶三元的能量密度, 同时提高小聚合物电池的能量密度 |
| Ni88 单晶三元正极材料的研制 | 目前市场上大部分高镍低钴产品材料在热稳定性和循环性能还是存在一定技术问题, 仍没有合适的解决方案。在市场的快速发展, 客户的需求持续增长的情况下, 而我司还没有对应的产品, 故对此产品进行开发, 抢占市场。 | 目前完成产品开发, 产品推广中。 | 形成 1 个新产品, 产品名称: Ni88 单晶三元正极材料的研制。主要应用于高能量密度单晶锂离子电池。 | 我司首款超高镍单晶, 为未来替代常规 Ni80/Ni83 高镍做技术储备和新市场开发 |
| 钴酸锂制程废固回用技术及其制备高性价比容量型产品的方法研究 | 针对钴酸锂生产过程中, 不可避免产生的副产品, 进行加工回收利用。 | 完成小试工作, 正在开展中试、工艺基本定型, 客户评测中。 | 开发出性能达常规容量型 90%以上, 但成本约 60%的高性价比钴酸锂材料。 | 降低产品制造成本, 提高产品成本优势。提高毛利率。 |

| | | | | |
|------------------------------|---|-----------------------------|---------------------------------------|--|
| 个人护理类小家电电池用钴酸锂的研制 | 针对个人护理小型设备如剃须刀、洁面仪、电动牙刷、吹风机、理发器等，开发钴酸锂材料。 | 完成小试实验开发，进入中试工艺调试和定性阶段。 | 开发出满足 5C 以内放电，高安全性，60℃长时间续航的耐高温储存钴酸锂。 | 满足对家用护理用具，日用消费品电池的客户对材料高安全，倍率放电的要求。提前布局新的市场应用领域，为公司销量提供新的增长点 |
| 露营野餐设备电池用钴酸锂的研制 | 针对露营野餐设备如便携式户外电源、加热炉等市场，开发钴酸锂材料。 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出体积能量密度高，低温放电能力好的钴酸锂材料。 | 满足户外露营设备的需求，属于新兴领域，公司完成材料布局，可以带来销量的新的增长点。 |
| 4.35V-4.4V 笔记本电脑替换电池用钴酸锂的研制 | 基于现有材料升级，针对常规型中低端笔记本替换电市场开发正极材料。 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出新一代兼容 4.35V-4.4V，克容量高、具有性价比的钴酸锂。 | 满足笔记本替换电池领域的需求，是我司继续保持或提高市占率。 |
| 4.4V 便携式笔记本用钴酸锂的研制 | 针对便携式轻薄笔记本的二次换电市场开发正极材料。 | 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 4.4V，满足 3C 快充的的高能量密度钴酸锂。 | 满足便携式轻薄笔记本替换电池领域的需求，是我司继续保持或提高市占率。 |
| 低成本高容量三元正极材料的研制 | 针对低端数码市场，通过调整金属比例，开发一款高容量、低成本、高性价比的三元正极材料 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出一款低成本高容量三元正极材料 | 根据客户降成本需求开发的产品，提高我司产品的销量，增加我司产品的竞争力 |
| 电动工具用 NCM523 正极材料开发 | 针对电动工具市场，开发一款容量高、循环好，高温性能好的 NCM523 三元正极材料 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出一款电动工具用 NCM523 正极材料，满足客户 10C 放电需求 | 根据特定细分市场开发的产品，提高我司产品的应用范围，提高我司在电动工具市场的销量 |
| 小型聚合物锂离子电池用 NCM523 三元正极材料的研究 | 针对小型聚合物锂离子电池市场对材料容量和加工性能的要求，开发一款容量高、pH 值低，易于加工的 NCM523 三元正极材料 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出一款适用于小型聚合物锂离子电池用 NCM523 三元正极材料 | 针对细分市场的特点开发的产品，提高我司产品小型聚合物锂电池的销量和竞争力 |
| 电动自行车用 Ni55 三元正极材料的研究 | 针对电动自行车市场提高容量和降低成本的需求，开发一款偏镍高容量三元正极材料 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出一款电动自行车用 Ni55 三元正极材料 | 针对客户需求的趋势开发的产品，提高我司产品的竞争力和市场占有率 |
| 高倍率 NCM523 三元正极材料的研究 | 针对无人机、启动电源等高倍率市场，开发一款能够用于 30-50C 高倍率的 NCM523 三元正极材料 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出一款适用于倍率电池用的高倍率 NCM523 三元正极材料 | 针对高倍率电池开发的产品，提高我司在高倍率市场的销量和占有率 |
| 高压实倍率型 5 系三元正极材料研究 | 针对需要兼顾压实和倍率的市场，开发一款高压实型，10-15C 倍率型 5 系三元正极材料 | 完成小试工作，正在开展中试、工艺基本定型，客户评测中。 | 开发出一款高压实倍率型 5 系三元正极材料 | 针对细分市场需求开发的倍率产品，提高我司产品在中倍率市场上的竞争力和占有率 |

公司研发人员情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 303 | 419 | -27.68% |
| 研发人员数量占比 | 15.30% | 20.26% | -4.96% |

| 研发人员学历 | | | |
|----------|-----|-----|---------|
| 本科 | 162 | 144 | 12.50% |
| 硕士 | 22 | 19 | 15.79% |
| 博士 | 2 | 4 | -50.00% |
| 大专及以下人员 | 117 | 252 | -53.57% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 160 | 164 | -2.44% |
| 30~40 岁 | 106 | 181 | -41.44% |
| 40 岁以上 | 37 | 74 | -50.00% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2022 年 | 2021 年 | 2020 年 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 研发投入金额（元） | 214,037,596.60 | 185,330,569.08 | 111,192,552.87 |
| 研发投入占营业收入比例 | 5.40% | 5.56% | 6.75% |
| 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 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 2,067,038,279.60 | 1,865,808,633.32 | 10.79% |
| 经营活动现金流出小计 | 2,056,344,627.03 | 1,693,847,691.07 | 21.40% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,693,652.57 | 171,960,942.25 | -93.78% |
| 投资活动现金流入小计 | 7,153,413.30 | 16,255,531.30 | -55.99% |
| 投资活动现金流出小计 | 12,642,191.15 | 122,491,169.85 | -89.68% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,488,777.85 | -106,235,638.55 | 94.83% |
| 筹资活动现金流入小计 | 645,817,332.99 | 1,076,680,000.00 | -40.02% |
| 筹资活动现金流出小计 | 661,292,990.09 | 1,156,844,644.89 | -42.84% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,475,657.10 | -80,164,644.89 | 80.70% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -10,270,782.38 | -14,439,341.19 | 28.87% |

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下降 93.78%，主要系本期公司经营业绩下滑，公司产品销售毛利率大幅下降，导致销售商品收到的现金与购买商品支付的现金基本持平所致；

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额同比上升 94.83%，主要系本期公司处置参股公司广证科恒二号及上期子公司湖南科恒投资约 5629.19 万购入土地及上期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上升 80.70%，主要系本期公司收到第一类限制性股票激励对象以货币资金出资以及取得贷款增加所致。

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 | -8,855,539.21 | 1.94% | 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 | -280,196,785.59 | 61.48% | 主要系报告期内计提应收账款坏账准备、存货跌价准备、长期股权投资减值准备和商誉减值准备所致 | 否 |
| 营业外收入 | 14,574,536.67 | -3.20% | 主要是处置废品的收入 | 否 |
| 营业外支出 | 2,299,363.77 | -0.50% | 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

| | 2022 年末 | | 2022 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 55,949,681.39 | 1.32% | 112,228,369.73 | 2.54% | -1.22% | 主要系本期开票保证金以及履约保证金大幅减少所致 |
| 应收账款 | 1,338,796,873.45 | 31.65% | 1,162,626,825.40 | 26.27% | 5.38% | 主要系本期销售额增长使得应收账款同步增长所致 |
| 存货 | 1,684,007,014.36 | 39.81% | 1,660,539,042.09 | 37.52% | 2.29% | 主要系子公司浩能科技发出商品大幅增加 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|------------------|--------|--------|-----------------------|
| | | | | | | 所致 |
| 投资性房地产 | 200,965.46 | 0.00% | 214,098.14 | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 96,096,292.14 | 2.27% | 187,857,044.63 | 4.24% | -1.97% | 主要系计提参股子公司瑞孚信药业减值准备所致 |
| 固定资产 | 408,635,073.33 | 9.66% | 439,049,874.19 | 9.92% | -0.26% | |
| 在建工程 | 1,206,704.16 | 0.03% | 15,423,032.09 | 0.35% | -0.32% | 主要系在建工程转固所致 |
| 使用权资产 | 92,438,048.98 | 2.19% | 81,607,778.59 | 1.84% | 0.35% | 主要系子公司浩能科技新增租赁所致 |
| 短期借款 | 221,235,006.99 | 5.23% | 211,690,000.00 | 4.78% | 0.45% | 主要系生产经营需要增加借款所致 |
| 合同负债 | 960,516,716.26 | 22.70% | 1,029,698,724.27 | 23.27% | -0.57% | |
| 长期借款 | 96,950,000.00 | 2.29% | | 0.00% | 2.29% | 主要系生产经营需要增加长期借款所致 |
| 租赁负债 | 82,278,071.56 | 1.94% | 70,329,232.24 | 1.59% | 0.35% | 主要是子公司浩能新增租赁所致 |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------|----------------|------------|---------------|---------------|--------|--------|---------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 4. 其他权益工具投资 | 59,873,823.39 | | | 14,337,223.39 | | | | 45,536,600.00 |
| 金融资产小计 | 59,873,823.39 | | | 14,337,223.39 | | | | 45,536,600.00 |
| 应收款项融资 | 85,813,056.67 | | | | | | 10,016,712.98 | 95,829,769.65 |
| 上述合计 | 145,686,880.06 | | | 14,337,223.39 | | | 10,016,712.98 | 141,366,369.65 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

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 | 44,986,730.69 | 票据保证金/履约保证金及冻结资金 |
| 应收账款 | 646,327,132.87 | 质押 |
| 固定资产 | 349,977,741.14 | 抵押借款 |
| 长期股权投资 | 21,151,300.00 | 质押 |
| 无形资产 | 20,785,393.25 | 抵押借款 |
| 合计 | 1,083,228,297.95 | |

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 |
|---------------|----------------|---------|
| 12,642,191.15 | 122,491,168.85 | -89.68% |

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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% | 0 | 永久补充公司流动资金，募集资金专户在报告期内已销户。 | 0 |
| 2016 年 | 非公开发行 | 14,193.72 | | 14,193.72 | | | | 0 | 永久补充公司流动资金，募集资金专户在报告期内已销户。 | 0 |
| 2017 年 | 非公开发行公司债券 | 10,000 | | 9,999.5 | | | | 0 | 永久补充公司流动资金，募集资金专户在报告期内已销户。 | 0 |
| 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

1、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》。

2、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，并出具信会师报字[2016]第310913号《验资报告》。

3、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 | 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 | 是 |
| 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 | 否 |
| 4. 支付收购浩能中介费用 | 否 | 1,303 | 1,303 | | 1,303 | 100.00% | | | | 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 | 否 |
| 6. 支付非公开发行公司债券中介费用 | 否 | 150 | 150 | | 150 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 7. 非公开发行公司债券募集资金补充流动 | 否 | 9,850 | 9,850 | | 9,849.5 | 99.99% | | | | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|-----------|---|-----------|---------|------------------|---|---|----|----|
| 资金 | | | | | | | | | | | |
| 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、永久性补充流动资金 | | 25,500 | 25,500 | | 25,500.00 | 100.00% | | | | | 否 |
| 2、投资湖南雅城新材料发展有限公司 | | 2,700 | 2,700 | | 2,700.00 | 100.00% | | | | | 否 |
| 3、认缴浩能科技新增 10% 注册资本 | | 5,000 | 5,000 | | 5,000.00 | 100.00% | | | | | 否 |
| 4、年产 2500 吨锂离子电池正极材料技术改造项 | | 10,911.41 | 10,911.41 | | 11,049.30 | 101.26% | 2017 年 12 月 31 日 | | | | 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 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | <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</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| 明 | <p>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。</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> |
| 超募资金用途及进展情况 | <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及置换情况 | <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> |
| 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 | 无 |
| 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 | 是 |
| 合计 | -- | 6,416.58 | 0 | 6,394.18 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 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。 | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 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 | | | | | | | | |

| | |
|-----------------------------|--|
| <p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p> | <p>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>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 | 2,688,314,177.74 | -127,085,506.22 | 1,371,448,155.03 | -153,230,842.48 | -132,969,543.99 |
| 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 | 713,763,539.33 | 36,994,997.17 | 1,755,786,721.97 | -45,876,872.20 | -42,493,365.02 |
| 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 | 480,243,490.70 | 48,448,161.44 | 254,453,012.83 | -78,523,299.50 | -77,669,037.20 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

未来，公司秉承“以卓越的科技成果、完善的制造过程、优秀的文化理念，制造一流的产品、增值的服务、共享的价值，让员工肯定、客户欣赏、股东满意、社会认同”的宗旨，坚持“科技卓越、永恒追求”的发展理念，继续完善和优化以锂电正极材料和锂电设备为核心主营业务的“双轮驱动”发展模式。

（二）公司 2023 年度经营计划

1、改善资产负债结构，降低融资成本，构建稳定的企业运营环境。

近年来，公司为紧跟新能源行业高速发展的步伐，通过多种方式筹集资金，解决快速发展过程中的资金需求，也因此公司的资产负债率一直居高不下。管理层经过充分论证分析，计划以向特定对象发行股票为突破口，改善资产负债结构，灵活运用多种融资工具降低公司的融资成本，从而降低公司的资产负债率和财务风险，为公司构建一个稳定的运营环境。

2、优化业务管理流程，降低运营成本。

近年来，锂电正极材料的原材料价格大幅波动，给公司的运营造成极大困扰。如何快速灵活调整公司的经营策略，以应对原材料价格大幅波动，提升公司经营效益是困扰公司的一大难题。为此，公司决定从两方面入手，优化业务管理流程，降低运营成本。一方面，改革供应商准入退出制度，开展与优质供应商的战略合作，优化供应链管理。另一方面，进一步优化产供销管理流程，改进生产与销售需求的响应链接，根据销售端的需求快速调整 PMC 的排产计划，打造产供销高效衔接路径，提升周转效率。

3、根据市场环境，快速调整销售策略。

（1）优化产品结构策略，聚焦高功率市场，成为高功率市场龙头。

产品方面进一步聚焦高功率市场，研发重点产品型号，提升产品优势，从而稳定需求，提升产线开工率及采购议价能力，力争成为高功率市场龙头。

（2）积极布局储能及动力领域，拓展高端市场。

现有的消费市场竞争非常激烈，缺少龙头客户，公司在继续深耕消费市场的同时，通过技术创新，协同锂电设备业务的优质客户资源力争实现储能及动力领域的突破，拓展高端市场，提升经营业绩。

(3) 抢抓市场机遇，积极拓展海外市场，推进新技术产业化。

涂布机、辊压机是公司的优势产品，在业内竞争优势明显。中国在新能源领域已处于领先地位，欧美等国正在陆续跟进及加大投入，多家头部国内锂电池企业已相继在欧美建厂，锂离子电池本地化生产已形成趋势。因此，公司在保持国内市场优势地位的同时将抢抓市场机遇，积极拓展海外市场。此外，公司还将积极推进功能膜、特种膜、钙钛矿等其新兴技术的产业化进程。

4、扩大生产规模，形成规模效益

2023 年，公司将加快珠海基地建设，推动珠海基地快速投产，推动江西项目的快速落地，从而扩大生产规模，形成规模效益，提升公司的经营效益。

(三) 可能面对的风险

1、宏观经济及下游新能源汽车行业波动风险

公司的主要产品之一锂电设备应用于下游新能源汽车的生产制造。新能源汽车的需求量受新能源汽车新车型开发及改型换代周期的影响，因此公司业务发展与新能源汽车产业的发展息息相关。当宏观经济处于上行阶段时，新能源汽车市场发展迅速，新能源汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下行阶段时，新能源汽车市场发展放缓，新能源汽车消费受阻。宏观经济的周期性波动会对新能源汽车消费市场产生重要影响，进而对公司的生产经营产生重要影响。

2、行业竞争加剧风险

近年来新能源相关产业的快速发展带动了上游锂离子电池材料和设备厂商的整合，行业内优秀企业的技术不断进步，实力不断壮大，导致行业竞争有所加强。公司如果不能抢占市场先机，拓宽融资渠道与提升融资能力，及时整合资源和更新技术，增强与客户的协同开发能力，则可能无法保持有利的市场地位。

3、原材料价格波动风险

锂电正极材料的主要原材料为碳酸锂、四氧化三钴、三元前驱体等，近年来国内外钴矿、锂矿价格波动幅度较大，2023 年开春原材料出现大幅下调的趋势，客户持币观望，市场呈现紧缩。公司实行

“以销定产”的经营模式，并留存一定安全库存，不断提高原材料的周转率，但如果未来原材料价格持续大幅波动，将盈利能力造成不利影响。

4、资产负债率偏高的风险

公司近三年的资产负债率分别为 72.68%、84.04%和 94.49%。资产负债率逐年提升，限制了公司进一步通过债务融资扩大生产规模的能力。如果出现宏观经济形势发生不利变化、信贷紧缩或经营指标恶化等情况，公司在归还到期借款后可能无法取得新的借款，将导致公司正常经营面临较大的资金压力，对生产经营产生不利影响，且使得公司存在一定的偿债风险。

5、应收账款发生坏账的风险

公司最近三年应收账款账面价值分别为 64,185.50 万元、116,262.68 万元、133,879.69 万元，占流动资产的比例分别为 41.56%、35.37%、和 39.95%，占比较高。公司下游受宏观经济和新能源汽车行业波动的影响，未来如宏观经济下行，新能源汽车产业政策发生不利变化等情形出现，新能源汽车企业会将成本压力传导至上游，可能导致公司的客户面临的竞争加剧，经营状况恶化，从而使公司的应收账款存在发生坏账的风险。

6、新能源汽车购置补贴终止对市场需求造成不利影响的风险

虽然近年新能源汽车的产销量保持了较为高速的增长，但是有关政府部门亦陆续出台了新能源汽车购置补贴退坡的相关政策文件。整体来看，近年新能源汽车购置补贴呈现平稳退坡的态势，且新能源汽车购置补贴政策已于 2022 年 12 月 31 日终止。随着新能源汽车购置补贴终止，行业内整体降本需求进一步增加，成本将成为下游客户更加重要的考量因素。此外，购置补贴的终止或将引起新能源汽车企业上调相关车型的售价，该行为可能对市场需求造成一定的负面影响。

7、资金紧张影响流动性风险

公司长期处于资金紧张的状态，导致公司的生产、销售规模受限，各项成本费用较高，经营业绩及相关流动性指标较差，恶化的流动性指标会影响公司的融资渠道。如果今年公司资金紧张的情况没有得到有效缓解，则会对公司的生产经营带来较大不利影响，导致公司面临较大的流动性风险及持续经营能力不确定性的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|------|--------|-----------------------|---------------|---|
| 2022 年 05 月 06 日 | 公司 | 其他 | 其他 | 参与公司 2021 年度业绩说明会的投资者 | 公司的基本情况、经营情况等 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《300340 科恒股份业绩说明会、路演活动等 20220506》 |

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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等开展工作，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、提名、战略等专业委员会，其中审计、薪酬、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，公司总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书等高级管理人员没有在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有 in 控股股东控制的其他企业中兼职。

（三）资产方面：公司具有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权。公司资产独立完整，独立于公司控股股东及其控制的其他企业。

（四）机构方面：公司依照《公司法》及《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会等决策及监管机构，根据自身业务经营发展的需要设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作，依法建立了有效的法人治理结构，独立经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）财务方面：公司拥有独立的财务会计部门和财务人员，建立有独立的会计核算体系，具有规范的财务管理制度，独立进行财务决策，开立独立的银行账户，依法独立纳税，公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东控制的其它企业兼职的情况。

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 22.82% | 2022 年 01 月 06 日 | 2022 年 01 月 06 日 | 《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》 |
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 15.13% | 2022 年 05 月 20 日 | 2022 年 05 月 20 日 | 《公司 2021 年度董事会工作报告》、《公司 2021 年度监事会工作报告》、 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|
| | | | | | 《2021 年年度报告全文及摘要》、《公司 2021 年度财务决算报告》、《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》、《关于拟聘任 2022 年度会计师事务所的议案》、《关于对外担保的议案》 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 17.11% | 2022 年 07 月 27 日 | 2022 年 07 月 27 日 | 《关于对外投资暨签署〈投资协议书〉的公告》 |
| 2022 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 6.59% | 2022 年 09 月 19 日 | 2022 年 09 月 19 日 | 《关于公司〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于公司〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》 |
| 2022 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 15.80% | 2022 年 10 月 14 日 | 2022 年 10 月 15 日 | 《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》、《关于补选监事的议案》 |
| 2022 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 15.79% | 2022 年 10 月 31 日 | 2022 年 10 月 31 日 | 《关于为全资子公司新增担保额度的议案》 |
| 2022 年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 21.84% | 2022 年 11 月 16 日 | 2022 年 11 月 16 日 | 《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》、《关于〈公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案〉的议案》、《关于〈公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告〉的议案》、《关于〈公司 2022 年度向特定对象发行 A |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|---|
| | | | | | 股股票募集资金运用的可行性分析报告>的议案》、《关于公司无需编制前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于<公司未来三年（2022-2024年）股东回报规划>的议案》、《关于 2022 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报、填补措施及相关主体承诺的议案》、《关于公司与特定对象签署<附生效条件的股份认购协议>的议案》、《关于 2022 年度向特定对象发行股票涉及关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理 2022 年度向特定对象发行股票相关事宜的议案》 |
| 2022 年第七次临时股东大会 | 临时股东大会 | 15.90% | 2022 年 12 月 12 日 | 2022 年 12 月 12 日 | 《公司章程修订案》、《关于新增担保额度的议案》 |

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 | 性别 | 年龄 | 任期 | 任期 | 期初 | 本期 | 本期 | 其他 | 期末 | 股份 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|

| | | 状态 | | | 起始日期 | 终止日期 | 持股数 (股) | 增持 股份 数量 (股) | 减持 股份 数量 (股) | 增减 变动 (股) | 持股 数 (股) | 增减 变动的 原因 |
|-----|---|----|---|----|---------------------------|---------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|----------------|---|
| 万国江 | 董事长、 总裁 | 现任 | 男 | 59 | 2007 年 11 月 29 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 30,45 3,975 | 0 | 0 | 150,0 00 | 30,60 3,975 | 2022 年限 制性 股票 激励 计划 首次 授予 |
| 唐芬 | 董事、 副 总 裁 | 现任 | 女 | 51 | 2022 年 10 月 14 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 2,706 ,677 | 0 | 0 | 50,00 0 | 2,756 ,677 | 2022 年限 制性 股票 激励 计划 首次 授予 |
| 唐秀雷 | 董事、 董 事 会 秘 书 | 离任 | 男 | 43 | 2007 年 11 月 29 日 | 2022 年 08 月 16 日 | 290,0 02 | 0 | 72,50 0 | 0 | 217,5 02 | 减持 |
| 徐毓湘 | 董事、 董 事 会 秘 书、 财 务 总 监、 副 总 裁 | 现任 | 女 | 50 | 2022 年 10 月 14 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 1,000 | 1,000 | 0 | 50,00 0 | 52,00 0 | 增持 及 2022 年限 制性 股票 激励 计划 首次 授予 |
| 范江 | 董事 | 现任 | 男 | 36 | 2022 年 10 月 14 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 30,00 0 | 30,00 0 | 2022 年限 制性 股票 激励 计划 首次 授予 |
| 王恩平 | 独立 董 事 | 现任 | 男 | 69 | 2021 年 04 月 16 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 刘国臻 | 独立 董 事 | 现任 | 男 | 60 | 2021 年 04 月 16 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 单汨源 | 独立 董 事 | 现任 | 男 | 61 | 2021 年 04 月 16 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 樊圣 | 监 事 | 离任 | 男 | 56 | 2021 | 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|------------------|------------------|------------|-------|--------|---------|------------|---------------------|
| | 会主席 | | | | 年 04 月 16 日 | 年 10 月 14 日 | | | | | | |
| 赖志敏 | 监事 | 现任 | 男 | 38 | 2017 年 04 月 21 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 关斯明 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 41 | 2009 年 12 月 22 日 | 2024 年 04 月 15 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 | |
| 陈桂莲 | 副总裁 | 现任 | 女 | 46 | 2022 年 10 月 14 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 25,000 | 25,000 | 2022 年限制性股票激励计划首次授予 |
| 刘芳芳 | 董事 | 现任 | 女 | 37 | 2022 年 01 月 06 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 周晟 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2022 年 01 月 06 日 | 2024 年 04 月 15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李树生 | 财务总监 | 离任 | 男 | 37 | 2016 年 06 月 20 日 | 2022 年 05 月 09 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 33,451,654 | 1,000 | 72,500 | 305,000 | 33,685,154 | -- |

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

2022 年 4 月 22 日，公司副总裁吴建华因个人原因辞职；

2022 年 5 月 9 日，公司财务总监李树生因个人原因辞职；

2022 年 8 月 16 日，公司董事、董事会秘书唐秀雷因个人原因辞职；

2022 年 10 月 14 日，公司监事、监事会主席樊圣因个人原因辞职。

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 |
|-----|----------|----|------------------|-----------|
| 吴建华 | 副总裁 | 离任 | 2022 年 04 月 22 日 | 个人原因辞职 |
| 李树生 | 财务总监 | 离任 | 2022 年 05 月 09 日 | 个人原因辞职 |
| 唐秀雷 | 董事、董事会秘书 | 离任 | 2022 年 08 月 16 日 | 个人原因辞职 |
| 樊圣 | 监事、监事会主席 | 离任 | 2022 年 10 月 14 日 | 个人原因辞职 |
| 徐毓湘 | 财务总监 | 聘任 | 2022 年 05 月 13 日 | 经公司第五次董事会 |

| | | | | |
|-----|--------|----|------------------|---|
| | | | | 第九次会议审议通过，选举徐毓湘为公司财务总监。 |
| 唐芬 | 董事、副总裁 | 聘任 | 2022 年 10 月 14 日 | 经公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过，选举唐芬为公司第五届董事会董事；经公司第五次董事会第十六次会议审议通过，选举唐芬为公司副总裁。 |
| 徐毓湘 | 董事、副总裁 | 聘任 | 2022 年 10 月 14 日 | 经公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过，选举徐毓湘为公司第五届董事会董事；经公司第五次董事会第十六次会议审议通过，选举徐毓湘为公司副总裁。 |
| 范江 | 董事、副总裁 | 聘任 | 2022 年 10 月 14 日 | 经公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过，选举范江为公司第五届董事会董事；经公司第五次董事会第十六次会议审议通过，选举范江为公司副总裁。 |
| 陈桂莲 | 副总裁 | 聘任 | 2022 年 10 月 14 日 | 经公司第五次董事会第十六次会议审议通过，选举陈桂莲为公司副总裁。 |

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。

唐芬：女，1972 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士。曾就职于 Bayer 和 IBM 等欧美 500 强企业，2013 年 11 月起至今，担任广州泓科投资有限公司法人代表及执行董事；2018 年 9 月加入公司，任公司运营总监。2022 年 10 月 14 日补选为公司第五届董事会董事，同时聘任为公司副总裁。

徐毓湘：女，1973 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，东北财经大学硕士学位，中国注册会计师，2013 年 5 月至 2018 年 9 月任广东世运电路科技股份有限公司董事会秘书，2018 年 9 月至 2021 年 12 月任天佑物流股份有限公司财务总监兼董事会秘书，2022 年 1 月加入公司，任浩能科技财务总监；2022

年 5 月 13 日聘任为公司财务总监；2022 年 10 月 14 日补选为公司第五届董事会董事，同时聘任为公司副总裁。

范江：男，1987 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中山大学材料物理专业，中共党员，2011 年起先后担任江门市科恒实业股份有限公司研发工程师、技术经理、锂电材料事业部副总经理，于 2022 年 7 月担任锂电事业部总经理至今，2016 年 10 月担任英德市科恒新能源科技有限公司监事至今。2022 年 10 月 14 日补选为公司第五届董事会董事，同时聘任为公司副总裁。

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、董监办主任。2022 年 4 月至今，任株洲动力谷产业投资发展集团有限公司副总经理。2022 年 1 月 6 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 月至 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；2019 年 7 月至 2020 年 8 月，任湖南天易阳光私募股权基金管理有限公司董事长；2019 年 7 月至 2021 年 6 月，任湖南动力谷创业投资有限公司执行董事；2020 年 12 月至 2022 年 9 月，任株洲国扬光电科技有限公司董事、财务总监；2021 年 12 月至 2022 年 12 月，任株洲高科发创智能制造装备创业投资有限公司董事长；2022 年 5 月至 2022 年 10 月，任方心科技股份有限公司董事；2020 年 3 月至今，任株洲动力谷产业投资发展集团有限公司董事、总经理；2021 年 11 月至今，任湖南高科时代发创投资管理有限公司董事长。2022 年 1 月 6 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 2021 年 6 月，任广东南方天元会计师事务所（普通合伙）所长；2021 年 7 月至 2022 年 3 月，任广东中恒信会计师事务所（特殊普通合伙）所长；2022 年 4 月至今，任职于广东中天粤会计师事务所（特殊普通合伙）。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。同时出任湖南盐津铺子食品股份有限公司董事、湖南华赋投资管理有限公司副董事长、湖南煤业股份有限公司董事、湖南航天环宇通信科技股份有限公司独立董事、红星冷链（湖南）股份有限公司独立董事、湖南满缘红质量技术创新发展有限公司执行董事、满缘红（深圳）质量技术创新发展有限公司执行董事、总经理、湖南满缘红水科技有限公司执行董

事、湖南净友生物科技有限公司董事长、湖南华清泰污泥处理科技有限公司董事、满缘红（常州）质量技术创新发展研究院有限公司监事。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 8 月至 2022 年 12 月，任广东万里马实业股份有限公司独立董事；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。

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有限公司，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。2022 年 10 月补选为公司监事会主席。

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。2021 年 4 月起，任公司职工监事。

刘娟：女，1989 年 4 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，高级经济师。2016 年 6 月加入株洲高科集团有限公司，2019 年 6 月任株洲高科集团战略规划投资部副部长，2021 年 3 月起任部长，2022 年 4 月至今担任高科集团战略发展部部长。2022 年 10 月 14 日补选为公司第五届监事会监事。

陈桂莲：副总裁，女，1977 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历，2004 年进入艾默生网络能源中山厂，先后担任员工关系经理、人力资源经理；2018 年 1 月进入广东正泰照明有限公司，担任人力资源及行政经理；2021 年 4 月加入科恒股份，现任科恒股份人力资源经理、浩能科技人力资源总监、副总经理。2022 年 10 月 14 日聘任为公司副总裁。

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 |
|--------|------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 刘娟 | 株洲高科集团有限公司 | 战略发展部部长 | 2021年03月01日 | | 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 | 深圳市浩能科技有限公司 | 执行董事, 总经理 | 2017年09月01日 | | 是 |
| 万国江 | 英德市科恒新能源科技有限公司 | 经理, 执行董事 | 2016年10月17日 | | 否 |
| 万国江 | 湖南省科恒新能源有限公司 | 董事 | 2020年11月16日 | | 否 |
| 万国江 | 珠海市科恒浩能智能装备有限公司 | 经理, 执行董事 | 2022年06月17日 | | 否 |
| 万国江 | 珠海科恒新能源材料有限公司 | 经理, 执行董事 | 2022年08月23日 | | 否 |
| 万国江 | 广东科明睿新材料有限公司 | 董事, 董事长 | 2018年07月31日 | | 否 |
| 万国江 | 广东科明诺科技有限公司 | 执行董事 | 2012年09月26日 | | 否 |
| 万国江 | 广东粤科泓润创业投资有限公司 | 董事, 董事长 | 2015年12月23日 | | 否 |
| 万国江 | 上海新齐力助剂科技淮安有限公司 | 执行董事 | 2017年08月17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 | 江门市泓盛股权投资中心(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2019年12月31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 | 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 | 江苏阿尔法药业股份有限公司 | 董事 | 2017年12月08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 | 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 | 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 | 浙江科禧环保科技有限公司 | 董事长 | 2019年06月17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 | 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 | 晋江市龙湖科宝助剂有限公司 | 董事长 | 2015年07月15日 | | 否 |
| 唐芬 | 广州泓科投资有限公司 | 执行董事 | 2017年01月06日 | | 否 |
| 唐芬 | 成都成泰修电子商务有限公司 | 监事 | 2022年05月26日 | | 否 |
| 唐芬 | 四川玉垒商贸有限公司 | 经理, 执行董事 | 2021年04月20日 | | 否 |
| 徐毓湘 | 江门赋能健康食品有限公司 | 监事 | 2020年05月01日 | | 否 |
| 徐毓湘 | 深圳市浩能科技有限公司 | 财务总监 | 2022年01月01日 | | 是 |
| 范江 | 英德市科恒新能源科技有限公司 | 监事 | 2016年10月17日 | | 否 |
| 刘芳芳 | 株洲国创轨道科技有限公司 | 监事 | 2022年06月01日 | | 否 |
| 刘芳芳 | 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 副总经理 | 2023年04月01日 | | 是 |
| 周晟 | 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 董事, 总经理 | 2019年12月09日 | | 是 |
| 周晟 | 湖南高科时代发创投资管理有限公司 | 法定代表人, 董事长 | 2021年11月24日 | | 否 |
| 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 | 深圳市浩能时代科技有限公司 | 监事 | 2020年04月15日 | | 是 |
| 赖志敏 | 深圳市智慧易德能源装备有限公司 | 董事 | 2023年01月10日 | | 否 |
| 赖志敏 | 荆门市浩德新能源设备有限公司 | 监事 | 2020年06月19日 | | 否 |
| 赖志敏 | 溧阳市浩能智能设备有限公司 | 监事 | 2019年12月17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 | | 否 |
| 赖志敏 | 湖南省科恒新能源有限公司 | 监事 | 2020年11月16日 | | 否 |
| 赖志敏 | 宁德市浩德智能设备有限公司 | 监事 | 2021年06月22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 |
| 关斯明 | 珠海市科恒浩能智能装备有限公司 | 监事 | 2022年06月17日 | | 否 |
| 关斯明 | 珠海科恒新能源材料有限公司 | 监事 | 2022年08月23日 | | 否 |
| 刘娟 | 湖南天易集团有限公司 | 董事 | 2022年08月18日 | | 否 |
| 刘娟 | 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 董事 | 2022年04月01日 | | 否 |
| 刘娟 | 株洲村镇建设开发集团有限公司 | 董事 | 2021年08月25日 | | 否 |
| 王恩平 | 广州正惟税务师 | 监事 | 2016年10月16日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|------------------------|------|-------------|--|---|
| | 事务所有限公司 | | 日 | | |
| 单汨源 | 湖南航天环宇通信科技股份有限公司 | 董事 | 2020年09月25日 | | 是 |
| 单汨源 | 满缘红（常州）质量技术创新发展研究院有限公司 | 监事 | 2016年10月17日 | | 否 |
| 单汨源 | 湖南满缘红质量技术创新发展有限公司 | 执行董事 | 2016年07月12日 | | 是 |
| 单汨源 | 红星冷链（湖南）股份有限公司 | 董事 | 2019年12月09日 | | 是 |
| 单汨源 | 湖南煤业股份有限公司 | 董事 | 2009年07月08日 | | 是 |
| 单汨源 | 湖南满缘红水科技有限公司 | 执行董事 | 2021年01月26日 | | 否 |
| 单汨源 | 满缘红（深圳）质量技术创新发展有限公司 | 执行董事 | 2021年06月28日 | | 否 |
| 单汨源 | 湖南净友生物科技有限公司 | 董事长 | 2019年07月01日 | | 否 |
| 单汨源 | 盐津铺子食品股份有限公司 | 董事 | 2014年08月19日 | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

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 | 59 | 现任 | 161.36 | 否 |
| 唐芬 | 董事、副总裁 | 女 | 51 | 现任 | 111.66 | 否 |
| 唐秀雷 | 董事、董事会秘书 | 男 | 44 | 离任 | 56.71 | 否 |
| 徐毓湘 | 董事、董事会秘书、财务总监、副总裁 | 女 | 50 | 现任 | 102.04 | 否 |
| 范江 | 董事、副总裁 | 男 | 37 | 现任 | 92.61 | 否 |
| 王恩平 | 独立董事 | 男 | 69 | 现任 | 10 | 否 |
| 刘国臻 | 独立董事 | 男 | 60 | 现任 | 10 | 否 |
| 单汨源 | 独立董事 | 男 | 61 | 现任 | 10 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|--------|----|
| 樊圣 | 监事会主席 | 男 | 58 | 离任 | 0 | 是 |
| 赖志敏 | 监事 | 男 | 38 | 现任 | 51.67 | 否 |
| 关斯明 | 监事会主席 | 女 | 41 | 现任 | 26.14 | 否 |
| 吴建华 | 副总裁 | 男 | 46 | 离任 | 47.72 | 否 |
| 李树生 | 财务总监 | 男 | 37 | 离任 | 28.31 | 否 |
| 陈桂莲 | 副总裁 | 女 | 46 | 现任 | 72.35 | 否 |
| 刘娟 | 监事 | 女 | 39 | 现任 | 0 | 是 |
| 刘芳芳 | 董事 | 女 | 37 | 现任 | 0 | 是 |
| 周晟 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 0 | 是 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 780.57 | -- |

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 |
|--------------|-------------|-------------|---------------------------------------|
| 第五届董事会第七次会议 | 2022年03月07日 | 2022年03月07日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第七次会议决议公告》 (2022-009) |
| 第五届董事会第八次会议 | 2022年04月26日 | 2022年04月28日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第八次会议决议公告》 (2022-020) |
| 第五届董事会第九次会议 | 2022年05月13日 | 2022年05月13日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第九次会议决议公告》 (2022-034) |
| 第五届董事会第十次会议 | 2022年06月16日 | 2022年06月16日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第十次会议决议公告》 (2022-038) |
| 第五届董事会第十一次会议 | 2022年07月11日 | 2022年07月11日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第十一次会议决议公告》 (2022-042) |
| 第五届董事会第十二次会议 | 2022年08月16日 | 2022年08月16日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第十二次会议决议公告》 (2022-051) |
| 第五届董事会第十三次会议 | 2022年08月29日 | 2022年08月30日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第十三次会议决议公告》 (2022-054) |
| 第五届董事会第十四次会议 | 2022年09月02日 | 2022年09月02日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第十四次会议决议公告》 (2022-058) |
| 第五届董事会第十五次会议 | 2022年09月20日 | 2022年09月20日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第十五次会议决议公告》 (2022-064) |
| 第五届董事会第十六次会议 | 2022年10月14日 | 2022年10月14日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第十六次会议决议公告》 (2022-073) |
| 第五届董事会第十七次会议 | 2022年10月26日 | 2022年10月27日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第十七次会议决议公告》 (2022-081) |
| 第五届董事会第十八次会议 | 2022年10月28日 | 2022年10月28日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第十八次会议决议公告》 (2022-082) |
| 第五届董事会第十九次会议 | 2022年11月25日 | 2022年11月25日 | 巨潮资讯网《第五届董事会第十九次会议决议公告》 (2022-099) |

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 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 唐芬 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 徐毓湘 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 范江 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘芳芳 | 13 | 5 | 8 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 周晟 | 13 | 4 | 9 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 王恩平 | 13 | 5 | 8 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 刘国臻 | 13 | 5 | 8 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 单汨源 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 唐秀雷 | 5 | 5 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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

不适用

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、刘芳芳 | 1 | 2022年04月26日 | 《关于拟聘任2022年度会计师事务所的议案》 | | | |
| 提名委员会 | 刘国臻、单汨源、周晟 | 3 | 2022年04月26日 | 《关于聘任财务总监的议案》《关于补选第五届董事会非 | | | |

| | | | | | | | |
|-------|------------------|---|------------------|-------------------------------|--|--|--|
| | | | | 独立董事的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》 | | | |
| 薪酬委员会 | 单汨源、王恩平、徐毓湘 | 1 | 2022 年 04 月 26 日 | 《关于董事、监事及高级管理人员 2021 年度薪酬的议案》 | | | |
| 战略委员会 | 万国江、刘芳芳、周晟、唐芬、范江 | 1 | 2022 年 10 月 28 日 | 《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》 | | | |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 460 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,517 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,977 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,986 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 17 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,116 |
| 销售人员 | 45 |
| 技术人员 | 588 |
| 财务人员 | 35 |
| 行政人员 | 193 |
| 合计 | 1,977 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士研究生及以上 | 34 |
| 本科 | 298 |
| 大专 | 451 |
| 高中及以下 | 1,194 |
| 合计 | 1,977 |

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。

2022 年，公司梳理、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。

2023 年，公司培训工作紧密围绕发展战略目标，坚持以全面提高员工队伍素质为宗旨，以不断提高企业核心竞争力、确保经营生产可持续发展为目的，制定覆盖各层级各岗位的全面的培训计划。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 512,500 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 20,500,000.00 |

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

| | |
|---------------------------|-------------|
| 分配预案的股本基数（股） | 213,574,120 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 0.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 0 |
| 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

（一）2019 年股票期权激励计划

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。

2023 年 4 月 26 日，公司召开第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于 2019 年股票期权激励计划首次授予第三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 2022 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 116.9 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。

（二）2022 年股票期权激励计划

2022 年 9 月 2 日，公司分别召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》等相关议案。

2022 年 9 月 3 日至 2022 年 9 月 14 日，公司对本激励计划激励对象的姓名和职务进行了公示。在公示期内，公司监事会均未收到任何异议，无反馈记录。2022 年 9 月 14 日，公司披露《监事会关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2022 年 9 月 14 日，公司披露《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

2022 年 9 月 19 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》等相关议案。

2022 年 9 月 20 日，公司分别召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权和限制性股票的议案》。

2022 年 11 月 16 日，公司完成 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票首次授予登记工作，并上市。

2022 年 11 月 28 日，公司完成了 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之股票期权首次授予登记工作。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|-------------------|------------|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 万国江 | 董事长、总裁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150,000 | 7.29 | 150,000 |
| 唐芬 | 董事、副总裁、运营总监 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,000 | 7.29 | 50,000 |
| 徐毓湘 | 董事、副总裁、财务总监、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50,000 | 7.29 | 50,000 |
| 范江 | 董事、副总裁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 7.29 | 30,000 |
| 陈桂莲 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,000 | 7.29 | 25,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 0 | 0 | 305,000 | -- | 305,000 |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员考核评价体系，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，明确责任。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬标准，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度考核。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》，认真履行职责。

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

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 27 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财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | (一) 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。(二) 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 | (一) 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。(二) 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 |

| | | |
|----------------|--|--|
| | 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。（三）一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他缺陷。 | 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。（三）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。 |
| 定量标准 | （一）重大缺陷，财务报表的错报金额落在如下区间：A：错报 \geq 营业收入总额的 1%；B：错报 \geq 资产总额的 3%。（二）重要缺陷，财务报表的错报金额落在如下区间：A：营业收入总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 营业收入总额的 1%；B：资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 3%。（三）一般缺陷，财务报表的错报金额落在如下区间：A：错报 $<$ 营业收入总额的 0.5%；B：错报 $<$ 资产总额的 0.5%。 | （一）重大缺陷：该缺陷带来的经济损失达到 500 万元以上。（二）重要缺陷：该缺陷带来的经济损失大于 200 万，小于 500 万元。（三）一般缺陷：该缺陷带来的经济损失小于 200 万。 |
| 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>江门市科恒实业股份有限公司全体股东：</p> <p>我们接受委托，对江门市科恒实业股份有限公司董事会就 2022 年 12 月 31 日科恒股份财务报告内部控制有效性作出的认定执行了鉴证。</p> <p>一、董事会对内部控制的责任</p> <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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>三、工作概述</p> <p>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，以对科恒股份是否于 2022 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。</p> <p>四、重大固有限制的说明</p> <p>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</p> |

| | |
|--|--|
| 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，科恒股份于 2022 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 | 2023 年 04 月 27 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

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，公司及控股子公司未因环境问题受到重大行政处罚。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------|--------|--------|---|------------------|-------|------------------------------------|
| 资产重组时所作承诺 | 陈荣、程建军 | 股份锁定承诺 | 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 | 2016 年 12 月 09 日 | 48 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 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>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:</p> <p>(a) 资产交割日起满四年;</p> <p>(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:</p> <p>(a) 资产交割日起满五年;</p> <p>(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:</p> <p>(a) 资产交割日起满六年;</p> <p>(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</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|------|--------|-------------------------|---|------------------|------|------|
| | | | 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。 | | | |
| 其他承诺 | 万国江、唐芬 | 对公司定向发行股票摊薄即期回报采取填补措施事宜 | <p>“1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人违反或未能履行上述承诺，本人同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。如本人违反或未能履行上述承诺，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担赔偿责任。</p> <p>3、自本承诺出具日至本次发行完成前，如中国证券监督管理委员会等证券监管机构关于填补回报措施及其承诺制定新的规定，且上述承诺不能满足相关规定的，本人承诺将按照相关规定出具补充承诺。”</p> | 2022 年 10 月 28 日 | 长期有效 | 正常履行 |
| | 珠海格力金融 | 对公司定向发 | “1、不越权 | 2022 年 10 月 | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------------------|---|-------------------------|-------------|-------------|
| | <p>投资管理有限公司</p> | <p>行股票摊薄即期回报采取填补措施事宜</p> | <p>干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 2、本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如本公司违反或未能履行上述承诺，本公司同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。如本公司违反或未能履行上述承诺，给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担赔偿责任。 3、自本承诺出具日至本次发行完成前，如中国证券监督管理委员会等证券监管机构关于填补回报措施及其承诺制定新的规定，且上述承诺不能满足相关规定的，本公司承诺将按照相关规定出具补充承诺。”</p> | <p>28 日</p> | | |
| | <p>全体董事、高级管理人员</p> | <p>对公司定向发行股票摊薄即期回报采取填补措施事宜</p> | <p>“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> | <p>2022 年 10 月 28 日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正常履行</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、本人承诺未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人违反或未能履行上述承诺，本人同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。如本人违反或未能履行上述承诺，给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担赔偿责任。</p> <p>7、自本承诺出具日至本次发行完成前，</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|----------|---|--|--|--|--|--|
| | | | 如中国证券监督管理委员会等证券监管机构关于填补回报措施及其承诺制定新的规定，且上述承诺不能满足相关规定的，本人承诺将按照相关规定出具补充承诺。” | | | |
| 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

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

本公司分别于 2022 年 6 月 17 日、2022 年 8 月 23 日新设珠海市科恒浩能智能装备有限公司、珠海科恒新能源材料有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 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 | 11 |
| 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 | 2 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|----------|--|--------------|------|------|
| 公司因买卖合同纠纷一案起诉浙江之信控股集团有限公司、浙江遨优动力系统有限公司 | 4,409.4 | 否 | 暂停处理 | 2019年11月10日,江门市江海区人民法院作出(2019)粤0704民初1017号判决,判决被告向原告支付货款4,409.4万元及其违约金、案件受理费、诉讼保全费、诉讼保全担保保险费。2020年4月13日,浙江省湖州南太湖新区人民 | 不适用 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|----------|---|--------------|---|-----|--|--|
| | | | | 法院受理对被告浙江遨优动力系统的破产清算申请，原告已经申报债权，由于查封财产涉及浙江之信控股集团有限公司非法吸收公众存款案，截至本报告出具之日，本案暂停处理。 | | | |
| 公司因买卖合同纠纷一案起诉张伟杰、深圳市天劲新能源科技有限公司 | 1,317.81 | 否 | 判决已生效，案件恢复执行 | 2020年2月10日，广东省江门市江海区人民法院就原被告买卖合同纠纷作出（2019）粤0704民初1974号民事判决书，判决被告深圳市天劲新能源科技有限公司向原告支付货款13,178,076.09元以及违约金、财产保全保险费，张伟杰承担连带清偿责任。被告不服一审判决，向广东省江门市中级人民法院上诉。2020年6月11日，广东省江门市中级人民法院作出（2020）粤07民终2197号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。 | 执行中 | | |

| | | | | | | | |
|---|----------|---|------|---|-----|--|--|
| | | | | <p>2020 年 9 月 16 日, 江门市江海区人民法院出具 (2020) 粤 0704 执 1297 号执行告知书, 载明经法院执行, 被执行人截至 2020 年 8 月 21 日止, 仍应向原告支付货款 12,949,968.59 元、违约金 1,408,450.48 元、迟延履行债务利息。</p> <p>2022 年, 原告申请恢复执行, 江门市江海区人民法院于 2022 年 3 月 9 日出具 (2022) 粤 0704 执恢 69 号, 决定立案恢复执行。</p> <p>截至本报告出具日, 案件判决已生效, 案件恢复执行。</p> | | | |
| 深圳浩能因 买卖合同纠纷一案起诉 江苏普亚能源科技有限 公司 | 1,545.66 | 否 | 待出裁决 | <p>2022 年 5 月, 浩能科技向上海国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请, 请求裁决江苏普亚能源科技有限公司支付货款 1,408,330.21 元以及律师费、仲裁费。</p> <p>2022 年 6 月 21 日, 上海国际经济贸易仲裁委员会</p> | 不适用 | | |

| | | | | | | | |
|--|----------|---|------|--|-----|--|--|
| | | | | <p>会受理本案。</p> <p>2022 年 7 月 13 日，浩能科技变更仲裁请求为裁决江苏普亚支付货款 15,400,772.26 元及违约金、律师费、保全财产保险费、仲裁费用，合计约 15,456,618.40 元。</p> <p>截至本报告出具日，本案处于审理中。</p> | | | |
| <p>深圳浩能因 买卖合同纠纷一案起诉 昆山聚创新能源科技有 限公司</p> | 1,304.05 | 否 | 二审阶段 | <p>江苏省苏州市昆山市人民法院已立案受理原被告买卖合同纠纷案件，并于 2022 年 11 月 22 日作出（2022）苏 0583 民初 16025 号一审判决，判决被告支付原告合同编号为 BNHP-RFQ-M-0002 的《采购合同》项下终验收款 8,772,000 元及相应利息、被告支付原告合同编号为 BNHP-RFQ-M-0002REV 的《承揽合同》项下终验收款 1,344,000 元及相应利息、被告退还原告履约保证金 2,924,451.20 元并支付</p> | 不适用 | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------|---|--------------|--|-----|--|--|
| | | | | 相应的利息损失。 截至本报告出具日，法院已作出一审判决，原审被告已提起上诉，目前案件处于二审阶段。 | | | |
| 深圳浩能因 买卖合同纠纷一案起诉 河南国能电 池有限公司 | 2,269.55 | 否 | 判决已生效，恢复执行 | 2019年12月25日，河南省郑州市中级人民法院对原被告买卖合同纠纷一案作出（2019）豫01民初1504号民事判决书，判决被告向原告支付货款22,661,600元及逾期利息、保全担保费损失33,900元。郑州市中级人民法院于2020年5月20日立案执行，案号为（2020）豫01执512号，但本次执行程序中原告未能受偿法院即终结执行程序。2021年原告申请恢复执行，于2021年12月14日恢复执行，案号为（2021）豫01执恢496号。截至本报告出具日，上述判决已生效，案件恢复执行。 | 执行中 | | |
| 深圳浩能因 买卖合同纠纷一案起诉 | 1,293.5 | 否 | 判决已生效，案件恢复执行 | 广东省深圳市坪山区人民法院对原告 | 执行中 | | |

| | | | | | | | |
|----------------------------------|----------------|----------|-------------|--|-------------|--|--|
| <p>中北润良新能源汽车（徐州）股份有限公司</p> | | | | <p>被告买卖合同纠纷案件作出 （2019）粤0310 民初2663 号一审判决，判决被告向原告支付货款12,935,000 元及利息。被告不服判决，向深圳市中级人民法院提出上诉。 2020 年1 月14 日，深圳市中级人民法院作出（2020）粤03 民终25815 号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。 2021 年12 月，浩能科技向法院申请恢复执行。 截至本报告出具日，上述判决已生效，案件恢复执行。</p> | | | |
| <p>公司因买卖合同纠纷一案起诉肇庆遨优动力电池有限公司</p> | <p>6,009.4</p> | <p>否</p> | <p>终止执行</p> | <p>2019 年2 月1 日，江门市江海区人民法院就原被告买卖合同纠纷出具（2019）粤0704 民初330 号民事调解书，当事人达成协议如下：被告确认尚欠原告货款60,094,000 元，款项分7 期支付完毕。 因被告未能按调解书约定支付拖欠</p> | <p>终止执行</p> | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | | <p>款项，原告于 2019 年 4 月 30 日向法院申请执行，江门市江海区人民法院于 2019 年 7 月 1 日立案执行，立案标的为 45,094,000 元。</p> <p>2020 年 4 月 20 日，法院出具 (2019) 粤 0704 执 1454 号之二执行裁定书，主要载明：1、法院已扣划被执行人银行存款，申请执行人实际受偿 40,588.17 元；2、法院已查封被执行人名下不动产，但上述资产系浙江之信控股集团有限公司涉嫌非法吸收公众存款案的涉案财物，法院依法中止执行上述查封财产；3、法院已对被执行人采取限制消费、纳入失信被执行人名单的措施；4、法院决定终结本次执行程序，如申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以再次申请执行。</p> <p>截至本报告</p> | | | |
|--|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|----------|---|------|--|------|--|--|
| | | | | 出具日, 该等案件已终止执行。 | | | |
| 深圳浩能因 买卖合同纠纷一案起诉 肇庆邀优动力电池有限公司 | 2,654.69 | 否 | 终止执行 | 2020年5月14日, 四会市人民法院就原被告买卖合同纠纷一案作出(2020)粤1284民初1026号民事判决书, 判决被告向原告支付货款23,271,880.34元、履约保证金3,275,000元及逾期付款利息, 并承担案件受理费、保全费。 2020年5月25日, 四会市人民法院作出(2020)粤1284执保168号通知书, 查封被告名下的设备。 截至本报告出具日, 该案已终止执行。 | 终止执行 | | |

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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论(如有) | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|----|--|--------|--------|------|------|
| 惠州市德隆机械设备有限公司 | 其他 | 起重机(出厂编号:17060178)检验有效期届满, 未经定期检验合格仍继续使用 | 其他 | 罚款3万元 | | |

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

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

务”的披露要求

不适用

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 |
|---|------------------|---------------|------------------------------|----------------|----------------|------------|------------|-------------|----------|--------------|------------|------|------|
| 珠海格力供应链管理有限公司 | 未来十二个月内潜在的控股股东关联 | 供应链融资, 代采购原材料 | 采购锂电材料原材料、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 | 62,554.76 | 17.94% | 65,000 | 否 | 银行转账、票据背书转让等 | 不适用 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 62,554.76 | -- | 65,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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) |
|---------------------|------|-----------|--------------|----------|------------|------------|-------|----------|----------|
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 股东关联 | 土地收储款利息补偿 | 否 | 0 | 0 | 506.47 | 8.00% | 506.47 | 0 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | | 无 | | | | | | | |

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 | 859.42 | | | 6.36% | 48 | 907.42 |
| 广东科明昊环保科技有限公司 | 参股公司 | 短期拆借 | | 150 | 100 | | | 50 |
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司 | 参股公司 | 短期拆借 | | 291 | 291 | | | 0 |
| 湖南动力谷本码科技有限公司 | 股东关联 | 借款 | 18.65 | | 64.48 | 10.00% | 45.83 | 0 |
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 股东关联 | 借款 | 7,384.44 | | 7,411.09 | 10.00% | 26.65 | 0 |
| 高新园创(深圳)商业保理有限公司 | 股东关联 | 借款 | 3,268.75 | | 3,270.69 | 10.00% | 1.94 | 0 |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 股东关联 | 借款 | 5,793.69 | | 3,626.35 | 10.00% | 261.66 | 2,429 |
| 株洲高科小额贷款有限公司 | 股东关联 | 借款 | 148.33 | | 148.33 | 10.00% | | 0 |

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 序号 | 出租方 | 承租方 | 位置 | 面积(平方米) | 租赁期限 | 含税金额 | 未税金额 |
|----|------------|-------------|---|---------|-----------------------|-----------|-----------|
| 1 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 深圳市坪山区坑梓街道惠北路1号开沃厂区焊装西侧,物流东侧,电泳东侧(喷粉),试车跑道 | 3991.19 | 2021.08.10-2022.08.09 | 23,947.14 | 21,969.85 |
| 2 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 深圳市坪山区坑梓街道惠北路1号开沃厂区总装车间北侧回转区、焊接车间东侧、物流车间门口左侧绿化地 | 2587.00 | 2021.05.01-2023.04.30 | 15,522.00 | 14,240.37 |
| 3 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 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 | 2883.30 | 2020.12.01-2028.06.11 | 86,499.00 | 79,356.88 |

| | | | | | | | |
|----|---------------|----------------|---|--|-----------------------|------------|------------|
| 4 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 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、焊接车间、配套办公房 | 24444.10 | 2020.12.01-2028.06.11 | 757,767.10 | 695,199.17 |
| 5 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 深圳市坪山区坑梓街道惠北路 2 号开沃汽车坪山新能源基地 F 栋电泳车间、焊接车间、配套办公房 | 补充协议增加 1927.93 | 2021.03.01-2028.06.11 | 59,765.83 | 54,831.04 |
| 6 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 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油料库（仓库） | 40.44 | 2021.06.01-2023.05.31 | 1,253.64 | 1,150.13 |
| 7 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 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 栋物流车间二楼 | 2340.80 | 2021.09.01-2023.08.31 | 58,520.00 | 53,688.07 |
| 8 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 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东大门一楼门卫室旁 | 22.89 | 2022.01.04-2026.12.31 | 709.59 | 651 |
| 9 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 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、二楼 | 7012.80 | 2021.02.01-2028.06.11 | 185,796.00 | 170,455.05 |
| 10 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 深圳市坪山区坑梓街道惠北路 2 号开沃汽车坪山新能源基地 F 栋物流车间一楼、二楼 | 补充协议增加 1362.4 | 2021.04.01-2028.06.11 | 35,212.00 | 32,304.59 |
| 11 | 震雄工业园（深圳）有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 深圳市坪山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 | 2022.01.01-2024.12.31 | 262021.24 | 249,544.04 |
| 12 | 震雄工业园（深圳）有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 深圳市坪山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） | 6827.73 | 2022.01.01-2024.12.31 | 170693.25 | 162,565.00 |
| 13 | 震雄工业园（深圳）有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 深圳市坪山区坑梓办事处人民中路震雄工业园 B 区相关厂房旁空地 | 3414.20 | 2022.01.01-2024.12.31 | 30727.8 | 29,264.57 |
| 14 | 震雄工业园（深圳）有限公司 | 深圳市浩能时代科技有限公司 | 深圳市坪山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 | 2022.01.01-2024.12.31 | 12500 | 11904.76 |
| 15 | 惠州市顺盛物业管理有限公司 | 惠州市德隆机械设备有限公司 | 惠州市惠阳区秋长白石村白石洞村民小组独立园区 | 厂房面积 11348、其他建筑面积 3280、空地面积 5000、宿舍面积 3283 | 2022.06.01-2028.05.31 | 340000 | 323809.52 |
| 16 | 湖北威能智能装备有限公司 | 荆门市浩德新能源设备有限公司 | 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 | 22000.00 | 2020.04.01-2025.03.31 | 178200 | 163486.24 |

| | | | | | | | |
|----|------------|------|--|---|-----------------------|----------|----------|
| 17 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳浩能 | 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厂区总装车间西侧空地 | 2,908.80 m ² | 2022.04.01-2023.04.30 | 29088 | 26686.24 |
| 18 | 深圳开沃汽车有限公司 | 深圳浩能 | 深圳市坪山区惠北路 1 号开沃厂区 | 焊装西侧 137.33 m ² 物流东侧 188.86 m ² 、电泳东侧(喷粉) 712.8 m ² 焊装东边雨棚外侧 907.2 m ² , 总计 2,946.19 m ² | 2022.08.10-2023.04.30 | 17677.14 | 16217.56 |

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 |
| 深圳市浩能科技有限公司 | 2022 年 04 月 28 日 | 50,000 | 2022 年 07 月 04 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 应收账款 | | 3 年 | 否 | 是 |
| 深圳市浩能科技有限公司 | 2021 年 04 月 27 日 | 50,000 | 2021 年 12 月 08 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 1 年 | 是 | 是 |
| 深圳市浩能时代科技有限公司 | 2021 年 04 月 27 日 | 50,000 | 2021 年 12 月 21 日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 1 年 | 是 | 是 |
| 深圳市浩能科技有限公司 | 2021 年 04 月 27 日 | 50,000 | 2021 年 12 月 21 日 | 1,800 | 连带责任保证 | | | 1 年 | 否 | 是 |

| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2022年04月28日 | 30,000 | 2022年06月15日 | 795 | 连带责任保证 | | | 2年 | 否 | 是 |
|-------------------------|--------------|--------|-------------|--------|------------------------|----------|------------|-----|--------|-----------|
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2022年04月28日 | 30,000 | 2022年07月26日 | 3,700 | 抵押、连带责任保证 | 英德土地厂房 | | 3年 | 否 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2022年04月28日 | 30,000 | 2022年08月09日 | 5,000 | 抵押、连带责任保证 | 英德土地厂房 | | 3年 | 否 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2022年04月28日 | 30,000 | 2022年08月19日 | 900 | 抵押、连带责任保证 | 英德土地厂房 | | 3年 | 否 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2022年04月28日 | 30,000 | 2022年08月19日 | 400 | 抵押、连带责任保证 | 英德土地厂房 | | 1年 | 否 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2021年04月27日 | 30,000 | 2021年03月30日 | 2,000 | 抵押、连带责任保证 | 设备 | | 2年 | 否 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2021年04月27日 | 30,000 | 2021年07月14日 | 1,000 | 抵押、连带责任保证 | 设备 | | 2年 | 否 | 是 |
| 深圳市浩能科技有限公司 | 2021年04月27日 | 30,000 | 2022年01月17日 | 7,800 | 抵押、连带责任保证 | 设备 | | 2年 | 否 | 是 |
| 英德市科恒新能源科技有限公司 | 2021年04月27日 | 30,000 | 2021年09月24日 | 1,005 | 抵押、连带责任保证 | 设备 | | 3年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 200,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | 29,400 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 200,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | 20,341.31 |
| 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) | 200,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 29,400 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | 200,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 20,341.31 |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | | | 87.62% |
| 其中: | | | |

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%;同日,经公司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 10 月 28 日，经公司第五届董事会第十八次会议审议通过《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》及《关于公司与特定对象签署〈附生效条件的股份认购协议〉的议案》等相关议案，公司与格力金投签署了《附生效条件的股份认购协议》，约定格力金投作为特定对象拟以现金方式认购公司本次发行的 63,000,000 股股票。

2023 年 4 月 14 日，收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理江门市科恒实业股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2023〕313 号）。深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。最终能否通过深交所审核，并获得中国证监会作出同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。公司将根据该事项的审核进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

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 | 28,100,618 | 13.25% | | | | -1,570,477 | -1,570,477 | 26,530,141 | 12.42% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 28,100,618 | 13.25% | | | | -1,570,477 | -1,570,477 | 26,530,141 | 12.42% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 28,100,618 | 13.25% | | | | -1,570,477 | -1,570,477 | 26,530,141 | 12.42% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 184,044,102 | 86.75% | | | | 2,999,877 | 2,999,877 | 187,043,979 | 87.58% |
| 1、人民币普通股 | 184,044,102 | 86.75% | | | | 2,999,877 | 2,999,877 | 187,043,979 | 87.58% |
| 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% | | | | 1,429,400 | 1,429,400 | 213,574,120 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

2022 年 11 月 16 日，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票 1,429,400 万股上市，总股本由 212,144,720 股增加至 213,574,120 股。

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 | 解除限售日期 |
|------|------------|-----------|-----------|------------|---------|------------------------------------|
| 万国江 | 24,840,381 | | 1,969,900 | 22,870,481 | 高管锁定股 | 任职期间所持股份每年解锁 25% |
| 万国江 | 0 | 150,000 | | 150,000 | 股权激励限售股 | 根据公司 2022 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁 |
| 唐芬 | 0 | 2,030,008 | | 2,030,008 | 高管锁定股 | 任职期间所持股份每年解锁 25% |
| 唐芬 | 0 | 50,000 | | 50,000 | 股权激励限售股 | 根据公司 2022 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁 |
| 程建军 | 1,560,264 | | 1,560,264 | 0 | 首发限售 | 2022 年 11 月 9 日 |
| 陈荣 | 1,444,822 | | 1,444,822 | 0 | 首发限售 | 2022 年 11 月 9 日 |
| 唐秀雷 | 240,151 | | 22,649 | 217,502 | 高管锁定股 | 离职后半年内不得转让所持本公司股份，离职后半年至原定任期届满后六个月 |

| | | | | | | |
|--------|------------|-----------|-----------|------------|---------|---|
| | | | | | | 每年解锁不超过所持股份的25% |
| 吴娟 | 15,000 | | 3,750 | 11,250 | 高管锁定股 | 离职后半年内不得转让所持本公司股份,离职后半年至原定任期届满后六个月每年解锁不超过所持股份的25% |
| 徐毓湘 | 0 | 1,500 | | 1,500 | 高管锁定股 | 任职期间所持股份每年解锁25% |
| 徐毓湘 | 0 | 50,000 | | 50,000 | 股权激励限售股 | 根据公司2022年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁 |
| 其他限售股东 | 0 | 1,179,400 | | 1,179,400 | 股权激励限售股 | 根据公司2022年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁 |
| 合计 | 28,100,618 | 3,460,908 | 5,001,385 | 26,560,141 | -- | -- |

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

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|--------|--|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 2022年09月20日 | 7.29 | 1,429,400 | 2022年11月16日 | 1,429,400 | | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) | 2022年11月15日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2022年9月2日公司分别召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第九次会议、2022年9月19日召开2022年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈2022年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》等相关议案；2022年9月20日分别召开第五届董事会第十五次会议和第五

届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权和限制性股票的议案》；同意向 157 名激励对象首次授予的限制性股票 1,429,400 股，并于 2022 年 11 月 16 日上市。

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

2022 年 9 月 2 日公司分别召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第九次会议、2022 年 9 月 19 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》等相关议案；2022 年 9 月 20 日分别召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权和限制性股票的议案》；同意向 157 名激励对象首次授予的限制性股票 1,429,400 股，并于 2022 年 11 月 16 日上市。报告期内，公司总股本从 212,144,720 股增加至 213,574,120 股，该事项对公司资产和负债结构无重大影响。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 23,796 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 29,098 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|-------------------------|--------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 万国江 | 境内自然人 | 14.33% | 30,603,975 | 150000 | 22,990,481 | 7,613,494 | 质押 | 22,866,364 | |
| 株洲高科集团有限公司 | 国有法人 | 5.85% | 12,500,000 | 0 | 0 | 12,500,000 | | | |

| 胡文刚 | 境内自然人 | 2.34% | 4,996,600 | 4996600 | 0 | 4,996,600 | | |
|--|--|--------|------------|---------|-----------|-----------|----|--------|
| 唐芬 | 境内自然人 | 1.29% | 2,756,677 | 50000 | 2,080,008 | 676,669 | 质押 | 20,000 |
| 赖鸿就 | 境内自然人 | 0.85% | 1,811,800 | 1811800 | 0 | 1,811,800 | | |
| 黄珍 | 境内自然人 | 0.84% | 1,802,549 | 960741 | 0 | 1,802,549 | | |
| 万涛 | 境内自然人 | 0.81% | 1,740,595 | -150000 | 0 | 1,740,595 | | |
| 卿前鹏 | 境内自然人 | 0.77% | 1,650,000 | 129800 | 0 | 1,650,000 | | |
| 余建隆 | 境内自然人 | 0.75% | 1,600,120 | 1450120 | 0 | 1,600,120 | | |
| 唐维 | 境外自然人 | 0.60% | 1,280,000 | -560000 | 0 | 1,280,000 | | |
| 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；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 | 7,613,494 | 人民币普通股 | 7,613,494 | | | | | |
| 胡文刚 | 4,996,600 | 人民币普通股 | 4,996,600 | | | | | |
| 赖鸿就 | 1,811,800 | 人民币普通股 | 1,811,800 | | | | | |
| 黄珍 | 1,802,549 | 人民币普通股 | 1,802,549 | | | | | |
| 万涛 | 1,740,595 | 人民币普通股 | 1,740,595 | | | | | |
| 卿前鹏 | 1,650,000 | 人民币普通股 | 1,650,000 | | | | | |
| 余建隆 | 1,600,120 | 人民币普通股 | 1,600,120 | | | | | |
| 唐维 | 1,280,000 | 人民币普通股 | 1,280,000 | | | | | |
| 赵国信 | 1,233,400 | 人民币普通股 | 1,233,400 | | | | | |
| 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） | 股东胡文刚通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,996,600 股，实际合计持有 4,996,600 股； 股东赖鸿就通过东莞证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,811,800 股，实际合计持有 1,811,800 股； | | | | | | | |

| | |
|--|---|
| | 股东卿前鹏通过普通证券账户持有 121,900 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 1,528,100 股，实际合计持有 1,650,000 股； 股东余建隆通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,600,120 股，实际合计持有 1,600,120 股； 股东赵国信通过普通证券账户持有 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 392,300 股，实际合计持有 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 | 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

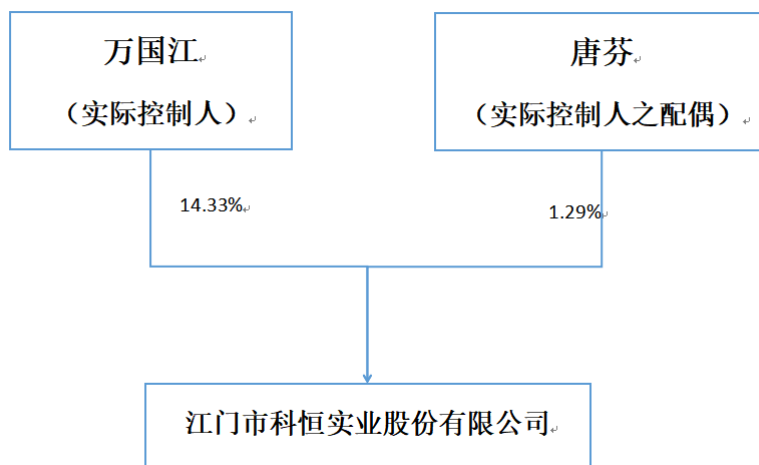
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------|----|----------------|
| 万国江 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、总裁 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易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 | 2023 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[2023]第 ZI10293 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[2023]第 ZI10293 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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”/ | 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 |

| | |
|---|--|
| <p>(四十一) 以及“十五、母公司财务报表主要项目注释”/ (六)。2022 年度, 公司营业收入 396,215.00 万元, 比上年增长 18.96%。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>计和运行有效性;</p> <ol style="list-style-type: none"> 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; 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; 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, 检查已确认的收入的真实性; 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>(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“十五、母公司财务报表主要项目注释”/ (二)。截至 2022 年 12 月 31 日, 公司应收账款余额 182,068.76 万元, 坏账准备金额 48,189.07 万元, 账面价值 133,879.69 万元, 占财务报表资产总额的比例为 31.65%。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> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价并测试管理层与应收账款的减值相关的内部控制; 2、复核以前年度已计提坏账准备的应收账款后续实际核销或转回情况, 评价管理层过往预测的准确性; 3、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款; 4、分析科恒股份客户信誉情况和参考科恒股份历史信用损失经验, 检查评价管理层预期信用损失率是否合理; 结合管理层评估的信用风险组合, 重新测算坏账准备计提金额是否准确; 5、分析主要客户应收账款账龄和客户信誉情况, 并执行应收账款函证及期后回款检查程序, 评价应收账款坏账准备计提的合理性; 6、评估管理层并检查与应收账款减值相关的信息是否已在 2022 年 12 月 31 日对应收账款坏账准备的会计处理及财务报表中作出恰当披露。 |
| <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)流动性风险及十二、承诺及或有事项(一)重要承诺事项”所述, 截止 2022 年 12 月 31 日科恒股份短期借款 22,123.50 万</p> | <p>针对流动性风险, 我们执行了如下程序:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、获取科恒股份提供的 2023 年度经营预算, 复核公司改善经营业绩可行性; |

| | |
|---|---|
| 元，应付票据 8,434.97 万元、应付账款 175,597.73 万元、其他应付款 47,154.30 万元，流动比率为 89.76%，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。 | 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； 3、询问管理层 2023 年度融资计划及债务展期情况； 4、复核财务报表附注中相关信息披露的充分性和完整性。 |
|---|---|

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 2022 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：李敏
（项目合伙人）

中国注册会计师：郭晓明

中国·上海

2023 年 4 月 26 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江门市科恒实业股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 55,949,681.39 | 112,228,369.73 |
| 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 | 7,157,941.56 | 8,107,337.78 |
| 应收账款 | 1,338,796,873.45 | 1,162,626,825.40 |
| 应收款项融资 | 95,829,769.65 | 85,813,056.67 |
| 预付款项 | 55,458,601.37 | 179,968,401.14 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 22,345,427.00 | 28,960,621.74 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,684,007,014.36 | 1,660,539,042.09 |
| 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 | 91,799,513.93 | 48,775,979.28 |
| 流动资产合计 | 3,351,344,822.71 | 3,287,019,633.83 |
| 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 | 96,096,292.14 | 187,857,044.63 |
| 其他权益工具投资 | 45,536,600.00 | 59,873,823.39 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 200,965.46 | 214,098.14 |
| 固定资产 | 408,635,073.33 | 439,049,874.19 |
| 在建工程 | 1,206,704.16 | 15,423,032.09 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 92,438,048.98 | 81,607,778.59 |
| 无形资产 | 40,466,639.88 | 99,941,216.30 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 58,378,542.13 | 119,127,330.22 |
| 长期待摊费用 | 12,597,326.23 | 17,780,946.26 |
| 递延所得税资产 | 100,768,190.12 | 105,124,395.78 |
| 其他非流动资产 | 22,847,195.65 | 12,828,993.99 |
| 非流动资产合计 | 879,171,578.08 | 1,138,828,533.58 |
| 资产总计 | 4,230,516,400.79 | 4,425,848,167.41 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 221,235,006.99 | 211,690,000.00 |
| 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 | 84,349,743.37 | 244,113,309.51 |
| 应付账款 | 1,755,977,324.81 | 1,318,142,142.48 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 960,516,716.26 | 1,029,698,724.27 |
| 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 | 40,439,148.73 | 32,427,797.39 |
| 应交税费 | 9,273,666.86 | 15,363,775.27 |
| 其他应付款 | 471,543,018.70 | 507,990,093.20 |
| 其中：应付利息 | | 13,687,530.53 |
| 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 | 128,151,602.66 | 82,650,190.42 |
| 其他流动负债 | 62,155,894.97 | 66,032,677.76 |
| 流动负债合计 | 3,733,642,123.35 | 3,508,108,710.30 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 96,950,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 租赁负债 | 82,278,071.56 | 70,329,232.24 |
| 长期应付款 | 64,048,712.25 | 113,577,910.02 |
| 长期应付职工薪酬 | 295,374.67 | 295,374.67 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 19,917,852.48 | 26,779,434.88 |
| 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 | 263,696,614.73 | 211,188,555.58 |
| 负债合计 | 3,997,338,738.08 | 3,719,297,265.88 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 213,574,120.00 | 212,144,720.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 880,382,860.89 | 869,550,616.13 |
| 减：库存股 | 10,420,326.00 | |
| 其他综合收益 | -17,325,400.00 | -2,988,176.61 |
| 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 | -864,499,802.79 | -404,114,987.50 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 232,152,598.06 | 705,033,317.98 |
| 少数股东权益 | 1,025,064.65 | 1,517,583.55 |
| 所有者权益合计 | 233,177,662.71 | 706,550,901.53 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,230,516,400.79 | 4,425,848,167.41 |

法定代表人：万国江

主管会计工作负责人：徐毓湘

会计机构负责人：马丽琴

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2022年1月1日 |
|-------------|----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 17,072,677.65 | 36,040,054.86 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 7,157,941.56 | |
| 应收账款 | 725,842,885.85 | 1,167,219,419.31 |
| 应收款项融资 | 4,057,331.85 | 1,875,742.03 |
| 预付款项 | 22,588,880.28 | 62,562,303.76 |
| 其他应收款 | 509,300,788.16 | 97,971,686.79 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 143,660,790.67 | 148,591,323.47 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,382,983.87 | 315,455.34 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | 1,432,064,279.89 | 1,514,575,985.56 |
| 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 | 702,496,200.10 | 793,551,222.50 |
| 其他权益工具投资 | 45,536,600.00 | 59,873,823.39 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 109,891,878.89 | 123,984,531.57 |
| 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 | 3,740,418.54 | 4,120,270.98 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,926,624.81 | 6,741,090.24 |
| 递延所得税资产 | 31,375,416.99 | 48,530,817.13 |
| 其他非流动资产 | 5,181,009.57 | 847,473.54 |
| 非流动资产合计 | 903,148,148.90 | 1,038,854,293.85 |
| 资产总计 | 2,335,212,428.79 | 2,553,430,279.41 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 195,000,000.00 | 127,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 54,264,724.50 | 39,000,000.00 |
| 应付账款 | 639,403,232.79 | 622,659,224.01 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 26,076,256.93 | 49,885,594.78 |
| 应付职工薪酬 | 9,444,424.77 | 10,260,417.12 |
| 应交税费 | 863,582.21 | 2,744,388.12 |
| 其他应付款 | 429,363,539.09 | 448,000,641.33 |
| 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 | 44,888,630.09 | 37,910,613.06 |
| 其他流动负债 | 20,547,292.26 | 23,621,017.34 |
| 流动负债合计 | 1,419,851,682.64 | 1,361,081,895.76 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 43,334,231.87 | 79,859,799.16 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 7,750,184.51 | 13,889,395.67 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 51,084,416.38 | 93,749,194.83 |
| 负债合计 | 1,470,936,099.02 | 1,454,831,090.59 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 213,574,120.00 | 212,144,720.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 870,663,972.22 | 859,831,727.46 |
| 减：库存股 | 10,420,326.00 | |
| 其他综合收益 | -17,325,400.00 | -2,988,176.61 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,441,145.96 | 30,441,145.96 |
| 未分配利润 | -222,657,182.41 | -830,227.99 |
| 所有者权益合计 | 864,276,329.77 | 1,098,599,188.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,335,212,428.79 | 2,553,430,279.41 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,962,149,977.01 | 3,330,642,471.02 |
| 其中：营业收入 | 3,962,149,977.01 | 3,330,642,471.02 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 4,188,258,873.48 | 3,268,886,832.77 |
| 其中：营业成本 | 3,719,337,005.73 | 2,872,930,634.26 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 10,483,593.62 | 7,667,415.10 |
| 销售费用 | 29,441,395.55 | 33,927,443.40 |

| | | |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 管理费用 | 136,385,359.73 | 107,385,290.53 |
| 研发费用 | 214,037,596.60 | 185,330,569.08 |
| 财务费用 | 78,573,922.25 | 61,645,480.40 |
| 其中：利息费用 | 76,883,816.65 | 55,786,636.70 |
| 利息收入 | 6,047,403.68 | 2,775,697.90 |
| 加：其他收益 | 44,568,485.94 | 35,930,519.33 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -8,855,539.21 | -7,802,324.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -8,838,849.61 | -7,762,091.48 |
| 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） | -73,826,022.60 | -65,986,544.79 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -206,370,762.99 | -15,073,995.22 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 2,581,373.85 | -14,685.87 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -468,011,361.48 | 8,808,607.22 |
| 加：营业外收入 | 14,574,536.67 | 2,060,240.51 |
| 减：营业外支出 | 2,299,363.77 | 4,852,611.27 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -455,736,188.58 | 6,016,236.46 |
| 减：所得税费用 | 4,406,145.61 | -8,427,668.05 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -460,142,334.19 | 14,443,904.51 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -460,142,334.19 | 14,443,904.51 |
| 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 | -460,384,815.29 | 13,984,267.23 |
| 2. 少数股东损益 | 242,481.10 | 459,637.28 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -14,337,223.39 | -2,492,589.77 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -14,337,223.39 | -2,492,589.77 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -14,337,223.39 | -2,492,589.77 |
| 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 | -14,337,223.39 | -2,492,589.77 |
| 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 | -474,479,557.58 | 11,951,314.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -474,722,038.68 | 11,491,677.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 242,481.10 | 459,637.28 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | -2.1701 | 0.0659 |
| (二) 稀释每股收益 | -2.1701 | 0.0659 |

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：徐毓湘

会计机构负责人：马丽琴

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 2,900,924,778.31 | 2,820,318,145.02 |
| 减：营业成本 | 2,797,986,436.77 | 2,648,185,766.68 |
| 税金及附加 | 3,234,601.60 | 1,292,854.77 |
| 销售费用 | 11,886,879.44 | 15,220,261.85 |
| 管理费用 | 52,221,557.53 | 34,592,427.73 |
| 研发费用 | 87,763,335.71 | 83,335,760.34 |
| 财务费用 | 48,253,619.21 | 23,830,799.45 |
| 其中：利息费用 | 46,568,133.35 | 25,404,614.17 |
| 利息收入 | 430,620.61 | 2,603,180.24 |
| 加：其他收益 | 7,579,847.97 | 3,215,783.44 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -8,233,905.40 | -7,051,907.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -8,946,104.87 | -7,561,907.73 |
| 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） | -10,597,409.77 | -11,035,094.14 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | -94,466,595.34 | -1,579,634.87 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -206,139,714.49 | -2,590,579.10 |
| 加：营业外收入 | 2,442,906.22 | 732,764.18 |
| 减：营业外支出 | 974,746.01 | 4,534,725.83 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -204,671,554.28 | -6,392,540.75 |
| 减：所得税费用 | 17,155,400.14 | -10,840,651.41 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -221,826,954.42 | 4,448,110.66 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -221,826,954.42 | 4,448,110.66 |
| （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 | -14,337,223.39 | -2,492,589.77 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -14,337,223.39 | -2,492,589.77 |
| 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 | -14,337,223.39 | -2,492,589.77 |
| 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 | -236,164,177.81 | 1,955,520.89 |
| 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 | 2022 年度 | 2021 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 | 1,921,551,855.33 | 1,784,803,697.18 |
| 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 | 37,768,496.93 | 9,600,503.45 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 107,717,927.34 | 71,404,432.69 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,067,038,279.60 | 1,865,808,633.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,489,285,382.39 | 1,156,381,621.05 |
| 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 | 313,795,817.17 | 223,769,122.43 |
| 支付的各项税费 | 70,805,626.79 | 60,231,872.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 182,457,800.68 | 253,465,074.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,056,344,627.03 | 1,693,847,691.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,693,652.57 | 171,960,942.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 7,124,833.34 | 15,838,770.76 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 28,579.96 | 416,760.54 |
| 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 | 7,153,413.30 | 16,255,531.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 12,642,191.15 | 122,491,168.85 |
| 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 | 12,642,191.15 | 122,491,169.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,488,777.85 | -106,235,638.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 10,420,326.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 335,685,006.99 | 269,190,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 299,712,000.00 | 807,490,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 645,817,332.99 | 1,076,680,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金 | 222,690,000.00 | 428,550,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 19,909,895.54 | 33,501,623.64 |
| 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 | 418,693,094.55 | 694,793,021.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | 661,292,990.09 | 1,156,844,644.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -15,475,657.10 | -80,164,644.89 |
| 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 | -10,270,782.38 | -14,439,341.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 21,233,733.08 | 35,673,074.27 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 10,962,950.70 | 21,233,733.08 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 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 | 1,247,515,314.03 | 923,294,267.25 |
| 收到的税费返还 | | 35,170.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 78,973,654.16 | 274,097,077.57 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,326,488,968.19 | 1,197,426,515.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 866,443,234.69 | 658,190,468.92 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 67,181,657.10 | 63,204,522.26 |
| 支付的各项税费 | 15,906,388.60 | 19,597,640.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 404,574,674.25 | 502,170,431.64 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,354,105,954.64 | 1,243,163,063.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,616,986.45 | -45,736,548.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 7,124,833.34 | 15,838,770.76 |
| 取得投资收益收到的现金 | 231,380.00 | 510,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 27,579.96 | 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 | 7,383,793.30 | 16,349,187.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,376,108.09 | 9,345,969.50 |
| 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 | 5,376,108.09 | 9,345,969.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,007,685.21 | 7,003,218.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 10,420,326.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 195,000,000.00 | 127,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 181,712,000.00 | 253,200,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 387,132,326.00 | 380,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 127,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,372,674.31 | 11,881,023.04 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 226,701,789.31 | 132,656,840.43 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | 365,074,463.62 | 354,537,863.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 22,057,862.38 | 25,662,136.53 |
| 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 | -3,551,438.86 | -13,071,193.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 6,566,134.63 | 19,637,328.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,014,695.77 | 6,566,134.63 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | | -2,988,176.61 | | 30,441,145.96 | | -404,114,987.50 | | 705,033,317.98 | 1,517,583.55 | 706,550,901.53 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 212,144,720.00 | | | | 869,550,616.13 | | -2,988,176.61 | | 30,441,145.96 | | -404,114,987.50 | | 705,033,317.98 | 1,517,583.55 | 706,550,901.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填 | 1,429,400.00 | | | | 10,832,244.76 | 10,420,326.00 | -14,337,223.39 | | | | 460,384,815.29 | | 472,880,719.92 | -492,518.90 | 473,373,238.82 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|--|--|---------------|---------------|--------------------|--|--|--|--|---------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| 列) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | - 14,337.223.39 | | | | | - 460,384,815.29 | | - 474,722,038.68 | 242,481.10 | - 474,479,557.58 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 1,429,400.00 | | | | 10,832,244.76 | 10,420,326.00 | | | | | | | | 1,841,318.76 | | 1,841,318.76 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 1,429,400.00 | | | | 8,990,926.00 | 10,420,326.00 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 1,841,318.76 | | | | | | | | | 1,841,318.76 | | 1,841,318.76 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | - 735,000.00 | - 735,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或 | | | | | | | | | | | | | | | - 735,000.00 | - 735,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|----------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 213,574,120.00 | | | | 880,382,860.89 | 10,420,326.00 | -17,325,400.00 | | 30,441,145.96 | | -864,499,802.79 | | 232,152,598.06 | 1,025,064.65 | 233,177,662.71 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|----------|----------------|--------|--|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|-----------------|----|----------------|--------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | -3,400.29 | 4.01 | | | 14,825.73 | | 11,425.52 | 36,007.95 | 11,461.57 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|---------------------------|--|--|--|---------------------------|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 金额 (减少以 “-”号 填列) | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收 益总 额 | | | | | | | - 2,49 2,58 9.77 | | | | 13,9 84,2 67.2 3 | | 11,4 91,6 77.4 6 | 459, 637. 28 | 11,9 51,3 14.7 4 |
| (二) 所有者 投入 和减 少资 本 | | | | | | | | | | | - 66,1 73.0 4 | | - 66,1 73.0 4 | 66,3 70.6 7 | 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 | | | | | | | | | | | - 66,1 73.0 4 | | - 66,1 73.0 4 | 66,3 70.6 7 | 197. 63 |
| (三) 利润分 配 | | | | | | | | | | | | | | - 490, 000. 00 | - 490, 000. 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, 000. 00 | - 490, 000. 00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者 权益 内部 结转 | | | | | | | - 907, 704. 24 | | | | 907, 704. 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 | | | | | | | - 907, 704. 24 | | | | 907, 704. 24 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 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 | 212,144,720.00 | | | | 869,550,616.13 | | -2,988,176.61 | | 30,441,145.96 | | -404,114,987.50 | | 705,033,317.98 | 1,517,583.55 | 706,550,901.53 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | | -2,988,176.61 | | 30,441,145.96 | -830,227.99 | | 1,098,599,188.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 212,144,720.00 | | | | 859,831,727.46 | | -2,988,176.61 | | 30,441,145.96 | -830,227.99 | | 1,098,599,188.82 |
| 三、 | 1,429 | | | | 10,83 | 10,42 | - | | | - | | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|--------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|--|--|-----------------|--|-----------------|
| 本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | ,400.00 | | | | 2,244.76 | 0,326.00 | 14,337,223.39 | | | 221,826,954.42 | | 234,322,859.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -14,337,223.39 | | | -221,826,954.42 | | -236,164,177.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,429,400.00 | | | | 10,832,244.76 | 10,420,326.00 | | | | | | 1,841,318.76 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 1,429,400.00 | | | | 8,990,926.00 | 10,420,326.00 | | | | | | |
| 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 | | | | | 1,841,318.76 | | | | | | | 1,841,318.76 |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 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、本期末余额 | 213,574,120.00 | | | | 870,663,972.22 | 10,420,326.00 | -17,325,400.00 | | 30,441,145.96 | -222,657,182.41 | | 864,276,329.77 |

上期金额

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 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | - 907,7 | | | 907,7 04.24 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|---------------------|--|--|----------------|--|--|
| 所有者权益内部结转 | | | | | | | 04.24 | | | | | |
| 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 | | | | | | | - 907,7 04.24 | | | 907,7 04.24 | | |
| 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 | 212,144,720.00 | | | | 859,831,727.46 | | -2,988,176.61 | | 30,441,145.96 | | -830,227.99 | 1,098,599,188.82 |

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，江门市江海区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，转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：44070400000406。

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。

2022年9月19日，经公司2022年第三次临时股东大会决议，向激励对象发行限制性普通股。截至2022年11月3日止，公司已收到限制性股票授予对象缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币1,429,400.00元。

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司累计发行股本总数为 213,574,120.00 股，注册资本为人民币 213,574,120.00 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 2023 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 | 英德市科恒新能源科技有限公司 | 英德科恒 |
| 0-2 | 湖南省科恒新能源有限公司 | 湖南科恒 |
| 0-3 | 江苏科恒新能源科技有限公司 | 江苏科恒 |
| 0-4 | 珠海科恒新能源材料有限公司 | 珠海科恒 |
| 0-5 | 深圳市浩能科技有限公司 | 浩能科技 |
| 0-5-1 | 珠海市科恒浩能智能装备有限公司 | 珠海浩能 |
| 0-5-2 | 荆门市浩德新能源设备有限公司 | 荆门浩德 |
| 0-5-3 | 溧阳市浩能智能设备有限公司 | 溧阳浩能 |
| 0-5-4 | 宁德市浩德智能设备有限公司 | 宁德浩德 |
| 0-5-5 | 惠州市德隆机械设备有限公司 | 惠州德隆 |
| 0-5-6 | 深圳市浩能时代科技有限公司 | 浩能时代 |
| 0-6 | 广东科明诺科技有限公司 | 科明诺 |
| 0-6-1 | 广东科明睿新材料有限公司 | 科明睿 |
| 0-7 | 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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“五、（22）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

存货发出时按加权平均法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

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

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

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

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

本公司按照本附注“五、（31）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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 |
| 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 |
| 技术使用许可权 | 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

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

- 1.固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3.根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4.购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 1.当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 2.当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

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，属于在某一时间点履行履约义务：

- 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。

对于在某一时间点履行的履约义务，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。

回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本集团所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本集团职工属于以权益结算的

股份支付，于职工行权购买本公司或本集团所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

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 | 2.5% |
| 科明诺 | 2.5% |
| 科明睿 | 2.5% |
| 杭州萤科 | 2.5% |
| 浩能科技 | 15% |
| 浩能时代 | 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% |
| 珠海科恒 | 2.5% |
| 珠海浩能 | 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 年被认定为国家高新技术企业，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，2022 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 GR202244008904，有效期自 2022 年 1 月 1 日至 2024 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。本报告期子公司江苏科恒、科明诺、科明睿、杭州萤科、浩能时代、惠州德隆、宁德浩德、溧阳浩德、荆门浩德、珠海科恒、珠海浩能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 | 57,199.72 | 205,099.42 |
| 银行存款 | 10,905,750.98 | 21,028,633.66 |
| 其他货币资金 | 44,986,730.69 | 90,994,636.65 |
| 合计 | 55,949,681.39 | 112,228,369.73 |

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 | 13,664,372.68 | 70,628,136.65 |
| 履约保证金 | 539,360.00 | 20,366,500.00 |
| 信用证保证金 | 1,010,000.00 | |
| 保函保证金 | 3,014,469.04 | |
| 法院冻结资金 | 26,756,623.70 | |
| 其他 | 1,905.27 | |
| 合计 | 44,986,730.69 | 90,994,636.65 |

2、交易性金融资产

单位：元

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

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 其他说明： | | |

其他说明：

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 | 6,832,368.20 | 1,583,760.12 |
| 商业承兑票据 | 325,573.36 | 6,523,577.66 |
| 合计 | 7,157,941.56 | 8,107,337.78 |

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 | 7,175,077.00 | 100.00% | 17,135.44 | 0.24% | 7,157,941.56 | 8,450,683.97 | 100.00% | 343,346.19 | 4.06% | 8,107,337.78 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| 票据 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： 银行承兑 汇票 | 6,832,368.20 | 95.22% | | | 6,832,368.20 | 1,583,760.12 | 18.74% | | | 1,583,760.12 |
| 商业承 兑汇票 | 342,708.80 | 4.78% | 17,135.44 | 5.00% | 325,573.36 | 6,866,923.85 | 81.26% | 343,346.19 | 5.00% | 6,523,577.66 |
| 合计 | 7,175,077.00 | 100.00% | 17,135.44 | 0.24% | 7,157,941.56 | 8,450,683.97 | 100.00% | 343,346.19 | 4.06% | 8,107,337.78 |

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 | 6,832,368.20 | | |
| 商业承兑汇票 | 342,708.80 | 17,135.44 | 5.00% |
| 合计 | 7,175,077.00 | 17,135.44 | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|------------|-----------|------------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 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 | 17,135.44 | 343,346.19 | | | 17,135.44 |
| 合计 | 343,346.19 | 17,135.44 | 343,346.19 | | | 17,135.44 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 6,832,368.20 |
| 商业承兑票据 | | 342,708.80 |

| | | |
|----|--|--------------|
| 合计 | | 7,175,077.00 |
|----|--|--------------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

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 | 323,265,532.33 | 17.76% | 292,438,824.09 | 90.46% | 30,826,708.24 | 307,665,204.03 | 19.54% | 278,144,041.23 | 90.40% | 29,521,162.80 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 涉及诉讼等 | 323,265,532.33 | 17.76% | 292,438,824.09 | 90.46% | 30,826,708.24 | 307,665,204.03 | 19.54% | 278,144,041.23 | 90.40% | 29,521,162.80 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,497,422,077.37 | 82.24% | 189,451,912.16 | 12.66% | 1,307,970,165.21 | 1,267,140,950.34 | 80.46% | 134,035,287.74 | 10.58% | 1,133,105,662.60 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,497,422,077.37 | 82.24% | 189,451,912.16 | 12.65% | 1,307,970,165.21 | 1,267,140,950.34 | 80.46% | 134,035,287.74 | 10.58% | 1,133,105,662.60 |
| 合计 | 1,820,687,609. | 100.00% | 481,890,736.25 | | 1,338,796,873. | 1,574,806,154. | 100.00% | 412,179,328.97 | | 1,162,626,825. |

| | | | | | | | | |
|--|----|--|--|----|----|--|--|----|
| | 70 | | | 45 | 37 | | | 40 |
|--|----|--|--|----|----|--|--|----|

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 | 28,587,513.74 | 22,870,010.99 | 80.00% | 预计难以收回 |
| 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 | 24,693,097.20 | 24,693,097.20 | 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 |
| 力神(青岛)新能源有限公司 | 19,987,871.77 | 3,997,574.35 | 20.00% | 预计难以收回 |
| 江西格林德能源有限公司 | 13,777,657.92 | 13,777,657.92 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 昆山聚创新能源科技有限公司 | 13,504,000.00 | 6,752,000.00 | 50.00% | 预计难以收回 |
| 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) |
| 深圳市天劲新能源科技有限公司 | 9,490,726.23 | 9,490,726.23 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 深圳格林德能源集团有限公司 | 8,796,385.90 | 8,796,385.90 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 深圳市迪凯能科技有限公司 | 7,852,360.24 | 5,496,652.17 | 70.00% | 预计难以收回 |
| 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 |
| 浙江远隆贸易有限公司 | 2,631,704.59 | 2,631,704.59 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 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 | 2,266,473.40 | 2,266,473.40 | 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 |
| 江苏远隆供应链管理有限公司 | 1,909,973.51 | 1,909,973.51 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 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 | 1,664,751.51 | 1,664,751.51 | 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 |
| 单项金额小于 100 万小计 | 14,890,268.85 | 14,879,068.85 | 99.92% | 预计难以收回 |
| 合计 | 323,265,532.33 | 292,438,824.09 | | |

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 | 1,150,954,172.08 | 57,547,708.61 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 231,909,495.14 | 46,381,899.02 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 58,072,211.27 | 29,036,105.65 | 50.00% |
| 3 年以上 | 56,486,198.88 | 56,486,198.88 | 100.00% |
| 合计 | 1,497,422,077.37 | 189,451,912.16 | |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,151,937,172.08 |
| 1 至 2 年 | 249,226,913.64 |
| 2 至 3 年 | 82,073,817.80 |
| 3 年以上 | 337,449,706.18 |
| 3 至 4 年 | 118,299,943.78 |
| 4 至 5 年 | 77,599,819.19 |
| 5 年以上 | 141,549,943.21 |
| 合计 | 1,820,687,609.70 |

（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 | 278,144,041.23 | 69,712,521.88 | 55,417,739.02 | | | 292,438,824.09 |
| 按组合计提坏账准备 | 134,035,287.74 | 60,160,245.46 | 4,743,621.04 | | | 189,451,912.16 |
| 合计 | 412,179,328.97 | 129,872,767.34 | 60,161,360.06 | | | 481,890,736.25 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|-----------------|----------|
| | | | |

| | | | |
|-----|----------------|--------|---------------|
| 第一名 | 131,874,390.00 | 7.24% | 6,593,719.50 |
| 第二名 | 86,910,658.56 | 4.77% | 9,274,044.92 |
| 第三名 | 66,715,548.57 | 3.66% | 66,715,548.57 |
| 第四名 | 56,650,000.00 | 3.11% | 2,832,500.00 |
| 第五名 | 53,280,610.94 | 2.93% | 47,563,108.19 |
| 合计 | 395,431,208.07 | 21.71% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 93,534,769.65 | 85,763,407.79 |
| 应收账款 | 2,295,000.00 | 49,648.88 |
| 合计 | 95,829,769.65 | 85,813,056.67 |

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 | 85,763,407.79 | 3,085,173,037.22 | 3,077,401,675.36 | | 93,534,769.65 | |
| 应收账款 | 49,648.88 | 8,261,722.49 | 6,016,371.37 | | 2,295,000.00 | |
| 合计 | 85,813,056.67 | 3,093,434,759.71 | 3,083,418,046.73 | | 95,829,769.65 | |

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

适用 不适用

其他说明：

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 | 40,693,120.85 | 73.38% | 165,780,280.78 | 92.12% |
| 1 至 2 年 | 7,139,883.91 | 12.87% | 7,259,339.23 | 4.03% |
| 2 至 3 年 | 2,877,863.39 | 5.19% | 1,930,462.40 | 1.07% |

| | | | | |
|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| 3 年以上 | 4,747,733.22 | 8.56% | 4,998,318.73 | 2.78% |
| 合计 | 55,458,601.37 | | 179,968,401.14 | |

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(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 8,000,000.00 | 14.43 |
| 第二名 | 4,351,862.87 | 7.85 |
| 第三名 | 4,007,506.20 | 7.23 |
| 第四名 | 3,570,000.00 | 6.44 |
| 第五名 | 3,222,515.51 | 5.81 |
| 合计 | 23,151,884.58 | 41.76 |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 22,345,427.00 | 28,960,621.74 |
| 合计 | 22,345,427.00 | 28,960,621.74 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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 | 24,345,405.00 | 24,585,058.70 |
| 保证金、押金 | 28,394,090.56 | 24,071,370.18 |
| 借款备用金 | 1,421,671.48 | 1,709,992.66 |
| 应收退税款 | 4,264,270.64 | 8,086,358.65 |
| 其他往来款 | 3,394,225.85 | 5,538,638.91 |
| 合计 | 61,819,663.53 | 63,991,419.10 |

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 6,553,197.36 | | 28,477,600.00 | 35,030,797.36 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 3,167,079.63 | | 1,276,359.54 | 4,443,439.17 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 9,720,276.99 | | 29,753,959.54 | 39,474,236.53 |

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） | 17,780,500.01 |
| 1 至 2 年 | 6,521,222.98 |
| 2 至 3 年 | 2,624,030.37 |
| 3 年以上 | 34,893,910.17 |
| 3 至 4 年 | 798,080.91 |
| 4 至 5 年 | 8,216,629.87 |
| 5 年以上 | 25,879,199.39 |
| 合计 | 61,819,663.53 |

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 | 1,276,359.54 | | | | 29,753,959.54 |
| 按组合计提坏账准备 | 6,553,197.36 | 3,167,079.63 | | | | 9,720,276.99 |
| 合计 | 35,030,797.36 | 4,443,439.17 | | | | 39,474,236.53 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----|--------|---------------|-------------|--------|---------------|
| 第一名 | 关联方往来 | 24,117,600.00 | 3 年以上 | 39.01% | 24,117,600.00 |
| 第二名 | 保证金、押金 | 4,997,270.20 | 2-3 年、3 年以上 | 8.08% | 4,197,270.20 |
| 第三名 | 应收退税款 | 4,264,270.64 | 1 年以内 | 6.90% | 213,213.53 |
| 第四名 | 保证金、押金 | 3,413,978.96 | 1-3 年 | 5.52% | 577,541.08 |
| 第五名 | 保证金、押金 | 3,275,000.00 | 3 年以上 | 5.30% | 3,275,000.00 |
| 合计 | | 40,068,119.80 | | 64.81% | 32,380,624.81 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

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

其他说明：

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 | 231,669,276.91 | 22,272,625.55 | 209,396,651.36 | 535,655,469.42 | 8,479,549.89 | 527,175,919.53 |
| 在产品 | 436,676,760.21 | 4,538,258.75 | 432,138,501.46 | 414,558,373.82 | 1,267,477.90 | 413,290,895.92 |
| 库存商品 | 266,855,766.44 | 33,956,350.58 | 232,899,415.86 | 237,354,557.84 | 41,053,000.30 | 196,301,557.54 |
| 发出商品 | 821,620,885.16 | 30,396,533.51 | 791,224,351.65 | 508,410,548.33 | 10,929,557.75 | 497,480,990.58 |
| 委托加工物资 | 2,997,271.73 | | 2,997,271.73 | 9,072,619.49 | | 9,072,619.49 |
| 自制半成品 | 19,201,221.12 | 3,850,398.82 | 15,350,822.30 | 17,288,894.53 | 71,835.50 | 17,217,059.03 |
| 合计 | 1,779,021,181.57 | 95,014,167.21 | 1,684,007,014.36 | 1,722,340,463.43 | 61,801,421.34 | 1,660,539,042.09 |

(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 | 8,479,549.89 | 15,050,070.32 | | 1,256,994.66 | | 22,272,625.55 |
| 在产品 | 1,267,477.90 | 4,403,863.23 | | 1,133,082.38 | | 4,538,258.75 |
| 库存商品 | 41,053,000.30 | 21,490,304.36 | | 28,586,954.08 | | 33,956,350.58 |
| 发出商品 | 10,929,557.75 | 25,118,793.73 | | 5,651,817.97 | | 30,396,533.51 |
| 自制半成品 | 71,835.50 | 3,778,563.32 | | | | 3,850,398.82 |
| 合计 | 61,801,421.34 | 69,841,594.96 | | 36,628,849.09 | | 95,014,167.21 |

(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

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|--|----|------|------|-----|----|------|------|-----|
|--|----|------|------|-----|----|------|------|-----|

其他说明：

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 | 288,092.67 | |
| 留抵和待认证进项税额 | 42,631,203.62 | 24,284,289.16 |
| 预开票税金 | 48,880,217.64 | 24,491,690.12 |
| 合计 | 91,799,513.93 | 48,775,979.28 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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 | | | | | | | | | | | 4,000, |

| | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------|--|------------------|----------------------------|--|--|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 腾科技 有限公司* | | | | | | | | | | | 000.00 |
| 瑞孚信 江苏药 业股份 有限公 司 | 112,69 4,714. 20 | | | - 15,763 ,034.2 6 | | | | 75,780 ,379.9 4 | | 21,151 ,300.0 0 | 75,780 ,379.9 4 |
| 广东粤 科泓润 创业投 资有限 公司 | 15,025 ,141.3 4 | | | 8,151, 173.44 | | | | | | 23,176 ,314.7 8 | |
| 深圳市 智慧易 德能源 装备有 限公司 | 2,561, 164.36 | | | - 273,55 1.85 | | | | | | 2,287, 612.51 | |
| 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) | 49,007 ,403.0 8 | | | - 1,372, 722.89 | | | | | | 47,634 ,680.1 9 | |
| 广州广 证科恒 二号医 疗健康 产业投 资合伙 企业 (有限 合伙) | 7,141, 522.94 | | 7,124, 833.34 | | | | | | - 16,689 .60 | | |
| 广东科 明昊环 保科技 有限公 司 | 1,370, 670.58 | | | 378,05 1.87 | | | | | | 1,748, 722.45 | |
| 上海禧 复新材 料科技 有限公 司 | 56,428 .13 | | | 41,234 .08 | | | | | | 97,662 .21 | |
| 小计 | 187,85 7,044. 63 | | 7,124, 833.34 | - 8,838, 849.61 | | | | 75,780 ,379.9 4 | - 16,689 .60 | 96,096 ,292.1 4 | 79,780 ,379.9 4 |
| 合计 | 187,85 7,044. 63 | | 7,124, 833.34 | - 8,838, 849.61 | | | | 75,780 ,379.9 4 | - 16,689 .60 | 96,096 ,292.1 4 | 79,780 ,379.9 4 |

其他说明：

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 |
| 广东南方报业新视界传媒有限公司 | 7,357,900.00 | 12,862,000.00 |
| 深圳市华夏光彩股份有限公司 | 8,178,700.00 | 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 |
| 合计 | 45,536,600.00 | 59,873,823.39 |

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 | | | 5,000,000.00 | | 不以出售为目的 | |
| 广东南方报业新视界传媒有限公司 | | | 5,504,100.00 | | 不以出售为目的 | |
| 深圳市华夏光彩股份有限公司 | | | 6,821,300.00 | | 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 | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

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 | 62,380.23 | | | 62,380.23 |
| 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 | 75,512.91 | | | 75,512.91 |
| 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 | 200,965.46 | | | 200,965.46 |
| 2. 期初账面价值 | 214,098.14 | | | 214,098.14 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 408,635,073.33 | 439,049,874.19 |
| 合计 | 408,635,073.33 | 439,049,874.19 |

(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 | 238,816,098.03 | 376,587,913.58 | 9,411,339.48 | 27,792,301.14 | 652,607,652.23 |
| 2. 本期增加金额 | 1,843,911.04 | 15,273,553.37 | 524,424.80 | 6,394,743.34 | 24,036,632.55 |
| (1) 购置 | | 6,331,072.54 | 524,424.80 | 4,971,055.17 | 11,826,552.51 |
| (2) 在建工程转入 | 1,843,911.04 | 8,942,480.83 | | 884,955.80 | 11,671,347.67 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他增加 | | | | 538,732.37 | 538,732.37 |
| 3. 本期减少金额 | 538,732.37 | 6,185,696.29 | 16,156.00 | 563,529.19 | 7,304,113.85 |
| (1) 处置或报废 | | 6,185,696.29 | 16,156.00 | 563,529.19 | 6,765,381.48 |
| (2) 其他减少 | 538,732.37 | | | | 538,732.37 |
| 4. 期末余额 | 240,121,276.70 | 385,675,770.66 | 9,919,608.28 | 33,623,515.29 | 669,340,170.93 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 53,298,195.87 | 141,798,263.49 | 5,368,784.00 | 12,996,226.15 | 213,461,469.51 |
| 2. 本期增加金额 | 11,428,971.82 | 36,024,958.90 | 885,132.42 | 4,638,606.76 | 52,977,669.90 |
| (1) 计提 | 11,379,655.45 | 35,991,379.77 | 885,132.42 | 4,638,606.76 | 52,894,774.40 |
| (2) 其他增加 | 49,316.37 | 33,579.13 | | | 82,895.50 |
| 3. 本期减少金额 | 31,338.20 | 5,522,827.02 | 7,290.99 | 268,894.13 | 5,830,350.34 |
| (1) 处置或报废 | 31,338.20 | 5,522,827.02 | 7,290.99 | 185,998.63 | 5,747,454.84 |
| (2) 其他减少 | | | | 82,895.50 | 82,895.50 |
| 4. 期末余额 | 64,695,829.49 | 172,300,395.37 | 6,246,625.43 | 17,365,938.78 | 260,608,789.07 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 96,308.53 | | | 96,308.53 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 96,308.53 | | | 96,308.53 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 175,425,447.21 | 213,279,066.76 | 3,672,982.85 | 16,257,576.51 | 408,635,073.33 |
| 2. 期初账面 价值 | 185,517,902.16 | 234,693,341.56 | 4,042,555.48 | 14,796,074.99 | 439,049,874.19 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 1,206,704.16 | 15,423,032.09 |

| | | |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 1,206,704.16 | 15,423,032.09 |
|----|--------------|---------------|

(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 |
| 设备安装 | 1,206,704.16 | | 1,206,704.16 | 12,680,453.77 | | 12,680,453.77 |
| 零星工程 | | | | 1,579,746.47 | | 1,579,746.47 |
| 合计 | 1,206,704.16 | | 1,206,704.16 | 15,423,032.09 | | 15,423,032.09 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| | | | | | | | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| | | |

其他说明：

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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 | 99,682,458.34 | 99,682,458.34 |
| 2. 本期增加金额 | 39,442,743.69 | 39,442,743.69 |
| — 新增租赁 | 39,442,743.69 | 39,442,743.69 |
| 3. 本期减少金额 | 7,298,987.96 | 7,298,987.96 |
| — 处置 | 7,298,987.96 | 7,298,987.96 |
| 4. 期末余额 | 131,826,214.07 | 131,826,214.07 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 18,074,679.75 | 18,074,679.75 |
| 2. 本期增加金额 | 24,748,303.20 | 24,748,303.20 |
| (1) 计提 | 24,748,303.20 | 24,748,303.20 |
| 3. 本期减少金额 | 3,434,817.86 | 3,434,817.86 |
| (1) 处置 | 3,434,817.86 | 3,434,817.86 |
| 4. 期末余额 | 39,388,165.09 | 39,388,165.09 |
| 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 | 92,438,048.98 | 92,438,048.98 |
| 2. 期初账面价值 | 81,607,778.59 | 81,607,778.59 |

其他说明：

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 | 83,095,916.12 | 56,131,996.67 | | 11,382,871.14 | 150,610,783.93 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 231,123.73 | 231,123.73 |
| (1) 购置 | | | | 231,123.73 | 231,123.73 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 56,291,931.00 | | | 66,792.47 | 56,358,723.47 |
| (1) 处置 | 56,291,931.00 | | | | 56,291,931.00 |
| (2) 其他 | | | | 66,792.47 | 66,792.47 |
| 4. 期末余额 | 26,803,985.12 | 56,131,996.67 | | 11,547,202.40 | 94,483,184.19 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,212,391.00 | 38,730,440.66 | | 7,726,735.97 | 50,669,567.63 |
| 2. 本期增加金额 | 1,005,179.17 | 2,347,424.01 | | 1,401,671.80 | 4,754,274.98 |
| (1) 计提 | 1,005,179.17 | 2,347,424.01 | | 1,401,671.80 | 4,754,274.98 |
| 3. 本期减少金额 | 1,407,298.30 | | | | 1,407,298.30 |
| (1) 处置 | 1,407,298.30 | | | | 1,407,298.30 |
| 4. 期末余额 | 3,810,271.87 | 41,077,864.67 | | 9,128,407.77 | 54,016,544.31 |
| 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 | 22,993,713.25 | 15,054,132.00 | | 2,418,794.63 | 40,466,639.88 |
| 2. 期初账面价值 | 78,883,525.12 | 17,401,556.01 | | 3,656,135.17 | 99,941,216.30 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明：

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 | 60,748,788.09 | | | | 330,421,079.22 |
| 合计 | 269,672,291.13 | 60,748,788.09 | | | | 330,421,079.22 |

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：

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 | 17,620,548.53 | 1,803,912.57 | 6,836,826.67 | | 12,587,634.43 |
| 其他 | 160,397.73 | | 150,705.93 | | 9,691.80 |
| 合计 | 17,780,946.26 | 1,803,912.57 | 6,987,532.60 | | 12,597,326.23 |

其他说明:

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 | 616,134,119.44 | 93,300,639.64 | 513,070,115.03 | 77,229,175.45 |
| 内部交易未实现利润 | | | 157,132.13 | 23,569.82 |
| 可抵扣亏损 | 40,396,241.88 | 6,059,436.28 | 181,534,799.16 | 27,230,219.88 |
| 长期应付职工薪酬 | 295,374.67 | 44,306.20 | 295,374.67 | 44,306.20 |
| 租赁负债形成的应纳税暂时性差异 | 9,092,053.35 | 1,363,808.00 | 3,980,829.50 | 597,124.43 |
| 合计 | 665,917,789.34 | 100,768,190.12 | 699,038,250.49 | 105,124,395.78 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(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 | | 100,768,190.12 | | 105,124,395.78 |

(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 | 76,138,844.46 | 381,087.36 |
| 可抵扣亏损 | 731,525,676.48 | 383,765,466.48 |
| 合计 | 807,664,520.94 | 384,146,553.84 |

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

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 2023 年 | | | |
| 2024 年 | 658,611.78 | 658,611.78 | |
| 2025 年 | 3,754,090.65 | 281,683,570.84 | |
| 2026 年 | 8,477,982.72 | 101,423,283.86 | |
| 2027 年-2032 年 | 718,634,991.33 | | |
| 合计 | 731,525,676.48 | 383,765,466.48 | |

其他说明：

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 | 22,847,195.6 5 | | 22,847,195.6 5 | 12,828,993.9 9 | | 12,828,993.9 9 |
| 合计 | 22,847,195.6 5 | | 22,847,195.6 5 | 12,828,993.9 9 | | 12,828,993.9 9 |

其他说明：

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 | 13,735,006.99 | |
| 保证借款 | 77,500,000.00 | 69,000,000.00 |
| 保证抵押借款 | 130,000,000.00 | 142,690,000.00 |
| 合计 | 221,235,006.99 | 211,690,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 48,525,754.50 | 49,553,347.58 |
| 银行承兑汇票 | 35,823,988.87 | 194,559,961.93 |
| 合计 | 84,349,743.37 | 244,113,309.51 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,475,657,106.35 | 1,282,433,964.51 |
| 1 至 2 年 | 254,541,522.53 | 16,458,250.74 |
| 2 至 3 年 | 11,182,616.37 | 13,284,367.83 |
| 3 年以上 | 14,596,079.56 | 5,965,559.40 |
| 合计 | 1,755,977,324.81 | 1,318,142,142.48 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

截止 2022 年 12 月 31 日，公司应付账款中包含商业承兑汇票逾期未兑付金额合计 46,175,291.45 元；截止本报告出具日，上述商业承兑汇票均已兑付。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

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

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 预收货款 | 960,516,716.26 | 1,029,698,724.27 |
| 合计 | 960,516,716.26 | 1,029,698,724.27 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 32,422,886.08 | 304,805,908.75 | 297,359,770.82 | 39,869,024.01 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,911.31 | 15,727,067.43 | 15,161,854.02 | 570,124.72 |
| 三、辞退福利 | | 1,347,789.62 | 1,347,789.62 | |
| 合计 | 32,427,797.39 | 321,880,765.80 | 313,869,414.46 | 40,439,148.73 |

(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 | 32,399,523.96 | 280,990,940.02 | 273,927,578.60 | 39,462,885.38 |
| 2、职工福利费 | | 13,263,089.72 | 13,263,089.72 | |
| 3、社会保险费 | 3,420.96 | 5,372,320.37 | 5,200,305.93 | 175,435.40 |
| 其中：医疗保险费 | 3,353.22 | 3,948,745.55 | 3,810,765.04 | 141,333.73 |
| 工伤保险费 | 67.74 | 441,950.93 | 423,170.20 | 18,848.47 |
| 生育保险费 | | 981,623.89 | 966,370.69 | 15,253.20 |
| 4、住房公积金 | | 4,591,368.05 | 4,380,611.40 | 210,756.65 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 19,941.16 | 588,190.59 | 588,185.17 | 19,946.58 |
| 合计 | 32,422,886.08 | 304,805,908.75 | 297,359,770.82 | 39,869,024.01 |

(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 | 4,741.94 | 15,277,223.03 | 14,731,841.68 | 550,123.29 |

| | | | | |
|---------|----------|---------------|---------------|------------|
| 2、失业保险费 | 169.37 | 449,844.40 | 430,012.34 | 20,001.43 |
| 合计 | 4,911.31 | 15,727,067.43 | 15,161,854.02 | 570,124.72 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 6,280,799.67 | 13,592,028.84 |
| 企业所得税 | 13,027.28 | 30,197.08 |
| 个人所得税 | 563,460.11 | 733,578.31 |
| 城市维护建设税 | 397,278.75 | 401,984.04 |
| 教育费附加 | 185,113.49 | 172,231.78 |
| 地方教育费附加 | 122,123.42 | 114,815.59 |
| 印花税 | 321,057.41 | 310,739.33 |
| 水利基金 | 5,709.37 | 8,200.30 |
| 房产税 | 1,271,992.73 | |
| 城镇土地使用税 | 113,104.63 | |
| 合计 | 9,273,666.86 | 15,363,775.27 |

其他说明：

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 |
| 其他应付款 | 471,543,018.70 | 494,302,562.67 |
| 合计 | 471,543,018.70 | 507,990,093.20 |

(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 |
| 合计 | | 13,687,530.53 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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 | 50,055,000.00 | 50,000.00 |
| 运输费 | 938,534.32 | 11,376,877.26 |
| 限制性股票回购义务确认负债 | 10,420,326.00 | |
| 单位往来款 | 384,979,665.10 | 471,283,507.49 |
| 其他 | 25,149,493.28 | 11,592,177.92 |
| 合计 | 471,543,018.70 | 494,302,562.67 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|----------------|-------------|
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 256,251,984.04 | 供应链融资及借款已展期 |
| 合计 | 256,251,984.04 | |

其他说明：

公司与中航纽赫融资租赁（上海）有限公司（以下简称“中航融资租赁”）开展应收账款保理业务，双方已签订《保理合同》（编号：ZHSL(22)07BL009），

合计融资金额为人民币 10,000.00 万元，根据合同约定，每六个月还款 5,000.00 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，应付中航融资租赁的融资余额已逾期 5,000.00 万元；截止本报告出具日，应付中航融资租赁逾期款已偿还。

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

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 | 6,500,000.00 | |
| 一年内到期的长期应付款 | 101,889,875.12 | 67,226,331.47 |
| 一年内到期的租赁负债 | 19,761,727.54 | 15,423,858.95 |
| 合计 | 128,151,602.66 | 82,650,190.42 |

其他说明：

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 | 62,155,894.97 | 64,971,263.27 |
| 已背书转让未终止确认的应收票据 | | 1,061,414.49 |
| 合计 | 62,155,894.97 | 66,032,677.76 |

短期应付债券的增减变动:

单位:元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 保证借款 | 4,950,000.00 | |
| 保证抵押借款 | 92,000,000.00 | |
| 合计 | 96,950,000.00 | |

长期借款分类的说明:

其他说明,包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位:元

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

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

单位:元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 租赁负债 | 82,278,071.56 | 70,329,232.24 |
| 合计 | 82,278,071.56 | 70,329,232.24 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 长期应付款 | 64,048,712.25 | 113,577,910.02 |
| 合计 | 64,048,712.25 | 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 | 65,826,965.00 | 120,524,595.31 |
| 减：未实现融资费用 | 1,778,252.75 | 6,946,685.29 |
| 合计 | 64,048,712.25 | 113,577,910.02 |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

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 | 295,374.67 |
| 合计 | 295,374.67 | 295,374.67 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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 | 21,961,492.45 | 150,000.00 | 5,343,181.55 | 16,768,310.90 | |
| 未实现售后回租损益 | 4,817,942.43 | 368,499.31 | 2,036,900.16 | 3,149,541.58 | |
| 合计 | 26,779,434.88 | 518,499.31 | 7,380,081.71 | 19,917,852.48 | |

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 | 11,909,282.71 | | | 1,090,870.55 | | | 10,818,412.16 | 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 | 1,736,122.46 | | | 443,265.28 | | | 1,292,857.18 | 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 | | | 316,768.07 | | | 483,231.93 | 与资产相关 |
| 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 | 280,000.00 | | | 80,000.00 | | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 中小企业技术创新资金项目 | 300,000.00 | | | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 科明诺分析测试服务平台 | 294,536.35 | | | 32,781.91 | | | 261,754.44 | 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 | 与收益相关 |
| 科明诺信息交互服务平台 | 196,204.57 | | | 35,487.78 | | | 160,716.79 | 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 | | | 44,007.96 | | | 101,338.40 | 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 | 200,000.00 | | | 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 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 2020 年度江门市科技特派员工作站建 | 150,000.00 | | | | | | 150,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------|---------------|------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 设 | | | | | | | | |
| 江门市高价值专利培育布局中心补助 | | 60,000.00 | | | | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 江门市产业规划类专利导航项目补助 | | 90,000.00 | | | | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 21,961,492.45 | 150,000.00 | | 5,343,181.55 | | | 16,768,310.90 | |

其他说明：

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 |

其他说明：

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 | 1,429,400.00 | | | | 1,429,400.00 | 213,574,120.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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 | 8,990,926.00 | | 862,071,520.46 |

| | | | | |
|--------|----------------|---------------|--|----------------|
| 其他资本公积 | 16,470,021.67 | 1,841,318.76 | | 18,311,340.43 |
| 合计 | 869,550,616.13 | 10,832,244.76 | | 880,382,860.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2022 年 9 月 19 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议通过《关于江门市科恒实业股份有限公司〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司于 2022 年 11 月 3 日前收到第一类限制性股票激励对象以货币资金出资 10,420,326.00 元，其中：增加股本 1,429,400.00 元，增加资本公积 8,990,926.00 元；根据限制性股票股权激励计划 2022 年度应分摊的金额 1,841,318.76 元，增加其他资本公积 1,841,318.76 元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|------|---------------|------|---------------|
| 具有回购义务的限制性股票 | | 10,420,326.00 | | 10,420,326.00 |
| 合计 | | 10,420,326.00 | | 10,420,326.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，公司已授予但尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）余额为 1,429,400.00 股，按回购价格计算的金额为 10,420,326.00 元。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - | - | | | | - | | - |
| 2,988,176.61 | 14,337,223.39 | | | | | 14,337,223.39 | | 17,325,400.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | - | - | | | | - | | - |
| 2,988,176.61 | 14,337,223.39 | | | | | 14,337,223.39 | | 17,325,400.00 |
| 其他综合收益合计 | - | - | | | | - | | - |
| 2,988,176.61 | 14,337,223.39 | | | | | 14,337,223.39 | | 17,325,400.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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 | -404,114,987.50 | -418,940,785.93 |
| 调整后期初未分配利润 | -404,114,987.50 | -418,940,785.93 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -460,384,815.29 | 13,984,267.23 |
| 其他转出 | | 66,173.04 |
| 加：其他综合收益转入 | | -907,704.24 |
| 期末未分配利润 | -864,499,802.79 | -404,114,987.50 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,954,145,601.08 | 3,698,988,051.74 | 3,329,032,374.52 | 2,869,078,634.33 |
| 其他业务 | 8,004,375.93 | 20,348,953.99 | 1,610,096.50 | 3,851,999.93 |
| 合计 | 3,962,149,977.01 | 3,719,337,005.73 | 3,330,642,471.02 | 2,872,930,634.26 |

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 | 3,962,149,977.01 | 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 | 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 | | 业务收入 |
|---|------------------|--|------------------|--|
| 营业收入扣除项目合计金额 | 8,004,375.93 | 与主营业务无关的其他业务收入 | 3,076,821.73 | 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 | 0.20% | | 0.09% | |
| 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。 | 8,004,375.93 | 主要是与公司主营业务无关的咨询、检测、处置废旧物资等收入 | 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 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 8,004,375.93 | 主要是与公司主营业务无关的咨询、检测、处置废旧物资等收入 | 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 |
| 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 | 3,954,145,601.08 | 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 | 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 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|---------|--|--|--|--|
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,941,516.24 | 1,877,749.32 |
| 教育费附加 | 1,281,855.51 | 813,601.24 |
| 房产税 | 1,960,301.15 | 1,955,157.93 |
| 土地使用税 | 351,425.38 | 685,296.48 |
| 车船使用税 | 5,314.45 | 6,504.80 |
| 印花税 | 3,081,603.81 | 1,683,474.13 |
| 地方教育费附加 | 846,563.01 | 527,050.76 |
| 环境保护税 | 3,947.16 | 8,906.43 |
| 水利基金 | 11,066.91 | 109,674.01 |
| 合计 | 10,483,593.62 | 7,667,415.10 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 4,563,121.68 | 6,197,609.21 |
| 差旅费 | 2,049,738.50 | 2,387,641.27 |
| 工资福利费 | 17,411,332.34 | 15,185,100.57 |
| 包装费 | 11,946.32 | 1,644,276.66 |
| 速递费 | 35,253.51 | 3,168.99 |
| 广告宣传费 | 95,950.80 | 1,484,311.66 |
| 股份支付 | 65,587.66 | |
| 其他 | 5,208,464.74 | 7,025,335.04 |
| 合计 | 29,441,395.55 | 33,927,443.40 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 75,110,513.99 | 57,000,084.57 |
| 咨询及审计费 | 16,104,878.45 | 10,255,074.98 |
| 办公费 | 1,982,859.14 | 2,745,881.58 |
| 会议费 | 1,625,245.42 | 810,039.24 |
| 折旧费 | 11,783,359.16 | 7,027,742.89 |
| 差旅费 | 1,373,176.55 | 2,700,637.67 |
| 业务招待费 | 2,244,968.33 | 4,092,808.96 |
| 无形资产摊销 | 3,674,984.58 | 3,939,149.60 |
| 设备租赁费 | | 11,320.80 |
| 股份支付 | 519,249.45 | |
| 其他 | 21,966,124.66 | 18,802,550.24 |
| 合计 | 136,385,359.73 | 107,385,290.53 |

其他说明：

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 | 53,891,224.10 | 45,552,339.04 |
| 直接投入材料 | 141,442,203.21 | 121,826,056.50 |
| 折旧费用 | 10,959,571.02 | 8,570,577.55 |
| 长期费用摊销 | 59,487.63 | 8,373.60 |
| 无形资产摊销 | 1,079,290.40 | 3,525,167.52 |
| 技术服务费 | 1,780,307.53 | 2,791,640.51 |
| 股份支付 | 874,332.96 | |
| 其他 | 3,951,179.75 | 3,056,414.36 |
| 合计 | 214,037,596.60 | 185,330,569.08 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 76,883,816.65 | 55,786,636.70 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 5,533,164.17 | 3,674,650.95 |
| 减：利息收入 | 6,047,403.68 | 2,775,697.90 |
| 汇兑损益 | 1,671,754.64 | -515,415.79 |
| 手续费及其他 | 6,065,754.64 | 9,149,957.39 |
| 合计 | 78,573,922.25 | 61,645,480.40 |

其他说明：

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 | 21,642,738.92 | 18,234,918.48 |

| | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| 2022 年工业企业扩产增效扶持计划资助 | 6,220,000.00 | |
| 江门市创新科研团队引进资助项目 | 3,000,000.00 | |
| 2022 年首台（套）重大技术装备保险补偿资助资金 | 1,940,000.00 | |
| 深圳市坪山区科技创新专项资金第二批资助项目 | 1,840,000.00 | |
| 2020 年度重点新材料首次次保险补偿 | 1,440,000.00 | |
| 深圳市坪山区工业和信息化局 2021 年度经济发展专项资金（第三批） | 1,109,347.00 | |
| 2019 年省级促进经济发展专项资金 | 1,090,870.55 | 1,094,577.36 |
| 2021 年度江门市总部企业资金 | 1,020,852.00 | |
| 失业保险退回 | 712,508.00 | 21,812.30 |
| 粤东北博士工作站建站补贴 | 500,000.00 | |
| 2022 年高新技术企业培育资助第一批拨款 | 500,000.00 | |
| 深圳市坪山区人力资源局转入企业新型学徒制培训补贴 | 469,000.00 | |
| 年产 1200 吨稀土材料扩建项目 | 443,265.28 | 443,265.28 |
| 高端外国专家引进计划 | 400,000.00 | |
| 一次性留工补助 | 341,750.00 | |
| 江门市创新创业领军人才项目 | 316,768.07 | |
| 2021 年度科技创新专项资金第二批资助项目 | 232,367.00 | |
| 稳岗补贴 | 209,071.79 | 3,062.66 |
| 企业运营类专利导航项目 | 200,000.00 | |
| 深圳市坪山区人力资源局 2022 年度坪山区第三批大学生实习基地补贴 | 110,476.00 | |
| 深圳市坪山区工业和信息化局深圳市工业企业防疫消杀支出补贴 | 100,000.00 | |
| 企业高质量专利培育项目 | 100,000.00 | |
| 2021 年英德市科技计划专项及创新驱动发展专项资金 | 100,000.00 | |
| 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 | 80,000.00 |
| 失业保险稳岗返还 | 70,749.23 | |
| 2021 年度高新技术企业认定补助 | 50,000.00 | |
| 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 | 44,007.96 | |
| 一次性扩岗补助 | 42,000.00 | |
| 科明诺信息交互服务平台 | 35,487.78 | 3,795.43 |
| 科明诺分析测试服务平台 | 32,781.91 | 5,463.65 |
| 2020 年广东省企业科技特派员专项拨付资金 | 31,000.00 | |
| 吸纳脱贫人口就业补贴 | 10,000.00 | |
| 附加税返还 | 8,140.68 | |
| 就业补贴 | 3,500.00 | |
| 制造业小型微利企业社保缴费补贴 | 3,043.43 | |
| 2020 年度清远高新区知识产权资助 | 2,000.00 | |
| 失业待遇 | 1,507.56 | |
| 以工代训补贴 | | 1,000.00 |
| 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 |
| 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 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| 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 |
| 清远市市场监督管理局专利资助-贯标认证资助 | | 20,000.00 |
| 企业职工线上适岗职业技能培训补贴 | | 6,030.00 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 广东省英德市财政局清财教项目经费 | | 800,000.00 |
| 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 |
| 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 |
| 博士工作站经费补贴 | | 500,000.00 |
| 2020 年首台套重大技术装备扶持计划项目 | | 8,900,000.00 |
| 2020 年国家高新技术企业认定奖励性资助 | | 50,000.00 |
| 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 |
| 2018 年企业研发后补助 | | 925,000.00 |
| 代扣个人所得税手续费 | 115,252.78 | 102,143.88 |
| 其他与日常活动相关的项目 | | 1,906,385.29 |
| 合计 | 44,568,485.94 | 35,930,519.33 |

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 | -8,838,849.61 | -7,762,091.48 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -16,689.60 | -40,233.00 |
| 合计 | -8,855,539.21 | -7,802,324.48 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

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 | -4,443,439.17 | -971,543.90 |
| 应收票据坏账损失 | 326,210.75 | -343,346.19 |
| 应收账款坏账损失 | -69,711,407.28 | -64,669,041.60 |
| 应收款项融资减值损失 | 2,613.10 | -2,613.10 |
| 合计 | -73,826,022.60 | -65,986,544.79 |

其他说明：

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 | -69,841,594.96 | -14,977,686.69 |
| 三、长期股权投资减值损失 | -75,780,379.94 | |
| 五、固定资产减值损失 | | -96,308.53 |
| 十一、商誉减值损失 | -60,748,788.09 | |
| 合计 | -206,370,762.99 | -15,073,995.22 |

其他说明：

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 |
| 无形资产处置收益 | 2,273,567.30 | |
| 使用权资产处置收益 | 307,806.55 | |
| 合计 | 2,581,373.85 | -14,685.87 |

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 | |
| 罚款收入 | 1,570,711.55 | 46,000.00 | 1,570,711.55 |
| 废品收入 | 1,142,173.83 | 1,129,996.03 | 1,142,173.83 |
| 其他 | 11,861,651.29 | 531,795.82 | 11,861,651.29 |
| 合计 | 14,574,536.67 | 2,060,240.51 | 14,574,536.67 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

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 | 310,324.00 | 1,450,000.00 | 310,324.00 |
| 罚款支出 | 119,274.82 | 260,966.81 | 119,274.82 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 445,148.52 | 3,059,447.89 | 445,148.52 |
| 其他 | 1,424,616.43 | 82,196.57 | 1,424,616.43 |
| 合计 | 2,299,363.77 | 4,852,611.27 | 2,299,363.77 |

其他说明：

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 | 49,939.95 | 203,835.20 |
| 递延所得税费用 | 4,356,205.66 | -8,631,503.25 |
| 合计 | 4,406,145.61 | -8,427,668.05 |

(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 | -455,736,188.58 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -68,360,428.29 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 287,953.20 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 25,662.50 |
| 非应税收入的影响 | 1,282,330.09 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 21,054,982.79 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 74,010.48 |
| 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 | 60,886,157.86 |
| 研发费用加计扣除 | -10,844,523.02 |
| 所得税费用 | 4,406,145.61 |

其他说明：

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 | 717,861.18 | 2,775,697.90 |
| 政府补贴 | 17,617,312.69 | 32,254,888.44 |
| 单位往来及其他 | 89,382,753.47 | 36,373,846.35 |
| 合计 | 107,717,927.34 | 71,404,432.69 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 付现管理费用及研发费用 | 45,251,940.70 | 66,727,656.09 |
| 付现销售费用 | 12,676,366.71 | 16,996,174.36 |
| 单位往来 | 119,775,835.13 | 159,745,898.71 |
| 其他 | 4,753,658.14 | 9,995,345.66 |
| 合计 | 182,457,800.68 | 253,465,074.82 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 收到的关联方资金拆借款 | | 611,290,000.00 |
| 收到售后回租款项 | 78,012,000.00 | 165,000,000.00 |
| 银行承兑汇票保证金 | 21,700,000.00 | 31,200,000.00 |
| 保理融资 | 100,000,000.00 | |
| 定增保证金 | 50,000,000.00 | |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 供应链融资 | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 299,712,000.00 | 807,490,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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 | 6,510,000.00 | 51,000,000.00 |
| 支付售后回租租金 | 118,689,148.90 | 19,392,703.82 |
| 金融手续费 | 2,200,000.00 | 4,120,737.17 |
| 支付的关联方资金拆借款 | 233,053,723.76 | 603,000,000.00 |
| 新租赁准则 | 18,048,242.30 | 17,279,580.26 |
| 保理融资 | 1,956,073.20 | |
| 受限资金 | 520,855.59 | |
| 供应链融资 | 37,715,050.80 | |
| 合计 | 418,693,094.55 | 694,793,021.25 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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 | -460,142,334.19 | 14,443,904.51 |
| 加：资产减值准备 | 280,196,785.59 | 81,060,540.01 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 52,907,907.08 | 49,862,697.78 |
| 使用权资产折旧 | 24,748,303.20 | 18,074,679.75 |
| 无形资产摊销 | 4,754,274.98 | 7,464,317.12 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,987,532.60 | 3,702,935.24 |
| 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） | -2,581,373.85 | 14,685.87 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 445,148.52 | 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） | 76,883,816.65 | 55,786,636.70 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 8,855,539.21 | 7,802,324.48 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 4,356,205.66 | -7,276,878.36 |
| 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） | -56,680,718.14 | -925,065,715.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -127,938,392.90 | -762,795,779.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 196,059,639.40 | 1,626,179,594.47 |
| 其他 | 1,841,318.76 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,693,652.57 | 171,960,942.25 |
| 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 | 10,962,950.70 | 21,233,733.08 |
| 减：现金的期初余额 | 21,233,733.08 | 35,673,074.27 |
| 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 | -10,270,782.38 | -14,439,341.19 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(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 | 10,962,950.70 | 21,233,733.08 |
| 其中：库存现金 | 57,199.72 | 205,099.42 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 10,905,750.98 | 21,028,633.66 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 10,962,950.70 | 21,233,733.08 |
|----------------|---------------|---------------|

其他说明：

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 | 44,986,730.69 | 票据保证金/履约保证金及冻结资金 |
| 固定资产 | 349,977,741.14 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 20,785,393.25 | 抵押借款 |
| 应收账款 | 646,327,132.87 | 质押 |
| 长期股权投资 | 21,151,300.00 | 质押 |
| 合计 | 1,083,228,297.95 | |

其他说明：

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 | | | 2.99 |
| 其中：美元 | 0.43 | 6.9646 | 2.99 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 2,596,526.58 |
| 其中：美元 | 372,817.76 | 6.9646 | 2,596,526.58 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 6,371,576.54 |
| 其中：美元 | 914,768.76 | 6.9646 | 6,370,998.51 |
| 日元 | 11,040.00 | 0.05 | 578.03 |
| 其他应付款 | | | 851,484.27 |
| 其中：欧元 | 114,710.46 | 7.4229 | 851,484.27 |

其他说明：

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

适用 不适用

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 | 14,810,000.00 | 递延收益 | 1,090,870.55 |
| 年产 1200 吨稀土材料扩建项目 | 3,620,000.00 | 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 | |
| 江门市创新创业领军人才项目 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 316,768.07 |
| 植物高产转光材料、转光母粒、转光农膜的研发和应用推广 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 80,000.00 |
| 中小企业技术创新资金项目 | 300,000.00 | 递延收益 | |
| 科明诺分析测试服务平台 | 300,000.00 | 递延收益 | 32,781.91 |
| 科明诺信息交互服务平台 | 200,000.00 | 递延收益 | 35,487.78 |
| 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 | 600,000.00 | 递延收益 | 44,007.96 |
| 软件退税 | 21,642,738.92 | 其他收益 | 21,642,738.92 |
| 2022 年工业企业扩产增效扶持计划资助 | 6,220,000.00 | 其他收益 | 6,220,000.00 |
| 江门市创新科研团队引进资助项目 | 3,000,000.00 | 其他收益 | 3,000,000.00 |
| 2022 年首台（套）重大技术装备保险补偿资助资金 | 1,940,000.00 | 其他收益 | 1,940,000.00 |
| 深圳市坪山区科技创新专项资金第二批资助项目 | 1,840,000.00 | 其他收益 | 1,840,000.00 |
| 2020 年度重点新材料首次保险补偿 | 1,440,000.00 | 其他收益 | 1,440,000.00 |
| 深圳市坪山区工业和信息化局 2021 年度经济发展专项资金（第三批） | 1,109,347.00 | 其他收益 | 1,109,347.00 |
| 2021 年度江门市总部企业资金 | 1,020,852.00 | 其他收益 | 1,020,852.00 |
| 失业保险退回 | 712,508.00 | 其他收益 | 712,508.00 |
| 2022 年高新技术企业培育资助第一批拨款 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 粤东西北博士工作站建站补贴 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 深圳市坪山区人力资源局转入企业新型学徒制培训补贴 | 469,000.00 | 其他收益 | 469,000.00 |

| | | | |
|-------------------------------------|------------|------|------------|
| 高端外国专家引进计划 | 400,000.00 | 其他收益 | 400,000.00 |
| 一次性留工补助 | 341,750.00 | 其他收益 | 341,750.00 |
| 2021 年度科技创新专项资金第二批资助项目 | 232,367.00 | 其他收益 | 232,367.00 |
| 稳岗补贴 | 209,071.79 | 其他收益 | 209,071.79 |
| 企业运营类专利导航项目 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 深圳市坪山区人力资源局 2022 年度坪山区第三批次大学生实习基地补贴 | 110,476.00 | 其他收益 | 110,476.00 |
| 2021 年英德市科技计划专项及创新驱动发展专项资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 企业高质量专利培育项目 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 深圳市坪山区工业和信息化局深圳市工业企业防疫消杀支出补贴 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 失业保险稳岗返还 | 70,749.23 | 其他收益 | 70,749.23 |
| 2021 年度高新技术企业认定补助 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 一次性扩岗补助 | 42,000.00 | 其他收益 | 42,000.00 |
| 2020 年广东省企业科技特派员专项拨付资金 | 31,000.00 | 其他收益 | 31,000.00 |
| 吸纳脱贫人口就业补贴 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 附加税返还 | 8,140.68 | 其他收益 | 8,140.68 |
| 就业补贴 | 3,500.00 | 其他收益 | 3,500.00 |
| 制造业小型微利企业社保缴费补贴 | 3,043.43 | 其他收益 | 3,043.43 |
| 2020 年度清远高新区知识产权资助 | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00 |
| 失业待遇 | 1,507.56 | 其他收益 | 1,507.56 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

86、租赁

1、作为承租人

| 项目 | 本期金额 |
|--|---------------|
| 租赁负债的利息费用 | 5,533,164.17 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 5,608,932.03 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） | 9,201.03 |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | |
| 其中：售后租回交易产生部分 | |
| 转租使用权资产取得的收入 | 51,153.21 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 18,048,242.30 |

| 项目 | 本期金额 |
|---------------|----------------|
| 售后租回交易产生的相关损益 | |
| 售后租回交易现金流入 | 78,012,000.00 |
| 售后租回交易现金流出 | 118,689,148.90 |

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

| 剩余租赁期 | 未折现租赁付款额 |
|---------|----------------|
| 1 年以内 | 26,272,616.05 |
| 1 至 2 年 | 25,321,953.38 |
| 2 至 3 年 | 19,145,703.91 |
| 3 年以上 | 49,532,011.99 |
| 合计 | 120,272,285.33 |

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

| | |
|-----------------------------|--|
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |
|-----------------------------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | |
|----------|---------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

| 被合并方 | 企业合并中取得的 | 构成同一控制下企 | 合并日 | 合并日的 | 合并当期期初至合 | 合并当期期初至合 | 比较期间被合并方 | 比较期间被合并方 |
|------|----------|----------|-----|------|----------|----------|----------|----------|
| | | | | | | | | |

| 名称 | 权益比例 | 业合并的 依据 | | 确定依据 | 并日被合 并方的收 入 | 并日被合 并方的净 利润 | 的收入 | 的净利润 |
|----|------|------------|--|------|-------------------|--------------------|-----|------|
|----|------|------------|--|------|-------------------|--------------------|-----|------|

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司分别于 2022 年 6 月 17 日、2022 年 8 月 23 日新设珠海市科恒浩能智能装备有限公司、珠海科恒新能源材料有限公司。

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 | |
| 英德科恒 | 英德市 | 英德市 | 生产、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 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 |
| 珠海浩能 | 珠海市 | 珠海市 | 研发、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 |
| 珠海浩能 | 珠海市 | 珠海市 | 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 |
| 溧阳浩能 | 溧阳市 | 溧阳市 | 研发、生产、销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 宁德浩德 | 宁德市 | 宁德市 | 销售、生产、研发 | 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 |
| 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 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
 确定公司是代理人还是委托人的依据：
 其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
 其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |

| | |
|-----------|--|
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------------------|-------|-----|-------|--------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市联腾科技有限公司 (以下简称“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 |
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司*1 | 深圳市 | 深圳市 | 批发、销售 | 51.00% | | 权益法 |
| 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 |

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 深圳市智慧易德能源装备有限公司(简称“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%。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

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

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | | |
|-------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 联腾科技 | 瑞孚信药业 | 粤科泓润 | 智慧易德 | 广证科恒一号 | 联腾科技 | 瑞孚信药业 | 粤科泓润 | 智慧易德 | 广证科恒一号 |
| 流动资产 | 44,869,147.04 | 165,259,469.35 | 7,503,766.32 | 59,275,118.74 | 252,502,450.26 | 44,085,535.30 | 88,380,372.84 | 8,524,776.52 | 75,705,522.54 | 240,419,017.47 |
| 非流动资产 | 13,631,578.99 | 314,984,021.35 | 74,753,561.89 | 73,348.28 | | 13,689,511.90 | 305,409,637.71 | 91,872,247.78 | 113,769.31 | |
| 资产合计 | 58,500,726.03 | 480,243,490.70 | 82,257,328.21 | 59,348,467.02 | 252,502,450.26 | 57,775,047.20 | 393,790,010.55 | 100,397,024.30 | 75,819,291.85 | 240,419,017.47 |
| 流动负债 | 74,528,552.36 | 332,217,862.17 | 447,287.67 | 54,895,734.55 | 3,770,039.57 | 71,727,774.65 | 256,486,829.98 | 1,290,529.13 | 70,830,183.21 | 2,407,918.72 |
| 非流动负债 | | 99,577,467.09 | 10,299,914.26 | | | | 10,003,074.14 | 14,655,561.95 | | |
| 负债合 | 74,528, | 431,795 | 10,747, | 54,895, | 3,770,0 | 71,727, | 266,489 | 15,946, | 70,830, | 2,407,9 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|--------------------|------------------------|------------------------|-------------------|---------------------|--------------------|
| 计 | 552.36 | ,329.26 | 201.93 | 734.55 | 39.57 | 774.65 | ,904.12 | 091.08 | 183.21 | 18.72 |
| 少数股东权益 | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | - 16,027, 826.30 | 48,448, 161.40 | 71,510, 126.30 | 4,452,7 32.50 | 248,732 ,410.70 | - 13,952, 727.50 | 127,300 ,106.40 | 84,450, 933.20 | 4,989,1 08.60 | 238,011 ,098.80 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | - 2,564,4 52.21 | 9,689,6 32.29 | 26,222, 763.31 | 2,270,8 93.56 | 88,738, 521.03 | - 2,232,4 36.39 | 25,460, 021.29 | 30,968, 157.21 | 2,544,4 45.41 | 84,913, 553.62 |
| 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 | | 21,151, 300.00 | 23,176, 314.78 | 2,287,6 12.51 | 47,634, 680.19 | | 112,694 ,714.20 | 15,025, 141.34 | 2,561,1 64.36 | 49,007, 403.08 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | | | |
| 营业收入 | 19,429, 957.23 | 254,453 ,012.83 | | 3,137,2 44.98 | 12,111, 643.41 | 32,128, 517.90 | 246,479 ,391.57 | | 2,094,1 17.57 | 69,011, 720.41 |
| 净利润 | - 2,075,0 98.88 | - 77,669, 037.20 | - 12,940, 806.94 | - 536,376 .17 | 10,721, 311.94 | 1,698,6 38.10 | - 36,351, 178.67 | 44,015, 535.83 | - 824,518 .76 | 67,148, 546.55 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 综合收益总额 | - 2,075,0 98.88 | - 77,669, 037.20 | - 12,940, 806.94 | - 536,376 .17 | 10,721, 311.94 | 1,698,6 38.10 | - 36,351, 178.67 | 44,015, 535.83 | - 824,518 .76 | 67,148, 546.55 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | | | | | | |

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 1,846,384.66 | 8,568,621.65 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 418,028.57 | 402,431.96 |
| --综合收益总额 | 418,028.57 | 402,431.96 |

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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、合同资产、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。

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，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 | 221,235,006.99 | | | | 221,235,006.99 |
| 应付票据 | 84,349,743.37 | | | | 84,349,743.37 |
| 应付账款 | 1,475,657,106.35 | 254,541,522.53 | 11,182,616.37 | 14,596,079.56 | 1,755,977,324.81 |
| 应付职工薪酬 | 40,439,148.73 | | | | 40,439,148.73 |

| | | | | | |
|-------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 应交税费 | 9,273,666.86 | | | | 9,273,666.86 |
| 其他应付款 | 233,444,474.21 | 228,785,691.02 | 8,649,570.72 | 663,282.75 | 471,543,018.70 |
| 一年内到期的非流动负债 | 128,151,602.66 | | | | 128,151,602.66 |
| 合计 | 2,192,550,749.17 | 483,327,213.55 | 19,832,187.09 | 15,259,362.31 | 2,710,969,512.12 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | | |
|-------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| | 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 |

(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 | 2.99 | | 2.99 | | | |
| 应收账款 | 2,596,526.58 | | 2,596,526.58 | 6,173,178.25 | | 6,173,178.25 |
| 应付账款 | 6,370,998.51 | 578.03 | 6,371,576.54 | 5,832,291.18 | 611.78 | 5,832,902.96 |
| 其他应付款 | | 851,484.27 | 851,484.27 | | | |
| 合计 | 8,967,528.08 | 852,062.31 | 9,819,590.39 | 12,005,469.43 | 611.78 | 12,006,081.21 |

于 2022 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 5,419.51 元（2021 年 12 月 31 日：534.67 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。

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 | | | 45,536,600.00 | 45,536,600.00 |
| 应收款项融资 | | | 95,829,769.65 | 95,829,769.65 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 141,366,369.65 | 141,366,369.65 |
| 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

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------------|--------|
| 广东科明昊环保科技有限公司 | 联营企业 |
| 江门市城市绿苑科技有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司 | 联营企业 |

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 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 |
| 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 |
| 江苏阿尔法药业股份有限公司 | 公司实际控制人担任董事的企业 |
| 深圳市尚水智能设备有限公司 | 董事关联 |
| 徐毓湘 | 公司现任董事、副总裁、财务总监、董事会秘书 |
| 范江 | 公司现任董事、副总裁 |
| 支波 | 杭州萤科持股 39%的股东 |
| 珠海格力金融投资管理有限公司 | 未来十二个月内潜在的控股股东 |
| 珠海格力供应链管理有限公司 | 未来十二个月内潜在的控股股东关联 |
| 珠海格力建设工程有限公司 | 未来十二个月内潜在的控股股东关联 |

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|----------------|---------|----------|----------------|
| 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 |
| 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 | 6,507,288.76 | | | 84,974,017.01 |
| 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 |
| 深圳市尚水智能设备有限公司 | 采购设备 | | | | 3,640,899.62 |
| 广东科明昊环保科技有限公司 | 采购设备 | 258,407.08 | | | |
| 广东科明昊环保科技有限公司 | 接受劳务 | 47,169.81 | | | |
| 江苏阿尔法药业股份有限公司 | 采购商品 | 86,283.19 | | | |
| 珠海格力供应链管理有限公司 | 供应链融资,代采购原材料 | 625,547,615.42 | | | |
| 江门市城市绿苑科技有限公司 | 接受劳务 | 10,710.00 | | | |

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 |
|------------------|--------|------------|--------------|
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 出售商品 | | 1,466,725.23 |
| 深圳市尚水智能设备有限公司 | 代采装备材料 | | 215,929.20 |
| 广东科明昊环保科技有限公司 | 提供劳务 | 425,368.68 | |
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司 | 提供劳务 | 51,153.21 | |
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司 | 出售商品 | 56,800.00 | |

| | | | |
|-----|--|--|--|
| 限公司 | | | |
|-----|--|--|--|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

(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 |
|------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 浩能科技 | 200,000,000.00 | 2021年01月21日 | 2024年06月27日 | 是 |
| 英德能源 | 20,000,000.00 | 2021年03月22日 | 2023年03月22日 | 否 |
| 英德能源 | 10,000,000.00 | 2021年03月22日 | 2023年03月22日 | 否 |
| 英德能源 | 10,050,000.00 | 2021年08月30日 | 2026年08月30日 | 否 |
| 浩能科技 | 18,000,000.00 | 2021年12月21日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 浩能科技 | 30,000,000.00 | 2021年12月08日 | 2022年12月07日 | 是 |
| 浩能时代 | 10,000,000.00 | 2021年12月21日 | 2022年12月20日 | 是 |
| 浩能科技 | 78,000,000.00 | 2022年01月17日 | 2024年01月17日 | 否 |

| | | | | |
|------|----------------|-------------|-------------|---|
| 英德能源 | 7,950,000.00 | 2022年06月15日 | 2024年06月15日 | 否 |
| 英德能源 | 135,000,000.00 | 2022年07月20日 | 2025年07月19日 | 否 |
| 浩能科技 | 10,000,000.00 | 2022年06月14日 | 2025年06月30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 | 120,000,000.00 | 2013年01月01日 | 2023年12月31日 | 否 |
| 唐芬 | 100,000,000.00 | 2018年01月01日 | 2028年12月31日 | 否 |
| 万国江、唐芬 | 166,438,599.00 | 2019年10月22日 | 2029年10月22日 | 否 |
| 万国江、唐芬 | 30,000,000.00 | 2020年02月27日 | 2022年12月31日 | 是 |
| 万国江、唐芬 | 40,000,000.00 | 2021年03月23日 | 2024年03月23日 | 是 |
| 万国江、唐芬 | 60,000,000.00 | 2021年04月23日 | 2024年08月26日 | 是 |
| 万国江、唐芬 | 20,000,000.00 | 2021年03月22日 | 2023年03月22日 | 否 |
| 万国江、唐芬 | 10,000,000.00 | 2021年03月22日 | 2023年03月22日 | 否 |
| 株洲高科集团有限公司 | 120,000,000.00 | 2021年12月16日 | 2024年12月16日 | 否 |
| 株洲高科集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2021年12月13日 | 2025年03月17日 | 否 |
| 万国江、唐芬 | 500,000,000.00 | 2021年12月13日 | 2025年03月17日 | 否 |
| 万国江、唐芬 | 18,000,000.00 | 2021年12月21日 | 2024年12月21日 | 否 |
| 万国江、唐芬 | 10,050,000.00 | 2021年08月30日 | 2026年08月30日 | 否 |
| 万国江、唐芬 | 30,000,000.00 | 2021年12月08日 | 2022年12月07日 | 是 |
| 万国江、唐芬 | 10,000,000.00 | 2021年12月21日 | 2022年12月20日 | 是 |
| 万国江、唐芬、株洲高科集团有限公司 | 78,000,000.00 | 2022年01月17日 | 2024年01月17日 | 否 |
| 株洲高科集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2022年06月29日 | 2023年06月29日 | 否 |
| 株洲高科集团有限公司 | 38,896,411.20 | 2021年09月13日 | 2024年09月13日 | 否 |
| 万国江 | 7,000,000.00 | 2022年06月16日 | 2025年06月15日 | 是 |
| 万国江、唐芬 | 56,450,000.00 | 2021年03月04日 | 2025年03月03日 | 否 |
| 浩能科技、万国江、唐芬*1 | 650,000,000.00 | | | 否 |
| 万国江 | 135,000,000.00 | 2022年07月20日 | 2025年07月19日 | 否 |
| 万国江 | 10,000,000.00 | 2022年09月29日 | 2024年09月29日 | 否 |
| 万国江、唐芬 | 35,000,000.00 | 2021年09月13日 | 2024年09月13日 | 否 |
| 万国江 | 30,000,000.00 | 2022年06月24日 | 2025年06月24日 | 否 |
| 浩能科技 | 10,000,000.00 | 2022年06月14日 | 2025年06月30日 | 否 |

关联担保情况说明

*1 2022年7月20日，公司与珠海格力供应链管理有限公司签订编号为：KJXY-JMKH-221007的《合作框架协议》，格力供应链给予江门科恒原料采购业务额度为3亿元，万国江提供无限连带责任担保；

2022年11月30日，公司与珠海格力供应链管理有限公司签订编号为：KJXY-KHXM-221018《合作框架协议》，格力供应链给予江门科恒、英德科恒和浩能科技原料采购业务额度为人民币6.5亿元。协议约定：前述2022年7月20日签订的编号为：KJXY-JMKH-221007的《合作框架协议》于本协议生效之日终止。浩能科技同意将其持有的优质客户（宁德时代和比亚迪等）应收账款质押登记至格力供应链之下，为江门科恒、英德科恒和浩能科技全面有效履行《合作框架协议》及格力供应链与江门科恒、英德科恒和浩能科技所签订的《产品销售合同》项下全部义务提供应收账款的质押担保责任；

万国江、唐芬向珠海格力供应链管理有限公司出具编号 KJXY-KHXM-221018-3 《个人担保函》为上述供应链框架协议项下的应付债务提供连带责任担保。担保期限为格力供应链与江门科恒、英德科恒和浩能科技所签订的《产品销售合同》等具体订单确定的履行期限届满之日起两年，每笔订单项下的担保期间单独计算。

(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 | | | | |
| 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% |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 16,540,000.00 | 2021年03月03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 | 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% |
| 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 8,000,000.00 | 2022年01月01日 | 2024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% |
| 广东科明昊环保科技有限公司 | 1,000,000.00 | 2022年06月21日 | 2022年06月24日 | 短期拆借，不需要支付利息 |
| 广东科明昊环保科技有限公司 | 500,000.00 | 2022年11月24日 | 2023年01月10日 | 短期拆借，不需要支付利息 |
| 深圳市智慧易德能源装备有限公司 | 2,910,000.00 | 2022年01月24日 | 2022年08月31日 | 短期拆借，不需要支付利息 |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 7,805,732.57 | 2,229,071.00 |

(8) 其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|--------|--------------|---------------|
| 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 利息支出 | 6,235,744.48 | 11,062,222.22 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|--------|---------------|--------------|
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 利息支出 | 25,519,462.45 | 6,835,252.74 |
| 高新园创（深圳）商业保理有限公司 | 利息支出 | 19,444.44 | 3,854,166.67 |
| 瑞孚信江苏药业股份有限公司 | 利息支出 | 480,000.00 | |
| 湖南动力谷本码科技有限公司 | 利息支出 | 458,333.34 | 3,175,000.00 |
| 湖南动力谷本码科技有限公司 | 违约金 | 372,232.19 | |
| 株洲高科小额贷款有限公司 | 利息支出 | | 2,800,000.00 |
| 联腾科技 | 利息收入 | | 1,853,301.88 |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 利息收入 | 5,064,727.80 | |

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 | 53,280,610.94 | 47,563,108.19 | 70,417,249.74 | 48,505,429.74 |
| | 广东科明昊环保科技有限公司 | 451,778.08 | 22,588.90 | | |
| | 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 | |
| | 湖南动力谷本码科技有限公司 | 377,560.55 | | | |
| | 株洲高新动力产业投资发展有限公司 | 3,222,515.51 | | | |
| | 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 189,491.77 | | | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 深圳市联腾科技有限公司 | 24,117,600.00 | 24,117,600.00 | 24,117,600.00 | 24,117,600.00 |
| | 江门市城市绿苑科技有限公司 | 227,805.00 | 191,595.24 | | |
| 其他非流动资产 | | | | | |
| | 珠海格力建设工程有限公司 | 3,080,000.00 | | | |

(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 |
| | 广东科明昊环保科技有限公司 | 73,336.85 | |
| | 珠海格力供应链管理有限公 司 | 386,414,716.21 | |
| 应付票据 | | | |
| | 深圳市尚水智能设备有限公司 | | 100,000.00 |
| | 珠海格力供应链管理有限公 司 | 20,000,000.00 | |
| 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 | 9,074,180.82 | 8,594,180.92 |
| | 广东科明昊环保科技有限公司 | 500,000.00 | 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 | 256,251,984.04 | 256,479,973.09 |
| | 湖南动力谷本码科技有限公 司 | | 319,079.64 |
| | 高新园创（深圳）商业保理 有限公司 | | 30,000,000.00 |
| | 珠海格力金融投资管理有限 公司 | 50,000,000.00 | |

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

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 7,969,400.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 128,000.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 2022 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权的授予价格为 13.12 元/股、限制性股票的授予价格为 7.29 元/股。股票期权激励计划的有效期限为自股票期权首次授予登记完 |

| | |
|--|--|
| | 成之日起至全部行权或注销之日止，最长不超过 48 个月；限制性股票激励计划的有效期为自限制性股票首次授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月 |
|--|--|

其他说明：

(1) 2022 年 9 月 19 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会审议通过《关于江门市科恒实业股份有限公司〈2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司本次激励计划首次授予权益总计 1,058.00 万份，其中，首次授予股票期权合计 777.60 万份，首次授予限制性股票合计 280.40 万股，公司本次激励计划首次授予的激励对象人数为 306 人。根据公司 2022 年第三次临时股东大会授权，董事会确定以 2022 年 9 月 20 日为首次授予日，首次授予 306 名激励对象股票期权合计 777.60 万份，行权价格为每股 13.12 元，首次授予 306 名激励对象限制性股票合计 280.40 万股，授予价格为每股 7.29 元。截至 2022 年 11 月 3 日止，科恒股份已收到限制性股票授予对象 157 名激励对象缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币 1,429,400.00 元。2022 年 11 月 8 日，首次授予股票期权登记数量 654 万份。

(2) 截止 2022 年 12 月 31 日，公司 5 名激励对象因个人原因离职已不再具备激励对象资格，根据《2022 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，5 名激励对象本期已获授但尚未行权的限制性股票 20,000.00 股和股票期权 108,000.00 股于本期失效，相关注销手续未完成。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 第一类限制性股票以授予日收盘价确定授予日第一类限制性股票的公允价值，并最终确认本激励计划的股份支付费用；第二类限制性股票：公司选择 Black-Scholes 模型来计算第二类限制性股票的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 1,841,318.76 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 1,841,318.76 |

其他说明：

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 | 24,290,000.00 | | | |

公司与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共同签署《协议书》，各方约定剩余债务在公司与珠海格力金融投资管理有限公司的定向增发股票成功并且资金到账后一年内按还款计划清偿。

2、供应链融资

| 关联方 | 余额 |
|-------------------|----------------|
| 珠海格力供应链管理有限公司 | 406,414,716.21 |
| 株洲动力谷产业投资发展集团有限公司 | 231,961,984.04 |
| 合计 | 638,376,700.25 |

公司与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共同签署《协议书》，各方约定剩余债务在公司与珠海格力金融投资管理有限公司的定向增发股票成功并且资金到账后一年内按还款计划清偿；

根据公司与珠海格力供应链管理有限公司签订的《合作框架协议》，公司与珠海格力供应链管理有限公司开展原材料代采购业务，额度为人民币 6.5 亿元，该额度为可循环使用额度。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2022 年 12 月 31 日，公司作为被告未决诉讼案件如下：

| 序号 | 原告 | 被告 | 案由 | 受理法院 | 标的额 (万元) | 案件进展情况 |
|----|----------------|-------------|--------|------------|-------------|---------------------|
| 1 | 深圳市新立盈机电有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市中级人民法院 | 503.36 | 一审已经判决，浩能重新上诉，待二审判决 |
| 2 | 深圳市锦康霖科技有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 承揽合同纠纷 | 深圳市宝安区人民法院 | 360.20 | 待一审开庭 |
| 3 | 深圳市小巨人精密机械有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市坪山区人民法院 | 115.78 | 待一审判决 |
| 4 | 深圳市天亿源机电设备有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市坪山区人民法院 | 72.40 | 待一审开庭 |
| 5 | 腾达防爆科技有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 乐清市人民法院 | 65.42 | 待一审开庭 |
| 6 | 深圳市新德昌精密有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 承揽合同纠纷 | 深圳市龙华区人民法院 | 50.30 | 待一审判决 |
| 7 | 深圳市鼎盛科技制辊有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市中级人民法院 | 50.27 | 一审已经判决，浩能重新上诉，待二 |

| | | | | | | |
|----|-----------------|-------------|------------|------------|-------|---------------------|
| | | | | | | 审开庭 |
| 8 | 佛山市南海丰业机械厂 | 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 | 50.00 | 待一审开庭 |
| 9 | 深圳市中创建筑装饰工程有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 建设工程施工合同纠纷 | 深圳市坪山区人民法院 | 35.29 | 待一审开庭 |
| 10 | 深圳市立峰模胚金属制品有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市坪山区人民法院 | 26.04 | 待一审判决 |
| 11 | 深圳市天昌科技有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市中级人民法院 | 13.80 | 已终审判决，待确定和解方案 |
| 12 | 佛山市铭钰鑫机床有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市坪山区人民法院 | 13.10 | 待一审开庭 |
| 13 | 广州市叁奕仪器有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市中级人民法院 | 10.66 | 一审已经判决，浩能重新上诉，待二审开庭 |

(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

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 公司出售参股公司股权

经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过，公司董事会同意将持有的粤科泓润 36.6667%的股权及持有的广证科恒一号 29.40%财产份额（对应出资额为 4,086.6 万元）转让给珠海格金八号股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“格金八号”），转让价格以公司聘请的资产评估机构银信资产评估有限公司（以下称“银信资产”）出具的资产评估报告为定价依据。粤科泓润的评估基准日为 2022 年 12 月 31 日，其 36.67%股权确定的资产评估值为人民币 2,416.39 万元；广证科恒一号的评估基准日为 2022 年 11 月 30 日，其 29.40%股权确定的资产评估值为人民币 5,053.67 万元。本次转让后，公司将不再持有粤科泓润股权，尚持有广证科恒一号 5.2763%的财产份额（对应出资额为 733.4 万元），公司

全资子公司科明诺持有广证科恒一号 1%的财产份额（对应出资额为 139 万元），相关转让协议已于 2023 年 3 月 8 日签署。2023 年 4 月 7 日，粤科泓润已完成工商变更。

（二）期后诉讼情况

截至本报告出具日，2023 年新增的公司作为被告的未决诉讼案件如下：

| 序号 | 原告 | 被告 | 案由 | 受理法院 | 标的额 (万元) | 案件进展情况 |
|----|----------------|-------------|--------|-------------|-------------|--------|
| 1 | 深圳市国工科技有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市龙岗区人民法院 | 348.54 | 待一审开庭 |
| 2 | 深圳市正欣荣科技有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 定作合同纠纷 | 深圳市坪山区人民法院 | 241.35 | 待一审开庭 |
| 3 | 株洲市乾顺科技有限责任公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 承揽合同纠纷 | 深圳国际仲裁院 | 117.01 | 待开庭 |
| 4 | 深圳市互动精密机械有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市坪山区人民法院 | 61.95 | 待一审开庭 |
| 5 | 上海易初电线电缆有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 上海市浦东新区人民法院 | 46.84 | 待一审开庭 |
| 6 | 东莞市鑫烽科技有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 加工合同纠纷 | 深圳市坪山区人民法院 | 40.36 | 待一审开庭 |
| 7 | 广东昌瑞通风降温科技有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市坪山区人民法院 | 15.00 | 待一审开庭 |
| 8 | 深圳市靖博智能科技有限公司 | 深圳市浩能科技有限公司 | 买卖合同纠纷 | 龙岗区人民法院 | 8.48 | 待一审开庭 |

其他说明：

东莞市定靖轩机械设备科技有限公司与深圳浩能诉讼项目目前处于诉前保全阶段，冻结金额 5,236,905.29 元，公司暂未收到起诉材料，受理法院为东莞市第三人民法院；

深圳市丰宾腾达科技有限公司与深圳浩能诉讼项目目前处于诉前保全阶段，冻结金额 2,141,923.61 元，公司暂未收到起诉材料，受理法院为深圳市坪山区人民法院；

东莞市曼科五金制品有限公司与深圳浩能诉讼项目目前处于诉前保全阶段，冻结金额 1,471,411.69 元，公司暂未收到起诉材料，受理法院为东莞第二人民法院。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 公司向特定对象发行 A 股股票进展情况

2022 年 10 月 28 日，珠海格力金融投资管理有限公司与公司签署了《附生效条件的股份认购协议》，格力金投拟以 58,401.00 万元现金认购公司本次向特定对象发行的 63,000,000 股人民币普通股（A 股）股票（最终发行数量以中国证监会同意注册的数量为准）。2022 年 11 月 16 日，公司 2022 年第六次临时股东大会决议通过《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》；

公司于 2023 年 4 月 14 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理江门市科恒实业股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2023〕313 号）。深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

（二）全资子公司签署战略合作情况

2022 年 12 月，公司之全资子公司珠海科恒新能源材料有限公司（以下简称“珠海科恒”“乙方”）与湖南雅城新能源股份有限公司（以下简称“湖南雅城”“甲方”）及宜春力元新能源有限公司（以下简称“宜春力元”“丙方”）签订了《新能源锂电池正极材料产业基地项目战略合作框架协议》，拟在江西省宜春市宜丰县共同投资建设磷酸铁锂、磷酸锰铁锂等新能源锂电池正极材料生产基地项目。

（三）其他重大事项

2022 年 9 月，公司之全资子公司珠海市科恒浩能智能装备有限公司（以下简称“珠海浩能”“乙方”）与珠海格力建设工程有限公司（以下简称“格力建设”“甲方”）签订了《格创·云谷南区厂房及配套项目定制暨租赁合同》，甲方根据乙方的使用需求对格创·云谷南区厂房及配套项目（以下简称“定制物业”）进行设计和建设，乙方拟向甲方租赁甲方投资建设的定制物业用于研发、办公、生产和员工宿舍，租赁期限自定制物业交付之日起持续租赁不低于 10 年。

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 | 128,887,529.77 | 14.49% | 126,531,821.70 | 98.17% | 2,355,708.07 | 119,331,078.20 | 9.03% | 113,014,064.15 | 94.71% | 6,317,014.05 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 涉及诉讼等 | 128,887,529.77 | 14.49% | 126,531,821.70 | 98.17% | 2,355,708.07 | 119,331,078.20 | 9.03% | 113,014,064.15 | 94.71% | 6,317,014.05 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 760,649,340.35 | 85.51% | 37,162,162.57 | 4.89% | 723,487,177.78 | 1,201,688,846.35 | 90.97% | 40,786,441.09 | 3.39% | 1,160,902,405.26 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 458,366,320.20 | 51.53% | 37,162,162.57 | 8.11% | 421,204,157.63 | 558,276,619.40 | 42.26% | 40,786,441.09 | 7.31% | 517,490,178.31 |
| 关联方组合 | 302,283,020.15 | 33.98% | | | 302,283,020.15 | 643,412,226.95 | 48.71% | | | 643,412,226.95 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------|----------------|--|----------------|------------------|---------|----------------|--|------------------|
| 合计 | 889,536,870.12 | 100.00% | 163,693,984.27 | | 725,842,885.85 | 1,321,019,924.55 | 100.00% | 153,800,505.24 | | 1,167,219,419.31 |
|----|----------------|---------|----------------|--|----------------|------------------|---------|----------------|--|------------------|

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 | 44,053,411.83 | 44,053,411.83 | 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 | 9,490,726.23 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 深圳格林德能源集团有限公司 | 8,796,385.90 | 8,796,385.90 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 深圳市迪凯能科技有限公司 | 7,852,360.24 | 5,496,652.17 | 70.00% | 预计难以收回 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 | 2,266,473.40 | 2,266,473.40 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 湖州南浔遨优电池有限公司 | 1,664,751.51 | 1,664,751.51 | 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 |
| 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 |
| 单项金额小于 100 万小计 | 9,188,023.60 | 9,188,023.60 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计 | 128,887,529.77 | 126,531,821.70 | | |

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 | 436,553,213.93 | 21,827,660.70 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 7,130,282.66 | 1,426,056.53 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 1,548,756.54 | 774,378.27 | 50.00% |
| 3 年以上 | 13,134,067.07 | 13,134,067.07 | 100.00% |
| 合计 | 458,366,320.20 | 37,162,162.57 | |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 738,836,234.08 |
| 1 至 2 年 | 16,166,518.56 |
| 2 至 3 年 | 10,078,861.78 |
| 3 年以上 | 124,455,255.70 |
| 3 至 4 年 | 13,162,611.12 |
| 4 至 5 年 | 54,269,461.75 |
| 5 年以上 | 57,023,182.83 |
| 合计 | 889,536,870.12 |

(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 | 113,014,064.15 | 14,302,993.57 | 785,236.02 | | | 126,531,821.70 |
| 按组合计提坏账准备 | 40,786,441.09 | | 3,624,278.52 | | | 37,162,162.57 |
| 合计 | 153,800,505.24 | 14,302,993.57 | 4,409,514.54 | | | 163,693,984.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 299,350,990.44 | 33.65% | |
| 第二名 | 56,650,000.00 | 6.37% | 2,832,500.00 |
| 第三名 | 50,658,775.00 | 5.69% | 2,532,938.75 |
| 第四名 | 44,053,411.83 | 4.95% | 44,053,411.83 |
| 第五名 | 30,000,000.00 | 3.37% | 1,500,000.00 |
| 合计 | 480,713,177.27 | 54.03% | |

(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

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 509,300,788.16 | 97,971,686.79 |
| 合计 | 509,300,788.16 | 97,971,686.79 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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 | 532,654,244.24 | 119,407,353.67 |
| 借款备用金 | 469,179.05 | 457,979.06 |
| 其他 | 1,618,555.70 | 2,860,749.59 |
| 合计 | 534,741,978.99 | 122,726,082.32 |

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) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | 636,795.53 | | 24,117,600.00 | 24,754,395.53 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | | 1,026,359.54 | 1,026,359.54 |
| 本期转回 | 339,564.24 | | | 339,564.24 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 297,231.29 | | 25,143,959.54 | 25,441,190.83 |

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） | 510,276,516.97 |
| 1 至 2 年 | 96,094.04 |
| 2 至 3 年 | 41,642.83 |
| 3 年以上 | 24,327,725.15 |
| 3 至 4 年 | 173,785.48 |
| 4 至 5 年 | 10,279.67 |
| 5 年以上 | 24,143,660.00 |
| 合计 | 534,741,978.99 |

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 | 1,026,359.54 | | | | 25,143,959.54 |
| 按组合计提坏账准备 | 636,795.53 | | 339,564.24 | | | 297,231.29 |
| 合计 | 24,754,395.53 | 1,026,359.54 | 339,564.24 | | | 25,441,190.83 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 第一名 | 关联方往来 | 508,308,839.24 | 1 年以内 | 95.06% | |
| 第二名 | 关联方往来 | 24,117,600.00 | 3 年以上 | 4.51% | 24,117,600.00 |

| | | | | | |
|-----|-------|----------------|-------|--------|---------------|
| 第三名 | 其他 | 1,026,359.54 | 1 年以内 | 0.19% | 1,026,359.54 |
| 第四名 | 关联方往来 | 227,805.00 | 1 年以上 | 0.04% | 191,595.24 |
| 第五名 | 其他 | 163,500.00 | 1 年以内 | 0.03% | 8,175.00 |
| 合计 | | 533,844,103.78 | | 99.83% | 25,343,729.78 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

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

其他说明：

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 | 611,869,096.28 | | 611,869,096.28 | 611,020,000.00 | | 611,020,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 166,407,483.76 | 75,780,379.94 | 90,627,103.82 | 182,531,222.50 | | 182,531,222.50 |
| 合计 | 778,276,580.04 | 75,780,379.94 | 702,496,200.10 | 793,551,222.50 | | 793,551,222.50 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|------------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 科明诺 | 10,000,000.00 | 8,471.06 | | | | 10,008,471.06 | |
| 杭州萤科 | 1,020,000.00 | | | | | 1,020,000.00 | |
| 英德能源 | 100,000.00 | 159,888.40 | | | | 100,159,888.40 | |
| 浩能科技 | 500,000.00 | 680,736.82 | | | | 500,680,736.82 | |
| 合计 | 611,020,000.00 | 849,096.28 | | | | 611,869,096.28 | |

(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 | 112,694,714.20 | | | -15,763,034.26 | | | | 75,780,379.94 | | 21,151,300.00 | 75,780,379.94 |
| 广东粤科泓润创业投资有限公司 | 15,025,141.34 | | | 8,151,173.44 | | | | | | 23,176,314.78 | |
| 广州广证科恒一号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙） | 47,633,733.09 | | | -1,334,244.05 | | | | | | 46,299,489.04 | |
| 广州广证科恒二号医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙） | 7,177,633.87 | | 7,124,833.34 | | | | | | -52,800.53 | | |
| 小计 | 182,531,222.50 | | 7,124,833.34 | 8,946,104.87 | | | | 75,780,379.94 | -52,800.53 | 90,627,103.82 | 75,780,379.94 |
| 合计 | 182,531,222.50 | | 7,124,833.34 | 8,946,104.87 | | | | 75,780,379.94 | -52,800.53 | 90,627,103.82 | 75,780,379.94 |

(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 | 2,900,481,744.44 | 2,797,986,436.77 | 2,820,318,145.02 | 2,648,185,766.68 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他业务 | 443,033.87 | | | |
| 合计 | 2,900,924,778.31 | 2,797,986,436.77 | 2,820,318,145.02 | 2,648,185,766.68 |

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

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 | 765,000.00 | 510,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -8,946,104.87 | -7,561,907.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -52,800.53 | |
| 合计 | -8,233,905.40 | -7,051,907.73 |

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 | 2,119,535.73 | |
| 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） | 22,810,494.24 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 6,781,597.55 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,835,574.20 | |
| 减：所得税影响额 | 350.14 | |
| 少数股东权益影响额 | 8,788.42 | |
| 合计 | 44,538,063.16 | -- |

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 | -98.34% | -2.1701 | -2.1701 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -107.86% | -2.3801 | -2.3800 |

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

江门市科恒实业股份有限公司

法定代表人: 万国江

2023 年 4 月 26 日