



JINGANG  
劲 刚

广东新劲刚新材料科技股份有限公司

2020 年年度报告

2022-020

2021 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王刚、主管会计工作负责人罗海燕及会计机构负责人(会计主管人员)罗海燕声明：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。

### 1、业务结构变化、业绩波动和经营规模下降风险

2020 年度公司完成了对传统超硬材料制品业务的剥离，公司将集中资源聚焦于“军工电子+军工材料”业务的布局和发展，使得公司主要收入贡献来源于军工业务，从而导致公司业务结构发生较大变化。传统业务剥离将消除公司经营过程中的不确定性因素，充实现金流，优化资源配置，显著提升公司盈利能力，有利于保护中小投资者的利益。但由于传统超硬材料制品业务营业收入占公司合并口径相应指标的比重较大，出售完成之后短期内可能会导致公司营业收入体量缩小、经营规模下降。

### 2、新产品开发和市场推广风险

公司及下属子公司康泰威、宽普科技均是以技术研发为先导的高新技术企业。军用产品的科研生产需经过立项、方案论证、工程研制、设计定型与生产定型等阶段，并由国家军工产品定型机构对产品的战术指标、使用性能和质量稳定性进行审核。因此，公司新产品从研发到实现规模化销售需要经历漫长的

周期、投入大量的人力、物力和资金，一旦试制、测试失败，或未能最终通过产品定型批准，将给公司业绩带来不利影响。

公司将进一步加强对新产品开发的事先风险评估和可行性论证，加强新产品开发过程中的跟踪与控制管理，提高新产品开发的成功率。在充分可行性论证的前提下，加大对已定型新产品的市场推广力度，进一步为新产品推广合理配置资源，力争使新产品相关业务稳健、快速增长，成为公司新的利润增长点。

### 3、商誉减值风险

2019 年 9 月，公司以发行股份、可转换公司债券及支付现金的方式购买宽普科技 100% 股权构成非同一控制下企业合并。因此，交易完成后，在公司合并资产负债表中将形成约 4.5 亿元的商誉。根据《企业会计准则》的规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年终做减值测试。虽然根据重组协议，在补偿期间届满后 3 个月内，公司应当聘请并经文俊及吴小伟认可的具有证券、期货业务资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试，并出具《减值测试报告》。如宽普科技期末减值额 > (补偿期限内补偿可转债总数 × 100 + 补偿期限内补偿股份总数 × 本次发行价格 + 补偿期限内现金补偿总额) 的，则交易对方应当参照重组协议相关条款的约定另行向上市公司进行补偿。但是，本次交易完成后，上市公司存在宽普科技未来经营状况未达预期需计提商誉减值的风险，从而对公司合并损益及有关财务指标造成不利影响。公司将对各资产进行统一的战略规划和资源调配，以更好的发挥本次交易的协同效应。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 131,526,341 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 新起点，新征程

### ——致全体股东

2020 年，新冠病毒对人类健康构成巨大挑战，给世界经济发展带来了诸多不确定性。庆幸的是大洋彼岸传来了好消息，随着疫苗效果得到验证，疫苗接种速度加快，很多国家的新增病例数量快速下降。我们祈愿阴霾早日散去，阳光永远温暖。

#### 因为相信，所以看见。

2019 年，因为彼此相信，新劲刚和宽普科技顺利完成了并购整合。2020 年是新劲刚并购宽普科技后的第一年，我们在协同中融合，在融合中调整，发展战略更加清晰，业绩基础更加稳固，发展后劲更加充沛。

2020 年，我们以壮士断腕的勇气，完成了超硬材料制品业务的剥离，集中资源全面聚焦“军工电子+军工材料”业务的布局和发展，积极拥抱军工产业的星辰大海。

2020 年，宽普科技凭借专注军用射频微波领域 20 年打造的“宽普”名片以及领先的研发设计、生产制造、品质管控、综合服务能力取得了可喜的经营业绩。全年实现营业收入 18,621.56 万元，较前一年增长 27.78%；全年实现净利润 6,749.36 万元，较前一年增长 49.80%；年末在执行订单 36,966.28 万元，较前一年末增长 109.52%。

2020 年，康泰威 10 年磨剑再见成效，应用于 X 型飞行器的热障涂层产品成功实现量产。

2020 年，公司推出了第一期限制性股票计划，致力于逐步构建起核心员工与公司发展的长效利益共享机制。

#### 新起点，新征程。

2021 年是公司全面向“军工电子+军工材料”转型的第一年。我们将坚持长期主义思维，保持战略定力，集中资源和精力专注主航道。

我们将以宽普科技为依托，通过机制优化、管理提升、人才引进、投资孵化、并购重组等多种手段，围绕军用射频微波价值链做强做优、做深做透，打造国内领先的军用射频微波综合解决方案供应商。

我们将以康泰威为基础，通过资源聚焦、能力提升、机制优化、市场开拓等措施，实现热障涂层产品业务的稳定发展及吸波复合材料制品业务有效突破，打造国内领先的军用热障、

吸波复合功能材料制品供应商。

### **新使命，新机遇。**

十九届五中全会提出，要加快国防和军队现代化，实现富国和强军相统一；要加快机械化信息化智能化融合发展，全面加强练兵备战，确保二〇二七年实现建军百年奋斗目标。《十四五发展规划纲要》指出，要打造高水平战略威慑和联合作战体系，加强军事力量联合训练、联合保障、联合运用，加快武器装备现代化，加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展。中央军委《关于构建新型军事训练体系的决定》指出，全军要坚持聚焦备战打仗，坚持实战实训、联战联训、科技强训、全面提高训练水平和打赢能力。

作为一家以军工电子和军工材料为主业的上市公司，我们深感使命光荣、责任重大，同时也面临难得的历史发展机遇。国防信息化、智能化和联合作战体系建设的快速推进必将催生大量的射频微波产品需求，实战实训和武器装备升级换代必将带来军工材料需求的快速增长。我们将充分发挥自身优势，持续加大研发投入，提升生产制造能力，全力以赴满足客户对高性能、高品质、高可靠产品的需求。

### **新思路，新作为。**

我们将持续引进高层次人才，不断优化经营管理决策层构成，夯实决策基础，确保决策机制的科学有效。

我们将在第一期限限制性股票计划的基础上，不断完善“以贡献论英雄”的绩效评价体系，坚持“以奋斗者为本”的分享理念，积极探索其他股权激励及合伙人持股计划等多种长效激励机制，构建公司核心管理团队、核心技术人员及其他骨干员工与公司长期成长价值的紧密绑定。

我们将充分发挥“宽普”品牌的优势，凭借宽普科技管理层对军品市场开发、射频微波基础理论和应用、产业发展底层逻辑、团队与项目价值等方面的深刻理解，充分利用资本平台，加大在射频微波相关领域的投资孵化和并购整合力度，与行业内的优秀团队和优秀企业“抱团打天下”，实现共赢发展。

站在新起点，肩负新使命；拥抱新机遇，开启新征程；开拓新思路，实现新作为！

感谢全体股东的一路同行与支持。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	9
第三节 公司业务概要 .....	13
第四节 经营情况讨论与分析 .....	18
第五节 重要事项 .....	36
第六节 股份变动及股东情况 .....	84
第七节 优先股相关情况 .....	95
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	96
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	98
第十节 公司治理 .....	103
第十一节 公司债券相关情况 .....	110
第十二节 财务报告 .....	111
第十三节 备查文件目录 .....	248

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新劲刚	指	广东新劲刚新材料科技股份有限公司
康泰威	指	佛山市康泰威新材料有限公司
宽普科技	指	广东宽普科技有限公司
科大博德	指	三河市科大博德粉末有限公司
江西劲刚	指	江西高安市劲刚工模具有限公司
香港新劲刚	指	新劲刚（香港）有限公司
康泰威光电	指	佛山市康泰威光电科技有限公司
金刚石工具	指	广东新劲刚金刚石工具有限公司
润棋有限	指	佛山市润棋投资有限公司
控股股东	指	王刚
实际控制人	指	王刚、雷炳秀、王婧
股东大会	指	广东新劲刚新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东新劲刚新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东新劲刚新材料科技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	广东新劲刚新材料科技股份有限公司章程
报告期	指	2020 年 1-12 月
元	指	人民币元
金属基复合材料	指	以金属或合金为基体，并以颗粒、纤维、晶须等为增强体的复合材料。
金属基超硬材料制品	指	以金属粉末为主要结合剂，以金刚石和立方氮化硼等超硬材料为切磨材料，采用粉末冶金技术制成的具有一定形状、性能和用途的金属基复合材料制品。
金属基耐磨复合材料及制品	指	采用铸造、粉末冶金或表面工程技术制造的由两种或两种以上的材料相结合，兼具良好耐磨损性能和高韧性、抗腐蚀性能等个性化性能的金属基复合材料零部件。
热喷涂	指	利用某种热源（如电弧、等离子喷涂或燃烧火焰等）将粉末状或丝状的金属或非金属材料加热到熔融或半熔融状态，然后借助焰留本身或压缩空气以一定速度喷射到预处理过的基体表面，沉积而形成具有各种功能的表面涂层的一种技术。
爆炸喷涂	指	在特殊设计的燃烧室里，将氧气和乙炔气等按一定的比例混合后，利用脉冲式气体燃烧将气体引爆，爆炸后产生的能量将喷涂的粉末加热熔化，并加速轰击到工件表面，形成坚固的涂层的一种热喷涂方法。

金属基轻质高强复合材料制品	指	通过纤维、颗粒、晶须等分散相与金属基体复合得到金属基增强复合材料，然后根据使用要求，采用不同的工艺方法得到的产品。
弥散强化	指	弥散强化指一种通过在均匀材料中加入不溶于基体金属的超细第二相（强化相）强化金属硬质颗粒的材料强化手段。为了使第二相在基体金属中分布均匀，通常用粉末冶金方法制造。
原位自生颗粒增强技术	指	利用不同元素或化学物之间在一定条件下发生化学反应，在金属基体内生成一种或几种陶瓷相颗粒，以改善单一金属合金性能的一种技术。
功能材料	指	以物理性能为主的工程材料的统称，即指在电、磁、声、光、热等方面具有特殊性质，或在其作用下表现出特殊功能的材料。比如在电、磁方面具有特殊性质的，或在其作用下表现出特殊电、磁功能的材料为电磁功能材料。
电磁波吸收材料	指	可吸收、衰减电磁波能量的功能材料。
防腐防静电材料	指	耐热、耐油、耐酸碱并能缓释绝缘体表面积蓄静电的半导体复合功能材料。
热障涂层	指	用热喷涂技术在耐高温合金表面沉积一层陶瓷材料，起隔热、耐腐蚀、防冲刷保护作用。
远红外节能材料	指	具有高辐射性能的抗氧化粉体，涂覆于耐火砖、蒸发管、工件表面，可提高热辐射效率，从而达到节能的目的；目前主要应用于锅炉、工业电炉、均热炉、冶金热风炉、轧钢加热炉等。
热压 ZnS 陶瓷光学材料	指	以高纯 ZnS 为原料，经高温高压制得的陶瓷材料，其长波红外（8-12um 波纹范围）具有很高的透过率，强度高，主要应用于武器装备红外光学侦查、制导对抗用的光学窗口材料。
碳纤维材料	指	以碳纤维、玻璃纤维或其他纤维为增强体，热塑性树脂为基体的复合材料，具有轻质、高强等特点，主要应用于飞行器、武器装备结构件。
微波	指	频率为 300MHz~300GHz、波长在 1 毫米~1 米之间的电磁波，是分米波、厘米波、毫米波的统称。
射频微波技术	指	射频微波技术是研究射频微波信号的产生、调制、混频、驱动放大、功率放大、发射、空间传输、接收、低噪声放大、中频放大、解调、检测、衰减、移相、开关等各个电路及器件模块的设计和生产的技術，利用不同的电路和器件可以组合成相应的射频微波模块、组件或设备。
射频微波模块	指	模块通常是指一种具有通用性的标准单元。宽普科技所称的射频微波模块是利用射频微波技术中不同的电路及器件组合而成、有独立结构、射频微波功能较为单一的模块。
射频微波组件	指	利用射频微波技术中多个不同功能射频微波模块及其他功能模块组合而成射频微波组件。
射频微波设备	指	利用射频微波技术中多个不同功能射频微波组件及其他功能组件组合而成射频微波设备。
射频微波系统	指	利用射频微波技术中多个不同功能射频微波设备及其他设备组合而成射频微波系统。
微波混合集成电路	指	微波混合集成电路是指将各种微波功能电路制作在适合传输微波信号的介质上，然后将分立有源元件安装在相应位置上组成的半导体集成工艺与薄膜工艺结合的微波集成电路。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	新劲刚	股票代码	300629
公司的中文名称	广东新劲刚科技股份有限公司		
公司的中文简称	新劲刚		
公司的外文名称（如有）	KING-STRONG NEW MATERIAL TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KING-STRONG		
公司的法定代表人	王刚		
注册地址	佛山市南海区丹灶镇五金工业区博金路 6 号（办公楼）之一及（车间一）之一		
注册地址的邮政编码	528216		
办公地址	佛山市南海区丹灶镇五金工业区博金路 6 号		
办公地址的邮政编码	528216		
公司国际互联网网址	www.king-strong.com		
电子信箱	investor@king-strong.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张天荣	周一波
联系地址	佛山市南海区丹灶镇五金工业区博金路 6 号	佛山市南海区丹灶镇五金工业区博金路 6 号
电话	0757-66823006	0757-66823006
传真	0757-66823000	0757-66823000
电子信箱	investor@king-strong.com	investor@king-strong.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《证券日报》《证券时报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	佛山市南海区丹灶镇五金工业区博金路 6 号，广东新劲刚新材料科技股份有限公司证券事务部办公室

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	杨诗学、陈皓淳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层	李东茂、蓝天	2019 年 1 月 28 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层	蓝天、李东茂	2019 年 1 月 18 日-2020 年 12 月 31 日
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层	蓝天、刘愉婷	2020 年 9 月 14 日-2021 年 12 月 31 日

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	318,378,577.63	198,198,942.81	60.64%	204,741,847.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,238,027.59	-25,774,363.58	294.91%	7,637,520.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,973,070.77	-27,979,592.41	135.64%	5,295,841.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,502,105.28	30,937,937.76	263.64%	-46,154,434.69
基本每股收益（元/股）	0.390	-0.24	262.50%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.390	-0.24	262.50%	0.08
加权平均净资产收益率	6.30%	-6.19%	12.49%	2.16%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,158,677,348.25	1,099,255,387.27	5.41%	478,990,106.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	903,090,031.00	659,453,336.05	36.95%	350,570,665.45

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	74,676,606.47	73,258,993.84	85,998,172.85	84,444,804.47
归属于上市公司股东的净利润	16,165,093.67	17,936,967.10	5,662,792.24	10,473,174.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,866,126.86	-5,886,157.67	4,411,446.99	-3,418,345.41
经营活动产生的现金流量净额	-3,054,582.70	21,396,798.83	57,338,431.79	36,821,457.36

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	19,299,801.58	-378,554.28	-403,238.54	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,283,244.81	3,136,098.48	2,439,186.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期	1,633,980.58	31,722.82		

保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	154,385.00		194,228.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,435,184.32	-220,476.18	543,309.22	
减：所得税影响额	541,639.47	363,562.01	431,807.13	
合计	40,264,956.82	2,205,228.83	2,341,678.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司主要业务概述

报告期内，公司主要业务如下：

#### 1、金属基超硬材料制品业务

金属基超硬材料制品业务是公司的传统业务，产品主要应用于建筑陶瓷加工等领域。近年来，国内房地产行业景气度下降，建筑陶瓷行业的发展受到较大影响。公司为应对下游行业出现的诸多不利变化，防范经营风险，从2018年开始即提出了“传统业务求稳”的经营思路，有意识的减少了对超硬材料制品业务的投入。2020年，从股东利益最大化的角度出发，为进一步集中资源和精力聚焦于前景更广阔、盈利能力更强的军工业务发展，公司已将金属基超硬材料制品业务全部出售，并于2020年12月31日前完成了相关产权转移手续。2021年开始公司将不再经营金属基超硬材料业务。

#### 2、军工电子业务

公司目前的军工电子业务主要为子公司宽普科技的射频微波业务。

宽普科技深耕于军工电子信息行业，专业从事射频微波功率放大及滤波、接收、变频等相关电路模块、组件、设备和系统的设计、开发、生产和服务，致力于射频微波功率技术在军工通信、电子对抗、雷达、导航、指挥自动化、压制等领域的应用。目前，相关产品已广泛应用于机载、车载、舰载、弹载及地面固定等多种武器平台。

#### 3、军工新材料业务

目前公司的军工新材料业务以子公司康泰威为载体，主要产品包括热喷涂材料、电磁吸波材料、结构吸波功能材料制品、防腐防静电材料、ZnS光学材料等。目前热喷涂材料、电磁吸波材料、防腐防静电材料均已实现小批量产。ZnS光学材料及结构吸波功能材料制品尚处于研发验证阶段。

#### (二) 主要产品概况

##### 1、射频微波类产品

公司的射频微波产品包括射频微波器件、模块、组件和设备等，主要产品说明如下表：

序号	产品系列	产品特点与用途
1	射频微波功率放大器	射频微波功率放大器能在规定的频率范围、供电条件、负载和环境条件下，把输入功率放大到要求的功率量级，是射频微波发射系统的关键部件。宽普科技是国家军用标准GJB-7084《射频固态功率放大模块通用规范》的起草单位，在设计制造射频微波功率放大器方面有专长，频率覆盖中频到Ka波段，功率能力从数瓦至数千瓦。功率放大器产品具有指标高、可靠性稳定性好、尺寸小、环境适应性强、性价比高、易于使用等特点，相当多品种已顺利批产，为国内各大军工厂、所及公司广泛应用于无线通信、对抗、雷达、导航、微波固态加热、工业医疗科研等各种领域。
2	射频微波滤波器及组件	滤波器是射频微波系统中使用最广泛的部件，可用来区分频带、选择信号、抑制干扰、均衡时延、端接匹配等，功率级射频微波滤波器主要作用是滤除谐波、隔离频带、滤除带外噪声和杂波，实现方式根据需求可选择LC、介质、微带、螺旋或腔体等形式。 为满足军用电子装备的需要，宽普科技为客户提供多元化系列化射频微波功率级滤波器产品，包括滤波器、滤波器组、滤波器与开关组合、滤波器与其他功能单元组合。组合化滤波器采用一体化设计，可靠性高，体积小，易于整机装配配套。

		<p>常见的滤波器组件有开关低通谐波滤波器组件，主要用于宽带功放滤除谐波；开关带通滤波器组件，除了滤除功放的谐波外还可滤除其带外噪声，实现频带复用；滤波器组实现的双工器/多工器/合路器可用于电台中继，共用天线等。广泛应用于无线通信、对抗、雷达、导航、指挥自动化等各种领域。</p>
3	跳频滤波器及组件	<p>跳频滤波器是带通滤波器的一种，有电压调谐带通滤波器、数字调谐电容跳频滤波器、开关带通滤波器组等不同实现方式。因其工作频率能捷变，对目前复杂电磁环境下的各类宽带跳频通信及侦察系统滤除噪声杂散，实现抗干扰共用有特别的优势。大功率跳频滤波器组合还可用于实现宽带合路器/多工器等用途。</p> <p>宽普科技为客户提供多元化系列化跳频滤波器产品，满足用户在工作频率范围、信道带宽、滤波要求、功率能力、尺寸大小和附加功能等方面的不同需求。广泛应用于复杂电磁环境下的军用无线通信、对抗等装备。</p>
4	定向耦合器	<p>定向耦合器是一种常用的射频微波器件，按一定比例弱耦合单方向的功率，可用于正向功率、反向功率的检测与控制保护及反馈校正等多种用途。</p> <p>宽普科技的定向耦合器具有尺寸小、承受功率高、定向性高、输出电压平坦度高、批量一致性好等优点。在无线通信、电子对抗、雷达系统等许多领域中有广泛用途。</p>
5	射频微波功率开关	<p>射频微波开关是用于控制射频信号传输路径及信号大小的控制器件之一，在无线通信、电子对抗、雷达系统等许多领域中有广泛用途。常见的开关类型有集成式开关，射频继电器，PIN开关等。</p> <p>宽普科技主要擅长于PIN二极管功率开关，频率范围覆盖1M-18GHz，功率从数瓦到上千瓦。具体产品可根据客户的实际需求研制生产。</p>
6	射频微波发射组件	<p>射频微波发射组件由射频微波功率放大器及其后置功能单元整合而成。最典型的发射组件由功率放大器与开关滤波器、定向耦合器、天线开关级联构成，具有功率检测、波段控制、收发控制等多种功能，有较强的谐波和噪声抑制能力。</p> <p>宽普科技因长于射频微波功率处理的各种功能部件，所以对研制这些部件组合而成的发射组件有特别优势，可根据客户要求做各种功能组合定制，大大节省客户自己用功能部件联试的时间。广泛应用于无线通信、对抗、雷达、导航、指挥自动化等各种领域。</p>
7	射频前端组件	<p>射频前端可以指基带到天线之间的所有电路，其中包括上下变频器、本振源、功率放大器、各种滤波器、各种开关、低噪放、限幅器等，但也常常单指靠近天线的发射和接收电路。射频前端组件是射频微波通信系统的核心组件。</p> <p>宽普科技的射频前端产品是包含射频微波功率放大器和接收部分的综合型产品，可根据用户要求做各种定制，如并行多通道、超外差结构、各种控制显示功能等。广泛应用于无线通信、对抗、雷达、导航、指挥自动化等各种领域。</p>
8	收发 (T/R) 组件	<p>收发 (T/R) 组件是一种包含接收和发射的特殊射频前端组件，是有源相控阵雷达的核心部件。有源相控阵雷达需要大量相同的满足幅相一致性指标的收发 (T/R) 组件。收发 (T/R) 组件因其量大和要求的特殊性被独立出来。</p> <p>宽普科技可为客户集成多个收发 (T/R) 通道，并确保要求的幅相一致性。是相控阵雷达、对抗装备的核心部件。</p>
9	大功率发射/对抗装备	<p>大功率发射/对抗装备，作为独立的大功率机箱/机柜式设备，与其它模块式产品相比，具有完备的电路和结构功能，除功率放大器、滤波器、定向耦合器和完善的控制保护等基本功能之外，宽普科技可以根据客户的实际需求，集成多个通道，增加激励源、AC/DC转换电源、人机界面显示指标参数和各种通信控制功能，用于各种需要提供大功率射频微波信号的情况。</p>
10	功率附加设备	<p>功率附加设备是用来与电台联用以增强发射功率的功率放大设备，连接于电台和天线之间。与功率放大器相比，它更具有作为独立设备必须的完备的电路和结构功能。除功率放大、滤波和直通等基本功能之外，一般还包括比较完善的功率控制及各种保护检测功能，附加设备的供电按实际使用场合可选直流或交流。应用于各种需要</p>

提供大功率射频微波信号の場合。

由于上述产品应用于军工行业，根据国家的有关法律，相关技术指标因保密需要豁免披露。

## 2、金属基超硬材料制品及配套产品

金属基超硬材料制品及配套产品主要包括金刚石工具用超细预合金粉、滚刀、磨边轮、金刚石磨块、弹性磨块以及碳化硅磨块等产品系列，属于切割、磨削和抛光用加工工具，主要应用于建筑陶瓷加工领域。

## 3、军工材料类产品

公司目前的军工材料类产品主要包括热喷涂材料、电磁波吸收材料、防腐防静电材料等。ZnS光学材料及结构吸波功能材料制品尚处于研发验证阶段。

公司的热喷涂材料产品主要是以等离子喷涂、爆炸喷涂技术在工件表面制备防护涂层，起到耐磨、耐蚀、热防护等作用。相关产品已成功应用于X型号飞行器，并实现批量供货。

公司的电磁波吸收材料产品可有效吸收、衰减电磁波能量，同时具备轻质、宽频、高效、高强、高韧等特点，可有效提高武器装备及军事设施的突击及生存能力，目前已实现小批量产。

公司的防腐防静电材料集防腐与静电防护功能于一体，具有轻质、色浅和稳定的防护性能，可有效消除静电危害和防止静电积聚造成的电子元器件击穿、燃油起火或爆炸等危险，目前已实现小批量产。

### (三) 主要经营模式

#### 1、采购模式

公司材料类业务的主要原材料包括金刚石、金属粉末、碳化硅、氧化镁、银焊片、石墨模具等金属和非金属材料。上述采购物资品种、规格繁多，同时供应商资源充足。公司为保证原材料及辅料的品质，有效降低采购成本，提高公司资金使用效益，建立了科学有效的供应商管理制度、采购比价制度和“以需定购”制度。

公司的电子类业务目前的主要客户为军工企业。由于军品业务的特殊性，在一些重要物资的采购上，需要供方初选后，经评测、试用等步骤，对供方质量管理体系进行评价考核，如获得认可，方可列入合格供方名录，进行后续的采购。因而，宽普科技的采购环节由其PMC部门和采购部实施。研发部门经过研发设计验证等一系列环节后形成产品BOM（物料清单），由PMC部门进行统筹并制定采购需求计划要求，最终交由采购部门进行采购。

#### 2、生产模式

##### (1) 民品生产

公司的金属基超硬材料制品及其配套产品目前主要应用于建筑陶瓷磨抛加工领域，不同客户的原料、加工设备、产品品质、机械效率均存在差异；民用领域应用的金属基耐磨复合材料及制品，不同客户的应用条件迥异，产品规格型号、技术参数等指标均需根据客户实际需求，并结合现场运行环境来最终确定；因此公司主要采用“订单生产”模式，根据不同客户的需求进行针对性的产品配方设计并组织生产。

##### (2) 军品生产

国家对军品科研生产采取严格的许可制度，产品的生产亦必须按照严格的国家军用标准进行，由驻厂军代表实行实时监督。因此，公司对热喷涂材料、电磁波吸收材料、防腐防静电材料等军工产品均严格按照武器装备承制单位要求实行“订单生产”。

射频微波类器件、模块、组件、设备等军工电子产品，针对批量订单，宽普科技生产部根据产品的技术文件要求，领取原材料按照工艺文件进行零部件加工和组装生产，并对产品的性能进行调试、测试。产品生产、测试通过后，再经质量管理部检验合格后入库。

#### 3、销售模式

##### (1) 民品销售

公司目前对民用产品的境内销售主要采用直接销售的方式，通过对目标客户上门洽谈、参与客户招投标、参加专业展会等方式获取订单。根据下游行业的特点和客户需求，公司对金属基耐磨复合材料及制品和其他产品采用单品销售模式，对金属基超硬材料制品及配套产品则采用单品销售和消耗管理两种销售及结算模式。公司单品销售模式和消耗管理模式主要差别

在于计价方式不同（即单品销售模式按“产品销售数量\*产品销售单价”计价，消耗管理模式按“磨抛加工面积\*合同约定的单位面积加工价格”计价），在获取订单、结算方式等方面并不存在明显的差别。

(2) 军品销售

军用产品方面，由于国家对军用产品采购实行严格管制，公司成功研制的产品需通过武器装备承制单位的试验、试用并取得军品设计定型批准后方可列入军品供货名录，销售价格根据军方审定的价格执行。宽普科技目前的销售模式为直销。标准化产品由客户下达订单后由生产部门生产并交付；非标准化产品由公司业务人员通过展会、网站、不定期技术交流和产品推广等活动与客户进行供需互动，在目标客户项目研发之初进行介入，从而更清晰、更透彻地掌握目标客户的个性化需求。通过参与竞标、竞争性谈判或委托指定等方式获取订单，根据客户的需求提供测试样机，并根据试用情况对样机进行改进、完善，从而完成型研到定型的过程，进而提供更加贴合客户需要的产品与服务，为客户带来更好的体验，从而保持公司的市场竞争中的优势。

(3) 出口模式

公司拥有进出口经营权，除部分客户明确要求通过第三方专业出口服务机构报关出口外，海外销售主要通过自主报关出口。

(四) 主要的业绩驱动因素

近年来，公司超硬材料制品业务受房地产调控及建筑陶瓷行业景气度持续低迷的影响，增长乏力。应用于军工领域的新材料产品受制于产品验证周期较长、下游武器装备进程存在不确定性等因素，报告期内对公司的业绩贡献有限。

宽普科技在射频微波通信领域拥有深厚的技术和客户资源积累，在产品工程化能力和品质可靠性等方面具有明显的市场竞争优势。在国际局势不确定性增加，我国武器装备建设持续加速、军工信息化快速发展等大背景下，射频微波业务面临良好的发展机遇，是公司主要的利润来源。随着2020年康泰威在X型飞行器上应用的热障涂层产品成功实现定型量产，军工材料业务亦将陆续为公司带来业绩贡献。

报告期内，公司延续了优化公司业务管理架构的经营管理思路，初步形成“管理总部+业务子公司”的管理模式，管理总部以资源整合、战略支持和后端服务为主，自身不从事具体的盈利性业务，业务子公司将按照专业化分工的要求，专注于自身业务的发展，以提高各业务板块的经营管理效率，实现分业务板块专业化经营。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产较期初减少 49.20%，主要系母公司处置东厂区建筑物、子公司宽普科技将自有房屋转入持有待售资产、与超硬业务相关设备下沉至子公司金刚石工具并将其股权出售后不再纳入合并范围所致。
无形资产	无形资产较期初减少 6.91%，主要系母公司处置东厂区土地所致。
在建工程	在建工程较期初减少 100%，系本期已达到使用状态转入固定资产。
货币资金	货币资金较期初增加 285.42%，主要系母公司处置东厂区土地使用权及建筑物和出售金刚石工具所产生的现金流入所致。
交易性金融资产	本期新增的交易性金融资产系自有资金购买的短期理财产品。
应收账款	应收账款较期初减少 86.13%，主要系本报告期将超硬业务资产包下沉至新设子公司金刚石工具，并在期末将其股权出售后不再纳入合并范围所致。
预付款项	预付款项较期初增加 50.04%，系材料采购预付款增加所致。

其他应收款	其他应收款较期初增加幅度较大，主要系超硬业务下沉至新设子公司金刚石工具对其应收的往来款项及出售金刚石工具股权应收的剩余款项。
持有待售资产	本期新增持有待售资产系子公司宽普科技预出售的厂房和预出售子公司江西劲刚的全部资产。
递延所得税资产	递延所得税资产较期初减少 59.70%，主要系本报告期将超硬业务资产包下沉至新设子公司金刚石工具，并在期末将其股权出售后不再纳入合并范围所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司目前的核心竞争力主要来源于宽普科技深耕军用射频微波领域20余年积累的一系列优势，主要表现在以下方面：

### 1、研发优势

宽普科技自成立以来长期深耕于军工电子信息行业，研发中心人员超过100人，人员的专业构成主要有电子学与信息系统、通信工程、电子信息工程、微电子、计算机等多个方面，主要核心研发人员具有丰富的行业经验和研发实力。近年来，宽普科技的研发人员稳定，流动性较小。研发团队规模及占比在宽普科技所处细分领域均处于领先地位。同时，宽普科技与中国科学院微电子研究所、西安电子科技大学、桂林电子科技大学等国内著名高校及科研院所建立了产学研合作机制，为高端射频微波产品的研发、生产提供了强有力的技术支撑。

### 2、技术领先优势

在射频微波放大器领域，宽普科技具有较为领先的行业地位及技术水平。宽普科技承担了国家军用标准GJB—7084《射频固态功率放大模块通用规范》的起草工作，该军用标准已于2010年经总装备部批准发布。宽普科技是国家高新技术企业，并获批成为佛山市宽带射频工程技术研究开发中心，广东省射频微波工程技术研究开发中心。截至报告期末，公司已获授权发明专利19项、已获授权实用新型专利41项、外观设计专利共9项。

### 3、产品可靠性优势

宽普科技严格按照军工质量保证体系的要求，遵循“先进适用的产品，顾客满意的服务，有效控制的过程，持续改进的体系”的质量方针，引进产品可靠性增长、航天质量问题双归零等新思路、新方法，不断发展和完善质量管理体系，确保产品质量稳步提高。宽普科技在产品质量上，通过建立完整且运行良好的质量体系、每年进行2次质量体系内部审核及1次管理评审、在运行过程中不断进行查缺补漏、对质量控制的薄弱环节进行不断地优化和改进等优化与改进，已经实现了产品全流程的质量控制。近年来，宽普科技产品的返修率均不超过1%，显著低于同行业平均水平。

### 4、品牌优势

宽普科技通过20余年的发展积累，凭借过硬的技术研发能力、生产制造能力、品质管控能力和企业运营管理能力等综合优势，依靠“工匠精神、家国情怀”，在军用射频微波低频段发射组件领域奠定了领先的行业地位，打造了“宽普”名片。目前，“宽普”已经成为业内主要客户射频功放组件的首选品牌。

### 5、外延拓展优势

宽普科技从事军用射频微波20余年，是国内射频微波功放领域的领先企业。管理团队对军品市场开发、射频微波的基础理论和应用、产业发展的底层逻辑、团队和项目的价值判断等方面具有较为深刻的理解；同时宽普科技拥有过硬的研发设计能力、生产制造能力、品质管控能力和企业运营管理能力，积累了丰富的客户资源。这些能力和资源将成为公司围绕射频微波产业链实施“产业+资本”外延拓展战略的重要基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年是新劲刚并购宽普科技后的第一年，公司在协同中融合，在融合中调整，发展战略更加清晰，业绩基础更加稳固，发展后劲更加充沛。2020年公司完成了超硬材料制品业务的剥离，致力于集中资源全面聚焦“军工电子+军工材料”业务的布局和发展。公司将以宽普科技为依托，通过机制优化、管理提升、人才引进、投资孵化、并购重组等多种手段，围绕军用射频微波价值链做强做优、做深做透，打造国内领先的军用射频微波综合解决方案供应商；将以康泰威为基础，通过资源聚焦、能力提升、机制优化、市场开拓等措施，实现热障涂层产品业务的稳定发展及吸波复合材料制品业务有效突破，打造国内领先的军用热障、吸波复合功能材料制品供应商。

2020年，公司实现合并营业收入31837.86万元，实现归属于母公司股东合并净利润5023.80万元。宽普科技凭借专注军用射频微波领域20年打造的“宽普”名片以及领先的研发设计、生产制造、品质管控、综合服务能力取得了可喜的经营业绩。全年实现营业收入18,621.56万元，较前一年增长27.78%；全年实现净利润6,749.36万元，较前一年增长49.80%；年末在执行订单36,966.28万元，较前一年末增长109.52%。

2020年度，公司经营管理层重点加强了以下几方面的工作：

#### 1、处置低效资产，提升资源效率

2020年上半年，公司注重提升资产利用率，着手盘活闲置资产，力求内部降本挖潜。根据传统业务的发展规划和目前的产能状况，公司积极物色交易对手，推动对位于广东省佛山市南海区丹灶镇五金工业区博金路6号的东厂区土地和厂房进行处置。2020年1月以5,000万元的成交价格与佛山市杰达针织有限公司达成了相关转让协议，2020年4月3日，佛山市汉铎针织有限公司取得变更完成后的房地产权证书。根据公司与交易对方签署的相关合同，本次交易标的所涉及的资产已经过户至佛山市汉铎针织有限公司名下。截止至2020年4月8日，公司已按照合同约定收到相关交易款项。通过资产盘活，有效降低了固定成本支出，充实了公司的现金流。

面对超硬材料制品业务市场竞争日趋激烈、竞争优势下降、发展前景不明朗，而军工电子市场需求旺盛、发展前景广阔，军工材料业务呈现积极向好势头的实际情况，公司于2020年下半年启动低效资产剥离计划，将子公司广东新劲刚金刚石工具有限公司100%股权出售。相关产权变更登记事项已于2020年12月31日前完成，有效盘活了公司资产，有利于集中资源聚焦于优质业务发展。

#### 2、加强军工投入，增强综合能力

近年来，我国军事工业快速发展、国防信息化建设大幅提速，公司军工业务面临良好发展机遇，做强军工业务是提升公司价值的根本。公司报告期内继续在促进热喷涂材料、吸波材料等成熟军工产品的市场应用上下功夫，加大对军用光电材料和碳纤维材料等新产品领域的研发投入，不断增强公司在军工材料领域的竞争力。同时，子公司宽普科技为巩固射频微波领域的综合竞争能力，一方面继续深耕军工通信领域，不断开发新产品，拓展新客户；另一方面，通过人才引进、技术攻关、市场开发等措施积极向雷达、电子对抗等应用领域拓展和延伸。同时，依托自身的客户资源和行业积累，从上下游相关产业出发，积极物色合适的标的或团队寻求投资并购机会。康泰威继续在促进热喷涂材料、电磁吸波材料等成熟军工产品的市场应用上下功夫，加大对军用光电材料和结构吸波功能材料制品领域的研发投入，以求不断增强公司在军工材料领域的竞争力。

#### 3、把握市场机遇，募集配套资金

2020年3月，随着再融资新规的落地，资本市场进一步深化改革，公司顺应市场风向，主动调整前期募集配套资金的方案，分别对发行对象数量、定价原则和限售期安排作出了修改。报告期内，公司完成了募集配套资金股份和可转换公司债券的发行和登记，扣除发行承销费及其他发行费用后，募集资金净额为人民币251,496,407.75元。本次募集配套资金的完成，优化了公司资产结构，降低公司的资金压力，全面提高公司抗风险能力。

#### 4、健全激励机制，推动股权激励

公司持续引进高层次人才，不断优化经营管理决策层构成，夯实决策基础，确保决策机制的科学有效。

2020年，为健全公司长效激励约束机制，充分调动各方积极性和创造性，确保公司发展战略和经营目标的实现，公司推出了《2020年限制性股票激励计划》，向公司（含子公司）高级管理人员、核心技术和核心骨干共28人，授予100万股限制性股票。上述限制性股票激励计划已于2021年1月20日完成了授予。限制性股票计划的推出旨在不断完善“以贡献论英雄”的绩效评价体系，坚持“以奋斗者为本”的分享理念，积极探索其他股权激励及合伙人持股计划等多种长效激励机制，构建公司核心管理团队、核心技术人员及其他骨干员工与公司长期成长价值的紧密绑定。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	318,378,577.63	100%	198,198,942.81	100%	60.64%
分行业					
材料类	132,162,940.99	41.51%	155,556,228.20	78.48%	-15.04%
电子类	186,215,636.64	58.49%	42,642,714.61	21.52%	336.69%
分产品					
射频微波产品	186,215,636.64	58.49%	42,642,714.61	21.52%	336.69%
金属基超硬材料及制品	119,505,692.10	37.54%	141,710,185.52	71.50%	-15.67%
其他	12,657,248.89	3.98%	13,451,468.00	6.79%	-5.90%
金属基耐磨复合材料及制品			394,574.68	0.20%	-100.00%
分地区					
境外	80,486,037.81	25.28%	98,436,644.97	49.67%	-18.24%
华东	48,703,448.61	15.30%	12,780,585.99	6.45%	281.07%
华南	27,753,763.89	8.72%	19,076,623.50	9.62%	45.49%
华中	40,956,906.39	12.86%	13,112,356.07	6.62%	212.35%
西南	58,549,750.21	18.39%	23,058,823.41	11.63%	153.91%
东北	610,147.13	0.19%	5,622,282.22	2.84%	-89.15%

华北	55,873,075.68	17.55%	23,940,737.58	12.08%	133.38%
西北	5,445,447.91	1.71%	2,170,889.07	1.10%	150.84%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
材料类	132,162,940.99	106,427,039.45	19.47%	-15.04%	-6.83%	-7.09%
电子类	186,215,636.64	77,521,557.57	58.37%	336.69%	323.58%	1.29%
分产品						
金属基超硬材料及制品	119,505,692.10	98,289,077.30	17.75%	-15.67%	-7.14%	-7.55%
射频微波产品	186,215,636.64	77,521,557.57	58.37%	336.69%	323.58%	1.29%
分地区						
境外	80,486,037.81	52,467,398.83	34.81%	-18.24%	-19.54%	1.06%
华东	48,703,448.61	36,495,701.28	25.07%	281.07%	262.00%	3.95%
华中	40,956,906.39	26,466,936.91	35.38%	212.35%	156.42%	14.10%
西南	58,549,750.21	17,619,897.19	69.91%	153.91%	87.07%	10.76%
华北	55,873,075.68	23,874,059.15	57.27%	133.38%	58.26%	20.28%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
材料类	销售量	件/千克	7,315,708.58	8,307,887.31	-11.94%
	生产量	件/千克	7,044,451.45	7,407,019.13	-4.89%
	库存量	件/千克	3,541.23	1,445,555.27	-22.51%
电子类	销售量	件/千克	13,166	4,928	167.17%
	生产量	件/千克	15,610	4,938	216.12%
	库存量	件/千克	2,475	31	7,883.87%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

注1：2020年12月31日公司将广东新劲刚金刚石工具有限公司的100%股权出售给佛山市润棋投资有限公司，期末不再纳入合

并范围，因此材料类本报告期库存量数量不包括金刚石工具公司的存货期末库存量。

注2：电子类数据同比发生变动较大的原因均为2019年9月收购子公司宽普科技后，2019年数量统计按利润表纳入合并范围为第四季度数据的口径匹配统计，本报告期按对应的完整年度数据统计所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料类	直接材料	62,116,601.67	58.37%	56,436,424.15	49.40%	10.06%
材料类	外购成品	18,009,427.46	16.92%	21,934,123.22	19.20%	-17.89%
材料类	人工费用	10,156,586.31	9.54%	12,830,035.63	11.23%	-20.84%
材料类	制造费用	13,093,748.79	12.30%	13,755,214.47	12.04%	-4.81%
材料类	燃料及动力	2,565,947.16	2.41%	2,773,085.90	2.43%	-7.47%
材料类	税金	484,728.07	0.46%	6,504,177.01	5.69%	-92.55%
材料类	合计	106,427,039.45	100.00%	114,233,060.38	100.00%	-6.83%
电子类	直接材料	56,683,291.65	73.12%	13,773,858.69	75.26%	311.53%
电子类	人工费用	8,701,792.92	11.22%	1,844,904.53	10.08%	371.67%
电子类	制造费用	11,396,356.84	14.70%	2,541,996.79	13.89%	348.32%
电子类	燃料及动力	740,116.16	0.95%	140,747.18	0.77%	425.85%
电子类	合计	77,521,557.57	100.00%	18,301,507.19	100.00%	323.58%

说明

注1：材料类-税金本报告期较2019年下降较大的原因是自2020年3月起出口退税率由10%升至13%，与销售货物税率一致，出口不予免征和抵扣的税额转入成本较少。

注2：电子类数据同比发生变动较大的原因均为2019年9月收购子公司宽普科技后，2019年数量统计按利润表纳入合并范围为第四季度数据的口径匹配统计，本报告期按对应的完整年度数据统计所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

公司于2020年1月3日召开第三届董事会第十五次会议、于2020年1月20日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于成立子公司的议案》，同意公司以佛山市南海区丹灶镇五金工业区博金路6号的土地、建筑物和超硬材料制品相关的

生产设备作为投资，设立全资子公司。2020年6月11日子公司已完成工商登记，名称为广东新劲刚金刚石工具有限公司，注册资本为6757.21万元。2020年9月18日，公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于对全资子公司增加注册资本及变更出资方式议案》，同意全资子公司广东新劲刚金刚石工具有限公司注册资本由原来的6,757.21万元增加至12,000万元，前述注册资本的出资方式均变更为以货币出资。

2020年12月31日召开了2020年第六次临时股东大会审议通过了重大资产出售议案，同意公司将持有广东新劲刚金刚石工具有限公司的100%股权出售给佛山市润棋投资有限公司，本次出售金刚石工具100%股权构成重大资产重组，重组步骤为将超硬业务资产包下沉至金刚石工具公司和金刚石工具公司股权出售。超硬业务资产包包括新劲刚持有与超硬业务相关的经营性资产以及与该类经营性资产相关的债权债务、全资子公司科大博德100%股权、全资子公司香港劲刚100%股权。

中联国际评估咨询有限公司出具的中联国际评字[2020]第VIMQD0695号《评估报告》，以2020年9月30日为评估基准日，金刚石工具的评估值为10,632.97万元。经交易双方协商确定金刚石工具100%股权的交易价格为10,680.00万元。上市公司与交易对方签订的《出售协议》及其补充协议，润棋有限支付股权转让款安排如下：第一期支付5,446.80万元，自标的公司工商变更登记完成之日起15个工作日内支付；第二期支付5,233.20万元，自第一期最后支付日起第12个月的最后一日前（含当日）支付。本次交易后，公司将不再持有金刚石工具的股份。双方已于2020年12月31日签订了《资产交割协议》，公司已收到佛山润棋投资有限公司支付的第一期交易价款5,446.80万元，并完成相关工商变更登记手续，公司失去对金刚石工具的控制权，故从2020年12月31日起金刚石工具公司不再纳入合并范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	176,651,711.66
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	55.48%
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	80,220,861.42	25.20%
2	第二名	32,227,786.84	10.12%
3	第三名	27,555,124.81	8.65%
4	第四名	24,267,000.00	7.62%
5	第五名	12,380,938.59	3.89%
合计	--	176,651,711.66	55.48%

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）	42,460,035.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.59%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	16,360,333.50	8.71%
2	第二名	7,321,230.74	3.90%
3	第三名	6,834,174.77	3.64%
4	第四名	6,251,031.56	3.33%
5	第五名	5,693,264.44	3.03%
合计	--	42,460,035.01	22.59%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,522,658.01	19,013,452.23	-28.88%	主要系受疫情影响，本期销售类费用发生减少。
管理费用	39,208,447.36	25,544,385.59	53.49%	主要系 2019 年 9 月收购子公司宽普科技后，纳入合并范围的为第四季度数据，本报告期将其纳入合并范围的为完整年度数据所致。
财务费用	19,355,308.82	6,437,497.42	200.67%	主要系汇率变动导致的汇兑损益及计提发行的可转债利息所致。
研发费用	32,882,783.90	16,535,364.84	98.86%	主要系 2019 年 9 月收购子公司宽普科技后，纳入合并范围的为第四季度数据，本报告期将其纳入合并范围的为完整年度数据所致。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司长期注重科技研发和生产相结合，坚持自主创新与产学研合作相结合，通过建立完善的创新机制、培养优秀技术团队和持续的研发实践积累，持续形成公司自主知识产权和核心竞争力。报告期内，公司全年研发费用投入32,882,783.90元，有效保障公司研发及创新对资金的需求，促进了公司关键技术的提升。

军工电子2020年完成新产品研发项目112项，军工新材料2020年完成新产品研发项目3项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020年	2019年	2018年
研发人员数量（人）	136	136	45
研发人员数量占比	24.24%	23.65%	13.16%
研发投入金额（元）	32,882,783.90	16,535,364.84	12,167,301.03
研发投入占营业收入比例	10.33%	8.34%	5.94%
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%

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	2020年	2019年	同比增减
经营活动现金流入小计	353,170,318.76	172,424,179.75	104.83%
经营活动现金流出小计	240,668,213.48	141,486,241.99	70.10%
经营活动产生的现金流量净额	112,502,105.28	30,937,937.76	263.64%
投资活动现金流入小计	605,431,155.91	20,635,201.70	2,833.97%
投资活动现金流出小计	536,828,506.49	274,753,050.90	95.39%
投资活动产生的现金流量净额	68,602,649.42	-254,117,849.20	127.00%
筹资活动现金流入小计	276,313,297.18	324,466,178.55	-14.84%
筹资活动现金流出小计	300,590,134.54	129,838,652.08	131.51%
筹资活动产生的现金流量净	-24,276,837.36	194,627,526.47	-112.47%

额			
现金及现金等价物净增加额	156,161,825.96	-27,827,974.98	661.17%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1) 经营活动产生的现金流量净额较上期增加263.64%，主要系2019年9月收购子公司宽普科技后，2019年纳入合并范围的为第四季度数据，本报告期将其纳入合并范围的为完整年度数据所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额较上期增加127.00%，主要系上期收购子公司宽普科技现金流出、本期处置东厂区土地使用权及出售子公司江西劲刚和金刚石工具现金流入所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期减少112.47%，主要系本期归还上期借入的全部长期和短期借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

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有较大差异，主要系因为折旧摊销等非付现成本影响所致。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,116,181.61	12.95%	出售子公司金刚石工具的收益和购买银行理财产品产生的收益。	否
公允价值变动损益	792,515.50	1.44%	购买理财产品公允价值变动损益。	否
资产减值	9,150,852.90	16.65%	计提的存货跌价准备。	是
营业外收入	2,254,942.88	4.10%	主要系本期收到与企业日常活动无关的政府补助。	否
营业外支出	118,207.27	0.22%	主要系对外捐赠支出和固定资产报废损失。	否
信用减值损失	3,940,785.83	7.17%	计提的应收账款坏账准备。	是
资产处置收益	19,427,132.24	35.34%	主要系母公司处置东厂区土地使用权及建筑物的收益。	否
其他收益	11,260,814.89	20.49%	主要系公司本期已处置与 SHS 高强耐磨合金特种钢产业化项目的东厂区及相关设备，尚未分配完毕的递延收益余额一次性转入资产处置当期的收益。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	221,857,100.33	19.15%	57,562,114.66	5.24%	13.91%	
应收账款	24,707,203.52	2.13%	178,144,747.97	16.21%	-14.08%	
存货	145,563,397.76	12.56%	143,083,719.98	13.02%	-0.46%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	56,806,437.67	4.90%	111,818,735.34	10.17%	-5.27%	
在建工程		0.00%	2,366,760.69	0.22%	-0.22%	
短期借款		0.00%	30,742,763.99	2.80%	-2.80%	
长期借款		0.00%	209,622,342.24	19.07%	-19.07%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		792,515.50			527,700,000.00	502,700,000.00		25,138,493.15
上述合计	0.00	792,515.50			527,700,000.00	502,700,000.00		25,138,493.15
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2020年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	16,703,251.70	票据保证金、出售厂房首付款
应收票据	16,169,502.30	票据置换
合计	32,872,754.00	

注：票据置换为2020年7月，子公司宽普科技与兴业银行佛山分行签订票据池业务合作协议（兴银粤票池字（季华支行）第

202007230001号)，兴业银行提供票据托管、票据池质押融资；与兴业银行签订了最高额质押合同（合同编号为兴银粤质字（季华支行）第202007230001号），宽普科技将自己拥有所有权的票据设定质押，并授权兴业银行（质权人）将本合同项下所有到期质押票据在获得兑现后直接存入保证金账户或提前清偿债务，宽普科技将持有的商业承兑汇票进行质押，以开具一定金额的银行承兑汇票，截止2020年12月31日，宽普科技在兴业银行处的票据置换余额为16,669,590.00元，对应的坏账准备为500,087.70元，账面价值为16,169,502.30元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	792,515.50	0.00	527,700,000.00	502,700,000.00	841,465.08	25,138,493.15	自有资金
合计	0.00	792,515.50	0.00	527,700,000.00	502,700,000.00	841,465.08	25,138,493.15	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	发行股份及定向可转换公司债券	25,149.64	25,149.64	25,149.64	0	0	0.00%	0	0	0
合计	--	25,149.64	25,149.64	25,149.64	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准广东新劲刚新材料科技股份有限公司向文俊等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1430号）核准，广东新劲刚新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）将非公开发行人民币普通股（A股）10,270,568股，发行价格为每股17.74元，募集资金为人民币182,199,876.32元；非公开发行729,000张可转换公司债券，面值为每张人民币100元，募集资金总额为人民币72,900,000元，募集资金总额为人民币255,099,876.32元，扣除发行承销费及其他发行费用人民币3,603,468.57元后，募集资金净额为人民币251,496,407.75元。上述募集资金已经到账，且到位情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2020年5月7日出具了《广东新劲刚新材料科技股份有限公司验资报告》（天职业字[2020]24553号）。</p> <p>公司于2020年5月28日召开了第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币25,149.64万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。截止到2020年12月31日，公司累计使用的募集资金情况25,149.64万元(未包含转利息支出，含置换前期预先投入部分)，用于置换预先已支付本次交易中的现金对价。</p>										

(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											
并购重组的部分现金对价	否	26,000	25,149.64	25,149.64	25,149.64	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	26,000	25,149.64	25,149.64	25,149.64	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	26,000	25,149.64	25,149.64	25,149.64	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年5月28日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币25,149.64万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。
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 截至2020年6月30日，募集资金专户中的募集资金已按照募集资金用途支出完毕。公司已办理完成募集资金专户的注销手续，并将专户中的节余金额36,157.46元人民币（募集资金产生的利息收入）全部转入公司基本账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
佛山市杰达针织有限公司	土地使用权及上盖房产	2020年4月8日	5,000	1,721.47	出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响,为公司增加了现金流及净利润。	50.48%	参考周边同类资产结合中介评估报告后定价。	否	不适用	是		是	2020年01月04日	巨潮资讯网www.cninfo.com.cn,公告编号为2020-005

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
佛山市润棋投资有限公司	广东新劲刚金刚石工具有限公司的100%股权	2020年12月31日	10,680	-1,626.53	出售事项不影响公司业务的连续性、管理层稳定性和股权结构,不会导致上市公司控制权变更。本次交易完成后,虽然上市公司资产、归属于母公司所有者权益及收入有所下降,但营业收入、归属于母公司所有者的净利润和基本每股收益都将会增长。		以资产基础法评估结果作为交易标的的评估依据	是	同一实际控制人	是	是	2021年01月05日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:2021-001

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东宽普科技有限公司	子公司	射频微波等产品的生产销售	35,600,000.00	378,191,344.16	269,358,132.46	186,215,636.64	76,333,211.14	67,493,561.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东新劲刚金刚石工具有限公司	设立	
三河市科大博德粉末有限公司	转让	
新劲刚（香港）有限公司	转让	
广东新劲刚金刚石工具有限公司	转让	

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）整体发展战略

2021 年，公司已全面实现向“军工电子+军工材料”转型。公司将坚持长期主义思维，保持战略定力，集中资源和精力专注主航道。

我们将以宽普科技为依托，通过机制优化、管理提升、人才引进、投资孵化、并购重组等多种手段，围绕军用射频微波价值链做强做优、做深做透，打造国内领先的军用射频微波综合解决方案供应商。

我们将以康泰威为基础，通过资源聚焦、能力提升、机制优化、市场开拓等措施，实现热障涂层产品业务的稳定发展及吸波复合材料制品业务有效突破，打造国内领先的军用热障、吸波复合功能材料制品供应商。

### （二）未来三年发展目标

公司未来三年将紧紧围绕“对内求巩固、对外求延伸”的战略思路推进各项工作，力争实现以下发展目标：一是在军工射频微波业务方面，通过投资孵化或并购方式拓展微波（高频）功放、频率源、信道等相关业务布局，完善微组装等生产工艺技术，提高公司在射频微波领域的综合竞争能力。二是在军工材料方面，稳定热喷涂材料现有生产和销售规模，多渠道促进吸波材料等成熟产品的市场销售；推进 ZnS 光学材料、结构吸波功能材料制品在航空航天及武器装备领域的产业化进程。

### （三）2021 年度经营计划

#### 1、基础巩固

通过机制优化、文化建设、管理提升、人才引进、资源整合等多种手段进一步巩固宽普科技在射频功放领域的行业地位和领先优势。

通过强化生产和质量管控，提高对客户的服务和沟通水平，稳定热喷涂材料现有生产和销售规模。同时积极拓展新的应用领域，寻找新的增长机会。通过技术攻关和市场拓展争取在结构吸波功能材料制品领域取得新的突破。

#### 2、管理提升

结合剥离调整后的业务特点和“管理总部+业务子公司”的管理框架，从提高公司治理水平、提升运营效率出发，对照创业板上市公司规范运作指引、企业内部控制规范指引等文件要求，全面梳理公司（含业务子公司）的各项制度和流程，形成相对完善的公司管理制度体系，实现控制到位，经营高效的制度目标。

引进具有一定专业水准的高素质人才，补充公司在关键岗位上的中坚力量；建立学习型组织，不断提升管理团队的格局和水平。

#### 3、机制优化

引进高层次人才，优化和充实经营决策层，夯实决策基础，确保决策机制的科学有效。

在第一限制性股票计划的基础上，不断完善“以贡献论英雄”的绩效评价体系，坚持“以奋斗者为本”的分享理念，积极探索其他股权激励及合伙人持股计划等多种长效激励机制，构建公司核心管理团队、核心技术人员及其他骨干员工与公司长期成长价值的紧密绑定。。

#### 4、外延拓展

以宽普科技为基础，借助其在行业深耕 20 余年的积累，从军工产业基因、运营管理理念和品质管控体系等相通的基础因素出发，通过投资孵化和并购等多种手段，积极引进国内领先的微波（高频）功放及其他射频微波产品的研发设计、微组装团队，提升工艺能力，丰富产品结构，拓展客户群体，全面提升公司在军工电子行业的综合竞争力。

### （四）可能面对的风险

#### 1、业绩波动、业务结构变化和经营规模下降风险

2020 年度公司完成了对传统超硬材料制品业务的剥离，公司将减轻经营负担、充实现金流、优化资产配置，更好地保护投资者利益。虽然公司战略调整立足于公司长远发展，符合公司长远利益，但不排除公司短期内业绩因该业务的出售而出现波动的可能；同时，传统超硬材料制品业务虽然利润水平较低，但其营业收入占公司合并口径相应指标的比重较大，出售完成之后短期内会导致公司营业收入体量缩小、经营规模下降。

公司将坚持贯彻“对内求巩固、对外求延伸”的发展战略，充分利用良好的市场环境，通过内部整合资源和优化管理，

巩固现有的军工产品的市场优势，保持业绩长期稳定的增长；同时通过投资孵化和并购重组等方式，扩大公司规模，提升公司体量，将公司做大做强。

## 2、新产品开发和市场推广风险

公司及下属子公司康泰威、宽普科技均是以技术研发为先导的高新技术企业。民用新产品的开发需要经过配方研发、产品研制、工艺设计、试验调节、工业认证等多个环节；军用产品的科研生产需经过立项、方案论证、工程研制、设计定型与生产定型等阶段，并由国家军工产品定型机构对产品的战术指标、使用性能和质量稳定性进行审核。因此，公司新产品从研发到实现规模化销售需要经历漫长的周期、投入大量的人力、物力和资金，一旦试制、测试失败，或未能最终通过产品定型批准，将给公司业绩带来不利影响。

公司将进一步加强对新产品开发的事先风险评估和可行性论证，加强新产品开发过程中的跟踪与控制管理，提高新产品开发的成功率。在充分可行性论证的前提下，加大对已定型新产品的市场推广力度，进一步为新产品推广合理配置资源，力争使新产品相关业务稳健、快速增长，成为公司新的利润增长点。

## 3、商誉减值风险

2019年9月，公司以发行股份、可转换公司债券及支付现金的方式购买宽普科技100%股权构成非同一控制下企业合并。因此，交易完成后，在公司合并资产负债表中将形成约4.5亿元的商誉。根据《企业会计准则》的规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年终做减值测试。虽然根据重组协议，在补偿期间届满后3个月内，公司应当聘请并经文俊及吴小伟认可的具有证券、期货业务资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试，并出具《减值测试报告》。如宽普科技期末减值额>(补偿期限内补偿可转债总数×100+补偿期限内补偿股份总数×本次发行价格+补偿期限内现金补偿总额)的，则交易对方应当参照重组协议相关条款的约定另行向上市公司进行补偿。但是，本次交易完成后，上市公司存在宽普科技未来经营状况未达预期需计提商誉减值的风险，从而对公司合并损益及有关财务指标造成不利影响。公司将对各资产进行统一的战略规划和资源调配，以更好的发挥本次交易的协同效应。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年6月17日	广东宽普科技有限公司会议室	实地调研	机构	副总经理、董事会秘书：张天荣	公司在军工领域或宽普科技所处的军工电子领域，是否有进一步通过并购丰富业务类型、完善军工产业布局或扩大规模的远期规划。	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	131,526,341
现金分红金额（元）（含税）	13,152,634.10
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）	13,152,634.10
可分配利润（元）	146,113,244.94
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2018年度利润分配预案为：以公司总股本100,000,050股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元人民币，共计派发1,000,000.50元（含税）。该利润分配预案

广东新劲刚新材料科技股份有限公司 2020 年年度报告全文

已经公司2018年度股东大会审议通过，并于2019年5月24日实施完毕。

2、公司2019年度利润分配预案为：根据《公司章程》规定，并结合公司未来发展需求、经营情况，经董事会研究决定，公司2019年度拟不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚需公司2019年度股东大会审议。

3、公司2020年度利润分配预案为：以公司总股本131,526,341股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元人民币，共计派发13,152,634.10元（含税）。该利润分配预案尚需公司2020年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	13,152,634.10	50,238,027.59	26.18%	0.00	0.00%	13,152,634.10	26.18%
2019年	0.00	-25,774,363.58	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	1,000,000.50	7,637,520.08	13.09%	0.00	0.00%	1,000,000.50	13.09%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	广东新劲刚新材料科技股份有限公司	关于提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺函	1、本公司保证为本次重组所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任；2、本公司保证向参与本次重组的各中介机构所提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，是准确和完整的，所有文件的签名、印章均是真实的，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；3、本公司保证为本次重组所出具的说明及确认均为真实、准确和完整，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；4、本公司保证，如违反上述承诺及声明，将愿意承担相应法律责任。	2019年03月07日	长期	正常履行
	王刚、雷炳秀、王婧	关于提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺函	1、本人作为上市公司控股股东承诺及时提供本次交易的相关信息，保证所提供的所有文件和材料真实、准确、完整，不存在重大遗漏、虚假记载或误导性陈述，并对所提供信息的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份和可转换公司债券，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和证券账户提交上市公司董事会，由董事会代本人向深圳证券交易所（下称“深交所”）和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（下称“登记结算公司”）申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向深交所和登记结算公司报送本人的账户信息并申请锁定；董事会未向深交所和登记结算公司报送本人的账户信息的，授权深交所和登记结算公司直接锁定相关股份和可转换公司债券。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份和可转换公司债券可用于相关投资者赔偿安排。	2019年03月07日	长期	正常履行

	<p>上市公司全体董事、监事及高级管理人员</p>	<p>广东新劲刚新材料科技股份有限公司现任董事、监事、高级管理人员关于提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺函</p>	<p>1、本人保证为本次重组所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、本人保证向参与本次重组的各中介机构所提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，是准确和完整的，所有文件的签名、印章均是真实的，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本人保证为本次重组所出具的说明及确认均为真实、准确和完整，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。4、本人保证，如违反上述承诺及声明，将愿意承担个别和连带的法律责任，如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份和可转换公司债券，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份和可转换公司债券。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份和可转换公司债券自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>	<p>2019年03月07日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>
	<p>朱允来、胡四章、张文、张天荣、徐卫刚、伍海英、周光浩、薛雅明、毛世君、李冬星、葛建彪、向君、欧秋生、王安华、文俊、吴小伟、圆厚投资</p>	<p>关于提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺函</p>	<p>1、本人/本合伙企业已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已获合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、在参与本次交易期间，将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本人/本合伙企业在该上市公司拥有权益的股份（如有）及可转换公司债券（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由上市公司董事会代本人/本合伙企业向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请</p>	<p>2019年03月07日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

			的，授权上市公司董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本合伙企业的身份信息和账户信息并申请锁定；上市公司董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本合伙企业的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份及可转换公司债券。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本合伙企业承诺锁定股份和可转换公司债券自愿用于相关投资者赔偿安排。			
	标的公司	广东宽普科技股份有限公司关于提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺函	1、本公司已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已获合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、在参与本次交易期间，将及时提供本次交易的相关信息，保证为本次交易所提供信息的真实性、准确性和完整性，并且保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。3、如违反上述承诺，本公司将承担相应法律责任；造成他方损失的，本公司向损失方承担全部损失赔偿责任。	2019年03月07日	长期	正常履行
	标的公司全体董事、监事及高级管理人员	广东宽普科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员关于提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺函	1、本人已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头信息等），保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已获合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、在参与本次交易期间，将及时提供本次交易的相关信息，保证为本次交易所提供信息的真实性、准确性和完整性，并且保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。3、如违反上述承诺，本人将承担相应法律责任；造成他方损失的，本人向损失方承担全部损失赔偿责任。	2019年03月07日	长期	正常履行
	文俊、吴小伟	关于认购股份锁定期的承诺函	1、本人通过本次交易取得的上市公司股份自本次发行结束之日起 12 个月内（以下简称“锁定期”）不得以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式直接或间接转让，亦不得设定质押或其他任何第三方权利。该等股份自发行结束之日届满 12 个月后，可按照如下方式进行解锁：（1）第一次解锁：本次发行所取得的上市公司股份发行结束之日已届满 12 个月，且上市公司聘请并经吴小伟、文俊认可的具有证券、期货业务	2019年03月07日	36个月	正常履行

		<p>资格的会计师事务所已对标的公司在 2019 年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》，则本人于本次发行中取得的上市公司股份中的 36%在扣减《盈利预测补偿协议》中约定的业绩承诺期第一年应补偿股份数量后的剩余未解锁部分（如有）可解除锁定。（2）第二次解锁：本次发行所取得的上市公司股份上市已届满 24 个月，且上市公司聘请并经吴小伟、文俊认可的具有证券、期货业务资格的会计师事务所已对标的公司在 2020 年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》，则本人于本次发行中取得的上市公司股份中的 72%在扣减《盈利预测补偿协议》中约定的业绩承诺期第一年、第二年累计应补偿股份数量后的剩余未解锁部分（如有）可解除锁定。（3）第三次解锁：本次发行所取得的上市公司股份上市已届满 36 个月，且上市公司聘请并经吴小伟、文俊认可的具有证券、期货业务资格的会计师事务所已对标的公司在 2021 年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》并已出具业绩承诺期满后标的公司的减值测试报告，则本人于本次发行中取得的上市公司股份中的 100%在扣减《盈利预测补偿协议》中约定的业绩承诺期第一年、第二年、第三年累计应补偿股份数量以及减值测试应补偿的股份数量之后的剩余未解锁部分（如有）可解除锁定。（4）在上述扣减过程中，如当年扣减后实际可解锁的股份数量小于或等于 0 的，则本人当年实际可解锁股份数为 0，且次年可解锁股份数量还应扣减该差额的绝对值，如次年可解锁股份数量仍不足以扣减该差额，则下一年应继续扣减。（5）若在本次交易中取得上市公司股票时，用于认购上市公司股票的标的公司股权（以工商登记完成日或实际缴纳出资之日孰晚）未满 12 个月，则取得的前述上市公司股票自上市之日起至 36 个月届满之日及业绩承诺补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式直接或间接转让，亦不得设定质押或其他任何第三方权利；同时，在按照上述（1）（2）（3）之约定计算可解锁股份数量时，应优先解锁其以持续拥有 12 个月以上的标的公司股权所认购的上市公司股票。2、本次发行结束后，本人基于本次交易获得的股份及可转债转股形成的股份，因上市公司送红股、转增股本等原因而新增获得的上市公司股份，亦应遵守上述约定。3、如本次发行因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股票。</p>			
	<p>朱允来、胡四章、张文、张天荣、徐卫刚、伍海英、周</p>	<p>关于认购股份锁定期的承诺函</p>	<p>2019 年 03 月 07</p>	<p>36 个月</p>	<p>正常履行</p>

	光浩、薛雅明、毛世君、李冬星、葛建彪、向君、欧秋生、王安华		<p>个月后,可按照如下方式进行解锁:(1)第一次解锁:本次发行所取得的上市公司股份发行结束之日已届满 12 个月,且上市公司聘请并经吴小伟、文俊认可的具有证券、期货业务资格的会计师事务所已对标的公司在 2019 年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》,则本人于本次发行中取得的上市公司股份中的 36%在扣减《盈利预测补偿协议》中约定的业绩承诺期第一年应补偿股份数量后的剩余未解锁部分(如有)可解除锁定。(2)第二次解锁:本次发行所取得的上市公司股份上市已届满 24 个月,且上市公司聘请并经吴小伟、文俊认可的具有证券、期货业务资格的会计师事务所已对标的公司在 2020 年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》,则本人于本次发行中取得的上市公司股份中的 72%在扣减《盈利预测补偿协议》中约定的业绩承诺期第一年、第二年累计应补偿股份数量后的剩余未解锁部分(如有)可解除锁定。(3)第三次解锁:本次发行所取得的上市公司股份上市已届满 36 个月,且上市公司聘请并经吴小伟、文俊认可的具有证券、期货业务资格的会计师事务所已对标的公司在 2021 年的实际净利润数进行审计并出具《专项审核报告》并已出具业绩承诺期满后标的公司的减值测试报告,则本人于本次发行中取得的上市公司股份中的 100%在扣减《盈利预测补偿协议》中约定的业绩承诺期第一年、第二年、第三年累计应补偿股份数量以及减值测试应补偿的股份数量之后的剩余未解锁部分(如有)可解除锁定。(4)在上述扣减过程中,如当年扣减后实际可解锁的股份数量小于或等于 0 的,则本人当年实际可解锁股份数为 0,且次年可解锁股份数量还应扣减该差额的绝对值,如次年可解锁股份数量仍不足以扣减该差额,则下一年应继续扣减。2、本次发行结束后,本人基于本次交易获得的股份,因上市公司送红股、转增股本等原因而新增获得的上市公司股份,亦应遵守上述约定。3、如本次发行因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确以前,本人不转让在上市公司拥有权益的股票。</p>	日		
	圆厚投资	关于认购股份锁定期的承诺函	<p>1、本合伙企业通过本次交易取得的上市公司股份自上市之日起至 36 个月届满之日及业绩承诺补偿义务履行完毕之日前(以较晚者为准)不以任何方式进行转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式直接或间接转让,亦不得设定质押或其他任何第三方权利。2、本次发行结束后,本合伙企业基于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份,亦应遵守上述约定。3、如本次发行因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确以前,本合伙企业不转让在上市公司拥有权益的股票。</p>	2019 年 03 月 07 日	36 个月	正常履行

	圆厚投资的出资人	关于出资份额锁定期的承诺函	本人持有的佛山市圆厚投资服务企业（有限合伙）出资份额自佛山市圆厚投资服务企业（有限合伙）所持本次发行取得的上市公司股份及可转债上市之日起至 36 个月届满之日及业绩承诺补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得以任何方式进行转让，包括但不限于通过协议方式直接或间接转让，亦不得设定质押或其他任何第三方权利。	2019 年 03 月 07 日	36 个月	正常履行
	文俊、吴小伟、朱允来、胡四章、张文、张天荣、徐卫刚、伍海英、周光浩、薛雅明、毛世君、李冬星、葛建彪、向君、欧秋生、王安华、圆厚投资	关于认购可转换公司债券锁定期及转股期的承诺函	1、本人/本合伙企业因本次发行取得的可转债及可转债转股形成的股份（含因上市公司送红股、转增股本等原因而新增获得的上市公司股份）自发行结束之日起至 36 个月届满之日及业绩承诺补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式直接或间接转让，亦不得设定质押或其他任何第三方权利。2、《发行股份及支付现金购买资产协议》第 3.6 条关于本次定向发行股份的解锁安排仅适用于本次定向发行的股份，不包括可转债转股形成的股份（含因上市公司送红股、转增股本等原因而新增获得的上市公司股份）。3、本次发行的可转债的转股期自发行结束之日起满 12 个月后第一个交易日起至可转债到期日止。	2019 年 03 月 07 日	36 个月	正常履行
	朱允来、胡四章、张文、张天荣、徐卫刚、伍海英、周光浩、薛雅明、毛世君、李冬星、葛建彪、向君、欧秋生、王安华	关于保障业绩补偿义务实现的承诺函	1、本人保证于本次交易项下取得的上市公司对价股份和可转债优先用于履行业绩补偿承诺，在《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议约定的锁定期内，若未取得上市公司书面同意，本人不得质押未解锁的对价股份、可转债或为对价股份、可转债设置任何权利负担。2、本次发行结束后，本人基于本次交易获得的股份因上市公司送红股、转增股本等原因而新增获得的上市公司股份，及未解锁的可转债转换的股份，亦应遵守上述约定。3、如有任何违反前述承诺的行为，本人愿意承担由此给上市公司造成的全部损失。	2019 年 04 月 17 日	36 个月	正常履行
	圆厚投资	关于保障业绩补偿义务实现的承诺函	1、本合伙企业保证于本次交易项下取得的上市公司对价股份和可转债优先用于履行业绩补偿承诺，在《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议约定的锁定期内，若未取得上市公司书面同意，本合伙企业不得质押未解锁的对价股份、可转债或为对价股份、可转债设置任何权利负担。2、本次发行结束后，本合伙企业基于本次交易获得的股份因上市公司送红股、转增股本等原因而新增获得的上市公司股份，及未解锁的可转债转换的股份，亦应遵守上述约定。3、如有任何违反前述承诺的行为，本合伙企业愿意承担由此给上市公司造成的全部损失。	2019 年 04 月 17 日	36 个月	正常履行
	圆厚投资的出资人	关于保障业绩补偿义务	1、本人保证，自佛山市圆厚投资服务企业（有限合伙）所持本次发行取得的上市公司股份及可转债上市之日起至 36 个月届满之日及业绩承诺补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为	2019 年 04 月	36 个月	正常履行

	实现的承诺函	准），若未取得上市公司书面同意的前提下，本人持有的佛山市圆厚投资服务企业（有限合伙）出资份额不得设定质押或其他任何第三方权利。2、如有任何违反前述承诺的行为，本人愿意承担由此给上市公司造成的全部损失。	月 17 日		
朱允来、胡四章、张文、张天荣、徐卫刚、伍海英、周光浩、薛雅明、毛世君、李冬星、葛建彪、向君、欧秋生、王安华、文俊、吴小伟、圆厚投资	关于最近五年的诚信情况的声明	本人/本合伙企业最近五年内未受到过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形；亦不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。	2019 年 03 月 07 日	长期	正常履行
朱允来、胡四章、张文、张天荣、徐卫刚、伍海英、周光浩、薛雅明、毛世君、李冬星、葛建彪、向君、欧秋生、王安华、文俊、吴小伟、圆厚投资	关于不存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的声明	本人/本合伙企业不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情况，不存在最近 36 个月内被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与上市公司重大资产重组的情形。	2019 年 03 月 07 日	长期	正常履行
朱允来、胡四章、张文、张天荣、徐卫刚、伍海英、周光浩、薛雅明、毛世君、李冬星、葛建彪、向君、欧秋生、王安华、文俊、吴小伟、圆厚投资	关于不存在泄露内幕信息及内幕交易情形的承诺函	本人/本合伙企业不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。本人/本合伙企业若违反上述承诺，给上市公司及其股东因此造成的实际损失，本人/本合伙企业愿意承担赔偿责任。	2019 年 03 月 07 日	长期	正常履行
朱允来、胡四章、张文、张天荣、徐	关于与上市公司不存在	1、本人/本合伙企业与上市公司不存在关联关系。2、本人/本合伙企业不存在向上市公司推荐董事、高级管理人员的情况。3、本人/本合伙企业及关联方不存在占用上市公司的资金、	2019 年 03	长期	正常

	卫刚、伍海英、周光浩、薛雅明、毛世君、李冬星、葛建彪、向君、欧秋生、王安华、文俊、吴小伟、圆厚投资	关联关系的承诺函	资产的情形，不存在上市公司为本人/本合伙企业及关联方担保的情形。	月 07 日		履行
	朱允来、胡四章、张文、张天荣、徐卫刚、伍海英、周光浩、薛雅明、毛世君、李冬星、葛建彪、向君、欧秋生、王安华、文俊、吴小伟、圆厚投资	关于减少和规范关联交易的承诺函	1、本次交易完成后，本人/本合伙企业及本人/本合伙企业控制的企业与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。2、在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及上市公司《公司章程》、关联交易管理制度等规定履行交易程序及信息披露义务。在股东大会对涉及相关关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本人/本合伙企业保证不会通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。3、将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利；本人/本合伙企业承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。本承诺自签署之日起，即对本人/本合伙企业构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，本人/本合伙企业愿意对违反上述承诺给上市公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。	2019 年 03 月 07 日	长期	正常履行
	朱允来、胡四章、张文、张天荣、徐卫刚、伍海英、周光浩、薛雅明、毛世君、李冬星、葛建彪、向君、欧秋生、王安华、文俊、吴小伟、圆厚投资	关于避免同业竞争的承诺函	1、本人/本合伙企业直接或间接控制的其他企业目前没有从事与上市公司及其下属企业主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与上市公司及其下属企业的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。2、在本人/本合伙企业持有上市公司股份期间，为避免本人/本合伙企业及控制的企业与上市公司及其下属公司的潜在同业竞争，本人/本合伙企业及控制的企业不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的相同或相似的业务或其他经营活动。3、如本人/本合伙企业及控制的企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本人/本合伙企业及控制的企业将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其下属公司。4、保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目。本承诺函自签署之日起具有法律约束力，本人/本合伙企业保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违	2019 年 03 月 07 日	长期	正常履行

			反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人/本合伙企业将承担相应的法律责任。			
	朱允来、胡四章、张文、张天荣、徐卫刚、伍海英、周光浩、薛雅明、毛世君、李冬星、葛建彪、向君、欧秋生、王安华、文俊、吴小伟、圆厚投资	关于对宽普科技税费有关事项的承诺	本次重组标的资产过户完成前，就宽普科技历次工商变更中涉及的股权转让事项，如被税务部门认定为股权转让价格计税依据明显偏低并核定征收应纳税额或存在其他应缴未缴税款的情形，及资本公积转增股本时存在应缴未缴税款的情形，致使宽普科技遭受任何损失，在税务主管部门因客观原因无法向相应责任人核定征收相应税款、罚款、滞纳金等时，我们愿意在毋须宽普科技支付对价的情况下连带承担该等责任。履行连带义务的人，可向其他负有连带责任的人追偿，要求其他负连带义务的人偿付他应当承担的份额。	2019年03月07日	长期	正常履行
	王刚、雷炳秀、王婧	广东新劲刚新材料科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于保障上市公司独立性的承诺函	1、保证上市公司业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证本人除行使控股股东、实际控制人权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。（3）保证尽量减少并规范本人及本人控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。2、保证上市公司资产独立（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。（2）保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。（3）保证不以上市公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务提供违规担保。3、保证上市公司财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。（2）保证上市公司独立在银行开户，不和本人及本人控制的其他企业共用银行账户。（3）保证上市公司的财务人员不在本人控制的其他企业兼职。（4）保证上市公司依法独立纳税。（5）保障上市公司能够独立作出财务决策，本人不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司人员独立（1）保证上市公司的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）完全独立于本人控制的其他企业。（2）保证上市公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》和上市公司章程的有关规定产生，保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，不会在本人控制的其他企业领薪。（3）本人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。5、保证上市公司机构独立（1）保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作，与本人控制的	2019年03月07日	长期	正常履行

			其他企业间不存在机构混同的情形。(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。			
	王刚、雷炳秀、王婧	广东新劲刚新材料科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于减少和规范关联交易的承诺函	1、在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本人及本人控制的其他企业将采取措施规范并尽量减少与上市公司之间的关联交易。2、对于正常经营范围内无法避免或有合理理由存在的关联交易，将本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，保证关联交易价格的公允性。3、严格按照有关法律、法规和公司章程的规定履行批准程序，包括但不限于必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，并按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。4、保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司或上市公司其他股东的合法权益。5、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止不影响其他各项承诺的有效性。6、本人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2019年03月07日	长期	正常履行
	王刚、雷炳秀、王婧	广东新劲刚新材料科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺函	1、本人及本人控制的企业目前与上市公司及其下属各公司、本次重组标的公司之间不存在同业竞争的情况。2、本次重组完成后，本人及本人控制的企业未来不会从事或开展任何与上市公司及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务；不直接或间接投资任何与上市公司及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的企业；不协助或帮助任何第三方从事/投资任何与上市公司及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务。3、本次重组完成后，本人及本人控制的企业如发现任何与上市公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务机会，将促使该业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给上市公司及其下属子公司。4、本次重组完成后，本人及本人控制的企业如出售或转让与上市公司生产、经营相关的任何资产、业务或权益，上市公司均享有优先购买权；且本人保证在出售或转让有关资产、业务或权益时给予上市公司的条件与本人及本人控制的企业向任何独立第三方提供的条件相当。5、除非本人不再为上市公司之实际控制人，本承诺始终有效，且是不可撤销的。如本承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向上市公司赔偿因此造成相关损失。	2019年03月07日	长期	正常履行
	上市公司董事、高级管理人员	广东新劲刚新材料科技股份有限公司董事、高	1、本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本公司/本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本公司/本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司拟实施股权激励，	2019年03月07日	长期	正常履行

		级管理人员关于摊薄即期回报采取填补措施的承诺函	本人承诺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。6、本人承诺出具后至公司本次发行股票和可转换公司债券实施完毕前，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。若本人违反上述承诺并给上市公司及其股东造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司及其投资者的补偿责任。			
	兴业全球基金管理有限公司、东吴基金管理有限公司、佛山晓邦股权投资合伙企业（有限合伙）、东海基金管理有限公司、官建国、南方天辰（北京）投资管理有限公司、深圳嘉石大岩资本管理有限公司、观富（北京）资产管理有限公司、袁军华、招球杰、黄嘉强	关于股份锁定的承诺函	本公司/本人承诺，参与广东新劲刚新材料科技股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金之募集配套资金获配的股票自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。	2020 年 05 月 25 日	6 个月	已履行完毕
	中电科投资控股有限公司、五矿证券有限公司、上海通怡投资管理有限公司、南方天辰（北京）投资管理有限公司	关于认购可转换公司债券锁定期的承诺	本公司/本人承诺，参与广东新劲刚新材料科技股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金之募集配套资金获配的可转换公司债券自本次发行结束之日起锁定 6 个月。	2020 年 05 月 07 日	6 个月	已履行完毕
	广东新劲刚新材料科技股份有限公司	关于所提供信息真实	1、本公司已向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构（以下简称“中介结构”）提供了本公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面	2020 年 10	持续有效	正常履行

		性、准确性和完整性的承诺函	材料、副本材料或口头证言等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；2、在参与本次交易期间，本公司将及时向中介机构提供本次交易的相关信息和文件，本公司保证向中介机构所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，并且保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司、投资者及中介机构造成损失的，将依法承担赔偿责任；3、本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，本公司愿意对违反上述承诺给投资者及中介机构造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。	月 30 日		中
	广东新劲刚新材料科技股份有限公司	关于标的资产权属清晰及合法合规性的承诺函	本次交易的标的资产权属清晰、不存在抵押、质押等权利限制，不存在诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者妨碍权属转移的情形，标的资产过户或者转移不存在法律障碍。	2020 年 10 月 30 日	持续有效	正常履行中
	广东新劲刚新材料科技股份有限公司	关于公司守法诚信情况的说明及承诺	1、本公司最近三十六个月不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的情形，最近三十六个月不存在被证券交易所采取监管措施、纪律处分或者被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）及其派出机构采取行政监管措施，不存在正被司法机关立案侦查、被中国证监会立案调查或者被其他有权部门调查的情形；2、本公司最近十二个月内不存在未履行向投资者作出的公开承诺的情形；3、本公司不存在尚未了结的或可预见的诉讼、仲裁或行政处罚案件；4、本公司最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与民事、经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形，不存在其他重大失信行为；5、本公司不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形；本公司不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与上市公司交易的情形；6、本公司现任董事、监事、高级管理人员不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为。	2020 年 10 月 30 日	持续有效	正常履行中
	广东新劲刚新材料科技股份有限公司	关于本次重组相关主体	经核查，上市公司、上市公司控股股东、实际控制人以及其控制的机构，交易对方及其控制的机构，上市公司董事、监事、高级管理人员，为本次交易提供审计、评估、法律及财	2020 年 10	持续有效	正常履行

		不存在不得参与任何上市公司重大资产重组的说明	务顾问专业服务的中介机构及其经办人员，参与本次交易的其他主体，不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，不存在最近 36 个月内被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。因此，本次交易相关主体不存在依据《暂行规定》第十三条不得参与上市公司重大资产重组的情形。	月 30 日		中
	广东新劲刚新材料科技股份有限公司	关于本次交易不构成重组上市的说明	本次交易前，本公司的控股股东为王刚先生，实际控制人为王刚先生、雷炳秀女士及王婧女士；本次交易完成后，本公司的控股股东仍为王刚先生，实际控制人仍为王刚先生、雷炳秀女士及王婧女士。根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的重组上市情形	2020 年 10 月 30 日	持续有效	正常履行中
	广东新劲刚新材料科技股份有限公司	关于不存在泄露内幕信息及内幕交易情形的承诺函	1、本公司不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，并保证采取必要措施对本次交易事宜所涉及的资料和信息严格保密；2、本公司若违反上述承诺，给上市公司及相关方造成损失的，本公司愿意承担相应的赔偿责任。	2020 年 10 月 30 日	持续有效	正常履行中
	实际控制人王刚、雷炳秀、王婧	关于守法诚信情况的说明及承诺	1、本人最近三十六个月不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的情形，最近三十六个月不存在被证券交易所采取监管措施、纪律处分或者被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）及其派出机构采取行政监管措施，不存在正被司法机关立案侦查、被中国证监会立案调查或者被其他有权部门调查的情形；2、本人最近十二个月内不存在未履行向投资者作出的公开承诺的情形；3、本人不存在尚未了结的或可预见的诉讼、仲裁或行政处罚案件；4、本人最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与民事、经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形，不存在其他重大失信行为；5、本人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形；本人不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与上市公司交易的情形；6、本人不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为。	2020 年 10 月 30 日	持续有效	正常履行中
	实际控制人王刚、	关于就摊薄即期回报采	1、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、本人切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或者投资者造成损失	2020 年 10	持续	正常履行

	雷炳秀、王婧	取填补措施的承诺函	的，本人同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。3、自本承诺出具日至公司本次重大资产重组实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	月 30 日	有效	中
	实际控制人王刚、雷炳秀、王婧	关于本次交易的原则性意见	本次交易是公司优化业务结构、寻求进一步发展的体现，有利于保护公司股东尤其是中小股东的利益。本人原则同意本次交易，将在确保公司及投资者利益最大化的前提下，采取包括但不限于出席公司董事会、股东大会并对本次交易相关议案投赞成票的方式积极促成本次交易顺利进行。	2020 年 10 月 30 日	持续有效	正常履行中
	实际控制人王刚、雷炳秀、王婧	关于避免同业竞争的承诺函	1、本人及本人控制的企业目前与上市公司及其下属各公司、本次重大资产出售标的公司之间不存在同业竞争的情况。2、本次重大资产出售完成后，本人及本人控制的企业未来不会从事或开展任何与上市公司及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务；不直接或间接投资任何与上市公司及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的企业；不协助或帮助任何第三方从事/投资任何与上市公司及其下属各公司构成同业竞争或可能构成同业竞争的业务。3、本次重大资产出售完成后，本人及本人控制的企业如发现任何与上市公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务机会，将促使该业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给上市公司及其下属子公司。4、本次重大资产出售完成后，本人及本人控制的企业如出售或转让与上市公司生产、经营相关的任何资产、业务或权益，上市公司均享有优先购买权；且本人保证在出售或转让有关资产、业务或权益时给予上市公司的条件与本人及本人控制的企业向任何独立第三方提供的条件相当。5、除非本人不再为上市公司之实际控制人，本承诺始终有效，且是不可撤销的。如本承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向上市公司赔偿因此造成相关损失。	2020 年 10 月 30 日	持续有效	正常履行中
	实际控制人王刚、雷炳秀、王婧	关于减少和规范关联交易的承诺函	1、在不对上市公司及其全体股东的利益构成不利影响的前提下，本人及本人控制的其他企业将采取措施规范并尽量减少与上市公司之间的关联交易。2、对于正常经营范围内无法避免或有合理理由存在的关联交易，将本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，保证关联交易价格的公允性。3、严格按照有关法律、法规和公司章程的规定履行批准程序，包括但不限于必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，并按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。4、保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司或上市公司其他股东的合法权益。5、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任	2020 年 10 月 30 日	持续有效	正常履行中

			何一项承诺若被视为无效或终止不影响其他各项承诺的有效性。6、本人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
实际控制人王刚、雷炳秀、王婧	关于保持公司独立性的承诺函		1、保证上市公司业务独立：（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证本人除行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行非法干预。（3）保证尽量减少并规范本人及本人控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。2、保证上市公司资产独立：（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。（2）保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。（3）保证不以上市公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务提供违规担保。3、保证上市公司财务独立：（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。（2）保证上市公司独立在银行开户，不和本人及本人控制的其他企业共用银行账户。（3）保证上市公司的财务人员不在本人控制的其他企业兼职。（4）保证上市公司依法独立纳税。（5）保障上市公司能够独立作出财务决策，本人不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司人员独立：（1）保证上市公司的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）完全独立于本人控制的其他企业。（2）保证上市公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》和上市公司章程的有关规定产生，保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，不会在本人控制的其他企业领薪。（3）本人不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。5、保证上市公司机构独立：（1）保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作，与本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（2）保证上市公司的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。	2020年10月30日	持续有效	正常履行中
王刚、雷炳秀	关于买卖广东新劲刚新材料科技股份有限公司股票情况的		1、本人于核查期间买卖新劲刚股票的行为是基于对二级市场交易情况及新劲刚股票投资价值的自行判断而进行的操作，与新劲刚本次重大资产重组无任何关联，不存在利用本次重大资产重组的内幕信息买卖新劲刚股票的情形。2、本人承诺：若有关部门要求，本人愿意将因上述新劲刚股票交易而获得的全部收益上交新劲刚。在新劲刚发布关于此次重组的提示性公告之日直至新劲刚本次重大资产重组事项实施完毕或新劲刚宣布终止该事项实施期	2020年10月30日	持续有效	正常履行中

		声明及承诺	间，本人将严格遵守相关法律法规及证券主管机关颁布的规范性文件规范交易行为。			
	上市公司董事、监事和高级人员	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函	<p>1、本人保证为本次交易所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、本人保证向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构所提供的资料均为真实、原始的书面资料或副本资料，该等资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，是准确和完整的，所有文件的签名、印章均是真实的，并无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>3、本人保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>4、本人保证，如违反上述声明及承诺，将愿意承担个别和连带的法律责任，如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代向深圳证券交易所（以下简称“深交所”）和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“登记结算公司”）申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向深交所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向深交所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权深交所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>	2020年10月30日	持续有效	正常履行中
	上市公司董事、监事和高级人员	关于无违法违规及诚信状况的承诺函	<p>1、本人最近三十六个月不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的情形，最近三十六个月不存在被证券交易所采取监管措施、纪律处分或者被中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）及其派出机构采取行政监管措施，不存在正被司法机关立案侦查、被中国证监会立案调查或者被其他有权部门调查的情形；</p> <p>2、本人最近十二个月内不存在未履行向投资者作出的公开承诺的情形；</p> <p>3、本人不存在尚未了结的或可预见的诉讼、仲裁或行政处罚案件；</p> <p>4、本人最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与民事、经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形，不存在其他重大失信行为；</p> <p>5、本人不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形；本人不存在《关于加强与上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与上市公司交易的情形；</p> <p>6、本人不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条</p>	2020年10月30日	持续有效	正常履行中

			规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为。			
	上市公司董事、高级管理人员	关于就摊薄即期回报采取填补措施的承诺函	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，也不会采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对职务消费行为进行约束。3、本人承诺不会动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬与考核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。5、本人承诺如公司实施股权激励，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020年10月30日	持续有效	正常履行中
	董学友、罗海燕	关于买卖广东新劲刚新材料科技股份有限公司股票情况的声明及承诺	1、本人于核查期间买卖新劲刚股票的行为是在并未获知本次重大资产重组有关信息及其他内幕信息的情况下，基于对二级市场交易情况及新劲刚股票投资价值的自行判断而进行的操作，与新劲刚本次重大资产重组无任何关联，不存在利用本次重大资产重组的内幕信息买卖新劲刚股票的情形。2、本人承诺：若有关部门要求，本人愿意将因上述新劲刚股票交易而获得的全部收益上交新劲刚。在新劲刚发布关于此次重组的提示性公告之日直至新劲刚本次重大资产重组事项实施完毕或新劲刚宣布终止该事项实施期间，本人将严格遵守相关法律法规及证券主管机关颁布的规范性文件规范交易行为。	2020年10月30日	持续有效	正常履行中
	王婧、吴小伟、刘平安、张天荣、文俊、罗海燕	关于不减持上市公司股份的说明和承诺函	自审议本次交易的上市公司首次董事会决议公告日起至本次交易实施完毕/本次交易终止之日期间，本人不会减持所持上市公司股份。本人保证严格履行本函中的各项承诺，如本人因所作的说明不真实、不准确或不完整，或因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的法律责任。	2020年10月30日	持续有效	正常履行中
	佛山市润棋投资有限公司	关于提供信息真实、准确、完整的承诺函	1、本公司已向新劲刚及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构（以下简称“中介机构”）提供了本公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；2、在参与本次交易期间，本公司将及时向新劲刚及中介机构提供本次交易的相关信息和文件，本公司保证向新劲刚及中介机构所提供信息和文件的真实	2020年10月30日	持续有效	正常履行中

			性、准确性和完整性，并且保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对此承担个别和连带的法律责任；3、本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，本公司愿意对违反上述承诺给新劲刚、投资者造成的损失依法承担个别和连带的法律赔偿责任。			
	佛山市润棋投资有限公司	关于收购资金来源及守法诚信情况的说明及承诺	1.本公司本次交易的收购资金来源于本公司及股东自有或者自筹之资金，保证该等资金来源合法合规；2.本公司及本公司的主要管理人员严格遵守国家法律法规，不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形；3.本公司及本公司的主要管理人员最近五年内未受到过行政处罚（不包括证券市场以外的处罚）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在因与证券市场无关的事项受到重大行政处罚或承担刑事责任的情形；4.本公司及本公司的主要管理人员不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情形；5.本公司及本公司的主要管理人员不存在被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分、公开谴责等情形；6.本公司及本公司的主要管理人员不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条所述不得参与上市公司重大资产重组的情形。	2020年10月30日	持续有效	正常履行中
	佛山市润棋投资有限公司	关于关联关系的说明	本公司执行董事、经理黄建花系新劲刚董事长王刚之子的配偶，本公司控股股东王刚先生担任新劲刚董事长、总经理，且为新劲刚控股股东及实际控制人之一，除此之外，本公司与新劲刚及其持股 5% 以上的股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员不存在其他关系。	2020年10月30日	持续有效	正常履行中
	佛山市润棋投资有限公司	关于不存在泄露内幕信息及内幕交易情形的承诺函	本公司及本公司董事、监事、高级管理人员不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。本公司及本公司董事、监事、高级管理人员违反上述承诺，给新劲刚及其股东因此造成的实际损失，本公司及本公司董事、监事、高级管理人员愿意承担赔偿责任。	2020年10月30日	持续有效	正常履行中
	广东新劲刚金刚石工具有限公司	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函	1、本公司已向新劲刚及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构（以下简称“中介机构”）提供了本公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；2、在参与本次交易期间，本公司将及时向新劲刚及中介机构提供本次交易的相关信息和文件，本公司保证向新劲刚及中介机构所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，并且保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提	2020年10月30日	持续有效	正常履行中

			供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给新劲刚、投资者及中介机构造成损失的，将依法承担赔偿责任；3、本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，本公司愿意对违反上述承诺给新劲刚、投资者及中介机构造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。			
	广东新劲刚金刚石工具有限公司	关于守法诚信情况的承诺函	1.本公司及本公司的主要管理人员严格遵守国家法律法规，不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形；2.本公司及本公司的主要管理人员最近五年内未受到过行政处罚（不包括证券市场以外的处罚）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在因与证券市场无关的事项受到重大行政处罚或承担刑事责任的情形；3.本公司及本公司的主要管理人员不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情形；4.本公司及本公司的主要管理人员不存在被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分、公开谴责等情形；5.本公司及本公司的主要管理人员不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条所述不得参与上市公司重大资产重组的情形。	2020年10月30日	持续有效	正常履行中
	广东新劲刚金刚石工具有限公司现任董事、监事、高级管理人员	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函	1、本人已向新劲刚及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构（以下简称“中介机构”）提供了有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；2、在参与本次交易期间，本人将及时向新劲刚及中介机构提供本次交易的相关信息和文件，本人保证向新劲刚及中介机构所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，并且保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给新劲刚、投资者及中介机构造成损失的，将依法承担赔偿责任；3、本承诺函自签署之日起对本人具有法律约束力，本人愿意对违反上述承诺给新劲刚、投资者及中介机构造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。	2020年10月30日	持续有效	正常履行中
	董学友;王振明;罗海燕	股份限售承诺	在股票锁定期满后，本人担任发行人董事、监事、高级管理人员的，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人同一种类股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。如本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的发行人股份；如本人在首次公开发行股票上市之日起	2017年03月24日	高管限售股任职期	高管锁定股履行中

			第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的发行人股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价。发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发价将根据除权、除息情况进行相应调整。上述担任发行人董事、监事、高级管理人员的承诺人保证不因承诺人的职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。		间	
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘平安	股份限售承诺	在股票锁定期满后，本人担任发行人董事、监事、高级管理人员的，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人同一种类股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。如本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的发行人股份；如本人在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的发行人股份。	2017 年 03 月 24 日	监事限售任职期间	监事锁定股履行中
	BING XIU LEI (雷炳秀)	股份限售承诺	除在发行人首次公开发行股票时公开发售所持发行人部分股份外，自发行人股票上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人直接持有或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接持有或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价。发行人股票上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发价将根据除权、除息情况进行相应调整。	2017 年 03 月 24 日	36 个月	正常履行中
	雷淑云;彭平生;周琼丽	股份限售承诺	"除在发行人首次公开发行股票时公开发售所持发行人部分股份外，自发行人股票上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人直接持有或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接持有或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价。发行人股票上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发价将根据除权、除息情况进行相应调整。"	2017 年 03 月 24 日	36 个月	履行完毕

	王刚;王婧	股份限售承诺	<p>"除在发行人首次公开发行股票时公开发售所持发行人部分股份外，自发行人股票上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人直接持有或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接持有或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价。发行人股票上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发行价将根据除权、除息情况进行相应调整。在股票锁定期满后，本人担任发行人董事、监事、高级管理人员的，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人同一种类股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。如本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的发行人股份；如本人在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的发行人股份所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价。发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发行价将根据除权、除息情况进行相应调整。上述担任发行人董事、监事、高级管理人员的承诺人保证不因承诺人的职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。”</p>	2017年03月24日	36个月	正常履行中
	彭波	股份限售承诺	<p>"除在发行人首次公开发行股票时公开发售所持发行人部分股份外，自发行人股票上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人直接持有或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接持有或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价。发行人股票上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发行价将根据除权、除息情况进行相应调整。在股票锁定期满后，本人担任发行人董事、监事、高级管理人员的，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人同一种类股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的发行人股</p>	2017年03月24日	36个月	正常履行中

			份。如本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的发行人股份；如本人在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的发行人股份。所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价。发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发行价将根据除权、除息情况进行相应调整。上述担任发行人董事、监事、高级管理人员的承诺人保证不因承诺人的职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。”			
	BING XIU LEI (雷炳秀);彭波;王刚	股份减持承诺	"如在锁定期满后减持发行人股票，将通过合法方式进行减持，并在减持前三个交易日通过发行人予以公告。锁定期满后两年内每年减持的股份数量不超过其所持有发行人同一种类股份总数的 25%，减持价格不低于发行价，减持方式为大宗交易或集中竞价等法律允许的方式。如发行人有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发行价、净资产和股份数将根据除权、除息情况进行相应调整。如承诺人未履行上述承诺减持公司股票，该部分出售股票所取得的利益（如有）上缴发行人所有，并承担相应的法律责任，赔偿因未履行承诺而给发行人或投资者带来的损失。”	2017年03月24日	60个月	正常履行中
	广东新劲刚新材料科技股份有限公司	分红承诺	根据公司 2014 年年度股东大会审议通过的《公司章程（草案）》，公司本次发行后利润分配政策为：1、公司实行持续、稳定、科学的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理回报，着眼于公司的长远和可持续发展，根据公司利润状况和生产经营发展实际需要，结合对投资者的合理回报、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等情况，在累计可分配利润范围内制定当年的利润分配方案。2 公司董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，制定明确、清晰的股东回报规划，并详细说明规划安排的理由等情况。公司至少每三年重新制定一次具体的股东回报规划。股东回报规划由董事会根据公司正在实施的利润分配政策制定，充分考虑和听取股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见，坚持现金分红为主这一基本原则。3、利润分配的决策程序和机制（1）利润分配政策由公司董事会制定，经公司董事会、监事会审议通过后提交公司股东大会批准。①董事会制定利润分配政策和事项时应充分考虑和听取股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见。公司董事会对利润分配政策作出决议，必须经全体董事的过半数通过。独立董事应当对利润分配政策发表独立意见。②公司监事	2017年03月24日	持续有效	正常履行中

		<p>会对利润分配政策和事项作出决议，必须经全体监事的过半数通过，其中投赞成票的公司外部监事（不在公司担任职务的监事）不低于公司外部监事总人数的二分之一。③公司股东大会审议利润分配政策和事项时，应当安排通过网络投票系统等方式为中小投资者参加股东大会提供便利。公司股东大会对利润分配政策作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权三分之二以上通过。（2）既定利润分配政策的调整条件、决策程序和机制①公司调整既定利润分配政策的条件 A、因外部经营环境发生较大变化；B、因自身经营状况发生较大变化；C、因国家法律、法规或政策发生变化。②既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的，应事先征求独立董事和监事会意见，经过公司董事会、监事会表决通过后提请公司股东大会批准，调整利润分配政策的提案中应详细论证并说明原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。公司董事会、监事会、股东大会审议并作出对既定利润分配政策调整事项的决策程序和机制按照上述第（1）点关于利润分配政策和事项决策程序执行。4、利润分配政策（1）利润分配的形式：公司股利分配的形式主要包括现金、股票股利以及现金与股票股利相结合三种。公司优先采用现金分红的方式。在具备现金分红的条件下，公司应当采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。（2）利润分配的期限间隔：公司在符合利润分配的条件下，应当每年度进行利润分配，也可以进行中期现金分红。（3）现金分红的具体条件：公司当年实现盈利，且弥补以前年度亏损和依法提取法定公积金、盈余公积金后，并无特别重大投资计划和特别重大资金支出发生，公司将采取现金方式分配股利。特别重大投资计划或特别重大资金支出指公司未来十二个月拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最新一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。（4）发放股票股利的具体条件：公司快速增长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在实施上述现金股利分配的同时，发放股票股利。（5）现金分红比例：在满足现金分红的具体条件下，公司每年以现金方式分配的利润不少于该年实现的可分配利润的 10%（含 10%）。5、现金分红政策（1）公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。重大资金支出指公司未来十二个月拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最新一期经审计净资产的 30%，且超过 3,000 万元。（2）公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。（3）公司应当严格执行本章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对本章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p> <p>（4）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因和留存资金的具体用途，独立董事应当对此发表独立意见。（5）公司存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。</p> <p>6、留存未分配利润的使用：公司留存未分配利润主要用于购买资产、购买设备、对外投资等投资支出，扩大生产经营规模，优化财务结构，提高产品竞争力，促进公司快速发展，实现公司未来的发展规划目标，并最终实现股东利益最大化。（二）公司未来分红回报规划为加强股东回报的稳定性和连续性，进一步细化《公司章程（草案）》中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和分配进行监督，公司制定了《公司首次公开发行并上市后三年股东分红回报规划》，具体内容如下：1、股东回报规划制定考虑因素：公司将着眼于长远和可持续发展，在综合考虑公司实际经营情况、发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配作出制度性安排，以保证股东回报的连续性和稳定性。2、股东回报规划制定原则：公司的股东回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见，在保证公司正常经营业务发展的前提下，坚持现金分红为主这一基本原则，每年现金分红不低于当期实现可供分配利润的百分之十。若公司快速增长，公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分配预案。3、股东回报规划制定周期和相关决策机制：公司至少每三年重新审阅一次《股东回报规划》，根据股东（特别是</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>公众投资者和中小投资者)、独立董事和外部监事的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改,确定该时段的股东回报计划。公司保证调整后的股东回报计划不违反以下原则:如无重大投资计划或重大现金支出发生,公司应当采取现金方式分配股利,以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。公司董事会结合具体经营数据,充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求,并结合股东(特别是公众投资者和中小投资者)、独立董事和外部监事的意见,制定年度或中期分红方案,并经公司股东大会表决通过后实施。4、上市后三年股东分红回报计划:公司在完成首次公开发行股票并上市之日后,公司生产经营将得到进一步的发展。在上市后三年,公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后,每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的百分之十。在确保足额现金股利分配的前提下,公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司将在每个会计年度结束后,由公司董事会提出分红议案,并提交股东大会通过网络投票的形式进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事对公司分红的建议和监督。”</p>			
	LEI BING XIU (雷炳秀);北京凯鹏达投资有限公司;彭波;王刚;王婧	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>自签署本承诺函之日起,本人将在中国境内外的任何地区,不以任何方式,包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益,直接或间接地从事与发行人或其子公司经营的业务相同、相似或在任何方面构成竞争或可能构成竞争的业务。不向其他业务与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供发行人及其子公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密。不以任何方式从事或参与生产任何与发行人或其子公司产品相同、相似或可以取代发行人或其子公司产品的业务或活动,并承诺如从第三方获得的任何商业机会与发行人或其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争,则立即通知发行人,并尽力将该商业机会让予发行人或其子公司。</p>	2017年03月24日	持续有效	正常履行中
	董学友;广东新劲刚新材料科技股份有限公司;李正曦;彭波;王刚;王婧;王振明	IPO 稳定股价承诺	<p>稳定股价预案经公司股东大会审议通过,自公司首次公开发行 A 股股票并在创业板上市之日起三年内有效。在稳定股价预案有效期内,如果公司 A 股股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产,且公司情况同时满足监管机构对于公司回购、相关人员(即公司控股股东、在公司领取薪酬的董事与高级管理人员)增持等股本变动行为的规定(以下简称“启动条件”),则立即启动稳定股价预案。1、控股股东增持(1)公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号一股东及其一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求且不应导致公司股权分布</p>	2017年03月24日	36个月	履行完毕

		<p>不符合上市条件的前提下,发生下列任一事件时,对公司股票进行增持:①自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件;②自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件,无论首次触发启动条件时公司董事会及在公司领取薪酬的董事、高级管理人员是否按稳定股价预案的规定履行增持或回购义务,自首次触发启动条件之日起每隔3个月后任一时点触发启动条件。(2)控股股东承诺:①每次触发启动条件后增持总金额不得低于人民币1,000万元;②单次或连续12个月增持公司股份数量不超过公司总股本的1%,如前项与本项冲突的,按照本项执行。2、公司回购(1)在出现稳定股价预案规定的启动条件,无论是首次触发启动条件,抑或首次触发启动条件后每隔3个月后任一时点触发启动条件,在发生下列任一条件时,公司应在符合《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下,向社会公众股东回购股份:①控股股东未按期提出增持计划、按照相关法规和承诺无法进一步增持或明确表示未有增持计划的;②控股股东提出增持公司股份的方案且实施完毕之日起的20个交易日后启动条件再次被触发。</p> <p>(2)公司股东大会对回购股份做出决议,须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过,公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。(3)公司为稳定股价之目的进行股份回购的,除应符合相关法律法规之要求之外,还应符合下列各项:①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额;②公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币1,000万元;③公司单次回购股份不超过公司总股本的1%,如前项与本项冲突的,按照本项执行。(4)公司董事会公告回购股份预案后,公司股票收盘价格连续10个交易日超过最近一期经审计的每股净资产,公司董事会应作出决议终止公司回购股份事宜,且在未来3个月内不再启动股份回购事宜。(5)在公司符合稳定股价预案规定的回购股份相关条件的情况下,公司董事会经综合考虑公司经营发展实际情况、公司所处行业情况、公司股价的二级市场表现情况、公司现金流量状况、社会资金成本和外部融资环境等因素,认为公司不宜或暂无须回购股票的,经董事会决议通过并经半数以上独立董事同意后,应将不回购股票以稳定股价事宜提交股东大会审议,并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。3、董事、高级管理人员增持(1)在出现稳定股价预案规定的启动条件,无论是首次触发启动条件,抑或首次触发启动条件后每隔3个月后任一时点触发启动条件,则在发生下列任一条件时,在公司领取薪酬的董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求且不应导致公司股权分布不符</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>合上市条件的前提下，对公司股票进行增持：①就本次触发的启动条件，在控股股东未按期提出增持计划、按照相关法规和承诺无法进一步增持或明确表示未有增持计划，及虽有计划但未实施的情形下，若公司董事会未按期公告是否实施回购，或因各种原因导致股份回购预案未能通过股东大会的；②启动条件被触发时，公司董事会按照稳定股价预案的规定制定回购股份方案且实施完毕之日起的 20 个交易日后启动条件再次被触发；③启动条件被触发时，公司董事会虽制定回购股份方案，但根据稳定股价预案相关规定作出终止回购股份的决议之日起 10 个交易日后公司股票收盘价格仍低于最近一期经审计的每股净资产；④启动条件被触发时，公司股东大会根据稳定股价预案相关规定作出不回购的决议之日起 10 个交易日后公司股票收盘价格仍低于最近一期经审计的每股净资产。（2）有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员前一会计年度薪酬总和（税前，下同）的 20%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。（3）公司在首次公开发行 A 股股票上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事和高级管理人员应当遵守稳定股价预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定，公司及公司控股股东、现有董事、高级管理人员应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守稳定股价预案并签署相关承诺。1、控股股东增持（1）控股股东应在启动条件触发之日起 10 个工作日内，就其增持公司 A 股股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告。（2）控股股东应在增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持，并应在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。2、公司回购（1）公司董事会应在稳定股价预案相关规定的条件发生之日起的 10 个工作日内做出实施回购股份或不实施回购股份的决议。（2）公司董事会应当在做出决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案（应包括拟回购的数量范围、价格区间、完成时间等信息）或不回购股份的理由，并发布召开股东大会的通知。（3）经股东大会决议决定实施回购的，公司应在公司股东大会决议做出之日起下一个交易日开始启动回购，并应在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。（4）公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。3、董事、高级管理人员增持（1）有义务增持的董事、高级管理人员在稳定股价预案相关规定的条件发生之日起 10 个工作日内，应就其增持公司 A 股股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告。（2）有义务增持的董事、高级管理人员应在增持公告作出之日起下一个交易日开</p>		
--	--	--	--	--

		<p>始启动增持，并应在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。4、在公司有义务增持的董事、高级管理人员增持股份方案实施完毕之日起 3 个月后，如果公司 A 股股票收盘价格连续 20 个交易日仍低于最近一期经审计的每股净资产，则公司应依照稳定股价预案的规定，依次开展控股股东增持、公司回购及有义务增持的董事、高级管理人员增持工作。</p> <p>（五）约束措施 1、控股股东负有增持股票义务，但未按稳定股价预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令控股股东在限期内履行增持股票义务，控股股东仍不履行的，每违反一次，应向公司按如下公式支付现金补偿：控股股东最低增持金额（即人民币 1,000 万元）-其实际增持股票金额（如有）；控股股东拒不支付现金补偿的，公司有权从应向控股股东支付的分红中扣减前述公式对应的金额。控股股东多次违反上述规定的，现金补偿金额累计计算。2、公司董事、高级管理人员负有增持股票义务，但未按稳定股价预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令相关董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务，相关董事、高级管理人员仍不履行，应向公司按如下公式支付现金补偿：每名负有增持义务的董事、高级管理人员最低增持金额（即其上年度薪酬总和的 20%）?其实际增持股票金额（如有）；相关董事、高级管理人员拒不支付现金补偿的，公司有权从应向该等董事、高级管理人员支付的报酬中扣减前述公式对应的金额。公司相关董事、高级管理人员拒不履行稳定股价预案规定的股票增持义务情节严重的，控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事，公司董事会解聘相关高级管理人员。（六）稳定股价预案的法律程序 1、稳定股价预案已提交公司股东大会审议通过，且经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上同意通过，审议通过后自公司完成首次公开发行 A 股股票并在创业板上市之日起生效。如因法律法规修订或政策变动等情形导致稳定股价预案与相关规定不符，公司董事会应对稳定股价预案进行调整的，需经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上同意通过。2、控股股东、有义务增持的董事及高级管理人员、公司在履行其增持或回购义务时，应按照深圳证券交易所的相关规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务。（七）相关人员的承诺本公司及控股股东、董事、高级管理人员承诺：1、已了解并知悉稳定股价预案的全部内容；2、愿意遵守和执行稳定股价预案的内容并承担相应的法律责任。”</p>			
	<p>LEI BING XIU (雷炳秀);董学友;龚</p>	<p>其他承诺</p>	<p>2017 年 03</p>	<p>持续有效</p>	<p>正常履行</p>

	<p>晓华;广东新劲刚新材料科技股份有限公司;匡同春;李正曦;刘平安;彭波;王刚;王婧;王振明;吴明梅;义志强;张洪纲</p>	<p>原因导致未能履行公开承诺事项的, 需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: (1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉; (2) 不得进行公开再融资; (3) 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴; (4) 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请, 但可以进行职务变更; (5) 给投资者造成损失的, 本公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: (1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉; (2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 并提交股东大会审议, 尽可能地保护本公司投资者利益。(二) 发行人控股股东、实际控制人及持有公司股份的非独立董事、监事、高级管理人员未履行承诺的约束措施公司控股股东王刚, 实际控制人王刚、雷炳秀、王婧以及持有股份的董事、监事、高级管理人员承诺: 本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项, 积极接受社会监督。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 需提出新的承诺并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: (1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉; (2) 不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外; (3) 暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分; (4) 可以职务变更但不得主动要求离职; (5) 主动申请调减或停发薪酬或津贴; (6) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有, 并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户; (7) 本人未履行招股说明书的公开承诺事项, 给投资者造成损失的, 依法赔偿投资者损失; (8) 公司未履行招股说明书的公开承诺事项, 给投资者造成损失的, 本人依法承担连带赔偿责任。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 需提出新的承诺并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: (1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉; (2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护公司投资者利益。(三) 发行人未持有股份的监事未履行承诺的约束措施未持有股份的监事龚晓华、张洪纲承诺: 本人</p>	<p>月 24 日</p>	<p>中</p>
--	---	---	---------------	----------

			<p>将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）可以职务变更但不得主动要求离职；（3）主动申请调减或停发薪酬或津贴；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）公司未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。（四）发行人独立董事未履行承诺的约束措施独立董事匡同春、吴明姆、义勇强承诺：本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）主动申请调减或停发津贴；（3）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（4）本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（5）公司未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并承诺向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。”</p>			
	LEI BING XIU (雷炳秀);王刚;王婧	其他承诺	<p>如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将按届时二级市场交易价格依法购回已转让的原限售股份。经有权监管部门认定发生应购回情形的20个交易日内，将制定购回计划，并提</p>	2017年03月24	持续有效	正常履行中

			请发行人予以公告；同时敦促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。本人未履行上述承诺的，将不可撤销地授权发行人将当年及其后年度发行人应付本人的现金分红（如有）予以扣留，本人持有的发行人股份亦不得转让，直至履行相关承诺。	日		
	广东新劲刚新材料科技股份有限公司	其他承诺	如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将按届时二级市场交易价格依法回购首次公开发行的全部新股。经有权监管部门认定本公司发生应回购情形的 10 个交易日内，本公司董事会将制定并公告回购计划，并提交本公司股东大会审议。	2017 年 03 月 24 日	持续有效	正常履行中
	BING XIU LEI;董学友;龚晓华;广东新劲刚新材料科技股份有限公司;匡同春;李正曦;刘平安;彭波;王刚;王婧;王振明;吴明姆;义勇强;张洪纲	其他承诺	"1、发行人承诺：因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。2、发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺：因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人未履行上述赔偿投资者损失承诺的，将不可撤销地授权公司将当年及其后年度公司应付本人的现金分红、薪酬、津贴予以扣留，本人持有的公司股份亦不得转让，直至履行相关承诺。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。"	2017 年 03 月 24 日	持续有效	正常履行中
	北京市嘉源律师事务所;广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）;恒泰长财证券有限责任公司	其他承诺	"保荐机构（主承销商）承诺：因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。申报会计师和发行人律师承诺：因其为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给他人造成损失的，将依法赔偿投资者损失。"	2017 年 03 月 24 日	持续有效	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完	不适用					

毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------------------	--

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

适用  不适用

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、39。公司于2020年4月22日召开第三届董事会十九次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年1月3日召开第三届董事会第十五次会议、于2020年1月20日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于成立子公司的议案》，同意公司以佛山市南海区丹灶镇五金工业区博金路6号的土地、建筑物和超硬材料制品相关的生产设备作为投资，设立全资子公司。2020年6月11日子公司已完成工商登记，名称为广东新劲刚金刚石工具有限公司，注册资本为6757.21万元，2020年9月18日，公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于对全资子公司增加注册资本及变更出资方式议案》，同意全资子公司广东新劲刚金刚石工具有限公司注册资本由原来的6,757.21万元增加至12,000万元，前述注册资本的出资方式均变更为以货币出资。

2020年12月31日召开了2020年第六次临时股东大会审议通过了重大资产出售议案，同意公司将持有广东新劲刚金刚石工具有限公司的100%股权出售给佛山市润棋投资有限公司，本次出售金刚石工具100%股权构成重大资产重组，重组步骤为将超硬业务资产包下沉至金刚石工具公司和金刚石工具公司股权出售。超硬业务资产包包括新劲刚持有与超硬业务相关的经营性资产以及与该类经营性资产相关的债权债务、全资子公司科大博德100%股权、全资子公司香港劲刚100%股权。

中联国际评估咨询有限公司出具的中联国际评字[2020]第VIMQD0695号《评估报告》，以2020年9月30日为评估基准日，金刚石工具的评估值为10,632.97万元。经交易双方协商确定金刚石工具100%股权的交易价格为10,680.00万元。上市公司与交易对方签订的《出售协议》及其补充协议，润棋有限支付股权转让款安排如下：第一期支付5,446.80万元，自标的公司工商变更登记完成之日起15个工作日内支付；第二期支付5,233.20万元，自第一期最后支付日起第12个月的最后一日前（含当日）支付。本次交易后，公司将不再持有金刚石工具的股份。双方已于2020年12月31日签订了《资产交割协议》，公司已收到佛山润棋投资有限公司支付的第一期交易价款5,446.80万元，并完成相关工商变更登记手续，公司失去对金刚石工具的控制权，故从2020年12月31日起金刚石工具公司不再纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨诗学、陈皓淳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	第一年

是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

广东新劲刚新材料科技股份有限公司 2020 年年度报告全文

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十四次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更2020年度审计机构的议案》，聘请容诚会计师事务所为公司2020年度审计机构。

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

本年度，公司因重大资产出售事项，聘请民生证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费150万元。

## 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
公司与江西金枫玉石有限公司(以下简称“被告”)签订《产品购销合同》，约定公司向被告供送金刚轮和金刚石磨块，被告向公司支付货款。公司多次催告被告及时履行付款义务，被告仍未予清偿。截止起诉前，被告尚欠公司 1,524,164 元。	152.42	否	江西省永修县人民法院于 2020 年 1 月 6 日立案受理后，公开开庭进行了审理进行了审理，并出具民事判决书。	公司经营没有受到影响。	江西省永修县人民法院判决如下：限被告于判决生效之日起 15 日内支付公司货款 1,524,164 元。如未按本判决指定期限履行给付金钱义务，应当加倍支付迟延履行期间的债务利息。诉讼费 18,817 元由被告承担。		

## 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
王振明	董事	王振明先生披露减持计划数量为不超过 352,767 股，因减持过程中失误操作，导致实际减持 400,917 股，超额减持 48,150 股。	其他	被广东证监局采取出具警示函的行政监管措施；被深圳证券交易所出具监管函。	2020 年 01 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告 编号：2020-010

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

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
王振明	王振明先生披露减持计划数量为不超过 352,767 股，因减持过程中失误操作，导致实际减持 400,917 股，超额减持 48,150 股。	2020 年 01 月 21 日	0.00	公司对王振明给予警告，并处 5 万元罚款。王振明已于 2020 年 1 月 13 日将 5 万元罚款通过银行转账方式转至广东新劲刚新材料科技股份有限公司南海农商银行尾号为 6430 的账户。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

（一）新劲刚董事会下设的薪酬与考核委员会拟定了《新劲刚限制性股票激励计划》，并提交公司董事会审议。

（二）新劲刚于 2020 年 12 月 29 日召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司 2020 年限制性股票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 2020 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等涉及本次股权激励计划相关议案。

（三）新劲刚独立董事于 2020 年 12 月 29 日就《新劲刚限制性股票激励计划》等相关议案发表了独立意见，同意公司实施本次限制性股票激励计划。

(四) 新劲刚于2020年12月29日召开第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》等涉及本次股权激励计划相关议案。对新劲刚本次股权激励计划中的激励对象进行了核查,监事会认为本次激励计划激励对象符合相关法律法规等规定的激励对象条件,其作为新劲刚本次股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

(五) 2020年12月30日至2021年1月8日,公司依法对激励对象的姓名及职务在公司内部进行了公示。监事会结合公示情况对激励对象进行了审核,并发表了《关于2020年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》,公司监事会认为,本次列入激励计划的激励对象均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件,其作为本次限制性股票的激励对象合法、有效。

(六) 2021年1月15日,公司召开2021年第一次临时股东大会,审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2020年限制性股票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2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》,独立董事依法在本次临时股东大会召开前向全体股东公开征集了委托投票权。

(七) 2021年1月20日,公司召开第三届董事会第三十次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,董事会确定以2021年1月20日为授予日,向激励对象授予限制性股票。

(八) 2021年1月20日,公司独立董事发表独立意见,同意公司对激励对象授予限制性股票。

(九) 2021年1月20日,公司召开第三届监事会第二十五次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。北京市嘉源律师事务所律师认为,截至本法律意见书出具日,新劲刚向激励对象授予限制性股票事项,已依法履行现阶段应当履行的法律程序,符合《管理办法》及有关法律、行政法规、部门规章和规范性文件的相关规定。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	----------	----------	----------	------	------

佛山市润棋投资有限公司	同一实际控制人	重大资产出售	广东新劲刚金刚石工具有限公司的 100% 股权出售	以资产基础法评估结果作为交易标的的评估依据	10,088.68	10,632.97	10,680	现金支付	591.32	2021 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-001
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>在房地产调控及建筑陶瓷行业景气度持续低迷的背景下, 公司金属基超硬材料制品业务的盈利能力下降且发展前景不明朗, 对公司的持续发展能力带来较大不利影响。</p> <p>交易完成后, 公司将集中有效资源, 聚焦于盈利能力强且发展前景相对明确的军品业务的布局和发展。未来, 公司将以宽普科技为核心, 做大做强军工电子业务; 以康泰威为载体, 稳步拓展军工新材料业务。</p> <p>公司通过出售金刚石工具 100% 股权, 可以集中有效资源发展优势业务, 从而打造公司的核心竞争力, 有利于改善资产质量和财务状况, 进一步优化业务结构, 全面提升公司持续发展能力和盈利能力。</p>							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

承租方	出租方	租赁地点	租赁面积	租赁期限
广东宽普科 技有限公司	佛山高新技 术产业投资 发展有限公 司	佛山市禅城区港口路 11 号七座三层 G-303A	397m <sup>2</sup>	2020/8/1 至 2022/7/31
		佛山市禅城区港口路高新技术产业开发区第 一工业村自编第三幢 408	176m <sup>2</sup>	2020/12/1 至 2022/11/30
		佛山市禅城区港口路高新技术产业开发区第 一工业村自编第四幢 3 层东	472.5m <sup>2</sup>	2019/1/1 至 2020/12/31 2021/1/1 至 2024/12/31
		佛山市禅城区港口路高新技术产业开发区第 一工业村自编第四幢 3 层西	630.50m <sup>2</sup>	2019/7/1 至 2020/12/31 2021/1/1 至 2024/12/31
		佛山市禅城区港口路高新技术产业开发区第 一工业村自编第四幢 4 层西、4 层东、5 层	2205m <sup>2</sup>	2019/1/1 至 2020/12/31 2021/1/1 至 2024/12/31
		佛山市禅城区港口路高新技术产业开发区第 一工业村小型建筑一至三层	413m <sup>2</sup>	2019/1/1 至 2020/12/31 2021/1/1 至 2024/12/31
		佛山市禅城区港口路高新技术产业开发区第 一工业村自编第一幢七层全层	1200m <sup>2</sup>	2019/1/1 至 2020/12/31 2021/1/1 至 2024/12/31

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

## (1) 担保情况

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	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
广东宽普科技有限 公司	2020年03 月18日	3,000	2020年03月 26日	273.35	连带责任 保证	12个月	是	否
广东宽普科技有限 公司	2020年03 月18日	3,000	2020年03月 28日	13.32	连带责任 保证	12个月	是	否
广东宽普科技有限 公司	2020年03 月18日	3,000	2020年04月 24日	91.37	连带责任 保证	12个月	是	否
广东宽普科技有限 公司	2020年03 月18日	3,000	2020年05月 21日	84.47	连带责任 保证	12个月	是	否
广东宽普科技有限 公司	2020年03 月18日	3,000	2020年06月 28日	304.96	连带责任 保证	12个月	是	否
广东宽普科技有限 公司	2020年03 月18日	3,000	2020年06月 28日	294.2	连带责任 保证	12个月	是	否
广东宽普科技有限 公司	2020年07 月23日	8,000	2020年07月 31日	217.63	连带责任 保证	12个月	是	否
广东宽普科技有限 公司	2020年07 月23日	8,000	2020年08月 25日	533.8	连带责任 保证	12个月	是	否
广东宽普科技有限 公司	2020年07 月23日	8,000	2020年09月 27日	229.03	连带责任 保证	12个月	否	否
广东宽普科技有限 公司	2020年07 月23日	8,000	2020年09月 29日	321.29	连带责任 保证	12个月	否	否
广东宽普科技有限 公司	2020年07 月23日	8,000	2020年10月 26日	190.36	连带责任 保证	12个月	否	否
广东宽普科技有限 公司	2020年07 月23日	8,000	2020年11月 24日	213.73	连带责任 保证	12个月	否	否
广东宽普科技有限 公司	2020年07 月23日	8,000	2020年12月 15日	690.4	连带责任 保证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		11,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		3,457.9		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	11,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	9,355.2				
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)	11,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	3,457.9				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	11,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	9,355.2				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.36%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位:

合同订立 公司方名 称	合同订 立对方 名称	合同 总金 额	合同履 行的进 度	本期确认的 销售收入金 额	累计确认的 销售收入金 额	应收账 款回款 情况	影响重大合同履行的 各项条件是否发生重 大变化	是否存在合同 无法履行的重 大风险
-------------------	------------------	---------------	-----------------	---------------------	---------------------	------------------	-------------------------------	-------------------------

## 4、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	52,770	2,500	0
合计		52,770	2,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关文件规定，秉承公司“惠泽员工、服务客户、回报股东、奉献社会”的宗旨和理念，结合公司实际情况，诠释公司对社会责任的认知和理解，主动承担社会责任，成为一个合格的“企业公民”。

#### 1、股东及债权人权益保护

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》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等公司内部管理制度规定，建立了股东大会、董事会和监事会等三会协调运作体系，与公司经营管理层权责分明、各司其职，形成了完善的公司治理结构，切实保护股东和债权人的合法权益。

报告期内，公司规范信息披露程序，严格执行信息披露相关制度，信息披露及时、准确、完整，保证全体股东、债权人及广大投资者能公平获得公司的生产经营情况、经营成果、公司治理和战略发展等重要信息。

公司重视投资者关系管理，通过投资者热线电话、互动易、投资者邮箱、投资者调研、公司官网投资者关系专栏等多渠道、多层次与投资者进行沟通，聆听广大股东及投资者的意见及建议，增进投资者对公司的了解。

根据公司“回报股东”的宗旨，股东回报是公司持续健康、良性发展的基础。公司依据自身盈利情况和生产经营需要，制定了上市后三年的股东回报方案，保证在达成经营指标后，股东获得应有的回报。

#### 2、职工权益保护

公司坚持“以人为本”的原则，秉承“惠泽员工”的宗旨，把员工发展放在重要位置，让员工能享受到公司发展带来的红利。公司按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规规定，建立健全劳动保障和薪酬福利制度，保障员工的合法权益。公司除依法为员工缴纳保险及公积金外，还提供优厚的福利政策。三八妇女节、中秋节等节日，公司均会发放礼品；公司员工生病住院，除看望外，还为家庭困难的重病员工申请特困补贴、公司补助及捐款活动。公司持续提升员工的住宿、就餐及生活条件，报告期内，公司提高食堂补助额度，进一步提高了公司的员工的就餐水平。

公司关注员工的职业健康及安全，不断加强环境与职业健康安全管理工作，持续完善公司职业健康安全体系，通过公司自身建设及第三方专业机构的帮扶，做好职业健康制度建设、设备管理、安全管理等员工安全健康管理工作，保护员工合法权益。

#### 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司自成立以来，本着公正、公平、诚实信用的原则选择供应商，持续完善合格供应商名录。公司与供应商建立了长期、稳定的合作关系，坚持互惠互利、共同发展的原则，达成公司与供应商双赢，确保公司原材料的稳定供应，保证了公司产品质量的稳定。

秉承“服务客户”宗旨，公司始终以客户为中心，不断提升产品质量，为客户提供高性价比的产品及服务。公司以客户满意为基本原则，通过在客户生产线建立技术服务团队，更好、更快、更及时的解决客户所遇到的问题，提高了公司服务客

户的水平。公司尊重并保护客户的合法权益，严格保护客户的秘密和专有信息，保护客户的合法权益。

#### 4、环境保护与可持续发展

环境是人类社会发展必须要考虑的重要问题，是人类可持续发展的关键所在。公司作为一家上市公司，在保护环境方面应承担更多的社会责任，积极履行应尽的责任和义务。

公司严格遵守国家和地方环境保护相关的法律法规规定，通过创新节能减排技术、屋顶太阳能发电技术满足公司部分生产用电需要，进一步提高了清洁能源的利用率，减少污染排放。同时，公司通过IT技术大力扩展自动化、无纸化办公的领域，通过OA软件的使用，减少了纸张、墨盒等办公用品的消耗，提高了办公效率，保护了环境，为可持续发展提供了良好的条件。

#### 5、公共关系与社会公益事业

公司的发展离不开政府、社会的支持和帮助，秉承“奉献社会”的宗旨，公司在发展的同时，把为社会创造繁荣作为企业所应当承担的社会责任。公司牢记企业的社会责任和使命，以积极的态度，力所能及地服务社会。

公司关注并重视与社会各方建立良好的公共关系，积极与各级政府保持联系，接受各级政府的监督、检查及指导，履行纳税义务，推动公司与政府及社会各方的良性互动。

公司积极参与社会公益事业，在力所能及的范围内，热心参加社区的建设、扶贫济困等活动，支持地区建设，为推进和谐社会贡献自己的力量。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司认真贯彻学习新时期扶贫开发政策，按照地方党委、政府等扶贫工作部署和要求，从经济资助、教育扶贫等方面开展扶贫工作，切实履行帮扶职责，帮助帮扶对象改善生活状况，提高生活质量；公司精准扶贫的总体目标是落实力所能及的扶贫开发工作，履行应有的企业责任；公司由所在社区到镇、由镇到市区，贯彻由小及大、由近及远地开展经济资助、教育扶贫工作；公司通过参与社区、镇慈善会及其他慈善机构开展的结对帮扶、教育助学等项目的方式保证公司精准扶贫工作的有效开展。

### (2) 年度精准扶贫概要

2020年，公司通过向社区捐赠慈善款用于特困家庭助学、扶贫济困日及疫情防控救济等活动，捐款给南海区慈善会、广东狮子会等慈善机构参与经济资助、教育扶贫，捐款给偏远地区学校校舍维护、教学设备更新等精准扶贫工作，履行社会责任。

截止2020年12月31日，具体捐款如下：

序号	单位	款项用途	金额（元）	时间	备注
1	丹灶镇党委组织工作办公室	防疫捐款	1,500	2020/4/20	新冠肺炎疫情捐款 (党委名义捐)
2	武山县教育局	教育扶贫	20,000	2020/8/17	教育扶贫(交易所扶贫项目)
3	佛山市南海区慈善会 职工互助基金	慈善款	4,000	2020/8/26	慈善济困日慈善活动 (职工互助)
4	广东狮子会	慈善款	10,000	2020/8/29	参与慈善会项目(敬老院)
5	祁东县金桥镇中心学校 曾家(会朝)小学	教育扶贫	10,000	2020/9/18	教育扶贫 (教学基础设施:自来水设备)

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
4.3 改善贫困地区教育资源投入 金额	万元	3
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
其中：    9.1.项目个数	个	3
9.2.投入金额	万元	1.55
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

### (4) 后续精准扶贫计划

2021年，公司将继续向社区捐赠慈善款用于特困家庭助学、捐款给南海区慈善会等慈善机构参与扶贫济困日活动，捐款贫困偏远地区进行校舍维护、教学设备更新等教育扶贫工作，履行社会责任。2021年具体计划如下：

序号	单位	款项用途	金额	备注
1	佛山市南海区慈善会	慈善款	4,000元	慈善济困日慈善活动
2	丹灶镇荷村经济联合社	慈善款	6,000元	荷村“和孝”慈善基金
3	偏远地区学校	教育扶贫	10,000元	教育扶贫（祁东县金桥镇会朝小学）

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

否

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因重大违法违规而受到处罚的情况。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

因业务发展需要，科大博德对其注册地址及经营范围进行了变更。根据《中华人民共和国公司法》等法律法规的规定，公司作出决定对《三河市科大博德粉末有限公司章程》相关条款进行了相应修改。科大博德已完成工商变更登记手续，并取得了三河市行政审批局换发的《营业执照》，章程备案同时完成。具体情况可见公司于2020年1月3日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司变更注册地址与经营范围的公告》（2020-001）。

公司全资子公司广东宽普科技有限公司因经营发展需要，拟向招商银行股份有限公司佛山分行申请不超过3,000万元人民币的综合授信额度，授信额度项下授信业务包括流动资金贷款、人行电票承兑、国内保函、国内信用证、买断式票据直贴、自助贷款，授信期限为12个月，具体授信日期、金额等以银行实际审批为准。具体情况可见公司于2020年3月18日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司向银行申请综合授信额度并由公司为其提供担保的公告》（2020-022）。

公司全资子公司康泰威收到广东省科学技术厅、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：GR201944008244），发证时间：2019年12月2日，有效期：三年。具体情况可见公司于2020年4月18日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告》（2020-027）。

公司全资子公司广东宽普科技有限公司（以下简称“宽普科技”）因经营发展需要，拟向兴业银行股份有限公司佛山分行申请不超过8,000万元人民币的综合授信额度，授信额度项下授信业务包括但不限于借款、银行承兑、贴现、进出口押汇、信用证、保理等业务，授信期限为12个月，具体授信日期、金额等以银行实际审批为准。具体情况可见公司于2020年7月23日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司向银行申请综合授信额度并由公司为其提供担保的公告》（2020-079）。

因经营发展需要，公司全资子公司金刚石工具对其注册地址进行了变更。根据《中华人民共和国公司法》等法律法规的规定，新劲刚金刚石工具对《广东新劲刚金刚石工具有限公司章程》相关条款进行了相应修改。新劲刚金刚石工具现已完成工商变更登记手续，并取得了佛山市南海区市场监督管理局换发的《营业执照》，章程备案同时完成。具体情况可见公司于2020年8月7日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司变更注册地址的公告》（2020-087）。

为提高流动资金使用效率，合理利用资金，在不影响公司正常经营业务的前提下，公司及全资子公司拟使用最高额度不超过7亿元闲置自有资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的低风险投资产品。具体情况可见公司于2020年8月28日在巨潮资讯网上披露的《关于公司及全资子公司使用闲置自有资金进行现金管理的公告》（2020-096）。

公司全资子公司金刚石工具注册资本由原来的6,757.21万元增加至12,000万元，前述注册资本的出资方式均变更为以货币出资，并完成了工商变更登记手续，并取得了由佛山市南海区市场监督管理局核发的《营业执照》具体情况可见公司于2020年9月22日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司增资进展暨完成工商变更登记的公告》（2020-107）。

因经营发展需要，康泰威对其经营范围进行了变更。根据《中华人民共和国公司法》等法律法规的规定，康泰威对《佛山市康泰威新材料有限公司章程》相关条款进行了相应修改。康泰威现已完成工商变更登记手续，并取得了佛山市南海区市场监督管理局换发的《营业执照》，章程备案同时完成。具体情况可见公司于2020年10月29日在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司变更经营范围的公告》（2020-116）。

公司及子公司科大博德、康泰威、宽普科技自2020年3月12日至本公告披露日累计收到各项政府补助资金共计人民币4,256,412.2元，占公司2019年度经审计净利润的16.24%。以上补助均与公司经营活动相关，并且实际收到相关款项。具体情况可见公司于2020年12月23日在巨潮资讯网上披露的《关于公司及子公司获得政府补助的公告》（2020-146）。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司变更注册地址与经营范围的公告	2020年1月3日	www.cninfo.com.cn
关于全资子公司向银行申请综合授信额度并由公司为其提供担保的公告	2020年3月18日	www.cninfo.com.cn

关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告	2020年4月18日	www.cninfo.com.cn
关于全资子公司向银行申请综合授信额度并由公司为其提供担保的公告	2020年7月23日	www.cninfo.com.cn
关于全资子公司变更注册地址的公告	2020年8月7日	www.cninfo.com.cn
关于公司及全资子公司使用闲置自有资金进行现金管理的公告	2020年8月28日	www.cninfo.com.cn
关于全资子公司增资进展暨完成工商变更登记的公告	2020年9月22日	www.cninfo.com.cn
关于全资子公司变更经营范围的公告	2020年10月29日	www.cninfo.com.cn
关于公司及子公司获得政府补助的公告	2020年12月23日	www.cninfo.com.cn

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	77,720,931	64.10%	10,270,568			-38,353,547	-28,082,979	49,637,952	37.74%
3、其他内资持股	77,720,931	64.10%	10,270,568			-38,353,547	-28,082,979	49,637,952	37.74%
其中：境内法人持股	471,878	0.39%	8,878,237			-8,878,237		471,878	0.36%
境内自然人持股	77,249,053	63.71%	1,392,331			-29,475,310	-28,082,979	49,166,074	37.38%
二、无限售条件股份	43,534,842	35.90%				38,353,547	38,353,547	81,888,389	62.26%
1、人民币普通股	43,534,842	35.90%				38,353,547	38,353,547	81,888,389	62.26%
三、股份总数	121,255,773	100.00%	10,270,568			0	10,270,568	131,526,341	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年3月24日，公司披露了《关于首次公开发行限售股份解除限售的提示性公告》，公司7名首发前限售股股东持有的股份解除限售，其中解除限售股份的数量为54,295,519股，占公司总股本的41.28%，由首发前限售股转为高管锁定股的数量为32,581,525股，占公司股本总额的24.77%。

2、公司为募集配套资金，向11名投资者非公开发行10,270,568股股份，并于2020年5月25日起上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月28日，上市公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了本次发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金相关的议案；

2、2019年4月22日，上市公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过本次发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金相关的议案；

3、2019年8月9日，公司收到中国证监会核发的《关于核准广东新劲刚新材料科技股份有限公司向文俊等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1430号）；

4、2020年2月18日，公司第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司重大资产重组募集配套资金方案的议案》，同意对公司本次交易中募集配套资金方案进行调整；

5、2020年3月6日，公司2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司重大资产重组募集配套资金方案的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已于2020年5月15日受理新劲刚的非公开发行新股登记申请材料，相关股份

登记到账后将正式列入新劲刚的股东名册。本次定向发行新增股份的性质为有限售条件流通股，上市日期为2020年5月25日，限售期自股份上市之日起开始计算6个月内不得转让。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

项目	2020年度	
	发行前	发行后
基本每股收益	0.41	0.39
稀释每股收益	0.41	0.39
每股净资产	2020年12月31日	
	发行前	发行后
	5.65	6.06

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
袁军华	0	715,896	715,896	0	非公开发行	2020/11/26
东海基金-天津高和远致企业管理咨询合伙企业（有限合伙）-东海基金-金龙 124 号单一资产管理计划	0	338,218	338,218	0	非公开发行	2020/11/26
东海基金-南京银行-东海基金-再融资精选集合资产管理计划	0	225,479	225,479	0	非公开发行	2020/11/26
佛山晓邦股权投资合伙企业（有限合伙）	0	1,014,656	1,014,656	0	非公开发行	2020/11/26
深圳嘉石大岩资本管理有限公司-大岩定晟私募证券投资基金	0	563,697	563,697	0	非公开发行	2020/11/26
观富（北京）资产管理有限公司-观富平衡私募证券投资基金 2 号	0	225,479	225,479	0	非公开发行	2020/11/26
官建国	0	563,697	563,697	0	非公开发行	2020/11/26
中国农业银行股份有限公司-东吴	0	1,071,026	1,071,026	0	非公开发行	2020/11/26

价值成长双动力混合型证券投资基金						
中国建设银行股份有限公司-东吴新产业精选混合型证券投资基金	0	620,067	620,067	0	非公开发行	2020/11/26
兴业银行股份有限公司-兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	0	1,691,093	1,691,093	0	非公开发行	2020/11/26
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	0	1,691,093	1,691,093	0	非公开发行	2020/11/26
中国工商银行股份有限公司-兴全恒益债券型证券投资基金	0	281,849	281,849	0	非公开发行	2020/11/26
中国工商银行股份有限公司-兴全优选进取三个月持有期混合型基金中基金（FOF）	0	304,397	304,397	0	非公开发行	2020/11/26
招商银行股份有限公司-兴全安泰平衡养老目标三年持有期混合型基金中基金（FOF）	0	152,199	152,199	0	非公开发行	2020/11/26
兴全基金-映山红兴享回报 90 天人民币理财-兴全-华兴银行 2 号 FOF 单一资产管理计划	0	62,007	62,007	0	非公开发行	2020/11/26
兴全基金-光大银行-兴全-安信证券多策略 1 号特定客户资产管理计划	0	33,822	33,822	0	非公开发行	2020/11/26
兴全基金-招商银行-兴全金选 5 号集合资产管理计划	0	19,729	19,729	0	非公开发行	2020/11/26
兴全基金-兴业银行-兴全特定策略 52 号集合资产管理计划	0	19,729	19,729	0	非公开发行	2020/11/26
南方天辰（北京）投资管理有限公司-南方天辰景丞价值精选 1 期私募证券投资基金	0	563,697	563,697	0	非公开发行	2020/11/26
黄嘉强	0	56,369	56,369	0	非公开发行	2020/11/26
招球杰	0	56,369	56,369	0	非公开发行	2020/11/26
文俊	4,463,406	0	1,606,826	2,856,580	非公开发行	2020 年 10 月 16 日锁定期届满后，分三次解锁，详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》

吴小伟	4,370,008	0	1,573,202	2,796,806	非公开发行	2020年10月16日锁定期届满后,分三次解锁,详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(修订稿)》
朱允来	2,520,064	0	907,223	1,612,841	非公开发行	2020年10月16日锁定期届满后,分三次解锁,详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(修订稿)》
胡四章	2,205,556	0	794,000	1,411,556	非公开发行	2020年10月16日锁定期届满后,分三次解锁,详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(修订稿)》
张文	1,251,074	0	450,386	800,688	非公开发行	2020年10月16日锁定期届满后,分三次解锁,详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(修订稿)》
张天荣	1,120,029	0	403,210	716,819	非公开发行	2020年10月16日锁定期届满后,分三次解锁,详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募

						集配套资金报告书（修订稿）》
徐卫刚	1,031,925	0	371,493	660,432	非公开发行	2020 年 10 月 16 日锁定期届满后，分三次解锁，详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》
伍海英	794,267	0	285,936	508,331	非公开发行	2020 年 10 月 16 日锁定期届满后，分三次解锁，详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》
周光浩	753,250	0	271,170	482,080	非公开发行	2020 年 10 月 16 日锁定期届满后，分三次解锁，详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》
薛雅明	653,004	0	235,081	417,923	非公开发行	2020 年 10 月 16 日锁定期届满后，分三次解锁，详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》
毛世君	653,004	0	235,081	417,923	非公开发行	2020 年 10 月 16 日锁定期届满后，分三次解锁，详情可见《发行股份、可转换公

						司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》
李冬星	457,103	0	164,557	292,546	非公开发行	2020年10月16日锁定期届满后，分三次解锁，详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》
葛建彪	195,901	0	70,524	125,377	非公开发行	2020年10月16日锁定期届满后，分三次解锁，详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》
向君	148,074	0	53,306	94,768	非公开发行	2020年10月16日锁定期届满后，分三次解锁，详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》
欧秋生	119,414	0	42,989	76,425	非公开发行	2020年10月16日锁定期届满后，分三次解锁，详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》
王安华	47,766	0	17,195	30,571	非公开发行	2020年10月16日锁定期届满后，分三次解锁，

							详情可见《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》
合计	20,783,845	10,270,568	17,752,747	13,301,666	--	--	

## 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								
限制性股票	2020/05/25	17.74 元	10,270,568	2020/05/25	10,270,568		巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 《新增股份上市公告书》	2020/5/20
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
限制性可转换公司债券	2020/05/07	第一年为 0.30%、第二年为 0.50%、第三年为 1.00%、第四年为 1.50%、第五年为 1.80%、第六年为 2.00%	729,000		729,000		巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号：2020-063	2020/6/4
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

为募集配套资金，公司向11名投资者非公开发行10,270,568股股份以及向4名投资者发行729,000张可转换公司债券。上述事项已经公司第三届董事会第八次会议、2019年第二次临时股东大会、第三届董事会第十六次会议、2020年第二次临时股东大会审议通过，且公司已收到中国证监会核发的《关于核准广东新劲刚新材料科技股份有限公司向文俊等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1430号）。

### 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

2020年5月25日，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕1430号《关于核准广东新劲刚新材料科技股份有限公司向文俊等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》核准，为募集配套资金，公司向11名投资者非公开发行10,270,568股股份（其中限售股数量为10,270,568股），公司总股本由121,255,773股增加至131,526,341股。

2020年5月7日，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕1430号《关于核准广东新劲刚新材料科技股份有限公司向文俊等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向4名投资者发行729,000张可转换公司债券。

### 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	14,281	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,342	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	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王刚	境内自然人	24.37%	32,056,454	-3,979,000	27,026,590	5,029,864	质押	12,449,999
雷炳秀	境内自然人	5.58%	7,336,559	-1,185,850	0	7,336,559		
文俊	境内自然人	3.39%	4,463,406		3,347,554	1,115,852		
吴小伟	境内自然人	3.32%	4,370,008		3,277,506	1,092,502		
彭波	境内自然人	3.20%	4,211,500	-1,115,000	4,211,500	0		
胡四章	境内自然人	1.67%	2,195,556		1,411,556	784,000		
朱允来	境内自然人	1.67%	2,192,664		1,612,841	579,823		
王婧	境内自然人	1.58%	2,080,079		1,560,059	520,020		
张文	境内自然人	0.95%	1,246,074		800,688	445,386		
瑞士信贷（香港）有限公司	境外法人	0.95%	1,245,700		0	1,245,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，雷炳秀女士与王刚先生为母子关系；雷炳秀女士与王婧女士为母女关系；王刚先生与王婧女士为兄妹关系；彭波女士为王刚先生侄子的母亲。							
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
雷炳秀	7,336,559						人民币普通股	7,336,559

王刚	5,029,864	人民币普通股	5,029,864
瑞士信贷（香港）有限公司	1,245,700	人民币普通股	1,245,700
官建国	1,233,850	人民币普通股	1,233,850
文俊	1,115,852	人民币普通股	1,115,852
吴小伟	1,092,502	人民币普通股	1,092,502
佛山晓邦股权投资合伙企业（有限合伙）	1,014,656	人民币普通股	1,014,656
田文勇	911,508	人民币普通股	911,508
胡四章	784,000	人民币普通股	784,000
彭平生	775,000	人民币普通股	775,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，雷炳秀女士与王刚先生为母子关系。		

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
王刚	中国	否
主要职业及职务	新劲刚董事长兼总经理	
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

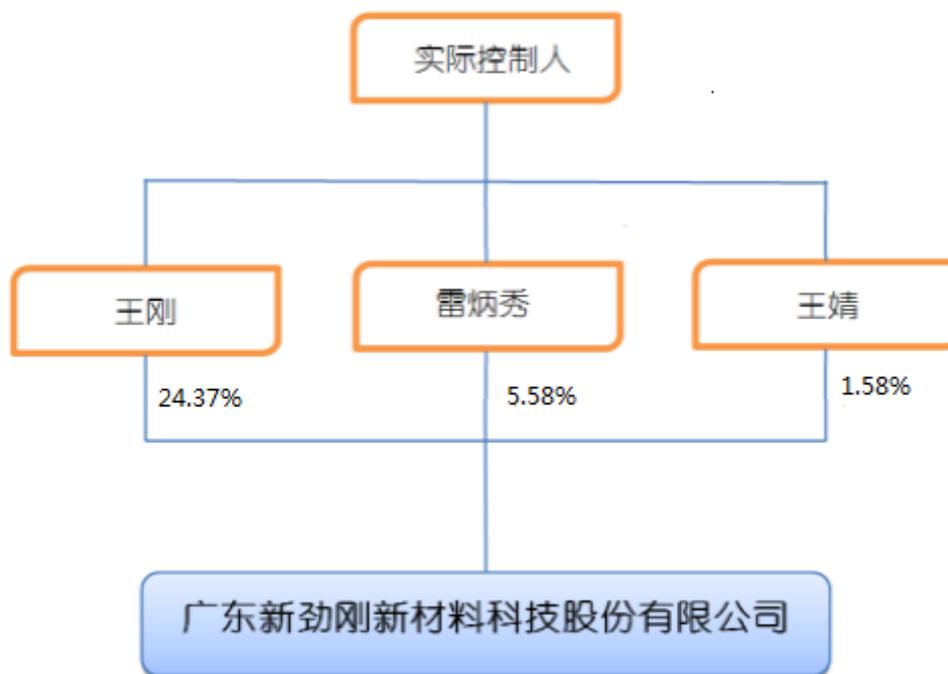
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王刚	本人	中国	否
雷炳秀	本人	中国	否
王婧	本人	中国	否
主要职业及职务	王刚先生担任新劲刚董事长兼总经理；雷炳秀目前已退休，未在任何公司任职；王婧女士担任新劲刚董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

1、债券代码为124001的可转债：根据《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》，本次购买资产发行的可转债初始转股价格参照本次购买资产发行股份的标准定价，即15.29元/股。“劲刚定转”初始转股价格为15.29元/股，因公司非公开发行股份，转股价格调整为15.48元/股。

2、债券代码为124013的可转债：根据《发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（修订稿）》，本次募集配套资金发行的可转换公司债券初始转股价格参照本次募集配套资金发行股份部分的定价标准，即17.74元/股。

### 二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中电科投资控股有限公司	国有法人	300,000	30,000,000.00	21.75%
2	上海通怡投资管理有限公司—通怡金牛2号私募证券投资基金	其他	240,000	24,000,000.00	17.40%
3	文俊	境内自然人	136,491	13,649,100.00	9.90%
4	吴小伟	境内自然人	133,635	13,363,500.00	9.69%
5	五矿证券有限公司	境内非国有法人	109,000	10,900,000.00	7.90%
6	朱允来	境内自然人	77,064	7,706,400.00	5.59%
7	胡四章	境内自然人	67,446	6,744,600.00	4.89%
8	上海通怡投资管理有限公司—通怡百合6号私募基金	其他	50,000	5,000,000.00	3.63%
9	张文	境内自然人	38,258	3,825,800.00	2.77%
10	张天荣	境内自然人	34,250	3,425,000.00	2.48%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末，公司的资产负债率为22.06%，利息保障倍数为5.44，贷款偿还率为100%，利息偿付率为426.55%。本公司于2019年12月03日定向发行票面金额为人民币100元的可转换债券65万张，2020年05月07日定向发行票面金额为人民币100元的可转换债券72.9万张。参见第十二节财务报告附注七、46应付债券。

公司发行的可转换公司债券不安排评级。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王刚	董事长兼总经理	现任	男	52			36,035,454	0	3,979,000	0	32,056,454
王振明	董事、副总经理	离任	男	52			1,346,867	0	336,717	0	1,010,150
董学友	董事、副总经理	现任	男	57			920,160	0	67,200	0	852,960
罗海燕	财务总监	现任	女	48			174,146	0	43,537	0	130,609
彭波	董事	离任	女	43			5,326,500	0	1,115,000	0	4,211,500
合计	--	--	--	--	--	--	43,803,127	0	5,541,454	0	38,261,673

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭波	董事	离任	2020年08月31日	个人原因
王振明	董事、副总经理	离任	2020年09月18日	个人原因
文俊	董事	被选举	2020年12月31日	
邹卫峰	副总经理	聘任	2020年10月28日	
邹卫峰	董事	被选举	2020年12月31日	
颜仁仲	董事会秘书	解聘	2020年05月14日	个人原因
张天荣	副总经理	聘任	2020年05月14日	
张天荣	董事会秘书	聘任	2020年09月18日	

### 三、任职情况

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

1、王刚先生：1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南大学MBA进修结业。曾任香港李兆峰公司技术部经理、佛山市时通公司总经理、佛山星宝机械有限公司总经理。自发行人创立至今任公司董事长、总经理。

2、吴小伟先生：男，1963年04月生，西安电子科技大学本科毕业，北大EMBA进修结业。先后任职国营九一八厂、西安开元电力自动化公司，2005年至今先后担任广东宽普科技有限公司副总经理、总经理。2019年11月至今任公司董事。

3、董学友先生：1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，中山大学MBA进修结业。曾任湖南常德肉联厂技术员、车间主任、长征子弟学校党支部书记、分厂厂长，湖南洞庭水禽有限公司办公室主任、总经理助理、湖南洞庭水殖股份有限公司销售公司副总经理（负责全面工作）。自2001年起，历任公司销售经理、事业部经理、超硬材料产品部经

理、总经理助理，2012年7月至今任公司董事、副总经理。

4、文俊先生：男，1970年11月生，毕业于中国科学技术大学电子学与信息系统专业，具备超过25年射频微波行业经验，曾任职于佛山电子工业集团总公司无线电八厂声光电工程技术开发中心、佛山市勉志电子有限公司，现在公司全资子公司广东宽普科技有限公司任职董事长，副总经理，总工程师。2019年10月至今任公司副总经理，2020年12月31日至今任公司董事。

5、王婧女士：1972年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任公司信息管理部主任，2015年3月至今任公司董事。

6、邹卫峰先生：男，1976年9月出生，本科学历。2009年5月至2010年11月，任职安信证券中小企业融资部业务副总裁；2010年12月至2019年5月，先后任职恒泰证券投资银行部业务董事、董事副总经理、董事总经理、华南部副总经理、保荐代表人；2019年6月至2020年10月，任职民生证券投资银行部执行总经理、保荐代表人；2020年10月28日起任公司副总经理，2020年12月31日至今任公司董事。

7、匡同春先生：1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，华南理工大学材料加工工程博士。曾任华南理工大学分析测试中心主任、硕士研究生导师，广东工业大学教授、实验研究中心主任，现任华南理工大学材料科学与工程学院教授、硕士研究生导师。兼任中国机械工程学会失效分析分会失效分析专家，国家自然科学基金通讯评审专家，《硬质合金》编辑委员会委员，广东省材料研究学会理事，广东省X射线衍射学会委员，广东省理化检验学会委员，广州地区大型科学仪器协作共用网技术专家。曾先后主持或主要参与国家自然科学基金项目、广东省自然科学基金、广东省科技攻关计划项目20余项，申请发明专利10余项，近年来在国内外期刊及学术会议发表论文100余篇，其中被SCI、EI收录80余篇（次）。2015年7月至今任公司独立董事。

8、吴明姆先生：1963年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国科学院长春应用化学研究所无机固态材料化学理学博士，吉林大学无机水热合成开放实验室博士后。曾担任国家自然科学基金评审会评审专家，广东省科技计划项目重大专项、战略性新兴产业项目评审专家，光电材料与技术国家重点实验室固定研究人员。现任中山大学化学与化学工程学院教授、无机化学、材料物理与化学学科博士点博士生导师，生物无机与合成化学教育部重点实验室固定研究人员。兼任广东省材料学会理事、中国颗粒学会理事、仪器仪表材料学会理事、《功能材料》编委和国家自然科学基金评审专家，美国化学会、德国化学会和英国皇家化学会JACS、Adv. Mater.、Nanoscale等化学、材料和纳米学科刊物评论员。近十年来共承担了973项目、国家自然科学基金项目以及广东省科技厅、广州市科技局等产业化攻关项目20余项，在JACS、ACS Nano、Adv. Energy Mater.等化学、纳米和材料等国际刊物上发表论文100余篇，授权发明专利9项。2016年1月至今任公司独立董事。

9、刘湘云先生：1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，金融学（财务投资）教授、博士后，现任广东财经大学创业教育学院院长、广州科技金融协同创新研究院院长、广财大佛山金融科技产业协同创新研究院院长，广州市重大项目行政论证专家（财务投资），清远市政府顾问。曾任湖南衡阳南岳油泵油嘴有限责任公司财务会计管理人员、中国高校金融工程学会常务理事、广东金融学会理事兼学术委员。2018年6月任众诚汽车保险股份有限公司独立董事。2018年7月至今任公司独立董事。

10、张天荣，男，无境外永久居留权，本科学历，2003年毕业于沈阳航空航天大学电子工程系电子信息工程专业，同年入职广东宽普科技有限公司，现在公司担任副总经理，在公司全资子公司广东宽普科技有限公司任职董事、副总经理。2020年5月至今任公司副总经理，2020年9月聘任为公司董事会秘书。

11、罗海燕女士：1972年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992年至2002年担任湖南省铜套厂会计主管，2002年2017年8月担任广东新劲刚新材料科技股份有限公司成本会计、财务经理、资金管理部经理、财务副总监。2017年8月至今任公司财务总监。

12、刘平安先生：1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，吉林大学材料科学系凝聚态物理专业硕士，曾任广东省测试分析研究所助理研究员，现任华南理工大学材料科学与工程学院副教授，广东省X射线衍射专业委员会委员兼学术秘书，广东省材料学会会员。近年来在国内外著名刊物上发表论文超过60余篇，其中10余篇被SCI、EI收录，出版专著《X射线衍射分析原理与应用》。曾先后参与多个国家自然科学基金项目、广东省省部产学研项目、广东省重点攻关项目、广东省财政技术创新专项资金项目等十多项科研项目。2009年至今任公司企业科技特派员，2012年7月至今任公司监事会主席。

13、徐汝淳先生：1990年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任佛山市南海南华金属宝石有限公司质检员、佛山保立佳化工有限公司品管员。2016年5月至今，任公司全资子公司佛山市康泰威新材料有限公司质检部副

经理。2018年7月至今任公司监事。

14、肖春元女士：1978年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾先后任职于祁东县白地市农技站、广东东莞常平基石（KCL）电子厂。2003年3月至2013年，担任广东新劲刚新材料科技股份有限公司车间副主任、营销管理部经理助理兼任营销中心文员，2013年至今担任广东新劲刚新材料科技股份有限公司营销管理部副经理，负责营销管理部的全面管理工作，2017年8月至报告期末任公司监事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
刘平安	华南理工大学材料科学与工程学院	副教授	2000年04月01日		是
吴明媣	东莞中之光电股份有限公司	独立董事	2017年11月01日		是
吴明媣	中山大学化学与化学工程学院	教授	2000年06月01日		是
匡同春	华南理工大学	教师	2004年10月01日		是
匡同春	广东德联集团股份有限公司	独立董事	2018年05月01日		是
匡同春	广东炬申物流股份有限公司	独立董事	2020年07月14日		是
刘湘云	广东财经大学	教授、院长	2002年09月01日		是
刘湘云	众诚汽车保险股份有限公司	独立董事	2018年06月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决定程序	根据岗位绩效评价的结果及薪酬分配政策制定薪酬标准，董事及高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会审核后提交公司董事会审议，监事会薪酬由监事会审议，董事及监事薪酬分别经董事会和监事会审议通过后提交公司股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	根据公司第三届董事会第三十一次会议以及第三届监事会第二十六次会议决议，确定董监高2021年薪酬标准为：1、在公司兼任其他职务的非独立董事、高级管

	理人员、监事按照相应岗位领取职务薪酬，不另领取董事、高管、监事薪酬；2、独立董事津贴标准为5万元/年（含税），按月平均发放，独立董事出席董事会、股东大会的差旅费、食宿费以及履行职务时发生的其他必要费用按照公司标准据实报销。其中，董事及监事的薪酬标准尚需公司年度股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的薪酬均已根据绩效考核结果按照薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王刚	董事长兼总经理	男	53	现任	40.52	否
王婧	董事	女	48	现任	5	否
董学友	董事、副总经理	男	58	现任	30.52	否
文俊	董事、副总经理	男	51	现任	53.68	否
吴小伟	董事	男	58	现任	56.68	否
张天荣	副总经理、董事会秘书	男	42	现任	36.75	否
邹卫峰	董事、副总经理	男	45	现任	15.6	否
罗海燕	财务总监	女	49	现任	45.42	否
吴明媣	独立董事	男	57	现任	5	否
匡同春	独立董事	男	56	现任	5	否
刘湘云	独立董事	男	52	现任	5	否
刘平安	监事会主席	男	51	现任	22.58	否
徐汝淳	监事	男	31	现任	10.89	否
肖春元	职工代表监事	女	43	现任	10.19	否
颜仁仲	董事会秘书	男	39	离任	21.28	否
彭波	董事	女	44	离任	13.23	否
王振明	董事、副总经理	男	52	离任	19.1	否
合计	--	--	--	--	396.44	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	38
主要子公司在职员工的数量（人）	523

在职员工的数量合计（人）	561
当期领取薪酬员工总人数（人）	632
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	325
销售人员	47
技术人员	136
财务人员	20
行政人员	33
合计	561
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	8
本科	116
大专以上学历	154
高中及以下学历	283
合计	561

## 2、薪酬政策

公司生产岗位实行计件工资，按劳分配，多劳多得；管理岗位实行岗位效益工资，以公司年度整体效益和个人工作业绩为参照，月度薪酬按月发放，考核工资按公司年度整体效益及个人工作业绩考核后发放。公司按国家规定参买“五险一金”，即：养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金，并享有通讯、住房、伙食补贴。公司初步建立起对外具有竞争力、对内具有公平性的薪酬福利体系。

## 3、培训计划

基于对现有人员盘点，了解人员适任性及发展性，公司逐步建立内部人才培育体系。通过专业知识及技能培训、轮岗顶岗培养、外部知识及技能培训及自我提升等方式，做好人才的培养；同时，进一步加强高层、中层及基层人员的分层级培训体系建设，提升员工的素质和职业化水平，进而提升公司的竞争力和综合实力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件和证监会有关法律法规及《公司章程》等管理制度规定，结合公司实际，从切实维护公司利益和股东权益出发，不断规范公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等相关相关法律、法规、规范性文件及公司章程制度的规定和要求，规范召集、召开股东大会。公司股东按所持有股份享有平等的地位和权利，并承担相应义务。公司保证所有股东特别是中小股东享受平等的地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司不存在损害股东利益的情形。报告期内，公司召开股东大会均由董事会召集、召开，由见证律师现场见证并出具法律意见。公司保证所有股东在股东大会上享有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权及表决权，使其充分行使股东合法权益。根据有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等规章制度规定需提交股东大会表决的事项，均按照相应权限审议后提交股东大会审议。

#### 2、公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件及《公司章程》等公司管理制度规定和要求，严格规范自己的行为，通过股东大会行使自己的权利并承担义务，没有超越股东大会而直接或间接干预公司的决策及经营活动。报告期内，公司不存在为控股股东提供担保，也不存在控股股东占用公司资金的情形。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的选聘程序选举董事，公司设董事9名，其中独立董事3名，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。各位董事能够按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》等规定开展工作，按时出席董事会、董事会专门委员会及股东大会，忠实履行职责。各位董事积极参加培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作。董事会专门委员会充分发挥专业优势、发表独立意见，为董事会决策提供了科学和专业的意见及建议。董事会各专门委员会根据《公司章程》和各专门委员会会议事规则的规定履行职权，独立运作，不受公司其他部门和个人的干预。公司董事会会议程序符合相关规定，会议记录完整、真实，会议信息披露及时、准确。

#### 4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的选聘程序选举监事，公司设监事3名，其中职工监事1名，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求。各位监事能够按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《监事会议事规则》等规定开展工作，认真学习有关法律法规，积极参加业务培训，认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的态度，对公司重大事项、财务状况以及董事、其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，发表独立意见，维护公司及全体股东的合法权益。

#### 5、绩效考核与激励约束机制

公司建立并逐步完善公开、透明的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准及激励约束机制。董事、监事及高级管理人员的收入与其工作绩效、公司业绩直接挂钩。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规及公司相关规定。公司董事会下设的薪酬及考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，现有绩效考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### 6、信息披露与透明度

公司按照《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、及时、公平、完整地披露按规定需披露的信息。公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，并指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东能平等获得公司重要信息。

#### 7、内部审计制度执行

公司董事会下设审计委员会，负责公司内部审计及与外部审计的沟通，监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度执行情况，审查公司财务信息等。审计委员会下设审计部，直接对审计委员会负责及报告工作。公司内部审计制度的执行，有效控制了风险，规范了公司经营及管理，确保经营活动的正常开展。通过对公司各项治理制度的审查及落实，不断推进公司内部治理水平的提高，有效保证公司各项经营目标的实现，促进公司长期、稳定、健康的发展。

#### 8、相关利益者

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规范性文件的要求规范性运作，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与相关利益者的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调及平衡，推动公司持续、健康、稳定的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》等管理制度的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、业务独立

公司具有独立完整的生产、采购、销售等业务体系，独立签订各项与生产及经营相关的合同、合约及协议，独立开展生产、采购、销售等各项生产经营活动。公司业务与控股股东、实际控制人独立核算，独立承担风险，公司与控股股东、实际控制人不存在同业竞争及关联交易等。

#### 2、人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等均未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的职务，且均未在公司的控股股东、实际控制人及其企业领取薪酬；公司财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司设立独立的人力资源部，负责人力资源的开发与管理，公司与控股股东在劳动、人事及工资等方面相互独立。

#### 3、资产独立

公司具有独立的法人资格，对公司的资产拥有独立的法人财产权；公司拥有独立的土地使用权、房屋产权及经营权。公司具备与生产经营相关的生产系统、辅助系统及配套设施，合法拥有与生产经营相关的注册商标、专利的所有权及使用权，资产具有完整性。

#### 4、机构独立

公司建立健全内部经营管理机构，公司董事会、监事会及内部机构独立运作，独立行使经营管理权，公司不存在于控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司机构独立的情形。

#### 5、财务独立

公司设立独立的财务部，配备专业的财务会计人员，负责公司财务核算及管理。公司拥有独立的会计核算体系，健全规范的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司独立进行纳税申报及履行缴税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

### 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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.55%	2020 年 01 月 20 日	2020 年 01 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2020-009
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.09%	2020 年 03 月 06 日	2020 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2020-019
2019 年年度股东大会	年度股东大会	34.00%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2020-050
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	30.34%	2020 年 06 月 15 日	2020 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2020-067
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	29.56%	2020 年 07 月 16 日	2020 年 07 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2020-076
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	27.26%	2020 年 09 月 14 日	2020 年 09 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2020-100
2020 年第六次临时股东大会	临时股东大会	40.01%	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2020-151

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴明婷	15	0	15	0	0	否	1
匡同春	15	0	15	0	0	否	1
刘湘云	15	0	15	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

在2020年1月3日第三届董事会第十五次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对成立子公司、出售资产发表了独立意见；

在2020年2月18日第三届董事会第十六次会议前，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对调整公司重大资产重组募集配套资金方案发表了事前认可意见；

在2020年2月18日第三届董事会第十六次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对调整公司重大资产重组募集配套资金方案、公司2020年度向银行申请综合授信额度及相关信贷业务发表了独立意见；

在2020年3月17日第三届董事会第十七次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对全资子公司向银行申请综合授信额度并由公司为其提供担保发表了独立意见；

在2020年4月20日第三届董事会第十八次会议前，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构发表了事前认可意见；

在2020年4月20日第三届董事会第十八次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对公司2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告、公司2019年度内部控制的评价报告、2019年度利润分配预案、公司控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况、续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构、2020年公司董事、高级管理人员薪酬情况、2019年度计提信用减值准备、资产减值准备及核销资产发表了独立意见；

在2020年4月22日第三届董事会第十九次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对会计政策变更发表了独立意见；

在2020年5月14日第三届董事会第二十次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对聘任张天荣为公司副总经理发表了独立意见；

在2020年5月28日第三届董事会第二十一次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金发表了独立意见；

在2020年7月22日第三届董事会第二十三次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对全资子公司向银行申请综合授信额度并由公司为其提供担保发表了独立意见；

在2020年8月27日第三届董事会第二十四次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对公司控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况、2020年半年度关联交易事项、2020年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告、公司及全资子公司使用闲置自有资金进行现金管理发表了独立意见；

在2020年9月18日第三届董事会第二十五次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对公司超硬相关业务整合的议案、聘任董事会秘书的议案发表了独立意见；

在2020年10月28日第三届董事会第二十六次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对聘任邹卫峰先生为公司副总经理发表了独立意见；

在2020年10月30日第三届董事会第二十七次会议前，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对重大资产重组暨关联交易方案的相关议案、本次重大资产出售完成后公司新增关联交易的议案发表了事前认可意见；

在2020年10月30日第三届董事会第二十七次会议上，匡同春、吴明姆及刘湘云等三位独立董事对重大资产重组暨关联交易方案的相关议案、本次重大资产出售完成后公司新增关联交易、增补文俊先生和邹卫峰先生为公司董事发表了独立意见；

在2020年12月9日第三届董事会第二十八次会议上，匡同春、吴明娟及刘湘云等三位独立董事对调整公司本次重大资产出售方案发表了独立意见；

在2020年12月29日第三届董事会第二十九次会议上，匡同春、吴明娟及刘湘云等三位独立董事对变更2020年度审计机构发表了事前认可意见；

在2020年12月29日第三届董事会第二十九次会议上，匡同春、吴明娟及刘湘云等三位独立董事对变更2020年度审计机构发表了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》等有关规定，对董事、高级管理人员候选人进行审查并提交董事会。2020年，董事会提名委员会共召开3次会议，审议及通过议案共3个议案。

### 2、董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会成员发生变动，公司已及时完成了相关人员的补选工作。公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，严格按照相关法律法规及《公司章程》、《内部审计制度》及《董事会审计委员会年报工作规程》等相关规定，履行监督和核查职责。2020年董事会审计委员会共召开5次会议，审议议案共13个议案。

### 3、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》等有关规定对董事、监事和管理管理人员进行了年度考核并对薪酬等事项进行了讨论与审议。2020年，董事会薪酬与考核委员会共召开了2次会议，审议及通过议案共5个议案。

### 4、董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会结合公司所处行业发展及公司自身发展状况，严格按照相关法律法规及《公司章程》等相关规定对公司长期发展战略进行审议并提出建议。2020年，公司董事会战略委员会共召开1次会议，审议及通过议题1个议案。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规及公司相关规定。公司建立完善、公开、透明的高级管理人员薪酬及绩效考评管理制度，实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度，高级管理人员的收入与公司经营业绩及其个人工作绩效直接挂钩。根据公司年度经营目标完成情况及高级管理人员个人工作业绩情况，由董事会薪酬及考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，根据绩效考核结果兑现年终绩效奖金。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（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	<p>I、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：控制环境存在重大缺陷；董事、监事、高级管理人员舞弊；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；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>II、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：未按照企业会计准则选择和应用会计政策；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>III、一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>I、具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：公司经营活动严重违犯国家法律、行政法规和规范性文件；公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业未能达到预期目标；涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改；发生重大损失，且该损失是由于一个或多个控制缺陷而导致。</p> <p>II、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：公司决策程序导致出现一般失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷；公司内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>III、具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：公司违反内部规章，但未形成损失；公司一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；公司一般业务制度或系统存在缺陷；公司一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报<math>\geq</math>资产总额的 1.0%；重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 1.0%；一般缺陷：错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：损失金额<math>\geq</math>资产总额的 1.0%；重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 1.0%；一般缺陷：损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，新劲刚按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2020 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 03 月 09 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（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

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 08 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2021]510Z0019 号
注册会计师姓名	杨诗学、陈皓淳

审计报告正文

广东新劲刚新材料科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东新劲刚新材料科技股份有限公司（以下简称新劲刚）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了新劲刚2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于新劲刚，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。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如新劲刚合并财务报表附注五、39和附注七、61所述，新劲刚2020年度营业收入318,378,577.63元，主要包括金属制品及其他业务收入（包括单卖模式和消耗管理模式）与射频微波业务收入。营业收入确认是否恰当对新劲刚经营成果产生很大影响，因此我们收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

（1）了解、评估管理层对新劲刚自销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；

（2）采用抽样方式，检查与单卖模式收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单、报关单、装运单等，评价单卖模式销售收入的真实性和完整性；检查与消耗管理模式收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、产量确认单等，评估消耗管理模式销售收入的发生；检查与射频微波业务销售收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票及出库单、产品接收单记录，评价射频微波业务销售收入的真实性和完整性；

（3）对新劲刚的主要客户实施函证程序，包括对客户期末应收账款的余额以及本期确认的收入金额进行函证；

（4）对资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对客户签收单、报关单、装运单、产量确认单、产品接收单等支持性文件，评估产品销售收入是否记录于正确的会计期间。

## （二）存货跌价准备

### 1、事项描述

如新劲刚合并财务报表附注五、15和附注七、9所述，截至2020年12月31日，新劲刚存货余额148,494,037.30元，存货跌价准备金额2,930,639.54元，由于新劲刚存货金额重大且存货跌价准备的计提涉及新劲刚管理层的重大判断，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对存货跌价准备实施的相关程序主要包括：

- （1）了解、测试及评价管理层与存货相关的关键内部控制的设计和执行的有效性；
- （2）对存货执行监盘程序，检查存货的数量及状况等；
- （3）获取并且评价新劲刚计提存货跌价准备相关假设和方法，通过比较同类产品最近销售单价、历史销售费用和相关税费等关键参数，检查分析管理层估计的合理性，并对存货跌价准备进行了重新计算，测试计提的准确性；
- （4）取得存货的库龄清单，对其进行了分析性程序，判断是否存在长库龄导致存货可变现净值降低的风险。

## （三）重大资产出售项目

### 1、事项描述

如公司附注“八.4处置子公司”所述，新劲刚将其所持有的广东新劲刚金刚石工具有限公司（以下简称“金刚石工具”）100%股权转让给佛山市润棋投资有限公司（以下简称“润棋有限”），重组步骤为将超硬业务资产包下沉至金刚石工具和金刚石工具股权出售。超硬业务资产包包括新劲刚持有与超硬业务相关的经营性资产以及与该类经营性资产相关的债权债务、全资子公司三河市科大博德粉末有限公司（以下简称“科大博德”）100%股权、全资子公司新劲刚（香港）有限公司（以下简称“香港劲刚”）100%股权，交易对价为10,680.00万元。该重大资产出售交易金额高，对资产负债表多个科目影响重大，且与大股东王刚的润棋有限构成了关联交易，因此我们将重大资产出售项目确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对重大资产出售项目实施的相关程序主要包括：

- （1）获取新劲刚与交易对手关联方关系法律意见书，以判断长期股权投资处置是否为关联交易；
- （2）检查了新劲刚对关联交易决策权限与程序所做出的规定，判断该关联交易是否符合相关规定，以及是否经过恰当的授权批准；索取并审阅相关董事会决议、股东会决议、股权转让协议和产权交易合同，并与新劲刚的相关公告进行对照，检查交易决策程序是否符合法律法规和公司章程规定；
- （3）查阅新劲刚与佛山市润棋投资有限公司签订的协议、资产评估机构出具的评估报告及其他公告，通过执行检查、复核等程序，判断关联交易定价的公允性；获取并检查相关合同，执行函证程序，核实该项交易的真实性；
- （4）执行了检查、询问等审计程序，检查该交易的实际执行情况，判断管理层对处置日确定的合理性。复核新劲刚投资收益的计算过程；
- （5）检查新劲刚涉及股权转让的收款凭证与交易协议，确认收款进度与相关约定是否一致；
- （6）核对股权转让后合并报表范围及影响报表项目金额的准确性，获取了新劲刚财务报表和附注，对财务报表和附注中该处置交易的列报和披露进行了检查。

## 四、其他信息

新劲刚管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新劲刚2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 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，管理层负责评估新劲刚的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新劲刚、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新劲刚的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新劲刚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新劲刚不能持续经营。

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

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

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

我们还就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（如适用）。

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

## 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：广东新劲刚科技股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	221,857,100.33	57,562,114.66
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产	25,138,493.15	
衍生金融资产		
应收票据	75,948,542.74	73,243,204.61
应收账款	24,707,203.52	178,144,747.97
应收款项融资	8,187,317.50	9,441,269.60
预付款项	2,209,549.55	1,472,660.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	73,167,507.98	2,058,341.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	145,563,397.76	143,083,719.98
合同资产		
持有待售资产	22,398,126.36	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,653,720.52	8,958,612.93
流动资产合计	607,830,959.41	473,964,671.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	56,806,437.67	111,818,735.34
在建工程		2,366,760.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,247,822.20	36,788,573.86

开发支出		
商誉	454,348,487.92	454,348,487.92
长期待摊费用	981,479.40	882,794.98
递延所得税资产	4,462,161.65	11,071,362.83
其他非流动资产		8,014,000.00
非流动资产合计	550,846,388.84	625,290,715.62
资产总计	1,158,677,348.25	1,099,255,387.27
流动负债：		
短期借款		30,742,763.99
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	40,495,094.39	17,015,674.00
应付账款	48,595,341.56	68,469,162.08
预收款项	10,692,500.00	864,286.72
合同负债	9,067,590.26	
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	13,332,825.86	12,961,291.10
应交税费	2,136,981.60	2,626,016.10
其他应付款	686,208.70	7,921,751.99
其中：应付利息		
应付股利		7,120,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	2,166,706.35	
一年内到期的非流动负债	141,955.27	18,491,033.42
其他流动负债	9,475,540.48	9,841,463.95
流动负债合计	136,790,744.47	168,933,443.35
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款		209,622,342.24
应付债券	110,336,519.76	47,093,645.69
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	5,384,747.19	1,062,971.93
预计负债		
递延收益		10,032,734.24
递延所得税负债	3,075,305.83	3,056,913.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	118,796,572.78	270,868,607.87
负债合计	255,587,317.25	439,802,051.22
所有者权益：		
股本	131,526,341.00	121,255,773.00
其他权益工具	30,645,032.08	16,978,383.71
其中：优先股		
永续债		
资本公积	576,172,934.58	406,760,578.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,964,594.47	4,915,500.03
盈余公积	13,667,883.93	13,667,883.93
一般风险准备		
未分配利润	146,113,244.94	95,875,217.35
归属于母公司所有者权益合计	903,090,031.00	659,453,336.05
少数股东权益		
所有者权益合计	903,090,031.00	659,453,336.05
负债和所有者权益总计	1,158,677,348.25	1,099,255,387.27

法定代表人：王刚

主管会计工作负责人：罗海燕

会计机构负责人：罗海燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	147,037,988.09	35,853,103.86
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	0.00	1,960,140.87
应收账款	0.00	115,996,941.37
应收款项融资	0.00	4,983,769.60
预付款项	33,987.46	4,771,490.57
其他应收款	103,677,229.45	27,341,368.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货		51,986,713.31
合同资产		
持有待售资产	3,073,435.31	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,551,985.21	7,400,684.38
流动资产合计	255,374,625.52	250,294,212.61
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	660,000,000.00	665,138,311.30
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	41,948,756.09	75,763,736.04
在建工程		2,366,760.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,156,176.47	18,767,020.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	52,103.62	96,763.78

递延所得税资产		7,475,980.81
其他非流动资产		14,000.00
非流动资产合计	711,157,036.18	769,622,573.22
资产总计	966,531,661.70	1,019,916,785.83
流动负债：		
短期借款		30,742,763.99
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,532,767.12	17,015,674.00
应付账款		37,397,509.52
预收款项	4,300,000.00	393,286.72
合同负债		
应付职工薪酬	1,685,646.25	3,950,705.68
应交税费	16,258.88	159,967.46
其他应付款	530,237.15	5,568,892.64
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	141,955.27	18,491,033.42
其他流动负债		792,619.37
流动负债合计	23,206,864.67	114,512,452.80
非流动负债：		
长期借款		209,622,342.24
应付债券	110,336,519.76	47,093,645.69
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		7,369,566.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,336,519.76	264,085,554.65

负债合计	133,543,384.43	378,598,007.45
所有者权益：		
股本	131,526,341.00	121,255,773.00
其他权益工具	30,645,032.08	16,978,383.71
其中：优先股		
永续债		
资本公积	578,375,325.08	408,962,968.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,667,883.93	13,667,883.93
未分配利润	78,773,695.18	80,453,769.21
所有者权益合计	832,988,277.27	641,318,778.38
负债和所有者权益总计	966,531,661.70	1,019,916,785.83

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	318,378,577.63	198,198,942.81
其中：营业收入	318,378,577.63	198,198,942.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	291,054,891.08	203,309,270.21
其中：营业成本	183,948,597.02	132,534,567.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,137,095.97	3,244,002.56

销售费用	13,522,658.01	19,013,452.23
管理费用	39,208,447.36	25,544,385.59
研发费用	32,882,783.90	16,535,364.84
财务费用	19,355,308.82	6,437,497.42
其中：利息费用	12,392,064.58	7,867,001.03
利息收入	641,007.94	547,569.92
加：其他收益	11,260,814.89	2,816,098.48
投资收益（损失以“-”号填列）	7,116,181.61	28,147.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	792,515.50	3,575.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,940,785.83	-15,236,043.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,150,852.90	-9,953,146.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	19,427,132.24	-378,554.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,828,692.06	-27,830,250.44
加：营业外收入	2,254,942.88	394,136.83
减：营业外支出	118,207.27	294,613.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,965,427.67	-27,730,726.62
减：所得税费用	4,727,400.08	-1,956,363.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,238,027.59	-25,774,363.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,829,762.74	-25,774,363.58
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,591,735.15	

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	50,238,027.59	-25,774,363.58
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	50,238,027.59	-25,774,363.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,238,027.59	-25,774,363.58
归属于少数股东的综合收益总额		

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.390	-0.24
（二）稀释每股收益	0.390	-0.24

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

法定代表人：王刚

主管会计工作负责人：罗海燕

会计机构负责人：罗海燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	119,487,503.42	139,619,654.27
减：营业成本	105,886,262.16	104,796,892.12
税金及附加	1,304,383.92	3,021,711.46
销售费用	4,472,354.86	12,424,733.44
管理费用	19,970,280.09	18,919,044.86
研发费用	3,394,287.70	7,308,143.96
财务费用	15,533,029.08	6,578,496.83
其中：利息费用	12,392,064.58	7,867,001.03
利息收入	462,666.88	500,675.48
加：其他收益	7,555,731.48	1,616,785.17
投资收益（损失以“-”号填列）	12,012,832.86	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	557,858.29	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,886,652.22	-8,688,428.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-512,076.60	-8,492,867.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20,086,500.27	-103,735.70

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,741,099.69	-29,097,615.17
加：营业外收入	2,099,509.96	178,507.64
减：营业外支出	44,702.87	82,795.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,795,906.78	-29,001,902.66
减：所得税费用	7,475,980.81	-2,181,232.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,680,074.03	-26,820,670.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,444,091.87	-26,820,670.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,124,165.90	
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	-1,680,074.03	-26,820,670.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	343,238,073.13	160,065,681.07
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	3,296,429.30	8,397,533.01
收到其他与经营活动有关的现金	6,635,816.33	3,960,965.67
经营活动现金流入小计	353,170,318.76	172,424,179.75
购买商品、接受劳务支付的现金	128,561,043.29	64,435,431.49
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	66,122,381.49	37,719,786.78
支付的各项税费	15,456,118.71	7,333,129.46
支付其他与经营活动有关的现金	30,528,669.99	31,997,894.26
经营活动现金流出小计	240,668,213.48	141,486,241.99
经营活动产生的现金流量净额	112,502,105.28	30,937,937.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	502,700,000.00	20,425,337.26
取得投资收益收到的现金	1,495,487.43	31,722.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,705,144.00	178,141.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	48,530,524.48	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	605,431,155.91	20,635,201.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,254,906.49	3,202,254.62
投资支付的现金	527,700,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		254,177,626.56
支付其他与投资活动有关的现金	2,873,600.00	12,373,169.72
投资活动现金流出小计	536,828,506.49	274,753,050.90
投资活动产生的现金流量净额	68,602,649.42	-254,117,849.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	179,530,622.49	
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	96,782,674.69	324,466,178.55

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	276,313,297.18	324,466,178.55
偿还债务支付的现金	285,458,144.41	114,294,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,839,390.35	15,544,352.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,292,599.78	
筹资活动现金流出小计	300,590,134.54	129,838,652.08
筹资活动产生的现金流量净额	-24,276,837.36	194,627,526.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-666,091.38	724,409.99
五、现金及现金等价物净增加额	156,161,825.96	-27,827,974.98
加：期初现金及现金等价物余额	48,992,022.67	76,819,997.65
六、期末现金及现金等价物余额	205,153,848.63	48,992,022.67

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	101,463,262.88	128,384,242.78
收到的税费返还	2,055,549.09	
收到其他与经营活动有关的现金	2,782,617.85	3,471,193.99
经营活动现金流入小计	106,301,429.82	131,855,436.77
购买商品、接受劳务支付的现金	48,511,986.10	50,098,730.00
支付给职工以及为职工支付的现金	16,659,366.61	22,747,204.44
支付的各项税费	1,466,459.53	5,202,515.16
支付其他与经营活动有关的现金	20,532,322.84	27,867,461.65

经营活动现金流出小计	87,170,135.08	105,915,911.25
经营活动产生的现金流量净额	19,131,294.74	25,939,525.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	430,868,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,083,509.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,799,757.00	118,141.62
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	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	582,751,266.83	118,141.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,126.04	741,223.98
投资支付的现金	472,100,000.00	259,999,995.33
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	2,873,600.00	12,373,169.72
投资活动现金流出小计	475,184,726.04	273,114,389.03
投资活动产生的现金流量净额	107,566,540.79	-272,996,247.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	179,530,622.49	
取得借款收到的现金	96,782,674.69	324,466,178.55
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	276,313,297.18	324,466,178.55
偿还债务支付的现金	285,458,144.41	114,294,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,719,390.35	10,317,567.72
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	291,177,534.76	124,611,867.72
筹资活动产生的现金流量净额	-14,864,237.58	199,854,310.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-489,273.65	730,763.96

五、现金及现金等价物净增加额	111,344,324.30	-46,471,647.10
加：期初现金及现金等价物余额	27,283,011.87	73,754,658.97
六、期末现金及现金等价物余额	138,627,336.17	27,283,011.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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、上年末 余额	121,255,773.00			16,978,383.71	406,760,578.03			4,915,500.03	13,667,883.93		95,875,217.35		659,453,336.05		659,453,336.05
加：会 计政策 变更															
前期差 错更正															
同一控 制下企 业合并															

其他														
二、本年期初余额	121,255,773.00		16,978,383.71	406,760,578.03			4,915,500.03	13,667,883.93		95,875,217.35		659,453,336.05		659,453,336.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,270,568.00		13,666,648.37	169,412,356.55			49,094.44			50,238,027.59		243,636,694.95		243,636,694.95
（一）综合收益总额										50,238,027.59		50,238,027.59		50,238,027.59
（二）所有者投入和减少资本	10,270,568.00		13,666,648.37	169,412,356.55								193,349,572.92		193,349,572.92
1. 所有者投入的普通股	10,270,568.00			169,412,356.55								179,682,924.55		179,682,924.55
2. 其他权益工具持有者投入			13,666,648.37									13,666,648.37		13,666,648.37

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. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本															

公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							49,094.44					49,094.44		49,094.44	
1. 本期							280,220.21					280,220.21		280,220.21	

提取														
2. 本期使用							231,125.77					231,125.77		231,125.77
(六) 其他														
四、本期末余额	131,526,341.00			30,645,032.08	576,172,934.58		4,964,594.47	13,667,883.93		146,113,244.94		903,090,031.00		903,090,031.00

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	100,000,050.00				113,528,183.15			120,804.44	13,736,696.88		123,184,930.98		350,570,665.45		350,570,665.45
加：会计政策变更									-68,812.95		-535,349.55		-604,162.50		-604,162.50
前期差															

错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	100,000,050.00			113,528,183.15			120,804.44	13,667,883.93		122,649,581.43		349,966,502.95		349,966,502.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,255,723.00		16,978,383.71	293,232,394.88			4,794,695.59			-26,774,364.08		309,486,833.10		309,486,833.10
（一）综合收益总额										-25,774,363.58		-25,774,363.58		-25,774,363.58
（二）所有者投入和减少资本	21,255,723.00		16,978,383.71	293,232,394.88								331,466,501.59		331,466,501.59
1. 所有者投入	21,255,723.00			293,232,394.88								314,488,117.88		314,488,117.88

的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				16,978,383.71									16,978,383.71		16,978,383.71
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配													-1,000,000.50		-1,000,000.50
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													-1,000,000.50		-1,000,000.50

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								-29,990.88					-29,990.88	-29,990.88
1. 本期 提取								253,954.88					253,954.88	253,954.88
2. 本期 使用								283,945.76					283,945.76	283,945.76
(六) 其他								4,824,686.47					4,824,686.47	4,824,686.47
四、本 期期末 余额	121,255,773.00			16,978,383.71	406,760,578.03			4,915,500.03	13,667,883.93			95,875,217.35	659,453,336.05	659,453,336.05

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	121,255,773.00			16,978,383.71	408,962,968.53				13,667,883.93	80,453,769.21		641,318,778.38
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	121,255,773.00		16,978,383.71	408,962,968.53				13,667,883.93	80,453,769.21		641,318,778.38	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,270,568.00		13,666,648.37	169,412,356.55					-1,680,074.03		191,669,498.89	
（一）综合收益总额									-1,680,074.03		-1,680,074.03	
（二）所有者投入和减少资本	10,270,568.00		13,666,648.37	169,412,356.55							193,349,572.92	
1. 所有者投入的普通股	10,270,568.00			169,412,356.55							179,682,924.55	
2. 其他权益工具持有者投入资本			13,666,648.37								13,666,648.37	
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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	131,526,341.00			30,645,032.08	578,375,325.08				13,667,883.93	78,773,695.18	832,988,277.27

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,000,050.00				115,730,573.65				13,736,696.88	108,893,756.82		338,361,077.35
加：会计政策变更									-68,812.95	-619,316.56		-688,129.51
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,050.00				115,730,573.65				13,667,883.93	108,274,440.26		337,672,947.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,255,723.00			16,978,383.71	293,232,394.88					-27,820,671.05		303,645,830.54

(一) 综合收益总额											-26,820,670.55	-26,820,670.55
(二) 所有者投入和减少资本	21,255,723.00			16,978,383.71	293,232,394.88							331,466,501.59
1. 所有者投入的普通股	21,255,723.00				293,232,394.88							314,488,117.88
2. 其他权益工具持有者投入资本				16,978,383.71								16,978,383.71
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-1,000,000.50	-1,000,000.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-1,000,000.50	-1,000,000.50
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	121,255,773.00			16,978,383.71	408,962,968.53				13,667,883.93	80,453,769.21	641,318,778.38

### 三、公司基本情况

广东新劲刚新材料科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由广东新劲刚超硬材料有限公司（原南海市丹灶劲刚陶瓷模具有限公司）于2012年8月24日整体变更设立的股份公司。公司的统一社会信用代码：91440600708116228T。公司总部注册地址佛山市南海区丹灶镇五金工业区博金路6号(办公楼)之一及(车间一)之一。公司目前股本13,152.63万元，法定代表人：王刚。

公司的经营范围主要包括新材料类业务和电子类业务。主要产品包括射频微波类产品、金属基超硬材料制品及配套产品等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年3月8日决议批准报出。

本报告期末纳入合并范围的子公司：佛山市康泰威新材料有限公司、佛山市康泰威光电科技有限公司、江西高安市劲刚工模具有限公司、广东宽普科技有限公司。上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本报告期内合并财务报表范围变化：本报告期内新增子公司为广东新劲刚金刚石工具有限公司，本报告期内减少子公司有三河市科大博德粉末有限公司、新劲刚（香港）有限公司、广东新劲刚金刚石工具有限公司。本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（6）”。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（6）”。

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的的主体）。

### (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (4) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## (6) 特殊交易的会计处理

### ① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### ② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

#### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期

股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同

资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 金属制品及其他客户

应收账款组合2 射频微波客户

应收账款组合3 合并范围内关联方客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 押金和保证金

其他应收款组合2 往来款及其他

其他应收款组合3 员工备用金及社保公积金

其他应收款组合4 应收退税款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

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

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条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（在此

种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

参见本附注五、10金融工具。

## 12、应收账款

参见本附注五、10金融工具。

## 13、应收款项融资

参见本附注五、10金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本附注五、10金融工具。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中

耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

## （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

## （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

## （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## （5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。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。

本公司对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附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、合同成本

合同成本分为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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- 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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

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

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

- ②可收回金额。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不

予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 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

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### （2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 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

### （1）投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

## (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、31。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在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
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	2%~5%	3.17%~4.75%
机器设备	年限平均法	3-10 年	2%~5%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	4 年	2%~5%	23.75%~24.50%
电子设备	年限平均法	3-5 年	2%~5%	19.00%~31.67%
工具、器具及家具	年限平均法	3-5 年	2%~5%	19.00%~31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程

预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### 无形资产使用寿命及摊销

①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	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
技术专利	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。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。

本公司对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附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他

非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：1) 企业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。2) 企业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

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：1) 服务成本。2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。3) 重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个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

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### （4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### （5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

### （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价

值的部分，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

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③ 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 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；
- ⑤ 客户已接受该商品。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### (2) 具体方法

销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，判断控制权转移时点，确认收入：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

各类业务收入控制权转移时点的判断：

1) 金属制品及其他业务

① 国内单卖模式收入

在货物发出，取得对方确认，认定为公司将商品控制权转移给客户，确认收入。

② 出口单卖模式收入

根据合同的要求组织发货并办理出口报关手续，公司取得出口报关单和出口装运单后，认定为公司将商品控制权转移给客户，确认收入。

#### 消耗管理模式收入

客户按月出具合作生产线的实际产量确认单（通常按面积计量），公司取得产量确认单认定为公司将商品控制权转移给客户，确认收入。

2) 对于射频微波业务，根据销售客户的性质，销售模式分为军品销售和民品销售。

##### ①军品销售

产品已交付客户、验收合格并取得客户的产品接收单且最终销售价格确定，认定为公司将商品控制权转移给客户，确认收入。

##### ②民品销售

产品交付并经客户验收合格后，认定为公司将商品控制权转移给客户，确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

#### ③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### (1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020	公司于2020年4月22日召开第三届董事会十九次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、39。		
---	--	--

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债803,970.55元、预收款项-864,286.72元和其他流动负债60,316.17元。相关调整不影响本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益和少数股东权益。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债348,041.35元、预收款项-393,286.72元和其他流动负债45,245.37元。相关调整不影响本公司母公司财务报表中股东权益。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	57,562,114.66	57,562,114.66	
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	73,243,204.61	73,243,204.61	
应收账款	178,144,747.97	178,144,747.97	
应收款项融资	9,441,269.60	9,441,269.60	
预付款项	1,472,660.67	1,472,660.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,058,341.23	2,058,341.23	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	143,083,719.98	143,083,719.98	
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	8,958,612.93	8,958,612.93	
流动资产合计	473,964,671.65	473,964,671.65	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	111,818,735.34	111,818,735.34	
在建工程	2,366,760.69	2,366,760.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,788,573.86	36,788,573.86	
开发支出			
商誉	454,348,487.92	454,348,487.92	
长期待摊费用	882,794.98	882,794.98	
递延所得税资产	11,071,362.83	11,071,362.83	
其他非流动资产	8,014,000.00	8,014,000.00	
非流动资产合计	625,290,715.62	625,290,715.62	
资产总计	1,099,255,387.27	1,099,255,387.27	
流动负债：			
短期借款	30,742,763.99	30,742,763.99	
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	17,015,674.00	17,015,674.00	
应付账款	68,469,162.08	68,469,162.08	
预收款项	864,286.72		-864,286.72
合同负债		803,970.55	803,970.55
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	12,961,291.10	12,961,291.10	
应交税费	2,626,016.10	2,626,016.10	
其他应付款	7,921,751.99	7,921,751.99	
其中：应付利息			
应付股利	7,120,000.00	7,120,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	18,491,033.42	18,491,033.42	
其他流动负债	9,841,463.95	9,901,780.12	60,316.17
流动负债合计	168,933,443.35	168,933,443.35	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	209,622,342.24	209,622,342.24	
应付债券	47,093,645.69	47,093,645.69	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	1,062,971.93	1,062,971.93	
预计负债			
递延收益	10,032,734.24	10,032,734.24	
递延所得税负债	3,056,913.77	3,056,913.77	
其他非流动负债			

非流动负债合计	270,868,607.87	270,868,607.87	
负债合计	439,802,051.22	439,802,051.22	
所有者权益：			
股本	121,255,773.00	121,255,773.00	
其他权益工具	16,978,383.71	16,978,383.71	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	406,760,578.03	406,760,578.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,915,500.03	4,915,500.03	
盈余公积	13,667,883.93	13,667,883.93	
一般风险准备			
未分配利润	95,875,217.35	95,875,217.35	
归属于母公司所有者权益合计	659,453,336.05	659,453,336.05	
少数股东权益			
所有者权益合计	659,453,336.05	659,453,336.05	
负债和所有者权益总计	1,099,255,387.27	1,099,255,387.27	

## 调整情况说明

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债803,970.55元、预收款项-864,286.72元和其他流动负债60,316.17元。相关调整不影响本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益和少数股东权益。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	35,853,103.86	35,853,103.86	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,960,140.87	1,960,140.87	
应收账款	115,996,941.37	115,996,941.37	
应收款项融资	4,983,769.60	4,983,769.60	
预付款项	4,771,490.57	4,771,490.57	
其他应收款	27,341,368.65	27,341,368.65	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	51,986,713.31	51,986,713.31	
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	7,400,684.38	7,400,684.38	
流动资产合计	250,294,212.61	250,294,212.61	
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	665,138,311.30	665,138,311.30	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	75,763,736.04	75,763,736.04	
在建工程	2,366,760.69	2,366,760.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	18,767,020.60	18,767,020.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	96,763.78	96,763.78	
递延所得税资产	7,475,980.81	7,475,980.81	
其他非流动资产	14,000.00	14,000.00	
非流动资产合计	769,622,573.22	769,622,573.22	
资产总计	1,019,916,785.83	1,019,916,785.83	
流动负债：			
短期借款	30,742,763.99	30,742,763.99	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	17,015,674.00	17,015,674.00	

应付账款	37,397,509.52	37,397,509.52	
预收款项	393,286.72		-393,286.72
合同负债		348,041.35	348,041.35
应付职工薪酬	3,950,705.68	3,950,705.68	
应交税费	159,967.46	159,967.46	
其他应付款	5,568,892.64	5,568,892.64	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	18,491,033.42	18,491,033.42	
其他流动负债	792,619.37	837,864.74	45,245.37
流动负债合计	114,512,452.80	114,512,452.80	
非流动负债：			
长期借款	209,622,342.24	209,622,342.24	
应付债券	47,093,645.69	47,093,645.69	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,369,566.72	7,369,566.72	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	264,085,554.65	264,085,554.65	
负债合计	378,598,007.45	378,598,007.45	
所有者权益：			
股本	121,255,773.00	121,255,773.00	
其他权益工具	16,978,383.71	16,978,383.71	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	408,962,968.53	408,962,968.53	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,667,883.93	13,667,883.93	
未分配利润	80,453,769.21	80,453,769.21	
所有者权益合计	641,318,778.38	641,318,778.38	
负债和所有者权益总计	1,019,916,785.83	1,019,916,785.83	

调整情况说明

因执行新收入准则，本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债348,041.35元、预收款项-393,286.72元和其他流动负债45,245.37元。相关调整不影响本公司母公司财务报表中股东权益。

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

适用  不适用

**45、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、技术服务收入	13%、6%
消费税	应纳税销售额	4%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%
利得税	应评税利润	16.5%、8.25%

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
广东新劲刚新材料科技股份有限公司	15%
佛山市康泰威新材料有限公司	15%
佛山市康泰威光电科技有限公司	25%
江西高安市劲刚工模具有限公司	25%
广东宽普科技有限公司	15%

## 2、税收优惠

### 所得税

根据2007年3月16日发布的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”）的规定，公司自2008年1月1日起按照新企业所得税法的规定计缴企业所得税。新企业所得税规定：企业所得税税率为25%，国家重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收。

2018年11月公司通过高新技术企业资质认定，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分局下发的高新技术企业证书（证书编号GR201844007780），有效期三年，2020年按15%计缴企业所得税。

子公司佛山市康泰威新材料有限公司于2016年11月30日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局下发的高新技术企业证书（证书编号GR201644001897），有效期三年。2019年度，公司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分局下发的高新技术企业证书（证书编号GR201944008244），有效期三年，2020年按15%计缴企业所得税。

子公司广东宽普科技有限公司于2018年11月通过高新技术企业资质认定，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分局下发的高新技术企业证书（证书编号GR201844003037），有效期三年，2020年按15%计缴企业所得税。

### 增值税

子公司广东宽普科技有限公司根据《财政部国家税务总局关于军品增值税政策的通知》（财税[2014]28号）、《国防科工局关于印发军品免征增值税实施办法的通知》（科工财审[2014]1532号）的规定，纳税人自产的销售给其他纳税人的军品，享受免征增值税的政策。

### 消费税

根据财税〔2015〕16号《关于对电池涂料征收消费税的通知》，自2015年2月1日起对电池、涂料征收消费税。对施工状态下挥发性有机物(Volatile Organic Compounds, VOC)含量低于420克/升(含)的涂料免征消费税。

子公司佛山市康泰威新材料有限公司生产经营的抗静电底漆涂料产品属于挥发性有机物含量低于420克/升(含)的涂料，已办理减免税备案，自2015年2月1日至2049年12月31日免征消费税。

## 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	35,722.85	107,814.73
银行存款	211,118,125.78	48,884,207.94
其他货币资金	10,703,251.70	8,570,091.99
合计	221,857,100.33	57,562,114.66
其中：存放在境外的款项总额		464,394.89
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	16,703,251.70	8,570,091.99

其他说明

注1：其他货币资金中10,703,251.70元系开出应付票据存入的保证金。

注2：银行存款中6,392,500.00元系子公司宽普科技出售厂房收到首付款，其中6,000,000.00元存入监管户，使用权受限。

除上述情况之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,138,493.15	
其中：		
理财产品	25,138,493.15	
其中：		
合计	25,138,493.15	

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：

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
商业承兑票据	75,948,542.74	73,243,204.61
合计	75,948,542.74	73,243,204.61

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	78,297,466.74	100.00%	2,348,924.00	3.00%	75,948,542.74	75,508,458.36	100.00%	2,265,253.75	3.00%	73,243,204.61

其中：										
商业承兑票据	78,297,466.74	100.00%	2,348,924.00	3.00%	75,948,542.74	75,508,458.36	100.00%	2,265,253.75	3.00%	73,243,204.61
合计	78,297,466.74	100.00%	2,348,924.00	3.00%	75,948,542.74	75,508,458.36	100.00%	2,265,253.75	3.00%	73,243,204.61

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	78,297,466.74	2,348,924.00	3.00%
合计	78,297,466.74	2,348,924.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	2,265,253.75	94,038.25			10,368.00	2,348,924.00
合计	2,265,253.75	94,038.25			10,368.00	2,348,924.00

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
商业承兑票据	16,669,590.00
合计	16,669,590.00

(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
商业承兑票据		9,109,578.74
合计		9,109,578.74

(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	3,676,004.00	12.29%	3,174,632.00	86.36%	501,372.00	19,322,350.81	9.01%	14,331,111.72	74.17%	4,991,239.09
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	26,240,912.87	87.71%	2,035,081.35	7.76%	24,205,831.52	195,119,656.84	90.99%	21,966,147.96	11.26%	173,153,508.88
其中：										
1.应收账款组合 1 应收金属制品及其他客户	8,252,489.99	27.58%	1,531,741.43	18.56%	6,720,748.56	141,429,617.42	65.95%	19,031,506.93	13.46%	122,398,110.49
2.应收账款组合 2 应收射频微波客户	17,988,422.88	60.13%	503,339.92	2.80%	17,485,082.96	53,690,039.42	25.04%	2,934,641.03	5.47%	50,755,398.39
合计	29,916,916.87	100.00%	5,209,713.35	17.41%	24,707,203.52	214,442,007.65	100.00%	36,297,259.68	16.93%	178,144,747.97

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
A	2,506,860.00	2,005,488.00	80.00%	预计回收困难
B	766,994.00	766,994.00	100.00%	预计回收困难
C	155,750.00	155,750.00	100.00%	预计回收困难
D	221,400.00	221,400.00	100.00%	预计回收困难
E	25,000.00	25,000.00	100.00%	预计回收困难
合计	3,676,004.00	3,174,632.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合 1 应收金属制品及其他客户	8,252,489.99	1,531,741.43	18.56%
应收账款组合 2 应收射频微波客户	17,988,422.88	503,339.92	2.80%
合计	26,240,912.87	2,035,081.35	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,623,462.87
1 至 2 年	1,540,500.00
2 至 3 年	5,076,950.00
3 年以上	3,676,004.00
3 至 4 年	2,728,260.00
4 至 5 年	766,994.00
5 年以上	180,750.00
合计	29,916,916.87

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	36,297,259.68	4,439,857.83	2,757,610.41	30,501.00	32,739,292.75	5,209,713.35
合计	36,297,259.68	4,439,857.83	2,757,610.41	30,501.00	32,739,292.75	5,209,713.35

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
实际核销的应收账款	30,501.00

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	5,249,550.00	17.55%	1,364,177.38
第二名	4,608,400.00	15.40%	225,223.20
第三名	4,393,600.00	14.69%	90,947.52
第四名	3,586,000.00	11.99%	74,230.20
第五名	1,812,322.88	6.06%	37,515.08
合计	19,649,872.88	65.69%	

#### (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:

### 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	8,187,317.50	9,441,269.60
合计	8,187,317.50	9,441,269.60

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明:

## 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	2,029,579.55	91.85%	1,459,315.67	99.09%
1 至 2 年	175,500.00	7.94%	10,345.00	0.70%
2 至 3 年	4,470.00	0.20%	3,000.00	0.20%
合计	2,209,549.55	--	1,472,660.67	--

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

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项金额为1,459,367.19元，占预付款项期末余额合计数的比例为66.05%。

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	73,167,507.98	2,058,341.23
合计	73,167,507.98	2,058,341.23

### (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
员工备用金及社保公积金	316,346.38	419,922.01
往来款及其他	74,242,122.69	17,580.91
押金和保证金	861,113.00	704,202.00
应收退税款	15,412.47	993,977.37
合计	75,434,994.54	2,135,682.29

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	63,559.53	3,250.00	10,531.53	77,341.06

2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段	-16.50		16.50	
本期计提	2,244,145.66		533.50	2,244,679.16
本期转回	23,197.43	3,250.00	957.57	27,405.00
本期核销			5,550.00	5,550.00
其他变动	21,578.66			21,578.66
2020年12月31日余额	2,262,912.60		4,573.96	2,267,486.56

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）	74,731,506.11
1至2年	138,514.47
2至3年	64,500.00
3年以上	500,473.96
3至4年	36,573.96
4至5年	22,000.00
5年以上	441,900.00
合计	75,434,994.54

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	77,341.06	2,244,679.16	27,405.00	5,550.00	21,578.66	2,267,486.56
合计	77,341.06	2,244,679.16	27,405.00	5,550.00	21,578.66	2,267,486.56

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
实际核销的其他应收款	5,550.00

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
佛山市润棋投资有限公司	往来款及其他	52,332,000.00	1 年以内	69.37%	1,569,960.00
广东新劲刚金刚石工具有限公司	往来款及其他	21,900,543.48	1 年以内	29.03%	657,016.30
佛山高新技术产业投资发展有限公司	押金和保证金	630,128.00	1 年以内	0.84%	18,903.84
佛山市汉铎针织有限公司	押金和保证金	82,485.00	1 年以内	0.11%	2,474.55
广西柳州钢铁集团有限公司	押金和保证金	54,500.00	1 年以内	0.07%	1,635.00
合计	--	74,999,656.48	--	99.42%	2,249,989.69

#### 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
佛山市禅城区税务局	增值税及附加税的退税款	15,412.47	1-2 年	2021 年

#### 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	32,257,013.58	2,930,639.54	29,326,374.04	31,142,242.43	2,176,351.65	28,965,890.78
在产品	22,208,003.65		22,208,003.65	13,289,747.26		13,289,747.26
库存商品	9,394,849.49		9,394,849.49	37,172,875.53	8,605,377.58	28,567,497.95
周转材料	365,384.17		365,384.17	1,714,395.84		1,714,395.84
发出商品	84,268,786.41		84,268,786.41	55,787,254.24		55,787,254.24
委托加工物资				12,726,387.78	1,109,881.02	11,616,506.76
自制半成品				3,142,427.15		3,142,427.15
合计	148,494,037.30	2,930,639.54	145,563,397.76	154,975,330.23	11,891,610.25	143,083,719.98

### (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	2,176,351.65	1,341,364.37		531,821.58	55,254.90	2,930,639.54
库存商品	8,605,377.58	7,809,488.53		6,306,619.06	10,108,247.05	
委托加工物资	1,109,881.02			1,109,881.02		
合计	11,891,610.25	9,150,852.90		7,948,321.66	10,163,501.95	2,930,639.54

产成品、原材料、委托加工物资、周转材料计提存货跌价准备的依据：成本高于其可变现净值。本期转回/转销存货跌价准备的原因：存货已销售，或被领用。

### (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
子公司厂房	16,759,830.47		16,759,830.47	16,759,830.47		2021年06月30日
货币资金	100,919.24		100,919.24	100,919.24		2021年06月30日
其他流动资产	17,282.01		17,282.01	17,282.01		2021年06月30日
固定资产	2,792,102.84		2,792,102.84	2,792,102.84		2021年06月30日
无形资产	2,727,991.80		2,727,991.80	2,727,991.80		2021年06月30日
合计	22,398,126.36		22,398,126.36	22,398,126.36		--

其他说明：

注1：由于2020年9月10日子公司广东宽普科技有限公司与美世乐（广东）伺服技术有限公司签订厂房转让合同意向书，约定以人民币含税价18,392,500.00元转让其厂房，其不含税价为16,873,853.21元，并将于2021年完成过户等手续，故将子公司的厂房划分为持有待售资产，截至2020年12月31日，宽普科技已收到厂房的首付款6,392,500.00元。

注2：由于2020年8月，母公司广东新劲刚新材料科技股份有限公司与广东道氏技术有限公司签订股权转让协议，约定以人民币4,300,000.00元转让其持有的江西高安市劲刚工模具有限公司的100%股权。截至2020年12月31日，新劲刚已收到股权转让对价款，尚未完成江西高安市劲刚工模具有限公司股权转让的交割及工商变更登记手续。本公司在编制本年度财务报表时，已将江西高安市劲刚工模具有限公司的全部资产划分为持有待售资产，将其全部负债划分为持有待售负债。

## 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
待认证进项税	7,728,671.29	8,067,406.71
留抵进项税	925,049.23	785,027.36
预缴所得税		106,178.86
合计	8,653,720.52	8,958,612.93

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)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 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											

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

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				
2.本期增加金额	566,950.67			566,950.67
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 商品房抵应收账款	566,950.67			566,950.67
3.本期减少金额	566,950.67			566,950.67
(1) 处置	566,950.67			566,950.67
(2) 其他转出				
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,295.87			2,295.87
(1) 计提或摊销	2,295.87			2,295.87
3.本期减少金额	2,295.87			2,295.87
(1) 处置	2,295.87			2,295.87
(2) 其他转出				
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值				

(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	56,806,437.67	111,818,735.34
合计	56,806,437.67	111,818,735.34

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	工具、器具及家具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	102,710,818.68	55,279,350.58	3,418,850.93	3,228,154.83	3,362,151.90	167,999,326.92
2.本期增加金额	4,006,228.18	6,196,073.41		384,581.30	175,045.62	10,761,928.51
(1) 购置	4,006,228.18	3,829,312.72		384,581.30	175,045.62	8,395,167.82

(2) 在建工程转入		2,366,760.69				2,366,760.69
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	48,876,942.28	30,898,513.95	436,069.13	1,557,495.54	1,499,949.86	83,268,970.76
(1) 处置或报废	26,208,006.12	30,898,513.95	436,069.13	1,557,495.54	1,499,949.86	60,600,034.60
(2) 转出持有待售资产	22,668,936.16					22,668,936.16
4.期末余额	57,840,104.58	30,576,910.04	2,982,781.80	2,055,240.59	2,037,247.66	95,492,284.67
二、累计折旧						
1.期初余额	20,041,559.97	27,182,473.22	3,049,641.20	2,665,804.16	2,279,116.43	55,218,594.98
2.本期增加金额	2,876,617.90	5,554,438.37	162,936.10	277,750.31	388,047.08	9,259,789.76
(1) 计提	2,876,617.90	5,554,438.37	162,936.10	277,750.31	388,047.08	9,259,789.76
3.本期减少金额	6,862,730.15	15,791,809.48	395,761.37	1,498,650.94	1,243,585.80	25,792,537.74
(1) 处置或报废	3,745,727.30	15,791,809.48	395,761.37	1,498,650.94	1,243,585.80	22,675,534.89
(2) 转出持有待售资产	3,117,002.85					3,117,002.85
4.期末余额	16,055,447.72	16,945,102.11	2,816,815.93	1,444,903.53	1,423,577.71	38,685,847.00
三、减值准备						
1.期初余额		951,910.09			10,086.51	961,996.60
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		951,910.09			10,086.51	961,996.60
(1) 处置或报废		951,910.09			10,086.51	961,996.60
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	41,784,656.86	13,631,807.93	165,965.87	610,337.06	613,669.95	56,806,437.67
2.期初账面价值	82,669,258.71	27,144,967.27	369,209.73	562,350.67	1,072,948.96	111,818,735.34

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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

(6) 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		2,366,760.69
合计		2,366,760.69

(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
金属基超硬材料及制品生产线技术改造				2,366,760.69		2,366,760.69
合计				2,366,760.69		2,366,760.69

(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
金属基超硬材料及制品生产线技术改造	7,560,000.00	2,366,760.69		2,366,760.69			106.76%	100				募股资金
合计	7,560,000.00	2,366,760.69		2,366,760.69			--	--				--

(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		合计
----	--	----

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	27,590,814.19	16,908,500.00		68,833.33	44,568,147.52
2.本期增加金额		10,000,000.00		1,675,395.46	11,675,395.46
(1) 购置		10,000,000.00		1,675,395.46	11,675,395.46
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
3.本期减少金额	15,561,747.68				15,561,747.68

额					
(1) 处置	11,920,365.48				11,920,365.48
(2) 转出持有待售资产	3,641,382.20				3,641,382.20
4.期末余额	12,029,066.51	26,908,500.00		1,744,228.79	40,681,795.30
二、累计摊销					0.00
1.期初余额	6,022,730.55	1,690,850.00		65,993.11	7,779,573.66
2.本期增加金额	409,837.86	1,774,183.33		30,056.62	2,214,077.81
(1) 计提	409,837.86	1,774,183.33		30,056.62	2,214,077.81
3.本期减少金额	3,559,678.37				3,559,678.37
(1) 处置	2,646,287.97				2,646,287.97
(2) 转出持有待售资产	913,390.40				913,390.40
4.期末余额	2,872,890.04	3,465,033.33		96,049.73	6,433,973.10
三、减值准备					0.00
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1.期末账面价值	9,156,176.47	23,443,466.67		1,648,179.06	34,247,822.20
2.期初账面价值	21,568,083.64	15,217,650.00		2,840.22	36,788,573.86

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 0.00%。

(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		
广东宽普科技有限公司	454,348,487.92					454,348,487.92
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

宽普科技形成商誉的资产组涉及固定资产、无形资产等长期资产，该资产组与购买日所确定的资产组一致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：

1) 可收回金额的确定方法

所有包含商誉的资产组均采用预计未来现金流量的现值确定可收回金额。

2) 重要假设及依据

- 1、国家现行的宏观经济、金融以及产业等政策不发生重大变化；
- 2、含商誉资产组所处的社会经济环境以及所执行的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等政策不发生重大变化；
- 3、含商誉资产组涉及的主要经营管理团队按现有的管理水平继续经营，勤勉尽责，且管理层相对稳定和有能力担当其职务，不考虑将来经营者发生重大调整或管理水平发生重大变化对未来预期收益的影响；
- 4、含商誉资产组在未来经营期内涉及的主营业务、收入与成本的构成以及经营策略等仍保持其最近几年的状态持续，而不发生较大变化。不考虑未来可能由于管理层、经营策略和追加投资等情况导致的经营能力扩大，也不考虑后续可能会发生的生产经营变化带来的影响；
- 5、在未来的经营期内，含商誉资产组所涉及的各项营业费用、管理费用不会在现有基础上发生大幅的变化，仍将保持其最近几年的变化趋势持续；
- 6、含商誉资产组的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出；
- 7、不考虑未来的经营期内含商誉资产组可能涉及的非经常性损益；

3) 关键参数

项目	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
宽普科技	2021至2025年	注1	0%	36.79%-38.79%	12.99%

注1：宽普科技主要产品为射频微波模块、组件和设备，基于主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，宽普科技预测2021至2025年，射频微波模块、组件和设备销售收入增长率为18.46%~10.00%。

上述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息无明显不一致。

商誉减值测试的影响

根据新劲刚与交易对方签署的重组协议和补充协议，交易对方承诺，宽普科技在2019年至2021年期间各年度实现的合并报表中归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润数分别不低于人民币4,000万元、5,000万元、6,000万元。宽普科技2020年实现的扣除非经常性损益后的净利润为6,440.59万元，完成了业绩承诺。

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
网络信息费	4,200.00		3,600.00		600.00
装修费	302,692.35	429,919.00	114,923.30		617,688.05
简易建筑	575,902.63		212,711.28		363,191.35
合计	882,794.98	429,919.00	331,234.58		981,479.40

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	2,930,639.54	439,595.93	11,850,425.78	1,777,563.86
内部交易未实现利润			339,711.07	50,956.66
可抵扣亏损	12,022,293.52	2,075,569.94	23,079,459.00	3,599,170.29
信用减值准备	7,593,566.07	1,139,283.70	38,193,480.86	5,484,226.23
长期应付职工薪酬	5,384,747.19	807,712.08	1,062,971.93	159,445.79
合计	27,931,246.32	4,462,161.65	74,526,048.64	11,071,362.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,526,800.00	2,029,019.99	15,217,649.93	2,282,647.49
固定资产折旧差异	6,836,745.79	1,025,511.87	5,161,775.20	774,266.28
交易性金融资产公允价值变动	138,493.15	20,773.97		
合计	20,502,038.94	3,075,305.83	20,379,425.13	3,056,913.77

(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		4,462,161.65		11,071,362.83
递延所得税负债		3,075,305.83		3,056,913.77

(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	2,232,557.84	1,531,364.44
可抵扣亏损	20,496,137.53	13,961,271.73
合计	22,728,695.37	15,492,636.17

(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
2021 年		1,493,857.34	
2022 年		942,144.89	
2023 年		512,763.58	
2024 年	20,496,137.53	11,012,505.92	
2025 年			
合计	20,496,137.53	13,961,271.73	--

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
预付设备款				14,000.00		14,000.00
预付技术转让款				8,000,000.00		8,000,000.00
合计				8,014,000.00		8,014,000.00

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
抵押/保证借款		29,540,992.71
商业票据贴现		1,201,771.28
合计		30,742,763.99

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
银行承兑汇票	40,495,094.39	17,015,674.00
合计	40,495,094.39	17,015,674.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	48,595,341.56	68,469,162.08
合计	48,595,341.56	68,469,162.08

#### (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：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		
预收处置资产款	10,692,500.00	
合计	10,692,500.00	

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	9,067,590.26	803,970.55
合计	9,067,590.26	803,970.55

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	12,691,783.22	68,003,837.10	67,362,794.46	13,332,825.86
二、离职后福利-设定提存计划		240,838.72	240,838.72	
三、辞退福利	269,507.88	1,221,933.02	1,491,440.90	
合计	12,961,291.10	69,466,608.84	69,095,074.08	13,332,825.86

#### (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	12,437,208.30	62,844,256.43	62,050,686.63	13,230,778.10
2、职工福利费	225,820.00	1,838,127.43	1,986,347.43	77,600.00
3、社会保险费		1,512,745.39	1,512,745.39	
其中：医疗保险费		1,161,719.62	1,161,719.62	
工伤保险费		2,777.06	2,777.06	
生育保险费		348,248.71	348,248.71	
4、住房公积金		1,296,853.19	1,296,853.19	
5、工会经费和职工教育经费	28,754.92	511,854.66	516,161.82	24,447.76
合计	12,691,783.22	68,003,837.10	67,362,794.46	13,332,825.86

### (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		236,297.50	236,297.50	
2、失业保险费		4,541.22	4,541.22	
合计		240,838.72	240,838.72	

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	280,335.16	136,998.87
企业所得税	1,737,523.61	2,238,683.88
个人所得税	79,951.10	70,095.91
城市维护建设税	19,623.46	86,316.93
教育费附加	7,064.69	38,158.82
地方教育附加	6,952.08	25,444.17
房产税		12,952.52
土地使用税		14,553.00

环境保护税	525.00	525.00
印花税	5,006.50	2,287.00
合计	2,136,981.60	2,626,016.10

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		7,120,000.00
其他应付款	686,208.70	801,751.99
合计	686,208.70	7,921,751.99

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宽普科技原股东股利		7,120,000.00
合计		7,120,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (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
预提费用	433,524.42	288,183.81
个人往来款	178,711.87	431,323.23

其他	73,972.41	82,244.95
合计	686,208.70	801,751.99

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费	27,505.52	
递延收益	2,139,200.83	
合计	2,166,706.35	

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		18,491,033.42
一年内到期的应付债券	141,955.27	
合计	141,955.27	18,491,033.42

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期商业承兑汇票	9,109,578.74	9,901,780.12
待转销项税	365,961.74	
合计	9,475,540.48	9,901,780.12

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	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	--------	-------	------	------

							息				
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

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
信用借款		19,622,342.24
抵押、质押、保证借款		190,000,000.00
合计		209,622,342.24

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
可转换公司债券	110,336,519.76	47,093,645.69
合计	110,336,519.76	47,093,645.69

##### (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	一年内到期的利息	期末余额
劲刚定转	65,000,000.00	2019-12-3	6年	65,000,000.00	65,000,000.00		219,931.51	-14,912,712.63			50,307,218.88
劲刚定转02	72,900,000.00	2020-5-7	6年	72,900,000.00		72,900,000.00	141,955.27	-12,870,699.12		141,955.27	60,029,300.88
合计	--	--	--	137,900,000.00	65,000,000.00	72,900,000.00	361,886.78	-27,783,411.75	0.00	141,955.27	110,336,519.76

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

注1：经中国证监会“证监许可〔2019〕1430号”文核准，本公司于2019年12月03日定向发行票面金额为人民币100元的可转换债券65万张，票面利率分别为第一年为0.30%、第二年为0.50%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%，到期一次性还本付息，本次发行费用为124.36万元。可转换公司债券转股期自发行结束之日起满12个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即2020年12月3日至2025年12月2日。

注2：经中国证监会“证监许可〔2019〕1430号”文核准，本公司于2020年05月07日定向发行票面金额为人民币100元的可转换债券72.9万张，票面利率分别为第一年为0.30%、第二年为0.50%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%，每年付息一次，本次发行费用为1,051,343.26元。可转换公司债券转股期自发行结束之日起满12个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即2021年5月7日至2026年5月6日。

注3：在发行日采用未附认股权的市场利率来估计该债券负债部分的公允价值，将实际发行金额的剩余部分计入所有者权益。

### (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

其他说明

### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(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
三、其他长期福利	5,384,747.19	1,062,971.93
合计	5,384,747.19	1,062,971.93

(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	10,032,734.24		10,032,734.24		
合计	10,032,734.24		10,032,734.24		--

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
江西陶瓷 配套项目 补助	2,196,500.83			57,300.00		2,139,200. 83	0.00	与资产相 关
SHS 高强 耐磨合金 特种钢产 业化项目	7,169,566.72			7,169,566. 72				与资产相 关
军民融合 及可持续 发展科技 项目专项 补助	666,666.69			666,666.6 9				与收益相 关
合计	10,032,734.2 4			7,893,533. 41		2,139,200. 83		

其他说明：

注：新劲刚2020年将SHS高强耐磨合金特种钢产业化项目东厂区车间一工程与设备对应的政府补助，公司本期已处置东厂区及相关设备，尚未分配完毕的递延收益余额需一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	121,255,773. 00	10,270,568.0 0				10,270,568.0 0	131,526,341. 00

其他说明：

根据公司决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东新劲刚新材料科技股份有限公司向文俊等发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2019]1430号）核准，本期公司采取非公开发行股票方式发行股份共计10,270,568股，每股面值1元，每股发行价格17.74元，扣除发行费后溢价部分计入资本公积。

## 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
可转换债券	650,000	16,978,383.71	729,000	13,666,648.37			1,379,000	30,645,032.08
合计	650,000	16,978,383.71	729,000	13,666,648.37	0	0.00	1,379,000	30,645,032.08

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：

本期新增其他权益工具为公司发行的可转换债券对应的权益部分价值，详见附注七、46“应付债券”。

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）	406,760,578.03	169,412,356.55		576,172,934.58
合计	406,760,578.03	169,412,356.55		576,172,934.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动情况、变动原因说明：本期资本公积变动情况详见附注七、53“股本”

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,915,500.03	280,220.21	231,125.77	4,964,594.47
合计	4,915,500.03	280,220.21	231,125.77	4,964,594.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司佛山康泰威新材料有限公司和广东宽普科技有限公司按照规定计提专项储备。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,667,883.93			13,667,883.93
合计	13,667,883.93			13,667,883.93

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	95,875,217.35	123,184,930.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-535,349.55
调整后期初未分配利润	95,875,217.35	122,649,581.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,115,901.21	-25,774,363.58
应付普通股股利		1,000,000.50
期末未分配利润	146,113,244.94	95,875,217.35

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 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	313,106,543.26	175,276,222.16	197,052,141.08	131,642,825.11
其他业务	5,272,034.37	8,672,374.86	1,146,801.73	891,742.46
合计	318,378,577.63	183,948,597.02	198,198,942.81	132,534,567.57

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			318,378,577.63
其中：			
射频微波产品			186,215,636.64
金属基超硬材料及制品			119,505,692.10
其他			12,657,248.89

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	565,607.12	958,568.06
教育费附加	248,056.31	416,227.97
房产税	801,075.07	889,104.31

土地使用税	171,105.04	235,798.25
车船使用税	4,287.44	1,947.44
印花税	159,103.20	462,932.20
地方教育附加	165,370.86	277,485.31
环境保护税	3,530.01	1,939.02
土地增值税	18,960.92	
合计	2,137,095.97	3,244,002.56

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,317,118.24	6,310,421.07
业务招待费	2,743,339.42	2,644,135.31
差旅费	1,544,015.80	3,122,256.31
运输费		2,918,792.10
折旧费	71,544.07	79,123.49
办公费	1,695,675.33	1,122,755.53
保险费	38,393.25	31,469.21
业务宣传费	223,560.81	471,659.37
燃油费	108,872.60	162,912.83
修理费	1,767,308.49	2,133,497.01
木箱熏蒸费	12,830.00	16,430.00
合计	13,522,658.01	19,013,452.23

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	19,978,412.54	12,910,335.77
办公费	1,320,994.18	884,088.57
折旧与摊销	4,562,471.85	3,179,704.53
差旅费	857,290.73	1,925,140.70
业务招待费	1,123,357.62	894,047.61

中介费	8,528,302.10	4,147,380.21
董事会费	150,000.00	151,086.96
交通费	394,402.49	251,705.07
修理费	460,765.56	388,559.76
水电费	170,122.45	284,715.68
通讯费	30,096.50	19,687.62
专利费	119,693.32	4,100.00
盘亏	-16,696.85	-361,968.52
租赁费	424,292.79	161,816.03
保密费用	118,834.96	31,407.96
保险费	108,925.16	85,756.71
残疾人保障金	105,021.27	121,512.26
伙食费	314,067.86	425,433.00
其他	458,092.83	39,875.67
合计	39,208,447.36	25,544,385.59

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	17,640,046.20	5,019,540.49
直接投入	10,880,472.01	8,163,175.34
折旧与摊销	2,080,510.97	2,082,008.72
其他	2,281,754.72	1,270,640.29
合计	32,882,783.90	16,535,364.84

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,392,064.58	7,867,001.03
利息收入	-641,007.94	-547,569.92
汇兑损益	5,615,054.50	-2,150,378.26
银行手续费	271,135.76	240,721.48

现金折扣	1,717,203.75	1,027,563.35
其他	858.17	159.74
合计	19,355,308.82	6,437,497.42

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
与递延收益相关的政府补助	7,893,533.41	1,756,899.97
直接计入当期损益的政府补助	3,260,354.89	1,059,198.51
其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	106,926.59	
合计	11,260,814.89	2,816,098.48

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	6,274,716.53	
处置交易性金融资产取得的投资收益	841,465.08	28,147.48
合计	7,116,181.61	28,147.48

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
交易性金融资产	792,515.50	3,575.34
合计	792,515.50	3,575.34

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	-2,217,274.16	-1,400,391.48
应收票据坏账损失	-94,038.25	-2,214,488.07
应收账款坏账损失	-1,629,473.42	-11,621,164.23
合计	-3,940,785.83	-15,236,043.78

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	-9,150,852.90	-8,991,149.68
五、固定资产减值损失		-961,996.60
合计	-9,150,852.90	-9,953,146.28

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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	19,427,132.24	-378,554.28

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,022,429.92	320,000.00	2,022,429.92
其他	232,512.96	74,136.83	232,512.96
合计	2,254,942.88	394,136.83	2,254,942.88

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	是否特殊	本期发生	上期发生	与资产相

				影响当年 盈亏	补贴	金额	金额	关/与收益 相关
2019 年佛山细分行业龙头企业奖励	佛山市南海区人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
佛山市南海区丹灶镇科技创新奖励	佛山市南海区丹灶镇人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
佛山市南海区经济促进局品牌与自主创新扶持奖励	佛山市南海区人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2019 年佛山市标杆高新技术企业 50 强资助经费	佛山市南海局科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
佛山市南海区推进高新技术企业发展专项扶持奖励	佛山市南海区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	262,000.00		与收益相关
失业保险返还	佛山市南海区社会保险基金管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	760,429.92		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	64,000.00	20,000.00	64,000.00
固定资产报废损失	46,162.10	254,054.84	46,162.10
其他	8,045.17	20,558.17	8,045.17
合计	118,207.27	294,613.01	118,207.27

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	8,333,881.50	2,640,214.99
递延所得税费用	-3,606,481.42	-4,596,578.03
合计	4,727,400.08	-1,956,363.04

### (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	54,965,427.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,226,495.19
子公司适用不同税率的影响	-1,029,577.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	752,007.29
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	3,586,916.85
研发费用加计扣除	-3,489,300.71
税率调整导致递延所得税资产余额的变化	-3,319,140.59
所得税费用	4,727,400.08

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、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	641,007.94	547,569.92
政府补贴	5,389,711.40	3,379,198.51
押金保证金	10,000.00	
往来款	535,088.14	33,684.19
其他	60,008.85	513.05
合计	6,635,816.33	3,960,965.67

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
付现费用	29,601,432.53	31,602,607.88
手续费	271,993.93	240,881.22
押金保证金	82,485.00	
往来款	572,758.53	154,405.16
合计	30,528,669.99	31,997,894.26

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
收购中介费用		12,373,169.72
重大资产出售中介费用	2,873,600.00	
合计	2,873,600.00	12,373,169.72

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
票据保证金	2,292,599.78	
合计	2,292,599.78	

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	50,238,027.59	-25,774,363.58
加：资产减值准备	13,091,638.73	25,189,190.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,259,789.76	8,501,641.48
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,214,077.81	962,029.34
长期待摊费用摊销	331,234.58	633,467.55
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）	-19,427,132.24	378,554.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	46,162.10	254,054.84
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-792,515.50	-3,575.34
财务费用（收益以“－”号填列）	13,058,155.96	7,471,291.04

投资损失（收益以“－”号填列）	-7,116,181.61	-28,147.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,624,873.48	-4,630,839.90
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	18,392.06	34,261.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	-36,312,374.92	6,134,016.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	27,704,550.15	21,179,829.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	63,813,154.29	-9,363,473.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	112,502,105.28	30,937,937.76
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	205,153,848.63	48,992,022.67
减：现金的期初余额	48,992,022.67	76,819,997.65
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	156,161,825.96	-27,827,974.98

## （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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	58,768,000.00
其中:	--
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,237,475.52
其中:	--
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	48,530,524.48

其他说明:

注1: 由于2020年8月, 母公司广东新劲刚新材料科技股份有限公司与广东道氏技术有限公司签订股权转让协议, 约定以人民币4,300,000.00元转让其持有的江西高安市劲刚工模具有限公司的100%股权。截至2020年12月31日, 新劲刚已收到股权转让对价款4,300,000.00元, 尚未完成江西高安市劲刚工模具有限公司股权转让的工商变更登记手续。

注2: 2020年12月31日召开了2020年第六次临时股东大会审议通过了重大资产出售议案, 同意公司以人民币的价格将持有广东新劲刚金刚石工具有限公司的100%股权出售给佛山市润棋投资有限公司。根据上市公司与交易对方签订的《出售协议》及其补充协议, 润棋有限支付股权转让款安排如下: 第一期支付5,446.80万元, 自标的公司工商变更登记完成之日起15个工作日内支付; 第二期支付5,233.20万元, 自第一期最后支付日起第12个月的最后一日前(含当日)支付。本次交易后, 公司将不再持有金刚石工具的股份。双方已于2020年12月31日签订了《资产交割协议》, 公司已收到佛山润棋公司支付的第一期交易价款5,446.80万元。

#### (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	205,153,848.63	48,992,022.67
其中: 库存现金	35,722.85	107,814.73
可随时用于支付的银行存款	205,118,125.78	48,884,207.94
三、期末现金及现金等价物余额	205,153,848.63	48,992,022.67
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	16,703,251.70	8,570,091.99

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	16,703,251.70	票据保证金、出售厂房首付款
应收票据	16,169,502.30	票据置换
合计	32,872,754.00	--

其他说明：

票据置换为2020年7月，子公司宽普科技与兴业银行佛山分行签订票据池业务合作协议（兴银粤票池字（季华支行）第202007230001号），兴业银行提供票据托管、票据池质押融资；与兴业银行签订了最高额质押合同（合同编号为兴银粤质字（季华支行）第202007230001号），宽普科技将自己拥有所有权的票据设定质押，并授权兴业银行（质权人）将本合同项下所有到期质押票据在获得兑现后直接存入保证金账户或提前清偿债务，宽普科技将持有的商业承兑汇票进行质押，以开具一定金额的银行承兑汇票，截止2020年12月31日，宽普科技在兴业银行处的票据置换余额为16,669,590.00元，对应的坏账准备为500,087.70元，账面价值为16,169,502.30元。

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	182.72	6.5249	1,192.24
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
新劲刚（香港）有限公司	香港	人民币	存货全部从新劲刚采购

### 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
江西陶瓷配套项目补助	57,300.00	其他收益	57,300.00
SHS 高强耐磨合金特种钢产业化项目补贴	7,169,566.72	其他收益	7,169,566.72
军民融合及可持续发展科技项目专项补助	666,666.69	其他收益	666,666.69
2019 省科技创新战略乡村振兴战略专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
佛山市 2019 年高企研发费用后补助资金	410,400.00	其他收益	410,400.00
2020 年佛山市军民融合发展专用资金补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
稳岗补贴	63,316.01	其他收益	63,316.01
2019 年中央外经贸发展专项资金	59,760.00	其他收益	59,760.00
佛山市南海区市场监督管理局专利资助知识产权专题资金款	28,000.00	其他收益	28,000.00
佛山市南海区市场监督管理局 2017-2018 年南海区推进发明专利工作经费	40,000.00	其他收益	40,000.00
佛山南海区科学技术局区级高品奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
吸纳建档立卡贫困劳动力就业补助	45,000.00	其他收益	45,000.00
高新技术企业认定补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
残疾人补贴	11,878.88	其他收益	11,878.88

个税手续费返还	106,926.59	其他收益	106,926.59
2019 年佛山市标杆高新技术企业 50 强资助经费	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
佛山市南海区推进高新技术企业发展专项扶持奖励	262,000.00	营业外收入	262,000.00
失业保险返还	760,429.92	营业外收入	760,429.92
合计	13,283,244.81		13,283,244.81

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

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	
------	--

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	购买日账面价值

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

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

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

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
三河市科大博德粉末有限公司、新劲刚（香港）有限公司、广东新劲刚金刚石工	106,800,000.00	100.00%	转让	2020年12月31日	协议生效并完成工商变更登记	6,274,716.53						

具有 限公 司												
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

2020年12月31日召开了2020年第六次临时股东大会审议通过了重大资产出售议案，同意公司将持有广东新劲刚金刚石工具有限公司的100%股权出售给佛山市润棋投资有限公司，本次出售金刚石工具100%股权构成重大资产重组，重组步骤为将超硬业务资产包下沉至金刚石工具公司和金刚石工具公司股权出售。超硬业务资产包包括新劲刚持有与超硬业务相关的经营性资产以及与该类经营性资产相关的债权债务、全资子公司科大博德100%股权、全资子公司香港劲刚100%股权。

中联国际评估咨询有限公司出具的中联国际评字[2020]第VIMQD0695号《评估报告》，以2020年9月30日为评估基准日，金刚石工具的评估值为10,632.97万元。经交易双方协商确定金刚石工具100%股权的交易价格为10,680.00万元。上市公司与交易对方签订的《出售协议》及其补充协议，润棋有限支付股权转让款安排如下：第一期支付5,446.80万元，自标的公司工商变更登记完成之日起15个工作日内支付；第二期支付5,233.20万元，自第一期最后支付日起第12个月的最后一日前（含当日）支付。本次交易后，公司将不再持有金刚石工具的股份。双方已于2020年12月31日签订了《资产交割协议》，公司已收到佛山润棋投资有限公司支付的第一期交易价款5,446.80万元，并完成相关工商变更登记手续，公司失去对金刚石工具的控制权，故从2020年12月31日起金刚石工具公司不再纳入合并范围。

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：

公司于2020年1月3日召开第三届董事会第十五次会议、于2020年1月20日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于成立子公司的议案》，同意公司以佛山市南海区丹灶镇五金工业区博金路6号的土地、建筑物和超硬材料制品相关的生产设备（账面净值6,730.79万元）作为投资，设立全资子公司。2020年6月11日子公司已完成工商登记，名称为广东新劲刚金刚石工具有限公司，注册资本为6757.21万元。

2020年9月18日，公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于对全资子公司增加注册资本及变更出资方式议案》，同意全资子公司广东新劲刚金刚石工具有限公司注册资本由原来的6,757.21万元增加至12,000万元，前述注册资本的出资方式均变更为以货币出资。

## 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	
佛山市康泰威新材料有限公	广东佛山	广东佛山	新材料的研发、生产、销	100.00%		设立

司			售			
江西高安市劲刚工模具有限 公司	江西高安	江西高安	金刚石工具、 抛光模具等生 产、销售	100.00%		同一控制下企 业合并
广东宽普科技 有限公司	广东佛山	广东佛山	射频微波功率 放大及滤波、 接收、变频等 相关电路模 块、组件、设 备和系统的设 计、开发、生 产和服务	100.00%		非同一控制下 企业合并
佛山市康泰威 光电科技有限 公司	广东佛山	广东佛山	特种玻璃、光 学玻璃、导航 测绘等生产、 销售		100.00%	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	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	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

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应付票据及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见

本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。

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。

### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来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。

截止2020年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020年12月31日		
	1年以内	1-5年	5年以上
应付账款	48,282,215.56	313,126.00	-
其他应付款	686,208.70	-	-
应付票据	40,495,094.39	-	-
应付债券	-	69,615,000.00	78,075,900.00
合计	89,463,518.65	69,928,126.00	78,075,900.00

(续上表)

项目名称	2019年12月31日		
	1年以内	1-5年	5年以上
短期借款	29,945,564.76	-	-
长期借款	31,476,013.54	207,588,715.63	34,629,377.78
应付账款	68,254,910.23	214,251.85	-
其他应付款	801,751.99	-	-
应付票据	17,015,674.00	-	-
应付债券	-	-	69,615,000.00
合计	147,493,914.52	207,802,967.48	104,244,377.78

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2020年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2020年12月31日	2019年12月31日
	美元	美元

	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	182.72	1,192.24	66,568.46	464,394.89
应收账款	-	-	12,532,885.47	87,513,725.37

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			25,138,493.15	25,138,493.15
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			25,138,493.15	25,138,493.15
应收款项融资		8,187,317.50		8,187,317.50
持续以公允价值计量的资产总额		8,187,317.50	25,138,493.15	33,325,810.65
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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
北京凯鹏达投资有限公司	非控股股东
佛山市润棋投资有限公司	同一实际控制人控制的其他企业

广东新劲刚金刚石工具有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
三河市科大博德粉末有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
新劲刚（香港）有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
朱允来	非控股股东
胡四章	非控股股东
邹卫峰	董事、副总经理
罗海燕	非控股股东、财务总监
张天荣	副总经理、董事会秘书
文俊	董事、副总经理
吴小伟	董事
董学友	董事、副总经理
彭波	董事、采购总监，报告期内辞任
王振明	董事、副总经理，报告期内辞任
颜仁仲	董事会秘书，报告期内辞任
彭平生	董事、采购总监彭波的父亲
王升平	实际控制人王刚、王婧的父亲
雷淑云	非控股股东、实际控制人之一王刚的表妹
邓青山	实际控制人之一王刚的表妹夫
匡同春	公司独立董事
吴明梅	公司独立董事
刘湘云	公司独立董事

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市润棋投资有限公司	重大资产出售	106,800,000.00	0.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,377,805.02	2,034,061.41

(8) 其他关联交易

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
其他应收款	佛山市润棋投资有限公司	52,332,000.00			
其他应收款	广东新劲刚金刚石工具有限公司	21,900,543.48			
合计		74,232,543.48			

(2) 应付项目

单位：元

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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

截至报告期期末，本公司作为承租人就办公厂房、员工宿舍之不可撤销经营租赁所需于下列期间的未来最低应支付租金  
汇总承担款项如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020年12月31日	2019年12月31日
资产负债表日后第1年	2,323,681.04	1,982,566.08
资产负债表日后第2年	2,321,718.46	-
资产负债表日后第3年	2,124,159.96	-
以后年度	2,230,306.20	-
合计	8,999,865.66	1,982,566.08

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响如下：

被担保单位名称	担保事项	担保金额 (单位：万元)	实际使用金额 (单位：万元)	担保额度有效期	备注
一、子公司					
广东宽普科技术有限公司	应付票据融资	3,000.00	2,396.23	2020/7/23 至 2023/7/23	
广东宽普科技术有限公司	应付票据融资	3,000.00	-	2020/3/10 至 2021/3/9	
合计		6,000.00	2,396.23		

(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) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用  不适用

公司对经销商的担保情况

适用  不适用

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

拟分配的利润或股利	13,152,634.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,152,634.10

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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
处置子公司广东新劲刚金刚石工具有限公司	125,150,328.13	142,559,146.73	-17,408,818.60	-904,209.92	-10,229,892.15	-10,229,892.15
处置子公司江		361,843.00	-361,843.00		-361,843.00	-361,843.00

西高安市劲刚 工模具有限公 司						
合计	125,150,328.13	142,920,989.73	-17,770,661.60	-904,209.92	-10,591,735.15	-10,591,735.15

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告期分部按主营业务确定，金属制品及其他业务为报告分部1，射频微波业务为报告分部2，报告分部均执行公司的统一会计政策。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	报告分部 1	报告分部 2	分部间抵销	合计
资产总额	780,861,004.09	378,191,344.16	375,000.00	1,158,677,348.25
负债总额	147,129,105.55	108,833,211.70	375,000.00	255,587,317.25
主营业务收入	131,146,582.03	183,320,580.67	1,360,619.44	313,106,543.26
主营业务成本	100,671,997.66	75,964,843.94	1,360,619.44	175,276,222.16

### (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

## 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					15,382,496.81	10.92%	11,179,228.52	72.67%	4,203,268.29
其中：									
按组合计提坏账准备的应收账款					125,535,326.86	89.08%	13,741,653.78	10.95%	111,793,673.08
其中：									
1.应收账款组合 1 应收金属制品及其他客户					95,532,306.82	67.79%	13,741,653.78	14.38%	81,790,653.04
2.应收账款组合 2 合并范围内关联方组合					30,003,020.04	21.29%			30,003,020.04
合计	0.00		0.00		140,917,823.67	100.00%	24,920,882.30	17.68%	115,996,941.37

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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
合计	0.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

应收账款坏账准备	24,920,882.30	2,646,341.10			27,567,223.40	0.00
合计	24,920,882.30	2,646,341.10			27,567,223.40	0.00

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

### (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	103,677,229.45	27,341,368.65
合计	103,677,229.45	27,341,368.65

### (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

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
员工备用金及社保公积金	28,586.02	129,473.88
往来款及其他	105,876,201.27	27,108,284.10
押金和保证金	5,000.00	5,000.00
应收退税款		115,044.23
合计	105,909,787.29	27,357,802.21

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	7,652.03	3,250.00	5,531.53	16,433.56
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	2,220,331.85			2,220,331.85
本期转回		3,250.00	957.57	4,207.57
2020 年 12 月 31 日余额	2,227,983.88		4,573.96	2,232,557.84

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）	105,900,213.33
3 年以上	9,573.96
3 至 4 年	4,573.96
5 年以上	5,000.00
合计	105,909,787.29

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备图示	16,433.56	2,220,331.85	4,207.57			2,232,557.84
合计	16,433.56	2,220,331.85	4,207.57			2,232,557.84

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
佛山市润棋投资有限公司	往来款及其他	52,332,000.00	1 年以内	49.41%	1,569,960.00
佛山市康泰威新材料有限公司	集团内往来款	23,804,311.20	1 年以内	22.48%	
广东新劲刚金刚石工具有限公司	往来款及其他	21,900,543.48	1 年以内	20.68%	657,016.30
佛山市康泰威光电科技有限公司	集团内往来款	7,834,772.63	1 年以内	7.40%	
佛山市智网办公设备有限公司	押金和保证金	5,000.00	1 年以内	0.00%	150.00
合计	--	105,876,627.31	--	99.97%	2,227,126.30

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	660,000,000.00		660,000,000.00	665,138,311.30		665,138,311.30
合计	660,000,000.00		660,000,000.00	665,138,311.30		665,138,311.30

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
江西高安市 劲刚工模具 有限公司	3,073,435.31		3,073,435.31				
三河市科大 博德粉末有 限公司	2,064,875.99		2,064,875.99				
广东新劲刚 金刚石工具 有限公司		100,000,000. 00	100,000,000. 00				
佛山市康泰 威新材料有 限公司	10,000,000.0 0					10,000,000.0 0	
新劲刚（香 港）有限公司							
广东宽普科 技有限公司	650,000,000. 00					650,000,000. 00	
合计	665,138,311. 30	100,000,000. 00	105,138,311. 30			660,000,000. 00	

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或	计提减 值准备	其他		

				损益			利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

(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	115,668,380.76	99,268,591.81	138,628,045.55	103,931,723.61
其他业务	3,819,122.66	6,617,670.35	991,608.72	865,168.51
合计	119,487,503.42	105,886,262.16	139,619,654.27	104,796,892.12

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				119,487,503.42
其中：				
金属基超硬材料及制品				115,668,380.76
其他				3,819,122.66
其中：				
其中：				
其中：				

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	5,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	6,550,825.44	

处置交易性金融资产取得的投资收益	462,007.42	
合计	12,012,832.86	

## 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	19,299,801.58	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,283,244.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,633,980.58	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	154,385.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,435,184.32	
减：所得税影响额	541,639.47	
合计	40,264,956.82	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.30%	0.390	0.390

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.25%	0.08	0.08
-------------------------	-------	------	------

### 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

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。