

公司代码：603186

公司简称：华正新材

浙江华正新材料股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘涛、主管会计工作负责人俞高及会计机构负责人（会计主管人员）李丽君声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司2020年度利润分配预案为：公司拟以利润分配预案实施时的股权登记日登记在册的全体股东股数为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.80（含税），不以公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润全部结转至以后年度分配。

该议案已经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，尚需提交公司2020年年度股东大会审议通过后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了可能存在的相关风险事项，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、（四）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	54
第七节	优先股相关情况.....	65
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第九节	公司治理.....	77
第十节	公司债券相关情况.....	80
第十一节	财务报告.....	81
第十二节	备查文件目录.....	226

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、发行人、华正新材	指	浙江华正新材料股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
股东大会	指	浙江华正新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江华正新材料股份有限公司董事会
监事会	指	浙江华正新材料股份有限公司监事会
控股股东、华立集团	指	华立集团股份有限公司
恒正投资	指	杭州恒正投资有限公司
联生绝缘	指	公司全资子公司杭州联生绝缘材料有限公司
华聚材料	指	公司全资子公司杭州华聚复合材料有限公司
扬州麦斯通	指	公司全资子公司扬州麦斯通复合材料有限公司
华正香港	指	公司全资子公司华正新材料（香港）有限公司
杭州华正	指	公司全资子公司杭州华正新材料有限公司
杭州材鑫	指	公司全资子公司杭州材鑫投资管理有限公司
华正营销	指	公司全资子公司浙江华正材料营销有限责任公司
珠海华正	指	公司全资子公司珠海华正新材料有限公司
爵豪科技	指	公司控股子公司杭州爵豪科技有限公司
华正能源	指	公司控股子公司浙江华正能源材料有限公司
杭州中骥	指	公司控股子公司杭州中骥汽车有限公司
上海中骥	指	杭州中骥的全资子公司上海中骥汽车有限公司
杭州爵鑫	指	杭州材鑫参股并担任执行事务合伙人的公司杭州爵鑫投资合伙企业（有限合伙）
昆药集团	指	昆药集团股份有限公司（600422.SH）
健民集团	指	健民药业集团股份有限公司（600976.SH）
华立医药	指	华立医药集团有限公司
华立投资	指	浙江华立投资管理有限公司
华媒控股	指	浙江华媒控股股份有限公司（000607.SH）
《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	《浙江华正新材料股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
元	指	人民币元
CCL	指	覆铜板
复合材料	指	由两种或两种以上异质、异型、异性材料复合而成的具有特殊功能和结构的材料，具体指公司的相关产品包括覆铜板、导热材料、绝缘材料及蜂窝材料等。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江华正新材料股份有限公司
公司的中文简称	华正新材
公司的外文名称	Zhejiang Wazam New Materials Co.,LTD.
公司的外文名称缩写	WAZAM
公司的法定代表人	刘涛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	居波	林金锦
联系地址	浙江省杭州市余杭区余杭街道华一路2号	浙江省杭州市余杭区余杭街道华一路2号
电话	0571-88650709	0571-88650709
传真	0571-88650196	0571-88650196
电子信箱	hzxc@hzcc1.com	hzxc@hzcc1.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市余杭区余杭街道华一路2号
公司注册地址的邮政编码	311121
公司办公地址	浙江省杭州市余杭区余杭街道华一路2号
公司办公地址的邮政编码	311121
公司网址	http://www.wazam.com.cn
电子信箱	hzxc@hzcc1.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《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.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华正新材	603186	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢

		601 室
	签字会计师姓名	金刚锋、唐谷
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
	签字的保荐代表人姓名	李圣莹、刘秋芬
	持续督导的期间	2019 年 12 月 17 日-2021 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年	
				调整后	调整前
营业收入	2,284,080,702.23	2,025,856,500.14	12.75	1,714,027,846.90	1,677,634,132.11
归属于上市公司股东的净利润	125,220,335.59	102,140,494.39	22.60	72,741,674.81	75,080,301.59
归属于上市公司股东的扣除非经常	103,899,383.48	88,771,948.74	17.04	58,604,499.57	58,604,499.57

性损益的净利润					
经营活动产生的现金流量净额	165,105,541.20	125,338,964.32	31.73	91,794,904.85	92,321,217.37
			本期末比上年同期末增减(%)	2018年末	
	2020年末	2019年末		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,455,039,409.16	742,741,504.91	95.90	683,083,510.52	673,928,685.12
总资产	3,467,203,049.55	2,411,136,834.21	43.80	2,162,683,521.54	2,136,274,175.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年	
				调整后	调整前

基本每股收益（元/股）	0.92	0.79	16.46	0.56	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.91	0.79	15.19	0.56	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.76	0.69	10.14	0.45	0.45
加权平均净资产收益率（%）	10.85	14.13	减少3.28个百分点	11.15	11.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.00	12.38	减少3.38个百分点	8.99	9.11

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司于2019年完成收购了杭州中骥75%股权，经2019年10月22日召开的公司第三届董事会第二十二次会议审议，通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》，故公司对前期相关财务报告数据进行了追溯调整。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	411,750,220.51	535,876,509.15	616,323,300.82	720,130,671.75
归属于上市公司股东的净利润	17,632,520.14	40,627,626.86	34,681,146.74	32,279,041.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,648,018.73	31,643,689.79	25,390,130.51	31,217,544.45
经营活动产生的现金流量净额	12,191,162.54	122,671,441.25	26,674,558.45	3,568,378.96

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020年金额	附注（如	2019年金额	2018年金额
----------	---------	------	---------	---------

		适用)		
非流动资产处置损益	15,366.17		-245,495.21	-6,844.67
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,569,384.68		18,345,505.73	8,877,179.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				9,660,373.28
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	3,158,336.25		205,164.38	1,790,493.15
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-423,566.58	-2,338,626.78
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	5,081,860.52		-679,557.20	1,193,282.42
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,553,267.86		-475,262.71	-3,421,626.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目	142,107.82		209,103.33	

少数股东权益影响额	-48,077.13		-726,891.73	-677.32
所得税影响额	-4,044,758.34		-2,840,454.36	-1,616,377.57
合计	21,320,952.11		13,368,545.65	14,137,175.24

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	472,325.60	191,895,603.72	191,423,278.12	1,423,278.12
合计	472,325.60	191,895,603.72	191,423,278.12	1,423,278.12

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

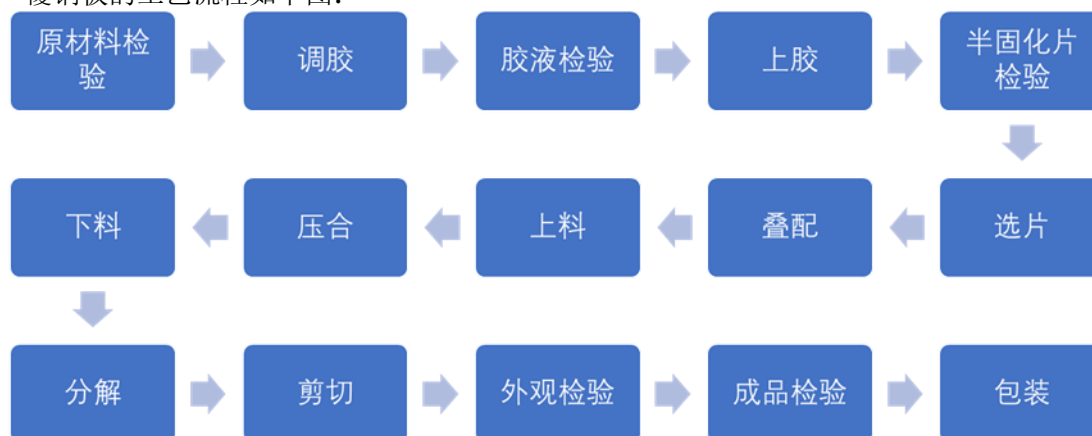
一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司主要从事覆铜板材料、功能性复合材料、交通物流用复合材料和锂电池软包用铝塑复合材料等产品的设计、研发、生产及销售，产品广泛应用于通讯信息交换系统、云计算储存系统、自动驾驶信号采集系统、物联网射频系统、医疗设备、轨道交通、锂电池、绿色物流等各大领域。

公司主要产品覆铜板（CCL）全称覆铜箔层压板，是制作印制电路板（PCB）的基础材料。覆铜板是将玻璃纤维布或其他增强材料浸以树脂，一面或双面覆以铜箔并经热压而成的一种板状材料，担负着印制电路板导电、绝缘、支撑三大功能，是一类专用于 PCB 制造的特殊层压板。以玻璃纤维布基双面覆铜板为例，其主要原材料为铜箔、玻璃纤维布、树脂等。PCB 的性能、品质、制造中的可加工性、制造水平、制造成本以及长期可靠性等，很大程度上取决于所用的覆铜板材料。

覆铜板的工艺流程如下图：



(二) 经营模式

1、研发模式

公司以研发能力的打造作为公司发展的核心推动力。基于公司战略规划布局，充分利用现有技术基础，依托公司已拥有的国家企业技术中心的平台优势，将公司研发中心提升优化为拥有先进设备和技术储备的通信材料研究院。根据产品布局细分为高频、高速、高导热、特种复合材料和研发管理等产品开发部，坚持自主研发，构建核心开发能力和技术壁垒。各研发部立足于市场需求，集中专业技术资源，开发有竞争力的高端产品，为终端客户的开拓打下基础。

公司通信材料研究院基于 IPD（集成产品开发）理念构建研发管理与服务平台；以 PMO 项目管理模式统筹协调研发项目进度，利用平台化管理模式，调配公司资源，管控开发流程，建立共性技术知识库，支撑各产品线的持续成长；以知识产权管理、研发特色的人力资源管理、预算及成本管理、标准及检测管理等为支线的网络化管理模式，建立研发管理数据库，积累管理与创新经验，为研发的可持续发展提供保障；以检测中心为检测方法与设备的开发、产品性能表征与分析及产品标准的建立等提供保障；以实验工程部为实验设备、实验工艺及标准化开发过程提供保障。

2、采购模式

公司打造基于战略合作关系的供应链体系，同时为更好统筹、快速响应关键原材料的采购需求，公司在采购中心下属独立设立了战略采购部。公司生产所需主要原材料为铜箔、玻纤布、树脂、铝板和复合纱等，供应商自身规模较大。公司与主要供应商均签订战略合作协议，建立规模优势。公司销售部门根据市场状况和定制情况制订销售计划，公司计划部编制月度原材料进货计划表，经采购总监及总裁批准后实施，研发中心或生产工艺部门负责所采购材料的技术参数要求，品质部门负责对采购材料的品质进行管控。采购中心在实施采购活动前需多方询价，综合供方的售价、品质、交期等因素择优下单。公司在提升自身技术研发能力的同时，联合采购、研发、生产等部门，利用战略供应商资源，积极与战略供应商进行原材料合作开发，提升产品竞争力和公司的行业地位。

3、生产模式

公司订单具有多批次多品种的特点。公司以 ERP 系统为基础，打造覆铜板产业柔性生产体系，通过订单系统性处理，为客户提供个性化产品，满足客户对不同批次的数量规格要求、技术要求、交期要求等，实现端到端交付。公司主要采用订单式生产模式，从订单接收到生产结束主要经过销售、工艺、计划、物控等部门评审，若为特殊规格或新产品，先由工艺部门审核，评估生产能力及设计生产工艺，之后由生产部门按照不同工序进行分解调配、安排生产，战略性客户会留有一定的产能余量，确保优先生产供货。公司聚焦产品生产质量管理，对标行业优质标杆企业的质量标准，有效提升产品质量，为客户提供优质安全的产品。

4、销售模式

公司主要产品所处的电子材料行业具有技术变革快速的特点。公司深入终端客户，前移开发周期，以研发部门对接客户产品开发部门，挖掘终端客户的需求和技术趋势，以终端客户认证带动销售。公司持续推进大客户战略，大客户、战略性客户、新产品销售比例逐年上升，有效提升了公司在行业、市场中的地位。公司产品销售采用直销、代销、经销相结合的销售模式。

（三）行业情况说明

行业情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、1、外部与行业经营环境”所述。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内主要资产变动情况说明详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、（三）资产、负债情况分析”所述。

其中：境外资产 75,806,886.03（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.19%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）研发优势

公司始终追求成为技术领先的新材料企业，对研发实施高投入策略，依托公司已拥有的国际企业技术中心的平台，以研发能力打造作为公司发展的核心推动力。公司研发团队及经营团队历来重视市场前沿技术发展趋势，积极捕捉材料行业新的市场机遇，并结合公司产品、制造工艺、细分市场、战略等实际情况，综合评判材料领域的市场发展，以自主研发为主，内外结合，依托多项发明专利和实用新型专利的保障，为终端客户提供个性化、定制化的产品与服务。公司已建立覆铜板先进材料（高频高速高导热覆铜板）、复合材料、能源材料及制品等产品的技术优势，为各产品线发展打下坚实基础。

（二）资源整合优势

在市场需求层面，公司始终以终端客户需求为导向，将公司产品线发展战略与未来市场需求趋势进行结合。在营销层面，发挥市场开拓的协同效用，挖掘细分市场对各品种复合材料的需求，为客户提供更多的产品选择和解决方案，增强了与客户的紧密度。在技术层面，公司利用层压制品上工艺、技术、设备、制造、原料等方面存在的共性，充分发挥部分产能柔性生产的优势，充分利用各方资源，推动共性技术的融合和专有技术的突破。

（三）市场优势

公司战略产品通过终端客户认证带动销售，具备批量产品供货能力，在中高端产品中具有一定的市场先发优势，部分产品性能内部测试指标高于行业标准，在后续的客户开拓、产品营销等方面走在了市场前沿。在客户开拓上，公司已与 PCB 行业前 100 强企业中的 50%以上客户建立了业务关系，战略客户比重稳步提升。

（四）团队优势

公司经营管理团队在行业内工作多年，从业经验丰富，对行业的发展趋势和竞争格局有深入的了解；且均在公司服务多年，管理团队稳定，为公司后续的稳健经营、良性发展打下了基础。中层骨干团队年龄结构合理，梯队建设良好，在市场、生产、研发等各重要岗位都具有兼具经验和事业热情的专业领军人物。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年电子材料行业在新冠疫情和国际贸易格局变化的影响下，行业终端需求和产业链供需关系持续进行结构性调整并呈现波动性特征。5G 基建及应用、工业互联网、云计算服务器、显示器、汽车辅助驾驶等市场正拉动行业向高阶材料升级。通信市场、汽车电子市场、工业控制、消费电子等应用领域对电子材料的技术需求更加多元化，不同等级产品在各自细分市场的应用确定性增强。随着电子材料产业链国内企业竞争力的进一步提升，国内企业的市场占有率进一步提升，技术水平逐年进步。2020 年，电子材料行业的主要原材料价格持续上升，推动产业链价格提升，对各环节的供应链动态管控提出了更高要求。

报告期内，公司紧紧围绕既定战略稳健经营，融合突破，继续坚持“H1（成熟产品线）+H2（成长产品线）+H3（种子产品线）”三级产品的经营战略，适当加快发展节奏，积极布局青山湖二期工厂和珠海制造基地，5G 用高频材料订单实现突破，优化供应链、制造和销售的协同效应，提升管理水平，取得阶段性的经营成果。

（一）聚焦主航道，逐步实现核心产业战略目标

报告期内，覆铜板产业在新冠疫情延误生产工期的不利因素影响下，快速集聚内外部资源，协同上下游产业链，在多个制造基地及时实现安全、高效、稳定的复工。为达成全年经营目标，覆铜板产业在原材料价格持续上升的压力下，一方面提升生产效率，另一方面协同供应商和客户，加强库存和价格的动态管理，有效实现经营的稳定和增长。

覆铜板产业各产品系列进一步实现产品改进和升级。基础材料产品线进一步开发应用于智能家电、汽车电子等领域的产品，部分新产品型号进入客户送样测试阶段，部分新产品型号实现量产供货。高频材料产品线围绕毫米波雷达、防务、滤波器功放、基站天线四大领域进行布局，在通过了国内大型通信设备制造商认证的基础上，阶段性获取了 5G 基站市场一定的市场份额，为后续进一步获取持续性 5G 通信基建市场份额打下了坚实基础。高速材料产品线核心产品 H175、H185、

H360、HSD7 等技术能力进一步提升，部分产品实现稳定批量供货，部分高阶产品完成终端客户认证。报告期内，公司高频高速高导热等高阶产品销售增速大于基础材料销售增速，半固化片出货量增速较快，H2 产品线销售占比超过 50%。公司大客户战略稳步推进，华东大客户部和华南大客户部销售收入增速较高，全球百强 PCB 客户销售占比逐步提升。

覆铜板产业将打造供应链保障能力提升至战略高度，通过优化订单管理、提高主生产计划 MPS 效率、提升物流管理、部分工序自动化改造等管理措施，青山湖一期工厂实现历史最高产量和良率。采购部门重点打造 5G 通信材料采购供应链，通过与多家业内知名供应商建立战略合作伙伴关系，形成高层、技术等多渠道的定期沟通交流机制，并对行业空白领域进行联合攻关开发，提升公司技术能力和行业影响力，同时针对“卡脖子”的海外原材料，通过积极培育国产供应商进行国产化布局。在供应商选择方面，持续关注供应商的有害物质、环境保护、劳动保护、诚信廉洁等社会责任，建立可持续发展的采购供应链。报告期内覆铜板产业进一步提升质量管理能力，通过了 ISO45001 新版职业健康安全管理体系认证和 QC080000 有害物质管理体系认证，并通过了 17 家战略客户的现场体系审核。通过实施质量体系有效性提升专案，实现全年的产品质量稳定提升。

报告期内，公司进一步优化交通物流复合材料产业的协同效应，通过工艺改进降低材料成本，提升板材毛利率，优化制造布局，实现板材和车辆的制造整合，丰富产品序列和终端应用市场。功能性复合材料产业在苹果 IPAD 的 Smart Cover 核心组件、医疗影像设备关键组件等板块继续实现销售和盈利的稳定增长。

（二）积极布局，巩固提升市场地位

报告期内，公司设立了全资子公司珠海华正，并获得珠海市富山工业园储备用地的土地使用权。公司在珠海基地布局年产 2400 万张高等级覆铜板项目，目前已顺利开工建设。报告期内，公司稳步推进年产 650 万平米高频高速覆铜板青山湖二期项目建设，计划 2021 年 6 月份实现投产。公司逐步实现从单一区域经营模式发展到跨区域经营模式，通过新增生产装备提升产能提高公司供应链的保障能力，以及进一步提高柔性定制的智能制造水平，巩固提升了覆铜板产业的市场竞争力及行业地位。

公司积极布局锂电池软包用铝塑膜产业，在 2017 年投资布局锂电池软包用铝塑膜中试产线后，逐步开发出应用于消费电子、手机、动力电池等领域的产品，产品序列逐渐完善，2020 年实现批量出货。报告期内，公司启动年产 3600 万平方米锂电池软包用铝塑膜建设项目，打造公司规模制造能力，实现进口替代。

（三）优化资本结构，顺利完成非公开发行股票

报告期内，公司顺利完成非公开发行股票工作，实现直接融资 6.5 亿元，并于 2021 年 1 月启动发行可转债的工作，拟募集资金 5.7 亿元。公司直接融资有效优化了资本结构，并有利于稳步推进募投项目年产 650 万平米高频高速覆铜板项目和珠海年产 2400 万张高等级覆铜板项目，实现公司“资本+产业”的双轮驱动。

（四）持续投入，提升研发牵引力

报告期内，公司持续加大研发投入，重点围绕碳氢系列高频覆铜板、高速覆铜板、类 BT 材料、低杨氏模量铝基板材料等产品开展相关工作，在多个子项目上取得进展。报告期内，公司研发中心重点加强测试验证组的工作效能，优化产品验证流程、提升可靠性分析能力、提升电信号测试能力，2020 年共计完成常规测试项目为 2019 年的 3.68 倍。

2020 年 12 月，公司技术中心成功入选 2020 年（第 27 批）国家企业技术中心，标志着公司深度融入国家技术创新体系，有利于进一步推进高层次技术研发项目，提升研发牵引力。

（五）夯实管理基础，全面启动 IPD 项目建设

报告期内，公司启动 IPD 变革项目，从异步开发与共用基础模块、跨部门团队协作、项目和管道管理、结构化流程、客户需求分析、优化投资组合和衡量标准等七个方面着手，提升公司的产品开发管理水平。报告期内，公司成立 IPD 项目小组，搭建项目架构，梳理确定主流程，各产品线明确产品清单、选拔制定产品经理、发布产品团队任命。项目的实施和落地有利于提升公司的管理效率、产品开发能力及客户响应速度。

公司坚持贯彻“五年一制定、三年一调整、一年一滚动”战略制定方针，基于 BLM 模型的战略管理模式，研究制定了 2021-2025 战略规划，各事业部以产品线分解战略目标，更新业务设计，设定关键任务，落实经营管理责任。

报告期内，公司优化职位、绩效、薪酬激励体系，实施产品线管理体系，为公司下一个五年战略打下坚实的管理基础。落实限制性股票激励项目，覆盖核心员工。深度优化生产系统薪资体系，纵向深入生产体系，将产品质量安全指标融入生产一线员工的考核及激励中，分为薪资核算体系、绩效管理体系、生产质量激励体系的三体系规范模式，将公司战略目标与生产体系的绩效考核深度绑定。根据公司扩产进度提前开展生产体系人才培养项目，为后续新制造基地储备人才梯队，更好的实现经营传承。

优化实施 IT 流程，包括 TMS 物流管理系统 1.0、MES 生产执行管理系统 1.0、财务资金管理平台 1.0、CRM 客户关系管理 2.0 等项目，有效提升业务部门效率。

二、报告期内主要经营情况

2020 年公司生产覆铜板 1,551.3 万张，外协加工 119.56 万张，合计 1,670.86 万张，比上年增加 17.43%；生产导热材料 197.73 万平方米，外协加工 34.82 万平米，合计 232.55 万平米，比上年增加 72.49%；生产功能性复合材料 1,783.88 吨，外协 448.14 吨，外购 1.84 吨，合计 2,233.86 吨，比上年增加 33%；生产交通物流用复合材料 204.72 万平方米，外协 1.01 万平米，合计 205.73 万平米，比上年增加 25.55%；

销售覆铜板 1,675.26 万张，比上年增加 18.18%；销售导热材料 233.88 万平方米，比上年增加 66.56%；销售功能性复合材料 2,388.04 吨，比上年减少 29.64%；销售交通物流用复合材料 200.74 万平方米，比上年增加 18.01%。实现主营业务收入 220,546.31 万元，比上年增长 10.40%。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,284,080,702.23	2,025,856,500.14	12.75
营业成本	1,851,955,251.13	1,611,466,904.98	14.92
销售费用	57,326,416.22	89,934,205.44	-36.26
管理费用	88,376,781.01	68,967,385.95	28.14
研发费用	112,444,171.07	117,118,869.28	-3.99
财务费用	46,437,438.09	34,968,264.66	32.80
经营活动产生的现金流量净额	165,105,541.20	125,338,964.32	31.73
投资活动产生的现金流量净额	-580,678,808.61	-161,172,874.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	596,766,107.61	20,789,235.19	2,770.55

- (1) 营业收入变动原因说明：主要系本期覆铜板和导热材料销量增加所致。
- (2) 营业成本变动原因说明：主要系本期随着销量和营收增加以及本期运费调整入营业成本所致。
- (3) 销售费用变动原因说明：主要系本期首次执行新收入准则，将作为合同履行成本的运输费列报于营业成本所致。
- (4) 管理费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬增加所致。
- (5) 财务费用变动原因说明：主要系本期汇兑损失增加所致。
- (6) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司销售商品收到的现金增加所致。
- (7) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期固定资产购建支出和募集资金投资理财增加所致。
- (8) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到非公开发行股票募集资金所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

无

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
复合材料	2,205,463,074.67	1,798,555,559.11	18.45	10.40	11.68	减少0.93个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
覆铜板	1,503,766,348.90	1,270,950,054.03	15.48	6.86	9.47	减少2.02个百分点
导热材料	239,904,373.95	190,089,917.08	20.76	51.58	59.84	减少4.10个百分点
功能性复合材料	173,597,969.92	101,544,455.53	41.51	29.03	13.40	增加8.06个百分点
交通物流用复合材料	219,136,129.53	170,543,824.19	22.17	-14.39	-15.64	增加1.15个百分点
其他材料	69,058,252.37	65,427,308.28	5.26	65.49	68.19	减少1.52个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	1,711,872,784.57	1,407,857,561.91	17.76	10.18	13.55	减少2.43个百分点
境外	493,590,290.10	390,697,997.20	20.85	11.14	5.42	增加4.29个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
覆铜板	万张	1,670.86	1,675.26	72.99	17.43	18.18	-5.68
导热材料	万平米	232.55	233.88	9.85	72.49	66.56	-11.93
功能性复合材料	吨	2,233.86	2,388.04	365.89	33.00	25.36	-29.64
交通物流用复合材料	万平米	205.73	200.74	16.76	25.55	18.01	42.39

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
复合材料	直接材料	1,546,358,585.69	86.18	1,393,184,157.93	85.62	10.99	
	直接人工	91,114,312.49	5.08	89,148,711.13	5.48	2.20	
	制造费用	139,384,633.24	7.77	130,448,086.88	8.02	6.85	
	委托加工费	17,472,007.03	0.97	14,466,435.18	0.89	20.78	
	生产成本	1,794,329,538.45	100.00	1,627,247,391.12	100.00	10.27	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
覆铜板	直接材料	1,138,713,678.92	89.56	1,045,837,553.36	89.65	8.88	
	直接人工	43,677,335.97	3.44	42,683,676.87	3.66	2.33	
	制造费用	87,811,683.12	6.91	78,023,258.50	6.69	12.55	
	委托加	1,299,082.46	0.10				

	工费						
	生产成本	1,271,501,780.46	100.00	1,166,544,488.73	100.00	9.00	
导热材料	直接材料	163,836,490.12	87.70	97,631,333.30	84.43	67.81	
	直接人工	7,217,500.90	3.86	6,619,895.10	5.72	9.03	
	制造费用	10,529,908.91	5.64	7,008,591.61	6.06	50.24	
	委托加工费	5,222,488.98	2.80	4,378,318.55	3.79	19.28	
	生产成本	186,806,388.91	100.00	115,638,138.56	100.00	61.54	
功能性复合材料	直接材料	66,239,286.56	66.91	57,756,312.06	63.47	14.69	
	直接人工	17,953,605.06	18.14	17,393,136.11	19.11	3.22	
	制造费用	8,968,386.14	9.06	11,724,391.84	12.88	-23.51	
	委托加工费	5,832,270.17	5.89	4,125,133.27	4.53	41.38	
	生产成本	98,993,547.93	100.00	90,998,973.28	100.00	8.79	
交通物流用复合材料	直接材料	118,513,325.96	70.68	147,899,124.26	72.10	-19.87	
	直接人工	15,786,921.67	9.42	19,786,046.17	9.65	-20.21	
	制造费用	28,252,044.15	16.85	31,489,019.05	15.35	-10.28	
	委托加工费	5,118,165.42	3.05	5,962,983.36	2.91	-14.17	
	生产成本	167,670,457.20	100.00	205,137,172.84	100.00	-18.26	
其他材料	直接材料	59,055,804.13	85.15	44,059,834.95	90.05	34.04	
	直接人工	6,478,948.90	9.34	2,665,956.88	5.45	143.03	
	制造费用	3,822,610.92	5.51	2,202,825.88	4.50	73.53	
	委托加工费						
	生产成本	69,357,363.95	100.00	48,928,617.71	100.00	41.75	
合计	直接材料	1,546,358,585.69	86.18	1,393,184,157.93	85.62	10.99	
	直接人工	91,114,312.49	5.08	89,148,711.13	5.48	2.20	
	制造费用	139,384,633.24	7.77	130,448,086.88	8.02	6.85	

	委托加工费	17,472,007.03	0.97	14,466,435.18	0.89	20.78	
	生产成本	1,794,329,538.45	100.00	1,627,247,391.12	100.00	10.27	

成本分析其他情况说明

覆铜板：

本期产量较上期增加 17.43%，总生产成本增加 9%。主要原因系报告期内覆铜板产品结构变化，平均单位成本下降。

导热材料：

本期产量较上期增加 72.49%，总生产成本增加 61.54%。本报告期内产量增加，单位工费下降明显，平均单位成本下降。

功能性复合材料：

本期产量较上期增加 33%，总生产成本较上期增加 8.79%。主要系本报告期内产品结构变化，平均单位成本下降。

交通物流用复合材料：

本期产量较上期增加 25.55%，总生产成本降低 18.26%。本报告期内变动主要系产品结构变化，平均单位成本明显下降。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 45,180.95 万元，占年度销售总额 19.78%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

排名	单位	净收入
1	单位 1	32,653,785.72
	单位 2	73,575,747.34
	单位 3	12,655,085.89
	单位 4	3,328,213.57
	小计	122,212,832.52
2	单位 5	10,297,565.68
	单位 6	8,055,980.81
	单位 7	66,475,740.21
	单位 8	2,027,449.17
	单位 9	1,846,855.53
	小计	88,703,591.40
3	单位 10	79,403,776.54
	单位 11	2,624,431.57
	单位 12	2,986,924.98
	小计	85,015,133.09
4	单位 13	19,262,938.95
	单位 14	4,981,362.13
	单位 15	10,610,787.55
	单位 16	44,071,691.49
	小计	78,926,780.12
5	单位 17	322,604.85
	单位 18	76,628,602.34
	小计	76,951,207.19

合计	451,809,544.32
----	----------------

前五名供应商采购额 65,324.16 万元，占年度采购总额 39.23%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

排序	单位	采购额
1	单位 1	71,040,753.54
	单位 2	76,470,722.57
	单位 3	62,563,234.51
	单位 4	22,249,901.33
	小计	232,324,611.95
2	单位 5	66,694,610.44
	单位 6	31,396,156.48
	单位 7	42,530,212.08
	小计	140,620,979.00
3	单位 8	101,466,148.27
4	单位 9	98,811,645.62
5	单位 10	80,018,254.42
合计		653,241,639.27

其他说明

上述前五名客户单位 1、2、3、4 为关联企业，单位 5、6、7、8、9 为关联企业，单位 10、11、12 为关联企业，单位 13、14、15、16 为关联企业，单位 17、18 为关联企业。前五名供应商单位 1、2、3、4 为关联企业，单位 5、6、7 为关联企业。

3. 费用

√适用 □不适用

公司销售费用、管理费用、研发费用、财务费用等科目变动详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析之二、（一）、1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”所述。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	112,444,171.07
本期资本化研发投入	10,567,018.22
研发投入合计	123,011,189.29
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.39
公司研发人员的数量	328
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	18.47
研发投入资本化的比重 (%)	8.59

(2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司通过自主研发、外部合作等多种途径，大力开展新产品研发和老产品持续改进，持续丰富产品系列，优化产品性能，提高产品竞争力。在研发模式上，全面推行 IPD 管理模式，采用基于平台的异步开发模式、矩阵式跨部门协同运作、集成式互联思维，实现板块技术共

通，结合供应链与客户端整体需求，进行系统性的产品研发。在研发理念上，公司积极引入生命周期理念、风险控制理念，优化研发设计和研发管理，为获得持续性的研发成果做好管理支撑。

报告期内的研发投入主要集中在以下几个研究方向：

① 射频微波高频覆铜板系列基材

报告期内，根据 5G 产业发展及市场需求，公司主要聚焦于开发 PTFE 和碳氢两大系列产品，并且已有多个细分产品批量投放市场。为了满足未来射频微波领域的市场需求，公司持续高研发投入，继续开发低成本、低介电、低损耗、高导热等多个等级系列产品，丰富高频无线通信系列的产品种类，满足未来 5G 通讯、超大功率放大器、汽车自动驾驶、毫米波雷达、超高频雷达、物联网、智能交通、安防等领域的需要。公司将继续推进创新，不断突破壁垒，逐步实现对高频材料的进口替代和新材料的自主创新。

② 高速通讯系列基材

随着云端传输技术的广泛应用，通讯 5G 时代的来临，数据交换总量急速上升，数据处理设备呈现爆炸式增长，通讯基站、超级计算机、云端服务器等设备将被大量使用，高速基材成为未来市场需求的重要产品。近年来公司将低介电损耗高可靠性高速用基材的研究开发列为最主要研究方向，通过自主创新和研发投入，持续开发不同等级低损耗的高速通信材料。针对不同的应用领域，对公司现有树脂体系进行全面的升级，研究开发了品种丰富、性能优异稳定的高速基材产品系列。经过前期与终端客户的合作开发，其中部分高速覆铜板已通过国内知名大型通讯公司的技术认证，部分产品已可替代美国日本进口材料的高端产品。

③ 半导体封装基材

封装基板的应用领域几乎涵盖下游所有终端场景，包括移动智能终端、服务/存储等领域，类型涵盖消费类（手机、平板电脑、笔记本电脑、可穿戴电子产品等）和工业类（通信设备、数据中心等）。IC 载板是适应电子封装技术快速发展的技术创新，具有高密度、高精度、高性能、小型化以及轻薄化等特点。

以 BT 树脂或类 BT 树脂为原料所构成的基板具有高 Tg（255~330℃）、耐热性（160~230℃）、抗湿性、低介电常数（Dk）及低损耗（Df）等优点。近年来公司将半导体封装基材的研究开发作为主要的研发方向，聘请行业技术专家并与高校建立产学研合作，针对不同的应用领域，研究开发了品质丰富、性能优异稳定的 BT 封装基板产品系列。目前在 Chip LED、Mini 背光显示、COB 白光器件、Mini RGB 器件等领域已进行市场布局，部分产品系列已通过封测公司的技术认证。

④ 高导热散热金属基材

随着电子产品向轻、薄、小、高密度、多功能化发展，印制电路板上元件组装密度和集成度越来越高，功率消耗越来越大，对印制电路的散热要求越来越迫切，基板的散热性不佳就会导致元器件温度过热，从而使整机可靠性下降、寿命降低。金属基覆铜板具有优异的电气性能、散热性、电磁屏蔽性、高耐压及弯曲性能，已被广泛应用于新能源、汽车电子、电源、电控等行业。

公司为满足市场需求，重点研究了树脂体系、陶瓷填料、金属基种类对导热性、可靠性的影响，开发了一系列高导热金属基板、高 Tg 金属基板、PI 高耐压金属基板、低杨氏模量铝基板，以及用于电源模块等领域的导热 FR4 覆铜板，为客户提供一站式的热管理解决方案。

⑤ 锂电池软包用铝塑膜材料

公司研发的锂电池软包用铝塑膜系列产品，包括 3C 类和储能动力类产品。其中 3C 类产品与市场同类产品相比具有优良的耐电解液、水汽阻隔、冲深性能，以及更优异的可加工性与更高的性价比，储能动力类产品具有优良的长期耐久性能。报告期内公司锂电池软包用铝塑膜产品已通过多家业界知名企业认证，已应用在汽车启动电源、储能及小动力等细分领域；汽车动力部分型号也已完成公司内部开发工作，正在进行客户认证。

⑥ HDI 基材

面对消费电子高集成度的小型化和薄型化的应用需求，PCB 板的布线密度越来越大、要求的过孔间距越来越小，为了满足信号过孔走线的传输可靠性，对产品的膨胀率和尺寸稳定性提出了巨大挑战，公司通过自主研发对 HDI 基材的性能进行持续改进，未来可以满足高等级消费电子的应用需求。

5. 现金流

√适用 □不适用

公司经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额等科目变动详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析之二、（一）、1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”所述。

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

（三） 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上期期 末变动比例 （%）	情况说明
货币资金	380,145,416.82	10.96	173,120,418.54	7.18	119.58	主要系本期公司收到非公开发行股票募集资金增加所致
交易性金融资产	191,895,603.72	5.53	472,325.60	0.02	40,527.82	主要系本期委托理财余额增加所致
应收票据	1,277,443.50	0.04	4,084,331.33	0.17	-68.72	主要系本期到期的票据减少所致
应收款项	303,380,650.18	8.75	148,139,464.15	6.14	104.79	主要系销售产品收到的承兑

融资						汇票增加所致
其他流动资产	47,982,925.39	1.38	35,544,385.68	1.47	34.99	主要系本期待抵扣增值税增加所致
在建工程	197,772,053.29	5.70	148,339,537.07	6.15	33.32	主要系本期新增募投资项目投入所致
开发支出	12,235,774.62	0.35	1,668,756.40	0.07	633.23	主要系符合资本化条件的研发支出增加所致
长期待摊费用	16,001,082.23	0.46	9,568,160.01	0.40	67.23	主要系房屋装修支出增加所致
其他非流动资产	125,154,426.74	3.61	35,197,700.97	1.46	255.58	主要系预付设备购置款及工程款增加所致
应付票据	497,203,922.40	14.34	369,770,224.60	15.34	34.46	主要系为支付材料款开具的承兑汇票增加所致
应付账款	468,113,309.96	13.50	358,315,436.36	14.86	30.64	主要系应付材料款增加所致
预收款项			11,269,886.08	0.47	-100.00	系首次执行新收入准则调整财务报表

						表项目所致
合同负债	18,307,524.52	0.53				系首次执行新收入准则调整财务报表项目所致
应交税费	14,020,326.03	0.40	9,357,499.94	0.39	49.83	主要系应交企业所得税增加所致
其他应付款	31,772,334.92	0.92	21,427,493.67	0.89	48.27	主要系限制性股票确认回购义务所致
其他流动负债	1,676,505.85	0.05				系首次执行新收入准则调整财务报表项目所致
资本公积	788,777,852.29	22.75	181,542,127.63	7.53	334.49	主要系本期增发股票的股本溢价所致
库存股	10,863,968.00	0.31				主要系回购股票用于股权激励所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	150,488,654.75	公司质押货币资金用于开具银行承兑汇票及信用证、取得银行授信

固定资产	64,468,728.98	公司抵押固定资产用于取得银行授信
无形资产	60,043,761.69	公司抵押无形资产用于取得银行授信
投资性房地产	7,724,153.82	公司抵押投资性房地产用于取得银行授信
合计	282,725,299.24	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内电子材料行业受新冠疫情、国际贸易波动等因素影响，各应用领域的市场呈现结构性发展态势。行业内上下游企业均加大研发的投入，联合打造国产化上下游供应链体系，实现产业链利益共享共赢，同时对产业链上产品的品质一致性提出更高要求。

传统消费电子应用领域，产业结构性调整趋势明显：根据中国信通院数据，2020年度国内手机出货量约3.08亿部，其中5G手机市场行业呈高爆发态势，市占率快速提升，5G手机年度出货量约1.63亿部，占国内手机总出货量52.9%，5G手机市占率将进一步增加，手机天线、视频前端、手机主板等将持续更新换代，将促进HDI板、挠性覆铜板、高频覆铜板市场应用。传统汽车电子应用领域，根据中国汽车协会数据，2020年度汽车产销分别完成2,522.5万辆和2,531.1万辆，同比分别下降2.0%和1.9%，消费者购买力不断恢复，汽车电子行业将进一步回暖，同时将持续向电动化、智能化发展，将促进厚铜板、FR4等基础覆铜板和高频高速等高阶覆铜板需求。通讯电子应用领域，随着国家“新基建”项目落地实施，根据工信部数据，2020年度5G基站共建设约60万站，新冠疫情带来的“宅经济”产业快速崛起、实时信息交互频次不断增加、大数据处理需求快速爆发，促进包括服务器、IDC大数据中心、路由器、交换机、人工智能、AR&VR、汽车毫米波雷达等细分应用市场，高频高速覆铜板的市场已呈现一定规模并仍将以几何级数增长。

根据中国汽车行业协会数据，2020年新能源汽车产销量同比提升，累计产销量分别为136.6万辆和136.7万辆，同比分别增长7.5%和10.9%。随着更多新车型投放以及地方政府对新能源汽车消费的支持，新能源汽车行业将持续向好，公司锂电池软包用铝塑复合膜的应用潜力将持续增长。新能源汽车的发展对于轻量化的需求显得十分迫切，对轻量化材料、工艺、结构设计提出了更高的要求，轻量化、功能化的复合材料在新能源汽车以及冷藏车市场逐步得到更大面积的应用。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司在广东省珠海市出资设立全资子公司珠海华正新材料有限公司。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2020年4月2日，公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金12,000万元在广东省珠海市出资设立全资子公司珠海华正新材料有限公司，注册资本12,000万元，公司持有其100%股权。详细内容见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上披露的《华正新材关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2020-027）。

珠海华正已于2020年4月24日完成工商注册登记并取得营业执照。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1、经2017年7月27日召开的第三届董事会第二次会议审议通过，公司拟以自有资金加银行贷款7,700万元投资年产500万平方米锂电池电芯用高性能封装材料项目，该项目已完工并投入使用。

2、经2020年6月5日召开的第四届董事会第三次会议审议通过，公司使用募集资金对杭州华正增资用于年产650万平方米高频高速覆铜板青山湖制造基地二期募投项目，该项目正处于设备采购安装阶段。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

企业名称	注册资本	主营业务	持股比例 (%)	业务性质	总资产	净资产	净利润
联生绝缘	5,000	主要从事包括覆铜板和绝缘材料在内的复合材料的生产及销售。	100.00	制造业	46,847.75	18,277.22	3,654.60
爵豪	2,000	主要从事产品贸易以及	70.05	制	4,175.94	3,036.67	540.61

科技		母排等复合材料的生产、销售。		制造业				
华聚材料	6,000	主要从事蜂窝复合材料的研发、设计、生产、销售。	100.00	制造业	20,011.46	9,723.04	801.98	
华正香港	1 万港币	主要从事复合材料、电子绝缘材料、覆铜板材料的销售及出口贸易。	100.00	贸易	7,580.69	-309.15	142.45	
杭州华正	62,600	主要从事覆铜板的生产、销售。	100.00	制造业	126,617.87	69,817.61	3,866.70	
华正能源	6,000	研发、生产、销售锂离子电池薄膜、包装膜等特殊功能性薄膜。	73.33	制造业	13,628.35	1,073.52	-757.52	
扬州麦斯通	1,726.40	生产冷藏、保温、干货车箱板以及玻璃钢复合材料，销售本公司自产产品。	100.00	制造业	12,946.02	4,605.92	596.05	
杭州中骥	2,000	生产、销售、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；冷藏保温汽车及新能源汽车、冷藏集装箱；生产、销售：汽车设备。	75.00	制造业	2,704.81	796.47	-294.06	
珠海华正	12,000	复合材料、电子绝缘材料、覆铜板材料、高频高速散热材料、印制线路板、蜂窝复合材料、热塑性蜂窝复合板的销售、技术开发、制造。	100.00	制造业	9,957.12	9,905.23	-94.77	

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、疫情影响下行业仍保持稳定发展

在全球疫情影响及宏观经济低迷的背景下，PCB 行业仍保持稳定发展。根据 PrismaMark 预测，2020 年全球 PCB 市场产值将达 640 亿美元左右，同比增幅约 4%，中国 PCB 产值将占全球 53.6%。中国 PCB 产业继续保持全球产值、产量双第一的地位。国内，长三角和珠三角两地仍为 PCB 产业核心地区，广东珠海将成为 PCB 产业链重点城市，湖北、江西、安徽等地也有所分布。同时，国

内 CCL 产业也保持高速增长。据 CCLA 数据 2020 年国内 CCL 投建、投产产能为 1.64 亿 m²/年，新增产能约占现有总产能的 30%，产业集聚度将进一步加大。

2、原材料价格上涨推动行业发展

2020 年度覆铜板上游原材料价格在大宗商品交易及新能源行业发展等诸多因素的影响下呈现上涨的态势，推动电子材料行业整体价格调整。在原材料价格上涨推动下，覆铜板价格也随之进行动态调整，对行业内厂商加快周转、动态调整供应和销售提出了更高要求。

3、5G 商用拉动行业发展

据工信部数据：截至 2020 年底，中国累计建成 5G 基站超过 71.8 万站，独立组网模式的 5G 网络已覆盖全国所有城市，5G 终端连接数超过两个亿，户均移动互联网接入流量较 4G 用户高出 50%。5G 基站在 2021 年将进一步加速建设，700MHz 的 5G 基站也有望在 2021 年建设和投入使用。消费类电子产业链中 5G 手机渗透率将继续提升，手机天线、射频前端、手机主板、被动元件等持续更新换代，将促进 HDI 板、挠性覆铜板、高频高速覆铜板市场应用。以服务器、交换机、光模块、路由器、数据中心等细分应用领域为代表的通讯电子市场也将推动高频高速等高阶覆铜板需求的增长。

4、新能源汽车驱动新材料需求

根据中国汽车行业协会数据，2020 年新能源汽车的市占率提升明显，由 2019 年的 4.8% 提升至 2020 年的 5.4%。随着更多新车型投放、新能源汽车下乡活动以及地方政府对于新能源汽车消费的支持，新能源汽车行业将持续向好，促进车用覆铜板需求增加；以特斯拉、比亚迪、宁德时代等为代表的汽车终端企业及电池厂商正积极合作开发和应用以锂电池软包用铝塑膜作为外包装的动力电池，铝塑膜的渗透率正不断提升，而且锂电池软包用铝塑膜产业也正由日韩地区往中国大陆地区做转移，国产化进程将不断加快。

5、产业多样化推动行业发展

在宏观经济逐步恢复时，产业多样化和定制化刺激新材料行业上下游协同发展。同时，轻量化材料仍将是未来汽车产业新材料产业重点发展方向，特别是对于新能源汽车而言，重量的减轻直接意味着续航里程的提升。镁铝合金、碳纤维、复合材料轻质蜂窝材料等轻量化材料复合材料正在交通物流汽车领域得到应用，复合材料相比金属材料通常具有更低的密度和更高的比强度，特别是功能化的复合具有良好保温效果的冷链物流材料在冷链运输等市场能提供除了轻量化以外的作用，未来市场潜力将持续增长。功能性复合材料具有高强度、低密度、能特种定制化的特点，在汽车电子、消费电子等应用领域得到广泛应用。同时，新材料全产业链上下游开展战略合作，携手共赢，促进产业国产化进程加快。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、公司整体发展战略

公司的发展战略是在电子基础材料和复合材料领域深耕，根据市场需求，提升研发和设计新材料新产品的能力，并在各细分领域成为总体解决方案的最佳提供商。

公司秉承“追求客户满意，促进价值提升；共享发展成果，增进社会福祉”的宗旨，力求通过自身的努力，满足顾客需求，实现公司与员工的共同发展，促进公司与合作伙伴、股东共同分享企业发展的成果，在自身成长的同时，积极承担社会责任，回馈社会。

2、公司的经营目标

秉承“科技引领、平台铸就”的经营宗旨，围绕战略愿景和战略布局关键点，加大在 5G 基建及应用、工业互联网、云计算大数据中心为代表的通信信息产业，汽车智能化、轻量化领域，新能源产业为代表的三大应用领域的研发和投入，通过以各事业部为经营主体、平台中心为支撑辅

助的流程驱动型管理模式，打造技术领先的科技型生产制造企业，成为高频高速高导热覆铜板产品领域全球行业一流企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 打造硬实力，提升产业核心竞争力

基于 BLM 战略模型（业务领先模型）制定了 2021-2025 五年战略规划，进一步推进各产品线战略在 2021 年落地。

覆铜板产业明确基础材料、高频材料、高速材料、导热材料等产品线的标杆企业，分析业绩与机会差距，沿着既定的业务设计，落实年度关键目标和任务。基础材料产品线持续在汽车、工控、个人电脑等领域进行深耕布局，形成持续的产品迭代，满足基础材料新应用领域的技术要求。高频产品线进一步夯实市场占有率，优化压实产品成本，延伸在微基站、防务、物联网、毫米波雷达等领域的应用，实现产品结构和应用的多元化。高速产品线实现高等级产品订单落地，优化供应链，实现稳定交付，同时持续进行产品迭代。导热材料产品线稳定提升光电类、汽车电子等现有产品的占有率，同时拓展功率半导体等应用市场。覆铜板产业进一步布局 HDI 产品线和 BT 封装载板产品线，确立技术路线图和目标市场，开发相应的细分产品。

交通物流复合材料产业深耕商用车、客车、房车、冷藏车等领域，拓展物流仓储、轻量化建筑等领域的新产品应用，根据自主开发板材的优点开发设计竞争力强的解决方案，开发满足市场共性需求且性价比高的复合板材。功能复合材料产业继续提效降本，深耕医疗、输配电、消费电子等细分领域，深度参与客户的研发设计提供系统解决方案，以高精度的成型件，集成化模块产品及延伸服务，提升客户的市场竞争力。

锂电池软包用铝塑膜产业稳步推进扩产项目，提升产能，重点开发数码、储能、小动力等应用市场，形成客户积累，取得市场的进一步突破。

2. 推进在建扩产项目，布局未来发展框架

覆铜板产业推动产能的适度快速增长，年产 650 万平米高频高速覆铜板青山湖二期项目按时投产，年产 2400 万张高等级覆铜板富山工业园制造基地确保高质量的按时完成建设。

推动杭州本部各工厂的升级改造和产业升级，充分利用总部的区域优势，提升总部管理和研发的平台效应。

推动整体布局交通物流复合材料产业的各制造模块，形成规模化的上下游协同制造。

稳步推进年产 3600 万平米锂电池软包用铝塑膜扩产项目，为产业进一步发展打下坚实基础。

3. 夯实基础管理，提升管理效率

深入推进 IPD 集成产品开发模式的落地导入工作，以覆铜板产业为推行试点产业，发布优化决策流程、运营管理规范，落实跨部门团队考核办法、资源池运作机制，培养种子选手，保障产品线快速增长。

实施支持战略落地的组织能力提升项目，打造基于价值贡献为基础的激励机制，建立任职资格职位体系，构建项目考核模式，实现横向考核（产品线）和纵向考核（职能部门）的统一，赋能产业发展。

以青山湖工厂为载体落地 MES 二期项目，进一步实现计划与制造一体化，最大化设备利用率，实现生产数据与产品数据结合的多维度质量分析，打通 MES 与车间硬设备的连接，实时监控与预警。

4. 进一步推动直接融资，完成可转换债券申报和发行工作

稳妥推进可转换债券申报与发行的相关工作，完成相应的直接融资目标，通过“资本+产业”双轮驱动公司的快速可持续发展。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场波动风险

受上下游供需状况及行业政策等因素的影响，产业链年度内具有一定的波动性，公司必须时刻把握行业变化节奏，及时灵活应对，充分做好前期各项应对策略，同时加快提升其余产品的销售份额，熨平市场波动带来的经营风险。2021 年新冠肺炎疫情若影响延续，将进一步影响产品市场的发展。

2、市场竞争风险

随着客户集中度和对产品需求个性化程度越来越高，市场竞争越来越激烈的影响，公司必须深入了解终端客户的需求，提前做好研发与技术储备，才能更快、更好地提供产品与服务，增强客户紧密度，避免被竞争激烈的市场淘汰。

3、原材料价格波动风险

公司几大主要原材料受期货价格、产能发挥、供需状况、环保政策等因素影响，价格波动较大，公司必须时刻关注行业政策及主力供应商的经营状况，在确保公司正常生产运转的前提下，规避材料价格波动风险提高盈利水平。

4、汇率波动风险

公司海外业务占比较大，汇率波动对公司经营业绩有一定的影响，公司必须时刻关注宏观环境和汇率的变化，在保有、开拓海外市场份额的前提下，灵活运用公司海外产品的价格策略，积极和相关涉外业务机构沟通、合作，在确保货款安全的前提下，规避汇率市场波动风险。

5、研发投入与产出之间的风险

公司每年会投入较大资源跟踪、开发客户所需产品和市场，储备后续发展产品、项目，但也面临新产品商用市场发展不及预期、经营计划不达预期的风险。公司必须综合权衡投入产出比，平衡好短期支出与长期收益的资源安排，在负债可控的前提下，确保合理的效益贡献，以回报股东、回报员工，保障公司长期稳定的健康发展。

(五) 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等有关要求，公司在《公司章程》中明确了现金分红政策有：

(1) 公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性、稳定性和合理性并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

(2) 公司的利润分配方案由董事会根据公司业务发展情况、经营业绩情况拟定并提请股东大会审议批准。

(3) 公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、现金分红的执行情况

报告期内，公司利润分配方案严格执行了《公司章程》等相关分红政策的规定，分红标准和比例清晰明确。公司利润分配方案由董事会拟定并经董事会审议后提请股东大会批准，独立董事及监事会对提请股东大会审议的利润分配方案进行审议并出具意见，相关的决策程序完整，机制完备，切实维护了中小投资者的合法权益。

报告期内，公司根据 2019 年年度股东大会决议，实施了 2019 年年度利润分配方案，切实保障了投资者的分红权益：以公司利润分配预案实施时股权登记日登记在册的全体股东股数 129,350,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.7 元（含税），共计派发现金红利总额为 21,989,500 元，不以公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转至以后年度分配。《2019 年年度权益分派实施公告》刊登于 2020 年 4 月 13 日的上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体上。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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	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	0	2.80	0	39,772,687.40	125,220,335.59	31.76
2019 年	0	1.70	0	21,989,500.00	102,140,494.39	21.53
2018 年	0	1.50	0	19,402,500.00	75,080,301.59	25.84

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2020 年	24,992,630	19.96

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人汪力成	1、自发行人股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。2、华正新材上市后6个月内如其股票连续20个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长6个月。	上市前承诺，期限为2017-1-3至2020-1-2	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东华立集团	1、本公司作为发行人控股股东，将严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自华正新材股票在上海证券交易所上市交易之日起36个月内，本公司不转让或委托他人管理已持有的华正新材股份，也不由华正新材回购该部分股份。2、华正新材上市后6个月内如其股票连续20个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期自动延长6	上市前承诺，期限为2017-1-3至2020-1-2	是	是	不适用	不适用

			个月。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	发行前担任公司的董事、监事及高级管理人员刘涛、钱海平、郭江程、刘宏生、沈宗华、周建明、吴丽芬、汤新强、章建良、唐朝良	在本人担任华正新材董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有华正新材股份总数的25%，并且在卖出后六个月内不再买入华正新材的股份，买入后六个月内不再卖出华正新材股份；离职后半年内，本人不转让持有的华正新材股份。	上市前承诺，期限为2017-1-3至离职后半年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东华立集团、实际控制人汪力成、发行前持股5%以上的股东恒正投资	本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与华正新材及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与华正新材及其子公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给华正新材造成的经济损失承担赔偿责任。	上市前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	发行前持股5%以上的股东钱海平	本人及本人控制的其他企业目前没有直接或间接从事与华正新材及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与华正新材及其子公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，且在本人持有华正新材5%以上股份期间也不直接或间接从事与华正新材及其子公司从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给华正新材造成的经济损失承担赔偿责任。	上市前承诺，期限为在持有公司5%以上股权期间持续有效	是	是	不适用	不适用
	解决同业	控股股东华立集团、实际控制人汪力成	1、确保华正新材的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；2、对于无	上市前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用

竞争		法避免的关联交易，将严格按照市场公开、公平、公允的原则，参照市场通行的标准，确定交易价格，并依法签订关联交易合同；3、严格遵守公司章程和监管部门相关规定，履行关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见程序，确保关联交易程序合法，关联交易结果公平、合理；4、严格遵守有关关联交易的信息披露原则。						
其他	实际控制人汪力成、控股股东华立集团、发行前持股 5% 以上的股东钱海平	1、在锁定期满之后，本公司（本人）直接或间接持有的发行人股份减持情况如下： （1）减持方式：在本公司（本人）直接或间接所持发行人股份锁定期届满后，本公司（本人）减持所持有发行人的股份应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（2）减持价格：本公司（本人）直接或间接所持华正新材股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）。本公司（本人）直接或间接所持华正新材股票在锁定期满后两年后减持的，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。（3）减持比例：在本公司（本人）承诺的锁定期满后两年内，若本人进行减持，则每年减持发	上市前承诺，期限为 2017-1-3 至锁定期满后两年	是	是	不适用	不适用	

			<p>行人的股份数量不超过本公司（本人）直接或间接持有的发行人股份的 25%。2、本公司（本人）在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。3、本公司（本人）将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：（1）如果未履行上述承诺事项，本公司（本人）将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购违规减持卖出的股票，且自回购完成之日起将本人所持有的全部发行人股份的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>（2）如果因上述违规减持卖出的股票而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本公司（本人）将在获得收益的 5 日内将前述收益支付到发行人指定账户。（3）如果因上述违规减持卖出的股票事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司（本人）将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>					
其他	发行前持股 5%以上的股东恒正投资	1、在锁定期满之后，本公司持有的发行人股份减持情况如下：（1）减持方式：在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持所持有发行人的股份应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求，减持方式包括但不	上市前承诺，期限为 2017-1-3 至锁定期满后两年	是	是	不适用	不适用	

		<p>限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。(2)减持价格: 本公司所持华正新材股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理)。本公司所持华正新材股票在锁定期满后两年后减持的, 减持价格根据当时的二级市场价格确定, 并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。(3)减持比例: 在本公司承诺的锁定期满后两年内, 本公司根据需要, 每年可减持发行人的股份数量为本公司持有的发行人股份的100%。2、本公司在减持所持有的发行人股份前, 应提前三个交易日通知发行人并予以公告, 并按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。3、本公司将严格履行上述承诺事项, 并承诺将遵守下列约束措施: (1) 如果未履行上述承诺事项, 本公司将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。(2) 如果因上述违规减持卖出的股票而获得收益的, 所得的收益归发行人所有, 本公司将在获得收益的5日内将前述收益支付到发行人指定账户。(3) 如果因上述违规减持卖出的股票事项给发行人或者其他投资者造</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。					
其他	发行前担任公司董事、高级管理人员的刘涛、钱海平、郭江程、刘宏生、沈宗华、周建明、吴丽芬、汤新强等 8 名股东	1、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价；该承诺不因本人职务变更或者离职等原因而终止履行。 2、若本人违反上述相关承诺，将在发行人股东大会及中国证监会指定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，且本人剩余持有的发行人股票自动延长锁定期 6 个月；如果因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本人将在获得收益的 5 日内将前述收益支付给发行人指定账户；如果因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。3、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。	上市前承诺，期限为 2017-1-3 至锁定期满后两年	是	是	不适用	不适用
其他	公司董事、高级管理人员	1、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，亦不会采用其他方式损害公司利益；2、本人对自身日常的职务消费行为进行约束；3、本人不会动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；4、本人将行使自身职权以促使公司董事会、薪酬委员会制	上市前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用

		订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；5、若未来公司拟实施股权激励计划，本人将行使自身职权以保障股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。					
其他	实际控制人汪力成、控股股东华立集团及公司董事、高级管理人员	条件 1: 如果发行人在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果当年因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行人上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数）。条件 2: 发行人已经根据承诺实施了相关的股价稳定措施后（即发行人当年度可用于回购的资金已经使用完毕），发行人股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于发行人上一会计年度未经审计的每股净资产时，或发行人未实施股价稳定措施时。	上市前承诺，期限为 2017-1-3 至 2020-1-2	是	是	不适用	不适用
其他	公司	如果公司在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果当年因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）（以	上市前承诺，期限为 2017-1-3 至 2020-1-2	是	是	不适用	不适用

			下简称为“启动股价稳定措施的前提条件”），本公司将依据法律法规、《公司章程》规定及本承诺内容启动股价稳定措施。					
其他	公司		公司上市后三年内，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%，具体分红比例及是否采取股票股利分配方式根据公司当年经营的具体情况 & 未来正常经营发展的需要确定。	上市前承诺，期限为 2017-1-3 至 2020-1-2	是	是	不适用	不适用
其他	公司		在有权部门认定本公司招股说明书存在对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 3 个交易日内，本公司将根据相关法律法规及公司章程规定启动召开董事会、临时股东大会程序，并经相关主管部门批准、核准或备案，启动股份回购措施；回购价格为本公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）。	上市前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人汪力成		若有权部门认定发行人首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将通过华立集团依法购回华立集团已转让的原限售股份。本人将通过华立集团在上述事项认定后 3 个交易日内启动	上市前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用

			购回事项，购回价格为发行人首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）。若本人通过华立集团购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本人将通过华立集团依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。					
	其他	控股股东华立集团	若有权部门认定发行人首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回已转让的原限售股份。本公司将在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项，购回价格为发行人首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）。若本公司购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，本公司将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。	上市前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、实际控制人汪力成、控股股东华立集团及公司董事、监事、高级管理人员	若因公司首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司（本人）将依法赔偿投资者损失。	上市前承诺，期限为长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关	其他	公司控股股东及实际控制人	公司控股股东/实际控制人就本次非公开发行 A 股股票事项关于摊薄即期回报及采	承诺时间 2019-4-26，期限为长期	否	是	不适用	不适用

的承 诺			取填补措施作出如下承诺： 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本承诺出具后，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，本企业承诺届时将按照相关规定出具补充承诺；3、如违反上市承诺对上市公司造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。					
其他	公司董事/ 高级管理人员		公司董事/高级管理人员就本次非公开发行 A 股股票事项关于摊薄即期回报及采取填补措施作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、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，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、本承诺出具后，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；7、本人承诺切实履行本承诺，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。	承诺时间 2019-4-26， 期限为长期	否	是	不适用	不适用

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告“第十一节 财务报告之五、44 重要会计政策和会计估计的变更”之所述。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	550,000
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000
保荐人	兴业证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2019 年年度股东大会审议通过，公司续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，为公司提供财务报表及内控审计等相关服务，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被证监会、上交所公开谴责的情形。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020 年 11 月 5 日，公司召开第四届董事会第八次会议和	具体详见公司 2020 年 11 月 16 日

<p>第四届监事会第七次会议，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》和《关于提请公司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》等议案。公司独立董事发表了同意的独立意见，上海荣正投资咨询有限公司出具了独立财务顾问报告，浙江天册律师事务所出具了专项法律意见书。</p>	<p>刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的《华正新材 2020 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2020-071）。</p>
<p>2020 年 11 月 6 日至 2020 年 11 月 16 日，公司对拟授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部通过 OA 系统进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2020 年 11 月 17 日，公司监事会发表了《监事会关于 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》。</p>	<p>公司监事会发表了《监事会关于 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》。</p>
<p>2020 年 11 月 23 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议并通过了《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》、《关于提请公司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》，并披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。</p>	<p>具体详见公司 2020 年 11 月 24 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的《华正新材 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-076）。</p>
<p>2020 年 12 月 1 日，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。</p>	<p>具体详见公司 2020 年 12 月 2 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的《华正新材关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2020-083）。</p>
<p>2021 年 1 月 8 日，公司完成了 2020 年限制性股票激励计划所涉及的限制性股票授予登记工作，向 26 名激励对象授予 64.36 万股限制性股票，并取得了中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》和《过户登记确认书》。</p>	<p>具体详见公司 2021 年 1 月 8 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的《华正新材关于 2020 年限制性股票激励计划授予结果公告》（公告编号：2021-002）。</p>

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第三届董事会第二十三次会议、2019 年年度股东大会审议通过了关于修订公司非公开发行 A 股股票方案的相关议案,其中审议通过了《关于本次非公开发行 A 股股票涉及关联交易的议案》,控股股东华立集团与公司签署了认购本次非公开发行的股份认购合同之补充协议。	具体详见公司 2020 年 3 月 12 日刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及指定信息披露媒体上的《华正新材第三届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2020-006)、《华正新材关于非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告》(公告编号: 2020-018)、《华正新材 2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-024)。
2020 年 1 月 20 日,公司收到中国证监会出具的《关于核准浙江华正新材料股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2020]32 号),核准公司非公开发行不超过 25,870,000 股新股。	具体详见公司 2020 年 1 月 21 日刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及指定信息披露媒体上的《华正新材关于非公开发行股票获得中国证监会核准批复的公告》(公告编号: 2020-002)。
2020 年 5 月 28 日,公司完成了非公开发行股票的发行及登记托管手续,本次发行 12,695,312 股,发行价格 51.20 元/股,其中公司控股股东华立集团认购了 1,269,531 股。	具体详见公司 2020 年 5 月 30 日刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及指定信息披露媒体上的《华正新材非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》(公告编号: 2020-031)。

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													529,871,892.74
报告期末对子公司担保余额合计（B）													489,623,017.01
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													489,623,017.01
担保总额占公司净资产的比例（%）													33.65
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													45,603,600.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													45,603,600.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													不适用
担保情况说明													无

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	闲置募集资金	310,000,000.00	190,000,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
中国银行余杭宝塔支行	挂钩型结构性存款	50,000,000.00	2020/6/29	2020/7/31	闲置募集资金		保证收益型	3.18%		139,397.26	50,000,000.00	是	是	
建行余杭太炎支行	结构性存款	70,000,000.00	2020/7/7	2020/8/7	闲置募集资金		保证收益型	1.518%-3.2%		145,247.32	70,000,000.00	是	是	
交通银行蕴通财富定	交通银行蕴通财富定	40,000,000.00	2020/6/29	2020/8/31	闲置募		保证收	2.92%		201,600.00	40,000,000.00	是	是	

杭州临安支行	期型结构性存款 63 天 (汇率挂钩看跌)				集资金	益型						
杭州银行“添利宝”结构性存款 (TLB20203080)	50,000,000.00	2020/6/24	2020/9/24	闲置募集资金	保证收益型	3.33%		419,671.23	50,000,000.00	是	是	
建行余杭太炎支行	结构性存款	80,000,000.00	2020/7/7	2020/10/9	闲置募集资金	保证收益型	1.518%-3.2%	452,482.73	80,000,000.00	是	是	
建行余杭太炎支行	结构性存款	70,000,000.00	2020/8/11	2020/10/12	闲置募集资金	保证收益型	1.518%-3.2%	380,493.15	70,000,000.00	是	是	
中国银行余杭宝塔支行	挂钩型结构性存款	50,000,000.00	2020/8/3	2020/11/3	闲置募集资金	保证收益型	1.5%-3.5%	441,095.89	50,000,000.00	是	是	
中国农业银行“汇利	60,000,000.00	2020/9/3	2020/11/27	闲置募	保证收	1.5%-3.15%		440,136.99	60,000,000.00	是	是	

业	丰” 202				集	益							
银	0 年第				资	型							
行	6025 期				金								
杭	对公定												
州	制人民												
西	币结构												
溪	性存款												
支	产品												
行													
建	结构性	70,000,	2020/	2020/	闲	保	1.518		351,2	70,00	是	是	
行	存款	000.00	10/13	12/14	置	证	%-3.2		25.38	0,000.00			
余					募	收	%						
杭					集	益							
太					资	型							
炎					金								
支													
行													
杭	杭州银	50,000,	2020/	2020/	闲	保	1.5%-		186,9	50,00	是	是	
州	行“添	000.00	9/30	12/30	置	证	3.28%		86.30	0,000.00			
银	利宝”				募	收							
行	结构				集	益							
余	性				资	型							
杭	存款				金								
支	(TLB20												
行	203898)												
中	结构性	80,000,	2020/	2021/	闲	保	1.518				是	是	
国	存款	000.00	10/13	1/11	置	证	%-3.2						
建					募	收	%						
设					集	益							
银					资	型							
行					金								
股													
份													
有													
限													
公													
司													
杭													
州													
余													
杭													
支													
行													
中	中国银	50,000,	2020/	2021/	闲	保	1.5%-				是	是	

国 银 行 股 份 有 限 公 司 杭 州 余 杭 宝 塔 支 行	行挂钩 型结构 性存款	000.00	11/5	2/5	置 募 集 资 金	证 收 益 型	3.5%							
中 国 农 业 银 行 股 份 有 限 公 司	“汇利 丰”202 0年第 6360期 对公定 制人民 币结构 性存款 产品	60,000, 000.00	2020/ 12/4	2021/ 3/5	闲 置 募 集 资 金	保 证 收 益 型	1.5%- 3.2%					是	是	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

具体内容详见公司于 2021 年 3 月 16 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上的《公司 2020 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(1) 排污信息

适用 不适用

根据浙江省生态环境厅公布的《2020 年浙江省重点排污单位名录》，本公司为其公布的重点排污单位。

报告期内，公司的排污信息如下：

① 主要危险废物

生产中产生的主要危险废物有：废环氧树脂、废机油、含铜废液、废包装桶等，公司均委托有资质的单位规范处置。详见下表：

危废种类	废环氧 树脂	废含胶 滤袋	废包装 桶	废矿物 油	废石棉	含铜废 液	合计 (吨)

危废代码	HW13 900-014 -13	HW49 900-041 -49	HW49 900-041 -49	HW08 900-249 -08	HW36 109-001 -36	HW22 397-004 -22		
产生量 (吨)	70.255	24.165	62.94	4.815	24.925	2.74	189.84	
处置量 (吨)	送持证单位 处置量 (吨)	63.26	20.22	61.625	4.035	24.925	4.8	178.86 5
	处置 往年 贮存量 (吨)	6.675	2.385	1.674	0	0	3.36	14.094
累计贮存量 (吨)	13.67	6.33	2.989	0.78	0	1.3	25.069	

注：累计贮存量=产生量+往年贮存量-送持证单位处置量

② 废水

公司共有生活废水排放口 1 个（无生产废水，排放规律：间断排放，排放期间流量不稳定且无规律，但不属于冲击性排放），通过管网排至城市污水处理厂统一处理，排放浓度达到《GB8978-1996 污水综合排放标准》和《DB 33/887-2013 工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》规定的标准要求，达标排放，详见下表：

主要污染物	实测值	单位	排放标准	排放情况
COD	156	mg/L	500	达标
氨氮	19.8	mg/L	35	达标

③ 废气

1. 生产废气：公司生产废气经废气处理设施有效处理后，尾气达到《GB16297-1996 大气污染物综合排放标准》相关要求，达标排放，详见下表：

排放口编号	污染物种类	单位	排放标准	实测值	排放情况
DA001	VOCs	mg/m ³	120	13	达标

2. 锅炉废气：华正新材天然气锅炉废气充分燃烧后，经 15m 烟囱高空排放，尾气达到《DB 3301/T 0250-2018-锅炉大气污染物排放标准》相关要求，达标排放，详见下表：

排放口编号	污染物种类	单位	排放标准	实测值	排放情况
DA003	NO _x	mg/m ³	150	21	达标
	SO ₂	mg/m ³	50	<3	达标
	颗粒物	mg/m ³	20	5.3	达标
	烟气黑度	林格曼黑度, 级	1	<1	达标
DA004	NO _x	mg/m ³	150	26	达标
	SO ₂	mg/m ³	50	5.3	达标
	颗粒物	mg/m ³	20	5	达标

	烟气黑度	林格曼黑度,级	1	<1	达标
DA005	NO _x	mg/m ³	150	23	达标
	SO ₂	mg/m ³	50	<3	达标
	颗粒物	mg/m ³	20	5.3	达标
	烟气黑度	林格曼黑度,级	1	<1	达标
DA006	NO _x	mg/m ³	150	24	达标
	SO ₂	mg/m ³	50	3.6	达标
	颗粒物	mg/m ³	20	5.5	达标
	烟气黑度	林格曼黑度,级	1	<1	达标
DA007	NO _x	mg/m ³	150	108	达标
	SO ₂	mg/m ³	50	<4	达标
	颗粒物	mg/m ³	20	<1.3	达标
	烟气黑度	林格曼黑度,级	1	<1	达标

注：危险废物根据国家危废目录及生态环境部门确认，废水及废气检测报告每年由有资质的第三方提供。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司全面执行《中华人民共和国环境保护法》等相关法律法规，防污染设施建设齐全，定期进行维护保养，保持设备正常运行，以保证各类污染物达标排放；同时对危险废物分类收集，单独存放在公司的危废暂存间，由有资质公司定期处理。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司依法进行建设项目环境影响评价，依法取得环保行政许可，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关要求和规定。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司设立安全生产管理委员会，负责事故发生后的指挥和应急处理，并对公司的环境因素进行了风险评估和分析，针对可能发生的污染事故，提出相应处置预案和措施。编制的预案符合《国家突发环境事件应急预案》、《环境事故应急预案编制导则》的要求，并在生态环境部门备案，公司每年组织事故演练和培训，使员工掌握相关知识，熟悉了解应急防范措施。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司按照国家及地方环境保护相关法律法规和公司实际情况，制定环境自行检测方案，如日常进行水质取样检测、废气监测；对危废的产生、入库等环节进行全程监测。严格按方案要求进行自行监测活动及定期在排污许可网站上进行信息公开。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

除上述重点排污单位以外，公司所属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，均严格执行环保相关法律法规及公司统一的环境保护制度要求实施工作。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	55,633,237	43.01	12,695,312			-67,059,018	-54,363,706	1,269,531	0.89

份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	55,633,237	43.01	12,695,312			-67,059,018	-54,363,706	1,269,531	0.89
其中：境内非国有法人持股	55,633,237	43.01	12,695,312			-67,059,018	-54,363,706	1,269,531	0.89
内自然人持股									
4、外资持股									
其									

中： 境外法人持股									
外 自然人持股									
二、 无限售 条件流 通股份	73,716,763	56.99				67,059,018	67,059,018	140,775,781	99.11
1、 人民币 普通股	73,716,763	56.99				67,059,018	67,059,018	140,775,781	99.11
2、 境内上 市的外 资股									
3、 境外上									

市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	129,350,000	100.00	12,695,312				12,695,312	142,045,312	100.00

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2020年1月3日，公司首次公开发行限售36个月的股份上市流通，涉及1名股东为公司控股股东华立集团，本次解除限售上市流通的股份为55,633,237股。具体详见公司2019年12月27日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体上的《华正新材首次公开发行限售股上市流通公告》(公告编号:2019-067)。

2020年5月28日，公司完成了非公开发行A股股票及发行股票新增股份的登记托管事项，本次新增发行股票12,695,312股。具体详见公司2020年5月30日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体上的《华正新材非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》(公告编号:2020-031)。

2020年11月30日，公司非公开发行股票限售期为6个月的股份上市流通，解除限售数量为11,425,781股。具体详见公司2020年11月25日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体上的《华正新材关于非公开发行限售股上市流通公告》(公告编号:2020-078)。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

华立集团股份有限公司	55,633,237	55,633,237	0	0	上市锁定三年承诺	2020年1月3日
华立集团股份有限公司	0	0	1,269,531	1,269,531	非公开发行股份限售	2021年11月30日
太平洋资产管理有限责任公司（太平洋卓越港股量化优选产品）	0	585,937	585,937	0	非公开发行股份限售	2020年11月30日
华泰资产管理有限公司（华泰资管-工商银行-华泰资产定增新机遇资产管理产品）	0	781,250	781,250	0	非公开发行股份限售	2020年11月30日
华泰资产管理有限公司（华泰优选三号股票型养老金产品-中国工商银行股份有限公司）	0	683,594	683,594	0	非公开发行股份限售	2020年11月30日
华泰资产管理有限公司（华泰优选四号股票型养老金产品-中国工商银行股份有限公司）	0	585,938	585,938	0	非公开发行股份限售	2020年11月30日
大成基金管理有限公司	0	585,937	585,937	0	非公开发行股份限售	2020年11月30日
鹏华基金管理有限公司	0	2,050,781	2,050,781	0	非公开发行股份限售	2020年11月30日
中信证券股份有限公司（资产管理）	0	1,367,406	1,367,406	0	非公开发行股份限售	2020年11月30日
中意资产管理有限责任公司	0	1,564,062	1,564,062	0	非公开发行股份限售	2020年11月30日

公司（中意资产-定增优选1号资产管理产品）						
九泰基金管理有限公司	0	744,611	744,611	0	非公开发行股份限售	2020年11月30日
中信建投证券股份有限公司	0	1,562,499	1,562,499	0	非公开发行股份限售	2020年11月30日
合计	55,633,237	67,059,018	12,695,312	1,269,531	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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
普通股股票类						
非公开发行股票	2020年5月30日	51.20	12,695,312	2020年11月30日	12,695,312	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
其他衍生证券						
无						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2020年5月30日，公司完成了非公开发行股票事项，非公开发行人民币普通股（A股）股票12,695,312股，发行价格为51.20元/股，募集资金总额为人民币649,999,974.40元，扣除各项发行费用人民币16,273,957.49元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币633,726,016.91元。

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(1) 公司普通股股份总数及股东结构变动情况见本节“一、普通股股本变动情况”；

(2) 截至2020年12月31日，公司总资产346,720.30万元，归属于上市公司股东的净资产145,502.94万元，分别较上期末增长了43.80%和95.90%。

(三)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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,393
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,761
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或 冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
华立集团股份有限公司	1,269,531	56,902,768	40.06	1,269,531	无	0	境内非 国有法 人
钱海平	-4,199,000	3,012,000	2.12	0	无	0	境内自 然人
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	2,895,148	2,895,148	2.04	0	无	0	其他
兴证证券资管—陈国建—兴证资管科睿89号单一资产管理计划	2,840,000	2,840,000	2.00	0	无	0	其他
全国社保基金四一三组合	2,378,311	2,378,311	1.67	0	无	0	其他
中意资管—招商银行—中意资产—定增优选1号资产管理产品	1,564,062	1,564,062	1.10	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—华夏中证5G通信主题交易型开放式指数证券投资基金	836,313	1,415,507	1.00	0	无	0	其他
海通证券股份有限公司	1,262,251	1,262,251	0.89	0	无	0	其他

郭江程	0	1,177,481	0.83	0	无	0	境内自然人
刘涛	0	914,046	0.64	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
华立集团股份有限公司	55,633,237			人民币普通股	55,633,237		
钱海平	3,012,000			人民币普通股	3,012,000		
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	2,895,148			人民币普通股	2,895,148		
兴证证券资管—陈国建—兴证资管科睿89号单一资产管理计划	2,840,000			人民币普通股	2,840,000		
全国社保基金四一三组合	2,378,311			人民币普通股	2,378,311		
中意资管—招商银行—中意资产—定增优选1号资产管理产品	1,564,062			人民币普通股	1,564,062		
中国银行股份有限公司—华夏中证5G通信主题交易型开放式指数证券投资基金	1,415,507			人民币普通股	1,415,507		
海通证券股份有限公司	1,262,251			人民币普通股	1,262,251		
郭江程	1,177,481			人民币普通股	1,177,481		
刘涛	914,046			人民币普通股	914,046		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华立集团股份有限公司	1,269,531	2021年11月30日	0	自非公开发行股票结束之日起18个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		限售股东为公司控股股东			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	华立集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	汪思洋
成立日期	1999年06月06日
主要经营业务	危险化学品经营（详见《危险化学品经营许可证》、《非药品类易制毒化学品经营备案证明》），开展对外承包工程业务（范围详见《对外承包工程资格证书》）。实业投资，资产管理，国内和国际贸易（涉及许可经营和专项审批的，凭有效证件和许可文件经营），食品经营（凭许可证经营），技术服务，管理咨询，设备租赁，初级食用农产品、水产品、煤炭（无储存）、焦炭、燃料油（不含成品油）、电力设备、贵金属、黄金饰品的销售，发电及输变电技术开发及技术咨询，仪器仪表的生产制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	华立集团对健民集团、昆药集团与华正新材形成实际控制；华立集团直接持有昆药集团 0.44%的股权，直接持有健民集团 4.32%的股权，直接持有华正新材 40.06%的股权。通过全资子公司华立医药持有昆药集团 30.98%股权，持有健民

	集团 25.09%股权。 另外，华立集团还直接持有华媒控股 4.85%的股权，通过全资子公司华立投资、华立医药分别持有华媒控股 2.79%、2.16%的股份，并通过资管计划形式持有华媒控股 0.14%的股份。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

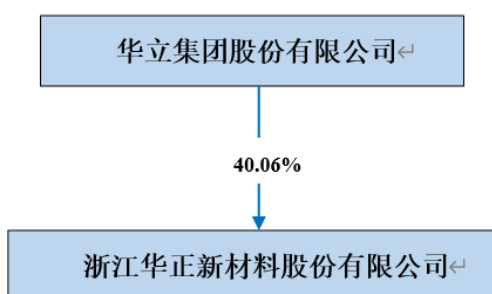
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	汪力成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	企业管理，华立集团董事局主席
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	昆药集团股份有限公司、健民药业集团股份有限公司、浙江华正新材料股份有限公司、重庆华立药业股份有限公司（现已更名为浙江华媒控股股份有限公司）。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

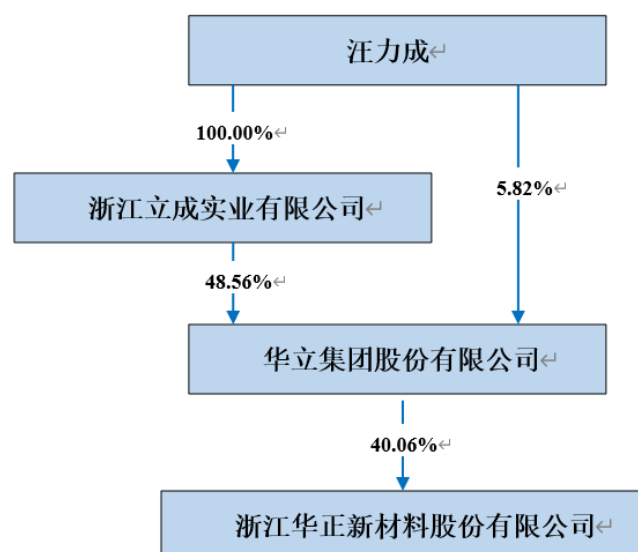
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

具体内容详见本报告“第五节 重要事项之二（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项”所述。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘涛	董事长	男	55	2010-10-11	2023-03-31	914,046	914,046	0		121.58	否
汪思洋	董事	男	34	2020-04-01	2023-03-31						是
郭江程	董事	男	50	2017-04-19	2023-03-31	1,177,481	1,177,481	0		121.14	否
	总经理			2010-10-11	2023-03-31						
杨庆军	董事	男	40	2020-04-01	2023-03-31						是
杨维生	独立董事	男	59	2017-04-19	2023-03-31					8.00	否
陈连勇	独立董事	男	46	2017-04-19	2023-03-31					8.00	否
章击舟	独立董事	男	45	2017-04-19	2023-03-31					8.00	否
汤新强	监事会主席	男	51	2019-03-20	2023-03-31	608,697	458,697	-150,000	减持	33.54	否
肖琪经	监事	男	56	2020-04-01	2023-03-31						是
	董事(换届离任)			2017-04-19	2020-04-01						
赵芳芳	职工监事	女	39	2017-04-19	2023-03-31					31.26	否
居波	董事会秘书	男	38	2019-03-20	2023-03-31					48.56	否
俞高	副总经理	男	45	2020-04-02	2023-03-31					64.30	否
	财务总监			2017-07-27	2023-03-31						
刘宏生	副总经理	男	42	2020-04-02	2023-03-31	283	283	0		35.43	否
王超	副总经理	男	42	2020-04-02	2023-03-31					35.42	否
周阳	副总经理	男	41	2020-04-02	2023-03-31					35.42	否

吴丽芬	副总经理 (换届离任)	女	50	2012-12-10	2020-04-02	350,519	350,519	0		79.20	否
周建明	副总经理 (换届离任)	男	55	2011-12-26	2020-04-02	328,505	328,505	0		32.87	否
沈宗华	副总经理 (换届离任)	男	50	2010-10-11	2020-04-02	342,523	342,523	0		41.36	否
合计	/	/	/	/	/	3,722,054	3,572,054	-150000	/	704.08	/

姓名	主要工作经历
刘涛	本科学历，高级工程师。曾任国际层压板材有限公司总经理助理、市场部经理，浙江华正电子集团有限公司副总经理、总经理，杭州爵豪科技有限公司董事。现任公司董事长，中国电子电路行业协会常务理事，杭州联生绝缘材料有限公司董事长，杭州爵豪科技有限公司董事长，杭州华聚复合材料有限公司董事长，杭州华正新材料有限公司董事长，珠海华正新材料有限公司董事长、黄石华正新材料有限公司董事长、浙江华正能源材料有限公司董事。
汪思洋	硕士研究生学历。曾任华立集团股份有限公司投资管理部副部长、总裁助理、常务副总裁。现任公司董事，华立集团股份有限公司董事、总裁，华立医药集团有限公司董事、总裁，昆药集团股份有限公司董事长，健民药业集团股份有限公司董事，杭州华立创客社区管理有限公司董事长，浙江华科实业开发有限公司董事长，浙江华方资产管理有限公司董事，十九楼网络股份有限公司董事。
郭江程	硕士研究生学历。曾任杭州新运电子有限公司总经理，杭州联生绝缘材料有限公司总经理。现任公司董事、总经理，华立集团股份有限公司董事、杭州联生绝缘材料有限公司董事，杭州爵豪科技有限公司董事，杭州华聚复合材料有限公司董事，杭州华正新材料有限公司董事，华正新材料（香港）有限公司董事，浙江华正材料营销有限责任公司董事长，浙江华正能源材料有限公司董事长，杭州材鑫投资管理有限公司执行董事、扬州麦斯通复合材料有限公司董事长，杭州中骥汽车有限公司董事长、珠海华正新材料有限公司董事兼总经理、黄石华正新材料有限公司董事兼总经理。
杨庆军	硕士研究生学历。曾任广东格兰仕集团有限公司审计监察中心研究员，华立集团股份有限公司营运部副部长、内蒙古华生高岭土有限公司副总经理，华立医药集团有限公司财务运营部部长，华立集团股份有限公司财务营运总监。现任公司董事，华立集团股份有限公司营运总监、昆药集团股份有限公司董事，健民药业集团股份有限公司董事，浙江华立国际发展有限公司董事，华立科技股份有限公司董事，杭州华帆实业有限公司董事，浙江厚达智能科技股份有限公司董事，杭州天泽实业有限公司执行董事，浙江华科实业开发有限公司董事兼总经理，杭州市余杭区华盈小额贷款股份有限公司董事。
杨维生	研究生学历，研究员级高级工程师，持有中国证监会认可的独立董事资格证书。历任香港东方线路有限公司品质保证部技术员，南京依

	利安达电子有限公司技术部经理等。现任南京电子技术研究所高级工程师，兼任中国电子电路行业协会（原名中国印制电路行业协会）科学技术委员会委员、标准委员会委员，深圳市线路板行业协会技术委员会顾问，深圳市线路板行业协会《印制电路资讯》杂志副主编，江苏协和电子股份有限公司董事，华正新材独立董事。
陈连勇	本科学历，高级会计师，中国注册会计师，中国注册税务师，曾于上海国家会计学院完成杭州市会计领军（后备）人才（企业类）培训项目进修，持有中国证监会认可的独立董事资格证书。历任绍兴鉴湖高尔夫有限公司财务部经理、总监，广宇集团股份有限公司审计部经理，杭州南泉房地产开发有限公司监事，浙江广宇创业投资管理有限公司监事等。现任公司独立董事，广宇集团股份有限公司总会计师，杭州广宇健康管理有限公司执行董事兼总经理，杭州市上城区广宇小额贷款有限公司董事，浙江广宇丁桥房地产开发有限公司监事，一石巨鑫有限公司董事，杭州益光房地产开发有限公司监事，浙江严牌过滤技术股份有限公司独立董事，绍兴鉴湖高尔夫有限公司监事，道明光学股份有限公司独立董事，宁波能之光新材料科技股份有限公司独立董事，杭州平治信息技术股份有限公司独立董事。
章击舟	大学本科学历，会计师，中国注册会计师，持有中国证监会认可的独立董事资格证书。曾任西安陕鼓动力股份有限公司独立董事、副总经理兼董事会秘书，岭南园林股份有限公司独立董事，浙江万盛股份有限公司独立董事，长安国际信托股份有限公司董事，宝信国际融资租赁有限公司副董事长，浙江富春江环保热电股份有限公司独立董事，浙江伟星新型建材股份有限公司独立董事等。现任公司独立董事，上海和山投资顾问有限公司执行董事，杭州凯舟企业管理有限公司执行董事兼总经理，杭州粒子加速投资管理有限公司总经理，浙江和山环能资源有限公司执行董事兼总经理，红原牦牛乳业有限责任公司董事，浙江在水一方企业管理有限公司董事，成都声娱文化传播有限公司董事，杭州毛牛文化创意有限公司董事，东风电子科技股份有限公司独立董事，山东宝莫生物化工股份有限公司独立董事，四川天府金融租赁股份有限公司独立董事，杭州华银教育多媒体科技股份有限公司董事，浙江金龙再生资源科技股份有限公司董事，西安标准工业股份有限公司独立董事，万凯新材料股份有限公司董事，杭州凡闻科技有限公司监事。
汤新强	大专学历。曾任浙江华正电子集团有限公司财务总监、公司财务总监、公司董事会秘书，现任公司监事会主席。
肖琪经	硕士研究生学历，工程师。曾任浙江华立国际发展有限公司总裁、董事长，华立集团股份有限公司副总裁、总裁、董事，华立医药集团有限公司董事等。现任公司监事，华立集团股份有限公司党委书记、监事会主席，华立医药集团有限公司监事长，华立科技股份有限公司监事长，昆药集团股份有限公司监事会长，健民药业集团股份有限公司监事，浙江华立海外实业发展有限公司董事，浙江燃料乙醇有限公司董事，防城港华立边境产业开发有限公司董事，广西东兴边境深加工产业园区开发有限公司董事。
赵芳芳	本科学历。曾任杭州华聚复合材料有限公司综合部经理，现任公司职工监事，杭州华聚复合材料有限公司采购部经理，扬州麦斯通复合材料有限公司监事，杭州中骥汽车有限公司监事。
居波	硕士研究生学历，历任中电电气集团有限公司战略规划负责人，浙江盾安人工环境股份有限公司证券投资部部长，浙江华正新材料股份有限公司董事长助理。现任公司董事会秘书，浙江华正能源材料有限公司监事，杭州材鑫投资管理有限公司监事，珠海华正新材料有限公司董事，黄石华正新材料有限公司董事。
俞高	大学本科学历，高级会计师，注册会计师，注册税务师，注册资产评估师，浙江省国际化高端会计人才计划成员，杭州市资本市场领域重点人才。曾任浙江万邦会计师事务所有限公司高级项目经理、杭州华新电力线缆有限公司财务部长、浙江众合科技股份有限公司财务部长、浙江铭众生物医学创业投资有限公司财务总监、浙江宝骐汽车有限公司财务总监等，现任公司副总经理兼财务总监，芜湖宝骐汽车制造有限公司监事。
刘宏生	硕士研究生学历。曾任杭州联生绝缘材料有限公司华南片区经理、副总经理，现任公司副总经理，杭州爵豪科技有限公司董事、总经理，

	杭州联生绝缘材料有限公司董事、总经理。
王超	大专学历。曾任无锡宏仁电子材料科技有限公司厂长，浙江华正新材料股份有限公司供应链总监，现任公司副总经理，浙江华正材料营销有限责任公司董事、杭州华正新材料有限公司总经理。
周阳	硕士研究生学历，印制电路高级技师。曾任东莞市连威电子有限公司销售负责人，浙江华正新材料股份有限公司销售经理，现任公司副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司分别于2020年3月11日和2020年4月1日召开了公司第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十二次会议和公司2019年年度股东大会，审议通过了公司换届选举第四届董事及监事的事项，选举杨维生、陈连勇、章击舟为公司第四届董事会独立董事，选举刘涛、汪思洋、郭江程、杨庆军为公司第四届董事会非独立董事；选举肖琪经、汤新强为公司第四届监事会非职工监事；公司职工代表大会选举赵芳芳为公司职工代表监事。

2020年4月2日，公司召开第四届董事会第一次会议和第四届监事会第一次会议，审议通过了选举刘涛为公司第四届董事会董事长，选举汤新强为公司第四届监事会监事会主席，聘任郭江程为公司总经理，刘宏生、王超、周阳为公司副总经理，聘任俞高为公司副总经理兼财务总监，聘任居波为公司董事会秘书。原副总经理吴丽芬、周健民、沈宗华在公司仍担任其他职务，履行相关职责。

(二) 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

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
俞高	副总经理兼财务总监	0	41,200	16.88	0	41,200	41,200	32.58
王超	副总经理	0	41,200	16.88	0	41,200	41,200	32.58
周阳	副总经理	0	41,200	16.88	0	41,200	41,200	32.58
居波	董事会秘书	0	30,000	16.88	0	30,000	30,000	32.58
合计	/	0	153,600	/	0	153,600	153,600	/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汪思洋	华立集团股份有限公司	总裁	2020-12	2022.05
汪思洋	华立集团股份有限公司	董事	2019.5	2022.05
杨庆军	华立集团股份有限公司	营运总监	2020-09	2022.05
肖琪经	华立集团股份有限公司	监事会主席	2018-03	2022.05
肖琪经	华立集团股份有限公司	党委书记	2012-11	
郭江程	华立集团股份有限公司	董事	2020-12	2022.05
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 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
刘涛	杭州联生绝缘材料有限公司	董事长		
刘涛	杭州爵豪科技有限公司	董事长		
刘涛	杭州华聚复合材料有限公司	董事长		
刘涛	杭州华正新材料有限公司	董事长		
刘涛	珠海华正新材料有限公司	董事长	2020-04	
刘涛	黄石华正新材料有限公司	董事长	2020-09	
刘涛	浙江华正能源材料有限公司	董事		
汪思洋	华立医药集团有限公司	董事、总裁		
汪思洋	昆药集团股份有限公司	董事长		
汪思洋	健民药业集团股份有限公司	董事		
汪思洋	华立科技股份有限公司	董事		
汪思洋	杭州华立创客社区管理有限公司	董事长		

汪思洋	浙江华科实业开发有限公司	董事长		
汪思洋	十九楼网络股份有限公司	董事		
汪思洋	浙江华方资产管理有限公司	董事		
郭江程	杭州联生绝缘材料有限公司	董事		
郭江程	杭州爵豪科技有限公司	董事		
郭江程	杭州华聚复合材料有限公司	董事		
郭江程	杭州华正新材料有限公司	董事		
郭江程	华正新材料（香港）有限公司	董事		
郭江程	浙江华正材料营销有限责任公司	董事长		
郭江程	浙江华正能源材料有限公司	董事长		
郭江程	杭州材鑫投资管理有限公司	执行董事		
郭江程	扬州麦斯通复合材料有限公司	董事长		
郭江程	杭州中骥汽车有限公司	董事长		
郭江程	珠海华正新材料有限公司	董事兼总经理	2020-04	
郭江程	黄石华正新材料有限公司	董事兼总经理	2020-09	
杨庆军	昆药集团股份有限公司	董事		
杨庆军	健民药业集团股份有限公司	董事		
杨庆军	浙江华立国际发展有限公司	董事		
杨庆军	华立科技股份有限公司	董事		
杨庆军	杭州华帆实业有限公司	董事		
杨庆军	浙江厚达智能科技股份有限公司	董事		
杨庆军	杭州天泽实业有限公司	执行董事		
杨庆军	浙江华科实业开发有限公司	董事兼总经理		
杨庆军	杭州市余杭区华盈小额贷款股份有限公司	董事		
杨维生	南京电子技术研究院	研究员级高级工程师	2000-08-30	
杨维生	江苏协和电子股份有限公司	独立董事		
杨维生	合肥芯碁微装电子装备股份有限公司	董事		
陈连勇	广宇集团股份有限公司	总会计师	2016-10	
陈连勇	杭州广宇健康管理有限公司	执行董事兼总经理		
陈连勇	一石巨鑫有限公司	董事		

陈连勇	杭州市上城区广宇小额贷款有限公司	董事	2016-06	
陈连勇	浙江广宇丁桥房地产开发有限公司	监事		
陈连勇	杭州益光房地产开发有限公司	监事		
陈连勇	浙江严牌过滤技术股份有限公司	独立董事	2017-04	
陈连勇	道明光学股份有限公司	独立董事	2020-07	
陈连勇	宁波能之光新材料科技股份有限公司	独立董事	2020-08	
陈连勇	杭州平治信息技术股份有限公司	独立董事		
陈连勇	绍兴鉴湖高尔夫有限公司	监事		
章击舟	上海和山投资顾问有限公司	执行董事	2019-12	
章击舟	杭州粒子加速投资管理有限公司	总经理	2020-12	
章击舟	浙江和山环能资源有限公司	执行董事兼总经理	2020-12	
章击舟	东风电子科技股份有限公司	独立董事	2016-06	
章击舟	山东宝莫生物化工股份有限公司	独立董事	2016-12	
章击舟	四川天府金融租赁股份有限公司	独立董事	2016-12	
章击舟	西安标准工业股份有限公司	独立董事	2020-07	
章击舟	浙江金龙再生资源科技股份有限公司	董事	2019-12	
章击舟	万凯新材料股份有限公司	董事	2020-03	
章击舟	杭州毛牛文化创意有限公司	董事	2015-08	
章击舟	成都声娱文化传播有限公司	董事	2018-12	
章击舟	杭州凯舟企业管理有限公司	执行董事兼总经理	2007-03	
章击舟	红原牦牛乳业有限责任公司	董事	2001-06	
章击舟	浙江在水一方企业管理有限公司	董事	2015-12	
章击舟	杭州凡闻科技有限公司	监事	2015-03	
肖琪经	华立医药集团有限公司	监事长	2018-03	
肖琪经	浙江华立海外实业发展有限公司	董事		
肖琪经	昆药集团股份有限公司	监事长	2018-11	2021-11-01
肖琪经	华立科技股份有限公司	监事长	2018-08-27	
肖琪经	健民药业集团股份有限公司	监事	2019-09-05	2022-09-04
肖琪经	浙江燃料乙醇有限公司	董事	2013-04	
肖琪经	防城港华立边境产业开发有限公司	董事	2019-04	
肖琪经	广西东兴边境深加工产业园区开发有	董事	2019-04	

	限公司			
赵芳芳	杭州中骥汽车有限公司	监事		
居波	浙江华正能源材料有限公司	监事		
居波	杭州材鑫投资管理有限公司	监事		
居波	珠海华正新材料有限公司	董事	2020-04	
居波	黄石华正新材料有限公司	董事	2020-09	
俞高	芜湖宝骐汽车制造有限公司	监事		
刘宏生	杭州爵豪科技有限公司	董事		
刘宏生	杭州华聚复合材料有限公司	总经理		
刘宏生	杭州联生绝缘材料有限公司	董事、总经理		
王超	浙江华正材料营销有限责任公司	董事		
王超	杭州华正新材料有限公司	总经理		
吴丽芬(离任高管)	浙江华正材料营销有限责任公司	董事、总经理		
金锐(离任董事)	华立医药集团有限公司	副总裁	2017-01	
金锐(离任董事)	浙江华方资产管理有限公司	董事、副总裁	2015-11	
金锐(离任董事)	杭州华方乐章投资管理有限公司	董事长兼总经理		
金锐(离任董事)	杭州华方乐章投资管理有限公司	董事长兼总经理		
金锐(离任董事)	北京医洋科技有限公司	董事	2016-02	
金锐(离任董事)	浙江华立投资管理有限公司	监事	2014-11	
金锐(离任董事)	浙江银杏谷投资有限公司	监事		
金锐(离任董事)	浙江华方生命科技有限公司	董事长	2017-02	
金锐(离任董事)	西藏藏药(集团)利众院生物科技有限公司	董事长	2016-10	
金锐(离任董事)	宁波梅山保税港区明诺投资管理有限公司	执行董事兼总经理		
金锐(离任董事)	青海庆威矿业有限公司	监事		
金锐(离任董事)	西藏柯洋实业有限公司	执行董事兼总经理	2017-05-16	
胡剑(离任监事)	昆药集团股份有限公司	监事	2018-11	2021-11
胡剑(离任监事)	健民药业集团股份有限公司	监事	2019-09	2020-09
胡剑(离任监事)	华立科技股份有限公司	监事	2018-08	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后执行；董事、独立董事的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，并由董事会审议通过后提交股东大会批准执行；监事薪酬由监事会拟定，并经股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司以行业薪酬水平、地区发展状况、岗位职责要求等作为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事及高级管理人员的年度报酬，实际发放金额与其履行职责情况和经营业绩挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“一、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”所述。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员实际从公司获得的税前报酬合计为 704.08 万元。

四、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	变动情形	变动原因
汪思洋	董事	选举	董事会换届
肖琪经	董事	离任	董事会换届
杨庆军	董事	选举	董事会换届
金锐	董事	离任	董事会换届
肖琪经	监事	选举	监事会换届
胡剑	监事	离任	监事会换届
刘宏生	副总经理	聘任	换届
王超	副总经理	聘任	换届
周阳	副总经理	聘任	换届
吴丽芬	副总经理	离任	换届
周建明	副总经理	离任	换届
沈宗华	副总经理	离任	换届

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	615
主要子公司在职员工的数量	1,161
在职员工的数量合计	1,776
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	36
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,116
销售人员	110
技术人员	328
财务人员	29
行政人员	193
合计	1,776
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	314
大专	281
高中及以下	1,181
合计	1,776

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司建立、健全薪资福利体系，加强员工的薪酬激励。从公司战略发展角度出发，结合薪酬体系策略，完善合理的薪酬体系方案，用科学的考核方法优化及激活员工。2020年，新冠疫情突如其来，公司及时了解掌握市场的动态及政策方向，以合理、合法、合规减少用工风险为前提，结合各阶段复工人员情况，快速制订出针对疫情期间不同情况员工的薪资发放方案，在可控范围内最大程度的稳定员工，保障公司正常有序的运转。另一方面，留才、用才是公司战略发展的重要资源之一，公司积极响应国家政策，构建全方位人才福利保障体系，完善人才引进激励，精准、快速的做到人才政策匹配，保障人才的福利政策享受。报告期内，公司共计申报杭州市高层次人才2人，余杭区高层次人才34人，申报高校毕业生生补贴66人。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司十分重视员工的培训工作，根据实际经营发展需要，每年对公司各部门的培训需求进行充分的调查分析，将企业战略经营目标与员工的职业发展需要相结合制定出年度培训计划。

报告期内，公司基于战略目标与业务需求，结合员工的职业规划，对不同层级、不同专业的人群开展多场管理与专业技能提升培训。本年度各事业部共计开展培训260余场，涉及职工1300余名，培训覆盖率76.47%。具体如下：

1、面对占据公司70%以上的生产族群员工，为构建一条适合生产体系干部的发展通道，2020年公司联合外部咨询机构启动了生产系统培训体系搭建项目。该项目持续6个月，系统搭建了生产体系各层级员工的学习地图与岗位地图，全方位构建起了生产员工的职业发展通道；同时，对相关员工进行了系统的内训师技能培训与认证，丰富了员工的工作技能；

2、为提升管理干部的管理能力与综合素质，公司开展了6期生产体系干部培训，培训满意度均在89%以上。通过本次沟通、角色定位、精益思想与5S管理等课程内容的导入，不仅提升了生产体系干部的管理概念，更是增强了员工自身的专业技能；

3、秉持员工与企业共同成长的理念，公司除利用内部资源对员工实施各类培训外，还积极鼓励员工通过外训或职业资格培训等途径，提升自身职业技能。2020年度，公司共计230余人外出培训，100余人参加专升本与职业技能资格培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	282,142.84
劳务外包支付的报酬总额	646.40 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规与《公司章程》的规定以及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，结合公司实际情况和经营管理的需要，不断完善公司法人治理结构和公司治理制度，建立健全公司内部控制体系，进一步规范公司运作，不断提升公司的治理水平和管理质量。

公司建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，根据有关法律、法规及《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及董事会各专门委员会议事规则，建立起符合股份公司上市要求的法人治理结构，确保公司重大决策事项的授权审批决策程序合法完整，为公司高效稳定发展提供了制度保障。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，不断规范和落实股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司股东大会对关联交易等事项严格按照规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易的公平合理。报告期内，公司共召开了2次股东大会，会议的召集召开程序符合《公司法》、《公司章程》的规定。

2、关于董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略决策委员会，均严格遵照《公司章程》、公司《董事会专门委员会实施细则》的规定运作，为董事会科学决策发挥重要作用。

报告期内，公司共召开了10次董事会，各董事勤勉履职，为公司科学决策提供了有力支持，确保对公司重大事项决策的审慎性、科学性、合理性，涉及关联交易等事项决策时，关联董事均回避表决，程序合法、合规。

3、关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。监事会中的职工代表监事通过职工代表大会民主选举产生。监事会设主席1名，监事会主席由全体监事过半数选举产生。报告期内，公司共召开了9次监事会，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，忠实、勤勉地履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、经营成果以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于控股股东与公司

报告期内，公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况，未损害公司和中小股东的利益。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持公司员工、客户、供应商、银行及其他债权人等利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，实现相互之间的良性沟通，共同推动公司持续、快速、稳健的发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件以及《公司章程》、《制度信息披露管理制度》的要求履行信息披露义务，通过公司指定信息披露媒体及上海证券交易所网站真实、准确、完整、及时地披露相关信息，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和股东，尤其是中小股东的合法权益。

7、关于内幕信息知情人登记管理

报告期内，公司按照相关规定修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照要求积极开展内幕信息保密工作，完善内幕信息知情人登记管理，对公司定期报告披露、回购股份及股权激励事项过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，以及涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2020 年 4 月 2 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 11 月 23 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2020 年 11 月 24 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
刘涛	否	10	10	7	0	0	否	2
汪思洋	否	9	9	7	0	0	否	1
郭江程	否	10	10	7	0	0	否	2
杨庆军	否	9	9	7	0	0	否	1

杨维生	是	10	10	9	0	0	否	2
陈连勇	是	10	10	8	0	0	否	2
章击舟	是	10	10	8	0	0	否	2
肖琪经 (换届 离任)	否	1	1	1	0	0	否	0
金锐(换 届离任)	否	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设的战略决策委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，严格按照《公司章程》和制定的相关工作细则履行职责，对公司的规范化运作提出合理化建议。

报告期内，公司董事会审计委员会在关联交易、续聘会计师事务所、定期报告编制、募集资金的存放和使用管理、内部控制制度建设等过程中充分发挥了专业委员会的作用，对拟聘任审计机构的从业资格和专业胜任能力进行了认真审核，在公司定期报告编制和年度报告审计过程中，与年审会计师积极沟通，审阅财务报告，认真履行了专业职责。在募集资金存放、使用的情况及信息披露进行审慎核查。

董事会提名委员会对公司换届选举董事及高管的聘任工作中，对候选人的专业资格进行了审核。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员的履职及薪酬制度执行情况进行了监督审查，对公司股权激励相关事项进行审核。同时根据限制性股票激励计划的规定，审核了激励对象及激励数量、实施激励考核的办法等相关事项，为董事会建立和完善高管激励机制发挥了专业作用。

报告期内，各董事会专门委员会不存在异议事项。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照薪酬管理制度及绩效考核目标对高级管理人员进行考评，高管的薪酬结构由基本薪酬和绩效薪酬构成，其中绩效薪酬与公司的经营业绩及高管的履职能力、管理水平等考核结果直接相关。公司董事会薪酬与考核委员会负责研究制定高管的绩效考核与薪酬管理制度并监督其执行情况，审查公司高管人员的履职情况并对其进行年度绩效考评，根据综合考核结果确定高管人员的年度薪酬分配。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告于2021年3月16日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体上。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计报告于2021年3月16日披露在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体上。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中汇会审[2021]0730 号

浙江华正新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江华正新材料股份有限公司(以下简称华正新材公司)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,公允反映了华正新材公司 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,我们独立于华正新材公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

(一)收入确认

1. 关键审计事项

华正新材公司主要生产并销售覆铜板、导热材料和功能性复合材料、交通物流用复合材料等。2020 年度,华正新材公司确认的营业收入为 228,408.07 万元。

如财务报表附注三(三十二)所述,华正新材公司内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方签收,且产品销售收入金额已确定,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,产品相关的成本能够可靠地计量;外销产品收入确认需满足公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得经海关审验后的货物出口报关单。由于收入确认是华正新材公司的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,我们将华正新材公司收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对华正新材公司收入确认实施的主要审计程序包括:

(1)了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效;(2)选取样本检查销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款,评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;(3)对本年记录的收入交易选取样本,核对发票、销售合同、出库单、客户签收记录、出口报关记录、海关出具的进出口额证明文件,评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策;(4)就资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本,核对出库单、客户签收记录及其他支持性文件,以评价收入是否被记录于恰当的会计期间;(5)对本年记录的收入交易选取样本,执行独立函证程序,以确认收入的真实性;(6)结合产品类型对收入以及毛利情况进行分析,识别收入金额是否出现异常波动的情况。

(二)应收账款的减值

1. 关键审计事项

华正新材公司的客户主要系电工电气、智能手机、平板电脑、轨道交通、汽车物流及零部件制造商。如财务报表附注五(四)所述,截至2020年12月31日,华正新材公司合并应收账款账面余额93,205.50万元,坏账准备4,884.56万元,账面价值88,320.94万元,占2020年度合并营业收入的38.67%,占2020年末资产总额的25.47%。由于华正新材公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断,且若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大,因此我们将应收账款的减值识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们对华正新材公司应收账款减值关键审计事项执行的主要审计程序包括:

(1)评价管理层对应收账款管理内部控制制度的设计和运行的有效性;(2)对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性;(3)评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款预期信用损失率的合理性;(4)测试管理层使用数据(包括应收账款账龄、历史损失率等)的准确性以及对坏账准备的计算是否准确;(5)对应收账款期末余额选取样本执行函证程序;(6)结合期后回款情况检查,评价坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

华正新材公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括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,管理层负责评估华正新材公司的持续经营能力,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华正新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

华正新材公司治理层(以下简称治理层)负责监督华正新材公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对华正新材公司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华正新材公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就华正新材公司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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·杭州

中国注册会计师：林鹏飞
(项目合伙人)

中国注册会计师：唐谷

中国注册会计师：高舒影

报告日期：2021年3月13日

二、财务报表

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：浙江华正新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	380,145,416.82	173,120,418.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	191,895,603.72	472,325.60
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,277,443.50	4,084,331.33
应收账款	七、5	883,209,358.27	768,455,314.44
应收款项融资	七、6	303,380,650.18	148,139,464.15
预付款项	七、7	11,215,646.72	8,826,891.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	七、8	11,223,495.40	13,452,779.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	279,100,190.58	237,894,225.71
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	七、13	47,982,925.39	35,544,385.68
流动资产合计		2,109,430,730.58	1,389,990,136.66
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	七、20	9,320,198.78	7,759,658.07
固定资产	七、21	768,023,120.48	639,900,861.22
在建工程	七、22	197,772,053.29	148,339,537.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	198,027,301.74	154,011,560.92
开发支出	七、27	12,235,774.62	1,668,756.40
商誉			
长期待摊费用	七、29	16,001,082.23	9,568,160.01
递延所得税资产	七、30	31,238,361.09	24,700,462.89
其他非流动资产	七、31	125,154,426.74	35,197,700.97
非流动资产合计		1,357,772,318.97	1,021,146,697.55
资产总计		3,467,203,049.55	2,411,136,834.21
流动负债：			
短期借款	七、32	654,697,571.03	601,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	497,203,922.40	369,770,224.60
应付账款	七、36	468,113,309.96	358,315,436.36
预收款项	七、37		11,269,886.08
合同负债	七、38	18,307,524.52	
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	七、39	54,543,307.65	53,565,931.27
应交税费	七、40	14,020,326.03	9,357,499.94

其他应付款	七、41	31,772,334.92	21,427,493.67
其中：应付利息			2,505,537.97
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	34,588,056.94	49,396,398.00
其他流动负债	七、44	1,676,505.85	
流动负债合计		1,774,922,859.30	1,474,102,869.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	164,781,753.77	131,603,600.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	39,528,268.14	35,535,268.95
递延所得税负债	七、52	21,955,121.94	17,180,063.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		226,265,143.85	184,318,932.01
负债合计		2,001,188,003.15	1,658,421,801.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	142,045,312.00	129,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	788,777,852.29	181,542,127.63
减：库存股	七、56	10,863,968.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	42,712,479.62	37,059,263.24
一般风险准备			
未分配利润	七、60	492,367,733.25	394,790,114.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,455,039,409.16	742,741,504.91
少数股东权益		10,975,637.24	9,973,527.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,466,015,046.40	752,715,032.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,467,203,049.55	2,411,136,834.21

法定代表人：刘涛 主管会计工作负责人：俞高 会计机构负责人：李丽君

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:浙江华正新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		121,167,709.85	110,283,883.83
交易性金融资产		963,920.00	472,325.60
衍生金融资产			
应收票据			4,084,331.33
应收账款	十七、1	709,867,437.00	611,569,339.22
应收款项融资		258,234,905.47	126,986,131.95
预付款项		5,440,206.33	4,761,495.26
其他应收款	十七、2	67,282,394.37	31,272,445.41
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		111,863,935.69	76,226,594.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,554,857.04	2,508,326.00
流动资产合计		1,282,375,365.75	968,164,873.24
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	十七、3	932,388,675.51	372,294,383.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		20,733,717.76	19,971,080.88
固定资产		161,640,052.78	144,908,843.44
在建工程		4,946,624.42	17,104,777.57
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		73,636,098.55	75,052,901.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,493,123.36	5,522,218.13
递延所得税资产		13,989,933.99	10,708,466.04
其他非流动资产		7,168,697.90	7,884,785.02
非流动资产合计		1,225,996,924.27	653,447,456.12
资产总计		2,508,372,290.02	1,621,612,329.36
流动负债:			
短期借款		461,554,630.61	370,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		303,792,000.00	261,238,815.26

应付账款		417,899,008.02	311,478,377.67
预收款项			5,175,100.28
合同负债		8,319,472.95	
应付职工薪酬		26,105,913.40	27,125,617.56
应交税费		2,274,308.62	3,995,308.79
其他应付款		30,452,233.01	16,671,661.73
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		29,034,756.94	1,000,000.00
其他流动负债		1,028,299.05	
流动负债合计		1,280,460,622.60	996,684,881.29
非流动负债：			
长期借款		25,036,288.54	64,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,645,292.66	14,955,704.82
递延所得税负债		3,038,420.00	1,504,050.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,720,001.20	80,459,755.25
负债合计		1,320,180,623.80	1,077,144,636.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		142,045,312.00	129,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		782,832,526.10	175,482,560.50
减：库存股		10,863,968.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		42,712,479.62	37,059,263.24
未分配利润		231,465,316.50	202,575,869.08
所有者权益（或股东权益）合计		1,188,191,666.22	544,467,692.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,508,372,290.02	1,621,612,329.36

法定代表人：刘涛 主管会计工作负责人：俞高 会计机构负责人：李丽君

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		2,284,080,702.23	2,025,856,500.14
其中:营业收入	七、61	2,284,080,702.23	2,025,856,500.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,167,895,299.75	1,932,703,667.84
其中:营业成本	七、61	1,851,955,251.13	1,611,466,904.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	11,355,242.23	10,248,037.53
销售费用	七、63	57,326,416.22	89,934,205.44
管理费用	七、64	88,376,781.01	68,967,385.95
研发费用	七、65	112,444,171.07	117,118,869.28
财务费用	七、66	46,437,438.09	34,968,264.66
其中:利息费用		31,465,665.68	32,817,108.82
利息收入		2,243,062.79	1,310,458.99
加:其他收益	七、67	28,338,949.98	26,860,783.32
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	6,816,918.65	-946,718.42
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)	七、70	1,423,278.12	472,325.60
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-6,975,636.26	-7,033,521.62
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-7,197,757.27	-6,360,728.23
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	15,366.17	-245,495.21
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		138,606,521.87	105,899,477.74
加:营业外收入	七、74	757,899.94	446,782.96
减:营业外支出	七、75	3,311,167.80	922,045.67
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		136,053,254.01	105,424,215.03

减：所得税费用	七、76	10,042,180.85	2,891,119.48
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		126,011,073.16	102,533,095.55
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		126,011,073.16	102,533,095.55
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		125,220,335.59	102,140,494.39
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		790,737.57	392,601.16
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
(二)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		126,011,073.16	102,533,095.55
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二)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(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘涛 主管会计工作负责人：俞高 会计机构负责人：李丽君

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	1,801,620,471.09	1,614,815,519.93
减：营业成本	十七、4	1,598,662,262.47	1,423,663,306.47
税金及附加		5,105,968.40	5,104,738.89
销售费用		25,100,538.82	50,477,587.34
管理费用		52,672,476.85	38,478,395.99
研发费用		66,349,583.76	57,680,533.01
财务费用		30,220,953.72	21,805,752.13
其中：利息费用		19,536,571.70	21,842,138.00
利息收入		3,211,647.38	2,896,152.85
加：其他收益		13,286,848.53	7,827,247.98
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	28,658,582.40	18,848,117.20
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			
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）		491,594.40	472,325.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,409,697.45	-3,410,479.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-855,230.55	-1,995,583.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）			75,937.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,680,784.40	39,422,772.29
加：营业外收入		2,116.67	300.00
减：营业外支出		1,867,953.65	14,594.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,814,947.42	39,408,478.02
减：所得税费用		-1,717,216.38	-3,651,806.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,532,163.80	43,060,284.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,532,163.80	43,060,284.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动			

额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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		56,532,163.80	43,060,284.41
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘涛 主管会计工作负责人：俞高 会计机构负责人：李丽君

合并现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,724,011,687.15	1,481,134,209.59
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		33,098,199.15	48,034,613.16
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	70,542,071.85	34,644,758.36
经营活动现金流入小计		1,827,651,958.15	1,563,813,581.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,255,640,689.17	1,023,111,187.65
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			
支付给职工及为职工支付的现金		224,731,542.81	210,600,445.68
支付的各项税费		34,256,371.19	36,447,505.82
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	147,917,813.78	168,315,477.64
经营活动现金流出小计		1,662,546,416.95	1,438,474,616.79
经营活动产生的现金流量净额		165,105,541.20	125,338,964.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金			205,164.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		95,727.38	735,947.23
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	七、78	602,507,402.25	242,784.00
投资活动现金流入小计		602,603,129.63	31,183,895.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		402,218,554.64	171,213,758.61
投资支付的现金			15,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	781,063,383.60	6,143,011.80
投资活动现金流出小计		1,183,281,938.24	192,356,770.41
投资活动产生的现金流量净额		-580,678,808.61	-161,172,874.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		644,121,242.77	
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		830,564,666.00	888,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	6,981,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,481,666,908.77	888,000,000.00
偿还债务支付的现金		760,396,398.00	742,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,589,875.00	54,676,133.49
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	七、78	67,914,528.16	70,534,631.32
筹资活动现金流出小计		884,900,801.16	867,210,764.81
筹资活动产生的现金流量净额		596,766,107.61	20,789,235.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,341,450.46	-154,023.77
五、现金及现金等价物净增加额		176,851,389.74	-15,198,699.06
加：期初现金及现金等价物余额		52,805,372.33	68,004,071.39
六、期末现金及现金等价物余额		229,656,762.07	52,805,372.33

法定代表人：刘涛 主管会计工作负责人：俞高 会计机构负责人：李丽君

母公司现金流量表
2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,363,576,400.73	1,045,662,018.11
收到的税费返还		12,648,426.58	26,270,729.22
收到其他与经营活动有关的现金		43,007,190.76	10,049,881.60
经营活动现金流入小计		1,419,232,018.07	1,081,982,628.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,194,968,707.70	837,564,819.74
支付给职工及为职工支付的现金		93,217,813.80	80,209,313.87
支付的各项税费		8,058,178.83	7,718,931.46
支付其他与经营活动有关的现金		85,880,236.11	101,715,352.98
经营活动现金流出小计		1,382,124,936.44	1,027,208,418.05
经营活动产生的现金流量净额		37,107,081.63	54,774,210.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		25,000,000.00	20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其		14,415.25	1,001,931.74

他长期资产收回的现金净额			
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		100,653,482.26	49,136,531.22
投资活动现金流入小计		125,667,897.51	70,138,462.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,003,500.44	42,746,246.00
投资支付的现金		560,000,000.00	23,080,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		128,063,383.60	38,515,911.80
投资活动现金流出小计		725,066,884.04	104,342,157.80
投资活动产生的现金流量净额		-599,398,986.53	-34,203,694.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		644,121,242.77	
取得借款收到的现金		510,000,000.00	595,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,154,121,242.77	595,000,000.00
偿还债务支付的现金		431,000,000.00	524,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,284,949.21	38,798,858.85
支付其他与筹资活动有关的现金		76,453,528.16	67,454,631.32
筹资活动现金流出小计		549,738,477.37	630,253,490.17
筹资活动产生的现金流量净额		604,382,765.40	-35,253,490.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,251,000.69	-174,594.88
五、现金及现金等价物净增加额		39,839,859.81	-14,857,569.01
加：期初现金及现金等价物余额		18,272,273.76	33,129,842.77
六、期末现金及现金等价物余额		58,112,133.57	18,272,273.76

法定代表人：刘涛 主管会计工作负责人：俞高 会计机构负责人：李丽君

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	129,350,000.00				181,542,127.63					37,059,263.24		394,790,114.04		742,741,504.91	9,973,527.37	752,715,032.28
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	129,350,000.00				181,542,127.63					37,059,263.24		394,790,114.04		742,741,504.91	9,973,527.37	752,715,032.28

2020 年年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	12,695,312.00			607,235,724.66	10,863,968.00			5,653,216.38		97,577,619.21		712,297,904.25	1,002,109.87	713,300,014.12
(一)综合收益总额										125,220,335.59		125,220,335.59	790,737.57	126,011,073.16
(二)所有者投入和减少资本	12,695,312.00			607,235,724.66	10,863,968.00							609,067,068.66	211,372.30	609,278,440.96
1.所有者投入的普通股	12,695,312.00			621,030,704.91								633,726,016.91		633,726,016.91
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益	643,600.00			460,556.92	10,863,968.00							-9,759,811.08		-9,759,811.08

2020 年年度报告

的金额															
4. 其他	-643,600.00				-14,255,537.17								-14,899,137.17	211,372.30	-14,687,764.87
(三) 利润分配								5,653,216.38	-27,642,716.38				-21,989,500.00		-21,989,500.00
1. 提取盈余公积								5,653,216.38	-5,653,216.38						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配									-21,989,500.00				-21,989,500.00		-21,989,500.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈															

余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六)																		

2020 年年度报告

其他														
四、本 期期 末余 额	142,045,312. 00				788,777,852. 29	10,863,968. 00			42,712,479. 62	492,367,733. 25		1,455,039,409. 16	10,975,637. 24	1,466,015,046. 40

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合 计		
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年年 末余 额	130,670,000. 00				205,410,124. 55	17,067,600.0 0			32,753,234. 80		322,162,925. 77		673,928,685. 12	7,549,751. 65	681,478,436. 77
加：会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并					14,959,603.0 8						-5,804,777.6 8		9,154,825.40	2,031,174. 56	11,185,999.9 6
其 他															
二、本	130,670,000.				220,369,727.	17,067,600.0			32,753,234.		316,358,148.		683,083,510.	9,580,926.	692,664,436.

2020 年年度报告

年期初余额	00			63	0		80	09	52	21	73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,320,000.00			-38,827,600.00	-17,067,600.00		4,306,028.44	78,431,965.95	59,657,994.39	392,601.16	60,050,595.55
(一)综合收益总额								102,140,494.39	102,140,494.39	392,601.16	102,533,095.55
(二)所有者投入和减少资本	-1,320,000.00			-38,827,600.00	-17,067,600.00				-23,080,000.00		-23,080,000.00
1. 所有者投入的普通股	-1,320,000.00			-15,747,600.00	-17,067,600.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计											

2020 年年度报告

入所有者权益的金额													
4. 其他					-23,080,000.00							-23,080,000.00	-23,080,000.00
(三) 利润分配								4,306,028.44	-23,708,528.44			-19,402,500.00	-19,402,500.00
1. 提取盈余公积								4,306,028.44	-4,306,028.44				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-19,402,500.00			-19,402,500.00	-19,402,500.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资													

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

期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	129,350,000.00			181,542,127.63			37,059,263.24	394,790,114.04		742,741,504.91	9,973,527.37	752,715,032.28	

法定代表人：刘涛 主管会计工作负责人：俞高 会计机构负责人：李丽君

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	129,350,000.00				175,482,560.50				37,059,263.24	202,575,869.08	544,467,692.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	129,350,000.00				175,482,560.50				37,059,263.24	202,575,869.08	544,467,692.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,695,312.00				607,349,965.60	10,863,968.00			5,653,216.38	28,889,447.42	643,723,973.40
（一）综合收益总额										56,532,163.80	56,532,163.80
（二）所有者投入和减少资本	12,695,312.00				607,349,965.60	10,863,968.00					609,181,309.60
1. 所有者投入的普通股	12,051,712.00				621,030,704.91						633,082,416.91
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益	643,600.00				453,425.50	10,863,968.00					-9,766,940.00

2020 年年度报告

的金额	0				6	8.00					2.44
4. 其他					-14,134,164.87						-14,134,164.87
(三) 利润分配									5,653,216.38	-27,642,716.38	-21,989,500.00
1. 提取盈余公积									5,653,216.38	-5,653,216.38	
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,989,500.00	-21,989,500.00
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	142,045,312.00				782,832,526.10	10,863,968.00			42,712,479.62	231,465,316.50	1,188,191,666.22

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	130,670,000.00				204,577,854.31	17,067,600.00			32,753,234.80	183,224,113.11	534,157,602.22

2020 年年度报告

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,670,000.00			204,577,854.31	17,067,600.00			32,753,234.80	183,224,113.11	534,157,602.22	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,320,000.00			-29,095,293.81	-17,067,600.00			4,306,028.44	19,351,755.97	10,310,090.60	
（一）综合收益总额									43,060,284.41	43,060,284.41	
（二）所有者投入和减少资本	-1,320,000.00			-29,095,293.81	-17,067,600.00					-13,347,693.81	
1. 所有者投入的普通股	-1,320,000.00			-15,747,600.00	-17,067,600.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-13,347,693.81						-13,347,693.81	
（三）利润分配								4,306,028.44	-23,708,528.44	-19,402,500.00	
1. 提取盈余公积								4,306,028.44	-4,306,028.44		
2. 对所有者（或股东）的分配									-19,402,500.00	-19,402,500.00	
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											

2020 年年度报告

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	129,350,000.00				175,482,560.50				37,059,263.24	202,575,869.08	544,467,692.82

法定代表人：刘涛 主管会计工作负责人：俞高 会计机构负责人：李丽君

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司概况

浙江华正新材料股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由浙江华正电子集团有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2003年3月6日在浙江省工商行政管理局登记注册,并取得注册号为3300001009466的《企业法人营业执照》,并于2015年12月21日在浙江省工商行政管理局办理“五证合一”登记,并取得统一社会信用代码为9133000074771866XW的营业执照。公司注册地:浙江省杭州市余杭区余杭街道华一路2号,法定代表人刘涛。

根据公司2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市的议案》,并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华正新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2016]2858号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股3,235.00万股,每股面值人民币1元,增加注册资本人民币3,235.00万元。公司股票已于2017年1月3日在上海证券交易所挂牌交易。

根据公司2018年2月6日第三届董事会第八次会议、2018年第一次临时股东大会决议,公司向部分董事、部分高级管理人员和董事会认为需要激励的中层管理人员及核心技术(业务)骨干共31名激励对象给予132万股限制性股票,每股授予价格为12.93元,增加股本132.00万元,增加资本公积(股本溢价)15,747,600.00元,变更后公司股本变更为13,067.00万元。本次增资经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具中汇会验[2018]0211号验资报告。

根据公司2018年8月14日召开的第三届董事会第十二次会议、2018年9月25日召开的董事会第十四次会议以及2018年11月8日召开的第十六次会议和修改后的章程规定,公司申请减少注册资本人民币1,320,000.00元,其中限制性股票授予对象减资人民币1,320,000.00元,公司按每股人民币12.93元,以货币方式归还人民币16,869,600.00元,2018年5月31日派发的现金股利人民币198,000.00元,共计人民币17,067,600.00元归还限制性股票授予对象,同时分别减少股本人民币1,320,000.00元,资本公积人民币15,747,600.00元。本次减资经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具中汇会验[2019]0893号验资报告。

根据公司第三届董事会第十九次会议、2019年第一次临时股东大会、第三届董事会第二十三次会议、2019年年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2020]32号文《关于核准浙江华正新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,公司拟向包括公司控股股东华立集团股份有限公司或其指定的控制的企业在内的不超过35名特定投资者非公开发行不超过25,870,000股(含25,870,000股)A股股票。根据最终投资者申购情况,公司实际向12名特定对象发行人民币普通股(A股)12,695,312股(每股面值1元),增加注册资本及实收股本人民币12,695,312.00元,变更后的注册资本及实收股本为人民币142,045,312.00元。此次增资经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具中汇会验[2020]3518号验资报告。

根据公司2020年11月23日召开的第一次临时股东大会审议通过的《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》及其相关议案,以及2020年12月1日召开的第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,公司2020年限制性股票激励计划规定的授予条件已经成就,确定以2020年12月1日为授予日,向26名激励对象授予643,600.00股限制性股票,授予价格为每股人民币16.88元,股票来源为公司从二级市场回购的A股普通股股票。本次限制性股票激励计划未导致股本总额变动。

截止2020年12月31日,公司现有注册资本为人民币142,045,312.00元,总股本为142,045,312.00股,每股面值人民币1元,其中:有限售条件的流通股份A股1,269,531.00股;无限售条件的流通股份A股140,775,781.00股。

本公司的基本组织架构:本公司按照《公司法》规定建立健全了法人治理结构,设立了股东大会、董事会、监事会及总经理。股东大会是公司的权力机构,董事会是股东大会的执行机构,监事会是公司的内部监督机构。总经理负责公司的日常经营管理工作,下设销售部、采购部、品质管理部、行政管理部和研发中心等部门。

公司属计算机、通信及其他电子设备制造业。经营范围为:复合材料、电子绝缘材料、覆铜板材料的生产、销售、技术开发及技术服务,经营进出口业务,自有房屋租赁。主要产品为覆铜板、导热材料、功能性复合材料、交通物流用复合材料等。

本财务报表及财务报表附注已于 2021 年 3 月 13 日经公司第四届董事会第十一次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 14 家, 详见第十一节 财务报告之九“在其他主体中的权益”所述。与上年度相比, 本公司本年度合并范围增加 2 家, 注销 1 家, 详见第十一节 财务报告之八“合并范围的变更”所述。

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, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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:

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等指定了若干项具体会计政策和会计估计, 具体会计政策参见第十一节 财务报告之五、23 固定资产、29 无形资产、38 收入等相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司华正新材料(香港)有限公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，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长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与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、其他综合收益和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或当期损益，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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

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

√适用 □不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同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，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“第十一节 财务报告之五、21 长期股权投资”或“第十一节 财务报告之五、10 金融工具”所述。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“第十一节 财务报告之五、21 长期股权投资 4（1）权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3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

√适用 □不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本报告“第十一节 财务报告之五、38 收入”确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本报告“第十一节 财务报告之五、10 金融工具”确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是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。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本报告“第十一节 财务报告之五、10 金融工具”的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本报告“第十一节 财务报告之五、38 收入”确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同

不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

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

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，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仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同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工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2) 终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司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，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本报告“第十一节 财务报告之五、10 金融工具”。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本报告“第十一节 财务报告之五、10 金融工具”所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司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，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

7. 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本报告“第十一节 财务报告之五、11 应收票据”所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评

估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本报告“第十一节 财务报告之五、12 应收账款”所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司按照本报告“第十一节 财务报告之五、13 应收款项融资”所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本报告“第十一节 财务报告之五、14 其他应收款”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合	应收补贴款没有信用风险

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括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、在途物资和委托加工物资等

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本,通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货,以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响,除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定,其中:

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;

(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;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本报告“第十一节 财务报告之五、16 合同资产(2)”所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合,参考历史

信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的, 公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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; 购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分, 按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本; 原持有的股权采用权益法核算的, 相关其他综合收益暂不进行会计处理; 原持有股权投资为其他权益工具投资的, 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直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资, 按成本进行初始计量: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本, 与发行权益性证券直接相关的费用, 按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定; 在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的, 长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有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其他权益工具投资的, 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直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 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, 其差额应当计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后, 被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的, 按照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, 并据以确认投资损益和其他综合收益等。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; 在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 属于资产减值损失的, 全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时, 按照以下顺序进行处理: 首先, 冲减长期股权投资的账面价值。其次, 长期股权投资的账面价值不足以冲减的, 以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处

理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，在终止确认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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产,采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产:(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的;(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认:(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。与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率和折旧方法,分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下:

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	10.00-35.00	5.00	2.71-9.50
机器设备	直线法	8.00-15.00	5.00	6.33-11.88
运输工具	直线法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	直线法	5.00	5.00	19.00

说明:

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10.00-35.00	5.00	2.71-9.50
机器设备	直线法	8.00-15.00	5.00	6.33-11.88

运输工具	直线法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	直线法	5.00	5.00	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。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	期限(年)
软件	预计受益期限	5-10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	40-50
非专利技术	预计受益期限	5-10

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本报告“第十一节 财务报告之五、10 金融工具”所述；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定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√适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债 适用 不适用**35. 预计负债**√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值；即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

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

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;(2)不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内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相关成本或费用,相应调整资本公积,在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,若其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的,授予后立即可行权的,在授予日按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;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司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;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司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;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易,结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内,另一在本公司外的,在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理:

(1)结算企业以其本身权益工具结算的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;除此之外,作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

6. 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。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。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)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；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 内销产品在产品出库, 客户签收确认后, 主要风险和报酬转移给买方, 确认为收入的实现;

(2) 外销产品(包括直销、经销和代销)根据《联合国国际货物买卖合同公约》、《国际贸易术语解释通则》和 2010 年新修订的《国际贸易术语解释通则》, 在 CIF、FOB 及 CFR 的合同项下, 其风险转移点是完全相同的, 即风险自货物在装运港装上指定船只后转移给买方。实务操作中, 装上船只取得提单的时间比较难确定, 且从产品出口报关完成后到装上船只的时间较短, 风险也较小, 因此按照实质重于形式的原则, 本公司以产品出口报关完成作为确认收入的时点。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

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。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出, 在发生时计入当期损益, 明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本, 不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的, 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。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“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, 计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时, 公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失; 然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产, 其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的, 超出部分计提减值准备, 并确认为资产减值损失。

计提减值准备后, 如果以前期间减值的因素发生变化, 使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的, 转回原已计提的资产减值准备, 并计入当期损益, 但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等; 与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为:

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产, 或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的, 划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助, 划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象, 则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助: 1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的, 根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分, 对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核, 必要时进行变更; 2) 政府文件中对用途仅作一般性表述, 没有指明特定项目的, 作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时, 按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金, 按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法, 且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请), 而不是专门针对特定企业制定的;

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认, 或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算, 且预计其金额不存在重大不确定性;

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限, 且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的, 因而可以合理保证其可在规定期限内收到;

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况, 应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的, 按收到或应收的金额计量; 为非货币性资产的, 按公允价值计量; 非货币性资产公允价值不能可靠取得的, 按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法, 具体会计处理如下:

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益; 相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息, 区分以下两种情况, 分别进行会计处理:

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

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

已确认的政府补助需要退回的, 在需要退回的当期分以下情况进行会计处理:

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值;

(2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益;

(3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为: 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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司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：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现

值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本

公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

9. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本报告“第十一节 财务报告之五、10 金融工具”披露。

库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值 and 注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号),本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。		[注]

其他说明

[注]原收入准则下,公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认:(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。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。在满足一定条件时,公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化,仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

本公司按照新收入准则的相关规定,对比较期间财务报表不予调整,2020年1月1日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额(公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整)。调整情况详见本报告第十一节财务报告之五、44、(3)“2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”所述。

(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、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	173,120,418.54	173,120,418.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	472,325.60	472,325.60	
衍生金融资产			
应收票据	4,084,331.33	4,084,331.33	
应收账款	768,455,314.44	768,455,314.44	
应收款项融资	148,139,464.15	148,139,464.15	
预付款项	8,826,891.93	8,826,891.93	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,452,779.28	13,452,779.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	237,894,225.71	237,894,225.71	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,544,385.68	35,544,385.68	
流动资产合计	1,389,990,136.66	1,389,990,136.66	
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	7,759,658.07	7,759,658.07	
固定资产	639,900,861.22	639,900,861.22	
在建工程	148,339,537.07	148,339,537.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	154,011,560.92	154,011,560.92	
开发支出	1,668,756.40	1,668,756.40	
商誉			
长期待摊费用	9,568,160.01	9,568,160.01	
递延所得税资产	24,700,462.89	24,700,462.89	
其他非流动资产	35,197,700.97	35,197,700.97	
非流动资产合计	1,021,146,697.55	1,021,146,697.55	
资产总计	2,411,136,834.21	2,411,136,834.21	
流动负债：			
短期借款	601,000,000.00	601,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	369,770,224.60	369,770,224.60	
应付账款	358,315,436.36	358,315,436.36	
预收款项	11,269,886.08		-11,269,886.08
合同负债		10,402,075.60	10,402,075.60
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	53,565,931.27	53,565,931.27	

应交税费	9,357,499.94	9,357,499.94	
其他应付款	21,427,493.67	21,427,493.67	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	49,396,398.00	49,396,398.00	
其他流动负债		867,810.48	867,810.48
流动负债合计	1,474,102,869.92	1,474,102,869.92	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	131,603,600.00	131,603,600.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	35,535,268.95	35,535,268.95	
递延所得税负债	17,180,063.06	17,180,063.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	184,318,932.01	184,318,932.01	
负债合计	1,658,421,801.93	1,658,421,801.93	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	129,350,000.00	129,350,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	181,542,127.63	181,542,127.63	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,059,263.24	37,059,263.24	
一般风险准备			
未分配利润	394,790,114.04	394,790,114.04	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	742,741,504.91	742,741,504.91	
少数股东权益	9,973,527.37	9,973,527.37	
所有者权益（或股东权益） 合计	752,715,032.28	752,715,032.28	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,411,136,834.21	2,411,136,834.21	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	110,283,883.83	110,283,883.83	
交易性金融资产	472,325.60	472,325.60	
衍生金融资产			
应收票据	4,084,331.33	4,084,331.33	
应收账款	611,569,339.22	611,569,339.22	
应收款项融资	126,986,131.95	126,986,131.95	
预付款项	4,761,495.26	4,761,495.26	
其他应收款	31,272,445.41	31,272,445.41	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	76,226,594.64	76,226,594.64	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,508,326.00	2,508,326.00	
流动资产合计	968,164,873.24	968,164,873.24	
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	372,294,383.55	372,294,383.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,971,080.88	19,971,080.88	
固定资产	144,908,843.44	144,908,843.44	
在建工程	17,104,777.57	17,104,777.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	75,052,901.49	75,052,901.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,522,218.13	5,522,218.13	
递延所得税资产	10,708,466.04	10,708,466.04	
其他非流动资产	7,884,785.02	7,884,785.02	
非流动资产合计	653,447,456.12	653,447,456.12	
资产总计	1,621,612,329.36	1,621,612,329.36	
流动负债:			
短期借款	370,000,000.00	370,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	261,238,815.26	261,238,815.26	
应付账款	311,478,377.67	311,478,377.67	
预收款项	5,175,100.28		-5,175,100.28
合同负债		4,583,159.87	4,583,159.87
应付职工薪酬	27,125,617.56	27,125,617.56	

应交税费	3,995,308.79	3,995,308.79	
其他应付款	16,671,661.73	16,671,661.73	
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	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他流动负债		591,940.41	591,940.41
流动负债合计	996,684,881.29	996,684,881.29	
非流动负债：			
长期借款	64,000,000.00	64,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,955,704.82	14,955,704.82	
递延所得税负债	1,504,050.43	1,504,050.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	80,459,755.25	80,459,755.25	
负债合计	1,077,144,636.54	1,077,144,636.54	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	129,350,000.00	129,350,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	175,482,560.50	175,482,560.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,059,263.24	37,059,263.24	
未分配利润	202,575,869.08	202,575,869.08	
所有者权益（或股东权益）合计	544,467,692.82	544,467,692.82	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,621,612,329.36	1,621,612,329.36	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 5%、6%、13%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%-13%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
浙江华正新材料股份有限公司	15
杭州华聚复合材料有限公司	15
杭州华正新材料有限公司	15
华正新材料（香港）有限公司	16.5
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 子公司杭州联生绝缘材料有限公司(以下简称“联生公司”)是经杭州市民政局审核确认的民政福利企业,持有杭州市民政局颁发的《社会福利企业证书》(福企证字第 33000107115 号)。根据财政部、国家税务总局于 2007 年 6 月 15 日联合发布的财税[2007]92 号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》和根据财政部、国家税务总局于 2016 年 5 月 5 日联合发布的财税[2016]52 号《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》,联生公司增值税按实际安置残疾人员的人数限额退税。同时根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定,联生公司企业所得税采取福利人员工资成本加计扣除。

(2) 本公司于 2009 年 10 月被认定为高新技术企业,自认定为高新技术企业当年起即可按规定享受企业所得税优惠。本公司于 2018 年 11 月 30 日再次通过高新技术企业认定,证书编号:GR201833002386,资格有效期 3 年。据此,本公司 2020 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

(3) 子公司杭州华聚复合材料有限公司于 2017 年 11 月被认定为高新技术企业,自认定为高新技术企业当年起即可按规定享受企业所得税优惠。于 2020 年 12 月 1 日再次通过高新技术企业认定,证书编号:GR202033003569,资格有效期 3 年。据此,2020 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

(4) 子公司杭州华正新材料有限公司于 2018 年 11 月 30 日通过高新技术企业认定,证书编号:GR201833003371,资格有效期 3 年。据此,2020 年度企业所得税减按 15%的税率计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,580.94	45,315.10
银行存款	229,606,689.37	77,760,057.23
其他货币资金	150,491,146.51	95,315,046.21
合计	380,145,416.82	173,120,418.54
其中：存放在境外的 款项总额	4,744,677.30	3,928,547.48

其他说明

1. 截止 2020 年 12 月 31 日，存放境外的款项系本公司子公司华正新材料(香港)有限公司期末持有的银行存款。

2. 截止 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金及利息 97,096,855.49 元，定期存款 18,790,000.00 元，票据池保证金利息 1,799.26 元，借款保证金 34,570,000.00 元，利率互换保证金 30,000.00 元，其使用存在限制。

3. 外币货币资金明细情况详见本报告“第十一节 财务报告之七、82 外币货币性项目”所述。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	191,895,603.72	472,325.60
其中：		
理财产品	190,931,683.72	
其他	963,920.00	472,325.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	191,895,603.72	472,325.60

其他说明：

√适用 □不适用

截止 2020 年 12 月 31 日持有的大额理财产品具体明细如下：

理财机构名称	产品名称	金额(万元)	认购期	到期日	理财期限(天)	预计收益金额(万元)
中国建设银行股份有限公司杭州余杭支行	结构性存款	8,000.00	2020/10/13	2021/1/11	90	29.94-63.12

中国银行 股份有限 公司杭州 余杭宝塔 支行	中国银行挂钩型 结构性存款	5,000.00	2020/11/5	2021/2/5	92	18.91-44.11
中国农业 银行股份 有限公司	“汇利丰”2020 年第6360期对公 定制人民币结构 性存款产品	6,000.00	2020/12/4	2021/3/5	91	22.44-47.87
合 计		19,000.00				

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,277,443.50	4,084,331.33
商业承兑票据		
合计	1,277,443.50	4,084,331.33

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,277,443.50	100.00			1,277,443.50	4,084,331.33	100.00			4,084,331.33
其中：										
银行承兑汇票	1,277,443.50	100.00			1,277,443.50	4,084,331.33	100.00			4,084,331.33
合计	1,277,443.50	/		/	1,277,443.50	4,084,331.33	/		/	4,084,331.33

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	1,277,443.50		
合计	1,277,443.50		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	914,586,638.77
1 至 2 年	12,604,488.78
2 至 3 年	4,070,492.52
3 年以上	793,333.84
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	932,054,953.91

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	932,054, 953.91	100 .00	48,845, 595.64	5. 24	883,209, 358.27	809,887, 666.48	100 .00	41,432, 352.04	5. 12	768,455, 314.44
其中：										
	932,054, 953.91	100 .00	48,845, 595.64	5. 24	883,209, 358.27	809,887, 666.48	100 .00	41,432, 352.04	5. 12	768,455, 314.44
合 计	932,054, 953.91	/	48,845, 595.64	/	883,209, 358.27	809,887, 666.48	/	41,432, 352.04	/	768,455, 314.44

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	932,054,953.91	48,845,595.64	5.24
合计	932,054,953.91	48,845,595.64	5.24

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	914,586,638.77	45,729,331.94	5.00
1-2 年	12,604,488.78	1,260,448.88	10.00
2-3 年	4,070,492.52	1,221,147.75	30.00

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	793,333.84	634,667.07	80.00
小计	932,054,953.91	48,845,595.64	5.24

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	41,432,352.04	7,332,611.72		107,075.22	-187,707.10	48,845,595.64
合计	41,432,352.04	7,332,611.72		107,075.22	-187,707.10	48,845,595.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	107,075.22

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	74,569,003.28	[注]	8.00	3,729,395.62
单位 2	44,637,139.56	1 年以内	4.79	2,231,856.98
单位 3	44,317,256.66	1 年以内	4.75	2,215,862.83
单位 4	42,994,589.76	1 年以内	4.61	2,149,729.49
单位 5	34,775,278.65	1 年以内	3.73	1,738,763.93
小 计	241,293,267.91		25.88	12,065,608.85

[注]：其中 1 年以内 74,563,342.23 元，1-2 年 2,349.01 元，2-3 年 3,312.04 元。

期末外币应收账款情况详见本报告“第十一节 财务报告之七、82 外币货币性项目”所述。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	303,380,650.18	148,139,464.15
合计	303,380,650.18	148,139,464.15

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
应收票据	148,139,464.15	155,241,186.03		303,380,650.18

均系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1、 期末按组合计提坏账准备的应收款项融资

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
-----	------	------	---------

组合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	303,380,650.18		

2、期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	621,926,992.16	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,183,650.40	81.88	8,063,577.79	91.35
1 至 2 年	1,380,489.67	12.31	274,016.15	3.10
2 至 3 年	197,208.66	1.76	76,421.48	0.87
3 年以上	454,297.99	4.05	412,876.51	4.68
合计	11,215,646.72	100.00	8,826,891.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
单位 1	1,459,505.22	1 年以内	13.01	采购尚未完成
单位 2	1,099,056.80	1 年以内	9.80	采购尚未完成
单位 3	1,075,568.88	1 年以内	9.59	采购尚未完成
单位 4	851,566.50	1 年以内	7.59	采购尚未完成
单位 5	805,677.10	1 年以内	7.18	采购尚未完成
小 计	5,291,374.50		47.17	

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,223,495.40	13,452,779.28
合计	11,223,495.40	13,452,779.28

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	9,172,212.74
1 至 2 年	1,760,527.88
2 至 3 年	508,906.00

3 年以上	1,611,552.50
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	13,053,199.12

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	4,937,469.76	405,260.04
应收房租水电费	268,518.79	1,776,432.30
押金、保证金、备用金等	5,726,390.33	11,381,217.93
应收保险赔款		1,004,923.69
其他	2,120,820.24	1,071,624.50
合计	13,053,199.12	15,639,458.46

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,186,679.18			2,186,679.18
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-356,975.46			-356,975.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,829,703.72			1,829,703.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见本报告第十一节之十（二）3“预期信用损失计量的参数”所述。

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,186,679.18	-356,975.46				1,829,703.72
合计	2,186,679.18	-356,975.46				1,829,703.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位 1	应收出口退税款	4,937,469.76	1 年以内	37.83	
单位 2	押金保证金	1,200,000.00	1-2 年	9.19	120,000.00
单位 3	押金保证金	1,137,056.00	[注 1]	8.71	741,772.05
单位 4	押金保证金	641,582.00	[注 2]	4.92	337,015.60
单位 5	押金保证金	404,397.40	1 年以内	3.10	20,219.87
合计	/	8,320,505.16	/	63.75	1,219,007.52

[注 1]1 年以内 35,513.00 元，2-3 年 282,476.00 元，3 年以上 819,067.00 元；

[注 2]1 年以内 235,000.00 元，3 年以上 406,582.00 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	109,616,122.76	-	109,616,122.76	88,515,426.90	-	88,515,426.90
在产品	43,079,916.79	-	43,079,916.79	33,992,767.03	-	33,992,767.03
库存商品	114,129,616.26	6,500,509.09	107,629,107.17	101,631,959.29	8,117,807.75	93,514,151.54
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	10,597,354.30	-	10,597,354.30	16,548,995.98	-	16,548,995.98

委托加工物资	7,848,211.71	-	7,848,211.71	5,209,974.38	-	5,209,974.38
其他周转材料	329,477.85	-	329,477.85	112,909.88	-	112,909.88
合计	285,600,699.67	6,500,509.09	279,100,190.58	246,012,033.46	8,117,807.75	237,894,225.71

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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						
在产品						
库存商品	8,117,807.75	7,197,757.27		8,815,055.93		6,500,509.09
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	8,117,807.75	7,197,757.27		8,815,055.93		6,500,509.09

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	42,531,455.34	27,667,048.32
预缴企业所得税	3,878,308.24	6,605,210.28
其他	1,573,161.81	1,272,127.08
合计	47,982,925.39	35,544,385.68

其他说明

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	9,694,872.18			9,694,872.18
2. 本期增加金额	2,299,215.43			2,299,215.43
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,299,215.43			2,299,215.43
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,994,087.61			11,994,087.61
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,935,214.11			1,935,214.11
2. 本期增加金额	738,674.72			738,674.72
(1) 计提或摊销	298,135.73			298,135.73
(2) 固定资产转入	440,538.99			440,538.99
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,673,888.83			2,673,888.83
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	9,320,198.78			9,320,198.78
2. 期初账面价值	7,759,658.07			7,759,658.07

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

期末用于借款抵押的投资性房地产，详见本财务报告“第十一节 财务报告之七、81 所有权或使用权受到限制的资产”所述。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	768,023,120.48	639,900,861.22
固定资产清理		
合计	768,023,120.48	639,900,861.22

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	259,439,951.92	554,604,099.26	8,779,866.36	26,182,321.80	849,006,239.34
2. 本期增加金额	4,238,945.57	176,631,350.90	842,691.65	7,419,094.82	189,132,082.94
1) 购置	2,196,893.41	7,733,452.63	297,300.88	4,042,738.54	14,270,385.46
2) 在建工程转入	2,042,052.16	168,897,898.27	545,390.77	3,376,356.28	174,861,697.48
3) 企业合					

并增加					
3 · 本期减少金额	2,330,491.77	5,413,382.51	805,685.38	1,228,490.11	9,778,049.77
1) 处置或报废	31,276.34	5,413,382.51	805,685.38	1,228,490.11	7,478,834.34
2) 其他	2,299,215.43				2,299,215.43
4 · 期末余额	261,348,405.72	725,822,067.65	8,816,872.63	32,372,926.51	1,028,360,272.51
二、累计折旧					
1 · 期初余额	42,515,742.50	145,256,607.91	5,160,296.88	15,799,134.38	208,731,781.67
2 · 本期增加金额	9,331,883.48	42,888,158.38	902,632.69	3,073,013.86	56,195,688.41
1) 计提	9,331,883.48	42,888,158.38	902,632.69	3,073,013.86	56,195,688.41
3 · 本期减少金额	462,625.83	2,825,823.25	747,098.76	928,366.66	4,963,914.50
1) 处置或报废	22,086.84	2,825,823.25	747,098.76	928,366.66	4,523,375.51
2) 其他	440,538.99				440,538.99
4 · 期末余额	51,385,000.15	185,318,943.04	5,315,830.81	17,943,781.58	259,963,555.58
三、					

减值准备					
1 · 期初余额		373,596.45			373,596.45
2 · 本期增加金额					
1) 计提					
3 · 本期减少金额					
1) 处置或报废					
4 · 期末余额		373,596.45			373,596.45
四、账面价值					
1 · 期末账面价值	209,963,405.57	540,129,528.16	3,501,041.82	14,429,144.93	768,023,120.48
2 · 期初账面价值	216,924,209.42	408,973,894.90	3,619,569.48	10,383,187.42	639,900,861.22

期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 62,284,256.74 元。本期其他减少系转入投资性房地产的房屋建筑物原值 2,299,215.43 元，累计折旧 440,538.99 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
联生二期厂房	5,921,963.72	尚在办理中
联生三号厂房	9,145,214.71	尚在办理中
小计	15,067,178.43	

其他说明：

√适用 □不适用

期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报告“第十一节 财务报告之七、81 所有权或使用权受到限制的资产”所述。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	197,772,053.29	148,339,537.07
工程物资		
合计	197,772,053.29	148,339,537.07

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
在安装设备	13,645,866.11		13,645,866.11	32,441,207.28		32,441,207.28
青山湖工程				48,175,448.62		48,175,448.62

新增年产1.2万吨树脂基纤维增强型特种复合材料技改项目				1,291,735.98		1,291,735.98
青山湖宿舍楼	33,648,360.60		33,648,360.60	422,383.06		422,383.06
锂电池电芯用高性能封装材料项目				65,990,423.86		65,990,423.86
年产650万平方米高频高速覆铜板青山湖基地二期建设项目	119,751,505.32		119,751,505.32			
麦斯通二期厂房	905,759.84		905,759.84			
年产2400万张高等级覆铜板项目	29,668,224.36		29,668,224.36			
其他零星工程	152,337.06		152,337.06	18,338.27		18,338.27
合计	197,772,053.29		197,772,053.29	148,339,537.07		148,339,537.07

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

在安装设备		32,441,207.28	41,891,214.07	49,099,081.15	11,587,474.09	13,645,866.11						自筹
青山湖工程		48,175,448.62	5,211,489.28	52,369,898.66	1,017,039.24			已完工	9,972,044.15	236,981.02	5.23	自筹+银行贷款
新增年产1.2万吨树脂基纤维增强型特种复合材料技改项目		1,291,735.98	68,836.13	1,360,572.11				已完工				自筹+募股资金
青山湖宿舍楼	90,000,000.00	422,383.06	33,225,977.54			33,648,360.60	37.39	主体结构完成				自筹

锂电池电芯用高性能封装材料项目		65,990,423.86	6,041,721.70	72,032,145.56				已完工	4,464,747.65	2,075,031.24	5.39	自筹+银行贷款
年产650万平方米高频高速覆铜板青山湖基地二期建设项目	597,480,000.00		119,751,505.32			119,751,505.32	20.04	设备采购安装				自筹+募股资金

年产2400万张高等级覆铜板项目	2,049,000.00		29,668,224.36			29,668,224.36	1.45	土建					自筹
合计	2,736,480.00	148,321,198.80	235,858,968.40	174,861,697.48	12,604,513.33	196,713,956.39	/	/	14,436,791.80	2,312,012.26	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期在建工程其他减少系转入无形资产的金额 4,179,999.98 元，转入长期待摊费用的金额 8,424,513.35 元。

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

工程物资**(1). 工程物资情况**

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	146,568,001.00		16,680,656.19	17,526,772.22	180,775,429.41
2. 本期增加金额	45,964,298.99			6,994,315.37	52,958,614.36
(1) 购置	45,964,298.99			2,814,315.39	48,778,614.38
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				4,179,999.98	4,179,999.98
3. 本期减少金额				126,541.76	126,541.76
(1) 处置				126,541.76	126,541.76
4. 期末余额	192,532,299.99		16,680,656.19	24,394,545.83	233,607,502.01
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,043,367.78		695,027.34	6,025,473.37	26,763,868.49
2. 本期增加金额	3,576,886.19		1,668,065.62	3,697,921.73	8,942,873.54
(1) 计提	3,576,886.19		1,668,065.62	3,697,921.73	8,942,873.54
3. 本期减少金额				126,541.76	126,541.76
(1) 处置				126,541.76	126,541.76
4. 期末余额	23,620,253.97		2,363,092.96	9,596,853.34	35,580,200.27
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	168,912,046.02		14,317,563.23	14,797,692.49	198,027,301.74
2. 期初账面价值	126,524,633.22		15,985,628.85	11,501,298.85	154,011,560.92

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 7.14%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

期末用于借款抵押的无形资产详见本财务报告“第十一节 财务报告之七、81 所有权或使用权受到限制的资产”所述。”

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
小间距 LED 显示用黑色覆铜板研发	1,133,632.49	5,829,151.78						6,962,784.27
5G 高 CTE PTFE 玻纤覆铜板研发	535,123.91	4,737,866.44						5,272,990.35
合计	1,668,756.40	10,567,018.22						12,235,774.62

其他说明

本期开发支出为 10,567,018.22 元，占本期研究开发项目支出总额的 8.59%。

小间距 LED 显示用黑色覆铜板研发项目，资本化开始时点为 2019 年 8 月，资本化依据企业具备开发所需的技术条件、财务资源和其他资源支持等，不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用或出售该无形资产。截止到期末研发进度达到 73.29%。

5G 高 CTE PTFE 玻纤覆铜板研发项目资本化开始时点为 2019 年 8 月，资本化依据企业具备开发所需的技术条件、财务资源和其他资源支持等，不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用或出售该无形资产。截止到期末研发进度达到 70.31%。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	7,728,523.04	8,738,483.52	2,502,080.00		13,964,926.56
隔墙工程	662,865.91	463,439.61	262,365.04		863,940.48
排污权	608,007.58		181,406.89		426,600.69
厂房廊道玻璃雨篷	40,442.32		9,156.75		31,285.57
高多层调胶区 M3#槽改造工程	60,638.04		13,729.37		46,908.67
2 号厂房环氧地坪	55,083.04		17,094.74		37,988.30
医疗项目冷库	60,451.14		13,687.05		46,764.09
模具费	352,148.94	143,361.23	339,272.44		156,237.73
长期咨询服务费		438,613.86	12,183.72		426,430.14

合计	9,568,160.01	9,783,898.22	3,350,976.00		16,001,082.23
----	--------------	--------------	--------------	--	---------------

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润	487,710.84	121,927.71	134,867.28	33,716.82
可抵扣亏损	93,326,359.33	16,576,446.01	67,941,824.82	12,455,111.86
坏账准备	46,930,259.36	7,824,698.15	40,256,666.45	6,625,511.51
存货跌价准备	6,500,509.09	1,099,240.80	8,117,807.75	1,331,245.13
政府补助	30,615,464.45	5,519,902.94	23,880,064.17	4,254,877.57
尚未解锁股权激励摊销	603,464.39	96,145.48		
合计	178,463,767.46	31,238,361.09	140,331,230.47	24,700,462.89

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,240,596.56	2,560,149.14	10,837,000.64	2,709,250.16
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	115,234,682.12	19,110,632.24	88,751,673.84	14,399,964.06
计入当期损益的公允价值变动	1,895,603.73	284,340.56	472,325.60	70,848.84
合计	127,370,882.41	21,955,121.94	100,061,000.08	17,180,063.06

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,118,636.45	373,596.45
可抵扣亏损	559.14	225.05
合计	4,119,195.59	373,821.50

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	78.10	78.10	
2024	146.95	146.95	
2025	334.09		
合计	559.14	225.05	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
未实现售后租回损益	5,136,747.90		5,136,747.90	6,537,834.42		6,537,834.42
预付长期资产购置款	120,017,678.84		120,017,678.84	28,659,866.55		28,659,866.55
合计	125,154,426.74		125,154,426.74	35,197,700.97		35,197,700.97

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	48,000,000.00	51,000,000.00
保证借款	280,000,000.00	315,000,000.00
信用借款	245,000,000.00	185,000,000.00

信用证贴现	40,000,000.00	50,000,000.00
未到期应付利息	1,697,571.03	
抵押+保证借款	40,000,000.00	
合计	654,697,571.03	601,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	497,203,922.40	369,770,224.60
合计	497,203,922.40	369,770,224.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	460,589,258.96	349,651,568.78
1-2 年	4,694,740.73	6,819,755.51
2-3 年	1,048,866.77	727,360.33
3 年以上	1,780,443.50	1,116,751.74
合计	468,113,309.96	358,315,436.36

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

外币应付账款情况详见本报告第十一节“财务报告之七、82 外币货币性项目”所述。

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,307,524.52	10,402,075.60
合计	18,307,524.52	10,402,075.60

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	53,514,668.41	230,119,606.93	229,090,967.69	54,543,307.65
二、离职后福利-设定提存计划	51,262.86	1,730,896.08	1,782,158.94	
三、辞退福利		882,093.96	882,093.96	
四、一年内到期的其他福利				
合计	53,565,931.27	232,732,596.97	231,755,220.59	54,543,307.65

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	51,462,313.01	188,794,761.28	188,130,304.82	52,126,769.47
二、职工福利费	34,704.00	21,093,004.67	21,108,366.67	19,342.00
三、社会保险费	29,514.98	6,432,277.13	6,423,412.63	38,379.48
其中：医疗保险费	26,408.14	6,321,608.66	6,309,637.32	38,379.48
工伤保险费	1,553.42	50,496.80	52,050.22	
生育保险费	1,553.42	60,171.67	61,725.09	
四、住房公积金	38,900.00	9,931,824.00	9,920,594.00	50,130.00
五、工会经费和职工教育经费	1,949,236.42	3,867,739.85	3,508,289.57	2,308,686.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	53,514,668.41	230,119,606.93	229,090,967.69	54,543,307.65

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	49,709.44	1,672,038.43	1,721,747.87	
2、失业保险费	1,553.42	58,857.65	60,411.07	
3、企业年金缴费				
合计	51,262.86	1,730,896.08	1,782,158.94	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,388,481.41	5,618,824.60
消费税		
营业税		
企业所得税	4,370,724.17	224,800.17
个人所得税	389,273.33	300,252.61
城市维护建设税	717,464.81	532,523.65
教育费附加(含)地方教育附加	512,474.86	380,293.69
房产税	1,901,151.93	1,770,948.91
土地使用税	1,563,473.10	458,698.50
印花税	177,282.42	71,157.81

合计	14,020,326.03	9,357,499.94
----	---------------	--------------

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		2,505,537.97
应付股利		
其他应付款	31,772,334.92	18,921,955.70
合计	31,772,334.92	21,427,493.67

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		68,930.06
企业债券利息		
短期借款应付利息		2,410,735.54
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
一年内到期的非流动负债应付利息		25,872.37
合计		2,505,537.97

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	11,564,966.18	8,982,697.55
内外销运保费佣金	8,205,699.33	8,967,488.65
限制性股票回购义务	10,863,968.00	
其他	1,137,701.41	971,769.50
合计	31,772,334.92	18,921,955.70

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
限制性股票回购义务	10,863,968.00	限制性股票回购义务

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	34,588,056.94	49,396,398.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	34,588,056.94	49,396,398.00

其他说明:

一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押+保证借款		16,500,000.00
保证借款	14,553,300.00	32,896,398.00
未到期应付利息	34,756.94	
信用借款	20,000,000.00	
小计	34,588,056.94	49,396,398.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	1,676,505.85	867,810.48
已背书未到期应收票据		
合计	1,676,505.85	867,810.48

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	130,050,300.00	131,603,600.00
信用借款		
未到期应付利息	166,787.77	
质押+保证借款	34,564,666.00	
合计	164,781,753.77	131,603,600.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	35,535,268.95	9,055,100.00	5,062,100.81	39,528,268.14	
合计	35,535,268.95	9,055,100.00	5,062,100.81	39,528,268.14	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿费	11,655,204.77			2,742,401.06		8,912,803.71	与资产相关
技改项目资金	18,566,897.66	7,055,100.00		1,451,488.58		24,170,509.08	与资产相关
机器换人技术改造项目补助	2,646,499.92			518,211.10		2,128,288.82	与资产相关
智能制造项目补助资金	2,666,666.60	2,000,000.00		350,000.07		4,316,666.53	与资产相关
合计	35,535,268.95	9,055,100.00		5,062,100.81		39,528,268.14	

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见第十一节 财务报告七、84“政府补助”之说明。

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	129,350,000.00	12,695,312.00				12,695,312.00	142,045,312.00

其他说明：

本期股权变动情况说明

根据公司第三届董事会第十九次会议、2019 年第一次临时股东大会、第三届董事会第二十三次会议、2019 年年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2020]32 号文《关于核准浙江华正新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准。公司以非公开方式向 12 名特定对象发行人民币普通股(A 股)12,695,312 股,发行价格人民币 51.20 元/股,募集资金合计 649,999,974.40 元。募集资金扣除应支付的承销费用 16,742,699.63 元(其中进项税 947,699.98 元)后的余额 633,257,274.77 元已由主承销商、上市保荐人兴业证券股份有限公司于 2020 年 5 月 19 日存入公司在中国农业银行股份有限公司杭州西溪支行 19053101040025902 账号。上述到位资金 634,204,974.75 元(汇入金额加上承销费中不属于发行费用的税款部分 947,699.98 元),另扣除律师费 424,528.30 元、验资费 42,452.83 元、股权登记费 11,976.71 元后,公司本次募集资金净额人民币 633,726,016.91 元,其中增加实收股本为人民币 12,695,312.00 元,增加资本公积为人民币 621,030,704.91 元。此次增资已由中汇会计师事务所审验,并出具中汇会验[2020]3518 号验资报告。

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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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)	180,197,327.63	621,030,704.91	14,255,537.17	786,972,495.37
其他资本公积	1,344,800.00	460,556.92		1,805,356.92
合计	181,542,127.63	621,491,261.83	14,255,537.17	788,777,852.29

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 本期非公开发行股票增加资本公积-股本溢价人民币 621,030,704.91 元,详见本报告第十一节 财务报告七、53“股本”所述。

(2) 本期公司以每股行权价格为 16.88 元向 26 名股权激励对象授予从二级市场回购的股票 64.36 万股,回购价与授予价之间的差额 14,134,164.87 元(含交易费用 5,502.87 元)冲减资本公积-股本溢价。

(3) 本期授予限制性股票等待期内摊销计入资本公积-其他资本公积 460,556.92 元。

(4) 本期处置子公司爵豪科技、杭州爵鑫的少数股权冲减资本公积人民币 121,372.30 元,详见本报告第十一节 财务报告九、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”所述。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购普通股		24,992,630.00	24,992,630.00	
限制性股权激励		10,863,968.00		10,863,968.00
合计		35,856,598.00	24,992,630.00	10,863,968.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期通过集中竞价方式累计回购公司普通股 64.36 万股全部用于股权激励，回购最高价格 40.24 元/股，回购最低价格 37.60 元/股，使用资金总额 24,992,630.00 元。

(2) 库存股本期增加 10,863,968.00 元，系本期限制性股票确认回购义务。

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,059,263.24	5,653,216.38		42,712,479.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,059,263.24	5,653,216.38		42,712,479.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增减详见本报告第十一节 财务报告七、60“未分配利润”所述。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	394,790,114.04	322,162,925.77
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-5,804,777.68
调整后期初未分配利润	394,790,114.04	316,358,148.09

加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,220,335.59	102,140,494.39
减：提取法定盈余公积	5,653,216.38	4,306,028.44
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	21,989,500.00	19,402,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	492,367,733.25	394,790,114.04

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

6、利润分配情况说明

- (1) 根据公司章程规定，2020年度按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积5,653,216.38元。
- (2) 根据公司2020年4月1日召开的2019年度股东大会通过的2019年度利润分配方案，以2019年12月31日的总股本12,935.00万股为基数，每10股派发现金股利1.70元(含税)，合计派发现金股利21,989,500.00元。
- (3) 本公司2020年度利润分配预案详见本报告第十一节 财务报告十五、2“利润分配情况”所述。

7、期末未分配利润说明

期末数中包含拟分配现金股利39,772,687.36元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,205,463,074.67	1,798,555,559.11	1,997,745,353.09	1,610,504,401.28
其他业务	78,617,627.56	53,399,692.02	28,111,147.05	962,503.70
合计	2,284,080,702.23	1,851,955,251.13	2,025,856,500.14	1,611,466,904.98

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
按经营地区分类	
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	2,281,085,477.73
在某一时段内转让	2,995,224.50
按合同期限分类	

按销售渠道分类	
合计	2,284,080,702.23

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,363,006.50	3,472,627.33
教育费附加	2,402,116.94	2,480,477.56
资源税		
房产税	2,319,408.49	2,805,702.29
土地使用税	1,993,728.29	578,605.48
车船使用税	1,020.00	
印花税	1,203,891.71	856,626.04
环境保护税	72,070.30	53,998.83
合计	11,355,242.23	10,248,037.53

其他说明：

计缴标准详见本报告第十一节 财务报告六、“税项”所述。

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	23,943,816.71	25,140,564.10
业务招待费	18,315,279.41	14,561,901.02
办公费	3,183,043.57	4,719,591.50
差旅、交通费、车辆使用费	3,086,050.84	4,258,914.46
国外佣金	2,673,971.56	2,919,752.32
样品费	619,180.32	95,385.07
折旧摊销费	569,991.61	502,897.90
股权激励成本	74,086.52	
运输费		33,505,363.62

其他费用	4,860,995.68	4,229,835.45
合计	57,326,416.22	89,934,205.44

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	47,539,776.40	38,412,506.89
办公费	14,385,287.27	8,582,500.34
折旧摊销费	14,259,447.87	10,257,839.22
中介服务费	4,052,769.76	5,315,546.90
业务招待费	5,785,769.38	3,206,281.22
股权激励成本	157,332.85	
差旅、交通费、车辆使用费	1,520,336.87	2,065,305.26
其他费用	676,060.61	1,127,406.12
合计	88,376,781.01	68,967,385.95

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,801,032.18	44,092,664.30
直接材料	38,114,917.76	51,676,677.64
折旧与摊销	9,016,769.12	6,632,785.09
认证费	7,243,374.94	1,772,293.39
办公费	5,837,413.94	8,136,758.70
差旅费	2,793,718.87	2,809,386.74
股权激励成本	188,583.90	
委托开发费用		67,603.77
其他	2,448,360.36	1,930,699.65
合计	112,444,171.07	117,118,869.28

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	31,465,665.68	32,817,108.82
减：利息收入	-2,243,062.79	-1,310,458.99
汇兑损益	9,563,477.86	-3,845,090.99

手续费支出	1,626,713.53	1,647,097.12
承兑贴息	6,024,643.81	5,659,608.70
合计	46,437,438.09	34,968,264.66

其他说明：

本期计入财务费用的政府补助

情况详见本报告第十一节 财务报告七、84“政府补助”所述。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	5,062,100.81	4,453,674.53
与收益相关的政府补助	23,134,741.35	22,198,005.46
个税手续费返还	142,107.82	209,103.33
合计	28,338,949.98	26,860,783.32

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告第十一节 财务报告七、84“政府补助”所述。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,658,582.40	-1,151,882.80
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品取得的投资收益	3,158,336.25	205,164.38
合计	6,816,918.65	-946,718.42

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,423,278.12	472,325.60
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	491,594.40	472,325.60
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
理财产品及结构性存款公允价值变动收益	931,683.72	
合计	1,423,278.12	472,325.60

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-7,332,611.72	-5,771,618.43
其他应收款坏账损失	356,975.46	-1,261,903.19
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-6,975,636.26	-7,033,521.62

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,197,757.27	-6,360,728.23
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-7,197,757.27	-6,360,728.23

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	15,366.17	-245,495.21
合计	15,366.17	-245,495.21

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计		386.21	
其中：固定资产处置利得		386.21	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无法支付的应付款	65,761.75	336,155.76	65,761.75
赔款	690,570.67	110,240.00	690,570.67
其他	1,567.52	0.99	1,567.52
合计	757,899.94	446,782.96	757,899.94

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	2,832,378.88	488,656.92	2,832,378.88
其中：固定资产处置损失	2,832,378.88	488,656.92	2,832,378.88
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	333,000.00	250,000.00	333,000.00
罚款支出	128,900.00	81,500.00	128,900.00
其他	16,888.92	101,888.75	16,888.92
合计	3,311,167.80	922,045.67	3,311,167.80

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,805,020.17	1,508,051.05
递延所得税费用	-1,762,839.32	1,383,068.43
合计	10,042,180.85	2,891,119.48

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	136,053,254.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,407,988.10
子公司适用不同税率的影响	4,559,487.17
调整以前期间所得税的影响	1,554,913.46
非应税收入的影响	-2,613,799.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,993,807.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

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	115,632.71
研发费用加计扣除	-14,562,824.46
残疾人工资加计扣除	-1,413,023.73
所得税费用	10,042,180.85

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税留抵退税	5,166,479.32	
收到政府财政补助	23,562,383.87	27,209,431.20
银行存款利息收入	2,243,062.79	1,310,458.99
收到的租金	2,991,754.96	2,080,171.32
收回的保证金	33,130,804.80	2,716,158.49
收到其他往来款净额及其他	3,305,478.29	1,119,435.03
个税手续费返还	142,107.82	209,103.33
合计	70,542,071.85	34,644,758.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的付现费用	122,207,823.78	141,386,606.15
支付的押金保证金	25,248,090.00	26,597,371.49
罚款支出	128,900.00	81,500.00
捐赠支出	333,000.00	250,000.00
合计	147,917,813.78	168,315,477.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回理财	593,158,336.25	
远期结售汇收益	4,721,966.00	
履约保证金退回	4,627,100.00	
收回远期结汇保证金		242,784.00
合计	602,507,402.25	242,784.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	780,000,000.00	
支付衍生金融产品的投资损失	1,063,383.60	1,151,882.80
履约保证金		4,627,100.00
支付远期结汇保证金		364,029.00
合计	781,063,383.60	6,143,011.80

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	6,891,000.00	
处置少数股权	90,000.00	
合计	6,981,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购款	24,998,132.87	17,146,377.30
贷款保证金	34,570,000.00	
支付票据保证金	6,891,000.00	-
股票发行费用	1,455,395.29	
支付售后融资租回本金及利息		30,308,254.02
同一控制下企业合并支付对价		23,080,000.00
合计	67,914,528.16	70,534,631.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	126,011,073.16	102,533,095.55
加：资产减值准备	7,197,757.27	6,360,728.23
信用减值损失	6,975,636.26	7,033,521.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,894,910.66	49,606,166.13
使用权资产摊销		
无形资产摊销	8,942,873.54	5,928,733.92
长期待摊费用摊销	3,350,976.00	2,357,672.79
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）	-15,366.17	245,495.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,832,378.88	488,270.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,423,278.12	-472,325.60
财务费用（收益以“-”号填列）	41,211,443.54	32,971,132.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,816,918.65	946,718.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,537,898.20	-7,310,835.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,775,058.88	8,754,197.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,403,722.14	-16,070,478.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-333,749,919.99	-138,202,732.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	297,337,878.55	65,334,976.05
其他	5,522,657.73	4,834,626.95
经营活动产生的现金流量净额	165,105,541.20	125,338,964.32
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	229,656,762.07	52,805,372.33
减：现金的期初余额	52,805,372.33	68,004,071.39
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	176,851,389.74	-15,198,699.06

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	229,656,762.07	52,805,372.33
其中：库存现金	47,580.94	45,315.10
可随时用于支付的银行存款	229,606,689.37	52,760,057.23
可随时用于支付的其他货币资金	2,491.76	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	229,656,762.07	52,805,372.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

2020 年度现金流量表中现金期末数为 229,656,762.07 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 380,145,416.82 元，差额 150,488,654.75 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金及利息 97,096,855.49 元，定期存款 18,790,000.00 元，票据池保证金利息 1,799.26 元，借款保证金 34,570,000.00 元，利率互换保证金 30,000.00 元。

2019 年度现金流量表中现金期末数为 52,805,372.33 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 173,120,418.54 元，差额 120,315,046.21 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 82,116,757.01 元，票据池保证金 13,198,289.20 元，质押的定期存单 25,000,000.00 元。

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	150,488,654.75	公司质押货币资金用于开具银行承兑汇票及信用证、取得银行授信
应收票据		
存货		
固定资产	64,468,728.98	公司抵押固定资产用于取得银行授信
无形资产	60,043,761.69	公司抵押无形资产用于取得银行授信
投资性房地产	7,724,153.82	公司抵押投资性房地产用于取得银行授信
合计	282,725,299.24	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	1,081,339.85	6.5249	7,055,634.39
欧元			
港币	8,586.10	0.8416	7,226.41
应收账款			
其中：美元	19,451,438.97	6.5249	126,918,694.41
欧元	52,022.80	8.0250	417,482.96
港币			
英镑	622,589.03	8.8903	5,535,003.26
澳元	98,461.84	5.0163	493,914.13
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	128,457.00	6.5249	838,169.08
应付账款			
其中：美元	6,769,725.90	6.5249	44,171,784.57
欧元	6,324.84	8.0250	50,756.84
日元	232,863,250.00	0.0632	14,716,957.40

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税	8,809,757.48	其他收益	8,809,757.48
绿色工厂奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
研发投入补助资金	1,959,300.00	其他收益	1,959,300.00
2019 年度杭州市 5G 产业项目资助	1,922,000.00	其他收益	1,922,000.00
2020 年省科技发展专项资金	1,740,000.00	其他收益	1,740,000.00
场所租金补助	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
社保返还	1,221,615.63	其他收益	1,221,615.63
数字经济项目资金资助资金	961,000.00	其他收益	961,000.00
出口信用险补助	758,835.00	其他收益	758,835.00
2019 年度经济发展专项资金	616,500.00	其他收益	616,500.00
2020 年杭州市 5G 产业发展资助资金	490,000.00	其他收益	490,000.00
2019 年度第二批标准研制奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
贷款贴息	182,300.00	财务费用	182,300.00
2019 年省级研发中心认定奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
电费补贴	121,320.00	其他收益	121,320.00
人才补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
小升规奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
以工代训补贴	73,500.00	其他收益	73,500.00
出口名牌复评奖励	70,000.00	其他收益	70,000.00
清洁生产奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
疫情期间企业补助	51,400.00	其他收益	51,400.00
2019 年创新奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
200 万平方米热塑性蜂窝复合板技改	4,414,100.00	其他收益	282,955.13
2019 年度树立智能制造典型标杆奖励	2,000,000.00	其他收益	150,000.03
制造业企业技术改造项目	2,641,000.00	其他收益	

其他	179,513.24	其他收益	179,513.24
递延收益摊销	84,531,114.51	其他收益	4,629,145.65
合计	116,903,255.86		28,379,142.16

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

(1) 本期收到政府补助 32,372,141.35 元。其中:

1) 根据财政局、国家税务总局下发的财税[2016]52号《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》，公司2020年度收到福利企业增值税退税资金8,809,757.48元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益。

2) 根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局下发的余经信[2020]57号《关于下达余杭区2019年度国家级绿色工厂财政奖励资金的通知》、杭州市余杭区经济和信息化局下发的余经信[2020]6号《关于转拨2019年第五批市工信发展财政专项资金中国国家级绿色园区、绿色工厂奖励资金的通知》，公司2020年度收到国家级第四批绿色工厂市级奖励资金2,000,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益。

3) 根据杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局下发的余科[2020]53号《关于下达余杭区2019年度企业研发投入补助资金及杭州市2020年科技型企业研发费用投入补助区级配套资金的通知》，公司2020年度收到余杭区2019年度企业研发投入补助资金1,959,300.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益。

4) 根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局下发的余经信[2019]127号《关于下达2019年制造业“双创”平台试点示范项目、杭经信信基(2019)112号《关于公布2019年度杭州市5G产业项目名单的通知》及2019年(第二批)杭州市集成电路产业发展专项项目、5G产业项目市级资金的通知》，公司2020年度收到2019年度杭州市5G产业项目资助资金1,922,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益。

5) 根据浙江省财政厅下发的浙财科教[2019]48号《关于提前下达2020年省科技发展专项资金的通知》，公司2020年度收到2020年省科技发展专项资金1,740,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益。

6) 根据浙江杭州未来科技城(海创园)管委会下发的《关于拨付海创园政府补助项目产业化政策2019年第一批工作场所租金补助的公示》，公司2020年度收到海创园2019年第一批工作场所租金补助资金1,500,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益。

7) 根据杭州市人社局下发的杭人社发[2020]48号《关于做好2020年失业保险稳岗返还工作的通知》、人社部发[2020]11号《关于阶段性减免企业社会保险费的通知》、苏人社发[2020]7号《关于阶段性减免企业社保保险费的通知》以及扬就中[2020]9号关于做2019年度失业保险企业稳岗返还的通知，公司2020年度收到稳岗返还社保资金1,221,615.63元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益。

8) 根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局下发的《关于下达2020年度余杭区数字经济项目资金的通知》，公司2020年度收到数字经济项目资金资助资金961,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益。

9) 根据杭州市余杭区商务局下发的余商务[2020]62号《关于下达2019年度余杭区开放型经济发展专项资金(第二批)及2020年杭州市商务发展(外贸发展专项)项目资金的通知》，公司2020年度收到出口信用险保费补助资金176,364.00元，外贸发展专项资金582,471.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益。

10) 根据杭州市余杭区商务局、杭州市余杭区财政局下发的余商务[2020]87号《关于下达2019年度余杭区开放型经济发展专项资金(第三批)项目资金的通知》，公司2020年度收到2019年度经济发展专项资金616,500.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2020年度其他收益。

11) 根据杭州市财政局、杭州市信息和经济化局下发的杭财企[2020]53号《关于下达2020年第三批杭州市工业和信息化发展财政专项资金的通知》，公司2020年度收到2020年杭州市5G

产业发展资助资金 490,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度其他收益。

12) 根据杭州市余杭区市场监督管理局、杭州市余杭区财政局下发的余市监[2020]83 号《关于下达 2019 年度余杭区市场监管促进产业发展财政专项第二批扶持资金的通知》,公司 2020 年度收到 2019 年度第二批标准研制奖励资金 200,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度其他收益。

13) 根据浙江省财政厅下发的浙财金[2020]32 号《浙江省财政厅关于下达疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金的通知》、扬州市工业和信息化局下发的《关于对受疫情影响制造业企业贷款贴息的通知》,公司 2020 年度收到贷款贴息资金 182,300.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度财务费用。

14) 根据杭州市临安区科学技术局、杭州市临安区财政局下发的临科字[2020]4 号《区科学技术局、区财政局关于兑现 2019 年度临安区省级高新技术企业研发中心认定奖励的通知》,公司 2020 年度收到 2019 年省级研发中心认定奖励资金 150,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度其他收益。

15) 根据中共杭州市余杭区委、杭州市余杭区人民政府下发的区委[2020]5 号《中共杭州市余杭区委杭州市余杭区人民政府印发关于严格做好疫情防控帮助企业复工复产的若干政策的通知》以及杭州市余杭区余杭街道财政所专项资金存款户拨付,公司 2020 年度收到电费补贴 121,320.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度其他收益。

16) 根据江苏省人才工作领导小组办公室、江苏省科学技术厅下发的苏科区发[2020]213 号《关于确定 2020 年江苏省科技副总入选对象的通知》以及《关于开展 2018 年度余杭区博士后工作在站博士后生活补贴申请的通知》,公司 2020 年度收到招才引智补贴资金 50,000.00 元,博士后补贴 50,000.0 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度其他收益。

17) 根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局下发的余经信[2020]47 号《关于下达 2019 年余杭区小微企业上规升级财政奖励资金的通知》,公司 2020 年度收到小升规奖励资金 100,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度其他收益。

18) 根据省市文件精神,为做好常态化疫情防控中的稳就业工作,公司 2020 年度收到以工代训补贴资金 73,500.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度其他收益。

19) 根据杭州市余杭区商务局发下的余商务[2020]66 号《关于下达 2019 年度浙江省商务促进财政专项资金(第三批)的通知》,公司 2020 年度收到出口名牌复评奖励资金 70,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度其他收益。

20) 根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局下发的余经信[2020]109 号《关于下达 2020 年余杭区企业清洁生产审核和水平衡测试奖补资金的通知》,公司 2020 年度收到企业清洁生产审核奖励资金 60,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度其他收益。

21) 根据杭州市余杭区人民政府余杭街道办事处下发的余街纪要[2020]11 号《余杭街道政务(财经)工作领导小组 2020 年第三次会议纪要》,公司 2020 年度收到疫情期间企业补助 51,400.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度其他收益。

22) 根据扬州市邗江区人民政府下发的扬邗政发[2019]84 号《区政府关于印发扬州市邗江区高新技术产业发展专项资金管理办法的通知》,公司 2020 年度收到 2019 年创新奖 50,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2020 年度其他收益。

23) 根据浙江杭州未来科技城(海创园)管委会下发的《关于海创园政府补助项目产业化政策 2019 年第一批购买设备补助的领款通知》,公司 2020 年收到 2019 年度购买设备补助资金 4,414,100.00 元,系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入其他收益,本期摊销 282,955.13 元。

24) 根据杭州市临安区经济和信息化局、杭州市临安区财政局下发的临经信综[2020]27 号《关于要求兑现第一批杭州市临安区 2019 年度工业和信息化财政资金的请示》,公司 2020 年度收到 2019 年度树立智能制造典型标杆奖励资金 2,000,000.00 元,系与资产相关的政府补助,且与公

司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入其他收益，本期摊销 150,000.03 元。

25)根据杭州市临安区经济和信息化局、杭州市临安区财政局下发的临经信综[2020]82号《杭州市临安区经信局杭州市临安区财政局关于下达2019年杭州市级配套资金的通知》，公司2020年度收到制造业企业技术改造项目财政资助资金2,641,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，截止2020年12月31日，与项目相关的固定资产尚未达到可使用状态，故未进行摊销。

(2)以前年度收到，至本期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下：

1)公司于2009年4月28日与华立集团有限公司、杭州市余杭区余杭组团管理委员会签订关于浙江华正电子集团有限公司宝塔工业区厂房拆迁补偿协议，协议约定拆迁补偿63,298,959.00元，其中22,162,942.94元用于补偿搬迁过程中发生的损失，余额41,136,016.06元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，按搬迁后新增资产的年限进行摊销计入当期损益，本期摊销计入其他收益的金额2,742,401.06元。

2)根据浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会下发的浙发改高[2012]352号《关于浙江省2012年国家电子信息产业振兴和技术改造项目资金申请报告的批复》，公司2016年度收到年产160万平方米LED用高散热及背光材料技改项目补助资金2,800,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入当期损益，本期摊销计入其他收益的金额280,000.00元。

3)根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局下发的余经信[2016]53号《关于下达2015年度杭州市工业和信息化发展财政专项资金的通知》，公司2016年度收到新增年产160万平方米LED用高散热及背光材料技改项目补助资金1,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入当期损益，本期摊销计入其他收益的金额100,000.00元。

4)根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局下发的余经信[2016]12号《关于下达2013-2014年度第二批机器换人项目财政资助的通知》，公司2016年度收到覆铜板生产线数控自动化改造项目补助资金1,078,400.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入当期损益，本期摊销计入其他收益的金额119,822.22元。

5)根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局下发的余经信[2016]125号《关于下达2014-2015年度机器换人项目财政资助的通知》，公司2016年度收到铝基覆铜板生产线数控自动化改造项目补助资金613,700.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入当期损益，本期摊销计入其他收益的金额68,188.88元。

6)根据杭州市余杭区经济和信息化局、余杭区财政局下发的余经信[2019]118号《关于下达余杭区工业投资、技术改造项目财政资助资金的通知》，公司2019年度收到热塑性蜂窝复合板表面处理生产线技改项目补助资金1,001,900.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入其他收益，本期摊销66,793.33元。

7)根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局下发的余经信[2018]15号《关于拨付2017年杭州市工信专项资金中工业投资(技术改造)、产业链配套提升资助资金的通知》，公司2018年度收到新增年产200万平方米热塑性蜂窝复合板技改项目补助资金1,339,200.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入当期损益，本期摊销计入其他收益的金额89,280.00元。

8)根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会下发的杭财企[2014]1024号《关于下达2014年工业和科技统筹资金机器换人等项目资助资金的通知》，公司2016年度收到年产120万平方米热塑性蜂窝复合板项目补助资金3,302,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入当期损益，本期摊销计入其他收益的金额330,200.00元。

9)根据杭州市临安区财政局、杭州市临安区经济和信息化局下发的临财企[2018]1号《关于下达2017年杭州市工厂物联网和工业互联网财政补助项目资金的通知》，公司2018年度收到基于MES的覆铜板生产车间工厂物联网项目补助资金3,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，

且与公司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入当期损益，本期摊销计入其他收益的金额 200,000.04 元。

10) 根据杭州市临安区财政局、杭州市临安区经济和信息化局下发的临财企[2017]311 号《关于下达 2017 年杭州市重点工业投资(技术改造)财政专项资金的通知》，公司 2018 年度收到年产 450 万平方米高频、高速、高密度及多层印制电路用覆铜板项目补助资金 3,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入当期损益，本期摊销计入其他收益的金额 200,000.04 元。

11) 根据杭州市临安区经济和信息化局、杭州市临安区财政局下发的临经信综[2019]2 号《关于下达 2018 年杭州市第二批工业和技术改造财政专项资金的通知》，公司 2019 年度收到新增年产 1.2 万吨树脂基纤维增强型特种复合材料技改项目补助资金 5,079,200.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入其他收益，本期摊销 338,613.36 元。

12) 根据杭州市财政局下发的杭财企[2019]77 号《关于下达 2019 年第三批杭州市制造业企业技术改造项目财政资助资金的通知》，公司 2019 年度收到年产 500 万平方米锂电池电芯用高性能封装材料项目补助资金 3,984,900.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，截止 2020 年 12 月 31 日，与项目相关的固定资产尚未达到可使用状态，故未进行摊销。

13) 根据杭州市临安区经济和信息化局、杭州市临安区财政局下发的临经信综[2019]67 号《关于下达杭州市里临安区 2018 年度工业和信息化财政资金(第三批)的通知》，公司收到强化工业有效投入年产 500 万平方米锂电池电芯用高性能封装材料项目补助资金 1,343,900.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，截止 2020 年 12 月 31 日，与项目相关的固定资产尚未达到可使用状态，故未进行摊销。

14) 根据杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局下发的余经信[2019]118 号《关于下达余杭区工业投资、技术改造项目财政资助资金的通知》，公司 2019 年度收到年产 80 万张高性能覆铜板生产线技改项目补助资金 1,407,700.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，按照资产预计剩余使用年限平均分摊计入其他收益，本期摊销 93,846.72 元。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司

2020年4月，本公司出资设立全资子公司珠海华正新材料有限公司(以下简称珠海华正公司)。珠海华正公司于2020年4月24日完成工商设立登记，注册资本为人民币12,000万元，其中本公司出资人民币12,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2020年12月31日，珠海华正公司的净资产为99,052,330.73元，成立日至期末的净利润为-947,669.27元。

2020年9月，本公司设立全资子公司黄石华正新材料有限公司(以下简称黄石华正公司)。黄石华正公司于2020年9月24日完成工商设立登记，注册资本为人民币800万元，其中本公司出资人民币800万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2020年12月31日，黄石华正公司的净资产为0.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2. 因其他原因减少子公司的情况

杭州恒烯新材料有限责任公司已于2020年3月19日办妥注销手续，故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

3. 吸收合并

本期未发生吸收合并的情况。

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
杭州联生绝缘材料有限公司	中国境内	杭州市余杭区中泰街道岑岭村	制造业	100.00		同一控制下企业合并
杭州爵鑫投资合伙企业(有限合伙)	中国境内	浙江省杭州市余杭区余杭街道华一路2号9幢509室	投资管理	0.1667		出资设立
杭州爵豪科技有限公司	中国境内	杭州市余杭区中泰街道岑岭村	制造业	70.00	0.05	出资设立
杭州华聚复合材料有限公司	中国境内	杭州市余杭区余杭街道华一路2号1幢	制造业	100.00		出资设立
华正新材料(香港)有限公司	中国香港	Room D, 10/F., Tower A, Billion Centre, 1Wang Kwong Road, Kowloon Bay, Kowloon, Hong Kong	进出口贸易	100.00		出资设立
杭州华正新材料有限公司	中国境内	浙江省杭州市临安区青山湖街道龙跃街88号	制造业	100.00		出资设立
浙江华正能源材料有限公司	中国境内	浙江省杭州市临安区青山湖街道龙跃街88号	制造业	73.33		出资设立
浙江华正材料营销有限责任公司	中国境内	浙江省杭州市余杭区余杭街道华一路2号9幢507室	贸易	100.00		出资设立
扬州麦斯通复合材料有限公司	中国境内	扬州市新谊路7号	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
杭州材鑫投资管理有限公司	中国境内	浙江省杭州市余杭区仓前街道景兴路999号6幢209-6-038室	投资管理	100.00		出资设立
杭州中骥汽车有限公司	中国境内	浙江省杭州市余杭区余杭街道城东路3号南区	制造业	75.00		同一控制下企业合并
上海中骥	中国境内	上海市宝山区潘泾	贸易		75.00	同一控制下

汽车有限公司		路 1280 号 4 幢				企业合并
珠海华正新材料有限公司	中国境内	珠海市斗门区珠峰大道西 6 号 124 室	制造业	100.00		出资设立
黄石华正新材料有限公司	中国境内	黄石经济技术开发区·铁山区金山大道 189 号 B 栋研发大楼 501	制造业	100.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据合伙协议，杭州材鑫投资管理有限公司为杭州爵鑫投资合伙企业(有限合伙)的普通合伙人，管理并归集企业的财产份额，拥有对其的实质控制权，故表决权比例为 100.00%。

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：

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
浙江华正能源材料有限公司	26.67	-32.94		46.67
杭州爵豪科技有限公司	29.95	161.00		909.48
杭州中骥汽车有限公司	25.00	-49.01		132.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

本公司对浙江华正能源材料有限公司的持股比例为 73.33%。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司对该公司的实缴出资比例为 95.65%，根据公司法及公司章程规定，本公司在该公司的分红比例为 95.65%。

本公司对杭州中骥汽车有限公司持股比例为 75.00%。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司对该公司的实缴出资比例为 83.33%，根据公司法及公司章程规定，本公司在该公司的分红比例为 83.33%。

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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
浙江华正能源材料有限公司	4,03 5.78	9,59 2.56	13,62 8.34	7,72 5.49	4,82 9.33	12,55 4.82	2,29 4.56	6,90 4.28	9,19 8.84	3,26 9.93	4,09 7.87	7,36 7.80
杭州爵豪科技有限公司	3,29 1.62	884. 32	4,175 .94	1,01 6.99	122. 28	1,139 .27	2,40 7.72	897. 12	3,30 4.84	676. 50	133. 76	810. 26
杭州中骥汽车有限公司	1,98 0.14	724. 67	2,704 .81	1,90 8.34		1,908 .34	1,54 3.51	603. 54	2,14 7.05	1,05 6.53		1,05 6.53

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江华正能源	1,482.71	-757.52	-757.52	-1,674.12	555.00	-268.18	-268.18	-308.45

材料有限公司								
杭州爵豪科技有限公司	4,632.66	540.61	540.61	316.02	3,970.59	245.03	245.03	123.45
杭州中骥汽车有限公司	5,514.61	-294.06	-294.06	-226.04	3,655.91	-128.18	-128.18	-265.30

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

在杭州爵豪科技有限公司(以下简称爵豪科技)、杭州爵鑫投资合伙企业(有限合伙)(以下简称杭州爵鑫)的权益份额变动：本公司原直接持有子公司爵豪科技 70.00%股权，通过杭州材鑫投资管理有限公司(以下简称杭州材鑫)间接持有爵豪科技 0.5%的股权，合计持有 70.5%的股权。2020年6月，杭州材鑫将其持有的杭州爵鑫 1.5%的股权转让给个人股东。本公司持有杭州爵鑫的合伙份额由 1.67%减至 0.167%，因此本次转让完成后，本公司对爵豪科技的间接持股比例由 0.5%减至 0.05%，合计持有爵豪科技 70.05%的股权。

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	爵豪科技	杭州爵鑫
购买成本/处置对价		
— 现金		90,000.00
— 非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		90,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	121,358.52	90,013.78
差额	-121,358.52	-13.78
其中：调整资本公积	-121,358.52	-13.78

调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第十一节之七“合并财务报表项目注释”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：

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

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

（一）市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、香港，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、港币结算，境外经营公司以美元、港币结算，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币）存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本报告第十一节之七、82“外币货币性项目”。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约以防范本公司以美元结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本报告第十一节之七、82“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	453.20	535.67
下降5%	-453.20	-535.67

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 50 个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升50个基点	-147.08	-172.50
下降50个基点	147.08	172.50

管理层认为 100/50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关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，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (7) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (8) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (9) 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。

- (10) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (11) 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。
- (12) 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。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- (13) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(14) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(15) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

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。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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	65,469.76	-	-	-	65,469.76
应付票据及应付账款	96,531.72	-	-	-	96,531.72
其他应付款	3,177.23	-	-	-	3,177.23
一年内到期的非流动负债	3,458.81	-	-	-	3,458.81
长期借款	-	4,000.00	6,000.00	6,461.50	16,461.50
金融负债和或有负债合计	168,637.52	4,000.00	6,000.00	6,461.50	185,099.02

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	60,100.00	-	-	-	60,100.00
应付票据及应付账款	72,808.57	-	-	-	72,808.57
其他应付款	2,142.75	-	-	-	2,142.75
一年内到期的非流动负债	4,939.64	-	-	-	4,939.64
长期借款	-	4,755.33	6,159.35	2,245.68	13,160.36
金融负债和或有负债合计	139,990.96	4,755.33	6,159.35	2,245.68	153,151.32

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 57.72%(2019 年 12 月 31 日：68.78%)。

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**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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		191,895,603.72		191,895,603.72
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		191,895,603.72		191,895,603.72
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		963,920.00		963,920.00
(4) 银行理财产品		190,931,683.72		190,931,683.72
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			303,380,650.18	303,380,650.18
持续以公允价值计量的资产总额		191,895,603.72	303,380,650.18	495,276,253.90
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于公司持有的银行理财产品、外汇远期合约等，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型、同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同约定的预期收益率、到期合约相应的所报远期汇率等。

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

适用 不适用

本公司持有的应收款项融资主要包括：应收票据，由于承兑汇票期限短，出票日、转让日、质押日或到期日接近，以其账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
华立集团股份有限公司	浙江杭州	实业投资	30,338	40.06	40.06

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是汪力成

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本报告第十一节之九、1“在子公司中的权益”所述。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
芜湖宝骐汽车制造有限公司	受同一母公司控制
杭州华方医院有限公司	受同一母公司控制
杭州华谐企业管理咨询有限公司	受同一母公司控制
浙江厚达智能科技股份有限公司	本公司控股股东之参股公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华立集团股份有限公司	咨询服务费		137,245.19
华立集团股份有限公司	酒水	623,670.00	
华立集团股份有限公司	办公费	61,862.09	
杭州华谐企业管理咨询有限公司	培训费	379,198.11	6,033.98
杭州华方医院有限公司	员工体检费	272,060.00	258,970.00

浙江厚达智能科技股份有限公司	自动仓库	54,710.30	147,046.22
浙江厚达智能科技股份有限公司	软件维护	18,867.92	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	704.08	644.85

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
其他非流动资产	浙江厚达智能科技股份有限公司	1,286,670.00			
其他应收款	芜湖宝骐汽车制造有限公司	15,426.49	1,344.73	14,200.83	710.04

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	643,600
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	合同剩余 35 个月

其他说明

本公司《2020 年限制性股票激励计划(草案)》规定的公司 2020 年限制性股票授予条件已成就,根据公司 2020 年第一次临时股东大会的授权,公司于 2020 年 12 月 1 日召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,确定限制性股票授予日为 2020 年 12 月 1 日,同意向符合授予条件的 26 名激励对象授予 64.36 万股限制性股票,股票来源为本公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股。

本次激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销完毕之日止,最长不超过 48 个月。本次激励计划的激励对象所获授的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。在锁定期内,激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定,不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内,若达到

本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁：

(1) 第一次解锁期为自授予日起 12 个月后的首个交易日起至相应的授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的 50%；

(2) 第二次解锁期为自授予日起 24 个月后的首个交易日起至相应的授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的 30%；

(3) 第三次解锁期为自授予日起 36 个月后的首个交易日起至相应的授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的 20%。

本次股权激励计划授予登记的股票共计 64.36 万股，于 2020 年 1 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯(Black-Scholes)期权定价模型计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	460,556.92
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	433,473.56

其他说明
无

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 募集资金使用承诺情况

a) 2016 年首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华正新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2016]2858号), 本公司于2016年12月22日采用网下配售和网上定价方式公开发行股票共计32,350,000股, 每股面值1元, 发行价格为5.37元/股, 实际募集资金总额为人民币173,719,500.00元, 扣除各项发行费用后, 实际募集资金净额人民币133,261,150.00元。募集资金投向使用情况如下(单位: 万元):

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
新增年产1.2万吨树脂基纤维增强型特种复合材料技改项目	13,326.11	13,718.08

b) 2020 年非公开发行股票

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华正新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2020]32号)核准, 采用向特定对象非公开发行的方式, 向包括公司控股股东华立集团股份有限公司或其指定的控制的企业在内的12名特定对象发行人民币普通股(A股)12,695,312股, 发行价格为人民币51.20元/股, 实际募集资金总额为人民币649,999,974.40元, 扣除承销费用16,742,699.63元(其中进项税947,699.98元)后的余额633,257,274.77元已由主承销商、上市保荐人兴业证券股份有限公司于2020年5月19日存入本公司募集资金监管账户。另扣除律师费424,528.30元、验资费42,452.83元、股权登记费11,976.71元(不含进项税)后, 实际募集资金净额为人民币633,726,016.91元。募集资金投向使用情况如下(单位: 万元):

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
年产650万平米高频高速覆铜板青山湖制造基地二期项目	46,000.00	16,302.24
补充流动资金	17,372.60	17,372.56
合计	63,372.60	33,674.80

2. 其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况, 详见本报告第十一节之十四、2(1)1)“本公司合并范围内公司之间的担保情况”所述。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额(票据余额)	借款最后到期日(票据最后到期日)
扬州麦斯通复合材料有限公司	江苏银行股份有限公司扬州分行	土地使用权	860.86	738.91	300.00	2021/6/16
		房屋建筑物	1,918.99	1,302.46		2,324.17[注]
浙江华正新材料股份有限公司	中国银行杭州余杭宝塔支行	房屋建筑物	3,705.85	3,007.02	7,000.00	2021/12/21
		土地使用权	4,024.92	3,079.06		
浙江华正新材料股份有限公司	建设银行余杭太炎支行	房屋建筑物	3,756.65	2,909.80	1,500.00	2021/1/15
		土地使用权	2,861.31	2,186.40		
小计			17,128.58	13,223.65	11,124.17	

[注]本公司之子公司扬州麦斯通复合材料有限公司与江苏银行股份有限公司扬州分行签订银行承兑汇票协议,约定在该行开具的银行承兑汇票,提供保证金质押的同时以其持有的房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保。截止2020年12月31日,应付票据余额为2,324.17万元。

(3) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位:万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	担保借款余额(票据余额)	借款最后到期日(票据最后到期日)
浙江华正新材料股份有限公司	光大银行吴山分行	保证金	732.43	2,929.70	2021/7/29
浙江华正新材料股份有限公司	杭州银行余杭支行	保证金	1,833.75	4,335.00	2021/6/30
浙江华正新材料股份有限公司	建设银行太炎支行	保证金	1,859.30	9,296.50	2021/6/24
浙江华正新材料股份有限公司	兴业银行余杭支行	定期存款	1,879.00	7,516.00	2021/9/28
杭州华正新材料有限公司	光大银行吴山支行	保证金	1,629.75	6,519.00	2021/5/26
杭州华正新材料有限公司	宁波银行杭州分行	保证金	825.00	3,300.00	2021/3/28
杭州联生绝缘材料有限公司	杭州银行宝塔支行	保证金	912.25	3,649.00	2021/12/20
杭州联生绝缘材料有限公司	中国农业银行杭州西溪支行	保证金	635.30	3,176.50	2021/3/27
杭州联生绝缘材料有限公司	光大银行吴山支行	保证金	384.00	1,536.00	2021/4/26
杭州华聚复合材料有限公司	杭州银行余杭支行	保证金	198.02	792.07	2021/5/24
扬州麦斯通复合材料有限公司	江苏银行扬州分行	保证金	697.25	2,324.17	2021/6/25
杭州华正新材料有限公司	农业银行西溪支行	保证金	3,457.00	3,456.47[注]	2025/7/30
小计			15,043.05	48,830.41	

[注]2020年12月10日,本公司之子公司杭州华正新材料有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州西溪支行签订权利质押合同,约定以保证金3,457.00万元出质,取得最高额为人民币5,000万元的借款。该笔借款同时由浙江华正新材股份有限公司提供保证担保。截止2020年12月31日,借款余额为人民币3,456.47万元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1) 本公司合并范围内公司之间的担保情况

截至2020年12月31日,本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位:万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额(票据余额)	借款最后到期日(票据最后到期日)	备注
浙江华正新材料股份有限公司	杭州华正新材料有限公司	宁波银行杭州分行	2,475.00	2021/3/28	应付票据
浙江华正新材料股份有限公司	杭州华正新材	光大银行杭州吴山	4,889.25	2021/5/26	应付票据

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款 余额(票据 余额)	借款最后到 期日(票据 最后到期 日)	备注
	料有限公司	支行			
浙江华正新材料股份有限公司	杭州联生绝缘材料有限公司	杭州银行宝塔支行	2,736.75	2021/12/20	应付票据
浙江华正新材料股份有限公司	杭州联生绝缘材料有限公司	中国农业银行杭州西溪支行	2,541.20	2021/3/27	应付票据
浙江华正新材料股份有限公司	杭州联生绝缘材料有限公司	光大银行吴山支行	1,152.00	2021/9/26	应付票据
浙江华正新材料股份有限公司	杭州华聚复合材料有限公司	杭州银行余杭支行	594.05	2021/5/24	应付票据
杭州华正新材料有限公司	浙江华正新材料股份有限公司	中国农业银行杭州西溪支行	6,302.00	2021/8/25	应付票据
杭州联生绝缘材料有限公司	浙江华正新材料股份有限公司	兴业银行余杭支行	5,637.00	2021/9/28	应付票据
浙江华正新材料股份有限公司	杭州华正新材料有限公司	杭州银行余杭支行	1,081.00	2021/4/8	国际信用证
浙江华正新材料股份有限公司	杭州华正新材料有限公司	中国银行杭州市余杭宝塔支行	2,776.23	2021/2/15	国际信用证
浙江华正新材料股份有限公司	杭州华正新材料有限公司	南京银行未来科技城支行	1,200.00	2021/12/10	国内信用证
杭州华聚复合材料有限公司	浙江华正新材料股份有限公司	南京银行未来科技城支行	1,200.00	2021/12/10	国内信用证
浙江华正新材料股份有限公司	浙江华正能源材料有限公司	光大银行吴山支行	1,000.00	2022/7/15	
浙江华正新材料股份有限公司	扬州麦斯通复合材料有限公司	中国银行扬州开发区支行	500.00	2022/4/14	
杭州华正新材料有限公司	浙江华正新材料股份有限公司	中国工商银行众安支行	900.00	2021/11/22	
浙江华正新材料股份有限公司	杭州华正新材料有限公司	交通银行临安支行	11,000.00	2023/6/2	
浙江华正新材料股份有限公司	杭州华正新材料有限公司	中国农业银行杭州西溪支行	3,456.47	2025/7/30	
浙江华正新材料股份有限公司	浙江华正能源材料有限公司	建行太炎支行	3,560.36	2025/4/3	
浙江华正新材料股份有限公司	杭州华正新材料有限公司	杭州银行余杭支行	3,000.00	2021/9/23	
浙江华正新材料股份有限公司	杭州华正新材料有限公司	中国工商银行杭州众安支行	3,000.00	2021/2/5	
浙江华正新材料股份有限公司	杭州联生绝缘材料有限公司	杭州银行宝塔支行	1,000.00	2021/3/5	
浙江华正新材料股份有限公司	杭州华聚复合材料有限公司	中国工商银行众安支行	3,000.00	2021/11/23	
杭州华正新材料有限公司	浙江华正新材料股份有限公司	中国工商银行众安支行	4,000.00	2021/11/26	
杭州联生绝缘材料有限公司	浙江华正新材料股份有限公司	兴业银行余杭支行	5,000.00	2021/9/1	

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款 余额(票据 余额)	借款最后到 期日(票据 最后到期 日)	备注
杭州联生绝缘材料有限公司	浙江华正新材料股份有限公司	中国银行杭州市余杭宝塔支行	4,000.00	2021/12/21	
杭州华聚复合材料有限公司	浙江华正新材料股份有限公司	交通银行临安支行	4,000.00	2021/12/9	
杭州华正新材料有限公司	浙江华正新材料股份有限公司	中国农业银行杭州西溪支行	2,500.00	2022/11/25	
小 计			82,501.31		

2) 其他或有负债及其财务影响

截止 2020 年 12 月 31 日, 已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 621,926,992.16 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	39,772,687.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	39,772,687.36

2021 年 3 月 13 日公司第四届董事会第十一次会议审议通过 2020 年度利润分配预案, 以报告期末总股本 142,045,312.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 2.80 元(含税), 共计 39,772,687.36 元。以上股利分配预案尚须提交 2020 年度公司股东大会审议通过后方可实施。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	744,144,120.69
1 至 2 年	2,947,660.12
2 至 3 年	362,996.17
3 年以上	117,654.53
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	747,572,431.51

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	747,572,431.51	100.00	37,704,994.51	5.04	709,867,437.00	643,899,584.64	100.00	32,330,245.42	5.02	611,569,339.22
其中：										

	747,572,431.51	100.00	37,704,994.51	5.04	709,867,437.00	643,899,584.64	100.00	32,330,245.42	5.02	611,569,339.22
合计	747,572,431.51	/	37,704,994.51	/	709,867,437.00	643,899,584.64	/	32,330,245.42	/	611,569,339.22

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	747,572,431.51	37,704,994.51	5.04
合计	747,572,431.51	37,704,994.51	5.04

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

确定该组合的依据详见本报告“第十一节 财务报告之五、12 应收款项”所述。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	32,330,245.42	5,247,109.43		60,067.44	-187,707.10	37,704,994.51
合计	32,330,245.42	5,247,109.43		60,067.44	-187,707.10	37,704,994.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	60,067.44

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	71,688,892.24	1 年以内	9.59	3,584,444.61
单位 2	47,702,090.25	1 年以内	6.38	2,385,104.51
单位 3	44,637,139.56	1 年以内	5.97	2,231,856.98
单位 4	44,317,256.66	1 年以内	5.93	2,215,862.83
单位 5	42,608,709.76	1 年以内	5.70	2,130,435.49
小 计	250,954,088.47		33.57	12,547,704.42

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	67,282,394.37	31,272,445.41
合计	67,282,394.37	31,272,445.41

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	42,548,036.99
1 至 2 年	29,316,014.34
2 至 3 年	206,167.00
3 年以上	787,056.50
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	72,857,274.83

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	3,512,362.43	3,459.33
往来款	67,244,582.98	30,127,637.52

应收房租水电费	268,518.79	1,395,884.12
押金保证金	1,228,400.00	1,615,261.99
其他	603,410.63	542,494.89
合计	72,857,274.83	33,684,737.85

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,412,292.44			2,412,292.44
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,162,588.02			3,162,588.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	5,574,880.46			5,574,880.46

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见本报告第十一节之十（二）3“预期信用损失计量的参数”所述。

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						

按组合计提坏账准备	2,412,292.44	3,162,588.02				5,574,880.46
合计	2,412,292.44	3,162,588.02				5,574,880.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
单位 1	往来款	46,075,880.37	[注 1]	63.24	3,433,480.87
单位 2	往来款	11,179,916.67	1 年以内	15.34	558,995.83
单位 3	往来款	5,153,651.73	[注 2]	7.07	356,483.62
单位 4	往来款	4,746,256.76	1-2 年	6.51	474,625.68
单位 5	应收出口退税款	3,512,362.43	1 年以内	4.82	
合计	/	70,668,067.96	/	96.98	4,823,586.00

[注 1]其中 1 年以内 23,482,143.41 元，1-2 年 22,593,736.96 元；

[注 2]其中 1 年以内 3,177,631.11 元，1-2 年 1,976,020.62 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	932,388,675.51		932,388,675.51	372,294,383.55		372,294,383.55
对联营、合营企业投资						
合计	932,388,675.51		932,388,675.51	372,294,383.55		372,294,383.55

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州联生绝缘材料有限公司	58,253,744.36	13,470.28		58,267,214.64		
杭州爵豪科技有限公司	14,000,000.00	13,470.28		14,013,470.28		
杭州华聚复合材料有限公司	60,000,000.00	26,940.56		60,026,940.56		
华正新材料(香港)有限公司	7,927.00			7,927.00		
杭州华正新材料有限公司	166,000,000.00	460,026,940.56		626,026,940.56		
浙江华正能源材料有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
扬州麦斯通复合材料有限公司	42,199,406.00	13,470.28		42,212,876.28		
杭州材鑫投资管理有限公司	101,000.00			101,000.00		
杭州中骥汽车有限公司	9,732,306.19			9,732,306.19		
珠海华正新材料有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	372,294,383.55	560,094,291.96		932,388,675.51		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,705,700,092.36	1,511,921,111.73	1,547,774,314.83	1,369,068,938.07
其他业务	95,920,378.73	86,741,150.74	67,041,205.10	54,594,368.40
合计	1,801,620,471.09	1,598,662,262.47	1,614,815,519.93	1,423,663,306.47

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
按经营地区分类	
市场或客户类型	
合同类型	
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	1,798,625,246.59
在某一时段内转让	2,995,224.50
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	1,801,620,471.09

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	25,000,000.00	20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,658,582.40	-1,151,882.80
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	28,658,582.40	18,848,117.20

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,366.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	19,569,384.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,158,336.25	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	5,081,860.52	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,553,267.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	142,107.82	
所得税影响额	-4,044,758.34	
少数股东权益影响额	-48,077.13	
合计	21,320,952.11	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.85	0.92	0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.00	0.76	0.76

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘涛

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 13 日

修订信息

适用 不适用