

证券代码：832862

证券简称：惠柏新材

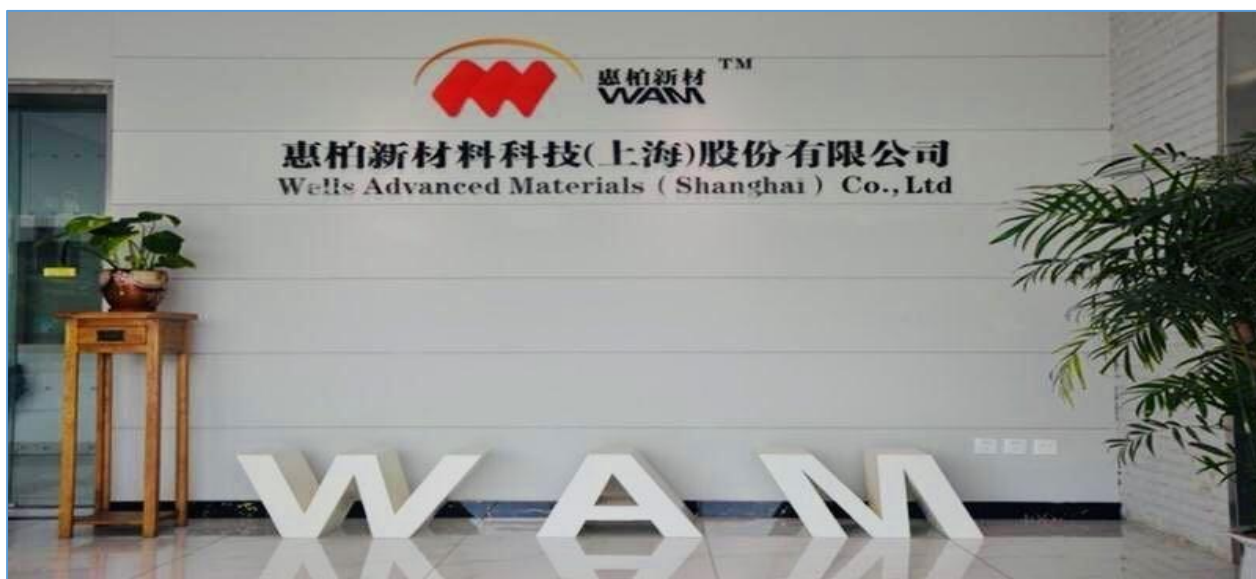
主办券商：东吴证券



惠柏新材

NEEQ : 832862

惠柏新材料科技（上海）股份有限公司
Wells Advanced Materials (Shanghai) Co., Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记



2020年11月，公司重新通过高新技术企业认定，并取得《高新技术企业证书》，有效期三年。

其他大事记：

- 1、2020年1月，公司获得上海市嘉定区人民政府颁发的2019年度嘉定区先进制造业综合实力“银奖”；
- 2、2020年2月，公司获得上海市经济和信息化委员会颁发的《上海市“专精特新”中小企业（2020-2021）证书》；

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	23
第五节	股份变动、融资和利润分配	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	33
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	37
第八节	财务会计报告	45
第九节	备查文件目录	159

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人杨裕镜、主管会计工作负责人沈飞及会计机构负责人（会计主管人员）沈飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、原材料价格波动风险	公司生产的主要原材料为基础环氧树脂、固化剂、稀释剂、助剂等。上述原材料为基础化工原料，受国际原油价格波动、中央及地方产业政策和自身市场供求关系的变化影响较大，如公司生产用的主要原材料的采购价格出现较大波动，将对公司的生产成本及毛利率产生不利影响，从而影响公司的经营业绩。
2、公司下游行业周期波动风险	公司目前主要产品为风电应用领域的环氧树脂，主要客户为风电叶片生产商，公司的经营情况受风电行业的影响较大。风电行业属于新能源领域，而电力行业是关系国计民生的基础性行业，是国民经济的重要产业部门。相比拥有一定成本优势的传统火电行业，新能源发电的行业格局与增长速度受政策影响较大。未来国家调整产业政策（如标杆上网电价下调，可再生能源电价补贴减少），可能对公司的经营业绩造成不利影响。
3、控股股东控制不当的风险	公司控股股东为惠利环氧树脂有限公司，持有公司 58.50% 的股份，拥有绝对控股地位。公司控股股东可利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如重大资本支出，关联交易、人事任免、公司战略等，公司决策存在偏离

	小股东最佳利益目标的可能。公司存在控股股东控制不当的风险。
4、偿债风险	报告期末和上年期末，资产负债率（母公司）分别为54.30%、39.31%，流动比率分别为1.64、2.20，资产负债率有所上升，流动比率有所下降。由于公司尚处于业务快速扩大过程中，自有资金积累不足以完全支持重大项目的资本性支出计划和重大研发项目的大额支出计划，目前仍然要依靠银行流动资金贷款及利用供应商账期。如果公司未来销售收款情况不理想，而资金支付又具有一定刚性，且短期内难以获得银行信贷资金支持，公司可能会面临一定的短期流动性资金支付不足的风险。
5、应收账款坏账风险	公司销售收入规模不断上升，应收账款余额较高。报告期末和上年期末，公司应收账款净额分别为41,381.92元、23,319.81万元。虽然主要客户的还款资质较好，但由于公司应收账款绝对值和集中度较高，如果个别主要客户的生产经营状况发生不利的变化，应收账款无法按期收回，公司的资金周转速度和经营活动的现金流量将受到一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、惠柏新材	指	惠柏新材料科技（上海）股份有限公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程	指	惠柏新材料科技（上海）股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	惠柏新材料科技（上海）股份有限公司高级管理人员
上海惠展	指	惠展电子材料（上海）有限公司
广州惠利	指	广州惠利电子材料有限公司
惠柏（太仓）	指	惠柏新材料科技（太仓）有限公司
上海帝福	指	上海帝福新材料科技有限公司
上海惠持	指	惠持消防科技（上海）有限公司
上海众广立	指	上海众广立新材料科技有限公司
上海大广瑞	指	上海大广瑞新材料科技有限公司
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
审计机构、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元（万元）	指	人民币元（万元）
GL 认证	指	德国劳氏船级社对风力发电设备质量与安全的认证
IATF16949 体系认证	指	质量管理体系认证

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	惠柏新材料科技（上海）股份有限公司
	Wells Advanced Materials (Shanghai) Co., Ltd.
证券简称	惠柏新材
证券代码	832862
法定代表人	杨裕镜

二、 联系方式

董事会秘书	郭菊涵
联系地址	上海市嘉定区江桥镇博园路 558 号第二幢
电话	021-59970621
传真	021-39551870
电子邮箱	guojuhan@wellsepoxy.com
公司网址	http://www.wellsepoxy.com
办公地址	上海市嘉定区江桥镇博园路 558 号第二幢
邮政编码	201812
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 12 月 15 日
挂牌时间	2015 年 7 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-合成材料制造（C265）-其他合成材料制造（C2659）
主要业务	专业应用领域的环氧树脂等高性能复合材料的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	专业应用领域的环氧树脂系列产品的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	69,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	惠利环氧树脂有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为杨裕镜、游仲华、康耀伦，一致行动人为杨裕

	镜、游仲华、康耀伦
--	-----------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000564823184X	否
注册地址	上海市嘉定区江桥镇博园路 558 号第二幢	否
注册资本	69,200,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券	
主办券商办公地址	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东吴证券	
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨景欣	徐青
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号楼四楼	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议审议通过了《关于公司实际控制人认定说明的议案》，公司补充追认康耀伦先生为公司实际控制人，即自全国中小企业股份转让系统挂牌之日起，公司实际控制人由杨裕镜先生、游仲华先生更正为杨裕镜先生、游仲华先生、康耀伦先生。同日，杨裕镜先生、游仲华先生、康耀伦先生签署了《一致行动协议》，根据该协议，杨裕镜先生、游仲华先生、康耀伦先生为一致行动人。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,432,347,795.90	551,350,783.12	159.79%
毛利率%	12.83%	21.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	56,498,326.31	22,742,974.21	148.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	63,733,148.03	19,654,723.23	224.26%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.63%	4.96%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.12%	4.29%	-
基本每股收益	0.82	0.33	148.42%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,051,488,712.61	780,298,680.27	34.75%
负债总计	579,078,995.97	323,052,006.05	79.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	472,533,132.45	457,364,771.52	3.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.83	6.61	3.32%
资产负债率%（母公司）	54.30%	39.31%	-
资产负债率%（合并）	55.07%	41.40%	-
流动比率	1.64	2.20	-
利息保障倍数	58.80	7.71	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-18,990,850.69	112,387,526.30	-116.90%
应收账款周转率	4.35	1.91	-
存货周转率	19.22	9.04	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	34.75%	14.43%	-
营业收入增长率%	159.79%	23.82%	-
净利润增长率%	148.42%	109.14%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	69,200,000	69,200,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,002,762.79
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）	2,762,718.00
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	3,421,072.54
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	231,572.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-283,195.85
股份支付	-14,030,034.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	60,943.93
非经常性损益合计	-8,839,686.49
所得税影响数	-1,604,864.77
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-7,234,821.72

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 √会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	241,898,176.06	246,898,176.06		
应收票据	-	137,087,519.13	101,239,727.47	119,381,612.63
应收账款			334,654,417.04	332,423,258.40
应收款项融资	223,951,394.01	18,200,754.66		
存货	60,341,348.94	56,873,460.44	38,499,015.34	39,273,434.57
其他流动资产	2,238,623.68	3,025,470.20	33,136,649.21	33,787,524.79
可供出售金融资产			4,824,000.00	-
长期股权投资	-	4,112,434.55	-	3,690,056.18
其他权益工具投资	8,341,740.00	-		
递延所得税资产	304,213.62	1,608,883.79	751,005.42	1,343,909.74
短期借款	106,614,386.23	20,254,386.23	16,826,970.77	17,186,893.21
应付账款	133,462,583.97	130,573,860.14		
预收款项	173,819.65	203,669.65		
应付职工薪酬	-	6,994,808.76	-	5,875,833.08
应交税费	2,458,842.48	2,455,408.40	9,523,228.97	9,212,374.42
其他流动负债	3,000,000.00	34,389,487.62	-	21,925,751.58
递延所得税负债	527,661.00	-		
其他综合收益	7,221,703.90	-		
盈余公积	33,826,864.16	33,007,800.34	31,894,791.48	31,076,588.48
未分配利润	71,660,082.61	61,797,725.38	63,632,345.27	53,394,877.55
归属于母公司所有者 权益合计	475,267,896.47	457,364,771.52	458,086,382.55	447,030,711.83
营业收入	549,434,357.99	551,350,783.12	446,663,662.62	445,281,360.03
营业成本	433,213,620.46	434,767,216.87	360,688,741.01	359,138,334.71
销售费用	31,803,151.72	32,108,482.71	24,232,647.08	24,465,663.57
管理费用	26,531,540.19	26,663,142.99	26,574,526.48	25,939,732.54
研发费用	30,844,704.46	31,429,440.48	23,109,577.45	22,797,483.44
投资收益	2,246,553.13	2,609,043.54	1,898,542.17	1,813,567.46
资产减值损失	-818,998.46	-716,291.82	-1,847,544.91	605,065.27
信用减值损失	933,525.98	140,272.30		
所得税费用	1,326,382.46	1,058,750.63	2,320,258.28	2,790,985.12
归属于母公司股东	23,402,352.14	22,742,974.21	8,210,696.44	10,989,580.24

的净利润				
销售商品、提供劳务收到的现金	606,591,007.66	524,639,497.53	417,497,462.61	291,513,234.06
购买商品、接受劳务支付的现金	430,713,519.57	274,228,980.21	334,903,233.71	209,278,927.60
支付其他与经营活动有关的现金	63,343,437.52	68,343,437.52		
取得借款收到的现金	106,571,039.62	20,211,039.62	16,826,970.77	17,186,893.21
偿还债务支付的现金	16,826,970.77	-		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下合称“新金融工具准则”)。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度及 2018 年度的财务报表不做调整。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	413,689.13	331,885.84
预收款项	-467,468.71	-375,031.00
其他流动资产	53,779.58	43,145.16

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	20,401,108.23	19,505,788.69
销售费用	-20,401,108.23	-19,505,788.69

2、首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 2020年1月1日首次执行新收入准则调整2020年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019年12月31日余额	2020年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	203,669.65			-203,669.65	-203,669.65
合同负债		180,238.63		180,238.63	180,238.63
其他流动负债	34,389,487.62	34,412,918.64		23,431.02	23,431.02

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日余额	2020年1月1日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	136,459.10			-136,459.10	-136,459.10
合同负债		120,760.27		120,760.27	120,760.27
其他流动负债	27,174,752.45	27,190,451.28		15,698.83	15,698.83

3、其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》(财会〔2019〕21号,以下简称“解释第13号”),自2020年1月1日起施行,不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号,2019年度及2018年度的财务报表不做调整,执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22号),适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自2020年1月1日起施行,重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自2020年1月1日起执行该规定,2019年度及2018年度的财务报表不做调整,执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号),自2020年6月19日起施行,允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

- 1、2020 年度新设子公司上海大广瑞新材料科技有限公司，本公司持股比例 100%。
- 2、2020 年度新设子公司上海众广立新材料科技有限公司，本公司持股比例 100%。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是集专业应用领域的环氧树脂系列产品的研发、生产和销售于一体的高新技术企业。公司立足于环氧树脂二次加工产业，重点发展环保型绿色能源新材料，致力于发展新能源等领域内的复合新材料产品。公司的研发中心为经上海市经济和信息化委员会评价通过的上海市市级企业技术中心，截止报告期末，公司拥有 18 项发明专利、43 项有效实用新型专利，并有多项发明及实用新型专利处于实质审查阶段。报告期内，公司获得上海市嘉定区人民政府颁发的 2019 年度嘉定区先进制造业综合实力奖“银奖”、获得上海市经济和信息化委员会颁发的《上海市“专精特新”中小企业（2020-2021）证书》，同时公司持有《高新技术企业证书》、《安全生产标准化证书》、《质量管理体系认证证书》、《环境管理体系认证证书》、《职业健康安全管理体系认证证书》、《GL 认证证书》、《IATF16949:2016 质量管理体系证书》多项资格及认证证书。除此之外，公司为中国复合材料学会理事单位和上海市质量协会会员单位。

公司生产的环氧树脂产品主要用于新型树脂基复合材料。树脂基复合材料在各行业均有广泛的应用前景，尤其目前在风电产业、石油工业、天然气、电动汽车等新能源领域中扮演着非常重要的角色。公司在持续发展国内风电叶片用环氧树脂材料的同时，针对各类复合材料增强体系着力开发高性能环氧树脂系列产品，应用工艺包括拉挤、缠绕、真空灌注、手糊层压、新型电子功能材料等。

公司的商业模式如下：

1、研发模式

公司根据市场的技术发展和客户的需求进行自主研发。针对具体的研发任务，经公司的研发部门、销售部门、生产部门、管理层讨论决策后进行项目立项，设立专门的研发小组，样品研发完成后经客户试用，得到客户认可后，产品进入规模生产。

2、采购模式

公司日常经营生产所需原材料由采购部门根据营业部及生产部门制定的计划表，向供应商下订单按需采购。为了保证原材料的质量，公司在选择供应商时，综合考虑该供应商的销售规模、制造工艺方法、质量管理等方面，确定合格供应商名录。

3、生产模式

公司生产部门依据销售部门下达的销售计划或客户的订单和各产品的库存量制定生产计划、安排生产。生产过程中，生产部门对半成品及成品取样到技术部检测，全程控制产品质量。生产完成后，成品入库。随后根据销售部门的出货通知，运输发货至客户。

4、销售模式

公司一般与客户签署年度框架协议，协议中约定产品数量、价格、质量、付款条件等条款。价格方面会根据框架协议约定的价格执行，若市场发生较大变化，双方可对框架协议的价格进行适当调整。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	251,898,169.72	23.96%	246,898,176.06	31.64%	2.03%
应收票据	135,701,105.87	12.91%	137,087,519.13	17.57%	-1.01%
应收账款	413,819,249.51	39.36%	233,198,103.26	29.89%	77.45%
应收款项融资	47,506,219.10	4.52%	18,200,754.66	2.33%	161.01%
存货	73,032,558.34	6.95%	56,873,460.44	7.29%	28.41%
投资性房地产	-		-		
长期股权投资	6,755,098.79	0.64%	4,112,434.55	0.53%	64.26%
固定资产	46,751,726.76	4.45%	36,024,176.42	4.62%	29.78%
在建工程	2,242,151.63	0.21%	2,339,472.95	0.30%	-4.16%
无形资产	45,720,139.61	4.35%	22,078,522.18	2.83%	107.08%
商誉	-		-		
短期借款	50,000,000.00	4.76%	20,254,386.23	2.60%	146.86%
应付票据	292,794,500.19	27.85%	128,104,938.97	16.42%	128.56%
应付账款	182,836,169.29	17.39%	130,573,860.14	16.73%	40.03%
长期借款	-		-		
资本公积	307,389,280.42	29.23%	293,359,245.80	37.60%	4.78%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 报告期内，公司应收账款余额41,381.92万元，较2019年末23,319.81万元，增加77.45%，主要原因为公司2020年较2019年销售收入增长159.79%。

(2) 报告期内，公司应收款项融资余额4,750.62万元，较2019年末1,820.08万元，增加161.01%，主要原因为公司2020年较2019年销售收入增长159.79%，收到的银行承兑汇票相应增加。

(3) 报告期内，公司无形资产余额4,572.01万元，较2019年末2,207.85万元，增加107.08%，主要原因为公司2020年新购置一块土地作为研发综合办公大楼。

(4) 报告期内，公司短期借款余额5,000.00万元，较2019年末2,025.44万元，增加146.86%，主要原因为公司2020年未到期的贴现的商业银行承兑汇票重分至短期借款。

(5) 报告期内，公司应付票据29,279.45万元，较2019年末12,810.49万元，增加128.56%，主要原

因为公司2020年较2019年销售收入增长159.79%，公司采购业务量增加，公司开具银行承兑汇票支付供应商货款增加。

(6) 报告期内，公司应付账款余额18,283.62万元，较2019年末13,057.39万元，增加40.03%，主要原因为公司2020年较2019年销售收入增长159.79%，2020年公司采购业务量增加需要应付供应商货款增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,432,347,795.90	-	551,350,783.12	-	159.79%
营业成本	1,248,621,358.73	87.17%	434,767,216.87	78.85%	187.19%
毛利率	12.83%	-	21.15%	-	-
销售费用	22,874,451.39	1.60%	32,108,482.71	5.82%	-28.76%
管理费用	48,413,698.33	3.38%	26,663,142.99	4.84%	81.58%
研发费用	35,938,084.77	2.51%	31,429,440.48	5.70%	14.35%
财务费用	148,871.33	0.01%	3,902,006.51	0.71%	-96.18%
信用减值损失	-7,883,909.83	-0.55%	140,272.30	0.03%	-5,720.43%
资产减值损失	-4,100,729.22	-0.29%	-716,291.82	-0.13%	472.49%
其他收益	2,823,661.93	0.20%	1,586,998.36	0.29%	77.92%
投资收益	6,342,520.78	0.44%	2,668,931.50	0.48%	137.64%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-75,493.05	-0.01%	79,034.30	0.01%	-195.52%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	69,243,446.83	4.83%	24,163,938.90	4.38%	186.56%
营业外收入	264,762.73	0.02%	67,618.10	0.01%	291.56%
营业外支出	1,475,228.32	0.10%	432,010.55	0.08%	241.48%
净利润	56,493,007.80	3.94%	22,740,795.82	4.12%	148.42%

项目重大变动原因：

(1) 营业收入

报告期公司营业收入143,234.78万元，较上年同期增加了159.79%，销售收入快速增长。营业收入变化的主要原因包括：①公司开拓新客户；②主要客户增加了采购订单。

(2) 营业成本

报告期营业成本 124,862.14 万元，较上年同期上升了187.19%，主要原因是2020年公司销售额的增加。

(3) 毛利率

报告期公司毛利率为12.83%，较上年同期21.15%有所下降，主要原因为报告期内公司第四季主要原料价格略有上升，材料成本的上涨降低了毛利率；公司2020年执行新的收入会计政策，将与销售直

接相关的运输费计入成本，毛利率略有下降。

(4) 报告期公司销售费用为2,287.45万元，较上年同期下降28.76%，主要原因为报告期内公司2020年执行新的收入会计政策，将1,950.58万元运输费用转入营业成本核算。

(5) 营业利润

报告期公司营业利润为6,924.34万元，较上年同期增加186.56%，主要原因为报告期内公司销售收入增长159.79%。

(6) 净利润

报告期公司的净利润为5,649.30万元，较上年同期增加3,375.22万元，上升148.42%，主要原因为报告期内公司销售收入增长159.79%，营业毛利较上年增加6,714.29万元，销售费用、管理费用、研发费用、财务费用较上年合计增加1,327.20万元，投资收益较上年增加367.36万元。

(7) 研发费用

报告期内，公司研发费用较上年同期增长了14.35%，主要原因为报告期内，公司开发新产品、不断加强技术储备，增加了研发投入。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,388,914,867.62	544,382,078.90	155.14%
其他业务收入	43,432,928.28	6,968,704.22	523.26%
主营业务成本	1,205,889,785.85	428,856,350.54	181.19%
其他业务成本	42,731,572.88	5,910,866.33	622.93%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
风电叶片用环氧树脂	1,217,135,686.16	1,088,108,630.25	10.60%	197.31%	223.88%	-40.89%
电子电气绝缘封装用环氧树脂	81,461,394.90	58,211,488.55	28.54%	-3.29%	-3.86%	1.50%
新型复合材料用环氧树脂	90,009,149.38	59,506,220.75	33.89%	78.62%	85.29%	-6.56%
量子点相关产品及其他	308,637.18	63,446.30	79.44%	-18.07%	-72.79%	108.50%
其他业务收入	43,432,928.28	42,731,572.88	1.61%	523.26%	622.93%	-89.36%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增
-------	------	------	------	----------	----------	-----------

				期 增减%	期 增减%	减%
国内	1,431,521,015.29	1,248,142,440.52	12.81%	160.13%	187.46%	-39.29%
国外	826,780.61	478,918.21	42.07%	-20.80%	-16.06%	-7.20%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入构成变动具体如下：

(1) 风电叶片用环氧树脂系列产品收入较上年同期上升 197.31%，占营业收入比重为 84.97%，较 2019 年上升 10.72 个百分点，主要原因为：2020 年风电装机容量快速增长，公司风电产品销售量有所增加。公司积极应对风电市场变化，持续加大风电产品研发力度，不断优化产品结构，公司风电产品销售额上升。

(2) 电子电气绝缘封装用环氧树脂收入较上年同期下降 3.29%，占营业收入比重为 5.69%，较 2019 年下降 9.59 个百分点。2020 年受疫情影响，部分客户订单减少，销售下滑。

(3) 新型复合材料用环氧树脂收入较上年同期上升 78.62%，占营业收入比重为 6.28%，主要原因为 2020 年度新型复合材料的应用市场需求增加，公司大力开发技术含量高、附加值高的产品，不断拓展新的应用领域和销售渠道，提高了销售额。

(4) 其他业务收入较上年同期上升 523.26%，占营业收入比重为 3.03%，较 2019 年上升 1.77 个百分点。主要是因为 2020 年公司新设子公司销售额增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	明阳智慧能源集团股份公司	627,448,939.04	43.81%	否
2	株洲时代新材料科技股份有限公司	288,390,602.08	20.13%	否
3	湖南创一工业新材料股份有限公司	95,177,042.57	6.64%	是
4	连云港中复连众复合材料集团有限公司	72,108,092.35	5.03%	否
5	湖南中科宇能科技有限公司	38,540,654.91	2.69%	否
	合计	1,121,665,330.95	78.30%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	南亚电子材料(昆山)有限公司	337,922,121.48	27.48%	否
2	广州市丰久贸易有限公司	168,917,326.98	13.73%	否
3	亨斯迈化工贸易(上海)有限公司	101,828,869.44	8.28%	否
4	江苏扬农锦湖化工有限公司	75,849,581.87	6.17%	否
5	国都化工(昆山)有限公司	57,898,985.82	4.71%	否
	合计	742,416,885.59	60.37%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-18,990,850.69	112,387,526.30	-116.90
投资活动产生的现金流量净额	-38,490,172.67	30,215,697.12	-227.38
筹资活动产生的现金流量净额	-15,025,186.10	6,322,443.44	-337.65

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 -1,899.09 万元，比上年同期减少 13,137.84 万元，主要原因为：①报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金增加 58,023.26 万元及购买商品、接受劳务支付的现金增加 60,032.41 万元；②公司销售及生产业务量增大，加之员工人数有所增加，支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加 1,097.50 万元；③公司营业收入较上年同期增加 159.79%，支付的税金较上年增加 2,207.47 万元；④支付其他与经营活动有关的现金增加 8,137.56 万元，其中支付票据保证金、信用证、被质押的定期存款较上年增加 4,309.02 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为 -3,849.02 万元，较上年同期减少了 6,870.59 万元，主要是公司购建固定资产支付的现金增加 3,983.15 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-1,502.52 万元，较上年同期减少 2,134.76 万元，主要原因是公司偿还债务支付的现金增加 1,942.27 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州惠利电子材料有限公司	控股子公司	油墨及类似产品制造（监控化学品、危险化学品除外）；初级形态塑料及合成树脂制造（监控化学品、危险化学品除外）；其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外）；粘	82,074,082.37	63,163,133.68	68,286,921.30	2,783,978.30

		合剂制造（监控化学品、危险化学品除外）；树脂及树脂制品批发				
惠展电子材料（上海）有限公司	控股子公司	光电封装胶、电子灌封胶、电子粘接胶的生产；三维打印设备的批发，从事3D打印技术领域的技术服务，从事货物；技术进出口	19,971,331.48	16,881,339.71	19,021,867.27	-1,114,884.17
惠柏新材料科技（太仓）有限公司	控股子公司	新材料技术研发；电子专用材料研发；合成材料销售；专用化学品销售等	55,382,365.52	55,333,381.53	0.00	-38,753.45
上海帝福新材料科技有限公司	控股子公司	技术、货物进出口；玻璃纤维及制品销售、纤维复合材料、纤维复合材料制品、量子点新型显示材料的研发、生产	2,465,388.22	1,250,876.08	240,238.00	-804,002.23
上海大瑞新材料科技有限公司	控股子公司	新材料科技领域的技术服务、技术开发；玻璃纤维及制品、软木制品等销售	15,535,084.10	15,692,103.88	23,653,218.73	16,692,103.88
惠持消防科技（上海）有	控股子公司	消防产品的技术开发及相关商品批发	48,130.99	48,130.99	0.00	-10,854.10

限 公 司						
上 海 众 广 立 新 材 料 科 技 有 限 公 司	控 股 子 公 司	新材料科技领域内的技术服务、技术开发；高性能材料、复合材料等销售	0.00	0.00	0.00	0.00

主要控股参股公司情况说明

1、广州惠利电子材料有限公司为公司的全资子公司，注册资本为人民币 4,135.2487 万元，主要从事电子电气绝缘封装用环氧树脂的生产、销售。

2、惠展电子材料（上海）有限公司为公司的全资子公司，注册资本为人民币 2,827.0817 万元，其主要从事电子电气绝缘封装用环氧树脂的生产、销售。

3、惠柏新材料科技（太仓）有限公司为公司的全资子公司，注册资本为人民币 12,500.00 万元，尚未开展实际经营业务。

4、上海帝福新材料科技有限公司为公司的全资子公司，注册资本为人民币 7,200.00 万元，为公司募投项目实施主体。

5、上海大广瑞新材料科技有限公司为公司的全资子公司，注册资本为人民币 100.00 万元，主要从事与风电配套的 Balsa 轻木贸易业务。

6、惠持消防科技（上海）有限公司为惠展电子材料（上海）有限公司持股 51% 的控股子公司，注册资本为 1,000.00 万元，尚未实际开展业务，计划注销该公司。因与持股 49% 的台湾籍自然人股东林文宾就解散及注销事宜存在分歧，上海惠展于 2020 年 4 月向上海市第二中级人民法院申请解散上海惠持，并已于 2021 年 3 月收到《民事判决书》，判决解散上海惠持，后续拟对其进行清算注销。

7、上海众广立新材料科技有限公司为公司的全资子公司，注册资本为人民币 7,200.00 万元，该公司未开展实际经营业务，截止本报告出具日，该公司已完成注销登记。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司生产经营稳定，经营业绩和净利润均实现大幅增长，公司发展趋势与行业整体状况相符。公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，未出现影响公司持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	7,500,000.00	16,149,903.14
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	103,000,000.00	95,189,145.06
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	5,500,000.00	4,476,233.26
4. 其他	0.00	0.00

注：公司 2020 年实际发生的“购买原材料、燃料、动力”的日常性关联交易超出预计金额，上述超出事项经公司于 2021 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议通过。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	412,000,000.00	352,600,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司发生的其他重大关联交易为公司关联方或实际控制人为公司申请银行授信提供担保，为公司纯受益行为，属于正常融资担保行为。公司向银行申请综合授信额度并由关联方提供担保，为了满足公司生产经营需要、增加资金流动性，是合理的、必要的。

关联方为公司申请银行授信提供担保不收取任何费用，不存在损害公司和全体股东利益的情形，不会对公司的生产经营造成不利影响，亦不会影响公司的独立性。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2019年12月23日	-	新设全资子公司	现金	72,000,000元	否	否
拟投资建设公司研发总部	-	2020年5月29日	-	拟投资建设公司研发总部	现金	预计投资总额约1.8527亿元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、经公司于 2019 年 12 月 20 日召开的第二届董事会第九次会议、2020 年 1 月 8 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于投资设立金山全资子公司的议案》，公司新设全资子公司上海众广立新材料科技有限公司，注册资本为人民币 7,200 万元，上海众广立于 2020 年 1 月 19 日取得营业执照。2020 年 5 月，上海众广立的注册地变更为中国（上海）自由贸易试验区临港新片区新杨公路 860 号 10 幢，经营范围变更为：从事新材料科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品销售（不含许可类化工产品）；高性能纤维及复合材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”。2021 年因公司整体战略发展需要计划注销上海众广立，截止本报告出具日，该公司已完成注销登记。

2、经公司于2020年5月28日召开的第二届董事会第十四次会议、2020年6月30日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于拟投资建设公司研发总部的议案》，公司拟在上海市嘉定区江桥镇投资建设研发总部项目，占地面积约10亩，建设面积约1.9万平方米，预计投资约1.8537亿元。公司拟投资建设公司研发总部有利于完善和优化公司的整体布局，有利于进一步提升公司的综合竞争力和影响力，有利于促进公司长期稳定发展。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015年4月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年4月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月8日	-	整改	资金占用承诺	承诺不占用公司及子公司资金	正在履行中
公司	2016年8月8日	-	整改	资金占用承诺	承诺不占用公司及子公司资金	正在履行中
董监高	2015年4月8日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺尽量避免或者减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年4月8日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺尽量避免或减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年4月8日	-	挂牌	一致行动承诺	承诺在处理有关惠利环氧和惠柏新材经营发展重大事项时采取一致行动。如达不成一致意见，双方同意以杨裕镜的意见为最终意见。	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、公司持续到本年度已披露的资金占用承诺：严格履行上述承诺，无违背承诺的事项；
- 2、实际控制人或控股股东持续到本年度已披露的同业竞争承诺、关联交易承诺及资金占用承诺：严格履行上述承诺，无违背承诺的事项。
- 3、公司实际控制人或控股股东持续到本年度已披露的一致行动承诺：严格履行上述承诺，无违背承诺的事项。
- 4、公司董事、监事、高级管理人员持续到本年度已披露的同业竞争承诺及关联交易承诺：严格履行上述承诺，无违背承诺的事项。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行承兑汇票保证金	流动资产	质押	133,297,438.65	12.68%	向银行申请开具银行承兑汇票
总计	-	-	133,297,438.65	12.68%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 133,297,438.65 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无存放于境外且资金汇回收受到限制的货币资金。上述系公司向银行申请银行承兑汇票所交付的保证金，是正常融资担保行为，用以满足公司生产经营和业务开展需要，不会对公司的生产经营或财务状况产生重大不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	67,853,000	98.05%	-252,375	67,600,625	97.69%
	其中：控股股东、实际控制人	42,224,750	61.02%	-1,300,575	40,924,175	59.14%
	董事、监事、高管	90,250	0.13%	0	90,250	0.13%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	1,347,000	1.95%	252,375	1,599,375	2.31%
	其中：控股股东、实际控制人	1,076,250	1.56%	252,375	1,328,625	1.92%
	董事、监事、高管	270,750	0.39%	0	270,750	0.39%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		69,200,000	-	0	69,200,000	-
普通股股东人数		52				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	惠利环氧树脂有限公司	41,866,000	-1,384,700	40,481,300	58.50%	0	40,481,300	0	0
2	东瑞国际有限公司	10,164,000	0	10,164,000	14.69%	0	10,164,000	0	0
3	深圳市信诺新材料产	6,470,000	-1,478,005	4,991,995	7.21%	0	4,991,995	0	0

	业投资基金企业（有限合伙）								
4	上海德其材料科技有限公司	2,277,000	305,500	2,582,500	3.73%	0	2,582,500	0	0
5	上海聚虹投资管理有限公司	1,660,000	0	1,660,000	2.40%	0	1,660,000	0	0
6	湖州恒蕴企业管理合伙企业（有限合伙）	0	1,384,000	1,384,000	2%	0	1,384,000	0	0
7	康耀伦	705,000	223,500	928,500	1.34%	696,375	232,125	0	0
8	游仲华	730,000	113,000	843,000	1.22%	632,250	210,750	0	0
9	广州惠翊贸易有限公司	693,000	0	693,000	1.00%	0	693,000	0	0
10	广发证券股份有限公司	682,000	0	682,000	0.99%	0	682,000	0	0
	合计	65,247,000	-836,705	64,410,295	93.08%	1,328,625	63,081,670	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

游仲华先生为公司控股股东惠利环氧树脂有限公司的股东及现任董事之一，持有其 50%的股权。游仲华先生持有股东湖州恒蕴企业管理合伙企业（有限合伙）11.63%的合伙份额。康耀伦先生持有股东湖州恒蕴企业管理合伙企业（有限合伙）21.68%的合伙份额并担任其执行事务合伙人，并持有股东东瑞国际有限公司 0.01%的股份。除此之外，公司前十名股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司的控股股东为惠利环氧树脂有限公司，截至报告期末持有公司 40,481,300 股的股份，占公司股本总额的 58.50%。惠利环氧 1989 年 3 月 10 日在香港依据香港《公司条例》注册成为有限公司，公司编号为 244832，已依据香港《商业登记条例》办理商业登记，登记证号码为 12653738，总股本为 1,350,000 港币，主要从事股权投资及贸易业务，杨裕镜先生及游仲华先生为股东及现任董事。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

经公司于 2021 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司实际控制人认定说明的议案》，公司补充追认康耀伦先生为公司实际控制人，即自全国中小企业股份转让系统挂牌之日起，公司实际控制人由杨裕镜先生、游仲华先生更正为杨裕镜先生、游仲华先生、康耀伦先生。康耀伦先生系杨裕镜先生的女婿。

杨裕镜先生、游仲华先生分别持有控股股东惠利环氧树脂有限公司 50% 的股权。截至报告期末，惠利环氧树脂有限公司持有公司 58.50% 的股权，游仲华先生个人直接持有公司 1.22% 的股权，康耀伦先生直接持有公司 1.34% 的股权。康耀伦先生为公司股东湖州恒蕴企业管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，持有其 21.68% 的合伙份额，杨裕镜先生、游仲华先生分别持有湖州恒蕴企业管理合伙企业（有限合伙）11.63% 的合伙份额，湖州恒蕴企业管理合伙企业（有限合伙）持有公司 2.00% 的股权。杨裕镜先生、游仲华先生、康耀伦先生合计控制公司 63.06% 的股权。

2021 年 4 月 28 日，杨裕镜先生、游仲华先生、康耀伦先生签署了《一致行动协议》，根据该协议，杨裕镜先生、游仲华先生、康耀伦先生为一致行动人。

杨裕镜，男，1954 年出生，中国台湾籍，毕业于台北工专夜间部化工专业，本科学历。1977 年至 1985 年在汽巴—嘉基（CIBA-GEIGY）公司（台湾）环氧树脂部门，历任技术员、销售员；1986 年至 1988 年在达那化工有限公司（台湾）任技术员；1989 年创办惠利环氧树脂有限公司任董事；1993 年至 2008 年在广州惠利化工任董事长；2003 年至今在广州惠利任董事长；2000 年至今在上海惠展任董事长；2010 年至今在惠柏新材任董事长、2010 年至 2020 年 3 月在惠柏新材担任总经理职务。

游仲华，男，1950 年出生，中国香港籍，拥有香港永久居留权，毕业于澳门城市大学工商管理系，硕士研究生学历。1989 年创办惠利环氧树脂有限公司，任董事；2010 年至今在惠柏新材任董事。

康耀伦，男，1980 年出生，中国台湾籍，拥有澳大利亚永久居留权，毕业于 Monash University Melbourne, Australia，硕士研究生学历。主要工作经历：2005-2007 年，在 Boroondara City Council 担任 Database Administrator 一职、2007-2010 年在 Simonds Homes 担任 Business Analyst、2010 年至 2020 年 3 月在惠柏新材料科技（上海）股份有限公司任董事、副总经理，2020 年 4 月至今现担任公司董事、总经理职务；2017 年至今担任湖南创一工业新材料股份有限公司董事、2017 年 7 月至今担任全资子公司惠柏新材料科技（太仓）有限公司执行董事、总经理职务、2017 年 9 月至 2020 年 3 月担任天广裕国际贸易（太仓）有限公司执行董事、总经理；2020 年 1 月至 2021 年 3 月担任全资子公司上海众广立新材料科技有限公司执行董事、总经理职务。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
第二次股票发行	2017年9月11日	143,738,400.00	276,183.11	是	用于补充流动资金	32,284,100.35	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2017年公司第二次发行股票813万股，共计募集资金总额人民币14,373.84万元，主要用于新设全资子公司、偿还银行综合授信额度、补充流动资金。本次募集资金使用情况为：使用人民币5,459.40万元用于新设全资子公司、人民币5,582.19万元用于补充流动资金、人民币3,215万元用于置换预先垫付的用于偿还银行授信额度的自有资金（此事项经公司第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第九次会议审议通过）。

新设全资子公司惠柏新材料科技（太仓）有限公司于2018年已收到人民币5,459.40万元的募集资金投资款，其中支付21,908,435.00元用于购置土地、支付相关税费494,257.37元、支付401,464.65元用于建设研发销售管理中心的前期勘探、规划等费用，其他支出均符合募集资金用途的要求，截至本报告期末，全资子公司惠柏（太仓）尚未使用的募集资金余额为人民币34,064,479.29元（含利息收入）。

经公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第八次会议、2017年第三次临时股东大会审议通过后，2017年公司使用闲置募集资金最高不超过人民币12,000万元购买理财产品。经公司第二届董事会第二次会议、2017年年度股东大会审议通过后，公司2018年使用闲置募集资金最高不超过人民币3,300万元（含3,300万元）购买理财产品。经公司第二届董事会第六次会议、2018年年度股东大会审议通过，公司2019年度使用闲置募集资金最高不超过人民币3,300万元（含3,300万元）购买银行保本型理财产品。经公司第二届董事会第十次会议、2020年第一次临时股东大会审议通过，公司2020年度拟使用闲置募集资金不超过人民币3,300万元（含3,300万元）购买保本或者保证收益型理财产品。经公司第二届董事会第十八次会议、2020年第六次临时股东大会审议通过，公司拟于2021年使用闲置募集资金不超过人民币3,300万元（含3,300万元）购买保本或者保证收益型理财产品。

公司于2020年4月30日召开的第二届董事会第十三次会议、第二届董事会第八次会议审议通过了《关于拟变更募集资金用途的议案》，太仓子公司拟将剩余募集资金32,284,100.35元及利息及理财收益1,580,512.13元（截至2020年4月27日的金额）用于补充流动资金，并在不影响自身资金使用的情况下，拟通过借款的形式将上述募集资金余额32,284,100.35元及利息及理财收益1,580,512.13元提供给母公司补充流动资金。上述议案经2020年5月18日召开的公司2020年第三次临时股东大会审议并通过。除上述情形外，公司不存在其他变更募集资金用途的情况。

报告期内，不存在与公司披露的募集资金用途不一致的情况。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	附追索权的贴现未到期承兑汇票	宁波银行股份有限公司上海分行	银行	50,000,000.00	2020年7月3日	2021年7月2日	-
合计	-	-	-	50,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020年7月20日	8.00	0	0
合计	8.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	5.5	0	0

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
杨裕镜	董事长	男	1954年1月	2018年4月8日	2024年3月31日
游仲华	董事	男	1950年8月	2018年4月8日	2024年3月31日
康耀伦	董事	男	1980年8月	2018年4月8日	2024年3月31日
何正宇	董事	男	1954年10月	2018年4月8日	2024年3月31日
孙晋恩	董事	男	1957年5月	2018年4月8日	2024年3月31日
丁晓琼	董事	男	1989年3月	2021年4月1日	2024年3月31日
王竞达	独立董事	女	1972年7月	2021年1月27日	2024年3月31日
邓学敏	独立董事	男	1984年10月	2021年1月27日	2024年3月31日
WANG LEI	独立董事	男	1982年10月	2021年1月27日	2024年3月31日
何贵平	监事会主席	男	1970年1月	2018年4月8日	2024年3月31日
邱奕翰	监事	男	1985年10月	2018年4月8日	2024年3月31日
朱严严	职工代表监事	女	1987年7月	2018年4月8日	2024年3月31日
康耀伦	总经理	男	1980年8月	2018年4月8日	2024年3月31日
黄仁杰	副总经理	男	1966年4月	2019年6月19日	2024年3月31日
郭菊涵	董事会秘书	女	1970年4月	2018年4月8日	2024年3月31日
沈飞	财务负责人	男	1978年9月	2020年6月15日	2024年3月31日
董事会人数:				9	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长杨裕镜先生、董事游仲华先生、董事康耀伦先生为公司的实际控制人，康耀伦先生为杨裕镜先生的女婿。杨裕镜先生、游仲华先生系公司控股股东惠利环氧树脂有限公司的股东及现任董事。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

杨裕镜	董事长	0	0	0	0%	-	-
游仲华	董事	730,000	113,000	843,000	1.22%	-	-
康耀伦	董事、总经理	705,000	223,500	928,500	1.34%	-	-
何正宇	董事	0	0	0	0%	-	-
孙晋恩	董事	300,000	0	300,000	0.43%	-	-
丁晓琼	董事	0	0	0	0%	-	-
王竞达	独立董事	0	0	0	0%	-	-
邓学敏	独立董事	0	0	0	0%	-	-
WANG LEI	独立董事	0	0	0	0%	-	-
何贵平	监事会主席	0	0	0	0%	-	-
邱奕翰	监事	20,000	0	20,000	0.03%	-	-
朱严严	职工代表监事	10,000	0	10,000	0.02%	-	-
黄仁杰	副总经理	0	0	0	0%	-	-
郭菊涵	董事会秘书	31,000	0	31,000	0.04%	-	-
沈飞	财务负责人	0	0	0	0%	-	-
合计	-	1,796,000	-	2,132,500	3.08%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨裕镜	董事长、总经理	离任	董事长	2020年3月，因个人原因辞去公司总经理职务
康耀伦	董事、副总经理	新任	董事、总经理	2020年3月，经公司第二届董事会第十一次会议聘任为公司总经理
沈飞	无	新任	财务负责人	2020年5月，经公司第二届董事会第十四次会议聘任为公司财务负责人

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

1、新任总经理康耀伦先生简历：YAO-LUEN KANG（康耀伦），男，1980年出生，中国台湾籍，拥有澳大利亚永久居留权，毕业于 Monash University Melbourne, Australia，硕士研究生学历。主要工作经历：2005-2007年，在 Boroondara City Council 担任 Database Administrator 一职、2007-2010年在 Simonds Homes 担任 Business Analyst、2010年至2020年3月在惠柏新材料科技（上海）股份有限公

司任董事、副总经理，2020年4月至今担任公司董事、总经理职务；2017年至今担任湖南创一工业新材料股份有限公司董事、2017年7月至今担任全资子公司惠柏新材料科技（太仓）有限公司执行董事、总经理职务、2017年9月至2020年3月担任天广裕国际贸易（太仓）有限公司执行董事、总经理；2020年1月至2021年3月担任全资子公司上海众广立新材料科技有限公司执行董事、总经理职务。

2、新任财务负责人沈飞先生简历：沈飞，男，1978年9月出生，中国上海籍，无境外永久居留权，获得香港中文大学会计学硕士学位，拥有丰富的财税专业知识和工作经验，持有注册会计师、注册税务师、高级会计师、CIA、证券从业资格、期货资格证书、上交所独董、上交所董秘资格证等证书。主要工作经历为：2000年4月至2008年2月在上海九洲会计师事务所有限公司审计部任审计经理、2008年3月至2008年12月在中审会计师事务所有限公司上海分所任审计部任高级经理、2009年1月至2014年10月在众华会计师事务所（特殊普通合伙）咨询部任高级经理、2014年11月至2020年6月在上海郑明现代物流有限公司任副总裁，2016年12月至今在上海郑明现代物流有限公司任董事，自2017年6月至2020年12月在上海快申信息科技有限公司任董事，2017年6月至今在江苏联测机电科技股份有限公司任独立董事，自2020年6月15日起担任惠柏新材料科技（上海）股份有限公司财务负责人职务。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	12	2	2	12
生产人员	78	6	4	80
销售人员	45	2	0	47
技术人员	63	12	0	75
财务人员	17	1	0	18
行政人员	56	0	6	50
员工总计	271	23	12	282

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	19	19
本科	62	74
专科	42	54
专科以下	148	135
员工总计	271	282

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬激励政策方面

公司坚持效率优先、兼顾公平的原则，维护投资者、股东和各级员工合法权益，在公司业绩增量目标高效达成情况下，积极完善薪酬激励考核体系，建立与市场相接轨的人才激励政策，加大正激励力度，干部及员工积极性明显提高。

2、人才管理与员工培训方面

公司坚持“人尽其才、才尽其用”，加强人才队伍建设，重点关注核心技术人才、营销人才的培养，启用年轻干部，激发团队活力，定期开展新员工培训、通用素质培训、专业技能培训等；根据公司人才发展需求，不定期开展评聘、委托培养等人才发展类项目，为公司各层级管理和技术人才做储备。

截至本报告期末，公司共有 11 位退休返聘人员需按《退休返聘协议》支付劳务费用，除此之外，公司不存在其他需要承担费用的离退休人员

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

经公司于 2021 年 1 月 27 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议并通过，提名王竞达女士、WANG LEI 先生、邓学敏先生为公司独立董事，任期与公司第二届董事会任期相同，自 2021 年第一次临时股东大会决议通过之日起生效。

因公司第二届董事会任期届满，经公司于 2021 年 4 月 1 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议并通过，公司第三届董事会由杨裕镜先生、游仲华先生、何正宇先生、孙晋恩先生、康耀伦先生、丁晓琼女士、王竞达女士（独立董事）、WANG LEI 先生（独立董事）、邓学敏先生（独立董事）9 位董事共同组成，任期三年，自 2021 年 4 月 1 日起生效。

因公司第二届监事会任期届满，经公司于 2021 年 4 月 1 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议并通过，选举邱奕翰先生为第三届监事会股东代表监事，与 2021 年第一次职工代表大会选举产生的职工代表监事何贵平先生、朱严严女士共同组成公司第三届监事会，任期三年，自 2021 年 4 月 1 日起生效。

经公司于 2021 年 4 月 6 日召开的第三届董事会第一次会议审议通过，选举杨裕镜先生为公司第三届董事会董事长，并续聘康耀伦先生为公司总经理、续聘黄仁杰先生为公司副总经理、续聘沈飞先生为公司财务负责人、续聘郭菊涵女士为公司董事会秘书，任期均与第二届董事会任期相同。经同日召开的第三届监事会第一次会议审议通过，选举何贵平先生为公司第三届监事会主席。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律法规的要求，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易决策制度》、《内部审计制度》等进行了修订，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，为公司规范运作提供有效保障。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司的重大决策按照《公司章程》及相关制度的规定进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，切实履行应尽的职责和义务，未出现重大违法违规行为。公司将继续严格按照《证券法》、《公司法》等法律法规、《公司章程》及相关公司治理制度的规定，合法合规地治理公司，不断完善、促进公司的有序发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司年度股东大会及临时股东大会的召集、召开程序、议案审议、决议形成均符合法律法规、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等的规定。公司严格按照相关法律法规及股转公司的业务规则履行信息披露义务，在股东大会召开前及时、准确地披露股东大会通知及相关公告、会议召开后及时披露相关决议公告，以确保股东的知情权、参与权。除此之外，公司聘请外部律师对年度股东大会进行见证，确保中小股东的话语权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策按照《公司章程》及有关内部控制管理制度的规定进行，经过公司有关人员讨论、根据权限进行审批审议。在重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项上，公司严格按照相关法律法规、《公司章程》及内控制度的规定，履行内部审议程序。报告期内，公司重大决策符合程序要求、运作情况良好，最大限度的体现并促进了公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统

挂牌公司治理规则》等相关规定，对《公司章程》进行了两次修订，具体修改内容详见公司于 2020 年 3 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《惠柏新材料科技（上海）股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》（公告编报：2020-007）、2020 年 4 月 24 日披露的《惠柏新材料科技（上海）股份有限公司章程》（公告编报：2020-016）、2020 年 10 月 20 日披露的《惠柏新材料科技（上海）股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》（公告编报：2020-074）、2020 年 11 月 5 日披露的《惠柏新材料科技（上海）股份有限公司章程》（公告编报：2020-077）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<ol style="list-style-type: none"> 1、第二届董事会第十一次会议审议了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司拟向中国民生银行股份有限公司上海分行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保并视银行具体业务要求追加商业承兑汇票质押的议案》、《关于公司拟向南京银行股份有限公司上海分行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于提议召开公司 2020 年第二次临时股东大会的议案》； 2、第二届董事会第十二次会议审议了《关于公司 2019 年年度报告延期披露的议案》； 3、第二届董事会第十三次会议审议了《关于修改<公司信息披露管理制度>的议案》、《关于修改<公司股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<公司董事会议事规则>的议案》、《关于修改<公司对外担保管理制度>的议案》、《关于拟变更募集资金用途的议案》、《关于提议召开公司 2020 年第三次临时股东大会的议案》； 4、第二届董事会第十四次会议审议了《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告及 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘公司年度审计会计师事务所的议案》、《关于<公司 2019 年年度报告及摘要>的议案》、《关于<2019 年度募集资金存放与实际使用情

		<p>况的专项报告》的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司拟向中国农业银行上海嘉定支行申请授信额度并由公司关联方提供担保的议案》、《关于公司拟向宁波银行上海分行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于公司拟向中国银行上海市嘉定支行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于公司拟向上海农村商业银行张江科技支行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于公司拟向招商银行上海宜山支行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于公司拟向兴业银行上海徐汇支行申请授信额度并由公司实际控制人提供担保的议案》、《关于拟投资建设公司研发总部的议案》、《关于追认2019年度日常性关联交易的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于提议召开公司2019年年度股东大会的议案》；</p> <p>5、第二届董事会第十五次会议审议了《关于公司2019年年度权益分派预案的议案》、《关于公司拟向上海浦发银行嘉定支行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》；</p> <p>6、第二届董事会第十六次会议审议了《关于〈公司2020年半年度报告〉的议案》、《关于〈公司2020年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于公司拟向南京银行上海分行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于公司拟向上海农村商业银行张江科技支行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于追加预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于提议召开公司2020年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>7、第二届董事会第十七次会议审议了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修</p>
--	--	---

		<p>改公司〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修改公司〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修改公司〈募集资金管理办法〉的议案》、《关于修改公司〈董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于修改公司〈内部审计制度〉的议案》、《关于提议召开公司2020年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>8、第二届董事会第十八次会议审议了《关于追加预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于预计公司2021年度日常性关联交易的议案》、《关于公司2021年度使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于提议召开公司2020年第六次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	5	<p>1. 第二届监事会第八次会议审议了《关于修改〈公司监事会议事规则〉的议案》、《关于拟变更募集资金用途的议案》；</p> <p>2. 第二届监事会第九次会议审议了《关于2019年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度财务决算报告及2020年度财务预算报告的议案》、《关于〈公司2019年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>3. 第二届监事会第十次会议审议了《关于公司2019年年度权益分派预案的议案》；</p> <p>4. 第二届监事会第十一次会议审议了《关于〈公司2020年半年度报告〉的议案》、《关于〈公司2020年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》。</p> <p>5. 第二届监事会第十一次会议审议了《关于〈关于公司2021年度使用闲置资金购买理财产品的议案〉》。</p>
股东大会	7	<p>1. 2020年第一次临时股东大会审议了《关于投资设立金山全资子公司的议案》、《关于追认公司使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于公司2020年度使用闲置资金购买理财产品的议案》；</p> <p>2. 2020年第二次临时股东大会审议了《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司拟向中国民生银行股份有限公司</p>

		<p>上海分行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保并视银行具体业务要求追加商业承兑汇票质押的议案》、《关于公司拟向南京银行股份有限公司上海分行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于追加公司 2020 年度使用闲置资金购买理财产品的议案》；</p> <p>3. 2020 年第三次临时股东大会审议了《关于修改〈公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于修改〈公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈公司董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈公司对外担保管理制度〉的议案》、《关于拟变更募集资金用途的议案》、《关于修改〈公司监事会议事规则〉的议案》；</p> <p>4. 2019 年年度股东大会审议了《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告及 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘公司年度审计会计师事务所的议案》、《关于〈公司 2019 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司拟向宁波银行上海分行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于公司拟向中国银行上海市嘉定支行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于公司拟向上海农村商业银行张江科技支行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于公司拟向招商银行上海宜山支行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于拟投资建设公司研发总部的议案》、《关于追认 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于公司 2019 年年度权益分派预案的议案》、《关于公司拟向上海浦发银行嘉定支行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》；</p> <p>5. 2020 年第四次临时股东大会审议了《关</p>
--	--	--

		<p>于公司拟向南京银行上海分行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于公司拟向上海农村商业银行张江科技支行申请授信额度并由公司实际控制人及全资子公司提供担保的议案》、《关于追加预计公司2020年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>6. 2020年第五次临时股东大会审议了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修改公司〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修改公司〈募集资金管理办法〉的议案》；</p> <p>7. 2020年第六次临时股东大会审议了《关于追加预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于预计公司2021年度日常性关联交易的议案》、《关于公司2021年度使用闲置资金购买理财产品的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的会议通知、召集召开程序、表决程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和公司相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均可按会议通知出席参加相关会议，并行使相关权利、履行相应义务。三会决议内容完整清晰，要件齐备，会议决议均能够正常形成并签署，三会决议均能够切实有效地执行。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定履行了监督职能，公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为，未发现公司存在重大风险事项。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主要从事各类专业应用领域的环氧树脂生产及研发，目前已经形成以销售、技术服务为一体的完整业务体系，为客户提供全套的解决方案。公司拥有从事上述业务的完整、独立的研发、生产、销售、采购和服务管理系统，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的企业依赖。

2、资产独立情况

公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与其生产经营有关的房屋及商标、专利、认证等资产的所有权或使用权。目前，公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，不存在以公司资产、权益等为股东或他人提供担保，也不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

3、人员独立情况

公司建立了独立的员工考核、管理、薪酬等人事管理制度，依法独立与员工签署劳动合同并为员工缴纳社会保险。公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均按法律法规及《公司章程》规定的程序进行选举或聘任。公司总经理、董事会秘书等高级管理人员均未在其他单位担任除董事、监事之外的职务。

4、机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司不存在与其他企业混合经营、合作办公的情况。

5、财务独立情况

公司设立独立的财务会计部门，建立了规范的会计核算体系和独立的财务管理制度。公司独立在银行开立账户，并作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》的有关规定，并结合自身的实际情况，制定了财务管理、投融资管理、关联交易管理、对外担保管理、内部审计管理等内部控制管理制度。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及公司治理制度进行内部管理及运行；公司各部门通过信息化系统设置对销售与收款、采购与付款、生产及财务核算等业务进行办公操作，内部分工适当，各项业务的发生履行了相应的审批手续；会计核算基础工作符合现行会计基础工作规范要求。公司将结合所处行业、公司经营现状和未来发展情况，根据法律法规的要求不断调整和完善公司的内控制度。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等有关法律法规、《公司章程》及公司《信息披露管理制度》的规定编制并披露公司定期报告，保证定期报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，未发生定期报告被追责的情况。公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2021]第 ZA12649 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号楼四楼	
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨景欣	徐青
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬	5 万元	

惠柏新材料科技（上海）股份有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了惠柏新材料科技（上海）股份有限公司（以下简称惠柏新材）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了惠柏新材 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，我们独立于惠柏新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

惠柏新材管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估惠柏新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督惠柏新材的财务报告过程。

四、 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，就可能导致对惠柏新材持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致惠柏新材不能持续经营。

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·上海

2021年4月28日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	251,898,169.72	246,898,176.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）		450,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	135,701,105.87	137,087,519.13
应收账款	五、（四）	413,819,249.51	233,198,103.26
应收款项融资	五、（五）	47,506,219.10	18,200,754.66
预付款项	五、（六）	8,835,729.11	11,484,856.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（七）	12,709,111.75	5,105,399.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	73,032,558.34	56,873,460.44
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	五、（九）	5,456,692.63	3,025,470.20
流动资产合计		948,958,836.03	712,323,739.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（十）	6,755,098.79	4,112,434.55
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（十一）	46,751,726.76	36,024,176.42
在建工程	五、（十二）	2,242,151.63	2,339,472.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、(十三)	45,720,139.61	22,078,522.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十四)	368,004.14	36,996.95
递延所得税资产	五、(十五)	608,205.65	1,608,883.79
其他非流动资产	五、(十六)	84,550.00	1,774,453.57
非流动资产合计		102,529,876.58	67,974,940.41
资产总计		1,051,488,712.61	780,298,680.27
流动负债：			
短期借款	五、(十七)	50,000,000.00	20,254,386.23
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	五、(十八)	292,794,500.19	128,104,938.97
应付账款	五、(十九)	182,836,169.29	130,573,860.14
预收款项	五、(二十)		203,669.65
合同负债	五、(二十一)	413,689.13	
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	五、(二十二)	8,740,900.25	6,994,808.76
应交税费	五、(二十三)	6,243,509.70	2,455,408.40
其他应付款	五、(二十四)	291,935.00	75,446.28
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	五、(二十五)	138,553.69	
其他流动负债	五、(二十六)	37,426,202.46	34,389,487.62
流动负债合计		578,885,459.71	323,052,006.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十七)	193,536.26	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		193,536.26	0.00
负债合计		579,078,995.97	323,052,006.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十八）	69,200,000.00	69,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十九）	307,389,280.42	293,359,245.80
减：库存股			
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积	五、（三十）	40,244,090.60	33,007,800.34
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十一）	55,699,761.43	61,797,725.38
归属于母公司所有者权益合计		472,533,132.45	457,364,771.52
少数股东权益		-123,415.81	-118,097.30
所有者权益合计		472,409,716.64	457,246,674.22
负债和所有者权益总计		1,051,488,712.61	780,298,680.27

法定代表人：杨裕镜

主管会计工作负责人：沈飞

会计机构负责人：沈飞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		223,607,927.31	178,091,193.94
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十五、（一）	124,629,511.46	128,396,867.78
应收账款	十五、（二）	372,076,329.97	206,605,782.07
应收款项融资	十五、（三）	44,591,696.50	17,691,526.28
预付款项		7,111,943.76	11,176,430.11
其他应收款	十五、（四）	42,266,221.86	4,524,477.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		59,211,334.27	45,305,410.88
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,005,277.76	2,936,774.73
流动资产合计		877,500,242.89	594,728,462.79
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	十五、（五）	154,157,053.76	150,514,389.52
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		33,512,683.51	19,794,229.50
在建工程		1,447,700.65	2,112,564.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,686,394.07	566,371.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		608,205.65	1,608,883.79
其他非流动资产		36,900.00	1,774,453.57
非流动资产合计		214,448,937.64	176,370,892.94
资产总计		1,091,949,180.53	771,099,355.73
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	20,254,386.23
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		289,618,820.19	125,135,365.10
应付账款		173,957,550.52	123,265,977.56
预收款项			136,459.10
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,457,432.06	5,225,030.46
应交税费		6,036,108.23	1,903,671.94
其他应付款		36,631,405.87	11,912.76
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		331,885.84	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		138,553.69	
其他流动负债		29,559,150.47	27,174,752.45
流动负债合计		592,730,906.87	303,107,555.60
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		193,536.26	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		193,536.26	0.00
负债合计		592,924,443.13	303,107,555.60
所有者权益：			
股本		69,200,000.00	69,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		327,539,968.20	313,509,933.58
减：库存股			
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积		22,233,144.41	14,996,854.15
一般风险准备			
未分配利润		80,051,624.79	70,285,012.40
所有者权益合计		499,024,737.40	467,991,800.13
负债和所有者权益合计		1,091,949,180.53	771,099,355.73

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		1,432,347,795.90	551,350,783.12
其中：营业收入	五、(三十二)	1,432,347,795.90	551,350,783.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,360,210,399.68	530,945,788.86
其中：营业成本	五、(三十二)	1,248,621,358.73	434,767,216.87
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	五、(三十三)	4,213,935.13	2,075,499.30
销售费用	五、(三十四)	22,874,451.39	32,108,482.71
管理费用	五、(三十五)	48,413,698.33	26,663,142.99
研发费用	五、(三十六)	35,938,084.77	31,429,440.48
财务费用	五、(三十七)	148,871.33	3,902,006.51
其中：利息费用		1,176,976.06	3,545,869.47
利息收入		1,867,198.99	224,964.23
加：其他收益	五、(三十八)	2,823,661.93	1,586,998.36
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	6,342,520.78	2,668,931.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,921,448.24	640,178.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-7,883,909.83	140,272.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	-4,100,729.22	-716,291.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	-75,493.05	79,034.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,243,446.83	24,163,938.90
加：营业外收入	五、(四十三)	264,762.73	67,618.10
减：营业外支出	五、(四十四)	1,475,228.32	432,010.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,032,981.24	23,799,546.45
减：所得税费用	五、(四十五)	11,539,973.44	1,058,750.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,493,007.80	22,740,795.82

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,493,007.80	22,740,795.82
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,318.51	-2,178.39
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		56,498,326.31	22,742,974.21
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（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		0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
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		56,493,007.80	22,740,795.82
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		56,498,326.31	22,742,974.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-5,318.51	-2,178.39
八、每股收益：	五、（四十六）		
（一）基本每股收益（元/股）		0.82	0.33
（二）稀释每股收益（元/股）		0.82	0.33

法定代表人：杨裕镜

主管会计工作负责人：沈飞

会计机构负责人：沈飞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十五、 (六)	1,326,255,953.86	464,629,792.55
减：营业成本	十五、 (六)	1,166,150,525.19	372,262,642.01
税金及附加		3,408,691.70	1,248,303.36
销售费用		17,542,046.29	25,011,576.95
管理费用		36,424,381.73	15,585,665.37
研发费用		30,871,219.52	26,044,536.20
财务费用		120,904.04	4,328,826.17
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,322,217.28	1,082,527.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、 (七)	5,056,920.19	930,604.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,921,448.24	640,178.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,605,018.81	487,842.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-692,712.51	-295,969.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-22,149.10	51,074.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,007,480.06	22,404,321.27
加：营业外收入		110,363.88	61,375.13
减：营业外支出		1,214,967.85	307,401.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,902,876.09	22,158,294.59
减：所得税费用		11,539,973.44	824,638.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,362,902.65	21,333,656.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		72,362,902.65	21,333,656.26
（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		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		72,362,902.65	21,333,656.26
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		1,104,872,064.31	524,639,497.53
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			
收到再保险业务现金净额			
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		38,908.40	7,867.38
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	4,955,623.65	1,848,276.04
经营活动现金流入小计		1,109,866,596.36	526,495,640.95
购买商品、接受劳务支付的现金		874,553,049.82	274,228,980.21
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		57,223,266.62	46,248,312.03
支付的各项税费		47,362,083.00	25,287,384.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十七)	149,719,047.61	68,343,437.52
经营活动现金流出小计		1,128,857,447.05	414,108,114.65
经营活动产生的现金流量净额		-18,990,850.69	112,387,526.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		944,750,000.00	483,779,131.16
取得投资收益收到的现金		3,700,234.20	2,246,553.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,388,082.68	97,012.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		949,838,316.88	486,122,696.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,028,489.55	4,196,999.71
投资支付的现金		944,300,000.00	451,710,000.00
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			
投资活动现金流出小计		988,328,489.55	455,906,999.71
投资活动产生的现金流量净额		-38,490,172.67	30,215,697.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	20,211,039.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	20,211,039.62
偿还债务支付的现金		19,422,718.44	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,602,467.66	13,888,596.18
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			
筹资活动现金流出小计		75,025,186.10	13,888,596.18
筹资活动产生的现金流量净额		-15,025,186.10	6,322,443.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-74,709.99	237,124.69
五、现金及现金等价物净增加额		-72,580,919.45	149,162,791.55
加：期初现金及现金等价物余额		191,181,650.52	42,018,858.97
六、期末现金及现金等价物余额		118,600,731.07	191,181,650.52

法定代表人：杨裕镜

主管会计工作负责人：沈飞

会计机构负责人：沈飞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		1,040,203,580.82	473,255,526.91
收到的税费返还		12,423.68	4,852.71
收到其他与经营活动有关的现金		4,195,552.36	1,269,217.74
经营活动现金流入小计		1,044,411,556.86	474,529,597.36
购买商品、接受劳务支付的现金		816,783,664.94	252,596,463.72
支付给职工以及为职工支付的现金		41,094,353.55	27,800,350.73
支付的各项税费		42,372,757.96	20,715,720.87
支付其他与经营活动有关的现金		125,774,254.08	60,581,516.01
经营活动现金流出小计		1,026,025,030.53	361,694,051.33
经营活动产生的现金流量净额		18,386,526.33	112,835,546.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		705,300,000.00	204,900,000.00
取得投资收益收到的现金		2,414,255.95	508,225.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		61,514.23	57,071.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		707,775,770.18	205,465,297.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,434,352.57	5,413,565.06
投资支付的现金		706,300,000.00	206,900,000.00
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			
投资活动现金流出小计		747,734,352.57	212,313,565.06
投资活动产生的现金流量净额		-39,958,582.39	-6,848,267.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	20,211,039.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,523,230.87	30,500,000.00
筹资活动现金流入小计		96,523,230.87	50,711,039.62
偿还债务支付的现金		19,422,718.44	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,602,467.66	14,326,772.96
支付其他与筹资活动有关的现金		31,800,000.00	30,500,000.00
筹资活动现金流出小计		106,825,186.10	44,826,772.96

筹资活动产生的现金流量净额		-10,301,955.23	5,884,266.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,937.68	227,193.40
五、现金及现金等价物净增加额		-31,858,073.61	112,098,738.43
加：期初现金及现金等价物余额		125,344,242.27	13,245,503.84
六、期末现金及现金等价物余额		93,486,168.66	125,344,242.27

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	69,200,000.00				293,359,245.80		0.00		33,007,800.34		61,797,725.38	-118,097.30	457,246,674.22
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	69,200,000.00				293,359,245.80		0.00		33,007,800.34		61,797,725.38	-118,097.30	457,246,674.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					14,030,034.62		0.00		7,236,290.26		-6,097,963.95	-5,318.51	15,163,042.42
（一）综合收益总额							0.00				56,498,326.31	-5,318.51	56,493,007.80
（二）所有者投入和减少资本					14,030,034.62								14,030,034.62
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				14,030,034.62							14,030,034.62
4. 其他											
(三) 利润分配							7,236,290.26	-62,596,290.26			-55,360,000.00
1. 提取盈余公积							7,236,290.26	-7,236,290.26			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配								-55,360,000.00			-55,360,000.00
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、本年期末余额	69,200,000.00			307,389,280.42	0.00		40,244,090.60	55,699,761.43	-123,415.81		472,409,716.64

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	69,200,000.00				293,359,245.80				31,076,588.48		53,394,877.55	- 115,918.91	446,914,792.92
加：会计政策变更							0.00		-202,153.77		-1,826,760.75		-2,028,914.52
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	69,200,000.00				293,359,245.80		0.00		30,874,434.71		51,568,116.80	- 115,918.91	444,885,878.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					0.00		0.00		2,133,365.63		10,229,608.58	-2,178.39	12,360,795.82
（一）综合收益总额							0.00				22,742,974.21	-2,178.39	22,740,795.82
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,133,365.63		-			-10,380,000.00
1. 提取盈余公积								2,133,365.63		-2,133,365.63			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-			-10,380,000.00
4. 其他										10,380,000.00			
(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				0.00							0.00	
四、本期末余额	69,200,000.00			293,359,245.80		0.00		33,007,800.34		61,797,725.38	- 118,097.30	457,246,674.22

法定代表人：杨裕镜

主管会计工作负责人：沈飞

会计机构负责人：沈飞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	69,200,000.00				313,509,933.58		0.00		14,996,854.15		70,285,012.40	467,991,800.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	69,200,000.00				313,509,933.58		0.00		14,996,854.15		70,285,012.40	467,991,800.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					14,030,034.62		0.00		7,236,290.26		9,766,612.39	31,032,937.27
(一) 综合收益总额							0.00				72,362,902.65	72,362,902.65
(二) 所有者投入和减少 资本					14,030,034.62							14,030,034.62
1. 股东投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				14,030,034.62								14,030,034.62
4. 其他												
(三) 利润分配								7,236,290.26		-		-55,360,000.00
										62,596,290.26		
1. 提取盈余公积								7,236,290.26		-7,236,290.26		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-55,360,000.00
										55,360,000.00		
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					0.00							0.00
四、本期末余额	69,200,000.00				327,539,968.20		0.00		22,233,144.41		80,051,624.79	499,024,737.40

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	69,200,000.00				313,509,933.58				13,065,642.29		63,448,380.76	459,223,956.63
加：会计政策变更							0.00		-202,153.77		-1,983,658.99	-2,185,812.76
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	69,200,000.00				313,509,933.58		0.00		12,863,488.52		61,464,721.77	457,038,143.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					0		0.00		2,133,365.63		8,820,290.63	10,953,656.26
(一) 综合收益总额							0.00				21,333,656.26	21,333,656.26
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,133,365.63		-	-10,380,000.00

										12,513,365.63	
1. 提取盈余公积								2,133,365.63		-2,133,365.63	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,380,000.00	
4. 其他										10,380,000.00	
（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					0						0
四、本期末余额	69,200,000.00				313,509,933.58		0.00		14,996,854.15	70,285,012.40	467,991,800.13

三、 财务报表附注

惠柏新材料科技（上海）股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

惠柏新材料科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系经上海市人民政府于2010年11月24日颁发商外资沪嘉独资字[2010]3569号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准，由惠利环氧树脂有限公司独资设立的外资企业，投资总额45,000,000.00美元，注册资本15,000,000.00美元。2010年12月15日取得工商部门核发的营业执照，注册号310000400638735（嘉定）。

2011年2月，股东惠利环氧树脂有限公司首次缴付注册资本，美元3,000,100.00元，由上海伟庆会计师事务所出具伟庆外会验字（2011）第0008号验资报告验证，并于2011年3月17日完成工商变更登记。

2012年10月，股东惠利环氧树脂有限公司缴付第2期注册资本，美元1,000,000.00元，由上海君宜会计师事务所有限公司出具君宜师报字（2012）第772号验资报告验证。

2012年12月，股东惠利环氧树脂有限公司缴付第3期注册资本，美元1,000,000.00元，由上海君宜会计师事务所有限公司出具君宜师报字（2012）第785号验资报告验证，以上两项变更于2012年12月19日完成工商变更登记。

2013年8月，本公司申请变更注册资本。2013年8月8日，取得上海市嘉定区人民政府关于同意惠柏新材料科技（上海）有限公司减资的批复——嘉府审外批【2013】420号。同意本公司投资总额由45,000,000.00美元减至7,140,000.00美元；注册资本由15,000,000.00美元减至5,000,100.00美元。减资后，公司注册资本变更为5,000,100.00美元。截止2013年12月31日，本公司投资总额为美元7,140,000.00元，注册资本为美元5,000,100.00元，惠利环氧树脂有限公司持有公司100%股权。

根据公司2014年6月28日股东会议和修改后的章程规定，公司申请注册资本币种由美元变更为人民币，变更后公司注册资本由美元5,000,100.00元变更为人民币

32,323,057.57 元。同时，原股东惠利环氧树脂有限公司将其所持有的 18.15% 和 1.04% 的股权分别转让给新增股东东瑞国际有限公司和上海德其材料科技有限公司。

根据公司 2014 年 6 月 29 日股东会议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 6,931,471.86 元，由股东惠利环氧树脂有限公司、东瑞国际有限公司、上海德其材料科技有限公司和新增股东广州惠翊贸易有限公司以货币资金认缴，自换取营业执照之日起三个月内投入 20%，其余在两年内分期缴付完毕，本次增资后的注册资本变更为人民币 39,254,529.43 元。

根据公司 2014 年 6 月 30 日股东会议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 15,745,470.57 元，由股东惠利环氧树脂有限公司以股权出资认缴，自换取营业执照之日起三个月内投入 20%，其余在两年内分期缴付完毕，本次增资后的注册资本变更为人民币 55,000,000.00 元。

上述变更已经上海市商务委员会于 2014 年 9 月 17 日以沪商外资批[2014]3503 号文件《市商务委关于同意惠柏新材料科技（上海）有限公司转股改制、以境外人民币等增资等事项的批复》同意。公司于 2014 年 9 月 25 日换领了商外资沪合资字[2010]3569 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。上述增资已于 2014 年 12 月 25 日完成出资，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 12 月 25 日出具信会师报字[2014]141320 号验资报告予以验证，并完成工商变更登记。

截止 2014 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 55,000,000.00 元，惠利环氧树脂有限公司持有 76.12% 股权，东瑞国际有限公司持有 18.48% 股权，上海德其材料科技有限公司持有 4.14% 股权，广州惠翊贸易有限公司持有 1.26% 股权。

根据公司 2015 年 4 月 8 日股东会决议以及公司章程（草案）的规定，以 2014 年 12 月 31 日为基准日，将惠柏新材料科技（上海）有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 55,000,000.00 元。原惠柏新材料科技（上海）有限公司的全体股东即为惠柏新材料科技（上海）股份有限公司的全体发起人。

按照发起人协议及公司章程（草案）的规定，各股东以其所拥有的截至 2014 年 12 月 31 日止惠柏新材料科技（上海）股份有限公司的净资产 144,972,596.03 元，按原出资比例认购公司股份，按 2.6359: 1 的比例折合股份总额，共计 55,000,000.00 股，净资产大于股本部分 89,972,596.03 元计入资本公积。本次折股前后各股东的持股比例不变，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 4 月 8 日出具信会师报字[2015]第 112518 号验资报告予以验证，并完成工商设立登记。

根据公司 2015 年 4 月 26 日股东会决议和修改后章程规定，经上海市商务委员会于 2015 年 6 月 17 日以沪商外资批[2015]2233 号文件《市商务委关于同意惠柏新材料科技（上海）股份有限公司新增投资方及增资的批复》，同意公司注册资本从人民币 55,000,000.00 元增至人民币 56,200,000.00 元。同意新增注册资本人民币 1,200,000.00 元，由新增股东广发证券股份有限公司、上海证券有限责任公司自营业执照变更之日起 30 日内缴付完毕，变更后的注册资本为人民币 56,200,000.00 元。上述增资已于 2015 年 6 月 4 日完成出资，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 6 月 23 日出具信会师报字[2015]114438 号验资报告予以验证，公司于 2015 年 6 月 23 日换领了商外资沪股份字[2010]3569 号《批准证书》，并完成工商变更登记。

根据公司 2015 年 11 月 26 日股东会决议和修改后章程规定，经上海市商务委员会于 2016 年 3 月 31 日以沪商外资批[2016]839 号文件《市商务委关于同意惠柏新材料科技（上海）股份有限公司新增投资方及增资的批复》，同意公司注册资本从人民币 56,200,000.00 元增至人民币 61,070,000.00 元。同意新增注册资本人民币 4,870,000.00 元，由新增股东中信建投新三板掘金 8 号资产管理计划、上海聚虹投资管理有限公司、深圳市信诺鑫山投资企业（有限合伙）、申万宏源-天星 1 号新三板投资集合资产管理计划、九泰基金-恒天财富新三板 1 号资产管理计划、九泰基金-大同证券新三板 1 号资产管理计划、九泰基金-新三板 50 号资产管理计划、游仲华、孙晋恩、黄慧贤、陈卫平、韩玉兰以及原股东广发证券股份有限公司自营业执照变更之日起 30 日内缴付完毕，变更后的注册资本为人民币 61,070,000.00 元。公司于 2016 年 4 月 8 日换领了商外资沪股份字[2010]3569 号《批准证书》，并完成工商变更登记。上述增资已于 2016 年 4 月 15 日完成出资，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 4 月 26 日出具信会师报字[2016]113639 号验资报告予以验证。

根据公司 2017 年 3 月 30 日股东大会决议和修改后章程规定，公司注册资本从人民币 61,070,000.00 元增加至人民币 69,200,000.00 元。新增注册资本人民币 8,130,000.00 元，由新增股东深圳市信诺新材料产业投资基金企业（有限合伙）、深圳市佳能可投资有限公司、姚杰、朱国庆、陆逸、欧阳煜、余华、郭菊涵、朱严严、康耀伦、邱奕翰以及原股东孙晋恩、游佳明、陈卫平、陈军于 2017 年 6 月 16 日前缴付完毕，变更后的注册资本人民币 69,200,000.00 元。上述增资已于 2017 年 6 月 16 日完成出资，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 7 月 13 日出具信会师报字[2017]第 ZA15600 号验资报告予以验证。公司于 2017 年 5 月 31 日获得上海市嘉定区商务委员会备案回执，并于 2017 年 6 月 14 日换发了上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91310000564823184X 号《营业执照》。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司变更后的累计注册资本为人民币 69,200,000.00 元，累计股本为人民币 69,200,000.00 元。

公司统一社会信用代码为 91310000564823184X，2015 年 7 月 30 日在全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌。所属行业为化学原料和化学制品制造类。

公司注册地址为上海市嘉定区江桥镇博园路 558 号第 2 幢，法定代表人为杨裕镜。目前为经营期。

本公司的经营范围是从事各类树脂（除危险品）的二次加工及研发，销售本公司自产产品；上述产品及同类商品（除危险品）的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）并提供相关配套服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按照国家有关规定办理申请）【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】。公司主营业务为特种配方改性环氧树脂系列产品的研发、生产和销售，主要包括风电叶片用环氧树脂、电子电气绝缘封装用环氧树脂、新型复合材料用环氧树脂等多个应用系列产品。此外，公司还少量销售用于 Mini\Micro Led 以及显示屏背光的量子点膜片、量子点墨水等量子点相关产品。

控制本公司的母公司是惠利环氧树脂有限公司，最终控制方是杨裕镜、游仲华、康耀伦。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 28 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素，认为公司具有自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融工具”、“五、（三十二）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并

财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“十五、(四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
未逾期	0.5
逾期 0-6 个月	1
逾期 7-12 个月	5
逾期 1-2 年	30
逾期 2-3 年	50
逾期 3 年以上	100

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期

内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、自制半成品、在途物资及在产品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

(十三) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值

模式进行后续计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产)或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(十五) 投资性房地产

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

本公司对现有投资性房地产采用成本计量模式。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	20	10	4.50
运输设备	年限平均法	5	10	18.00
办公设备	年限平均法	3-5	5-10	18.00-31.67
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合

资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
软件	5-10 年	年限平均法	-	预计可使用年限

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50年	年限平均法	-	土地使用权年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本期无使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十

二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价

值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益

工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
 - （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
 - （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
 - （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
 - （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

（二十七）收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

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

2、 本公司销售收入的具体原则

本公司根据与购货方签订的销售合同或订单，在将产品运至购货方指定交货地点，经签收验收后确认收入。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

对于向境内的客户销售商品，本公司根据与购货方签订的销售合同或订单，在将产品运至购货方指定交货地点，经签收验收后确认收入；

对于向境外客户销售产品，惠柏新材根据销售合同或订单，对出口产品按规定办理出口报关手续，取得提单后，确认收入。

(二十八) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

(二十九) 政府补助

1、 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

未明确规定补助对象的直接划分为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(三十一) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 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。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，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，在整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中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十二) 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下合称“新金融工具准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度及 2018 年度的财务报表不做调整。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下(增加/(减少)):

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	413,689.13	331,885.84
预收款项	-467,468.71	-375,031.00
其他流动资产	53,779.58	43,145.16

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	20,401,108.23	19,505,788.69
销售费用	-20,401,108.23	-19,505,788.69

3、首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	203,669.65			-203,669.65	-203,669.65
合同负债		180,238.63		180,238.63	180,238.63
其他流动负债	34,389,487.62	34,412,918.64		23,431.02	23,431.02

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	136,459.10			-136,459.10	-136,459.10
合同负债		120,760.27		120,760.27	120,760.27
其他流动负债	27,174,752.45	27,190,451.28		15,698.83	15,698.83

3、其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营

企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度及 2018 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，2019 年度及 2018 年度的财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
惠柏新材料科技（上海）股份有限公司	15%
惠展电子材料（上海）有限公司	25%
广州惠利电子材料有限公司	15%
惠柏新材料科技（太仓）有限公司	25%
上海帝福新材料科技有限公司	25%
惠持消防科技（上海）有限公司	25%
上海大广瑞新材料科技有限公司	25%
上海众广立新材料科技有限公司	

注：上海众广立新材料科技有限公司于 2020 年 1 月成立，无实际经营，未进行税务注册，已于 2021 年 3 月办理工商注销。

(二) 税收优惠

1、公司于 2020 年 11 月 12 日被上海市科学技术委员会认定为高新技术企业，证书编号 GR202031000490，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司 2020-2022 年度，企业所得税率按 15% 的比例征收。

2、子公司广州惠利电子材料有限公司于 2018 年 11 月 28 日被广东省科学技术厅认定为高新技术企业，证书编号 GR201844001996，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内（2018 年至 2020 年），所得税率按 15% 的比例征收。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	152,966.22	86,691.66
银行存款	118,447,764.85	192,950,614.86
其他货币资金	133,297,438.65	53,860,869.54
合计	251,898,169.72	246,898,176.06
其中：存放在境外的款项总额		

其中对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	133,297,438.65	49,160,869.54
信用证保证金		4,700,000.00
用于担保的定期存款或通知存款		1,855,656.00
合计	133,297,438.65	55,716,525.54

截至 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 133,297,438.65 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票存入的保证金存款。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
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		450,000.00
其中：银行理财产品		450,000.00
合计		450,000.00

(三) 应收票据**1、 应收票据分类列示**

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	82,027,498.61	49,660,404.76
商业承兑汇票	54,419,714.31	96,119,722.21
减：商业承兑汇票坏账准备	746,107.05	8,692,607.84
合计	135,701,105.87	137,087,519.13

2、 公司公司已质押的应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	23,966,857.36	43,170,000.00

3、 应收票据坏账准备

项目	期末余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	54,419,714.31	746,107.05	按应收账款连续账龄计提

4、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2019.12.31	会计政策 变更	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核 销	
商业承 兑汇票 坏账准 备	8,692,607.84		8,692,607.84	746,107.05	8,692,607.84		746,107.05
合计	8,692,607.84		8,692,607.84	746,107.05	8,692,607.84		746,107.05

5、 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

项目	期末余额		上年年末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		66,540,900.68		40,938,923.21
商业承兑汇票		20,831,522.20		4,450,564.41
合计		87,372,422.88		45,389,487.62

6、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
0-6 个月	413,677,725.28	232,844,932.92
7-12 个月	2,017,015.86	470,867.24
1 年以内小计	415,694,741.14	233,315,800.16
1 至 2 年	822,843.30	789,739.18
2 至 3 年	33,900.00	1,321,918.42
3 年以上		
3 至 4 年	1,270,581.50	401,470.00
4 至 5 年	390,670.00	1,954,583.80
5 年以上	1,845,716.78	55,915.60
小计	420,058,452.72	237,839,427.16
减：坏账准备	6,239,203.21	4,641,323.90
合计	413,819,249.51	233,198,103.26

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	2,898,002.25	0.69	2,898,002.25	100.00		2,669,682.60	1.12	2,669,682.60	100.00	
按组合计提坏账准备	417,160,450.47	99.31	3,341,200.96	0.80	413,819,249.51	235,169,744.56	98.88	1,971,641.30	0.84	233,198,103.26
合计	420,058,452.72	100.00	6,239,203.21		413,819,249.51	237,839,427.16	100.00	4,641,323.90		233,198,103.26

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市阿里山电子集团有限公司	1,926,759.25	1,926,759.25	100.00	预计无法收回
江西好英王光电有限公司	302,454.00	302,454.00	100.00	预计无法收回
广州广逆三维科技有限公司	282,950.00	282,950.00	100.00	预计无法收回
乐清添福百年化工材料有限公司	81,315.50	81,315.50	100.00	预计无法收回
深圳市万星光电科技有限公司	78,941.00	78,941.00	100.00	预计无法收回
深圳市色彩光电有限公司	54,450.00	54,450.00	100.00	预计无法收回
威斯坦（厦门）科技有限公司	34,500.00	34,500.00	100.00	预计无法收回
中山市东方博达电子科技有限公司	31,200.00	31,200.00	100.00	预计无法收回
上海宏涯贸易有限公司	30,260.00	30,260.00	100.00	预计无法收回
深圳市瑞林森光电科技有限公司	22,080.00	22,080.00	100.00	预计无法收回
常德市米达电子产品有限公司	12,300.00	12,300.00	100.00	预计无法收回
佛山市禅城区亮丽光电器材厂	9,700.00	9,700.00	100.00	预计无法收回
安徽三晶光电有限公司	8,605.00	8,605.00	100.00	预计无法收回
深圳市优信光科技有限公司	7,950.00	7,950.00	100.00	预计无法收回
东莞市本亚电子科技有限公司	7,345.00	7,345.00	100.00	预计无法收回
深圳市腾枫光显科技有限公司	5,400.00	5,400.00	100.00	预计无法收回
弘凯光电（深圳）有限公司	1,412.50	1,412.50	100.00	预计无法收回
深圳市全美佳光电子有限公司	380.00	380.00	100.00	预计无法收回
合计	2,898,002.25	2,898,002.25		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	286,682,298.77	1,433,411.49	0.50
逾期 0-6 个月	128,770,220.40	1,287,702.20	1.00
逾期 7-12 个月	240,008.50	12,000.43	5.00
逾期 1-2 年	629,372.80	188,811.84	30.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
逾期 2-3 年	838,550.00	419,275.00	50.00
合计	417,160,450.47	3,341,200.96	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	4,641,323.90	4,641,323.90	1,744,526.36	149,892.00	296,539.05	6,239,203.21

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	296,539.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
康得复合材料有限责任公司	货款	183,054.20	确认无法收回	总经理审批	否

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 276,488,065.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例 65.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,772,676.21 元。

注：上述前五名应收账款余额数据按欠款方受最终同一控制方控制口径合并统计汇总。

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	47,506,219.10	18,200,754.66
合计	47,506,219.10	18,200,754.66

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	18,200,754.66	279,358,539.82	250,053,075.38		47,506,219.10	

3、 期末公司无已质押的应收款项融资

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末余额		上年年末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	199,439,864.90		127,470,182.80	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,745,729.11	98.98	9,194,856.98	80.06
1至2年			2,200,000.00	19.16
2至3年			90,000.00	0.78
3年以上	90,000.00	1.02		
合计	8,835,729.11	100.00	11,484,856.98	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
岳阳昌德新材料有限公司	3,647,054.46	41.28
大连齐化新材料有限公司	1,477,700.00	16.72
立信会计师事务所	600,000.00	6.79
Inchem Kereskedelmi Zrt	598,023.00	6.77
淮安市远辉新材料有限公司	399,600.00	4.52
合计	6,722,377.46	76.08

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	12,709,111.75	5,105,399.13

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	22,400,208.52	314,921.18
1 至 2 年	84,637.49	4,453,157.95
2 至 3 年	4,300,530.00	361,830.00
3 至 4 年	66,330.00	43,490.00
4 至 5 年	11,290.00	11,500.00
5 年以上	32,000.00	20,500.00
小计	26,894,996.01	5,205,399.13
减：坏账准备	14,185,884.26	100,000.00
合计	12,709,111.75	5,105,399.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	14,185,884.26	52.75	14,185,884.26	100.00		100,000.00	1.92	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	12,709,111.75	47.25			12,709,111.75	5,105,399.13	98.08			5,105,399.13
合计	26,894,996.01	100.00	14,185,884.26		12,709,111.75	5,205,399.13	100.00	100,000.00		5,105,399.13

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海客属企业发展有限公司	14,085,884.26	14,085,884.26	100.00	预计无法收回
林文宾	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
合计	14,185,884.26	14,185,884.26	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
保证金、押金	12,455,751.00		
其他	253,360.75		
合计	12,709,111.75		

（3）坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额		100,000.00		100,000.00
上年年末余额在本期				
--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		14,085,884.26		14,085,884.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		14,185,884.26		14,185,884.26

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	100,000.00	14,085,884.26			14,185,884.26

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金、押金	12,455,751.00	4,872,567.95
暂借款组合	100,000.00	100,000.00
其他	14,339,245.01	232,831.18
合计	26,894,996.01	5,205,399.13

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海客属企业发展 有限公司	其他	14,085,884.26	1 年以内	52.37	14,085,884.26
上海北虹桥建设 发展有限公司	保证金、 押金	4,730,000.00	1 年以内 1,730,000.00; 2-3 年 3,000,000.00	17.59	
上海临港奉贤经 济发展有限公司	保证金、 押金	3,232,221.00	1 年以内	12.02	
上海御华化工新 材料有限公司	押金、保 证金	1,840,000.00	1 年以内	6.84	
和运国际租赁有 限公司	保证金、 押金	530,000.00	1 年以内 101800; 2- 3 年 378200; 3-4 年	1.97	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
			50000		
合计		24,418,105.26		90.79	14,085,884.26

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	50,309,093.80	951,732.65	49,357,361.15	45,802,168.70	1,378,252.52	44,423,916.18
周转材料	395,270.27	1,052.92	394,217.35	455,839.94	1,891.47	453,948.47
在产品	664,890.50		664,890.50	555,985.11	26,615.97	529,369.14
库存商品	24,207,530.51	2,130,676.45	22,076,854.06	11,785,517.34	325,093.52	11,460,423.82
发出商品	539,235.28		539,235.28	5,802.83		5,802.83
合计	76,116,020.36	3,083,462.02	73,032,558.34	58,605,313.92	1,731,853.48	56,873,460.44

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	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	1,378,252.52	1,378,252.52	549,488.23		976,008.10		951,732.65
周转材料	1,891.47	1,891.47	1,052.92		1,891.47		1,052.92
在产品	26,615.97	26,615.97			26,615.97		
库存商品	325,093.52	325,093.52	2,099,716.38		294,133.45		2,130,676.45
合计	1,731,853.48	1,731,853.48	2,650,257.53		1,298,648.99		3,083,462.02

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
多缴待退回的企业所得税	34,052.21	2,936,774.73
待抵扣增值税进项税	5,422,640.42	88,695.47
合计	5,456,692.63	3,025,470.20

(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1. 联营企业										
湖南创一工业新材料股份有限公司	4,112,434.55			2,921,448.24			-278,784.00			6,755,098.79
合计	4,112,434.55			2,921,448.24			-278,784.00			6,755,098.79

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	46,751,726.76	36,024,176.42
合计	46,751,726.76	36,024,176.42

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	运输工具	办公设备	机器设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	20,269,414.16	4,500,861.29	3,012,469.42	42,909,971.24	9,335,399.42	80,028,115.53
(2) 本期增加金额		1,131,947.87		17,414,193.75	1,752,186.69	20,298,328.31
—购置		1,131,947.87		16,797,695.54	1,752,186.69	19,681,830.10
—在建工程转入				616,498.21		616,498.21
(3) 本期减少金额		1,312,915.19	12,744.45	5,556,283.01	5,382,810.11	12,264,752.76
—处置或报废		1,312,915.19	12,744.45	5,556,283.01	5,382,810.11	12,264,752.76
(4) 期末余额	20,269,414.16	4,319,893.97	2,999,724.97	54,767,881.98	5,704,776.00	88,061,691.08
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	11,774,669.46	3,143,517.60	2,070,452.19	18,280,236.38	8,735,063.48	44,003,939.11
(2) 本期增加金额	908,171.64	762,445.96	46,148.92	3,355,109.57	1,343,296.70	6,415,172.79
—计提	908,171.64	762,445.96	46,148.92	3,355,109.57	1,343,296.70	6,415,172.79
(3) 本期减少金额		1,155,420.35	11,773.42	3,826,992.43	4,879,721.09	9,873,907.29
—处置或报废		1,155,420.35	11,773.42	3,826,992.43	4,879,721.09	9,873,907.29
(4) 期末余额	12,682,841.10	2,750,543.21	2,104,827.69	17,808,353.52	5,198,639.09	40,545,204.61
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额				764,759.71		764,759.71
—计提				764,759.71		764,759.71
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额				764,759.71		764,759.71
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	7,586,573.06	1,569,350.76	894,897.28	36,194,768.75	506,136.91	46,751,726.76
(2) 上年年末账面价值	8,494,744.70	1,357,343.69	942,017.23	24,629,734.86	600,335.94	36,024,176.42

3、 本报告期无暂时闲置的固定资

4、 本报告期通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	512,814.16	81,196.96		431,617.20
合计	512,814.16	81,196.96		431,617.20

5、 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产

6、 本报告期期末无未办妥产权证书的固定资产

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	2,242,151.63	2,339,472.95
合计	2,242,151.63	2,339,472.95

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发大楼前期费用	1,201,200.64		1,201,200.64	413,207.55		413,207.55
生产部车间二楼装修工程	567,532.67		567,532.67			
贮罐安装工程	932,211.99	685,711.98	246,500.01	1,050,793.06		1,050,793.06
综合办公楼一期工程	226,918.31		226,918.31	226,918.31		226,918.31
6号车间改造				648,554.03		648,554.03
合计	2,927,863.61	685,711.98	2,242,151.63	2,339,472.95		2,339,472.95

3、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
贮罐安装工程	685,711.98	设备闲置、无法使用
合计	685,711.98	

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	1,388,707.49	21,897,800.00	23,286,507.49
(2) 本期增加金额	148,180.00	24,359,500.00	24,507,680.00
—购置	148,180.00	24,359,500.00	24,507,680.00
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,536,887.49	46,257,300.00	47,794,187.49
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	660,540.32	547,444.99	1,207,985.31
(2) 本期增加金额	184,511.61	681,550.96	866,062.57
—计提	184,511.61	681,550.96	866,062.57
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	845,051.93	1,228,995.95	2,074,047.88
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	691,835.56	45,028,304.05	45,720,139.61
(2) 上年年末账面价值	728,167.17	21,350,355.01	22,078,522.18

期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

- 2、 本报告期无使用寿命不确定的知识产权
- 3、 本报告期无所有权或使用权受到限制的知识产权
- 4、 本报告期期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
一楼原材料仓库旁冷库及干燥房工程		226,697.25	15,113.16		211,584.09
研技部办公室改造		173,613.09	20,254.85		153,358.24
车间改造	36,996.95		33,935.14		3,061.81
合计	36,996.95	400,310.34	69,303.15		368,004.14

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	4,054,704.33	608,205.65	10,725,891.90	1,608,883.79
合计	4,054,704.33	608,205.65	10,725,891.90	1,608,883.79

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	84,550.00		84,550.00	1,774,453.57		1,774,453.57
合计	84,550.00		84,550.00	1,774,453.57		1,774,453.57

(十七) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
附追索权的贴现未到期承兑汇票	50,000,000.00	11,000,000.00
质押借款		8,329,816.61
抵押借款		924,569.62
合计	50,000,000.00	20,254,386.23

(十八) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	288,816,114.94	127,040,995.27
商业承兑汇票	3,978,385.25	1,063,943.70
合计	292,794,500.19	128,104,938.97

期末无已到期未支付的应付票据

(十九) 应付账款**1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
应付账款	182,836,169.29	130,573,860.14
合计	182,836,169.29	130,573,860.14

2、 本报告期末无账龄超过一年的重要应付账款**(二十) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款		203,669.65
合计		203,669.65

2、 本报告期末无账龄超过一年的重要预收款项**(二十一) 合同负债****1、 合同负债情况**

项目	期末余额
转让商品收到的预收款项	413,689.13
合计	413,689.13

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	6,776,960.96	59,885,085.25	57,921,145.96	8,740,900.25
离职后福利-设定提存计划	217,847.80	311,320.54	529,168.34	
辞退福利		91,753.00	91,753.00	
一年内到期的其他福利				
合计	6,994,808.76	60,288,158.79	58,542,067.30	8,740,900.25

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	6,625,410.76	51,882,067.05	49,938,464.06	8,569,013.75
(2) 职工福利费		4,416,896.31	4,416,896.31	
(3) 社会保险费	151,550.20	1,993,087.89	1,972,751.59	171,886.50
其中：医疗保险费	125,427.70	1,765,327.22	1,733,911.22	156,843.70
工伤保险费	12,919.50	15,492.35	28,411.85	
生育保险费	13,203.00	212,268.32	210,428.52	15,042.80
(4) 住房公积金		1,581,034.00	1,581,034.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		12,000.00	12,000.00	
合计	6,776,960.96	59,885,085.25	57,921,145.96	8,740,900.25

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	211,246.30	301,664.70	512,911.00	
失业保险费	6,601.50	9,655.84	16,257.34	
合计	217,847.80	311,320.54	529,168.34	

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	116,650.78	1,910,816.22
企业所得税	4,379,909.16	41,328.28
城建税	8,165.55	130,605.72
教育费附加	3,499.52	74,428.93
地方教育费附加	2,333.01	49,619.27
个人所得税	1,474,724.79	155,924.11
印花税	217,956.00	57,380.40
环境保护税	58.73	162.34
土地使用税	40,212.16	35,143.13
合计	6,243,509.70	2,455,408.40

(二十四) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	291,935.00	75,446.28
合计	291,935.00	75,446.28

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	20,120.00	45,995.00
其他	271,815.00	29,451.28
合计	291,935.00	75,446.28

报告期无账龄超过一年的重要其他应付款项

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	138,553.69	
合计	138,553.69	

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未终止确认的商业汇票	37,372,422.88	34,389,487.62
待转销项税	53,779.58	
合计	37,426,202.46	34,389,487.62

(二十七) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	193,536.26	
合计	193,536.26	

1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	348,339.88	
减：未实现融资费用	16,249.93	
一年内到期长期应付款	138,553.69	
合计	193,536.26	

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	149,288.52
1 至 2 年	149,288.52
2 至 3 年	49,762.84
合计	348,339.88

(二十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	69,200,000.00						69,200,000.00

(二十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	293,359,245.80	14,030,034.62		307,389,280.42
合计	293,359,245.80	14,030,034.62		307,389,280.42

注：2020 年度增加的资本公积-资本溢价（股本溢价）系本公司以权益结算的股份支付确认的费用，详见本附注 十一

(三十) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,007,800.34	33,007,800.34	7,236,290.26		40,244,090.60

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	61,797,725.38	53,394,877.55
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,826,760.75
调整后年初未分配利润	61,797,725.38	51,568,116.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,498,326.31	22,742,974.21
减：提取法定盈余公积	7,236,290.26	2,133,365.63
应付普通股股利	55,360,000.00	10,380,000.00
期末未分配利润	55,699,761.43	61,797,725.38

(三十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,388,914,867.62	1,205,889,785.85	544,382,078.90	428,856,350.54
其他业务	43,432,928.28	42,731,572.88	6,968,704.22	5,910,866.33
合计	1,432,347,795.90	1,248,621,358.73	551,350,783.12	434,767,216.87

(三十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,552,069.01	674,075.83
教育费附加	902,957.04	372,910.84
印花税	827,371.00	454,921.10
地方教育费附加	601,971.33	193,424.63
土地使用税	184,476.48	187,499.06
房产税	130,589.82	172,702.61
车船使用税	8,438.16	8,645.59
其他税费	6,062.29	11,319.64
合计	4,213,935.13	2,075,499.30

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	13,515,449.71	10,603,488.59
业务招待费	2,638,942.06	1,376,520.75
展会费	1,521,424.59	1,574,297.11
租赁费	1,443,252.75	572,248.22
差旅费	997,830.06	1,319,531.13
办公费	598,106.86	408,989.65
折旧费	477,912.50	458,683.04
专业服务费	414,418.82	4,185,432.73
运输费		9,990,684.34
其他费用	1,267,114.04	1,618,607.15
合计	22,874,451.39	32,108,482.71

注：本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将与合同履行直接相关的运输费变更为在主营业务成本中核算。

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	18,950,259.09	15,708,591.11
股份支付	14,030,034.62	
专业服务费	3,926,484.97	1,688,131.41
业务招待费	2,284,910.10	1,234,850.34
租赁费	1,762,071.18	1,503,028.32
折旧费	1,378,337.97	1,010,160.27
差旅费	1,149,232.81	987,240.44
修理费	1,018,399.25	1,087,167.19
办公费	933,898.93	775,036.14
其他费用	2,980,069.41	2,668,937.77
合计	48,413,698.33	26,663,142.99

(三十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	15,553,670.80	11,061,031.89
材料设备费	8,774,202.75	3,082,614.71
检测费	3,424,631.50	1,724,305.47
技术服务费	3,013,778.85	10,647,642.59
折旧费	2,621,184.57	2,470,774.54
租赁费	728,398.63	640,465.65
修理费	505,578.82	400,214.04
差旅费	487,426.73	422,873.91
其他费用	829,212.12	979,517.68
合计	35,938,084.77	31,429,440.48

(三十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,176,976.06	3,545,869.47
减：利息收入	1,867,198.99	224,964.23
汇兑损益	243,042.20	47,981.94
手续费	596,052.06	552,616.09
现金折扣		-19,496.76
合计	148,871.33	3,902,006.51

(三十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,762,718.00	1,481,059.00
代扣个人所得税手续费	60,943.93	105,369.97
税收优惠		569.39

项目	本期金额	上期金额
合计	2,823,661.93	1,586,998.36

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
嘉定区财政补贴	1,255,000.00		与收益相关
上海市产业升级发展专项资金	800,000.00		与收益相关
广州黄埔区科技局高新技术企业认定通过奖励	400,000.00	200,000.00	与收益相关
上海市科委科技创新券兑现	100,000.00	141,500.00	与收益相关
上海市中小锅炉提标改造专项资金支持款	80,400.00		与收益相关
稳岗补贴	74,818.00	59,954.00	与收益相关
2020年广州市黄埔区、广州开发区质量强区专项资金第三方品牌认证资助	40,000.00		与收益相关
上海商务委员会对外经贸发展专项资金	12,500.00	90,000.00	与收益相关
江桥镇扶持资金		724,000.00	与收益相关
广州市开发区科技创新局2017年广州市企业研发后补助		260,200.00	与收益相关
上海市知识产权局专利补助费		5,405.00	与收益相关
合计	2,762,718.00	1,481,059.00	

(三十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	3,421,072.54	2,028,753.13
权益法核算的长期股权投资收益	2,921,448.24	640,178.37
合计	6,342,520.78	2,668,931.50

(四十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	1,744,526.36	-3,255,027.07
应收票据坏账损失	-7,946,500.79	3,008,254.77
其他应收款坏账损失	14,085,884.26	106,500.00
合计	7,883,909.83	-140,272.30

(四十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,650,257.53	716,291.82
固定资产减值损失	764,759.71	
在建工程减值损失	685,711.98	
合计	4,100,729.22	716,291.82

(四十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失	-75,493.05	79,034.30	-75,493.05

(四十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
保险赔偿款	106,705.41	29,600.55	106,705.41
其他	158,057.32	38,017.55	158,057.32
合计	264,762.73	67,618.10	264,762.73

(四十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	927,269.74	23,882.71	927,269.74
非常损失	267,718.36	333,018.51	267,718.36
对外捐赠	248,300.00	66,400.00	248,300.00
滞纳金	28,820.22	2,229.33	28,820.22
罚款支出	3,120.00	6,480.00	3,120.00
合计	1,475,228.32	432,010.55	1,475,228.32

(四十五) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	10,539,295.30	937,993.02
递延所得税费用	1,000,678.14	120,757.61
合计	11,539,973.44	1,058,750.63

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	68,032,981.24
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	10,201,071.84
子公司适用不同税率的影响	-1,866,059.78
调整以前期间所得税的影响	121,014.00
非应税收入的影响	-438,217.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,703,602.61
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	4,970,039.60
技术开发费加计扣除的影响	-4,151,477.59
所得税费用	11,539,973.44

(四十六) 每股收益**1、 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	56,498,326.31	22,742,974.21
本公司发行在外普通股的加权平均数	69,200,000.00	69,200,000.00
基本每股收益	0.82	0.33
其中：持续经营基本每股收益	0.82	0.33
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	56,498,326.31	22,742,974.21
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	69,200,000.00	69,200,000.00
稀释每股收益	0.82	0.33
其中：持续经营稀释每股收益	0.82	0.33
终止经营稀释每股收益		

(四十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,762,718.00	1,487,132.32
利息收入	1,867,198.99	224,964.23
其他	325,706.66	136,179.49
合计	4,955,623.65	1,848,276.04

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付票据保证金、信用证、被质押的定期存款	77,580,913.11	34,490,691.82
运输费	20,198,312.36	9,990,684.34
付现研发费用	9,900,679.75	4,392,148.63
付现管理费用	11,074,997.24	7,275,453.84
付现销售费用	7,613,975.14	9,437,019.59
银行手续费	596,052.06	552,616.09
大广瑞未履约金额	14,085,884.26	
其他	8,668,233.69	2,204,823.21
合计	149,719,047.61	68,343,437.52

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	56,493,007.80	22,740,795.82
加：信用减值损失	7,883,909.83	-140,272.30
资产减值准备	4,100,729.22	716,291.82
固定资产折旧	6,415,172.79	5,796,341.45
油气资产折耗		
无形资产摊销	866,062.57	619,997.91
长期待摊费用摊销	69,303.15	117,084.56
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）	75,459.43	-79,034.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	927,269.74	23,882.71
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	327,353.28	3,314,818.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,342,898.44	-2,668,931.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,000,678.14	-264,974.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,510,706.44	-17,917,273.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-260,795,869.32	5,472,199.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	173,469,642.94	94,656,599.88
其他	14,030,034.62	
经营活动产生的现金流量净额	-18,990,850.69	112,387,526.30
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	118,600,731.07	191,181,650.52
减：现金的期初余额	191,181,650.52	42,018,858.97
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	-72,580,919.45	149,162,791.55

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	118,600,731.07	191,181,650.52
其中：库存现金	152,966.22	86,691.66
可随时用于支付的银行存款	118,447,764.85	191,094,958.86
可随时用于支付的其他货币资金		
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		

项目	期末余额	上年年末余额
三、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	118,600,731.07	191,181,650.52
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		

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	133,297,438.65	被冻结作为开具银行承兑汇票和信用证的保证金以及用于申请贷款的银行存款。
应收票据	23,966,857.36	被质押用于开具银行承兑汇票。
合计	157,264,296.01	

(五十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			424,076.20
其中：美元	51,928.24	6.52490	338,826.57
欧元	9,865.67	8.02500	79,172.00
港币	7,221.17	0.84164	6,077.63
应收账款			449,128.77
其中：美元	68,833.05	6.52490	449,128.77
应付账款			3,459,469.36
其中：美元	530,195.00	6.52490	3,459,469.36

(五十一) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
嘉定区财政补贴	1,255,000.00	1,255,000.00		其他收益
上海市产业升级发展专项资金	800,000.00	800,000.00		其他收益
广州黄埔区科技局高新技术企业认定通过奖励	400,000.00	400,000.00	200,000.00	其他收益
上海市科委科技创新券兑现	100,000.00	100,000.00	141,500.00	其他收益
上海市中小锅炉提标改造专项资金	80,400.00	80,400.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
支持款				
稳岗补贴	74,818.00	74,818.00	59,954.00	其他收益
2020年广州市黄埔区、广州开发区质量强区专项资金第三方品牌认证资助	40,000.00	40,000.00		其他收益
上海商务委员会对外经贸发展专项资金	12,500.00	12,500.00	90,000.00	其他收益
江桥镇扶持资金			724,000.00	其他收益
广州市开发区科技创新局2017年广州市企业研发后补助			260,200.00	其他收益
上海市知识产权局专利补助费			5,405.00	其他收益
合计	2,762,718.00	2,762,718.00	1,481,059.00	

六、 合并范围变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期未发生的非同一控制下企业合并

(二) 同一控制下企业合并

本报告期未发生的同一控制下企业合并

(三) 处置子公司

本报告期未处置子公司

(四) 其他原因的合并范围变动

2020年度新设子公司上海大广瑞新材料科技有限公司，本公司持股比例100%。

2020年度新设子公司上海众广利新材料科技有限公司，本公司持股比例100%。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
惠展电子材料（上海）有限公司	上海嘉定	上海	生产型	100.00		同一控制下合并
广州惠利电子材料有限公司	广东广州	广州	生产型	100.00		同一控制下合并
惠柏新材料科技（太仓）有限公司	江苏太仓	太仓	生产型	100.00		设立
上海帝福新材料科技有限公司	上海奉贤	上海	生产型	100.00		设立
惠持消防科技（上海）有限公司	上海嘉定	上海	贸易型		51.00	设立
上海大广瑞新材料科技有限公司	上海嘉定	上海	贸易型	100.00		设立
上海众广立新材料科技有限公司	上海自贸区	上海	贸易型	100.00		设立

注：

- 1、上海众广立新材料科技有限公司于 2020 年 1 月成立，无实际经营，未进行税务注册，已于 2021 年 3 月办理工商注销。
- 2、上海帝福新材料科技有限公司于 2020 年 12 月申请变更业务性质，由贸易型变更为生产型，已于 2021 年 1 月取得变更后工商营业执照。

2、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	2020.12.31/2020 年度	2019.12.31/2019 年度
联营企业：		
湖南创一工业新材料股份有限公司		
投资账面价值合计	6,755,098.79	4,112,434.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,921,448.24	640,178.37
—其他综合收益		
—综合收益总额	2,921,448.24	640,178.37

注：本公司对湖南创一工业新材料股份有限公司持股比例为 6.24%，委派董事 1 名，对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，对该联营企业按权益法核算。

八、 与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

(二) 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司未持有任何借款，不存在此类的利率风险。

2、 汇率风险

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

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注五、（五十）

3、 其他价格风险

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

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在此类的其他价格风险。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资		47,506,219.10		47,506,219.10
持续以公允价值计量的负债总额		47,506,219.10		47,506,219.10

(二) 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
应收款项融资	47,506,219.10	以历史成本作为期末公允价值最佳估计数		历史成本

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
惠利环氧树脂有限公司	香港	一般贸易及投资	港币 1,350,000.00 元	58.4990	58.4990

本公司最终控制方是：杨裕镜、游仲华、康耀伦。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州惠盛化工产品有限公司	受同一最终控制方控制
增城市惠顺化工有限公司	受同一最终控制方控制
恒益隆贸易（上海）有限公司	受同一最终控制方控制
上海惠利衣架有限公司	受同一最终控制方控制
上海惠泰纸品有限公司	受同一最终控制方控制
上海钜钰金属制品有限公司	受同一最终控制方控制
天广裕国际贸易（太仓）有限公司	受同一最终控制方控制
广州惠翊贸易有限公司	法人股东
东瑞国际有限公司	法人股东
深圳市信诺新材料产业投资基金企业（有限合伙）	法人股东
湖州恒蕴企业管理合伙企业（有限合伙）	法人股东
上海德其材料科技有限公司	法人股东
湖南创一工业新材料股份有限公司	本公司参股的企业
皇隆贸易（上海）有限公司	惠顺持股 33.33% 实控人对其有重大影响
杨裕镜	实际控制人
游仲华	实际控制人
康耀伦	实际控制人
林照惠	实际控制人杨裕镜的配偶
林文宾	孙公司持股 49% 的股东

(四) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
皇隆贸易（上海）有限公司	采购商品	14,259,913.25	
广州惠盛化工产品有限公司	采购商品	696,078.79	2,244,756.25
增城市惠顺化工有限公司	采购商品	234,823.00	2,848,047.41
恒益隆贸易(上海)有限公司	采购商品	147,920.36	5,198,480.70

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
湖南创一工业新材料股份有限公司	销售商品	95,177,042.58	35,841,393.55
恒益隆贸易（上海）有限公司	销售商品	10,107.08	1,185,907.63
广州惠盛化工产品有限公司	销售商品	1,995.40	161,274.83
增城市惠顺化工有限公司	销售商品		420,704.09
增城市惠顺化工有限公司	销售设备		3,876.11

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州惠盛化工产品有限公司	房屋建筑物	32,000.00	32,000.00
广州惠翊贸易有限公司	房屋建筑物	3,428.57	3,428.57

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海惠泰纸品有限公司	房屋建筑物	4,440,804.69	3,751,562.51
上海钜钰金属制品有限公司	水电费	699,961.49	614,079.18
上海惠利衣架有限公司	水电费	111,206.25	114,751.89

3、 关联担保情况

本公司无作为担保方的情况。

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海惠泰纸品有限公司	62,150,000.00	2020/11/26	2023/11/25	否
上海惠泰纸品有限公司	59,440,000.00	2017/8/4	2020/8/3	是
杨裕镜、广州惠利电子材料有限公司	53,900,000.00	2020/9/11	2021/12/10	否

杨裕镜、广州惠利电子材料有限公司	50,000,000.00	2020/3/13	2021/3/12	否
杨裕镜及配偶林照惠女士、广州惠利电子材料有限公司	50,000,000.00	2019/8/5	2023/8/4	是
杨裕镜、广州惠利电子材料有限公司	50,000,000.00	2020/10/23	2023/10/22	否
杨裕镜、广州惠利电子材料有限公司、惠展电子材料（上海）有限公司	30,000,000.00	2016/1/22	2021/1/21	否
杨裕镜、广州惠利电子材料有限公司	40,000,000.00	2020/8/11	2023/8/10	否
杨裕镜及配偶林照惠女士、广州惠利电子材料有限公司	20,000,000.00	2018/8/2	2022/8/1	是
杨裕镜、广州惠利电子材料有限公司	20,000,000.00	2020/5/15	2021/5/14	否
杨裕镜、广州惠利电子材料有限公司	15,000,000.00	2019/7/4	2023/7/2	否
杨裕镜及配偶林照惠女士、惠柏新材料科技（太仓）有限公司	11,550,000.00	2019/9/29	2020/9/28	是
杨裕镜、广州惠利电子材料有限公司	10,000,000.00	2019/12/4	2020/12/4	否
杨裕镜	10,000,000.00	2020/6/16	2021/6/8	否
杨裕镜、广州惠利电子材料有限公司	8,000,000.00	2019/6/28	2022/9/30	是
杨裕镜及配偶林照惠女士、广州惠利电子材料有限公司	7,700,000.00	2019/6/3	2020/5/5	是

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖南创一工业新材料股份有限公司	61,942,407.34	445,249.43	26,507,315.43	283,786.36
应收票据					
	湖南创一工业新材料股份有限公司	17,721,924.80	374,478.05	23,810,000.00	1,137,202.40
应收款项融资					
	湖南创一工业新材料股份有限公司	24,000,000.00		4,375,625.23	
预付款项					
	皇隆贸易(上海)有限公司	358,999.52			
其他应收款					
	林文宾	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付票据			
	皇隆贸易(上海)有限公司	1,555,482.20	
应付账款			
	上海惠泰纸品有限公司	324,848.96	
	上海钜钰金属制品有限公司	206,297.53	59,938.38

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额：1,187,582.00 股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法：本公司同期引入的第三方战略投资者入股价格与员工支付的现金对价之差。

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：14,030,034.62 元

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：14,030,034.62 元

注：本公司同期引入的第三方战略投资者入股价格为每股人民币 18.50 元。

2020 年 5 月，本公司实质控制人康耀伦将直接持有的东瑞国际 372,367 股（间接持有本公司 125,500 股）转让给本公司的高级管理人员、其他员工及其他关联公司员工等，转让价格为每股人民币 8 元。

2020 年 11 月，本公司设立持股平台湖州恒蕴企业管理合伙企业（有限合伙）。本公司的高级管理人员、其他员工等以支付人民币 6.53 元的对价入伙上述持股平台公司以间接获得本公司股本份额，共计 1,062,082 股。

截止 2020 年 12 月 31 日本公司资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 14,030,034.62 元，本公司 2020 年度以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 14,030,034.62 元。

(三) 股份支付的修改、终止情况

无

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、重要承诺

截至 2020 年 12 月 31 日，公司已质押的应收票据金额为 23,966,857.36 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司受限货币资金金额为 133,297,438.65 元。

2、除上述事项外，公司没有需要披露的其他承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，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金额为 286,812,287.78 元，其中：已终止确认金额为 199,439,864.90 元，未终止确认金额为 87,372,422.88 元。

2、除上述事项外，公司没有需要披露的其他承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	38,060,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	38,060,000.00

公司于 2021 年 4 月 28 日召开第三届董事会第二次会议，公司 2020 年的年度利润分配预案为：公司目前总股本为 69,200,000 股，拟以利润分配（权益分派）实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 5.5 元（含税），派发现金红利总额人民币 38,060,000.00 元，不送股，不以公积金转增股本。

除上述事项外，公司无需要披露的日后事项。

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
(1) 货币资金及应收款项融资科目调整； (2) 票据终止确认口	董事会审批	2018 年 12 月 31 日/2018 年度： 应收票据	18,141,885.16

径的调整； (3) 对商业承兑汇票减值准备进行调整； (4) 将商业承兑汇票及部分银行承兑汇票（信用等级一般的金融机构）按摊余成本计量，从应收款项融资科目调整至应收票据科目核算； (5) 对 19 年期末暂估重复入账的存货进行调整； (6) 对存货跌价准备进行调整； (7) 收入跨期调整； (8) 职工薪酬跨期调整； (9) 对外投资企业因对其有重大影响，从其他权益工具调整至长期股权投资，按权益法核算。	应收账款	-2,231,158.64
	存货	774,419.23
	其他流动资产	650,875.58
	可供出售金融资产	-4,824,000.00
	长期股权投资	3,690,056.18
	递延所得税资产	592,904.32
	短期借款	359,922.44
	应付职工薪酬	5,875,833.08
	应交税费	-310,854.55
	其他流动负债	21,925,751.58
	盈余公积	-818,203.00
	未分配利润	-10,237,467.72
	归属于母公司所有者权益合计	-11,055,670.72
	营业收入	-1,382,302.59
	营业成本	-1,550,406.30
	销售费用	233,016.49
	管理费用	-634,793.94
	研发费用	-312,094.01
	投资收益	-84,974.71
	资产减值损失	2,452,610.18
所得税费用	470,726.84	
归属于母公司股东的净利润	2,778,883.80	
2019 年 12 月 31 日/2019 年度：		
货币资金	5,000,000.00	
应收票据	137,087,519.13	
应收款项融资	-205,750,639.35	
存货	-3,467,888.50	
其他流动资产	786,846.52	
长期股权投资	4,112,434.55	
其他权益工具投资	-8,341,740.00	
递延所得税资产	1,304,670.17	
短期借款	-86,360,000.00	
应付账款	-2,888,723.83	
预收款项	29,850.00	
应付职工薪酬	6,994,808.76	
应交税费	-3,434.08	
其他流动负债	31,389,487.62	
递延所得税负债	-527,661.00	
其他综合收益	-7,221,703.90	
盈余公积	-819,063.82	
未分配利润	-9,862,357.23	
归属于母公司所有者权益合计	-17,903,124.95	
营业收入	1,916,425.13	

	营业成本	1,553,596.41
	销售费用	305,330.99
	管理费用	131,602.80
	研发费用	584,736.02
	投资收益	422,378.37
	资产减值损失	102,706.64
	信用减值损失	-793,253.68
	所得税费用	-267,631.83
	归属于母公司股东的净利润	-659,377.93

(二) 子公司诉讼

子公司上海大广瑞新材料科技有限公司与上海客属企业发展有限公司分别于 2020 年 5 月和 2020 年 7 月签订购销合同，由于客属公司逾期交货，且在 2020 年 11 月 6 日签订补充协议约定交货期后仍未交货或退款，大广瑞公司于 2021 年 3 月向上海市嘉定区人民法院提起诉讼，嘉定法院于当日立案，案号是（2021）沪 0114 民初 6517 号。客属公司银行账户无资金，法院暂未保全到任何金额。大广瑞公司账面将预付货款 14,085,884.26 元转至其他应收款并全额计提坏账。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	72,247,129.31	42,842,638.45
商业承兑汇票	53,110,553.32	94,225,414.43
减：商业承兑汇票坏账准备	728,171.17	8,671,185.10
合计	124,629,511.46	128,396,867.78

2、 公司已质押的应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	23,966,857.36	43,170,000.00

3、 应收票据坏账准备

项目	期末余额	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	53,110,553.32	728,171.17	按应收账款连续账龄计提

4、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2019.12.31	会计政策变更	2020.1.1	本期变动金额			2020.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票坏账准备	8,671,185.10		8,671,185.10	728,171.17	8,671,185.10		728,171.17

5、 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

项目	期末余额		上年年末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		59,516,005.31		34,974,752.45
商业承兑汇票		20,000,000.00		3,200,000.00
合计		79,516,005.31		38,174,752.45

6、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据**(二) 应收账款****1、 应收账款按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
0-6个月	372,535,883.16	207,242,020.62
7-12个月	1,577,554.66	145,226.00
1年以内小计	374,113,437.82	207,387,246.62
1至2年	596,712.80	697,415.18
小计	374,710,150.62	208,084,661.80
减：坏账准备	2,633,820.65	1,478,879.73
合计	372,076,329.97	206,605,782.07

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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						183,054.20	0.09	183,054.20	100.00	
按组合计提坏账准备	374,710,150.62	100.00	2,633,820.65	0.70	372,076,329.97	207,901,607.60	99.91	1,295,825.53	0.62	206,605,782.07
合计	374,710,150.62	100.00	2,633,820.65		372,076,329.97	208,084,661.80	100.00	1,478,879.73		206,605,782.07

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
未逾期	257,315,525.39	1,286,577.62	0.50
逾期 0-6 个月	116,791,660.93	1,167,916.61	1.00
逾期 7-12 个月	6,251.50	312.58	5.00
逾期 1-2 年	596,712.80	179,013.84	30.00
合计	374,710,150.62	2,633,820.65	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,478,879.73	1,478,879.73	1,337,995.12		183,054.20	2,633,820.65

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	183,054.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
康得复合材料有限责任公司	货款	183,054.20	确认无法收回	总经理审批	否

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 276,488,065.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.78%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,772,676.21 元。

注：上述前五名应收账款余额数据按欠款方受最终同一控制方控制口径合并统计汇总。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	44,591,696.50	17,691,526.28
合计	44,591,696.50	17,691,526.28

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	17,691,526.28	260,287,999.96	233,387,829.74		44,591,696.50	

3、 期末公司无已质押的应收款项融资

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末余额		上年年末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	193,755,704.42		115,879,772.15	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	42,266,221.86	4,524,477.00
合计	42,266,221.86	4,524,477.00

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	38,136,231.86	154,977.00
1 至 2 年	77,790.00	4,142,000.00
2 至 3 年	3,990,200.00	215,500.00
3 至 4 年	50,000.00	
4 至 5 年		1,500.00
5 年以上	12,000.00	10,500.00
小计	42,266,221.86	4,524,477.00
减：坏账准备		
合计	42,266,221.86	4,524,477.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额					
	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										
按组合计提坏账准备	42,266,221.86	100.00			42,266,221.86	4,524,477.00	100.00			4,524,477.00
合计	42,266,221.86	100.00			42,266,221.86	4,524,477.00	100.00			4,524,477.00

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方往来	31,813,840.86		
保证金、押金组合	10,353,501.00		
其他	98,880.00		
合计	42,266,221.86		

(3) 报告期无计提、转回或收回的坏账准备

(4) 报告期无实际核销的其他应收款项

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内关联方往来	31,813,840.86	
保证金、押金组合	10,353,501.00	4,447,290.00
其他	98,880.00	77,187.00
合计	42,266,221.86	4,524,477.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海大广瑞新材料科技有限公司	合并范围内关联方	31,000,000.00	1 年以内	73.34	
上海北虹桥建设发展有限公司	保证金、押金	4,730,000.00	1 年以内 1,730,000.00; 2-3 年 3,000,000.00	11.19	
上海临港奉贤经济发展有限公司	保证金、押金	3,232,221.00	1 年以内	7.65	
上海帝福新材料科技有限公司	合并范围内关联方	800,000.00	1 年以内	1.89	
和运国际租赁有限公司	保证金、押金	530,000.00	1 年以内 101,800.00; 2-	1.25	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
			3年 378,200.00; 3-4年 50,000.00		
合计		40,292,221.00		95.32	

(五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	147,401,954.97		147,401,954.97	146,401,954.97		146,401,954.97
对联营、合营企业投资	6,755,098.79		6,755,098.79	4,112,434.55		4,112,434.55
合计	154,157,053.76		154,157,053.76	150,514,389.52		150,514,389.52

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
广州惠利电子材料有限公司	58,721,977.51			58,721,977.51		
惠柏新材料科技(太仓)有限公司	54,594,000.00			54,594,000.00		
惠展电子材料(上海)有限公司	31,085,977.46			31,085,977.46		
上海帝福新材料科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海大广瑞新材料科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	146,401,954.97	1,000,000.00		147,401,954.97		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
1. 联营企业										
湖南创一工业新材料股份有限公司	4,112,434.55			2,921,448.24			-278,784.00			6,755,098.79
合计	4,112,434.55			2,921,448.24			-278,784.00			6,755,098.79

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,308,029,521.74	1,148,787,022.87	460,269,848.84	368,574,854.27
其他业务	18,226,432.12	17,363,502.32	4,359,943.71	3,687,787.74
合计	1,326,255,953.86	1,166,150,525.19	464,629,792.55	372,262,642.01

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	2,135,471.95	290,425.86
理财产品收益	2,921,448.24	640,178.37
合计	5,056,920.19	930,604.23

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,002,762.79	
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）	2,762,718.00	
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		

项目	金额	说明
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	3,421,072.54	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	231,572.30	
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	-283,195.85	
股份支付	-14,030,034.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	60,943.93	
小计	-8,839,686.49	
所得税影响额	-1,604,864.77	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-7,234,821.72	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	11.63	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.12	0.92	0.92

惠柏新材料科技（上海）股份有限公司

二〇二一年四月二十八日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。