



上海康达化工新材料集团股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王建祥、主管会计工作负责人宋兆庆及会计机构负责人(会计主管人员)张国强声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中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，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中公司未来发展的展望部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者及相关人士关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年 3 月 20 日享有利润分配权的股份总额 250,507,621 股（总股本 252,492,921 股扣除公司回购账户持有的股份数量 1,985,300 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况	61
第七节 优先股相关情况	68
第八节 可转换公司债券相关情况	69
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	70
第十节 公司治理.....	78
第十一节 公司债券相关情况	85
第十二节 财务报告.....	86
第十三节 备查文件目录	228

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、康达新材	指	上海康达化工新材料集团股份有限公司
唐山市国资委	指	唐山市人民政府国有资产监督管理委员会，公司实际控制人
唐山金控孵化	指	唐山金控产业孵化器集团有限公司，公司控股股东
唐山金控	指	唐山金融控股集团股份有限公司，公司控股股东唐山金控孵化之母公司
康达新能源	指	上海康达新能源材料有限公司，公司全资子公司
晟璟科技	指	北京康达晟璟科技有限公司，公司全资子公司
必控科技	指	成都必控科技有限责任公司，原公司控股子公司，现为晟璟科技控股子公司
康达国际供应链	指	康达国际供应链（天津）有限公司，公司全资子公司
力源兴达	指	北京力源兴达科技有限公司，原必控科技全资子公司，现为晟璟科技全资子公司
晟宇科技	指	成都康达晟宇科技有限公司，晟璟科技全资子公司
曹妃甸康达	指	唐山曹妃甸康达新材料有限公司，新能源全资子公司
丰南康达	指	唐山丰南区康达化工新材料有限公司，新能源控股子公司
康厦科技	指	上海康厦汽车科技有限公司，康达新能源全资子公司
康达鑫宇	指	福建康达鑫宇新材料有限公司，康达新能源控股子公司
河北云町	指	河北雄安云町网络科技有限公司，公司全资子公司
深圳康凝	指	深圳康凝贸易有限公司，公司全资子公司
香港公司	指	上海康达新材（香港）有限公司，深圳康凝全资子公司
微相邦	指	上海微相邦创业孵化器管理有限公司，公司控股子公司
东方电气	指	东方电气风电（山东）有限公司，公司参股子公司
博航天海	指	博航天海科技（北京）有限公司，公司参股子公司
烟台康凯	指	烟台康凯环保技术服务有限公司，公司参股子公司
安徽载盛	指	安徽载盛新材料有限公司，公司参股子公司
大洋新材	指	上海大洋新材料科技有限公司
会计师、会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
瑞银证券	指	瑞银证券有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海康达化工新材料集团股份有限公司章程》
董事会	指	上海康达化工新材料集团股份有限公司董事会

监事会	指	上海康达化工新材料集团股份有限公司监事会
股东大会	指	上海康达化工新材料集团股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
中登公司、结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	康达新材	股票代码	002669
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海康达化工新材料集团股份有限公司		
公司的中文简称	康达新材		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kangda New Materials Group Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KDXC		
公司的法定代表人	王建祥		
注册地址	上海市奉贤区雷州路 169 号		
注册地址的邮政编码	201419		
办公地址	上海市奉贤区雷州路 169 号		
办公地址的邮政编码	201419		
公司网址	http://www.shkdchem.com		
电子信箱	kdx@shkdchem.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈一涛	高梦影
联系地址	上海市浦东新区五星路 707 弄御河企业公馆 A 区 3 号楼	上海市浦东新区五星路 707 弄御河企业公馆 A 区 3 号楼
电话	021-50770196	021-50779159
传真	021-50770183	021-50770183
电子信箱	kdx@shkdchem.com	kdx@shkdchem.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区五星路 707 弄御河企业公馆 A 区 3 号楼董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91310000133501183B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东、实际控制人陆企亭先生及其一致行动人徐洪珊先生、储文斌先生于 2018 年 11 月 4 日与唐山金控孵化签署了《股份转让协议》，三人向唐山金控孵化合计转让 62,700,000 股人民币普通股股份（占当时公司总股本的 26%）。2019 年 1 月 10 日，陆企亭先生、徐洪珊先生、储文斌先生与唐山金控孵化已办理完成协议转让股份的过户登记手续，现唐山金控孵化为公司控股股东，公司实际控制人为唐山市国资委。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,932,135,499.94	1,066,074,423.43	81.24%	928,325,799.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	215,004,813.96	139,961,738.71	53.62%	80,442,802.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	214,424,604.36	128,552,955.71	66.80%	76,267,983.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	-122,679,809.17	188,780,124.61	-164.99%	-81,246,625.43
基本每股收益（元/股）	0.85	0.56	51.79%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.85	0.56	51.79%	0.34
加权平均净资产收益率	9.59%	6.80%	2.79%	4.79%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,326,558,599.50	2,550,118,173.58	30.45%	2,259,775,349.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,334,182,185.16	2,134,864,753.36	9.34%	1,913,575,521.23

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

定性

 是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

 是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

 适用 不适用

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

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

 适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	215,015,743.59	480,015,295.96	623,266,765.63	613,837,694.76
归属于上市公司股东的净利润	22,081,838.27	77,316,381.56	85,870,237.05	29,736,357.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,807,905.39	79,762,505.40	91,071,328.52	23,782,865.05
经营活动产生的现金流量净额	-30,523,017.02	35,867,540.17	-131,159,273.10	3,134,940.78

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

 是 否

九、非经常性损益项目及金额

 适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,247,356.60	7,435,567.78	1,878,491.17	主要系报告期内处置固定资产的损失。
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）	4,055,125.78	5,759,705.98	3,097,098.09	主要系报告期内收到的政府补贴。
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	941,719.24			主要系报告期内并购福建康达鑫宇科技有限公司产

资产公允价值产生的收益				生的收益。
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	1,956,407.45			主要系报告期内进行现金管理的理财收益。
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		760,619.61		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,511,946.97	-435,110.50	-51,290.50	主要系报告期内公司对外捐赠、补偿款等支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,227,100.66	13,231.06		主要系报告期内公司收到的参股公司分红收益。
减：所得税影响额	-159,279.88	2,125,230.93	749,479.78	
少数股东权益影响额（税后）	119.84			
合计	580,209.60	11,408,783.00	4,174,818.98	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

报告期内，公司聚焦精细化工主业的经营与拓展，同时把握军工行业的市场机遇，双轮驱动快速发展。精细化工产品作为公司的核心业务，主要生产中高端胶粘剂、功能性高分子新材料、精细化学品等。2018年，公司紧抓军工行业发展的历史性机遇，在胶粘剂新材料业务布局的基础上，通过并购方式切入军工电子领域，完成了必控科技及其子公司力源兴达的收购，新增电磁兼容与电源模块等业务。公司未来将继续深耕功能性高分子新材料与军工电子行业中的细分领域，完善公司长期战略布局。

（一）胶粘剂新材料

公司是国内较早从事中高端胶粘剂及高分子新材料产品研发、生产和销售精细化工企业之一。经过三十多年的耕耘，公司的品牌效应和市场影响力日益突显，已逐步成长为国内胶粘剂新材料细分领域龙头企业。公司坚持研发为基础，市场为导向，是一个以技术创新为驱动力的内生型企业。

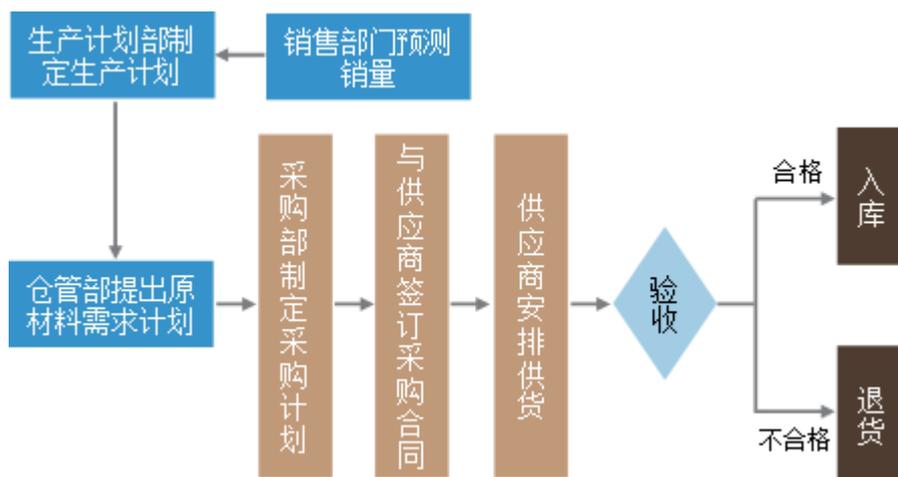
报告期内，公司产品主要包括环氧胶、聚氨酯胶、丙烯酸胶、SBS胶粘剂等八大系列、数百种规格型号的产品，产品广泛应用于风电叶片制造、软材料复合包装、轨道交通、船舶工程、汽车、电子电器、建筑、机械设备及工业维修等领域，其中丙烯酸胶、聚氨酯胶、风电叶片用环氧结构胶等多项产品性能达到或超过国际同类产品的水平。风电叶片用环氧胶主要服务客户包括多家大型国有企业、上市公司。



图一 公司胶粘剂产品主要应用领域

1、经营模式

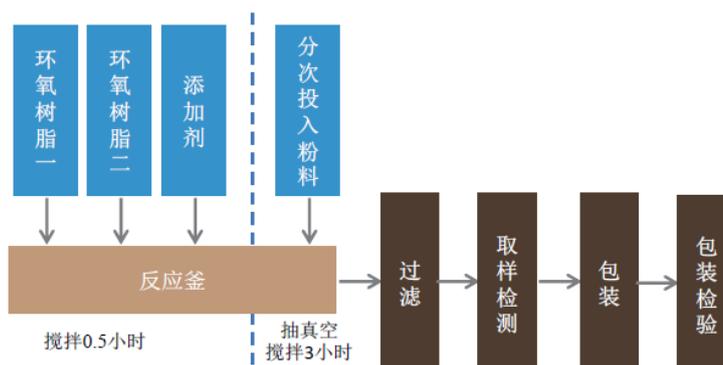
（1）采购模式：公司建立了严格的供应商管理制度，从合格供应商目录中，结合原料的市场情况、原料价格及质量、以前年度对供应商的评价结果等因素选择原材料供应商签订采购协议，并根据原材料库存量和生产情况下达采购订单，按公司供应商管理制度对采购流程实施全过程管理。



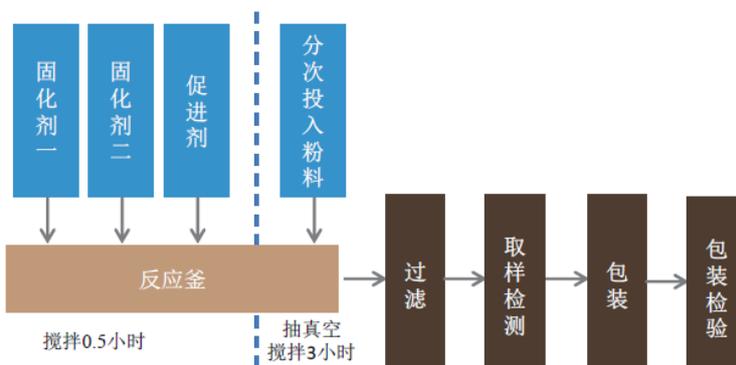
(2) 生产模式：公司采用以销定产的生产模式，根据公司的销售合同签订情况，结合库存制定生产计划，并由生产计划部门下达生产指令，整个生产过程均有实时监视系统记录，确保生产安全。

生产工艺以环氧胶为例：

A 胶

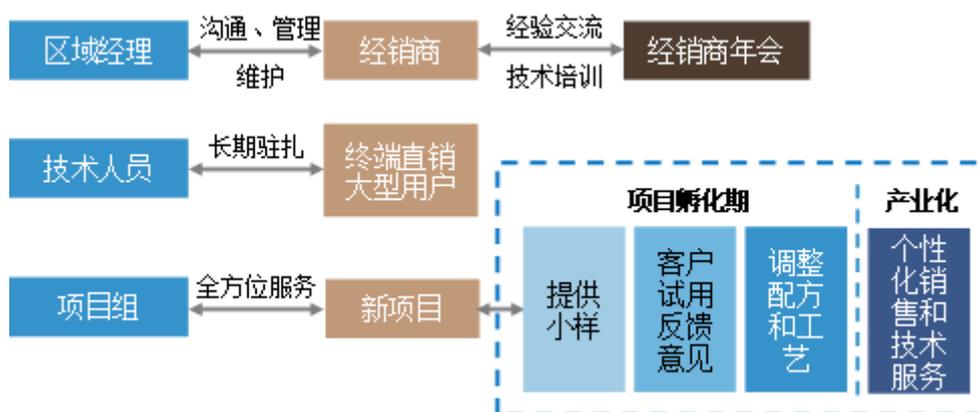


B 胶



(3) 销售模式：公司销售模式以直销为主，公司产品专业性强，客户对技术服务的要求较高，直销模式可减少中间环节、贴近市场并及时深入了解客户的需求，有利于向客户提供技术服务和控制产品销售风险。公司下游知名客户对供应商资格认证较为严格，因此公司制定了与客户建立长期稳定的合作关系、共同成长与发展的销售策略。公司在销售的过程中重点突出技术领先、性价比突出、服务优良的综合优势，及时跟进行业发展趋势，适时推出新产品以满足客户需要，进一步稳固

战略合作关系。



2、业绩驱动因素及行业地位

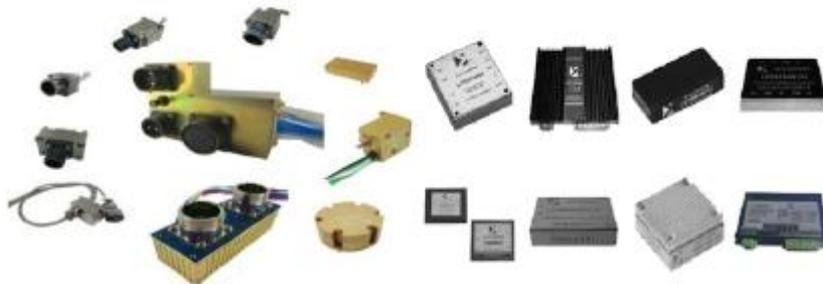
胶粘剂能有效地代替一些机械联接以及接口处的粘接，是新能源、包装、电子电器、仪器仪表、交通运输、建筑工程、航空航天等生产过程中简化工艺、节约能源、降低成本、提高经济效益的有效节能材料。随着国家在新能源、基础设施建设和民生等多个方面的持续投入及“一带一路”建设的力度增强，都将会持续拉动国内胶粘剂市场。公司是上海市高新技术企业、上海市创新型企业；公司研究所被认定为“国家企业技术中心”和“上海胶粘剂工程技术研究中心”。“万达”商标是上海市著名商标，公司产品曾获得“中国胶粘剂产品质量用户满意品牌”等多项荣誉。

公司依托在胶粘剂行业多年的技术积累和领先的研发实力，密切关注各下游应用领域的发展动态，能够以较快的速度自主开发并推出具有较高性价比的业内领先产品，并逐步实现对国际知名品牌的进口替代，打造民族品牌。

(二) 军工

公司积极向军工行业拓展，产品主要以应用于航空、航天、舰船、陆军、兵器市场的滤波器、滤波组件和电源模块及船舶工程领域的聚酰亚胺泡沫隔热材料为主要方向。公司以康达晟璟为军工板块管理平台，下辖必控科技与力源兴达两家子公司。必控科技主要从事电磁兼容设备、电磁兼容预测系统及相关软件、电磁兼容加固产品及屏蔽材料的研发、生产与销售。产品主要包括电磁兼容预测系统、电磁兼容设备、滤波器、滤波组件、电源滤波模块、电磁屏蔽材料等。其生产的配套产品主要供给一级或二级整机装配军工企业或军工科研院所。

力源兴达主营业务为电源变换器模块的研发、设计、生产及销售，为客户提供电源配套服务。核心产品是高频开关电源变换器模块，其利用脉宽调制技术把客户现场电源设备如市电（220V）、车载电源（电池）、机载电源（发电机）、舰载电源（发电机）等提供的电能进行整流，然后通过高频开关将电能转换成磁能，再把磁能变回客户设备需要的电压及电流的输出，向客户的各类设备提供高稳定性的供电、转换电压、供电保护功能，满足客户的供电需求。力源兴达拥有军用和民用两大产品线，主要面向武器装备、通讯设备、仪器仪表、测试设备、工业设备、电力通信设备等领域，客户主要分布在军工行业和电网输配电及工业控制行业。



图二 滤波器组件、滤波电源模块与电源变换器模块

1、经营模式

必控科技的经营模式如下：

(1) 采购模式

必控科技的采购主要由其采购部执行，其根据计划部提供的采购计划和研发技术部的技术要求采购生产所需原材料、外协加工件，主要包括阻容器件、磁性材料、印制板、壳体等。

(2) 生产模式

必控科技采用集成装配的生产模式组织生产，依据产品所属的阶段对产品进行设计，在通过验证后，对外协加工完成的壳体、印制电路板、非标准零部件及外购的标准元器件、电源模块等进行组装集成，并进行相关的试验。

(3) 销售模式

必控科技产品专业性较强且大部分产品根据军工客户需求进行研发、生产，故主要采取直销的销售方式。公司的销售人员主动寻找市场机会，并将客户需求及时反馈研发技术部。在此基础上，研发技术部根据项目情况进一步与客户就产品性能指标、质量要求等进行深入沟通、评估，公司根据评估结果确认是否就此项目达成合作关系。

力源兴达的采购、生产、销售模式与必控科技基本相同。

聚酰亚胺泡沫隔热材料的经营模式与公司胶粘剂及新材料领域的经营模式基本相同。

2、公司业绩驱动因素及行业地位

必控科技相关资质齐全，研发实力突出，技术水平国内领先。通过多年的研发，必控科技致力于为用户提供“一条龙的电磁兼容解决方案”，既可以对客户产品的电磁兼容特性进行测试，并在此基础上为客户设计电磁兼容解决方案，也可定制研发符合客户需求的电磁兼容产品。凭借高稳定性、高可靠性的特点，必控科技设计并生产的电磁兼容相关产品赢得了客户的认可，产品具有竞争优势，与军工客户建立了稳定的战略合作关系。

聚酰亚胺泡沫隔热材料是应用于船舶工程领域的新材料，该材料2014年3月通过了军方的研制鉴定审查，是目前能够实际使用的最优的保温、隔热、降噪的高分子材料，具有阻燃、耐热性强、重量轻、环保无毒的特点，可以适应长期在超高温、超低温、高盐雾、强噪声、强辐射等极端条件下使用。目前聚酰亚胺泡沫隔热材料已应用于政府装备的生产与销售，且客户使用情况良好。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	报告期末无形资产 10,988.80 万元，较期初增加 2,824.61 万元，增长 34.60%，主要系报告期内购买土地使用权所致。
在建工程	报告期末在建工程 3,094.41 万元，较期初增加 2,043.39 万元，增长 194.42%，主要系报告期内部分项目扩建、改造及新增项目所致。
交易性金融资产	报告期末交易性金融资产 12,000.00 万元，较期初增加 3,000.00 万元，增长 33.33%，主要系报告期内自有资金和闲置募集资金购买银行理财产品所致。
应收账款	报告期末应收账款 80,441.52 万元，较期初增加 25,391.60 万元，增长 46.12%，主要系报告期内销售增加，应收账款同步增加所致。
应收票据	报告期末应收票据 28,387.08 万元，主要系报告期根据新会计准则要求，调整会计科目所致。
预付款项	报告期末预付款项 922.33 万元，较期初增加 242.27 万元，增长 35.62%，主要系报告期内预付原材料采购款增加所致。

存货	报告期末存货 25,552.42 万元，较期初增加 10,096.50 万元，增长 65.32%，主要系报告期内库存储备货增加所致。
----	--

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要表现在以下八个方面：

（一）持续的创新能力

公司以自主开发为核心，致力于科研上的创新，视技术为企业的生命，研发方向定位于新能源、节能环保、电子信息、基础设施建设、国防军工等国家战略领域。公司凭借着强大的研发实力，自成立以来不断地推出性能优异、经济性好的产品，逐步替代进口，也使公司获得了良好的收益和持续的增长能力。公司的自主创新能力为公司快速捕捉市场需求及政策导向，研发出适销对路的产品，并为公司获得市场先机、保证持续盈利能力起到了至关重要的作用。公司重视完善知识产权保护体系，发挥公司自主知识产权优势，保持技术领先地位，提升公司的核心竞争力。

（二）优秀的技术团队

为确保可持续发展，公司一直将产品研发作为一项重要工作，不断培养和建立一支知识结构合理、年龄搭配科学的专业研发梯队。公司在2000年专门设立了上海康达化工技术研究所，根据集团战略布局要求现升级为产业研究院，其中新材料产业研究院下辖十余个材料研究中心、检测中心和信息中心、对外合作及博士后管理中心，对新产品研发、产品应用拓展、质量检验、前沿课题研究等方面开展工作。新材料产业研究院被认定为“国家企业技术中心”和“上海胶粘剂工程技术研究中心”，经审批设立了企业博士后科研工作站，检测中心拥有中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可的实验室资质，同时公司也是国内最早通过国际风能权威认证（GL认证）的企业。近年来，公司加强产学研合作，与国内顶尖科研院所、大学深入交流，参加大型技术交流会和行业展会，加强自身学习能力，提升公司团队的研发水平，为产品研发提供深层次学科知识支持。

旗下企业必控科技现有多项专利、商标和软件著作权。在技术难度极高的航空机电领域必控科技已成功研发、生产出多项产品，走在行业前列，现有多个产品型号进入航空、航天重点项目工程，多个型号进入优选目录。必控科技高度重视人才的引进与培养，聘请我国电磁兼容领域的多位专家为技术顾问，对技术研发做指导。

（三）快速响应的客户服务

结构胶粘剂的中高端客户，尤其是风电、食品软包装、消费电子、轨道交通等行业的客户，不仅对产品功能、性能、质量有较高的要求，而且还要求个性化服务，甚至要求定制产品、提供施胶工艺及配套设备的整体解决方案及现场服务指导，以及解决问题的快速反应机制。

公司针对用户的需求特点，一方面组建由销售、研发、生产、采购等相关部门骨干人员组成的矩阵式项目攻关团队，充分发挥公司的内外资源，以较快速度满足客户的需求，为客户提供一揽子的系统解决方案；另一方面将服务团队设置成客户经理及技术工程师团队，客户经理直接面对大客户提供全方位的服务，技术工程师提供现场技术的指导和帮助解决即时发生的问题。

（四）高性价比的产品

公司凭借着卓越的研发技术团队，一方面能够盯住国际高端的前沿产品，从产品的经济性入手进行配方和工艺研究，在性能方面达到甚至超过国际先进水平，从而实现与客户共赢，另一方面在推出产品后，在保证产品性能、质量的同时，公司能够通过持续的工艺优化等来降低成本，从而保持产品的市场竞争力。

（五）良好的品牌形象

品牌是公司发展的核心，公司将持续进行品牌建设，不断提升品牌价值。经过近三十年的运营，公司积累了一批具有代表性的国内外知名企业客户，在结构胶粘剂高端客户群体内树立了良好的口碑，形成了“可靠、专业、环保”的康达胶粘剂品牌。公司是中国胶粘剂和胶粘带工业协会副理事长单位、上海市高新技术企业、上海市科技小巨人培育型企业、上海市创新

型企业，连续多年被授予“上海市守合同重信用企业”、“上海市制造业企业100强”称号，“万达”商标是上海市著名商标。公司产品曾获得“中国胶粘剂产品质量用户满意品牌”等多项荣誉。

旗下企业必控科技被评为成都市优秀高新技术企业，也被认定为成都市高新区首批梯度培育企业，其技术中心被认定为成都市企业技术中心。力源兴达被认定为北京市及中关村优秀高新技术企业。

（六）混合所有制下的精细化管理

公司控股股东现为唐山金控孵化，实际控制人为唐山市国资委。公司在战略上着力转变发展方式，积极实施创新驱动，深化企业改革；在管理上加强风险防范，内部大力推进精细化管理理念、狠抓细节，将风险管理融入到企业日常业务流程中；在政治上提高党建质量，积极发挥制度优势，持续提高组织抗风险能力，为企业发展保驾护航；在经营上抢抓“一带一路”等战略机遇，质效提升显著，同时保持了较快的发展速度。

（七）产业链外延布局

公司于2018年完成必控科技的收购，切入军工电磁兼容领域，其在军工电磁兼容领域拥有很高的行业认可度。必控科技拥有自主开发、设计先进的电磁兼容配套产品的研发、组装和服务体系，具有强大的研究开发及技术商业化的能力，现代化研发设计体系日臻完善，产品技术和组装质量达到行业前列。

公司聚焦新材料和军工科技两大业务板块，在新材料领域不断夯实中长期发展战略，争取通过2-3年时间在聚酰亚胺、陶瓷基、环氧树脂基、聚氨酯基等先进复合材料领域解决1-2项国家“卡脖子”的关键问题。公司基于在新材料领域多年的工艺和技术积累，从投资与自身具有较好业务契合度的企业，自身技术创新、加大研发投入等多个维度，切入先进复合材料领域，快速推动公司向新材料领域的转型。

（八）合理的激励机制

公司多年以来积累了丰富的经营和管理经验，拥有一批经验丰富、年富力强的公司管理者和技术人才。公司积极推进人才战略，大力实施人才梯队建设，培养关键岗位复合型人才，形成了一支结构合理、专业过硬、品质优良、忠于企业、符合公司企业文化和发展战略需要的人才队伍。

为实现公司战略目标，公司股东和管理层希望建立、维护、壮大一支具备实干家精神的业务骨干和专业人才队伍，也希望这批重要骨干在与公司共同成长的过程中能够分享发展成果、实现自我价值。公司通过实施员工持股计划，充分调动各级员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合起来，有利于公司长远发展。同时，公司积极推动了提高基层员工福利、加强干部考核和提拔年轻后备力量等措施，使公司内部风气焕然一新。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）经营情况概述

2020年是特殊的一年，新冠疫情冲击全球，世界政治经济格局发生剧变，面对错综复杂的国内外环境，我国经济凸显出了强大的韧性与活力，总量指标不断恢复、结构优化持续深入，开始打造以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。

在危机中育新机、于变局中开新局。在以习近平同志为核心的党中央带领下，全国上下万众一心、齐力抗疫。公司严格按照政府部门的统一要求，积极采取措施，全面管控风险，妥善、有序地安排生产经营。管理层围绕年初制定的目标开展工作，不断夯实“新材料+军工科技”的战略方向，聚焦主业、且耕且行，着力打造企业品牌与知名度，持续深耕国内细分市场，积极拓展海外业务，从严执行安全环保要求，优化整体产能布局，多措并举激发员工积极性，认真落实新项目开发、质量管理、计划管理、人才储备、成本管控、流程优化等工作，使公司经营业绩持续、稳定、健康地增长。

报告期内，公司实现营业收入193,213.55万元，较上年度增长81.24%；归属于上市公司股东的净利润21,500.48万元，较上年度增长53.62%；实现每股收益0.85元，较上年度增长51.79%。

（二）报告期公司主要工作

1、集团市场拓展与技术研发

（1）胶粘剂新材料板块

报告期内，公司胶粘剂新材料业务集中在风电新能源、软材料包装复合、消费电子等细分领域，为充分调动各业务团队的积极性，保证经营目标的顺利实现，公司要求各业务单元聚焦主业、专业发展，并充分发挥自主性和灵活性，实现了有质量的可持续增长。2020年，公司胶粘剂类产品实现销售收入168,914.23万元，同比增长94.02%，主营业务产品的品牌影响力和市场综合竞争力进一步提高。

①风电新能源领域

2020年，风电行业受到“抢装潮”影响，装机持续放量。公司风电环氧结构胶全年销售量达3.9万吨，叶片制造配套产品丁基胶条销售1.35亿米，喷胶182万支，较上年度有大幅增长。技术团队在研发上不断创新攻关，产品性能不断升级，降低客户成本与工艺操作时间。业务团队在国内市场不断深化与整机企业的合作关系，开启战略合作模式，重点关注海上风电的市场拓展，稳固与风电叶片制造企业的长期业务关系，推动与整机厂商的项目合作。公司以高质量的产品及全天候服务为客户提供全方位风电解决方案，巩固公司行业地位、实现快速发展。

公司持续推动与国际知名风电制造企业的业务对接，现阶段已完成歌美飒叶片中试工作，未来将进一步拓展歌美飒项目成果，提升在海外的品牌影响力，为进入GE及Vestas等海外客户市场打下基础，使产品能够加快进入国际风电叶片制造市场步伐。

②包装领域

报告期内，公司无溶剂聚氨酯复膜胶销售保持稳定增长，在国内无溶剂复膜胶市场上占有率先，沿线国家“一带一路”的销售网络布局有序进行。以康达国际供应链为平台搭建原材料与产品进出口贸易渠道。为应对市场和客户需求，公司加强对无溶剂聚氨酯复膜胶销售团队的管理，增加各区域人才储备和梯队建设。同时加大研发力度，增加技术投入，提升产品竞争力，对产品进行结构性优化调整，使其向专业化、功能化、差异化方向发展，在软包装行业陆续推出系列化环保型新产品。该系列产品用于印刷PET/铝箔、塑料复合蒸煮一体化、解决客户耐黄变要求，复合PET/PE片材等，现已通过测试并逐步进入应用状态。此外在烟包、铁制品复合、特殊纸塑复合、纸铝复合等应用领域也有相关产品陆续通过客户测试。

③消费电子领域

随着我国电子信息产业的发展，国内电子元器件也发展迅速，对胶粘剂的需求也与日俱增。公司电子胶粘剂产品逐渐完成原有产品的技术升级，并根据客户需求进行个性化调整，同步开展丙烯酸酯胶、UV胶、环氧胶、硅胶/MS胶、PUR胶等产品的升级工作。在市场拓展方面实施大客户跟进策略，产品应用于行业内标杆企业，重点布局消费电子产品组装市场包括

手机、平板、笔记本电脑、穿戴设备。报告期内，电子胶粘剂销售收入增长约20%，随着销售规模扩大和新产品的研发，毛利率和毛利额持续提升。

④高铁、轨道交通领域

根据高铁、轨道交通制造单位的需求，经过一系列技术攻关与探索，公司自主研发出符合高铁、轨道交通行业新要求的地板胶、阻尼涂料，阻尼贴片等新材料产品，同时经过对技术与工艺的提升，改善了该行业施工效率。报告期内，该领域的系列化产品已实现批量化供货，且客户反馈良好；地板胶、阻尼浆在中车系统中重点客户（中车唐山机车车辆有限公司、中车长春轨道客车股份有限公司）试装成功，性能反馈良好。

（2）军工科技板块

报告期内，公司对军工科技板块股权结构进行了调整，以全资子公司晟璟科技为平台，主要目的是通过调整军工科技板块的业务布局，充分发挥其管理平台的职能，统一军工科技板块资源，提高业务决策效率。

必控科技积极探索新技术的开发和应用，加大新产品研发力度，对电磁兼容产品及其延伸产品进行了型谱扩充，对上下游资源进行了有效整合，目前产品已覆盖器件级产品、部件级产品、系统级电源产品、智能型滤波产品等，部分配套产品已进入批量生产阶段。同时积极探索“多品种、小批量”产品的智能生产模式，为满足后续的发展提供有力支撑。具体如下：①着手规划智能化柔性化生产线建设，在现有产线的基础上，提升生产效率和水平，以满足后期型号批产的需要。②产品新进入一个航空某重点型号的电子元器件优选目录，截至目前进入国家航空重点型号已达七个。③自主研发的某级整机设备通过第三方检测机构电场峰值检测的最高检测值，设备进入应用推广阶段。④系统级产品的某管理系统与主机单位已进行了带载实验，性能满足要求。

必控科技新参与了国家航空领域某型号飞机的电源及电磁兼容设计，新研制的数十种电源及电磁兼容产品已进行配套联试，为后续业绩提供了新的增长点。

力源兴达立足模块电源与驱动电源产品研制，基于在模块电源与驱动电源产品研制的深厚技术积累深耕发展，进一步提升技术水平，增强研发能力，丰富技术与产品型谱，产品已覆盖地面平台、空中平台、通信网络设备、光电仪器设备、通专测试设备以及特种装备等各领域。报告期内，针对客户采购数量激增和技术要求提升，力源兴达去年和当前加大投入进行了产线信息化改造和研发能力提升，共承接新研制项目近300项，已完成研制项目200余项。研发科技成果持续转换为实际配套产品，从样品研制向产品批量试制转换的产品型号达31个。

力源兴达进一步提升平台性技术水平，在微型模块电源方面开发了平台通用性拓扑设计，并结合工艺技术的提升，完成了高能量密度的全国产化平台方案设计；在小型模组电源方面，标准化功能单元设计，提升快速定制能力；中、大功率电源模组与驱动电源系统类产品进一步提升标准化与规范化。

2、产能优化与产业布局

报告期内，公司积极推进募投项目的建设，高性能环氧结构胶粘剂项目已进入投产状态，研发中心扩建项目也将在2021年内完成。

公司为形成比较完善的胶粘剂新材料产业链条，实现公司的产业版图从南方向北方的顺利延伸，在河北唐山与福建邵武分别投资建设胶粘剂新材料生产基地，为公司规模化与产品类型的扩充打下基础，项目完成后将大幅提高产品产能。公司以上项目的落地将充分利用地域及政策优势，完善产业布局，强化风险抵御能力，提升中长期盈利能力。公司控股公司唐山丰南区康达化工新材料有限公司与福建康达鑫宇新材料有限公司的项目总图设计工作已完成，现已进入环评审批与筹备开工阶段。

报告期内，公司与成都双流区政府签订《项目投资协议》以孙公司成都康达晟璟为投资主体建设康达电子西南产业基地。本次投资是军工科技板块在西南地区战略布局的需要，可依托于该区域周边军工企业的市场需求和高校的人才资源优势，提高产品科技含量，能够向客户提供更及时、优质的产品提供保障，促进公司扩大在西南地区的市场开发和业务拓展，可优化军工板块产能布局。

3、聚焦创新，构筑研发长期竞争力

报告期内，公司制定中长期研发技术规划，继续加大研发投入，持续孵化新技术新产品，保持行业技术领先地位。为保持创新活力，坚持与国内知名院校合作，完善研发激励制度，持续引进高端研发人才，打造稳定的研发人才梯队，为可持续发展输入不竭动力。

公司始终坚持以市场为驱动的研发机制，坚持创造新价值的理念，快速为客户提供标准或定制化的产品和解决方案。不

断强化知识产权布局、技术路线规划、创新人才培养及科技研发信息化建设，针对性地做好横向、纵向、跨界的技术研究，形成完整的一体化技术链。报告期内，公司新增授权专利9项，其中发明专利4项，实用新型5项；参与制定国家标准5项、修订国家标准1项，制定企业标准8项。2020 年公司被认定为上海市奉贤区“单项冠军”培育企业、奉贤区“三个一百”企业，顺利通过上海市“专精特新”中小企业复审，获得上海市高新技术成果转化项目认定3项。检测中心顺利通过中国合格评定国家认可委员会（CNAS）的复评审，同时公司产业研究院也积极与高校和科研院所合作攻关，建立长期产学研的合作关系。

4、产业转型与产业链延伸

报告期内，公司对聚发新材进行增资，是公司落实向先进复合材料转型战略的重要举措。公司聚焦新材料和军工科技两大业务板块，在新材料领域不断夯实中长期发展战略，计划通过两到三年在聚酰亚胺、陶瓷基、环氧树脂基、聚氨酯基等先进复合材料领域不断深化拓展，基于公司在新材料领域多年的工艺和技术积累，从投资与自身具有较好业务契合度的企业，自身技术创新、加大研发投入等多个维度，切入先进复合材料领域，快速推动公司向高分子新材料领域的战略转型。

5、优化管理与考核体系

报告期内，公司进一步优化内部运作体系，区分产品事业部及研究中心：事业部与研究中心联动，覆盖从产品开发、技术服务到销售售后的全部职能，以使得公司经营能够以市场技术、消费需求为导向，灵活应对市场变化；职能中心聚焦战略部署、资源调配及绩效考核，为业务发展夯实基础。

报告期内，在内部管理方面，进一步推进内部管理变革，不断完善内部治理，加强质量管理；在人才培养方面，注重优秀人才的引进、培养和研发团队建设，在外通过与知名科研院所、高校合作，引入符合公司研发方向的先进技术与高端人才，在内通过完整的晋升体系、考评体系等鼓励员工发挥积极性与创造性，不断提高自身为公司、为客户创造价值的能力；在人才激励方面，2020年度面向核心管理团队、骨干员工实施了第二期员工持股计划，明确了公司2021-2022年的业绩考核目标，充分调动核心管理团队、骨干员工的积极性和主动性，力争培养一批有经营能力的人才，同时让核心员工有机会分享业绩增长带来的红利。

6、开展智能信息化建设，规范管理、提升效率

公司将智能化和信息化发展趋势与战略紧密结合，在管理上全面构建智能联通的信息化流程。报告期内，公司进一步完善和建立各项规章制度和工作标准，不断理顺工作流程，强化基础管理工作，逐步向管理工作的制度化、科学化、规范化、标准化迈进。为提高内部管理的数字化、标准化、智能化水平，公司完成新材料板块和军工板块财务共享系统和OA办公系统升级上线，建立了集团全覆盖、全过程的信息综合应用系统，形成集团管控信息化建设体系，构建了管控数字化管理平台，提升整体管理、运营的精细化和智能化水平，进一步赋能产业发展。

7、安全生产与环境保护

报告期内，公司将安全生产贯穿于企业运营始终，持续认真贯彻国家有关安全生产的法律法规，严格执行安全生产规章制度，规范管理、安全生产。公司根据生产需要加大环保设施投入，努力打造生态友好、绿色环保型生产环境，致力成为绿色环保的技术驱动型高新技术企业。

8、公司治理与信息披露

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及证监会、深圳证券交易所对上市公司监管的相关法律、法规和有关规定的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，重点投入资源以提升公司治理能力，尤其是董监高履职能力的建设。

公司通过网上路演、互动易、投资者咨询电话专线、专用邮箱等方式与投资者进行沟通交流，加深投资者对公司的了解，强化投资者关系管理。

9、推进公司企业文化建设，增强社会责任观念

公司充分认识到企业文化是公司核心竞争力的重要组成部分，并从战略高度推进企业文化建设，将“传承、融合、创新、超越”的理念融入企业发展中。

作为国有控股上市公司，在重大疫情面前用实际行动回报社会，切实履行企业的责任与担当。在疫情最严重时期向华中科技大学同济医学院附属协和医院、武汉大学中南医院两家抗击新型冠状病毒疫情的一线医院定向捐赠人民币100万元，专门用于湖北省武汉市一线医院医务工作者抗击新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

主要原材料的采购模式

单位：元/吨

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
环氧树脂	根据生产计划、原材料市场价格和库存情况多渠道采购	30.45%	否	17,340.00	19,410.00
胺类固化剂		10.77%	否	25,430.00	28,260.00

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

公司的主要原材料价格受上游供应商成本和市场供求关系影响而波动。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
环氧胶类	工业化应用	核心技术人员 30 余人，均为本公司在职员工，专长于风电、水处理、轨道交通等领域产品研究开发。	拥有核心自主专利技术，授权专利 20 项。	自主合成关键原材料、自主设计国内领先工艺、产品系列化和个性化优势、集团化采购优势、规模优势。
聚氨酯胶类		核心技术人员 30 余人，均为本公司在职员工，技术专长绿色包装、家电、纺织、木工、汽车等领域产品研究开发。	拥有核心自主专利技术，授权专利 12 项。	
丙烯酸胶类		核心技术人员 20 余人，均为本公司在职员工，专长于电子、扬声器、电梯、电机等领域产品研究开发。	拥有核心自主专利技术，授权专利 5 项。	
SBS 胶粘剂类		核心技术人员 10 余人，均为本公司在职员工，专长于扬声器、传统工业及民用领域产品研究开发。	拥有核心自主专利技术，授权专利 4 项。	
其他胶粘剂产品		核心技术人员 20 余人，均为本公司在职员工，专长于建筑、军工、电子电器等领域产品研究开发。	拥有核心自主专利技术，授权专利 27 项。	

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
环氧胶类	46,561.8 吨	84.00%		
聚氨酯胶类	20,000 吨	53.00%		
丙烯酸胶类	1,500 吨	88.00%		
SBS 胶粘剂类	1,000 吨	100.00%		
其他胶粘剂产品	10,000 吨	74.00%		

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
上海杭州湾经济技术开发区	环氧胶、聚氨酯胶、丙烯酸胶、SBS 胶粘剂等
曹妃甸区化学工业园区	年产 10 万吨化工胶黏剂及上下游新材料项目（办理项目审批手续）
丰南经济开发区临港经济园	环氧树脂胶、硅胶、高性能丙烯酸酯结构胶、改性橡胶树脂溶剂胶、溶剂复膜胶、无溶剂复膜胶（办理项目审批手续）

福建邵武金塘工业园区	功能型复膜胶、改性弹性树脂胶粘剂、高性能结构胶、聚酯及反应型热熔胶、特种树脂中间体) (办理项目审批手续)
------------	---

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

康达新能源于2020年8月31日取得上海市奉贤区生态环境局下发的《关于上海康达新能源材料有限公司环氧树脂结构胶扩产项目环境影响报告的审批意见》(沪奉环保许管【2020】569号)。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

主体名称	证书名称	证书编号	有效期限
康达新材	安全生产许可证	沪WH安许证书[2020]0042	2022年07月26日
	安全生产标准化二级证书	沪AQBWHII 202000024	2023年01月
	危险化学品经营许可证	沪(奉)应急管危经许[2019]204301	2023年03月05日
	ISO14001: 2015证书	CN10/21048	2022年08月04日
	ISO9001: 2015证书	CN02/00309	2022年08月23日
	IATF16949: 2016证书	IATF 0343831 SGS CN12/21057	2021年11月25日
	排污许可证	91310000133501183B001Q	2023年08月24日
	城镇污水排入排水管网许可证	浦水务许字【2020】第918号	2025年12月10日
康达新能源	危险化学品经营许可证	沪(奉)应急管危经许[2019]203438	2022年08月03日
	排水许可证	沪水务排证字第P2016291-1号	2021年12月26日
	全国工业产品生产许可证	(沪)XK08-005-02001	2022年10月30日

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

从事化纤行业

是 否

从事塑料、橡胶行业

是 否

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,932,135,499.94	100%	1,066,074,423.43	100%	81.24%
分行业					
胶粘剂	1,689,142,284.58	87.42%	870,584,849.04	81.66%	94.02%
电子产品	202,086,024.39	10.46%	164,118,752.55	15.39%	23.13%
轮胎加工销售	341,220.42	0.02%	1,433,138.61	0.13%	-76.19%
其他业务	40,565,970.55	2.10%	29,937,683.23	2.81%	35.50%
分产品					
环氧胶类	1,177,937,108.33	60.97%	485,676,853.37	45.56%	142.54%
聚氨酯胶类	233,932,860.94	12.11%	198,058,477.99	18.58%	18.11%
丙烯酸胶类	84,241,424.63	4.36%	84,771,552.88	7.95%	-0.63%
SBS 胶粘剂类	78,687,955.41	4.07%	47,771,213.80	4.48%	64.72%
其他胶粘剂产品	114,342,935.27	5.92%	54,306,751.00	5.09%	110.55%
电源模块	99,560,518.52	5.15%	76,545,457.53	7.18%	30.07%
滤波器及滤波组件	84,719,163.64	4.38%	72,470,533.18	6.80%	16.90%
电源滤波模块	17,768,499.06	0.92%	14,650,875.06	1.37%	21.28%
电磁兼容设备及解决方案服务	37,843.17	0.00%	451,886.78	0.04%	-91.63%
轮胎加工销售	341,220.42	0.02%	1,433,138.61	0.13%	-76.19%
其他业务	40,565,970.55	2.10%	29,937,683.23	2.81%	35.50%
分地区					
东北地区	49,598,188.72	2.57%	47,420,788.51	4.45%	4.59%
华北地区	527,273,656.97	27.29%	298,366,125.61	27.99%	76.72%
华东地区	660,971,595.45	34.21%	323,147,779.77	30.31%	104.54%
华南地区	135,245,918.30	7.00%	97,220,087.19	9.12%	39.11%

华中地区	258,830,120.81	13.40%	114,456,835.74	10.74%	126.14%
西北地区	103,959,675.08	5.38%	43,582,637.51	4.09%	138.53%
西南地区	155,690,374.06	8.06%	111,942,485.87	10.50%	39.08%
其他业务	40,565,970.55	2.10%	29,937,683.23	2.81%	35.50%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年 平均售价	产品下半年 平均售价	同比变动情况	变动原因
胶粘剂类产品	60,086.82 吨	59,456.70 吨	1,689,142,284.58	28,430.21	28,397.81	-0.11%	

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
胶粘剂	销售量	吨	59,456.7	30,176.68	97.03%
	生产量	吨	60,086.82	30,084	99.73%
	库存量	吨	2,784.03	2,153.91	29.25%
电子产品	销售量	只	172,171	172,992	-0.47%
	生产量	只	188,802	168,516	12.04%
	库存量	只	108,342	92,853	16.68%
轮胎加工销售	销售量	条	8,065	3,349	140.82%
	生产量	条	0	6,554	-100.00%
	库存量	条	0	8,065	-100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

胶粘剂类产品同比增长较大，主要系报告期内，公司风电叶片结构胶产品的订单及销售收入较 2019 年有大幅度增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
胶粘剂	原材料	1,044,735,662.56	86.57%	493,590,730.36	83.18%	111.66%
	人工费	39,813,785.60	3.30%	27,075,372.69	4.56%	47.05%
	制造费用	122,199,537.24	10.13%	72,763,403.72	12.26%	67.94%
电子产品	原材料	56,933,638.52	80.31%	46,614,877.99	76.68%	22.14%
	人工费	6,424,813.78	9.06%	6,298,466.64	10.36%	2.01%
	制造费用	7,533,806.83	10.63%	7,877,719.22	12.96%	-4.37%
轮胎加工销售	原材料	0.00	0.00%	348,103.75	48.89%	-100.00%
	人工费	0.00	0.00%	97,512.44	13.69%	-100.00%
	制造费用	0.00	0.00%	266,455.21	37.42%	-100.00%

说明

胶粘剂类同比增长较大，主要系报告期内，公司风电叶片结构胶产品的订单及销售收入较2019年有大幅度增长。

电子类产品销售稳步提升。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2020年1月，公司出资5,000万元新设子公司康达国际供应链（天津）有限公司，持有其100%的股权。从2020年1月起，康达国际供应链纳入公司合并财务报表范围。

2020年3月，公司出资51万元与关联方陆企亭合资新设子公司上海微相邦创业孵化器管理有限公司，持有其51%的股权。从2020年3月起，微相邦纳入公司合并财务报表范围。2020年12月，公司以自有资金459万与关联方陆企亭共同对其增资，增资后其注册资本为1,000万元。

2020年4月，康达新能源出资5,000万元新设子公司唐山丰南区康达化工新材料有限公司，持有其100%的股权。从2020年4月起，丰南康达纳入公司合并财务报表范围。2020年5月，关联方唐山金融控股集团担保有限公司以房产对其进行增资1,300万元，增资后其注册资本为6,300万元，公司持有其79.3651%的股权。

2020年4月，公司出资5,000万元新设子公司北京康达晟璟科技有限公司，持有其100%的股权。从2020年4月起，晟璟科技纳入公司合并财务报表范围。2021年1月，公司以必控科技股权99.9362%的股权对其进行增资，增资后晟璟科技注册资本为7,000万元，公司持有其100%的股权。

2020年5月，晟璟科技出资5,000万元新设子公司成都康达晟宇科技有限公司，持有其100%的股权。从2020年5月起，晟宇科技纳入公司合并财务报表范围。

2020年5月，公司以400万元价格将子公司成都必控全欣电子有限公司100%的股权转让给绍兴上虞强昂咨询有限公司。从2020年5月起，必控全欣不再纳入公司合并财务报表范围。

2020年7月，康达新能源受让黄让南、江美云所持有的南平天宇科技发展有限公司（已更名为：福建康达鑫宇新材料有限公司）97%的股权，从2020年8月起，康达鑫宇纳入公司合并财务报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	699,151,488.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.19%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	189,480,168.22	9.81%
2	客户二	170,100,606.20	8.80%
3	客户三	133,790,751.73	6.92%
4	客户四	115,359,587.37	5.97%
5	客户五	90,420,374.78	4.68%
合计	--	699,151,488.30	36.19%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	403,206,536.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.92%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	144,834,284.18	12.18%
2	供应商二	87,128,851.30	7.33%
3	供应商三	62,465,861.50	5.25%
4	供应商四	56,452,858.04	4.75%
5	供应商五	52,324,681.45	4.40%
合计	--	403,206,536.47	33.92%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	85,847,242.21	82,400,204.26	4.18%	无重大变化
管理费用	125,345,010.92	74,714,792.23	67.76%	主要系本期公司人力成本、折旧、租金、水电费用增加及员工持股计划费用摊销所致。
财务费用	10,222,055.03	1,967,127.82	419.64%	主要系本期银行融资额增加，导致贷款利息增加所致。
研发费用	95,357,608.18	73,861,213.05	29.10%	主要系本期公司加大研发投入力度所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

截至2020年12月31日，公司共获得159项专利，其中发明专利79项、实用新型专利79项、外观专利1项。先进的生产技术和工艺在促进公司发展、改善产品质量、保持核心竞争优势等方面起着重要的作用。

报告期内，公司及全资子公司、控股子公司共获得国家发明专利授权4项，实用新型专利授权5项，具体情况如下：

序号	专利申请号	专利名称	授权公告日	专利类型
1	201711409382.3	一种快表干速定位高强度的硅烷改性胶粘剂及其制备方法	2020年7月24日	发明
2	201611263838.5	一种用于耐盐雾、耐湿热的风力发电叶片合模粘接的环氧结构胶及其制备方法	2020年9月4日	发明
3	201922024894.9	一种楼板用隔声保温垫	2020年10月9日	发明
4	201611229888.1	一种PVDF超滤膜组件封端用环氧基灌封胶及其制备方法	2020年10月23日	发明
5	201922210812.X	一种外露型耐老化柔性卷材	2020年11月10日	实用新型
6	202020458086.3	一种包装桶用进料系统	2020年12月29日	实用新型
7	201920326672X	可防雷和断路保护的滤波组件	2020年2月4日	实用新型
8	201920844255.4	防松螺钉拆卸工作台	2020年4月10日	实用新型
9	2019216641831	用于电磁干扰隔离的嵌入式磁珠结构	2020年5月22日	实用新型

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	256	239	7.11%
研发人员数量占比	26.15%	29.47%	-3.32%
研发投入金额（元）	95,357,608.18	73,861,213.05	29.10%
研发投入占营业收入比例	4.94%	6.93%	-1.99%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,626,495,675.40	1,151,265,159.91	41.28%
经营活动现金流出小计	1,749,175,484.57	962,485,035.30	81.74%
经营活动产生的现金流量净额	-122,679,809.17	188,780,124.61	-164.99%
投资活动现金流入小计	314,777,572.40	1,960,049,409.25	-83.94%
投资活动现金流出小计	553,091,955.70	2,047,774,612.97	-72.99%
投资活动产生的现金流量净额	-238,314,383.30	-87,725,203.72	-171.66%
筹资活动现金流入小计	572,306,276.00	309,530,727.60	84.89%
筹资活动现金流出小计	212,890,632.71	236,238,463.60	-9.88%
筹资活动产生的现金流量净额	359,415,643.29	73,292,264.00	390.39%
现金及现金等价物净增加额	-1,696,709.80	174,347,184.89	-100.97%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 2020年度经营活动产生的现金流量净额-12,267.98万元，较上年同期减少164.99%，主要系报告期内购买商品、接受劳务以及支付的税费增加等综合因素所致；

(2) 2020年度投资活动现金流量净额为-23,831.44万元，较上年同期减少171.66%，主要系报告期内购置固定资产支付的款项增加所致；

(3) 2020年度筹资活动现金流量净额为35,941.56万元，较上年同期增加390.39%，主要系报告期内银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期，经营活动产生的现金流量净额-12,267.98万元，净利润21,500.48万元，差异33,768.46万元，主要系报告期内购买商品、接受劳务以及支付的税费增加等综合因素所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,499,019.62	3.76%	主要系报告期内转让子公司及参股公司股权获得投资收益所致。	否
资产减值	-635,965.92	-0.25%	主要系报告期计提存货跌价准备所致。	否
营业外收入	1,008,178.93	0.40%	主要系报告期收到的政府补贴所致。	否

营业外支出	12,257,144.08	4.86%	主要系报告期捐赠、补偿款支出及固定资产处置损失所致。	否
信用减值损失	-30,941,569.95	-12.26%	主要系报告期按照应收账款余额增减变动，计提坏账准备所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

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

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	403,568,514.34	12.13%	403,039,780.75	15.80%	-3.67%	
应收账款	804,415,240.94	24.18%	550,499,194.72	21.59%	2.59%	
存货	255,524,248.72	7.68%	154,559,240.66	6.06%	1.62%	
投资性房地产	7,131,652.61	0.21%	7,716,099.80	0.30%	-0.09%	
长期股权投资	67,315,251.77	2.02%	63,082,060.57	2.47%	-0.45%	
固定资产	541,769,703.29	16.29%	484,827,503.86	19.01%	-2.72%	
在建工程	30,944,064.69	0.93%	10,510,133.81	0.41%	0.52%	
短期借款	513,371,758.61	15.43%	138,500,000.00	5.43%	10.00%	主要系报告期内银行贷款增加所致。
长期借款	4,500,000.00	0.14%	0.00	0.00%	0.14%	
交易性金融资产	120,000,000.00	3.61%	90,000,000.00	3.53%	0.08%	
应收票据	283,870,756.15	8.53%	0.00		8.53%	主要系报告期根据新会计准则要求，调整会计科目所致。
应收款项融资	282,394,319.57	8.49%	285,614,043.43	11.20%	-2.71%	主要系报告期内销售增加，应收款项融资同步增加所致。
无形资产	109,887,999.69	3.30%	81,641,873.66	3.20%	0.10%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

			值变动				
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	90,000,000.00				330,000,000.00	300,000,000.00	120,000,000.00
上述合计	90,000,000.00				330,000,000.00	300,000,000.00	120,000,000.00
金融负债	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2020 年 12 月 31 日账面价值（元）	受限原因
货币资金	2,232,618.32	存出投资款和票据保证金
应收票据	12,050,401.21	质押贷款
固定资产	42,407,232.55	授信贷款
无形资产	8,950,761.33	授信贷款
投资性房地产	5,607,471.43	授信贷款
应收款项融资	114,496,187.28	质押贷款、开具承兑汇票
合计	185,744,672.12	

说明1：本公司以位于上海市奉贤区雷州路169号房产及所属土地使用权作为抵押，取得江苏银行股份有限公司上海市黄浦支行流贷授信额度9,250.00万元，截至2020年12月31日，本公司借款4,000万元。

说明2：本公司以持有的114,496,187.28元电子银行承兑汇票质押给浙商银行股份有限公司高新技术产业开发区支行，用于签发应付票据61,408,496.00元，银行借款4,000万元。

说明3：本公司以持有的12,050,401.21元电子商业承兑汇票质押给浙商银行股份有限公司高新技术产业开发区支行，用于银行借款1,000万元。

说明4：货币资金系存出投资款2,196,144.92元与票据保证金36,473.40元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
51,591,263.00	185,628,977.32	-72.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
北京瀚禹电子工程技术有限公司	提供元器件的筛选、破坏性物理分析(DPA)等	收购	70,000,000.00	8.51%	自有或自筹资金	阎月亮	长期	股权	已终止,原股东已回购	2,046,210.00	4,070,810.66	否	2020年08月11日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(2020-089)
合计	--	--	70,000,000.00	--	--	--	--	--	--	2,046,210.00	4,070,810.66	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
北方基地及商务配套项目	自建	是	胶粘剂新材料	435,000.00	1,391,521.33	自有或自筹资金		0.00		不适用	2019年09月20日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(2019-122)
成都康达电子西南产业基地项目	自建	是	电子技术			自有或自筹资金		0.00		不适用	2020年04月30日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(2020-064)
丰南胶粘剂新材料项目	自建	是	胶粘剂新材料	20,178,000.00	20,178,000.00	自有或自筹资金		0.00		不适用		
合计	--	--	--	20,613,000.00	21,569,521.33	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	85,000	15,835.09	73,810.1	0	18,558.08	21.83%	6,352.13	募集资金专户	0
合计	--	85,000	15,835.09	73,810.1	0	18,558.08	21.83%	6,352.13	--	0

募集资金总体使用情况说明

根据 2020 年度募集资金存放与实际使用情况，公司董事会编制了《2020 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，具体内容请见同日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
聚氨酯胶粘剂扩产项目	否	14,635.3	14,635.3	0	8,880.32	60.68%	2018 年 10 月 31	69.17	是	否

							日			
丁基材料项目	是	45,593.65	27,035.57	3,510.96	29,532.88	109.24%	2019年 10月31 日	0	否	是
补充流动资金	否	25,000	25,000	0	23,072.77	92.29%		0	不适用	否
高性能环氧结构胶粘剂扩产项目	是	0	12,558.08	11,855.07	11,855.07	94.40%	2020年 12月31 日	2,449.62	是	否
研发中心扩建项目	是	0	6,000	469.06	469.06	7.81%	2021年 06月30 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	85,228.95	85,228.95	15,835.09	73,810.1	--	--	2,518.79	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	85,228.95	85,228.95	15,835.09	73,810.1	--	--	2,518.79	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	丁基材料项目系公司在 2016 年基于当时的市场情况和发展前景确定的，而近年来受国民经济发展周期和国家相关政策影响，其市场前景不及预期。根据公司整体发展规划，为进一步优化公司内部资源配置，提高资金整体使用效率，维护公司股东利益，公司对该项目进行结项，并将剩余募集资金合计 18,558.08 万元投资高性能环氧结构胶粘剂扩产项目和研发中心扩建项目。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	丁基材料项目系公司在 2016 年基于当时的市场情况和发展前景确定的，而近年来受国民经济发展周期和国家相关政策影响，其市场前景不及预期。根据公司整体发展规划，为进一步优化公司内部资源配置，提高资金整体使用效率，维护公司股东利益，公司对该项目进行结项，并将剩余募集资金合计 18,558.08 万元投资高性能环氧结构胶粘剂扩产项目和研发中心扩建项目。该事项已经公司第四届董事会第十三次会议和公司 2019 年第四次临时股东大会审议通过。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保障公司募集资金投资项目的顺利推进，在本次募集资金到账前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目，累计金额为 59,452,091.70 元，公司于 2016 年 12 月 23 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 59,452,091.70 元置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项进行了专项审计，并出具了致同专字（2016）第 320ZA00123 号《关于上海康达化工新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。2016 年 12 月 27 日，公司从募集资金专项账户置换先期投入 59,452,091.70 元。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2018年2月22日，公司召开了第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司董事会、监事会同意公司使用不超过8,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会、监事会审议通过之日起不超过十二个月(2018年2月22日—2019年2月21日)。2018年3月6日公司使用闲置募集资金8,000.00万元暂时补充流动资金。2019年1月4日公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金提前还至募集资金专户，本次闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限未超过12个月，并且公司已将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构瑞银证券有限责任公司及保荐代表人。至此，公司已提前一次性归还完毕用于暂时补充流动资金的闲置募集资金。</p> <p>2、2019年1月7日，公司召开了第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司董事会、监事会同意公司使用不超过8,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会、监事会审议通过之日起不超过十二个月(2019年1月7日—2020年1月6日)。2019年1月16日公司使用闲置募集资金8,000.00万元暂时补充流动资金。2019年4月29日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金人民币8,000.00万元暂时归还至募集资金专用账户，本次闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限未超过12个月，并且公司已将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构瑞银证券有限责任公司及保荐代表人。至此，公司已提前一次性归还完毕用于暂时补充流动资金的闲置募集资金。</p> <p>3、2020年1月14日公司召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会、监事会同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设 and 募集资金使用的情况下，使用不超过6,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会、监事会审议通过之日起不超过六个月(2020年1月14日—2020年7月13日)。2020年1月31日公司使用闲置募集资金2,000.00万元暂时补充流动资金。2020年2月17日公司使用闲置募集资金4,000.00万元暂时补充流动资金。2020年7月9日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金人民币6,000.00万元暂时归还至募集资金专用账户，本次闲置募集资金暂时补充流动资金的使用期限未超过6个月，并且公司已将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构瑞银证券有限责任公司及保荐代表人。至此，公司已提前一次性归还完毕用于暂时补充流动资金的闲置募集资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、2019年8月16日公司召开了第四届董事会第八次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将结余资金永久补充流动资金的议案》，同意将该项目募集资金专户余额约6,195.83万元（包括结余募集资金、项目尾款及产生的利息收入净额，实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久性补充流动资金，用于公司日常生产经营等活动。项目尾款约336.64万元，在满足付款条件时公司将使用自有资金进行支付。该议案经2019年第二次临时股东大会审议通过。公司于2019年9月18日将项目剩余资金及利息收入合计6,230.84万元永久补充流动资金。截至本报告期末，该项目募集资金已全部使用完毕，并已完成了相关募集资金专用账户的注销手续，公司与交通银行股份有限公司上海自贸试验区分行及瑞银证券有限责任公司签署的相关募集资金监管协议同时终止。</p> <p>2、公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，从项目实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，科学审慎地使用募集资金，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，加强了项目建设各环节的费用控制和合理使用，节约了项目建设费用，形成了资金结余。同时，公司为了提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常实施和募集资金安全的前提下，使用暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益。</p>
尚未使用的募集资金	截至2020年12月31日，公司尚未使用募集资金余额为6,352.13万元，其中存放于募集资金专户余

用途及去向	额为人民币 2,352.13 万元，使用部分募集资金进行现金管理金额为人民币 4,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高性能环氧结构胶粘剂扩产项目	丁基材料项目	12,558.08	11,855.07	11,855.07	94.40%	2020年12月31日	2,449.62	是	否
研发中心扩建项目	丁基材料项目	6,000	469.06	469.06	7.81%	2021年06月30日	0	不适用	否
合计	--	18,558.08	12,324.13	12,324.13	--	--	2,449.62	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		丁基材料项目系公司在 2016 年基于当时的市场情况和发展前景确定的，而近年来受国民经济发展周期和国家相关政策影响，其市场前景不及预期。根据公司整体发展规划，为进一步优化公司内部资源配置，提高资金整体使用效率，维护公司股东利益，公司对该项目进行结项，并将剩余募集资金合计 18,558.08 万元投资高性能环氧结构胶粘剂扩产项目和研发中心扩建项目。公司第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十次会议及 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金项目结项并将剩余募集资金投资其他项目的议案》，同意公司对“丁基材料项目”进行结项，同时将该项目剩余募集资金合计 18,558.08 万元投资“高性能环氧结构胶粘剂扩产项目”和“研发中心扩建项目”。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
必控科技	子公司	电子产品生产销售	62,663,327.00	456,289,925.95	276,701,584.51	215,364,302.88	38,739,889.19	36,023,248.54

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京康达晟璟科技有限公司	新设	对公司整体经营、业绩无重大影响
康达国际供应链（天津）有限公司	新设	对公司整体经营、业绩无重大影响
成都康达晟宇科技有限公司	新设	对公司整体经营、业绩无重大影响
唐山丰南区康达化工新材料有限公司	新设	对公司整体经营、业绩无重大影响
上海微相邦创业孵化器管理有限公司	新设	对公司整体经营、业绩无重大影响
福建康达鑫宇新材料有限公司	收购	对公司整体经营、业绩无重大影响
成都必控全欣电子有限公司	出售	获得投资收益 294.29 万元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势及应用领域分析

1、胶粘剂行业发展趋势及应用领域分析

（1）胶粘剂行业发展趋势分析

国家统计局2月28日发布中华人民共和国2020年国民经济和社会发展统计公报显示，初步核算，2020年国内生产总值达101.6万亿元，比上年增长2.3%，是全球唯一实现经济正增长的主要经济体，成为推动全球经济复苏的主要力量。其中，化学原料和化学制品制造业增长3.4%。（数据来源：国家统计局）

在国家经济持续发展、产业结构升级的促进下，我国胶粘剂行业紧跟国家发展战略，平稳增长。我国胶粘剂行业伴随着新能源、装配式建筑、基建地产、5G消费电子等高端领域的用胶需求旺盛，推动胶粘剂行业产品功能化、高端化，应用领域不断扩大。

从市场规模来看，根据FORTUNE BUSINESS INSIGHTS统计，2019年全球胶粘剂和密封剂市场规模约为472.8亿美元（折

合成人民币约3094亿元)，中国胶粘剂和胶粘带工业协会统计，我国胶粘剂行业产量及消费量同步提高。2019年，我国胶粘剂行业总产量为679.04万吨（统计数据不再包含建筑涂料和建材、纺织品和纤维加工、皮革加工等领域用聚丙烯酸酯乳液），销售额约971.59亿元，分别比2018年增长7.54%和6.39%。“十三五”期间，我国胶粘剂和胶粘带行业保持稳步增长，行业发展模式也逐步从规模扩张向质量和效益提升型进行转变，企业技术创新能力、管理创新能力逐步得到提升。

“十四五”期间，我国胶粘剂的发展目标是产量年均增长率为4.2%，销售额年均增长率为4.3%；我国胶粘带的发展目标是产量年均增长率为4.5%，销售额年均增长率约为4.2%。力争到2025年末，改变国产产品高端不足、低端过剩的局面，使行业高附加值产品产值的比例达到40%以上。

（2）胶粘剂应用领域分析

① 新能源领域

随着我国碳中和工作加速推进，国家能源转型摁下快进键。2020年9月22日，国家主席习近平在联合国向全球庄严承诺将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和。12月，习近平主席在气候雄心峰会上进一步指出，到2030年，中国单位国内生产总值二氧化碳排放将比2005年下降65%以上，非化石能源占一次能源消费比重将达到25%左右，森林蓄积量将比2005年增加60亿立方米，风电、太阳能发电总装机容量将达到12亿千瓦以上。去年10月，在北京国际风能大会期间，来自全球400余家风能企业的代表共同签署并发布了《风能北京宣言：开发30亿风电，引领绿色发展，落实“30·60”目标》，郑重提出在“十四五”规划中，须为风电设定与碳中和国家战略相适应的发展空间：保证年均新增装机5000万千瓦以上。2025年后，中国风电年均新增装机容量应不低于6000万千瓦，到2030年至少达到8亿千瓦，到2060年至少达到30亿千瓦。政策频繁发声，体现出我国降低碳排放强度的决心，为国家能源转型发展摁下快进键。

以上一系列有利因素将会带动新能源领域胶粘剂及新材料的增长。

② 软包装领域

随着国家对于VOC排放、有毒有害物质排放的监管不断加强，严厉打击“散乱污”企业，使得胶粘剂和密封剂的用户开始寻找无溶剂、低挥发的环保型胶粘剂产品进行替代。这将带来胶粘产品结构不断优化，含有挥发溶剂的传统型胶粘剂用量逐步下滑，市场将为环保型、高性能产品打开广阔天地。

无溶剂复合与传统的干法复合相比没有溶剂残留风险、操作过程环境友好、无有机溶剂排放等环保优势，同时符合国家环保局对大气排放标准，使其成为备受青睐的新兴工艺。随着我国对食品、药品包装溶剂残留的严格规定和发展环保包装的大势所趋，国内软包装企业对绿色环保的无溶剂包装复膜工艺已普遍认可，同时也带动了无溶剂复膜胶粘剂市场的高速发展。

据公开数据统计，目前国内软包装生产厂家已超过8,000家，干法复合的生产线超过了10,000条，软包装用溶剂型胶粘剂的年使用量约二十多万吨。软包装聚氨酯胶龙头企业无溶剂包装胶市场中占有率仅有7-8%，高端产品均被国外品牌所占据，行业发展空间潜力巨大。未来环保高效绿色的理念将促使胶粘剂行业“腾笼换鸟”，高性能、安全、健康的胶粘剂产品依然是行业发展的趋势。

③ 电子领域

近年来，在国家政策大力支持下，中国电子信息产业不断发展，技术水平不断提高，产业规模也不断扩大。目前，中国已经成为全球第三大电子信息产品制造国，电子行业已经成为国民经济的支柱型产业。中国计算机、手机、电视机等主要产品产量位居世界第一，电子产品制造大国的地位日益突出。

2020年，我国规模以上电子信息制造业增加值同比增长7.7%，增速比上年回落1.6个百分点。规模以上电子信息制造业实现营业收入同比增长8.3%，增速同比提高3.8个百分点；利润总额同比增长17.2%，增速同比提高14.1个百分点。电子信息制造业固定资产投资同比增长12.5%，增速同比降低4.3个百分点，比上半年加快3.1个百分点。其中，通信设备制造业营业收入同比增长4.7%，利润同比增长1.0%。电子元件及电子专用材料制造业营业收入同比增长11.3%，利润同比增长5.9%。电子器件制造业营业收入同比增长8.9%，利润同比增长63.5%。计算机制造业营业收入同比增长10.1%，利润同比增长22.0%。（资料来源：工信部网站）。根据市场情况预估，2020年中国电子胶粘剂市场规模应已超100亿元，然而国产化率不到50%，电子信息制造业中胶粘剂国产化空间较大。

④ 轨道交通领域

中国铁路总体技术水平迈入世界先进行列，高速、高原、高寒、重载铁路技术达到世界领先水平，推进智能高铁技术全面实现自主化，复兴号高速列车迈出从追赶领跑的关键一步，极大的促进了物质资源流动、方便了人民生活、推动了经济

发展。2020年，全国铁路固定资产投资完成7,819亿元，新线投产4933公里，新开工项目20个。到2020年底，铁路“十三五”圆满收官。全国铁路营业里程由12.10万公里增加到14.63万公里、增长20.9%，高铁由1.98万公里增加到3.79万公里、翻了近一番，复线率由53.5%增长到59.5%，电气化率由61.8%增长到72.8%，“四纵四横”高铁网提前建成，“八纵八横”高铁网加密成型（数据来源：中国国家铁路集团有限公司工作会议）。随着高速铁路建设的迅猛发展，预计高速铁路建设用胶粘剂也会随之递增，市场前景广阔。

随着我国经济、人口的迅猛发展，城市轨道交通迎来大规模建设热潮。2020年中国内地新增城轨运营线路长度共计1241.99公里，再创历史新高。截至2020年12月31日，中国内地累计有45个城市开通城轨交通运营线路7,978.19公里（数据来源：中国城市轨道交通协会2021年1月1日发布的统计快报）。轨道交通建设持续高景气，轨道交通整车及零部件用胶将与国家高铁、城轨建设的快速发展齐头并进。

2、复合材料行业发展趋势及应用领域分析

当前，全球面临能源危机和资源短缺，复合材料迎来了新的发展机遇。复合材料行业是中国重点发展产业，通过技术进步促进复合材料产业升级，使中国复合材料产业由生产大国向复合材料强国迈进，是行业重要发展目标。中国复合材料的发展将重点发展与基础设施和建筑、能源及环保、交通运输及航天航空等相关的复合材料系列产品及其装备制造产业，特别注重新能源领域、海洋石油开发领域、电力建设领域、环保领域以及碳纤维复合材料为代表的先进复合材料的基础研究和应用研究与开发。就产品结构而言，将逐步实现产品结构升级，发展中高档复合材料的生产制造，并逐步提高相关产品的产量，逐步解除对国际市场的依赖。复合材料总产量预计将以复合增长率11.4%的速度逐年递增，产品结构不断升级。

进入21世纪以来，全球复合材料市场快速增长，亚洲市场增长较快，尤其中国是复合材料增长最快、最大的生产和消费国，风能、大型飞机、汽车工业、建筑业、造船、环保等成为市场的主导力量。

随着材料科技的高速发展，复合材料以其高效率、耐腐蚀、高比模、高稳定性、耐高温等性能优势在航空航天、汽车、轨道交通等交通运输领域的应用愈发广泛。随着国民经济的高速发展，经济结构的转变，新能源、环保、高端装备制造等其他新兴产业的加快发展，国内高性能纤维复合材料需求将日渐强劲。其中交通运输、工业设备发展推动高分子复合材料增长潜力很大，从子行业应用看，航天航空、汽车、风电等行业需求增长力度较强。

3、军工领域发展趋势及电磁兼容、电源模块领域分析

随着我国综合国力的快速提升、国际影响力不断增加，在日益复杂的国际局势和地缘政治背景下，我国军费呈持续增加态势，国防支出的稳步上升带动了国防科技工业的稳步发展。2021年我国的国防预算1.36万亿，比2020年增加6.8%，国家对武器装备的采购将进一步增加。在“十四五”期间，我国军工领域的发展目标是，实现军工现代化建设，加快突破核心技术，加快发展战略性、前沿性技术。在这种背景下，军工装备信息化发展，军工电子元器件和新材料将更为受益。

电磁兼容产品作为现代军用电子装中的重要组成部分，军方对电磁兼容产品愈加重视，电磁兼容行业将持续受益于国防工业产业的发展。国家战略性新兴产业发展规划中明确航空领域要加大电磁兼容投入，各个军品领域对电磁兼容的研发投入和产品需求还将带动需求的增长。

军工电源产品依据历年的数据统计，在国防预算中会占有1%左右的比例，故军工电源总体的市场容量大概在128亿人民币左右。我国军工电源行业经过多年的发展后，目前国内厂商逐步占有国内军工市场60%的市场份额，还有40%的市场份额被美国、日本等地区的主流电源厂商所占据。随着国内军工国产化政策要求的持续推进，国外厂商的占有的市场将逐步被国内技术领先的优质军工电源厂商所替代。

（二）公司发展战略

公司将继续坚持“新材料+军工科技”发展战略，凭借多年以来在技术、市场、品牌、人才等方面的优势，借助上市公司平台和国资股东背景优势，不断夯实胶粘剂、新材料和军工电子等业务板块，优化业务体系，加快推进战略转型，通过外延式并购的方式，形成公司新的利润增长点，使公司能够健康、可持续的发展。

胶粘剂新材料板块遵循“开拓新兴领域，发展高端产品，服务大客户，延伸产业链”的方针，重点发展风电新能源、软包装复合、消费电子、轨道交通、船舶工程及先进复合材料等前沿领域，通过投资项目的实施和技术创新力度加大，巩固在胶粘剂领域的领先地位，开发出一系列新产品进一步满足不同领域的各种用胶需求，为客户提供更全面的产品解决方案，逐步扩大产品市场份额。公司同时也将通过外部技术引进，兼并收购等方式拓展新的产品方向。

作为一家在精细化工细分领域具备国内高水平产品研发和市场拓展能力的企业，公司在对于产品技术含量和质量要求最高的军工行业始终保持高度关注和积极布局，充分利用上市公司平台优势，整合现有军工资产，内生外延并举，将军工科

技板块做大做强，利用各个成员单位的技术、产品、市场优势，充分发挥产业协同效应。下一阶段，公司将进一步整合电磁兼容、军品电源模块等领域的技术研发和市场渠道资源，全力把握军工电子信息化大潮中的重大历史机遇期。

未来3-5年，坚守以流动性合理充裕为底线，公司将坚定不移地践行“新材料+军工科技”双轮驱动战略，着力优化完善顶层设计，做强做大。新材料板块扩充体量、提升规模、弘扬民族品牌、传承行业精髓；军工科技板块加强产业协同、科技引领、赋能创新。公司将回顾过去，放眼未来，充分发挥混合所有制优势，国有与民营体制有机融合，高度市场化，快速提升公司整体规模和市场价值。公司将有序推进全国范围内研发与生产基地布局，收购兼并与园区建设同步互动、有效补充，“一带一路”走出去。沿着国际化、互联网化、证券化方向迈进，打造多项细分领域隐形冠军。“不忘初心、牢记使命”、“传承融合、创新超越”，弘扬“专业创造价值”理念，崇尚“百年康达”愿景。

（三）2021年的经营计划

康达要成为一个全新的、领先的“新材料+军工科技”并以科技赋能的产业化集团，未来的2-3年至关重要。我们站在“两个一百年”历史节点的同时也迎来了新材料和军工行业发展的重大战略机遇期。公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九届五中全会精神和《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》决策部署，完善集团《“十四五”发展规划》，以市场需求为牵引，大力发展功能性高分子新材料以胶粘剂和特种树脂为主，结合资源与自身优势向电子信息材料（如含氟聚酰亚胺系列、高纯度氢氟酸、半导体靶材、ITO特种陶瓷类、光刻胶系列、特种气体）、高性能复合材料（如聚酰亚胺、陶瓷纤维、玻璃纤维、碳纤维、环氧树脂、聚氨酯类）等方向纵深发展转型，促进国内国际市场兼顾，军民、产融结合，逐步实现产品结构、增长方式的转型。同时，公司将利用好上市平台和市场化改革措施，增强对产业发展的牵引力度，努力发展成为国内知名的具有现代化企业制度的高质量、高效率、高效益的一流科技赋能公司。

根据2021年工作指导思想和目标，公司提出了八个要点作为各项开展的基础：

1、夯实基础，围绕主业做大做强

一是在国内市场，稳定风电结构胶、无溶剂复膜胶产品的市场占有率的优势，重点攻关高附加值、高成长性的前沿市场，如光伏、消费电子、轨道交通、先进复合材料。加强国内合作伙伴的交流，形成牢固的长期合作伙伴关系；加强重点大客户的维护、巩固和开发，围绕客户需求提升服务水平和能力。

二是在国际市场，抓住“一带一路”机遇，深耕东南亚市场，以软包装用胶为主导产品；风电结构胶向海外客户实现规模化销售。

三是依托品牌效应，加大新产品销售力度；疫情影响减弱后，快速公司国际化经营工作，建立德国、日本办事处，努力开拓海外市场渠道，积极发掘新领域和发展空间。

四是胶粘剂新材料板块按照“产品围绕市场”的思路，组建专门产品、市场开发队伍，围绕国家战略新兴产业方向，开展新产品和新市场的开拓。

2、结构调整，研发转化协同

一是在完成产品事业部与研究中心联动体制后，深入开展支撑公司下一步发展的关键技术研究，明确关键技术的开发与转化计划，保证在手研发项目落地。

二是服务国家战略，解决“一项或者两项”卡脖子技术难题，自身补短板，在原材料上游下功夫。

三是大力支持企业孵化器平台，使企业博士后工作站能够有效利用，同时在研发上与国内顶尖科研院所、大学合作，使科技创新、企业智库与产业充分融合。

四是完善军工科技板块综合管理平台的功能，充分发挥必控科技、力源兴达的研发优势，对其研发方向明确，提升研发能力与效率，重点开发及开拓新产品，同时使得产品技术性能、指标达到军工标准。

3、稳健使用财务杠杆，优化公司资产结构。

一是有序推动境外债、资金池及其他债权融资项目，公司各部门要通力配合证券部门、投融资部门，全力保障融资工作的顺利进行。

二是加强对子公司资金筹划，重点有序地为子公司提供融资支持，提高公司整体资金使用效率，降低融资成本。

4、加快基础项目建设，实现主营产业布局

一是加快“研发中心扩建项目”建设，加强研发人才引进，扩大研发团队，提升研发实验环境。同时建立“北方研发与转化中心”，为扩展北方市场提供技术保障。

二是扎实推进唐山丰南与福建邵武胶粘剂新材料生产基地建设项目，争取尽快完工并进入试生产状态。

5、推进人才战略，提高干部和人才质量

一是做好年轻干部培养选拔，统筹推进干部交流，制定选人用人、奖励惩罚常态化人事制度，着力打造结构合理、思想政治过硬、专业能力突出的领导班子。

二是完善公司和部门两级的后备人才培养机制，完善岗位人才的培养机制，做到“能上能下”；

三是积极构建企业人才梯队，为公司长远发展补充新鲜血液、储备技术资源。在集团公司业务迅速扩展，人员需求数量大幅增加的情况下，继续加大校园与社会招聘的力度，逐步提升重点大学毕业人才的招聘比重，同时根据各研究中心需求吸纳十名左右博士助力技术的创新与转化升级。

四是继续完善岗位考核和薪酬分配制度，稳步提升员工的工作能力和收入水平。

6、加强内控建设，建立大数据中心与智能化体系

一是继续通过多种措施，积极挖掘降本潜力，加强资金预算管理和财务费用管控。

二是优化组织架构，提升效率；实施组织变革，完善绩效考核体系。

三是加快智能化体系建设，启动生产、设备、研发、财务数据收集工作，重点支持研发管理系统的导入与建立，逐步推动企业大数据中心的建设。

7、明确主线，收购兼并助推主营发展

一是在条件具备的情况下，将会继续向胶粘剂新材料和军工科技领域进行延伸，通过收购兼并、设立合资公司、参股、产业基金等方式实现获得优质资产，快速形成产业协同效应，有效扩张等目的，促进公司业务快速发展；

二是完善下属企业的管控条线，坚持集团对重大事项的决策权，加强并购企业的投后管理和整合融入。

8、坚持党建引领，促进企业发展

一是做好企业党风廉政建设、思想政治建设、精神文明建设，发挥党组织的领导核心和政治核心作用，组织集中学习和贯彻党的路线、方针、政策；

二是协调属地党委，继续完善公司党组织的架构，筹建基层党委和纪委，筹建外埠支部，创新管控模式，实现党建架构和行政架构的配套，为企业的经营保驾护航；

三是创新思维转变观念，争创优秀学习型党组织；调动一切积极因素，促进企业各项工作开展，确保企业可持续发展。

（四）可能面对的风险和应对措施

1、宏观经济及下游行业景气度下滑的风险

公司所处行业受宏观经济及市场供需状况的影响，会随着整体经济状况或市场环境的变化而出现一定的波动。如果未来国际和国内宏观经济情况不能持续向好或出现波动，可能会导致胶粘剂行业和军工电子行业的市场环境出现不利变化，给公司的经营管理带来挑战，从而对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注宏观经济与市场环境变化，在顺应宏观经济变化的同时，充分利用内外资源，提高抗风险能力。同时，提高公司各项工作，尤其是战略规划、市场营销和技术研发等工作的前瞻性和针对性，适时推出针对不同细分市场的产品和服务，增强客户黏性，力求把影响降至最低。

2、市场竞争风险

我国是胶粘剂产品消费大国，随着下游市场的不断发展，越来越多的中小企业参与其中。我国当前胶粘剂行业市场集中度尚不够高，市场竞争充分，常规型、通用型产品竞争日趋激烈，同时公司所处行业会随着供给侧改革及环保督查力度的持续加大而受到一定的影响，但差异化产品市场仍具备较好的竞争环境。

应对措施：公司作为细分行业的龙头，产品品质、研发技术、品牌及规模等核心竞争力突出。公司将继续坚持科研创新，关注新产品研发和市场发展趋势。一方面，通过持续加强技术研发，优化现有产品功能与品质；另一方面，密切关注市场需求的动态变化，严格以市场需求为导向指引技术研发方向，以保持技术领先地位。

3、原料价格上涨的风险

公司产品的主要原材料均是石化产品，价格受石油等基础原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。如果未来主要原材料价格大幅上涨，公司可能面临产品毛利率下降的风险。

应对措施：公司已经加强对主要原材料国内外行情走势的监控与分析，紧密关注并合理把握原材料价格波动节点，对该类原材料进行适时储备，加强与核心原材料供应商沟通，灵活调整采购周期，提升与核心供应商合作及新供应商引入机制，使原材料供应具有持续性与稳定性。

4、人力资源风险

核心技术人员与营销管理人员是企业、品牌生存和发展的关键力量，也是获得持续竞争优势的基础。随着公司的新项目和新产品开发、生产、销售业务的增加，公司对专业技术人员的需求量持续增加，未来发展将面临一定的人力资源压力。同时，随着近年来我国劳动力成本逐年上升，也导致了公司经营成本的上升。如果公司不能完善各类激励机制，不断吸纳和培养适合公司发展所需的技术和管理人员，将可能导致公司存在一定的人才流失及人力成本风险。

应对措施：公司稳步实施人力资源规划，全面推进了人才队伍建设工作。公司重视改善办公条件和企业文化建设，形成富有特色康达企业文化，做到以环境留人、以文化留人。另外，公司形成全方位的人才招聘网络，以最大限度地降低关键人才流失的影响。

5、商誉减值的风险

2018年公司发行股份及支付现金购买成都必控科技有限责任公司股权，必控科技成为公司的控股子公司，根据《企业会计准则》规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果必控科技未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险，商誉减值将直接减少公司的当期利润，从而对公司当期损益造成重大不利影响。必控科技保持持续、稳定增长，未出现商誉减值的情况，但是未来仍然不能排除出现商誉减值的风险。

应对措施：公司将积极推进与必控科技业务、管理及文化等各个方面有效整合，进一步完善必控科技的治理结构、加强内控管理及信息化建设、明确规定其经营决策权限，加强双方的企业文化融合，并逐步将母公司优秀的管理经验融合到收购标的经营管理中，努力实现预期收益，最大限度地降低可能的商誉减值风险。

6、证券市场风险

影响股票价格的因素非常复杂，除了受公司本身的经营状况、盈利能力、发展前景和股利分配政策等因素影响之外，公司所处的行业，发生的并购、重组等事项，宏观经济水平和国家政策、制度层面也会影响股价。我国资本市场属于新兴市场，股票价格波动性较大。因此，公司提醒投资者，在购买本公司股票前，对股市的风险需要有充分的认识。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年02月12日	公司会议室	电话沟通	机构	中庚基金、征金资本、英大资产、亚太财产保险、上投摩根基金、平安银行、鹏华基金、民生资产管理、成泉资本	疫情期间企业概况及经营情况简介，疫情防控及复工情况	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2020-001）
2020年04月30日	公司会议室	电话沟通	机构	中庚基金、新华基金、中国人寿资产、泰康资产、正焯资本	公司情况、胶粘剂行业发展情况、公司2019年经营情况及2020年一季度情况	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2020-002）
2020年11月02日	公司会议室	实地调研	机构	华安基金、兴业证券	公司前三季度及2020年全年业绩增长的情况、风电结构胶的拓展情况	详见深圳证券交易所投资者关系互动平台《投资者关系活动记录表》（2020-003）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2020年4月18日，公司召开第四届董事会第二十次会议审议了《关于2019年度利润分配预案的议案》，公司2019年度利润分配方案为：公司以2020年4月21日享有利润分配权的股份总额252,107,921股（总股本252,492,921股扣除公司回购账户持有的股份数量385,000股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税），预计分红总额20,168,633.68元。不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。公司将按照分配总额不变的原则，相应调整每股分配比例。

因回购专户中的股份不享有参与利润分配及资本公积金转增股本的权利，根据“分配总额不变的原则”的原则，故将权益分派方案调整为：以公司可参与分配的股本251,545,521股（总股本252,492,921股扣除公司回购账户持有的股份数量947,400股）为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.801788元（含税），共计分配现金20,168,618.02元。不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

该利润分配方案已经2020年5月12日召开的2019年年度股东大会审议通过。该次权益分派的股权登记日为：2020年6月11日；除权除息日为：2020年6月12日。公司于2020年6月12日实施完成了该次权益分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

1、2018年度普通股股利分配方案、资本公积金转增股本方案：2019年5月10日，公司2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配方案》，决定以权益分派实施股权登记日时的公司总股本252,492,921股为基数，向全体股东每10股派发现金0.77元人民币（含税），共分配19,441,954.92元。该本次分配的利润占2018年母公司的净利润的30.22%。不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、2019年度普通股股利分配预案、资本公积金转增股本预案：2020年5月12日，公司2019年年度股东大会审议通过了《2019年度利润分配方案》，决定以公司可参与分配的股本251,545,521股（总股本252,492,921股扣除公司回购账户持有的股份数量947,400股）为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.801788元（含税），共计分配现金20,168,618.02元。本次分配的利润占2019年母公司的净利润的20.58%。不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、2020年度普通股股利分配预案、资本公积金转增股本预案：2021年3月20日，公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于2020年度利润分配预案的议案》，公司暂以2021年3月20日享有利润分配权的股份总额250,507,621股（总股本252,492,921股扣除公司回购账户持有的股份数量1,985,300股）为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），预计分红总额50,101,524.20元。本次分配的利润占2020年母公司的净利润的23.96%。不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。2020年度利润分配方案尚需经股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	50,101,524.20	215,004,813.96	23.30%	12,809,198.00	5.96%	62,910,722.20	29.26%
2019 年	20,168,633.68	139,961,738.71	14.41%	40,000,643.80	28.58%	60,169,277.48	42.99%
2018 年	19,441,954.92	80,442,802.81	24.17%	0.00	0.00%	19,441,954.92	24.17%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2
分配预案的股本基数 (股)	250,507,621
现金分红金额 (元) (含税)	50,101,524.20
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	12,809,198.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0
可分配利润 (元)	215,004,813.96
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	29.26%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2021 年 3 月 20 日, 公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于 2020 年度利润分配预案的议案》。根据《公司章程》关于利润分配政策等相关规定, 结合公司 2020 年度的盈利水平和整体财务状况以及公司未来的发展规划, 公司 2020 年度利润分配预案为: 公司暂以 2021 年 3 月 20 日享有利润分配权的股份总额 250,507,621 股 (总股本 252,492,921 股扣除公司回购账户持有的股份数量 1,985,300 股) 为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元 (含税), 预计分红总额 50,101,524.20 元。本次分配的利润占 2020 年母公司的净利润的 23.96%。不送红股, 不以资本公积金转增股本, 剩余未分配利润结转以后年度分配。2020 年度利润分配方案尚需经股东大会审议。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	唐山金控孵化	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、关于对保证上市公司独立性方面的承诺：唐山金控产业孵化器集团有限公司作为康达新材控股股东期间，以及唐山金融控股集团股份有限公司作为唐山金控产业孵化器集团有限公司的控股股东期间，承诺将保证与上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立。二、关于同业竞争方面的承诺：唐山金控产业孵化器集团有限公司作为康达新材控股股东期间，以及唐山金融控股集团股份有限公司作为信息披露义务人的控股股东期间，1、保证严格遵守中国证监会、证券交易所的有关规定及上市公司的《公司章程》等公司内部管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益；2、在充分行使股东职责且维护中小股东利益的基础上，根据本公司以及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制企业和康达新材的主营业务特点合理规划各自的业务发展方向，避免与康达新材在主营业务上产生重大实质性的同业竞争；3、本次权益变动完成后，本公司将根据下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制企业的主营业务发展特点合理整合各企业的业务发展方向，避免本公司及控制的其他企业从事与康达新材主营业务存在重大实质性同业竞争的业务。三、关于关联交易方面的承诺：唐山金控产业孵化器集团有限公司作为康达新材控股股东期间，以及唐山金融控股集团股份有限公司作为信息披露义务人的控股股东期间，1、本公司以及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制企业与上市公司之间现时不存在关联交易，亦不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、将严格按照《公司法》等法律法规以及康达新材公司章程的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；3、本公司及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制企业与康达新材之间将尽量减少关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本公司以及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制企业将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件 and 上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露；4、交易完成后不利用上市公司控股股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。	2018年11月06日	长期有效	截至本报告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。
	唐山金控孵化	股份限售承诺	权益变动完成之日起 12 个月内不转让本次受让的上市公司股份。	2018年11	2020年1月	截至本报告发布之日

				月 06 日	10 日	日, 承诺人遵守了上述承诺, 该承诺已履行完毕。
资产重组所作承诺	陆企亭及其一致行动人徐洪珊等共计 7 人	其它承诺	关于公司资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺: 1、不越权干预公司经营管理; 2、不侵占公司利益。如本人违反承诺给公司或者公司股东造成损失的, 本人将依法承担补偿责任。	2017 年 10 月 19 日	长期有效	截至本报告发布之日, 该承诺已由唐山金控孵化承接, 唐山金控孵化遵守了上述承诺。
	上市公司及公司全体董事和高管		关于公司资产重组摊薄即期回报采取填补措施的承诺函 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; 2、对本人的职务消费行为进行约束; 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、未来公司如实施股权激励计划, 股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017 年 10 月 19 日	长期有效	截至本报告发布之日, 承诺人遵守了上述承诺。
	陆企亭及其一致行动人徐洪珊等共计 7 人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、关于避免同业竞争的承诺: 1、本人以及本人控制或施加重大影响的其他企业目前不拥有及经营任何在商业上与康达新材正在经营的业务有直接或间接竞争的业务。2、在本人作为康达新材关联方期间, 本人本身、并且本人必将通过法律程序使本人控制或施加重大影响的其他企业将来均不从事任何在商业上与康达新材正在经营的业务有直接或间接竞争的业务。3、在本人作为康达新材关联方期间, 如本人及本人控制或施加重大影响的其他企业将来经营的产品或服务与康达新材的主营产品或服务有可能形成直接或间接竞争, 本人同意或促使本人控制或施加重大影响的其他企业同意康达新材有权优先收购本人拥有的与该等产品或服务有关的资产或本人在相关企业中的全部股权, 或在征得第三方允诺后, 将该形成竞争的商业机会让渡给康达新材, 或转让给其他无关联关系的第三方。二、关于减少与规范关联交易的承诺: 1、在本人作为康达新材关联方期间, 本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减少与康达新材及其下属子公司的关联交易, 若发生必要且不可避免的关联交易, 本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业将与康达新材及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议, 履行法定程序, 并将按照有关法律法规和《公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序, 关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定, 保证关联交易价格具有公允性, 亦不利用该等交易从事任何损害康达新材及康达新材其他股东的合法权益的行为。2、本人及本人实际控制或施加重大	2017 年 10 月 19 日	长期有效	截至本报告发布之日, 该承诺已由唐山金控孵化承接, 唐山金控孵化遵守了上述承诺。

		影响的其他企业将杜绝非法占用康达新材的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求康达新材向本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保。3、本人将依照《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移康达新材及其下属公司的资金、利润，保证不损害康达新材其他股东的合法权益。三、关于保持上市公司独立性的承诺：本次交易完成后，本人将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所相关规章及《公司章程》等相关规定，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人及本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。特别地，本次交易完成后，本人将遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的规定，规范上市公司及其子公司的对外担保行为，不违规占用上市公司及其子公司的资金。本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
盛杰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在为必控科技及其子公司服务期间，本人及所实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减少与康达新材、必控科技及其下属公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人及所实际控制或施加重大影响的其他企业将与康达新材、必控科技及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害康达新材及康达新材其他股东的合法权益的行为。2、本人及所实际控制或施加重大影响的其他企业将杜绝非法占用康达新材、必控科技的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求康达新材、必控科技向本人及所实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保。3、本人将依照《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移康达新材、必控科技及其下属公司的资金、利润，保证不损害康达新材其他股东的合法权益。本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人实际控制或施加重大影响的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2017年10月19日	长期有效	截至本报告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。
陈霞;范凯;韩炳刚;雷雨;李成惠;李东;刘	关于同业竞争、关联交易、资金占用方	上述必控科技交易对方中的关键人员承诺：本次交易完成后，在业绩承诺期内保持在必控科技的任职关系稳定；其在必控科技及其子公司工作期间及离职之日起2年内，无论在何种情况下，不得以任何方式受聘或经营任何与康达新材、必控科技及其下属公司业务有直接或间接竞争或利益冲突之公司及业务，不得从事滤波器及滤波组件、电源	2017年10月19日	长期有效	截至本报告发布之日，承诺人遵守了上

	道德;刘东;刘国洪;刘家沛;刘志远;盛杰;徐兵;徐佩璟;袁永川;赵健恺	面的承诺	滤波模块、电磁兼容与测试系统及解决方案、电源模块、电源组件相关业务并严守康达新材、必控科技及其下属公司商业秘密,在离职后不得直接或间接劝诱必控科技的雇员离职。前述人员应与必控科技签订竞业限制协议。上述必控科技交易对方中的关键人员中任何一人违反上述竞业限制和保密义务的约定,则其因违反上述承诺的所得归康达新材所有,违约方应自违约行为发生之日起 30 日内将其所得支付给康达新材。			述承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	康达新材	分红承诺	为保持公司的长远和可持续发展,考虑到当前公众股东要求和意愿以及当前的社会资金成本、外部融资环境等综合因素,结合公司目前盈利规模、现金流量状况、项目投资资金需求等经营情况以及本次发行融资、银行信贷及债权融资环境等情况,结合 2008 年以来公司实际股利分配情况,公司拟订上市后的分红回报规划,具体如下:1、上市后继续保持现金分红为主的分红方式。2、上市后以现金形式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。未分配利润主要用于补充公司营运资金以及滚存以后年度分配。3、在满足公司章程股票股利发放条件的前提下,可以发放股票股利。	2011 年 12 月 08 日	长期有效	截至本报告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。
	上市公司董事、高管	其他承诺	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定,针对本次非公开发行股票涉及摊薄即期回报等事项承诺如下:“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束;3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、如公司未来实施股权激励计划,本人承诺未来股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;6、本承诺出具日后至公司 2015 年度非公开发行 A 股股票并上市实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺”。	2016 年 03 月 25 日	长期有效	截至本报告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	陆企亭及其一致行动人徐洪珊等	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及本人控制的公司或企业不在并且不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与上海康达化工新材料股份有限公司(包括其下属子公司,如有)相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动,或拥有与上海康达化工新材料股份有限公司(包括其下属子公司,如有)存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权,或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人及本人控制的公司或企业如违反上述承诺,愿向上海康达化工新材料股份有限公司承担相应的经济赔偿责任。	2011 年 02 月 22 日	长期有效	截至本报告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、30。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)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。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

上述会计政策变更对本公司资产总额、负债总额和股东权益总额无影响。

上述会计政策变更分别经本公司于2020年4月21日公告变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2020年1月，公司出资5,000万元新设子公司康达国际供应链（天津）有限公司，持有其100%的股权。从2020年1月起，康达国际供应链纳入公司合并财务报表范围。

2020年3月，公司出资51万元与关联方陆企亭合资新设子公司上海微相邦创业孵化器管理有限公司，持有其51%的股权。从2020年3月起，微相邦纳入公司合并财务报表范围。2020年12月，公司以自有资金459万与关联方陆企亭共同对其增资，增资后其注册资本为1,000万元。

2020年4月，康达新能源出资5,000万元新设子公司唐山丰南区康达化工新材料有限公司，持有其100%的股权。从2020年4月起，丰南康达纳入公司合并财务报表范围。2020年5月，关联方唐山金融控股集团担保有限公司以房产对其进行增资1,300万元，增资后其注册资本为6,300万元，公司持有其79.3651%的股权。

2020年4月，公司出资5,000万元新设子公司北京康达晟璟科技有限公司，持有其100%的股权。从2020年4月起，晟璟科

技纳入公司合并财务报表范围。2021年1月，公司以必控科技股权99.9362%的股权对其进行增资，增资后晟璟科技注册资本为7,000万元，公司持有其100%的股权。

2020年5月，晟璟科技出资5,000万元新设子公司成都康达晟宇科技有限公司，持有其100%的股权。从2020年5月起，晟宇科技纳入公司合并财务报表范围。

2020年5月，公司以400万元价格将子公司成都必控全欣电子有限公司100%的股权转让给绍兴上虞强昂咨询有限公司。从2020年5月起，必控全欣不再纳入公司合并财务报表范围。

2020年7月，康达新能源受让黄让南、江美云所持有的南平天宇科技发展有限公司（已更名为：福建康达鑫宇新材料有限公司）97%的股权，从2020年8月起，康达鑫宇纳入公司合并财务报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘汝彬、张伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	潘汝彬连续服务年限 2 年，张伟连续服务年限 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年内部控制审计会计师事务所，与 2020 年年度报告审计费用共计 120 万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

（一）第一期员工持股计划事项

1、公司分别于2019年12月8日、2019年12月24日召开了第四届董事会第十四次会议和2019年第五次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》，公司第一期员工持股计划股票（以下简称“第一期员工持股计划”）来源为公司回购专用账户回购的公司股份，第一期员工持股计划持有人购买公司回购股份的价格为8.60元/股。具体内容详见公司分别于2019年12月9日、2019年12月25日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、2020年1月16日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的公司股票3,026,811股已于2020年1月15日以非交易过户形式过户至公司开立的“上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划”专户，占公司总股本的1.20%。本次员工持股计划的资金总额2,603.06万元，参与对象为公司或公司控股子公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层核心管理人员和业务技术骨干。其中参加本次员工持股计划的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员合计出资722.40万元，占员工持股计划总份额的比例为27.75%；其他符合条件的员工认购总金额1,880.66万元，占员工持股计划总份额的比例为72.25%。本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金。员工实际认购份额、本次员工持股计划的资金来源与公司股东大会审议通过的情况一致。具体内容见公司2020年1月17日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、2020年3月13日，公司第一期员工持股计划召开了第一次持有人会议，会议审议通过了《关于设立上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权上海康达化工新材料集团股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》，会议选举王建祥、孙昌岭、沈一涛为公司第一期员工持股计划管理委员会委员，其中王建祥为员工持股计划管理委员会主任委员。具体内容见公司2020年3月14日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

（二）第二期员工持股计划事项

1、公司分别于2020年11月22日、2020年12月9日召开了第四届董事会第三十次会议和2020年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈上海康达化工新材料集团股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈上海康达化工新材料集团股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案》，公司第二期员工持股计划股票（以下简称“第二期员工持股计划”）来源为公司回购专用账户回购的公司股份，第二期员工持股计划持有人购买公司回购股份的价格为8.80元/股。具体内容详见公司分别于2020年11月23日、2020年12月10日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

2、2020年12月28日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的公司股票947,400股已于2020年12月25日以非交易过户形式过户至公司开立的“上海康达化工新材料集团股份有限公司—第二期员工持股计划”专户，占公司总股本的0.3752%。第二期员工持股计划的资金总额8,337,120元，其中参加第二期员工持股计划的董事、监事、高级管理人员合计出资5,808,000元，占第二期员工持股计划总份额的比例为69.66%；其他符合条件的员工认购总金额为2,529,120元，占本期员工持股计划总份额的比例为30.34%。第二期员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。员工实际认购份额、第二期员工持股计划的资金来

源与股东大会审议通过的情况一致。具体内容见公司2020年12月29日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

3、2021年1月8日，公司第二期员工持股计划召开了第一次持有人会议，会议审议通过了《关于设立上海康达化工新材料集团股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举上海康达化工新材料集团股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权上海康达化工新材料集团股份有限公司第二期员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》，会议选举王建祥、孙昌岭、沈一涛为公司第二期员工持股计划管理委员会委员，其中王建祥为员工持股计划管理委员会主任委员。具体内容见公司2021年1月9日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海大洋新材料科技有限公司	徐洪珊先生与其一致行动人陆企亭先生等人，合计持有公司5%以上股份，徐洪珊先生历任大洋新材执行董事，离任未满一年。	销售商品	销售商品	价格经双方协商确认	公允价格	1,327.13	0.79%	2,800	否	电汇	无	2020年04月21日	《关于2020年度公司日常关联交易预计的公告》（公告编号2020-049）刊登于巨潮资讯网
		提供劳务	提供劳务	市场价格	市场价格	10.39	97.74%	100	否	电汇	无	2020年04月21日	
		出租房屋	出租房屋	市场价格	市场价格	84.1	28.26%	150	否	电汇	1-2元/平方米/天	2020年04月21日	
东方电气风电（山东）有限公司	公司董事、副总经理刘丙江担任东方电气董事	销售商品	销售商品	市场价格	市场价格	561.54	0.33%	0	否	电汇	符合同类交易市价		
合计				--	--	1,983.13	--	3,050	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况							无						
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，							2020年度对公司日常关联交易预计，全年总金额（不含税）预计不超过3,050.00万元。其中向关联法人大洋新材销售产品及商						

在报告期内的实际履行情况（如有）	品，预计金额为 2,800.00 万元（不含税），2020 年向大洋新材销售商品实际发生的关联交易金额 1,327.13 万元（不含税），未超过获批额度；其中向关联法人大洋新材提供劳务，预计的发生的关联交易金额为 100.00 万元（不含税），2020 年向大洋新材提供劳务实际发生的关联交易金额 10.36 万元（不含税），未超过获批额度；其中向关联法人大洋新材出租房屋，预计的发生的关联交易金额为 150.00 万元（不含税），2020 年向大洋新材出租房屋实际发生的关联交易金额 84.10 万元（不含税）未超过获批额度。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
唐山金融控股集团担保有限公司	公司控股股东之母公司唐山金融控股集团股份有限公司为其控股股东	关联方以固定资产出资方式向公司孙公司进行增资	以固定资产投资方式向丰康达进行增资 1,300 万元	依据评估报告，根据市场化原则定价	1,083.32	1,300.84	1,300	房产增资	0	2020 年 05 月 16 日	《关于关联方对全资孙公司增资暨关联交易的公告》（公告编号 2020-071）刊登于巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）							无				
对公司经营成果与财务状况的影响情况							无				
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况							无				

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
陆企亭	原持股 5% 以上股东	上海微相邦创业孵化器管理有限公司	创业孵化器经营管理	1000 万元	91.42	89.3	-10.7
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		报告期内，上述事项已完成相关工商登记手续。					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2020年6月15日，公司召开了第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于与专业投资机构合作投资暨关联交易的议案》，公司与北京君曜远方投资有限公司、上海楚鸣管理咨询合伙企业（有限合伙）以0元对价共同收购自然人李昕磊及北京冀唐管理咨询中心（有限合伙）持有的顺璟投资（北京）有限公司的股权。顺璟投资注册资本为人民币3,000万元，其中公司以0元对价受让李昕磊及北京冀唐分别持有的顺璟投资注册资本为人民币200万元、1,000万元，即顺璟投资40%的股权。报告期内，该公司已完成工商变更登记事项。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

租出情况：

1、公司与保莹（上海）新材料科技有限公司签署《租赁合同书》，将公司位于上海市浦东新区川沙路3842号的房屋租赁给保莹公司使用，租赁面积6,136.26m²。

2、公司与大洋新材签署《租赁合同书》，将公司位于上海市浦东新区庆达路655号四楼部分办公场地租赁给大洋新材使用，租赁面积576m²。

3、公司与大洋新材签署《租赁合同书》，将公司位于上海市浦东新区庆达路655号6幢租赁给大洋新材使用，租赁面积1567.68m²。

4、公司与保莹（上海）新材料科技有限公司签署《租赁合同书》，将公司位于上海市奉贤区雷州路169号9号房2层、1号房2层的房屋租赁给保莹公司使用，租赁面积2123.71m²。

5、公司与大洋新材签署《租赁合同书》，将公司位于上海市浦东新区庆达路655号四楼部分办公场地租赁给大洋新材使用，租赁面积594m²。

6、力源兴达与北京瀚厚文化传媒有限公司签署《房屋租赁合同书》，将公司租入的北京照明器材公司位于北京市海淀区西三旗建材城中路12号院27号楼的一层和二层租赁给北京瀚厚使用，租赁面积2358.18m²。

租入情况：

1、公司与中晟（深圳）金融服务集团有限公司签订了《深圳市房屋租赁合同书》，中晟（深圳）金融服务集团有限公司将位于深圳市福田区卓越梅林中心广场（北区）4栋1101-a，共计6平米的房屋租赁给公司作为深圳康凝贸易有限公司的办公使用。目前公司已与中晟（深圳）金融服务集团有限公司、深圳康凝贸易有限公司签订了相关补充协议，公司将原《深圳市房屋租赁合同书》全部权利义务概括转让给深圳康凝。租赁期限两年，租赁期限自2019年5月1日至2021年4月30日。

2、必控科技与成都高投置业有限公司及成都天府软件园有限公司签订了房屋租赁协议，位于中国（四川）自由贸易试验区成都高新区世纪城南路599号天府软件园D区5栋14层面积1278.05平方米及1层102房间面积44.65平方米，共计面积1322.70平方米，必控科技作为科研、办公使用。该房屋租赁期自2019年12月9日起至2024年12月8日止。

3、必控科技与成都高投置业有限公司及成都天府软件园有限公司签订了房屋租赁协议，约定由必控科技承租位于中国（四川）自由贸易试验区成都高新区世纪城南路599号天府软件园D区5栋15层，建筑面积为1278.05平方米，必控科技作为科研、办公使用。该房屋租赁期自2019年8月1日起至2024年7月31日止。

4、必控科技与成都高投置业有限公司及成都天府软件园有限公司签订了房屋租赁协议，约定由必控科技承租位于中国（四川）自由贸易试验区成都高新区世纪城南路599号天府软件园D区5栋负二层，建筑面积为46.39平方米。该房屋租赁期自2020年8月1日起至2021年7月31日止。

5、必控科技与成都高投置业有限公司及成都天府软件园有限公司签订了房屋租赁协议，约定由必控科技承租位于中国（四川）自由贸易试验区成都高新区世纪城南路599号天府软件园D区1号楼D1，共七间作为员工倒班宿舍。该房屋租赁期自2020年1月1日起至2020年12月31日止。

6、力源兴达与北京照明器材公司签订房屋租赁协议，约定由北京力源承租位于北京市海淀区西三旗建材城中路12号院内27号楼，租赁期限为2019年9月1日至2024年8月31日。

7、力源兴达与中关村科技园区昌平区创业服务中心房屋租赁协议，约定由北京力源承租位于北京市昌平区科技园区超前路37号院16号楼2层C1003号，租赁期限为2020年11月10日至2021年11月9日。

8、力源兴达与北京极东科技有限公司签订房屋租赁协议，约定由北京力源承租位于昌平阳坊极东未来产业园新业一号楼二层2068号，租赁期限为2020年3月1日至2023年4月30日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
必控科技	2018年12月15日	1,500	2019年03月01日	1,500	连带责任保证	2019年3月27日-2020年3月26日	是	否

必控科技	2020年01月02日	1,500	2020年01月19日	1,500	连带责任保证	2020年1月19日 -2021年1月19日	是	否
必控科技	2020年03月18日	1,000	2020年04月01日	1,000	连带责任保证	2020年04月01日 -2021年03月18日	是	否
香港公司	2020年03月18日	14,017.4			连带责任保证		否	否
必控科技	2020年04月30日	1,000	2020年04月29日	1,000	连带责任保证	2020年6月28日 -2021年6月27日	否	否
力源兴达	2020年05月16日	300	2020年07月30日	300	连带责任保证	2020年7月30日 -2021年7月31日	否	否
力源兴达	2020年05月16日	50			连带责任保证		否	否
力源兴达	2020年05月16日	600	2020年06月16日	500	连带责任保证	2020年6月16日 -2021年6月15日	否	否
力源兴达	2020年06月16日	1,000	2020年09月23日	1,000	连带责任保证	2020年9月24日 -2024年3月23日	否	否
必控科技	2020年06月16日	5,000	2021年01月15日	1,500	连带责任保证	2021年1月15日 -2021年6月14日	否	否
力源兴达	2020年06月16日	5,000			连带责任保证		否	否
力源兴达	2020年08月18日	499	2020年09月09日	499	连带责任保证	2020年9月9日 -2021年9月9日	否	否
力源兴达	2020年08月18日	399	2020年10月22日	399	连带责任保证	2020年10月22日 -2021年10月22日	否	否
力源兴达	2020年08月18日	102	2020年10月22日	102	连带责任保证	2020年10月22日 -2021年10月22日	否	否
必控科技	2020年11月23日	2,000	2021年02月04日	1,000	连带责任保证	2021年2月4日 -2022年2月3日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			32,467.4	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			7,800	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			32,467.4	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			7,800	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
必控科技	2019年04月27日	1,500	2019年04月27日	1,500	连带责任保证	2019年4月27日 -2020年3月26日	是	否
必控科技	2020年06月16日	5,000	2021年01月15日	1,500	连带责任保证	2021年1月15日 -2021年6月14日	否	否
力源兴达	2020年06月16日	5,000			连带责任		否	否

			保证		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		1,500	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		1,500	
公司担保总额 (即前三大项的合计)					
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	42,467.4	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		9,300	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	42,467.4	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		9,300	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				3.98%	
其中:					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0	
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无	

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	8,000	4,000	0
银行理财产品	闲置自有资金	8,000	8,000	0
合计		16,000	12,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司发展至今，在追求经济效益的同时，也竭尽所能的履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。公司认为持续经营与投资者、债权人、员工、客户、供应商、社会大众的利益息息相关，其范围涵盖股东权益、劳动用工、职场安全、环境保护、社会道德、诚信经营等方面。为此，公司强化安全生产，重视污染防治，加强环境保护，维护社会安全，具体表现在以下方面：

(一) 股东权益保护

报告期内，公司重视投资者关系管理工作，规范公司运作，保障公司所有股东尤其是中小股东拥有的各项合法权益。

1、公司从完善公司治理、健全内部控制制度以及加强投资者关系管理等方面入手，规范公司运作，保障公司所有股东尤其是中小股东拥有的各项合法权益。2020年公司共召开股东大会五次，均采用网络投票与现场投票相结合的方式召开。审议影响中小投资者利益的重大事项时，公司对中小投资者的表决单独计票，并及时公开披露单独计票结果。公司为中小股东参与股东大会、行使决策权提供了良好的平台，提高中小股东行使决策权的积极性。

2、加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的内外沟通运行环境，使其尽可能全面的了解公司的经营管理状况，保证公司与投资者及利益相关者关系的健康、融洽发展。2020年，公司通过投资者关系互动平台直接回复的投资者提问212次。2020年与16家投资机构实地及电话调研共3次，未发生因机构调研导致的信息泄密事件，也未发生因机构调研导致的股票价格异动情况。

为进一步加强与投资者的互动交流工作，2020年4月24日公司利用全景网“全景路演天下”平台与约调研“康达新材投资者关系”小程序举行了2019年度业绩说明会，公司董事长、总经理、独立董事、财务总监、董事会秘书、独立财务顾问通过网络在线交流形式与投资者就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划和可持续发展等投资者关注的问题进行沟通。

3、公司通过官方网站和微信公众号建设，及时更新公司新闻、投资者关系、公司产品等版块，充分增加投资者了解公司信息与沟通的渠道。

4、公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、完整、公平的履行信息披露义务，让广大投资者第一时间及时了解公司的重大决策。

(二) 职工权益保护

1、公司坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，使每位员工在企业里都得到尊重、理解、重用，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。公司对企业文化进行了重新阐述，赋予“我们一直在努力”新的内涵。公司在建立初期提出的：我们一直在努力，做中国胶粘剂第一品牌。结合现今社会发展，“我们一直在努力”是旨在建设一个“传

承、融合、创新、超越”的平台。公司带领一支队伍，旨在实现康达团队的梦想及员工自己的人生价值，也为实现中华民族伟大复兴的中国梦做出努力和贡献。

2、公司根据《劳动法》、《女职工劳动保护特别规定》等法律法规建立了完善的人力资源管理制度，建立完善了公开、平等、竞争、择优的选人用人机制；完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系。公司根据国家和地方政府的有关规定，执行统一的社会保障制度，按时足额交纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险等基本社会保险基金。同时，不断完善薪酬体系，引入绩效管理考核体系，调动员工的积极性，保证了劳动关系的和谐稳定。公司建立了完备晋升机制，为员工搭建良好的职业发展通道，实现自我价值的同时，为公司发展储备人才，提升公司的核心竞争力。

3、公司积极开展职工培训，定期组织员工拓展训练，提高员工队伍整体素质，鼓励和支持职工参加业务、岗位资质培训，为职工发展提供更多的机会。同时公司为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，定期组织员工体检，组织举办员工各项活动包括月度生日会、羽毛球业余活动等丰富业余生活，提高员工归属感和增强企业凝聚力。公司重视职工权利保护，已依据《公司法》和《公司章程》的规定，选举了工会委员会和职工代表、职工代表监事，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

4、公司积极组织员工参加当地政府、园区组织的业余文化、体育活动，促进企业之间的交流，使员工保持良好的工作热情和精神风貌。

（三）供应商和客户权益保护

公司坚持“为用户创造价值，让用户满意”的经营理念，以全员、全方位、持续地为客户创造价值为己任，拥有一大批优质客户，形成了良好的行业口碑。公司严格执行质量管理体系，为客户提供高稳定性、高可靠性与具成本优势的产品，以符合客户的要求及期望，公司以高质量、高效率及弹性化的服务，提供客户全方位的售后服务，满足客户需求，并且设有专门部门处理客户投诉事件，持续改善公司的服务品质并强化与客户的良好合作关系，携手共同创造企业的最大价值。

公司尊重和维护供应商的合法利益，保护其商业机密，与供应商在遵守国家法律法规的前提下，本着平等互利、相互信任的原则签订合同，并严格按照合同执行，带动供应商共同履行社会责任，共创双赢。

（四）环境保护

公司重视环境保护工作，致力于降低能源和原材料消耗，积极推广清洁生产工艺，持续改进环境污染防治技术，不断提高员工的环保意识，以治理厂区环境为重点，强化监督检查，改善环境质量。

报告期内，公司的废水、废气排放均符合国家相关规定指标范围内，符合环保要求。公司的VOCs治理设施通过环保部门验收，运行正常。公司在生产过程中产生的危废严格按环保要求进行处置。

（五）安全生产

公司贯彻安全第一、预防为主、综合治理的安全生产方针，建立了完善的安全生产管理体系，通过了安全生产标准化（二级）的评审。公司成立了以总经理为责任人的安全生产委员会，制定了完善的《安全生产管理制度》。公司依法保障安全生产资金的投入，将其列入公司年度预算。对新员工严格执行安全教育制度，保证特种作业人员持证上岗，保障公司安全生产体系的正常运行，积极进行风险分级管控，确保全体员工的身心健康及生产安全。

（六）社会与公益事业

1、公司诚信经营，依法纳税，社会贡献值较高。2020年度共纳税14,161.55万元。

2、公司党支部按照上海市奉贤区组织部、上海杭州湾经济技术开发区党委的要求，不断加强思想建设、组织建设和作风建设，在日常工作中充分发挥党组织的战斗堡垒作用以及全体党员的先锋模范带头作用，为各项工作的顺利开展提供了组织保证。党总支着力在企业中营造和谐氛围，努力促进公司经营水平提高，积极推动公司整体工作向前发展。

3、公司作为“有责任心、有爱心”的企业，心怀感恩、关怀社会，凝聚员工力量，积极投入社会公益活动，热心慈善事业。2020年疫情突发，公司心系重灾区武汉，作为国有控股上市公司，在重大疫情面前用实际行动回报社会，切实履行企业的责任与担当。在疫情最严重时期向华中科技大学同济医学院附属协和医院、武汉大学中南医院两家抗击新型冠状病毒疫情的一线医院定向捐赠人民币100万元，专门用于湖北省武汉市一线医院医务工作者抗击新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作。孙公司力源兴达向当地政府捐赠口罩5万余个。

2021年，公司将继续以提升业绩为主线，以技术创新为支撑，激发全员活力，快速提升公司综合竞争力；进一步健全和完善社会责任体系，加强与投资者、客户、供应商、社会公众等利益相关方的沟通与交流，提高和谐发展水平，塑造公司良好的社会形象。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

为确保安全生产，公司建设了用于预防、预警、监控和消除安全风险的完备设施，并制定了极其严密的安全管理制度和操作规程，公司安全环保部专职负责安全规范与环境保护工作，对突发环境事件应急预案进行了优化更新，定期组织安全委员会会议，举行安全专题培训、综合性应急演练、消防技能大赛和安环知识竞赛，组织现场检查和问题整改，保证消防通道的绝对畅通及消防设施设备的保养力度与频次，积极配合监管部门安全与环保检查工作，持续加强安全检查力度，提升安全生产管理工作。报告期内，公司未发生重大安全事故。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

为了确保安全生产，公司建设了用于预防、预警、监控和消除安全风险的完备设施，并制定了极其严密的安全管理制度和操作规程，公司安全环保部专职负责安全规范与环境保护工作，对突发环境事件应急预案进行了优化更新，定期组织安全委员会会议，举行安全专题培训、综合性应急演练、消防技能大赛和安环知识竞赛，组织现场检查和问题整改，保证消防通道的绝对畅通及消防设施设备的保养力度与频次，积极配合监管部门安全与环保检查工作，持续加强安全检查力度，提升安全生产管理工作。报告期内，公司未发生重大安全事故。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

扶贫攻坚是党中央、国务院在新的历史时期坚持以人为本、执政为民作出的重大决策，是深入贯彻落实习近平总书记治国理政新理念新思想新战略、构建社会主义和谐社会的必然要求，也是保障和改善民生的具体体现。公司积极响应国家扶贫攻坚号召，不断激发自身作为上市公司履行社会责任的意识，积极参与脱贫攻坚。

公司积极参与社会公益活动，不仅是公司一直以来的价值取向，也是公司责无旁贷的社会角色责任和义务。在不断提升和完善企业的价值观同时，公司始终认为将追求良好人文环境的价值取向传播给社会大众，促进社会的进步，是每一个负责任的企业应有态度。

(2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司为推进精准扶贫工作的有序进行主要做了如下工作：

公司在上海市奉贤区相关部门的带领下，稳步推进帮扶工作，开展2020年“蓝天下的至爱”慈善一日捐活动向上海市慈善基金会奉贤区分会捐赠5万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	5
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——

6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	5
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司坚持“回报股东、回报社会”的理念，继续认真贯彻落实习近平总书记扶贫开发战略思想，认真贯彻实施国家及地方关于精准扶贫的战略部署，结合公司所处主营业务战略规划以及实际情况，切实把精准扶贫工作落到实处。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

防治污染设施的建设和运行情况

公司逐步加强环保治理设施的运行和维护管理，委托有资质的第三方检测单位每季度对“三废”排放进行一次监测，确保达标排放；投资二十余万元对公司雨污水系统进行检测和改造，确保管线无混接和断裂等情况；认真吸取江苏响水“3.21”特别重大爆炸事故教训，对危废房定期进行防渗防腐地坪维修和标志标识更新。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各项设施均按政府要求进行环境影响评价和环保验收。

突发环境事件应急预案

公司安全环保部负责突发环境事件应对的指导协调和日常监督管理工作。

环境自行监测方案

公司每季度委外监测废水、废气排放一次，每周对外排的生活污水进行内部监测。

其他应当公开的环境信息

公司持续进行危险废物减量化活动，鼓励各部门通过优化生产工艺，定期对留样进行回收利用等方式减少危险废物的产生量，对成绩突出的部门进行奖励。公司每年组织一次公众开放日活动，将公司的相关信息进行通报，并听取周边居民意见和建议。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

一、回购公司股份事项

2020年3月17日，公司召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于回购公司股份方案（第二期）的议案》，公司拟以不超过20元/股（含）的价格，回购资金总额为不低于1,000万元人民币（含）、不高于2,000万元人民币（含）回购公司部分A股社会公众股股份。2020年3月24日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施股份回购，回购股份数量为6,000股，占公司目前总股本的0.0024%，最高成交价为13.57元/股，最低成交价为13.57元/股，成交金额为81,420元（不含交易费用）。截至2020年9月16日，回购期限届满，股份回购已实施完毕。本次回购实际回购时间为2020年3月24日至2020年9月16日，公司以集中竞价方式累计回购公司股份947,400股，占公司目前总股本的

0.3752%，最高成交价为13.98元/股，最低成交价为 12.97元/股，成交金额为12,809,198元（不含交易费用）。

二、京瀚禹股权收购事项

2019年12月27日，公司与阎月亮、张禹在北京签署了《上海康达化工新材料集团股份有限公司与阎月亮、张禹关于北京京瀚禹电子技术有限公司之合作框架协议》。公司拟分步实施本次收购，逐步实现对北京京瀚禹电子技术有限公司的参股、控股以及整体收购。

2020年2月28日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于收购北京京瀚禹电子技术有限公司部分股权的议案》，公司与阎月亮在北京签署了《股权转让协议》。公司以现金方式收购阎月亮持有的北京京瀚禹电子技术有限公司8.5055%股权，本次交易金额为7,000万元。2020年3月底，本次收购事项已完成相关工商变更登记事项。

2020年7月31日，公司召开了第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于终止收购北京京瀚禹电子技术有限公司股权并签署股权回购协议的议案》，因京瀚禹2019年度业绩未达到《合作框架协议》的要求，经与交易对方协商，公司决定终止收购北京京瀚禹电子技术有限公司股权并签署《股权回购协议》。截至目前，已完成上述事项的工商变更登记事项。

三、其他事项

1、2020年3月，公司收到上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201931000791，发证时间：2019年10月8日，有效期：三年。根据相关规定，公司通过本次高新技术企业重新认定后，将可连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

2、2020年9月9日，公司第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于增加向银行申请综合授信额度的议案》，为落实公司发展战略，满足公司日常生产经营及业务拓展的需要，董事会同意公司及子公司向商业银行、外资银行、政策性银行申请银行综合授信额度由不超过人民币12亿元调整为不超过人民币22亿元（最终以银行实际审批的授信额度为准）。该议案已经公司2020年第三次临时股东大会审议通过。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2019年12月30日，第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于与关联方共同对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》。公司使用自有资金51万元与关联方陆企亭先生共同出资设立合资公司。2020年12月21日，第四届董事会第三十三次会议审议通过了《关于与关联方共同对控股子公司增资暨关联交易的议案》，公司与关联方陆企亭先生共同向上海微相邦创业孵化器管理有限公司增资，其中公司以自有资金增资459万元，陆企亭先生增资441万元。报告期内，该公司已完成工商登记注册及增资事项。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、经公司总经理办公会审议通过，2020年1月15日，公司投资设立康达国际供应链（天津）有限公司。报告期内，该公司已完成工商登记注册事项。

3、经公司总经理办公会审议通过，2020年4月14日，康达新能源投资设立唐山丰南区康达化工新材料有限公司。2020年5月15日，公司第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于关联方对全资孙公司增资暨关联交易的议案》，公司关联方唐山金融控股集团担保有限公司以固定资产出资方式向丰南康达进行增资，增资金额1,300万元。报告期内，该公司已完成工商变更登记事项。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

4、经公司总经理办公会审议通过，2020年4月2日，公司投资设立北京康达晟璟科技有限公司。报告期内，该公司已完成工商登记注册事项。

5、经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，2020年5月13日，晟璟科技投资设立成都康达晟宇科技有限公司。报告期内，该公司已完成工商登记注册事项。

6、2020年6月15日，公司召开了第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于与专业投资机构合作投资暨关联交易的议案》，公司与北京君曜远方投资有限公司、上海楚鸣管理咨询合伙企业（有限合伙）以 0 元对价共同收购自然人李昕磊及北京冀唐管理咨询中心（有限合伙）持有的顺璟投资（北京）有限公司的股权。顺璟投资注册资本为人民币 3,000 万元，其中公司拟以0元对价受让李昕磊及北京冀唐分别持有的顺璟投资注册资本为人民币 200 万元、1,000 万元，即顺璟投

资 40%的股权。报告期内，该公司已完成工商变更登记事项。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

7、经公司总经理办公会审议通过，公司与绍兴上虞强昂咨询有限公司签订了《股份转让协议》，将其持有的成都必控全欣电子有限公司100%的股权转让给绍兴上虞强昂咨询有限公司，转让价格为人民币400万元。报告期内，已完成工商变更登记事项。

8、经公司总经理办公会审议，2020年7月20日，公司与黄让南、江美云签订了《关于南平天宇科技发展有限公司的股权转让及增资协议》。2020年7月，该公司已完成股权转让工商变更登记事项，南平天宇科技发展有限公司更名为福建康达鑫宇新材料有限公司。自2020年8月起，公司将其纳入合并报表范围。

9、2020年12月21日，第四届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于内部划转子公司股权的议案》，公司以全资子公司晟璟科技为平台，将公司持有的控股子公司必控科技、力源兴达的股权划转至晟璟科技。截至目前，必控科技和晟璟科技已完成工商变更登记事项。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	17,548,275	6.95%	0	0	0	-15,363,075	-15,363,075	2,185,200	0.87%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	2,727,272	1.08%	0	0	0	-2,727,272	-2,727,272	0	0.00%
3、其他内资持股	14,821,003	5.87%	0	0	0	-12,635,803	-12,635,803	2,185,200	0.87%
其中：境内法人持股	8,636,361	3.42%	0	0	0	-8,636,361	-8,636,361	0	0.00%
境内自然人持股	6,184,642	2.45%	0	0	0	-3,999,442	-3,999,442	2,185,200	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	234,944,646	93.05%	0	0	0	15,363,075	15,363,075	250,307,721	99.13%
1、人民币普通股	234,944,646	93.05%	0	0	0	15,363,075	15,363,075	250,307,721	99.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	252,492,921	100.00%	0	0	0	0	0	252,492,921	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、根据中国证券监督管理委员会出具的《关于核准上海康达化工新材料股份有限公司向盛杰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]472号），公司向东方证券股份有限公司等4名发行对象以非公开发行的方式发行11,363,633股股份，已于2019年3月15日在深圳证券交易所上市。2020年3月16日，本次非公开发行股票11,363,633股股份上市流通。
- 2、根据公司与必控科技原股东盛杰等人签署的相关协议，必控科技原股东盛杰等人发行股份购买资产新增的部分股份达到解除限售条件，2020年4月30日，盛杰等人共计3,922,258股股份上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、2020年3月17日，公司召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购公司股份方案（第二期）的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式使用不低于人民币1,000万元且不超过人民币2,000万元的自有资金回购公司股份，回购的价格不超过人民币20元/股。回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过回购方案之日起不超过6个月。

2、2020年3月24日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施股份回购，回购股份数量为6,000股，占公司目前总股本的0.0024%，最高成交价为13.57元/股，最低成交价为13.57元/股，成交金额为81,420元（不含交易费用）。

3、截至2020年9月16日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份947,400股，占公司目前总股本的0.3752%，最高成交价为13.98元/股，最低成交价为12.97元/股，成交金额为12,809,198元（不含交易费用）。本次股份回购期限已届满，股份回购已实施完毕。

4、根据公司2020年11月22日、2020年12月9日召开的第四届董事会第三十次会议和2020年第四次临时股东大会的相关决议。2020年12月28日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的公司股票947,400股已于2020年12月25日以非交易过户形式过户至公司开立的“上海康达化工新材料集团股份有限公司—第二期员工持股计划”专户，占公司总股本的0.3752%。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
盛杰	2,461,741	0	2,461,741	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
刘志远	564,945	0	564,945	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
李成惠	145,290	0	145,290	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
龙成国	114,148	0	114,148	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
李东	98,252	0	98,252	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
曾文钦	132,543	0	132,543	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
佟子枫	90,064	0	90,064	0	2018年4月19日，公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日

范凯	70,118	0	70,118	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
韩炳刚	68,159	0	68,159	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
徐珮璟	65,502	0	65,502	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
刘国洪	32,664	0	32,664	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
陈霞	13,720	0	13,720	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
刘东	18,510	0	18,510	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
徐兵	10,888	0	10,888	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
刘家沛	15,788	0	15,788	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
袁永川	10,888	0	10,888	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
刘道德	9,038	0	9,038	0	2018年4月19日,公司发行股份购买资产认购股份。	2020年4月30日
东方证券股份有限公司	2,727,272	0	2,727,272	0	2019年3月15日,认购公司非公开发行股份。	2020年3月16日
深圳市博鼎华象投资合伙企业(有限合伙)	1,818,181	0	1,818,181	0	2019年3月15日,认购公司非公开发行股份。	2020年3月16日
长城国瑞证券-宋晓明-长城国瑞证券阳光14号单一资产管理计划	1,363,636	0	1,363,636	0	2019年3月15日,认购公司非公开发行股份。	2020年3月16日
长城国瑞证券-陈棋桦-长城国瑞证券阳光13号单一资产管理计划	909,090	0	909,090	0	2019年3月15日,认购公司非公开发行股份。	2020年3月16日
上海联一投资管理有限公司-上海军民融合产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,545,454	0	4,545,454	0	2019年3月15日,认购公司非公开发行股份。	2020年3月16日
马永华	1,500	0	1,500	0	离任董事买入股票自动锁定	2020年2月26日
邬铭	75,684	0	75,684	0	离任监事股票自动锁定	2020年2月4日
合计	15,363,075	0	15,363,075	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,132	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,979	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
唐山金控产业孵化器集团有限公司	国有法人	24.99%	63,095,200	0	0	63,095,200	质押	30,300,000
陆企亨	境内自然人	2.01%	5,075,216	-1,932,400	0	5,075,216		
耿殿根	境内自然人	2.00%	5,048,268	5,048,268	0	5,048,268		
张立岗	境内自然人	1.82%	4,603,450	0	0	4,603,450		
徐洪珊	境内自然人	1.56%	3,941,463	-1,100,000	0	3,941,463		
上海康达化工新材料集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.20%	3,026,811	3,026,811	0	3,026,811		
侯一斌	境内自然人	1.13%	2,860,600	-474,600	0	2,860,600		
基本养老保险基金九零四组合	其他	0.98%	2,476,100	2,476,100	0	2,476,100		
上海联一投资管理有限公司—	其他	0.91%	2,300,054	-2,245,400	0	2,300,054		

上海军民融合产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）								
盛杰	境内自然人	0.83%	2,100,644	-2,056,498	0	2,100,644		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陆企亭、徐洪珊为一致行动人，徐洪珊为陆企亭妹夫。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
唐山金控产业孵化器集团有限公司	63,095,200	人民币普通股	63,095,200					
陆企亭	5,075,216	人民币普通股	5,075,216					
耿殿根	5,048,268	人民币普通股	5,048,268					
张立岗	4,603,450	人民币普通股	4,603,450					
徐洪珊	3,941,463	人民币普通股	3,941,463					
上海康达化工新材料集团股份有限公司—第一期员工持股计划	3,026,811	人民币普通股	3,026,811					
侯一斌	2,860,600	人民币普通股	2,860,600					
基本养老保险基金九零四组合	2,476,100	人民币普通股	2,476,100					
上海联一投资管理有限公司—上海军民融合产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,300,054	人民币普通股	2,300,054					
盛杰	2,100,644	人民币普通股	2,100,644					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陆企亭、徐洪珊为一致行动人，徐洪珊为陆企亭妹夫。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东唐山金控产业孵化器集团有限公司通过信用账户持有 12,310,000 股；股东盛杰通过信用账户持有 2,100,644 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

唐山金控产业孵化器集团有限公司	刘丙江	2014 年 06 月 23 日	91130294398894701E	企业孵化器服务；创业咨询；企业管理咨询；企业策划；国内会议及展览服务；技术咨询、转让、推广、开发服务；物业管理服务；游览景区管理服务；旅游资源开发。（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				不适用

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

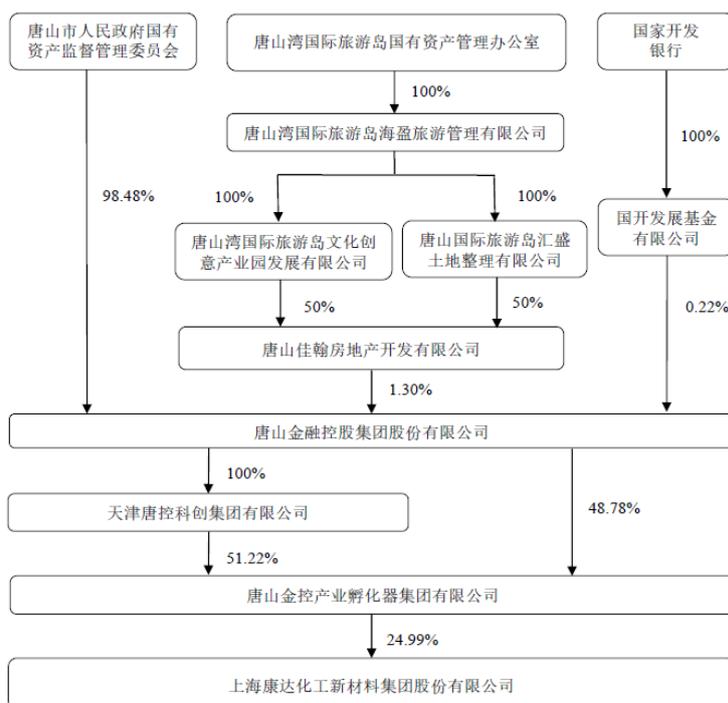
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
唐山市人民政府国有资产监督管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况		不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王建祥	董事长	现任	男	52	2019年02月14日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
姚其胜	副董事长、总工程师	现任	男	47	2015年06月05日	2022年02月14日	1,456,800	0	364,000	0	1,092,800
姚其胜	总经理	现任	男	47	2019年02月14日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
宋兆庆	董事、常务副总经理、财务总监	现任	男	51	2019年02月14日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
刘丙江	董事、副总经理	现任	男	51	2019年02月14日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
刘君	董事	现任	女	42	2019年02月14日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
程树新	董事、副总经理	现任	男	38	2019年02月14日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
周华	独立董事	现任	男	45	2019年02月14日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
江波	独立董事	现任	男	41	2020年01月17日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
范宏	独立董事	现任	男	58	2021年01月08日	2020年02月14日	0	0	0	0	0
耿学军	监事	现任	男	49	2019年02月14日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
孔立军	监事	现任	男	33	2019年02月14日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
赵有中	监事	现任	男	41	2019年08月16日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
陆巍	副总经理	现任	男	48	2019年02月14日	2022年02月14日	1,456,800	0	364,200	0	1,092,600
王志华	副总经理	现任	男	45	2015年06月05日	2022年02月14日	0	0	0	0	0

					日	日					
於亚丰	副总经理	现任	男	39	2016年12月23日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
沈一涛	副总经理、 董事会秘书	现任	男	33	2016年12月23日	2022年02月14日	0	0	0	0	0
王远立	独立董事	离任	男	51	2018年06月27日	2021年01月08日	0	0	0	0	0
姚海放	独立董事	离任	男	44	2019年02月14日	2020年01月17日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,913,600	0	728,200	0	2,185,400

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚海放	独立董事及审计委员会委员、薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会主任委员	离任	2020年01月17日	个人原因
王远立	独立董事及战略委员会委员	离任	2021年01月08日	个人原因

三、任职情况

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

一、董事

1.王建祥，男，1969年10月出生，汉族，中国国籍，中共党员，无境外居留权。南开大学国际经贸专业硕士学位、上海交通大学安泰管理学院工商管理专业硕士学位、香港理工大学管理学博士，正高级会计师。历任唐山三友集团财务中心副主任、子公司副总经理兼总会计师；唐山职业技术学院财经系教授；唐山曹妃甸新城管委会总经济师；现任公司董事长，兼任康达新能源董事长、必控科技董事长、河北云町董事长、康达国际供应链（天津）有限公司执行董事等职务。

2.姚其胜，男，1974年6月出生，汉族，中国国籍，中共党员，无境外居留权。毕业于同济大学精细化工专业，上海市领军人才，高级工程师。自1998年至今任职于康达新材，历任公司研发部副经理、经理、副总经理、研究所负责人、董事长等职务。现任公司副董事长、总经理、总工程师，兼任康达新能源董事等职务。

3.宋兆庆，男，1970年1月出生，汉族，中国国籍，无境外居留权。毕业于石家庄铁道学院经济管理专业，高级会计师、注册会计师。历任唐山三友集团会计主管、财务科长、财务部长助理、集团审计部部长、集团财务部长；唐山曹妃甸生态城投资公司财务经理；唐山三孚硅业股份有限公司财务经理。现任公司董事、常务副总经理、财务总监，兼任深圳康凝执行董事、北京力源董事、康达新能源监事、必控科技监事等职务。

4.刘丙江，男，1970年9月出生，汉族，中国国籍，中共党员，无境外居留权。毕业于河北经贸大学会计专业，注册税务师。1991年9月参加工作，历任乐亭县粮食局下属单位副主任、会计主管；唐山雁同煤炭销售有限公司财务经理；唐山国际旅游岛旅游发展有限公司财务经理；乐亭县渤海物贸有限公司财务经理。现任公司董事、副总经理，兼任康达新能源董事、必控科技董事、北京力源董事等职务。

5.刘君，女，1979年3月出生，汉族，中国国籍，无境外居留权，毕业于黑龙江大学，法学本科学历，国际注册内部审计师。曾任创真（上海）建筑装饰有限公司财务主管，2010年12月1日起任职于康达新材，历任公司内审部负责人、财务总监。现任公司董事，兼任康达新能源董事、必控科技董事、北京力源监事等职务。

6.程树新，男，1983年3月出生，蒙古族，中国国籍，中共党员，无境外居留权。中南民族大学金融学学士，东北财经

大学工商管理硕士，会计师，国际高级财务管理师。历任欧普照明股份有限公司资金总监助理，探路者户外用品股份有限公司资金经理，唐山湾国际旅游岛投资公司融资部经理。现任公司董事、副总经理，兼任必控科技董事、北京力源董事等职务。

7.范宏先生，1963年7月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江大学化工系，工学博士、教授、博士生导师。1979-1989年就读于浙江大学化工系，先后取得本科、硕士、博士学位，1989-2008年任浙江大学化工系副教授，2008年起任浙江大学化工学院教授至今，于1999年、2006年间分别作为高级访问学者、访问副教授赴日本国静冈县立大学（1998）和加拿大McMaster 大学（2006）进行合作研究；目前仍为化学工程联合国家重点实验室（浙江大学）固定研究人员，浙江省科技厅有机硅科技创新团队核心成员，兼任浙江省粘接技术协会理事长，中国化工学会精细化工专业委员会常务委员，《精细化工》、《粘接》等多家国内外重要学术期刊编委或论文评审人员，国家自然科学基金高分子材料学科项目评审专家，科技部中小企业创新基金评审专家，浙江省科技厅氟硅新材料技术创新综合试点专家指导组成员；同时近年来先后承担国家、省部级政府计划项目以及企业委托研究开发项目三十余项（其中国家自然科学基金面上项目2项，国家自然科学基金重点项目（子项目）1项，浙江省科技厅重大科技攻关计划项目3项），拥有授权中国发明专利24项。兼任浙江交通科技股份有限公司独立董事、浙江新安化工集团股份有限公司独立董事、苏州金枪新材料股份有限公司独立董事、杭州星华反光材料股份有限公司独立董事。现任公司董事会独立董事。

8.周华，男，1976年8月出生，汉族，中国国籍，中共党员，无境外居留权。现任中国人民大学商学院教授、博士生导师，中国人民大学会计应用创新支持中心主任。兼任中国红十字基金会监事、中国高科集团股份有限公司独立董事、三一重工股份有限公司独立董事、中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司独立董事、数码大方股份公司独立董事、北京集创北方科技股份有限公司独立董事、北京燕东微电子股份有限公司独立董事。现任公司董事会独立董事。

9.江波，1980年2月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于香港理工大学工商管理学院，管理学博士。自2004年起，分别在北京市中润律师事务所、北京市安金律师事务所、北京市友邦律师事务所、北京德和衡律师事务所执业，主要执业领域为公司治理、公司金融、公司并购和商事诉讼领域，现任北京德和衡律师事务所高级合伙人、执行主任。现任公司董事会独立董事。

二、监事

1.耿学军，男，1972年8月出生，汉族，中国国籍，中共党员，无境外居留权。毕业于河北财经学院会计专业。历任职唐山银行总监，华夏银行唐山分行总经理。现任唐山金融控股集团股份有限公司副总经理、公司监事会主席。

2.孔立军，男，1988年3月出生，汉族，中国国籍，中共党员，无境外居留权。毕业于中央财经大学行政管理专业。历任唐山银行火炬路支行柜员、副行长，唐山银行遵化支行行长，华夏银行唐山分行营销一部副总经理，华夏银行唐山分行丰润支行副行长，华夏银行唐山分行公司业务部产品经理，现任唐山金融控股集团股份有限公司董事长助理、事业发展中心总监兼管理支持中心总监，公司监事。

3.赵有中，男，1980年6月出生，硕士学历，高级工程师。2005年4月进入公司，主要从事聚氨酯类胶粘剂的开发与应用。历任研发部工程师、聚氨酯研究室主任，现任公司企业技术中心主任、职工监事。

三、高级管理人员

1.姚其胜：简历详见“董事情况”部分。

2.宋兆庆：简历详见“董事情况”部分。

3.刘丙江：简历详见“董事情况”部分。

4.程树新：简历详见“董事情况”部分。

5.陆巍，男，1973年11月出生，汉族，中国国籍，中共党员，无境外居留权。毕业于华东理工大学商学院国际企业管理专业。自1995年至今任职于康达新材，历任销售部经理、风电事业部经理、董事、总经理。现任公司副总经理。

6.王志华，男，1976年3月出生，汉族，中国国籍，中共党员，无境外居留权，毕业于山东轻工业学院制浆造纸专业，上海交通大学高级经理工商管理SMBA。自2005年至今任职于康达新材，历任公司风电事业部副经理、风电事业部经理、董事。现任公司副总经理。

7.於亚丰，男，1982年9月出生，汉族，中国国籍，无境外居留权。毕业于淮海工学院制药工程专业，学士学位，上海交通大学高级经理工商管理SMBA，高级工程师。自2006年至今任职于康达新材，历任复合事业部经理，聚氨酯事业部经理。现任公司副总经理。

8.沈一涛，男，1988年8月出生，汉族，中国国籍，中共党员，无境外居留权。哈尔滨商业大学会计学、国际经济与贸

易双学士学位，上海财经大学数量经济学在职研究生。2014年7月取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。自2011年至今就职于康达新材，历任公司证券事务代表、内审部负责人。现任公司副总经理、董事会秘书，兼任必控科技监事、北京力源董事等职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王建祥	唐山金融控股集团股份有限公司	董事长、总经理	2014年06月06日		否
王建祥	唐山佳翰房地产开发有限公司	董事长、总经理	2014年03月26日		否
王建祥	唐山湾国际旅游岛旅游发展有限公司	董事	2014年06月23日		否
王建祥	唐山金融控股集团担保有限公司	执行董事、总经理	2011年05月16日		否
王建祥	唐山倍爽饮用水有限公司	董事长	2018年01月11日		否
王建祥	天津唐银融资租赁有限公司	董事长	2015年06月10日		否
王建祥	唐山湾（上海）投资控股有限公司	董事长	2014年06月06日		否
王建祥	唐山湾国际旅游岛建设工程监理有限公司	监事	2011年02月20日		否
王建祥	唐山倍爽环保科技有限公司	执行董事	2018年11月14日		否
宋兆庆	唐山金融控股集团股份有限公司	董事	2016年06月30日		否
宋兆庆	唐山倍爽饮用水有限公司	董事	2018年01月11日		否
宋兆庆	唐山金控云町科技有限公司	董事长	2019年06月20日		否
刘丙江	唐山控股集团股份有限公司	董事	2014年06月06日		否
刘丙江	唐山佳翰房地产开发有限公司	董事	2014年03月26日		否
刘丙江	唐山湾国际旅游岛旅游发展有限公司	董事	2006年05月16日		否
刘丙江	唐山金控产业孵化器集团有限公司	董事长	2014年06月23日		否
刘丙江	唐山湾三岛旅游区灵珠游艇旅游服务有限公司	董事	2010年04月22日		否
刘丙江	唐山湾（上海）投资控股有限公司	董事	2014年06月06日		否
刘丙江	唐山湾祥云岛百庆投资发展有限公司	董事	2014年06月23日		否
刘丙江	唐山湾祥云岛广恒投资发展有限公司	董事	2014年06月23日		否
刘丙江	唐山湾祥云岛晟景投资发展有限公司	董事	2017年12月28日		否
刘丙江	唐山湾祥云岛万润投资发展有限公司	董事长	2014年06月23日		否
刘丙江	唐山湾祥云岛盈泰投资发展有限公司	董事	2017年12月28日		否
耿学军	唐山金融控股集团城市发展有限公司	执行董事	2018年04月10日		否
耿学军	唐山金控园区经济集团有限公司	董事长、总经理	2019年01月07日		否
耿学军	唐山金融控股集团惠谷科技有限公司	监事	2018年05月15日		否
耿学军	唐山三贝明珠码头运营管理有限公司	董事长、总经理	2017年12月08日		否
耿学军	唐山金控建筑科技有限公司	董事	2018年12月29日		否

耿学军	唐山金融控股集团交通基建有限公司	董事长、总经理	2017年06月16日		否
孔立军	中晟（深圳）金融服务集团有限公司	董事	2020年09月17日		否
孔立军	唐山湾国际旅游岛开发建设管理有限公司	董事	2020年01月19日		否
孔立军	唐山金融控股集团股权投资基金管理有限公司	董事长、总经理	2017年04月25日		否
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王建祥	上海楚鸣管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年12月09日		否
王建祥	唐山富力特种树脂有限公司	监事	2017年11月03日		否
刘丙江	东方电气风电（山东）有限公司	董事	2019年09月11日		否
刘丙江	南京聚发新材料有限公司	董事	2021年01月28日		否
刘君	东方电气风电（山东）有限公司	监事	2019年09月11日		否
程树新	唐山红广投资有限公司	执行董事、经理	2020年06月19日		否
程树新	上海颐钧汽车贸易有限公司	执行董事	2017年08月23日		否
程树新	中晟汇景（北京）旅游开发有限公司	执行董事、经理	2016年05月31日		否
程树新	唐山金控进出口集团有限公司	经理	2016年11月30日		否
程树新	中晟凤凰（北京）投资基金管理集团有限公司	执行董事、经理	2017年07月03日		否
程树新	深圳前海中晟裕隆投资管理有限公司	监事	2018年01月04日		否
程树新	中晟凯源（天津）供应链管理有限公司	执行董事、经理	2013年01月08日		否
程树新	中晟蓝湾（深圳）金融服务有限公司	监事	2017年08月07日		否
程树新	银通（唐山）供应链管理有限公司	董事	2017年05月17日		否
程树新	中晟凯源（北京）旅游科技股份有限公司	董事长、经理	2017年08月18日		否
程树新	星景力源（唐山）国际贸易有限公司	监事	2017年08月21日		否
程树新	中晟易信（深圳）旅游科技有限公司	监事	2014年07月28日		否
范宏	浙江大学	教授	2008年12月26日		是
范宏	浙江交通科技股份有限公司	独立董事	2016年12月01日		是
范宏	浙江新安化工集团股份有限公司	独立董事	2020年06月15日		是
范宏	苏州金枪新材料股份有限公司	独立董事	2014年11月24日		是
范宏	杭州星华反光材料股份有限公司	独立董事	2020年02月25日		是
周华	中国人民大学	教授	2014年09月01日		是
周华	中国高科集团股份有限公司	独立董事	2017年10月01日		是
周华	三一重工股份有限公司	独立董事	2019年08月30日		是
周华	中国北方稀土（集团）高科技股份有限公司	独立董事	2019年09月09日		是

周华	北京数码大方科技股份有限公司	独立董事	2018年09月01日		是
周华	北京集创北方科技股份有限公司	独立董事	2019年03月01日		是
周华	北京燕东微电子股份有限公司	独立董事			是
江波	北京德和衡律师事务所	执行主任	2019年07月01日		是
耿学军	唐山布衣堂健康服务有限公司	监事	2014年08月07日		否
沈一涛	博航天海科技（北京）有限公司	董事	2018年07月19日		否
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作条例》的规定，董事和监事报酬与支付由股东大会确定，其中在公司担任具体职务的董事、监事，根据公司相关薪酬制度以其具体职务领取报酬，不领取董事、监事津贴。高级管理人员由公司薪酬与考核委员会根据年度绩效进行考核确定其年度薪酬，提交公司董事会审议通过。公司董事、监事、高级管理人员的报酬依据公司的经营业绩、现行的薪酬制度和业绩考核获得。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王建祥	董事长	男	52	现任	90	否
姚其胜	副董事长、总经理、总工程师	男	47	现任	75	否
宋兆庆	董事、常务副总经理、财务总监	男	51	现任	60	否
刘丙江	董事、副总经理	男	51	现任	60	否
刘君	董事	女	42	现任	45	否
程树新	董事、副总经理	男	38	现任	60	否
周华	独立董事	男	45	现任	8	否
江波	独立董事	男	41	现任	8	否
耿学军	监事会主席	男	49	现任	0	是
孔立军	监事	男	33	现任	0	是
赵有中	监事	男	41	现任	41	否
陆巍	副总经理	男	48	现任	70	否
王志华	副总经理	男	45	现任	65	否
於亚丰	副总经理	男	39	现任	65	否
沈一涛	副总经理、董事会秘书	男	33	现任	30	否
王远立	独立董事	男	51	离任	8	否

姚海放	独立董事	男	44	离任	0	否
合计	--	--	--	--	685	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	557
主要子公司在职员工的数量（人）	422
在职员工的数量合计（人）	979
当期领取薪酬员工总人数（人）	979
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	30
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	355
销售人员	115
技术人员	256
财务人员	30
行政人员	223
合计	979
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	44
本科	269
大专	228
中高职	173
初中	258
小学	2
合计	979

2、薪酬政策

2020年，根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际运营情况，坚持按劳分配、兼顾效率与公平的原则，在提高企业经济效益的基础上，综合考虑企业战略规划和社会经济发展等因素，对员工薪酬支付原则、薪酬策略、薪酬水平、进行分配和调

整，以实现效率、公平、合法的薪酬目标。

公司竭尽所能为员工提供更加丰富的利益，认真执行员工带薪年假、婚假、丧假、产假、工伤假等制度，对孕哺期的女职工在薪酬待遇、劳动时间、劳动保护等方面给予特殊照顾政策，每逢重要节日发放过节礼物、生日贺礼、组织员工活动等。在建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系基础上，建立“利益分享、风险共担”的激励机制，使得员工所有努力聚焦到业务经营与发展上，同时公司实施员工持股计划计划，让员工分享公司发展红利。

3、培训计划

公司每年根据发展战略需求，制定详细的培训计划，有针对性的开展如新人入职培训、安全培训、管理者提升培训、技能提升等培训，从而切实有效的加强企业文化和提高各类人员的专业水平，旨在提高员工个人综合素质能力。

报告期内，生产系统人均培训85.37课时、非生产系统人均培训20.04课时，在通过培训持续改善员工技能和素质的基础上，继续将提升员工的安全意识继续作为培训的重点，其占总培训课时的58.9%，确保了企业安全生产顺利进行。

2021年，公司将继续深化培训发展体系的建设，进一步完善培训课程及培训发展项目，不断优化培训管理相关制度，坚持后备干部队伍建设。同时大力发展线上培训模式，提供更加灵活，贴合需求的培训内容和体系。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	56,953
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,422,531.27

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司董事、监事及高级管理人员工作勤勉尽责，利用各自专业背景及技能，保证信息披露真实、准确、完整，切实维护了公司利益及广大股东的合法权益。

截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司治理具体情况如下：

（一）股东和股东大会

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开及议事程序，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。报告期内，公司共召开了五次股东大会，对公司相关事项进行了审议并作出决议。

（二）公司与公司实际控制人

公司与公司实际控制人及其关联人员在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。公司的重大决策由股东大会依法做出，实际控制人、控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。报告期内共召集召开十七次董事会，公司全体董事能严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司的独立董事在工作中保持充分的独立性，认真审议各项议案，对有关事项发表事前认可意见及独立意见，切实维护公司中小股东的利益。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，管理效率较高。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会共有3名监事、其中职工代表监事1名，股东代表监事2名。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司内审部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内审部负责人由董事会聘任，审计工作由专职人员独立开展，审计部对公司及子公司财务信息的真实性、完整性和内部控制制度的建立和实施等情况进行检查和监督，对公司发生的对外投资、购买和出售资产、关联交易等行为进行重点审计；及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

（六）关于绩效评价和激励约束机制

公司已形成较为完善、公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，符合法律法规的规定。

（七）关于信息披露与透明度

公司根据相关法律法规要求认真履行信息披露义务。公司制定了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记和报备制度》，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

为公司信息披露的报纸和网站。严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立

公司拥有独立、完整的采购、生产、销售和研发系统等，独立支配和使用人、财、物等生产要素，独立组织和实施生产经营活动。不存在依赖控股股东和其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、人员独立

公司拥有独立的员工队伍，设立了独立的研发、生产、行政、财务、采购和销售等部门，并建立了完整的劳动、人事及工资管理制度，公司人员独立于控股股东；公司董事长由董事会选举产生；公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东单位领薪，也未在控股股东单位担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，通过合法程序产生，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会人事任免决定的现象。

3、资产独立

公司与控股股东之间产权关系明确，公司的资金、资产及其他资源不存在被其违规占用、支配的情况。公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、辅助生产设备和专利等资产，公司对所有资产拥有完全的控制与支配权。

4、机构独立

公司建立了适应其业务发展的组织结构，根据《公司法》与《公司章程》的要求建立股东大会、董事会、监事会的法人治理结构并严格按照相关法律和《公司章程》规范运作。董事会、监事会与其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立经营的情形。公司内部管理部门职能明确，具有完善的内部管理制度。公司的办公场所独立，不存在混合经营、合署办公的情况，股东及其他任何单位和个人均未干预本公司的机构设置和生产经营活动。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制定了内部财务管理制度及分公司、子公司的财务管理制度等内控制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司为独立的纳税人，不存在与股东混合纳税情况。公司独立作出财务决策，公司资金使用按《公司章程》及财务管理制度等有关规定的权限和程序进行，不存在股东干预公司资金使用的情形，不存在控股股东及其关联方占用公司资金行为，未发生公司为控股股东及其关联方提供担保的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.23%	2020 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 18 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-015)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.69%	2020 年 04 月 02 日	2020 年 04 月 03 日	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-043)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	31.74%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 13 日	《2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-067)
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	25.93%	2020 年 09 月 25 日	2020 年 09 月 26 日	《2020 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-103)
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	22.24%	2020 年 12 月 09 日	2020 年 12 月 10 日	《2020 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-130)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王远立	17	0	17	0	0	否	1
周华	17	0	17	0	0	否	0
江波	16	0	16	0	0	否	1
姚海放	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，积极了解公司的整体情况，在公司配合下，能够及时获悉相关重大事项的进展，重点关注公司的主营业务经营状况和发展趋势；并通过现场、通讯等方式与公司其他董事、高级管理人员及相关人员进行沟通，密切关注公司动态。独立董事在报告期内充分履行职责，对公司内部控制、公司治理、2019年度利润分配方案、员工持股计划、关联交易、对外投资等相关事项提出了重要意见、建议和要求，公司积极采纳独立董事意见。报告期内，独立董事为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会。2020年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、董事会审计委员会的履职情况：

报告期内，公司审计委员严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的相关规定，认真履行职责，充分发挥了审核与监督作用，对公司的内部审计工作报告、财务报告、募集资金存放与使用、内部控制自我评价报告等进行了审议，听取了内部审计部门的工作汇报，切实履行了审计委员会工作职责，强化了公司董事会决策功能。

公司董事会审计委员会在2020年度共召开4次审计委员会会议。

1.1第四届董事会审计委员会第五次会议，审议通过：

- (1) 《关于公司计提资产减值准备的议案》；
- (2) 《关于内审部2019年第四季度工作报告的议案》；
- (3) 《关于内审部2020年度内部审计工作计划的议案》；
- (4) 《关于续聘2020年度审计机构的议案》。

1.2第四届董事会审计委员会第六次会议，审议通过：

- (1) 《关于内审部2020年第一季度工作报告的议案》；
- (2) 《关于内审部2020年第二季度工作计划的议案》。

1.3第四届董事会审计委员会第七次会议，审议通过：

- (1) 《关于内审部2020年第二季度工作报告的议案》；
- (2) 《关于内审部2020年第三季度工作计划的议案》。

1.4第四届董事会审计委员会第八次会议，审议通过：

- (1) 《关于内审部2020年第三季度工作报告的议案》；
- (2) 《关于内审部2020年第四季度工作计划的议案》；
- (3) 《关于内审部2021年度内部审计工作计划的议案》。

2、提名委员会的履职情况：

报告期内，公司董事会提名委员会严格依照法律法规、《公司章程》及《董事会提名委员会实施细则》等相关制度的规定，积极参与提名委员会的日常工作，共召开了1次会议，主要履行以下职责：

2.1第四届董事会提名委员会第二次会议，审议通过：

- (1) 《关于对拟提名董事会独立董事候选人进行审查的议案》；

3、战略委员会的履职情况：

报告期内，公司战略委员会积极履行职责，严格按照《董事会战略委员会实施细则》的相关要求开展工作。了解公司经

营状况，就重大投资决策与公司管理层保持沟通，结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司发展战略进行整体规划，对公司的经营提出切实可行的意见，推动公司稳定持续的发展。报告期内未召开会议。

4、薪酬与考核委员会的履职情况：

报告期内，薪酬与考核委员会依据公司经营目标的完成情况以及公司董事、监事、高级管理人员的履职情况，对薪酬政策、考核评价依据以及薪酬发放等进行了审查，充分发挥专业性作用，切实履行了薪酬与考核委员会的工作职责。共召开了2次会议，主要履行以下职责：

4.1 第四届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，审议通过：

(1) 《关于调整独立董事津贴的议案》。

4.2 第四届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，审议通过：

(1) 《关于实施第二期员工持股计划的议案》。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬水平。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案，依据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年03月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	《上海康达化工新材料集团股份有限公司2020年度内部控制评价报告》刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①重大缺陷：审计师在当期审计中发现了财务报告中的重	①重大缺陷：公司在税务管理、生产经营、社会

	大错报，该错报并未被公司的内部控制所发现；审计委员会对财务报告和相关内部控制缺乏有效的监督；基本无效的内部审计；发现任何程度的高级管理人员的舞弊行为；以前年度因内部控制缺陷导致的财务报告重大错报在合理期限内未得到有效纠正。②重要缺陷：在选择和实施与企业会计准则相一致的会计政策方面存在内部控制缺陷；与财务报告相关的反舞弊程序和控制受到干预；期末财务报告流程的控制存在较大或严重缺陷，包括将交易总数过入总账的控制，初始、授权、记录和处理会计分录的控制；货币资金、存货、收入、成本、在建工程、固定资产等重要会计科目的关键控制点在设计或执行方面存在明显缺陷，且缺乏补偿性控制程序替代。③一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷被认定为一般缺陷。	责任等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给公司造成重大损失和不利影响，严重影响经营合规目标的实现；公司因资产安全管理失当，发生重大资产损失。②重要缺陷：招标采购等生产运营环节存在明显的违规，导致成本明显上升或存在较大的舞弊风险；因管理不善存在较为明显的资产安全隐患；投资论证不到位或不充分，投资实际情况与投资目标严重偏离，造成投资决策较为严重的失误或投资减值；应收账款、存货或固定资产周转效率过低，导致资金压力较大，对公司运营效率造成较大影响。③一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷被认定为一般缺陷。
定量标准	①重大缺陷：当公司存在一个或多个控制缺陷的组合，可能导致财务报告出现错报达到下列两个标准之一时确认为重大缺陷。利润表潜在错报金额大于最近一个会计年度经审计的公司合并财务报表净利润的 5%且大于人民币 500 万元；资产负债表潜在错报金额大于最近一个会计年度经审计的公司合并财务报表净资产的 2%且大于人民币 1500 万元。②重要缺陷：当公司存在一个或多个控制缺陷的组合，可能导致财务报告出现错报金额介于一般缺陷和重大缺陷之间时确认为重要缺陷。③一般缺陷：当公司存在一个或多个控制缺陷的组合，可能导致财务报告出现错报达到下列两个标准之一时确认为一般缺陷。利润表潜在错报金额小于最近一个会计年度经审计的公司合并财务报表净利润的 3%或人民币 200 万元；资产负债表潜在错报金额小于最近一个会计年度经审计的公司合并财务报表净资产的 0.5%或人民币 500 万元。	①重大缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额大于公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表净资产总额的 2%且大于人民币 1500 万元时确认为重大缺陷。②重要缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额介于一般缺陷和重大缺陷之间时确认为重要缺陷。③一般缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产损失总额小于公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表净资产总额的 0.5%或人民币 500 万元时确认为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为，康达新材于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 03 月 23 日

内部控制鉴证报告全文披露索引	《上海康达化工新材料集团股份有限公司 2020 年度内部控制鉴证报告》刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 20 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2021]210Z0097 号
注册会计师姓名	潘汝彬、张伟

审计报告正文

审计报告

容诚审字[2021]210Z0097号

上海康达化工新材料集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海康达化工新材料集团股份有限公司（以下简称康达新材公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了康达新材公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于康达新材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）应收账款减值准备

相关信息披露详见财务报表附注三、10和附注五、4。

1、事项描述

截至2020年12月31日，康达新材公司应收账款原值858,154,607.65元，坏账准备53,739,366.71元，应收账款净值804,415,240.94元，占资产总额的24.18%。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时涉及重大会计估计和判断，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价并测试管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和预期信用损失计量的内部控制。

(2) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征。

(3) 复核管理层单项评估应收账款的减值测试，并评估其可收回性。在评估应收账款的可回收性时，检查相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力等。

(4) 复核管理层采用组合为基础计算预期信用损失的计量模型，评估模型中关键假设和关键参数的合理性。

(5) 选取样本对应收账款执行函证程序。

(二) 商誉减值

相关信息披露详见财务报表附注三、21和附注五、16。

1、事项描述

截至2020年12月31日，康达新材公司商誉的账面价值为328,226,998.45元，占资产总额的9.87%。康达新材公司将商誉分摊至相关资产组，并按照各资产组预计未来现金流量的现值确定可收回金额对商誉进行减值测试。

在估计包含商誉的相关资产组的可收回金额时，涉及到管理层的重大会计估计和判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价并测试管理层与商誉减值相关的内部控制制度的设计与执行情况。

(2) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法。

(3) 复核各资产组未来的销售收入增长率、毛利率、相关费用等，并与相关资产组的历史数据进行比较分析。

(4) 评估管理层减值测试方法，了解和评价管理层利用其估值专家的工作，分析估值专家使用的折现率的合理性。

(5) 验证商誉减值模型计算的准确性。

四、其他信息

康达新材公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括康达新材公司2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

康达新材公司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，管理层负责评估康达新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算康达新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康达新材公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对康达新材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致康达新材公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

（此页无正文，为康达新材公司容诚审字[2021]210Z0097号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：潘汝彬
(项目合伙人)

中国注册会计师：张伟

中国 北京

2021年03月20日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海康达化工新材料集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	403,568,514.34	403,039,780.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	120,000,000.00	90,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	283,870,756.15	
应收账款	804,415,240.94	550,499,194.72
应收款项融资	282,394,319.57	285,614,043.43
预付款项	9,223,286.56	6,800,587.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,413,799.59	4,976,626.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	255,524,248.72	154,559,240.66
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	10,820,532.51	8,725,195.09
流动资产合计	2,176,230,698.38	1,504,214,668.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	67,315,251.77	63,082,060.57
其他权益工具投资	39,374,419.23	37,507,719.23
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,131,652.61	7,716,099.80
固定资产	541,769,703.29	484,827,503.86
在建工程	30,944,064.69	10,510,133.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	109,887,999.69	81,641,873.66
开发支出		
商誉	328,226,998.45	328,226,998.45
长期待摊费用	3,384,453.37	1,138,771.24
递延所得税资产	14,129,800.67	11,056,298.43
其他非流动资产	8,163,557.35	20,196,045.86
非流动资产合计	1,150,327,901.12	1,045,903,504.91
资产总计	3,326,558,599.50	2,550,118,173.58
流动负债：		
短期借款	513,371,758.61	138,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,444,969.40	
应付账款	286,819,245.99	187,089,748.85
预收款项	1,785,116.46	2,092,487.18
合同负债	3,787,893.23	
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	63,916,157.57	41,767,456.46

应交税费	33,235,510.29	37,941,671.73
其他应付款	1,823,348.28	3,070,381.45
其中：应付利息		23,280.82
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	505,000.00	
其他流动负债	234,345.29	
流动负债合计	966,923,345.12	410,461,745.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,500,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		180,090.63
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35
预计负债		
递延收益	2,809,646.46	3,214,754.88
递延所得税负债	548,306.52	692,877.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,717,994.33	5,947,764.28
负债合计	976,641,339.45	416,409,509.95
所有者权益：		
股本	252,492,921.00	252,492,921.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,314,148,384.48	1,310,056,747.75
减：库存股		
其他综合收益	-35,453.65	
专项储备	2,193,443.25	1,768,390.48

盈余公积	83,066,200.24	62,152,834.15
一般风险准备		
未分配利润	682,316,689.84	508,393,859.98
归属于母公司所有者权益合计	2,334,182,185.16	2,134,864,753.36
少数股东权益	15,735,074.89	-1,156,089.73
所有者权益合计	2,349,917,260.05	2,133,708,663.63
负债和所有者权益总计	3,326,558,599.50	2,550,118,173.58

法定代表人：王建祥

主管会计工作负责人：宋兆庆

会计机构负责人：张国强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	316,575,873.86	172,939,717.88
交易性金融资产	80,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	205,313,592.78	
应收账款	615,791,220.66	397,182,182.73
应收款项融资	277,567,004.57	200,157,649.34
预付款项	4,059,787.30	3,846,366.11
其他应收款	639,228,079.42	711,319,202.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	170,421,389.27	102,431,012.69
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		
流动资产合计	2,308,956,947.86	1,587,876,131.68
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	600,305,888.37	588,805,501.40

其他权益工具投资	39,374,419.23	37,507,719.23
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,131,652.61	7,716,099.80
固定资产	163,196,031.15	117,285,915.68
在建工程	2,334,800.82	2,214,716.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,738,518.17	13,068,739.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,060,897.58	6,522,595.06
其他非流动资产	1,441,600.44	14,172,192.00
非流动资产合计	838,583,808.37	787,293,478.67
资产总计	3,147,540,756.23	2,375,169,610.35
流动负债：		
短期借款	460,323,022.50	120,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,408,496.00	
应付账款	216,839,573.30	102,967,645.37
预收款项	1,397,181.28	1,674,166.41
合同负债	2,849,078.81	
应付职工薪酬	44,243,983.21	25,305,138.70
应交税费	21,747,428.24	27,359,110.59
其他应付款	80,028,216.87	32,874,206.38
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	205,285.91	
流动负债合计	889,042,266.12	310,180,267.45
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		180,090.63
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35
预计负债		
递延收益	2,809,646.46	3,214,754.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,669,687.81	5,254,886.86
负债合计	893,711,953.93	315,435,154.31
所有者权益：		
股本	252,492,921.00	252,492,921.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,314,663,707.06	1,309,534,403.64
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,066,200.24	62,152,834.15
未分配利润	603,605,974.00	435,554,297.25
所有者权益合计	2,253,828,802.30	2,059,734,456.04
负债和所有者权益总计	3,147,540,756.23	2,375,169,610.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,932,135,499.94	1,066,074,423.43
其中：营业收入	1,932,135,499.94	1,066,074,423.43
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,648,977,063.78	902,748,640.73
其中：营业成本	1,325,944,990.21	665,527,253.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,260,157.23	4,278,050.18
销售费用	85,847,242.21	82,400,204.26
管理费用	125,345,010.92	74,714,792.23
研发费用	95,357,608.18	73,861,213.05
财务费用	10,222,055.03	1,967,127.82
其中：利息费用	11,783,710.18	5,575,926.73
利息收入	2,079,865.71	4,181,232.65
加：其他收益	4,055,125.78	5,353,835.94
投资收益（损失以“-”号填 列）	9,499,019.62	11,235,740.66
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	233,191.20	-1,885,087.98
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-30,941,569.95	-16,788,046.31
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-635,965.92	-5,804,578.40
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-1,536,167.00	24,782.85

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	263,598,878.69	157,347,517.44
加：营业外收入	1,008,178.93	92,652.78
减：营业外支出	12,257,144.08	656,677.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	252,349,913.54	156,783,492.97
减：所得税费用	37,761,201.34	18,203,535.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	214,588,712.20	138,579,957.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	214,588,712.20	138,579,957.66
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	215,004,813.96	139,961,738.71
2.少数股东损益	-416,101.76	-1,381,781.05
六、其他综合收益的税后净额	-35,453.65	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-35,453.65	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-35,453.65	
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	-35,453.65	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	214,553,258.55	138,579,957.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	214,969,360.31	139,961,738.71
归属于少数股东的综合收益总额	-416,101.76	-1,381,781.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.85	0.56
（二）稀释每股收益	0.85	0.56

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

法定代表人：王建祥

主管会计工作负责人：宋兆庆

会计机构负责人：张国强

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,716,160,109.04	873,498,190.21
减：营业成本	1,243,797,278.54	584,909,345.94
税金及附加	4,250,475.07	2,657,115.10
销售费用	74,333,750.23	72,268,469.56
管理费用	68,680,523.05	44,117,778.02
研发费用	56,681,558.81	46,567,614.40
财务费用	8,106,882.16	797,972.26
其中：利息费用	9,641,656.96	2,970,507.06
利息收入	1,600,489.48	2,203,135.83
加：其他收益	3,275,096.66	4,516,112.12
投资收益（损失以“-”号填列）	8,514,923.37	5,854,388.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	233,191.20	1,885,087.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,643,419.92	-16,125,974.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	198,587.82	-4,355,268.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	79,910.96	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	250,734,740.07	112,069,153.23
加：营业外收入	64,458.08	87,823.34
减：营业外支出	7,839,602.73	433,578.66
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	242,959,595.42	111,723,397.91
减：所得税费用	33,825,934.57	13,737,695.82
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	209,133,660.85	97,985,702.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	209,133,660.85	97,985,702.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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	209,133,660.85	97,985,702.09
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,614,430,493.17	1,137,972,846.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,398,576.00	3,452,420.95
收到其他与经营活动有关的现金	5,666,606.23	9,839,892.63
经营活动现金流入小计	1,626,495,675.40	1,151,265,159.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,324,467,628.00	648,902,508.51

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	196,911,234.73	134,609,477.87
支付的各项税费	126,096,949.70	67,087,866.45
支付其他与经营活动有关的现金	101,699,672.14	111,885,182.47
经营活动现金流出小计	1,749,175,484.57	962,485,035.30
经营活动产生的现金流量净额	-122,679,809.17	188,780,124.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	306,000,000.00	1,950,106,800.00
取得投资收益收到的现金	6,208,108.11	3,612,028.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	488,747.08	42,358.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,956,592.99	1,952,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	124,124.22	4,336,222.23
投资活动现金流入小计	314,777,572.40	1,960,049,409.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	208,056,377.10	84,874,817.07
投资支付的现金	336,866,700.00	1,925,500,000.00
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	8,168,878.60	37,399,795.90
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	553,091,955.70	2,047,774,612.97
投资活动产生的现金流量净额	-238,314,383.30	-87,725,203.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,169,156.00	114,999,963.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,990,000.00	
取得借款收到的现金	547,800,000.00	168,500,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	8,337,120.00	26,030,764.60
筹资活动现金流入小计	572,306,276.00	309,530,727.60
偿还债务支付的现金	168,500,000.00	168,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,398,850.40	25,062,669.43
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	12,991,782.31	43,175,794.17
筹资活动现金流出小计	212,890,632.71	236,238,463.60
筹资活动产生的现金流量净额	359,415,643.29	73,292,264.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-118,160.62	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,696,709.80	174,347,184.89
加：期初现金及现金等价物余额	403,032,605.82	228,685,420.93
六、期末现金及现金等价物余额	401,335,896.02	403,032,605.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,418,930,196.31	906,372,977.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	74,572,653.50	8,027,965.06
经营活动现金流入小计	1,493,502,849.81	914,400,942.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,246,135,608.56	610,580,133.63
支付给职工以及为职工支付的现金	135,268,992.92	87,061,114.33
支付的各项税费	106,721,776.66	46,193,113.54
支付其他与经营活动有关的现金	70,930,649.24	207,622,971.59
经营活动现金流出小计	1,559,057,027.38	951,457,333.09
经营活动产生的现金流量净额	-65,554,177.57	-37,056,390.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	58,000,000.00	112,058,800.00
取得投资收益收到的现金	5,338,784.23	1,230,676.34
处置固定资产、无形资产和其他	175,225.44	3,938.76

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,993,861.11
投资活动现金流入小计	63,514,009.67	116,287,276.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,977,891.33	17,433,183.25
投资支付的现金	144,376,700.00	168,028,773.22
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	214,354,591.33	185,461,956.47
投资活动产生的现金流量净额	-150,840,581.66	-69,174,680.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		114,999,963.00
取得借款收到的现金	489,800,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,320,980.00	56,030,764.60
筹资活动现金流入小计	550,120,980.00	321,030,727.60
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,287,252.47	22,412,461.97
支付其他与筹资活动有关的现金	12,991,782.31	41,046,816.85
筹资活动现金流出小计	192,279,034.78	183,459,278.82
筹资活动产生的现金流量净额	357,841,945.22	137,571,448.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	141,447,185.99	31,340,378.18
加：期初现金及现金等价物余额	172,932,542.95	141,592,164.77
六、期末现金及现金等价物余额	314,379,728.94	172,932,542.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	252,492,921.00				1,310,056,747.75			1,768,390.48	62,152,834.15		508,393,859.98		2,134,864,753.36	-1,156,089.73	2,133,708,663.63
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	252,492,921.00				1,310,056,747.75			1,768,390.48	62,152,834.15		508,393,859.98		2,134,864,753.36	-1,156,089.73	2,133,708,663.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,091,636.73			425,052.77	20,913,366.09		173,922,829.86		199,317,431.80	16,891,164.62	216,208,596.42
(一)综合收益总额											215,004,813.96		214,969,360.31	-416,101.76	214,553,258.55
(二)所有者投入和减少资本					4,091,636.73								4,091,636.73	17,307,266.38	21,398,903.11
1.所有者投入的普通股														16,169,156.00	16,169,156.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					9,604,335.73								9,604,335.73		9,604,335.73
4.其他					-5,512,699.00								-5,512,699.00	1,138,110.38	-4,374,588.62
(三)利润分配									20,913,366.09		-41,081,984.10		-20,168,618.01		-20,168,618.01

1. 提取盈余公积								20,913,366.09			-20,913,366.09				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-20,168,618.01		-20,168,618.01		20,168,618.01
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							425,052.77						425,052.77		425,052.77
1. 本期提取							903,084.30						903,084.30		903,084.30
2. 本期使用							478,031.53						478,031.53		478,031.53
(六)其他															
四、本期期末余额	252,492,921.00				1,314,148,384.48		-35,453.65	2,193,443.25	83,066,200.24		682,316,689.84		2,334,182,185.16	15,735,074.89	2,349,917,260.05

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	241,129,288.00				1,221,034,781.64			1,384,541.26	52,354,263.94		397,672,646.39		1,913,575.521.23	256,357.00	1,913,831,878.23
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	241,129,288.00				1,221,034,781.64			1,384,541.26	52,354,263.94		397,672,646.39		1,913,575.521.23	256,357.00	1,913,831,878.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,363,633.00				89,021,966.11			383,849.22	9,798,570.21		110,721,213.59		221,289,232.13	-1,412,446.73	219,876,785.40
（一）综合收益总额											139,961,738.71		139,961,738.71	-1,381,781.05	138,579,957.66
（二）所有者投入和减少资本	11,363,633.00				89,021,966.11								100,385,599.11	-30,665.68	100,354,933.43
1. 所有者投入的普通股	11,363,633.00				89,021,966.11								100,385,599.11		100,354,933.43
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														-30,665.68	-30,665.68

(三) 利润分配								9,798,570.21		-29,240,525.12		-19,441,954.91		-19,441,954.91
1. 提取盈余公积								9,798,570.21		-9,798,570.21				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-19,441,954.91		-19,441,954.91		-19,441,954.91
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							383,849.22					383,849.22		383,849.22
1. 本期提取							437,049.38					437,049.38		437,049.38
2. 本期使用							-53,200.16					-53,200.16		-53,200.16
(六) 其他														
四、本期期末余额	252,492,921.00				1,310,056,747.75		1,768,390.48	62,152,834.15		508,393,859.98		2,134,864,753.36	-1,156,089.73	2,133,708,663.63

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	252,492,921.00				1,309,534,403.64				62,152,834.15	435,554,297.25		2,059,734,456.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	252,492,921.00				1,309,534,403.64				62,152,834.15	435,554,297.25		2,059,734,456.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,129,303.42				20,913,366.09	168,051,676.75		194,094,346.26
（一）综合收益总额										209,133,660.85		209,133,660.85
（二）所有者投入和减少资本					5,129,303.42							5,129,303.42
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,604,335.73							9,604,335.73
4. 其他					-4,475,032.21							-4,475,032.21
（三）利润分配									20,913,366.09	-41,081,984.10		-20,168,618.01
1. 提取盈余公									20,913,366.09	-20,913,366.09		

积									66.09	,366.09		
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,168,618.01		-20,168,618.01
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	252,492,921.00				1,314,663,707.06				83,066,200.24	603,605,974.00		2,253,828,802.30

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	241,129,288.00				1,220,414,125.89				52,354,263.94		366,809,120.28	1,880,706,798.11
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	241,129,288.00				1,220,414,125.89				52,354,263.94		366,809,120.28	1,880,706,798.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	11,363,633.00				89,120,277.75				9,798,570.21		68,745,176.97	179,027,657.93
(一)综合收益总额											97,985,702.09	97,985,702.09
(二)所有者投入和减少资本	11,363,633.00				89,120,277.75							100,483,910.75
1. 所有者投入的普通股	11,363,633.00				89,120,277.75							100,483,910.75
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									9,798,570.21		-29,240,525.12	-19,441,954.91
1. 提取盈余公积									9,798,570.21		-9,798,570.21	
2. 对所有者(或股东)的分配											-19,441,954.91	-19,441,954.91
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	252,492,921.00				1,309,534,403.64				62,152,834.15		435,554,297.25	2,059,734,456.04

三、公司基本情况

上海康达化工新材料集团股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身系成立于1988年7月14日的上海康达化工实验厂（以下简称“康达厂”），企业性质为集体所有制企业。

1992年10月，川沙县经营管理办公室同意康达厂实施改制，康达厂企业经济性质变更为集体所有制（股份合作）企业，注册资本为123.60万元。

1998年2月，浦东新区集体资产管理办公室（以下简称“浦东集体资产管理办”）出具了《关于上海康达化工实验厂产权界定查证的确认通知书》（沪浦集界[1998]03号），确认康达厂无国有资产。

2002年6月24日，陆企亭、徐洪珊等49名经营者和职工，与浦东集体资产管理办签订《上海市产权交易合同》（合同编号：02124365），以161.1285万元的对价受让浦东集体资产管理办拥有的上海康达化工实验厂全部集体产权。

2002年6月25日，上海华晖会计师事务所出具华会验（2002）第1505号验资报告，确认：截至2002年6月25日止，上海康达化工有限公司变更后的注册资本为541万元。

2002年7月2日，上海市工商行政管理局浦东分局颁发了注册号为3101152006755的营业执照，上海康达化工有限责任公司成立。

2010年5月24日，本公司增加注册资本 94.3135万元，新增资本由新股东江苏高投中小企业创业投资有限公司、江苏高投成长创业投资有限公司、上海科技投资股份有限公司投入，变更后注册资本为635.3135万元。

2010年6月17日，经股东会决议，本公司依法整体变更设立为上海康达化工新材料股份有限公司，各发起人以其拥有的公司截止2010年5月31日经审计的净资产中的7,500万元折为公司股本7,500万股，每股面值1元，净资产折合股本后的余额86,219,604.33元转入资本公积。变更后公司的注册资本实收金额为人民币7,500.00万元，各发起人均已缴足其认购的股份。

2012年3月15日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准上海康达化工新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2012】353号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2500万股。本公司股票于2012年4月16日在深圳证券交易所挂牌（股票简称：康达新材，股票代码002669）。股票发行后，本公司注册资本由人民币7,500万元增加至人民币10,000万元。

根据本公司2013年度股东大会决议,本公司以2013年12月31日股本10,000万股为基数,按每10股由资本公积金转增10股,共计转增10,000万股,本次转增后,公司股本增加至人民币20,000万元,于2014年12月9日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为310115000054354企业法人营业执照。

根据公司董事会及股东大会决议和修改后章程的规定,并经中国证券监督管理委员会(证监许可[2016]2589号《关于核准上海康达化工新材料股份有限公司非公开发行股票批复》)核准,本公司非公开发行股票30,797,101股,每股面值1元,每股发行价格为27.60元。股票发行后,本公司股本增加至人民币230,797,101元。

根据本公司2017年12月4日召开的2017年第三次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可证监许可[2018]472号文核准,本公司发行股份1,033.22万股,每股面值1元,发行价格19.86元。股票发行后,本公司股本增加至人民币241,129,288元。

2019年3月14日,本公司发行股份1,136.36万股,每股面值1元,发行价格11元。股票发行后,本公司股本增加至人民币252,492,921元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设研发部、生产部、质检部、销售事业部、采购部、财务部和内审部等部门,拥有上海康达新能源材料有限公司(以下简称“康达新能源”)、上海康厦汽车科技有限公司(以下简称“康厦科技”)、成都必控科技有限责任公司(以下简称“必控科技”)、北京力源兴达科技有限公司(以下简称“力源兴达”)、深圳康凝贸易有限公司(以下简称“深圳康凝”)、唐山曹妃甸康达新材料有限公司(以下简称“曹妃甸康达”)、河北雄安云町网络科技有限公司(以下简称“河北云町”)康达国际供应链(天津)有限公司(以下简称“康达国际供应链”)、上海微相邦创业孵化器管理有限公司(以下简称“微相邦”)、北京康达晟璟科技有限公司(以下简称“晟璟科技”)福建康达鑫宇科技有限公司(以下简称“康达鑫宇”)、唐山丰南区康达化工新材料有限公司以下简称“丰南康达”、成都康达晟宇科技有限公司(以下简称“晟宇科技”)和上海康达新材(香港)有限公司(以下简称“香港公司”)十四家子、孙公司。

本公司及子公司业务性质和主要经营范围为:胶粘剂、滤波器及滤波组件、滤波电源模块的研发、制造及销售。

财务报表批准报出日:本财务报表业经本公司董事会于2021年3月20日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司合计14家,其中本年新增6家,本年减少1家,具体请参阅“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第十二节、五、6（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第十二节、五、6（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的

子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中

取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用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（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

(3) 外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现

现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A.应收款项/合同资产

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

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 销售货款

应收账款组合2 应收其他款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 保证金、押金、备用金、员工暂借款、合并范围内关联方往来

其他应收款组合2 应收其他款项

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

B. 债权投资、其他债权投资

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

② 具有较低的信用风险

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

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）90日。

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

通常情况下，如果逾期超过90日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限90天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“第十二节、10.（5）金融资产减值”。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将200万元以上应收账款，200万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合1：销售货款；

组合2：应收款项融资（银行承兑汇票）、（保证金、押金、备用金、员工暂借款、合并范围内关联方往来）；

组合3：其他

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法、其他方法。

组合1和组合3：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

账龄	应收款项融资(商业承兑汇票)计提比例%	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

组合2：不计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

13、应收款项融资

本公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标时，本公司将其列入应收款项融资进行列报。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

本公司以预期信用损失为基础，对以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“第十二节、10.（5）金融资产减值”。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“第十二节、10.（5）金融资产减值”。

本对有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值的，对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

（1）单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将期末余额中单项金额10万元（含10万元）以上其他应收款确定为单项金额重大的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

2) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的其他应收款，单独计算预期信用损失，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

（2）按信用风险组合计算预期信用损失的其他应收款的确定依据和计算方法

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-保证金	款项性质	有较低信用风险，不计提损失准备。
其他应收款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16、合同资产

17、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

益，同时调整长期股权投资的成本。

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见“第十二节、五、31”。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见“第十二节、五、31”。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5.00	4.75

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他	年限平均法	5	5	19.00

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

公司本报告期固定资产新增投资 11,315.62 万元，其中在建工程转固 2,762.85 万元，其中募投项目高性能环氧结构胶粘剂扩产项目，计划建设期为 9 个月，预计项目完成后第一年产能 30,000 吨、第一年 10-12 月销量 7,500 吨，通过生产计划调整和生产工艺改进，预计未来五年内产能增至 40,000 吨、年销量 40,000 吨。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

公司本报告期末在建工程新增投资 4,806.25 万元。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

本公司借款费用全部费用化计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5年	
商标权	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	5年

33、合同负债

自2020年1月1日起适用

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。

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利计划仅涉及设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

自2020年1月1日起适用

（1）一般原则

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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比

例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在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；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让胶黏剂、电源滤波器和电源模块等的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

（1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，

依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

本公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

根据公司与客户签订的销售订单约定，由物流配送或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收确认，收款或取得收款权利时确认销售收入。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

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。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负

债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

③合并抵销形成的暂时性差异

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

④以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本公司仅涉及经营租赁业务。

(1) 本公司作为承租人

本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费用及维简费

本公司根据《安全生产管理制度》有关规定，对子公司必控科技公司按照“营业收入不超过1000万元的，提取2%；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，提取1.5%。”的标准提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

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

递延所得税资产

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

上述估计具有较大不确定性。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见“第十二节、五、39”。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)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。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

上述会计政策变更对本公司资产总额、负债总额和股东权益总额无影响。

上述会计政策变更分别经本公司于2020年4月21日公告变更。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	403,039,780.75	403,039,780.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	90,000,000.00	90,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	550,499,194.72	550,499,194.72	
应收款项融资	285,614,043.43	285,614,043.43	
预付款项	6,800,587.86	6,800,587.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,976,626.16	4,976,626.16	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	154,559,240.66	154,559,240.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	8,725,195.09	8,725,195.09	
流动资产合计	1,504,214,668.67	1,504,214,668.67	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	63,082,060.57	63,082,060.57	
其他权益工具投资	37,507,719.23	37,507,719.23	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,716,099.80	7,716,099.80	
固定资产	484,827,503.86	484,827,503.86	
在建工程	10,510,133.81	10,510,133.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	81,641,873.66	81,641,873.66	
开发支出			
商誉	328,226,998.45	328,226,998.45	
长期待摊费用	1,138,771.24	1,138,771.24	
递延所得税资产	11,056,298.43	11,056,298.43	
其他非流动资产	20,196,045.86	20,196,045.86	
非流动资产合计	1,045,903,504.91	1,045,903,504.91	
资产总计	2,550,118,173.58	2,550,118,173.58	
流动负债：			
短期借款	138,500,000.00	138,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	187,089,748.85	187,089,748.85	
预收款项	2,092,487.18	1,812,349.21	-280,137.97
合同负债		277,392.09	277,392.09

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	41,767,456.46	41,767,456.46	
应交税费	37,941,671.73	37,941,671.73	
其他应付款	3,070,381.45	3,070,381.45	
其中：应付利息	23,280.82	23,280.82	
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			
其他流动负债		2,745.88	2,745.88
流动负债合计	410,461,745.67	410,461,745.67	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	180,090.63	180,090.63	
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35	
预计负债			
递延收益	3,214,754.88	3,214,754.88	
递延所得税负债	692,877.42	692,877.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,947,764.28	5,947,764.28	
负债合计	416,409,509.95	416,409,509.95	
所有者权益：			
股本	252,492,921.00	252,492,921.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,310,056,747.75	1,310,056,747.75	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,768,390.48	1,768,390.48	
盈余公积	62,152,834.15	62,152,834.15	
一般风险准备			
未分配利润	508,393,859.98	508,393,859.98	
归属于母公司所有者权益合计	2,134,864,753.36	2,134,864,753.36	
少数股东权益	-1,156,089.73	-1,156,089.73	
所有者权益合计	2,133,708,663.63	2,133,708,663.63	
负债和所有者权益总计	2,550,118,173.58	2,550,118,173.58	

调整情况说明

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项277,392.09元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额2,745.88元重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	172,939,717.88	172,939,717.88	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	397,182,182.73	397,182,182.73	
应收款项融资	200,157,649.34	200,157,649.34	
预付款项	3,846,366.11	3,846,366.11	
其他应收款	711,319,202.93	711,319,202.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	102,431,012.69	102,431,012.69	
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			
流动资产合计	1,587,876,131.68	1,587,876,131.68	
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	588,805,501.40	588,805,501.40	
其他权益工具投资	37,507,719.23	37,507,719.23	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,716,099.80	7,716,099.80	
固定资产	117,285,915.68	117,285,915.68	
在建工程	2,214,716.28	2,214,716.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,068,739.22	13,068,739.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,522,595.06	6,522,595.06	
其他非流动资产	14,172,192.00	14,172,192.00	
非流动资产合计	787,293,478.67	787,293,478.67	
资产总计	2,375,169,610.35	2,375,169,610.35	
流动负债：			
短期借款	120,000,000.00	120,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	102,967,645.37	102,967,645.37	
预收款项	1,674,166.41	1,650,298.41	-23,868.00
合同负债		21,122.12	21,122.12
应付职工薪酬	25,305,138.70	25,305,138.70	
应交税费	27,359,110.59	27,359,110.59	

其他应付款	32,874,206.38	32,874,206.38	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		2,745.88	2,745.88
流动负债合计	310,180,267.45	310,180,267.45	
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	180,090.63	180,090.63	
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35	
预计负债			
递延收益	3,214,754.88	3,214,754.88	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,254,886.86	5,254,886.86	
负债合计	315,435,154.31	315,435,154.31	
所有者权益：			
股本	252,492,921.00	252,492,921.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,309,534,403.64	1,309,534,403.64	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,152,834.15	62,152,834.15	
未分配利润	435,554,297.25	435,554,297.25	
所有者权益合计	2,059,734,456.04		

负债和所有者权益总计	2,375,169,610.35	2,375,169,610.35	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项21,122.12元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额2,745.88元重分类至其他流动负债。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、13%
城市维护建设税	应纳税所得额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳税所得额	3%
地方教育费附加	应纳税所得额	1%

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
本公司	15%
必控科技	15%
力源兴达	15%
康厦科技	20%
深圳康凝	20%
康达新能源	25%
曹妃甸康达	25%
河北云町	20%
康达国际供应链	20%
晟璟科技	20%
微相邦	20%
晟宇科技	20%
丰南康达	20%
香港公司	详见税收优惠

康达鑫宇	25%
------	-----

2、税收优惠

(1) 本公司母公司顺利通过高新技术企业复审，取得编号为GR201931000791号的高新技术企业证书，发证时间为2019年10月8日，有效期三年。根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第2款规定，国家对于需要重点扶持的高新技术企业减按15%征收企业所得税，本公司2019至2021年度企业所得税享受15%的优惠税率。

(2) 经川经信产业函[2013]524号文件批复，必控科技主营业务为国家鼓励类产业项目，根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策公告》（四川省国家税务局公告2012年第7号）文件规定，对西部地区以国家鼓励类产业目录中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 力源兴达于2018年10月31日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的编号为GR201811005248号高新技术企业证书，有效期3年。故按照高新技术企业优惠税率15%缴纳企业所得税。

(4) 康厦科技、深圳康凝、康达国际供应链、晟璟科技、微相邦、晟宇科技和丰南康达适用小型微利企业所得税优惠政策，根据财税〔2019〕13号规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 香港公司首个200万元利润的所得税税率为8.25%，其后的利润则继续按16.5%税率征税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,418.94	113,748.17
银行存款	401,290,477.08	402,918,857.65
其他货币资金	2,232,618.32	7,174.93
合计	403,568,514.34	403,039,780.75
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	539,667.01	

其他说明

说明：其他货币资金系存出投资款2,196,144.92元与票据保证金36,473.40元。除其他货币资金之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,000,000.00	90,000,000.00
其中：		
结构性存款	120,000,000.00	90,000,000.00
其中：		
合计	120,000,000.00	90,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	283,870,756.15	
合计	283,870,756.15	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	302,928,976.59	100.00%	19,058,220.44	6.29%	283,870,756.15					
其中：										
组合1商业承兑汇票	302,928,976.59	100.00%	19,058,220.44	6.29%	283,870,756.15					
合计	302,928,976.59	100.00%	19,058,220.44	6.29%	283,870,756.15					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合 1 商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	302,928,976.59	19,058,220.44	6.29%
合计	302,928,976.59	19,058,220.44	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见“第十二节、10.（5）金融资产减值”。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票		19,058,220.44				19,058,220.44
合计		19,058,220.44				19,058,220.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	114,496,187.28
商业承兑票据	12,050,401.21
合计	126,546,588.49

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	37,655,861.81	
合计	37,655,861.81	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,786,734.34	1.02%	6,034,403.92	68.68%	2,752,330.42	10,952,964.88	1.83%	10,952,964.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	849,367,873.31	98.98%	47,704,962.79	5.62%	801,662,910.52	588,315,897.88	98.17%	37,816,703.16	6.43%	550,499,194.72
其中：										
组合 1 销售货款	849,367,873.31	98.98%	47,704,962.79	5.62%	801,662,910.52	588,315,897.88	98.17%	37,816,703.16	6.43%	550,499,194.72

	873.31		62.79		10.52	97.88		3.16		4.72
合计	858,154,607.65	100.00%	53,739,366.71	6.26%	804,415,240.94	599,268,862.76	100.00%	48,769,668.04	8.14%	550,499,194.72

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南通东泰新能源设备有限公司	2,855,650.00	2,855,650.00	100.00%	逾期, 存在减值风险
北京新建腾世纪科技发展有限公司	2,009,582.84	1,004,791.42	50.00%	逾期, 存在减值风险
成都西部泰力智能设备股份有限公司	1,748,860.00	874,430.00	50.00%	逾期, 存在减值风险
深圳市虹鹏能源科技有限责任公司	1,746,218.00	873,109.00	50.00%	逾期, 存在减值风险
苏州市润鼎纺织整理有限公司	235,200.00	235,200.00	100.00%	客户已注销, 预期无法收回
郑州市兴旺塑料彩印包装有限公司	179,007.50	179,007.50	100.00%	涉诉, 预期无法收回
东光县创奇塑料包装有限公司	12,216.00	12,216.00	100.00%	质量纠纷, 预期无法收回
合计	8,786,734.34	6,034,403.92	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按组合 1 计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	801,101,803.30	40,055,090.16	5.00%
1-2 年	25,226,234.56	2,522,623.45	10.00%
2-3 年	18,547,774.48	3,709,554.89	20.00%
3-4 年	4,383,650.97	1,315,095.29	30.00%
4-5 年	11,622.00	5,811.00	50.00%
5 年以上	96,788.00	96,788.00	100.00%

合计	849,367,873.31	47,704,962.79	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见“第十二节、10.（5）金融资产减值”。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	801,101,803.30
1 至 2 年	25,405,242.06
2 至 3 年	18,559,990.48
3 年以上	13,087,571.81
3 至 4 年	11,239,961.81
4 至 5 年	1,750,822.00
5 年以上	96,788.00
合计	858,154,607.65

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,952,964.88	3,166,537.92		8,085,098.88		6,034,403.92
按组合计提坏账准备	37,816,703.16	20,609,212.39		10,629,041.56	91,911.20	47,704,962.79
合计	48,769,668.04	23,775,750.31		18,714,140.44	91,911.20	53,739,366.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18,714,140.44

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	65,991,830.02	7.69%	3,303,091.50
第二名	51,154,693.20	5.96%	2,557,734.67
第三名	48,911,139.78	5.70%	2,445,556.99
第四名	38,355,565.32	4.47%	1,917,778.26
第五名	37,538,524.29	4.37%	1,876,926.21
合计	241,951,752.61	28.19%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	282,394,319.57	285,614,043.43
合计	282,394,319.57	285,614,043.43

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	428,343,181.08	
商业承兑汇票		
合计	428,343,181.08	

用于背书或贴现的应收票据信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,172,282.26	99.45%	6,726,484.54	98.92%
1 至 2 年	33,904.77	0.37%	12,559.80	0.18%
2 至 3 年	12,159.80	0.13%	56,603.79	0.83%
3 年以上	4,939.73	0.05%	4,939.73	0.07%
合计	9,223,286.56	--	6,800,587.86	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

说明：本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2020年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	958,273.37	10.39
第二名	920,000.00	9.97
第三名	863,746.16	9.36
第四名	512,190.41	5.55
第五名	497,097.71	5.39
合计	3,751,307.65	40.67

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	6,413,799.59	4,976,626.16
合计	6,413,799.59	4,976,626.16

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,935,371.17	4,692,418.00
其他往来款	231,594.30	284,208.16
员工暂借款	246,834.12	
合计	6,413,799.59	4,976,626.16

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,763,861.69
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	50,000.00
3 年以上	4,499,937.90
3 至 4 年	3,966,937.90
4 至 5 年	103,000.00
5 年以上	430,000.00
合计	6,413,799.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	3,937,600.00	3-4 年	61.39%	
第二名	保证金	400,683.49	1 年以内	6.25%	
第三名	保证金	400,000.00	5 年以上	6.24%	
第四名	保证金	357,572.25	1 年以内	5.58%	
第五名	保证金	140,000.00	1-2 年 80000,4-5 年 30000,5 年以上 30000	2.18%	
合计	--	5,235,855.74	--	81.64%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	100,157,940.51	2,249,815.89	97,908,124.62	49,871,651.66	877,446.88	48,994,204.78
库存商品	114,084,939.40	7,582,524.01	106,502,415.39	83,361,076.44	8,318,927.10	75,042,149.34
发出商品	36,669,811.19		36,669,811.19	21,388,041.67		21,388,041.67
包装物	13,350,078.86		13,350,078.86	8,448,399.01		8,448,399.01
低值易耗品	998,806.50		998,806.50	578,693.96		578,693.96
委托加工物资	95,012.16		95,012.16	107,751.90		107,751.90
合计	265,356,588.62	9,832,339.90	255,524,248.72	163,755,614.64	9,196,373.98	154,559,240.66

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	877,446.88	1,372,369.01				2,249,815.89
库存商品	8,318,927.10			736,403.09		7,582,524.01
合计	9,196,373.98	1,372,369.01		736,403.09		9,832,339.90

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	10,820,532.51	8,725,195.09
合计	10,820,532.51	8,725,195.09

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
东方电气 风电（山 东）有限 公司	57,377,11 9.82			494,700.8 6						57,871,82 0.68	
博航天海 科技（北 京）有限 公司	5,704,940 .75			-201,777. 41						5,503,163 .34	

顺璟投资 (北京) 有限公司		4,000,000 .00		-59,732.2 5						3,940,267 .75	
北京京瀚 禹电子工 程技术有 限公司		56,000,00 0.00	56,000,00 0.00							0.00	
小计	63,082,06 0.57	60,000,00 0.00	56,000,00 0.00	233,191.2 0						67,315,25 1.77	
合计	63,082,06 0.57	60,000,00 0.00	56,000,00 0.00	233,191.2 0						67,315,25 1.77	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
烟台民生化学品有限公司	907,719.23	907,719.23
烟台康凯环保技术服务有限公司	7,466,700.00	5,600,000.00
安徽载盛新材料有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
深圳易快来科技股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
康达亚华（北京）新材料有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	39,374,419.23	37,507,719.23

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	14,447,421.02			14,447,421.02
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,447,421.02			14,447,421.02
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,731,321.22			6,731,321.22
2.本期增加金额	584,447.19			584,447.19
(1) 计提或摊销	584,447.19			584,447.19
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,315,768.41			7,315,768.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,131,652.61			7,131,652.61
2.期初账面价值	7,716,099.80			7,716,099.80

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	541,769,703.29	484,827,503.86
合计	541,769,703.29	484,827,503.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	414,403,661.41	159,013,832.59	6,889,790.27	17,516,211.79	30,237,287.67	628,060,783.73
2.本期增加金额	82,486,255.47	21,317,027.25	1,046,143.20	4,305,240.86	4,001,580.45	113,156,247.23
(1) 购置	69,694,009.18	6,973,609.64	1,046,143.20	4,180,328.97	3,633,631.28	85,527,722.27
(2) 在建工程转入	12,792,246.29	14,343,417.61		124,911.89	367,949.17	27,628,524.96
(3) 企业合						

并增加						
3.本期减少金额		15,376,237.75	497,351.78	240,976.71	532,379.25	16,646,945.49
(1) 处置或报废		15,376,237.75	497,351.78	240,976.71	532,379.25	16,646,945.49
4.期末余额	496,889,916.88	164,954,622.09	7,438,581.69	21,580,475.94	33,706,488.87	724,570,085.47
二、累计折旧						
1.期初余额	54,750,530.08	55,242,667.34	3,491,828.15	13,849,643.00	15,898,611.30	143,233,279.87
2.本期增加金额	24,661,468.18	14,086,457.79	1,290,719.80	1,878,938.16	5,090,662.54	47,008,246.47
(1) 计提	24,661,468.18	14,086,457.79	1,290,719.80	1,878,938.16	5,090,662.54	47,008,246.47
3.本期减少金额		6,258,541.33	472,484.19	219,482.23	490,636.41	7,441,144.16
(1) 处置或报废		6,258,541.33	472,484.19	219,482.23	482,621.49	7,433,129.24
(2) 其他减少					8,014.92	8,014.92
4.期末余额	79,411,998.26	63,070,583.80	4,310,063.76	15,509,098.93	20,498,637.43	182,800,382.18
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	417,477,918.62	101,884,038.29	3,128,517.93	6,071,377.01	13,207,851.44	541,769,703.29
2.期初账面价值	359,653,131.33	103,771,165.25	3,397,962.12	3,666,568.79	14,338,676.37	484,827,503.86

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,944,064.69	10,510,133.81
合计	30,944,064.69	10,510,133.81

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高性能环氧结构	17,434,701.40		17,434,701.40			

胶粘剂扩产改造工程						
研发中心扩建项目	3,764,947.89		3,764,947.89			
用友 U9 系统建设	2,494,554.44		2,494,554.44			
AIMS 智能共享工厂项目	1,608,117.41		1,608,117.41	1,608,117.41		1,608,117.41
曹妃甸胶黏剂基地项目	1,353,525.36		1,353,525.36	956,521.33		956,521.33
待安装设备	1,326,749.60		1,326,749.60			
安防系统安装工程	1,019,541.28		1,019,541.28			
丰南胶黏剂基地项目	918,456.95		918,456.95			
85 亩丁基项目 (设备及安装)	606,874.22		606,874.22			
8#房 VOC 环保设备安装	150,000.00		150,000.00			
10#房电子胶设备及安装	60,344.80		60,344.80	1,116,031.41		1,116,031.41
聚氨酯自动控制 系统改造				5,218,442.66		5,218,442.66
14#楼 PUR 项目 设备安装工程				953,888.42		953,888.42
四川电磁兼容 研究院项目				498,272.13		498,272.13
其他零星项目	206,251.34		206,251.34	158,860.45		158,860.45
合计	30,944,064.69		30,944,064.69	10,510,133.81		10,510,133.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高性能环氧结	32,110,091.74		20,378,152.82	2,943,451.42		17,434,701.40	66.56%	90.00%				募股资金

构胶粘剂扩产改造工程												
研发中心扩建项目	4,587,155.96		3,764,947.89			3,764,947.89	82.08%	99.00%				募股资金
85 亩丁基项目（设备及安装）	11,009,174.31		606,874.22			606,874.22	100.00%	100.00%				募股资金
85 亩丁基项目（房屋建筑物）	12,792,246.30		12,792,246.30	12,792,246.30		0.00	95.97%	95.00%				募股资金
10#房电子胶设备及安装	4,994,663.90	1,116,031.41	3,878,632.49	4,934,319.10		60,344.80	100.00%	99.00%				其他
聚氨酯自动控制系统改造	5,218,442.66	5,218,442.66	299,145.30	5,517,587.96		0.00	100.00%	100.00%				其他
合计	70,711,774.87	6,334,474.07	41,719,999.02	26,187,604.78		21,866,868.31	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

（4）工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	91,944,937.64		12,204,403.30	400,000.00	6,957,521.68	111,506,862.62
2.本期增加金额	28,718,878.12		3,298,367.00		4,228,127.08	36,245,372.20
(1) 购置	19,136,000.00		3,298,367.00		4,228,127.08	26,662,494.08
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	9,582,878.12					9,582,878.12
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	120,663,815.76		15,502,770.30	400,000.00	11,185,648.76	147,752,234.82
二、累计摊销						
1.期初余额	17,861,071.61		6,930,370.08	320,000.16	4,753,547.11	29,864,988.96
2.本期增加金额	3,633,779.10		2,790,488.62	79,999.84	1,494,978.61	7,999,246.17
(1) 计提	3,633,779.10		2,790,488.62	79,999.84	1,494,978.61	7,999,246.17
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	21,494,850.71		9,720,858.70	400,000.00	6,248,525.72	37,864,235.13
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	99,168,965.05		5,781,911.60		4,937,123.04	109,887,999.69
2.期初账面价值	74,083,866.03		5,274,033.22	79,999.84	2,203,974.57	81,641,873.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
必控科技	328,226,998.45					328,226,998.45
合计	328,226,998.45					328,226,998.45

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	1,138,771.24	3,484,992.21	1,239,310.08		3,384,453.37
合计	1,138,771.24	3,484,992.21	1,239,310.08		3,384,453.37

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,832,339.90	1,474,850.99	9,196,373.98	1,435,334.94
信用减值准备	72,797,587.15	11,214,299.31	60,570,157.64	9,620,963.49
股份支付产生的暂时性差异	9,604,335.73	1,440,650.37		
合计	92,234,262.78	14,129,800.67	69,766,531.62	11,056,298.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,543,186.08	548,306.52	4,619,182.86	692,877.42
合计	2,543,186.08	548,306.52	4,619,182.86	692,877.42

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,129,800.67		11,056,298.43
递延所得税负债		548,306.52		692,877.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	10,410,428.86	91,911.20
可抵扣亏损	45,707,447.74	17,548,372.55
合计	56,117,876.60	17,640,283.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	810,934.73	810,934.73	
2023 年	967,406.72	967,406.72	
2024 年	2,041,777.64	2,044,995.35	
2025 年	28,162,292.90		
2027 年	855,128.36	855,128.36	
2028 年	12,869,907.39	12,869,907.39	
合计	45,707,447.74	17,548,372.55	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	8,163,557.35		8,163,557.35	15,196,045.86		15,196,045.86
股权转让款定金				5,000,000.00		5,000,000.00
合计	8,163,557.35		8,163,557.35	20,196,045.86		20,196,045.86

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	
抵押借款	40,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	352,800,000.00	18,500,000.00

信用借款	80,000,000.00	20,000,000.00
短期借款应付利息	571,758.61	
合计	513,371,758.61	138,500,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,444,969.40	
合计	61,444,969.40	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付货款	236,771,533.58	115,963,625.51
应付其他款项	37,151,099.47	16,690,275.60
应付工程款	12,896,612.94	54,435,847.74
合计	286,819,245.99	187,089,748.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,414,947.08	1,812,349.21
其他	370,169.38	
合计	1,785,116.46	1,812,349.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,787,893.23	277,392.09
合计	3,787,893.23	277,392.09

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,767,456.46	217,266,649.20	195,117,948.09	63,916,157.57
二、离职后福利-设定提存计划		1,773,480.49	1,773,480.49	
三、辞退福利		19,816.50	19,816.50	
合计	41,767,456.46	219,059,946.19	196,911,245.08	63,916,157.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,113,341.97	195,259,248.99	173,466,113.90	62,906,477.06
2、职工福利费	3,100.00	5,657,960.08	5,661,060.08	
3、社会保险费		6,602,273.75	6,602,273.75	
其中：医疗保险费		5,911,163.22	5,911,163.22	
工伤保险费		78,317.59	78,317.59	
生育保险费		612,792.94	612,792.94	
4、住房公积金		5,255,883.00	5,255,883.00	
5、工会经费和职工教育经费	651,014.49	4,491,283.38	4,132,617.36	1,009,680.51
合计	41,767,456.46	217,266,649.20	195,117,948.09	63,916,157.57

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,714,137.30	1,714,137.30	
2、失业保险费		59,343.19	59,343.19	
合计		1,773,480.49	1,773,480.49	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,093,874.05	23,336,455.67
企业所得税	9,405,974.72	12,736,087.49
个人所得税	424,770.71	539,652.70
城市维护建设税	326,491.95	344,085.41
教育费附加	521,348.65	587,973.10
地方教育费附加	347,565.77	391,982.06
印花税	10,152.43	5,435.30
城镇土地使用税	105,332.01	
合计	33,235,510.29	37,941,671.73

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		23,280.82
其他应付款	1,823,348.28	3,047,100.63
合计	1,823,348.28	3,070,381.45

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		23,280.82
合计		23,280.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,243,065.30	20,000.00
往来款	542,702.69	1,027,100.63
其他	37,580.29	2,000,000.00
合计	1,823,348.28	3,047,100.63

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	505,000.00	
合计	505,000.00	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税款	234,345.29	2,745.88
合计	234,345.29	2,745.88

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款		180,090.63
合计		180,090.63

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
人才发展资金	6,710.00		6,710.00	0.00	
研发专项	173,380.63		173,380.63	0.00	
合计	180,090.63		180,090.63	0.00	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	1,860,041.35	1,860,041.35
合计	1,860,041.35	1,860,041.35

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,214,754.88	1,500,000.00	1,905,108.42	2,809,646.46	
合计	3,214,754.88	1,500,000.00	1,905,108.42	2,809,646.46	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业强基工程	2,444,698.63						2,444,698.63	与资产相关
无溶剂（UV-LED）凹版油墨（市工业强基）		1,500,000.00		1,206,539.22			293,460.78	与资产相关

工业强基工程	64,425.94						64,425.94	与收益相关
工程中心能力提升项目	705,630.31			698,569.20			7,061.11	与资产相关
合计	3,214,754.88	1,500,000.00		1,905,108.42			2,809,646.46	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	252,492,921.00						252,492,921.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,309,429,039.94		4,472,078.00	1,304,956,961.94
其他资本公积	627,707.81	9,604,335.73	1,040,621.00	9,191,422.54
合计	1,310,056,747.75	9,604,335.73	5,512,699.00	1,314,148,384.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：本公司本年度回购股份947,400股用于设立第二期员工持股计划，回购金额12,809,198.00元。同时按8.80元/股奖励给职工，共收款8,337,120.00元，员工持股计划资金总额与回购成交总金额之间的差额4,472,078.00元减少股本溢价。

说明2：公司第一期员工持股计划总计成本费用为 1,398.39 万元，应计入2020年其他资本公积和当期损益的金额9,604,335.73元。

说明3：本期购买必控科技公司和康厦科技少数股东权益，其他资本公积分别减少148,610.79元、889,055.90元；本期支付回购股权手续费导致其他资本公积本期减少2,954.31元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		12,809,198.00	12,809,198.00	
合计		12,809,198.00	12,809,198.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期回购股份用于股权激励，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份947,400股，占公司目前总股本的0.3752%，最高成交价为13.98元/股，最低成交价为12.97元/股，成交金额为12,809,198元（不含交易费用）。同时按8.80元/股奖励给职工，共收款8,337,120.00元，员工持股计划资金总额与回购成交总金额之间的差额4,472,078.00元减少股本溢价。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益						-35,453.65	-35,453.65
外币财务报表折算差额						-35,453.65	-35,453.65
其他综合收益合计						-35,453.65	-35,453.65

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,768,390.48	903,084.30	478,031.53	2,193,443.25
合计	1,768,390.48	903,084.30	478,031.53	2,193,443.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,152,834.15	20,913,366.09		83,066,200.24
合计	62,152,834.15	20,913,366.09		83,066,200.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按母公司本期净利润10%提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	508,393,859.98	397,672,646.39
调整后期初未分配利润	508,393,859.98	397,672,646.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	215,004,813.96	139,961,738.71
减：提取法定盈余公积	20,913,366.09	9,798,570.21
应付普通股股利	20,168,618.01	19,441,954.91
期末未分配利润	682,316,689.84	508,393,859.98

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,891,569,529.39	1,295,032,589.34	1,036,136,740.20	654,932,642.03

其他业务	40,565,970.55	30,912,400.87	29,937,683.23	10,594,611.16
合计	1,932,135,499.94	1,325,944,990.21	1,066,074,423.43	665,527,253.19

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			1,932,135,499.94
其中：			
环氧胶类			1,177,937,108.33
聚氨酯胶类			233,932,860.94
丙烯酸胶类			84,241,424.63
SBS 胶粘剂类			78,687,955.41
其他产品类			114,342,935.27
电源模块			99,560,518.52
滤波器及滤波组件			84,719,163.64
电源滤波模块			17,768,499.06
电磁兼容设备及解决方案服务			37,843.17
轮胎加工销售			341,220.42
其他业务			40,565,970.55
其中：			

与履约义务相关的信息：

在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 80,422,460.97 元，其中，76,519,960.97 元预计将于 2021 年度确认收入，3,902,500.00 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,380,007.82	1,101,747.57
教育费附加	2,184,350.50	1,444,833.94
土地使用税	537,178.70	264,055.66
车船使用税	9,690.00	11,189.00
印花税	636,247.39	609,113.20
地方教育附加	1,455,862.12	847,110.81
其他	56,820.70	
合计	6,260,157.23	4,278,050.18

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	48,577,337.22	30,006,770.83
办公及业务费用	26,816,267.25	24,348,510.42
技术服务费	2,824,889.12	4,718,741.48
广告、宣传费	2,609,751.24	1,401,200.76
股权激励	2,401,074.94	
折旧费	891,334.14	608,519.66
房租水电费	216,076.06	125,039.62
运费		19,869,995.44
其他	1,510,512.24	1,321,426.05
合计	85,847,242.21	82,400,204.26

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	61,811,180.18	39,617,878.87
折旧费	21,119,854.16	5,309,353.68
办公费用	10,215,619.89	8,935,654.67
无形资产摊销	7,614,333.21	6,749,939.84
中介机构费用	7,523,527.37	6,403,577.16

房租、水电费	7,017,702.86	3,321,939.82
股权激励	2,926,890.89	
安全生产费	903,084.30	438,349.38
质量管理费	870,814.90	1,681,688.87
长期待摊费用摊销	768,279.93	199,261.87
低值易耗品	211,021.44	223,707.06
其他	4,362,701.79	1,833,441.01
合计	125,345,010.92	74,714,792.23

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	46,016,263.80	42,292,119.92
材料费	27,793,939.23	18,857,915.92
折旧费	7,429,354.91	5,846,775.99
技术服务费	4,435,927.32	2,275,466.95
股权激励	2,536,566.23	
维修检测费	2,250,606.99	969,089.80
房租水电费	1,523,716.05	1,066,176.44
评审鉴定费	945,010.25	623,979.08
办公及业务费用	900,660.80	1,037,973.80
车辆差旅费	617,733.89	669,331.74
无形资产摊销	187,186.68	79,123.66
长期待摊费用摊销	100,600.15	
其他	620,041.88	143,259.75
合计	95,357,608.18	73,861,213.05

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,783,710.18	5,575,926.73
减：利息收入	2,079,865.71	4,181,232.65

利息净支出	9,703,844.47	1,394,694.08
汇兑损失		
减：汇兑收益	-82,706.97	
汇兑净损失	82,706.97	
银行手续费	121,871.52	572,433.74
融资担保费	313,632.07	
合计	10,222,055.03	1,967,127.82

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	3,876,843.92	5,340,604.88
其中：与递延收益相关的政府补助	481,539.22	55,301.37
与递延收益相关的政府补助	1,423,569.20	2,827,943.75
直接计入当期损益的政府补助	1,971,735.50	2,457,359.76
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	178,281.86	13,231.06
其中：个税扣缴税款手续费	178,281.86	13,231.06
合计	4,055,125.78	5,353,835.94

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	233,191.20	-1,885,087.98
处置长期股权投资产生的投资收益	7,309,420.97	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		7,556,800.00
其他（理财产品收益）	1,956,407.45	5,564,028.64
合计	9,499,019.62	11,235,740.66

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-23,775,750.31	-13,455,521.01
应收款项融资减值损失	-7,165,819.64	-3,332,525.30
合计	-30,941,569.95	-16,788,046.31

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-635,965.92	-5,804,578.40
合计	-635,965.92	-5,804,578.40

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-1,536,167.00	24,782.85

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
政府补助		17,101.10	
非流动资产毁损报废利得	12,454.93		12,454.93
取得子公司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	941,719.24		941,719.24
其他	54,004.76	75,551.68	54,004.76
合计	1,008,178.93	92,652.78	1,008,178.93

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

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

其他说明:

75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,350,000.00	165,000.00	1,350,000.00
非流动资产毁损报废损失	7,691,192.47	146,015.07	7,679,778.62
罚款支出	25,610.30	330,000.00	25,610.30
赔偿支出	3,160,495.42		3,160,495.42
其他	29,845.89	15,662.18	29,845.89
合计	12,257,144.08	656,677.25	5,981,559.39

其他说明:

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,060,823.59	21,446,976.78
递延所得税费用	-3,299,622.25	-3,243,441.47
合计	37,761,201.34	18,203,535.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	252,349,913.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,852,487.03
子公司适用不同税率的影响	-2,428,186.30
调整以前期间所得税的影响	-7,983.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,791,753.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-643.54
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	6,524,001.28
研发费用加计扣除	-8,970,226.98
所得税费用	37,761,201.34

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		332,090.00
利息收入	1,955,741.49	1,845,010.42
收到的政府补助款等	3,650,017.36	7,474,340.82
往来款变动等	60,847.38	188,451.39
合计	5,666,606.23	9,839,892.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用中的非工资性支出、营业外支出及其他经营性往来净支出	101,699,672.14	111,885,182.47

合计	101,699,672.14	111,885,182.47
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息	124,124.22	2,336,222.23
其他		2,000,000.00
合计	124,124.22	4,336,222.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划股份认购款	8,337,120.00	26,030,764.60
合计	8,337,120.00	26,030,764.60

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还借款		2,000,000.00
发行审计、咨询费、回购手续费		1,046,173.05
回购公司股份及手续费	12,812,152.31	40,000,643.80
收购必控科技少数股东股权	179,630.00	128,977.32
合计	12,991,782.31	43,175,794.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	214,588,712.20	138,579,957.66
加：资产减值准备	635,965.92	5,804,578.40
信用减值损失	30,941,569.95	16,788,046.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,592,693.66	30,727,359.73
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,999,246.17	7,026,789.78
长期待摊费用摊销	1,239,310.08	921,125.62
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）	1,536,167.00	-24,782.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,678,737.54	146,015.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,742,292.93	3,196,394.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,499,019.62	-11,235,740.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,073,502.24	-2,923,621.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-144,570.90	-319,819.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-101,600,973.98	-9,883,131.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-503,674,831.83	-75,541,491.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	162,872,519.25	85,518,445.70
其他	8,485,874.70	
经营活动产生的现金流量净额	-122,679,809.17	188,780,124.61
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	401,335,896.02	403,032,605.82
减：现金的期初余额	403,032,605.82	228,685,420.93
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	-1,696,709.80	174,347,184.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,201,633.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	32,754.40
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	8,168,878.60

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	43,407.01
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,956,592.99

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	401,335,896.02	403,032,605.82
其中：库存现金	45,418.94	113,748.17
可随时用于支付的银行存款	401,290,477.08	402,918,857.65
三、期末现金及现金等价物余额	401,335,896.02	403,032,605.82

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,232,618.32	存出投资款和票据保证金
应收票据	12,050,401.21	质押贷款
固定资产	42,407,232.55	授信贷款
无形资产	8,950,761.33	授信贷款
投资性房地产	5,607,471.43	授信贷款
应收款项融资	114,496,187.28	质押贷款、开具承兑汇票
合计	185,744,672.12	--

其他说明：

说明1：本公司以位于上海市奉贤区雷州路169号房产及所属土地使用权作为抵押，取得江苏银行股份有限公司上海市黄浦支行流贷授信额度9,250.00万元，截至2020年12月31日，本公司借款4,000.00万元。

说明2：本公司以持有的114,496,187.28元电子银行承兑汇票质押给浙商银行股份有限公司高新技术产业开发区支行，用于签发应付票据61,408,496.00元，银行借款4000万元。

说明3：本公司以持有的12,050,401.21元电子商业承兑汇票质押给浙商银行股份有限公司高新技术产业开发区支行，用于银行借款1000万元。

说明4：货币资金系存出投资款2,196,144.92元与票据保证金36,473.40元。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	221,947.31	6.5249	1,448,184.00
欧元	641,208.84	0.8416	539,667.01

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	6,048.00	6.5249	39,462.60
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币是否变化
上海康达新材（香港）有限公司	香港	港币	否

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
市级工业强基配套	725,000.00	递延收益	725,000.00
上海胶粘剂工程技术研究中心工程中心能力提升	698,569.20	其他收益	698,569.20
研发投入补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
服务业引导资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
稳岗补贴	345,227.79	其他收益	345,227.79
企业培训补贴	258,587.00	其他收益	258,587.00

奉贤区 2020 区级单项冠军	250,000.00	其他收益	250,000.00
个税手续费返还	178,281.86	其他收益	178,281.86
就业困难人员补贴	38,486.50	其他收益	38,486.50
残疾人就业岗位补贴	23,487.54	其他收益	23,487.54
贷款贴息	21,266.67	其他收益	21,266.67
专利资助	6,300.00	其他收益	6,300.00
其他零星补助汇总	28,380.00	其他收益	28,380.00
		其他收益	

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
福建康达鑫宇新材料有限公司	2020年08月01日	8,201,633.00	97.00%	股权转让	2020年08月01日	办妥工商手续		-223,826.70

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	8,201,633.00
合并成本合计	8,201,633.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,143,352.24
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	941,719.24

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2020年7月，本公司委托厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司对康达鑫宇截至2020年4月30日的净资产进行评估，本公司按照评估值持续计算截至2020年8月1日可辨认净资产的公允价值份额为9,426,136.33元，按照持股比例计算的份额为9,143,352.24元。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	32,754.40	32,754.40
无形资产	9,582,878.12	8,875,910.95
递延所得税负债	176,741.79	
应交税费	12,754.40	12,754.40
净资产	9,426,136.33	8,895,910.95
取得的净资产	9,426,136.33	8,895,910.95

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2020年1月，公司出资5,000万元新设子公司康达国际供应链（天津）有限公司，持有其100%的股权。从2020年1月起，康达国际供应链纳入公司合并财务报表范围。

2020年3月，公司出资51万元与关联方陆企亭合资新设子公司上海微相邦创业孵化器管理有限公司，持有其51%的股权。从2020年3月起，微相邦纳入公司合并财务报表范围。2020年12月公司以自有资金459万与关联方陆企亭共同对其增资，增资后其注册资本为1,000万元。

2020年4月，康达新能源出资5,000万元新设子公司唐山丰南区康达化工新材料有限公司，持有其100%的股权。从2020年4月起，丰南康达纳入公司合并财务报表范围。2020年5月，关联方唐山金融控股集团担保有限公司以房产对其进行增资1,300万元，增资后其注册资本为6,300万元，公司持有其79.3651%的股权。

2020年4月，公司出资5,000万元新设子公司北京康达晟璟科技有限公司，持有其100%的股权。从2020年4月起，晟璟科技纳

入公司合并财务报表范围。2021年1月，公司以必控科技股权99.9362%的股权对其进行增资，增资后晟璟科技注册资本为7,000万元，公司持有其100%的股权。

2020年5月，晟璟科技出资5,000万元新设子公司成都康达晟宇科技有限公司，持有其100%的股权。从2020年5月起，晟宇科技纳入公司合并财务报表范围。

2020年5月，公司以400万元价格将子公司成都必控全欣电子有限公司100%的股权转让给绍兴上虞强昂咨询有限公司。从2020年5月起，必控全欣不纳入公司合并财务报表范围。

2020年7月，康达新能源受让黄让南、江美云所持有的南平天宇科技发展有限公司（已更名为：福建康达鑫宇新材料有限公司）97%的股权，从2020年8月起，康达鑫宇纳入公司合并财务报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
康达新能源	上海	上海	制造业	100.00%		设立取得
康厦汽车	上海	上海	制造业		60.00%	设立取得
必控科技	成都	成都	制造业	99.92%		购买取得
深圳康凝	深圳	深圳	贸易	100.00%		设立取得
北京力源	北京	北京	贸易		99.92%	购买取得
河北云町	河北雄安	雄安新区	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%		设立取得
香港公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立取得
曹妃甸康达	唐山	唐山	制造业		100.00%	设立取得
晟璟科技	北京	北京	技术开发服务	100.00%		设立取得
微相邦	上海	上海	创业孵化器	51.00%		设立取得
丰南康达	唐山	唐山	制造业		79.37%	设立取得
康达鑫宇	南平	南平	制造业		97.00%	购买取得
康达晟宇	成都	成都	制造业		100.00%	设立取得
康达供应链	天津	天津	贸易	100.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
必控科技	0.06%	22,982.83		153,575.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
必控科技	387,240,150.34	69,049,775.61	456,289,925.95	174,715,283.96	4,873,057.48	179,588,341.44	290,852,139.12	65,878,419.86	356,730,558.98	115,499,101.23	692,877.42	116,191,978.65

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
必控科技	215,364,302.88	36,023,248.54	36,023,248.54	-20,401,430.32	174,868,384.27	37,392,580.60	37,392,580.60	15,137,523.50

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司原持有康厦科技60%股权,本年度本公司以0对价受让少数股东持有的康厦汽车公司40%股权。

本公司原持有必控科技99.9186%股权,本年度本公司以179,630.00元受让少数股东持有的必控科技公司0.0176%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	康夏汽车公司	
--现金		179,630.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-889,055.90	31,019.21
差额	889,055.90	148,610.79
其中：调整资本公积	889,055.90	148,610.79

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
博航天海科技（北京）有限公司	北京	北京	电磁兼容技术检测与技术开发	34.00%		权益法
东方电气风电（山东）有限公司	烟台	烟台	风电开发、建设与运营；风电叶片及主机的研发、制造、销售	25.00%		权益法
顺璟投资（北京）有限公司	北京	北京	投资管理	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	博航天海科技 (北京)有限公司	东方电气风电 (山东)有限公司	顺璟投资(北京) 有限公司	博航天海科技 (北京)有限公司	东方电气风电 (山东)有限公司	顺璟投资(北京) 有限公司
流动资产	1,779,164.37	125,387,037.87	29,706,200.83	3,545,795.95	107,165,110.91	
非流动资产	1,455,754.05	163,048,245.02		1,748,920.25	100,584,440.70	
资产合计	3,234,918.42	288,435,282.89	29,706,200.83	5,294,716.20	207,749,551.61	
流动负债	249,143.88	101,038,619.64	27,550.44	1,715,478.68	24,241,072.33	
非流动负债		1,909,380.53				
负债合计	249,143.88	102,948,000.17	27,550.44	1,715,478.68	24,241,072.33	
归属于母公司股东权益	2,985,774.54	185,487,282.72	29,678,650.39	3,579,237.52	183,508,479.28	
按持股比例计算的净资产份额	1,015,163.34	46,371,820.68	11,871,460.16	1,216,940.76	45,877,119.82	
对联营企业权益投资的账面价值	5,503,163.34	57,871,820.68	3,940,267.75	5,704,940.75	57,377,119.82	
营业收入	1,800,878.35	213,059,001.81	48,543.69	15,784,586.25		
净利润	-593,462.98	1,978,803.44	-149,350.75	-5,182,974.89	-491,520.72	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合

为基础,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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值,本公司所采用的界定标准,与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

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

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算;

违约风险敞口是指,在未来12个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中,前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的28.19%(比较期:39.75%);本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的81.64%(比较:93.59%)。

2、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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求,以及是否符合借款协议的规定,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2020年12月31日,本公司金融负债到期期限如下:

项目名称	2020年12月31日			
	1年内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	513,371,758.61			

应付票据	61,444,969.40			
应付账款	286,819,245.99			
其他应付款	1,823,348.28			
一年内到期的非流动负债	505,000.00			
长期借款	4,500,000.00			
合计	868,464,322.28			

(续上表)

项目名称	2019年12月31日			
	1年内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	138,500,000.00			
应付账款	187,089,748.85			
其他应付款	3,070,381.45			
合计	328,660,130.30			

截止2020年12月31日，本公司金融资产到期期限如下：

项目名称	2020年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	403,568,514.34			
交易性金融资产	120,000,000.00			
应收票据	283,870,756.15			
应收款项融资	282,394,319.57			
应收账款	804,415,240.94			
其他应收款	6,413,799.59			
金融资产合计	1,900,662,630.59			

(续上表)

项目名称	2019年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	403,039,780.75			
交易性金融资产	90,000,000.00			
应收款项融资	285,614,043.43			
应收账款	550,499,194.72			
其他应收款	4,976,626.16			
金融资产合计	1,334,129,645.06			

3、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此本公司所承担的汇率风险不重大。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等。但截至2020年12月31日，本公司长期银行借款固定利率为6%，因此本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
唐山金控产业孵化器集团有限公司	河北省唐山市	企业孵化器服务	20,500.00	24.99%	24.99%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是唐山市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

截至2020年12月31日，本公司的母公司唐山产业孵化器集团有限公司（以下简称唐山金控公司）直接持有公司股份63,095,200股股份，占本公司总股本的24.99%。唐山市人民政府国有资产监督管理委员会持有母公司98.48%股权，为本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海大洋新材料科技有限公司	其他
唐山金融控股集团股份有限公司	控股股东母公司
唐山金融控股集团网络科技有限公司	同一最终控制方
董事、监事、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海大洋新材料科技有限公司	销售商品	13,271,284.02	525,493.81
上海大洋新材料科技有限公司	提供劳务	103,909.38	
东方电气风电（山东）有限公司	销售商品	5,615,435.63	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海大洋新材料科技有限公司	房屋建筑物	840,952.36	840,952.37

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
必控科技公司	15,000,000.00	2020年01月19日	2021年01月19日	否
必控科技公司	10,000,000.00	2020年06月28日	2021年06月28日	否
必控科技公司	15,000,000.00	2019年03月27日	2020年03月26日	是
北京力源公司	4,990,000.00	2020年09月10日	2021年09月10日	否
北京力源公司	5,010,000.00	2020年10月22日	2021年10月22日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
唐山金融控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2020年07月20日	2021年07月20日	否
唐山金融控股集团股份有限公司	9,900,000.00	2020年12月01日	2021年05月31日	否

唐山金融控股集团股份 有限公司	9,900,000.00	2020 年 12 月 17 日	2021 年 06 月 17 日	否
唐山金融控股集团股份 有限公司	40,000,000.00	2020 年 10 月 20 日	2021 年 10 月 20 日	否
唐山金融控股集团股份 有限公司	100,000,000.00	2020 年 09 月 29 日	2021 年 09 月 29 日	否
唐山金融控股集团股份 有限公司	10,000,000.00	2020 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 27 日	否
唐山金融控股集团股份 有限公司	90,000,000.00	2020 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 27 日	否
唐山金融控股集团股份 有限公司	50,000,000.00	2020 年 12 月 09 日	2021 年 12 月 09 日	否

关联担保情况说明

说明1：2020年1月19日，必控科技取得上海银行成都分行借款1500万元，由母公司上海康达化工新材料集团股份有限公司提供连带责任保证；

说明2：2020年6月28日，必控科技取得成都银行龙泉驿支行借款1000万元，由母公司上海康达化工新材料集团股份有限公司提供连带责任保证；

说明3：2020年9月10日，力源兴达取得南京银行北京北辰支行借款499万元，由母公司上海康达化工新材料集团股份有限公司提供连带责任保证；

说明4：2020年10月22日，力源兴达取得南京银行北京北辰支行借款501万元，由母公司上海康达化工新材料集团股份有限公司提供连带责任保证。

说明5：2020年7月20日，母公司康达新材取得招商银行上海张杨支行借款3,000万元，由本公司控股股东母公司唐山金融控股集团股份有限公司提供连带责任保证；

说明6：2020年12月1日，母公司康达新材取得招商银行上海张杨支行借款990万元，由本公司控股股东母公司唐山金融控股集团股份有限公司提供连带责任保证；

说明7：2020年12月17日，母公司康达新材取得招商银行上海张杨支行借款990万元，由本公司控股股东母公司唐山金融控股集团股份有限公司提供连带责任保证；

说明8：2020年10月20日，母公司康达新材取得浙商银行苏州新区支行借款4,000万元，由本公司控股股东母公司唐山金融控股集团股份有限公司提供连带责任保证；

说明9：2020年9月29日，母公司康达新材取得中国进出口银行上海分行借款10,000万元，由本公司控股股东母公司唐山金融控股集团股份有限公司提供连带责任保证；

说明10：2020年10月27日，母公司康达新材取得中国进出口银行上海分行借款1,000万元，由本公司控股股东母公司唐山金融控股集团股份有限公司提供连带责任保证；

说明11：2020年10月28日，母公司康达新材取得中国进出口银行上海分行借款9,000万元，由本公司控股股东母公司唐山金融控股集团股份有限公司提供连带责任保证；

说明12：2020年12月9日，母公司康达新材取得中国进出口银行上海分行借款5,000万元，由本公司控股股东母公司唐山金融控股集团股份有限公司提供连带责任保证。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	19,670,865.00	11,926,765.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海大洋新材料科技有限公司	33,869,368.08	4,559,192.10	31,484,967.18	5,112,378.15
应收账款	东方电气风电（山东）有限公司	1,138,092.40	56,904.62		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	18,442,050.45
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	本期第一期、第二期限制性股票认购价格为 8.6 元/股和 8.8 元/股；截至 2020 年 12 月 31 日止，公司回购库存股用作持股计划共 3,974,211 股，其中：1,987,105 股剩余期限 12 个月，1,987,106 股剩余期限 24 个月。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具以及公司业绩预测确定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,604,335.73
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,604,335.73

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
精工工业建筑系统有限公司	上海康达新能源材料有限公司、上海龙行住宅建设工程有限公司	建设工程分包合同纠纷	上海市奉贤区人民法院	4,583,409	审理中

本公司子公司上海康达新能源材料有限公司因有关债务纠纷事宜被他人起诉，诉讼金额为人民币4,583,409元，截止本报告公告日，此案正在审理过程中。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为其他单位担保情况详见附注十二、5、(4) 关联担保情况。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	50,101,524.20
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 资产负债表日后借款

借款人	借款金额	借款期限	年利率	借款方式
上海康达化工新材料集团股份有限公司	10,000,000.00	2021/1/18-2022/1/15	3.8500%	保证借款
上海康达化工新材料集团股份有限公司	10,000,000.00	2021/1/22-2022/1/15	3.8500%	保证借款
上海康达化工新材料集团股份有限公司	10,000,000.00	2021/1/6-2021/6/28	4.7000%	质押借款
上海康达化工新材料集团股份有限公司	50,000,000.00	2021/2/25-2022/2/25	3.5000%	保证借款
上海康达化工新材料集团股份有限公司	10,000,000.00	2021/3/1-2022/2/25	3.8500%	保证借款
成都必控科技有限责任公司	15,000,000.00	2021/1/15-2021/6/14	4.7000%	保证借款
成都必控科技有限责任公司	10,000,000.00	2021/2/5-2022/2/4	4.0500%	保证借款

2021年1-2月，公司以集中竞价方式累计回购公司股份1,985,300股用于第三期员工持股计划，最高成交价为15.38元/股，最低成交价为14.70元/股，成交金额为29,871,489元（不含交易费用）。

截至2021年3月20日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2020年12月31日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	426,423.50	0.07%	426,423.50	100.00%	0.00	8,097,314.88	1.88%	8,097,314.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	651,608,636.37	99.93%	35,817,415.71	5.50%	615,791,220.66	422,272,358.03	98.12%	25,090,175.30	5.94%	397,182,182.73
其中：										
组合 1 销售货款	648,154,975.72	99.40%	35,817,415.71	5.53%	612,337,560.01	420,483,065.38	97.70%	25,090,175.30	5.97%	395,392,890.08
组合 2：应收其他款项	3,453,660.65	0.53%			3,453,660.65	1,789,292.65	0.42%			1,789,292.65
合计	652,035,059.87	100.00%	36,243,839.21	5.56%	615,791,220.66	430,369,672.91	100.00%	33,187,490.18	7.71%	397,182,182.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州市润鼎纺织整理有限公司	235,200.00	235,200.00	100.00%	客户已注销，预期无法收回
郑州市兴旺塑料彩印包装有限公司	179,007.50	179,007.50	100.00%	涉诉，预期无法收回
东光县创奇塑料包装有限公司	12,216.00	12,216.00	100.00%	质量纠纷，预期无法收回
合计	426,423.50	426,423.50	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按组合 1 计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	625,728,386.74	31,286,419.34	5.00%
1-2 年	2,955,798.93	295,579.89	10.00%
2-3 年	16,447,937.27	3,289,587.45	20.00%
3-4 年	2,967,176.78	890,153.03	30.00%
4-5 年			50.00%
5 年以上	55,676.00	55,676.00	100.00%
合计	648,154,975.72	35,817,415.71	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2 应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方往来	3,453,660.65	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

于2020年12月31日，本集团有应收账款中的组合2为合并范围内关联方往来款，预计不会发生坏账损失，不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	627,392,754.74
1 至 2 年	4,078,490.96
2 至 3 年	17,305,761.39
3 年以上	3,258,052.78
3 至 4 年	3,107,976.78
4 至 5 年	94,400.00

5 年以上	55,676.00
合计	652,035,059.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	8,097,314.88	414,207.50		8,085,098.88		426,423.50
按组合计提坏账准备	25,090,175.30	16,134,674.77		5,407,434.36		35,817,415.71
合计	33,187,490.18	16,548,882.27		13,492,533.24		36,243,839.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,492,533.24

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	65,991,830.02	10.12%	3,303,091.50
第二名	51,154,693.20	7.85%	2,557,734.67
第三名	48,911,139.78	7.50%	2,445,556.99
第四名	38,355,565.32	5.88%	1,917,778.26

第五名	37,538,524.29	5.76%	1,876,926.21
合计	241,951,752.61	37.11%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	639,228,079.42	711,319,202.93
合计	639,228,079.42	711,319,202.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	638,640,679.42	710,635,294.05
保证金	557,400.00	596,818.00
其他往来款	30,000.00	87,090.88
合计	639,228,079.42	711,319,202.93

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	111,077,851.37
1 至 2 年	276,425,211.45
2 至 3 年	13,977,561.52
3 年以上	237,747,455.08

3 至 4 年	237,274,455.08
4 至 5 年	73,000.00
5 年以上	400,000.00
合计	639,228,079.42

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	602,424,539.42	1-4 年	94.24%	
第二名	关联方往来	24,000,000.00	1-2 年	3.75%	
第三名	关联方往来	6,000,000.00	1 年以内	0.94%	
第四名	关联方往来	5,000,000.00	1 年以内	0.78%	
第五名	关联方往来	1,200,000.00	1-2 年	0.19%	
合计	--	638,624,539.42	--	99.90%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	532,990,636.60		532,990,636.60	525,723,440.83		525,723,440.83
对联营、合营企业投资	67,315,251.77		67,315,251.77	63,082,060.57		63,082,060.57
合计	600,305,888.37		600,305,888.37	588,805,501.40		588,805,501.40

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
必控科技	459,666,388.77	814,247.83	459,846,018.77			634,617.83	
康达新能源	60,000,000.00					60,000,000.00	
深圳康凝	5,000,000.00					5,000,000.00	
必控全欣	1,057,052.06		1,057,052.06			0.00	
微相邦		510,000.00	0.00			510,000.00	
晟璟科技		466,846,018.77	0.00			466,846,018.77	
合计	525,723,440.83	468,170,266.60	460,903,070.83			532,990,636.60	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
博航天海 科技（北 京）有 限公 司	5,704,940 .75			-201,777. 41						5,503,163 .34	
东方电 气（山 东）有 限公 司	57,377,11 9.82			494,700.8 6						57,871,82 0.68	
顺璟投 资（北 京） 有 限公 司		4,000,000 .00		-59,732.2 5						3,940,267 .75	
北京京 瀚禹 电子工 程技术 有 限公 司		56,000,00 0.00	56,000,00 0.00				2,227,100 .66				
小计	63,082,06 0.57	2,227,100 .66	56,000,00 0.00	233,191.2 0			2,227,100 .66			67,315,25 1.77	
合计	63,082,06 0.57	60,000,00 0.00	56,000,00 0.00	233,191.2 0			2,227,100 .66			67,315,25 1.77	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,688,978,151.49	1,224,519,290.28	853,409,322.49	569,582,260.05
其他业务	27,181,957.55	19,277,988.26	20,088,867.72	15,327,085.89
合计	1,716,160,109.04	1,243,797,278.54	873,498,190.21	584,909,345.94

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				1,716,160,109.04
其中：				
环氧胶类				1,177,937,108.33
聚氨酯胶类				233,768,727.85
丙烯酸胶类				84,241,424.63
SBS 胶粘剂类				78,687,955.41
其他产品类				114,342,935.27
轮胎加工销售				341,220.42
其他业务				26,840,737.13
其中：				

与履约义务相关的信息：

在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 468,141.10 元，其中，468,141.10 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	233,191.20	-1,885,087.98
处置长期股权投资产生的投资收益	7,194,648.60	-1,048,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资产生的投资收益		7,556,800.00
其他（理财产品收益）	1,087,083.57	1,230,676.34
合计	8,514,923.37	5,854,388.36

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,247,356.60	主要系报告期内处置固定资产的损失。
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）	4,055,125.78	主要系报告期内收到的政府补贴。
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	941,719.24	主要系报告期内并购福建康达鑫宇科技有限公司产生的收益。
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	1,956,407.45	主要系报告期内进行现金管理的理财收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,511,946.97	主要系报告期内公司对外捐赠、补偿款等支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,227,100.66	主要系报告期内公司收到的参股公司分红收益。
减：所得税影响额	-159,279.88	
少数股东权益影响额	119.84	
合计	580,209.60	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.59%	0.85	0.85

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.56%	0.85	0.85
-------------------------	-------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、经公司负责人王建祥、主管会计工作负责人宋兆庆、会计机构负责人（会计主管人员）张国强签名并盖章的财务报表；
- 二、经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、第四届董事会第三十五次会议决议；
- 五、第四届监事会第二十五次会议决议。

公司盖章：上海康达化工新材料集团股份有限公司

法定代表人签字：王建祥

日期：2021年3月23日