

杭州华旺新材料科技股份有限公司 2020 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人张延成、主管会计工作负责人黄亚芬及会计机构负责人（会计主管人员）黄亚芬声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2021年4月15日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，上市公司拟向全体股东每10股派发现金红利6元（含税），截至2020年12月31日，公司总股本203,866,700股，以此计算合计拟派发现金红利122,320,020.00元（含税），本年度公司现金分红比例为47.05%。同时公司向全体股东每10股以资本公积金转增4股，截至2020年12月31日，公司总股本203,866,700股，本次送转股后，公司的总股本为285,413,380股。

本预案尚需提交股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素部分的内容。

十一、 其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	28
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	52
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节	公司治理.....	70
第十节	公司债券相关情况.....	72
第十一节	财务报告.....	73
第十二节	备查文件目录.....	208

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、华旺科技、华旺股份	指	杭州华旺新材料科技股份有限公司
华旺集团	指	杭州华旺实业集团有限公司，系公司控股股东
华锦进出口公司、华锦进出口	指	杭州华锦进出口有限公司，系公司全资子公司
华旺新材料公司、华旺进出口公司	指	华旺新材料（杭州）有限公司，曾用名“杭州华旺进出口有限公司”，系公司全资子公司
马鞍山华旺公司、马鞍山华旺	指	马鞍山华旺新材料科技有限公司，系公司全资子公司
马鞍山热能公司、马鞍山热能	指	马鞍山慈兴热能有限公司，系公司控股孙公司
GW 公司	指	GRAND WAY HOLDING PTE. LTD.（中文名：新加坡鸿昇贸易有限公司），注册于新加坡，系公司全资子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	杭州华旺新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	华旺科技
公司的外文名称	Hangzhou Huawang New Material Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	HUAWON
公司的法定代表人	张延成

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈蕾	江莎莎
联系地址	浙江省杭州市临安区青山湖街道滨河北路18号	浙江省杭州市临安区青山湖街道滨河北路18号
电话	0571-63750969	0571-63750969
传真	0571-63750969	0571-63750969
电子信箱	hwkjdbm@huawon.cn	hwkjdbm@huawon.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市临安区青山湖街道滨河北路18号
公司注册地址的邮政编码	311305
公司办公地址	浙江省杭州市临安区青山湖街道滨河北路18号
公司办公地址的邮政编码	311305
公司网址	http://www.hwpaper.cn
电子信箱	securities@huawon.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华旺科技	605377	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	蒋晓东、叶贤斌
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东南路528号上海证券大厦北塔2203室
	签字的保荐代表人姓名	赵小敏、李华筠
	持续督导的期间	2020年12月28日至2022年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期 增减(%)	2018年
营业收入	1,611,978,592.45	1,654,020,988.88	-2.54	1,924,539,259.53
归属于上市公司股东的净利润	259,995,387.17	170,787,524.38	52.23	125,352,901.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	254,863,485.74	165,255,023.75	54.22	122,664,665.43
经营活动产生的现金流量净额	214,864,025.55	322,169,454.49	-33.31	231,658,065.08
	2020年末	2019年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	2,219,123,542.70	1,076,352,868.15	106.17	905,462,635.89
总资产	3,408,333,329.64	1,967,653,210.37	73.22	1,704,774,114.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期 增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	1.70	1.12	51.79	0.82
稀释每股收益(元/股)	1.70	1.12	51.79	0.82
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.67	1.08	54.63	0.81
加权平均净资产收益率(%)	21.56	17.24	增加4.32个百分点	14.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	21.13	16.72	增加4.41个百分点	14.69

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

(1) 归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 52.23%，主要系装饰原纸业务利润上升所致。

(2) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长 54.22%，主要系装饰原纸业务利润上升所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 33.31%，主要系马鞍山募投项目投产，存货增加所致。

(4) 归属于上市公司股东的净资产较上年同期增长 106.17%，主要是首次公开发行募集资金所致。

(5) 总资产较上年同期增长 73.22%，主要是首次公开发行募集资金所致。

(6) 报告期内基本每股收益比上年同期数增长 51.79%，主要系本期净利润增加所致。

(7) 扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期数增长 54.63%，主要系本期净利润增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	279,141,848.01	391,166,418.37	427,628,068.48	514,042,257.59
归属于上市公司股东的净利润	35,798,337.57	57,957,165.89	79,056,651.97	87,183,231.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,861,028.35	57,311,412.58	79,870,175.50	83,820,869.31
经营活动产生的现金流量净额	-8,686,856.48	2,353,134.99	-18,633,612.29	239,831,359.33

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-151,363.20		-530,528.94	-232,459.10
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,676,140.10		1,035,602.00	825,551.23
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-10,676.11
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,526,663.08		5,584,586.93	986,144.36
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,926.72		-57,235.95	1,026,726.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-102,426.50		-54,070.92	
所得税影响额	-714,185.33		-445,852.49	92,949.41
合计	5,131,901.43		5,532,500.63	2,688,236.02

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产—衍生金融资产	192,166.87		-192,166.87	
交易性金融负债—衍生金融负债		2,043,193.46	2,043,193.46	
交易性金融资产—银行理财产品	79,960,000.00	120,900,000.00	40,940,000.00	
合计	80,152,166.87	122,943,193.46	42,791,026.59	

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务

公司是国内高档装饰原纸研发、生产的领军企业。作为国内装饰原纸行业龙头企业之一，华旺科技已成功跻身全球高端装饰原纸行业前列。

公司拥有同步对纹及素色印刷专用等多项高端装饰原纸生产技术，在装饰原纸领域拥有多项领先技术专利。公司拥有多条全球先进装饰原纸生产线，目前拥有杭州和马鞍山两大生产基地，各类装饰原纸品种 400 余个。目前，装饰原纸系列产品以其强大的印刷表现力、环保的生产工艺、优质的性价比，不仅已成为天然薄木的最佳替代品，还逐步替代天然石材、皮革、布艺、PVC 等一系列其他装饰材料，应用领域也已从传统家装领域中的地板、木门、墙板、衣柜、橱柜等一系列应用中扩展到室外装修、广告、飞机、高铁、医院、实验室等公共场所，已逐步成为装饰材料行业中应用最广泛的材料之一。公司的产品在耐晒、耐磨、稳定性和印刷性能方面具有良好的表现性能，在中高端市场具有强大的消费引导力和市场领导力。

作为国家级高新技术企业、中国林产工业协会装饰纸与饰面板专业委员会副理事长单位，公司参与起草了《人造板饰面专用纸》国家标准。在全国同行业率先通过 ISO9001 质量体系认证、ISO14001 环保体系认证和 FSC 国际森林体系认证。公司拥有省级高新技术企业研究开发中心，公司不断进行研发与创新，拥有多项行业领先专利，公司自主研发的多项产品被浙江省经济和信息化委员会认定为“省级工业新产品”，并获得“中国地板行业科技创新奖”、“中国林业产业创新奖”等荣誉。

作为国内装饰原纸龙头企业之一，华旺以专业的研发团队为技术支撑，世界先进的生产设备为保障、经验丰富的生产团队为后盾，已形成显著的规模效应，产品品质卓越、生产成本竞争力强，公司的盈利水平与抵御风险的能力优异，随着公司募投项目的快速推进实施，公司将引入更多先进的生产设备，加大产品研发投入，进一步提升产能与产品质量，更好地满足下游产业对装饰原纸的品质需求，实现市场占有率的稳步提升。

（二）公司经营模式

报告期内，公司的主要经营模式未发生重大变化。

公司深耕于高端装饰原纸领域，为客户提供高性能装饰原纸整体解决方案，秉承“专业、专注、稳谨、发展”的经营理念，践行“智造+服务”的经营模式，为客户提供量身定制的“一站式”服务，协同客户需求，建立快速响应机制，为客户提供最优服务，高端市场占有率稳步提升。

1、采购模式

公司全力推进 NCC 大型数智化管理平台建设项目，优化采购流程，有效构建规范的采

购管理体系。建立价格风险管理架构和制度体系，优化原料定价，防范价格风险，提高企业管理水平和抗风险能力。同时，公司不断拓展供应商渠道以增加供应商储备，对潜在供应商的背景、生产能力、管理水平、产品质量以及交期保障等进行调查与审核，对同一类原材料安排多个备用供应商，以保证公司原材料的质量和供应稳定。

2、生产模式

公司坚定不移地走科技含量高、资源消耗低、环境污染少的新型生产模式，大力实施绿色低碳战略，坚持清洁生产模式，依托先进的生产工艺和制造装备，实现低耗低排的“绿色工厂”生产模式，成为资源节约型、环境友好型标杆企业。

公司按照以销定产的原则安排生产，根据客户订单需求量以及销售预测情况，结合生产能力制定生产计划，并根据此计划开展生产。在以销定产的生产模式下，公司合理调配资源组织生产，确保了生产资源的最大化利用和客户订单的及时交付。同时，公司拥有规范的质量管控体系，确保产品的质量控制流程能够严格实施。

3、销售模式

公司拥有健全的销售网络，销售区域分为国内市场 and 国外市场。公司在国内的销售辐射诸多省市和地区，在每个片区都设立经验丰富的区域经理负责该地区的销售推广和售后服务工作，并由国内市场部进行统一协调。国外市场由公司外贸部进行统一管理。公司通过安排专业的销售人员与海外客户进行接洽与推广，进入目标国家市场，形成合作关系，并按照海外客户的个性化需求，提供种类丰富的装饰原纸产品。

（三）行业情况

特种纸是造纸业中具有高技术含量的纸基型新材料，是与国民经济和社会发展密切相关并具有可持续发展的基础产业。相比其他纸类产品，特种纸具有功能性强、高品质、多用途的特点，符合产品结构优化的目标。装饰原纸行业作为特种纸的细分行业之一，具有节约资源与创新驱动的特征。相比实木材料，由装饰原纸生产的人造板贴面在节约木材方面优势明显。

随着人均收入增长和消费升级，个性化需求提升，以装饰原纸为饰面的家具、地板与木门从外观、创意、性价比等各个方面都更能满足消费者的消费偏好，装饰原纸的市场空间进一步扩大。

目前，以装饰原纸为基纸，经印刷、三聚氰胺树脂浸胶等后续加工后，生产出浸渍装饰纸，并在高温高压的环境下压贴在人造板的表面和底层，不易变形与脱落。同时，装饰原纸可以采用低挥发性的水性油墨进行印刷，环保性得到显著改善。新工艺下装饰原纸在耐晒性、耐磨性、美观度方面也得到大幅提升，基于上述性能优势，装饰原纸逐渐成为人造板主流的贴面材料之一。

我国装饰原纸行业的发展整体晚于欧美国家。2000 年之前，我国国内装饰原纸整体规模较小，主要由欧美国家进口，国内装饰原纸企业的生产技术水平相对落后，竞争力较低。

进入 21 世纪之后，随着我国建筑业的蓬勃发展，家具、地板与木门制造业开始崛起，对人造板基材及其贴面材料的需求不断提升，从而打开了装饰原纸的市场空间。通过引进国外装饰原纸先进的生产技术和管理经验，国内的装饰原纸企业生产规模逐渐扩大，产品品质日益优化。装饰原纸行业出现了较为明显的进口替代效应，进口产品逐渐退出国内市场，国产化率逐步提升。

在国内经济快速增长的背景下，我国装饰原纸行业的市场规模不断扩大。根据万德数据统计 2012 年至 2019 年，我国面层装饰原纸的销量从 49.40 万吨上升至 108.52 万吨，年复合增长率为 11.90%。

目前，装饰原纸行业整体增速较快，主要是得益于一带一路、旧城改造、消费升级、全屋定制的长足发展，以及产品应用领域的不断拓宽，下游产业需求不断增长，装饰原纸产业链的产品以其超强的表现力和可塑性、卓越的性价比、出色的环保性能，已逐渐成为建材行业发展的重要支柱。装饰纸贴面板不仅已成为天然薄木的最佳替代品，还逐步替代天然石材、陶瓷、PVC 等一系列其他装饰材料，应用场景也已从传统的家装领域扩展到室外装修、飞机、高铁、医院、实验室等特定场所，已成为目前装饰材料行业中应用最广泛的材料之一。

为了配合浸胶、高速印刷、压板等后续工序，装饰原纸必须具备平滑度高、渗透性与遮盖力好、耐高温高压等性能。因此，装饰原纸行业存在较高的技术壁垒，产能往往集中于大型造纸企业。

在过去的一年当中，造纸行业既是行业整体盈利能力向好的一年，也是充满挑战的一年。

2020 年，需求的反弹和木浆价格的深度回调，对造纸行业盈利带来了一定的正面影响。另外，2020 年上半年木浆价格整体处于低位，造纸行业盈利情况得到了一定的提升。

在市场竞争格局方面，特种纸行业与大类纸也不相同。由于特种纸用途广泛，不同纸种的市场情况往往与其终端市场的行业状况密不可分。总体而言，2020 年特种纸行业由于需求回暖，叠加原材料成本的合理化控制，促使企业利润率全面回升，是行业景气度较高的一年。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,100,093,491.98	32.28	215,506,807.88	10.95	410.47	主要系本期收到公开发行募集资金所致
交易性金融资产	120,900,000.00	3.55	80,152,166.87	4.07	50.84	主要系本期上市公司购买理财产品增加所致
存货	484,727,752.55	14.22	358,016,503.26	18.2	35.39	主要系本期马鞍山年产 12 万吨装饰原纸项目一期生产线投入生产, 产能上升, 原材料备货增加
其他流动资产	59,832,742.64	1.76	37,566,039.95	1.91	59.27	主要系子公司马鞍山华旺公司年产 12 万吨装饰原纸项目随着工程进度的推进, 待抵扣的增值税进项税增加所致
固定资产	752,464,084.05	22.08	301,931,332.31	15.34	149.22	主要系马鞍山年产 12 万吨装饰原纸项目一期完工转固所致
在建工程	15,835,485.76	0.46	140,425,689.96	7.14	-88.72	主要系马鞍山年产 12 万吨装饰原纸项目一期完工转固所致
其他非流动资产	18,624,041.43	0.55	28,789,015.97	1.46	-35.31	主要系马鞍山年产 12 万吨装饰原纸项目一期完工, 预付的设备款到货转固所致

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、规模优势

装饰原纸行业属于资金密集型产业, 投入大, 门槛高, 有着较高的质量要求。为了建设具有竞争力的生产线, 装饰原纸企业需要引入优良的生产设备, 经过较长时间的试车运营后才能正式投产。因此, 只有在先进生产设备的支持下达到较大的生产规模, 才能有效降低原材料采购成本与生产环节的成本, 并提升产品质量。另外, 由于下游浸渍装饰纸与人造板生产企业对装饰原纸具有多元化的需求, 装饰原纸企业只有实现规模化的生产才能够提供种类丰富的产品。

公司作为国内主要的装饰原纸生产企业之一, 长期致力于装饰原纸的研发与生产, 是行业内扎根较深、生产经验较为丰富的企业之一。目前公司拥有多条生产能力较强的装饰原纸生产线, 能够提供品质稳定、性能良好的产品。较大的生产规模增强了公司在采购和销售环

节的议价能力，提升了公司的盈利水平与抵御风险的能力。在生产环节，公司将规模化的生产与丰富的管理经验相结合，减少了原材料与能源的损耗，从而可以更好地控制生产成本。另外，公司优良的生产设备不但可以保证产品质量的稳定性，而且能够满足客户对不同类型装饰原纸的需求，提供种类齐全的产品。持续的产品交付能力也可以帮助公司有效地开拓市场，巩固客户关系。随着募集资金投资项目的实施，公司将引入更多先进的生产设备，充分发挥规模优势，提升产能与产品质量，更好地满足下游产业对装饰原纸的需求，实现市场占有率的稳步提升。

2、技术优势

装饰原纸行业相比于传统造纸行业有着更高的技术要求，在原材料配比、生产设备参数控制、生产环节实时控制、产品色差调整、成品检测等多个方面都需要成熟的技术储备和经验积累。在行业内部，装饰原纸企业的技术创新能力主要体现在两个方面，一是对产品性能的提升与拓展能力，二是对生产工艺进行优化，从而降低生产成本的能力。

公司是高新技术企业，对于技术研发高度重视，通过多年的投入和积累，已经组建了专业的研发团队和生产团队，聘用了设备调试、工艺研发、工艺设计、自动化控制、现场配色等多个环节的专家和技术人才，形成了较高的技术水平和成熟的工艺体系，并且可以针对客户的要求在较短时间内完成新产品的开发、生产和交付，巩固了公司的市场地位。公司的研发项目紧跟装饰原纸行业最新的发展动态与市场需求。随着下游行业对装饰原纸性能的要求不断提高，公司陆续完成“高速浸胶专用装饰原纸”、“超细硅酸铝加填法装饰原纸”等多项核心技术的开发，实现了装饰原纸在后续加工环节中性能与表现的优化，并降低了装饰原纸的生产成本。与此同时，公司正进一步改良生产技术和工艺，从事“预涂饰装饰原纸”、“细胞腔加填技术在装饰原纸中的应用研究”等多个在研项目的开发，旨在立足装饰原纸行业的创新前沿，拓宽装饰原纸的应用空间，并更好地节约生产成本。

持续不断的技术创新与产品研发增强了公司在装饰原纸行业内的竞争力。公司拥有多项专利，参与制定了《人造板饰面专用纸》国家标准，获得了“中国地板行业科技创新奖”、“中国林业产业创新奖”等业内荣誉。公司的多项产品被浙江省经济和信息化委员会认定为“省级工业新产品”，公司的研发中心也被认定为“省级高新技术企业研究开发中心”。在生产方面，公司将优良的生产设备与成熟的生产工艺相结合，在保证新的研发成果落实到产品开发的同时，提升装饰原纸的质量与稳定性。

3、产品优势

装饰原纸在成为人造板饰面之前，需要进行印刷、浸胶、压板等工艺，因此对装饰原纸的品质要求较高。随着印刷与浸胶技术的升级，对装饰原纸的匀度、纸张强度、渗透性、遮盖力等关键指标的要求不断提升。另外，如何在保证装饰原纸性能与最终人造板饰面效果的前提下，最大程度节约下游厂商的成本，也是衡量装饰原纸品质的关键因素。

在较强的研发能力、成熟的生产技术与丰富的管理经验支持下，公司始终致力于为下游

浸渍装饰纸与人造板厂商提供品质较高、性能良好、节约后续加工成本的装饰原纸。得益于优良的生产设备、高技术含量的生产工艺与严格的成品检测流程，公司的产品质地均匀、质量稳定，在高速印刷与浸胶时不会张裂，并且渗透性与遮盖力较强，在印刷时能够较好地吸收油墨，色彩鲜艳，对人造板基材的遮盖效果良好。为了节约下游厂商的后续加工成本，公司不断改良生产工艺，自主完成了“低油墨耗用型装饰原纸”等核心技术的开发，减少了后续印刷环节的油墨耗用，并进一步提升了产品的质量稳定性，获得了下游客户的青睐。另外，公司积极响应市场对装饰原纸性能拓展的需求，推出了“数码打印专用装饰原纸”等多种新型产品，延展了装饰原纸的应用空间，进一步增强了公司产品的竞争优势与发展潜力。公司的产品远销印度、韩国等国家，是国内少数能够与欧美装饰原纸企业直接开展国际竞争的公司之一。

4、品牌与客户资源优势

装饰原纸行业的主要厂商通过与客户长时间的合作，不断了解客户需求，为客户提供质量更优、价格更低、种类更丰富的装饰原纸产品，形成了稳定、优质的客户群体，同时也取得了较高的知名度、信誉度和品牌优势。

公司深耕装饰原纸行业多年，依靠稳定优良的产品质量、提供个性化解决方案的实力和成熟的研发、生产与销售模式，在国内外市场积累了较好产品口碑与品牌知名度，并与许多优质客户建立了良好的合作关系。这些客户拥有严格的供应商筛选标准和评价体系，对供应商的产品质量、价格优势、供货能力、售后服务等都有严格的考量。客户对于公司装饰原纸产品的认可，帮助公司构建起品牌和客户资源优势，为公司开发新的销售渠道提供了便利。另外，公司积极响应客户的反馈，并不断改良生产工艺，力求增加装饰原纸在下游印刷与浸胶环节的适用性，降低下游客户的生产成本，这进一步提升了公司在行业内的声誉与口碑。

5、环保优势

装饰原纸行业一般采用进口木浆作为原料，生产流程不涉及环境污染较为严重的自制纸浆环节，因而不属于高污染行业。但随着对造纸业节能减排的要求逐步提高，装饰原纸行业同样处于环保部门的监管之下。随着环保部门开展环保核查，对排放不达标的装饰原纸企业采取限产、停产等行政手段，一些中小企业的生产经营受到较大影响。更为严格的环保标准将逐渐淘汰行业内无法达到环保要求的中小企业，有利于产能向行业内的大型企业进一步集中。

公司作为装饰原纸行业的大型企业之一，与中小企业相比，在环保设施、污染物处理等方面都有着更大的投入力度。公司高度重视节能降耗和清洁生产，通过技术改进、废物利用、自建污水处理中心和污染物实时监控等方式，不断降低生产能耗和污染物排放水平。报告期内，公司的污染物排放量远小于排污许可证标准，在保证装饰原纸品质和产品交付能力的同时，实现了环境保护与清洁生产，符合国家建设环境友好型现代造纸工业的政策要求。另外，公司致力于产品研发与环保减排的结合，自主开发了“废纸回收型装饰原纸”等生产

工艺，在不影响品质的同时高效利用了生产过程中的废纸，并进一步降低了废水的排放量。公司被杭州市人民政府评为“杭州市能源计量示范单位”，并获得了 SAI 国际认证集团颁布的 FSC 森林认证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年受新冠疫情影响，市场起伏波澜壮阔。从年初的销售滞缓到下半年报复性反弹，从原材料价格急剧变化到原纸市场价格的波动，都极大考验着公司销售团队的应变能力和把控能力，公司积极应对各项挑战，坚持稳中求进的战略方针，以“产业、知识、人才”转型为导向，以“创效管理”和“创新发展”为要求，坚持“专业、专注、稳谨、发展”。

截至 2020 年期末，公司总资产 340,833.33 万元，归属于上市公司普通股股东的净资产 221,912.35 万元；2020 年，公司实现营业收入 161,197.86 万元，同比下降 2.54%；归属于上市公司普通股股东的净利润 25,999.54 万元，同比增长 52.23%，公司盈利水平创历史新高。

加快募投项目建设，实现产能扩张

为谋求公司的长远可持续性发展，公司抓住市场机遇，加快推进募投项目的实施。报告期内，公司全资子公司马鞍山华旺公司“年产 12 万吨装饰原纸生产线新建项目”第一条生产线已顺利投产，极大缓解了公司产能受限的瓶颈，为公司规模化发展提供了新动能。

坚持公司致力于中高端市场的决策部署，提升市场占有率。

报告期内，公司通过加强客户对接、了解客户需求、合理安排发货、及时解决客户质量疑问等一系列服务工作，提高客户对华旺的满意度。在价格调整过程中，做好与客户的沟通工作，以获得客户理解和支持，从而提高客户对华旺的信赖。2020 年，公司中高端市场的占比同比有明显增长。

坚持行业领先、技术先行的原则，加大技术研发投入。

公司始终坚持以技术研发和创新作为企业发展的源动力，致力于搭建产、学、研平台，在加强基础技术研究的同时，以期更快更好地进行市场信息和技术研究的对接、推动技术能力的成果转化。2020 年公司购进荷兰 X 射线荧光光谱仪、进口激光粒径仪、ACA 公司纸卷硬度检测仪、ABB 毛布水分测试仪等高端仪器，为研发创造了有利条件。在新品种研发生产方面，完成 38 个新品种的研发生产，其中专利产品 1 个，实用型专利产品 3 个。

加强团队建设，提升公司凝聚力。

报告期内，公司建立健全人员的培养机制和流程，使新鲜血液能尽快补充至队伍；另一方面，大胆提拔启用年轻干部，激发团队活力。培训和考核相结合，储备和淘汰相结合，提升员工的积极能动性，建立真正的高素质员工队伍。

加大环保投入，倡导低碳制造。

报告期内,公司及下属子公司严格遵守相关环保法律法规,积极响应国家低碳排放号召,通过加强源头管控,实时与当地环保部门联网在线监控 PH 值、氨氮、COD 等重要排放指标,做到清洁制造,报告期内公司无重大环境污染事故、环境影响事件同时,公司积极主动开展多项清洁生产课题,完善各项污染治理设施建设,不断加大环保投入。严格遵守环保方面的法律法规,排放远低于国家和地方标准,节能降耗效果明显。

二、报告期内主要经营情况

参见“经营情况讨论与分析”中的相关内容

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,611,978,592.45	1,654,020,988.88	-2.54
营业成本	1,216,192,860.12	1,352,291,071.35	-10.06
销售费用	41,723,728.28	37,948,854.87	9.95
管理费用	21,269,451.51	20,883,482.30	1.85
研发费用	54,084,913.71	48,481,300.21	11.56
财务费用	7,540,297.48	19,468,483.32	-61.27
经营活动产生的现金流量净额	214,864,025.55	322,169,454.49	-33.31
投资活动产生的现金流量净额	-253,149,607.16	-93,398,120.87	-171.04
筹资活动产生的现金流量净额	916,249,839.71	-168,542,096.42	不适用

报告期内,财务费用比上年同期数减少 61.27%,主要系汇率波动、人民币升值使得公司汇兑损益下降以及借款利率下降使得利息支出减少共同影响所致;

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 33.31%,主要系公司存货增加所致;

投资活动产生的现金流量净额比上年同期变动较大,主要系马鞍山募投项目建设增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加,主要系公开发行新股募集资金增加所致。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内公司实现营业收入 161,197.86 万元,营业成本 121,619.29 万元;其中主营业务收入 160,136.71 万元,主营业务成本 120,879.68 万元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
装饰原纸	1,305,576,989.75	927,147,873.22	28.99	-8.14	-17.20	增加 7.77 个百分点
木浆贸易	295,790,100.40	281,648,945.94	4.78	32.02	23.63	增加 6.46 个百分点
合计	1,601,367,090.15	1,208,796,819.16	24.51	-2.67	-10.30	增加 6.41 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
可印刷装饰原纸	1,145,659,749.59	814,501,669.21	28.91	-10.65	-19.12	增加 7.45 个百分点
素色装饰原纸	159,917,240.16	112,646,204.01	29.56	15.00	-0.03	增加 10.59 个百分点
木浆贸易	295,790,100.40	281,648,945.94	4.78	32.02	23.63	增加 6.46 个百分点
合计	1,601,367,090.15	1,208,796,819.16	24.51	-2.67	-10.30	增加 6.41 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内销售	1,428,366,078.24	1,089,216,056.50	23.74	-3.28	-10.25	增加 5.92 个百分点
国外销售	173,001,011.91	119,580,762.66	30.88	2.67	-10.72	增加 10.36 个百分点
合计	1,601,367,090.15	1,208,796,819.16	24.51	-2.67	-10.30	增加 6.41 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

木浆贸易营业收入比上年同期数增加主要系木浆价格处于低位,下游客户增加需求量所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
可印刷装饰原纸	吨	127,469.47	124,548.89	8,842.10	-2.92	-6.96	33.48
素色装饰原纸	吨	14,510.00	13,905.67	2,212.76	28.35	85.39	32.08
合计		141,979.47	138,454.56	11,054.86	-0.44	-4.73	33.19

装饰原纸库存量较上年增加主要系马鞍山募投项目投产，产能增加所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
装饰原纸	原材料	756,731,004.35	81.62	936,091,387.73	83.60	-19.16	
	制造费用	56,394,156.84	6.08	73,261,354.69	6.54	-23.02	
	动力费用	90,486,890.18	9.76	89,355,860.66	7.98	1.27	
	人工费用	23,535,821.85	2.54	21,071,248.39	1.88	11.70	
木浆贸易	原材料	281,648,945.94	100.00	227,809,197.18	100.00	23.63	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
可印刷装饰原纸	原材料	661,203,924.71	81.18	837,458,488.53	83.16	-21.05	
	制造费用	50,881,463.95	6.25	68,681,191.54	6.82	-25.92	
	动力费用	81,311,044.85	9.98	81,679,054.62	8.11	-0.45	
	人工费用	21,105,235.70	2.59	19,282,728.05	1.91	9.45	
素色装饰原纸	原材料	95,527,079.64	84.80	98,632,899.20	87.53	-3.15	
	制造费用	5,512,692.89	4.89	4,580,163.15	4.06	20.36	
	动力费用	9,175,845.33	8.15	7,676,806.04	6.81	19.53	
	人工费用	2,430,586.15	2.16	1,788,520.34	1.59	35.90	
木浆贸易	原材料	281,648,945.94	100.00	227,809,197.18	100.00	23.63	

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 43,450.68 万元，占年度销售总额 26.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 82,726.93 万元，占年度采购总额 61.21%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,631.46 万元，占年度采购总额 3.43%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	41,723,728.28	37,948,854.87	9.95
管理费用	21,269,451.51	20,883,482.30	1.85
研发费用	54,084,913.71	48,481,300.21	11.56
财务费用	7,540,297.48	19,468,483.32	-61.27

报告期内，财务费用比上年同期数减少 61.27%，主要系汇率波动、人民币升值使得公司汇兑损益下降以及借款利率下降使得利息支出减少共同影响所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	54,084,913.71
本期资本化研发投入	
研发投入合计	54,084,913.71
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.36
公司研发人员的数量	166
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	19.42
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	214,864,025.55	322,169,454.49	-33.31	主要系马鞍山公司投入生产，产能上升，原材料备货增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-253,149,607.16	-93,398,120.87	-171.04	主要系马鞍山募投项目建设增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	916,249,839.71	-168,542,096.42	不适用	主要系公开发行股份募集资金增加所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,100,093,491.98	32.28	215,506,807.88	10.95	410.47	主要系本期收到公开发行募集资金所致
交易性金融资产	120,900,000.00	3.55	80,152,166.87	4.07	50.84	主要系本期上市公司购买理财产品增加所致
预付款项	3,547,983.80	0.10	2,155,722.39	0.11	64.58	主要系期末新增预付材料开证保证金以及大额备件预付款所致
其他应收款	234,431.74	0.01	161,696.95	0.01	44.98	主要系员工增加，相应代扣的社保及公积金增加所致
存货	484,727,752.55	14.22	358,016,503.26	18.20	35.39	主要系本期马鞍山年产 12 万吨装饰原纸项目一期生产线投入生产，产能上升，原材料备货增加所致
其他流动资产	59,832,742.64	1.76	37,566,039.95	1.91	59.27	主要系子公司马鞍山华旺公司年产 12 万吨装饰原纸项目随着工程进度的推进，待抵扣的增值税进项税增加所致
固定资产	752,464,084.05	22.08	301,931,332.31	15.34	149.22	主要系马鞍山年产 12 万吨装饰原纸项目一期完工转固所致

在建工程	15,835,485.76	0.46	140,425,689.96	7.14	-88.72	主要系马鞍山年产 12 万吨装饰原纸项目一期完工转固所致
其他非流动资产	18,624,041.43	0.55	28,789,015.97	1.46	-35.31	主要系马鞍山年产 12 万吨装饰原纸项目一期完工, 预付的设备款到货转固所致
短期借款	173,263,620.58	5.08	133,976,332.55	6.81	29.32	主要系美元借款利率较低及汇率处于高位, 企业较多通过获取外币借款资金支付木浆采购款所致
交易性金融负债	2,043,193.46	0.06	0.00	0.00	不适用	主要系期末锁定汇率产生的预计亏损所致
应付账款	447,179,168.71	13.12	257,258,612.44	13.07	73.82	主要系本期马鞍山年产 12 万吨装饰原纸项目一期 10 月完工转固, 对应的工程设备款全部暂估, 尚未开票结算支付所致
预收款项			32,240,475.79	1.64	-100	主要是系按新收入准则重新列报所致
合同负债	8,090,093.74	0.24			不适用	主要是系按新收入准则重新列报所致
应付职工薪酬	15,755,082.95	0.46	11,474,889.33	0.58	37.30	主要系马鞍山年产 12 万吨装饰原纸项目一期生产线投入使用, 公司本期增加员工人数, 以及提高员工工资、奖金标准所致
应交税费	46,172,215.21	1.35	23,156,613.74	1.18	99.39	主要系受疫情影响, 公司向当地税务局申请延迟缴纳增值税, 以及本期利润增加, 应交企业所得税余额增加所致
其他应付款	1,435,832.20	0.04	878,273.05	0.04	63.48	主要系押金保证金增加所致
其他流动负债	9,628,517.47	0.28	24,583,270.76	1.25	-60.83	主要系期初计提的返利大部分在本期返还所致
递延所得税负债	1,025,531.16	0.03	573,307.31	0.03	78.88	主要系本期新增加速折旧的固定资产所致
股本	203,866,700.00	5.98	152,900,000.00	7.77	33.33	主要系本期公司首次公开发行增加 50,966,700 股所致
资本公积	1,230,987,140.03	36.12	398,784,659.31	20.27	208.68	主要系本期公司首次公开发行新股溢价部分增加所致
盈余公积	82,433,968.46	2.42	58,857,807.08	2.99	40.06	主要系按照本期母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积所致
未分配利润	700,554,522.33	20.55	464,135,296.54	23.59	50.94	主要系本期净利润增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	53,776,038.88	用于开具银行承兑汇票、信用证及质押获得银行借款等
应收票据	379,425,049.36	用于质押开具银行承兑汇票、信用证等
投资性房地产	5,396,701.50	用于抵押开具信用证
固定资产	161,172,159.17	用于抵押开具银行承兑汇票、信用证及获得银行借款等
无形资产	37,951,889.00	用于抵押开具信用证及获得银行借款等
合 计	637,721,837.91	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

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
持续的公允价值计量				
交易性金融资产和其他非 流动金融资产			120,900,000.00	120,900,000.00
-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			120,900,000.00	120,900,000.00
-银行理财产品			120,900,000.00	120,900,000.00
持续以公允价值计量的资产 总额			120,900,000.00	120,900,000.00

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

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
马鞍山华旺公司	全资子公司	生产特种纸	10,000	75,738.76	9,641.85	7,033.84	-25.33	-25.25
华锦进出口公司	全资子公司	货物进出口	8,000	27,113.57	6,632.39	43,530.73	1,562.15	1,566.65
华旺新材料公司	全资子公司	纸制品销售	1,000	3,113.32	3,113.32	0.00	91.20	91.17
GW 公司	全资子公司	货物进出口	150	570.32	567.11	0.00	-14.47	-14.47
马鞍山热能公司	控股孙公司	热力管网的运营	2,000	5,713.79	1,812.46	519.61	-201.14	-199.05

注：GW 公司注册资本币种为新加坡元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

本部分内容请详见本报告第三节“公司业务概要”（一）“报告期内公司所从事的主要业务”中的相关内容。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司制定了明确的发展战略，秉承“专业、专注、稳谨、发展”的企业精神和“以人为本、科技创新、用户至上、合作共赢”的经营理念，依托现有的品牌、技术、市场、人才等方面的优势，通过增加投资、技术创新和资源整合，不断扩大在国内市场和国际市场的份额，打造具有世界级先进水准的品牌。与此同时，公司不断贯彻绿色发展、可持续发展的理念，坚持绿色制造和高端制造，不断提高产品品质，优化产品结构，丰富产品类型，开拓专业化、品牌化、环境友好的可持续发展模式。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年公司的总体经营思路是：紧紧围绕发展战略和既定经营目标，抓好生产，强化内功，发扬工匠精神，不断提高产品质量、产量，降低生产成本，优化产品结构，加强国内外市场开拓力度，进一步提升市场占有率，实现销售的稳步增长。

1、提高战略经营意识、加强基础管理。综合平衡生产线资源匹配度，提高产能、资产利用率，寻找利润增长点。推进流程升级再造，提升基础管理水平。进一步加强战略对企业的引导，突出内外部信息分析对战略的支撑作用，强化战略落实。及时根据市场环境变化修订公司发展战略规划，落实战略目标分解，优化年度战略分解目标管理。

2、全面提升质量管理水平。继续推进精细化管理工作，秉承严谨细致的工匠精神，紧抓产品品质管理，通过对各车间、各职能部门的细化管理考核，层层传导压力、层层压实责任，把产品质量做到极致，共同推动公司精细化管理工作再上一个新台阶。同时，持续推进各项管理体系及认证及复审，全面提升质量管理水平。

3、明确研发方向，加快研发进度。通过加快推进博士后工作站的建成，促进新产品研发落地。同时加大技改力度，进一步提升设备性能，确保行业技术领先地位。

4、推动工厂智造升级，增强企业市场竞争力。加速推进公司数智化管理平台建设项目改造，继续升级智能工厂建设，推广智能机器人、智能仓库、智能管控系统在企业内部的广泛和深度应用，全面整合企业信息系统，推动公司由“制造”向“智造”迈进的步伐。

5、**加速培养与业务发展速度匹配的人才队伍。**为了应对公司未来扩张需求，按照未来发展战略目标，公司将完善高级管理人员的业绩考核与评价体系，制订科学、有效的薪酬管理制度，实施公司的人才开发与利用战略。加强人才梯队建设、完善关键岗位的人才培养，探索创新的组织管理模式，提升管理水平，强化考核与激励机制，为公司稳定经营和稳健发展提供保障。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

2021 年，公司实施发展战略和经营目标过程中可能面临以下几个不利因素的影响：

1、新冠疫情带来的经济波动风险

新冠疫情已对我国乃至全球的经济产生重大影响。目前国内外疫情防控已初见成效，但目前尚无法判断新冠疫情何时结束，其对全球经济的影响将是深远的，公司将继续关注和研判新冠疫情对宏观经济的影响，同时加强公司成本及风险管理，厉行节约，有序安排支出，强化资金流动性管理，实施债务结构持续优化，张弛有度，确保企业稳健经营。

2、原材料价格波动风险

公司主要原材料为木浆，许多外界因素的变化都将影响大宗原材料的供应价格，导致纸浆价格波动。公司将加强对原材料市场分析和预判，密切跟踪原材料市场的价格走势，提高预测能力，做好库存和长期采购规划，尽量降低原材料价格风险。同时，加强与供应商的沟通协商，力争在价格阶段性上涨前做出判断和订货，扩大销售规模，通过主营业务利润的增加等方式来化解原材料成本上升可能带来的影响。

3、市场竞争加剧的风险

市场需求的不断增加，将导致市场竞争的加剧。2021 年，行业新增产能的释放将会增加行业的供应总量，从而可能导致激化市场竞争。公司致力增加新产品新技术的应用，提高产品品质，提升高端市场占比。产品结构的多元化和高档化有利于分散市场风险，提高公司市场防御能力，同时高档产品的毛利率较高，公司不断地改善产品结构，提升高档品占比，可以增强公司盈利水平，提升公司综合竞争力。

4、汇率波动风险

公司的成本主要组成为原材料成本，公司采用大量的进口原生木浆进行生产，并通过美元结算，因此人民币兑美元的汇率变化将会导致公司原材料采购成本的变化，若人民币兑美元汇率贬值，将增加公司的采购成本。为防范汇率风险，公司将继续致力于积极应对汇率风险，公司以稳健的敞口管理为导向，通过加速应收账款、融资币种安排、外汇衍生品保值等手段，持续降低外汇风险对经营的影响。

5、政策变动风险

公司的经营与发展与政府的产业政策息息相关。相关政策变化将对公司竞争环境、发展战略、经营策略等方面产生一定的影响，从而增加公司未来经营活动的不确定性。比如环保政策的变动、国家基本税率的调整、国家进出口政策、国家税收政策和地方优惠政策的调整，都将对公司的生产经营和盈利水平构成一定影响。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司完成首次公开发行上市工作。公司根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》等法律法规以及中国证监会颁布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的有关要求，并结合公司实际情况，在《公司章程》以及上市后未来三年股东分红回报规划的有关规定，制定了现金分红政策，主要内容如下：

公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式来进行利润分配。未来三年公司每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可供分配利润的10%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会进行表决。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%。

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%。

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

2021 年 4 月 15 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，上市公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本 203,866,700 股，以此计算合计拟派发现金红利 122,320,020.00 元（含税），本年度公司现金分红比例为 47.05%。同时公司向全体股东每 10 股以资本公积金转增 4 股，截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本 203,866,700 股，本次送转股后，公司的总股本为 285,413,380 股。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	6	4	122,320,020.00	259,995,387.17	47.05
2019 年						
2018 年						

(三)以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四)报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	华旺集团	注 1	承诺时间：2019 年 5 月 30 日，期限：股票上市交易之日起 36 个月内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	钭正良、钭江浩	注 2	承诺时间：2019 年 5 月 30 日，期限：股票上市交易之日起 36 个月内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	本公司全体董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员	注 3	承诺时间：2019 年 5 月 30 日，期限：股票上市交易之日起 12 个月内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	钭黎如、周曙、钭正贤	注 4	承诺时间：2019 年 5 月 30 日，期限：股票上市交易之日起 36 个月内。	是	是	不适用	不适用
	其他	华旺集团、钭江浩	注 5	承诺时间：2019 年 5 月 30 日，期限：长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	华旺集团、钭正良、钭江浩、董事、监事、高级管理人员	注 6	承诺时间：2019 年 5 月 30 日，期限：长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	华旺集团	注 7	承诺时间：2019 年 5 月 30 日，期限：长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	钭正良、钭江浩	注 8	承诺时间：2019 年 5 月 30 日，期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	华旺科技	注 9	承诺时间：2019 年 5 月 30 日，期限：长期	是	是	不适用	不适用

其他	华旺集团、钲正良、钲江浩	注 10	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 2020 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 27 日	是	是	不适用	不适用
其他	非独立董事、高级管理人员	注 11	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 2020 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 27 日	是	是	不适用	不适用
其他	华旺科技	注 12	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他	华旺集团	注 13	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他	钲正良、钲江浩	注 14	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他	董事、监事、高级管理人员	注 15	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员	注 16	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他	华旺集团、钲正良、钲江浩	注 17	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他	华旺科技	注 18	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他	华旺集团	注 19	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他	钲正良、钲江浩	注 20	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
其他	董事、监事、高级管理人员	注 21	承诺时间: 2019 年 5 月 30 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用

注 1:

“自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份, 也不由

公司回购该部分股份；如果在锁定期满后两年内，本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价。在公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的上述锁定期自动延长六个月。不会从事将持有的公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内买入的行为，否则由此所得收益归公司所有。自公司股票上市至减持期间，公司如有权益分派、公积金转增股本、配股等除权除息事项，则发行价格将进行相应调整。相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。在锁定期满后，本公司在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规以及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、公告程序。”

注 2:

“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；在公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长六个月，上述股份锁定承诺不因职务变更、离职而终止；前述锁定期满后，若本人仍然担任公司的董事、监事或高级管理人员，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。不会从事将持有的公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内买入的行为，否则由此所得收益归公司所有。相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规以及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、公告程序。”

注 3:

“自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；除前述锁定期外，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。在离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过 50%。所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日

的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少六个月（仅针对公司董事与高级管理人员）。不会从事将持有的公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内买入的行为，否则由此所得收益归公司所有。自公司股票上市至减持期间，公司如有权益分派、公积金转增股本、配股等除权除息事项，则发行价格将进行相应调整。相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规以及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、公告程序。本人不因职务变更、离职等原因放弃履行上述承诺。”

注 4:

“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；在公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长六个月，上述股份锁定承诺不因其职务变更、离职而终止。不会从事将持有的公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内买入的行为，否则由此所得收益归公司所有。相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规以及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、公告程序。”

注 5:

“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；在公司股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的上述锁定期自动延长六个月，上述股份锁定承诺不因其职务变更、离职而终止。不会从事将持有的公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内买入的行为，否则由此所得收益归公司所有。相关法律法规和规范性文件对股份锁定期安排有特别要求的，以相关法律法规和规范性文件为准。在锁定期满后，本人在减持公司股票时将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规以及上海证券交易所业务规则的相关规定，并履行必要的备案、公告程

序。”

注 6:

《关于减少和规范关联交易的承诺》：“1、截止本承诺出具日，除已经披露的情形之外，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与华旺股份不存在其他重要关联交易；2、本公司/本人不会实施影响华旺股份独立性的行为，并将保持华旺股份在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；3、本公司/本人将尽量避免与华旺股份之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；4、本公司/本人将严格遵守华旺股份公司章程及关联交易相关内部规章制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照华旺股份关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；5、本公司/本人保证不会利用关联交易转移华旺股份的利润，不会通过影响华旺股份的经营决策来损害华旺股份及其他股东的合法权益。6、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用华旺股份资金及要求华旺股份违规提供担保。”

注 7:

《关于减少和规范关联交易的承诺》：“1、截止本承诺出具日，除已经披露的情形之外，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与华旺股份不存在其他重要关联交易；2、本公司/本人不会实施影响华旺股份独立性的行为，并将保持华旺股份在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性；3、本公司/本人将尽量避免与华旺股份之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；4、本公司/本人将严格遵守华旺股份公司章程及关联交易相关内部规章制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照华旺股份关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；5、本公司/本人保证不会利用关联交易转移华旺股份的利润，不会通过影响华旺股份的经营决策来损害华旺股份及其他股东的合法权益。6、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用华旺股份资金及要求华旺股份违规提供担保。”

注 8:

《关于避免同业竞争的承诺函》：关于“本人及本人控制的其他企业现在或将来均不会从事或参与任何与华旺股份及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与华旺股份及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或

间接)任何与华旺股份及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。本人不会利用实际控制人地位损害华旺股份以及其他股东的合法权益。如因本人未履行承诺给华旺股份造成损失的,本人将赔偿华旺股份的实际损失。”

注 9:

《关于稳定股价的承诺》:本公司将严格遵守并执行公司股东大会审议通过的《关于公司上市后稳定股价的预案》,若本公司违反该预案,则本公司将:1、在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉,并提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益;2、因未能履行该项承诺造成投资者损失的,本公司将依法向投资者进行赔偿。

注 10:

《关于稳定股价的承诺》:本公司将严格遵守并执行公司股东大会审议通过的《关于公司上市后稳定股价的预案》,若本公司违反该预案,则本公司将:1、在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉,并提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益;2、因未能履行该项承诺造成投资者损失的,本公司将依法向投资者进行赔偿。

注 11:

《关于稳定股价的承诺》:本公司将严格遵守并执行公司股东大会审议通过的《关于公司上市后稳定股价的预案》,若本公司违反该预案,则本公司将:1、在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉,并提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者的权益;2、因未能履行该项承诺造成投资者损失的,本公司将依法向投资者进行赔偿。

注 12

《关于信息披露瑕疵的承诺》:“1、公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、如公司招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关等相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司董事会将在上述违法事实被监管机构认定后的两个交易日进行公告,并在上述事项认定后三个月内提出股份回购预案,预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息,在提交股东大会审议通过,并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施。公司已发行尚未上市的,回购价格为发行价并加算银行同期存款利息;公司已上市的,回购价格以发行价并加算银行同期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票的收盘价孰高确定,并根据相关法律、法规和规范性文件规定的

程序实施。3、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《公司法》《证券法》、中国证监会和证券交易所的相关规定以及《公司章程》的规定执行。”

注 13:

《关于信息披露瑕疵的承诺》“1、华旺股份首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、如华旺股份招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关等相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购已公开发售的老股和已转让的原限售股份（如有），回购价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。3、如华旺股份的招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失：在相关监管机构认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，其将启动赔偿投资者损失的相关工作；投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。”

注 14:

《关于信息披露瑕疵的承诺》：“1、华旺股份首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、若有权部门认定华旺股份首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，本人将依法回购已转让的原限售股份。本人将在上述事项认定后三十日内启动回购事项，回购价格按照发行价加算银行同期存款利息确定（若发生派发现金股利、送股、转增股本及其他除息、除权行为的，则价格将进行相应调整）。3、若因华旺股份首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被有权部门认定后，本人将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解，通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿。”

注 15:

《关于信息披露瑕疵的承诺》：“1、公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、如公司招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关等监管机构认定有虚假记载、误导性陈述或者重

大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《公司法》《证券法》、中国证监会和证券交易所的相关规定以及《公司章程》的规定执行。”

注 16:

《关于填补被摊薄即期回报措施的承诺》：为使公司首次公开发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员承诺如下：“1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对个人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺若公司实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

注 17:

《关于填补被摊薄即期回报措施的承诺》：为使公司首次公开发行股票摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行，公司控股股东华旺集团及实际控制人钭正良、钭江浩承诺如下：“承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。”

注 18:

《关于违反相关承诺的约束措施的承诺函》：“如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。”

注 19:

《关于违反相关承诺的约束措施的承诺函》：“如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。如果因本公司未履行相关承诺事项，致使公司、投资者遭受损失的，本公司将依法承担赔偿责任。如果本公司未承担前述赔偿责任，则本公司直接或间接持有的公司股份在本公司履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时华旺股份有权扣减本公司所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。”

注 20:

《关于违反相关承诺的约束措施的承诺函》：“如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊

上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司、投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人直接或间接持有的公司股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时华旺股份有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。”

注 21:

《关于违反相关承诺的约束措施的承诺函》：“如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止领取薪酬，直至本人履行相关承诺事项。如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司、投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。”

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	32,240,475.79	-31,944,825.79	295,650.00
合同负债		28,285,576.66	28,285,576.66
其他流动负债	24,583,270.76	3,659,249.13	28,242,519.89

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	850,000.00
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000.00
财务顾问		
保荐人	中信建投证券股份有限公司	49,290,000.00

注：保荐人报酬为首次公开发行保荐费和承销费合计值。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年年度股东大会审议通过续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
杭州华旺汇科投资有限公司	股东子公司	租入租出	办公楼租赁	市场定价		226,560.00	51.45	电汇	/	不适用
杭州华旺汇科投资有限公司	股东子公司	购买商品	员工就餐			975,003.00	100	电汇	/	不适用
杭州临安华旺热能有限公司	股东子公司	购买商品	蒸汽	市场定价		46,314,556.45	86.39	承兑	/	不适用
杭州临安华旺热能有限公司	股东子公司	提供劳务	污水处理费	市场定价		343,000.00	100	电汇	/	不适用
合计				/	/	47,859,119.45		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					无					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计 (B)						5,000.00							
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													
担保总额 (A+B)						5,000.00							
担保总额占公司净资产的比例 (%)						2.25							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						5,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)													
上述三项担保金额合计 (C+D+E)						5,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况
1. 委托理财情况
(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	185,999,940.00	120,900,000.00	0

其他情况适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	2,000.00	2,000.00	0

其他情况适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行马鞍山分行	商业银行委托贷款	2,000.00	2020年9月7日	2021年9月7日	自有资金	贷款业务	合同约定	6%	120	38.67	-	否	是	-

其他情况
 适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备
 适用 不适用

3. 其他情况
 适用 不适用

(四) 其他重大合同
 适用 不适用

十六、其他重大事项的说明
 适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司在努力经营的同时积极履行社会责任，建立完善履行社会责任的相关机制，在经营活动中遵纪守法，遵守商业道德，维护客户的合法权益，保障劳动者的健康和安安全，重视发挥公司在社会中的价值。

公司治理方面：完善公司治理结构严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，持续完善公司治理结构，规范公司运作，以确保股东利益的最大化。公司建立起由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，分别履行决策、执行、监督等方面的职责权限，修订了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记备案管理制度》等相关规章制度。形成了一套权责分明、相互制衡、决策高效的公司治理机制，为公司保证投资者（股东）的利益，协调内部各利益群体关系，提高公司自身抗风险能力提供制度保障，确保公司可持续稳定发展。

员工关怀方面：公司十分重视职业健康管理，加强生产现场职业防护，严格遵循《劳动法》《劳动合同法》《妇女权益保护法》等相关法律法规，认真落实员工权益保护制度，切实保护员工的生理、心理健康。公司制定了员工权益保护管理办法，监督并实施对员工权益的各项保护政策。公司与每位员工签订了劳动合同，并依法全员参加了社会保险，同时，公司积极开展各种培训、劳动竞赛、技术创新活动，不断提高员工素质，提高企业竞争力，开展的扶贫帮困工作，解除了困难员工的后顾之忧。

安全生产方面：公司以安全生产责任制为主导，全面落实各级安全责任，完善各厂区消防控制系统，提高突发事件应急能力，安全标准化工作得到了进一步加强。强化安全教育，组织新员工入职安全教育和老员工安全再教育，通过消防演练、安全知识竞赛、安全环保职业健康宣传等形式多样的安全文化活动，提升公司安全生产能力。

社会公益方面：公司热心公益事业，重视困难职工和弱势群体帮扶，积极向各类公益事业捐款，通过向贫困地区捐赠对口帮扶资金、资助贫困家庭、困难大学生、解决残疾人就业等方式积极履行社会责任，传递华旺正能量。

环境保护方面：一直以来，公司积极践行绿色低碳制造理念，依托先进的生产工艺和制造装备、坚定不移地推动企业向产品绿色化、用地集约化、生产洁净化、废物资源化、能源低碳化的新型工业化道路。公司坚持从生产源头抓起，实行横到边、纵到底的全程控制，实现了以低消耗实现低排放、以再循环实现减量

化，大力发展循环经济，全面推行清洁生产，实行现场 6S 管理，实现公司了“节能、降耗、减污、增效”目标，成为环境友好型和资源节约型企业标杆。2020 年公司被评为浙江省级绿色工厂，实现了经济效益、社会效益和生态效益的“共赢”。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

（1）排污信息

√适用 □不适用

根据《浙江省环境保护厅关于印发 2020 年浙江省重点排污单位名录通知》要求，报告期内，公司被浙江省环境保护厅列为重点排污单位。

公司报告期内的污染物排放情况如下表所示：

单位：吨

单位名称	主要污染物特征	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放去向	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量(吨)	核定的排放总量	超标排放情况
杭州华旺新材料科技股份有限公司	化学需氧量	达标排放	1	公司污水处理站	城市污水管网	100mg/L	城市污水纳管协议	20.59	47.60	无
	氨氮					25mg/L		1.3	2.38	无
马鞍山华旺新材料科技有限公司	化学需氧量	达标排放	1	公司污水处理站	城市污水管网	300mg/L	城市污水纳管协议	19.97	349.67	无
	氨氮					25mg/L		0.08	5.05	无

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

为了确保废水达标排放，公司及子公司马鞍山华旺公司分别于于 2008 年、2020 年 9 月建立了污水处理中心，处理生产过程中的污水和生活废水，降低废水中的化学需氧量和氨氮排放量。公司污水处理中心的设计处理规模为 20,000.00 吨/天，实际处理量约为 6,000.00 吨/天，马鞍山华旺污水处理中心的设计处理规模为 8,500.00 吨/天，目前一期实际处理量约为 2000 吨/天。满足公司及马鞍山生产经营活动中产生的废水处理需求。

污水处理中心的具体情况如下表所示：

主要内容	华旺科技污水处理车间具体情况	马鞍山华旺污水处理车间具体情况
处理范围	生产过程中的污水和生活废水	生产过程中的污水和生活废水
设计处理规模	20,000.00 吨/天	8500.00 吨/天
实际处理量	约 6,000.00 吨/天	2000 吨/天
建立时间	2008 年 3 月	2020 年 9 月
设计处理工艺	物化+A/O 生化	物化
主要处理设施规格	D38 米沉淀池+90/50 米生化	集水井、斜板沉淀池、污泥压滤
目前执行标准	GB8798-1996	GB8978-1996
在线监测设施安装情况	进行在线 PH、COD、氨氮检测、总氮	进行在线 PH、COD、氨氮检测、总氮

公司的污水处理中心稳定、正常运转，与主体设备同步运转率大于 95%。另外，公司在污水排放口安装了 24 小时在线监测系统，并与环保监管部门联网，在线监测系统运行稳定。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司及子公司均获得当地环保部门出具的排污许可证。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为贯彻落实国家关于突发环境事件应急管理的法律法规，确保突发环境事件时能高效应对，从而降低环境事件风险，公司及子公司编制了《突发环境事件应急预案》，分别在生产所在地杭州市生态环境局临安分局、马鞍山市生态环境保护综合行政执法支队备案。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司及子公司按照相关要求制定了环境自行监测方案，除了按照国家和地方性环保部门的要求安装了自行监测系统实时在线监测外，还委托有资质的第三方定期监测。报告期内，监测结果显示公司各项污染物排放均符合排放标准。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	152,900,000	100						152,900,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	152,900,000	100						152,900,000	75
其中：境内非国有法人持股	68,874,200	45.05						68,874,200	33.78
境内自然人持股	84,025,800	54.95						84,025,800	41.22
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			50,966,700				50,966,700	50,966,700	25
1、人民币普通股			50,966,700				50,966,700	50,966,700	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	152,900,000	100	50,966,700				50,966,700	203,866,700	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州华旺新材料科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2020]3330号),并经上海证券交易所同意,公司保荐机构中信建投证券股份有限公司采用向社会公开发行方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票50,966,700股,每股面值1元,公司股票于2020年12月28日在上海证券交易所上市。

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

√适用 □不适用

报告期内,因首次公开发行股票,公司总股本由15,290万股增加到20,386.67万股,公司2020年度实现基本每股收益1.70元/股,较上年同期增长51.79%,2020年末每股净资产10.89元/股,较上年同期增长54.69%。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州华旺实业集团有限公司	0	0	60,060,000	60,060,000	首发上市	2023-12-27
钭江浩	0	0	39,180,000	39,180,000	首发上市	2023-12-27
嘉兴致君投资管理有限公司—嘉兴致君格致投资合伙企业(有限合伙)	0	0	5,708,291	5,708,291	首发上市	2021-12-27
李英	0	0	4,900,000	4,900,000	首发上市	2021-12-27
林平	0	0	3,670,000	3,670,000	首发上市	2021-12-27
张延成	0	0	3,400,000	3,400,000	首发上市	2021-12-27
钭正良	0	0	3,080,000	3,080,000	首发上市	2023-12-27
钭正贤	0	0	2,600,000	2,600,000	首发上市	2023-12-27
宋群	0	0	2,308,000	2,308,000	首发上市	2021-12-27
骆光宝	0	0	2,000,000	2,000,000	首发上市	2021-12-27
钭粲如	0	0	2,000,000	2,000,000	首发上市	2023-12-27
杭州泰恒投资管理有限公司—杭州金投智信创业投资合伙企业(有限合伙)	0	0	1,900,000	1,900,000	首发上市	2021-12-27
陈立军	0	0	1,330,000	1,330,000	首发上市	2021-12-27
周曙	0	0	1,280,000	1,280,000	首发上市	2023-12-27
毛建云	0	0	1,000,000	1,000,000	首发上市	2021-12-27
朱芹芹	0	0	1,000,000	1,000,000	首发上市	2021-12-27

楼中	0	0	883,000	883,000	首发上市	2021-12-27
吴笑芳	0	0	845,200	845,200	首发上市	2021-12-27
伍晓青	0	0	700,000	700,000	首发上市	2021-12-27
徐美娟	0	0	700,000	700,000	首发上市	2021-12-27
浙江红栎投资管理有 限公司—杭州红栎优 停投资合伙企业(有限 合伙)	0	0	600,000	600,000	首发上市	2021-12-27
朱睿	0	0	600,000	600,000	首发上市	2021-12-27
黄金良	0	0	566,400	566,400	首发上市	2021-12-27
盛建国	0	0	560,200	560,200	首发上市	2021-12-27
上海致君资产管理有 限公司—嘉兴致君高 见投资合伙企业(有限 合伙)	0	0	555,909	555,909	首发上市	2021-12-27
傅艳文	0	0	552,000	552,000	首发上市	2021-12-27
陈林东	0	0	490,000	490,000	首发上市	2021-12-27
王淑兰	0	0	490,000	490,000	首发上市	2021-12-27
朱玲	0	0	460,000	460,000	首发上市	2021-12-27
高晓良	0	0	430,000	430,000	首发上市	2021-12-27
卢肖宏	0	0	420,000	420,000	首发上市	2021-12-27
吴忠英	0	0	406,000	406,000	首发上市	2021-12-27
董强	0	0	398,000	398,000	首发上市	2021-12-27
赵立新	0	0	350,000	350,000	首发上市	2021-12-27
陈钱根	0	0	321,000	321,000	首发上市	2021-12-27
周国定	0	0	310,000	310,000	首发上市	2021-12-27
邱洪照	0	0	308,000	308,000	首发上市	2021-12-27
王洁	0	0	300,000	300,000	首发上市	2021-12-27
吴以娜	0	0	280,000	280,000	首发上市	2021-12-27
朱凌峰	0	0	280,000	280,000	首发上市	2021-12-27
章薇	0	0	280,000	280,000	首发上市	2021-12-27
黄亚芬	0	0	280,000	280,000	首发上市	2021-12-27
童盛军	0	0	280,000	280,000	首发上市	2021-12-27
陈亦庆	0	0	278,000	278,000	首发上市	2021-12-27
季宋军	0	0	268,600	268,600	首发上市	2021-12-27
黄志和	0	0	210,000	210,000	首发上市	2021-12-27
胡志英	0	0	200,000	200,000	首发上市	2021-12-27
吴秋红	0	0	200,000	200,000	首发上市	2021-12-27
赵伟琴	0	0	200,000	200,000	首发上市	2021-12-27
何军民	0	0	177,000	177,000	首发上市	2021-12-27
赵立军	0	0	154,000	154,000	首发上市	2021-12-27
钟爱琴	0	0	152,000	152,000	首发上市	2021-12-27
吴凤英	0	0	146,600	146,600	首发上市	2021-12-27
王华	0	0	140,000	140,000	首发上市	2021-12-27
蒋争青	0	0	140,000	140,000	首发上市	2021-12-27
汪涛	0	0	140,000	140,000	首发上市	2021-12-27
王宝堂	0	0	140,000	140,000	首发上市	2021-12-27
林海燕	0	0	140,000	140,000	首发上市	2021-12-27

程海明	0	0	140,000	140,000	首发上市	2021-12-27
郑湘玲	0	0	140,000	140,000	首发上市	2021-12-27
王世民	0	0	140,000	140,000	首发上市	2021-12-27
葛丽芳	0	0	140,000	140,000	首发上市	2021-12-27
吴海标	0	0	112,000	112,000	首发上市	2021-12-27
田广野	0	0	102,000	102,000	首发上市	2021-12-27
陈前	0	0	100,000	100,000	首发上市	2021-12-27
林云进	0	0	100,000	100,000	首发上市	2021-12-27
潘卫娅	0	0	80,000	80,000	首发上市	2021-12-27
孟根华	0	0	74,000	74,000	首发上市	2021-12-27
张宝根	0	0	70,000	70,000	首发上市	2021-12-27
郑建明	0	0	70,000	70,000	首发上市	2021-12-27
郑胜华	0	0	70,000	70,000	首发上市	2021-12-27
许颖	0	0	70,000	70,000	首发上市	2021-12-27
周素君	0	0	60,000	60,000	首发上市	2021-12-27
杨翠琴	0	0	58,000	58,000	首发上市	2021-12-27
王海群	0	0	56,000	56,000	首发上市	2021-12-27
吴一炜	0	0	50,000	50,000	首发上市	2021-12-27
杭州无极资产管理有 限公司	0	0	50,000	50,000	首发上市	2021-12-27
刘雪华	0		42,000	42,000	首发上市	2021-12-27
周庆	0	0	42,000	42,000	首发上市	2021-12-27
周录珍	0	0	41,000	41,000	首发上市	2021-12-27
施红萍	0	0	38,000	38,000	首发上市	2021-12-27
宋广义	0	0	34,200	34,200	首发上市	2021-12-27
吴观友	0	0	28,000	28,000	首发上市	2021-12-27
曹义勇	0	0	25,000	25,000	首发上市	2021-12-27
何爱琴	0	0	23,800	23,800	首发上市	2021-12-27
丁咏萍	0	0	21,000	21,000	首发上市	2021-12-27
胡国胜	0	0	20,000	20,000	首发上市	2021-12-27
谢觉平	0	0	20,000	20,000	首发上市	2021-12-27
蒋士英	0	0	15,200	15,200	首发上市	2021-12-27
廖建平	0	0	15,000	15,000	首发上市	2021-12-27
周惠清	0	0	14,000	14,000	首发上市	2021-12-27
赵健楠	0	0	14,000	14,000	首发上市	2021-12-27
朱玉艳	0	0	14,000	14,000	首发上市	2021-12-27
钱忠岚	0	0	14,000	14,000	首发上市	2021-12-27
古一婷	0	0	12,000	12,000	首发上市	2021-12-27
郑洁瑜	0	0	10,000	10,000	首发上市	2021-12-27
谢惠英	0	0	10,000	10,000	首发上市	2021-12-27
王立山	0	0	7,000	7,000	首发上市	2021-12-27
方素瑾	0	0	2,000	2,000	首发上市	2021-12-27
何铨龙	0	0	2,000	2,000	首发上市	2021-12-27
余郁芬	0	0	1,800	1,800	首发上市	2021-12-27
朱力	0	0	1,400	1,400	首发上市	2021-12-27
谢智敏	0	0	1,400	1,400	首发上市	2021-12-27
潘晓霞	0	0	1,000	1,000	首发上市	2021-12-27
合计	0	0	152,900,000	152,900,000	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格(或 利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
A 股	2020 年 12 月 17 日	18.63	50,966,700	2020 年 12 月 28 日	50,966,700	-

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

经中国证监会《关于核准杭州华旺新材料科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]3330 号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）50,966,700 股，每股面值 1 元，实际发行价格人民币 18.63 元/股，募集资金总额为人民币 949,509,621.00 元，扣除发行费用人民币 66,340,440.28 元（不含税）后的募集资金净额为 883,169,180.72 元，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2020 年 12 月 23 日出具了天健验（2020）622 号《验资报告》对公司公开发行股票的资金到位情况进行了审验。并按规定在中国证监会指定信息披露网站上公告。

本次公开发行后，公司注册资本由人民币 15,290 万元增加至人民币 20,386.67 万元，公司股份总数由 15,290 万股变更为 20,386.67 万股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司于 2020 年 12 月 28 日完成首次公开发行 A 股股票并上市，普通股股份总数由 15,290 万股增至 20,386.67 万股。其中，无限售条件流通普通股数为 5,096.67 万股，占总股本的比例 25%。

报告期初，公司资产总额为 196,765.32 万元，负债总额为 88,224.86 万元；报告期末，公司资产总额为 340,833.33 万元，负债总额为 118,105.37 万元；公司资产负债率由报告期初的 44.84% 下降至本报告期末的 34.65%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,695
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,270
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(或无限售条件)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
杭州华旺实业集团有限公司	0	60,060,000	29.46	60,060,000	无	0	境内非国有法人
钭江浩	0	39,180,000	19.22	39,180,000	无	0	境内自然人
嘉兴致君投资管理有限公司—嘉兴致君格致投资合伙企业(有限合伙)	0	5,708,291	2.80	5,708,291	无	0	其他
李英	0	4,900,000	2.40	4,900,000	无	0	境内自然人
林平	0	3,670,000	1.80	3,670,000	无	0	境内自然人
张延成	0	3,400,000	1.67	3,400,000	无	0	境内自然人
钭正良	0	3,080,000	1.51	3,080,000	无	0	境内自然人
钭正贤	0	2,600,000	1.28	2,600,000	无	0	境内自然人
宋群	0	2,308,000	1.13	2,308,000	无	0	境内自然人
骆光宝	0	2,000,000	0.98	2,000,000	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
程亮	255,873	人民币普通股	255,873				
吕菊新	182,500	人民币普通股	182,500				
林彩娣	172,187	人民币普通股	172,187				
孙新强	165,000	人民币普通股	165,000				
孙建忠	158,000	人民币普通股	158,000				
陈香凡	131,200	人民币普通股	131,200				
胡亚春	127,475	人民币普通股	127,475				
俞小云	120,000	人民币普通股	120,000				
翟荣刚	118,416	人民币普通股	118,416				
李增军	105,329	人民币普通股	105,329				
上述股东关联关系或一致行动的说明	华旺集团、钭正良、钭江浩、钭正贤系一致行动人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明

无

 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	华旺集团	60,060,000	2023.12.28	0	首发限售
2	钭江浩	39,180,000	2023.12.28	0	首发限售
3	嘉兴致君投资管理有限公司—嘉兴致君格致投资合伙企业（有限合伙）	5,708,291	2021.12.28	0	首发限售
4	李英	4,900,000	2021.12.28	0	首发限售
5	林平	3,670,000	2021.12.28	0	首发限售
6	张延成	3,400,000	2021.12.28	0	首发限售
7	钭正良	3,080,000	2023.12.28	0	首发限售
8	钭正贤	2,600,000	2023.12.28	0	首发限售
9	宋群	2,308,000	2021.12.28	0	首发限售
10	骆光宝	2,000,000	2021.12.28	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		华旺集团、钭正良、钭江浩、钭正贤系一致行动人。除此之外，公司未知上述前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	杭州华旺实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	钭正良
成立日期	2005 年 4 月 14 日
主要经营业务	化工原料及产品（除危险化学品及易制毒化学品）、金属材料（除贵金属）、煤炭（无储存）的销售；实业投资；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

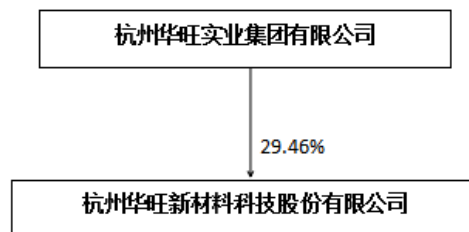
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	钊正良
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用
姓名	钊江浩
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

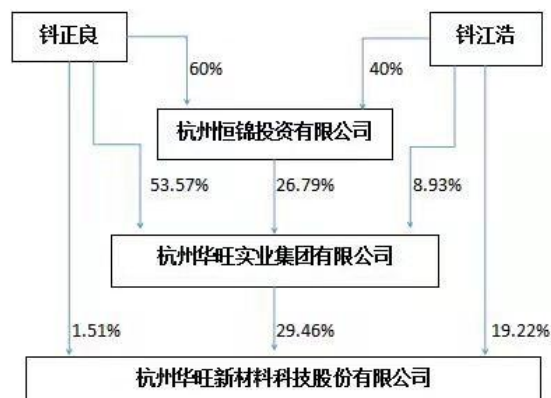
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

请参见本报告“第五节 重要事项”中“二、承诺事项履行情况”中“股份限售”相关内容。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
钊正良	董事长	男	59	2014-12-02	2024-02-04	3,080,000	3,080,000	0	-	91.72	否
张延成	董事、总经理	男	53	2014-12-02	2024-02-04	3,400,000	3,400,000	0	-	75.62	否
钊江浩	董事	男	33	2014-12-02	2024-02-04	39,180,000	39,180,000	0	-	53.64	否
葛丽芳	董事、副总经理	女	48	2014-12-02	2024-02-04	140,000	140,000	0	-	60.84	否
吴海标	董事、副总经理	男	53	2014-12-02	2024-02-04	112,000	112,000	0	-	52.62	否
李小平	董事	男	41	2018-09-07	2024-02-04	0	0	0	-	39.59	否
张群华	独立董事	男	49	2017-07-16	2024-02-04	0	0	0	-	5.00	否
郑磊	独立董事(已卸任)	男	42	2017-07-16	2021-02-05	0	0	0	届满离任	5.00	否
王衍	独立董事(已卸任)	男	62	2017-12-27	2021-02-05	0	0	0	届满离任	5.00	否
郑梦樵	独立董事	男	65	2021-02-05	2024-02-04	0	0	0	换届选举		否
王磊	独立董事	男	38	2021-02-05	2024-02-04	0	0	0	换届选举		否
郑湘玲	监事会主席	女	53	2014-12-02	2024-02-04	140,000	140,000	0	-	36.66	否

王世民	监事	男	39	2014-12-02	2024-02-04	140,000	140,000	0	-	25.45	否
吴观友	监事	男	48	2014-12-02	2024-02-04	28,000	28,000	0	-	24.53	否
黄亚芬	财务总监、 董事会秘书	女	52	2014-12-02	2024-02-04	280,000	280,000	0	-	43.62	否
陈蕾	董事会秘书	女	42	2021-02-05	2024-02-04	0	0	0	换届选举		否
合计	/	/	/	/	/	46,500,000	46,500,000		/	519.29	/

姓名	主要工作经历
钊正良	1962 年出生，中国国籍，新加坡永久居留权，大专学历。历任杭州华锦特种纸有限公司董事等职。现任杭州华旺实业集团有限公司董事长兼总经理、杭州临安华旺热能有限公司有限公司董事长、临安市天日制瓶有限公司执行董事兼总经理。2009 年 12 月起，任杭州华旺新材料科技有限公司董事长，2014 年 12 月至今，担任公司董事长职务。
张延成	1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任杭州华天纸业集团有限公司厂长、杭州华凯纸业集团有限公司副总经理等职。2009 年 12 月起任杭州华旺新材料科技有限公司总经理。2014 年 12 月至今，担任公司董事、总经理职务。
钊江浩	1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任中国融资租赁有限公司上海分公司业务员、杭州华锦特种纸有限公司经理等职。现任杭州安派科健康管理有限公司执行董事兼总经理、杭州恒锦投资有限公司执行董事兼总经理、杭州临安华旺热能有限公司董事。2011 年 6 月起任杭州华旺新材料科技有限公司董事，2014 年 12 月至今，担任公司董事职务。
葛丽芳	1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任浙江亚伦集团股份有限公司技术员、杭州华天纸业集团有限公司技术科科长、副厂长、杭州华旺新材料科技有限公司副总工程师、副总经理等职。2014 年 12 月至今，担任公司董事、副总经理职务。
吴海标	1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。历任浙江震洲纸业集团有限公司副总经理、湖州新天纸业集团有限公司副总经理、杭州锦江纸业集团有限公司副总经理兼工程师、杭州华锦特种纸有限公司副总经理等。2009 年 12 月起任杭州华旺新材料科技有限公司董事、副总经理。2014 年 12 月至今，担任公司董事、副总经理职务。
李小平	1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。历任杭州锦江纸业集团有限公司生产技术副科长、杭州华旺新材料科技有限公司车间副主任等。2014 年 12 月至今，担任公司车间主任，2018 年 9 月至今担任公司董事职务。
张群华	1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。历任中国农业银行嘉兴市分行员工、浙江中铭会计师事务所审计部经理、合伙人、世源科技（嘉兴）医疗电子有限公司首席财务官、浙江古纤道新材料股份有限公司董事兼财务总监、杭州天地数码科技股份有限公司副总经理、董事会秘书、浙江博凡动力装备股份有限公司独立董事、明峰医疗系统股份有限公司独立董事等。现任浙江大洋生物科技集团股份有限公司独立董事，久祺股份有限公司独立董事，株洲时代电气绝缘有限责任公司董事，2020 年 5 月至今任浙江博菲电气股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书；2017 年 7 月至今，担任公司独立董事职务。
郑磊	1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。历任浙江大学公法与比较法研究所执行所长、浙江大学校长办公室、党委办公室主任助理等。现任浙江大学光华法学院院长助理、浙江亿田智能厨电股份有限公司独立董事、宁波联合集团股份有限公

	司独立董事、浙江金道科技股份有限公司独立董事、上海真兰仪表科技股份有限公司独立董事。2010 年至今任浙江大学光华法学院副教授；2017 年 7 月至 2021 年 2 月，担任公司独立董事职务。
王衍	1959 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。历任浙江财经大学信息管理与工程学院副院长、党总支书记等。现任浙江财经大学教授、硕士生导师；2017 年 12 月至 2021 年 2 月，担任公司独立董事职务
郑梦樵	1956 年出生,中国国籍,无境外居留权,大专学历。1978 年 10 月至 1987 年 4 月,任杭州新华造纸厂科长;1987 年 4 月至 2007 年,任浙江省轻工业厅造纸工业公司经理；；2014 年 7 月至 2020 年 1 月,任浙江荣晟环保纸业股份有限公司独立董事；2016 年 11 月至 2019 年 12 月,任浙江恒达新材料股份有限公司独立董事；现任浙江省造纸行业协会(学会)常务副秘书长；中国造纸学会特种纸专业委员会专家委员会委员；2017 年 4 月至今,任民丰特种纸股份有限公司独立董事；2020 年 12 月至今,任浙江双元科技股份有限公司独立董事；2020 年 12 月至今，任浙江恒达新材料股份有限公司独立董事，2021 年 2 月至今担任公司独立董事。
王磊	1983 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任义乌华鼎锦纶股份有限公司副总经理、董事会秘书、浙江泰坦股份有限公司副总经理、董事会秘书、西陇科学股份有限公司董事会办公室主任、浙江海派智能家居股份有限公司董事会秘书，现任浙江海象新材料股份有限公司独立董事、浙江明佳环保科技股份有限公司独立董事，2020 年 9 月至今，担任浙江宏鑫科技股份有限公司副总经理、董事会秘书，2021 年 2 月至今，担任公司独立董事。
郑湘玲	1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任湖南省岳阳纸业集团有限责任公司人事主管、杭州华天纸业有限公司办公室主任、杭州华凯纸业集团有限公司企管办主任、杭州华旺新材料科技有限公司总经理助理兼综合办主任等职。2014 年 12 月至今，担任公司监事会主席职务。
王世民	1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任杭州锦江纸业有限公司会计、杭州华旺新材料科技有限公司会计等职。2014 年 12 月至今，担任公司监事等职务。
吴观友	1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任杭州华天纸业有限公司车间主任，杭州华旺科技有限公司车间主任等职位。从 2014 年 12 月至今，担任公司监事等职务。
黄亚芬	1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历,高级会计师、税务师。历任杭州华凯纸业集团有限公司董事、杭州华旺新材料科技有限公司财务总监。2014 年 12 月至 2021 年 2 月担任公司董事会秘书，现任杭州华旺实业集团有限公司董事，2014 年 12 月至今，担任公司财务总监。
陈蕾	1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任中国建设银行股份有限公司临安支行公司部经理、国际业务部经理，宁波银行股份有限公司临安支行行长助理等职务，2020 年 5 月至 2020 年 12 月任杭州华旺实业集团有限公司资金部经理，2021 年 2 月至今担任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

2021 年 2 月 5 日,公司召开 2021 年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于公司董事会换届选举暨选举第三届董事会非独立董事的议案》

《关于公司董事会换届选举暨选举第三届董事会独立董事的议案》《关于公司监事会换届选举暨选举第三届监事会非职工代表监事的议案》。公

公司于同日召开了第三届董事会第一次会议及第三届监事会第一次会议，分别审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》《关于选举公司第三届董事会各专门委员会委员的议案》《关于聘任公司高级管理人员及证券事务代表的议案》《关于选举公司第三届监事会主席的议案》。

公司第三届董事会、监事会、高级管理人员组成情况：

非独立董事：斜正良先生（董事长）、张延成先生、斜江浩先生、葛丽芳女士、吴海标先生、李小平先生

独立董事：张群华先生、郑梦樵先生、王磊先生。（本次换届选举后，独立董事王衍先生、郑磊先生不再担任公司独立董事。）

监事会：郑湘玲女士（监事会主席）、王世民先生、吴观友先生（职工代表监事）

高级管理人员：张延成先生（总经理）、葛丽芳女士（副总经理）、吴海标先生（副总经理）、黄亚芬女士（财务总监）、陈蕾女士（董事会秘书）。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
斜正良	华旺集团	董事长兼总经理	2012年5月10日	
黄亚芬	华旺集团	董事	2017年9月12日	
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
斜正良	杭州临安华旺热能有限公司	董事长	2016年12月16日	
	临安市天目制瓶有限公司	执行董事兼总经理	2016年10月18日	

钭江浩	杭州临安华旺热能有限公司	董事	2016 年 12 月 16 日	
	杭州恒锦投资有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 6 月 20 日	
	杭州安派科健康管理有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 5 月 18 日	
张群华	浙江博菲电气股份有限公司	副总经理、财务总监、董事会秘书	2020 年 5 月 18 日	
	浙江大洋生物科技集团股份有限公司	独立董事	2017 年 6 月 27 日	
	久祺股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月 15 日	
	株洲时代电气绝缘有限责任公司	董事	2020 年 11 月 18 日	
王衍	浙江财经大学	教授、硕士生导师	1986 年 6 月	
郑磊	浙江大学光华法学院	副教授、院长助理	2010 年、2015 年	
	浙江亿田智能厨电股份有限公司	独立董事	2017 年 10 月 25 日	
	宁波联合集团股份有限公司	独立董事	2018 年 9 月 28 日	
	浙江金道科技股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月	
	上海真兰仪表科技股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月	
郑梦樵	浙江省造纸行业协会(学会)	常务副秘书长	2014 年 4 月	
	中国造纸学会特种纸专业委员会	专家委员会委员	2013 年 10 月	
	民丰特种纸股份有限公司	独立董事	2017 年 4 月 21 日	
	浙江双元科技股份有限公司	独立董事	2021 年 12 月 1 日	
	浙江恒达新材料股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 26 日	
王磊	浙江宏鑫科技股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2020 年 9 月	
	浙江海象新材料股份有限公司	独立董事	2018 年 12 月 30 日	
	浙江明佳环保科技股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会和薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议确定。董事、监事的报酬分别经董事会、监事会审议后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事薪酬按其在公司担任实际工作岗位领取薪酬外，不领取董事津贴。公司独立董事津贴为 5 万元/年（税前）。公司高级管理人员根据其在公司担任的具体工作职责，按公司薪酬管理制度领取薪金。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事、高级管理人员的应付报酬已支付，与本报告披露的薪酬总数一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	5,192,947.80 元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郑磊	独立董事	离任	届满离任
王衍	独立董事	离任	届满离任
郑梦樵	独立董事	选举	换届选举
王磊	独立董事	选举	换届选举
黄亚芬	财务总监	选举	换届选举
黄亚芬	董事会秘书	离任	届满离任
陈蕾	董事会秘书	聘任	换届选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	681
主要子公司在职员工的数量	174
在职员工的数量合计	855
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	618
销售人员	23
技术人员	
财务人员	9
行政人员	39
研发人员	166
合计	855
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	45
大学专科	158
高中/职高/中专	226
初中及以下	426
合计	855

(二) 薪酬政策

适用 不适用

根据公司的发展战略以及公司实际经营情况，公司制定了科学规范的薪酬政策，员工工资的分配遵循价值原则、效益原则、团队原则、共享原则，使员工得到合理的回报，充分调动员工的工作积极性，激发员工的创造性，吸引并留住优秀的人才，实现提升员工绩效及企业经营业绩。

(三) 培训计划

适用 不适用

为实现员工个人发展与公司战略经营目标，公司制定了人力资源培训管理制度，以新员工入职培训、基层员工工作技能、技巧培训、高层、中层、基层管理者管理技能培训、脱产教育与员工自我开发多个体系展开。使员工获得最新的专业技术和基本技能，是管理层不断更新管理理念，从而提升公司的核心竞争力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	23,040 小时
劳务外包支付的报酬总额	384,000 元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

关于报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、上海证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，继续完善公司治理结构，健全内控制度，加强信息披露管理工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。

1、关于股东大会：报告期内，公司共召开 3 次股东大会，会议的召集、召开等相关程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规的规定和要求，公司平等对待全体股东，特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立。公司具有独立完整的业务及其自主经营能力。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未发生大股东占用公司资金和资产的情况。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司共召开 4 次董事会，公司董事会会议的召集、召开以及表决程序均符合《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，并制定和各委员会议事规则。

4、关于监事与监事会：监事会的人数和人员构成符合《公司法》法律法规及《公司章程》的规定。报告期内共召开监事会 2 次。全体监事认真履行职责，本着对全体股东负责的态度独立地对董事会日常运作、董事、高级管理人员及公司财务等进行合法、合规性监督。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现社会、股东、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会及上海证券交易所的相关法律、法规的要求，认真履行信息披露义务，保证公司的信息披露真实、准确、及时、完整，确保所有股东有公平的机会获得公司相关信息。

7、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

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

适用 不适用

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020-4-17	上市前召开	-
2020 年第一次临时股东大会	2020-8-29	上市前召开	-
2020 年第二次临时股东大会	2020-10-2	上市前召开	-

股东大会情况说明

适用 不适用

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刁正良	否	4	4	0	0	0	否	3
张延成	否	4	4	0	0	0	否	3
刁江浩	否	4	4	0	0	0	否	3
葛丽芳	否	4	4	0	0	0	否	3
吴海标	否	4	4	0	0	0	否	3
李小平	否	4	4	0	0	0	否	3
张群华	是	4	4	0	0	0	否	3
郑磊	是	4	4	0	0	0	否	3
王衍	是	4	4	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。报告期内，各委员会严格依据公司董事会制定的各专门委员会议事规则履行职责，在各自侧重的领域提出了有益的意见与建议，为董事会的科学决策提供了有益参考和补充。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事、监事薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，经董事会审议通过后提交公司股东大会审议通过之后执行。

高级管理人员的薪酬标准由薪酬与考核委员会拟定方案，由董事会审议后执行。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

杭州华旺新材料科技股份有限公司全体股东：

天健审（2021）2258 号

一、 审计意见

我们审计了杭州华旺新材料科技股份有限公司（以下简称华旺科技公司）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，公允反映了华旺科技公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华旺科技公司，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） 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十一）、五（二）1 及十二。

华旺科技公司的营业收入主要来自于装饰原纸的研发、生产和销售及木浆贸易。2020 年度，华旺科技公司合并财务报表所示营业收入项目金额为人民币 161,197.86 万元，其中装饰原纸销售业务的营业收入为人民币 130,557.70 万元，占营业收入的 80.99%。

华旺科技公司装饰原纸及木浆销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，内销收入在公司已根据合同约定将产品交付并取得购货方确认的签收单，外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得出口货物报关单和货运提单，且已收取价款或取得收款权利，相关的经济利益很可能流入公司时，确认收入的实现。

由于营业收入是华旺科技公司关键业绩指标之一，可能存在华旺科技公司管理层（以下

简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此,我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 检查销售合同,了解主要合同条款或条件,评价收入确认方法是否适当;

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序,识别是否存在重大或异常波动,并查明波动原因;

(4) 对于内销收入,以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、订单、销售发票、销售发货通知单、产品发货单及客户签收单等;对于出口收入,获取电子口岸信息并与账面记录核对,并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件;

(5) 结合应收账款函证,以抽样方式向主要客户函证本期销售额;

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试,评价营业收入是否在恰当期间确认;

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录,检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况;

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)4。

截至2020年12月31日,华旺科技公司应收账款账面余额为人民币16,075.79万元,坏账准备为人民币897.95万元,账面价值为人民币15,177.84万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征,以单项应收账款或应收账款组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,估计预期收取的现金流量,据此确定应计提的坏账准备;对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,管理层以账龄为依据划分组合,参照历史信用损失经验,并根据前瞻性估计予以调整,编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表,据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大,且应收账款减值测试涉及重大管理层判断,我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）7。

截至 2020 年 12 月 31 日，华旺科技公司存货账面余额为人民币 49,046.65 万元，跌价准备为人民币 573.87 万元，账面价值为人民币 48,472.78 万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、预计处置收入等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、品质瑕疵、售价波动、市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华旺科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华旺科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督华旺科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就华旺科技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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二一年四月十五日

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 杭州华旺新材料科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,100,093,491.98	215,506,807.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		120,900,000.00	80,152,166.87
衍生金融资产			
应收票据		621,808,899.63	568,759,183.83
应收账款		151,778,368.22	151,775,981.35
应收款项融资			
预付款项		3,547,983.80	2,155,722.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		234,431.74	161,696.95
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		484,727,752.55	358,016,503.26
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		59,832,742.64	37,566,039.95
流动资产合计		2,542,923,670.56	1,414,094,102.48
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,396,701.50	6,161,905.50
固定资产		752,464,084.05	301,931,332.31
在建工程		15,835,485.76	140,425,689.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		68,582,498.43	70,173,791.91
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,506,847.91	6,077,372.24
其他非流动资产		18,624,041.43	28,789,015.97
非流动资产合计		865,409,659.08	553,559,107.89
资产总计		3,408,333,329.64	1,967,653,210.37
流动负债：			
短期借款		173,263,620.58	133,976,332.55
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		2,043,193.46	
衍生金融负债			
应付票据		426,392,357.72	348,038,733.57
应付账款		447,179,168.71	257,258,612.44
预收款项			32,240,475.79
合同负债		8,090,093.74	
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		15,755,082.95	11,474,889.33
应交税费		46,172,215.21	23,156,613.74
其他应付款		1,435,832.20	878,273.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			10,013,611.11
其他流动负债		9,628,517.47	24,583,270.76
流动负债合计		1,129,960,082.04	841,620,812.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		50,068,123.61	40,054,444.44
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,025,531.16	573,307.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,093,654.77	40,627,751.75
负债合计		1,181,053,736.81	882,248,564.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		203,866,700.00	152,900,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,230,987,140.03	398,784,659.31
减：库存股			
其他综合收益		1,281,211.88	1,675,105.22
专项储备			
盈余公积		82,433,968.46	58,857,807.08
一般风险准备			
未分配利润		700,554,522.33	464,135,296.54
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,219,123,542.70	1,076,352,868.15
少数股东权益		8,156,050.13	9,051,778.13
所有者权益（或股东权 益）合计		2,227,279,592.83	1,085,404,646.28
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,408,333,329.64	1,967,653,210.37

法定代表人：张延成 主管会计工作负责人：黄亚芬 会计机构负责人：黄亚芬

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:杭州华旺新材料科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,024,239,051.96	158,127,755.30
交易性金融资产		59,300,000.00	14,762,713.80
衍生金融资产			
应收票据		549,184,396.32	520,674,986.78
应收账款		130,419,360.42	136,819,890.75
应收款项融资			
预付款项		3,668,718.23	2,155,722.39
其他应收款		363,064,633.77	99,694,797.61
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		272,633,754.79	250,289,765.58
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		2,402,509,915.49	1,182,525,632.21
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		187,389,147.32	187,389,147.32
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		262,034,771.49	301,668,437.49
在建工程		1,227,199.03	2,433,146.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,914,066.82	14,348,839.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,527,822.39	6,556,973.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		471,093,007.05	512,396,543.39
资产总计		2,873,602,922.54	1,694,922,175.60
流动负债:			
短期借款		163,752,444.89	114,952,227.82
交易性金融负债		2,043,193.46	
衍生金融负债			

应付票据		299,401,593.81	295,131,080.47
应付账款		134,765,044.49	123,005,052.90
预收款项			26,077,255.32
合同负债		7,684,018.79	
应付职工薪酬		13,878,279.41	10,991,572.86
应交税费		45,664,283.98	22,829,193.22
其他应付款		876,055.20	778,123.05
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		9,575,727.72	24,583,270.76
流动负债合计		677,640,641.75	618,347,776.40
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,025,531.16	568,444.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,025,531.16	568,444.04
负债合计		678,666,172.91	618,916,220.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		203,866,700.00	152,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,220,184,983.49	387,982,502.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		82,433,968.46	58,857,807.08
未分配利润		688,451,097.68	476,265,645.31
所有者权益（或股东权益）合计		2,194,936,749.63	1,076,005,955.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,873,602,922.54	1,694,922,175.60

法定代表人：张延成 主管会计工作负责人：黄亚芬 会计机构负责人：黄亚芬

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,611,978,592.45	1,654,020,988.88
其中：营业收入		1,611,978,592.45	1,654,020,988.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,348,899,693.61	1,484,836,060.35
其中：营业成本		1,216,192,860.12	1,352,291,071.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		8,088,442.51	5,762,868.30
销售费用		41,723,728.28	37,948,854.87
管理费用		21,269,451.51	20,883,482.30
研发费用		54,084,913.71	48,481,300.21
财务费用		7,540,297.48	19,468,483.32
其中：利息费用		11,027,311.65	15,132,329.14
利息收入		932,054.17	643,051.72
加：其他收益		24,770,420.12	21,119,347.38
投资收益（损失以“-”号填列）		6,762,023.41	5,104,990.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,235,360.33	479,596.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-395,967.33	3,079,227.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,817,191.82	-4,808,233.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-149,551.74	20,361.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		289,013,271.15	194,180,217.99
加：营业外收入		225.40	2,616.81

减：营业外支出		152,043.60	610,742.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		288,861,452.95	193,572,092.06
减：所得税费用		29,761,793.78	22,732,789.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		259,099,659.17	170,839,302.51
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		259,099,659.17	170,839,302.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		259,995,387.17	170,787,524.38
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-895,728.00	51,778.13
六、其他综合收益的税后净额		-393,893.34	102,707.88
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		258,705,765.83	170,942,010.39
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.70	1.12
（二）稀释每股收益(元/股)		1.70	1.12

定代表人：张延成 主管会计工作负责人：黄亚芬 会计机构负责人：黄亚芬

母公司利润表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		1,352,021,666.45	1,428,812,374.69
减：营业成本		974,392,210.86	1,127,230,613.38
税金及附加		7,089,076.15	5,217,612.16
销售费用		36,006,323.01	32,476,812.31
管理费用		16,984,465.20	18,632,244.93
研发费用		53,835,796.71	48,481,300.21
财务费用		8,667,941.03	15,582,763.93
其中：利息费用		9,627,448.70	13,120,024.10
利息收入		431,608.12	439,653.60
加：其他收益		24,696,392.47	21,119,347.38
投资收益（损失以“－”号填列）		3,413,115.58	2,455,877.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-2,215,907.26	361,330.03
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-13,916,713.86	-2,792,452.04
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-2,734,770.51	-4,808,233.59
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-149,551.74	21,387.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		264,138,418.17	197,548,284.69
加：营业外收入		225.40	2,616.81
减：营业外支出		151,746.21	583,506.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		263,986,897.36	196,967,394.71
减：所得税费用		28,225,283.61	19,895,008.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		235,761,613.75	177,072,386.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		235,761,613.75	177,072,386.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		235,761,613.75	177,072,386.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张延成 主管会计工作负责人：黄亚芬 会计机构负责人：黄亚芬

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,756,380,786.36	1,672,776,103.82
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		23,047,200.00	20,083,745.38
收到其他与经营活动有关的现金		715,250,735.38	436,311,238.77
经营活动现金流入小计		2,494,678,721.74	2,129,171,087.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,412,353,026.05	1,192,922,415.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		55,345,019.52	52,853,519.47
支付的各项税费		58,733,049.41	63,322,723.22
支付其他与经营活动有关的现金		753,383,601.21	497,902,975.69
经营活动现金流出小计		2,279,814,696.19	1,807,001,633.48
经营活动产生的现金流量净额		214,864,025.55	322,169,454.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		257,274.28	563,744.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		87,088,350.76	95,039,472.81
投资活动现金流入小计		87,345,625.04	95,603,216.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,595,232.20	109,041,337.68
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		120,900,000.00	79,960,000.00
投资活动现金流出小计		340,495,232.20	189,001,337.68
投资活动产生的现金流量净额		-253,149,607.16	-93,398,120.87
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		903,009,621.00	9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,000,000.00
取得借款收到的现金		388,777,849.24	234,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		32,600,000.00	38,550,741.66
筹资活动现金流入小计		1,324,387,470.24	281,850,741.66
偿还债务支付的现金		347,832,662.05	363,407,242.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,186,100.50	11,985,595.16
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		50,118,867.98	75,000,000.00
筹资活动现金流出小计		408,137,630.53	450,392,838.08
筹资活动产生的现金流量净额		916,249,839.71	-168,542,096.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,263,404.38	-1,556,676.16
五、现金及现金等价物净增加额		876,700,853.72	58,672,561.04
加：期初现金及现金等价物余额		169,616,599.38	110,944,038.34
六、期末现金及现金等价物余额		1,046,317,453.10	169,616,599.38

法定代表人：张延成 主管会计工作负责人：黄亚芬 会计机构负责人：黄亚芬

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,372,033,688.19	1,367,963,840.67
收到的税费返还		23,047,200.00	20,083,745.38
收到其他与经营活动有关的现金		575,425,599.82	336,155,359.78
经营活动现金流入小计		1,970,506,488.01	1,724,202,945.83
购买商品、接受劳务支付的现金		1,000,002,802.80	985,088,971.56
支付给职工及为职工支付的现金		52,540,129.04	51,026,575.04
支付的各项税费		57,889,268.53	61,008,899.26
支付其他与经营活动有关的现金		901,629,323.54	479,460,942.80
经营活动现金流出小计		2,012,061,523.91	1,576,585,388.66
经营活动产生的现金流量净额		-41,555,035.90	147,617,557.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		257,274.28	149,052.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		17,911,136.04	77,434,135.89
投资活动现金流入小计		18,168,410.32	77,583,187.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,488,682.55	3,425,922.21
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		59,300,000.00	14,590,000.00
投资活动现金流出小计		64,788,682.55	18,015,922.21
投资活动产生的现金流量净额		-46,620,272.23	59,567,265.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		903,009,621.00	
取得借款收到的现金		277,559,715.40	165,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,180,569,336.40	165,300,000.00
偿还债务支付的现金		227,152,840.60	323,584,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,637,203.31	9,299,316.70
支付其他与筹资活动有关的现金		17,018,867.98	
筹资活动现金流出小计		249,808,911.89	332,883,716.70
筹资活动产生的现金流量净额		930,760,424.51	-167,583,716.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-503,116.03	-1,256,365.22
五、现金及现金等价物净增加额		842,082,000.35	38,344,740.93
加：期初现金及现金等价物余额		139,068,809.73	100,724,068.80
六、期末现金及现金等价物余额		981,150,810.08	139,068,809.73

法定代表人：张延成 主管会计工作负责人：黄亚芬 会计机构负责人：黄亚芬

合并所有者权益变动表
 2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	152,900,000.00				398,784,659.31		1,675,105.22		58,857,807.08		464,135,296.54		1,076,352,868.15	9,051,778.13	1,085,404,646.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	152,900,000.00				398,784,659.31		1,675,105.22		58,857,807.08		464,135,296.54		1,076,352,868.15	9,051,778.13	1,085,404,646.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	50,966,700.00				832,202,480.72		-393,893.34		23,576,161.38		236,419,225.79		1,142,770,674.55	-895,728.00	1,141,874,946.55
(一)综合收益总额							-393,893.34				259,995,387.17		259,601,493.83	-895,728.00	258,705,765.83
(二)所有者投入和减少资本	50,966,700.00				832,202,480.72								883,169,180.72		883,169,180.72
1.所有者	50,966,700.00				832,202,480.72								883,169,180.72		883,169,180.72

投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受																				

益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	203,866,700.00				1,230,987,140.03		1,281,211.88		82,433,968.46		700,554,522.33		2,219,123,542.70	8,156,050.13	2,227,279,592.83

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	152,900,000.00				398,784,659.31		1,572,397.34		41,150,568.45		311,055,010.79		905,462,635.89		905,462,635.89
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	152,900,000.00				398,784,659.31		1,572,397.34		41,150,568.45		311,055,010.79		905,462,635.89	905,462,635.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							102,707.88		17,707,238.63		153,080,285.75		170,890,232.26	9,051,778.13 179,942,010.39
(一)综合收益总额							102,707.88				170,787,524.38		170,890,232.26	51,778.13 170,942,010.39
(二)所有者投入和减少资本													0.00	9,000,000.00 9,000,000.00
1.所有者投入的普通股													0.00	9,000,000.00 9,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配									17,707,238.63		-17,707,238.63			
1.提取盈余公积									17,707,238.63		-17,707,238.63			
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	152,900,000.00				398,784,659.31		1,675,105.22		58,857,807.08		464,135,296.54		1,076,352,868.15	9,051,778.13	1,085,404,646.28

法定代表人：张延成 主管会计工作负责人：黄亚芬 会计机构负责人：黄亚芬

母公司所有者权益变动表
 2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	152,900,000.00				387,982,502.77				58,857,807.08	476,265,645.31	1,076,005,955.16
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,900,000.00				387,982,502.77				58,857,807.08	476,265,645.31	1,076,005,955.16
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	50,966,700.00				832,202,480.72				23,576,161.38	212,185,452.37	1,118,930,794.47
(一) 综合收益总额										235,761,613.75	235,761,613.75
(二) 所有者投入和减少资本	50,966,700.00				832,202,480.72						883,169,180.72
1. 所有者投入的普通股	50,966,700.00				832,202,480.72						883,169,180.72
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									23,576,161.38	-23,576,161.38	
1. 提取盈余公积									23,576,161.38	-23,576,161.38	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	203,866,700.00				1,220,184,983.49				82,433,968.46	688,451,097.68	2,194,936,749.63

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	152,900,000.00				387,982,502.77				41,150,568.45	316,900,497.60	898,933,568.82
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,900,000.00				387,982,502.77				41,150,568.45	316,900,497.60	898,933,568.82
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)									17,707,238.63	159,365,147.71	177,072,386.34
(一) 综合收益总额										177,072,386.34	177,072,386.34
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									17,707,238.63	-17,707,238.63	
1. 提取盈余公积									17,707,238.63	-17,707,238.63	
2. 对所有者 (或股东)											

的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	152,900,000.00				387,982,502.77				58,857,807.08	476,265,645.31	1,076,005,955.16	

法定代表人：张延成 主管会计工作负责人：黄亚芬 会计机构负责人：黄亚芬

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

杭州华旺新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由杭州华旺新材料科技有限公司整体变更设立，于 2014 年 12 月 23 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100697093218U 的营业执照，注册资本 20,386.67 万元，股份总数 20,386.67 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 15,290 万股；无限售条件的流通股份：A 股 5,096.67 万股。公司股票已于 2020 年 12 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属造纸行业。主要经营活动为装饰原纸的研发、生产和销售及木浆贸易。产品主要有：装饰原纸。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 15 日第三届第二次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将马鞍山华旺、马鞍山热能、华旺新材料、华锦进出口和 GW 公司等 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七之说明。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

1. 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。

2. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

3. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，GW 公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1). 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2). 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

5. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

7. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1). 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或其他综合收益。

2). 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,计入其他综合收益。

9. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类:(1)以摊余成本计量的金融资产;(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;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债;(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同,以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺;(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非

该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，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：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行

减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融

资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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——账龄组合	账龄	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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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；(2) 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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见报告第十一节五 9 说明。

11. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见报告第十一节之五之 9 说明。

12. 应收款项融资

适用 不适用

详见报告第十一节之五之 9 说明。

13. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见报告第十一节之五之 9 说明。

14. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

15. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

21. 投资性房地产

√适用 不适用

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%、10%	4.75%、4.50%
机器设备	年限平均法	10	5%、10%	9.50%、9.00%
运输工具	年限平均法	5	5%、10%	19.00%、18.00%
电子及其他设备	年限平均法	5	5%、10%	19.00%、18.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。

在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

24. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25. 生物资产适用 不适用**26. 油气资产**适用 不适用**27. 使用权资产**适用 不适用**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	20

(2). 内部研究开发支出会计政策适用 不适用

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

29. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

31. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

32. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利, 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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等

待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

37. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司装饰原纸及木浆销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司已根据合同约定将产品交付并取得购货方确认的签收单、已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关并取得出口报关单和货运提单、已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

38. 合同成本

适用 不适用

39. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。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，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司

提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

41. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法
 适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法
 适用 不适用

42. 其他重要的会计政策和会计估计
 适用 不适用

43. 重要会计政策和会计估计的变更
(1). 重要会计政策变更
 适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》		详见其他说明
执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》		详见其他说明

其他说明

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	32,240,475.79	-31,944,825.79	295,650.00
合同负债		28,285,576.66	28,285,576.66
其他流动负债	24,583,270.76	3,659,249.13	28,242,519.89

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2). 重要会计估计变更
 适用 不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	215,506,807.88	215,506,807.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	80,152,166.87	80,152,166.87	
衍生金融资产			
应收票据	568,759,183.83	568,759,183.83	
应收账款	151,775,981.35	151,775,981.35	
应收款项融资			
预付款项	2,155,722.39	2,155,722.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	161,696.95	161,696.95	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	358,016,503.26	358,016,503.26	
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	37,566,039.95	37,566,039.95	
流动资产合计	1,414,094,102.48	1,414,094,102.48	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,161,905.50	6,161,905.50	
固定资产	301,931,332.31	301,931,332.31	
在建工程	140,425,689.96	140,425,689.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	70,173,791.91	70,173,791.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,077,372.24	6,077,372.24	

其他非流动资产	28,789,015.97	28,789,015.97	
非流动资产合计	553,559,107.89	553,559,107.89	
资产总计	1,967,653,210.37	1,967,653,210.37	
流动负债：			
短期借款	133,976,332.55	133,976,332.55	
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	348,038,733.57	348,038,733.57	
应付账款	257,258,612.44	257,258,612.44	
预收款项	32,240,475.79	295,650.00	-31,944,825.79
合同负债		28,285,576.66	28,285,576.66
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	11,474,889.33	11,474,889.33	
应交税费	23,156,613.74	23,156,613.74	
其他应付款	878,273.05	878,273.05	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,013,611.11	10,013,611.11	
其他流动负债	24,583,270.76	28,242,519.89	3,659,249.13
流动负债合计	841,620,812.34	841,620,812.34	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	40,054,444.44	40,054,444.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	573,307.31	573,307.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,627,751.75	40,627,751.75	
负债合计	882,248,564.09	882,248,564.09	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	152,900,000.00	152,900,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	398,784,659.31	398,784,659.31	

减：库存股			
其他综合收益	1,675,105.22	1,675,105.22	
专项储备			
盈余公积	58,857,807.08	58,857,807.08	
一般风险准备			
未分配利润	464,135,296.54	464,135,296.54	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,076,352,868.15	1,076,352,868.15	
少数股东权益	9,051,778.13	9,051,778.13	
所有者权益(或股东权益) 合计	1,085,404,646.28	1,085,404,646.28	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	1,967,653,210.37	1,967,653,210.37	

各项目调整情况的说明：

 适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	158,127,755.30	158,127,755.30	
交易性金融资产	14,762,713.80	14,762,713.80	
衍生金融资产			
应收票据	520,674,986.78	520,674,986.78	
应收账款	136,819,890.75	136,819,890.75	
应收款项融资			
预付款项	2,155,722.39	2,155,722.39	
其他应收款	99,694,797.61	99,694,797.61	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	250,289,765.58	250,289,765.58	
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	1,182,525,632.21	1,182,525,632.21	
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	187,389,147.32	187,389,147.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	301,668,437.49	301,668,437.49	
在建工程	2,433,146.12	2,433,146.12	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	14,348,839.18	14,348,839.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,556,973.28	6,556,973.28	
其他非流动资产			
非流动资产合计	512,396,543.39	512,396,543.39	
资产总计	1,694,922,175.60	1,694,922,175.60	
流动负债：			
短期借款	114,952,227.82	114,952,227.82	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	295,131,080.47	295,131,080.47	
应付账款	123,005,052.90	123,005,052.90	
预收款项	26,077,255.32		-26,077,255.32
合同负债		23,093,036.43	23,093,036.43
应付职工薪酬	10,991,572.86	10,991,572.86	
应交税费	22,829,193.22	22,829,193.22	
其他应付款	778,123.05	778,123.05	
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	24,583,270.76	27,567,489.65	2,984,218.89
流动负债合计	618,347,776.40	618,347,776.40	
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	568,444.04	568,444.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	568,444.04	568,444.04	
负债合计	618,916,220.44	618,916,220.44	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	152,900,000.00	152,900,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	387,982,502.77	387,982,502.77	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	58,857,807.08	58,857,807.08	
未分配利润	476,265,645.31	476,265,645.31	
所有者权益（或股东权益）合计	1,076,005,955.16	1,076,005,955.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,694,922,175.60	1,694,922,175.60	

各项目调整情况的说明：

无

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

适用 不适用

44. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，9%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%，12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%，17%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
GW 公司	17
除上述以外的其他纳税主体	25

注：GW 公司系注册于新加坡的公司，根据新加坡相关规定，其企业所得税税率为 17%。

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2018

年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70号），公司于2019年2月20日通过高新技术企业复审，有效期三年，故公司2020年度企业所得税减按15%的税率计缴。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号），公司享受安置残疾人就业增值税优惠政策（安置的残疾人占在职职工人数比例不低于25%，并且安置的残疾人人数不少于10人），按当月实际安置残疾人人数在已缴增值税中享受规定额度的即征即退优惠。

3. 根据新加坡税收法律规定，成立3年以后的公司可享受部分免税优惠，税前利润不超过1万新元部分可以减免0.75万新元，超过1万新元但不超过30万新元部分可以减免14.5万新元，超过30万新元部分不享受减免优惠。GW公司成立于2013年3月18日，故2020年度可享受部分免税优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,076,763,392.58	169,604,653.56
其他货币资金	23,330,099.40	45,902,154.32
合计	1,100,093,491.98	215,506,807.88
其中：存放在境外的款项总额	5,703,167.73	6,233,716.41

其他说明：

1) 其他货币资金构成情况

项目	是否使用受限	期末数	期初数
信用证保证金	是	11,426,814.85	1,000,000.00
银行承兑汇票保证金	是	5,180,381.00	37,966,605.78
境外销售保证金	是	3,734,056.15	
银行借款保证金	是	2,200,000.00	
票据池质押保证金	是	734,786.88	6,923,602.72
可随时划转的保证金利息	否	13,151.70	3,003.82
支付宝	否	40,908.82	8,942.00
小计		23,330,099.40	45,902,154.32

2) 银行存款中存放在境外的资金情况

币种	是否使用受限	期末数		期初数	
		原币余额	折合人民币余额	原币余额	折合人民币余额
美元	否	613,183.60	4,000,961.67	614,127.85	4,284,278.71
新加坡元	否	111,924.67	551,945.32	55,764.49	288,519.89
港币	否	4,283.43	3,605.11	4,283.23	3,836.83
人民币	否	1,146,655.63	1,146,655.63	1,657,080.98	1,657,080.98
小计			5,703,167.73		6,233,716.41

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,900,000.00	80,152,166.87
其中：		
银行理财产品	120,900,000.00	79,960,000.00
衍生金融资产		192,166.87
合计	120,900,000.00	80,152,166.87

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	621,808,899.63	568,759,183.83
商业承兑票据		
合计	621,808,899.63	568,759,183.83

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	379,425,049.36
商业承兑票据	
合计	379,425,049.36

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	226,347,154.67	
商业承兑票据		
合计	226,347,154.67	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	621,808,899.63	-	-
合计	621,808,899.63	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	156,799,251.14
1 至 2 年	1,770,253.74
2 至 3 年	1,004,595.18
3 年以上	
3 至 4 年	140,267.39
4 至 5 年	647,975.91
5 年以上	395,568.29
合计	160,757,911.65

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	160,757,911.65	100.00	8,979,543.43	5.59	151,778,368.22	160,363,385.61	100.00	8,587,404.26	5.35	151,775,981.35
其中：										
账龄组合	160,757,911.65	100.00	8,979,543.43	5.59	151,778,368.22	160,363,385.61	100.00	8,587,404.26	5.35	151,775,981.35
合计	160,757,911.65	/	8,979,543.43	/	151,778,368.22	160,363,385.61	/	8,587,404.26	/	151,775,981.35

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	156,799,251.14	7,839,962.55	5.00
1 至 2 年	1,770,253.74	177,025.37	10.00
2 至 3 年	1,004,595.18	200,919.04	20.00
3 至 4 年	140,267.39	42,080.22	30.00
4 至 5 年	647,975.91	323,987.96	50.00
5 年以上	395,568.29	395,568.29	100.00
合计	160,757,911.65	8,979,543.43	5.59

按组合计提坏账的确认标准及说明：

 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	8,587,404.26	392,139.17				8,979,543.43
合计	8,587,404.26	392,139.17				8,979,543.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

 适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
 适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	15,772,528.80	9.81	788,626.44
第二名	14,714,939.96	9.15	735,747.00
第三名	9,764,612.97	6.07	488,230.65
第四名	9,418,882.57	5.86	470,944.13
第五名	9,367,995.19	5.83	468,399.76
小 计	59,038,959.49	36.72	2,951,947.98

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款
 适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

6、应收款项融资
 适用 不适用

7、预付款项
(1). 预付款项按账龄列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,547,983.80	100.00	2,155,722.39	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,547,983.80	100.00	2,155,722.39	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况
 适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	920,700.00	25.95
第二名	542,801.28	15.30
第三名	441,137.62	12.43
第四名	361,717.22	10.20
第五名	346,735.31	9.77
小 计	2,613,091.43	73.65

其他说明

 适用 不适用

8、其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	234,431.74	161,696.95
合计	234,431.74	161,696.95

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(1). 应收股利
 适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	246,770.27
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	246,770.27

(2). 按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	246,770.27	170,207.32
合计	246,770.27	170,207.32

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	8,510.37			8,510.37
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,828.16			3,828.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	12,338.53			12,338.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(4). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	8,510.37	3,828.16				12,338.53
合计	8,510.37	3,828.16				12,338.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
个人住房公积金	应收暂付款	200,534.00	1 年以内	81.26	10,026.70
合计	/	200,534.00	/	81.26	10,026.70

(7). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

9、存货
(1). 存货分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	392,187,187.26	463,797.91	391,723,389.35	292,021,048.55	927,802.82	291,093,245.73
在产品	713,308.73		713,308.73	405,480.77		405,480.77
库存商品	94,349,961.76	5,274,951.02	89,075,010.74	69,182,057.74	5,154,745.47	64,027,312.27
包装物	3,216,043.73		3,216,043.73	2,490,464.49		2,490,464.49
合计	490,466,501.48	5,738,748.93	484,727,752.55	364,099,051.55	6,082,548.29	358,016,503.26

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	927,802.82			464,004.91		463,797.91
在产品						
库存商品	5,154,745.47	2,817,191.82		2,696,986.27		5,274,951.02
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	6,082,548.29	2,817,191.82		3,160,991.18		5,738,748.93

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
 适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料—备品备件	以该存货的预计处置收入减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的部分存货生产领用或售出
库存商品	根据检测结果确定待回炉成品的重量，乘以近期对外采购的同类或相似回炉纸的采购价格，计算出待回炉产品的可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的部分存货领用回炉打浆

10、合同资产
(1). 合同资产情况
 适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况
 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

11、持有待售资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

 适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税	59,832,742.64	37,566,039.95
合计	59,832,742.64	37,566,039.95

无

14、债权投资
(1). 债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

15、其他债权投资
(1). 其他债权投资情况
 适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资
 适用 不适用

(3). 减值准备计提情况
 适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

 适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	16,109,557.50			16,109,557.50
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	16,109,557.50			16,109,557.50
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,947,652.00			9,947,652.00
2.本期增加金额	765,204.00			765,204.00
(1) 计提或摊销	765,204.00			765,204.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,712,856.00			10,712,856.00
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	5,396,701.50			5,396,701.50
2.期初账面价值	6,161,905.50			6,161,905.50

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	752,464,084.05	301,931,332.31
固定资产清理		
合计	752,464,084.05	301,931,332.31

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产
(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	106,536,946.62	489,487,295.00	5,352,579.00	9,597,581.90	610,974,402.52
2. 本期增加金额	170,081,325.79	332,882,708.09	4,800.00	513,782.00	503,482,615.88
(1) 购置		5,611,983.39	4,800.00	364,100.35	5,980,883.74
(2) 在建工程转入	170,081,325.79	327,270,724.70		149,681.65	497,501,732.14
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		565,897.43		88,878.64	654,776.07
(1) 处置或报废		565,897.43		88,878.64	654,776.07
4. 期末余额	276,618,272.41	821,804,105.66	5,357,379.00	10,022,485.26	1,113,802,242.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	53,031,336.91	243,967,431.83	3,861,421.50	8,182,879.97	309,043,070.21
2. 本期增加金额	6,154,813.10	45,784,230.02	441,212.03	190,321.96	52,570,577.11
(1) 计提	6,154,813.10	45,784,230.02	441,212.03	190,321.96	52,570,577.11
3. 本期减少金额		199,023.05		76,465.99	275,489.04
(1) 处置或报废		199,023.05		76,465.99	275,489.04
4. 期末余额	59,186,150.01	289,552,638.80	4,302,633.53	8,296,735.94	361,338,158.28
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					

额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	217,432,122.40	532,251,466.86	1,054,745.47	1,725,749.32	752,464,084.05
2. 期初账面价值	53,505,609.71	245,519,863.17	1,491,157.50	1,414,701.93	301,931,332.31

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,608,286.73	138,926,308.04
工程物资	1,227,199.03	1,499,381.92
合计	15,835,485.76	140,425,689.96

其他说明：

适用 不适用

在建工程
(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
马鞍山华旺公司年产 12 万吨装饰原纸项目二期	14,608,286.73		14,608,286.73			
马鞍山华旺公司年产 12 万吨装饰原纸项目一期				136,184,730.97		136,184,730.97
集中供热管网工程				1,807,812.87		1,807,812.87
待安装设备				933,764.20		933,764.20
合计	14,608,286.73		14,608,286.73	138,926,308.04		138,926,308.04

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
马鞍山华旺公司年产12万吨装饰原纸项目二期	484,574,056.92		14,608,286.73			14,608,286.73	3.01	在建	590,204.82	590,204.82	4.52	募集资金+金融机构贷款+其他来源
马鞍山华旺公司年产12万吨装饰原纸项目一期	461,039,853.08	136,184,730.97	324,855,122.11	461,039,853.08			100.00	完工	4,653,574.50	3,384,110.55	4.68	募集资金+金融机构贷款+其他来源

集中供热管网工程	35,528,100.00	1,807,812.87	33,720,301.99	35,528,114.86			100.00	完工	35,700.00	35,700.00	4.63	金融机构贷款+其他来源
待安装设备		933,764.20		933,764.20				安装完毕				其他来源
合计	981,142,010.00	138,926,308.04	373,183,710.83	497,501,732.14		14,608,286.73	/	/	5,279,479.32	4,010,015.37	/	/

注：马鞍山华旺公司年产 12 万吨装饰原纸项目二期工程累计投入不含预付设备款，公司将其列报于其他非流动资产，如包含预付设备款，2020 年末工程累计投入占预算比例应为 6.86%。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资
(1). 工程物资情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工器具	1,227,199.03		1,227,199.03	1,499,381.92		1,499,381.92
合计	1,227,199.03		1,227,199.03	1,499,381.92		1,499,381.92

其他说明：

无

23、生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产
适用 不适用

25、使用权资产
适用 不适用

26、无形资产
(1). 无形资产情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	76,149,369.12			1,366,120.00	77,515,489.12
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	76,149,369.12			1,366,120.00	77,515,489.12
二、累计摊销					
1.期初余额	7,040,012.24			301,684.97	7,341,697.21
2.本期增加金额	1,522,987.48			68,306.00	1,591,293.48
(1)计提	1,522,987.48			68,306.00	1,591,293.48
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	8,562,999.72			369,990.97	8,932,990.69
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	67,586,369.40			996,129.03	68,582,498.43
2.期初账面价值	69,109,356.88			1,064,435.03	70,173,791.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,730,630.89	2,322,418.26	14,678,462.92	2,280,526.79
预计返利	6,386,042.59	957,906.39	22,240,362.89	3,336,054.43
预计销售佣金	2,386,780.88	358,017.13	2,342,907.87	351,436.18
衍生金融负债	2,043,193.46	306,479.02		
内部交易未实现利润	3,746,847.38	562,027.11	729,032.28	109,354.84
可抵扣亏损				
合计	29,293,495.20	4,506,847.91	39,990,765.96	6,077,372.24

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	6,836,874.41	1,025,531.16	3,616,913.16	542,536.97
衍生金融资产			192,166.87	30,770.34
合计	6,836,874.41	1,025,531.16	3,809,080.03	573,307.31

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	16,059,137.29	30,818,830.78
合计	16,059,137.29	30,818,830.78

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注

2020 年		4,787,612.95	
2023 年	2,443,752.04	9,982,814.73	
2024 年	11,583,576.69	16,048,403.10	
2025 年	2,031,808.56		
合计	16,059,137.29	30,818,830.78	/

其他说明：

 适用 不适用

31、其他非流动资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
预付设备款	18,624,041.43		18,624,041.43	28,789,015.97		28,789,015.97
合计	18,624,041.43		18,624,041.43	28,789,015.97		28,789,015.97

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	19,022,351.38	38,850,061.73
保证借款	57,627,747.68	27,536,552.08
抵押借款	48,557,054.85	9,512,627.08
抵押及保证借款	48,056,466.67	58,077,091.66
信用借款		
合计	173,263,620.58	133,976,332.55

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

 适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		2,043,193.46		2,043,193.46
其中：				
衍生金融负债		2,043,193.46		2,043,193.46
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		2,043,193.46		2,043,193.46

其他说明：

√适用 □不适用

期末的衍生金融负债系预计产生亏损的远期购汇合约。

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	426,392,357.72	348,038,733.57
合计	426,392,357.72	348,038,733.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	161,872,411.27	7,818,157.67
货款	270,470,364.18	244,200,387.99
其他	14,836,393.26	5,240,066.78
合计	447,179,168.71	257,258,612.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租		295,650.00
合计		295,650.00

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见第十一节财务报告之五 43 说明。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,090,093.74	28,285,576.66
合计	8,090,093.74	28,285,576.66

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见第十一节财务报告之五 43 说明。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,153,300.66	62,510,301.53	57,908,519.24	15,755,082.95
二、离职后福利-设定提存计划	321,588.67	331,813.88	653,402.55	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,474,889.33	62,842,115.41	58,561,921.79	15,755,082.95

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,923,086.75	55,211,541.58	50,537,327.25	15,597,301.08
二、职工福利费		2,551,200.27	2,551,200.27	
三、社会保险费	165,289.21	1,688,793.32	1,702,520.22	151,562.31
其中：医疗保险费	136,400.66	1,666,691.88	1,651,530.23	151,562.31
工伤保险费	17,589.33	22,101.44	39,690.77	
生育保险费	11,299.22		11,299.22	
四、住房公积金	5,795.90	2,229,071.44	2,229,460.02	5,407.32
五、工会经费和职工教育经费	59,128.80	829,694.92	888,011.48	812.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,153,300.66	62,510,301.53	57,908,519.24	15,755,082.95

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	310,498.21	320,247.38	630,745.59	
2、失业保险费	11,090.46	11,566.50	22,656.96	
3、企业年金缴费				
合计	321,588.67	331,813.88	653,402.55	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,010,503.86	4,563,667.30
消费税		
营业税		
企业所得税	26,298,701.84	16,885,883.22
个人所得税		
代扣代缴个人所得税	26,226.33	31,176.84
城市维护建设税	1,768,648.21	338,208.67
房产税	152,562.45	751,155.51
土地使用税	306,240.06	308,021.83
教育费附加	757,992.10	144,946.64
地方教育费附加	505,328.07	96,630.98
其他税费	346,012.29	36,922.75
合计	46,172,215.21	23,156,613.74

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,435,832.20	878,273.05
合计	1,435,832.20	878,273.05

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,374,000.00	805,000.00
应付暂收款	61,832.20	73,273.05
合计	1,435,832.20	878,273.05

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		10,013,611.11
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计		10,013,611.11

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预计返利	6,386,042.59	22,240,362.89
预计销售佣金	2,386,780.88	2,342,907.87
待转销项税额	855,694.00	3,659,249.13
合计	9,628,517.47	28,242,519.89

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见第十一节财务报告之五（43）说明。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押及保证借款	50,068,123.61	40,054,444.44
合计	50,068,123.61	40,054,444.44

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

50、预计负债
 适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

 适用 不适用

涉及政府补助的项目：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

52、其他非流动负债
 适用 不适用

53、股本
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	152,900,000.00	50,966,700.00				50,966,700.00	203,866,700.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州华旺新材料科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕3330号）核准，公司获准向社会公开发行不超过 50,966,700 股新股。公司根据发行价格和募集资金投资项目所需资金量，确定公开发行新股数量为 50,966,700 股，增加注册资本人民币 50,966,700.00 元，发行后公司注册资本为人民币 203,866,700.00 元。上述首发上市增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕622号）。公司已于 2021 年 3 月 4 日在杭州市市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

54、其他权益工具
(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
 适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	398,784,659.31	832,202,480.72		1,230,987,140.03
其他资本公积				
合计	398,784,659.31	832,202,480.72		1,230,987,140.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司公开发行的人民币普通股（A 股）数量为 50,966,700 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 18.63 元，募集资金总额为 949,509,621.00 元，扣除发行费用不含税总额 66,340,440.28 元后，募集资金净额为 883,169,180.72 元。其中，计入实收资本 50,966,700.00 元，计入资本公积（股本溢价）832,202,480.72 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,675,105.22	-393,893.34				-393,893.34		1,281,211.88
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								

现金流量套期储备								
外币财务报表折算 差额	1,675,105.22	-393,893.34				-393,893.34		1,281,211.88
其他综合收益合计	1,675,105.22	-393,893.34				-393,893.34		1,281,211.88

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：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	58,857,807.08	23,576,161.38		82,433,968.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	58,857,807.08	23,576,161.38		82,433,968.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按2020年度母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积。

60、分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	464,135,296.54	311,055,010.79
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	464,135,296.54	311,055,010.79
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	259,995,387.17	170,787,524.38
减: 提取法定盈余公积	23,576,161.38	17,707,238.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	700,554,522.33	464,135,296.54

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,601,367,090.15	1,208,796,819.16	1,645,378,052.30	1,347,589,048.65
其他业务	10,611,502.30	7,396,040.96	8,642,936.58	4,702,022.70
合计	1,611,978,592.45	1,216,192,860.12	1,654,020,988.88	1,352,291,071.35

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

单位: 元 币种: 人民币

主要类别	主营业务收入	其他业务收入	小 计
主要经营地区			
内销	1,428,366,078.24	10,611,502.30	1,438,977,580.54
外销	173,001,011.91		173,001,011.91
小 计	1,601,367,090.15	10,611,502.30	1,611,978,592.45
主要产品类型			
可印刷装饰原纸	1,145,659,749.59		1,145,659,749.59
素色装饰原纸	159,917,240.16		159,917,240.16
木浆贸易	295,790,100.40		295,790,100.40
其他		10,611,502.30	10,611,502.30
小 计	1,601,367,090.15	10,611,502.30	1,611,978,592.45
收入确认时间			
在某一时点转让	1,601,367,090.15	10,611,502.30	1,611,978,592.45
小 计	1,601,367,090.15	10,611,502.30	1,611,978,592.45

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,842,921.63	2,326,636.38
教育费附加	1,646,966.43	997,129.88
地方教育附加	1,097,977.60	664,753.25
资源税		
房产税	219,656.73	818,732.64
土地使用税	611,983.62	616,540.13
车船使用税		
印花税	594,225.10	339,076.02
地方水利建设基金	74,711.40	
合计	8,088,442.51	5,762,868.30

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	31,547,059.21	28,440,452.91
职工薪酬	4,507,932.21	3,717,116.24
销售佣金	1,806,996.14	2,699,886.99
业务招待费	1,516,893.62	1,579,976.19
广告宣传费	1,413,709.26	366,380.26
差旅费	573,088.80	999,324.78
其他	358,049.04	145,717.50
合计	41,723,728.28	37,948,854.87

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,408,655.16	9,877,547.00
业务招待费	1,815,894.92	1,313,198.22
安全防护费	1,688,562.43	1,584,305.45
折旧及摊销	1,548,130.91	1,647,008.26
财产保险费	1,241,264.17	970,792.68
中介服务费	1,095,633.67	3,307,776.22
汽车费用	409,798.50	828,114.03
其他	2,061,511.75	1,354,740.44
合计	21,269,451.51	20,883,482.30

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	32,915,951.97	29,024,058.93
直接人工	15,946,223.55	14,341,215.24
折旧	4,878,705.14	4,811,260.64
外部研发费	200,000.00	200,000.00
其他	144,033.05	104,765.40
合计	54,084,913.71	48,481,300.21

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,027,311.65	15,132,329.14
利息收入	-932,054.17	-643,051.72
汇兑损益	-4,077,329.32	3,084,814.37
银行手续费	1,522,369.32	1,894,391.53
合计	7,540,297.48	19,468,483.32

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	24,723,340.10	21,119,347.38
代扣个人所得税手续费返还	47,080.02	
合计	24,770,420.12	21,119,347.38

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七 84 之说明。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,762,023.41	5,104,990.27
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	6,762,023.41	5,104,990.27

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,235,360.33	479,596.66
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,235,360.33	479,596.66
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,235,360.33	479,596.66

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-392,139.17	3,050,873.66
其他应收款坏账损失	-3,828.16	28,354.04
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-395,967.33	3,079,227.70

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,817,191.82	-4,808,233.59
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,817,191.82	-4,808,233.59

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-149,551.74	21,387.79
无形资产处置收益		-1,026.75
合计	-149,551.74	20,361.04

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	225.40	2,616.81	225.40
其中：固定资产处置利得	225.40	2,616.81	225.40
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
合计	225.40	2,616.81	225.40

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,036.86	553,506.79	2,036.86
其中：固定资产处置损失	2,036.86	553,506.79	2,036.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	150,000.00	30,000.00	150,000.00
滞纳金	6.74	27,235.95	6.74
合计	152,043.60	610,742.74	152,043.60

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,739,045.60	20,964,810.26
递延所得税费用	2,022,748.18	1,767,979.29
合计	29,761,793.78	22,732,789.55

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	288,861,452.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,329,217.94
子公司适用不同税率的影响	1,414,673.09
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-3,457,080.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	261,894.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,197,875.51
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	532,553.19
研发费用加计扣除的影响	-6,430,293.21
残疾人工资加计扣除的影响	-1,691,296.20
所得税费用	29,761,793.78

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注七 57 之说明。

78、现金流量表项目
(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行存款利息收入	932,724.92	646,226.66
收到经营性补贴收入	1,676,140.10	1,035,602.00
收回经营性银行保证金	708,773,762.13	433,438,258.58
收回经营性质押定期存款	3,000,000.00	
收现经营性往来款	557,559.15	628,008.67
收到房租收入	263,469.06	563,142.86
其他	47,080.02	
合计	715,250,735.38	436,311,238.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	24,435,729.57	17,180,302.02
付现管理费用	7,397,730.83	8,335,730.01
付现研发费用	2,341,609.29	328,857.19
付现财务费用	1,522,369.32	1,962,658.44
支付经营性银行保证金	683,959,592.51	470,038,192.08
支付经营性质押定期存款	33,500,000.00	
付现经营性往来款	76,562.95	
其他	150,006.74	57,235.95
合计	753,383,601.21	497,902,975.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金及利息	87,088,350.76	95,039,472.81
合计	87,088,350.76	95,039,472.81

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支出	120,900,000.00	79,960,000.00
合计	120,900,000.00	79,960,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行借款保证金	30,000,000.00	
收回筹资性质押定期存款	2,600,000.00	
收到筹资性票据贴现款		29,550,741.66
收回筹资性票据保证金		9,000,000.00
合计	32,600,000.00	38,550,741.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行借款保证金	32,200,000.00	
支付上市发行费用	15,318,867.98	
支付筹资性质押定期存款	2,600,000.00	
筹资性票据到期解付		66,000,000.00
支付筹资性票据保证金		9,000,000.00
合计	50,118,867.98	75,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料
(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	259,099,659.17	170,839,302.51
加：资产减值准备	2,817,191.82	4,808,233.59
信用减值损失	395,967.33	-3,079,227.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,335,781.11	46,921,194.55
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,071,390.28	974,601.99
长期待摊费用摊销		
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）	149,551.74	-20,361.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,811.46	550,889.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,235,360.33	-479,596.66
财务费用（收益以“-”号填列）	2,501,378.17	13,656,393.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,762,023.41	-5,104,990.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,570,524.33	1,798,809.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	452,223.85	-30,830.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-133,747,327.38	12,676,631.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,865,599.27	-125,847,336.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	114,608,136.02	204,505,739.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	214,864,025.55	322,169,454.49
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	1,046,317,453.10	169,616,599.38
减：现金的期初余额	169,616,599.38	110,944,038.34
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	876,700,853.72	58,672,561.04

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额
适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,046,317,453.10	169,616,599.38
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,046,263,392.58	169,604,653.56
可随时用于支付的其他货币资金	54,060.52	11,945.82
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,046,317,453.10	169,616,599.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
质押定期存款	30,500,000.00	
信用证保证金	11,426,814.85	1,000,000.00
银行承兑汇票保证金	5,180,381.00	37,966,605.78
境外销售保证金	3,734,056.15	
银行借款保证金	2,200,000.00	
票据池质押保证金	734,786.88	6,923,602.72
小计	53,776,038.88	45,890,208.50

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	45,264,445.00	163,777,312.24
其中：支付货款	43,016,855.00	147,104,025.64
支付固定资产等长期资产购置款		1,786,208.60
支付运费	2,247,590.00	14,887,078.00

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	53,776,038.88	用于开具银行承兑汇票、信用证及质押获得银行借款等
应收票据	379,425,049.36	用于开具银行承兑汇票、信用证等
存货		
投资性房地产	5,396,701.50	用于抵押开具信用证
固定资产	161,172,159.17	用于抵押开具银行承兑汇票、信用证及获得银行借款等
无形资产	37,951,889.00	用于质押开具信用证及获得银行借款等
合计	637,721,837.91	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目
(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	10,178,378.12
其中：美元	1,446,806.32	6.5249	9,440,266.56
新加坡元	111,924.67	4.9314	551,945.32
欧元	22,749.05	8.025	182,561.13
港币	4,283.43	0.84164	3,605.11
应收账款	-	-	21,500,271.05
其中：美元	2,180,076.22	6.5249	14,224,779.33
欧元	906,603.33	8.025	7,275,491.72
短期借款	-	-	28,684,733.73
其中：美元	4,396,195.15	6.5249	28,684,733.73
应付账款	-	-	230,863,863.38
其中：美元	35,381,433.09	6.5249	230,860,312.77
新加坡元	720	4.9314	3,550.61

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
福利企业增值税退税	23,047,200.00	其他收益	23,047,200.00
5MWp 分布式光伏发电项目补贴	509,064.00	其他收益	509,064.00
失业保险稳岗返还	456,960.00	其他收益	456,960.00
工业奖补	287,446.75	其他收益	287,446.75
2019 年度临安区科技创新政策第二批财政奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年度技改项目财政资助奖励	85,200.00	其他收益	85,200.00
Jobs Support Scheme (JSS)员工薪水补贴	52,125.65	其他收益	52,125.65
“百千万”高技能领军人才培养项目经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他小额补助	35,343.70	其他收益	35,343.70
合计	24,723,340.10		24,723,340.10

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
马鞍山华旺	马鞍山	马鞍山	制造业	100.00		设立
马鞍山热能	马鞍山	马鞍山	商业		55.00	设立
华旺新材料	杭州	杭州	商业	100.00		设立
华锦进出口	杭州	杭州	商业	100.00		同一控制下企业合并
GW 公司	新加坡	新加坡	商业	100.00		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
马鞍山热能	45.00%	-895,728.00		8,156,050.13

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
马鞍山热能	22,148,776.00	34,989,123.71	57,137,899.71	39,013,343.85		39,013,343.85	19,348,305.57	1,807,812.87	21,156,118.44	1,041,055.92		1,041,055.92

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
马鞍山热能	5,196,073.98	-1,990,506.66	-1,990,506.66	-4,740,839.63		115,062.52	115,062.52	-662.47

 其他说明:
 无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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,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。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,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时,公司将该金融资产界定为已发生违约,其标准与已发生信用减值的定义一致:

- 1) 债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4 及五（一）6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 36.72%(2019 年 12 月 31 日：32.65%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	223,331,744.19	228,787,051.42	175,998,991.15	52,788,060.27	
交易性金融负债	2,043,193.46	2,043,193.46	2,043,193.46		
应付票据	426,392,357.72	426,392,357.72	426,392,357.72		
应付账款	447,179,168.71	447,179,168.71	447,179,168.71		
其他应付款	1,435,832.20	1,435,832.20	1,435,832.20		
小 计	1,100,382,296.28	1,105,837,603.51	1,053,049,543.24	52,788,060.27	

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	184,044,388.10	189,990,034.51	148,298,527.66	41,691,506.85	
交易性金融负债					
应付票据	348,038,733.57	348,038,733.57	348,038,733.57		
应付账款	257,258,612.44	257,258,612.44	257,258,612.44		
其他应付款	878,273.05	878,273.05	878,273.05		
小 计	790,220,007.16	796,165,653.57	754,474,146.72	41,691,506.85	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币50,000,000.00元(2019年12月31日：人民币50,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 82 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			120,900,000.00	120,900,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			120,900,000.00	120,900,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品			120,900,000.00	120,900,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			120,900,000.00	120,900,000.00
(六) 交易性金融负债		2,043,193.46		2,043,193.46
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		2,043,193.46		2,043,193.46
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债		2,043,193.46		2,043,193.46
其他				
2.指定为以公允价值				

计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		2,043,193.46		2,043,193.46
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

衍生金融负债系远期购汇合约所形成，本公司采用第二层次公允价值计量系基于报告期末活跃市场或非活跃市场中存在的类似负债的报价。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

持续第三层次公允价值计量的银行理财产品主要为公司持有的非保本浮动收益型短期理财产品，成本代表公允价值的较佳估计，期末采用成本作为其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司对本企 业的持股比例 (%)	母公司对本企 业的表决权比例 (%)
杭州华旺实 业集团有限 公司	杭州	化工原料及产品 (除危险化学品及 易制毒化学品)、 金属材料(除贵金 属)、煤炭(无储 存)的销售;实业 投资;企业管理咨 询	38,000	29.46	29.46

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是钭正良和钭江浩。钭正良和钭江浩为父子关系,2020 年末两人直接及间接合计持有杭州华旺实业集团有限公司 89.29%的股权比例,直接合计持有公司 20.73%的股权比例,是公司的实际控制人。另钭正良、钭江浩、钭粲如、周曙、钭正贤共同签署了《一致行动人协议》,是公司的一致行动人。

其他说明:

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本节九、1 之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周曙	其他
杭州临安华旺热能有限公司	母公司的控股子公司
杭州华旺汇科投资有限公司	母公司的控股子公司
临安市天目制瓶有限公司	股东的子公司
浙江锦顺实业股份有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州临安华旺热能有限公司	蒸汽	46,314,556.45	47,808,079.60
杭州华旺汇科投资有限公司	员工就餐	975,003.00	947,129.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州临安华旺热能有限公司	污水处理费	343,000.00	355,000.00
浙江锦顺实业股份有限公司	电费		224,844.47

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

 适用 不适用

本公司作为承租方：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
杭州华旺汇科投资有限公司	办公楼	226,560.00	226,560.00

关联租赁情况说明

 适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

本公司作为被担保方

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
钭正良/周曙/钭江浩	50,000,000.00	2019年6月27日	2025年6月27日	否
钭正良/钭江浩	48,000,000.00	2020年3月26日	2021年1月20日	否
钭江浩	9,500,000.00	2020年10月14日	2021年1月14日	否
钭江浩	9,500,000.00	2020年10月15日	2021年1月14日	否
钭江浩	9,500,000.00	2020年10月16日	2021年1月27日	否
杭州华旺实业集团有限公司	9,500,000.00	2020年7月6日	2021年1月27日	否
杭州华旺实业集团有限公司	9,500,000.00	2020年7月13日	2021年1月27日	否
杭州华旺实业集团有限公司	9,500,000.00	2020年11月5日	2021年1月27日	否
杭州华旺实业集团有限公司	9,500,000.00	2020年11月5日	2021年1月27日	否
杭州华旺实业集团有限公司	9,500,000.00	2020年11月6日	2021年1月27日	否
杭州华旺实业集团有限公司	4,281,607.73	2020年3月12日	2021年1月29日	否
杭州华旺实业集团有限公司	24,403,126.00	2020年4月15日	2021年4月15日	否
杭州华旺汇科投资有限公司/临安市天目制瓶有限公司	20,000,000.00	2020年7月31日	2021年1月25日	否
钭江浩/杭州华旺实业集团有限公司	31,542,125.41	2020年9月30日	2021年3月29日	否
杭州华旺实业集团有	248,200.00	2020年7月9日	2021年1月9日	否

限公司				
杭州华旺实业集团有 限公司	102,008.82	2020年7月20日	2021年1月20日	否
杭州华旺实业集团有 限公司	10,618,056.35	2020年7月23日	2021年1月22日	否
杭州华旺实业集团有 限公司	30,334,979.94	2020年7月30日	2021年1月29日	否
杭州华旺实业集团有 限公司	70,000.00	2020年11月11日	2021年2月11日	否
杭州华旺实业集团有 限公司	3,300,792.72	2020年11月11日	2021年5月11日	否
杭州华旺实业集团有 限公司	9,392,847.69	2020年11月23日	2021年5月23日	否
杭州华旺实业集团有 限公司	17,000.00	2020年11月25日	2021年5月23日	否
杭州华旺实业集团有 限公司	34,270,000.00	2020年11月26日	2021年5月26日	否
杭州华旺实业集团有 限公司	337,156.52	2020年12月4日	2021年6月4日	否
杭州华旺实业集团有 限公司	13,765,399.10	2020年12月9日	2021年6月9日	否
杭州华旺实业集团有 限公司	10,647,177.70	2020年12月22日	2021年6月22日	否
杭州华旺实业集团有 限公司	41,601,230.00	2020年12月29日	2021年6月29日	否

关联担保情况说明

 适用 不适用

注 1: 4,281,607.73 元系外币借款, 借款金额为 656,195.15 美元

注 2: 24,403,126.00 元系外币借款, 借款金额为 3,740,000.00 美元。

信用证担保

担保方	出证人	银行	截至期末担保金额	币种
钊正良/周曙/杭州华旺实业集团有限公司	华锦进出口公司	中国银行股份有限公司临安支行	3,591,729.45	美元
杭州华旺实业集团有限公司	本公司	中国银行股份有限公司临安支行	612,074.00	美元
杭州华旺实业集团有限公司	华锦进出口公司	中国银行股份有限公司临安支行	9,859,190.44	美元
杭州华旺实业集团有限公司/杭州华旺汇科投资有限公司/临安市天目制瓶有限公司	本公司	中国银行股份有限公司临安支行	17,120,000.00	美元
钊江浩/杭州华旺实业集团有限公司	本公司	上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行	3,124,627.33	美元
钊江浩	本公司	上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行	2,626,858.52	美元
杭州华旺实业集团有限公司	华锦进出口公司	上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行	17,739,639.04	美元
临安市天目制瓶有限公司	华锦进出口公司	上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行	2,200,000.00	美元
钊正良/钊江浩/杭州华旺实业集团有限公司	本公司	中国建设银行股份有限公司杭州临安支行	7,498,066.76	美元
杭州华旺实业集团有限公司	华锦进出口公司	招商银行股份有限公司杭州分行	11,800,000.00	美元
杭州华旺实业集团有限公司	本公司	中国民生银行股份有限公司杭州分行	7,830,000.00	美元
杭州华旺实业集团有限公司	华锦进出口公司	中国民生银行股份有限公司杭州分行	6,840,000.00	美元

(5). 关联方资金拆借

 适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

 适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,192,947.80	4,734,634.00

(8). 其他关联交易
 适用 不适用

6、关联方应收应付款项
(1). 应收项目
 适用 不适用

(2). 应付项目
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州临安华旺热能有限公司	5,000,000.00	
应付账款	杭州华旺汇科投资有限公司	159,677.00	89,268.00
小计		5,159,677.00	89,268.00
应付票据	杭州临安华旺热能有限公司	2,989,228.40	23,220,512.65
小计		2,989,228.40	23,220,512.65

7、关联方承诺
 适用 不适用

8、其他
 适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司及子公司在相关银行开具的未结清信用证余额为 94,417,185.54 美元及人民币 5,000,000.00 元。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	122,320,020
经审议批准宣告发放的利润或股利	122,320,020

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(一) 设立子公司

因经营管理需要，公司决定在海南省海口市设立全资子公司浙旺新材料（海南）有限公司从事进出口业务。上述子公司于 2021 年 3 月 24 日在海南省市场监督管理局办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91460100MA5TX4MR4C 的营业执照，注册资本 800 万元。截至本财务报表批准报出日，本公司尚未实际出资。

(三) 子公司增资

2021 年 3 月，子公司马鞍山热能公司股东会通过增资决议和相关章程修正案，新增注册资本 2,200 万元，分别由其股东马鞍山华旺公司、安徽金星钛白（集团）有限公司以货币方式认缴增资款 2,050 万元和 150 万元，增资后该子公司注册资本变更为 4,200 万元。截至本财务报表批准报出日，马鞍山热能公司尚未完成工商变更登记手续，上述股东也尚未实际出资。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营,无单独管理的经营分部,主要经营活动为销售装饰原纸产品及木浆。本公司在内部组织结构和管理要求方面无需对上述业务进行区分,管理层在复核内部报告、决定资源配置及业绩评价时,亦认为无需对上述业务的经营成果进行区分,故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下:

项 目	主营业务收入	主营业务成本
可印刷装饰原纸	1,145,659,749.59	814,501,669.21
素色装饰原纸	159,917,240.16	112,646,204.01
木浆贸易	295,790,100.40	281,648,945.94
小 计	1,601,367,090.15	1,208,796,819.16

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	134,316,085.04
1 至 2 年	1,770,253.74
2 至 3 年	1,004,595.18
3 年以上	
3 至 4 年	140,267.39
4 至 5 年	647,975.91
5 年以上	395,568.29
合计	138,274,745.55

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	138,274,745.55	100.00	7,855,385.13	5.68	130,419,360.42	144,620,132.35	100.00	7,800,241.60	5.39	136,819,890.75
其中：										
账 龄 组 合	138,274,745.55	100.00	7,855,385.13	5.68	130,419,360.42	144,620,132.35	100.00	7,800,241.60	5.39	136,819,890.75
合计	138,274,745.55	100.00	7,855,385.13	5.68	130,419,360.42	144,620,132.35	100.00	7,800,241.60	5.39	136,819,890.75

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	134,316,085.04	6,715,804.25	5.00
1 至 2 年	1,770,253.74	177,025.37	10.00
2 至 3 年	1,004,595.18	200,919.04	20.00
3 至 4 年	140,267.39	42,080.22	30.00
4 至 5 年	647,975.91	323,987.96	50.00
5 年以上	395,568.29	395,568.29	100.00
合计	138,274,745.55	7,855,385.13	5.68

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	7,800,241.60	55,143.53				7,855,385.13
合计	7,800,241.60	55,143.53				7,855,385.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况
 适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	15,772,528.80	11.41	788,626.44
第二名	9,764,612.97	7.06	488,230.65
第三名	9,418,882.57	6.81	470,944.13
第四名	9,367,995.19	6.77	468,399.76
第五名	7,972,179.06	5.77	398,608.95
小计	52,296,198.59	37.82	2,614,809.93

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款
 适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

2、其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	363,064,633.77	99,694,797.61
合计	363,064,633.77	99,694,797.61

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(4). 应收股利
 适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	382,173,298.71
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	382,173,298.71

(2). 按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	382,173,298.71	104,941,892.22
合计	382,173,298.71	104,941,892.22

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2020年1月1日余 额	5,247,094.61			5,247,094.61
2020年1月1日余 额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	13,861,570.33			13,861,570.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日 余额	19,108,664.94			19,108,664.94

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	5,247,094.61	13,861,570.33				19,108,664.94
合计	5,247,094.61	13,861,570.33				19,108,664.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
马鞍山华旺公司	应收暂付款	328,373,186.49	1 年以内	85.93	16,418,659.33
华锦进出口公司	应收暂付款	53,634,902.22	1 年以内	14.03	2,681,745.11
个人住房公积金	应收暂付款	165,210.00	1 年以内	0.04	8,260.50
合计	/	382,173,298.71	/	100.00	19,108,664.94

(7). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	187,389,147.32		187,389,147.32	187,389,147.32		187,389,147.32
对联营、合营企业投资						
合计	187,389,147.32		187,389,147.32	187,389,147.32		187,389,147.32

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华旺新材料公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
马鞍山华旺公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
华锦进出口公司	70,677,140.99			70,677,140.99		
GW 公司	6,712,006.33			6,712,006.33		
合计	187,389,147.32			187,389,147.32		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主 营 业 务	1,344,518,798.43	970,629,284.41	1,421,327,679.43	1,123,875,411.95
其 他 业 务	7,502,868.02	3,762,926.45	7,484,695.26	3,355,201.43
合计	1,352,021,666.45	974,392,210.86	1,428,812,374.69	1,127,230,613.38

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

单位：元 币种：人民币

主要类别	主营业务收入	其他业务收入	小 计
主要经营地区			
内销	1,171,517,786.52	7,502,868.02	1,179,020,654.54
外销	173,001,011.91		173,001,011.91
小 计	1,344,518,798.43	7,502,868.02	1,352,021,666.45
主要产品类型			
可印刷装饰原纸	1,184,601,558.27		1,184,601,558.27
素色装饰原纸	159,917,240.16		159,917,240.16
其他		7,502,868.02	7,502,868.02
小 计	1,344,518,798.43	7,502,868.02	1,352,021,666.45
收入确认时间			
在某一时点转让	1,344,518,798.43	7,502,868.02	1,352,021,666.45
小 计	1,344,518,798.43	7,502,868.02	1,352,021,666.45

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,413,115.58	2,455,877.35
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,413,115.58	2,455,877.35

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-151,363.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,676,140.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,526,663.08	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,926.72	
其他符合非经常性损益定义的损益		

项目		
所得税影响额	-714,185.33	
少数股东权益影响额	-102,426.50	
合计	5,131,901.43	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.56	1.70	1.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.13	1.67	1.67

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及本公告原稿

董事长： 刁正良

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 15 日

修订信息

适用 不适用