上纬新材料科技股份有限公司

2020 年度财务报表

KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码：100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审计报告

毕马威华振审字第 2100830 号

上纬新材料科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的上纬新材料科技股份有限公司 (以下简称“上纬新材”) 财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制，公允反映了上纬新材 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的(以下简称“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，我们独立于上纬新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

KPMG Huazhen LLP, a People's Republic of China partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) — 中国合伙制会计师事务所，是与瑞士实体 — 毕马威国际合作组织 ("毕马威国际")相关联的独立成员所网络中的成员。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期的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。

收入确认

请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”38 所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”61。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
上纬新材主要从事环保高性能耐腐蚀材料、风电叶片用材料和新型复合材料的研发、生产和销售。上纬新材 2020 年度的合并营业收入为人民币 1,945,961,890.85 元。 自 2020 年 1 月 1 日起，上纬新材执行《企业会计准则第 14 号——收入 (修订) 》(以下简称“新收入准则”)，产品销售收入于客户取得合同中所承诺的产品控制权时确认。上纬新材综合评估客户合同和业务安排，对于采用直接销售或通过经销商销售，其销售收入于商品的控制权转移给购货方时确认。	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序: • 了解与营业收入确认相关的关键财务报告内部控制，并评价其设计和运行有效性; • 选取上纬新材与客户签订的合同或订单，检查其主要条款，识别与控制权转移相关的条款和条件，评价上纬新材营业收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求;

三、关键审计事项 (续)

收入确认 (续)	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”38 所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”61。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
其中，对于向境内的非寄存库销售模式客户销售产品，上纬新材根据与购货方签订的销售合同或订单，在将产品运至购货方指定交货地点，经签收后相关产品的控制权转移给客户，确认收入；对于向境外的非寄存库销售模式客户销售产品，上纬新材根据销售合同或订单，对出口产品按规定办理出口报关手续，取得提单后，相关产品的控制权转移给客户，确认收入。对于寄存库销售模式，上纬新材于每月按约定时间和方式与客户核对实际使用量，核对一致后确认相关产品的控制权已转移给客户，根据核对一致的使用数量按照合同约定的单价确认收入。 由于营业收入是上纬新材的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵营业收入的固有风险，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。	• 在抽样的基础上，根据不同的销售模式，将本年度记录的收入核对至相关的合同或订单、出库单、客户签收记录、销售发票、报关单、提单或寄卖单等支持性文件，以评价收入是否按照上纬新材的会计政策予以确认； • 在抽样的基础上，对相关客户 2020 年度的销售交易金额及于 2020 年 12 月 31 日的应收账款余额实施函证程序； • 选取临近资产负债表日前后记录的销售交易，检查相关支持性文件，以评价相关营业收入是否已记录于恰当的会计期间； • 检查资产负债表日后是否存在销售退回，选取项目与相关支持性文件进行核对，以评价相关营业收入是否已记录于恰当的会计期间；及 • 选取符合特定风险标准的营业收入会计分录，检查相关支持性文件。

三、关键审计事项 (续)

应收账款坏账准备的评估	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策、会计估计”12 所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”5。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
于 2020 年 12 月 31 日，上纬新材的合并资产负债表中的应收账款原值为人民币 695,203,761.58 元，坏账准备为人民币 8,859,182.88 元。上纬新材的应收账款主要来自于环保高性能耐腐蚀材料和风电叶片用材料业务。 管理层基于依据信用风险特征划分的每类应收账款的预期信用损失率，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款坏账准备，预期信用损失率考虑了应收账款逾期账龄、历史回款情况、当前市场情况、客户特定情况和前瞻性信息。该评估涉及重大的管理层判断和估计。	与评价应收账款坏账准备的评估相关的审计程序中包括以下程序： • 了解与信用风险控制、款项回收及预期信用损失估计相关的关键财务报告内部控制，并评价其设计和运行有效性； • 评价上纬新材的坏账准备会计政策是否符合企业会计准则的要求； • 从应收账款账龄分析表中选取测试项目，检查相关的支持性文件（如客户签收记录、提货单或寄卖单等），并结合集团授予客户的信用期信息，评价应收账款逾期账龄的划分是否恰当； • 了解管理层预期信用损失模型中所运用的关键参数和假设，包括管理层基于客户信用风险特征对应收账款进行分组的基础、以及管理层预期信用损失率中包含的历史违约数据等；

三、关键审计事项 (续)

应收账款坏账准备的评估 (续)	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策、会计估计”12 所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”5。	
关键审计事项	**在审计中如何应对该事项**
由于应收账款坏账准备的确定存在固有不确定性以及涉及重大的管理层判断，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。	• 通过检查管理层用于作出估计的信息，包括测试历史违约数据的准确性，评估管理层确定预期信用损失率时是否已考虑当前市场情况、客户特定情况及前瞻性信息对历史损失率进行调整，评价管理层预期信用损失估计的适当性； • 基于上纬新材的应收账款预期信用损失模型重新计算于 2020 年 12 月 31 日的坏账准备金额；及 • 通过比较本年度应收账款实际损失与上一年度预期信用损失，评价是否存在管理层偏向的迹象。

四、其他信息

上纬新材管理层对其他信息负责。其他信息包括上纬新材 2020 年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，管理层负责评估上纬新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非上纬新材计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上纬新材的财务报告过程。

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。

审计报告 (续)

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就上纬新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期的报表审计最为重要，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。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)

中国注册会计师

刘许友 (项目合伙人)

潘子建

中国 北京

2021年 3月 9日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：上纬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	七、1	246,912,555.33	150,515,692.80
应收票据	七、4	3,863,221.06	17,990,966.95
应收账款	七、5	686,344,578.70	438,682,587.18
应收款项融资	七、6	569,445,557.28	350,961,588.80
预付款项	七、7	10,964,068.08	3,769,207.66
其他应收款	七、8	3,860,910.95	2,505,286.39
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
存货	七、9	179,861,893.69	114,122,397.96
其他流动资产	七、13	24,919,127.04	18,166,026.80
流动资产合计		1,726,171,912.13	1,096,713,754.54
非流动资产：			
固定资产	七、21	197,834,213.25	195,424,465.18
在建工程	七、22	19,131,072.09	3,947,306.05
无形资产	七、26	36,440,815.21	31,977,931.20
长期待摊费用	七、29	734,217.33	0.00
递延所得税资产	七、30	7,630,016.80	12,733,737.04
其他非流动资产	七、31	0.00	5,174,371.00
非流动资产合计		261,770,334.68	249,257,810.47
资产总计		1,987,942,246.81	1,345,971,565.01
流动负债：			
短期借款	七、32	91,171,851.17	25,580,196.24
应付票据	七、35	103,179,784.54	41,586,664.00
应付账款	七、36	661,254,416.73	358,185,003.62
应付职工薪酬	七、39	14,562,049.90	13,635,322.15
应交税费	七、40	6,310,348.25	15,634,167.89
其他应付款	七、41	43,788,628.05	26,268,053.12
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他流动负债	七、44	3,133,814.74	3,637,043.32
流动负债合计		923,400,893.38	484,526,450.34
非流动负债：			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		923,400,893.38	484,526,450.34
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	403,200,000.00	360,000,000.00
资本公积	七、55	319,271,779.30	280,622,764.17
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	七、57	5,401,550.11	8,071,559.18
专项储备	七、58	28,978,814.93	24,012,518.19

盈余公积	七、59	25,155,301.44	19,157,508.62
未分配利润	七、60	282,533,907.65	169,580,764.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,064,541,353.43	861,445,114.67
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,064,541,353.43	861,445,114.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,987,942,246.81	1,345,971,565.01

蔡朝阳
法定代表人

谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人

谢珮甄
会计机构负责人

（公司盖章）

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:上纬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		69,230,640.17	45,793,001.56
应收票据		2,873,221.06	13,575,652.09
应收账款	十七、1	224,219,716.88	83,123,666.15
应收款项融资		488,805,097.24	324,753,840.04
预付款项		1,205,916.42	1,424,201.72
其他应收款	十七、2	30,037,404.89	450,341.29
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		27,122,758.15	0.00
存货		33,168,075.55	16,224,502.66
其他流动资产		1,398,869.05	2,673,525.15
流动资产合计		850,938,941.26	488,018,730.66
非流动资产：			
长期股权投资	十七、3	488,685,551.78	437,272,551.78
固定资产		17,665,757.57	19,560,032.02
在建工程		2,564,350.47	562,849.55
无形资产		20,990,226.04	15,967,356.03
长期待摊费用		734,217.33	0.00
递延所得税资产		1,040,390.27	665,899.95
其他非流动资产		0.00	5,174,371.00
非流动资产合计		531,680,493.46	479,203,060.33
资产总计		1,382,619,434.72	967,221,790.99
流动负债：			
应付票据		24,048,193.00	0.00
应付账款		450,839,042.44	195,394,570.25
应付职工薪酬		5,474,912.83	4,949,011.90
应交税费		1,953,258.97	6,460,004.53
其他应付款		8,834,233.19	6,096,172.43
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他流动负债		1,958,967.59	3,187,890.93
流动负债合计		493,108,608.02	216,087,650.04
非流动负债：			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		493,108,608.02	216,087,650.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		403,200,000.00	360,000,000.00
资本公积		350,917,583.52	317,095,740.21
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		3,300,094.36	1,923,180.16
盈余公积		18,549,877.80	12,552,084.98
未分配利润		113,543,271.02	59,563,135.60

所有者权益（或股东权益）合计		889,510,826.70	751,134,140.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,382,619,434.72	967,221,790.99

蔡朝阳
法定代表人

谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人

谢珮甄
会计机构负责人

（公司盖章）

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	七、61	1,945,961,890.85	1,348,722,081.22
其中：营业收入		1,945,961,890.85	1,348,722,081.22
二、营业总成本		1,787,614,729.63	1,236,422,825.11
其中：营业成本	七、61	1,646,648,085.25	1,084,321,052.36
税金及附加	七、62	5,271,478.41	4,010,258.83
销售费用	七、63	34,128,761.53	64,452,123.71
管理费用	七、64	64,605,655.86	54,261,417.35
研发费用	七、65	30,144,961.10	25,439,334.81
财务费用	七、66	6,815,787.48	3,938,638.05
其中：利息费用		6,227,145.40	3,585,275.27
利息收入		870,324.27	1,194,884.78
加：其他收益	七、67	2,149,186.09	630,459.58
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,026,028.27	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	4,522.72	-118,493.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,673,070.44	-894,625.48
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	59,760.03	366,738.49
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		158,913,587.89	112,283,335.28
加：营业外收入	七、74	417,092.73	347,827.91
减：营业外支出	七、75	7,412,984.39	12,460,773.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		151,917,696.23	100,170,389.32
减：所得税费用	七、76	32,966,760.27	21,902,398.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		118,950,935.96	78,267,990.56
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		118,950,935.96	78,267,990.56
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		0.00	0.00
（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）		118,950,935.96	78,267,990.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额		-2,670,009.07	4,358,332.36
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,670,009.07	4,358,332.36
2．将重分类进损益的其他综合收益		-2,670,009.07	4,358,332.36
（6）外币财务报表折算差额		-2,670,009.07	4,358,332.36
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00

七、综合收益总额		116,280,926.89	82,626,322.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		116,280,926.89	82,626,322.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.32	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.32	0.22

蔡朝阳
法定代表人

谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人

谢珮甄
会计机构负责人

（公司盖章）

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	597,506,847.76	448,263,328.31
减：营业成本	十七、4	500,012,649.39	338,653,437.68
税金及附加		1,653,848.23	1,586,875.63
销售费用		10,471,858.62	24,339,116.41
管理费用		29,077,992.92	25,619,509.77
研发费用		19,274,710.27	17,878,713.67
财务费用		-666,395.68	259,787.19
其中：利息费用		139,703.06	1,113,989.15
利息收入		806,098.74	942,461.39
加：其他收益		1,851,555.88	309,453.37
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	27,908,730.75	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		55,730.70	28,458.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,298,636.53	-303,693.43
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0.00	366,930.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		65,199,564.81	40,327,036.98
加：营业外收入		64,090.89	3,010.53
减：营业外支出		301,601.99	208,252.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		64,962,053.71	40,121,794.77
减：所得税费用		4,984,125.47	4,507,338.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		59,977,928.24	35,614,455.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		59,977,928.24	35,614,455.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		0.00	0.00
六、综合收益总额		59,977,928.24	35,614,455.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		不适用	不适用
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

蔡朝阳
法定代表人

谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人

谢珮甄
会计机构负责人

（公司盖章）

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		946,837,266.15	817,388,778.33
收到的税费返还		11,334,412.70	6,895,150.60
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	2,149,186.09	630,459.58
经营活动现金流入小计		960,320,864.94	824,914,388.51
购买商品、接受劳务支付的现金		796,423,189.15	600,539,359.82
支付给职工及为职工支付的现金		66,445,292.81	60,987,195.70
支付的各项税费		73,480,694.82	46,421,325.68
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	83,338,071.28	72,878,844.77
经营活动现金流出小计		1,019,687,248.06	780,826,725.97
经营活动产生的现金流量净额		-59,366,383.12	44,087,662.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		224,900,000.00	80,500,000.00
取得投资收益收到的现金		1,896,352.54	1,194,884.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,381.87	808,681.90
投资活动现金流入小计		226,870,734.41	82,503,566.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,315,907.73	16,234,574.48
投资支付的现金		224,900,000.00	80,500,000.00
投资活动现金流出小计		255,215,907.73	96,734,574.48
投资活动产生的现金流量净额		-28,345,173.32	-14,231,007.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		87,756,679.17	0.00
取得借款收到的现金		139,315,197.05	109,568,101.93
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（5）	2,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		229,071,876.22	109,568,101.93
偿还债务支付的现金		45,690,088.60	80,651,159.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		457,141.02	17,509,284.57
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78（6）	15,186,452.39	0.00
筹资活动现金流出小计		61,333,682.01	98,160,443.77
筹资活动产生的现金流量净额		167,738,194.21	11,407,658.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,004.64	133,034.69
五、现金及现金等价物净增加额		80,042,642.41	41,397,347.59
加：期初现金及现金等价物余额		135,835,007.43	94,437,659.84
六、期末现金及现金等价物余额		215,877,649.84	135,835,007.43

蔡朝阳
法定代表人

谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人

谢珮甄
会计机构负责人

（公司盖章）

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		225,901,707.93	256,386,929.69
收到其他与经营活动有关的现金		1,851,555.88	347,018.12
经营活动现金流入小计		227,753,263.81	256,733,947.81
购买商品、接受劳务支付的现金		156,010,999.65	162,999,104.87
支付给职工及为职工支付的现金		26,178,471.55	26,021,270.38
支付的各项税费		20,661,080.72	15,838,406.68
支付其他与经营活动有关的现金		26,335,427.18	28,931,560.56
经营活动现金流出小计		229,185,979.10	233,790,342.49
经营活动产生的现金流量净额		-1,432,715.29	22,943,605.32
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,287,298.28	942,461.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	470,763.41
投资活动现金流入小计		121,287,298.28	51,413,224.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,802,029.25	7,234,056.20
投资支付的现金		171,413,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		178,215,029.25	57,234,056.20
投资活动产生的现金流量净额		-56,927,730.97	-5,820,831.40
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		87,756,679.17	0.00
取得借款收到的现金		0.00	19,452,850.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		89,756,679.17	19,452,850.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	17,280,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		15,186,452.39	0.00
筹资活动现金流出小计		15,186,452.39	17,280,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		74,570,226.78	2,172,850.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	-267.68
五、现金及现金等价物净增加额		16,209,780.52	19,295,356.24
加:期初现金及现金等价物余额		45,790,203.14	26,494,846.90
六、期末现金及现金等价物余额		61,999,983.66	45,790,203.14

蔡朝阳
法定代表人

谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人

谢珮甄
会计机构负责人

公司盖章)

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)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	360,000,000.00	280,622,764.17	8,071,559.18	24,012,518.19	19,157,508.62	169,580,764.51	861,445,114.67	0.00	861,445,114.67
加:会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	360,000,000.00	280,622,764.17	8,071,559.18	24,012,518.19	19,157,508.62	169,580,764.51	861,445,114.67	0.00	861,445,114.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	43,200,000.00	38,649,015.13	-2,670,009.07	4,966,296.74	5,997,792.82	112,953,143.14	203,096,238.76	0.00	203,096,238.76
(一)综合收益总额	0.00	0.00	-2,670,009.07	0.00	0.00	118,950,935.96	116,280,926.89	0.00	116,280,926.89
(二)所有者投入和减少资本	43,200,000.00	38,649,015.13	0.00	0.00	0.00	0.00	81,849,015.13	0.00	81,849,015.13
1.所有者投入的普通股	43,200,000.00	28,842,718.03	0.00	0.00	0.00	0.00	72,042,718.03	0.00	72,042,718.03
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	7,439,741.10	0.00	0.00	0.00	0.00	7,439,741.10	0.00	7,439,741.10
4.其他	0.00	2,366,556.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,366,556.00	0.00	2,366,556.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	5,997,792.82	-5,997,792.82	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	5,997,792.82	-5,997,792.82	0.00	0.00	0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	4,966,296.74	0.00	0.00	4,966,296.74	0.00	4,966,296.74
1.本期提取	0.00	0.00	0.00	10,909,027.08	0.00	0.00	10,909,027.08	0.00	10,909,027.08
2.本期使用	0.00	0.00	0.00	5,942,730.34	0.00	0.00	5,942,730.34	0.00	5,942,730.34
四、本期期末余额	403,200,000.00	319,271,779.30	5,401,550.11	28,978,814.93	25,155,301.44	282,533,907.65	1,064,541,353.43	0.00	1,064,541,353.43

项目	2019年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	360,000,000.00	279,665,308.64	3,713,226.82	19,495,470.09	16,019,760.99	111,761,899.06	790,655,665.60	0.00	790,655,665.60
二、本年期初余额	360,000,000.00	279,665,308.64	3,713,226.82	19,495,470.09	16,019,760.99	111,761,899.06	790,655,665.60	0.00	790,655,665.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	957,455.53	4,358,332.36	4,517,048.10	3,137,747.63	57,818,865.45	70,789,449.07	0.00	70,789,449.07
（一）综合收益总额	0.00	0.00	4,358,332.36	0.00	0.00	78,267,990.56	82,626,322.92	0.00	82,626,322.92
（二）所有者投入和减少资本	0.00	957,455.53	0.00	0.00	0.00	0.00	957,455.53	0.00	957,455.53
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	957,455.53	0.00	0.00	0.00	0.00	957,455.53	0.00	957,455.53
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,137,747.63	-20,449,125.11	-17,311,377.48	0.00	-17,311,377.48
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	3,137,747.63	-3,137,747.63	0.00	0.00	0.00
3．对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,280,000.00	-17,280,000.00	0.00	-17,280,000.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,377.48	-31,377.48	0.00	-31,377.48
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	4,517,048.10	0.00	0.00	4,517,048.10	0.00	4,517,048.10
1．本期提取	0.00	0.00	0.00	10,929,626.67	0.00	0.00	10,929,626.67	0.00	10,929,626.67
2．本期使用	0.00	0.00	0.00	6,412,578.57	0.00	0.00	6,412,578.57	0.00	6,412,578.57
四、本期期末余额	360,000,000.00	280,622,764.17	8,071,559.18	24,012,518.19	19,157,508.62	169,580,764.51	861,445,114.67	0.00	861,445,114.67

蔡朝阳
法定代表人

谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人

谢珮甄
会计机构负责人

（公司盖章）

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）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	360,000,000.00	317,095,740.21	1,923,180.16	12,552,084.98	59,563,135.60	751,134,140.95
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	360,000,000.00	317,095,740.21	1,923,180.16	12,552,084.98	59,563,135.60	751,134,140.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,200,000.00	33,821,843.31	1,376,914.20	5,997,792.82	53,980,135.42	138,376,685.75
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	59,977,928.24	59,977,928.24
（二）所有者投入和减少资本	43,200,000.00	33,821,843.31	0.00	0.00	0.00	77,021,843.31
1．所有者投入的普通股	43,200,000.00	28,842,718.03	0.00	0.00	0.00	72,042,718.03
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	2,612,569.28	0.00	0.00	0.00	2,612,569.28
4．其他	0.00	2,366,556.00	0.00	0.00	0.00	2,366,556.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	5,997,792.82	-5,997,792.82	0.00
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	5,997,792.82	-5,997,792.82	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	1,376,914.20	0.00	0.00	1,376,914.20
1．本期提取	0.00	0.00	3,941,316.60	0.00	0.00	3,941,316.60
2．本期使用	0.00	0.00	2,564,402.40	0.00	0.00	2,564,402.40
四、本期期末余额	403,200,000.00	350,917,583.52	3,300,094.36	18,549,877.80	113,543,271.02	889,510,826.70

项目	2019 年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	360,000,000.00	316,138,284.68	638,394.81	9,414,337.35	44,397,804.72	730,588,821.56
二、本年期初余额	360,000,000.00	316,138,284.68	638,394.81	9,414,337.35	44,397,804.72	730,588,821.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	957,455.53	1,284,785.35	3,137,747.63	15,165,330.88	20,545,319.39
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	35,614,455.99	35,614,455.99
（二）所有者投入和减少资本	0.00	957,455.53	0.00	0.00	0.00	957,455.53
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	957,455.53	0.00	0.00	0.00	957,455.53
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	3,137,747.63	-20,449,125.11	-17,311,377.48
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	3,137,747.63	-3,137,747.63	0.00
2．对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,280,000.00	-17,280,000.00
3．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-31,377.48	-31,377.48
（五）专项储备	0.00	0.00	1,284,785.35	0.00	0.00	1,284,785.35
1．本期提取	0.00	0.00	4,516,855.47	0.00	0.00	4,516,855.47
2．本期使用	0.00	0.00	3,232,070.12	0.00	0.00	3,232,070.12
四、本期期末余额	360,000,000.00	317,095,740.21	1,923,180.16	12,552,084.98	59,563,135.60	751,134,140.95

蔡朝阳
法定代表人

谢珮甄
主管会计工作的
公司负责人

谢珮甄
会计机构负责人

（公司盖章）

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上纬新材料科技股份有限公司 （以下简称“公司”或“本公司”），注册成立于2000年10月25日，注册地址为中国上海市松江区松胜路618号。公司总部地址为：中国上海市松江区松胜路618号。公司法定代表人：蔡朝阳，统一社会信用代码：91310000607422l2X5，营业期限：2000年10月25日至不约定期限。

经中国证券监督管理委员会《关于同意上纬新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2012 号）同意注册，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票43,200,000 股，每股发行价格 2.49 元，公司股票于2020年9月28日在上海证券交易所上市。本次公开发行股票后，公司注册资本由360,000,000元变更为403,200,000元，公司股份总数由360,000,000股变更为403,200,000 股。

公司经营范围：经营范围为“生产与研发胶粘剂、助剂、低收缩剂、热固性树脂，销售自产产品；从事与上述产品同类商品（不涉及成品油、不涉及易制毒等特种化工产品）的进出口及批发、佣金代理业务（拍卖除外）及其相关配套业务。【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】

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事环保高性能耐腐蚀材料、风电叶片用材料和新型复合材料的研发、生产和销售。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况详见附注八。本年度合并财务报表范围详细情况详见附注九。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

本集团自2020年1月1日起执行了财政部2017年度修订的《企业会计准则第14号——收入》（参见附注五、38），尚未执行财政部2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团自报告期末起12个月不存在对本集团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

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部 （以下简称“财政部”） 颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2020年12月31日的合并财务状况和财务状况，2020年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本集团主要业务的营业周期通常小于12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、9进行了折算。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

□适用 √不适用

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1)总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本集团控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

(2)合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本集团最终控制方对其开始实施控制时纳入本集团合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为人民币。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、25）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，所有者权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自所有者权益转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1)金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、38的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

(a)本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认

时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b)本集团金融资产的后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产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。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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

- 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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。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。

(3)金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4)抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5)金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 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权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6)减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

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

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

当单项应收款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	按客户所属行业、公司性质、应收款项性质 将应收款项分为 4 个组合
组合 1	第三方销售应收款项
组合 2	第三方非销售应收款项，除保证金或押金
组合 3	保证金或押金
组合 4	关联方应收款项

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- 债务人涉入经济纠纷相关的诉讼；

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7)权益工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入所有者权益。回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少所有者权益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于应收票据按照未来 12 个月内预期信用损失金额计量损失准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五“10、金融工具”。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

参见附注五“10、金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五“10、金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

(1)存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、库存商品及发出商品。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品、库存商品及发出商品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2)发出商品的计价方法

发出商品的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4)存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1).合同资产的确认方法及标准

□适用 √不适用

(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

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资

(1).债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

(1).其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期应收款

(1).长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1)长期股权投资投资成本确定

(a)通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

(b)其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2)长期股权投资后续计量及损益确认方法

对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本集团享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、30。

22. 投资性房地产

□适用 √不适用

23. 固定资产

(1).确认条件

√适用□不适用

固定资产指本集团为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、24 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

(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 年	1% - 10%	4.50% - 4.95%
机器设备	年限平均法	2 - 15 年	1% - 10%	6.00% - 49.50%
电子设备、器具及家具	年限平均法	3 - 5 年	0% - 10%	18.00% - 33.33%
运输工具	年限平均法	5 - 8 年	1% - 10%	11.25% - 19.80%

(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

24. 在建工程

√适用 □不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、25）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、30）在资产负债表内列示

25. 借款费用

√适用 □不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

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

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、30）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限分别为：

项目	摊销年限
土地使用权	50 - 60 年
专利权	15 年
商标权	15 年
软件	3 - 5 年

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出于发生时计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、30）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注五、43（1））减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。

32. 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。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1).短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2).离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照当地有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3).辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4).其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1)股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2)实施股份支付计划的相关会计处理

– 以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可解除限售的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的持有权益工具的职工人数变动等后续信息对可解除限售的权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照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，并相应计入资本公积。本集团内发生的股份支付，本公司作为结算企业是接受服务企业的投资者时，本公司按照授予日权益工具公允估值在等待期确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积。

当本集团接受服务但没有结算义务，并且授予职工的是本集团最终控制方的权益工具时，本集团作为结算企业将此股份支付计划作为权益结算的股份支付处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

– 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

– 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

– 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

– 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

– 本集团已将该商品的实物转移给客户；

– 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

– 客户已接受该商品或服务等。

本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为其他流动负债——合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(a)销售商品收入

根据合同约定，当产品按照合同约定方式交付时客户取得商品的控制权，与此同时本集团确认收入。

对于境内销售（包括经销和直销），本集团根据销售合同，将产品运至约定交货地点，由买方签收后，商品的控制权转移给客户，确认收入。对于出口销售，本集团根据销售合同，将出口产品按规定办理出口报关手续，取得提单后，商品的控制权转移给客户，确认收入。对于寄存库销售模式，本集团于每月按约定时间和方式与客户核对实际使用量后，客户对实际使用的商品负有现时付款义务、已取得商品的法定所有权、已取得商品所有权上的主要风险与报酬，核对一致后确认相关产品的控制权已转移给客户，公司根据核对一致的使用数量按照合同约定的单价确认收入。

(b)提供劳务收入

提供劳务收入按照合同履约进度确认。

(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

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1)公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(2)专项储备

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(3)所得税

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

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

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

(4) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(5) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本集团同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本集团的关联方。

(6)分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品的性质、生产过程的性质、产品的客户类型、销售产品的方式、生产产品受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

(7)主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

(i)附注七、30 - 递延所得税资产的确认；

(ii)附注十一 - 公允价值的披露

(iii)附注十三 - 股份支付

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》（财会【2017】 22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。	经董事会审议通过	本次调整是本集团根据财政部修订发布的新收入准则进行的合理变更，使本集团的会计政策符合相关法律法规的规定。本集团依规定从 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对本集团财务状况、经营成果和现金流量均无重大影响。

其他说明：

本集团自 2020 年度起执行了财政部近年颁布的以下企业会计准则相关规定：

- 《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（“新收入准则”）

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》（统称“原收入准则”）。

在原收入准则下，本集团以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。本集团销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认，即：商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，收入的金额及相关成本能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入本集团，本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

在新收入准则下，本集团以控制权转移作为收入确认时点的判断标准：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本集团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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同开始日，本集团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。

本集团依据新收入准则的规定，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。

采用新收入准则对本集团财务报表除以下变化外无重大影响：

对于销售商品，本集团要求部分客户支付预付款，在原收入准则下，本集团将该款项金额确认为预收款项，作为其他流动负债列示。在新收入准则下，本集团将已收客户对价而应向客户转让商品的义务确认为合同负债，仍在其他流动负债科目列示。

对于运输费用，在原收入准则下，本集团计入销售费用。在新收入准则下，本集团将不构成单项履约义务的运输活动相关成本作为合同履约成本，最终结转为主营业务成本。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，未对 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额造成重大影响，未对比较财务报表数据进行调整。

(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

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

□适用 √不适用

45. 其他

√适用 □不适用

本集团自 2020 年度起执行了财政部近年颁布的以下企业会计准则相关规定：

- 《企业会计准则解释第 13 号》（财会 [2019] 21 号）（“解释第 13 号”）
- 《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10 号）

(1) 解释第 13 号

解释第 13 号修订了业务构成的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的选择。

此外，解释第 13 号进一步明确了企业的关联方还包括企业所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的其他合营企业或联营企业等。

解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起施行，采用该解释未对本集团的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

(2) 财会[2020]10 号

财会[2020]10 号对于满足一定条件的，由新冠肺炎疫情直接引发的租金减让提供了简化方法。如果企业选择采用简化方法，则不需要评估是否发生租赁变更，也不需要重新评估租赁分类。

财会[2020]10 号自 2020 年 6 月 24 日起施行，可以对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行调整，采用上述规定未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

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	按税法规定计算的销售货物为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	本年度适用税率 13%, 9%, 6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

印花税	按照税法规定的计税比例和计税基础计提	0.3‰，0.5‰，1‰
土地使用税	按实际占用的土地面积计征	每平方米每年税额 人民币 1.5 元，2 元，3 元
房产税	按照房产原值一次减除 30%后的余值计征	1.2%
营业税（台湾地区）	按台湾地区税制规定计算的销售货物为基础计算销项税额，扣减进项税后之余额，为当期应纳营业税额。	5%

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

本公司（“上纬上海”）适用的所得税税率为 25%，本公司自 2018 年起享有高新技术企业的所得税优惠税率，于 2019 年度、2020 年度按优惠税率 15%执行。

本公司之子公司上纬（天津）风电材料有限公司（“上纬天津”）和上纬（江苏）新材料有限公司（“上纬江苏”）适用的所得税税率为 25%。

本公司之子公司上纬（香港）投资有限公司（“上纬香港”）位于香港，所得税税率为 16.5%。

本公司之子公司 Swancor Ind (M) SDN. BHD.（“上纬马来西亚”）位于马来西亚，所得税税率为 24%。

本公司之子公司上纬兴业股份有限公司（“上纬兴业”）位于台湾，所得税税率为 20%；盈余期后未作分配者，加征 5%所得税。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2018 年 11 月 2 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局及国家税务总局上海市税务局颁发的编号为 GR201831000001 的高新技术企业证书，获主管税务机关批准自 2018 年度至 2020 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

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	69,468.40	81,714.54
银行存款	215,808,181.44	135,753,292.89
其他货币资金	31,034,905.49	14,680,685.37
合计	246,912,555.33	150,515,692.80
其中：存放在境外的款项总额	75,624,458.99	55,571,376.81

其他说明

本集团其他货币资金系为开具银行承兑汇票及保函而向银行质押的银行存款。

2、 交易性金融资产

□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
商业承兑票据	3,902,243.50	18,172,693.89
银行承兑票据	0.00	0.00
减：坏账准备	39,022.44	181,726.94
合计	3,863,221.06	17,990,966.95

上述应收票据均为一年内到期。

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

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
商业承兑票据	0.00	1,687,743.50
合计	0.00	1,687,743.50

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,902,243.50	100	39,022.44	1	3,863,221.06	18,172,693.89	100	181,726.94	1	17,990,966.95
其中：										
商业承兑汇票	3,902,243.50	100	39,022.44	1	3,863,221.06	18,172,693.89	100	181,726.94	1	17,990,966.95
合计	3,902,243.50	/	39,022.44	/	3,863,221.06	18,172,693.89	/	181,726.94	/	17,990,966.95

本集团按照未来 12 个月内预期信用损失计量应收票据坏账准备，根据历史经验，不同应收票据发生损失的情况没有显著差异。

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：商业承兑汇票

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（%）
按组合计提坏账准备的应收票据	3,902,243.50	39,022.44	1
合计	3,902,243.50	39,022.44	1

按组合计提坏账的确认标准及说明
√适用 □不适用
参见附注五、10。

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

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	
应收票据	181,726.94	39,022.44	181,726.94	0.00	39,022.44
合计	181,726.94	39,022.44	181,726.94	0.00	39,022.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用　√不适用
其他说明：
无

(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	679,206,566.60
1年至2年	8,075,338.32
2年至3年	5,976,721.06
3年以上	1,945,135.60
小计	695,203,761.58
减：坏账准备	8,859,182.88
合计	686,344,578.70

(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	7,609,690.58	1	7,609,690.58	100	0.00	36,097,378.58	8	36,097,378.58	100	0.00
按组合计提坏账准备	687,594,071.00	99	1,249,492.30	0.2	686,344,578.70	439,806,515.60	92	1,123,928.42	0.3	438,682,587.18
其中：										
- 组合1	671,364,449.10	97	1,249,492.30	0.2	670,114,956.80	435,220,061.89	91	1,123,928.42	0.3	434,096,133.47
- 组合4	16,229,621.90	2	0.00	/	16,229,621.90	4,586,453.71	1	0.00	/	4,586,453.71
合计	695,203,761.58	100	8,859,182.88	/	686,344,578.70	475,903,894.18	100	37,221,307.00	/	438,682,587.18

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
河北安泰可耐特冶金科技股份有限公司及其关联公司	7,609,690.58	7,609,690.58	100	债务人财务困难
合计	7,609,690.58	7,609,690.58	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

注： 河北安泰可耐特冶金科技股份有限公司及其关联公司账面余额为河北安泰可耐特冶金科技股份有限公司及其关联公司衡水劲松复合材料有限公司、河北可耐特石油设备有限公司和河北可耐特玻璃钢有限公司合并计算。

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：

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（%）
组合 1	671,364,449.10	1,249,492.30	0.2
组合 4	16,229,621.90	0.00	/
合计	687,594,071.00	1,249,492.30	0.2

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的应收账款

(i) 组合 1

应收账款预期信用损失的评估：本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以逾期天数与预期信用损失率为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，组合 1 中，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在根据逾期信息计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

2020 年 12 月 31 日

	违约损失率	期末账面余额	期末减值准备
未逾期	0.09%	661,821,596.88	623,089.12
逾期 1 - 90 天	0.66%	7,775,241.45	51,596.43
逾期 91 - 180 天	16.72%	1,428,997.30	238,903.30
逾期 181 - 270 天	75.37%	11,002.93	8,292.91
逾期超过 271 天	100.00%	327,610.54	327,610.54
合计		671,364,449.10	1,249,492.30

违约损失率基于过去的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(ii) 组合 4

于 2020 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收账款的减值准备，根据本集团的历史信用损失经验，并综合考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况等信息，本集团关联方应收账款（组合 4）无显著回收风险，故计提的坏账准备金额为零。

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	
应收账款	37,221,307.00	798,843.46	660,661.68	28,500,305.90	0.00	8,859,182.88
合计	37,221,307.00	798,843.46	660,661.68	28,500,305.90	0.00	8,859,182.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	28,500,305.90

其中重要的应收账款核销情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中航惠腾风电设备股份有限公司	货款	28,495,208.00	债务人破产	董事会审批	否
合计	/	28,495,208.00	/	/	/

应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本集团本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 462,799,491.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 67%。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7).转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	569,445,557.28	350,961,588.80
合计	569,445,557.28	350,961,588.80

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	期末余额
应收票据	350,961,588.80	1,634,790,260.97	1,416,306,292.49	569,445,557.28

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

于 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在已质押的应收票据。

于 2020 年 12 月 31 日集团已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

	2020 年 12 月 31 日
期末终止确认金额（银行承兑汇票）	181,965,784.64
期末未终止确认金额	46,430,002.18

于 2020 年 12 月 31 日，票据贴现情况参见附注七、32 中。

于 2020 年 12 月 31 日集团已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

	2020 年 12 月 31 日
期末终止确认金额（银行承兑汇票）	166,572,178.03
期末未终止确认金额	297,697,787.06

于 2020 年 12 月 31 日，本集团将人民币 166,572,178.03 元的未到期应收票据背书（2019 年 12 月 31 日：人民币 91,359,086.27 元），本集团管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，整体终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等整体终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的可能最大损失为本集团已背书未到期应收票据款项于 2020 年 12 月 31 日分别为人民币 166,572,178.03 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 91,359,086.27 元）。该等未到期应收票据限期为一年以内。

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	10,964,068.08	100.00	3,769,207.66	100.00
合计	10,964,068.08	100.00	3,769,207.66	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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为人民币5,089,244.64元，占预付账款期末余额合计数的比例为46.42%。

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
应收关联方	2,366,556.00	0.00
应收第三方	1,494,354.95	2,505,286.39
小计	3,860,910.95	2,505,286.39
减：坏账准备	0.00	0.00
合计	3,860,910.95	2,505,286.39

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年以内小计	2,654,480.83
1年至2年	669,498.82
2年至3年	265,128.79
3年以上	271,802.51
小计	3,860,910.95
减：坏账准备	0.00
合计	3,860,910.95

(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
关联方承诺补偿款	2,366,556.00	0.00
保证金或押金	1,168,544.82	1,392,006.33
员工暂借款	5,627.50	18,464.72
其他	320,182.63	1,094,815.34
减：坏账准备	0.00	0.00
合计	3,860,910.95	2,505,286.39

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

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

(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

本集团本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为3,029,041.45元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 78%。

(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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,598,486.70	789,261.65	96,809,225.05	62,834,643.00	841,184.14	61,993,458.86
在产品	778,733.37	0.00	778,733.37	993,176.48	15,488.38	977,688.10
库存商品	73,413,111.76	3,067,463.49	70,345,648.27	35,316,153.04	818,850.16	34,497,302.88
发出商品	11,928,287.00	0.00	11,928,287.00	16,653,948.12	0.00	16,653,948.12
合计	183,718,618.83	3,856,725.14	179,861,893.69	115,797,920.64	1,675,522.68	114,122,397.96

(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	841,184.14	704,165.56	0.00	756,088.05	0.00	789,261.65
在产品	15,488.38	0.00	0.00	15,488.38	0.00	0.00
库存商品	818,850.16	2,401,985.45	0.00	153,372.12	0.00	3,067,463.49
发出商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,675,522.68	3,106,151.01	0.00	924,948.55	0.00	3,856,725.14

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用　√不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用　√不适用

其他说明

□适用　√不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

□适用　√不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用　√不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用　√不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用　√不适用

其他说明：

□适用　√不适用

11、 持有待售资产

□适用　√不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用　√不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用　√不适用

其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	16,184,123.62	12,745,237.67
应收退税款	4,689,697.33	661,762.82
待抵扣营业税（台湾地区）	4,045,306.09	2,231,517.56
上市费用	0.00	2,527,508.75
合计	24,919,127.04	18,166,026.80

其他说明
无

14、债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

16、长期应收款

(1).长期应收款情况

□适用 √不适用

(2).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3).因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4).转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	197,834,213.25	195,424,465.18
固定资产清理	0.00	0.00
合计	197,834,213.25	195,424,465.18

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	电子设备、器具及家具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	157,164,688.05	160,334,236.20	5,981,293.12	18,304,863.06	341,785,080.43
2.本期增加金额	749,697.86	16,686,377.11	382,931.87	11,006,964.02	28,825,970.86
（1）购置	570,434.90	906,903.55	190,896.48	9,559,182.73	11,227,417.66
（2）在建工程转入	179,262.96	15,779,473.56	192,035.39	1,447,781.29	17,598,553.20
3.本期减少金额	992,813.83	1,321,741.49	441,216.71	225,457.54	2,981,229.57
（1）处置或报废	0.00	843,739.61	435,897.44	146,360.67	1,425,997.72
(2)外币报表折算差额	992,813.83	478,001.88	5,319.27	79,096.87	1,555,231.85
4.期末余额	156,921,572.08	175,698,871.82	5,923,008.28	29,086,369.54	367,629,821.72
二、累计折旧					
1.期初余额	40,440,701.94	91,841,005.73	4,310,973.44	9,767,934.14	146,360,615.25
2.本期增加金额	8,057,771.27	12,253,702.88	697,610.25	3,896,059.81	24,905,144.21
（1）计提	8,057,771.27	12,253,702.88	697,610.25	3,896,059.81	24,905,144.21
3.本期减少金额	53,840.78	835,952.72	414,535.25	165,822.24	1,470,150.99
（1）处置或报废	0.00	774,857.80	413,230.78	142,135.08	1,330,223.66
(2)外币报表折算差额	53,840.78	61,094.92	1,304.47	23,687.16	139,927.33
4.期末余额	48,444,632.43	103,258,755.89	4,594,048.44	13,498,171.71	169,795,608.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	108,476,939.65	72,440,115.93	1,328,959.84	15,588,197.83	197,834,213.25
2.期初账面价值	116,723,986.11	68,493,230.47	1,670,319.68	8,536,928.92	195,424,465.18

(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	19,131,072.09	3,947,306.05
合计	19,131,072.09	3,947,306.05

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
房屋及建筑物	640,712.35	0.00	640,712.35	273,602.58	0.00	273,602.58
机器设备	15,996,680.35	0.00	15,996,680.35	2,618,946.26	0.00	2,618,946.26
其他设备	2,493,679.39	0.00	2,493,679.39	1,054,757.21	0.00	1,054,757.21
合计	19,131,072.09	0.00	19,131,072.09	3,947,306.05	0.00	3,947,306.05

(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	资金来源
上纬上海技改一期项目	30,000,000.00	0.00	1,755,202.82	0.00	0.00	1,755,202.82	5.9	5.9%	募集资金
上纬天津自动化改造项目	5,500,000.00	0.00	196,000.00	0.00	0.00	196,000.00	3.6	3.6%	募集资金
上纬兴业整改专案	50,000,000.00	565,218.00	10,924,402.62	0.00	0.00	11,489,620.62	22.98	22.98%	募集资金
预浸料设备	0.00	0.00	2,254,769.23	0.00	0.00	2,254,769.23	/	/	自筹
其他零星整改项目	0.00	3,382,088.05	17,651,944.57	17,598,553.20	0.00	3,435,479.42	/	/	自筹
合计	85,500,000.00	3,947,306.05	32,782,319.24	17,598,553.20	0.00	19,131,072.09	/	/	

(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

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	商标权	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	20,284,706.99	15,145,956.00	2,474,170.00	548,594.58	38,453,427.57
2.本期增加金额	0.00	5,174,371.00	0.00	1,313,268.57	6,487,639.57
(1)购置	0.00	5,174,371.00	0.00	1,313,268.57	6,487,639.57
3.本期减少金额	177,981.69	0.00	0.00	539.83	178,521.52
(1)外币报表折算差额	177,981.69	0.00	0.00	539.83	178,521.52
4.期末余额	20,106,725.30	20,320,327.00	2,474,170.00	1,861,323.32	44,762,545.62
二、累计摊销					
1.期初余额	2,900,330.28	2,860,902.80	343,634.73	370,628.56	6,475,496.37
2.本期增加金额	396,579.13	1,210,955.94	164,944.67	90,295.76	1,862,775.50
（1）计提	396,579.13	1,210,955.94	164,944.67	90,295.76	1,862,775.50
3.本期减少金额	16,316.81	0.00	0.00	224.65	16,541.46
(1)外币报表折算差额	16,316.81	0.00	0.00	224.65	16,541.46
4.期末余额	3,280,592.60	4,071,858.74	508,579.40	460,699.67	8,321,730.41
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,826,132.70	16,248,468.26	1,965,590.60	1,400,623.65	36,440,815.21
2.期初账面价值	17,384,376.71	12,285,053.20	2,130,535.27	177,966.02	31,977,931.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2).未办妥产权证书的土地使用权情况

□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

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
经营租赁改良支出	0.00	967,832.04	233,614.71	734,217.33
合计	0.00	967,832.04	233,614.71	734,217.33

其他说明：

无

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1).未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	8,898,205.32	1,722,063.01	37,403,033.94	8,853,366.65
存货跌价准备	3,856,725.14	673,225.15	1,675,522.68	320,049.77
预提费用	2,011,322.40	404,328.47	2,626,810.89	537,496.87
未实现集团内部销售损益	1,849,571.92	462,392.98	1,327,453.39	331,863.35
子公司可抵扣亏损	17,563,814.05	4,368,007.19	10,763,841.59	2,690,960.40
合计	34,179,638.83	7,630,016.80	53,796,662.49	12,733,737.04

(2).未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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
可抵扣亏损	7,740,937.50	7,677,538.28
合计	7,740,937.50	7,677,538.28

(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

按照附注五、43.(3)所载的会计政策，由于本集团之部分子公司不是很可能获得用于抵扣有关亏损的未来应税利润，因此于2020年12月31日本集团尚未对人民币7,740,937.50元的累计可抵扣亏损确认递延所得税资产（2019年12月31日：人民币7,677,538.28元）。于2020年12月31日，未确认递延所得税资产的累计税务亏损人民币7,395,699.24元将于2026年到期，人民币345,238.26无到期期限。

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
预付专利款	0.00	0.00	0.00	5,174,371.00	0.00	5,174,371.00
合计	0.00	0.00	0.00	5,174,371.00	0.00	5,174,371.00

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
第三方信用借款	44,741,848.99	6,091,905.65
票据贴现（注）	46,430,002.18	19,488,290.59
合计	91,171,851.17	25,580,196.24

短期借款分类的说明：

注：于 2020 年 12 月 31 日，本集团已贴现未到期且未终止确认的银行承兑汇票人民币 46,430,002.18 元短期借款（2019 年 12 月 31 日：人民币 19,488,290.59 元）。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团终止确认的已贴现未到期票据金额分别为人民币 181,965,784.64 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 90,515,390.03 元）。

(2).已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

(1).应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	103,179,784.54	41,586,664.00
合计	103,179,784.54	41,586,664.00

上述余额均为一年内到期的应付票据。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
第三方供应商	661,254,416.73	358,185,003.62
合计	661,254,416.73	358,185,003.62

(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

(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

(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	13,371,925.21	65,924,670.38	65,255,516.63	14,041,078.96
二、离职后福利-设定提存计划	263,396.94	1,447,350.18	1,189,776.18	520,970.94
合计	13,635,322.15	67,372,020.56	66,445,292.81	14,562,049.90

(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	11,573,068.32	58,017,796.14	57,756,339.98	11,834,524.48
二、职工福利费	1,202,248.05	2,190,741.45	2,198,905.50	1,194,084.00
三、社会保险费	357,848.12	3,881,675.25	3,465,813.61	773,709.76
其中：医疗保险费	150,885.99	2,778,045.69	2,609,105.31	319,826.37
工伤保险费	206,962.13	934,886.93	687,965.67	453,883.39
生育保险费	0.00	168,742.63	168,742.63	0.00
四、住房公积金	0.00	1,834,457.54	1,834,457.54	0.00
八、职工奖励及福利基金	238,760.72	0.00	0.00	238,760.72
合计	13,371,925.21	65,924,670.38	65,255,516.63	14,041,078.96

(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	263,396.94	1,418,712.87	1,161,138.87	520,970.94
2、失业保险费	0.00	28,637.31	28,637.31	0.00
合计	263,396.94	1,447,350.18	1,189,776.18	520,970.94

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,546.92	4,497,424.12
企业所得税	5,864,743.31	10,320,346.46
个人所得税	158,888.92	113,587.83
城市维护建设税	3,596.55	228,826.72
其他	278,572.55	473,982.76
合计	6,310,348.25	15,634,167.89

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
其他应付款	43,788,628.05	26,268,053.12
合计	43,788,628.05	26,268,053.12

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
应付关联款项	1,936,329.00	241,787.70
运输费	15,134,589.01	7,950,832.95
工程设备款	9,262,262.65	3,247,197.80
中介服务费	2,047,391.39	1,369,716.30
阜宁县财政局代付款	5,215,920.00	5,215,920.00
其他	10,192,136.00	8,242,598.37
合计	43,788,628.05	26,268,053.12

(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

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
合同负债——销售商品	1,786,495.48	0.00
待转销项税额	162,409.76	0.00
预收款项	0.00	3,637,043.32
合同负债——销售返利	1,184,909.50	0.00
合计	3,133,814.74	3,637,043.32

短期应付债券的增减变动：

□适用　√不适用

其他说明：

□适用　√不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用　√不适用

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

(2).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

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）		期末余额
		发行新股	小计	
股份总数	360,000,000.00	43,200,000.00	43,200,000.00	403,200,000.00

其他说明：

2020 年 9 月 28 日，公司于上海证券交易所公开发行每股面值为人民币 1 元的普通股 43,200,000 股，认购价为每股人民币 2.49 元，募集资金净额为人民币 72,042,718.03 元，其中计入股本金额为人民币 43,200,000.00 元，计入资本公积金额为人民币 28,842,718.03 元。

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）	277,124,535.20	28,842,718.03	0.00	305,967,253.23
其他资本公积				
- 股份支付	3,498,228.97	7,439,741.10	0.00	10,937,970.07
- 其他	0.00	2,366,556.00	0.00	2,366,556.00
合计	280,622,764.17	38,649,015.13	0.00	319,271,779.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本溢价的变动原因参见附注七、53 股本。本年其他资本公积—股份支付的变动原因参见附注十三、股份支付。

2020 年 7 月 5 日，本集团直接控股股东 Swancor Ind. Co., Ltd.向公司出具《关于同意补偿事项的确认函》，确认将由其就本集团关联方员工间接认购公司股份价格（9.82 元/股）与同期第三方投资人金风投控入股的公允价格（12.26 元/股）之间的差额部分对公司进行补偿，合计补偿金额 2,366,556.00 元。上述补偿款本公司于 2020 年度计入资本公积—其他。

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
		税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,071,559.18	-2,670,009.07	5,401,550.11
外币财务报表折算差额	8,071,559.18	-2,670,009.07	5,401,550.11
其他综合收益合计	8,071,559.18	-2,670,009.07	5,401,550.11

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

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
安全生产费	24,012,518.19	10,909,027.08	5,942,730.34	28,978,814.93
合计	24,012,518.19	10,909,027.08	5,942,730.34	28,978,814.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团依据财政部、国家安全生产监督管理总局制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号）的规定按上年度适用公司实际营业收入的0.5% - 4%提取安全生产费用，并按规定使用。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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	19,157,508.62	5,997,792.82	0.00	25,155,301.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》第166条，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金，公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上时，可以不再提取。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	169,580,764.51	111,761,899.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	169,580,764.51	111,761,899.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,950,935.96	78,267,990.56
减：提取法定盈余公积	5,997,792.82	3,137,747.63
其他	0.00	31,377.48
应付普通股股利	0.00	17,280,000.00
期末未分配利润	282,533,907.65	169,580,764.51

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

其他说明：

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含本集团的子公司提取的盈余公积金额分别为人民币 28,407,723.93 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 19,456,371.57 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	1,945,908,303.94	1,646,648,085.25	1,348,535,840.06	1,084,321,052.36
其他业务	53,586.91	0.00	186,241.16	0.00
合计	1,945,961,890.85	1,646,648,085.25	1,348,722,081.22	1,084,321,052.36

(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

本集团收入合同期限预计均不超过一年，因此采用了新收入准则允许的实际操作简化处理方法，相关剩余履约义务的信息未予披露。

(4).分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,564,417.74	1,293,199.70
教育费附加	1,247,581.05	981,809.27
房产税	1,210,404.40	937,760.70
印花税	1,021,139.79	616,135.27
其他	227,935.43	181,353.89
合计	5,271,478.41	4,010,258.83

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
职工薪酬	12,568,001.98	15,134,296.71
运输费用	0.00	33,973,431.16
差旅费	1,743,223.16	3,521,000.31
业务招待及推广费	2,581,431.89	2,608,879.89
专业服务费用	1,079,671.36	1,296,453.27
广告宣传费	861,682.62	1,141,639.77
其他费用	15,294,750.52	6,776,422.60
合计	34,128,761.53	64,452,123.71

其他说明：

本年运输费用的变动原因参见附注五、44.(1)中。

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	28,615,885.91	18,641,037.55
折旧和摊销费用	5,535,546.53	3,543,572.52
安全生产费	10,909,027.08	10,929,626.67
专业服务费	5,386,338.80	6,244,501.06
资讯服务费	1,228,999.71	2,736,060.25
租金支出	1,010,888.94	2,237,324.00
差旅费	1,059,533.87	1,565,995.16
业务招待费	1,714,618.68	1,154,094.80
其他费用	9,144,816.34	7,209,205.34
合计	64,605,655.86	54,261,417.35

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,320,221.16	11,953,862.87
折旧和摊销费用	4,436,568.04	4,741,387.76
材物料费用	1,813,018.32	1,151,701.82
检验测试费	4,757,292.78	2,206,127.65
样品费用	407,602.63	1,045,307.15
专业服务费用	1,132,328.37	660,686.22
水电费	962,648.11	845,417.28
其他费用	3,315,281.69	2,834,844.06
合计	30,144,961.10	25,439,334.81

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
贷款及票据贴现的利息支出	6,227,145.40	3,585,275.27
利息收入	-870,324.27	-1,194,884.78
汇兑损益	266,331.64	1,180,688.95
其他	1,192,634.71	367,558.61
合计	6,815,787.48	3,938,638.05

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
政府补助	2,007,919.59	350,179.98
个税手续费返还	141,266.50	280,279.60
合计	2,149,186.09	630,459.58

其他说明：

无

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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,026,028.27	0.00
合计	1,026,028.27	0.00

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

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	-142,704.50	181,726.94
应收账款坏账损失	138,181.78	-63,233.52
合计	-4,522.72	118,493.42

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
存货跌价损失	2,673,070.44	894,625.48
合计	2,673,070.44	894,625.48

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	59,760.03	366,738.49
合计	59,760.03	366,738.49

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
其他	417,092.73	347,827.91	417,092.73

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
对外捐赠	30,000.00	209,363.00	30,000.00
税收滞纳金	21,830.31	3,813,649.79	21,830.31
停工损失	7,153,165.53	8,408,771.33	7,153,165.53
非流动资产处置损失合计	95,774.09	7,456.84	95,774.09
其中：固定资产处置损失	95,774.09	7,456.84	95,774.09
其他	112,214.46	21,532.91	112,214.46
合计	7,412,984.39	12,460,773.87	7,412,984.39

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	27,842,760.66	23,473,378.52
汇算清缴差异	20,279.37	-801,333.76
递延所得税的变动	5,103,720.24	-769,646.00
合计	32,966,760.27	21,902,398.76

(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	151,917,696.23
按法定税率计算的所得税费用	37,311,549.39
母公司适用不同税率的影响	-3,783,929.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,664,908.99
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	10,460.87
研发费用加计扣除的影响	-2,256,508.79
汇算清缴差异的影响	20,279.37
所得税费用	32,966,760.27

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1).收到的其他与经营活动有关的现金

√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
政府补助	1,938,582.63	350,179.98
代扣代缴个税返还	210,603.46	280,279.60
合计	2,149,186.09	630,459.58

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
差旅费	4,526,538.69	6,096,694.41
专业服务费	8,193,485.74	10,135,778.92
燃料费	7,878,736.08	7,433,735.20
业务招待费	4,471,219.77	3,856,329.30
安全生产费	5,942,730.34	6,412,578.57
租金支出	5,925,721.62	4,625,638.41
修缮费及杂项购置	3,906,732.24	5,720,737.39
运输及关杂费	19,121,824.55	10,211,444.75
检测试验费	5,350,166.10	2,555,213.67
其他	18,020,916.15	15,830,694.15
合计	83,338,071.28	72,878,844.77

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

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
政府补助	2,000,000.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金相关费用	15,186,452.39	0.00

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	118,950,935.96	78,267,990.56
加：信用减值损失	-4,522.72	118,493.42
资产减值准备	2,673,070.44	894,625.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,905,144.21	22,245,621.83
无形资产摊销	1,862,775.50	1,617,615.96
长期待摊费用摊销	233,614.71	0.00
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）	21,392.19	-359,281.65
财务费用（收益以“－”号填列）	573,111.84	-59,979.32
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,026,028.27	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,103,720.24	-769,646.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-68,412,566.17	-18,336,813.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-504,446,727.75	-85,746,502.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	364,147,878.98	38,301,751.47
股份支付费用	7,439,741.10	957,455.53
经营性使用受限的货币资金的减少（增加以“－”号填列）	-16,354,220.12	2,439,282.77
专项储备的增加	4,966,296.74	4,517,048.10
经营活动产生的现金流量净额	-59,366,383.12	44,087,662.54
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
销售商品取得应收票据背书予供应商	903,966,131.92	573,206,344.09
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金及现金等价物期末余额	215,877,649.84	135,835,007.43
减：现金及现金等价物期初余额	135,835,007.43	94,437,659.84
现金及现金等价物净增加额	80,042,642.41	41,397,347.59

(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	215,877,649.84	135,835,007.43
其中：库存现金	69,468.40	81,714.54
可随时用于支付的银行存款	215,808,181.44	135,753,292.89
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末可随时变现的现金余额	215,877,649.84	135,835,007.43
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	0.00	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

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	31,034,905.49	票据保证金及采购保证金
应收票据	1,687,743.50	已背书票据
应收款项融资	344,127,789.24	已背书及贴现票据
合计	376,850,438.23	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1).外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,273,692.47	6.5249	8,310,716.00
欧元	88,549.36	8.0250	710,608.61
人民币	10,468,842.51	1.0000	10,468,842.51
澳元	18.71	5.0163	93.85
应收账款			
其中：美元	6,908,811.75	6.5249	45,079,305.79
欧元	7,674,495.20	8.0250	61,587,823.98
澳元	599,360.00	5.0163	3,006,569.57
其他应收款			
其中：美元	9,333.72	6.5249	60,901.59
预付账款			
其中：美元	242,359.15	6.5249	1,581,369.22
应付账款			
其中：美元	2,553,385.76	6.5249	16,660,586.75
人民币	1,961,455.09	1.0000	1,961,455.09
其他应付款			
其中：美元	9,315.72	6.5249	60,784.14

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

本集团重要境外经营实体为上纬兴业股份有限公司和 Swancor Ind (M) SDN BHD，其境外主要经营地分别在台湾和马来西亚，记账本位币分别为新台币和林吉特。选择依据是主要业务收支的计价和结算币种。

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
上海市市级企业技术中心专项补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
天津人力资源和社会保障局稳岗补贴	23,644.28	其他收益	23,644.28
松江区产业转型升级发展专项资金(自主品牌建设项目）补贴	560,000.00	其他收益	560,000.00
企业职工职业培训补贴	60,800.00	其他收益	60,800.00
2020年第二批中小企业发展专项补助	350,000.00	其他收益	350,000.00
人才薪酬扶持政府补助收入	104,802.00	其他收益	104,802.00
人资局人才发展基金补助	2,976.00	其他收益	2,976.00
开发区安全生产创建达标奖	12,000.00	其他收益	12,000.00
政府专项补贴	224,032.07	其他收益	224,032.07
小微企业主要地方经济贡献补贴	191,728.28	其他收益	191,728.28
阜宁生态环境局绿色金融奖补资金	8,600.00	其他收益	8,600.00
税收返还	69,336.96	其他收益	69,336.96
政府专项补助	2,000,000.00	资本公积	0.00

(2).政府补助退回情况

□适用 √不适用

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	
上纬（天津）风电材料有限公司	天津	天津	风力发电叶片材料的生产、加工和销售	100%	0%	所有者投入
上纬（江苏）新材料有限公司	江苏	江苏	风力发电叶片材料、环保高性能耐腐蚀材料的生产、加工和销售	100%	0%	购买
上纬（香港）投资有限公司	香港	香港	股权投资	100%	0%	设立
Swancor Ind (M) SDN BHD	马来西亚	马来西亚	环保高性能耐腐蚀材料的生产、加工和销售	0%	100%	购买
上纬兴业股份有限公司	台湾	台湾	风力发电叶片材料、环保高性能耐腐蚀材料的生产、加工和销售	0%	100%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：不适用

(2).重要的非全资子公司

□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

(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

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本报告期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本报告期发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1、 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。本集团的信用风险主要来自货币资金和应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限（通常是 1 - 6 个月）。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于 2020 年 12 月 31 日，本集团的前五大客户的应收款项占本集团应收账款总额的 65%(2019 年 12 月 31 日：59%)。

2、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各自子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本集团董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

2020 年末折现合同现金流量：

项目	一年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 - 5 年	合计	资产负债表账面价值
短期借款	93,156,224.07	0.00	0.00	93,156,224.07	91,171,851.17
应付票据	103,179,784.54	0.00	0.00	103,179,784.54	103,179,784.54
应付账款	661,254,416.73	0.00	0.00	661,254,416.73	661,254,416.73
其他应付款	43,788,628.05	0.00	0.00	43,788,628.05	43,788,628.05
合计	901,379,053.39	0.00	0.00	901,379,053.39	899,394,680.49

3、 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(1) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

	2020 年		2019 年	
项目	年利率	金额	年利率	金额
固定利率金融工具：				
金融资产				
- 银行存款	/	0.00	2.27% - 3.88%	4,710,824.47
- 其他货币资金	0.30% - 1.10%	31,034,905.49	0.30% - 1.10%	14,680,685.37
金融负债				
- 短期借款	1.30% - 4.50%	-91,171,851.17	1.30% - 3.05%	-25,580,196.24
合计		-60,136,945.68		-6,188,686.40
浮动利率金融工具：				
金融资产				
- 银行存款及其他货币资金	0% - 1.725%	215,808,181.44	0% - 2.25%	131,042,366.73
合计		215,808,181.44		131,042,366.73

(2) 敏感性分析

截至 2020 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益及净利润分别增加人民币 1,718,200.65 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 1,065,261.89 元）。

对于本报告期资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率带息金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。本公司于资产负债表日持有的固定利率带息金融工具是以摊余成本计量的金融资产和金融负债，市场利率的变化不会使本公司由于该些金融工具面临公允价值利率风险。

4、汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收款项及应付款项，如果出现短期的失衡情况，本集团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。

(1) 本集团于各报告期末的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2020 年		2019 年	
项目	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	1,273,692.47	8,310,716.00	2,095,044.50	14,615,449.44
- 欧元	88,549.36	710,608.61	1,677.78	13,112.69
- 人民币	10,468,842.51	10,468,842.51	5,753,865.05	5,753,865.05
- 澳元	18.71	93.85	18.71	91.39
应收账款				
- 美元	6,908,811.75	45,079,305.79	4,731,093.41	33,005,053.85
- 欧元	7,674,495.20	61,587,823.98	648,317.82	5,066,927.92
- 澳元	599,360.00	3,006,569.57	0.00	0.00
预付账款				
- 美元	242,359.15	1,581,369.22	0.00	0.00
其他应收款				
- 美元	9,333.72	60,901.59	0.00	0.00
应付账款				
- 美元	2,553,385.76	16,660,586.75	1,010,950.99	7,052,596.30
- 人民币	1,961,455.09	1,961,455.09	970,100.00	970,100.00
其他应付款				
- 美元	9,315.72	60,784.14	110,181.39	768,647.41

(2) 本集团适用的本位币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率	
外币对人民币	2020 年	2019 年
美元	6.7506	6.9197
欧元	7.9203	7.8314
澳元	4.9503	4.8547

	平均汇率	
外币对新台币	2020 年	2019 年
人民币	4.3039	4.3860
美元	29.0534	30.3496
欧元	34.0876	34.3482
澳元	21.3054	21.2923

	平均汇率	
外币对港币	2020 年	2019 年
美元	7.7707	7.8100
人民币	1.1511	1.1287

	报告日中间汇率	
外币对人民币	2020 年	2019 年
美元	6.5249	6.9762
欧元	8.0250	7.8155
澳元	5.0163	4.8843

	报告日中间汇率	
外币对新台币	2020 年	2019 年
人民币	4.3085	4.2992
美元	28.1125	29.9923
欧元	34.5756	33.6006
澳元	21.6127	20.9987

	报告日中间汇率	
外币对港币	2020 年	2019 年
美元	7.7526	7.7877
人民币	1.1882	1.1163

	报告日中间汇率	
外币对马来西亚令吉	2020 年	2019 年
美元	4.0344	4.1070

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于各资产负债表日记账本位币对外币汇率变动使人民币升值 5%将导致对股东权益和净利润的情况分析如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2020 年 12 月 31 日		
美元	-1,498,724.98	-1,498,724.98
欧元	-2,491,937.33	-2,491,937.33
人民币	413,570.72	413,570.72
澳元	-120,266.54	-120,266.54
合计	-3,697,358.13	-3,697,358.13

	股东权益	净利润
2019 年 12 月 31 日		
美元	-1,677,171.19	-1,677,171.19
欧元	-203,201.65	-203,201.65
人民币	254,769.53	254,769.53
澳元	-3.66	-3.66
合计	-1,625,606.97	-1,625,606.97

于资产负债表日，在假定其他变量保持不变的前提下，记账本位币对外币的汇率变动使人民币贬值 5%将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设本报告期资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。

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				
应收款项融资	0.00	569,445,557.28	0.00	569,445,557.28
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	569,445,557.28	0.00	569,445,557.28

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

本公司向供应商背书票据以结算应付款项或向银行进行票据贴现。由于应收票据到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值一致。

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

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(%)
Swancor Ind. Co., Ltd.	萨摩亚	投资控股公司	美金 710.00	64.05	64.05

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是上纬国际投资控股股份有限公司。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九。

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
上纬企业股份有限公司（注）	同母系子公司
上伟（江苏）碳纤复合材料有限公司	同母系子公司
上伟碳纤复合材料股份有限公司	同母系子公司
上纬新能源股份有限公司	同母系子公司
蔡朝阳	本集团之关键管理人员
蔡孝毅	本集团之关键管理人员之关系密切的家庭成员
徐静铃	本集团之关键管理人员之关系密切的家庭成员
Friendly Capital Co., Ltd.	本集团之关键管理人员之关系密切的家庭成员控制的企业
上海毅纬德酒业有限公司	本集团之关键管理人员之关系密切的家庭成员控制的企业
阜宁上质咨询服务合伙企业（有限合伙）	本集团之关键管理人员控制的企业
阜宁上信咨询服务合伙企业（有限合伙）	本集团之关键管理人员控制的企业
阜宁上诚咨询服务合伙企业（有限合伙）	本集团之关键管理人员控制的企业
Strategic Capital Holding Limited	本公司股东、同母系子公司
金风投资控股有限公司	持有本公司10%股份的股东

其他说明

注： 上纬企业股份有限公司于2020年4月14日注销。

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
上伟（江苏）碳纤复合材料有限公司	购买原材料及商品	0.00	901,382.59
上纬企业股份有限公司	接受劳务	0.00	278,405.78
合计		0.00	1,179,788.37

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
上伟（江苏）碳纤复合材料有限公司	出售商品	40,239,396.34	6,561,255.98
上伟碳纤复合材料股份有限公司	出售商品	789,508.12	0.00
上伟（江苏）碳纤复合材料有限公司	提供劳务	0.00	151,050.00
合计		41,028,904.46	6,712,305.98

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上伟（江苏）碳纤复合材料有限公司	房屋	7,798.15	18,673.02

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
上纬企业股份有限公司	房屋	0.00	4,384,531.20
上纬国际投资控股股份有限公司	房屋	2,833,420.80	0.00
蔡朝阳	房屋	30,676.80	30,096.00
徐静铃	房屋	120,000.00	120,000.00
上纬企业股份有限公司	软件	0.00	3,350,880.00
合计		2,984,097.60	7,885,507.20

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4).关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用

本公司作为被担保方
□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5).关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6).关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

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
上纬企业股份有限公司	预付专利购买款	0.00	5,174,371.00
上纬国际投资控股股份有限公司	购买无形资产	1,936,329.00	0.00
合计		1,936,329.00	5,174,371.00

(7).关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,197.19	541.59

(8).其他关联交易

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Swancor Ind. Co., Ltd.	承诺补偿款	2,366,556.00	0.00
上海毅纬德酒业有限公司	其他	25,920.00	0.00

本集团与关联方发生的股份支付关联交易，详见附注十三。

6、 关联方应收应付款项

(1).应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上伟（江苏）碳纤复合材料有限公司	15,890,979.99	0.00	2,678,972.00	0.00
应收账款	上伟碳纤复合材料股份有限公司	338,641.91	0.00	0.00	0.00
预付账款	徐静玲	60,000.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	Swancor Ind. Co., Ltd.	2,366,556.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产-预付款项	上纬企业股份有限公司	0.00	0.00	5,174,371.00	0.00
合计		18,656,177.90	0.00	7,853,343.00	0.00

(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
其他应付款	上纬国际投资控股股份有限公司	1,936,329.00	0.00
其他应付款	上纬企业股份有限公司	0.00	241,787.70
合计		1,936,329.00	241,787.70

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

本集团部分员工于2020年6月和2020年12月参与了本集团最终控制方上纬国际投资控股股份有限公司（以下简称“上纬投控”）针对上纬投控及其子公司员工的股权激励计划，详见附注十三、2。

其他说明

无

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

根据本公司股东会于2016年3月29日审议批准的增资，本公司通过Friendly Capital Co., Ltd.、阜宁上质咨询服务合伙企业（有限合伙）、阜宁上信咨询服务合伙企业（有限合伙）和阜宁上诚咨询服务合伙企业（有限合伙）等4家持股平台公司实行一项员工持股计划。本集团的高级管理人员及其他职工和本集团关联方部分员工以支付人民币 9.82 元的对价入伙上述持股平台公司以间接获得本公司限制性股本份额（“股份支付计划”）。限制性股本份额的等待期为授予日至本集团实际上市时点止。本集团针对该股份支付计划计算的授予日股份支付的公允价值在等待期内计入损益。

根据本公司最终控制方上纬国际投资控股股份有限公司（以下简称“上纬投控”）董事会于2020年6月18日审议批准的决议，上纬投控向上纬投控及其子公司员工实行一项股份期权激励计划。据此，本集团部分高级管理人员及其他职工无需支付对价获得428,000份股份期权以认购上纬投控股份，每项股份期权赋予持有人认购一股上纬投控普通股的权利。股份期权可于2020年6月19日至2020年6月20日行权，以每股新台币72.26元（折合人民币17.09元）的价格认购上纬投控股份。

根据本公司最终控制方上纬国际投资控股股份有限公司（以下简称“上纬投控”）董事会于2020年12月30日审议批准的决议，上纬投控向上纬投控及其子公司员工实行一项股份期权激励计划。据此，本集团部分高级管理人员及其他职工无需支付对价获得390,000份股份期权以认购上纬投控股份，每项股份期权赋予持有人认购一股上纬投控普通股的权利。股份期权可于2020年12月31日行权，以每股新台币82.34元（折合人民币19.11元）的价格认购上纬投控股份。

(1)授予日权益工具公允价值的确定方法如下：

本公司授予的股份支付授予日权益工具公允价值为本公司同期引入的第三方战略投资者入股价格与员工支付的现金对价之差，每一限制性股本份额（股改后）公允价值人民币1.66元。

对本集团而言，本公司最终控制方上纬投控授予的股份支付为以权益结算的股份支付，该股票期权的公允价值是通过布莱克 - 肖尔斯模型并考虑股票期权的条件作出估算，于 2020 年 6 月 18 日审议批准的股份支付，每股期权在授予日的公允价值为人民币 2.98 元；于 2020 年 12 月 30 日审议批准的股份支付，每股期权在授予日的公允价值为人民币 15.81 元。

(2)对解除限售日权益工具数量的确定依据：

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的持有权益工具的职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计解除限售的权益工具数量。在解除限售日，最终预计解除限售权益工具的数量与实际解除限售工具的数量一致。

(3)本集团 2020 年以股份支付换取的职工服务总额分别为人民币 7,439,741.10 元(2019 年：957,455.53 元)

其他说明

2020 年 7 月 5 日，本公司直接控股股东 Swancor Ind. Co., Ltd.向公司出具《关于同意补偿事项的确认函》，确认将由其就本集团关联方员工间接认购公司股份价格（9.82 元/股）与同期第三方投资人金风投控入股的公允价格（12.26 元/股）之间的差额部分对公司进行补偿，合计补偿金额 2,366,556.00 元。上述补偿款计入公司于 2020 年度计入资本公积。

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）资本承担

项目	年末余额	年初余额
已签订的正在或准备履行的固定资产采购合同	18,429,831.05	3,726,090.35

（2）租赁承担

根据不可撤销的有关经营租赁协议，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	2,101,053.89	397,569.25
资产负债表日后第 2 年	472,037.11	380,569.25
资产负债表日后第 3 年	52,254.87	349,355.14
资产负债表日后第 3 年以上	55,541.59	8,500.00
合 计	2,680,887.46	1,135,993.64

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	32,256,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	32,256,000.00

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1).追溯重述法

□适用 √不适用

(2).未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1).非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2).其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

其他说明：

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

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了中国大陆和台湾两个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，由于每个分部需要不同的市场策略和生产计划而需要进行单独的关联。

大陆分部主要业务为生产环保高性能耐腐蚀材料、风电叶片用材料，主要客户全在大陆境内；台湾分部主要业务为在台湾地区生产环保高性能耐腐蚀材料，并销往台湾及境外。

(1)报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其他未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款等，但不包括递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一部分的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照于其他对外交易相似的条款计算。本集团没有将营业外收支及所得税费用分配给各分部。

(2)地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入的信息见下表。对外交易收入是按购买产品的客户所在地进行划分。

	对外交易收入	
国家或地区	2020 年度	2019 年度
中国大陆	1,608,385,457.81	1,067,063,005.64
台湾地区	124,761,812.50	108,351,347.59
海外	212,814,620.54	173,307,727.99
合计	1,945,961,890.85	1,348,722,081.22

(3)按产品类别的对外交易收入

项目	2020 年度	2019 年度
环保高性能耐腐蚀材料	515,268,071.05	551,228,189.15
风电叶片用材料	1,263,265,219.92	656,672,318.91
新型复合材料及其他	167,428,599.88	140,821,573.16
合计	1,945,961,890.85	1,348,722,081.22

(2).报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

2020年12月31日

项目	大陆分部	台湾分部	其他分部	分部间抵销	合计
资产总额	1,518,177,259.90	305,521,828.14	195,801,888.88	31,558,730.11	1,987,942,246.81
负债总额	809,612,023.12	140,698,233.20	4,519,998.42	31,429,361.36	923,400,893.38
主营业务收入	1,598,726,669.30	440,016,924.66	20,871,532.52	113,706,822.54	1,945,908,303.94
主营业务成本	1,365,118,512.02	374,891,381.09	19,827,539.67	113,189,347.53	1,646,648,085.25

(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

不适用

(4).其他说明

□适用　√不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用　√不适用

8、 其他

□适用　√不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	224,537,723.15
1年至2年	0.00
2年至3年	1,717,054.98
3年以上	1,871,135.60
小计	228,125,913.73
减：坏账准备	3,906,196.85
合计	224,219,716.88

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(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	3,588,190.58	2	3,588,190.58	100	0.00	3,588,190.58	4	3,588,190.58	100	0.00
按组合计提坏账准备	224,537,723.15	98	318,006.27	/	224,219,716.88	83,389,297.76	96	265,631.61	/	83,123,666.15
其中：										
- 组合1	82,287,775.08	36	318,006.27	0.4	81,969,768.81	67,937,541.87	78	265,631.61	0.4	67,671,910.26
- 组合4	142,249,948.07	62	0.00	/	142,249,948.07	15,451,755.89	18	0.00	/	15,451,755.89
合计	228,125,913.73	100	3,906,196.85	/	224,219,716.88	86,977,488.34	100	3,853,822.19	/	83,123,666.15

按单项计提坏账准备：
√适用 □不适用

位：元　币种：人民币

名称	期末余额及期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
河北安泰可耐特冶金科技股份有限公司及其关联公司	3,588,190.58	3,588,190.58	100	债务人财务困难
合计	3,588,190.58	3,588,190.58	100	/

按单项计提坏账准备的说明：
□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：

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（%）
- 组合 1	82,287,775.08	318,006.27	0.4
- 组合 4	142,249,948.07	0.00	/
合计	224,537,723.15	318,006.27	0.4

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
组合分类请见五、10.(6)。

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	
应收账款	3,853,822.19	318,006.27	265,631.61	0.00	0.00	3,906,196.85
合计	3,853,822.19	318,006.27	265,631.61	0.00	0.00	3,906,196.85

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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 162,825,467.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 71%。

(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	期末账面余额	期初账面余额
应收股利	27,122,758.15	0.00
其他应收款	2,914,646.74	450,341.29
小计	30,037,404.89	450,341.29
减：坏账准备	0.00	0.00
合计	30,037,404.89	450,341.29

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

单位：元　币种：人民币

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
上纬（天津）风电材料有限公司	27,122,758.15	0.00
合计	27,122,758.15	0.00

(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	2,755,185.21
1年至2年	126,961.53
2年至3年	0.00
3年以上	32,500.00
合计	2,914,646.74

(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
关联方承诺补偿款	2,366,556.00	0.00
担保费	421,940.84	295,629.31
保证金或押金	126,149.90	154,711.98
小计	2,914,646.74	450,341.29
减：坏账准备	0.00	0.00
合计	2,914,646.74	450,341.29

(3). 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

(4). 坏账准备的情况

□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

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,896,146.74 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 99%。

(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	488,685,551.78	0.00	488,685,551.78	437,272,551.78	0.00	437,272,551.78
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	488,685,551.78	0.00	488,685,551.78	437,272,551.78	0.00	437,272,551.78

(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
上纬（天津）风电材料有限公司	193,895,264.86	5,500,000.00	0.00	199,395,264.86	0.00	0.00
上纬（江苏）新材料有限公司	141,448,351.32	0.00	0.00	141,448,351.32	0.00	0.00
上纬（香港）投资有限公司	99,826,867.20	0.00	0.00	99,826,867.20	0.00	0.00
上纬兴业股份有限公司	2,102,068.40	45,913,000.00	0.00	48,015,068.40	0.00	0.00
合计	437,272,551.78	51,413,000.00	0.00	488,685,551.78	0.00	0.00

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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	586,367,499.21	500,012,649.39	441,854,227.01	338,653,437.68
其他业务	11,139,348.55	0.00	6,409,101.30	0.00
合计	597,506,847.76	500,012,649.39	448,263,328.31	338,653,437.68

(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

本公司收入合同期限预计均不超过一年，因此采用了新收入准则允许的实际操作简化处理方法，相关剩余履约义务的信息未予披露。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	27,122,758.15	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	785,972.60	0.00
合计	27,908,730.75	0.00

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
非流动资产处置损益	-36,014.06
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,007,919.59
委托他人投资或管理资产的损益	1,026,028.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,900,117.57
所得税影响额	1,208,723.51
合计	-2,693,460.26

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	12.6	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.9	0.33	0.33

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