

公司代码：605377

公司简称：华旺科技

杭州华旺新材料科技股份有限公司 2024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性、准确性、完整性，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王世民及会计机构负责人（会计主管人员）王世民声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2025年4月29日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于2024年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，公司2024年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案为：上市公司拟向全体股东每10股派发现金红利4.50元（含税），同时向全体股东每10股以资本公积金转增2股。截至2025年4月29日，公司总股本463,891,890股，以此计算合计拟派发现金红利208,751,350.50元（含税），转增股本92,778,378股。2024年度公司现金分红（包括中期已分配的现金红利）总额403,585,944.30元（含税），占合并报表中2024年度归属于上市公司股东净利润比例为86.08%。本次转股后，公司的总股本为556,670,268股。

本次利润分配方案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

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他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

公司已在本报告中描述公司面临的风险,敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“(四)可能面对的风险”相关内容,请投资者予以关注。

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	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	48
第六节	重要事项.....	52
第七节	股份变动及股东情况.....	69
第八节	优先股相关情况.....	77
第九节	债券相关情况.....	78
第十节	财务报告.....	78

备查文件目录	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	(三) 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公告的原件。

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	指	中国证券监督管理委员会
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	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	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	指	马鞍山慈兴热能有限公司，系公司原控股孙公司
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
新业进出口公司	指	海南新业进出口有限公司，系公司全资子公司
香港华锦公司	指	香港华锦控股有限公司，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
公司注册地址的历史变更情况	无
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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》 http://www.stcn.com 、《上海证券报》 http://www.cnstock.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	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	无

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	浙江省杭州市上城区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	盛伟明、林群慧

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	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	3,768,483,435.67	3,975,786,810.43	-5.21	3,436,401,576.53
归属于上市公司股东的净利润	468,860,439.56	566,089,373.56	-17.18	467,335,090.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	434,479,049.27	527,910,202.62	-17.70	453,400,020.52
经营活动产生的现金流量净额	516,068,951.37	438,595,334.32	17.66	538,973,828.30
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	3,964,206,797.47	4,009,722,291.81	-1.14	3,607,787,901.95
总资产	6,095,311,026.96	6,218,722,546.99	-1.98	5,519,651,980.40

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益(元/股)	1.01	1.23	-17.89	1.04
稀释每股收益(元/股)	1.01	1.23	-17.89	1.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.94	1.15	-18.26	1.01
加权平均净资产收益率(%)	11.57	14.92	减少3.35个百分点	14.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.72	13.91	减少3.19个百分点	13.75

注：2024年公司实施了2023年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每股转增0.40股，公司股本增加至464,739,230股，已按照转增后总股本调整了各列报期间的每股收益。

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

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、2024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	951,861,538.46	994,693,424.33	904,550,709.19	917,377,763.69
归属于上市公司股东的净利润	146,844,095.97	155,307,478.90	106,372,889.03	60,335,975.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	144,998,666.40	129,261,245.91	100,009,835.93	60,209,301.03
经营活动产生的现金流量净额	-208,377,703.66	385,317,581.64	187,762,691.99	151,366,381.40

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	2024年金额	附注 (如适用)	2023年金额	2022年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	5,552,823.14		30,751,842.73	9,341,633.76
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	30,293,344.14		9,827,898.05	6,103,668.76
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资	367.11		4,241,411.76	2,444,410.34

产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-922,401.24		-260,203.43	-438,616.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目				175,388.59
减:所得税影响额	542,583.67		6,381,639.86	3,684,958.22
少数股东权益影响额(税后)	159.19		138.31	6,456.46
合计	34,381,390.29		38,179,170.94	13,935,070.01

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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

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— —结构性存款		320,000,000.00	320,000,000.00	367.11
应收款项融资	1,099,897,263.02	916,284,583.07	-183,612,679.95	-2,852,984.03
合计	1,099,897,263.02	1,236,284,583.07	136,387,320.05	-2,852,616.92

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

截至报告期末，公司总资产 609,531.10 万元，归属于上市公司股东的净资产 396,420.68 万元；2024 年度，公司实现营业收入 376,848.34 万元，同比下降 5.21%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润 46,886.04 万元，同比下降 17.18%。

报告期内，公司加强了对应收账款和存货的精细化管理，有效提升了资金的使用效率。全年经营活动现金流量净额实现 51,606.90 万元，较上一年度增长 17.66%。公司维持了健康的现金流水平，同时也为公司应对未来可能出现的挑战和风险提供了强有力的财务保障。

报告期内，公司聚焦主业抓发展，积极应对挑战，紧密围绕年度重点工作和生产经营目标，不断加强经营管理，着力提高质量和效益。公司始终坚守“专业、专注、稳谨、发展”的经营理念，在逆境中夯实根基，为长期可持续发展蓄力。2024 年，公司主要开展了以下工作：

（一）夯实基础，提升竞争力

公司的高质量发展得益于其一流的制造能力，这一能力构成了公司稳健成长的坚实基础。公司始终专注于精益制造积极运用现代化智能技术，积极推进数字化工厂建设，引领产业制造向更高层次发展。公司持续推进“华旺智能工厂管理平台”建设，集成 MES、ERP 及质检系统，实现生产计划执行率大幅提升，同时，通过持续改进工艺流程和加强质量监控，产品稳定性进一步提升。

（二）优质产能稳步有序扩张，市场份额持续提升

报告期内，公司坚持定位中高端装饰原纸生产路线的优势得以良好体现。依托公司在成本控制、客户资源以及产品品质方面的显著优势，公司在面对不利的市场环境时，展现出了良好的经营韧性。此外，公司“年产 8 万吨装饰原纸生产线”顺利投产，产能持续增长，市场份额持续有效提升，进一步巩固了公司在行业中的领先地位。

（三）实施员工持股计划，促进公司与员工共同成长与利益共享

在报告期间，公司遵循“以人为本”的发展战略，成功推出了 2024 年度员工持股计划。该计划旨在奖励研发、生产、销售等关键岗位的 200 多名员工，以此激发公司整体在经营各环节的活力。通过建

立这一激励制度，我们旨在为员工的辛勤付出提供应有的认可和回报，增强员工的归属感和满意度，进而推动公司的长期、稳健、可持续发展。

（四）加强整合协同能力，持续提升运营水平

公司紧握内控核心，依托信息化平台，强化法务支撑，辅以审计监督，自上而下引领各业务板块深度融合，加速协同效能，驱动质量与服务双重飞跃。公司致力于构建一体化管理体系，全面推行内控与信息化战略，确保各子公司、各业务单元实现步调一致的数字化运营，从而显著提升管理融合度与运营效率，为公司的稳健发展奠定坚实基础。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）所处行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为造纸和纸制品业（C22）中的特种纸制造领域。

特种纸是指针对特定性能和特定用途而制造或改造的纸，是适用于多种领域的具有特殊机能的易耗材料，因其良好的功能性广泛应用于国民经济生活的众多领域。与白板纸、箱瓦纸、文化纸等大宗纸相比，特种纸具有科技含量高、产品附加值高、下游客户相对专业化的特点。

公司主要从事特种纸细分领域之一的装饰原纸的研发、生产和销售业务，是少数既掌握核心技术，又有能力进行多品种、定制化生产的装饰原纸生产企业之一。

（二）行业发展趋势

1、国内市场发展趋势

房地产市场支撑需求增长：尽管房地产行业增速有所减缓，但二手房市场的装修需求以及新型城镇化建设的推进，依旧为装饰原纸市场提供了坚实的增长基础。随着国内消费者对家居生活品质的追求和对个性化的重视，定制家具市场迅速扩张，带动了对多样化、高品质装饰原纸的需求。

环保理念促进绿色产品需求提升：随着环保政策的加强和消费者环保意识的提升，环保型装饰原纸的市场需求迅速增长。低甲醛、低VOC排放的产品越来越受到市场的青睐。

个性化趋势催生定制化服务：消费者对家居装饰的个性化需求日益增强，寻求与众不同的设计和风格。这推动了装饰原纸企业向定制化、个性化方向发展，以满足消费者对独特家居装饰的追求。

行业集中度提升：经过多年发展，国内装饰原纸行业竞争加剧，小型和技术落后企业逐步退出市场。大型企业利用其在技术、资金和品牌上的优势，扩大生产规模，提升市场份额，推动行业集中度不断提高。

技术创新推动产品升级：国内企业正加大技术研发投入，推动装饰原纸向高端化、功能化方向发展，提升产品的印刷质量和仿真效果。

2、国际市场发展趋势

新兴市场潜力巨大：随着全球经济和城市化进程的推进，东南亚、中东、非洲等新兴市场的基础设施和房地产建设活跃，对装饰原纸的需求快速增长。这些地区对中低端产品的价格敏感度较高。

欧美市场重视品质与环保：欧美等发达地区对装饰原纸的品质和环保标准有严格要求，市场需求主要集中在高端产品。消费者对具有创新设计和环保认证的产品有强烈需求。

绿色建筑促进环保材料应用：全球对绿色建筑的重视程度上升，许多国家和地区推广使用环保建筑材料，这为环保型装饰原纸提供了广阔的市场空间。

（三）公司的行业地位

作为国家级高新技术企业及中国林产工业协会装饰纸与饰面板专业委员会的重要成员，公司不仅在起草《人造板饰面专用纸》国家标准中发挥了关键作用，还在行业内率先通过了 ISO9001 质量管理体系、信息化与工业化融合管理体系、ISO14001 环保体系以及 FSC 国际森林管理体系等多项认证。2021 年，公司更是荣获了国家级“绿色工厂”和省级“节水标杆企业”等多项荣誉。公司拥有省级高新技术企业研究开发中心、省级企业研究院及博士后工作站，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”，并获得了“中国地板行业科技创新奖”和“中国林业产业创新奖”。

作为国内装饰原纸行业的领军企业，公司已进入全球高端装饰原纸行业的前列。拥有多条国际先进的装饰原纸生产线，公司在杭州和马鞍山建立了两大生产基地，提供超过 500 种装饰原纸产品。公司的装饰原纸系列产品以其卓越的印刷效果、环保生产流程和出色的性价比，不仅已成为天然薄木的理想替代品，还逐渐取代了天然石材、皮革、布艺、PVC 等材料。应用范围也从传统的家装领域如地板、木门、墙板、衣柜、橱柜等，扩展到了室外装修、酒店、医院、实验室等公共场合，成为装饰材料行业中最广泛应用的材料之一。公司的产品在耐晒性、耐磨性、稳定性和印刷性能方面表现出色，在国内外中高端市场拥有显著的消费引导力和市场影响力。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要产品

公司主要从事可印刷和素色装饰原纸的研产销以及木浆贸易业务，经过十余年行业深耕，公司凭借丰富的管理经验、优秀的人才梯队和先进的机器设备，密切跟踪行业发展趋势并积极调整产品结构、提升定制化水平，引领产品迈向中高端市场。

业务类型	产品分类	产品应用图片	产品特点
------	------	--------	------

<p>生产业务</p>	<p>可印刷装饰原纸</p> 	<p>产品说明：可印刷装饰原纸是一种用于各类基材饰面装饰的原纸，经过印刷、三聚氰胺树脂浸渍后压贴于各类基材表面</p> <p>产品应用：可根据个性化的需求印制各类图纹，如：皮纹、布纹、烤漆、石纹、木纹等，色彩图纹丰富，仿真性高</p>
	<p>素色装饰原纸</p> 	<p>产品说明：素色装饰原纸是一种用于人造板饰面装饰的装饰原纸，呈现各类单一颜色</p> <p>产品应用：经三聚氰胺树脂浸渍后，可直接压贴于人造板表面，色彩鲜艳亮丽，层次感突出</p>
<p>贸易业务</p>	<p>木浆</p> 	<p>产品说明：木浆是以木材为原料，经过剥皮、切片、粉碎、蒸煮和漂白等工序制成的纸浆</p> <p>产品应用：主要用于造纸工业</p>

（二）公司的经营模式

公司深耕于中高端装饰原纸行业，致力于为顾客打造性能卓越的装饰原纸“一站式”解决方案。遵循“智能制造+卓越服务”的经营理念，我们紧密跟随客户需求，构建高效的响应体系，实行“个性化定制”生产，以不断提升在中高端市场的竞争力和市场份额。

在此过程中，公司积极贯彻科技创新、节能减排的发展战略，坚定不移地走一条技术先进、资源高效利用、环境友好型的发展道路。我们全力推进绿色低碳战略，坚持清洁生产原则，利用尖端的制造技术和设备，构建低能耗、低排放的“绿色制造”模式，力求成为资源节约、环境保护的行业标杆。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）协同效率与供应链优化

公司专注于加强各生产基地之间的产供销协同作业，以此完善和提升供应链管理体系。这种强化措施极大地提高了原材料采购、生产制造和产品交付的效率，从而优化了整体的运营效率。

通过资源的合理分配和生产流程的灵活调整，公司不仅实现了生产效率的提升和成本的降低，还能够快速响应市场变化，确保能够及时满足不同地区客户的需求。这种高效协同的优势，为公司带来了更强的市场适应能力和客户服务能力，为持续的市场竞争奠定了坚实的基础。

（二）技术领先与创新驱动

在当今科技飞速发展的时代，创新无疑是推动科技进步的核心引擎。公司深知这一点，因此将技术创新和产品研发作为提升装饰原纸行业竞争力的核心战略。为了打造具有市场竞争力的产品，公司不断加大研发投入，致力于强化自身的创新能力。

公司致力于通过技术革新，引领行业技术发展潮流，并为行业的繁荣做出贡献。我们的研发工作紧密跟踪装饰原纸行业的最新动态和市场需求，能够迅速适应并满足客户的个性化需求，高效地完成从设计到生产再到交付的全过程。

作为一家国家级高新技术企业，公司在人造板饰面专用纸领域具有独特的技术优势。我们不仅建立了“省级高新技术企业研究开发中心”和“博士后工作站”，还参与了《人造板饰面专用纸》国家标准的制定。公司荣获的“中国地板行业科技创新奖”和“中国林业产业创新奖”等荣誉，不仅是对我们技术创新和行业影响力的认可，也是对我们推动行业进步的肯定。

此外，公司多款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”，这些成就充分体现了公司在追求产品先进性和创新性方面的持续努力和显著成果。

（三）数字化转型与运营优势

公司秉持高质量发展的理念，不断探索数字化和智能化在业务发展中的应用，将其视为企业转型升级的加速器。我们专注于提升研发、生产、管理和服务的数字化、智能化水平，以此推动企业的高质量发展，巩固和增强企业的核心竞争力。

公司通过构建数据化生产运营平台，实现了订单管理、采购管理、生产管理、质量管理、库存管理、设备管理和生产过程自动化等核心业务的全方位集成。这一举措有效地消除了信息孤岛，实现了生产的透明化、能源的精细化、数据的实时化和质量的系统化。

这种数字化转型不仅提高了生产管理效率，严格把控了产品质量，还为公司成本管控和决策提供了强大的数据支持。通过构建新型的数字化竞争力体系，公司正在探索一条适应互联网时代的环保造纸企业数字化转型之路，为行业的可持续发展树立了新的标杆。

（四）产业优势与规模效应

在装饰原纸这一资金密集型行业中，企业面临着较高的投资门槛和质量标准。作为国内领先的生产商之一，公司深耕装饰原纸领域，专注于产品的研发、制造与销售，积累了丰富的行业经验。公司引进了多条国际先进的装饰原纸生产线，凭借规模化生产，公司在市场议价和风险抵御方面拥有了显著优势。

在原材料采购方面，公司通过规模化生产提升了整体议价能力，有效降低了采购成本。在生产环节，规模效应不仅降低了制造成本，还确保了产品质量的稳定性。这种规模优势还促进了公司在技术、产品、客户资源、品牌形象以及管理能力等多方面的协同作用，从而增强了公司的综合竞争力。

依托这一优势，公司能够更好地应对市场变化，提升抗风险能力，推动企业的持续、稳健和健康发展。

（五）品牌实力与市场影响力

公司秉持将产品质量与品牌战略相结合的综合战略规划，坚持“品牌立信、品质立市、服务立质”的原则，致力于实现产品品质的提升与品牌建设的同步发展。

多年深耕装饰原纸行业，公司凭借稳定而出色的产品质量，提供个性化的装饰原纸“一站式”解决方案，在国内外市场赢得了良好的口碑和品牌知名度。我们与众多优质客户建立了坚实的合作关系，这些合作关系的建立，进一步巩固了公司在行业中的地位。

在国际舞台上，公司与国际知名印刷厂建立了长期的战略合作关系，产品远销欧洲、亚洲等多个地区，展现了公司在国际市场的深厚渗透力和广泛影响力。

在国内市场，公司同样注重深耕，卓越的产品质量赢得了众多知名家装品牌的信任。我们构建了一个覆盖全国、稳定可靠的市场网络，与优质客户建立了长期的合作关系。这些长期伙伴关系不仅是公司核心业务稳健发展的坚实基础，也是激发研发创新活力、推动品牌国际化进程的关键动力。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 376,848.34 万元，较上年同期降低 5.21%，归属于上市公司股东的净利润 46,886.04 万元，较上年同期降低 17.18%；报告期末，公司总资产 609,531.10 万元，归属于上市公司股东的所有者权益 396,420.68 万元。

（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	3,768,483,435.67	3,975,786,810.43	-5.21
营业成本	3,174,508,394.30	3,218,421,524.19	-1.36
销售费用	27,714,469.15	24,387,310.17	13.64
管理费用	55,618,034.14	52,062,265.52	6.83
财务费用	-18,658,559.10	-50,384,455.67	不适用
研发费用	107,268,771.68	120,663,197.99	-11.10
经营活动产生的现金流量净额	516,068,951.37	438,595,334.32	17.66
投资活动产生的现金流量净额	-534,125,196.17	49,071,122.59	-1,188.47
筹资活动产生的现金流量净额	-540,708,301.77	-16,159,720.20	不适用

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期增加，主要系本期公司银行利息收入减少，以及汇兑损益增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 1,188.47%，主要系本期公司购买银行理财产品增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系本期公司分配股利支付的现金增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

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 376,848.34 万元，营业成本 317,450.84 万元；其中主营业务收入 372,656.53 万元，主营业务成本 313,829.78 万元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 (%)
造纸行业	2,895,376,474.26	2,346,714,160.69	18.95	-7.08	-1.83	减少 4.34 个百分点
批发和零售业	831,188,802.31	791,583,620.66	4.76	0.81	-0.52	增加 1.27 个百分点
合计	3,726,565,276.57	3,138,297,781.35	15.79	-5.43	-1.50	减少 3.36 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 (%)
装饰原纸	2,895,376,474.26	2,346,714,160.69	18.95	-6.80	-1.39	减少 4.45 个百分点
木浆贸易	831,188,802.31	791,583,620.66	4.76	0.81	-0.52	增加 1.27 个百分点
其他				-100.00	-100.00	
合计	3,726,565,276.57	3,138,297,781.35	15.79	-5.43	-1.50	减少 3.36 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	2,938,810,731.42	2,531,139,077.23	13.87	-7.02	-3.71	减少 2.96 个百分点
国外销售	787,754,545.15	607,158,704.12	22.93	0.99	8.90	减少 5.59 个百分点
合计	3,726,565,276.57	3,138,297,781.35	15.79	-5.43	-1.50	减少 3.36 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
直销	3,726,565,276.57	3,138,297,781.35	15.79	-5.43	-1.50	减少 3.36 个百分点
合计	3,726,565,276.57	3,138,297,781.35	15.79	-5.43	-1.50	减少 3.36 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
本期公司未开展其他业务。

(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(%)
装饰原纸	吨	331,940.065	320,140.536	38,524.334	6.98	4.94	27.35
其他	吨				-100.00	-100.00	
合计	吨	331,940.065	320,140.536	38,524.334	6.61	4.51	27.35

产销量情况说明

本期公司未开展其他业务。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 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
造纸行业	原材料	1,846,691,392.51	78.69	1,922,083,935.04	80.41	-3.92	
	制造费用	218,522,093.44	9.31	187,340,343.01	7.84	16.64	
	动力费用	230,104,954.71	9.81	232,142,632.83	9.71	-0.88	
	人工费用	51,395,720.03	2.19	48,857,180.50	2.04	5.20	
批发和零售业	原材料	791,583,620.66	100.00	795,713,129.91	100.00	-0.52	
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
装饰原纸	原材料	1,846,691,392.51	78.69	1,914,024,458.27	80.43	-3.52	
	制造费用	218,522,093.44	9.31	186,432,155.02	7.83	17.21	
	动力费用	230,104,954.71	9.81	230,753,833.92	9.70	-0.28	
	人工费用	51,395,720.03	2.19	48,472,977.49	2.04	6.03	
木浆贸易	原材料	791,583,620.66	100.00	795,713,129.91	100.00	-0.52	
其他	原材料			8,059,476.77	75.03	-100.00	本期公司未开展其他业务
	制造费用			908,187.99	8.46	-100.00	
	动力费用			1,388,798.91	12.93	-100.00	
	人工费用			384,203.01	3.58	-100.00	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额69,488.60万元，占年度销售总额18.44%；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%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额214,719.57万元，占年度采购总额75.88%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明：

无

3、费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期金额	上年同期金额	本期金额较上年同期变动比例(%)
销售费用	27,714,469.15	24,387,310.17	13.64
管理费用	55,618,034.14	52,062,265.52	6.83
财务费用	-18,658,559.10	-50,384,455.67	不适用
研发费用	107,268,771.68	120,663,197.99	-11.10

财务费用较上年同期增加，主要系本期公司银行利息收入减少，以及汇兑损益增加所致。

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	107,268,771.68
-----------	----------------

本期资本化研发投入	
研发投入合计	107,268,771.68
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.85
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	189
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	18.57
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	1
本科	27
专科	85
高中及以下	76
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	21
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	56
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	57
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	52
60岁及以上	3

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	516,068,951.37	438,595,334.32	17.66	
投资活动产生的现金流量净额	-534,125,196.17	49,071,122.59	-1,188.47	主要系本期公司购买银行理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-540,708,301.77	-16,159,720.20	不适用	主要系本期公司分配股利支付的现金增加所致

(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
交易性金融资产	320,000,000.00	5.25				主要系本期公司购买银行理财产品增加所致
其他流动资产	27,061,384.64	0.44	40,875,903.90	0.66	-33.80	主要系本期公司待抵扣进项税额减少所致
在建工程	33,018,058.76	0.54	22,240,987.64	0.36	48.46	主要系本期马鞍山华旺公司年产30万吨纸基生产线项目投资增加所致
使用权资产	1,853,031.34	0.03	3,957,666.57	0.06	-53.18	主要系本期公司使用权资产正常折旧所致
长期待摊费用	1,466,183.27	0.02	3,421,094.27	0.06	-57.14	主要系本期公司装修改造支出正常摊销所致
其他非流动资产	620,100.00	0.01	21,029,484.49	0.34	-97.05	主要系马鞍山华旺公司年产18万吨特种纸生产线扩建项目二期设备到货转固所致
短期借款	616,622,129.77	10.12	370,009,472.22	5.95	66.65	主要系本期公司筹资性未到期票据贴现增加所致
应付票据	630,699,995.01	10.35	927,613,703.19	14.92	-32.01	主要系本期公司通过票据形式支付供应商货款减少所致
合同负债	21,491,825.97	0.35	13,063,606.60	0.21	64.52	主要系本期公司预收货款增加所致
应交税费	18,997,966.81	0.31	53,032,773.18	0.85	-64.18	主要系本期公司应交企业所得税减少所致
其他流动负债	28,522,041.11	0.47	21,602,646.06	0.35	32.03	主要系本期公司预计销售服务费和返利增加所致
租赁负债			1,818,269.58	0.03	-100.00	主要系本期公司按租赁合同支付租赁应付款所致
递延收益	21,211,175.05	0.35	14,205,408.33	0.23	49.32	主要系本期公司收到政府补助所致

其他说明：

无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产255,898,184.38（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为4.20%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	451,735,671.99	451,735,671.99	质押/冻结	用于开具银行承兑汇票质押的定期存款以及票据池保证金、信用证保证金、第三方平台保证金、ETC保证金等
应收款项融资	372,911,501.58	372,911,501.58	质押	用于开具银行承兑汇票质押
合 计	824,647,173.57	824,647,173.57		

4、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

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

因经营管理需要，公司于2024年3月8日在香港设立全资子公司香港华锦公司从事进出口业务，注册资本50万港元。

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 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产——结构性存款					320,000,000.00			320,000,000.00
应收款项融资	1,099,897,263.02						-183,612,679.95	916,284,583.07
合计	1,099,897,263.02				320,000,000.00		-183,612,679.95	1,236,284,583.07

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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	60,537.70	206,400.16	112,832.08	159,693.41	20,523.66	21,150.48
华锦进出口公司	全资子公司	货物进出口	8,000.00	44,776.07	5,027.94	115,913.89	-710.56	-794.48
华旺新材料公司	全资子公司	纸制品销售	1,000.00	115,297.23	2,943.75	212,148.97	-198.71	-152.95
新业进出口公司	全资子公司	货物进出口	800.00	11,490.96	11,456.93	53,141.09	1,981.51	1,682.25
GW公司	全资子公司	货物进出口	150.00	10,148.76	377.83	5,996.08	11.64	11.64
香港华锦公司	全资子公司	货物进出口	50.00	15,441.06	112.16	9,797.61	28.50	18.68

注：GW公司注册资本币种为新加坡元，香港华锦公司注册资本币种为港元。新业进出口公司、GW公司、香港华锦公司为公司非重要子公司，对公司的经营业绩不造成重大影响。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、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

内容详见本节“二、报告期内公司所处行业情况”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司秉承“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，致力于成为高性能纸基材料“一站式”整体解决方案供应商。

未来，公司将充分利用技术研发优势和成本控制优势，加快纸基材料优质产能的扩张，继续巩固公司装饰原纸的行业龙头地位。同时抓住纸基材料在各行业快速应用发展的良好契机，加快业务品类拓展，成为高性能纸基功能材料行业的领军企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2025年度，在面对全球经济形势的复杂性和不确定性时，公司将秉持“稳中求进、以进促稳”的经营理念，坚守安全生产底线，注重生产效率和产品品质的双重提升，积极拓展国内外市场，努力提升市场占有率，进一步夯实公司在行业中的市场地位。为实现公司的年度经营目标，公司将积极开展以下工作：

1、坚持稳健经营，确保基础稳固。在市场竞争日趋激烈的大环境下，公司秉持稳健经营的发展战略，立足于现有市场份额，积极拓展新的市场空间，我们致力于不断优化技术解决方案，提高产品质量，并加强成本控制，从而增强市场的竞争力。公司在保持稳健的同时，积极探寻新的发展契机。

2、推动技术创新，提升产品竞争力。公司将持续深化研发投入，不断优化研发体系结构，紧密围绕国家“双碳”战略目标，贴合市场和行业需求，全力打造具有核心竞争力的新技术与新产品，以确保在市场环境复杂多变的情况下，依然能够实现高质量的发展。同时坚持以高品质的产品和服务为基石，不断提升品牌形象和市场影响力，以此巩固企业的市场地位，并在竞争激烈的市场中稳步前行，进而实现品牌优势的持续提升。

3、优化人才结构，激活组织内生动力。公司将以人才结构优化、人效提升、技能强化及成本控制作为核心战略，通过精细化岗位配置和人才库构建，打造科学合理的人才梯队，从而提高组织效能。此外，公司将致力于加强培训和绩效管理体系，以提升员工的技能和工作效率。我们旨在塑造一个高效、协作、创新的团队文化，充分激发员工的潜能，为公司的持续发展和长远目标提供坚实的人才支撑。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

2025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、市场需求波动风险

作为在装饰原纸领域处于领先地位的企业，专注于研发、生产和销售，我们也面临着市场需求波动带来的诸多挑战。为了有效应对市场波动带来的风险，公司采取滚动战略规划和年度经营计划，以确保业务的稳步发展。我们坚持愿景指导、目标驱动和长远发展的理念，致力于强化核心能力。我们将持续监测宏观经济环境、产业政策导向和行业发展趋势，以便迅速响应市场变化，及时调整我们的策略。在这个过程中，我们将努力实现长期战略目标与短期战术部署的平衡，从而实质性提升华旺的战略管理和经营管理水平，推动公司朝着持续和稳健的增长方向迈进。

2、原材料价格波动风险

公司原材料采购成本易受行业经济周期波动、市场供需状况、国家环保政策、全球经济增长趋势以及气候和自然灾害等众多因素影响。为了有效应对这些波动并降低风险，公司会依托其成熟且完善的原材料采购体系，持续监测关键原材料的价格动态。公司还将依据销售预测、原材料库存水平以及市场价格的变动，合理调整库存策略，确保原材料的质量稳定、供应及时以及成本的有效控制。

3、汇率波动风险

公司的核心业务涵盖木浆的进口采购和装饰原纸的出口销售，交易货币主要为美元。若公司未能有效管理汇率风险，可能会遭受显著的汇兑损失，进而对盈利状况造成负面影响。为了有效控制汇率波动带来的风险，公司计划针对主要交易货币，持续实施外汇套期保值策略，以此部分缓解汇率波动的冲击。展望未来，公司将不断深化对汇率走势的分析与研究，积极应对外汇风险，遵循“风险中性”原则，综合运用多种策略来减轻汇率波动可能带来的不良影响。

4、政策变动风险

公司的业务成长与国家产业政策的走向密不可分，政策的任何调整都可能对公司未来的发展轨迹带来广泛而深刻的影响。这种影响可能体现在公司的市场竞争态势、发展规划以及运营策略等多个方面，进而加剧了公司未来运营的不确定性。例如，环保政策的更新、国家基准税率的改变、进出口政策的调整、税收政策的变化以及地方优惠政策的修订，都可能对公司生产和盈利状况产生显著效应。为了有效应对政策变化带来的风险，公司承诺将持续跟踪政策动态，及时调整战略规划和业务模式，以适应政策转变所带来的挑战，确保在多变的政策环境中保持稳健和可持续的发展态势。

(五)其他

适用 不适用

七、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

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》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5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9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，并制定了各委员会议事规则。

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》等法律法规及《公司章程》的规定。报告期内共召开监事会9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、关于内幕信息管理：报告期内，公司严格执行内幕信息知情人登记管理制度要求，切实加强内幕信息保密管理，及时、完整地进行内幕信息知情人登记管理，维护公司信息披露的公开、公平和公正。

8、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立和完善了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，相关人员的聘任，公开、透明，符合法律法规的规定。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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	会议决议
2024年第一次临时股东大会	2024年2月6日	www.sse.com.cn 公告编号： 2024-012	2024年2月7日	审议通过了以下议案：《关于公司董事会换届选举暨选举第四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四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四届监事会非职工代表监事的议案》、《关于减少注册资本并修订〈公司章程〉的议案》、《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修改公司〈募集

				资金管理制度》的议案》、《关于修改公司〈未来三年股东分红回报规划（2023年-2025年）〉的议案》、《关于制定公司〈会计师事务所选聘制度〉的议案》、《关于2024年度对外担保预计额度的议案》
2024年第二次临时股东大会	2024年5月6日	www.sse.com.cn 公告编号： 2024-037	2024年5月7日	审议通过了以下议案：《关于公司〈2024年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2024年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年员工持股计划相关事宜的议案》
2023年年度股东大会	2024年5月20日	www.sse.com.cn 公告编号： 2024-040	2024年5月21日	审议通过了以下议案：《关于〈2023年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈2023年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2023年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2023年度独立董事述职报告〉的议案》、《关于〈2023年度财务决算报告〉的议案》、《关于2023年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》、《关于续聘外部审计机构的议案》、《关于预计2024年度日常关联交易的议案》、《关于申请2024年度银行授信额度的议案》、《关于开展票据池业务的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于确认公司2023年度董事薪酬的议案》、《关于确认公司2023年度监事薪酬的议案》、《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》、《关于补选公司第四届监事会非职工代表监事的议案》
2024年第三次临时股东大会	2024年7月31日	www.sse.com.cn 公告编号： 2024-056	2024年8月1日	审议通过了以下议案：《关于增加注册资本并修订〈公司章程〉的议案》
2024年第四次临时股东大会	2024年9月2日	www.sse.com.cn 公告编号： 2024-064	2024年9月3日	审议通过了以下议案：《关于2024年半年度利润分配方案的议案》、《关于减少注册资本并修订〈公司章程〉的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开五次股东大会，已分别于2024年2月7日、2024年5月7日、2024年5月21日、2024年8月1日、2024年9月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露相关公告。

股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。股东大会未有否决议案的情形。上述股东大会公司通过上海证券交易所网络投票系统实施网络投票，充分保障中小股东的权益。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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	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
钭江浩	董事、董事长	男	37	2014-12-02， 2023-03-07	2027-02-05	60,352,550	84,493,570	24,141,020	资本公积金转增股本	122.00	否
张延成	董事、总经理	男	57	2014-12-02	2027-02-05	4,765,520	6,671,728	1,906,208	资本公积金转增股本	130.00	否
钭正良	董事	男	63	2014-12-02	2027-02-05	9,812,550	13,737,570	3,925,020	资本公积金转增股本	107.18	否
葛丽芳	董事(离任)、副总经理	女	52	2014-12-02	2024-04-25, 2027-02-05	214,800	300,720	85,920	资本公积金转增股本	76.88	否
吴海标	董事、副总经理	男	57	2014-12-02	2027-02-05	181,800	254,520	72,720	资本公积金转增股本	70.38	否
李小平	董事(离任)	男	45	2018-09-07	2024-04-25	25,000	35,000	10,000	资本公积金转增股本	3.29	否
童盛军	董事, 副总经理	男	52	2024-05-20	2027-02-05	0	0	0	-	57.00	否
潘卫娅	董事	女	44	2024-05-20	2027-02-05	5,000	7,000	2,000	资本公	42.72	否

									积 金 转 增 股 本		
郑梦樵 (离任)	独立董事	男	69	2021-02-05	2024-02-06	0	0	0	-	0.42	否
王磊 (离任)	独立董事	男	42	2021-02-05	2024-02-06	0	0	0	-	0.42	否
邵天英	独立董事	女	39	2023-07-05	2027-02-05	0	0	0	-	5.00	否
周苏临	独立董事	男	62	2024-02-06	2027-02-05	0	0	0	-	4.58	否
何礼平	独立董事	男	57	2024-02-06	2027-02-05	0	0	0	-	4.58	否
郑湘玲	监事会主席 (离任)	女	57	2014-12-02	2024-05-20	196,000	205,800	9,800	资本公 积金转 增股本、 二 级 市 场 减 持	9.10	否
王世民	监事 (离任)、财务总监	男	43	2014-12-02, 2024-05-20	2024-5-20, 2027-02-05	196,000	274,400	78,400	资本公 积金转 增股本	50.00	否
吴观友	职工代表 监事	男	52	2014-12-02	2027-02-05	39,200	54,880	15,680	资本公 积金转 增股本	28.70	否
卢伟锋	监事会主席	男	40	2024-05-20	2027-02-05	0	0	0	-	17.05	否
金迪	监事	女	42	2024-05-20	2027-02-05	15,000	0	-15,000	资本公 积金转 增股本、 由 公 司 回 购 注 销	30.78	否
黄亚芬	财务总监 (离任)	女	56	2014-12-02	2024-05-20	392,000	411,600	19,600	资本公 积金转 增股本、	8.80	否

									二级市场 减持		
陈蕾	董事会 秘书	女	46	2021-02-05	2027-02-05	37,500	52,500	15,000	资本公 积金转 增股本	50.00	否
合计	/	/	/	/	/	76,232,920	106,499,288	30,266,368	/	818.88	/

姓名	主要工作经历
钊江浩	1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任杭州华锦特种纸有限公司经理、杭州华旺新材料科技有限公司董事等职。现任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、舟山小牛股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2014年12月至今，担任公司董事职务，2023年3月起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。历任杭州华天纸业有限公司厂长、杭州华凯纸业集团有限公司副总经理、杭州华旺新材料科技有限公司总经理等职。2014年12月至今，担任公司董事、总经理职务。
钊正良	1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任杭州华锦特种纸有限公司董事、杭州华旺新材料科技有限公司董事长等职。现任杭州华旺实业集团有限公司董事长兼总经理、临安市天目制瓶有限公司执行董事兼总经理、杭州华旺汇科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长。2014年12月至2023年3月担任公司董事长职务，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年至2024年4月，担任公司董事职务，2014年12月至今，担任公司副总经理职务。
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。历任浙江震洲纸业有限公司副总经理、湖州新天纸业有限公司副总经理、杭州锦江纸业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、杭州华旺新材料科技有限公司董事、副总经理等。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、公司车间主任等职；2018年9月至2024年4月25日，担任公司董事职务，2023年7月至今担任公司能源部经理。
童盛军	1973年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，历任杭州临安华旺热能有限公司总经理等职务，于2024年4月起任职于公司全资子公司马鞍山华旺新材料科技有限公司，担任总经理职务，2024年5月20日起，担任公司董事、副总经理。
潘卫娅	1981年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，历任杭州华锦特种纸有限公司采购部副经理、公司采购部副总经理等职，2019年2月至今，担任公司全资子公司杭州华锦进出口有限公司执行董事兼总经理，2024年5月至今，担任公司董事。
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2023年4月，任民丰特种纸股份有限公司独立董事；2020年12月至今，任浙江二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2024年2月，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2024年2月，担任公司独立董事。
邵天英	1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具有高级会计师和注册会计师资格。历任宇恒电池股份有限公司仓储部部长兼总装车间生产部部长、浙江遂网电子商务有限公司财务总监等职，2019年11月至今，任杭州殷勤企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理，2023年7月至今，担任公司独立董事。
周苏临	1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，二级律师。1998年创办浙江满江红律师事务所，历任主任、书记等职务，现任浙江满江红律师事务所律师。2024年2月至今，担任公司独立董事。
何礼平	1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江大学，建筑学硕士。2020年9月至今，担任江山欧派门业股份有限公司独立董事。1994年7月至今任职于浙江农林大学，现任浙江农林大学园林学院副教授，系园林学院建筑系建筑学科负责人，主要研究方向：人居环境；园林建筑设计；建筑历史与文化。2024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2024年5月，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，高级会计师。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2024年5月，担任公司监事等职务。2024年5月至今，担任公司财务总监。
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，杭州华旺新材料科技有限公司车间主任等职务。2014年12月至今，担任公司监事等职务。
卢伟锋	1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任财通证券庆春路营业部客户经理、浙江股交资产管理有限公司渠道总监、宽禾实业发展（杭州）有限公司副总经理等职务，2023年5月至今，担任公司采购部经理。2024年5月至今，担任公司监事会主席。
金迪	1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，历任杭州华旺新材料科技有限公司工艺主管等职务，2016年至今，担任公司生产部经理，2024年5月至今，担任公司监事。
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2024年5月，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、杭州华旺实业集团有限公司资金部经理等职务。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

1、公司第三届董事会、监事会于 2024 年 2 月届满，公司召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举暨选举第四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四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四届监事会非职工代表监事的议案》。公司于同日召开了第四届董事会第一次会议及第四届监事会第一次会议，分别审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》《关于选举公司第四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》《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。第四届监事会职工代表监事由公司 2024 年 1 月 19 日职工代表大会选举吴观友先生担任。

公司第四届董事会、监事会、高级管理人员组成情况：

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

独立董事：邵天英女士、周苏临先生、何礼平先生。（本次换届选举后，独立董事郑梦樵先生、王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）。

2、董事、副总经理葛丽芳女士因已达到退休年龄，根据工作调整，辞去董事职务，辞职后仍担任公司副总经理职务，李小平先生因工作调整，辞去董事职务，辞职后仍在公司担任其他职务。

3、郑湘玲女士因已达到退休年龄，根据工作调整，申请辞去监事会主席、监事职务，辞职后仍在公司担任其他职务；王世民先生因工作调整，申请辞去监事职务，辞职后仍在公司担任其他职务。

4、黄亚芬女士因已达到退休年龄，根据工作调整，申请辞去财务总监职务，辞职后仍在公司担任其他职务。

5、2024 年 5 月 20 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》、《关于补选公司第四届监事会非职工代表监事的议案》，补选童盛军先生、潘卫娅女士为第四届董事会非独立董事，补选卢伟锋先生、金迪女士为公司第四届监事会非职工代表监事。

同日公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，分别审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，董事会同意聘任王世民先生为公司财务总监、聘任童盛军先生为公司副总经理；监事会同意选举卢伟锋先生为第四届监事会主席。

(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**1、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
钭正良	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			

2、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
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	
	浙海(海南)投资有限公司	执行董事兼总经理	2021年3月16日	2024年12月16日
	舟山小牛股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年4月13日	
钭正良	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	
	杭州华旺汇科投资有限公司	执行董事兼总经理	2022年3月31日	
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	
	浙江双元科技股份有限公司	独立董事	2020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	2024年1月18日
	浙江明佳环保科技股份有限公司	独立董事	2020年11月	
邵天英	杭州殷勤企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2019年11月12日	
周苏临	浙江满江红律师事务所	律师	1994年5月	

何礼平	浙江农林大学	副教授	1994年7月	
	江山欧派门业股份有限公司	独立董事	2020年9月25日	
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。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司2024年度董事、高级管理人员的薪酬是结合公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》以及参考同行业薪酬水平和公司实际情况、地区薪资水平等确定，不存在损害公司及股东利益的情形，符合国家相关法律、法规的规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事长以及同时兼任高级管理人员的非独立董事、高级管理人员，根据其岗位的主要范围、职责、重要性以及相关岗位领取薪酬；同时兼任非高级管理人员职务的非独立董事及其他非独立董事，薪酬根据其在公司的具体任职岗位职责及其对公司发展的贡献确定；独立董事津贴为5万元/年（税前）；监事同时在公司担任其他职务的，按其工作岗位领取薪酬，公司不再另行支付其担任监事的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	818.88万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，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。

(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
郑梦樵	独立董事	离任	届满离任
王磊	独立董事	离任	届满离任
周苏临	独立董事	选举	换届选举
何礼平	独立董事	选举	换届选举
葛丽芳	董事	离任	辞职
李小平	董事	离任	辞职
童盛军	董事	选举	增补选举
童盛军	副总经理	聘任	董事会聘任
潘卫娅	董事	选举	增补选举
郑湘湘	监事、监事会主席	离任	辞职
王世民	监事	离任	辞职
王世民	财务总监	聘任	董事会聘任
卢伟锋	监事、监事会主席	选举	增补选举
金迪	监事	选举	增补选举
黄亚芬	财务总监	离任	辞职

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第二十四次会议	2024年1月19日	审议通过了以下议案：《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于减少注册资本并修订〈公司章程〉的议案》、《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修改公司〈提名委员会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈薪酬与考核委员会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈审计委员会议事规则〉的议案》、《关于修改公司〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修改公司〈未来三年股东分红回报规划（2023年-2025年）〉的议案》、《关于制定公司〈独立董事专门会议工作制度〉的议案》、《关于制定公司〈会计师事务所选聘制度〉的议案》、《关于制定公司〈期货套期保值业务管理制度〉的议案》、《关于2024年度开展期货和外汇套期保值业务的议案》、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于2024年度对外担保预计额度的议案》、《关于召开公司2024年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第一次会议	2024年2月6日	审议通过了以下议案：《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第四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》
第四届董事会第二次会议	2024年4月19日	审议通过了以下议案：《关于公司〈2024年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2024年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年员工持股计划相关事宜的议案》、《关于召开公司2024年第二次临时股东大会的议案》
第四届董事会第三次会议	2024年4月26日	审议通过了以下议案：《关于〈2023年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈2024年第一季度报告〉的议案》、《关于〈2023年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2023年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈董事会审计委员会2023年度履职报告〉的议案》、《关于〈2023年度独立董事述职报告〉的议案》、《关于〈2023年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2023年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于〈董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履行监督职责情况报告〉的议案》、《关于〈2023年度会计师事务所履职情况评估报告〉的议案》、《关于〈2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《公司〈董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见〉的议案》、《关于2023年度利润分配及资本公积金转增股本方

		案的议案》、《关于续聘外部审计机构的议案》、《关于预计2024年度日常关联交易的议案》、《关于申请2024年度银行授信额度的议案》、《关于开展票据池业务的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于确认公司2023年度董事薪酬的议案》、《关于确认公司2023年度高级管理人员薪酬的议案》、《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》、《关于召开公司2023年年度股东大会的议案》
第四届董事会第四次会议	2024年5月20日	审议通过了以下议案：《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》
第四届董事会第五次会议	2024年7月15日	审议通过了以下议案：《关于增加注册资本并修订〈公司章程〉的议案》、《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于召开公司2024年第三次临时股东大会的议案》
第四届董事会第六次会议	2024年8月15日	审议通过了以下议案：《关于〈2024年半年度报告〉及其摘要的议案》、《关于2024年半年度利润分配方案的议案》、《关于〈2023年度环境、社会及管治（ESG）报告〉的议案》、《关于减少注册资本并修订〈公司章程〉的议案》、《关于召开公司2024年第四次临时股东大会的议案》
第四届董事会第七次会议	2024年10月28日	审议通过了以下议案：《关于〈2024年第三季度报告〉的议案》
第四届董事会第八次会议	2024年12月23日	审议通过了以下议案：《关于增加2024年度日常关联交易预计额度的议案》、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于2025年度对外担保预计额度的议案》、《关于2025年度开展期货和外汇套期保值业务的议案》、《关于开展票据池业务的议案》、《关于申请2025年度银行授信额度的议案》、《关于预计2025年度日常关联交易的议案》、《关于变更部分回购股份用途并注销的议案》、《关于减少注册资本并修订〈公司章程〉的议案》、《关于召开公司2025年第一次临时股东大会的议案》

六、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
钊江浩	否	9	9	0	0	0	否	5
张延成	否	9	9	0	0	0	否	5
钊正良	否	9	9	0	0	0	否	5
吴海标	否	9	9	0	0	0	否	5
葛丽芳	否	3	3	0	0	0	否	1
李小平	否	3	3	0	0	0	否	1
童盛军	否	5	5	0	0	0	否	2
潘卫娅	否	5	5	0	0	0	否	2

邵天英	是	9	9	6	0	0	否	5
郑梦樵	是	1	1	1	0	0	否	1
王磊	是	1	1	1	0	0	否	1
周苏临	是	8	8	2	0	0	否	4
何礼平	是	8	8	1	0	0	否	4

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	9
其中：现场会议次数	2
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	7

(二) 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

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	邵天英、钭江浩、王磊（离任）、周苏临
提名委员会	王磊（离任）、周苏临、钭正良、郑梦樵（离任）、何礼平
薪酬与考核委员会	郑梦樵（离任）、何礼平、钭江浩、邵天英
战略委员会	钭正良、郑梦樵（离任）、张延成、周苏临

(二) 报告期内审计委员会召开7次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024年1月18日	《关于制定公司〈会计师事务所选聘制度〉的议案》、《关于2024年度开展期货和外汇套期保值业务的议案》、《关于拟聘任公司财务总监的议案》	审议通过会议事项并同意提交董事会审议	无
2024年4月12日	听取天健会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司2023年度财务报表审计情况的汇报	/	无
2024年4月25日	《关于〈2023年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈2024年第一季度报告〉的议案》、《关于〈董事会审计委员会2023年度履职报告〉的议案》、《关于〈2023年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于〈董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履行监督职责情况报告〉	审议通过会议事项并同意提交董事会审议	无

	的议案》、《关于续聘外部审计机构的议案》		
2024年5月20日	《关于聘任公司财务总监的议案》	审议通过会议事项并同意提交董事会审议	无
2024年8月14日	《关于〈2024年半年度报告〉及其摘要的议案》	审议通过会议事项并同意提交董事会审议	无
2024年10月25日	《关于〈2024年第三季度报告〉的议案》	审议通过会议事项并同意提交董事会审议	无
2024年12月30日	关于听取天健会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司2024年度审计计划安排及预审情况汇报	/	无

(三) 报告期内提名委员会召开3次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024年1月18日	《关于提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名公司高级管理人员的议案》	审议通过会议事项并同意提交董事会审议	无
2024年4月25日	《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》	审议通过会议事项并同意提交董事会审议	无
2024年5月20日	《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》	审议通过会议事项并同意提交董事会审议	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024年4月18日	《关于公司〈2024年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2024年员工持股计划管理办法〉的议案》	审议通过会议事项并同意提交董事会审议	无
2024年4月25日	《关于确认公司2023年度董事薪酬的议案》、《关于确认公司2023年度高级管理人员薪酬的议案》	审议董事薪酬时，由于关联委员回避表决，无法形成决议，故直接提交董事会审议，其余议案审议通过并同意提交董事会审议	无
2024年5月8日	《关于调整公司2024年员工持股计划相关事项的议案》	审议通过会议事项并同意提交董事会审议	无
2024年7月15日	《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除	审议通过会议事项并同意提交董事会审议	无

	限售期解除限售条件成就的议案》		
--	-----------------	--	--

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末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	533
主要子公司在职员工的数量	485
在职员工的数量合计	1,018
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	702
销售人员	37
技术人员	
财务人员	17
行政人员	73
研发人员	189
合计	1,018
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	102
大学专科	198
高中/职高/中专	272
初中及以下	446
合计	1,018

(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，使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	40,459.00 小时
劳务外包支付的报酬总额（万元）	809,173.00

十、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

公司为进一步健全科学、持续、稳定的分红政策，不断完善公司董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等文件要求和《公司章程》的相关规定，公司制定了《未来三年股东分红回报规划（2023年-2025年）》，公司现金分红政策主要内容如下：

公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损，提取法定公积金、盈余公积金后有可供分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围；总体而言，若无重大投资计划或重大现金支出，公司原则上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%。

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、债务偿还能力及是否有重大资金支出安排和投资者回报等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，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%。

2024年5月20日，公司召开2023年年度股东大会，审议通过《关于2023年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，本次利润分配及转增股本以实施权益分派股权登记日登记的总股本332,188,890股扣除公司回购专用证券账户中的股份数813,040股后的331,375,850股为基数，向全体股东每股派发现金红利1.10元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.40

股，共计派发现金红利 364,513,435.00 元（含税），转增股本 132,550,340 股，转股后，公司总股本为 464,739,230 股。2023 年度利润分配方案于 2024 年 6 月 14 日实施完成。

2024 年 9 月 2 日，公司召开 2024 年第四次临时股东大会，审议通过《2024 年半年度利润分配方案的议案》，公司 2024 年半年度利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本 464,704,930 股，扣除公司回购专用证券账户中的股份数 813,040 股后的 463,891,890 股为基数向全体股东每股派发现金红利 0.42 元（含税），共计派发现金红利 194,834,593.80 元（含税）。不实施资本公积金转增股本等其他形式的分配方案。2024 年半年度利润分配方案于 2024 年 10 月 8 日实施完毕。

2025 年 4 月 29 日，公司召开了第四届董事会第十次会议，审议通过《关于 2024 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，上市公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税），同时向全体股东每 10 股以资本公积金转增 2 股。截至 2025 年 4 月 29 日，公司总股本 463,891,890 股，以此计算合计拟派发现金红利 208,751,350.50 元（含税），转增股本 92,778,378 股。2024 年度公司现金分红（包括中期已分配的现金红利）总额 403,585,944.30 元（含税），占合并报表中 2024 年度归属于上市公司股东净利润比例为 86.08%。本次转股后，公司的总股本为 556,670,268 股。

本次利润分配方案尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	8.70
每 10 股转增数（股）	2.00
现金分红金额（含税）	403,585,944.30
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利	468,860,439.56

润	
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	86.08
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	403,585,944.30
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	86.08

注：1、公司已于2024年10月8日派发2024年半年度每10股现金红利4.20元（含税），共计派发现金红利194,834,593.80元（含税）。

2、2025年4月29日，公司召开了第四届董事会第十次会议，审议通过《关于2024年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，上市公司拟向全体股东每10股派发现金红利4.50元（含税），同时向全体股东每10股以资本公积金转增2股。截至2025年4月29日，公司总股本463,891,890股，以此计算合计拟派发现金红利208,751,350.50元（含税），转增股本92,778,378股。2024年度公司现金分红（包括中期已分配的现金红利）总额403,585,944.30元（含税），占合并报表中2024年度归属于上市公司股东净利润比例为86.08%。本次转股后，公司的总股本为556,670,268股。

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额 (含税) (1)	939,238,971.30
最近三个会计年度累计回购并注销金额 (2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额 (3)=(1)+(2)	939,238,971.30
最近三个会计年度年均净利润金额 (4)	500,761,634.55
最近三个会计年度现金分红比例 (%) (5)=(3)/(4)	187.56
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	468,860,439.56
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	879,884,057.13

注：最近三个会计年度累计现金分红金额 (含税) 包含2024年中期现金分红金额。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2024年1月19日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。公司监事会对上述事项进行审核并发表了核查意见。	具体详见公司2024年1月20日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《杭州华旺新材料科技股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》 (公告编号：2024-005) 等相关公告。
公司于2024年3月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了19,450股股权激励限制性股票回购注销手续。	具体详见公司2024年3月13日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《杭州华旺新材料科技股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》 (公告编号：2024-018)。
2024年7月15日，公司召开第	具体详见公司2024年7月16日披露于上海证券交易所网站

<p>四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议,审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,公司监事会对上述事项进行审核并发表了核查意见。</p>	<p>(www.sse.com.cn)《杭州华旺新材料科技股份有限公司关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的公告》(公告编号:2024-050)、《杭州华旺新材料科技股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》(公告编号:2024-051)、《杭州华旺新材料科技股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(公告编号:2024-052)等相关公告。</p>
<p>2024 年 7 月 18 日,公司披露了《杭州华旺新材料科技股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市的公告》,本次解除限售股票数量:895,265 股,于 2024 年 7 月 23 日解除限售上市流通。</p>	<p>具体详见公司 2024 年 7 月 18 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《杭州华旺新材料科技股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除限售期解除限售暨上市的公告》(公告编号:2024-055)。</p>
<p>公司于 2024 年 9 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了 34,300 股股权激励限制性股票回购注销手续。</p>	<p>具体详见公司 2024 年 9 月 6 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《杭州华旺新材料科技股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销实施公告》(公告编号:2024-065)。</p>
<p>2024 年 4 月 19 日,公司召开了职工代表大会、第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议,审议通过了《关于公司〈2024 年员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2024 年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年员工持股计划相关事宜的议案》等议案。上述议案已经公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过。</p>	<p>具体内容详见公司于 2024 年 4 月 20 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《杭州华旺新材料科技股份有限公司 2024 年员工持股计划(草案)摘要》等相关公告。</p>
<p>2024 年 5 月 17 日,公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》,确认公司回购专用证券账户所持有的 231.38 万股公司股票已于 2024 年 5 月 16 日通过非交易过户至公司 2024 年员工持股计划账户。同日公司召开 2024 年员工持股计划第一次持有人会议,会议审议通过《关于设立公司 2024 年员工持股计划管理委员会的议</p>	<p>具体内容详见公司于 2024 年 5 月 18 日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《杭州华旺新材料科技股份有限公司关于 2024 年员工持股计划完成股票非交易过户的公告》(公告编号:2024-38)、《杭州华旺新材料科技股份有限公司 2024 年员工持股计划第一次持有人会议决议公告》(公告编号:2024-039)。</p>

案》、《关于选举公司 2024 年员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权公司 2024 年员工持股计划管理委员会办理公司 2024 年员工持股计划相关事宜的议案》。	
--	--

(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

报告期内公司 2024 年员工持股计划相关实施情况：

1. 报告期内持股员工的范围、人数及其变更情况

(1) 公司于 2024 年 5 月 18 日披露了《杭州华旺新材料科技股份有限公司关于 2024 年员工持股计划完成股票非交易过户的公告》，公司 2024 年员工持股计划实际参与认购首次授予部分份额的员工为 234 人（不含预留份额人数），实际缴纳认购资金总额为 3,061.1574 万元（含预留份额代持有人先行出资垫付的资金 646.8147 万元），认购份额 3,061.1574 万份（含代为持有的预留份额 646.8147 万份），认购份额对应股份数量为 231.38 万股，上述股份已于 2024 年 5 月 16 日从公司回购专用证券账户非交易过户至公司 2024 年员工持股计划账户。

由于葛丽芳女士因已达到退休年龄，根据工作调整，辞去董事职务，辞职后仍担任公司副总经理职务；李小平先生因工作调整，辞去董事职务，辞职后仍在公司担任其他职务。王世民先生因工作调整，申请辞去监事职务，辞职后仍在公司担任其他职务。前述事项具体内容详见公司于 2024 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于部分董事、监事辞职暨补选董事、监事的公告》（公告编号：2024-031）。

2024 年 5 月 20 日，公司召开 2023 年年度股东大会审议通过《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》、《关于补选公司第四届监事会非职工代表监事的议案》，补选童盛军先生、潘卫娅女士为第四届董事会非独立董事，补选卢伟锋先生、金迪女士为公司第四届监事会非职工代表监事。

同日公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，分别审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，董事会同意聘任王世民先生为公司财务总监、聘任童盛军先生为公司副总经理；监事会同意选举卢伟锋先生为第四届监事会主席。

(2) 公司 2024 年员工持股计划设立时, 实际参与认购首次授予部分份额的员工为 234 人(不含预留份额人数), 认购份额 3,061.1574 万份(含代为持有的预留份额 646.8147 万份)。报告期内, 公司 2024 年员工持股计划有 4 名持有人离职, 管理委员会取消该等持有人参与 2024 年员工持股计划的资格, 并将收回的前述持有人的份额转让给其他符合条件的员工, 公司 2024 年员工持股计划持有人变更为 230 人。

鉴于上述董监高人员变动及其他持有人的变动, 公司 2024 年员工持股计划截至本报告期末的持有人名单及份额分配情况如下所示:

序号	姓名	职务	认购份额数量 (万份)	占本员工持股计划总份额的比例	认购份额对应 股份数量(万股)
1	张延成	董事, 总经理	595.0854	19.44%	62.972
2	吴海标	董事, 副总经理			
3	童盛军	董事, 副总经理			
4	潘卫娅	董事			
5	葛丽芳	副总经理			
6	陈蕾	董事会秘书			
7	王世民	财务总监			
8	卢伟锋	监事会主席			
9	金迪	监事			
10	吴观友	职工监事			
骨干员工及董事会认为需要激励的其他人员(220人)			1,819.2573	59.43%	192.514
预留份额			646.8147	21.13%	68.446
合计			3061.1574	100.00%	323.932

注: 公司于 2024 年 6 月 14 日完成了 2023 年年度权益分派, 上述表格中认购份额对应股份数量为资本公积金转增股本之后的股份数量。

2. 实施员工持股计划的资金来源

公司 2024 年员工持股计划的资金来源包括员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他资金来源。

3. 报告期内员工持股计划持有的股票总额及占上市公司股本总额的比例

公司于 2024 年 6 月 14 日完成 2023 年年度权益分派, 2023 年年度权益分派方案为: 以实施权益分派股权登记日登记的总股本 332,188,890 股, 扣除公司回购专用证券账户中的股份数 813,040 股后的 331,375,850 股为基数, 向全体股东每股派发现金红利 1.10 元(含税), 以资本

公积金向全体股东每股转增 0.40 股。截至本报告期末，公司 2024 年员工持股计划持有公司股份合计 323.932 万股，占公司总股本的 0.70%。

4. 因员工持股计划持有人处分权利引起的股份权益变动情况

报告期内，公司 2024 年员工持股计划 4 名持有人因离职而被取消参与资格，其所持份额由管理委员会收回并转让给其他符合条件的员工。前述持有人处分权利未引起 2024 年员工持股计划总份额的变动。

5. 资产管理机构的选任及变更情况

报告期内，因员工持股计划原管理委员会委员杨灵锋先生离职，经 2024 年 10 月 18 日召开的 2024 年员工持股计划第二次持有人会议审议，选举持有人董碧琳女士为 2024 年员工持股计划管理委员会委员，与原管理委员会主任江莎莎女士、原管理委员会委员许颖女士共同组成公司 2024 年员工持股计划管理委员会，任期与 2024 年员工持股计划的存续期一致。

其他激励措施

适用 不适用

(三) 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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》对高级管理人员进行考核，合理确定其薪酬水平，充分调动其积极性和创造性，促进公司规模和经济效益的持续增长，同时公司实施了 2024 年员工持股计划，激励对象包括上市公司董事、高级管理人员以及董事会认为需要激励的其他核心骨干人员。本次员工持股计划的实施有利于进一步完善公司的治理结构，健全公司激励机制，增强公司董事、高级管理人员以及其他核心骨干人员对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有利于公司的持续发展。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司于同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《杭州华旺新材料科技股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定对子公司实施管理控制，对子公司规范运作、财务管理、对外投资及对外担保管理等事项进行管理或监督。公司制定了《控股子公司财务管理办法》，以保证加强对控股子公司的财务管理，规范控股子公司在制定会计政策及财务管理制度、财务人员管理、资金管理、对外财务担保、财务预算管理、报送财务报表、财务监督等财务管理程序和行为，防范控股子公司财务管理风险，维护公司的股东权益。

报告期内，公司新设香港华锦控股有限公司 1 家子公司。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度内部控制情况进行了审计，详见公司同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《杭州华旺新材料科技股份有限公司 2024 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,061.82

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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《杭州市生态环境局关于印发 2024 年杭州市环境监管重点单位名录的通知》，公司 2024 年度被杭州市生态环境局列为重点排污单位；根据马鞍山市生态环境局发布的《2024 年环境监管重点单位名录》，马鞍山华旺被马鞍山市生态环境局列为重点排污单位。

公司及子公司马鞍山华旺报告期内的污染物排放情况如下表所示：

单位	主要污染	排放	排放	排放口	排放	核定的	执行的污	排放总	核定的	超标
----	------	----	----	-----	----	-----	------	-----	-----	----

名称	物特征	方式	口数量	分布情况	去向	排放浓度	染物排放标准	量(吨)	排放总量(吨)	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	500mg/L	城市污水纳管协议	37.76	292.30	无
	氨氮					45mg/L		0.59	20.461	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	295.10	827.44	无
	氨氮					25mg/L		3.50	11.95	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分别于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。截至报告期末，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10,000.00吨/天，目前实际处理量约为7,000.00吨/天。满足公司及子公司马鞍山华旺生产经营活动中产生的废水处理需求。

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	10,000.00吨/天
实际处理量	约6,000.00吨/天	约7,000.00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、总氮检测	进行在线PH、COD、氨氮、总氮检测

公司及子公司马鞍山华旺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进行实时在线监测外，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、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7、其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司及子公司积极践行绿色低碳制造理念，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系统等方式，不断降低生产能耗和污染物排放水平。

公司被杭州市人民政府评为“杭州市能源计量示范单位”，通过了 FSC 国际森林体系认证，且先后获得省级“节水标杆企业”、国家级“绿色工厂”等荣誉。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	10,003
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	光伏和实施节能技术

具体说明

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《杭州华新材料科技股份有限公司 2024 年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	25	向杭州市临安区红十字会捐款 10 万元，专项用于困难残疾人慰问，扶持残疾人产业发展，开展各类助残扶残活动；向浙江省关爱退役军人协会进行公益捐赠 15 万元，专项用于退役军人服务保障工作，切实彰显企业担当。
其中：资金（万元）	25	
物资折款（万元）	/	
惠及人数（人）	/	

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	6	用于白玉县登龙乡龚巴村、伍沙村困难救助帮扶基金、开展人居环境大提升。
其中：资金（万元）	6	
物资折款（万元）	/	
惠及人数（人）	/	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		乡村基础设施建设

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	是否有履行期限	承诺期限	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	2019 年 5 月 30 日	是	注 1	是	不适用	不适用
	股份限售	钭正良、钭江浩	注 2	2019 年 5 月 30 日	是	注 2	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	2019 年 5 月 30 日	是	注 3	是	不适用	不适用
	股份限售	钭黎如、周曙、钭正贤	注 4	2019 年 5 月 30 日	是	注 4	是	不适用	不适用
	其他	华旺集团、钭江浩	注 5	2019 年 5 月 30 日	是	长期	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	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	华旺集团	注 7	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	钭正良、钭江浩	注 8	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	华旺科技	注 9	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	华旺集团	注 10	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	钭正良、钭江浩	注 11	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用

	其他	董事、监事、高级管理人员	注 12	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	注 13	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	华旺集团、钲正良、钲江浩	注 14	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	华旺科技	注 15	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	华旺集团	注 16	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	钲正良、钲江浩	注 17	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	注 18	2019 年 5 月 30 日	是	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	华旺集团、钲正良、钲江浩	注 19	2021 年 7 月 26 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	注 20	2021 年 7 月 26 日	是	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	华旺科技	注 21	2021 年 6 月 8 日	是	至 2021 年限制性股票激励计划终止之日	是	不适用	不适用
	其他	2021 年限制性股票激励对象	注 22	2021 年 6 月 8 日	是	至 2021 年限制性股票激励计划终止之日	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:

《关于持股意向及减持意向的承诺》：“如果在锁定期满后拟减持股票的，将认真遵守证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持，且不违反在公司首次公开发行时所作出的公开承诺；减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；如果在锁定期满后两年内，拟减持股票的，减持价格不低于发行价。若本次发行后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，则发行价格将进行相应的除权、除息调整；在所持公司股票锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过其持有公司股份总数的 25%；每次减持时，应提前三个交易日通知公司本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，应当在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划。减持计划的内容应当包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因；在锁定期满后，本公司/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。如未履行上述承诺，所持有的公司股份自未履行上述承诺之日起六个月内不得减持。”

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得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:

《关于避免同业竞争的承诺函》：“本公司及本公司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。本公司不会利用控股股东地位损害华旺股份以及其他股东的合法权益。如因本公司未履行承诺给华旺股份造成损失的，本公司将赔偿华旺股份的实际损失。”

注 8:

《关于避免同业竞争的承诺函》：“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 10:

《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 11:

《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 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，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 13:

《关于填补被摊薄即期回报措施承诺》：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 14:

《关于填补被摊薄即期回报措施承诺》：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 15:

《关于违反相关承诺的约束措施承诺函》：“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 16:

《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 17:

《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 18:

《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。”

注 19:

公司控股股东华旺集团、实际控制人钭正良、钭江浩就公司《本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施》作出了如下承诺：“1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。2、本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票完成前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、若本公司/本人违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。”

注 20:

公司全体董事、高级管理人员就公司《本次非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施》作出如下承诺：“1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护上市公司和全体股东的合法权益。2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益。3、本人

承诺对本人的职务消费行为进行约束。4、本人承诺不动用上市公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。5、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人承诺拟公布的上市公司股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。7、本承诺函出具日至公司本次非公开发行股票完成前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。8、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

注 21:

公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

注 22:

激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或解除限售安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

(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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“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2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3. 公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第18号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(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) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 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	80
境内会计师事务所审计年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	盛伟明、林群慧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3

	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）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023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2024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

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、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、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、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

十二、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

2024年4月26日，公司第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议分别审议通过了《关于预计2024年度日常关联交易的议案》，上述议案已经公司2023年年度股东大会审议通过。2024年12月23日，公司第四届董事会第八次会议和第四届监事会第八次会议分别审议通过了《关于增加2024年度日常关联交易预计额度的议案》。报告期内，公司在该授权额度内严格执行日常关联交易，具体情况如下：

关联交易类别	关联人	关联交易内容	预计金额 (万元)	实际发生金额 (万元)
向关联人采购商品和接受劳务	杭州临安华旺热能有限公司	蒸汽、运维、污泥处置、压缩空气	7,000.00	5,254.73
	杭州华旺汇科投资有限公司	员工就餐	130.00	112.10
	杭州华旺实业集团有限公司	水资源费	8.00	5.69
	马鞍山热能公司	蒸汽	2,700.00	2,496.47
向关联人销售商品和提供劳务	杭州临安华旺热能有限公司	污水处理	36.00	35.60
其他	杭州华旺汇科投资有限公司	办公楼租赁	184.07	184.07

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、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

(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：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
银行理财产品	自有资金	32,000.00	32,000.00	

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	12,000.00	2024-12-13	2025-1-20	自有资金	结构性存款按照存款管理，按照监管规定纳入存款准备金和存	否	保本浮动收益	0.85%/2.00%/2.20%			12,000.00		是	是	

公司杭州临安支行						款保险保费的缴纳范围，产品内嵌衍生品部分与汇率、利率、贵金属、大宗商品、指数等标的挂钩。		型								
杭州银行股份有限公司官巷口支行	银行理财产品	5,000.00	2024-12-26	2025-3-26	自有资金	产品本金投资于银行存款和衍生金融工具。衍生金融工具包括但不限于信用、商品、外汇、利率期权等衍生金融工具。	否	保本浮动收益型	1.10%/2.45%/2.65%			5,000.00		是	是	
杭州银行股份有限公司官巷口支行	银行理财产品	5,000.00	2024-12-27	2025-3-27	自有资金	产品本金投资于银行存款和衍生金融工具。衍生金融工具包括但不限于信用、商品、外汇、利率期权等衍生金融工具。	否	保本浮动收益型	1.10%/2.45%/2.65%			5,000.00		是	是	
杭州银行股份有限公司官巷口支行	银行理财产品	10,000.00	2024-12-27	2025-6-27	自有资金	产品本金投资于银行存款和衍生金融工具。衍生金融工具包括但不限于信用、商品、外汇、利率期权等衍生金融工具。	否	保本浮动收益型	1.25%/2.45%/2.65%			10,000.00		是	是	

其他情况

适用 不适用

上表为公司截止 2024 年 12 月 31 日尚未到期的单项委托理财明细。

(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	1,000	0	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)
徽马鞍山农村商业银行股份有限公司高新区支行	商业银行委托贷款	1,000	2023年11月16日	2024年11月16日	自有资金	贷款业务	合同约定	6%	60	49.67	2024年9月9日已收回	否	否	-

其他情况

√适用 □不适用

委托贷款实际到期日期为2024年11月16日，由于公司全资子公司马鞍山华旺于2024年9月转让了持有马鞍山热能公司75%的股权，于2024年9月完成转让股权，并于2024年9月23日完成工商变更，马鞍山慈兴热能有限公司于股权转让前2024年9月9日提前归还了借款。

(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

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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	683,425	0.21			265,590	-949,015	-683,425		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	683,425	0.21			265,590	-949,015	-683,425		
境内自然人持股	683,425	0.21			265,590	-949,015	-683,425		
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	331,524,915	99.79			132,284,750	895,265	133,180,015	464,704,930	100
1、人民币普通股	331,524,915	99.79			132,284,750	895,265	133,180,015	464,704,930	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	332,208,340	100			132,550,340	-53,750	132,496,590	464,704,930	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2024年1月19日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。鉴于公司2021年限制性股票激励计划首次授予的2名激励对象发生职务变更，预留授予的1名激励对象已离职、1名激励对象发生职务变更，公司将对上述激励对象已获授但尚未解除限售的共计19,450股限制性股票进行回购注销。公司于2024年3月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成上述19,450股限制性股票回购注销手续，本次注销完成后，公司总股本由332,208,340股变更为332,188,890股，其中有限售条件流通股663,975股，无限售条件流通股331,524,915股。

(2) 公司于2024年6月14日完成2023年年度权益分派，2023年年度权益分派方案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本332,188,890股，扣除公司回购专用证券账户中的股份数813,040股后的331,375,850股为基数，向全体股东每股派发现金红利1.10元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.40股，共计派发现金红利364,513,435.00元（含税），转增股本132,550,340股，本次转股后，公司的总股本为464,739,230股，其中有限售条件流通股929,565股，无限售条件流通股463,809,665股。

(3) 2024年7月15日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，根据《公司2021年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第三个限售期和预留授予部分第二个限售期解除限售条件成就，本次符合解除限售条件的激励对象共129名，其中首次授予激励对象108人，预留授予激励对象21人。本次可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量共计895,265股，上述股票于2024年7月23日上市流通，上市流通后公司总股本不变，为464,739,230股，其中有限售条件流通股34,300股，无限售条件流通股464,704,930股。

(4) 2024年7月15日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。鉴于公司2021年限制性股票激励计划首次授予的1名激励对象发生职务变更，预留授予的1名激励对象已离职，公司将对上述激励对象已获授但尚未解除限售的共计34,300股限制性股票进行回购注销。公司于2024年9月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成上述34,300股限制性股票回购注销手续，本次注销完成后，公司总股本由464,739,230股变更为464,704,930股，均为无限售条件的流通股。

3、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，因实施资本公积转增股本，以及股权激励注销、解禁等事项，公司总股本由332,208,340股增加到464,704,930股，公司2024年度实现基本每股收益1.01元/股，较上年同期下降17.89%，2024年末每股净资产8.53元/股，较上年同期下降29.33%。

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
2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象	609,400	-847,160	237,760	0	限制性股票激励计划首次授予限售股	详见注
2021年限制性股票激励计划预留授予激励对象	74,025	-101,855	27,830	0	2021年限制性股票激励计划预留部分授予限售股	详见注
合计	683,425	-949,015	265,590	0	/	/

注：（1）公司2021年限制性股票激励计划首次授予的2名激励对象发生职务变更，预留授予的1名激励对象已离职、1名激励对象发生职务变更，因此公司拟对其已获授但尚未解除限售的共计19,450股限制性股票进行回购注销，公司于2024年1月19日召开了第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过了相关议案，公司于2024年3月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了上述19,450股限制性股票回购注销手续。

（2）报告期内，因公司2023年年度权益分派实施完毕，公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分已获授但尚未解除限售的限制性股票数量由594,400股增加至832,160股，预留授予部分已获授但尚未解除限售的限制性股票数量由69,575股增加至97,405股。

（3）公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第三个限售期和预留授予部分第二个限售期解除限售条件成就，本次符合解除限售条件的激励对象共129名，其中首次授予激励对象108人，预留授予激励对象21人。本次可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量共计895,265股，其中首次授予数量为811,160股，预留授予数量为84,105股。上述限制性股票于2024年7月23日解除限售并上市流通。

（4）公司2021年限制性股票激励计划首次授予的1名激励对象发生职务变更、预留授予的1名激励对象离职，因此公司拟对其已获授但尚未解除限售的共计34,300股限制性股票进行回购注销。公司于2024年7月15日召开了第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议审议通过了相关议案，公司于2024年9月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成上述34,300股限制性股票回购注销手续。

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

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

(二) 公司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

2024年3月15日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了19,450股股权激励限制性股票回购注销手续，本次回购注销完成后，公司股份总数由332,208,340股减少至332,188,890股。

2024年6月2日，公司完成2023年年度权益分派实施，以资本公积金转增股本，每股转增0.4股，本次转增完成后，公司股份总数由332,188,890股增加至464,739,230股。

2024年9月10日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了34,300股股权激励限制性股票回购注销手续，本次回购注销完成后，公司股份总数由464,739,230股减少至464,704,930股。

报告期初，公司资产总额621,872.25万元，负债总额为220,390.16万元；报告期末，公司资产总额为609,531.10万元，负债总额为213,110.42万元；公司资产负债率由报告期初的35.44%下降至本报告期末的34.96%。

(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**

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,331
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,388
截至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) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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、标记或 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	33,633,600	117,717,600	25.33	0	无	0	境内非国 有法人
钊江浩	24,141,020	84,493,570	18.18	0	无	0	境内自然 人
全国社保基金一 零九组合	6,786,432	19,759,512	4.25	0	无	0	其他
中国建设银行股	16,620,860	16,620,860	3.58	0	无	0	其他

份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金							
刁正良	3,925,020	13,737,570	2.96	0	无	0	境内自然人
张延成	1,906,208	6,671,728	1.44	0	无	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建混合型证券投资基金	433,768	6,105,538	1.31	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—景顺长城价值边际灵活配置混合型证券投资基金	3,178,880	6,072,080	1.31	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金	3,057,651	5,624,351	1.21	0	无	0	其他
刁正贤	1,456,000	5,096,000	1.10	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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				
杭州华旺实业集团有限公司	117,717,600	人民币普通股	117,717,600				
刁江浩	84,493,570	人民币普通股	84,493,570				
全国社保基金一零九组合	19,759,512	人民币普通股	19,759,512				
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞中证红利低波动交易型开放式指数证券投资基金	16,620,860	人民币普通股	16,620,860				
刁正良	13,737,570	人民币普通股	13,737,570				
张延成	6,671,728	人民币普通股	6,671,728				
中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建混合型证券投资基金	6,105,538	人民币普通股	6,105,538				
招商银行股份有限公司—景顺长城价值边际灵活配置混合型证券投资基金	6,072,080	人民币普通股	6,072,080				
中国工商银行股份有限公司—景顺长城沪港深精选股票型证券投资	5,624,351	人民币普通股	5,624,351				

资基金			
钭正贤	5,096,000	人民币普通股	5,096,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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的说明

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	钭正良
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	董事
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	钭江浩
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	董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

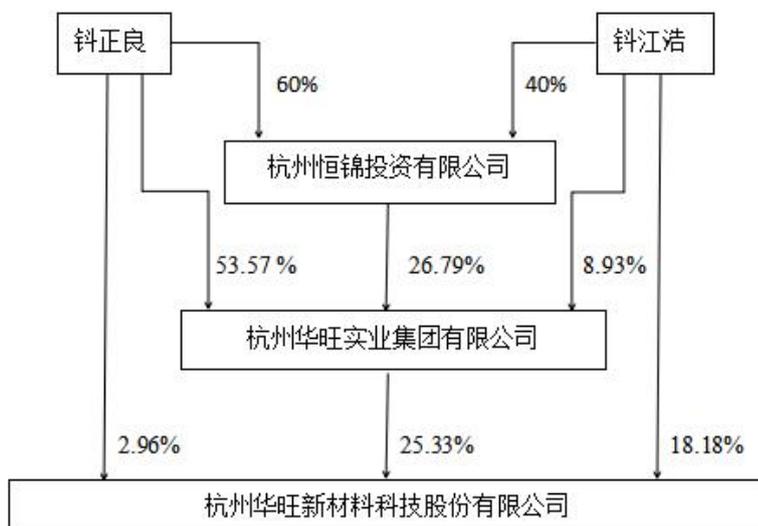
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

请参见本报告“第六节 重要事项”中“一、承诺事项履行情况”中“股份限售”相关内容。

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

天健审〔2025〕7915号

杭州华旺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2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024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2024年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2024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

相关信息披露详见本报告第十节五34和七61。

华旺科技公司的营业收入主要来自于装饰原纸销售以及木浆贸易。2024年度，华旺科技公司的营业收入为人民币376,848.34万元，其中装饰原纸销售业务的营业收入为人民币289,537.65万元，占营业收入的76.83%。

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) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、销售发货通知单、产品发货单、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，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查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

相关信息披露详见本报告第十节五 11、13 和七 5。

截至2024年12月31日，华旺科技公司应收账款账面余额为人民币44,816.14万元，坏账准备为人民币2,290.71万元，账面价值为人民币42,525.43万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，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。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) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(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) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,复核管理层对预期收取现金流量的预测,评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性,并与获取的外部证据进行核对;

(5) 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;评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性,包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性;测试管理层对坏账准备的计算是否准确;

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况,评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;

(7) 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。

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。

（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）

中国注册会计师：盛伟明
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：林群慧

二〇二五年四月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2024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	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,083,110,491.19	2,294,446,348.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		320,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		425,254,310.67	338,568,022.98
应收款项融资		916,284,583.07	1,099,897,263.02
预付款项		5,866,142.47	4,989,594.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		624,391.77	716,298.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		841,058,844.83	978,783,443.00
其中：数据资源			
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		27,061,384.64	40,875,903.90
流动资产合计		4,619,260,148.64	4,758,276,874.55
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			
固定资产		1,327,702,011.02	1,294,377,450.52
在建工程		33,018,058.76	22,240,987.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,853,031.34	3,957,666.57
无形资产		106,483,375.18	108,985,958.50
其中：数据资源			
开发支出			

其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,466,183.27	3,421,094.27
递延所得税资产		4,908,118.75	6,433,030.45
其他非流动资产		620,100.00	21,029,484.49
非流动资产合计		1,476,050,878.32	1,460,445,672.44
资产总计		6,095,311,026.96	6,218,722,546.99
流动负债：			
短期借款		616,622,129.77	370,009,472.22
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		630,699,995.01	927,613,703.19
应付账款		704,752,167.92	701,172,983.94
预收款项			
合同负债		21,491,825.97	13,063,606.60
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		23,048,300.89	27,068,262.75
应交税费		18,997,966.81	53,032,773.18
其他应付款		9,472,823.08	10,456,996.86
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		1,817,233.80	2,397,416.08
其他流动负债		28,522,041.11	21,602,646.06
流动负债合计		2,055,424,484.36	2,126,417,860.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			1,818,269.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		21,211,175.05	14,205,408.33
递延所得税负债		54,468,570.08	61,460,050.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,679,745.13	77,483,728.39
负债合计		2,131,104,229.49	2,203,901,589.27
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		464,704,930.00	332,208,340.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,804,212,710.30	1,938,815,371.57
减：库存股		14,868,233.44	61,855,807.56
其他综合收益		1,757,126.86	1,693,484.81
专项储备			
盈余公积		191,607,415.53	166,104,170.00
一般风险准备			
未分配利润		1,516,792,848.22	1,632,756,732.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,964,206,797.47	4,009,722,291.81
少数股东权益			5,098,665.91
所有者权益（或股东权益）合计		3,964,206,797.47	4,014,820,957.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,095,311,026.96	6,218,722,546.99

公司负责人：张延成

主管会计工作负责人：王世民

会计机构负责人：王世民

母公司资产负债表

2024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	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,071,279,904.56	1,599,980,281.54
交易性金融资产		320,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		847,918,417.36	240,063,854.79
应收款项融资		162,223,613.34	142,272,740.08
预付款项		208,793,784.47	3,811,447.76
其他应收款		11,130,622.75	940,918,989.15
其中：应收利息			
应收股利			
存货		423,001,340.15	443,886,659.51
其中：数据资源			
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		465,645.50	2,946,192.39
流动资产合计		3,044,813,328.13	3,373,880,165.22
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		707,058,946.82	702,681,446.98
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		147,521,498.46	173,775,366.99
在建工程		1,805,553.96	872,338.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,753,208.13	3,624,884.96
无形资产		11,415,502.91	11,825,972.03
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,466,183.27	3,421,094.27
递延所得税资产		7,211,147.83	11,942,804.49
其他非流动资产		38,400.00	308,324.78
非流动资产合计		878,270,441.38	908,452,232.54
资产总计		3,923,083,769.51	4,282,332,397.76
流动负债：			
短期借款		31,762,588.68	10,009,472.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		388,481,139.92	438,595,466.04
应付账款		109,764,495.20	149,708,053.56
预收款项			
合同负债		9,613,681.53	7,126,796.65
应付职工薪酬		14,036,887.68	18,628,233.24
应交税费		16,980,203.18	49,262,673.18
其他应付款		8,683,089.21	9,172,140.86
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,757,270.90	2,162,584.26
其他流动负债		26,330,867.57	20,830,860.77
流动负债合计		607,410,223.87	705,496,280.78
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			1,757,270.90
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			
其他非流动负债			

非流动负债合计			1,757,270.90
负债合计		607,410,223.87	707,253,551.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		464,704,930.00	332,208,340.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,794,345,376.42	1,928,946,217.48
减：库存股		14,868,233.44	61,855,807.56
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		191,607,415.53	166,104,170.00
未分配利润		879,884,057.13	1,209,675,926.16
所有者权益（或股东权益）合计		3,315,673,545.64	3,575,078,846.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,923,083,769.51	4,282,332,397.76

公司负责人：张延成

主管会计工作负责人：王世民

会计机构负责人：王世民

合并利润表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入		3,768,483,435.67	3,975,786,810.43
其中：营业收入		3,768,483,435.67	3,975,786,810.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,362,205,686.34	3,379,383,595.96
其中：营业成本		3,174,508,394.30	3,218,421,524.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		15,754,576.17	14,233,753.76
销售费用		27,714,469.15	24,387,310.17
管理费用		55,618,034.14	52,062,265.52
研发费用		107,268,771.68	120,663,197.99
财务费用		-18,658,559.10	-50,384,455.67
其中：利息费用		4,431,091.91	7,232,624.31
利息收入		52,978,340.87	70,894,607.98
加：其他收益		100,249,578.22	50,106,626.88
投资收益（损失以“-”号填列）		3,044,388.53	-823,299.76
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,203,553.25	-2,040,640.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-14,088,048.16	-25,665,846.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-284,357.46	30,718,543.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		489,995,757.21	648,698,598.80
加：营业外收入		38,579.71	81,206.45
减：营业外支出		1,020,805.80	308,110.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		489,013,531.12	648,471,694.44
减：所得税费用		20,339,192.02	83,429,302.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		468,674,339.10	565,042,392.28
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		468,674,339.10	565,042,392.28
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）		468,860,439.56	566,089,373.56
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-186,100.46	-1,046,981.28
六、其他综合收益的税后净额		63,642.05	77,549.86
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		63,642.05	77,549.86
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		63,642.05	77,549.86
（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		63,642.05	77,549.86
(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		468,737,981.15	565,119,942.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		468,924,081.61	566,166,923.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-186,100.46	-1,046,981.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.01	1.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.01	1.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张延成

主管会计工作负责人：王世民

会计机构负责人：王世民

母公司利润表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入		1,460,789,158.62	1,787,856,914.09
减：营业成本		1,153,630,856.85	1,324,162,672.37
税金及附加		8,016,766.00	8,448,533.87
销售费用		18,621,162.99	15,761,700.82
管理费用		33,765,146.46	33,278,914.82
研发费用		50,673,954.15	62,927,795.60
财务费用		-20,655,534.45	-50,621,303.94
其中：利息费用		1,850,610.52	1,526,497.08
利息收入		36,633,924.98	51,877,512.89
加：其他收益		54,987,655.25	42,692,636.96
投资收益(损失以“-”号填列)		-2,347,035.19	21,957,768.73
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		16,460,422.49	-26,337,918.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,733,585.56	-14,224,824.89
资产处置收益(损失以“-”号填列)		97,181.51	30,725,630.37

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		283,201,445.12	448,711,893.72
加：营业外收入		37,907.10	81,151.42
减：营业外支出		778,891.39	258,110.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		282,460,460.83	448,534,934.33
减：所得税费用		27,428,005.53	46,915,484.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		255,032,455.30	401,619,449.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		255,032,455.30	401,619,449.66
（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		255,032,455.30	401,619,449.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张延成

主管会计工作负责人：王世民

会计机构负责人：王世民

合并现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		4,657,591,233.74	4,417,176,922.32
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		64,277,829.21	66,768,823.27
收到其他与经营活动有关的现金		1,274,476,435.28	570,265,319.12
经营活动现金流入小计		5,996,345,498.23	5,054,211,064.71
购买商品、接受劳务支付的现金		3,828,751,181.34	3,832,060,671.75
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		131,448,723.61	119,317,947.88
支付的各项税费		149,201,023.93	147,148,244.27
支付其他与经营活动有关的现金		1,370,875,617.98	517,088,866.49
经营活动现金流出小计		5,480,276,546.86	4,615,615,730.39
经营活动产生的现金流量净额		516,068,951.37	438,595,334.32
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		501,550.00	25,055,212.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,563,374.94	
收到其他与投资活动有关的现金		367.11	394,980,512.37
投资活动现金流入小计		19,065,292.05	420,035,724.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,190,488.22	366,596,801.57
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		320,000,000.00	4,367,800.61
投资活动现金流出小计		553,190,488.22	370,964,602.18
投资活动产生的现金流量净额		-534,125,196.17	49,071,122.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		722,833,727.80	871,306,986.12
收到其他与筹资活动有关的现金		30,611,574.00	80,000,000.00
筹资活动现金流入小计		753,445,301.80	951,306,986.12
偿还债务支付的现金		530,000,000.00	742,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		561,047,246.09	172,953,647.87

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		203,106,357.48	52,513,058.45
筹资活动现金流出小计		1,294,153,603.57	967,466,706.32
筹资活动产生的现金流量净额		-540,708,301.77	-16,159,720.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,795,982.29	-6,207,939.82
五、现金及现金等价物净增加额		-562,560,528.86	465,298,796.89
加：期初现金及现金等价物余额		2,193,935,348.06	1,728,636,551.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,631,374,819.20	2,193,935,348.06

公司负责人：张延成

主管会计工作负责人：王世民

会计机构负责人：王世民

母公司现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		944,042,664.49	2,029,496,665.07
收到的税费返还		49,338,240.00	33,588,960.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,032,038,238.29	64,383,414.98
经营活动现金流入小计		2,025,419,142.78	2,127,469,040.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,461,054,350.89	1,414,447,205.47
支付给职工及为职工支付的现金		79,958,744.83	77,200,350.30
支付的各项税费		109,570,298.38	98,492,746.28
支付其他与经营活动有关的现金		32,941,835.67	601,837,426.42
经营活动现金流出小计		1,683,525,229.77	2,191,977,728.47
经营活动产生的现金流量净额		341,893,913.01	-64,508,688.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			31,972,415.44
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		166,470.00	24,949,436.40
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			333,308,185.32
投资活动现金流入小计		166,470.00	390,230,037.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,078,741.47	14,804,556.56
投资支付的现金		930,100.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		320,000,000.00	41,200.00
投资活动现金流出小计		331,008,841.47	14,845,756.56
投资活动产生的现金流量净额		-330,842,371.47	375,384,280.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		105,000,000.00	127,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,611,574.00	

筹资活动现金流入小计		135,611,574.00	127,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	117,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		560,641,342.72	172,953,647.87
支付其他与筹资活动有关的现金		2,847,228.48	2,232,812.00
筹资活动现金流出小计		673,488,571.20	292,186,459.87
筹资活动产生的现金流量净额		-537,876,997.20	-165,186,459.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,874,921.32	-1,019,751.42
五、现金及现金等价物净增加额		-528,700,376.98	144,669,380.89
加：期初现金及现金等价物余额		1,599,970,281.54	1,455,300,900.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,071,269,904.56	1,599,970,281.54

公司负责人：张延成

主管会计工作负责人：王世民

会计机构负责人：王世民

合并所有者权益变动表
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	332,208,340.00				1,938,815,371.57	61,855,807.56	1,693,484.81		166,104,170.00		1,632,756,732.99		4,009,722,291.81	5,098,665.91	4,014,820,957.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	332,208,340.00				1,938,815,371.57	61,855,807.56	1,693,484.81		166,104,170.00		1,632,756,732.99		4,009,722,291.81	5,098,665.91	4,014,820,957.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	132,496,590.00				-134,602,661.27	-46,987,574.12	63,642.05		25,503,245.53		-115,963,884.77		-45,515,494.34	-5,098,665.91	-50,614,160.25
（一）综合收益总额							63,642.05				468,860,439.56		468,924,081.61	-186,100.46	468,737,981.15
（二）	-53,750.00				9,649,051.85	-300,618.00							9,895,919.85	3,341.04	9,899,260.89

杭州华旺新材料科技股份有限公司2024年年度报告

所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股	-53,750.00				-246,868.00	-300,618.00								
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					9,895,919.85						9,895,919.85	3,341.04	9,899,260.89	
4.其他														
(三)利润分配						-703,422.50		25,503,245.53	-584,824,324.33		-558,617,656.30			-558,617,656.30
1.提取盈余公积								25,503,245.53	-25,503,245.53					
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配						-703,422.50			-559,321,078.80		-558,617,656.30			-558,617,656.30
4.其他														
(四)所有者权益内部结转	132,550,340.00				-132,550,340.00									
1.资本公积转增资本	132,550,340.00				-132,550,340.00									

杭州华旺新材料科技股份有限公司2024年年度报告

(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				-11,701,373.12	-45,983,533.62						34,282,160.50	-4,915,906.49	29,366,254.01	
四、本期期末余额	464,704,930.00			1,804,212,710.30	14,868,233.44	1,757,126.86		191,607,415.53		1,516,792,848.22	3,964,206,797.47		3,964,206,797.47	

项目	2023 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

杭州华旺新材料科技股份有限公司2024年年度报告

	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	332,241,440.00				1,936,400,134.13	66,363,516.56	1,615,934.95		149,374,284.78		1,254,519,624.65		3,607,787,901.95	6,140,894.59	3,613,928,796.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	332,241,440.00				1,936,400,134.13	66,363,516.56	1,615,934.95		149,374,284.78		1,254,519,624.65		3,607,787,901.95	6,140,894.59	3,613,928,796.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-33,100.00				2,415,237.44	-4,507,709.00	77,549.86		16,729,885.22		378,237,108.34		401,934,389.86	-1,042,228.68	400,892,161.18
（一）综合收益总额							77,549.86				566,089,373.56		566,166,923.42	-1,046,981.28	565,119,942.14
（二）所有者投入和减少资本	-33,100.00				2,415,237.44	-243,616.00							2,625,753.44	4,752.60	2,630,506.04
1.所有者投入的普通股	-33,100.00				-210,516.00	-243,616.00									
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					2,625,753.44							2,625,753.44	4,752.60	2,630,506.04	
4. 其他															
(三) 利润分配						-631,540.00		16,729,885.22		-187,852,265.22		-170,490,840.00		-170,490,840.00	
1. 提取盈余公积								16,729,885.22		-16,729,885.22					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-631,540.00				-171,122,380.00		-170,490,840.00		-170,490,840.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥															

补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-3,632,553.00						3,632,553.00			3,632,553.00
四、本期期末余额	332,208,340.00				1,938,815,371.57	61,855,807.56	1,693,484.81	166,104,170.00		1,632,756,732.99		4,009,722,291.81	5,098,665.91	4,014,820,957.72

公司负责人：张延成

主管会计工作负责人：王世民

会计机构负责人：王世民

母公司所有者权益变动表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	332,208,340.00				1,928,946,217.48	61,855,807.56			166,104,170.00	1,209,675,926.16	3,575,078,846.08
加：会计政策变更											

杭州华旺新材料科技股份有限公司2024年年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	332,208,340.00			1,928,946,217.48	61,855,807.56			166,104,170.00	1,209,675,926.16	3,575,078,846.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,496,590.00			-134,600,841.06	-46,987,574.12			25,503,245.53	-329,791,869.03	-259,405,300.44
（一）综合收益总额									255,032,455.30	255,032,455.30
（二）所有者投入和减少资本	-53,750.00			9,650,872.06	-300,618.00					9,897,740.06
1.所有者投入的普通股	-53,750.00			-246,868.00	-300,618.00					
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额				9,897,740.06						9,897,740.06
4.其他										
（三）利润分配								25,503,245.53	-584,824,324.33	-559,321,078.80
1.提取盈余公积								25,503,245.53	-25,503,245.53	
2.对所有者（或股东）的分配									-559,321,078.80	-559,321,078.80
3.其他										
（四）所有者权益内部结转	132,550,340.00			-132,550,340.00						
1.资本公积转增资本（或股本）	132,550,340.00			-132,550,340.00						
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										

杭州华旺新材料科技股份有限公司2024年年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-11,701,373.12	-46,686,956.12				34,985,583.00	
四、本期期末余额	464,704,930.00				1,794,345,376.42	14,868,233.44			191,607,415.53	879,884,057.13	3,315,673,545.64

项目	2023 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	332,241,440.00				1,926,530,980.04	66,363,516.56			149,374,284.78	995,908,741.72	3,337,691,929.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	332,241,440.00				1,926,530,980.04	66,363,516.56			149,374,284.78	995,908,741.72	3,337,691,929.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-33,100.00				2,415,237.44	-4,507,709.00			16,729,885.22	213,767,184.44	237,386,916.10
(一) 综合收益总额										401,619,449.66	401,619,449.66
(二) 所有者投入和减少资本	-33,100.00				2,415,237.44	-243,616.00					2,625,753.44
1. 所有者投入的普通股	-33,100.00				-210,516.00	-243,616.00					
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					2,625,753.44						2,625,753.44
4. 其他											
(三) 利润分配						-631,540.00			16,729,885.22	-187,852,265.22	-170,490,840.00
1. 提取盈余公积									16,729,885.22	-16,729,885.22	
2. 对所有者 (或股东) 的分配						-631,540.00				-171,122,380.00	-170,490,840.00

杭州华旺新材料科技股份有限公司2024年年度报告

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						-3,632,553.00					3,632,553.00
四、本期期末余额	332,208,340.00				1,928,946,217.48	61,855,807.56			166,104,170.00	1,209,675,926.16	3,575,078,846.08

公司负责人：张延成

主管会计工作负责人：王世民

会计机构负责人：王世民

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46,470.493万元，股份总数46,470.493万股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股。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、生产和销售以及木浆贸易。

本财务报表业经公司2025年4月29日第四届董事会第十次会议批准对外报出。

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、存货、固定资产折旧、使用权资产折旧、在建工程、无形资产、长期待摊费用、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。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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。

4、 记账本位币

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

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的境外经营实体	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%
重要的承诺事项	单项金额超过资产总额 5%或者性质特殊的事项
重要的资产负债表日后事项	单项金额超过资产总额 5%或者性质特殊的事项

6、 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。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9、 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。

10、 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。

11、 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

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。

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所列示的账面价值；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。

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。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	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		

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄组合的账龄与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

应收账款的账龄自初始确认日起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	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		

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	其他应收款 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

其他应收款的账龄自初始确认日起算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理**(1) 初始计量和后续计量**

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”:

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

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

20、投资性房地产

不适用

21、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、15	5%、10%	9.50%、9.00%、 6.33%
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%

22、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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	验收达到预定可使用状态或交付使用
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23、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。

24、生物资产□适用 不适用**25、油气资产**□适用 不适用**26、无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、排污权等，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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
排污权	按排污权证登记期限确定使用寿命为 20 年	直线法

3. 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。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，公司授予研发人员的股份支付，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样

机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(4) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(5) 装备调试费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

(6) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用(研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关)。

(7) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

27、长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

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。

28、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

√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。

30、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。

31、 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。

32、 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。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露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

公司主要销售装饰原纸及木浆,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由客户确认接受,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。FOB或CIF贸易方式下的外销收入在公司已根据合同约定将产品报关,取得提单,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;DAP贸易方式下的外销收入在公司已根据合同约定将产品交付并由客户确认接受,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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

36、 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。

37、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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 售后租回

公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

1. 公司作为出租人

在租赁开始日,公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入,发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日,公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2. 售后租回

公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理,并根据《企业会计准则第21号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产,并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

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

40、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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定	该项会计政策变更对公司财务报表无影响	
公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于供应商融资安排的披露”规定	该项会计政策变更对公司财务报表无影响	
公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于售后租回交易的会计处理”规定	该项会计政策变更对公司财务报表无影响	
公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第18号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定	该项会计政策变更对公司财务报表无影响	

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、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	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
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	8.25%、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、马鞍山华旺公司、新业进出口公司	15
GW 公司	17
香港华锦公司	8.25
除上述以外的其他纳税主体	25

注 1：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%；

注 2：香港华锦公司系注册于香港的公司，根据香港相关规定，其企业所得税税率为 8.25%。

2、 税收优惠

适用 不适用

1. 根据 2024 年 12 月 16 日浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅和国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR202433008633，有效期为三年），本公司享受高新技术企业所得税优惠，2024 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2. 根据 2022 年 10 月 18 日安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR202234000648，有效期为三年），子公司马鞍山华旺公司享受高新技术企业所得税优惠，2024 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号），子公司新业进出口公司系注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，2024 年度企业所得税减按 15% 的税率计缴。

4. 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），本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。

5. 根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），本公司及子公司马鞍山华旺公司作为先进制造业企业，按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

6. 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，2024 年度可享受部分免税优惠。

7. 根据香港税收法律规定，首 200 万港元利润部分按 8.25% 征收利得税，超过部分按 16.5% 征收利得税，香港华锦公司成立于 2024 年 3 月 8 日，2024 年度利得税可按 8.25% 的税率计缴，同时 2024 年度利得税宽减 3,000 港元。

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		0.61
银行存款	1,781,126,139.29	2,293,740,477.63
其他货币资金	301,984,351.90	705,869.82
存放财务公司存款		
合计	2,083,110,491.19	2,294,446,348.06
其中：存放在境外的款项总额	199,167,889.20	3,728,104.30

其他说明：

其他货币资金期末数包括使用受限的银行承兑汇票保证金 150,000,000.00 元、信用证保证金 120,276,353.08 元、票据池质押保证金 30,948,318.91 元和第三方平台保证金 500,000.00 元及使用不受限的第三方平台存款余额 259,679.91 元。

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	320,000,000.00		/
其中：			
结构性存款	320,000,000.00		/
合计	320,000,000.00		/

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

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

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	期初账面余额
1年以内		
其中: 1年以内分项		
1年以内	438,180,162.54	356,348,893.46

1年以内小计	438,180,162.54	356,348,893.46
1至2年	9,981,284.73	40,638.00
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	448,161,447.27	356,389,531.46

(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	448,161,447.27	100.00	22,907,136.60	5.11	425,254,310.67	356,389,531.46	100.00	17,821,508.48	5.00	338,568,022.98
其中：										
账龄组合	448,161,447.27	100.00	22,907,136.60	5.11	425,254,310.67	356,389,531.46	100.00	17,821,508.48	5.00	338,568,022.98
合计	448,161,447.27	/	22,907,136.60	/	425,254,310.67	356,389,531.46	/	17,821,508.48	/	338,568,022.98

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	438,180,162.54	21,909,008.13	5.00
1至2年	9,981,284.73	998,128.47	10.00
合计	448,161,447.27	22,907,136.60	5.11

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□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	17,821,508.48	5,205,784.82			-120,156.70	22,907,136.60
合计	17,821,508.48	5,205,784.82			-120,156.70	22,907,136.60

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：

其他变动系因合并范围变更转出马鞍山热能公司坏账准备 162,025.55 元，以及本期收回已核销的应收账款 41,868.85 元。

(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

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	52,614,828.14		52,614,828.14	11.74	2,630,741.41
第二名	30,138,076.48		30,138,076.48	6.72	1,506,903.82
第三名	18,264,265.90		18,264,265.90	4.08	913,213.30
第四名	17,907,845.36		17,907,845.36	4.00	895,392.27
第五名	15,694,763.78		15,694,763.78	3.50	784,738.19
合计	134,619,779.66		134,619,779.66	30.04	6,730,988.99

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、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). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

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

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	916,284,583.07	1,099,897,263.02
合计	916,284,583.07	1,099,897,263.02

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	372,911,501.58
合计	372,911,501.58

(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款项融资

√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
银行承兑汇票	340,960,034.80	
合计	340,960,034.80	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 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	916,284,583.07	100.00			916,284,583.07	1,099,897,263.02	100.00			1,099,897,263.02
其中：										
银行承兑汇票组合	916,284,583.07	100.00			916,284,583.07	1,099,897,263.02	100.00			1,099,897,263.02
合计	916,284,583.07	/		/	916,284,583.07	1,099,897,263.02	/		/	1,099,897,263.02

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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: 银行承兑汇票组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	916,284,583.07		
合计	916,284,583.07		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明

适用 不适用

8、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	5,854,653.47	99.80	4,989,594.82	100.00
1至2年	11,489.00	0.20		
2至3年				
3年以上				
合计	5,866,142.47	100.00	4,989,594.82	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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,004,905.66	34.18
第二名	1,433,954.81	24.45
第三名	1,081,420.67	18.43
第四名	600,000.00	10.23
第五名	263,450.89	4.49
合计	5,383,732.03	91.78

其他说明：
无

其他说明：
适用 不适用

9、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	624,391.77	716,298.77
合计	624,391.77	716,298.77

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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	611,780.81	753,998.71
1年以内小计	611,780.81	753,998.71
1至2年	48,000.00	
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	659,780.81	753,998.71

(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	461,780.81	505,998.71
押金保证金	198,000.00	248,000.00
合计	659,780.81	753,998.71

(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)	
2024年1月1日余额	37,699.94			37,699.94
2024年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-2,400.00	2,400.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	-4,631.57	2,400.00		-2,231.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-79.33			-79.33
2024年12月31日余额	30,589.04	4,800.00		35,389.04

注：其他变动系因合并范围变更转出马鞍山热能公司坏账准备。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄1年以内划分为第一阶段，账龄1-2年划分为第二阶段，账龄2年以上划分为第三阶段。

期末坏账准备计提比例：第一阶段5%，第二阶段10%。

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	37,699.94	-2,231.57			-79.33	35,389.04
合计	37,699.94	-2,231.57			-79.33	35,389.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

其他变动系因合并范围变更转出马鞍山热能公司坏账准备。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	100,000.00	15.16	押金保证金	1年以内	5,000.00
第二名	50,000.00	7.58	押金保证金	1年以内	2,500.00
第三名	36,000.00	5.46	押金保证金	1至2年	3,600.00
第四名	7,000.00	1.06	押金保证金	1至2年	700.00
第五名	5,000.00	0.76	押金保证金	1至2年	500.00
合计	198,000.00	30.02	/	/	12,300.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 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	535,412,119.21	717,613.00	534,694,506.21	708,517,585.42	385,293.46	708,132,291.96
在产品	488,952.02		488,952.02	2,243,668.32		2,243,668.32
库存商品	311,554,772.91	13,527,250.54	298,027,522.37	279,455,666.71	18,602,799.07	260,852,867.64
包装物	7,847,864.23		7,847,864.23	7,554,615.08		7,554,615.08
合计	855,303,708.37	14,244,863.54	841,058,844.83	997,771,535.53	18,988,092.53	978,783,443.00

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 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	385,293.46	364,698.48		32,378.94		717,613.00
在产品						
库存商品	18,602,799.07	13,723,349.68		18,798,898.21		13,527,250.54
包装物						

合计	18,988,092.53	14,088,048.16		18,831,277.15		14,244,863.54
----	---------------	---------------	--	---------------	--	---------------

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

项 目	确定可变现净值 的具体依据	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	本期将期初已计提存货跌价准备的部分存货生产领用
原材料-贸易木浆	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	本期没有转销
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估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的部分存货领用回炉打浆

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 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

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

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
待抵扣进项税额	27,061,384.64	40,875,903.90
合计	27,061,384.64	40,875,903.90

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 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

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期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

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

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
无

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). 本期存在终止确认的情况说明

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	1,327,702,011.02	1,294,377,450.52
固定资产清理		
合计	1,327,702,011.02	1,294,377,450.52

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	352,216,120.40	1,530,917,305.18	3,809,690.47	13,716,082.27	1,900,659,198.32
2. 本期增加金额	42,253,256.70	130,180,122.48	385,676.15	1,101,811.35	173,920,866.68

(1) 购置	1,854,187.61	23,126,961.01	385,676.15	1,101,811.35	26,468,636.12
(2) 在建工程转入	40,399,069.09	107,053,161.47			147,452,230.56
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		41,872,033.56	271,159.29	388,698.99	42,531,891.84
(1) 处置或报废		1,397,405.69	268,759.29	383,212.27	2,049,377.25
(2) 合并范围变更转出		40,474,627.87	2,400.00	5,486.72	40,482,514.59
4. 期末余额	394,469,377.10	1,619,225,394.10	3,924,207.33	14,429,194.63	2,032,048,173.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	100,677,183.99	494,769,108.81	1,202,817.54	9,632,637.46	606,281,747.80
2. 本期增加金额	16,520,713.25	95,681,659.85	653,404.19	880,417.64	113,736,194.93
(1) 计提	16,520,713.25	95,681,659.85	653,404.19	880,417.64	113,736,194.93
3. 本期减少金额		15,065,732.73	257,103.57	348,944.29	15,671,780.59
(1) 处置或报废		659,098.28	255,321.33	346,925.77	1,261,345.38
(2) 合并范围变更转出		14,406,634.45	1,782.24	2,018.52	14,410,435.21
4. 期末余额	117,197,897.24	575,385,035.93	1,599,118.16	10,164,110.81	704,346,162.14
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					
(2) 合并范围变更转出					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	277,271,479.86	1,043,840,358.17	2,325,089.17	4,265,083.82	1,327,702,011.02
2. 期初账面价值	251,538,936.41	1,036,148,196.37	2,606,872.93	4,083,444.81	1,294,377,450.52

注：合并范围变更转出系合并范围变更转出马鞍山热能公司固定资产账面原值 40,482,514.59 元及累计折旧 14,410,435.21 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

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	31,212,504.80	21,368,649.60
工程物资	1,805,553.96	872,338.04
合计	33,018,058.76	22,240,987.64

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30万吨纸基生产线项目	30,774,451.70		30,774,451.70			
零星工程	438,053.10		438,053.10			
马鞍山华旺公司年产18万吨特种纸生产线扩建项目二期				21,368,649.60		21,368,649.60
合计	31,212,504.80		31,212,504.80	21,368,649.60		21,368,649.60

(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18万吨特种纸生产线扩建项目二期	146,921,970.66	21,368,649.60	125,553,321.06	146,921,970.66			100.00	完工				其他来源
马鞍山华旺公司年产30万吨纸基生产线项目	2,582,450,000.00		30,774,451.70			30,774,451.70	1.09	在建				其他来源
合计	2,729,371,970.66	21,368,649.60	156,327,772.76	146,921,970.66		30,774,451.70	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□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	1,805,553.96		1,805,553.96	872,338.04		872,338.04
合计	1,805,553.96		1,805,553.96	872,338.04		872,338.04

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,092,801.84	8,092,801.84
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,092,801.84	8,092,801.84
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,135,135.27	4,135,135.27
2. 本期增加金额	2,104,635.23	2,104,635.23
(1) 计提	2,104,635.23	2,104,635.23
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,239,770.50	6,239,770.50
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	1,853,031.34	1,853,031.34
2. 期初账面价值	3,957,666.57	3,957,666.57

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
无

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	121,638,879.79			1,366,120.00	123,004,999.79

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	121,638,879.79			1,366,120.00	123,004,999.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,444,132.16			574,909.13	14,019,041.29
2. 本期增加金额	2,434,277.28			68,306.04	2,502,583.32
(1) 计提	2,434,277.28			68,306.04	2,502,583.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,878,409.44			643,215.17	16,521,624.61
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	105,760,470.35			722,904.83	106,483,375.18
2. 期初账面价值	108,194,747.63			791,210.87	108,985,958.50

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是0

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造支出	3,421,094.27		1,954,911.00		1,466,183.27
合计	3,421,094.27		1,954,911.00		1,466,183.27

其他说明：

无

29、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

预计返利	21,912,575.34	3,362,845.18	19,180,869.14	3,142,798.56
资产减值准备	14,244,863.54	2,173,199.38	18,988,092.53	2,848,213.88
坏账准备	21,778,693.77	4,258,385.63	17,859,208.42	3,468,972.51
政府补助	21,211,175.05	3,185,501.70	14,205,408.33	2,130,811.25
预计销售服务费	3,647,502.13	547,125.32	1,079,847.89	161,977.18
内部交易未实现利润	2,168,903.33	325,335.50	542,395.85	81,359.38
租赁负债	1,984,373.68	299,077.42	4,135,526.59	637,780.89
合计	86,948,086.84	14,151,470.13	75,991,348.75	12,471,913.65

(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
固定资产加速折旧	422,859,374.71	63,428,906.19	445,920,518.39	66,888,077.75
使用权资产	1,853,031.34	283,015.27	3,957,666.57	610,855.93
合计	424,712,406.05	63,711,921.46	449,878,184.96	67,498,933.68

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	9,243,351.38	4,908,118.75	6,038,883.20	6,433,030.45
递延所得税负债	9,243,351.38	54,468,570.08	6,038,883.20	61,460,050.48

(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	61,377,148.09	324,383,754.96
坏账准备	1,163,831.87	
预计销售服务费	493,741.22	
合计	63,034,721.18	324,383,754.96

(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
2025年		1,727,079.66	
2026年		7,754,726.65	
2027年		7,564,350.43	
2028年	38,435,237.28	44,285,536.38	
2029年	9,834,694.43	1,372,871.75	

2030年		304,728.90	
2031年		43,441,323.77	
2032年	12,243,793.57	200,006,033.34	
2033年	863,422.81	17,927,104.08	
合计	61,377,148.09	324,383,754.96	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
预付设备款	620,100.00		620,100.00	21,029,484.49		21,029,484.49
合计	620,100.00		620,100.00	21,029,484.49		21,029,484.49

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	451,735,671.99	451,735,671.99	质押/冻结	用于开具银行承兑汇票质押的定期存款以及票据池保证金、信用证保证金、第三方平台保证金、ETC保证金等	100,511,000.00	100,511,000.00	质押/冻结	开具银行承兑汇票质押的定期存款、第三方平台保证金、ETC保证金
应收款项融资	372,911,501.58	372,911,501.58	质押	用于开具银行承兑汇票质押	442,140,272.99	442,140,272.99	质押	用于开具银行承兑汇票质押
合计	824,647,173.57	824,647,173.57	/	/	542,651,272.99	542,651,272.99	/	/

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
票据贴现借款	560,000,000.00	360,000,000.00
信用借款	31,762,588.68	10,009,472.22
保证借款	24,859,541.09	
合计	616,622,129.77	370,009,472.22

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

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	630,699,995.01	927,613,703.19
合计	630,699,995.01	927,613,703.19

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

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
货款	535,134,658.91	507,691,491.77
工程设备款	164,349,569.05	188,426,992.87
其他	5,267,939.96	5,054,499.30
合计	704,752,167.92	701,172,983.94

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□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

(3). 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

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	21,491,825.97	13,063,606.60
合计	21,491,825.97	13,063,606.60

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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	25,915,500.49	119,383,803.47	122,662,826.91	22,636,477.05
二、离职后福利-设定提存计划	1,152,762.26	10,134,202.26	10,875,140.68	411,823.84
三、辞退福利		166,824.90	166,824.90	
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,068,262.75	129,684,830.63	133,704,792.49	23,048,300.89

(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	25,166,121.47	100,687,113.54	103,642,926.47	22,210,308.54
二、职工福利费		6,065,362.41	6,065,362.41	
三、社会保险费	404,558.10	6,659,413.49	6,803,309.52	260,662.07
其中：医疗保险费	352,476.61	5,933,807.44	6,033,875.89	252,408.16
工伤保险费	52,081.49	725,606.05	769,433.63	8,253.91
生育保险费				
四、住房公积金	17,068.24	3,834,062.39	3,824,548.50	26,582.13
五、工会经费和职工教育经费	327,752.68	2,137,851.64	2,326,680.01	138,924.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	25,915,500.49	119,383,803.47	122,662,826.91	22,636,477.05

(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	1,113,013.23	9,810,861.89	10,525,335.92	398,539.20
2、失业保险费	39,749.03	323,340.37	349,804.76	13,284.64
3、企业年金缴费				
合计	1,152,762.26	10,134,202.26	10,875,140.68	411,823.84

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		643,165.61

企业所得税	14,821,053.61	49,228,119.64
个人所得税	517,525.15	211,556.22
城市维护建设税	40,352.84	141,724.75
房产税	1,070,562.23	1,041,314.23
土地使用税	1,324,933.92	1,331,131.09
教育费附加	17,294.07	65,693.85
地方教育附加	11,529.39	43,795.90
印花税	1,108,679.99	143,371.25
其他税费	86,035.61	182,900.64
合计	18,997,966.81	53,032,773.18

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 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	9,472,823.08	10,456,996.86
合计	9,472,823.08	10,456,996.86

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

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
----	------	------

应付暂收款	7,754,223.08	3,504,569.86
押金保证金	1,718,600.00	2,277,800.00
限制性股票回购义务		4,674,627.00
合计	9,472,823.08	10,456,996.86

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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年内到期的租赁负债	1,817,233.80	2,397,416.08
合计	1,817,233.80	2,397,416.08

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
预计返利	21,912,575.34	19,180,869.14
预计销售服务费	4,141,243.35	1,079,847.89
待转销项税额	2,468,222.42	1,341,929.03
合计	28,522,041.11	21,602,646.06

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:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况: (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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额		1,902,209.12
未确认融资费用		-83,939.54
合计		1,818,269.58

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,205,408.33	8,534,500.00	1,528,733.28	21,211,175.05	收到政府补助
合计	14,205,408.33	8,534,500.00	1,528,733.28	21,211,175.05	/

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	332,208,340		132,550,340		-53,750	132,496,590	464,704,930

其他说明：

1) 根据公司2024年第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十二次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因4名激励对象已离职或发生职务变更，本期公司以6.84元/股的回购价格对不符合解除限售条件的19,450股限制性股票进行回购注销。回购价款总计133,038.00元，相应减少其他应付款133,038.00元；同时，调整减少股本19,450.00元，减少资本公积—股本溢价113,588.00元，相应减少库存股133,038.00元。股份回购完成后公司股本变更为332,188,890.00元。上述回购注销限制性股票减少股本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（2024）109号）。公司已于2024年3月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥回购注销手续，于2024年4月29日办妥工商变更登记手续。

2) 根据2023年年度股东大会决议通过的《关于2023年度利润分配及资本公积金转增股本方案的公告》及《关于调整2023年度利润分配现金总额及资本公积金转增股本总额的公告》，本次权益分派以2024年5月21日总股本332,188,890股扣除公司回购专用证券账户中的股份数813,040股后的331,375,850股为基数，向全体股东每10股以资本公积金转增4股，共计132,550,340股。上述转增的股份已由中国结算上海分公司根据2024年6月13日股权登记日上海证券交易所收市后登记在册股东持股数，按比例直接计入股东账户。公司已于2024年9月19日办妥工商变更登记手续。

3) 根据公司2024年第四届董事会第五次会议及第四届监事会第五次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因2名激励对象已离职或发生职务变更，本期公司以4.10元/股的回购价格（该项回购价格系以原回购价格6.84元/股为基础，扣除公司根据2023年年度股东大会决议向全体股东每10股派发现金红利11.00元（含税），向全体股东每10股以资本公积金转增4股后计算确定）对不符合解除限售条件的34,300股限制性股票进行回购注销。回购价款总计140,630.00元，相应减少其他应付款140,630.00元；同时，调整减少股本34,300.00元，减少资本公积—股本溢价133,280.00元，相应减少库存股167,580.00元。股份回购完成后公司股本变更为464,704,930.00元。公司已于2024年9月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥回购注销手续，于2024年10月15日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)	1,934,738,860.62	4,731,132.50	144,498,581.12	1,794,971,412.00
其他资本公积	4,076,510.95	9,895,919.85	4,731,132.50	9,241,298.30
合计	1,938,815,371.57	14,627,052.35	149,229,713.62	1,804,212,710.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价本期增加系公司2021年首次授予的限制性股票第三期和2022年预留授予的限制性股票第二期达到限制性股票解锁条件，原确认的股份支付费用4,731,132.50元由资本公积—其他资本公积转入资本公积—股本溢价所致。

2) 股本溢价本期减少包括：

① 本期因回购注销限制性股票减少资本公积—股本溢价246,868.00元，详见本报告第十节七53其他说明1)和3)之说明。

② 本期发生资本公积转增股本减少资本公积—股本溢价132,550,340.00元，详见本报告第十节七53其他说明2)之说明。

③ 公司从二级市场回购股票用于实施员工持股计划，回购金额42,312,947.12元与实施员工持股计划收到的资金30,611,574.00元之间的差额11,701,373.12元，冲减资本公积—股本溢价。

3) 其他资本公积本期增加系公司因股权激励确认股份支付费用9,895,919.85元，相应增加资本公积—其他资本公积。

4) 其他资本公积本期减少系资本公积内部结转4,731,132.50元，详见本报告第十节七55其他说明1)之说明。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有回购义务的限制性股票	4,674,627.00		4,674,627.00	
二级市场回购的库存股	57,181,180.56		42,312,947.12	14,868,233.44
合计	61,855,807.56		46,987,574.12	14,868,233.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 有回购义务的限制性股票本期减少包括：

① 根据公司2023年年度股东大会决议，公司向全体股东每10股派发现金红利11.00元（含税），首次授予预计可解锁及预留授予预计可解锁的限制性股票639,475股所对应股利为703,422.50元，公司同时减少其他应付款和库存股703,422.50元。

② 公司2021年首次授予的限制性股票第三期和2022年预留授予的限制性股票第二期达到解锁条件，合计解锁895,265股，公司同时减少其他应付款和库存股3,670,586.50元。

③ 公司因回购注销限制性股票减少库存股300,618.00元，详见本报告第十节七53其他说明1)和3)之说明。

2) 二级市场回购的库存股本期减少系将二级市场回购股票用于实施员工持股计划，以13.23元/股的授予价格向234名激励对象授予2,313,800股限制性股票，相应转出该部分股票对应的库存股42,312,947.12元。

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	1,693,484.81	63,642.05				63,642.05		1,757,126.86
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	1,693,484.81	63,642.05				63,642.05		1,757,126.86
其他综合收益合计	1,693,484.81	63,642.05				63,642.05		1,757,126.86

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	166,104,170.00	25,503,245.53		191,607,415.53
合计	166,104,170.00	25,503,245.53		191,607,415.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司本期净利润的10%计提法定盈余公积所致。

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	1,632,756,732.99	1,254,519,624.65
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	1,632,756,732.99	1,254,519,624.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	468,860,439.56	566,089,373.56
减：提取法定盈余公积	25,503,245.53	16,729,885.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	559,321,078.80	171,122,380.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,516,792,848.22	1,632,756,732.99

根据2023年年度股东大会决议通过的2023年度利润分配方案，本期公司向2024年5月21日登记在册的全体股东派发现金股利364,513,435.00元，其中向预计不可解锁的限制性股票派发现金股利26,950.00元；根据2024年第四次临时股东大会决议通过的2024年半年度利润分配方案，本期公司向2024年8月15日登记在册的全体股东派发现金股利194,834,593.80元。

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	3,726,565,276.57	3,138,297,781.35	3,940,622,622.92	3,186,137,221.29
其他业务	41,918,159.10	36,210,612.95	35,164,187.51	32,284,302.90
合计	3,768,483,435.67	3,174,508,394.30	3,975,786,810.43	3,218,421,524.19
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,768,483,435.67	3,174,508,394.30	3,975,786,810.43	3,218,421,524.19

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	3,768,483,435.67	3,174,508,394.30
装饰原纸	2,895,376,474.26	2,346,714,160.69
木浆贸易	831,188,802.31	791,583,620.66
其他	41,918,159.10	36,210,612.95
按经营地区分类	3,768,483,435.67	3,174,508,394.30
境内	2,980,728,890.52	2,567,349,690.18
境外	787,754,545.15	607,158,704.12
按商品转让的时间分类	3,768,483,435.67	3,174,508,394.30
在某一时间点确认收入	3,768,483,435.67	3,174,508,394.30
合计	3,768,483,435.67	3,174,508,394.30

其他说明：

□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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	3,566,665.77	3,778,240.02
教育费附加	1,561,816.88	1,659,342.24
地方教育附加	1,041,211.28	1,106,228.20
印花税	4,445,006.66	2,482,967.49
房产税	1,984,173.56	1,916,362.01
土地使用税	2,157,117.22	1,963,389.07
地方水利建设基金	998,574.96	984,566.31
其他	9.84	342,658.42
合计	15,754,576.17	14,233,753.76

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	9,255,207.56	8,723,906.10
销售服务费	5,324,347.10	525,463.28
港口杂费	3,903,480.14	4,085,086.01
业务招待费	2,695,302.69	5,859,711.04
差旅费	1,864,375.40	1,843,172.70
股份支付	1,515,738.65	378,314.24
广告宣传费	555,156.61	668,181.14
其他	2,600,861.00	2,303,475.66
合计	27,714,469.15	24,387,310.17

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	26,219,218.06	24,151,355.68
折旧及摊销	7,837,927.70	7,177,487.55
装修费	2,268,632.29	4,694,098.48
中介服务费	3,180,121.54	3,428,316.72
安全防护费	3,607,605.88	3,020,446.02
业务招待费	2,879,102.68	2,301,412.45
财产保险费	2,027,769.03	2,107,589.16
办公费	1,444,683.00	1,359,285.22
股份支付	3,480,323.80	773,604.16
其他	2,672,650.16	3,048,670.08
合计	55,618,034.14	52,062,265.52

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	54,670,457.28	76,583,911.14
直接人工	25,912,119.76	25,604,753.54
折旧	21,982,038.12	15,288,054.91
股份支付	3,179,139.88	1,113,335.35
外部研发费	300,000.00	300,000.00

其他	1,225,016.64	1,773,143.05
合计	107,268,771.68	120,663,197.99

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	4,431,091.91	7,232,624.31
利息收入	-52,978,340.87	-70,894,607.98
汇兑损益	27,253,073.70	10,944,363.35
银行手续费	2,635,616.16	2,333,164.65
合计	-18,658,559.10	-50,384,455.67

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	78,810,587.64	43,225,766.38
增值税加计抵减	19,620,623.73	6,460,419.75
与资产相关的政府补助	1,528,733.28	191,091.67
代扣个人所得税手续费返还	200,147.65	179,735.00
其他	89,485.92	49,614.08
合计	100,249,578.22	50,106,626.88

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
处置长期股权投资产生的投资收益	5,897,005.45	
应收款项融资贴现损失	-2,852,984.03	-5,064,711.52
处置交易性金融资产取得的投资收益	367.11	4,241,411.76
合计	3,044,388.53	-823,299.76

其他说明：

本期处置长期股权投资产生的投资收益系转让原子公司马鞍山热能公司股权取得的投资收益。

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
应收账款坏账损失	-5,205,784.82	-2,028,987.78
其他应收款坏账损失	2,231.57	-11,652.64
合计	-5,203,553.25	-2,040,640.42

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
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,088,048.16	-25,665,846.03
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	-14,088,048.16	-25,665,846.03

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	-284,357.46	-46,270.32
持有待售资产处置收益		30,764,405.28
使用权资产处置收益		408.70
合计	-284,357.46	30,718,543.66

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	34,907.10	61,409.88	34,907.10
其中：固定资产处置利得	34,907.10	61,409.88	34,907.10
赔偿金收入	3,000.00		3,000.00
无法支付款项	672.61	19,796.57	672.61
合计	38,579.71	81,206.45	38,579.71

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	94,731.95	28,110.81	94,731.95
其中：固定资产处置损失	94,731.95	28,110.81	94,731.95
对外捐赠	310,000.00	280,000.00	310,000.00
滞纳金	616,073.85		616,073.85
合计	1,020,805.80	308,110.81	1,020,805.80

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,846,286.93	58,569,073.78
递延所得税费用	-5,507,094.91	24,860,228.38
合计	20,339,192.02	83,429,302.16

(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	489,013,531.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,352,029.67
子公司适用不同税率的影响	-1,197,954.73
调整以前期间所得税的影响	1,124,732.73
非应税收入的影响	-7,400,736.00
研发费用加计扣除的影响	-13,287,739.30
残疾人工资加计扣除的影响	-1,933,342.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,059,138.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-31,755,798.66
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	3,497,139.46
所得税费用	20,339,192.02

其他说明：

√适用 □不适用

非应税收入系安置残疾人就业享受的增值税即征即退优惠。

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告第十节七 57 之说明。

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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
收回经营性银行保证金	1,079,712,736.46	472,811,665.84
收回经营性质押定期存款	100,000,000.00	
银行存款利息收入	52,978,340.87	70,894,607.98
经营性补贴收入	37,299,110.86	24,033,306.38
收现往来款	4,283,099.44	2,346,003.92
其他	203,147.65	179,735.00
合计	1,274,476,435.28	570,265,319.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	13,317,241.57	16,023,860.87
付现管理费用	15,014,283.85	16,581,848.96
付现研发费用	8,010,250.89	8,896,497.50

付现财务费用	2,635,616.16	2,333,164.65
支付经营性银行保证金	1,230,937,408.45	472,679,165.84
支付经营性质押定期存款	100,000,000.00	1,000.00
付现往来款		293,328.67
其他	960,817.06	280,000.00
合计	1,370,875,617.98	517,088,866.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的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
购建生产线扩建项目相关的房产、设备及其他零星固定资产等支付的现金	233,190,488.22	329,104,801.57
购入土地使用权支付的现金		37,492,000.00
合计	233,190,488.22	366,596,801.57

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

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	367.11	394,911,606.16
其他		68,906.21
合计	367.11	394,980,512.37

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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	320,000,000.00	
远期结售汇损失		4,367,800.61
合计	320,000,000.00	4,367,800.61

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

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
收到员工持股计划认购款	30,611,574.00	
收回筹资性票据保证金		80,000,000.00
合计	30,611,574.00	80,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
支付筹资性票据保证金	200,000,000.00	50,000,000.00
支付租赁款及押金	2,832,689.48	2,286,654.45
支付库存股回购款	273,668.00	226,404.00
合计	203,106,357.48	52,513,058.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	370,009,472.22	722,833,727.80	55,464,301.50	531,685,371.75		616,622,129.77
其他应付款-限制性股票回购义务	4,674,627.00			1,004,040.50	3,670,586.50	
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	4,215,685.66		178,989.02	2,577,440.88		1,817,233.80
合计	378,899,784.88	722,833,727.80	55,643,290.52	535,266,853.13	3,670,586.50	618,439,363.57

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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	468,674,339.10	565,042,392.28
加：资产减值准备	14,088,048.16	25,665,846.03
信用减值损失	5,203,553.25	2,040,640.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,736,194.93	100,802,165.35
使用权资产摊销	2,104,635.23	1,920,281.68
无形资产摊销	2,502,583.32	2,126,288.62
长期待摊费用摊销	1,954,911.00	1,954,911.00
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）	284,357.46	-30,718,543.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,824.85	-33,299.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,684,165.60	18,176,987.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,897,372.56	-4,241,411.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,484,385.49	5,474,398.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,991,480.40	19,385,829.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	123,636,638.70	-88,912,004.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,957,152.14	-382,421,440.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-178,321,147.55	199,729,685.78
其他	9,822,466.93	2,602,606.56
经营活动产生的现金流量净额	516,068,951.37	438,595,334.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
新增使用权资产		869,737.35
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,631,374,819.20	2,193,935,348.06
减：现金的期初余额	2,193,935,348.06	1,728,636,551.17
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	-562,560,528.86	465,298,796.89

注：其他系本期确认的股份支付费用。

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,644,725.00

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,081,350.06
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	18,563,374.94

其他说明：
无

(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	1,631,374,819.20	2,193,935,348.06
其中：库存现金		0.61
可随时用于支付的银行存款	1,631,115,139.29	2,193,729,477.63
可随时用于支付的其他货币资金	259,679.91	205,869.82
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	1,631,374,819.20	2,193,935,348.06
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
质押定期存款	150,000,000.00	100,000,000.00	用于开具银行承兑汇票质押，不能用于随时支付
银行承兑汇票保证金	150,000,000.00		用于开具银行承兑汇票质押，不能用于随时支付
信用证保证金	120,276,353.08		用于开具信用证质押，不能用于随时支付
票据池质押保证金	30,948,318.91		账户冻结，不能用于随时支付
第三方平台保证金	500,000.00	500,000.00	账户冻结，不能用于随时支付
ETC 保证金	11,000.00	11,000.00	账户冻结，不能用于随时支付
合计	451,735,671.99	100,511,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

背书转让的商业汇票金额	60,922,063.25	73,158,336.38
其中：支付货款	51,487,407.50	69,168,436.38
支付固定资产等长期资产购置款	8,569,316.75	582,000.00
支付费用款	865,339.00	3,407,900.00

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、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	-	-	561,260,551.27
其中：美元	77,685,157.52	7.1884	558,431,986.32
欧元	269,563.51	7.5257	2,028,654.11
新加坡元	134,365.50	5.3214	715,012.57
港币	91,678.84	0.92604	84,898.27
应收账款	-	-	188,762,011.38
其中：欧元	19,021,013.17	7.5257	143,146,438.81
美元	6,345,719.85	7.1884	45,615,572.57
应付账款	-	-	362,922,773.20
其中：美元	50,055,949.14	7.1884	359,822,184.80
欧元	412,000.00	7.5257	3,100,588.40

其他说明：

无

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

适用 不适用

公司在境外拥有若干子公司，分布于新加坡、香港等地，采用美元为记账本位币。

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	686,044.81	1,159,740.79
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合 计	686,044.81	1,159,740.79

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额3,323,208.10(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

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	54,670,457.28	76,583,911.14
直接人工	25,912,119.76	25,604,753.54
折旧	21,982,038.12	15,288,054.91
股份支付	3,179,139.88	1,113,335.35
外部研发费	300,000.00	300,000.00
其他	1,225,016.64	1,773,143.05

合计	107,268,771.68	120,663,197.99
其中：费用化研发支出	107,268,771.68	120,663,197.99
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
马鞍山热能公司	2024.9.23	20,644,725.00	75.00	协议转让	股东会决议、股权转让协议和工商变更资料等	5,897,005.45						

其他说明：

适用 不适用

2024年8月，子公司马鞍山华旺公司与马鞍山北城建设投资有限公司签订《股权转让合同》，马鞍山华旺公司将持有的马鞍山热能公司75%股权作价20,644,725.00元转让给了马鞍山北城建设投资有限公司。本次股权转让事宜已于2024年9月23日办妥工商变更登记手续。马鞍山华旺公司按照75%持股比例享有马鞍山热能公司的净资产14,747,719.55元，与处置价款20,644,725.00元的差额5,897,005.45元确认为投资收益。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

单位：元 币种：港元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
香港华锦公司	新设	2024.3.8	500,000.00	100.00%

6、其他

适用 不适用

十、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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
马鞍山华旺公司	马鞍山	60,537.70	马鞍山	制造业	100.00		设立
华旺新材料公司	杭州	1,000.00	杭州	商业	100.00		设立
华锦进出口公司	杭州	8,000.00	杭州	商业	100.00		同一控制下企业合并
新业进出口公司	海南	800.00	海南	商业	100.00		设立
GW公司	新加坡	150.00	新加坡	商业	100.00		同一控制下企业合并
香港华锦公司	香港	50.00	香港	商业	100.00		设立

注：GW公司注册资本币种为新加坡元，香港华锦公司注册资本币种为港元。

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

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	14,205,408.33	8,534,500.00		1,528,733.28		21,211,175.05	与资产相关
合计	14,205,408.33	8,534,500.00		1,528,733.28		21,211,175.05	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额

与资产相关	1,528,733.28	191,091.67
与收益相关	78,810,587.64	43,225,766.38
合计	80,339,320.92	43,416,858.05

其他说明：
无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√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报告第十节七5及七9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2024年12月31日,本公司应收账款的30.04%(2023年12月31日:33.54%)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	616,622,129.77	616,690,199.21	616,690,199.21		
应付票据	630,699,995.01	630,699,995.01	630,699,995.01		
应付账款	704,752,167.92	704,752,167.92	704,752,167.92		
其他应付款	9,472,823.08	9,472,823.08	9,472,823.08		
一年内到期的非流动负债	1,817,233.80	1,901,173.34	1,901,173.34		

其他流动负债	26,053,818.69	26,053,818.69	26,053,818.69		
租赁负债					
小计	1,989,418,168.27	1,989,570,177.25	1,989,570,177.25		

(续上表)

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	370,009,472.22	370,152,416.66	370,152,416.66		
应付票据	927,613,703.19	927,613,703.19	927,613,703.19		
应付账款	701,172,983.94	701,172,983.94	701,172,983.94		
其他应付款	10,456,996.86	10,456,996.86	10,456,996.86		
一年内到期的非流动负债	2,397,416.08	2,576,405.10	2,576,405.10		
其他流动负债	20,260,717.03	20,260,717.03	20,260,717.03		
租赁负债	1,818,269.58	1,902,209.12		1,902,209.12	
小计	2,033,729,558.90	2,034,135,431.90	2,032,233,222.78	1,902,209.12	

注：其他流动负债不含待转销项税额。

(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。

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报告第十节七 81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			320,000,000.00	320,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			320,000,000.00	320,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款			320,000,000.00	320,000,000.00
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				
(六) 应收款项融资			916,284,583.07	916,284,583.07
持续以公允价值计量的资产总额			1,236,284,583.07	1,236,284,583.07
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行结构性存款，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

适用 不适用

十四、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	38,000.00	25.33	25.33

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，截至2024年12月31日，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21.14%的股权比例，是公司的实际控制人。

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本报告第十节十之说明。

适用 不适用

本企业的子公司情况详见本报告第十节十之说明。

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
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
马鞍山热能公司	马鞍山华旺公司之原子公司，于2024年9月完成股权转让，关联方关系自2024年10月起计算至2025年9月止

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
杭州临安华旺热能有限公司	蒸汽、运维、污泥处置、压缩空气	52,547,296.43	70,000,000.00	否	60,692,192.01
杭州华旺汇科投资有限公司	员工就餐	1,121,035.60	1,300,000.00	否	1,193,144.10

马鞍山热能公司	蒸汽	24,964,728.29	27,000,000.00	否	
杭州华旺实业集团有限公司	水资源费	56,886.74	80,000.00	否	

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	356,000.00	349,000.00

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
杭州华旺汇科投资有限公司	办公楼					1,840,741.28	1,840,741.28	163,155.68	239,227.58		

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
杭州华旺实业集团有限公司	72,303,576.68	2024.8.22	2025.2.22	否
杭州华旺实业集团有限公司	50,000,000.00	2024.8.22	2025.1.25	否
杭州华旺实业集团有限公司	48,650,000.00	2024.11.29	2025.5.29	否
杭州华旺实业集团有限公司	31,758,000.00	2024.12.27	2025.6.27	否
杭州华旺实业集团有限公司	31,113,500.00	2024.8.9	2025.2.9	否
杭州华旺实业集团有限公司	26,524,045.47	2024.7.18	2025.1.18	否
杭州华旺实业集团有限公司	15,194,743.67	2024.7.22	2025.1.22	否
杭州华旺实业集团有限公司	14,758,808.95	2024.11.22	2025.5.22	否
杭州华旺实业集团有限公司	14,006,939.80	2024.12.23	2025.6.23	否
杭州华旺实业集团有限公司	10,780,800.00	2024.10.31	2025.4.30	否
杭州华旺实业集团有限公司	10,397,000.00	2024.12.13	2025.6.13	否
杭州华旺实业集团有限公司	10,205,000.00	2024.12.19	2025.6.19	否
杭州华旺实业集团有限公司	6,841,739.43	2024.9.23	2025.3.23	否
杭州华旺实业集团有限公司	6,731,518.16	2024.10.22	2025.4.22	否
杭州华旺实业集团有限公司	4,816,870.60	2024.8.29	2025.2.28	否
杭州华旺实业集团有限公司	2,361,956.80	2024.12.5	2025.6.5	否
杭州华旺实业集团有限公司	1,462,500.00	2024.12.13	2025.4.13	否
杭州华旺实业集团有限公司	1,381,474.90	2024.8.1	2025.2.1	否
杭州华旺实业集团有限公司	407,000.00	2024.12.26	2025.6.26	否
杭州华旺实业集团有限公司	315,272.00	2024.9.19	2025.3.19	否
杭州华旺实业集团有限公司	265,800.00	2024.7.26	2025.1.26	否
杭州华旺实业集团有限公司	225,030.00	2024.8.15	2025.2.15	否
杭州华旺实业集团有限公司	146,000.00	2024.9.12	2025.3.12	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 信用证担保

担保方	出证人	银行	截至期末担保金额	币种
杭州华旺实业集团有限公司	华锦进出口公司	中国建设银行股份有限公司杭州临安支行	9,755,939.84	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	7,786,744.15	美元
杭州华旺实业集团有限公司	华锦进出口公司	中信银行股份有限公司杭州临安支行	571,840.00	美元
杭州华旺实业集团有限公司	华锦进出口公司	中信银行股份有限公司杭州临安支行	4,480,000.00	美元
杭州华旺实业集团有限公司	香港华锦公司	上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行	9,330,589.67	美元

(2) 保函担保

担保方	开具人	银行	截至期末担保金额	币种
杭州华旺实业集团有限公司	华锦进出口公司	上海浦东发展银行有限公司杭州临安支行	10,000,000.00	人民币

(3) 借款担保

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
杭州华旺实业集团有限公司	10,437,906.23	2024.12.24	2025.12.23	否
杭州华旺实业集团有限公司	4,684,772.45	2024.11.27	2025.11.26	否
杭州华旺实业集团有限公司	4,185,084.40	2024.10.25	2025.10.24	否
杭州华旺实业集团有限公司	3,016,179.44	2024.12.9	2025.12.8	否
杭州华旺实业集团有限公司	2,535,598.57	2024.11.8	2025.11.7	否

(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
杭州临安华旺热能有限公司	采购二手车		265,486.73
杭州临安华旺热能有限公司	销售二手车		175,221.24

(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	8,188,800.30	7,686,994.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	马鞍山热能公司	11,592,249.55	
应付账款	杭州华旺汇科投资有	77,536.20	204,772.60

	限公司		
应付账款	杭州华旺实业集团有限公司	840.34	
小计		11,670,626.09	204,772.60
应付票据	杭州临安华旺热能有限公司	35,532,594.71	54,312,976.03
小计		35,532,594.71	54,312,976.03
租赁负债	杭州华旺汇科投资有限公司	1,757,270.90	3,434,856.50
小计		1,757,270.90	3,434,856.50

注：租赁负债含一年内到期的租赁负债。

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	636,300	8,418,249.00			279,611	1,568,871.11		
研发人员	584,100	7,727,643.00			399,158	2,231,792.27	13,300	97,888.00
销售人员	276,000	3,651,480.00			122,446	684,253.56		
生产人员	313,300	4,144,959.00			91,261	507,595.94	21,000	165,480.00
在建工程人员	15,200	201,096.00			2,789	15,311.12		
合计	1,824,900	24,143,427.00			895,265	5,007,824.00	34,300	263,368.00

注1：本期员工持股计划认购2,313,800股，剔除由实际控制人之一斜正良代持未授予的488,900股，本期实际授予1,824,900股。

注2：本期解锁的原始股数为639,475股、失效的原始股数为24,500股，表中数量均为本期资本公积转增之后的股数，2023年度利润分配方案为每10股以资本公积金转增4股。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员、研发人员、销售人员、生			2024年5月6日授予并于2024年	自公司公告最后一笔标的股票过

产人员、在建工程 人员			5月17日完成登记工作的员工持股计划价格为13.23元	户至本员工持股计划名下之日起算满12个月、24个月
----------------	--	--	-----------------------------	---------------------------

其他说明

(1) 限制性股票激励计划

1) 本期解锁

根据公司2024年第四届董事会第五次会议及第四届监事会第五次会议审议通过的《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，截至2024年6月21日，限制性股票激励计划2022年预留授予第二个限售期已满，可解除限售的限制性股票数量为84,105股；截至2024年7月12日，限制性股票激励计划2021年首次授予部分第三个限售期已满，可解除限售的限制性股票数量为811,160股。

2) 本期失效

根据公司2024年第四届董事会第五次会议及第四届监事会第五次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，因2名股权激励对象已离职或发生职务变更，本期公司以4.10元/股的回购价格对不符合解除限售条件的34,300股限制性股票进行回购注销。经中国证券登记结算有限责任公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于2024年9月10日办理完成。公司已于2024年9月20日办妥工商变更登记手续。

(2) 员工持股计划

经2024年第二次临时股东大会、第四届董事会第二次会议审议通过的《关于公司〈2024年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2024年员工持股计划管理办法〉的议案》，公司将2022年集中竞价交易方式回购的股份57,181,180.56元（计3,126,840股）中2,313,800股实施2024年员工持股计划，授予价格13.23元/股，资金总额30,611,574.00元。其中，实控人之一斜正良先行出资垫付的资金6,468,147.00元（计代为持有的预留股份488,900股），本次员工持股计划实际授予1,824,900股。本次股票激励计划的限制性股票限售期为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满12个月、24个月，解除限售比例分别为50%和50%。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	市价法
授予日权益工具公允价值的重要参数	市价法
可行权权益工具数量的确定依据	授予对象解锁数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	——
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,398,855.80

其他说明：

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	3,480,323.83	
研发人员	3,264,306.40	
销售人员	1,515,738.63	
生产人员	1,562,098.06	
在建工程人员	76,793.96	
合计	9,899,260.88	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、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

截至2024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39,101,613.66美元，未结清保函余额为人民币10,000,000.00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

截至2024年12月31日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

□适用 √不适用

十七、 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	208,751,350.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2025年4月29日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于2024年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，公司2024年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案为：上市公司拟向全体股东每10股派发现金红利4.50元（含税），同时向全体股东每10股以资本公积金转增2股。截至2025年4月29日，公司总股本463,891,890股，以此计算合计拟派发现金红利208,751,350.50元（含税），转增股本92,778,378股。本次转股后，公司的总股本为556,670,268股。本次利润分配方案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

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

注销回购股票

根据公司2024年12月23日召开的第四届董事会第八次会议、2025年1月8日召开的2025年第一次临时股东大会，审议通过的《关于变更部分回购股份用途并注销的议案》，公司对已回购股份中尚未使用的813,040股股份用途进行变更，由原方案“用于股权激励或员工持股计划”变更为“用于注销并减少注册资本”。公司已于2025年3月7日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥注销手续，于2025年3月18日办妥工商变更登记手续。

十八、 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、重要债务重组

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

本公司主要业务为生产和销售装饰原纸产品及木浆。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本报告第十节七 61 之说明。

(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

十九、 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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	883,089,748.53	252,698,794.52
1年以内小计	883,089,748.53	252,698,794.52
1至2年	9,981,284.73	
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	893,071,033.26	252,698,794.52

(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	893,071,033.26	100.00	45,152,615.90	5.06	847,918,417.36	252,698,794.52	100.00	12,634,939.73	5.00	240,063,854.79
其中：										
账龄组合	893,071,033.26	100.00	45,152,615.90	5.06	847,918,417.36	252,698,794.52	100.00	12,634,939.73	5.00	240,063,854.79
合计	893,071,033.26	/	45,152,615.90	/	847,918,417.36	252,698,794.52	/	12,634,939.73	/	240,063,854.79

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	883,089,748.53	44,154,487.43	5.00
1至2年	9,981,284.73	998,128.47	10.00
合计	893,071,033.26	45,152,615.90	5.06

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	12,634,939.73	32,475,807.32			41,868.85	45,152,615.90
合计	12,634,939.73	32,475,807.32			41,868.85	45,152,615.90

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：

其他变动系收回已核销的应收账款。

(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

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	604,288,875.90		604,288,875.90	67.66	30,214,443.80
第二名	33,597,225.76		33,597,225.76	3.76	1,679,861.29

第三名	28,586,859.18		28,586,859.18	3.20	1,429,342.96
第四名	52,614,828.14		52,614,828.14	5.89	2,630,741.41
第五名	18,264,265.90		18,264,265.90	2.05	913,213.30
合计	737,352,054.88		737,352,054.88	82.56	36,867,602.76

其他说明：

无

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	11,130,622.75	940,918,989.15
合计	11,130,622.75	940,918,989.15

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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	11,716,445.00	990,441,041.21
1年以内小计	11,716,445.00	990,441,041.21
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	11,716,445.00	990,441,041.21

(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	11,666,445.00	990,241,041.21
押金保证金	50,000.00	200,000.00
合计	11,716,445.00	990,441,041.21

(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)	
2024年1月1日余额	49,522,052.06			49,522,052.06
2024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	-48,936,229.81			-48,936,229.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	585,822.25			585,822.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄1年以内划分为第一阶段，账龄1-2年划分为第二阶段，账龄2年以上划分为第三阶段。

期末坏账准备计提比例：第一阶段5%。

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	49,522,052.06	-48,936,229.81				585,822.25
合计	49,522,052.06	-48,936,229.81				585,822.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	11,500,000.00	98.15	应收暂付款	1年以内	575,000.00
第二名	50,000.00	0.43	押金保证金	1年以内	2,500.00
合计	11,550,000.00	98.58	/	/	577,500.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	707,058,946.82		707,058,946.82	702,681,446.98		702,681,446.98
对联营、合营企业投资						
合计	707,058,946.82		707,058,946.82	702,681,446.98		702,681,446.98

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
华旺新材料公司	10,503,015.83					357,952.92	10,860,968.75	
马鞍山华旺公司	606,704,117.16					2,642,202.09	609,346,319.25	
华锦进出口公司	70,762,307.66					447,244.83	71,209,552.49	
新业进出口公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
GW公司	6,712,006.33						6,712,006.33	
香港华锦公司			930,100.00				930,100.00	
合计	702,681,446.98		930,100.00			3,447,399.84	707,058,946.82	

注：其他系本期确认的股份支付费用。

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□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	1,349,680,509.16	1,056,561,570.76	1,692,592,356.71	1,232,488,780.99
其他业务	111,108,649.46	97,069,286.09	95,264,557.38	91,673,891.38
合计	1,460,789,158.62	1,153,630,856.85	1,787,856,914.09	1,324,162,672.37
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,460,789,158.62	1,153,630,856.85	1,787,856,914.09	1,324,162,672.37

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型	1,460,789,158.62	1,153,630,856.85
装饰原纸	1,349,680,509.16	1,056,561,570.76

其他	111,108,649.46	97,069,286.09
按经营地区分类	1,460,789,158.62	1,153,630,856.85
境内	690,751,467.48	556,647,344.70
境外	770,037,691.14	596,983,512.15
按商品转让的时间分类	1,460,789,158.62	1,153,630,856.85
在某一时刻确认收入	1,460,789,158.62	1,153,630,856.85
合计	1,460,789,158.62	1,153,630,856.85

其他说明：

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5. 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		23,972,415.44
处置交易性金融资产取得的投资收益		3,201,085.32
应收款项融资贴现损失	-2,347,035.19	-5,215,732.03
合计	-2,347,035.19	21,957,768.73

其他说明：

无

6. 其他

适用 不适用

二十、 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
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	5,552,823.14	

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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	30,293,344.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	367.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-922,401.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	542,583.67	
少数股东权益影响额(税后)	159.19	
合计	34,381,390.29	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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

其他说明:

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	11.57	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.72	0.94	0.94

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

董事长： 钭江浩

董事会批准报送日期：2025年4月29日

修订信息

适用 不适用