



自立新材

NEEQ:870674

浙江自立新材料股份有限公司

ZHEJIANG ZILI ADVANCED MATERIALS CO.,LTD



年度报告

—2020—

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录.....	108

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人赵义、主管会计工作负责人王敬鑫及会计机构负责人（会计主管人员）王文杰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、市场竞争加剧风险	虽然公司目前产销量处于国内同行业前列，但是该行业集中度低，一些新建的工厂已经投产或现有的工厂扩充产能，未来市场竞争会更加激烈。下游客户面临着需求减缓，扩展业务意愿降低的趋势。近年来，随着行业内优势企业品牌及资源整合意识的增强，行业内呈现出资源向优势企业集中的趋势，在一定程度上加剧了市场上优势企业之间的竞争程度。面对上述情况，公司不断地有效整合在资金、技术、人才、品牌等方面的优势，不断强化自身核心竞争能力，提高市场占有率。如果公司不能采取有效措施应对激烈的市场竞争，有可能会对业务拓展和市场地位造成不利影响。
2、关联交易风险	自立高温为公司第一大客户，公司对自立高温及其控制的其他企业的销售占比为 40.28%，占销售总额的比例较高。2018 年、2019 年和 2020 年公司销售总额分别为 58,419.85 万元、62,593.92 万元和 63,509.73 万元，非关联方销售金额分别为 33,293.02 万元、34,862.26 万元和 37,816.37 万元，非关联销售呈现逐年稳定上升趋势，公司具备独立面向市场的能力，公司持续经营对关联方不存在重大依赖。鉴于公司向自立高温及其控制的其他企业的销售金额仍然较大，若自立高温及其控制的

	其他企业未来因市场环境发生变化导致销售出现下滑，将对公司未来销售收入和盈利状况构成影响。
3、技术人员流失或技术泄密的风险	公司关键技术人员掌握着公司的核心技术，其研发能力是公司长期保持技术优势的保障，因此对本公司的发展起着重要作用。公司自成立以来一直高度重视技术开发和技术资料保密工作，建立了一套核心技术开发的保密制度，并与关键技术人员签署保密协议，对可能产生的泄密问题严加防范。同时，也形成了良好的人才引入制度和比较完善的约束与激励机制，创建和谐的企业文化。但是随着行业的发展，业内人才需求增大，人才竞争日益激烈，如果发生研发和技术队伍人才流失或技术泄密现象，将对公司持续发展带来不利影响。
4、控股股东及实际控制人不当控制风险	自立高温持有公司 75.46%的股份，为公司控股股东。马列鹰通先生过控制自立高温控制自立新材，为公司的实际控制人。马列鹰先生能够对自立新材的股东大会、董事会决策产生实质性影响，进而实际支配自立新材的公司行为，决定公司的经营方针、财务政策及管理层人事任免。虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，能够最大程度地保护公司、债权人及其他第三方合法利益。但是，若实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，则可能对公司、债权人及其他第三方合法利益产生不利的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、自立新材	指	浙江自立新材料股份有限公司
自立高温	指	浙江自立高温科技股份有限公司
宜兴自立	指	宜兴自立微粉材料科技有限公司
美国自立	指	ZILI USA,LLC
自立控股	指	浙江自立控股有限公司
江苏永和	指	江苏永和耐火材料有限公司
宜兴东坡	指	宜兴市东坡耐火材料有限公司
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
主办券商、华安证券	指	华安证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江自立新材料股份有限公司章程》
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
耐火材料	指	化学与物理性质允许其在高温环境下使用的非金属（并不排除含有一定比例的金属）材料与产品（ISO836,107）。
板状烧结刚玉	指	板状烧结刚玉是一种以高纯度 α -氧化铝材料为原料不添加任何助烧剂，经过大约 1900℃ 高温快速烧结，并完全致密的烧结刚玉，板状烧结刚玉具有明显的、发育良好的 α -氧化铝板状晶体结构，晶体发育长度可达 200um，并在晶内存在封闭气孔。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江自立新材料股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG ZILI ADVANCED MATERIALS CO.,LTD -
证券简称	自立新材
证券代码	870674
法定代表人	赵义

二、 联系方式

董事会秘书	赵义
联系地址	浙江省绍兴市杭州湾上虞经济技术开发区纬三东路6号
电话	0575-82112629
传真	0575-82216914
电子邮箱	yzhao@ziliref.com
公司网址	http://www.zilialutech.com/
办公地址	浙江省绍兴市杭州湾上虞经济技术开发区纬三东路6号
邮政编码	312369
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013年12月25日
挂牌时间	2017年1月23日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-30-309-3099
主要业务	从事板状烧结刚玉、氧化铝微粉等优质、高效、节能氧化铝材料的研发、生产和销售。
主要产品与服务项目	从事板状烧结刚玉、氧化铝微粉等优质、高效、节能氧化铝材料的研发、生产和销售。
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	139,470,646
优先股总股本（股）	0
控股股东	浙江自立高温科技股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为马列鹰，一致行动人为葛历峰、王超美、王强

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330604087394232P	否
注册地址	浙江省绍兴市上虞区杭州湾上虞经济技术开发区纬三东路 6 号	否
注册资本	139,470,646	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华安证券	
主办券商办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华安证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宋鑫	龚文昌
	4 年	3 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	635,097,388.12	625,939,239.48	1.46%
毛利率%	19.65%	22.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	33,635,539.85	59,184,797.80	-43.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,902,329.61	58,600,143.11	-45.56%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	12.97%	28.51%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	12.31%	28.23%	-
基本每股收益	0.24	0.47	-48.94%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	446,041,343.74	419,306,367.88	6.38%
负债总计	160,209,856.09	160,693,713.34	-0.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	273,105,417.92	247,338,600.65	10.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	1.77	10.40%
资产负债率%(母公司)	35.47%	37.62%	-
资产负债率%(合并)	35.92%	38.32%	-
流动比率	2.05	1.93	-
利息保障倍数	9.68	14.13	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	51,235,274.92	19,607,109.24	161.31%
应收账款周转率	5.08	5.42	-
存货周转率	4.46	4.63	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.38%	19.26%	-
营业收入增长率%	1.46%	7.14%	-
净利润增长率%	-43.17%	12.71%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	139,470,646	139,470,646	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-38,091.52
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,861,026.18
委托他人投资或管理资产的损益	33,569.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,662.29
非经常性损益合计	2,096,166.49
所得税影响数	347,835.14
少数股东权益影响额（税后）	15,121.11
非经常性损益净额	1,733,210.24

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

(十) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主要从事板状烧结刚玉、氧化铝微粉等优质、高效、节能氧化铝材料的研发、生产和销售，公司产品主要包括板状烧结刚玉和氧化铝微粉。通过良好的客户服务、稳定的产品质量，公司已积累了大量优质客户。这些耐火材料制品下游企业，具有规模大、信誉好等特点，与公司建立了长期且稳定的合作关系，保证了收入的稳定增长。基于公司持续健康的长期发展目标，公司正不断通过产品创新、工艺改进及设备改造升级等方式来丰富产品结构、提升产品品质、控制生产成本，以进一步提高公司的利润率，强化公司在同行业中竞争优势。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	48,323,368.61	10.83%	36,538,302.46	8.71%	32.25%
应收票据	7,486,642.17	1.68%	2,877,893.68	0.69%	160.14%
应收账款	120,620,763.86	27.04%	129,436,642.03	30.87%	-6.81%
存货	109,144,331.01	24.47%	119,694,475.07	28.55%	-8.81%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	81,335,824.06	18.24%	57,054,610.42	13.61%	42.56%
在建工程	3,709,526.44	0.83%	15,331,497.18	3.66%	-75.80%

无形资产					
商誉					
短期借款	30,038,958.33	6.73%	107,142,407.72	25.55%	-71.96%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

2020 年末，公司货币资金为 48,323,368.61 元，较本期期初增加 11,785,066.15 元，主要是因为本期经营性现金净流入较多。

2、应收票据

2020 年末，公司应收票据金额为 7,486,642.17 元，较本期期初 2,877,893.68 元增加了 4,608,748.49 元。应收票据增幅较大，但相对于公司收入规模来说总体较小，变化情况主要是因为本期公司适当增加了票据回款。

3、存货

2020 年末，公司存货金额为 109,144,331.01 元，较本期期初 119,694,475.07 元减少了 8.81%，主要是公司考虑市场因素，公司加强了存货的控制，减少了备货。

4、固定资产

2020 年末，公司固定资产账面价值为 81,335,824.06 元，较本期期初增长了 42.56%，增幅较大。主要是因为子公司湛江自立新材料有限公司年产 50,000 吨烧结板状刚玉项目固定资产投入。

5、在建工程

2020 年末，公司在建工程余额为 3,709,526.44 元，较本期期初 15,331,497.18 元降低了 75.80%，主要是因为子公司湛江自立新材料有限公司年产 50,000 吨烧结板状刚玉项目竣工验收，转入了固定资产。

6、短期借款

2020 年末，公司短期借款余额为 30,038,958.33 元，较本期期初下降了 71.96%，主要是因为公司根据资金状况，合理规划银行借贷规模，本期偿还借款较多。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	635,097,388.12	-	625,939,239.48	-	1.46%
营业成本	510,329,693.27	80.35%	485,168,255.58	77.51%	5.19%
毛利率	19.65%	-	22.49%	-	-
销售费用	27,600,562.30	4.35%	23,419,041.32	3.74%	17.86%
管理费用	21,791,082.62	3.43%	16,426,183.84	2.62%	32.66%
研发费用	22,131,859.37	3.48%	21,408,039.11	3.42%	3.38%
财务费用	7,840,298.23	1.23%	4,771,079.36	0.76%	64.33%
信用减值损失	-391,283.93	-0.06%	-1,958,599.40	-0.31%	-80.02%
资产减值损失	0		0		
其他收益	1,836,550.40	0.29%	1,874,064.04	0.30%	-2.00%
投资收益	-859,207.29	-0.14%	88,761.42	0.01%	-1,068.00%

公允价值变动收益	0	0%	0	0%	
资产处置收益	0	0%	0	0%	
汇兑收益	0	0%	0	0%	
营业利润	43,584,435.50	6.86%	72,395,838.58	11.57%	-39.8%
营业外收入	282,032.36	0.04%	155,682.05	0.02%	81.16%
营业外支出	55,985.81	0.01%	1,498,011.86	0.24%	-96.26%
净利润	36,846,455.01	5.8%	61,852,598.59	9.88%	-40.43%

项目重大变动原因：

1、销售费用

2020 年，公司销售费用为 27,600,562.30 元，较去年同期 23,419,041.32 元，增加 4,181,520.98 元，增长幅度为 17.86%。主要是因为 2020 年在新冠疫情的影响下，行业竞争更加激烈，公司在售后服务及新市场的开拓方面投入加大，确保公司的市场份额保持稳中有升。

2、管理费用

2020 年，公司管理费用 21,791,082.62 元，较去年同期 16,426,183.84 元，增加 5,364,898.78 元，主要是因为员工薪酬、子公司湛江自立新材项目投产后租用办公、仓储费用及物料消耗增加所致。

3、财务费用

2020 年，公司财务费用为 7,840,298.23 元，较去年同期 4,771,079.36 元，增加 3,069,218.87 元，主要是本期汇兑损失较多。

4、营业外收入

2020 年，公司营业外收入为 282,032.36 元，较去年同期 155,682.05 元，增加 126,350.31 元，主要是由于对超期预收账款确认为营业外收入所致。

5、营业外支出

2020 年，公司营业外支出为 55,985.81 元，较去年同期 1,498,011.86 元，减少 1,442,026.05 元，主要是 2019 年固定资产报废清理较多，本期营业外支出较小。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	622,795,782.84	612,012,708.75	1.76%
其他业务收入	12,301,605.28	13,926,530.73	-11.67%
主营业务成本	499,775,828.87	472,555,944.94	5.76%
其他业务成本	10,553,864.40	12,612,310.64	-16.32%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
刚玉	489,514,732.51	401,698,935.45	17.94%	0.90%	5.97%	-3.93%

微粉	132,619,387.82	97,629,216.52	26.38%	32.42%	17.81%	9.13%
其他	661,662.51	447,676.90	32.34%	-97.53%	-95.79%	-27.89%
其他业务收入	12,301,605.28	10,553,864.40	14.21%	-11.67%	-16.32%	4.77%

按区域分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
内销	553,996,773.42	445,093,704.43	19.66%	4.75%	8.70%	-2.92%
外销	81,100,614.70	65,235,988.84	19.56%	-16.45%	-13.81%	-2.46%
合计	635,097,388.12	510,329,693.27	19.65%	1.46%	5.19%	-2.84%

收入构成变动的原因:

1、2020 年, 公司内销收入与上年同期相比变动较小; 外销收入较上年同期下降 16.45%, 主要是因为国外新冠疫情的影响。

2、2020 年, 公司毛利率有所下降, 内外销的毛利率下降幅度保持一致。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	浙江自立高温科技股份有限公司	255,807,539.7	40.28%	是
2	第二名	28,232,727.43	4.45%	否
3	第三名	16,504,000.00	2.60%	否
4	第四名	12,100,528.76	1.91%	否
5	第五名	10,372,604.43	1.63%	否
合计		323,017,400.32	50.87%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一名	128,217,108.97	22.44%	否
2	第二名	117,647,137.31	20.59%	否
3	第三名	41,500,724.12	7.26%	否
4	浙江自立高温科技股份有限公司	37,765,703.13	6.61%	是
5	绍兴市上虞区天然气有限公司	28,025,743.45	4.90%	否
合计		353,156,416.98	61.80%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	51,235,274.92	19,607,109.24	161.31%
投资活动产生的现金流量净额	-16,055,044.12	-20,972,722.62	-23.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,081,535.42	-8,362,969.02	152.08%

现金流量分析：

2020 年，公司经营活动产生的现金流量净额为 51,235,274.92 元，较上期金额 19,607,109.24 元，增长 161.31%，主要是因为本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

2020 年，公司投资活动产生的现金流量净额为-16,055,044.12 元，较上期金额-20,972,722.62 元，变动比例为 23.45%，主要是因为本期构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金有所下降。

2020 年，公司筹资活动产生的现金流量净额为-21,081,535.42 元，较上期金额-8,362,969.02 元，变动比例为 152.08%，主要是因为上期公司取得投资款（2019 年第一次定增）35,000,000 元。

（三）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
宜兴自立微粉材料科技有限公司	控股子公司	微粉耐火材料研发、销售	43,291,553.93	35,040,364.55	90,586,161.57	8,791,662.30
湛江自立新材料有限公司	控股子公司	氧化铝材料研发、销售；烧结板状刚玉生产	51,542,504.43	34,308,039.92	57,538,286.89	-553,946.95
自立美国有限公司	控股子公司	贸易	27,969,330.85	-3,588,923.43	31,197,626.13	-1,817,081.31

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有3家子公司，具体情况如下：

（1）宜兴自立微粉材料科技有限公司宜兴自立成立于2015年12月11日，注册资本2,000万元，公司持有其 63.75%股权。经营范围：微粉耐火材料、陶瓷超微粉末材料、超微陶瓷新材料、高温陶瓷材料的技术研发、制造、销售；陶瓷超细粉、不定型耐火材料、炉窑用耐火材料制品的设计、销售、技术研发、技术服务；陶瓷原料、陶瓷制品、保温材料的销售。（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）

（2）自立美国有限公司成立于2013年7月29日，注册资本100美金，公司持有其100%股权。

（3）湛江自立新材料有限公司成立于2019年4月12日，注册资本为3,500万元，公司持有其100%股权。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

经过多年的积累，公司与国内外众多客户保持良好的合作关系，近几年公司营业收入总体保持稳中有升的趋势，销售毛利率相对稳定。公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	40,000,000	32,304,133.38
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	320,000,000	254,681,453.42
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	120,000,000	9,775,932.97

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	115,000,000	75,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2020 年，公司向母公司自立高温拆借 7,500.00 万元，向其支付利息费用 2,223,370.12 元。本次借款主要用于满足公司日常经营所需，属于合理的交易行为。本次交易的借款利率参照自立新材同期借款利率水平确定，利息费用公允、合理，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017 年 1 月 23 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 1 月 23 日	-	挂牌	独立性承诺	公司实际控制人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益，在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。	正在履行中

实际控制人或控股股东	2017年1月23日	-	挂牌	减少关联交易	未来规范并减少可能出现的关联交易	正在履行中
董监高	2017年1月23日	-	挂牌	减少关联交易	未来规范并减少可能出现的关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、公司实际控制人承诺避免同业竞争，在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
 - 2、公司实际控制人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益，在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。
 - 3、公司控股股东、实际控制人、主要股东及董事、监事、高级管理人员和其他核心技术人员均对未来规范并减少可能出现的关联交易出具了承诺函。
- 报告期内，上述机构与人员严格履行承诺，未有违背承诺事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	107,539,330	77.11%	0	107,539,330	77.11%
	其中：控股股东、实际控制人	105,238,352	75.46%	0	105,238,352	75.46%
	董事、监事、高管	747,996	0.54%	0	747,996	0.54%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	31,931,316	22.89%	0	31,931,316	22.89%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	20,193,988	14.48%	0	20,193,988	14.48%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		139,470,646	-	0	139,470,646	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	浙江自高温科技股份有限公司	105,238,352	0	105,238,352	75.46%	0	105,238,352	0	0
2	许浩	8,092,982	0	8,092,982	5.80%	6,540,000	1,552,982	0	0
3	王超美	7,795,992	0	7,795,992	5.59%	7,421,994	373,998	0	0
4	赵义	7,795,992	0	7,795,992	5.59%	7,421,994	373,998	0	0
5	陈荣荣	5,350,000	0	5,350,000	3.84%	5,350,000	0	0	0
6	章安娜	5,197,328	0	5,197,328	3.73%	5,197,328	0	0	0
合计		139,470,646	0	139,470,646	100.00%	31,931,316	107,539,330	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：王超美持有自立高温 6.51%的股份，为自立高温 5%以上的股东，其余股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

浙江自立高温科技股份有限公司为公司控股股东。

控股股东基本情况如下：

名称：浙江自立高温科技股份有限公司

法定代表人：王强

成立日期：2015 年 8 月 11 日

统一社会信用代码：913306043501737378

注册资本：22,100 万元

报告期内，公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为自然人马列鹰。

马列鹰，男，1956 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1974 年 9 月至 1985 年 7 月，历任上虞冷冻厂团委书记、人民武装部长、纪委书记；1987 年 8 月至 1988 年 3 月，任上虞陶瓷厂党委书记；1988 年 3 月至 2002 年 4 月，任上虞特种耐火材料厂厂长；2002 年 5 月至 2010 年 9 月，任上虞市自立工业新材料有限公司董事长、总经理；2008 年 2 月至今，任上海同创陶瓷有限公司董事长；2010 年 9 月至 2014 年 8 月，任浙江自立控股有限公司总经理；2010 年 9 月至今，任上虞自强高分子化工材料有限公司董事；2010 年 9 月至今，任浙江自立控股有限公司董事长；2014 年 4 月至今，任浙江上虞东瑞高级陶瓷有限公司董事长、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

发行	发行	募集金额	报告期	是否	变更用途情况	变更用途	是否
----	----	------	-----	----	--------	------	----

次数	情况 报告 书披 露时 间		内使用 金额	变更 募集 资金 用途		的募集资 金金额	履行 必要 决策 程序
2019 年第一 次股票 发行	2019 年 9 月 6 日	35,000,000	19,445,370.13	是	根据公司实际经营情况，子公司湛江自立新材“年产 50000 吨烧结板状刚玉项目”建设进度有所调整，同时根据公司业务发展对流动资金具有需求的实际情况，将湛江自立新材“年产 50000 吨烧结板状刚玉项目”固定资产投资 3,248 万元中的 1,000 万元募集资金用途变更为购买原材料，以满足公司日常发展及经营的资金需求。	1,000,000	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金累计使用 35,037,269.88 元（募集资金 35,000,000.00 元，利息收入 37,269.88 元），募集资金已经全部使用完毕。其中报告期内，使用金额 19,445,370.13 元。

1、截至 2020 年 12 月 31 日，本次发行募集资金用于湛江自立新材年产 50000 吨烧结板状刚玉项目固定资产投资 22,480,000.00 元、支付原料款 10,475,012.21 元，营运资金 2,082,257.67 元。

2、报告期内，本次发行募集资金用于湛江自立新材年产 50000 吨烧结板状刚玉项目固定资产投资 7,017,288.03 元、支付原料款 10,475,012.21 元，营运资金 1,953,069.89 元。

3、本次发行募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借予他人、委托理财等财务性投资的情形，不存在直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不存在用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，以及通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途的情形。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	

			型				
1	信用贷款	上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行	银行贷款	25,000,000.00	2019 年 10 月 30 日	2020 年 4 月 30 日	4.611%
2	信用贷款	上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行	银行贷款	20,000,000.00	2019 年 11 月 6 日	2020 年 5 月 6 日	4.611%
3	信用贷款	宁波银行股份有限公司绍兴分行	银行贷款	20,000,000.00	2019 年 11 月 8 日	2020 年 11 月 8 日	5.22%
4	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司上虞支行	银行贷款	30,000,000.00	2019 年 12 月 12 日	2020 年 12 月 8 日	4.85%
5	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司上虞支行	银行贷款	30,000,000.00	2020 年 12 月 10 日	2021 年 12 月 8 日	4.25%
合计	-	-	-	125,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 6 月 2 日	0.83	-	-
合计	0.83	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□ 适用 √ 不适用

(二) 权益分派预案

√ 适用 □ 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	5.2		

十、 特别表决权安排情况

□ 适用 √ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
赵义	董事长	男	1972 年 4 月	2020 年 1 月 20 日	2022 年 7 月 7 日
	董事会秘书			2019 年 7 月 8 日	2022 年 7 月 7 日
王超美	董事	男	1958 年 5 月	2019 年 7 月 8 日	2022 年 7 月 7 日
陈荣荣	董事	男	1955 年 2 月	2019 年 7 月 8 日	2022 年 7 月 7 日
王强	董事	男	1975 年 10 月	2019 年 7 月 8 日	2022 年 7 月 7 日
马铮	董事	男	1981 年 10 月	2019 年 7 月 8 日	2022 年 7 月 7 日
章锡炎	监事会主席	男	1950 年 6 月	2019 年 7 月 8 日	2022 年 7 月 7 日
朱伯铨	监事	男	1955 年 5 月	2019 年 7 月 8 日	2022 年 7 月 7 日
王滨彬	监事	男	1990 年 3 月	2019 年 7 月 8 日	2022 年 7 月 7 日
薛军柱	总经理	男	1972 年 10 月	2020 年 4 月 10 日	2022 年 7 月 7 日
王敬鑫	财务总监	男	1987 年 6 月	2019 年 8 月 15 日	2022 年 7 月 7 日
	副总经理			2020 年 1 月 20 日	2022 年 7 月 7 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

本公司董事、监事、高级管理人员之间，董事王超美系自立高温的股东，持有自立高温 6.51%的股份；董事王强系自立高温的股东，持有自立高温 2.75%的股份，且担任自立高温董事长；董事马铮系实际控制人马列鹰之子，且担任自立高温董事；监事会主席章锡炎系自立高温的股东，持有自立高温 6.30%的股份，且担任自立高温监事。除此之外，不存在其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
赵义	董事长、董事会秘书	7,795,992	0	7,795,992	5.59%	0	0
王超美	董事	7,795,992	0	7,795,992	5.59%	0	0
陈荣荣	董事	5,350,000	0	5,350,000	3.84%	0	0

合计	-	20,941,984	-	20,941,984	15.02%	0	0
----	---	------------	---	------------	--------	---	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵义	总经理、董事会秘书	新任	董事长、董事会秘书	原董事长离任后聘任为董事长
王超美	董事长	离任	无	个人原因离任
王敬鑫	财务总监	新任	财务总监、副总经理	财务总监兼任副总经理
薛军柱	副总经理	新任	总经理	原总经理离任后聘任为总经理

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

□适用 √不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	261	29	-	290
销售人员	11	-	-	11
研发人员	5	1	-	6
行政管理人员	44	1	-	45
员工总计	321	31	-	352

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7
本科	14	16
专科	32	32
专科以下	269	297
员工总计	321	352

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策：公司根据法律法规相关要求，与员工签订劳动合同，完善相应薪酬制度，制定并完善多种激励措施，完善绩效考核及奖惩机制。公司依法为员工缴纳社保及公积金。

2、人才培养：公司重视人才，与国内知名高校紧密合作，加强人才引进及专业性的培训工作，致力于培养有竞争力的优秀团队，为公司的可持续发展提供人才保障。

3、报告期内，公司不存在公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

四、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2021年4月9日公司第二届董事会第十二次会议审议通过解聘薛军柱公司总经理职务，聘任董事长赵义兼任公司总经理，任职期限自2021年4月9日起生效，至第二届董事会任期届满之日。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已于 2016 年建立各项公司治理制度。报告期内，公司严格按照相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司三会的召开程序合法合规，董事、监事、高级管理人员及其他人员未出现违法违规现象。

2020 年度内新建立《利润管理制度》、《承诺管理制度》，上述制度于 2020 年 5 月 15 日经公司 2019 年年度股东大会审议通过。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照相关法律法规的要求进行信息披露，依法保障投资者对公司重大信息的知情权。同时，严格遵守《公司章程》及三会议事规则，依法召开三会，会议程序合法合规，保证股东充分行使参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照《公司章程》及内部控制制度执行，严格履行相关法律法规及规范性文件的要求，未出现三会召集、表决等程序违反上述要求的情形，公司内部治理机构和成员均依法运行，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象。

4、 公司章程的修改情况

2020 年 5 月 15 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司拟修订《公司章程》的部分条款，具体内容详见公司于 2020 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2020-020）。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2020年1月20日，第二届董事会第七次会议，主要审议《关于选举赵义先生为公司董事长的议案》、《关于聘任王敬鑫先生担任公司副总经理的议案》、《关于修改2019年第一次股票发行募集资金用途的议案》等； 2、2020年4月10日，第二届董事会第八次会议，审议《关于聘任薛军柱先生为公司总经理的议案》； 3、2020年4月22日，第二届董事会第九次会议，主要审议《2019年度总经理工作报告》、《2019年度董事会工作报告》、《2019年年度报告及摘要》、《2019年度财务决算报告》、《关于2019年度利润分配方案的议案》、《2020年度财务预算报告》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于制订〈利润分配管理制度〉的议案》、《2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》等； 4、2020年8月27日，第二届董事会第十次会议，审议《2020年半年度报告》、《2020年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 5、2020年9月30日，第二届董事会第十一次会议，主要审议《公司购买土地的议案》。
监事会	2	1、2020年4月22日，第二届监事会第三次会议，审议《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及摘要》、《2019年度财务决算报告》、《关于2019年度利润分配方案的议案》、《2020年度财务预算报告》、《关于追认2019年度超出预计的日常性关联交易的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《2019年度募集资金存放与实际使用情况的

		专项报告》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》； 2、2020 年 8 月 27 日，审议《2020 年半年度报告》、《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
股东大会	3	1、2020 年 2 月 8 日，2020 年第一次临时股东大会，审议《关于修改 2019 年第一次股票发行募集资金用途的议案》； 2、2020 年 5 月 15 日，2019 年年度股东大会，主要审议《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《关于 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》、《2020 年度财务预算报告》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于向控股股东浙江自立高温科技股份有限公司借款暨关联交易的议案》等； 3、2020 年 10 月 27 日，2020 年第二次临时股东大会，审议《关于公司拟购买土地使用权的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2020 年度内的历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等相关要求。公司三会成员符合法律法规的任职要求，按治理制度勤勉尽责地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立性

公司从事板状烧结刚玉、氧化铝微粉等优质、高效、节能氧化铝材料的研发、生产和销售，拥有与上述经营相适应的研发和管理人员及组织机构，拥有与其经营相适应的技术、场所、设备等。

公司控股股东、实际控制人投资控股或参股其他企业与本公司主营业务不存在同业竞争或显失公平的关联交易；控股股东、实际控制人、其他持有公司 5.00%以上股份的股东、董事、高级管理人员及核心技术人员均出具了避免同业竞争的承诺。

所以，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制或投资的其他企业。

因此，公司业务独立。

(二) 资产独立性

公司的注册资本已经会计师事务所验证，股东均已足额缴纳注册资本，股东投入公司的资产足额到位。

公司合法拥有经营性资产的所有权或使用权，其使用的资产独立于股东的资产，与股东的资产权属关系界定明确。公司拥有的主要财产权属明确，不存在权属纠纷。

公司与控股股东、实际控制人及其关联方之间的资金往来均已结清，公司的资产或资金不存在被实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

因此，公司资产独立。

(三) 人员独立性公司的总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员均由公司按照法定程序聘任，且未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

公司拥有独立的经营管理人员和研发、生产、采购、销售人员，公司的人事管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分离。公司已建立人力资源管理制度，与员工签订了劳动合同。

因此，公司人员独立。

(四) 财务独立性 公司拥有独立的财务部门，专门处理公司相关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东违法违规干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

因此，公司财务独立。

(五) 机构独立性

公司已经依法建立健全股东大会、董事会、监事会等组织管理机构，聘请了总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，并在公司内部设立相应的经营管理职能部门。公司独立行使经营管理职权，与实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。

公司的生产经营和办公场所完全独立于实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情形。

因此，公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均严格按照国家有关法律法规及规范性文件的规定，结合公司实际制定而成。公司未来将逐步规范及完善内部管理运行，建立更合理、更完整的内部管理制度。

1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的相关规定，从公司实际情况出发，建立了独立的会计核算体系，制定具体制度，按要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，能够独立作出财务决策，

在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善财务管理体系。

3、风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险制度，在有效分析各类风险的前提下，采取各类防范及控制措施，继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关法规制度，执行情况良好。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，该制度于 2017 年 4 月 24 日经公司第一届董事会第三次会议审议通过。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审〔2021〕1496 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座	
审计报告日期	2021 年 4 月 9 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宋鑫	龚文昌
	4 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

审 计 报 告

天健审〔2021〕1496 号

浙江自立新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江自立新材料股份有限公司（以下简称自立新材料公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了自立新材料公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于自立新材料公司，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、其他信息

自立新材料公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

四、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，管理层负责评估自立新材料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。

自立新材料公司治理层（以下简称治理层）负责监督自立新材料公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实

施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对自立新材料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自立新材料公司不能持续经营。

（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）就自立新材料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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二一年四月九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	48,323,368.61	36,538,302.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2	65,000.00	50,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）3	7,486,642.17	2,877,893.68
应收账款	五、（一）4	120,620,763.86	129,436,642.03
应收款项融资	五、（一）5	37,311,363.78	16,569,687.91
预付款项	五、（一）6	1,091,503.93	2,510,084.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）7	370,428.63	941,978.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）8	109,144,331.01	119,694,475.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）9	4,073,575.49	1,254,222.84
流动资产合计		328,486,977.48	309,873,287.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（一）10	10,959,603.01	11,677,579.75
固定资产	五、（一）11	81,335,824.06	57,054,610.42
在建工程	五、（一）12	3,709,526.44	15,331,497.18
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	五、（一）13	17,790,326.51	18,270,427.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）14	382,754.45	565,155.77
递延所得税资产	五、（一）15	1,980,031.79	2,016,020.28
其他非流动资产	五、（一）16	1,396,300.00	4,517,790.00
非流动资产合计		117,554,366.26	109,433,080.59
资产总计		446,041,343.74	419,306,367.88
流动负债：			
短期借款	五、（一）17	30,038,958.33	107,142,407.72
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（一）18	182,559.73	
应付账款	五、（一）19	30,629,834.56	28,699,207.31
预收款项			1,327,767.76
合同负债	五、（一）20	1,431,457.32	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（一）21	6,256,712.26	6,085,582.80
应交税费	五、（一）22	3,340,540.47	5,291,585.47
其他应付款	五、（一）23	87,132,678.55	12,147,162.28
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、（一）24	1,197,114.87	
流动负债合计		160,209,856.09	160,693,713.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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			
负债合计		160,209,856.09	160,693,713.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）25	139,470,646.00	139,470,646.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）26	28,785,675.89	28,785,675.89
减：库存股			
其他综合收益	五、（一）27	-873,789.71	-1,435,994.16
专项储备	五、（一）28	11,746,511.77	8,601,375.19
盈余公积	五、（一）29	19,026,736.53	15,602,752.75
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）30	74,949,637.44	56,314,144.98
归属于母公司所有者权益合计		273,105,417.92	247,338,600.65
少数股东权益		12,726,069.73	11,274,053.89
所有者权益合计		285,831,487.65	258,612,654.54
负债和所有者权益总计		446,041,343.74	419,306,367.88

法定代表人：赵义 主管会计工作负责人：王敬鑫 会计机构负责人：王文杰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		40,770,698.93	10,368,435.33
交易性金融资产		15,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		7,486,642.17	2,877,893.68
应收账款	十四、（一）1	136,553,001.19	135,873,562.49
应收款项融资		34,311,363.78	14,095,746.92
预付款项		373,331.30	591,345.12
其他应收款	十四、（一）2	288,285.00	929,434.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		75,214,657.87	98,362,808.60

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		295,012,980.24	263,099,226.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（一）3	48,012,513.01	48,012,513.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,959,603.01	11,677,579.75
固定资产		43,596,374.54	47,845,350.27
在建工程		3,709,526.44	1,717,221.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,454,590.06	13,808,658.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		382,754.45	565,155.77
递延所得税资产		1,451,494.51	1,414,643.24
其他非流动资产		1,243,800.00	4,517,790.00
非流动资产合计		122,810,656.02	129,558,911.41
资产总计		417,823,636.26	392,658,137.55
流动负债：			
短期借款		30,038,958.33	95,127,053.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		182,559.73	
应付账款		21,678,548.55	30,169,047.19
预收款项			626,503.95
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,369,388.82	5,240,981.04
应交税费		2,440,204.57	4,511,432.34
其他应付款		87,020,578.34	12,052,288.70
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,276,751.82	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,177,003.15	

流动负债合计		148,183,993.31	147,727,306.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		148,183,993.31	147,727,306.22
所有者权益：			
股本		139,470,646.00	139,470,646.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		27,820,143.27	27,820,143.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		9,688,591.96	7,643,554.52
盈余公积		19,026,736.53	15,602,752.75
一般风险准备			
未分配利润		73,633,525.19	54,393,734.79
所有者权益合计		269,639,642.95	244,930,831.33
负债和所有者权益合计		417,823,636.26	392,658,137.55

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		635,097,388.12	625,939,239.48
其中：营业收入	五、（二）1	635,097,388.12	625,939,239.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		592,099,011.80	553,547,626.96

其中：营业成本		510,329,693.27	485,168,255.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二）2	2,405,516.01	2,355,027.75
销售费用	五、（二）3	27,600,562.30	23,419,041.32
管理费用	五、（二）4	21,791,082.62	16,426,183.84
研发费用	五、（二）5	22,131,859.37	21,408,039.11
财务费用	五、（二）6	7,840,298.23	4,771,079.36
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、（二）7	1,836,550.40	1,874,064.04
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	-859,207.29	88,761.42
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）9	-391,283.93	-1,958,599.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,584,435.50	72,395,838.58
加：营业外收入	五、（二）10	282,032.36	155,682.05
减：营业外支出	五、（二）11	55,985.81	1,498,011.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,810,482.05	71,053,508.77
减：所得税费用	五、（二）12	6,964,027.04	9,200,910.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,846,455.01	61,852,598.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,846,455.01	61,852,598.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,210,915.16	2,667,800.79
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		33,635,539.85	59,184,797.80
六、其他综合收益的税后净额	五、（二）13	562,204.45	83,234.20
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的		562,204.45	83,234.20

税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		562,204.45	83,234.20
(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		562,204.45	83,234.20
(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		37,408,659.46	61,935,832.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		34,197,744.30	59,268,032.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,210,915.16	2,667,800.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.24	0.47
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵义 主管会计工作负责人：王敬鑫 会计机构负责人：王文杰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十四、（二）1	588,059,692.73	572,449,721.93
减：营业成本		491,353,118.51	455,267,771.32
税金及附加		1,858,629.11	1,814,746.47
销售费用		20,742,384.46	17,757,267.88
管理费用		12,038,317.40	10,044,538.50
研发费用	十四、（二）2	20,376,702.61	19,527,694.31
财务费用		7,870,720.59	4,862,327.26
其中：利息费用		5,061,127.14	5,476,949.41
利息收入		126,321.24	179,364.50
加：其他收益		1,532,724.41	1,870,687.04
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（二）3	3,284,542.71	3,786,261.42
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-827,124.12	-1,743,369.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,809,963.05	67,088,955.18
加：营业外收入		221,756.58	29,665.72
减：营业外支出		12,500.00	1,297,478.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,019,219.63	65,821,142.08
减：所得税费用		3,779,381.84	7,299,573.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,239,837.79	58,521,569.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,239,837.79	58,521,569.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		34,239,837.79	58,521,569.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		287,588,225.21	274,668,511.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	4,773,935.31	9,802,642.00
经营活动现金流入小计		292,362,160.52	284,471,153.06
购买商品、接受劳务支付的现金		124,223,363.62	157,715,774.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		42,575,436.96	33,575,146.36
支付的各项税费		31,453,953.74	22,944,613.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	42,874,131.28	50,628,509.33
经营活动现金流出小计		241,126,885.60	264,864,043.82
经营活动产生的现金流量净额		51,235,274.92	19,607,109.24
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		33,569.54	88,761.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,502,538.37
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	五、（三）3	48,000,000.00	142,250,000.00
投资活动现金流入小计		48,033,569.54	143,841,299.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,073,613.66	22,514,022.41
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	五、（三）4	48,015,000.00	142,300,000.00

投资活动现金流出小计		64,088,613.66	164,814,022.41
投资活动产生的现金流量净额		-16,055,044.12	-20,972,722.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			35,000,000.00
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		30,000,000.00	107,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）5	75,000,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		105,000,000.00	154,000,000.00
偿还债务支付的现金		107,000,000.00	108,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,858,165.30	53,654,566.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,197,530.40	2,102,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）6	2,223,370.12	108,402.78
筹资活动现金流出小计		126,081,535.42	162,362,969.02
筹资活动产生的现金流量净额		-21,081,535.42	-8,362,969.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,313,629.23	711,215.34
五、现金及现金等价物净增加额		11,785,066.15	-9,017,367.06
加：期初现金及现金等价物余额		36,538,302.46	45,555,669.52
六、期末现金及现金等价物余额		48,323,368.61	36,538,302.46

法定代表人：赵义 主管会计工作负责人：王敬鑫 会计机构负责人：王文杰

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		259,404,431.44	240,967,904.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,363,742.80	9,562,114.17
经营活动现金流入小计		263,768,174.24	250,530,019.04
购买商品、接受劳务支付的现金		124,961,078.95	146,915,262.04
支付给职工以及为职工支付的现金		33,780,370.02	29,026,353.45
支付的各项税费		25,202,389.54	17,118,958.71
支付其他与经营活动有关的现金		31,472,432.93	40,561,469.80
经营活动现金流出小计		215,416,271.44	233,622,044.00
经营活动产生的现金流量净额		48,351,902.80	16,907,975.04
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		4,177,319.54	3,786,261.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,450,538.37
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		48,000,000.00	142,250,000.00
投资活动现金流入小计		52,177,319.54	147,486,799.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		510,839.64	9,641,350.27
投资支付的现金			35,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		48,015,000.00	142,250,000.00
投资活动现金流出小计		48,525,839.64	186,891,350.27
投资活动产生的现金流量净额		3,651,479.90	-39,404,550.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			35,000,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		75,000,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		105,000,000.00	142,000,000.00
偿还债务支付的现金		95,000,000.00	96,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,089,265.28	51,656,014.08
支付其他与筹资活动有关的现金		14,636,020.14	108,402.78
筹资活动现金流出小计		123,725,285.42	148,364,416.86
筹资活动产生的现金流量净额		-18,725,285.42	-6,364,416.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,875,833.68	627,981.14
五、现金及现金等价物净增加额		30,402,263.60	-28,233,011.16
加：期初现金及现金等价物余额		10,368,435.33	38,601,446.49
六、期末现金及现金等价物余额		40,770,698.93	10,368,435.33

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	139,470,646.00				28,785,675.89		-1,435,994.16	8,601,375.19	15,602,752.75		56,314,144.98	11,274,053.89	258,612,654.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	139,470,646.00				28,785,675.89		-1,435,994.16	8,601,375.19	15,602,752.75		56,314,144.98	11,274,053.89	258,612,654.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							562,204.45	3,145,136.58	3,423,983.78		18,635,492.46	1,452,015.84	27,218,833.11

(一) 综合收益总额						562,204.45				33,635,539.85	3,210,915.16	37,408,659.46
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,423,983.78		-15,000,047.39	-2,356,250.00	-13,932,313.61
1. 提取盈余公积								3,423,983.78		-3,423,983.78		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-11,576,063.61	-2,356,250.00	-13,932,313.61
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							3,145,136.58				597,350.68	3,742,487.26
1. 本期提取							5,599,221.84				616,279.71	6,215,501.55
2. 本期使用							2,454,085.26				18,929.03	2,473,014.29
（六）其他												
四、本年期末余额	139,470,646.00				28,785,675.89	-873,789.71	11,746,511.77	19,026,736.53		74,949,637.44	12,726,069.73	285,831,487.65

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	116,890,000.00				16,366,321.89		-1,519,228.36	6,066,534.65	9,750,595.85		49,153,054.08	10,395,091.79	207,102,369.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	116,890,000.00				16,366,321.89		-1,519,228.36	6,066,534.65	9,750,595.85		49,153,054.08	10,395,091.79	207,102,369.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,580,646.00				12,419,354.00		83,234.20	2,534,840.54	5,852,156.90		7,161,090.90	878,962.10	51,510,284.64
（一）综合收益总额							83,234.20				59,184,797.80	2,667,800.79	61,935,832.79
（二）所有者投入和减少资本	22,580,646.00				12,419,354.00								35,000,000.00
1．股东投入的普通股	22,580,646.00				12,419,354.00								35,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									5,852,156.90		-52,023,706.90	-2,102,500.00	-48,274,050.00
1．提取盈余公积									5,852,156.90		-5,852,156.90		
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-46,171,550.00	-2,102,500.00	-48,274,050.00
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								2,534,840.54				313,661.31	2,848,501.85
1. 本期提取								4,397,882.38				318,907.62	4,716,790.00
2. 本期使用								1,863,041.84				5,246.31	1,868,288.15
（六）其他													
四、本年年末余额	139,470,646.00				28,785,675.89		-1,435,994.16	8,601,375.19	15,602,752.75		56,314,144.98	11,274,053.89	258,612,654.54

法定代表人：赵义 主管会计工作负责人：王敬鑫 会计机构负责人：王文杰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	139,470,646.00				27,820,143.27			7,643,554.52	15,602,752.75		54,393,734.79	244,930,831.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	139,470,646.00				27,820,143.27			7,643,554.52	15,602,752.75		54,393,734.79	244,930,831.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,045,037.44	3,423,983.78		19,239,790.40	24,708,811.62
（一）综合收益总额											34,239,837.79	34,239,837.79
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									3,423,983.78		-15,000,047.39	-11,576,063.61

1. 提取盈余公积								3,423,983.78		-3,423,983.78	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-11,576,063.61	-11,576,063.61
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							2,045,037.44				2,045,037.44
1. 本期提取							4,012,248.61				4,012,248.61
2. 本期使用							1,967,211.17				1,967,211.17
（六）其他											
四、本年年末余额	139,470,646.00				27,820,143.27		9,688,591.96	19,026,736.53		73,633,525.19	269,639,642.95

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	116,890,000.00				15,400,789.27			5,660,325.23	9,750,595.85		47,895,872.65	195,597,583.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	116,890,000.00				15,400,789.27			5,660,325.23	9,750,595.85		47,895,872.65	195,597,583.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,580,646.00				12,419,354.00			1,983,229.29	5,852,156.90		6,497,862.14	49,333,248.33
（一）综合收益总额											58,521,569.04	58,521,569.04
（二）所有者投入和减少资本	22,580,646.00				12,419,354.00							35,000,000.00
1. 股东投入的普通股	22,580,646.00				12,419,354.00							35,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									5,852,156.90		-52,023,706.90	-46,171,550.00

1. 提取盈余公积								5,852,156. 90			-5,852,156. 90	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-46,171,55 0.00	-46,171,55 0.00
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								1,983,229. 29				1,983,229. 29
1. 本期提取								3,837,044. 87				3,837,044. 87
2. 本期使用								1,853,815. 58				1,853,815. 58
（六）其他												
四、本年期末余额	139,470,6 46.00				27,820,14 3.27			7,643,554. 52	15,602,75 2.75		54,393,734. 79	244,930,8 31.33

三、 财务报表附注

浙江自立新材料股份有限公司 财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江自立新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江自立氧化铝材料科技有限公司，由浙江自立控股股份有限公司（以下简称浙江自立）、王超美、赵义、章安娜投资设立，于 2013 年 12 月 25 日在绍兴市上虞区工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 91330604087394232P 的营业执照，注册资本 13,947.0646 万元，股份总数 13,947.0646 万股（每股面值 1 元）。

本公司经营范围：氧化铝材料研发、销售，烧结板状刚玉生产，配套耐火原料破粉碎加工，进出口贸易（国家禁止项目的除外，限制项目的凭证许可经营）。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 9 日二届十二次董事会批准对外报出。

本公司将宜兴自立微粉材料科技有限公司（以下简称宜兴自立）、自立美国有限公司（以下简称美国自立）和湛江自立新材料有限公司（以下简称湛江新材）三家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 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。

（七）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。

（八）外币业务和外币报表折算

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。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公

司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	15
2-3 年	30
3-5 年	80
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价

值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子

公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 投资性房地产

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

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

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	10-20	5	9.50-4.75
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

(十五) 在建工程

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。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(十九) 长期待摊费用

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。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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。

3. 离职后福利的会计处理方法

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。

4. 辞退福利的会计处理方法

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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

（二十一）收入

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

公司主要销售刚玉及微粉等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(二十二) 政府补助

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。

(二十三) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

(二十六) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十七) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

① 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	1,327,767.76	-1,327,767.76	
合同负债		1,175,015.72	1,175,015.72
其他流动负债		152,752.04	152,752.04

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

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%、6%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
自立新材料	15%
美国自立	应纳税所得额分级计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于 2020 年 12 月 29 日联合颁发的编号为 GR202033006738 的高新技术企业证书,公司被认定为高新技术企业,认定有效期为 3 年,2020-2022 年度按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	65,901.49	76,538.50
银行存款	48,257,467.12	36,461,763.96
合 计	48,323,368.61	36,538,302.46
其中:存放在境外的款项总额	3,434,228.04	1,657,530.05

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,000.00	50,000.00
其中：理财产品	65,000.00	50,000.00
合 计	65,000.00	50,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,880,675.97	100.00	394,033.80	5.00	7,486,642.17
其中：商业承兑汇票	7,880,675.97	100.00	394,033.80	5.00	7,486,642.17
合 计	7,880,675.97	100.00	394,033.80	5.00	7,486,642.17

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,029,361.77	100.00	151,468.09	5.00	2,877,893.68
其中：商业承兑汇票	3,029,361.77	100.00	151,468.09	5.00	2,877,893.68
合 计	3,029,361.77	100.00	151,468.09	5.00	2,877,893.68

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	7,880,675.97	394,033.80	5.00
小 计	7,880,675.97	394,033.80	5.00

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	3,029,361.77	151,468.09	5.00
小 计	3,029,361.77	151,468.09	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

商业承兑汇票	151,468.09	242,565.71						394,033.80
小 计	151,468.09	242,565.71						394,033.80

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	100,000.00	0.08	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	127,069,780.62	99.92	6,449,016.76	5.08	120,620,763.86
合 计	127,169,780.62	100.00	6,549,016.76	5.15	120,620,763.86

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	100,000.00	0.07	100,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	136,323,421.09	99.93	6,886,779.06	5.05	129,436,642.03
合 计	136,423,421.09	100.00	6,986,779.06	5.12	129,436,642.03

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
巩义市宇豪耐火材料有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	出票人未履约的应收票据转应收账款后预计无法收回
小 计	100,000.00	100,000.00	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	126,114,503.52	6,305,725.19	5.00
1-2 年	955,277.10	143,291.57	15.00
小 计	127,069,780.62	6,449,016.76	5.08

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	135,617,341.09	6,780,867.06	5.00

1-2 年	706,080.00	105,912.00	15.00
小 计	136,323,421.09	6,886,779.06	5.05

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	100,000.00							100,000.00
按组合计提坏账准备	6,886,779.06	-437,762.30						6,449,016.76
小 计	6,986,779.06	-437,762.30						6,549,016.76

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
浙江自立高温科技股份有限公司[注]	38,457,190.01	30.24	1,922,859.50
第二名	8,440,822.00	6.64	422,041.10
第三名	4,237,200.82	3.33	211,860.04
第四名	3,028,060.00	2.38	151,403.00
河南熔金高温材料股份有限公司	2,931,414.03	2.31	146,570.70
小 计	57,094,686.86	44.90	2,854,734.34

[注]：包含应收浙江自立高温科技股份有限公司 19,206,228.47 元、湛江自立高温材料有限公司 11,085,281.54 元、上海同创陶瓷有限公司 8,165,680.00 元。

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	37,311,363.78				37,311,363.78	
合 计	37,311,363.78				37,311,363.78	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	16,569,687.91				16,569,687.91	
合 计	16,569,687.91				16,569,687.91	

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	37,311,363.78		
小 计	37,311,363.78		

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	16,569,687.91		
小 计	16,569,687.91		

(2) 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情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	235,273,305.85
小 计	235,273,305.85

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的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。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	1,061,020.13	97.21		1,061,020.13	2,455,088.75	97.81		2,455,088.75
1-2 年	30,000.00	2.75		30,000.00	54,995.80	2.19		54,995.80
2-3 年	483.80	0.04		483.80				
合 计	1,091,503.93	100.00		1,091,503.93	2,510,084.55	100.00		2,510,084.55

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
湛江经济技术开发区东海新奥燃气有限公司	508,399.94	46.58
山东东瓷科技有限公司	317,750.00	29.11
涿鹿县兴鑫助剂厂	75,600.00	6.93
宜兴港华燃气有限公司	42,153.10	3.86
江苏虎皇装饰工程有限公司	30,000.00	2.75

小 计	973,903.04	89.23
-----	------------	-------

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,387,805.40	100.00	1,017,376.77	73.31	370,428.63
合 计	1,387,805.40	100.00	1,017,376.77	73.31	370,428.63

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1, 372, 875. 00	100. 00	430, 896. 25	31. 39	941, 978. 75
合 计	1, 372, 875. 00	100. 00	430, 896. 25	31. 39	941, 978. 75

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	115,135.40	5,756.77	5.00
1-2 年	13,000.00	1,950.00	15.00
3-4 年	1,250,000.00	1,000,000.00	80.00
5 年以上	9,670.00	9,670.00	100.00
小 计	1,387,805.40	1,017,376.77	73.31

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	13,205.00	660.25	5.00
1-2 年	50,000.00	7,500.00	15.00
2-3 年	1,250,000.00	375,000.00	30.00
4-5 年	59,670.00	47,736.00	80.00
小 计	1,372,875.00	430,896.25	31.39

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数		430,896.25		430,896.25
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-381,446.25	381,446.25	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,756.77		628,223.75	633,980.52
本期收回				
本期转回		-47,500.00		-47,500.00
本期核销				
其他变动				
期末数	5,756.77	1,950.00	1,009,670.00	1,017,376.77

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,269,870.00	1,359,670.00
应收暂付款	117,935.40	13,205.00
合 计	1,387,805.40	1,372,875.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
绍兴市上虞区天然气有限公司	押金保证金	1,250,000.00	3-4 年	90.07	1,000,000.00
李跃	应收暂付款	74,522.00	1 年以内	5.37	3,726.10
白伟	应收暂付款	20,000.00	1 年以内	1.44	1,000.00
袁智慧	应收暂付款	13,000.00	1 年以内	0.94	650.00
包头钢铁(集团)有限责任公司	押金保证金	10,200.00	1 年以内	0.73	510.00
小 计		1,367,722.00		98.55	1,005,886.10

8. 存货

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,329,117.70		53,329,117.70	47,932,786.82		47,932,786.82
在产品	8,582,585.02		8,582,585.02	6,811,295.31		6,811,295.31
库存商品	43,876,669.33		43,876,669.33	59,129,840.16		59,129,840.16
委托加工物资	3,355,958.96		3,355,958.96	5,820,552.78		5,820,552.78
合 计	109,144,331.01		109,144,331.01	119,694,475.07		119,694,475.07

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税额	4,058,921.78		4,058,921.78	1,252,289.46		1,252,289.46
预缴企业所得税	14,653.71		14,653.71	1,933.38		1,933.38
合 计	4,073,575.49		4,073,575.49	1,254,222.84		1,254,222.84

10. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	14,957,850.55	14,957,850.55
期末数	14,957,850.55	14,957,850.55
累计折旧和累计摊销		
期初数	3,280,270.80	3,280,270.80
本期增加金额	717,976.74	717,976.74
1) 计提或摊销	717,976.74	717,976.74
期末数	3,998,247.54	3,998,247.54
账面价值		
期末账面价值	10,959,603.01	10,959,603.01
期初账面价值	11,677,579.75	11,677,579.75

11. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	24,409,810.32	60,243,223.59	1,787,383.63	767,677.90	87,208,095.44
本期增加金额	211,432.74	32,623,402.69	188,993.72	501,869.81	33,525,698.96
1) 购置		551,104.55	188,993.72	28,653.10	768,751.37

2) 在建工程转入	211,432.74	32,072,298.14		473,216.71	32,756,947.59
本期减少金额		64,650.00			64,650.00
1) 处置或报废		64,650.00			64,650.00
期末数	24,621,243.06	92,801,976.28	1,976,377.35	1,269,547.71	120,669,144.40
累计折旧					
期初数	4,968,891.58	21,457,657.51	1,140,498.30	532,515.11	28,099,562.50
本期增加金额	1,179,282.61	7,627,242.69	252,312.34	147,556.16	9,206,393.80
1) 计提	1,179,282.61	7,627,242.69	252,312.34	147,556.16	9,206,393.80
本期减少金额		26,558.48			26,558.48
1) 处置或报废		26,558.48			26,558.48
期末数	6,148,174.19	29,058,341.72	1,392,810.64	680,071.27	37,279,397.82
减值准备					
期初数		2,053,922.52			2,053,922.52
期末数		2,053,922.52			2,053,922.52
账面价值					
期末账面价值	18,473,068.87	61,689,712.04	583,566.71	589,476.44	81,335,824.06
期初账面价值	19,440,918.74	36,731,643.56	646,885.33	235,162.79	57,054,610.42

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湛江年产 50000 吨烧 结板状刚玉一期项目				13,436,198.56		13,436,198.56
年产 4000 吨低钠工业 氧化铝粉项目	3,694,183.09		3,694,183.09	1,646,601.80		1,646,601.80
其他零星工程	15,343.35		15,343.35	248,696.82		248,696.82
合 计	3,709,526.44		3,709,526.44	15,331,497.18		15,331,497.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
年产 4000 吨低钠 工业氧化铝粉项目	4,871,100.00	1,646,601.80	2,047,581.29		3,694,183.09
湛江年产 50000 吨 烧结板状刚玉项目 一期项目	32,480,000.00	13,436,198.56	16,674,891.34	30,111,089.90	
小 计	37,351,100.00	15,082,800.36	18,722,472.63	30,111,089.90	3,694,183.09

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
年产 4000 吨低钠 工业氧化铝粉项目	75.84	90.00	自筹

湛江年产 50000 吨 烧结板状刚玉项目 一期项目	92.71	100.00	自筹+募集资金
----------------------------------	-------	--------	---------

13. 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	20,355,544.00	20,355,544.00
期末数	20,355,544.00	20,355,544.00
累计摊销		
期初数	2,085,116.81	2,085,116.81
本期增加金额	480,100.68	480,100.68
1) 计提	480,100.68	480,100.68
期末数	2,565,217.49	2,565,217.49
账面价值		
期末账面价值	17,790,326.51	17,790,326.51
期初账面价值	18,270,427.19	18,270,427.19

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
排污权	565,155.77		182,401.32		382,754.45
合 计	565,155.77		182,401.32		382,754.45

15. 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

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,485,309.72	1,369,776.68	8,742,717.70	1,429,524.67
内部交易未实现利润	4,068,367.39	610,255.11	3,909,970.74	586,495.61
合 计	12,553,677.11	1,980,031.79	12,652,688.44	2,016,020.28

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

可抵扣暂时性差异	1,529,040.13	880,348.22
小 计	1,529,040.13	880,348.22

16. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	406,300.00		406,300.00	4,517,790.00		4,517,790.00
预付土地款	990,000.00		990,000.00			
合 计	1,396,300.00		1,396,300.00	4,517,790.00		4,517,790.00

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	30,038,958.33	42,055,771.39
保证借款		65,086,636.33
合 计	30,038,958.33	107,142,407.72

18. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	182,559.73	
合 计	182,559.73	

19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	25,823,097.88	21,365,195.11
工程设备款及其他	4,806,736.68	7,334,012.20
合 计	30,629,834.56	28,699,207.31

20. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
货款	1,431,457.32	1,175,015.72
合 计	1,431,457.32	1,175,015.72

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十七)1(1)1之说明

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,085,582.80	42,368,203.71	42,197,074.25	6,256,712.26
离职后福利—设定提存计划		454,532.25	454,532.25	
合 计	6,085,582.80	42,822,735.96	42,651,606.50	6,256,712.26

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,506,765.03	38,631,636.74	38,413,738.01	5,724,663.76
职工福利费		1,916,094.01	1,916,094.01	
社会保险费		975,251.18	975,251.18	
其中：医疗保险费		942,406.68	942,406.68	
工伤保险费		8,320.40	8,320.40	
生育保险费		17,616.69	17,616.69	
补充医疗保险		6,907.41	6,907.41	
住房公积金		815,326.00	815,326.00	
工会经费和职工教育经费	578,817.77	29,895.78	76,665.05	532,048.50
小 计	6,085,582.80	42,368,203.71	42,197,074.25	6,256,712.26

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		443,520.87	443,520.87	
失业保险费		11,011.38	11,011.38	
小 计		454,532.25	454,532.25	

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,351,077.87	1,636,944.39
企业所得税	1,313,537.45	2,805,572.24
代扣代缴个人所得税	219,423.30	143,253.76
城市维护建设税	64,154.56	78,340.17
房产税	294,995.05	513,156.94

土地使用税	18,397.35	18,397.35
教育费附加	37,857.25	46,413.45
地方教育附加	25,238.17	30,942.30
印花税	15,859.47	18,564.87
合 计	3,340,540.47	5,291,585.47

23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	87,000,000.00	12,000,000.00
应付暂收款	93,605.03	108,088.76
其他	39,073.52	39,073.52
合 计	87,132,678.55	12,147,162.28

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数[注]
未终止确认商业承兑汇票	1,011,025.41	
待转销项税额	186,089.46	152,752.04
合 计	1,197,114.87	152,752.04

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(二十七)1(1)1之说明

25. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	139,470,646.00						139,470,646.00

26. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	28,785,675.89			28,785,675.89
合 计	28,785,675.89			28,785,675.89

27. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额	期末数
-----	-----	-------	-----

		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	
将重分类进损益的 其他综合收益	-1,435,994.16	562,204.45				562,204.45		-873,789.71
其中：外币财务报 表折算差额	-1,435,994.16	562,204.45				562,204.45		-873,789.71
其他综合收益合计	-1,435,994.16	562,204.45				562,204.45		-873,789.71

28. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	8,601,375.19	5,599,221.84	2,454,085.26	11,746,511.77
合 计	8,601,375.19	5,599,221.84	2,454,085.26	11,746,511.77

(2) 其他说明

根据《企业安全生产费用提取和管理费用》的规定，公司 2020 年计提安全生产费 5,599,221.84 元，使用安全生产费 2,454,085.26 元。

29. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,602,752.75	3,423,983.78		19,026,736.53
合 计	15,602,752.75	3,423,983.78		19,026,736.53

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系按母公司 2020 年实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 3,423,983.78 元。

30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	56,314,144.98	49,153,054.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,635,539.85	59,184,797.80
减：提取法定盈余公积	3,423,983.78	5,852,156.90
应付普通股股利	11,576,063.61	46,171,550.00
期末未分配利润	74,949,637.44	56,314,144.98

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	622,795,782.84	499,775,828.87	612,012,708.75	472,555,944.94
其他业务收入	12,301,605.28	10,553,864.40	13,926,530.73	12,612,310.64
合 计	635,097,388.12	510,329,693.27	625,939,239.48	485,168,255.58

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	刚玉	微粉	其他	小 计
主要经营地区				
中国境内	458,317,106.38	132,619,387.82	12,963,267.79	603,899,761.99
美国	31,197,626.13			31,197,626.13
小 计	489,514,732.51	132,619,387.82	12,963,267.79	635,097,388.12

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,057,521.94	712,852.07
教育费附加	602,403.28	394,383.05
地方教育附加	401,602.20	262,922.05
房产税	98,900.88	627,562.09
土地使用税	73,589.40	192,905.22
车船税	1,707.50	1,620.00
印花税	169,790.81	162,783.27
合 计	2,405,516.01	2,355,027.75

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	16,307,752.70	14,882,114.88
物料消耗	4,063,559.22	1,700,960.51
职工薪酬	1,909,954.52	3,237,538.92
差旅费	896,531.73	651,104.44
办公费	179,484.48	481,816.36
业务招待费	4,180,757.79	2,325,462.98

其他	62,521.86	140,043.23
合 计	27,600,562.30	23,419,041.32

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,454,762.24	7,452,978.44
租赁费	2,328,192.57	1,479,844.60
机物料消耗	1,637,366.93	248,856.27
水电费	585,762.53	415,971.76
折旧和摊销	1,855,965.96	1,111,936.22
聘用中介机构费	1,267,466.07	889,665.22
办公费	1,095,303.06	998,032.79
业务招待费	1,233,027.53	484,837.49
其他	3,333,235.73	3,344,061.05
合 计	21,791,082.62	16,426,183.84

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
原材料耗用	13,815,535.92	13,562,353.34
职工薪酬	4,947,559.80	4,366,070.09
折旧和摊销	1,152,148.20	953,470.21
燃料	1,435,425.76	1,571,101.51
水电费	644,405.16	807,373.15
其他	136,784.53	147,670.81
合 计	22,131,859.37	21,408,039.11

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
手续费	73,614.92	94,870.45
利息收入	-154,922.79	-213,903.12
拆借利息	2,223,370.12	108,402.78
贷款利息支出	2,822,402.30	5,409,690.39
汇兑损益	2,875,833.68	-627,981.14

合 计	7,840,298.23	4,771,079.36
-----	--------------	--------------

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	1,836,550.40	1,874,064.04	1,836,550.40
合 计	1,836,550.40	1,874,064.04	1,836,550.40

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	33,569.54	88,761.42
处置金融工具取得的投资收益	-892,776.83	
其中：应收款项融资	-892,776.83	
合 计	-859,207.29	88,761.42

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-391,283.93	-1,958,599.40
合 计	-391,283.93	-1,958,599.40

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	24,475.78		24,475.78
非流动资产毁损报废利得		12,808.78	
赔款收入	45,654.00	29,665.72	45,654.00
无须支付款项	195,284.08		195,284.08
其他	16,618.50	113,207.55	16,618.50
合 计	282,032.36	155,682.05	282,032.36

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

对外捐赠	5,000.00		5,000.00
非流动资产毁损报废损失	38,091.52	1,465,470.57	38,091.52
赔款支出	10,500.00	24,141.29	10,500.00
其他	2,394.29	8,400.00	40,485.81
合 计	55,985.81	1,498,011.86	94,077.33

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,928,038.55	9,681,035.10
递延所得税费用	35,988.49	-480,124.92
合 计	6,964,027.04	9,200,910.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	43,810,482.05	71,053,508.77
按母公司适用税率计算的所得税费用	6,571,572.31	10,658,026.32
子公司适用不同税率的影响	1,553,088.16	837,026.78
调整以前期间所得税的影响	708,975.39	35,979.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	640,845.48	164,996.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-212.50
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	108,766.63	54,523.92
研发费用加计扣除影响	-2,619,220.93	-2,549,430.26
所得税费用	6,964,027.04	9,200,910.18

13. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)27之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	154,922.79	213,903.12
保证金	89,800.00	4,900,000.00

政府补助	1,861,026.18	1,874,064.04
其他	2,668,186.34	2,814,674.84
合 计	4,773,935.31	9,802,642.00

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	37,845,812.43	42,279,438.72
支付保证金		4,900,000.00
租金	4,935,531.60	3,413,324.32
其他	92,787.25	35,746.29
合 计	42,874,131.28	50,628,509.33

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	48,000,000.00	142,250,000.00
合 计	48,000,000.00	142,250,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	48,015,000.00	142,300,000.00
合 计	48,015,000.00	142,300,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到自立高温拆借款	75,000,000.00	12,000,000.00
合 计	75,000,000.00	12,000,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付自立高温拆借利息	2,223,370.12	108,402.78
合 计	2,223,370.12	108,402.78

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	36,846,455.01	61,852,598.59
加: 资产减值准备	391,283.93	1,958,599.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,924,370.54	7,702,725.07
无形资产摊销	480,100.68	480,100.68
长期待摊费用摊销	182,401.32	182,401.32
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	38,091.52	1,452,661.79
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	7,921,606.10	4,890,112.03
投资损失(收益以“—”号填列)	859,207.29	-88,761.42
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	35,988.49	-480,124.92
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	10,524,880.10	-29,738,646.37
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-25,077,722.06	-35,754,782.57
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	9,108,612.00	7,150,225.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,235,274.92	19,607,109.24
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	48,323,368.61	36,538,302.46
减: 现金的期初余额	36,538,302.46	45,555,669.52
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	11,785,066.15	-9,017,367.06

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	48,323,368.61	36,538,302.46
其中：库存现金	65,901.49	76,538.50
可随时用于支付的银行存款	48,257,467.12	36,461,763.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	48,323,368.61	36,538,302.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	414,288,557.29	367,875,029.95
其中：支付货款	407,858,664.09	367,875,029.95
支付固定资产等长期资产购置款	6,429,893.20	

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	9,506,880.90	为取得借款设定抵押担保
投资性房地产	10,249,607.33	为取得借款设定抵押担保
无形资产	13,454,590.06	为取得借款设定抵押担保
合 计	33,211,078.29	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			18,214,869.52
其中：美元	2,364,463.39	6.5249	15,427,887.17

欧元	347,287.52	8.0250	2,786,982.35
应收账款			
其中：美元	2,019,495.73	6.5249	13,177,007.69
应付账款			
其中：美元	1,070.04	6.5249	6,981.90

(2) 境外经营实体说明

子公司	子公司类型	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
美国自立	全资子公司	美国	美元	根据公司经营所处经济环境选择

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战全力稳企业稳经济稳发展奖励	1,200,000.00	其他收益	区委〔2020〕3号
新上规企业奖励款	220,000.00	其他收益	粤工信融资函〔2020〕237号
绍兴市上虞区加快科技创新奖励	202,124.41	其他收益	虞政发〔2019〕31号
绍兴市上虞区就业管理服务中心以工代训补贴	104,000.00	其他收益	
亩产税收奖励	50,000.00	其他收益	
其他	60,425.99	其他收益	
其他	24,475.78	营业外收入	
小 计	1,861,026.18		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,861,026.18 元。

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
自励微粉	注销	2020年1月14日		-1,817.80

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宜兴自立	宜兴市	宜兴市	制造业	63.75		设立
美国自立	美国	美国	销售	100.00		同一控制下企业合并
湛江新材	湛江市	湛江市	制造业	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

(1) 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宜兴自立	36.25%	3,210,915.16	2,356,250.00	12,726,069.73

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜兴自立	27,512,466.91	14,049,529.75	41,561,996.66	6,455,597.42		6,455,597.42

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜兴自立	36,426,780.97	14,093,667.30	50,520,448.27	19,419,609.96		19,419,609.96

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宜兴自立	90,586,161.57	8,857,696.99	8,857,696.99	6,368,917.52

(续上表)

子公司名称	期初数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宜兴自立	110,016,388.99	7,359,450.45	7,359,450.45	5,053,510.56

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7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

本公司持续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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 44.90% (2019 年 12 月 31 日：49.59%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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，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	30,038,958.33	31,260,833.33	31,260,833.33		
应付票据	182,559.73	182,559.73	182,559.73		
应付账款	30,629,834.56	30,629,834.56	30,629,834.56		
其他应付款	87,132,678.55	87,132,678.55	87,132,678.55		
小 计	147,984,031.17	149,205,906.17	149,205,906.17		

(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	107,142,407.72	110,618,656.89	110,618,656.89		
应付账款	28,699,207.31	28,699,207.31	28,699,207.31		

其他应付款	12,147,162.28	12,147,162.28	12,147,162.28		
小 计	147,988,777.31	151,465,026.48	151,465,026.48		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			65,000.00	65,000.00
(1)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			65,000.00	65,000.00
理财产品			65,000.00	65,000.00
2. 应收款项融资			37,311,363.78	37,311,363.78
持续以公允价值计量的资产总额			37,376,363.78	37,376,363.78

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

理财产品，按照产品合同预期收益率计量。

对于持有的应收票据，采用票面金额确定公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江自立高温科技股份有限公司	浙江绍兴	制造业	22,100.00 万元	75.46	75.46

(2) 本公司最终控制方是马列鹰。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	以下简称	其他关联方与本公司关系
马列鹰		实际控制人
傅科军		实际控制人之配偶
马铮		实际控制人之子
浙江自立控股有限公司	浙江自立	母公司之母公司
江苏永和耐火材料有限公司	江苏永和	同受母公司控制
绍兴上虞自强高分子化工材料有限公司	上虞自强	受浙江自立控制
湛江自立高温材料有限公司	湛江自立	同受母公司控制
上海同创陶瓷有限公司	上海同创	同受母公司控制
宜兴市东坡耐火材料有限公司	宜兴东坡	许镛军控制的企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
江苏永和	接受劳务	14,303,741.13	12,905,019.70
自立高温	采购物资	13,596,381.07	13,923,861.22
	接受劳务	301,024.54	60,310.98
湛江自立	采购物资	3,071,519.93	828,497.68
	接受劳务	91,830.00	
浙江自立	接受劳务	935,226.98	

宜兴东坡	采购物资		828,497.68
上虞自强	采购物资	4,409.73	5,844.83

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
自立高温	出售商品	218,733,951.68	231,101,741.22
湛江自立	出售商品	26,529,527.73	21,969,677.42
上海同创	出售商品	7,226,265.49	14,669,929.04
宜兴东坡	出售商品	1,015,752.24	5,984,351.66
浙江自立	出售商品	1,169,459.68	
上虞自强	出售商品	6,496.60	25,031.50

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
自立高温	房屋	1,711,707.96	1,711,707.96
	土地使用权	540,540.60	540,540.60

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
自立高温	房屋	2,767,567.56	2,767,567.56
	土地使用权	356,757.76	356,757.76
湛江高温	房屋	1,530,018.09	

3. 本期公司向母公司自立高温拆借 7,500.00 万元，向其支付利息费用 2,223,370.12 元。

4. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江自立	出售固定资产		1,283,662.27
湛江自立	采购固定资产	33,500.00	
自立高温	采购在建工程	464,941.49	

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,869,341.00	2,154,157.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	自立高温	19,206,228.47	960,311.42	38,717,841.31	1,935,892.07
	上海同创	8,165,680.00	408,284.00	2,084,672.22	104,233.61
	宜兴东坡	138,000.00	6,900.00	1,165,792.56	58,289.63
	湛江自立	11,085,281.54	554,264.08	8,744,586.45	437,229.32
小 计		38,595,190.01	1,929,759.50	50,712,892.54	2,535,644.63
应收款项融 资					
	自立高温	1,320,000.00			
小 计		1,320,000.00			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	江苏永和	1,702,603.81	1,239,985.31
	湛江自立		936,202.38
小 计		1,702,603.81	2,176,187.69
其他应付款			
	自立高温	87,000,000.00	12,000,000.00
小 计		87,000,000.00	12,000,000.00

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金股利 5.2 元 (含税), 尚需提交股东大会审议
-----------	-------------------------------------

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
刚玉	489,514,732.51	401,698,935.45
微粉	132,619,387.82	97,629,216.52
其他	661,662.51	447,676.90
小 计	622,795,782.84	499,775,828.87

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	143,781,674.94	100.00	7,228,673.75	5.03	136,553,001.19
合 计	143,781,674.94	100.00	7,228,673.75	5.03	136,553,001.19

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	143,099,126.83	100.00	7,225,564.34	5.05	135,873,562.49
合 计	143,099,126.83	100.00	7,225,564.34	5.05	135,873,562.49

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	143,385,774.94	7,169,288.75	5.00
1-2 年	395,900.00	59,385.00	15.00
小 计	143,781,674.94	7,228,673.75	5.03

(续上表)

账 龄	期初数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	142,393,046.83	7,119,652.34	5.00
1-2 年	706,080.00	105,912.00	15.00
小 计	143,099,126.83	7,225,564.34	5.05

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,225,564.34	3,109.41						7,228,673.75
小 计	7,225,564.34	3,109.41						7,228,673.75

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
自立高温[注]	70,543,735.70	49.06	3,527,186.79
第二名	8,440,822.00	5.87	422,041.10
第三名	3,028,060.00	2.11	151,403.00
河南熔金高温材料股份有限公司	2,931,414.03	2.04	146,570.70
中铸新材工业(江苏)有限公司	2,648,475.65	1.84	132,423.78
小 计	87,592,507.38	60.92	4,379,625.37

[注]：包含应收自立高温 9,274,504.66 元、美国自立 30,645,114.10 元、湛江自立 9,881,097.60 元、上海同创 8,165,680.00 元、湛江自立新材 12,577,339.34 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,299,970.00	100.00	1,011,685.00	77.82	288,285.00
合 计	1,299,970.00	100.00	1,011,685.00	77.82	288,285.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,359,670.00	100.00	430,236.00	31.64	929,434.00

其中：其他应收款	1,359,670.00	100.00	430,236.00	31.64	929,434.00
合 计	1,359,670.00	100.00	430,236.00	31.64	929,434.00

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1 年以内	40,300.00	2,015.00	5.00
3-4 年	1,250,000.00	1,000,000.00	80.00
5 年以上	9,670.00	9,670.00	100.00
小 计	1,299,970.00	1,011,685.00	77.82

(续上表)

组合名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1-2 年	50,000.00	7,500.00	15.00
2-3 年	1,250,000.00	375,000.00	30.00
4-5 年	59,670.00	47,736.00	80.00
小 计	1,359,670.00	430,236.00	31.64

3) 坏账准备变动情况

① 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数		430,236.00		430,236.00
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-307,736.00	307,736.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,015.00		701,934.00	703,949.00
本期收回				
本期转回		-122,500.00		-122,500.00
本期核销				

其他变动				
期末数	2,015.00		1,009,670.00	1,011,685.00

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,269,870.00	1,359,670.00
应收暂付款	30,100.00	
合 计	1,299,970.00	1,359,670.00

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
绍兴市上虞区天然气有限公司	押金保证金	1,250,000.00	3-4 年	96.16	1,000,000.00
白伟	应收暂付款	20,000.00	1 年以内	1.54	1,000.00
包头钢铁(集团)有限责任公司	押金保证金	10,200.00	1 年以内	0.78	510.00
陈西洋	应收暂付款	10,000.00	1 年以内	0.77	500.00
鞍钢股份有限公司	押金保证金	9,670.00	5 年以上	0.74	9,670.00
小 计		1,299,870.00		99.99	1,011,680.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	48,012,513.01		48,012,513.01	48,012,513.01		48,012,513.01
合 计	48,012,513.01		48,012,513.01	48,012,513.01		48,012,513.01

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
宜兴自立	12,750,000.00			12,750,000.00		
美国自立	262,513.01			262,513.01		
湛江新材	35,000,000.00			35,000,000.00		
小 计	48,012,513.01			48,012,513.01		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	555,659,134.56	460,757,947.62	554,539,738.37	439,407,141.57
其他业务收入	32,400,558.17	30,595,170.89	17,909,983.56	15,860,629.75
合 计	588,059,692.73	491,353,118.51	572,449,721.93	455,267,771.32

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	营业收入
主要产品类型	
刚玉	471,621,910.19
微粉	82,940,694.60
其他	33,497,087.94
小 计	588,059,692.73

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
原材料耗用	12,635,622.04	12,262,316.36
职工薪酬	4,411,608.40	3,825,053.75
折旧与摊销	1,112,856.72	914,178.73
燃料	1,435,425.76	1,571,101.51
水电费	644,405.16	807,373.15
其他	136,784.53	147,670.81
合 计	20,376,702.61	19,527,694.31

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	4,143,750.00	3,697,500.00
处置金融工具取得的投资收益		
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-892,776.83	
理财收益	33,569.54	88,761.42
合 计	3,284,542.71	3,786,261.42

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

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	-38,091.52	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,861,026.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	33,569.54	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,662.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,096,166.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	347,835.14	

少数股东权益影响额(税后)	15,121.11	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,733,210.24	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.97	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.31	0.23	0.23

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	33,635,539.85
非经常性损益	B	1,733,210.24
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	31,902,329.61
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	247,338,600.65
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	11,576,063.61
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他	安全生产费	I1 3,145,136.58
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1 6
	其他综合收益	I2 562,204.45
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2 6
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	259,257,337.32
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	12.97%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	12.31%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	33,635,539.85

非经常性损益	B	1,733,210.24
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	31,902,329.61
期初股份总数	D	139,470,646.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	139,470,646.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.24
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.23

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江自立新材料股份有限公司

二〇二一年四月九日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
