

凤阳硅谷智能有限公司  
审计报告  
天职业字[2022]10771号

---

目 录

审计报告	1
2020年-2021年度财务报表	4
2020年-2021年度财务报表附注	10

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101502022941016458
报告名称:	年度财务报表审计
报告文号:	天职业字[2022]10771 号
被审(验)单位名称:	凤阳硅谷智能有限公司
会计师事务所名称:	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 03 月 25 日
报备日期:	2022 年 05 月 07 日
签字人员:	陈柏林(110001800117), 冯卫兰(110101505302)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

常州亚玛顿股份有限公司：

## 一、 审计意见

我们审计了凤阳硅谷智能有限公司（以下简称“凤阳硅谷”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度、2021 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了凤阳硅谷 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度、2021 年度的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，我们独立于凤阳硅谷，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、 管理层对财务报表的责任

凤阳硅谷管理层（以下简称“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，管理层负责评估凤阳硅谷的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凤阳硅谷、终止运营或别无其他现实的选择。

## 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对凤阳硅谷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凤阳硅谷不能持续经营。

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

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。

审计报告（续）

天职业字[2022]10771 号

[以下无正文]

中国·北京

二〇二二年三月二十五日

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_



## 资产负债表（续）

编制单位：凤阳硅谷智能有限公司

金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	25,000,000.00	25,032,350.69	六、（十八）
△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		28,840,000.00	六、（十九）
应付账款	297,604,479.30	73,590,175.63	六、（二十）
预收款项			
合同负债	9,052,429.35		六、（二十一）
△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	1,403,923.89	998,628.64	六、（二十二）
应交税费	39,826,717.30	19,229,333.43	六、（二十三）
其他应付款	91,644.10	121,775,468.44	六、（二十四）
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	84,334,646.12	17,027,712.68	六、（二十五）
其他流动负债	1,176,815.82		六、（二十六）
<b>流动负债合计</b>	<b>458,490,655.88</b>	<b>286,493,669.51</b>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	665,262,896.00	369,473,682.00	六、（二十七）
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	167,422,334.83		六、（二十八）
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>832,685,230.83</b>	<b>369,473,682.00</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>1,291,175,886.71</b>	<b>655,967,351.51</b>	
所有者权益			
实收资本	139,527,361.00	127,777,700.00	六、（二十九）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	410,472,539.00	222,222,200.00	六、（三十）
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	14,919,815.57	5,873,254.42	六、（三十一）
△一般风险准备			
未分配利润	134,278,340.14	52,859,289.81	六、（三十二）
<b>所有者权益合计</b>	<b>699,198,055.71</b>	<b>408,732,444.23</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>1,990,373,942.42</b>	<b>1,064,699,795.74</b>	

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：黄丽丽

会计机构负责人：黄丽丽

## 利润表

编制单位：凤阳硅谷智能有限公司

金额单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	877,055,586.65	359,725,687.22	
其中：营业收入	877,055,586.65	359,725,687.22	六、(三十三)
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	792,949,623.51	276,062,852.29	
其中：营业成本	733,595,337.22	242,483,815.78	六、(三十三)
△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	7,920,544.44	5,766,165.46	六、(三十四)
销售费用			
管理费用	8,533,447.71	10,886,714.92	六、(三十五)
研发费用	28,916,162.31	12,877,990.70	六、(三十六)
财务费用	13,984,131.83	4,048,165.43	六、(三十七)
其中：利息费用	14,952,502.47	4,284,365.35	六、(三十七)
利息收入	1,013,617.08	274,607.51	六、(三十七)
加：其他收益	14,994,669.24	1,532,367.96	六、(三十八)
投资收益（损失以“-”号填列）	2,411,751.85	2,251,436.21	六、(三十九)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,895.76		六、(三十九)
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）	1,065.00	1,150.00	六、(四十)
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	101,513,449.23	87,447,789.10	
加：营业外收入	15,392.71	132,032.66	六、(四十一)
减：营业外支出	13,756.84	253,900.97	六、(四十二)
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	101,515,085.10	87,325,920.79	
减：所得税费用	11,049,473.62	17,379,398.63	六、(四十三)
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	90,465,611.48	69,946,522.16	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	90,465,611.48	69,946,522.16	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>	90,465,611.48	69,946,522.16	
<b>八、每股收益</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：黄丽丽

会计机构负责人：黄丽丽

## 现金流量表

编制单位：凤阳硅谷智能有限公司

金额单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	464,975,787.35	106,589,685.62	
△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	34,640,792.72	28,984,352.15	
收到其他与经营活动有关的现金	183,491,469.86	1,939,008.13	六、（四十四）
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>683,108,049.93</b>	<b>137,513,045.90</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	352,305,078.86	160,300,117.71	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	34,234,972.32	16,608,813.87	
支付的各项税费	23,365,678.16	7,757,880.19	
支付其他与经营活动有关的现金	3,817,676.70	5,650,474.94	六、（四十四）
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>413,723,406.04</b>	<b>190,317,286.71</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>269,384,643.89</b>	<b>-52,804,240.81</b>	六、（四十五）
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	1,241,300,000.00	1,081,099,900.00	
取得投资收益收到的现金	2,666,109.91	1,680,375.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,243,966,109.91</b>	<b>1,082,780,275.86</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	403,754,341.08	348,745,839.93	
投资支付的现金	1,285,800,000.00	1,146,099,900.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	180,000,000.00		六、（四十四）
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,869,554,341.08</b>	<b>1,494,845,739.93</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-625,588,231.17</b>	<b>-412,065,464.07</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	100,000,000.00	249,999,900.00	
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	425,000,000.00	447,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	230,000,000.00	235,887,760.00	六、（四十四）
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>755,000,000.00</b>	<b>932,887,660.00</b>	
偿还债务支付的现金	62,473,774.00	394,105,264.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,037,951.44	22,974,188.54	
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	251,732,500.00	57,211,060.00	六、（四十四）
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>350,244,225.44</b>	<b>474,290,512.54</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>404,755,774.56</b>	<b>458,597,147.46</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>48,552,187.28</b>	<b>-6,272,557.42</b>	六、（四十五）
加：期初现金及现金等价物的余额	3,208,57.35	9,481,114.77	六、（四十五）
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>51,760,744.63</b>	<b>3,208,557.35</b>	六、（四十五）

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：黄丽丽

会计机构负责人：黄丽丽

## 所有者权益变动表

编制单位：凤阳硅谷智能有限公司

金额单位：元

项 目	2021 年度											
	实收资本	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、上年年末余额	127,777,700.00				222,222,200.00				5,873,254.42		52,859,289.81	408,732,444.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	127,777,700.00				222,222,200.00				5,873,254.42		52,859,289.81	408,732,444.23
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,749,661.00				188,250,339.00				9,046,561.15		81,419,050.33	290,465,611.48
（一）综合收益总额											90,465,611.48	90,465,611.48
（二）所有者投入和减少资本	11,749,661.00				188,250,339.00							200,000,000.00
1.所有者投入的资本	11,749,661.00				188,250,339.00							200,000,000.00
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									9,046,561.15		-9,046,561.15	
1.提取盈余公积									9,046,561.15		-9,046,561.15	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	139,527,361.00				410,472,539.00				14,919,815.57		134,278,340.14	699,198,055.71

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：黄丽丽

会计机构负责人：黄丽丽

## 所有者权益变动表（续）

编制单位：凤阳硅谷智能有限公司

金额单位：元

项 目	2020 年度											
	实收资本	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、上年年末余额	100,000,000.00										-11,213,977.93	88,786,022.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	100,000,000.00										-11,213,977.93	88,786,022.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,777,700.00				222,222,200.00			5,873,254.42			64,073,267.74	319,946,422.16
（一）综合收益总额											69,946,522.16	69,946,522.16
（二）所有者投入和减少资本	27,777,700.00				222,222,200.00							249,999,900.00
1.所有者投入的资本	27,777,700.00				222,222,200.00							249,999,900.00
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								5,873,254.42		-5,873,254.42		
1.提取盈余公积								5,873,254.42		-5,873,254.42		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												
2.盈余公积转增资本												
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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	127,777,700.00				222,222,200.00			5,873,254.42			52,859,289.81	408,732,444.23

法定代表人：林金锡

主管会计工作负责人：黄丽丽

会计机构负责人：黄丽丽

# 凤阳硅谷智能有限公司

## 2020 年度-2021 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

凤阳硅谷智能有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系 2017 年 10 月 27 日由常州亚玛顿科技集团有限公司(以下简称“科技集团”)投资设立, 设立时注册资本为人民币 10,000.00 万元, 公司组织形式为其他有限责任公司。

根据 2020 年 6 月 22 日股东决定书, 科技集团所持本公司 100%股份分别转让给寿光灵达信息技术咨询有限公司(以下简称“寿光灵达”)和寿光达领企业管理咨询中心(有限合伙)(以下简称“寿光达领”)。转让后, 寿光达领持股占比 15.00%, 寿光灵达持股占比 85.00%。公司已于 2020 年 8 月 17 日办理了工商变更登记。

2020 年公司第一次临时股东会会议决议, 新增四名新股东并增加注册资本至 12,777.77 万元。增资后, 宿迁高投毅达产才融合发展创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“宿迁高投毅达”)出资 222.22 万元, 占比 1.73%; 扬中高投毅达创业投资基金合伙企业(以下简称“扬中高投毅达”)出资 333.33 万元, 占比 2.61%; 中国石化集团资本有限公司出资 1,111.11 万元, 占比 8.70%; 寿光灵达出资 8,500.00 万元, 占比 66.52%; 黄山高新毅达新安江专精特新创业投资基金(有限合伙)(以下简称“黄山高新毅达”)出资 1,111.11 万元, 占比 8.70%; 寿光达领出资 1,500.00 万元, 占比 11.74%。公司已于 2020 年 8 月 27 日办理了工商变更登记。

2021 年 1 月, 常州华辉创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“常州华辉”)与寿光达领签署了《关于凤阳硅谷智能有限公司之增资协议》, 寿光达领以 5,000 万元的价格向常州华辉转让所持公司 2.7778%的股权, 对应注册资本 354.94 万元。2021 年公司第一次临时股东会会议决议, 将注册资本增加至 13,487.65 万元, 新增注册资本 709.8761 万元由常州华辉认缴。增资后, 宿迁高投毅达出资 222.22 万元, 占比 1.65%; 扬中高投毅达出资 333.33 万元, 占比 2.47%; 中国石化集团资本有限公司出资 1,111.11 万元, 占比 8.24%; 寿光灵达信息出资 8,500.00 万元, 占比 63.02%; 黄山高新毅达出资 1,111.11 万元, 占比 8.24%; 寿光达领出资 1,145.06 万元, 占比 8.49%; 常州华辉出资 1,064.82 万元, 占比 7.89%。公司已于 2021 年 3 月 3 日办理了工商变更登记。

2021 年公司第二次临时股东会会议决定, 新增公司注册资本至 13,952.7361 万元, 新增注册资本 465.09 万元全部由寿光达领认缴。2021 年 12 月 21 日, 寿光达领与公司签订增资协议, 约定其对公司 10,000 万元债权转为股权, 转股价 21.5012 元/股。本次增资后, 公司的

实收资本 13,952.7361 万元，其中，寿光灵达出资 8,500.00 万元，占比 60.92%；寿光达领出资 1,610.15 万元，占比 11.54%；中国石化集团资本有限公司出资 1,111.11 万元，占比 7.96%；黄山高新毅达出资 1,111.11 万元，占比 7.96%；扬中高投毅达出资 333.33 万元，占比 2.39%；宿迁高投毅达出资 222.22 万元，占比 1.59%；常州华辉出资 1,064.82 万元，占比 7.63%。公司已于 2021 年 12 月 29 日办理了工商变更登记。

公司统一社会信用代码：91341126MA2Q3HXD3A

法定代表人：林金锡

公司住所：安徽省滁州市凤阳县宁国现代产业园

## 2. 公司的所属行业与经营范围

本公司属于电气机械和器材制造业

经营范围：光电显示玻璃研发、制造、销售；LCD 及 OLED 模组整机设计、制造、销售；可绕式有机显示器研发、制造及销售；太阳能（光伏、光热）玻璃的研发、生产和销售；高效太阳能电池及模组的制造和销售；智慧能源（多能互补、储能）项目的开发和利用；石英砂、氧化铝、重碱、芒硝、焦锑酸钠、重油销售；实业投资；自营进出口贸易。（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）

## 3. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司管理层于 2022 年 3 月 25 日批准报出。

## 4. 营业期限

本公司的营业期限为：2017 年 10 月 27 日至无固定期限。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应

用指南、解释以及其他相关规定（统称“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）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

## （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

## （五）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## （六）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期

限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （七）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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## （八）金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计

量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后

并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个

存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （九）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

单独评估信用风险的应收账款：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很有可能无法履行还款义务的应收款项。应收款项余额超 1,000.00 万元（含 1,000.00 万元）的客户款项视为重大应收款项。应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异的，视作单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2. 除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司在组合基础上采用减值矩阵评估应收账款的预期信用损失。本公司的应收账款涉及大量客户，账龄信息可以反应这些客户对于应收账款的偿债能力。本公司依据不同类型客户的信用风险特征将应收账款划分为若干组合，根据历史数据计算各组合在不同账龄期间的历史实际损失率，并考虑当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、国家货币政策、企业信心指数、光伏市场装机量等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的

财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

不同组合的确认依据：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合为科技集团合并范围内应收款项。

在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

#### （十）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### （十一）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### （十二）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。公司存货类型主要有原材料、库存商品、在产品、发出商品和低值易耗品。

##### 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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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。

### （十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的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，以及适用本准则计量规定的非流

动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十四）长期股权投资

##### 1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十五) 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。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十六）固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	8、10.00	5.00	11.88、9.50
运输工具	年限平均法	4.00、5.00	5.00	23.75、19.00
专用设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
电子及其他	年限平均法	3.00、5.00	5.00	31.67、19.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法（2020 年度及以前期间适用）

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （十七）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额

计提相应的减值准备。

#### （十八）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

#### （十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权等，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。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

## （二十）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## （二十一）长期待摊费用

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。

## （二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### 2. 离职后福利

#### （1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (二十三) 预计负债

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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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。

## (二十四) 收入

### 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括货物销售。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相

关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本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本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

货物销售：在商品已发出并于客户签收时作为控制权转移的时点，确认产品收入的实现。

## (二十五) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

## （二十七）租赁

公司 2020 年租赁会计政策如下：

### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，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。

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

### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

公司于 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，租赁会计政策如下：

#### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成

本或当期损益。

## 2. 出租人

### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	增值额	6.00、9.00、13.00
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30.00%后余值的1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的12.00%计缴	1.20、12.00
土地使用税	实际占用面积	8.00元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00
其他	按国家相关标准计缴	

### (二) 重要税收优惠政策及其依据

2021年9月18日，本公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，公司2021至2023年度适用15%的所得税税率。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司经管理层会议批准，自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“合同资产”项目	合同资产 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元， 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元。
新增“合同负债”项目	合同负债 2020 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元， 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元。

(2) 本公司于 2021 年 1 月 1 日董事会会议批准，自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新租赁准则在租赁期开始日，对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，本公司详细的租赁确认和计量的会计政策参见“三、重要会计政策和会计估计 二十七、租赁”	2021 年 12 月 31 日的使用权资产列式金额为 0.00 元，租赁负债列式金额为 0.00 元，增加一年内到期的非流动负债-租赁负债 0.00 元；2021 年 1 月 1 日的使用权资产列式金额为 0.00 元，租赁负债列式金额为 0.00 元。

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 前期会计差错更正

无。

### 4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司首次执行新收入准则未对首次执行当年年初财务报表相关项目有影响。

### 5. 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

公司首次执行新租赁准则未对首次执行当年年初财务报表相关项目有影响。

### 6. 首次新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

不适用。

## 六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年12月31日，期末指2021年12月31日，上期指2020年度，本期指2021年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	25,693.92	40,774.30
银行存款	51,735,050.71	3,167,783.05
其他货币资金		27,580,000.00
<u>合计</u>	<u>51,760,744.63</u>	<u>30,788,557.35</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项；期初存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项27,580,000.00元，其中票据保证金27,580,000.00元。

3. 期初无存放在境外且资金汇回受到限制的款项；期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	141,813,806.53	98,571,060.35
其中：银行理财产品	141,813,806.53	98,571,060.35
<u>合计</u>	<u>141,813,806.53</u>	<u>98,571,060.35</u>

### （三）应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

无。

#### 2. 期末已质押的应收票据

无。

#### 3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	2020年12月31日终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	111,994,188.38		
<u>合计</u>	<u>111,994,188.38</u>		

注：截至2020年12月31日，本公司已转让未到期的银行承兑汇票余额为111,994,188.38元。因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低，已背书或贴现但尚未到期

的银行承兑汇票所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移，因此终止确认该部分银行承兑汇票。

项目	2021年12月31日终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	328,960,933.64		
<u>合计</u>	<u>328,960,933.64</u>		

注：截至2021年12月31日，本公司已转让未到期的银行承兑汇票余额为328,960,933.64元。因承兑人信誉良好，到期日发生承兑人不能兑付的风险极低，已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票所有权上几乎所有的风险和报酬已经转移，因此终止确认该部分银行承兑汇票。

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5. 按坏账计提方法分类披露

无。

6. 坏账准备的情况

无。

7. 本期实际核销的应收票据情况

无。

（四）应收账款

1. 按账龄披露

2020年12月31日：

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	25,271,963.73
1年以内小计	<u>25,271,963.73</u>
<u>合计</u>	<u>25,271,963.73</u>

2021年12月31日：

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	61,953,611.19
1年以内小计	<u>61,953,611.19</u>
<u>合计</u>	<u>61,953,611.19</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	<u>61,953,611.19</u>	<u>100.00</u>			<u>61,953,611.19</u>
其中：组合 2	61,953,611.19	100.00			61,953,611.19
<u>合计</u>	<u>61,953,611.19</u>	<u>100.00</u>			<u>61,953,611.19</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	<u>25,271,963.73</u>	<u>100.00</u>			<u>25,271,963.73</u>
其中：组合 2	25,271,963.73	100.00			25,271,963.73
<u>合计</u>	<u>25,271,963.73</u>	<u>100.00</u>			<u>25,271,963.73</u>

按组合计提坏账：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	61,953,611.19		
<u>合计</u>	<u>61,953,611.19</u>		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

组合名称	确定组合的依据
组合 2	本组合为科技集团合并范围内应收款项。

3. 坏账准备的情况

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
常州亚玛顿股份有限公司	25,271,963.73	100.00	
<u>合计</u>	<u>25,271,963.73</u>	<u>100.00</u>	

单位名称	2021年12月31日	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
常州亚玛顿股份有限公司安徽分公司	61,953,611.19	100.00	
<u>合计</u>	<u>61,953,611.19</u>	<u>100.00</u>	

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,697,682.26	115,441,942.22
<u>合计</u>	<u>29,697,682.26</u>	<u>115,441,942.22</u>

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	17,104,394.19	99.91	2,706,805.61	99.93
1-2年(含2年)	14,185.00	0.08		
2-3年(含3年)			1,778.55	0.07
3年以上	1,778.55	0.01		
<u>合计</u>	<u>17,120,357.74</u>	<u>100.00</u>	<u>2,708,584.16</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2020年12月31日	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
凤阳新奥燃气有限公司	1,998,000.00	73.77
合肥蓝泰环境科技发展有限公司	261,000.00	9.64
合肥欢迪商贸有限公司	201,600.00	7.44
平安银行电子商务交易资金待清算专户 (山东高速满易物流科技)	154,183.22	5.69
安徽利皖投资咨询管理有限公司	50,000.00	1.85
<u>合计</u>	<u>2,664,783.22</u>	<u>98.39</u>

单位名称	2021年12月31日	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
上海孚隆实业有限公司	9,733,073.39	56.85

单位名称	2021年12月31日	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
凤阳新奥燃气有限公司	3,712,467.55	21.68
中粮祈德丰(北京)商贸有限公司	1,869,898.49	10.92
苏州佳美仓储物流设备有限公司	1,593,000.00	9.30
湖北襄地资源环境有限公司	120,000.00	0.70
<u>合计</u>	<u>17,028,439.43</u>	<u>99.45</u>

(七) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	180,001,700.00	27,235.00
<u>合计</u>	<u>180,001,700.00</u>	<u>27,235.00</u>

2. 应收利息

无。

3. 应收股利

无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年12月31日
1年以内(含1年)	28,400.00
1年以内小计	<u>28,400.00</u>
1-2年(含2年)	300.00
2-3年(含3年)	1,200,000.00
<u>合计</u>	<u>1,228,700.00</u>

账龄	2021年12月31日
1年以内(含1年)	180,000,200.00
1年以内小计	<u>180,000,200.00</u>
1-2年(含2年)	1,600.00
2-3年(含3年)	300.00

## 账龄

2021年12月31日

3-4年(含4年)	1,200,000.00
<u>合计</u>	<u>181,202,100.00</u>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来	180,000,000.00	
设计费	1,200,000.00	1,200,000.00
备用金		26,800.00
押金	1,300.00	1,100.00
其他	800.00	800.00
<u>合计</u>	<u>181,202,100.00</u>	<u>1,228,700.00</u>

## (3) 坏账准备计提情况

2020年12月31日:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,615.00		1,200,000.00	<u>1,202,615.00</u>
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,150.00			<u>1,150.00</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	<u>1,465.00</u>		<u>1,200,000.00</u>	<u>1,201,465.00</u>

2021年12月31日:

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)	
2021年1月1日余额	1,465.00		1,200,000.00	<u>1,201,465.00</u>

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）	
2021 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				
本期转回	1,065.00			1,065.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>400.00</u>		<u>1,200,000.00</u>	<u>1,200,400.00</u>

(4) 坏账准备的情况

2020年12月31日:

类别	2019 年 12 月	本期变动金额			2020 年 12 月	
	31 日余额	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	31 日余额
坏账准备	1,202,615.00		1,150.00			1,201,465.00
<u>合计</u>	<u>1,202,615.00</u>		<u>1,150.00</u>			<u>1,201,465.00</u>

2021年12月31日:

类别	2020 年 12 月	本期变动金额			2021 年 12 月	
	31 日余额	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	31 日余额
坏账准备	1,201,465.00		1,065.00			1,200,400.00
<u>合计</u>	<u>1,201,465.00</u>		<u>1,065.00</u>			<u>1,200,400.00</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
中国建材国际工程集团有限公司	设计费	1,200,000.00	2-3 年 (含 3 年)	97.66	1,200,000.00
曹世洋	备用金	16,800.00	1 年以内 (含 1 年)	1.37	840.00

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
徐雷振	备用金	10,000.00	1年以内(含1年)	0.81	500.00
凤阳硅谷智能有限公司工会委员会	其他	800.00	1年以内(含1年)	0.07	40.00
凤阳县板桥镇快乐购超市	押金	800.00	1年以内(含1年)	0.07	40.00
<b>合计</b>		<b>1,228,400.00</b>		<b>99.98</b>	<b>1,201,420.00</b>

单位名称	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末 余额
凤阳县经济发展投资有限公司	资金往来	180,000,000.00	1年以内(含1年)	99.34	
中国建材国际工程集团有限公司	设计费	1,200,000.00	3-4年(含3年)	0.66	1,200,000.00
凤阳县板桥镇快乐购超市	押金	800.00	1-2年(含2年)	微小	120.00
凤阳硅谷智能有限公司工会委员会	其他	800.00	1-2年(含2年)	微小	120.00
凤阳宏利液化气站	押金	300.00	2-3年(含3年)	微小	150.00
<b>合计</b>		<b>181,201,900.00</b>		<b>100.00</b>	<b>1,200,390.00</b>

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(八) 存货

1. 分类列示

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
原材料	62,122,575.79		62,122,575.79	15,291,461.37
在产品	8,927,147.54		8,927,147.54	1,432,927.98
库存商品	4,413,266.67		4,413,266.67	1,010,078.96
发出商品	4,265,310.30		4,265,310.30	386,031.06
低值易耗品	2,755,138.13		2,755,138.13	877,546.14
<b>合计</b>	<b>82,483,438.43</b>		<b>82,483,438.43</b>	<b>18,998,045.51</b>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

无。

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的税金	6,891,846.75	1,161,588.04
待认证进项税		3,726,000.00
<u>合计</u>	<u>6,891,846.75</u>	<u>4,887,588.04</u>

(十) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
安徽南玻硅谷明都矿业发展有限公司		1,000,000.00	
<u>合计</u>		<u>1,000,000.00</u>	

接上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
	其他综合收益调 整	其他权益变动	

2,895.76

2,895.76

接上表：

本期计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
		1,002,895.76	
<u>合计</u>		<u>1,002,895.76</u>	

(十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

2020年12月31日:

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2019年12月31日余额			
2. 本期增加金额	<u>16,865,628.12</u>	<u>774,525.31</u>	<u>17,640,153.43</u>
(1) 外购			
(2) 固定资产、无形资产转入	16,865,628.12	774,525.31	<u>17,640,153.43</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2020年12月31日余额	<u>16,865,628.12</u>	<u>774,525.31</u>	<u>17,640,153.43</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2019年12月31日余额			
2. 本期增加金额	<u>534,078.22</u>	<u>41,308.01</u>	<u>575,386.23</u>
(1) 计提或摊销			
(2) 固定资产、无形资产转入	534,078.22	41,308.01	<u>575,386.23</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2020年12月31日余额	<u>534,078.22</u>	<u>41,308.01</u>	<u>575,386.23</u>
三、减值准备			
1. 2019年12月31日余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2020年12月31日余额			
四、账面价值			
1. 2020年12月31日账面价值	<u>16,331,549.90</u>	<u>733,217.30</u>	<u>17,064,767.20</u>

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
2. 2019年12月31日账面价值			
2021年12月31日:			
项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 2020年12月31日余额	16,865,628.12	774,525.31	<u>17,640,153.43</u>
2. 本期增加金额	<u>143,043,794.16</u>	<u>7,404,568.42</u>	<u>150,448,362.58</u>
(1) 外购			
(2) 固定资产、无形资产转入	143,043,794.16	7,404,568.42	<u>150,448,362.58</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2021年12月31日余额	<u>159,909,422.28</u>	<u>8,179,093.73</u>	<u>168,088,516.01</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 2020年12月31日余额	534,078.22	41,308.01	<u>575,386.23</u>
2. 本期增加金额	<u>4,180,645.18</u>	<u>558,492.16</u>	<u>4,739,137.34</u>
(1) 计提或摊销	1,963,317.32	64,330.84	<u>2,027,648.16</u>
(2) 固定资产、无形资产转入	2,217,327.86	494,161.32	<u>2,711,489.18</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2021年12月31日余额	<u>4,714,723.40</u>	<u>599,800.17</u>	<u>5,314,523.57</u>
三、减值准备			
1. 2020年12月31日余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 2021年12月31日余额			
四、账面价值			
1. 2021年12月31日账面价值	<u>155,194,698.88</u>	<u>7,579,293.56</u>	<u>162,773,992.44</u>
2. 2020年12月31日账面价值	<u>16,331,549.90</u>	<u>733,217.30</u>	<u>17,064,767.20</u>

2. 公允价值计量的投资性房地产

无。

3. 本期有房地产计量模式改变的，应当说明改变的原因及其影响。

无。

4. 未办妥产权证书的投资性房地产

无。

(十二) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,187,378,110.69	438,778,200.10
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>1,187,378,110.69</u>	<u>438,778,200.10</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2020年12月31日：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	电子及其他	合计
一、账面原值						
1. 2019年12月31日余额		278,150.76		1,070,734.51	204,964.52	<u>1,553,849.79</u>
2. 本期增加金额	<u>170,588,040.72</u>	<u>307,522,482.88</u>	<u>611,486.72</u>	<u>4,486.72</u>	<u>2,591,386.58</u>	<u>481,317,883.62</u>
(1) 购置	11,894,002.69	2,397,234.74	611,486.72	4,486.72	2,378,144.21	<u>17,285,355.08</u>
(2) 在建工程转入	158,694,038.03	305,125,248.14			213,242.37	<u>464,032,528.54</u>
3. 本期减少金额	<u>16,865,628.12</u>					<u>16,865,628.12</u>
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产	16,865,628.12					<u>16,865,628.12</u>
4. 2020年12月31日余额	<u>153,722,412.60</u>	<u>307,800,633.64</u>	<u>611,486.72</u>	<u>1,075,221.23</u>	<u>2,796,351.10</u>	<u>466,006,105.29</u>
二、累计折旧						
1. 2019年12月31日余额		20,719.38			15,247.10	<u>35,966.48</u>
2. 本期增加金额	<u>6,542,650.18</u>	<u>20,580,414.96</u>	<u>209,722.19</u>	<u>25,221.24</u>	<u>368,008.36</u>	<u>27,726,016.93</u>
(1) 计提	6,542,650.18	20,580,414.96	209,722.19	25,221.24	368,008.36	<u>27,726,016.93</u>
3. 本期减少金额	<u>534,078.22</u>					<u>534,078.22</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	电子及其他	合计
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产	534,078.22					<u>534,078.22</u>
4. 2020年12月31日余额	<u>6,008,571.96</u>	<u>20,601,134.34</u>	<u>209,722.19</u>	<u>25,221.24</u>	<u>383,255.46</u>	<u>27,227,905.19</u>
三、减值准备						
1. 2019年12月31日余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2020年12月31日余额						
四、账面价值						
1. 2020年12月31日账面价值	<u>147,713,840.64</u>	<u>287,199,499.30</u>	<u>401,764.53</u>	<u>1,049,999.99</u>	<u>2,413,095.64</u>	<u>438,778,200.10</u>
2. 2019年12月31日账面价值		<u>257,431.38</u>		<u>1,070,734.51</u>	<u>189,717.42</u>	<u>1,517,883.31</u>

2021年12月31日:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	电子及其他	合计
一、账面原值						
1. 2020年12月31日余额	153,722,412.60	307,800,633.64	611,486.72	1,075,221.23	2,796,351.10	<u>466,006,105.29</u>
2. 本期增加金额	<u>424,529,865.78</u>	<u>526,501,786.75</u>		<u>2,570,796.53</u>	<u>1,409,944.96</u>	<u>955,012,394.02</u>
(1) 购置						
(2) 在建工程转入	424,529,865.78	526,501,786.75		2,570,796.53	1,409,944.96	<u>955,012,394.02</u>
3. 本期减少金额	<u>143,043,794.16</u>					<u>143,043,794.16</u>
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产	143,043,794.16					<u>143,043,794.16</u>
4. 2021年12月31日余额	<u>435,208,484.22</u>	<u>834,302,420.39</u>	<u>611,486.72</u>	<u>3,646,017.76</u>	<u>4,206,296.06</u>	<u>1,277,974,705.15</u>
二、累计折旧						
1. 2020年12月31日余额	6,008,571.96	20,601,134.34	209,722.19	25,221.24	383,255.46	<u>27,227,905.19</u>
2. 本期增加金额	<u>15,428,827.90</u>	<u>48,842,463.83</u>	<u>145,228.08</u>	<u>437,028.06</u>	<u>732,469.26</u>	<u>65,586,017.13</u>
(1) 计提	15,428,827.90	48,842,463.83	145,228.08	437,028.06	732,469.26	<u>65,586,017.13</u>
3. 本期减少金额	<u>2,217,327.86</u>					<u>2,217,327.86</u>
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产	2,217,327.86					<u>2,217,327.86</u>
4. 2021年12月31日余额	<u>19,220,072.00</u>	<u>69,443,598.17</u>	<u>354,950.27</u>	<u>462,249.30</u>	<u>1,115,724.72</u>	<u>90,596,594.46</u>
三、减值准备						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	电子及其他	合计
1. 2020年12月31日余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2021年12月31日余额						
四、账面价值						
1. 2021年12月31日账面价值	<u>415,988,412.22</u>	<u>764,858,822.22</u>	<u>256,536.45</u>	<u>3,183,768.46</u>	<u>3,090,571.34</u>	<u>1,187,378,110.69</u>
2. 2020年12月31日账面价值	<u>147,713,840.64</u>	<u>287,199,499.30</u>	<u>401,764.53</u>	<u>1,049,999.99</u>	<u>2,413,095.64</u>	<u>438,778,200.10</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
危化品库	1,094,943.53	办理中
河水处理站	3,657,543.55	办理中

3. 固定资产清理

无。

(十三) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,367,923.18	118,717,029.17
工程物资		
<u>合计</u>	<u>5,367,923.18</u>	<u>118,717,029.17</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
气浮陶瓷板生产工艺项目	2,547,169.74		2,547,169.74	1,698,113.16		1,698,113.16
柴油发电机组	2,280,847.97		2,280,847.97			
深加工车间				18,155,238.15		18,155,238.15
退火窑				9,715,313.96		9,715,313.96
窑炉				9,096,298.99		9,096,298.99
钢结构项目				58,649,535.00		58,649,535.00
土建项目				19,944,236.07		19,944,236.07
其他零星工程	539,905.47		539,905.47	1,458,293.84		1,458,293.84
<b>合计</b>	<b>5,367,923.18</b>		<b>5,367,923.18</b>	<b>118,717,029.17</b>		<b>118,717,029.17</b>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2020年12月31日：

项目名称	预算数	2019年12月31日余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020年12月31日余额
一期厂房工程	103,300,212.94	98,316,707.65	20,175,265.06	118,491,972.71		
一期设备基础构筑物 市政土方室外工程	42,107,057.00	28,261,499.80	9,174,311.90	37,435,811.70		
一期窑炉	78,742,926.60	84,058,007.87	37,288,597.39	121,346,605.26		
二期窑炉	215,000,000.00		9,096,298.99			9,096,298.99
二期土建、钢结构	434,407,300.00		78,593,771.07			78,593,771.07
<b>合计</b>	<b>873,557,496.54</b>	<b>210,636,215.32</b>	<b>154,328,244.41</b>	<b>277,274,389.67</b>		<b>87,690,070.06</b>

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例(%)	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
一期厂房工程	114.71	100.00	5,890,564.89	1,799,986.78	5.70	自筹和银行借款
一期设备基础构筑物 市政土方室外工程	88.91	100.00	2,076,078.87	1,377,757.76	5.70	自筹和银行借款
一期窑炉	154.10	100.00	6,014,329.21	124,633.02	5.70	自筹和银行借款
二期窑炉	4.23	4.23	727,737.39	727,737.39	5.145	自筹和银行借款
二期土建、钢结构	18.09	18.09	6,287,790.86	6,287,790.86	5.145	自筹和银行借款
<b>合计</b>			<b>20,996,501.22</b>	<b>10,317,905.81</b>		

2021年12月31日：

项目名称	预算数	2020年12月31日余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2021年12月31日余额
气浮陶瓷板生产工艺项目	3,000,000.00	1,698,113.16	849,056.58			2,547,169.74
二期柴油发电机组	2,269,200.00		2,280,847.97			2,280,847.97
二期窑炉	215,000,000.00	9,096,298.99	206,122,271.14	215,218,570.13		
二期土建、钢结构	434,407,300.00	78,593,771.07	275,143,927.40	353,737,698.47		
二期光电热成型机	54,219,693.98		51,613,536.35	51,613,536.35		
脱硫脱硝系统	52,900,000.00		48,724,661.81	48,724,661.81		
二期特种光电玻璃生产线冷端	38,000,000.00		35,305,508.75	35,305,508.75		
<b>合计</b>	<b>799,796,193.98</b>	<b>89,388,183.22</b>	<b>620,039,810.00</b>	<b>704,599,975.51</b>		<b>4,828,017.71</b>

接上表：

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
气浮陶瓷板生产工艺项目	84.91	85.00				自筹
二期柴油发电机组	100.51	85.00	58,529.39	58,529.39	5.145	自筹和银行借款
二期窑炉	100.10	100.00	6,231,838.15	5,504,100.76	5.145	自筹和银行借款
二期土建、钢结构	81.43	100.00	15,203,786.37	8,915,995.51	5.145	自筹和银行借款
二期光电热成型机	95.19	100.00	1,324,467.34	1,324,467.34	5.145	自筹和银行借款
脱硫脱硝系统	92.11	100.00	1,250,335.25	1,250,335.25	5.145	自筹和银行借款
二期特种光电玻璃生产线冷端	92.91	100.00	905,983.14	905,983.14	5.145	自筹和银行借款
<b>合计</b>			<b>24,974,939.64</b>	<b>17,959,411.39</b>		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

3. 工程物资

无。

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

2020年12月31日：

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2019年12月31日余额	47,706,925.00	<u>47,706,925.00</u>

项目	土地使用权	合计
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3. 本期减少金额	774,525.31	774,525.31
(1) 转入投资性房地产	774,525.31	774,525.31
4. 2020年12月31日余额	<u>46,932,399.69</u>	<u>46,932,399.69</u>
二、累计摊销		
1. 2019年12月31日余额	1,707,061.64	<u>1,707,061.64</u>
2. 本期增加金额	954,138.48	<u>954,138.48</u>
(1) 计提	954,138.48	954,138.48
3. 本期减少金额	41,308.01	<u>41,308.01</u>
(1) 转入投资性房地产	41,308.01	<u>41,308.01</u>
4. 2020年12月31日余额	<u>2,619,892.11</u>	<u>2,619,892.11</u>
三、减值准备		
1. 2019年12月31日余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2020年12月31日余额		
四、账面价值		
1. 2020年12月31日账面价值	<u>44,312,507.58</u>	<u>44,312,507.58</u>
2. 2019年12月31日账面价值	<u>45,999,863.36</u>	<u>45,999,863.36</u>
2021年12月31日:		

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2020年12月31日余额	46,932,399.69	<u>46,932,399.69</u>
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3. 本期减少金额	7,404,568.42	<u>7,404,568.42</u>
(1) 转入投资性房地产	7,404,568.42	<u>7,404,568.42</u>
4. 2021年12月31日余额	<u>39,527,831.27</u>	<u>39,527,831.27</u>

项目	土地使用权	合计
二、累计摊销		
1. 2020年12月31日余额	2,619,892.11	<u>2,619,892.11</u>
2. 本期增加金额	<u>889,807.64</u>	<u>889,807.64</u>
(1) 计提	889,807.64	<u>889,807.64</u>
3. 本期减少金额	<u>494,161.32</u>	<u>494,161.32</u>
(1) 转入投资性房地产	494,161.32	<u>494,161.32</u>
4. 2021年12月31日余额	<u>3,015,538.43</u>	<u>3,015,538.43</u>
三、减值准备		
1. 2020年12月31日余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2021年12月31日余额		
四、账面价值		
1. 2021年12月31日账面价值	<u>36,512,292.84</u>	<u>36,512,292.84</u>
2. 2020年12月31日账面价值	<u>44,312,507.58</u>	<u>44,312,507.58</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十五) 长期待摊费用

2020年12月31日:

项目	2019年12月31日余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020年12月31日余额
装修费		2,238,246.84	702,472.53		1,535,774.31
<u>合计</u>		<u>2,238,246.84</u>	<u>702,472.53</u>		<u>1,535,774.31</u>

2021年12月31日:

项目	2020年12月31日余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2021年12月31日余额
装修费	1,535,774.31	6,773.73	1,542,548.04		
<u>合计</u>	<u>1,535,774.31</u>	<u>6,773.73</u>	<u>1,542,548.04</u>		

(十六) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,200,400.00	180,060.00	1,201,465.00	300,366.25
政府补助	167,422,334.83	25,113,350.22		
<u>合计</u>	<u>168,622,734.83</u>	<u>25,293,410.22</u>	<u>1,201,465.00</u>	<u>300,366.25</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

无。

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4. 未确认递延所得税资产明细

无。

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

无。

(十七) 其他非流动资产

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	322,129.76		322,129.76	75,913,056.32		75,913,056.32
预付工程款				71,383,118.45		71,383,118.45
<u>合计</u>	<u>322,129.76</u>		<u>322,129.76</u>	<u>147,296,174.77</u>		<u>147,296,174.77</u>

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	25,000,000.00	25,032,350.69
<u>合计</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>25,032,350.69</u>

短期借款分类的说明：截至2020年12月31日，保证借款为本公司向银行借入，借款利率为4.235%，由科技集团提供担保。

截至2021年12月31日，保证借款为本公司向银行借入，借款利率为3.85%，由科技集团提供担保。

2. 期初无已逾期未偿还的短期借款；期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十九) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		28,840,000.00
<u>合计</u>		<u>28,840,000.00</u>

(二十) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	293,772,353.52	73,590,175.63
1-2年(含2年)	3,832,125.78	
<u>合计</u>	<u>297,604,479.30</u>	<u>73,590,175.63</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
秦皇岛秦海窑业有限公司	3,131,537.21	尚未结算
<u>合计</u>	<u>3,131,537.21</u>	

(二十一) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	9,052,429.35	
<u>合计</u>	<u>9,052,429.35</u>	

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2020年12月31日:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		17,432,889.37	16,434,260.73	998,628.64
二、离职后福利中-设定提存计划负债		174,553.14	174,553.14	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>		<u>17,607,442.51</u>	<u>16,608,813.87</u>	<u>998,628.64</u>

2021年12月31日:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	998,628.64	32,771,599.10	32,366,303.85	1,403,923.89
二、离职后福利中-设定提存计划负债		1,868,668.47	1,868,668.47	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>998,628.64</u>	<u>34,640,267.57</u>	<u>34,234,972.32</u>	<u>1,403,923.89</u>

2. 短期薪酬列示

2020年12月31日:

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		15,735,233.59	14,817,590.52	917,643.07
二、职工福利费		880,317.06	880,317.06	
三、社会保险费		<u>345,445.79</u>	<u>345,445.79</u>	
其中: 医疗保险费		341,953.49	341,953.49	
工伤保险费		3,492.30	3,492.30	
四、住房公积金		191,279.00	191,279.00	
五、工会经费和职工教育经费		280,613.93	199,628.36	80,985.57
<u>合计</u>		<u>17,432,889.37</u>	<u>16,434,260.73</u>	<u>998,628.64</u>

2021年12月31日:

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	917,643.07	28,733,635.96	28,302,679.80	1,348,599.23
二、职工福利费		2,293,463.30	2,293,463.30	
三、社会保险费		<u>896,854.43</u>	<u>896,854.43</u>	
其中: 医疗保险费		859,687.64	859,687.64	
工伤保险费		37,166.79	37,166.79	
四、住房公积金		384,931.00	384,931.00	
五、工会经费和职工教育经费	80,985.57	462,714.41	488,375.32	55,324.66
<u>合计</u>	<u>998,628.64</u>	<u>32,771,599.10</u>	<u>32,366,303.85</u>	<u>1,403,923.89</u>

3. 设定提存计划列示

2020年12月31日:

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		169,262.09	169,262.09	
2. 失业保险费		5,291.05	5,291.05	
<u>合计</u>		<u>174,553.14</u>	<u>174,553.14</u>	

2021年12月31日:

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		1,812,024.99	1,812,024.99	
2. 失业保险费		56,643.48	56,643.48	
<u>合计</u>		<u>1,868,668.47</u>	<u>1,868,668.47</u>	

4. 辞退福利

无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	37,439,276.45	17,679,764.88
2. 土地使用税	1,091,416.00	1,091,416.00
3. 房产税	957,631.14	255,837.15
4. 环保税	65,656.09	97,392.80
5. 水利建设基金	64,560.02	
6. 其他	208,177.60	104,922.60
<u>合计</u>	<u>39,826,717.30</u>	<u>19,229,333.43</u>

(二十四) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	91,644.10	121,775,468.44
<u>合计</u>	<u>91,644.10</u>	<u>121,775,468.44</u>

2. 应付利息

无。

3. 应付股利

无。

#### 4. 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来		121,732,500.00
保证金	36,607.80	15,723.14
服务费	29,497.00	7,450.00
其他	25,539.30	19,795.30
<u>合计</u>	<u>91,644.10</u>	<u>121,775,468.44</u>

##### (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

##### (二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	84,334,646.12	17,027,712.68
<u>合计</u>	<u>84,334,646.12</u>	<u>17,027,712.68</u>

##### (二十六) 其他流动负债

其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,176,815.82	
<u>合计</u>	<u>1,176,815.82</u>	

##### (二十七) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间(%)
抵押借款	665,262,896.00	369,473,682.00	5.145
<u>合计</u>	<u>665,262,896.00</u>	<u>369,473,682.00</u>	

长期借款分类的说明:

截至2020年12月31日,抵押借款为本公司以固定资产为抵押物向银行借入,借款利率为5.145%,同时由科技集团、林金锡、茅丹提供担保。

截至2021年12月31日,抵押借款为本公司以固定资产为抵押物向银行借入,借款利率为5.145%,同时由科技集团、林金锡、茅丹提供担保。

(二十八) 递延收益

递延收益情况

2021年度:

项目	2020年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日 余额	形成原因
政府补助		180,858,300.00	13,435,965.17	167,422,334.83	收到与资产相关 政府补助
<b>合计</b>		<b>180,858,300.00</b>	<b>13,435,965.17</b>	<b>167,422,334.83</b>	

涉及政府补助的项目:

2021年度:

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
凤阳招商引资 优惠财政补贴		180,858,300.00		13,435,965.17		167,422,334.83	与资产相关
<b>合计</b>		<b>180,858,300.00</b>		<b>13,435,965.17</b>		<b>167,422,334.83</b>	

(二十九) 实收资本

2020年度:

投资者名称	2019年12月31日余额		本期 增加	本期 减少	2020年12月31日余额	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
常州亚玛顿科技集团有限公司	100,000,000.00	100.00			100,000,000.00	
寿光灵达信息技术咨询有限公司			85,000,000.00		85,000,000.00	66.52
寿光达领企业管理咨询中心(有限合伙)			15,000,000.00		15,000,000.00	11.74
中国石化集团资本有限公司			11,111,100.00		11,111,100.00	8.70
黄山高新毅达新安江专精特新创业投资基金(有限合伙)			11,111,100.00		11,111,100.00	8.70
扬中高投毅达创业投资基金合伙企业(有限合伙)			3,333,300.00		3,333,300.00	2.61
宿迁高投毅达产才融合发展创业投资合伙企业(有限合伙)			2,222,200.00		2,222,200.00	1.73
<b>合计</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>127,777,700.00</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>127,777,700.00</b>	<b>100.00</b>

注: 2020年8月, 原股东科技集团将其100%股权转让至科技集团的子公司寿光灵达与寿光达领。其中, 寿光灵达受让85,000,000.00元、寿光达领受让15,000,000.00元。2020年公司第一次临时股东会决议, 公司增加实收资本27,777,700.00元。其中, 中国石化集团资

本有限公司增资 11,111,100.00 元、黄山高新毅达增资 11,111,100.00 元、扬中高投毅达增资 3,333,300.00 元，宿迁高投毅达增资 2,222,200.00 元。

2021年度：

投资者名称	2020年12月31日余额		本期增加	本期减少	2021年12月31日余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
寿光灵达信息技术咨询有限公司	85,000,000.00	66.52			85,000,000.00	60.920
寿光达领企业管理咨询中心（有限合伙）	15,000,000.00	11.74	4,650,900.00	3,549,439.00	16,101,461.00	11.540
中国石化集团资本有限公司	11,111,100.00	8.70			11,111,100.00	7.963
黄山高新毅达新安江专精特新创业投资基金（有限合伙）	11,111,100.00	8.70			11,111,100.00	7.963
扬中高投毅达创业投资基金合伙企业（有限合伙）	3,333,300.00	2.61			3,333,300.00	2.389
宿迁高投毅达产才融合发展创业投资合伙企业（有限合伙）	2,222,200.00	1.73			2,222,200.00	1.593
常州华辉创业投资合伙企业（有限合伙）			10,648,200.00		10,648,200.00	7.632
<b>合计</b>	<b>127,777,700.00</b>	<b>100.00</b>	<b>15,299,100.00</b>	<b>3,549,439.00</b>	<b>139,527,361.00</b>	<b>100.000</b>

注：2021年1月，寿光达领向常州华辉转让所持公司2.7778%的股权即354.94万元的股份。2021年公司第一次临时股东会会议决议，将注册资本增加至13,487.65万元，新增注册资本709.8761万元由常州华辉认缴。2021年公司第二次临时股东会会议决定，新增公司注册资本至13,952.7361万元，新增注册资本465.09万元全部由寿光达领认缴。

### （三十）资本公积

2020年度：

项目	2019年12月31日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额
资本溢价		222,222,200.00		222,222,200.00
<b>合计</b>		<b>222,222,200.00</b>		<b>222,222,200.00</b>

注：本期资本公积资本溢价增加系本期公司引进四名新股东增资产生。其中，黄山高新毅达出资10,000.00万元，计入实收资本1,111.11万元，计入资本溢价8,888.89万元；中国石化集团资本有限公司出资9,999.99万元，计入实收资本1,111.11万元，计入资本溢价8,888.88万元；扬中高投毅达出资3,000.00万元，计入实收资本333.33万元，计入资本溢价2,666.67万元；宿迁高投毅达出资2,000.00万元，计入实收资本222.22万元，计入资本溢价1,777.78万元。

2021年度：

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
资本溢价	222,222,200.00	188,250,339.00		410,472,539.00
<u>合计</u>	<u>222,222,200.00</u>	<u>188,250,339.00</u>		<u>410,472,539.00</u>

注：本期常州华辉增资10,000.00万元，计入实收资本709.8761万元，计入资本溢价9,290.1239万元；寿光达领增资10,000.00万元，计入实收资本465.09万元，计入资本溢价9,534.91万元。

（三十一）盈余公积

2020年度：

项目	2019年12月31日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额
法定盈余公积		5,873,254.42		5,873,254.42
<u>合计</u>		<u>5,873,254.42</u>		<u>5,873,254.42</u>

注：2020年度按净利润补亏后金额的10.00%提取法定盈余公积。

2021年度：

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
法定盈余公积	5,873,254.42	9,046,561.15		14,919,815.57
<u>合计</u>	<u>5,873,254.42</u>	<u>9,046,561.15</u>		<u>14,919,815.57</u>

注：2021年度按净利润金额的10.00%提取法定盈余公积。

（三十二）未分配利润

2020年度：

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-11,213,977.93	-5,468,600.38
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后2020年1月1日未分配利润	<u>-11,213,977.93</u>	<u>-5,468,600.38</u>
加：本期转入净利润	69,946,522.16	-5,745,377.55
减：提取法定盈余公积	5,873,254.42	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
2020年12月31日未分配利润	<u>52,859,289.81</u>	<u>-11,213,977.93</u>

2021年度：

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	52,859,289.81	-11,213,977.93
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后2021年1月1日未分配利润	<u>52,859,289.81</u>	<u>-11,213,977.93</u>
加：本期转入净利润	90,465,611.48	69,946,522.16
减：提取法定盈余公积	9,046,561.15	5,873,254.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
2021年12月31日未分配利润	<u>134,278,340.14</u>	<u>52,859,289.81</u>

（三十三）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	871,691,747.39	731,567,689.06	358,263,889.06	241,934,247.05
其他业务	5,363,839.26	2,027,648.16	1,461,798.16	549,568.73
<b>合计</b>	<u>877,055,586.65</u>	<u>733,595,337.22</u>	<u>359,725,687.22</u>	<u>242,483,815.78</u>

2. 合同产生的收入的情况

公司主要经营活动为光伏原片玻璃的生产与销售。光伏原片玻璃销售在客户验收确认前，产品仍由本公司控制。仅当客户收到产品并验收时，该产品的控制权转移至客户，公司确认收入。客户验收后，客户对产品拥有完全的权力，并承担主要责任以及与货物相关的损失风险。公司给予客户的正常信用期限为货物验收后30天内结算，公司不披露分摊至剩余履约义务的交易价格

3. 履约义务的说明

不适用。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

不适用。

（三十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	4,365,664.00	4,365,664.00

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,100,280.29	500,852.81
水利建设基金	747,198.56	
印花税	478,880.70	520,778.30
环保税	183,810.69	149,370.84
残疾人就业保障金	44,350.20	
车船使用税	360.00	120.00
城市维护建设税		114,689.75
教育费附加及地方教育费附加		114,689.76
<u>合计</u>	<u>7,920,544.44</u>	<u>5,766,165.46</u>
(三十五) 管理费用		

项目	本期发生额	上期发生额
审计咨询顾问费	2,256,722.46	1,311,856.32
员工薪酬	2,452,554.04	2,957,892.22
固定资产折旧费	1,359,376.97	1,356,256.16
无形资产摊销	889,807.64	938,647.97
业务招待费	628,972.32	582,867.28
差旅费	395,689.70	166,150.97
水电费	165,818.45	2,764,639.68
保险费	133,392.92	12,786.58
长期待摊费用摊销	73,700.01	14,012.63
修理费	32,260.00	
汽车费用	29,414.70	98,240.02
办公费	25,781.30	161,412.85
劳保	3,250.00	15,852.06
其他	86,707.20	506,100.18
<u>合计</u>	<u>8,533,447.71</u>	<u>10,886,714.92</u>
(三十六) 研发费用		

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	20,932,486.75	7,854,672.48
人员人工	4,756,826.27	2,787,045.49
折旧	3,196,365.26	2,079,150.24
其他相关费用	30,484.03	157,122.49
<u>合计</u>	<u>28,916,162.31</u>	<u>12,877,990.70</u>

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,952,502.47	4,284,365.35
减：利息收入	1,013,617.08	274,607.51
汇兑损失		-2,452.00
手续费	45,246.44	40,859.59
<u>合计</u>	<u>13,984,131.83</u>	<u>4,048,165.43</u>

(三十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
凤阳招商引资优惠财政补贴	13,435,965.17	
财政科技项目资金	800,000.00	
10KV 高可靠费减免		1,008,000.00
其他	758,704.07	524,367.96
<u>合计</u>	<u>14,994,669.24</u>	<u>1,532,367.96</u>

(三十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,895.76	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	2,408,856.09	2,251,436.21
<u>合计</u>	<u>2,411,751.85</u>	<u>2,251,436.21</u>

(四十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,065.00	1,150.00
<u>合计</u>	<u>1,065.00</u>	<u>1,150.00</u>

(四十一) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	15,392.71	132,032.66	15,392.71
<u>合计</u>	<u>15,392.71</u>	<u>132,032.66</u>	<u>15,392.71</u>

2. 计入当期损益的政府补助

无。

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	13,000.00	200,000.00	13,000.00
其他	756.84	53,900.97	756.84
<u>合计</u>	<u>13,756.84</u>	<u>253,900.97</u>	<u>13,756.84</u>

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	36,042,517.59	17,679,764.88
递延所得税费用	-24,993,043.97	-300,366.25
<u>合计</u>	<u>11,049,473.62</u>	<u>17,379,398.63</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	101,515,085.10	87,325,920.79
按适用税率计算的所得税费用	15,227,262.77	21,831,480.20
子公司适用不同税率的影响		
归属于合营企业和联营企业的损益	-434.36	
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,923.07	58,286.73
税率变动对期初递延所得税余额的影响	120,146.49	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-300,653.75
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		
研发费用等费用项目加计扣除	-4,337,424.35	-2,341,373.19
弥补以前年度亏损		-1,868,341.36
<u>所得税费用合计</u>	<u>11,049,473.62</u>	<u>17,379,398.63</u>

(四十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,013,617.08	274,607.51
政府补助	182,423,659.42	1,532,367.96
其他	54,193.36	132,032.66
<u>合计</u>	<u>183,491,469.86</u>	<u>1,939,008.13</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	3,803,919.86	5,396,573.97
其他	13,756.84	253,900.97
<u>合计</u>	<u>3,817,676.70</u>	<u>5,650,474.94</u>

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	180,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>180,000,000.00</u>	

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	230,000,000.00	235,887,760.00
<u>合计</u>	<u>230,000,000.00</u>	<u>235,887,760.00</u>

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	251,732,500.00	57,211,060.00
<u>合计</u>	<u>251,732,500.00</u>	<u>57,211,060.00</u>

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	90,465,611.48	69,946,522.16
加：资产减值准备		
信用减值损失	-1,065.00	-1,150.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,613,665.29	27,726,016.93
使用权资产摊销		
无形资产摊销	889,807.64	954,138.48
长期待摊费用摊销	1,542,548.04	702,472.53
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)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	14,952,502.47	4,284,365.35

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,411,751.85	-2,251,436.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,993,043.97	-300,366.25
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）	-63,485,392.92	-14,956,689.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,625,989.89	-226,836,525.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	308,437,752.60	87,928,411.51
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>269,384,643.89</u></b>	<b><u>-52,804,240.81</u></b>

**二、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

**三、现金及现金等价物净变动情况：**

现金的期末余额	51,760,744.63	3,208,557.35
减：现金的期初余额	3,208,557.35	9,481,114.77
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	<u>48,552,187.28</u>	<u>-6,272,557.42</u>

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>51,760,744.63</u>	<u>3,208,557.35</u>
其中：库存现金	25,693.92	40,774.30
可随时用于支付的银行存款	51,735,050.71	3,167,783.05
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		
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
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	<u>51,760,744.63</u>	<u>3,208,557.35</u>

其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物  
（四十六）所有权或使用权受到限制的资产

2020年12月31日：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,580,000.00	质押受限
应收款项融资	1,260,000.00	质押受限
投资性房地产	16,331,549.90	抵押受限
固定资产	149,021,029.15	抵押受限
无形资产	44,312,507.58	抵押受限
<u>合计</u>	<u>238,505,086.63</u>	

2021年12月31日：

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	88,355,803.06	抵押受限
投资性房地产	15,530,432.56	抵押受限
无形资产	42,782,773.82	抵押受限
<u>合计</u>	<u>146,669,009.44</u>	

（四十七）政府补助

1. 政府补助基本情况

2020年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
10KV 高可靠费减免	1,008,000.00	其他收益	1,008,000.00
其他	524,367.96	其他收益	524,367.96
<u>合计</u>	<u>1,532,367.96</u>		<u>1,532,367.96</u>

2021年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
凤阳招商引资优惠财政补贴	180,858,300.00	递延收益/其他收益	13,435,965.17
财政科技项目资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
其他	758,704.07	其他收益	758,704.07
<u>合计</u>	<u>182,417,004.07</u>		<u>14,994,669.24</u>

## 2. 政府补助退回情况

无。

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	30,788,557.35			<u>30,788,557.35</u>
交易性金融资产		98,571,060.35		<u>98,571,060.35</u>
应收账款	25,271,963.73			<u>25,271,963.73</u>
应收款项融资			115,441,942.22	<u>115,441,942.22</u>
其他应收款	27,235.00			<u>27,235.00</u>

##### （2）2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的	以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计入	合计
	金融资产	入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	51,760,744.63			<u>51,760,744.63</u>
交易性金融资产		141,813,806.53		<u>141,813,806.53</u>
应收账款	61,953,611.19			<u>61,953,611.19</u>
应收款项融资			29,697,682.26	<u>29,697,682.26</u>
其他应收款	180,001,700.00			<u>180,001,700.00</u>

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入	其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债		
短期借款		25,032,350.69	<u>25,032,350.69</u>
应付票据		28,840,000.00	<u>28,840,000.00</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入		其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债			
应付账款			73,590,175.63	<u>73,590,175.63</u>
其他应付款			121,775,468.44	<u>121,775,468.44</u>
一年内到期的非流动负债			17,027,712.68	<u>17,027,712.68</u>
长期借款			369,473,682.00	<u>369,473,682.00</u>

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入		其他金融负债	合计
	当期损益的金融负债			
短期借款			25,000,000.00	<u>25,000,000.00</u>
应付账款			297,604,479.30	<u>297,604,479.30</u>
其他应付款			91,644.10	<u>91,644.10</u>
一年内到期的非流动负债			84,334,646.12	<u>84,334,646.12</u>
其他流动负债			1,176,815.82	<u>1,176,815.82</u>
长期借款			665,262,896.00	<u>665,262,896.00</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于本公司仅与经认可的且信誉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/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。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。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例

- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

#### 相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历

史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、[四]和[七]中。

(1) 2020年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>30,788,557.35</u>	30,788,557.35			
交易性金融资产	<u>98,571,060.35</u>	98,571,060.35			
应收款项融资	<u>115,441,942.22</u>	115,441,942.22			
其他应收款	<u>27,235.00</u>	27,235.00			

(2) 2021年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>51,760,744.63</u>	51,760,744.63			
交易性金融资产	<u>141,813,806.53</u>	141,813,806.53			
应收款项融资	<u>29,697,682.26</u>	29,697,682.26			
其他应收款	<u>180,001,700.00</u>	180,001,700.00			

(三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过15.00%的借款应于12个月内到期。于2021年12月31日，本公司37.85%(2020年：41.88%)的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年12月31日					合计
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	
短期借款			25,032,350.69			<u>25,032,350.69</u>
应付票据			28,840,000.00			<u>28,840,000.00</u>
应付账款			73,590,175.63			<u>73,590,175.63</u>
其他应付款			121,760,631.94	14,836.50		<u>121,775,468.44</u>

项目	2020年12月31日					合计
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	
一年内到期的非流动负债			17,027,712.68			<u>17,027,712.68</u>
长期借款				369,473,682.00		<u>369,473,682.00</u>

接上表：

项目	2021年12月31日					合计
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	
短期借款			25,000,000.00			<u>25,000,000.00</u>
应付账款			293,772,353.52	3,832,125.78		<u>297,604,479.30</u>
其他应付款			56,113.66	35,530.44		<u>91,644.10</u>
一年内到期的非流动负债			84,334,646.12			<u>84,334,646.12</u>
其他流动负债			1,176,815.82			<u>1,176,815.82</u>
长期借款				665,262,896.00		<u>665,262,896.00</u>

#### （四）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、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1. 利率风险

上期公司长期负债皆以固定利率计息，因此不存在利率风险。

本期公司长期负债皆以固定利率计息，因此不存在利率风险。

##### 2. 汇率风险

本期公司无记账本位币以外的货币进行的销售或采购，因此不存在汇率风险。

上期公司无记账本位币以外的货币进行的销售或采购，因此不存在汇率风险。

## 八、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

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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	141,813,806.53			<u>141,813,806.53</u>
（二）应收款项融资			29,697,682.26	<u>29,697,682.26</u>

(二) 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

公司以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为持有的理财产品，其持有期限短，公允价值变动小，账面金额与公允价值相近，采用账面金额作为公允价值。

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

无。

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

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，票面金额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

(五) 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

无。

(六) 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

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括，应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券等，应付债券以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

## 九、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
寿光灵达	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	山东潍坊市	林金锡	商务服务业	10,000.00

接上表:

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(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
60.92	60.92	林金锡、林金汉	MA3TBHFC-9

(三) 本公司的子公司情况

无。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注六、(十)。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
常州亚玛顿股份有限公司	同一实际控制人
常州亚玛顿股份有限公司安徽分公司	同一实际控制人
科技集团	实际控制人

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州亚玛顿股份有限公司	采购材料	8,201,726.55	6,070,994.33

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州亚玛顿股份有限公司	提供材料、设备	868,114,882.58	358,263,889.06

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 本公司受托管理/承包情况表:

无。

(2) 本公司委托管理/出包情况表:

无。

### 3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

2020年度:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
常州亚玛顿股份有限公司	厂房	2020-1-1	2020-12-31	市场价	1,461,798.16	
<u>合计</u>					<u>1,461,798.16</u>	

2021年度:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
常州亚玛顿股份有限公司	厂房	2021-1-1	2021-12-31	市场价	5,363,839.26	1,461,798.16
<u>合计</u>					<u>5,363,839.26</u>	<u>1,461,798.16</u>

(2) 本公司作为承租方:

无。

### 4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

无。

(2) 本公司作为被担保方

2020年度:

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
科技集团	10,000,000.00	2020-5-26	2021-5-26	否
科技集团	15,000,000.00	2020-5-31	2021-5-26	否
科技集团、林金锡、茅丹	360,000,000.00	2020-8-31	2026-8-24	否
科技集团、林金锡、茅丹	30,000,000.00	2020-8-28	2026-8-24	否

2021年度:

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
科技集团	25,000,000.00	2021-5-26	2022-5-26	否
林金锡	25,000,000.00	2021-5-26	2022-5-26	否
科技集团、林金锡、茅丹	100,000,000.00	2021-11-4	2026-8-24	否
科技集团、林金锡、茅丹	100,000,000.00	2021-1-25	2026-8-24	否
科技集团、林金锡、茅丹	100,000,000.00	2021-7-23	2026-8-24	否

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
科技集团、林金锡、茅丹	100,000,000.00	2021-4-21	2026-8-24	否
科技集团、林金锡、茅丹	360,000,000.00	2020-8-31	2026-8-24	否
科技集团、林金锡、茅丹	30,000,000.00	2020-8-28	2026-8-24	否
科技集团	10,000,000.00	2020-5-26	2021-5-26	是
科技集团	15,000,000.00	2020-5-31	2021-5-26	是

#### 5. 关联方资金拆借

2020年度：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
科技集团	177,211,060.00			注1

注1：2020年度公司共向科技集团拆入资金177,211,060.00元，其中57,211,060.00元属于短期内资金拆借无需支付利息，2020年度已归还57,211,060.00元；另外120,000,000.00元为2020年8月19日借入，借款期限为2020年8月19日至2022年8月19日，借款利率为3.85%。1.2亿元的借款分别于2021年1月归还12,000,000.00元、2021年5月归还4,500,000.00元，2021年12月归还103,500,000.00元。1.2亿元的借款2020年度计息1,732,500.00元。2021年度计息4,174,315.44元，全部在2021年12月偿还。

2021年度：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
科技集团	230,000,000.00			注2

注2：因日常经营需要，2021年公司合计向科技集团拆借金额230,000,000.00元，未约定起止日期，实际拆借时间在10日内。上述款项已全部在2021年偿还，无需支付利息。

#### 6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### 7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	359,216.20	301,769.39

#### 8. 其他关联交易

无。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	常州亚玛顿股份有限公司安徽分公司	61,953,611.19			
应收账款	常州亚玛顿股份有限公司			25,271,963.73	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	科技集团		121,732,500.00
合同负债	常州亚玛顿股份有限公司	759,440.61	
其他应付款	常州亚玛顿股份有限公司	29,497.00	

(八) 关联方承诺事项

无。

(九) 其他

无。

## 十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

无。

(二) 以权益结算的股份支付情况

无。

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况的说明

无。

(五) 其他

无。

## 十一、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### （二）或有事项

#### 1. 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

#### 2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明。

无。

### （三）其他

无。

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

### （二）利润分配情况

无。

### （三）销售退回

无。

### （四）其他资产负债表日后调整事项说明

无。

## 十三、其他重要事项

### （一）债务重组

无。

### （二）资产置换

#### 1. 非货币性资产交换

无。

## 2. 其他资产置换

无。

### (三) 年金计划

无。

### (四) 终止经营

无。

### (五) 分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

本年公司的经营业务全部来源于玻璃业务，所以公司本期无经营业务不同的分部报告、无经营业务不同的地域范围的分部报告。

#### 2. 报告分部的财务信息

无。

#### 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。

无。

#### 4. 其他信息

无。

### (六) 借款费用

1. 2020年资本化的借款费用金额为20,437,815.89元；

2. 2021年资本化的借款费用金额为21,549,769.65元。

### (七) 外币折算

无。

### (八) 租赁

#### 1. 出租人

##### (1) 融资租赁

无。

## (2) 经营租赁

经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
1. 厂房	162,773,992.44	17,064,767.20
<u>合计</u>	<u>162,773,992.44</u>	<u>17,064,767.20</u>

项目	金额
一、收入情况	
租赁收入	5,363,839.26
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	
第1年	14,697,763.20
第2年	14,697,763.20
第3年	14,697,763.20
第4年	14,697,763.20
第5年	14,697,763.20
三、剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	
1年以内（含1年）	14,697,763.20
1年以上2年以内（含2年）	14,697,763.20
2年以上3年以内（含3年）	14,697,763.20
3年以上	88,186,579.20

(3) 出租人应当根据理解财务报表的需要，披露有关租赁活动的其他定性和定量信息。

1) 租赁活动的性质，如对租赁活动基本情况的描述：

公司与常州亚玛顿股份有限公司安徽分公司于2020年起，开始签订一年期的房屋租赁合同，实质为一年一签的长期租赁。基本情况如下：

租赁房屋地址：安徽省滁州市凤阳县宁国现代产业园

租赁用途：玻璃深加工产线

租赁面积：

2020年1月至2021年1月：8,852.00平方米；

2021年2月至2021年9月：21,520.00平方米；

2021年10月起：102,067.80平方米。

2) 对其在租赁资产中保留的权利进行风险管理的情况：

无。

3) 其他相关信息：

无。

## 2. 承租人

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

无。

(2) 承租人应当根据理解财务报表的需要，披露有关租赁活动的其他定性和定量信息。

无。

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

(十) 其他

无。

## 十一、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

### 1. 报告期非经常性损益明细

2020年度：

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,532,367.96	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		

非经常性损益明细	金额	说明
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,251,436.21	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,868.31	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>3,661,935.86</u></b>	
减：所得税影响金额	915,483.97	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>2,746,451.89</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,746,451.89	
归属于少数股东的非经常性损益		
2021年度：		

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,994,669.24	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		

非经常性损益明细	金额	说明
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,408,856.09	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,635.87	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<u>17,405,161.20</u>	
减：所得税影响金额	2,610,774.18	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<u>14,794,387.02</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	14,794,387.02	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率

报告期利润	2021 年度	2020 年度
归属于公司普通股股东的净利润	16.84	33.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.08	32.45

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

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

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