



0512202103005827
报告文号：苏公W[2021]A203号

浙江东尼电子股份有限公司

审计报告

2020 年度



公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国. 江苏. 无锡
总机: 86 (510)68798988
传真: 86 (510)68567788

Wuxi . Jiangsu . China
Tel: 86 (510)68798988
Fax: 86 (510)68567788

审计报告

苏公 W[2021]A203 号

浙江东尼电子股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了浙江东尼电子股份有限公司（以下简称东尼电子）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东尼电子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，我们独立于东尼电子，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

（一） 存货跌价准备计提的合理性

1、 关键审计事项描述



如财务报表附注五、8所述，截止2020年12月31日，东尼电子存货账面余额为27,936.06万元，存货跌价准备期末余额为5,535.60万元，存货账面价值为22,400.46万元。

由于东尼电子管理层以期末存货的可变现净值并结合存货的呆滞情况分析为判断基础确认存货跌价准备。期末存货金额重大，且确定呆滞存货以及存货的可变现净值需要东尼电子管理层作出重大判断和估计，有可能受到管理层偏向的影响。因此，我们将存货跌价准备的计提作为关键审计事项。

2、审计中的应对

我们对东尼电子存货跌价准备的计提执行的主要审计程序包括：

（1）我们与管理层讨论了相关存货未来使用计划以及存货跌价计提政策，评估存货跌价计提的合理性。

（2）我们了解了计提存货跌价准备的流程，评估与测试内部控制的设计和运行的有效性。

（3）我们对公司存货实施监盘程序，检查存货的数量、状况等情况；并重点对呆滞存货进行检查。

（4）我们选择存货重要部分，对其可收回金额和跌价准备期末余额进行复核测算。

（二）长期资产减值准备计提的合理性

1、关键审计事项描述

如财务报表附注五、10及附注五、11所述，东尼电子在2020年度账面长期资产减值损失11,734.44万元，均为上年度光伏业务中金刚线项目设备计提的减值额。东尼电子管理层针对东尼电子长期资产是否减值的评估涉及对东尼电子金刚线项目未来经营业绩的判断和对东尼电子金刚线项目经营计划的评估。

东尼电子管理层以资产预计未来现金流量的现值或公允价值减去处置费用后的净额两者之间的较高者确定固定资产的可收回金额。为确定金刚线资产组预计未来现金流量的现值，东尼电子管理层对金刚线资产组编制的预计未来现金流量，其中会涉及重大的管理层判断，特别是在估计本身具有固有不确定性的未来收入及成本增长率、折现率方面。由于在确定长期资产减值准备时涉及重大的管理层判断，有可能受到管理层偏向的影响，因此，我们将东尼电子长期资产减值准备的计提作为关键审计事项。

2、审计中的应对

我们对东尼电子长期资产减值准备的计提执行的主要审计程序包括：



(1) 我们与管理层讨论了相关长期资产未来使用计划以及长期资产减值计提政策，评估长期资产减值计提的合理性。

(2) 我们了解了计提长期资产减值准备的流程，评估与测试内部控制的设计和运行的有效性。

(3) 我们实地勘察了相关固定资产和在建工程，并实施了监盘程序，以了解资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题，以及负荷率等状况。

(4) 我们也对其他重要参数进行了评估，包括对产量、未来售价、生产成本和销售费用等参数与历史数据进行比较，获取资产负债表日期后的证据以及相关行业预测。

(三) 收入确认

1、关键审计事项描述

如财务报表附注五、35所述，东尼电子2020年度营业收入为92,810.36万元，较上年同期上升40.45%。鉴于营业收入是东尼电子的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计中的应对

我们对东尼电子收入确认关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1) 对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行控制测试。

(2) 选取样本检查销售合同/订单、产品发货单、海关报关单、发货对账单、发票及回款记录等收入确认原始单据，核查收入确认时点、原则和方法与主要合同条款是否匹配。

(3) 查询主要客户的工商信息，了解并确认公司与客户的交易背景，是否存在关联交易等事项。

(4) 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等程序。

(5) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额。

(6) 对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

四、其他信息

东尼电子管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东尼电子2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。



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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东尼电子的持续经营能力，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东尼电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东尼电子的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东尼电子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东尼电子不能持续经营。

(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。

(6) 就东尼电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



（本页无正文，为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）关于《浙江东尼电子股份有限公司审计报告（苏公W[2021]A203号）之签字页》）



中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师



2021年3月19日



合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位:浙江东尼电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产:				流动负债:			
货币资金	五、1	95,007,386.20	173,177,570.79	短期借款	五、16	134,283,142.25	421,439,720.32
交易性金融资产	五、2	20,000,000.00	110,000,000.00	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据	五、3	16,760,275.65	9,820,000.00	应付票据	五、17	-	21,600,316.42
应收账款	五、4	534,545,755.93	324,923,642.58	应付账款	五、18	332,036,202.81	182,000,586.83
应收款项融资	五、5	-	41,005,203.06	预收款项	五、19	-	451,095.77
预付款项	五、6	9,251,423.75	11,302,412.00	合同负债	五、20	23,461,847.82	-
其他应收款	五、7	652,967.39	1,253,810.39	应付职工薪酬	五、21	15,578,687.39	8,735,027.75
其中: 应收利息		-	-	应交税费	五、22	439,645.27	2,432,403.39
应收股利		-	-	其他应付款	五、23	5,183.82	23,794,217.00
存货	五、8	224,004,586.59	131,852,416.36	其中: 应付利息		-	-
合同资产		-	-	应付股利		-	-
持有待售资产		-	-	持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债	五、24	78,798,637.26	-
其他流动资产	五、9	32,821,320.58	79,645,862.12	其他流动负债	五、25	104,043,832.77	-
流动资产合计		933,043,716.09	882,980,917.30	流动负债合计		688,647,179.39	660,453,367.48
非流动资产:				非流动负债:			
债权投资		-	-	长期借款	五、26	365,820,000.00	126,474,452.53
其他债权投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款		-	-	其中: 优先股		-	-
长期股权投资		-	-	永续债		-	-
其他权益工具投资		-	-	租赁负债		-	-
其他非流动金融资产		-	-	长期应付款	五、27	-	152,025.32
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产	五、10	883,813,819.05	511,034,047.26	递延收益	五、28	1,309,324.15	1,536,524.23
在建工程	五、11	210,789,002.29	304,180,969.78	递延所得税负债	五、14	50,296,270.97	35,527,935.52
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债	五、29	27,926.40	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		417,453,521.52	163,690,937.60
使用权资产		-	-	负债合计		1,106,100,700.91	824,144,305.08
无形资产	五、12	96,764,757.41	65,629,613.72	所有者权益:			
开发支出		-	-	实收资本(或股本)	五、30	212,925,243.00	214,110,651.00
商誉		-	-	其他权益工具		-	-
长期待摊费用	五、13	2,498,194.76	3,035,499.49	其中: 优先股		-	-
递延所得税资产	五、14	42,249,817.38	31,685,052.61	永续债		-	-
其他非流动资产	五、15	45,817,808.72	86,473,728.29	资本公积	五、31	646,061,968.84	668,501,742.28
非流动资产合计		1,281,933,399.61	1,002,038,911.15	减: 库存股	五、32	-	23,792,832.00
				其他综合收益		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积	五、33	45,003,053.36	39,125,160.76
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	五、34	204,886,149.59	162,930,801.33
				归属于母公司所有者权益合计		1,108,876,414.79	1,060,875,523.37
				少数股东权益		-	-
				所有者权益合计		1,108,876,414.79	1,060,875,523.37
资产总计		2,214,977,115.70	1,885,019,828.45	负债和所有者权益总计		2,214,977,115.70	1,885,019,828.45

法定代表人: 沈晓宇

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分
主管会计工作负责人: 钟伟琴

会计机构负责人: 钟伟琴

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位:浙江东尼电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	项目	附注	2021年12月31日	2019年12月31日
流动资产:				流动负债:			
货币资金		94,020,999.89	166,113,795.35	短期借款		134,283,142.25	421,439,720.32
交易性金融资产		20,000,000.00	110,000,000.00	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		16,597,166.00	9,620,000.00	应付票据		-	21,600,316.42
应收账款	十五、1	527,119,882.06	322,355,112.53	应付账款		328,526,347.98	179,180,290.48
应收款项融资		-	41,005,203.06	预收款项		-	451,095.77
预付款项		9,035,072.75	11,293,447.85	合同负债		23,461,847.82	-
其他应收款	十五、2	26,900,344.35	9,183,681.99	应付职工薪酬		15,350,720.24	8,438,655.19
其中: 应收利息		-	-	应交税费		427,036.37	2,426,109.12
应收股利		-	-	其他应付款		-	23,792,832.00
存货		220,846,885.44	128,744,680.07	其中: 应付利息		-	-
合同资产		-	-	应付股利		-	-
持有待售资产		-	-	持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		77,810,654.48	-
其他流动资产		27,526,271.62	76,148,991.92	其他流动负债		104,043,832.77	-
流动资产合计		942,046,622.11	874,464,912.77	流动负债合计		683,903,581.91	657,329,019.30
非流动资产:				非流动负债:			
债权投资		-	-	长期借款		347,500,000.00	126,474,452.53
其他债权投资		-	-	应付债券		-	-
长期应收款		-	-	其中: 优先股		-	-
长期股权投资	十五、3	70,000,000.00	60,000,000.00	永续债		-	-
其他权益工具投资		-	-	租赁负债		-	-
其他非流动金融资产		-	-	长期应付款		-	152,025.32
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产		862,694,112.12	498,030,405.30	递延收益		1,309,324.15	1,536,524.23
在建工程		166,310,617.28	292,532,760.69	递延所得税负债		50,296,270.97	35,527,935.52
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		27,926.40	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		399,133,521.52	163,690,937.60
使用权资产		-	-	负债合计		1,083,037,103.43	821,019,956.90
无形资产		90,848,448.27	59,718,674.12	所有者权益:			
开发支出		-	-	实收资本(股本)		212,925,243.00	214,110,651.00
商誉		-	-	其他权益工具		-	-
长期待摊费用		2,495,049.78	2,884,612.79	其中: 优先股		-	-
递延所得税资产		42,088,333.87	31,659,856.75	永续债		-	-
其他非流动资产		44,392,258.72	80,620,496.65	资本公积		646,061,968.84	668,501,742.28
非流动资产合计		1,278,828,820.04	1,025,446,806.30	减: 库存股		-	23,792,832.00
				其他综合收益		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积		45,003,053.36	39,125,160.76
				未分配利润		233,848,073.52	180,947,040.13
				所有者权益合计		1,137,838,338.72	1,078,891,762.17
资产总计		2,220,875,442.15	1,899,911,719.07	负债和所有者权益总计		2,220,875,442.15	1,899,911,719.07

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人: 沈晓宇

主管会计工作负责人: 钟伟琴

会计机构负责人: 钟伟琴

合并利润表

2020年度

编制单位:浙江东尼电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		928,103,630.03	660,789,816.56
其中: 营业收入	五、35	928,103,630.03	660,789,816.56
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		891,704,955.24	631,265,913.90
其中: 营业成本	五、35	733,202,374.99	485,128,960.42
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、36	717,272.39	2,802,900.85
销售费用	五、37	2,479,662.09	10,599,794.40
管理费用	五、38	57,435,952.12	58,016,215.24
研发费用	五、39	72,268,813.40	45,486,456.99
财务费用	五、40	25,600,880.25	29,231,586.00
其中: 利息费用		29,306,739.65	28,743,969.68
利息收入		1,232,704.52	1,398,965.87
加: 其他收益	五、41	33,096,854.97	11,613,727.71
投资收益(损失以“-”号填列)	五、42	3,437,112.56	488,568.49
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、43	-13,000,876.01	-7,139,966.18
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、44	-5,580,298.19	-189,978,502.77
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、45	697,621.62	-151,698.77
三、营业利润		55,049,089.74	-155,643,968.86
加: 营业外收入	五、46	392,574.17	2,014,200.00
减: 营业外支出	五、47	3,404,852.37	1,926,859.88
四、利润总额		52,036,811.54	-155,556,628.74
减: 所得税费用	五、48	4,203,570.68	-7,115,237.25
五、净利润		47,833,240.86	-148,441,391.49
(一) 按经营持续性分类			
1、持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		47,833,240.86	-148,441,391.49
2、终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
(二) 按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		47,833,240.86	-148,441,391.49
2、少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-	-
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1、不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2、将重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-	-
(8) 外币财务报表折算差额		-	-
(9) 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		47,833,240.86	-148,441,391.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		47,833,240.86	-148,441,391.49
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)	十六、2	0.22	-0.73
(二) 稀释每股收益(元/股)	十六、2	0.22	-0.73

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分
主管会计工作负责人: 钟伟琴

法定代表人: 沈晓宇

会计机构负责人: 钟伟琴

母公司利润表

2020年度

编制单位:浙江东尼电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业收入	十五、4	929,096,953.52	654,867,368.19
减: 营业成本	十五、4	732,589,159.74	479,137,777.90
税金及附加		654,781.08	2,747,746.22
销售费用		2,169,640.05	9,952,783.65
管理费用		55,164,040.59	56,364,216.12
研发费用		65,225,592.19	41,547,072.55
财务费用		25,614,345.85	29,253,953.83
其中: 利息费用		29,306,739.65	28,740,017.09
利息收入		1,212,406.57	1,367,809.20
加: 其他收益		33,059,750.43	11,353,089.90
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、5	3,437,112.56	488,568.49
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)		-	-
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)		-12,247,901.16	-7,022,975.79
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-5,580,298.19	-189,978,502.77
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-205,267.38	-151,698.77
汇兑收益		-	-
三、营业利润		66,142,790.28	-149,447,701.02
加: 营业外收入		379,502.17	2,014,200.00
减: 营业外支出		3,403,508.13	1,926,859.88
三、利润总额		63,118,784.32	-149,360,360.90
减: 所得税费用		4,339,858.33	-7,092,288.62
四、净利润		58,778,925.99	-142,268,072.28
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		58,778,925.99	-142,268,072.28
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、重新计量设定受益计划变动额		-	-
2、权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3、其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4、企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2、其他债权投资公允价值变动		-	-
3、可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6、其他债权投资信用减值准备		-	-
7、现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		-	-
8、外币财务报表折算差额		-	-
9、其他		-	-
六、综合收益总额		58,778,925.99	-142,268,072.28
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		—	—
(二) 稀释每股收益(元/股)		—	—

法定代表人: 沈晓宇

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分
主管会计工作负责人: 钟伟琴

会计机构负责人: 钟伟琴

合并现金流量表

2020年度

单位:元 币种:人民币

编制单位:浙江东尼电子股份有限公司

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		864,005,418.19	573,629,211.87
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		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
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		-	-
收到的税费返还		1,776,958.43	16,733,397.16
收到其他与经营活动有关的现金		43,991,735.24	47,578,590.89
经营活动现金流入小计		909,774,111.86	637,941,199.92
购买商品、接受劳务支付的现金		627,683,402.88	449,629,159.21
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		-	-
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		117,643,542.24	108,331,640.48
支付的各项税费		3,377,257.50	1,320,673.85
支付其他与经营活动有关的现金		55,894,221.86	53,037,075.60
经营活动现金流出小计		804,598,424.48	612,318,549.14
经营活动产生的现金流量净额		105,175,687.38	25,622,650.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		370,000,000.00	150,500,000.00
取得投资收益收到的现金		3,437,112.56	488,568.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800,467.38	56,536,361.95
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		-	-
投资活动现金流入小计		374,237,579.94	207,524,930.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		395,181,012.85	283,545,697.61
投资支付的现金		230,000,000.00	320,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		625,181,012.85	603,545,697.61
投资活动产生的现金流量净额		-250,943,432.91	-396,020,767.17
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	316,415,070.93
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		817,075,018.00	578,481,322.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		566,188.18	571,655.66
筹资活动现金流入小计		817,641,206.18	895,468,048.59
偿还债务支付的现金		690,343,012.00	412,549,366.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,916,255.94	40,510,866.13
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		23,783,303.24	2,259,886.74
筹资活动现金流出小计		743,042,571.18	455,320,118.87
筹资活动产生的现金流量净额		74,598,635.00	440,147,929.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,678,083.74	-1,487,810.30
五、现金及现金等价物净增加额		-68,491,026.79	68,262,003.03
加: 期初现金及现金等价物余额		162,341,783.77	94,079,780.74
六、期末现金及现金等价物余额		93,850,756.98	162,341,783.77

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人: 沈晓宇

主管会计工作负责人: 钟伟琴

会计机构负责人: 钟伟琴

母公司现金流量表

2020年度

编制单位:浙江东尼电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		866,349,889.26	573,942,072.05
收到的税费返还		1,776,958.43	16,733,397.16
收到其他与经营活动有关的现金		43,927,205.06	49,298,075.78
经营活动现金流入小计		912,054,052.75	639,973,544.99
购买商品、接受劳务支付的现金		627,371,105.65	448,059,649.34
支付给职工以及为职工支付的现金		112,288,918.52	102,338,254.07
支付的各项税费		3,286,909.53	1,267,737.09
支付其他与经营活动有关的现金		70,931,479.52	51,201,665.51
经营活动现金流出小计		813,878,413.22	602,867,306.01
经营活动产生的现金流量净额		98,175,639.53	37,106,238.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		370,000,000.00	150,500,000.00
取得投资收益收到的现金		3,437,112.56	488,568.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,413,023.73	56,536,361.95
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		-	-
投资活动现金流入小计		374,850,136.29	207,524,930.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		353,436,132.21	261,798,835.25
投资支付的现金		230,000,000.00	320,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	40,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		593,436,132.21	621,798,835.25
投资活动产生的现金流量净额		-218,585,995.92	-414,273,904.81
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	316,415,070.93
取得借款收到的现金		797,795,018.00	578,481,322.00
收到其他与筹资活动有关的现金		566,188.18	571,655.66
筹资活动现金流入小计		798,361,206.18	895,468,048.59
偿还债务支付的现金		690,343,012.00	412,549,366.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,916,255.94	40,506,913.54
支付其他与筹资活动有关的现金		23,783,303.24	2,259,886.74
筹资活动现金流出小计		743,042,571.18	455,316,166.28
筹资活动产生的现金流量净额		55,318,635.00	440,151,882.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		2,678,083.73	-1,487,810.30
五、现金及现金等价物净增加额			
		-62,413,637.66	61,496,406.18
加: 期初现金及现金等价物余额		155,278,008.33	93,781,602.15
六、期末现金及现金等价物余额			
		92,864,370.67	155,278,008.33

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人: 沈晓宇

主管会计工作负责人: 钟伟琴

会计机构负责人: 钟伟琴

合并所有者权益变动表

2020年度

编制单位：浙江东达电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020年度											所有者权益合计
	归属于母公司所有者的权益										少数股东权益	
	实收资本(或股本)	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	小计			
一、上年期末余额	214,110,651.00	668,501,742.28	23,792,832.00	-	-	39,125,160.76	-	162,910,801.33	1,060,875,223.37	-	1,060,875,223.37	
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	214,110,651.00	668,501,742.28	23,792,832.00	-	-	39,125,160.76	-	162,910,801.33	1,060,875,223.37	-	1,060,875,223.37	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,185,408.00	-22,439,773.44	-23,792,832.00	-	-	5,877,892.60	-	41,955,348.26	48,000,891.42	-	48,000,891.42	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	47,833,240.86	47,833,240.86	-	47,833,240.86	
(二) 所有者投入和减少资本	-1,185,408.00	-22,439,773.44	-23,792,832.00	-	-	-	-	-	167,650.56	-	167,650.56	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-1,185,408.00	-22,439,773.44	-23,792,832.00	-	-	-	-	-	167,650.56	-	167,650.56	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	5,877,892.60	-	-5,877,892.60	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	5,877,892.60	-	-5,877,892.60	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	45,003,053.56	-	204,886,149.59	1,108,876,414.79	-	1,108,876,414.79	
四、本期末余额	212,925,243.00	646,061,968.84	-	-	-	45,003,053.56	-	204,886,149.59	1,108,876,414.79	-	1,108,876,414.79	

法定代表人：沈晓宇

主管会计工作负责人：钟伟琴

会计机构负责人：钟伟琴

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

合并所有者权益变动表

2020年度

单位:元 币种:人民币

编制单位:浙江东尼电子股份有限公司

项目	2019年度										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者的权益											少数股东权益
	实收资本(或股本)	优先股	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		
		永续债										
一、上年期末余额	142,822,400.00	-	-	422,702,004.99	47,585,664.00	-	39,125,160.76	-	322,940,807.31	880,004,709.06	-	880,004,709.06
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	142,822,400.00	-	-	422,702,004.99	47,585,664.00	-	39,125,160.76	-	322,940,807.31	880,004,709.06	-	880,004,709.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	71,288,251.00	-	-	245,799,737.29	-23,792,832.00	-	-	-	-160,010,005.98	180,870,814.31	-	180,870,814.31
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-148,441,391.49	-148,441,391.49	-	-148,441,391.49
(二)所有者投入和减少资本	14,159,291.00	-	-	302,028,697.29	-23,792,832.00	-	-	-	-	340,880,820.29	-	340,880,820.29
1.所有者投入的普通股	14,159,291.00	-	-	300,075,610.78	-	-	-	-	-	314,231,901.78	-	314,231,901.78
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	2,856,086.51	-	-	-	-	-	2,856,086.51	-	2,856,086.51
4.其他	-	-	-	-	-23,792,832.00	-	-	-	-	23,792,832.00	-	23,792,832.00
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,568,614.49	-11,568,614.49	-	-11,568,614.49
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,568,614.49	-11,568,614.49	-	-11,568,614.49
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	57,128,960.00	-	-	-57,128,960.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	57,128,960.00	-	-	-57,128,960.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	214,110,651.00	-	-	668,501,742.28	23,792,832.00	-	39,125,160.76	-	162,970,801.33	1,060,875,523.37	-	1,060,875,523.37

法定代表人:沈晓宇

主管会计工作负责人:钟伟琴

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

会计机构负责人:钟伟琴

母公司所有者权益变动表

2020年度

单位：元 币种：人民币

编制单位：浙江东尼电子股份有限公司

项目	2020年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	214,110,651.00	-	-	-	668,501,742.28	23,792,832.00	-	39,125,160.76	180,947,040.13	1,078,891,762.17	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	214,110,651.00	-	-	-	668,501,742.28	23,792,832.00	-	39,125,160.76	180,947,040.13	1,078,891,762.17	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,185,408.00	-	-	-	-22,439,773.44	-23,792,832.00	-	5,877,892.60	52,901,033.39	58,946,576.55	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	58,778,925.99	58,778,925.99	
(二) 所有者投入和减少资本	-1,185,408.00	-	-	-	-22,439,773.44	-23,792,832.00	-	-	-	167,650.56	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-1,185,408.00	-	-	-	-22,439,773.44	-23,792,832.00	-	-	-	167,650.56	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	5,877,892.60	-5,877,892.60	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	5,877,892.60	-5,877,892.60	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	212,925,243.00	-	-	-	646,061,968.84	-	-	45,003,053.36	233,848,073.52	1,137,838,338.72	

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：沈晓宇

主管会计工作负责人：钟伟琴

会计机构负责人：钟伟琴

母公司所有者权益变动表

2020年年度

单位:元 币种:人民币

编制单位:浙江东尼电子股份有限公司

项目	2019年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	142,822,400.00	-	-	-	422,702,004.99	47,585,664.00	-	39,125,160.76	334,783,726.90	891,847,628.65	
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	142,822,400.00	-	-	-	422,702,004.99	47,585,664.00	-	39,125,160.76	334,783,726.90	891,847,628.65	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	71,288,251.00	-	-	-	245,799,737.29	-23,792,832.00	-	-	-153,836,686.77	187,044,133.52	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-142,268,072.28	-142,268,072.28	
(二) 所有者投入和减少资本	14,159,291.00	-	-	-	302,928,697.29	-23,792,832.00	-	-	-	340,880,820.29	
1. 所有者投入的普通股	14,159,291.00	-	-	-	300,072,610.78	-	-	-	-	314,231,901.78	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	2,856,086.51	-	-	-	-	2,856,086.51	
4. 其他	-	-	-	-	-	-23,792,832.00	-	-	-11,568,614.49	-11,568,614.49	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,568,614.49	-11,568,614.49	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	57,128,960.00	-	-	-	-57,128,960.00	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	57,128,960.00	-	-	-	-57,128,960.00	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	214,110,651.00	-	-	-	668,501,742.28	23,792,832.00	-	39,125,160.76	180,947,040.13	1,078,891,762.17	

法定代表人:沈晓宇

主管会计工作负责人:韩伟琴

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

会计机构负责人:钟伟琴

浙江东尼电子股份有限公司

2020 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1. 公司概况

浙江东尼电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由湖州东尼电子有限公司于 2015 年 9 月整体变更设立。公司变更设立股份公司时的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 7,500 万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]883 号”文核准，本公司于 2017 年 7 月首次公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股。2017 年 7 月 12 日，公司发行的人民币普通股股票在上海证券交易所主板上市交易，公司注册资本及实收资本（股本）均变更为人民币 10,000 万元。

根据 2017 年第二次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本 201.60 万元，通过向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A 股）股票方式募集。公司注册资本及实收资本（股本）变更为 10,201.60 万元人民币。

根据 2018 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本 4,080.64 万元，按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 40,806,400 股，每股面值 1 元，增加实收资本 4,080.64 万元。变更后的注册资本为人民币 14,282.24 万元。

根据公司 2018 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 5,712.896 万元，按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 57,128,960 股，每股面值 1 元，增加实收资本 5,712.89 万元。变更后的注册资本为人民币 19,995.136 万元。

根据公司 2018 年 12 月 3 日召开 2018 年第二次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江东尼电子股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]897 号）核准，公司获准非公开发行不超过 39,990,272 股新股。公司实际非公开发行人民币普通股股票 14,159,291 股，每股面值 1 元，增加注册资本 1,415.9291 万元。变更后的注册资本为人民币 21,411.0651 万元。

根据公司 2020 年 3 月 19 日召开的第二届董事会第十六次会议决议规定，因公司层面业绩考核未达标，公司对 2017 年限制性股票激励计划 14 名激励对象所持有的第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票 1,185,408 股进行回购注销，减少注册资本 1,185,408 元。变更后的注册资本为人民币 212,925,243.00 万元。

公司统一社会信用代码：91330500671607807U。

公司住所：浙江省湖州市吴兴区织里镇利济东路 555 号。

公司法定代表人：沈晓宇。

公司经营范围主要包括：生产：超细电子绝缘复膜线材，电磁线，文化用电子数据传输配件，金刚石切割线，无线充电器用收发线圈，新能源汽车动力电池用极耳；生产：太阳能电池用单晶硅片（生产

经营地址：湖州市织里镇腾飞路以东，利济路以北地块）；特种电子信息材料、医疗线、新能源汽车线、三层绝缘线、铝塑膜的生产，货物及技术的进出口，销售本公司生产产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报告于 2021 年 3 月 19 日经公司第二届董事会第二十三次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期合并财务报表范围及变动情况如下：

子公司名称	注册地	注册资本	业务性质	本期变动情况	备注
湖州东尼新材有限公司(以下简称“东尼新材”)	浙江湖州	人民币 4,000 万元	制造业	无	设立取得
湖州东尼特材有限公司(原名“湖州东尼化工有限公司”，以下简称“东尼特材”)	浙江湖州	人民币 3,000 万元	制造业	本期增资 1,000 万元	设立取得
湖州东尼藤森新材料有限公司(以下简称“东尼藤森新材料”)	浙江湖州	人民币 1,000 万元	制造业	无	设立取得
湖州东尼进出口贸易有限公司(以下简称“东尼贸易”)	浙江湖州	人民币 500 万元	批发业	本期新增	设立取得

本期合并财务报表范围及其变化情况，详见本财务报表附注“六、合并范围的变化”以及“七、在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，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

公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合公司生产经营特点制定。

1. 遵循企业会计准则的声明

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，并在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。

会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。中期是指短于一个完整的会计年度的报告期间，包括月度、季度和半年度。

3. 营业周期

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。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

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）共同经营的会计处理

公司作为共同经营合营方时，确认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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

9. 外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。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并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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。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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

本公司管理此类金融资产（债务工具）的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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，计入当期收益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得股利计入当期损益。终止确认时，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

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。该类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑤以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率

法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。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。

11. 应收票据

对于划分为组合的应收票据，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。确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄组合	预期信用损失
性质组合	不计提

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征账龄进行组合，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，信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	应收款项计提比例
1 年以内（含 1 年，以下同）	3%

1-2 年	10%
2-3 年	50%
3 年以上	100%

本公司将应收合并范围内子公司的应收款项等显著无回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

13. 应收款项融资

本公司将资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等在本科目列报。

14. 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15. 存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、半成品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计量。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计算存货可变现净值的确定原则为：对库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；对用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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。各类存货计提跌价准备的具体方法详述如下：

对单个原材料、在产品项目，按期末账面价值加上生产完工至产成品尚需要发生的人工费用、制造费用以及平均销售费用与资产负债表日该类产品的平均售价进行比较，若比较的结果显示该等存货的账面价值大于可实现销售的可收回价值，则按该差额计提相应的存货跌价准备。

对于期末结存各类库存商品，因公司以销定产，大多数库存商品有订单覆盖，对该类库存商品，按期末该类库存商品的账面价值加上当期所有库存商品的平均销售费用与订单价格进行比较；对于极少数公司为备货而生产的库存商品，按期末该类库存商品的账面价值加上当期所有库存商品的平均销售费用与资产负债表日该类库存商品的当前平均售价进行比较。若比较的结果显示该等存货的账面价值大于

可实现销售的可收回价值，则按该差额计提相应的存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

公司存货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

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法摊销。

16. 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）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

17. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长

期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，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。

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指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。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利

的权益性投资，即为对合营企业投资。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。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

18. 投资性房地产

本公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

19. 固定资产

(1) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5/10/20	5	19.00/9.50/4.75
办公设备	年限平均法	3/4/5	5	31.67/23.75/19.00
运输工具	年限平均法	4/5/10	5	23.75/19.00/9.50
检测设备	年限平均法	3/5/10	5	31.67/19.00/9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

20. 在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

21. 借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑

差额。

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当

期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

23. 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24. 长期资产减值

本公司对长期股权投资、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、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额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。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25. 长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

26. 合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

27. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司在职工为本公司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。

本公司尚未制定设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

28. 股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易

(1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

29. 收入

1、自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

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

满足下列条件之一时，本公司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商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，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。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，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本公司已将该商品的实物转移给客户，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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司根据本公司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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

基于以上原则，本公司收入确认的具体时点和方法按内销和外销分别确定如下：

销售模式	收入确认时点
------	--------

	内销	公司根据销售合同以及订单约定，将货物交付给客户，经客户验收并核对无误后作为收入确认时点。
外销	直接出口方式	公司根据销售合同以及订单约定发货，持发票、装箱单和订单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据。发行人以报关后货物离港日期作为确认外销收入的时点。
	一般贸易方式、深加工结转方式	公司根据销售合同以及订单约定发货，持发票、装箱单和订单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据。发行人以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

2、适用于 2019 年度的会计政策

(1) 销售商品收入确认时间的判断标准

商品销售收入，在同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

30. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收益相关。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。其中，与企业日常经营活动相关的政府补助，计入其他收益；与企业日常经营活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，本公司确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。其中，与企业日常经营活动相关的政府补助，计入其他收益；与企业日常经营活动无关的政府补助，计入营业外收入。

31. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日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。

公司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；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。

公司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：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

32. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

33. 主要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

会计政策变更的内容与原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（简称“新收入准则”）	本次会计政策变更已经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过	因执行新收入准则，本公司合并财务报表及母公司财务报表相应调整 2020 年 1 月 1 日合同负债 400,807.54 元、预收款项-451,095.77 元、其他流动负债 26,732.12 元和其它非流动负债 23,556.11 元，相关调整不影响公司合并财务报表中归属于母公司股东权益和少数股东权益以及母公司财务报表中股东权益。

(2) 重要会计估计变更

本期未发生重要的会计估计变更。

(3) 首次执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对 2019 年度及以前年度财务报表不予调整。

首次执行当年 2020 年 1 月 1 日财务报表相关项目情况如下：

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	173,177,570.79	173,177,570.79	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	110,000,000.00	110,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	9,820,000.00	9,820,000.00	
应收账款	324,923,642.58	324,923,642.58	
应收款项融资	41,005,203.06	41,005,203.06	
预付款项	11,302,412.00	11,302,412.00	
其他应收款	1,253,810.39	1,253,810.39	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	131,852,416.36	131,852,416.36	
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	79,645,862.12	79,645,862.12	
流动资产合计	882,980,917.30	882,980,917.30	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	511,034,047.26	511,034,047.26	
在建工程	304,180,969.78	304,180,969.78	
使用权资产			
无形资产	65,629,613.72	65,629,613.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,035,499.49	3,035,499.49	
递延所得税资产	31,685,052.61	31,685,052.61	
其他非流动资产	86,473,728.29	86,473,728.29	
非流动资产合计	1,002,038,911.15	1,002,038,911.15	
资产总计	1,885,019,828.45	1,885,019,828.45	
流动负债：			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
短期借款	421,439,720.32	421,439,720.32	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,600,316.42	21,600,316.42	
应付账款	182,000,586.83	182,000,586.83	
预收款项（注 1）	451,095.77		-451,095.77
合同负债（注 1）		400,807.54	400,807.54
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	8,735,027.75	8,735,027.75	
应交税费	2,432,403.39	2,432,403.39	
其他应付款	23,794,217.00	23,794,217.00	
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（注 1）		26,732.12	26,732.12
流动负债合计	660,453,367.48	660,429,811.37	-23,556.11
非流动负债：			
长期借款	126,474,452.53	126,474,452.53	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	152,025.32	152,025.32	
预计负债			
递延收益	1,536,524.23	1,536,524.23	
递延所得税负债	35,527,935.52	35,527,935.52	
其他非流动负债（注 1）		23,556.11	23,556.11
非流动负债合计	163,690,937.60	163,714,493.71	23,556.11
负债合计	824,144,305.08	824,144,305.08	
所有者权益：			
股本	214,110,651.00	214,110,651.00	
其他权益工具			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
其中：优先股			
永续债			
资本公积	668,501,742.28	668,501,742.28	
减：库存股	23,792,832.00	23,792,832.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,125,160.76	39,125,160.76	
一般风险准备			
未分配利润	162,930,801.33	162,930,801.33	
归属于母公司所有者权益合计	1,060,875,523.37	1,060,875,523.37	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,060,875,523.37	1,060,875,523.37	
负债和所有者权益总计	1,885,019,828.45	1,885,019,828.45	

注 1：系本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）新收入准则，根据新准则内容将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，合同负债相关待转销项税额在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	166,113,795.35	166,113,795.35	
交易性金融资产	110,000,000.00	110,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	9,620,000.00	9,620,000.00	
应收账款	322,355,112.53	322,355,112.53	
应收款项融资	41,005,203.06	41,005,203.06	
预付款项	11,293,447.85	11,293,447.85	
其他应收款	9,183,681.99	9,183,681.99	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	128,744,680.07	128,744,680.07	
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	76,148,991.92	76,148,991.92	
流动资产合计	874,464,912.77	874,464,912.77	
非流动资产：			
债权投资			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	60,000,000.00	60,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	498,030,405.30	498,030,405.30	
在建工程	292,532,760.69	292,532,760.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,718,674.12	59,718,674.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,884,612.79	2,884,612.79	
递延所得税资产	31,659,856.75	31,659,856.75	
其他非流动资产	80,620,496.65	80,620,496.65	
非流动资产合计	1,025,446,806.30	1,025,446,806.30	
资产总计	1,899,911,719.07	1,899,911,719.07	
流动负债：			
短期借款	421,439,720.32	421,439,720.32	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,600,316.42	21,600,316.42	
应付账款	179,180,290.48	179,180,290.48	
预收款项（注 1）	451,095.77		-451,095.77
合同负债（注 1）		400,807.54	400,807.54
应付职工薪酬	8,438,655.19	8,438,655.19	
应交税费	2,426,109.12	2,426,109.12	
其他应付款	23,792,832.00	23,792,832.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债（注 1）		26,732.12	26,732.12
流动负债合计	657,329,019.30	657,305,463.19	-23,556.11

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
非流动负债：			
长期借款	126,474,452.53	126,474,452.53	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	152,025.32	152,025.32	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,536,524.23	1,536,524.23	
递延所得税负债	35,527,935.52	35,527,935.52	
其他非流动负债（注 1）		23,556.11	23,556.11
非流动负债合计	163,690,937.60	163,714,493.71	23,556.11
负债合计	821,019,956.90	821,019,956.90	
所有者权益：			
股本	214,110,651.00	214,110,651.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	668,501,742.28	668,501,742.28	
减：库存股	23,792,832.00	23,792,832.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,125,160.76	39,125,160.76	
未分配利润	180,947,040.13	180,947,040.13	
所有者权益合计	1,078,891,762.17	1,078,891,762.17	
负债和所有者权益总计	1,899,911,719.07	1,899,911,719.07	

注 1：系本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号）新收入准则，根据新准则内容将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，合同负债相关待转销项税额在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

四、税项及税收优惠

1. 报告期主要税种及税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	应税销售收入	13%
城建税	应纳流转税额	5%

教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%/20%

执行不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
东尼新材	15%
东尼特材	20%
东尼藤森新材料	20%
东尼贸易	20%

2. 主要税收优惠及批文

本公司于 2020 年 12 月 1 日被重新认定为浙江省高新技术企业，取得经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202033003791，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本公司 2020 年度至 2022 年度实际享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

东尼新材于 2020 年 12 月 1 日被认定为浙江省高新技术企业，取得经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR202033006035，有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本公司 2020 年度至 2022 年度实际享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

东尼特材、东尼藤森新材料和东尼贸易本年度应纳税所得额低于 100 万元，因此根据财政部税务总局于 2019 年 1 月 17 日发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

1. 货币资金

(1) 项目	期末余额	期初余额
现金	6,600.00	10,480.00
银行存款	93,844,156.98	162,348,519.03
其他货币资金	1,156,629.22	10,818,571.76
合计	95,007,386.20	173,177,570.79
其中：存放在境外的款项总额	—	—

(2) 其他货币资金中使用受限金额为：

项目	期末余额	备注
保证金存款	1,156,629.22	保函保证金
合计	1,156,629.22	/

以上受限资金已在现金流量表中的现金及现金等价物中扣除。

2. 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前损益的金融资产	20,000,000.00	110,000,000.00
其中：结构性存款	20,000,000.00	110,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当前损益的金融资产	—	—
合计	20,000,000.00	110,000,000.00

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,760,275.65	9,820,000.00
商业承兑汇票	—	—
合计	16,760,275.65	9,820,000.00

(2) 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	5,205,467.43	7,842,166.00
商业承兑票据	—	—
合计	5,205,467.43	7,842,166.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	—
合计	—

4. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,296,762.16	0.77	4,296,762.16	100.00	—
按组合计提坏账准备	555,929,048.40	99.23	21,383,292.47	3.85	534,545,755.93
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	555,929,048.40	99.23	21,383,292.47	3.85	534,545,755.93
合计	560,225,810.56	100.00	25,680,054.63	/	534,545,755.93

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	341,566,684.75	100.00	16,643,042.17	4.87	324,923,642.58
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	341,566,684.75	100.00	16,643,042.17	4.87	324,923,642.58
合计	341,566,684.75	100.00	16,643,042.17	/	324,923,642.58

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	3,614,500.00	3,614,500.00	100.00	已进入破产清算程序，预计无法收回
客户 2	288,008.16	288,008.16	100.00	经法院主持调解，无法收回
客户 3	257,264.00	257,264.00	100.00	已进入破产清算程序，预计无法收回
客户 4	136,990.00	136,990.00	100.00	已进入破产清算程序，预计无法收回
合计	4,296,762.16	4,296,762.16	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	534,365,763.48	16,030,972.90	3.00	518,334,790.58

1 至 2 年	14,461,110.82	1,446,111.08	10.00	13,014,999.74
2 至 3 年	6,391,931.23	3,195,965.62	50.00	3,195,965.61
3 年以上	710,242.87	710,242.87	100.00	—
合计	555,929,048.40	21,383,292.47	/	534,545,755.93

(2) 应收账款按照分类披露本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初余额	本期变动				期末余额
		计提	收回/转回	转销/核销	其他	
按单项计提坏账准备	—	4,296,762.16	—	—	—	4,296,762.16
按组合计提坏账准备	16,643,042.17	9,384,058.81	—	4,643,808.51	—	21,383,292.47
合计	16,643,042.17	13,680,820.97	—	4,643,808.51	—	25,680,054.63

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,643,808.51

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	768,019.05	无法收回	审批	否
客户 2	货款	519,244.90	无法收回	审批	否
客户 3	货款	491,936.00	无法收回	审批	否
客户 4	货款	450,000.00	无法收回	审批	否
客户 5	货款	266,036.48	无法收回	审批	否
合计	/	2,495,236.43	/	/	/

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
客户 1	205,847,539.04	1 年以内	36.74	6,175,426.17
客户 2	117,591,475.27	1 年以内	20.99	3,527,744.26
客户 3	44,464,825.63	1 年以内	7.94	1,333,944.77
客户 4	28,748,920.61	1 年以内	5.13	862,467.62
客户 5	17,102,734.02	1 年以内	3.05	513,082.02
合计	413,755,494.57	/	73.85	12,412,664.84

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	—	12,303,461.00
应收账款	—	28,701,742.06
合计	—	41,005,203.06

5-1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	—	12,303,461.00
商业承兑汇票	—	—
合计	—	12,303,461.00

(2) 期末无已质押的应收票据

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

5-2、应收账款

(1) 按账龄披露

项目	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	—	29,589,424.80
1 至 2 年	—	—
2 至 3 年	—	—
3 年以上	—	—
合计	—	29,589,424.80

(2) 坏账准备计提情况

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	887,682.74	—	—	887,682.74
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	—	—	—	—
本期收回或转回	887,682.74	—	—	887,682.74
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020年12月31日余额	—	—	—	—

(3) 坏账准备的情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收款项融资坏账准备	887,682.74	—	887,682.74	—	—	—
合计	887,682.74	—	887,682.74	—	—	—

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

(1) 账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,998,040.70	74.30	7,177,412.72	40.65
1 至 2 年	90,118.01	0.84	10,449,993.94	59.19
2 至 3 年	2,673,359.81	24.83	28,400.00	0.16
3 年以上	3,200.00	0.03	—	—
减：坏账准备	1,513,294.77	—	6,353,394.66	—
合计	9,251,423.75	100.00	11,302,412.00	100.00

(2) 按单项计提减值准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
供应商	2,346,587.55	1,513,294.77	64.49	系预付的金刚线项目原材料钻石微粉的款项，供应商已基本加工完成。现将该原材料成本按照可变现净值计提资产减值准备 1,513,294.77 元，计入“资产减值损失”
合计	2,346,587.55	1,513,294.77	64.49	/

(3) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

项目	期末账面余额	未及时结算原因的说明
供应商	2,346,587.55	尚在供货期

(4) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

单位名称	期末账面余额	账龄	占预付款项期末余额的比例 (%)
供应商 1	3,527,235.73	1 年以内	32.77
供应商 2	2,346,587.55	2-3 年	21.80
供应商 3	682,277.60	1 年以内	6.34
供应商 4	594,287.90	1 年以内	5.52
供应商 5	301,200.00	1 年以内	2.80
合计	7,451,588.78	/	69.23

7. 其他应收款

7-1 其他应收款分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	652,967.39	1,253,810.39
合计	652,967.39	1,253,810.39

7-2 其他应收款

(1) 按账龄披露:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	265,533.39	1,051,638.61
1 至 2 年	415,000.00	45,800.00
2 至 3 年	43,800.00	385,001.88
3 年以上	3,977,679.88	3,612,678.00
合计	4,702,013.27	5,095,118.49

(2) 其他应收款按款项性质分类情况:

保证金及押金	4,440,479.88	4,328,479.88
代收代付等	261,533.39	766,638.61
合计	4,702,013.27	5,095,118.49

(3) 坏账准备计提情况:

①其他应收款按照 12 个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动情况:

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)	
期初余额	3,791,308.10	—	50,000.00	3,841,308.10
期初余额在本期变动	—	—	—	—
—转入第二阶段	-3,499,000.00	3,499,000.00	—	—
—转入第三阶段	—	—	—	—
—转回第二阶段	—	—	—	—
—转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	207,737.78	—	—	207,737.78
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
期末余额	500,045.88	3,499,000.00	50,000.00	4,049,045.88

②其他应收款按照分类披露本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期变动				期末余额
		计提	收回/转回	转销/核销	其他	
按单项计提 坏账准备	—	—	—	—	—	—
按组合计提 坏账准备	3,841,308.10	207,737.78	—	—	—	4,049,045.88
合计	3,841,308.10	207,737.78	—	—	—	4,049,045.88

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况:

单位	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
往来款 1	保证金及押金	3,499,000.00	3 年以上	74.41	3,499,000.00
往来款 2	保证金及押金	283,001.88	3 年以上	6.02	283,001.88
往来款 3	保证金及押金	259,000.00	1 至 2 年	5.51	25,900.00
往来款 4	保证金及押金	130,000.00	1 至 2 年	2.76	13,000.00
往来款 5	保证金及押金	100,000.00	3 年以上	2.13	100,000.00
合计	—	4,271,001.88	—	90.83	3,920,901.88

(6) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8. 存货

(1)项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	124,368,755.59	27,366,634.44	97,002,121.15	81,928,963.56	30,212,232.52	51,716,731.04
在产品	3,418,216.56	—	3,418,216.56	3,306,072.37	—	3,306,072.37
半成品	44,080,073.79	12,788,075.67	31,291,998.12	31,556,742.54	12,246,015.97	19,310,726.57
库存商品	73,041,128.95	15,021,614.88	58,019,514.07	50,424,076.26	13,600,311.95	36,823,764.31
发出商品	34,200,014.31	179,662.39	34,020,351.92	21,254,831.64	853,476.12	20,401,355.52
委外加工物资	252,384.77	—	252,384.77	293,766.55	—	293,766.55
合计	279,360,573.97	55,355,987.38	224,004,586.59	188,764,452.92	56,912,036.56	131,852,416.36

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加数		本期减少额		期末余额
		本期计提额	其他	转销	其他	
原材料	30,212,232.52	204,261.61	—	3,049,859.69	—	27,366,634.44
半成品	12,246,015.97	1,296,685.43	—	754,625.73	—	12,788,075.67
库存商品	13,600,311.95	2,922,448.74	—	1,501,145.81	—	15,021,614.88
发出商品	853,476.12	1,156,902.41	—	1,830,716.14	—	179,662.39
合计	56,912,036.56	5,580,298.19	—	7,136,347.37	—	55,355,987.38

(3) 存货无借款费用资本化金额。

(4) 期末存货中，无用于质押、担保等情况。

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	15,839,848.03	16,178,094.95
可以以后期间抵扣的进项税	6,981,472.55	3,467,767.17
银行理财产品	10,000,000.00	60,000,000.00

合计	32,821,320.58	79,645,862.12
----	---------------	---------------

10. 固定资产原价及累计折旧

(1)项目	期末余额	期初余额
固定资产	883,813,819.05	511,034,047.26
固定资产清理	—	—
合计	883,813,819.05	511,034,047.26

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	检测设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	137,401,774.84	571,350,897.53	32,867,475.29	12,637,404.54	19,241,652.00	773,499,204.20
2.本期增加金额	324,521,219.19	144,980,685.45	31,630,365.46	425,617.79	3,140,752.27	504,698,640.16
(1) 购置	22,195,196.19	106,380,652.24	31,630,365.46	425,617.79	3,140,752.27	163,772,583.95
(2) 在建工程转入	302,326,023.00	38,600,033.21	—	—	—	340,926,056.21
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	105,768,389.02	982,130.95	263,152.98	1,001,858.50	108,015,531.45
(1) 处置或报废	—	13,833,696.28	982,130.95	263,152.98	1,001,858.50	16,080,838.71
(2) 金刚线技改	—	91,934,692.74	—	—	—	91,934,692.74
4.期末余额	461,922,994.03	610,563,193.96	63,515,709.80	12,799,869.35	21,380,545.77	1,170,182,312.91
二、累计折旧						
1.期初余额	13,486,625.40	109,112,639.00	9,473,148.12	7,356,091.18	5,692,213.35	145,120,717.05
2.本期增加金额	17,907,163.79	37,231,676.78	12,814,843.69	1,749,024.63	3,712,434.20	73,415,143.09
(1) 计提	17,907,163.79	37,231,676.78	12,814,843.69	1,749,024.63	3,712,434.20	73,415,143.09
3.本期减少金额	—	15,258,042.90	630,006.00	249,995.33	851,413.98	16,989,458.21
(1) 处置或报废	—	5,314,830.31	630,006.00	249,995.33	851,413.98	7,046,245.62
(2) 金刚线技改	—	9,943,212.59	—	—	—	9,943,212.59
4.期末余额	31,393,789.19	131,086,272.88	21,657,985.81	8,855,120.48	8,553,233.57	201,546,401.93
三、减值准备						
1.期初余额	—	117,344,439.89	—	—	—	117,344,439.89
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	32,522,347.96	—	—	—	32,522,347.96
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—	—
(2) 其他转出(注 1)	—	32,522,347.96	—	—	—	32,522,347.96
4.期末余额	—	84,822,091.93	—	—	—	84,822,091.93
四、账面价值						
1.期末账面价值	430,529,204.84	394,654,829.15	41,857,723.99	3,944,748.87	12,827,312.20	883,813,819.05
2.期初账面价值	123,915,149.44	344,893,818.64	23,394,327.17	5,281,313.36	13,549,438.65	511,034,047.26

注 1：减值准备的其他转出为技改设备，由固定资产转入在建工程。

(2) 公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 公司无通过经营租赁租出的固定资产。

11. 在建工程

(1)项目	期末余额	期初余额
在建工程	210,789,002.29	304,180,969.78
工程物资	—	—
合计	210,789,002.29	304,180,969.78

(2) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面金额	减值准备	账面净额
新厂房工程	122,981,204.07	—	122,981,204.07	277,075,488.20	—	277,075,488.20
待调试软件、设备	120,330,146.18	32,522,347.96	87,807,798.22	27,105,481.58	—	27,105,481.58
合计	243,311,350.25	32,522,347.96	210,789,002.29	304,180,969.78	—	304,180,969.78

(3) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转固定资产	其他减少	
利济东路 588 号地块厂房工程	265,873,749.36	36,452,273.64	302,326,023.00	—	—
东尼路以东、晟舍新街以北地块厂房工程	1,335,774.00	79,445,983.11	—	—	80,781,757.11
东尼化工厂房工程	9,865,964.84	32,333,482.12	—	—	42,199,446.96
合计	277,075,488.20	148,231,738.87	302,326,023.00	—	122,981,204.07

接上表

工程名称	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
利济东路 588 号地块厂房工程	—	—	—	/
东尼路以东、晟舍新街以北地块厂房工程	—	—	—	自筹
东尼化工厂房工程	55,965.56	55,965.56	4.75	自筹
合计	55,965.56	55,965.56	/	/

(4) 期末在建工程中，无用于抵押、担保等情况。

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			

1.期初余额	62,815,545.00	7,201,998.88	70,017,543.88
2.本期增加金额	33,684,490.00	30,690.27	33,715,180.27
(1)购置	33,684,490.00	30,690.27	33,715,180.27
(2)内部研发	—	—	—
(3)企业合并增加	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4.期末余额	96,500,035.00	7,232,689.15	103,732,724.15
二、累计摊销			
1.期初余额	2,930,857.94	1,457,072.22	4,387,930.16
2.本期增加金额	1,904,120.68	675,915.90	2,580,036.58
(1)计提	1,904,120.68	675,915.90	2,580,036.58
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4.期末余额	4,834,978.62	2,132,988.12	6,967,966.74
三、减值准备			
1.期初余额	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
(1)计提	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4.期末余额	—	—	—
四、账面价值			
1.期末账面价值	91,665,056.38	5,099,701.03	96,764,757.41
2.期初账面价值	59,884,687.06	5,744,926.66	65,629,613.72

(2) 公司无未办妥产权证书的无形资产情况。

13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
车间装修工程	2,696,156.56	167,911.49	1,162,869.77	—	1,701,198.28
实验室装修工程	—	380,733.94	31,727.83	—	349,006.11
厂房装修工程	—	311,202.10	8,644.50	—	302,557.60
办公室装修工程	339,342.93	—	193,910.16	—	145,432.77
合计	3,035,499.49	859,847.53	1,397,152.26	—	2,498,194.76

14. 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
可弥补亏损额	186,504,372.89	27,975,655.93	119,037,583.46	17,855,637.52
资产减值准备	86,598,374.46	13,019,397.79	84,637,464.23	12,701,918.60
未实现的销售损益	7,055,767.54	1,058,365.13	5,980,119.61	897,017.94
计入递延收益的政府补助	1,309,323.56	196,398.53	1,536,523.64	230,478.55
合计	281,467,838.45	42,249,817.38	211,191,690.94	31,685,052.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
不超过 500 万元的固定资产一次性抵扣税款	335,308,473.12	50,296,270.97	236,852,903.45	35,527,935.52
合计	335,308,473.12	50,296,270.97	236,852,903.45	35,527,935.52

(3) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
子公司可抵扣亏损	37,018,986.80	26,708,977.80
合计	37,018,986.80	26,708,977.80

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末余额	期初余额
2022 年	1,878,317.77	1,878,317.77
2023 年	15,811,825.91	15,811,825.91
2024 年	9,018,834.12	9,018,834.12
2025 年	10,310,009.00	—
合计	37,018,986.80	26,708,977.80

15. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备预付款项	42,188,076.72	36,420,974.49
工程性预付款项	3,629,732.00	50,052,753.80
合计	45,817,808.72	86,473,728.29

16. 短期借款

(1)项目	期末余额	期初余额
短期借款	134,103,962.00	420,831,956.00
预提最后 10 天利息	179,180.25	607,764.32
合计	134,283,142.25	421,439,720.32

(2) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	44,103,962.00	260,931,956.00
信用借款	60,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款	—	49,900,000.00
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	134,103,962.00	420,831,956.00

17. 应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	—	21,600,316.42
商业承兑汇票	—	—
合计	—	21,600,316.42

18. 应付账款

(1) 账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	331,032,832.17	181,480,793.45
1 至 2 年	500,145.02	69,903.76
2 至 3 年	53,336.00	—
3 年以上	449,889.62	449,889.62
合计	332,036,202.81	182,000,586.83

(2) 公司无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

19. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	—	—
1 至 2 年	—	—
2 至 3 年	—	—
3 年以上	—	—
合计	—	—

注：期初余额与上期期末余额差异详见本财务报表附注三、33（3）。

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项

20. 合同负债

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	23,234,248.51	206,778.73
1 至 2 年	33,617.70	159,073.01
2 至 3 年	159,073.01	3,501.72

3 年以上	34,908.60	31,454.08
合计	23,461,847.82	400,807.54

注：期初余额与上期期末余额差异详见本财务报表附注三、33（3）。

21. 应付职工薪酬

(1) 项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	8,194,656.66	123,229,791.66	116,825,792.30	14,598,656.02
离职后福利——设定提存计划	540,371.09	1,257,410.22	817,749.94	980,031.37
辞退福利	—	—	—	—
一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	8,735,027.75	124,487,201.88	117,643,542.24	15,578,687.39

(2) 短期薪酬

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	7,659,805.11	109,168,235.66	103,100,615.47	13,727,425.30
二、职工福利费	—	7,448,603.21	7,448,603.21	—
三、社会保险费	357,481.15	3,643,706.42	3,434,029.25	567,158.32
其中：1. 医疗保险费	316,521.80	3,574,841.07	3,352,997.21	538,365.66
2. 工伤保险费	7,434.52	17,366.95	11,318.05	13,483.42
3. 生育保险费	33,524.83	51,498.40	69,713.99	15,309.24
四、住房公积金	177,370.40	2,727,785.00	2,601,083.00	304,072.40
五、工会经费和职工教育经费	—	241,461.37	241,461.37	—
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	8,194,656.66	123,229,791.66	116,825,792.30	14,598,656.02

(3) 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	521,730.72	1,214,058.12	789,546.16	946,242.68
失业保险费	18,640.37	43,352.10	28,203.78	33,788.69
企业年金缴费	—	—	—	—
合计	540,371.09	1,257,410.22	817,749.94	980,031.37

22. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
城镇土地使用税	355,587.20	—
印花税	84,058.07	72,195.74
房产税	—	1,754,321.22
残疾人保障基金	—	605,886.43
合计	439,645.27	2,432,403.39

23. 其他应付款

1、其他应付款分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	—
应付股利	—	—
其他应付款	5,183.82	23,794,217.00
合计	5,183.82	23,794,217.00

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	—	23,792,832.00
代收代付	5,183.82	1,385.00
合计	5,183.82	23,794,217.00

(2) 公司无重要的账龄超过 1 年的其他应付款。

24. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
长期借款	78,260,000.00	—
预提最后 10 天利息	538,637.26	—
合计	78,798,637.26	—

一年内到期的长期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	31,760,000.00	—
保证借款	46,500,000.00	—
合计	78,260,000.00	—

25. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
非银行金融机构融资款	67,627,953.33	—
其他机构融资款	28,534,912.50	—
不能终止确认的应收票据	7,842,166.00	—
合同负债	38,800.94	26,732.12
合计	104,043,832.77	26,732.12

注：期初余额与上期期末余额差异详见本财务报表附注三、33（3）。

26. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
长期借款	365,820,000.00	126,300,000.00
预提最后 10 天利息	—	174,452.53
合计	365,820,000.00	126,474,452.53

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	226,320,000.00	86,300,000.00
保证借款	99,500,000.00	40,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	—
合计	365,820,000.00	126,300,000.00

27. 长期应付款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	—	152,025.32
专项应付款	—	—
合计	—	152,025.32

(2) 长期应付款按款项性质列示:

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	—	152,025.32
合计	—	152,025.32

28. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期转入 利润表项目	其他变动	期末余额
政府补助	1,536,524.23	—	227,200.08	—	1,309,324.15
合计	1,536,524.23	—	227,200.08	—	1,309,324.15

涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期转入 利润表项目	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
浙江省 2012 年国家电子信息产业振兴和技术改造项目资金补助(新建超微细合金导体产业化项目)	1,536,524.23	—	227,200.08	—	1,309,324.15	与资产相关
合计	1,536,524.23	—	227,200.08	—	1,309,324.15	—

浙江省 2012 年国家电子信息产业振兴和技术改造项目资金补助,系公司于 2012 年收到的关于新建超微细合金导体产业化项目的资助经费,金额为 300 万元。公司参考其补助金额购买机器设备的折旧年限,按 10 年分期摊销计入当期损益。截至 2020 年 12 月 31 日该政府补助余额 1,309,324.15 元,累计转入损益 1,690,675.85 元。

29. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债	27,926.40	23,556.11
合计	27,926.40	23,556.11

注：期初余额与上期期末余额差异详见本财务报表附注三、33（3）。

30. 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	214,110,651.00	—	—	—	-1,185,408.00	-1,185,408.00	212,925,243.00

根据公司 2020 年 3 月 19 日召开的第二届董事会第十六次会议决议规定，因公司层面业绩考核未达标，公司对 2017 年限制性股票激励计划 14 名激励对象所持有的第三个解锁期未达解锁条件的限制性股票 1,185,408 股进行回购注销，减少注册资本 1,185,408 元。

31. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	668,501,742.28	—	22,439,773.44	646,061,968.84
合计	668,501,742.28	—	22,439,773.44	646,061,968.84

根据公司 2020 年 3 月 19 日召开的第二届董事会第十六次会议决议规定，因公司层面业绩考核未达标，公司对 2017 年限制性股票激励计划 14 名激励对象所持有的第三个解锁期未达解锁条件的限制性股票 1,185,408 股进行回购注销，减少注册资本 1,185,408 元，减少资本公积（资本溢价）22,439,773.44 元。

32. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	23,792,832.00	—	23,792,832.00	—
合计	23,792,832.00	—	23,792,832.00	—

本期减少变动系限制性股票未达到解禁条件产生的股权激励回购义务变动。

33. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,125,160.76	5,877,892.60	—	45,003,053.36
合计	39,125,160.76	5,877,892.60	—	45,003,053.36

法定盈余公积本期增加系根据母公司本期净利润的 10% 计提。

34. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期未分配利润	162,930,801.33	322,940,807.31
调整期初未分配利润	—	—
调整后期初未分配利润	162,930,801.33	322,940,807.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,833,240.86	-148,441,391.49
减：提取法定盈余公积	5,877,892.60	—
应付普通股股利	—	11,568,614.49
本年期末余额	204,886,149.59	162,930,801.33

35. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	924,890,069.39	730,744,469.67	659,735,587.54	484,773,795.81
其他业务	3,213,560.64	2,457,905.32	1,054,229.02	355,164.61
合计	928,103,630.03	733,202,374.99	660,789,816.56	485,128,960.42

36. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	395,766.20	—
印花税	305,994.83	301,908.92
教育费附加	7,755.68	7,165.06
城市维护建设税	7,755.68	7,047.00
残疾人保障基金	—	732,984.74
房产税	—	1,753,795.13
合计	717,272.39	2,802,900.85

本企业今年适用浙江税务局相关企业房产税、土地使用税减免规定。

37. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,174,186.12	2,369,249.37
办公费	520,004.44	—
业务招待费	304,756.14	1,420,181.21
差旅费	278,935.81	640,021.15
广告宣传费	69,306.93	251,535.85
运输费	21,205.71	3,978,110.39
报关代理费	13,621.58	226,277.12
业务代理费	9,056.60	1,639,701.56

其他	88,588.76	74,717.75
合计	2,479,662.09	10,599,794.40

38. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,098,685.16	22,214,989.51
折旧费及无形资产摊销费	18,263,661.87	9,015,313.34
办公费	8,680,926.21	9,996,155.12
中介机构费	3,164,112.55	6,927,247.93
装修费	1,396,905.90	1,268,861.96
业务招待费	1,067,809.93	2,963,947.59
残疾人就业保障金	667,226.99	—
差旅费及汽车费用	535,248.86	1,509,847.00
股份支付	—	2,856,086.51
其他	1,561,374.65	1,263,766.28
合计	57,435,952.12	58,016,215.24

39. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	29,100,374.74	15,267,008.56
人员薪酬	26,186,705.80	19,547,438.06
折旧与长期摊销	10,843,279.43	6,633,981.60
其他	6,138,453.43	4,038,028.77
合计	72,268,813.40	45,486,456.99

40. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,306,739.65	28,743,969.68
减：利息收入	1,232,704.52	1,398,965.87
汇兑损益	-2,678,083.74	1,487,810.30
手续费支出	203,249.37	335,437.97
未确认融资费用	1,679.49	63,333.92
合计	25,600,880.25	29,231,586.00

41. 其他收益

(1) 产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	33,096,854.97	11,613,727.71

合计	33,096,854.97	11,613,727.71
----	---------------	---------------

(2) 政府补助明细:

项 目	本期发生额	相关性
配套基础设施补助	7,481,787.50	与收益相关
配套基础设施补助（开工补助）	7,429,912.50	与收益相关
2020 年省制造业高质量发展示范县（市、区）创建财政专项激励资金——2020 年吴兴区数字经济核心产业项目补助资金	5,672,700.00	与收益相关
2020 年度湖州市工业发展专项资金（第二批）	3,000,000.00	与收益相关
2019 年吴兴区示范智能车间专项补助资金	2,000,000.00	与收益相关
湖州市本级 2019 年第五批工发资金奖励	1,977,700.00	与收益相关
省万人计划区级配套	700,000.00	与收益相关
湖州市 2018 年度工业与信息化重点工作智能制造（高端装备）省级财政扶持资金	565,300.00	与收益相关
2020 年制造业高质量发展示范县（市、区）创建财政专项激励资金——国家级大数据产业发展试点示范企业奖励	500,000.00	与收益相关
2020 年精细化管理示范企业	500,000.00	与收益相关
社保返还补贴	429,245.59	与收益相关
区工业“50 强”企业稳健发展补助	400,000.00	与收益相关
以工代训补贴	330,000.00	与收益相关
省“海外工程师”区级配套和新政补助	300,000.00	与收益相关
2020 年第三批省科技发展专项资金——万人计划科技创业领军人才（沈晓宇）	250,000.00	与收益相关
2016 浙江省湖州市“南太湖精英计划”	250,000.00	与收益相关
新建超微细合金导体产业化项目	227,200.08	与资产相关
2020 年度湖州市工业发展专项资金（第三批）——2019 年度“浙江制造精品”	200,000.00	与收益相关
2020 年度第四批科技经费补助	200,000.00	与收益相关
吴兴区企业复工复产补助奖励——员工返吴交通补贴	129,196.15	与收益相关
2019 年省服务型制造示范企业	100,000.00	与收益相关
2019 年度市场监督管理专项资金（第三批）——2017 年度国家知识产权优势企业	100,000.00	与收益相关
零星补助	353,813.15	与收益相关
合计	33,096,854.97	/

42. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置结构性存款取得的投资收益	838,328.77	—
银行理财产品收益	2,598,783.79	488,568.49
合计	3,437,112.56	488,568.49

43. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-12,793,138.23	-8,072,840.02
应收款项融资坏账准备	—	282,913.39
其他应收款坏账损失	-207,737.78	649,960.45
合计	-13,000,876.01	-7,139,966.18

44. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-5,580,298.19	-66,280,668.22
预付账款减值损失	—	-6,353,394.66
固定资产减值损失	—	-117,344,439.89
合计	-5,580,298.19	-189,978,502.77

45. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置设备收益	697,621.62	-151,698.77
合计	697,621.62	-151,698.77

46. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	320,000.00	2,005,000.00
其他	72,574.17	9,200.00
合计	392,574.17	2,014,200.00

(1) 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
上市企业再融资奖励	320,000.00	与收益相关
合计	320,000.00	/

47. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失合计	2,873,835.37	1,748,359.88
其中：固定资产报废损失	2,873,835.37	1,748,359.88
捐赠支出	530,000.00	176,000.00
车辆罚款	1,017.00	2,500.00
合计	3,404,852.37	1,926,859.88

48. 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	23,742.12	323,724.06
递延所得税费用	4,179,828.56	-7,438,961.31
合计	4,203,570.68	-7,115,237.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	2020 年度
利润总额	52,036,811.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,805,521.73
子公司适用不同税率的影响	-57,907.91
调整以前期间所得税的影响	23,742.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,393,970.54
加计扣除的影响	-6,542,823.64
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	1,575,157.78
税率变动影响额	5,910.06
合计	4,203,570.68

49. 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
财务费用中的利息收入	666,516.34	1,227,310.21
当期实际收到的政府补助	33,189,654.89	13,391,527.63
营业外收入其他	59,502.17	9,200.00
其他往来中的收款(净额列示)	396,904.04	1,754,991.78
收回保证金(净额列示)	9,679,157.80	27,512,776.53
受限资金净减少	—	3,682,784.74
合计	43,991,735.24	47,578,590.89

(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
期间费用中的其他付现支出	55,363,204.86	52,858,575.60
营业外支出其他	531,017.00	178,500.00
支出保证金(净额列示)	—	—
受限资金净增加	—	—
合计	55,894,221.86	53,037,075.60

(3) 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

贷款贴息	—	400,000.00
募集资金专户利息收入	566,188.18	171,655.66
合计	566,188.18	571,655.66

(4) 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
回购限制性股票款	23,625,181.44	—
融资租入固定资产租金	153,704.81	1,554,474.00
发行费用	—	704,159.29
募集资金专户手续费	4,416.99	1,253.45
合计	23,783,303.24	2,259,886.74

50. 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,833,240.86	-148,441,391.49
加：资产减值准备	5,580,298.19	188,978,502.77
信用减值损失	13,000,876.01	7,139,966.18
固定资产折旧	73,415,143.09	60,308,701.41
无形资产摊销	2,580,036.58	1,783,831.67
长期待摊费用摊销	1,397,152.26	992,822.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-697,621.62	151,698.77
固定资产报废损失	2,873,835.37	1,748,359.88
公允价值变动损失	—	—
财务费用	26,068,564.21	30,124,711.69
投资损失	-3,437,112.56	-488,568.49
递延所得税资产减少	-10,564,764.77	-27,092,639.19
递延所得税负债增加	14,768,335.45	19,653,677.88
存货的减少	-97,732,468.42	-53,152,738.04
经营性应收项目的减少	-181,802,454.05	-74,383,208.25
经营性应付项目的增加	202,213,468.98	-16,752,724.07
受限货币资金的减少	9,679,157.80	34,051,647.78
经营活动产生的现金流量净额	105,175,687.38	25,622,650.78
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	93,850,756.98	162,341,783.77
减：现金的期初余额	162,341,783.77	94,079,780.74

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	-68,491,026.79	68,262,003.03

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	93,850,756.98	162,341,783.77
其中：库存现金	6,600.00	10,480.00
可随时用于支付的银行存款	93,844,156.98	162,331,303.77
可随时支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	93,850,756.98	162,341,783.77

51. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
货币资金	1,156,629.22	银行承兑汇票保证金及其他
固定资产	430,529,204.84	借款抵押
无形资产	52,836,899.74	借款抵押
合计	484,522,733.80	/

52. 外币货币性项目

(1) 项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	262,136.87
美元	40,174.84	6.5249	262,136.82
港币	0.06	0.8416	0.05
应收账款	—	—	43,176,611.35
美元	6,617,206.60	6.5249	43,176,611.35
短期借款	—	—	35,103,962.00
美元	5,380,000.00	6.5249	35,103,962.00
应付账款	—	—	8,237,378.36
美元	1,083,966.75	6.5249	7,072,774.65
欧元	163.77	8.0250	1,314.25
日元	18,396,000.00	0.0632	1,163,289.46

六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

无

2. 同一控制下企业合并

无

3. 反向购买

无

4. 处置子公司

无

5. 其他原因的合并范围变动

本公司于 2020 年 4 月设立了全资子公司东尼贸易，并自子公司成立日起将其纳入本公司合并范围。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
东尼新材	浙江湖州	浙江湖州	制造业	100%	-	100%	出资设立
东尼特材	浙江湖州	浙江湖州	制造业	100%	-	100%	出资设立
东尼藤森新材料	浙江湖州	浙江湖州	制造业	100%	-	100%	出资设立
东尼贸易	浙江湖州	浙江湖州	批发业	100%	-	100%	出资设立

(2) 公司重要的非全资子公司

无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

无。

4. 重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八：与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

1. 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、结构性存款、银行理财产品、应收票据、应收账款和其他应收款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，结构性存款和银行理财产品均为国有控股银行和其它大中型商业银行发行的理财产品，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款，本公司的其他应收款主要系应收保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2. 流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3. 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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司借款有关。本公司资金较为充裕，对借款额度能有效的控制，因此，本公司承担的利率风险不重大。

（2）外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币金融资产和外币金融负债详见本附注“五、

52 外币货币性项目”注释。

九、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(1) 交易性金融资产	—	—	20,000,000.00	20,000,000.00
(2) 其他权益工具投资	—	—	—	—
持续以公允价值计量的资产总额	—	—	20,000,000.00	20,000,000.00

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

本公司持有的分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司本期购买且尚未到期的结构性存款，根据投资额及预计收益确定公允价值。

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

无

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

无

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9. 其他

无

十、关联方及关联交易

1. 本公司实际控制人情况

沈新芳、沈晓宇分别持有公司 35.01%、18.08%股权，合计持有公司 53.09%股权，为公司的控股股东和实

际控制人。

2. 公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”有关内容。

3. 公司的合营和联营企业情况

无。

4. 公司的其他关联方情况

企业名称	与公司关系
湖州大朝针织服装有限公司（以下简称“大朝服装”）	控股股东、实际控制人沈新芳、沈晓宇控制的其他企业
湖州东尼服饰有限公司（以下简称“东尼服饰”）	控股股东、实际控制人沈新芳、沈晓宇控制的其他企业
HUZHOU DONGNIFASHIONCO.LTD	控股股东、实际控制人沈新芳、沈晓宇控制的其他企业

5. 公司的关联交易情况

关联担保情况（本公司作为被担保方）：

担保方	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈新芳、吴培芳、沈晓宇、张英（注1）	中国工商银行股份有限公司湖州织里支行	3,500.00	2017/5/23	2020/5/17	是
沈新芳、吴培芳、沈晓宇、张英（注1）	中国工商银行股份有限公司湖州织里支行	8,000.00	2017/6/27	2022/6/27	是
沈晓宇（注1）	中国工商银行股份有限公司湖州织里支行	8,000.00	2020/1/16	2023/10/16	是
东尼服饰（注1）	中国工商银行股份有限公司湖州织里支行	8,000.00	2017/11/13	2022/11/13	是
沈新芳、吴培芳（注1）	中国工商银行股份有限公司湖州织里支行	7,761.60	2018/10/29	2023/10/29	是
东尼服饰	交通银行股份有限公司湖州分行	6,000.00	2019/8/22	2020/8/22	是
沈新芳、沈晓宇	交通银行股份有限公司湖州分行	60,000.00	2019/12/26	2020/12/26	是
沈新芳、沈晓宇、东尼服饰	交通银行股份有限公司湖州分行	8,700.00	2020/10/22	2022/10/22	否
东尼服饰	农业银行湖州织里支行	7,500.00	2019/11/20	2022/11/19	否
沈新芳	农业银行湖州织里支行	4,164.80	2020/1/10	2025/1/9	否
沈新芳、吴培芳、沈晓宇、东尼服饰	招商银行股份有限公司湖州分行	9,000.00	2019/8/22	2020/8/21	是
沈新芳、吴培芳、沈晓宇、东尼服饰	招商银行股份有限公司湖州分行	9,000.00	2020/8/6	2023/12/22	否
沈新芳、吴培芳、沈晓宇	中信银行湖州分行	27,600.00	2020/12/1	2023/12/1	否
东尼服饰	中国民生银行股份有限公司湖州分行	8,000.00	2019/1/3	2020/1/3	是
东尼服饰	中国民生银行股份有限公司湖州分行	8,000.00	2020/1/9	2021/1/8	否
沈新芳、沈晓宇	中国银行股份有限公司湖州吴兴支行	4,000.00	2019/12/23	2020/12/23	是

沈新芳、吴培芳、沈晓宇	中国银行股份有限公司湖州吴兴支行	4,000.00	2020/12/7	2025/12/6	否
沈新芳、吴培芳、沈晓宇、张英（注2）	上海浦东发展银行股份有限公司湖州分行	10,000.00	2019/1/29	2021/1/29	是
东尼服饰	中国建设银行股份有限公司湖州分行	4,000.00	2019/5/20	2024/5/1	否
沈新芳、吴培芳、沈晓宇、东尼服饰	英吉斯国际融资租赁有限公司	358.95	2017/3/8	2020/3/8	是

注1：2020年度，东尼电子共向中国工商银行织里支行借款人民币4,500万元，上述借款截至2020年3月31日已全部归还，沈新芳、吴培芳、沈晓宇、张英和东尼服饰对东尼电子的相应借款的担保义务随着主贷款合同的到期而解除。

注2：2019年2月，东尼电子向浦发银行湖州分行借款人民币5,000.00万元，该笔借款已于2020年2月到期归还，沈新芳、吴培芳、沈晓宇、张英对东尼电子该笔贷款的担保义务随着主合同的到期而解除。

6. 关联方应收、应付款项

无。

十一、股份支付

1. 股份支付总体情况

根据2017年11月13日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于审议公司2017年限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》、2017年12月7日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本公司授予14名激励对象201.60万股限制性股票。授予日为2017年12月7日，授予限制性股票201.60万股股票期权款7,930.944万元已全部到位。

2018年半年度公司以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，已获授的限制性股票数量增至282.24万股。

2018年12月14日，公司召开了第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第一期解锁的议案》，14名激励对象全部符合解除限售条件，解除限售的限制性股票数量为1,128,960股，占已获授限制性股票比例的40%，该部分股票已于2018年12月20日上市流通。

2018年度公司以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，已获授但未解锁的限制性股票数量增至237.0816万股。

2019年12月16日，公司召开了第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第二期解锁的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象共14名，可解除限售的限制性股票数量为1,185,408股，占已获授予限制性股票比例的30%。该部分股票已于2019年12月20日上市流通。

2020年3月19日，公司召开了第二届董事会第十六次会议决议规定，因公司层面业绩考核未达标，公司对2017年限制性股票激励计划14名激励对象所持有的第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票1,185,408股进行回购注销。

2. 股份支付情况的说明

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》相关规定，公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果有一定的影响，限制性股票在 2018-2020 年将按照各期限限制性股票的解锁比例为 40%、30%、30%，依据授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。

由于 2017 年度达到第一期 40%限制性股票解锁的业绩条件，第一期 40%限制性股票已于 2018 年 12 月 20 日上市流通。由于 2018 年度达到第二期 30%限制性股票解锁的业绩条件，第二期 30%限制性股票已于 2019 年 12 月 20 日上市流通。2017 年度实际确认股份支付金额为 186.49 万元，2018 年度实际确认股份支付金额 2,093.06 万元，2019 年度实际确认股份支付金额为 285.61 万元。

2019 年度未达到第三期 30%限制性股票解锁的业绩条件，进行了回购注销。

十二、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项。

公司无重要承诺事项。

2. 或有事项

公司无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

1、对外投资事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	——	——	——
重要的对外投资	——	——	——
重要的债务重组	——	——	——
自然灾害	——	——	——
外汇汇率重要变动	——	——	——
其他	——	——	——

2. 利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司 2020 年度利润分配预案为：以实施权益分派股权登记人登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2247 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本
-----------	--

	212,925,243 股，以此计算合计拟派发现金红利 4,784,430.21 元（含税），本年度公司现金分红比例为 10.00%。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3. 销售退回

公司无需要披露的重要销售退回情况。

4. 其他资产负债表日后事项说明

公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

2018 年 10 月 29 日，公司股东沈新芳先生将其所持有的公司 2,800,000 股首发前限售股股份与中国工商银行股份有限公司湖州织里支行签署了《最高额质押合同》，质押期限为 2018 年 10 月 29 日到 2023 年 10 月 29 日。上述质押手续于 2018 年 11 月 20 日办理完毕。根据 2019 年 4 月 17 日召开的 2018 年度股东大会，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，本次转增后，质押的股份数为 3,920,000 股。

2019 年 6 月 27 日，公司股东沈新芳先生将其所持有的本公司 4,760,000 股首发前限售股股份与浙商证券股份有限公司签署了《股票质押式回购交易协议书（两方）》，初始交易日为 2019 年 7 月 1 日，购回交易日为 2022 年 6 月 30 日。上述质押手续于 2019 年 7 月 1 日办理完毕。

2019 年 8 月 5 日，公司股东沈新芳先生将其所持有的公司 9,510,000 股首发前限售股股份与浙商证券股份有限公司签署了《股票质押式回购交易协议书（两方）》，初始交易日为 2019 年 8 月 5 日，购回交易日为 2020 年 8 月 4 日。上述质押手续于 2019 年 8 月 5 日办理完毕。2020 年 1 月 10 日，沈新芳先生对其中 4,750,000 股进行了提前购回。2020 年 8 月 4 日，沈新芳先生对剩余 4,760,000 股进行了质押展期，质押展期后到期日为 2021 年 2 月 4 日。2021 年 2 月 4 日，沈新芳先生办理上述股份的解除质押手续。

2019 年 8 月 23 日，公司股东沈新芳先生将其所持有的公司 3,920,000 股首发前限售股股份与招商银行股份有限公司湖州分行签署了《最高额质押合同》，质押期限为 2019 年 8 月 23 日至 2020 年 8 月 21 日。2020 年 8 月 27 日，沈新芳先生办理上述股份的解除质押手续。

2019 年 9 月 20 日，公司股东沈新芳先生将其所持有的公司 442,478 股首发前限售股股份与杭州韶夏瑟椿投资管理合伙企业（有限合伙）签署了《上市公司股票质押合同》，质押期限自质押登记日 2019 年 9 月 25 日起至质押双方办理解除质押手续为止。上述质押手续于 2019 年 9 月 26 日办理完毕。

2020 年 1 月 17 日，公司股东沈新芳先生将其所持有的公司 1,600,000 股首发前限售股股份质押给中国农业银行股份有限公司湖州织里支行为公司借款提供担保，质押期限为 2020 年 1 月 17 日至 2025 年 1 月 9 日。上述质押手续于 2020 年 1 月 20 日办理完毕。

2020 年 8 月 6 日，公司股东沈新芳先生将其所持有的公司 3,920,000 股首发前限售股股份与招商银

行股份有限公司湖州分行签署了《最高额质押合同》，质押期限为 2020 年 8 月 6 日至 2023 年 8 月 5 日。上述质押手续于 2020 年 8 月 11 日办理完毕。

2020 年 11 月 5 日，公司股东沈新芳先生将其所持有的本公司 5,500,000 股首发前限售股股份与浙商证券股份有限公司签署了《股票质押式回购交易协议书（两方）》，初始交易日为 2020 年 11 月 5 日，购回交易日为 2021 年 11 月 5 日。上述质押手续于 2020 年 11 月 5 日办理完毕。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际控制人沈新芳先生累计质押本公司股份 24,902,478 股，占其所持有本公司股份的 33.22%，占本公司总股本的 11.7%；沈晓宇先生股份不存在质押。

除上述事项，公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,296,762.16	0.78	4,296,762.16	100.00	—
按组合计提坏账准备	547,671,796.33	99.22	20,551,914.27	3.75	527,119,882.06
其中：账龄组合	528,769,537.40	95.80	20,551,914.27	3.89	508,217,623.13
合并范围内母子公司之间的应收账款组合	18,902,258.93	3.42	—	—	18,902,258.93
合计	551,968,558.49	100.00	24,848,676.43	/	527,119,882.06

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	338,885,581.22	100.00	16,530,468.69	4.88	322,355,112.53
其中：账龄组合	337,814,235.31	99.68	16,530,468.69	4.89	321,283,766.62
合并范围内母子公司之间的应收账款组合合并范围内的应收账款	1,071,345.91	0.32	—	—	1,071,345.91
合计	338,885,581.22	100.00	16,530,468.69	/	322,355,112.53

按单项计提坏账准备:

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	3,614,500.00	3,614,500.00	100.00	已进入破产清算程序, 预计无法收回
客户 2	288,008.16	288,008.16	100.00	经法院主持调解, 无法收回
客户 3	257,264.00	257,264.00	100.00	已进入破产清算程序, 预计无法收回
客户 4	136,990.00	136,990.00	100.00	已进入破产清算程序, 预计无法收回
合计	4,296,762.16	4,296,762.16	/	

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	507,443,293.48	15,223,298.80	3.00	492,219,994.68
1 至 2 年	14,224,069.82	1,422,406.98	10.00	12,801,662.84
2 至 3 年	6,391,931.23	3,195,965.62	50.00	3,195,965.61
3 年以上	710,242.87	710,242.87	100.00	—
合计	528,769,537.40	20,551,914.27	/	508,217,623.13

合并范围内的应收账款:

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖州东尼进出口贸易有限公司	18,896,460.65	—	—	预计可以全额回收
湖州东尼新材有限公司南京分公司	5,798.28	—	—	预计可以全额回收
合计	18,902,258.93	—	—	—

(2) 坏账准备的情况:

项目	期初余额	本期变动				期末余额
		计提	收回/转回	转销/核销	其他	
按单项计提坏账准备	—	4,296,762.16	—	—	—	4,296,762.16
按组合计提坏账准备	16,530,468.69	8,665,254.09	—	4,643,808.51	—	20,551,914.27
合计	16,530,468.69	12,962,016.25	—	4,643,808.51	—	24,848,676.43

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,643,808.51

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	768,019.05	无法收回	审批	否
客户 2	货款	519,244.90	无法收回	审批	否
客户 3	货款	491,936.00	无法收回	审批	否
客户 4	货款	450,000.00	无法收回	审批	否
客户 5	货款	266,036.48	无法收回	审批	否
合计	/	2,495,236.43	/	/	/

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
客户 1	205,847,539.04	1 年以内	37.29	6,175,426.17
客户 2	117,591,475.27	1 年以内	21.30	3,527,744.26
客户 3	44,464,825.63	1 年以内	8.06	1,333,944.77
客户 4	28,748,920.61	1 年以内	5.21	862,467.62
客户 5	17,102,734.02	1 年以内	3.10	513,082.02
合计	413,755,494.57	/	74.96	12,412,664.84

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2. 其他应收款

2-1 其他应收款分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	26,900,344.35	9,183,681.99
合计	26,900,344.35	9,183,681.99

2-2 其他应收款

(1) 按账龄披露

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,766,334.38	9,008,104.37
1 至 2 年	154,000.00	5,800.00
2 至 3 年	3,800.00	385,001.88
3 年以上	3,977,679.88	3,612,678.00
合计	30,901,814.26	13,011,584.25

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来	26,550,000.00	8,269,993.64
保证金及押金	4,139,479.88	4,027,479.88
代收代付	212,334.38	714,110.73

合计	30,901,814.26	13,011,584.25
----	---------------	---------------

(3) 坏账准备计提情况

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	3,777,902.26	—	50,000.00	3,827,902.26
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	-3,499,000.00	3,499,000.00	—	—
—转入第三阶段	—	—	—	—
—转回第二阶段	—	—	—	—
—转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	173,567.65	—	—	173,567.65
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020 年 12 月 31 日余 额	452,469.91	3,499,000.00	50,000.00	4,001,469.91

(4) 坏账准备的情况

项目	期初余额	本期变动				期末余额
		计提	收回/转回	转销/核销	其他	
其他应收款 坏账准备	3,827,902.26	173,567.65	—	—	—	4,001,469.91
合计	3,827,902.26	173,567.65	—	—	—	4,001,469.91

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总 额比例	坏账准备 期末余额
往来款 1	保证金及押金	3,499,000.00	3 年以上	11.32	3,499,000.00
往来款 2	保证金及押金	283,001.88	3 年以上	0.92	283,001.88
往来款 3	保证金及押金	130,000.00	1 至 2 年	0.42	13,000.00
往来款 4	保证金及押金	100,000.00	3 年以上	0.32	100,000.00
往来款 5	保证金及押金	50,000.00	3 年以上	0.16	50,000.00
合计	/	4,062,001.88	/	13.14	3,945,001.88

(7) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3. 长期股权投资

(1) 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
子公司	70,000,000.00	—	70,000,000.00	60,000,000.00	—	60,000,000.00

对联营合营企业	—	—	—	—	—	—
合计	70,000,000.00	—	70,000,000.00	60,000,000.00	—	60,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东尼新材	40,000,000.00	—	—	40,000,000.00	—	—
东尼特材	20,000,000.00	10,000,000.00	—	30,000,000.00	—	—
合计	60,000,000.00	10,000,000.00	—	70,000,000.00	—	—

4. 营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	924,788,754.26	729,043,010.13	652,837,904.20	477,782,618.13
其他业务	4,308,199.26	3,546,149.61	2,029,463.99	1,355,159.77
合计	929,096,953.52	732,589,159.74	654,867,368.19	479,137,777.90

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置结构性存款取得的投资收益	838,328.77	—
银行理财产品收益	2,598,783.79	488,568.49
合计	3,437,112.56	488,568.49

十六、补充资料

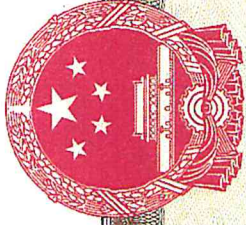
1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
非流动资产处置损益	-2,176,213.75	
计入当期损益的政府补助，但与企业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享受的政府补助除外)	33,416,854.97	
持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和银行理财取得的投资收益	3,437,112.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-458,442.83	
所得税影响额	-5,133,396.65	
少数股东权益影响额(税后)	—	
合计	29,085,914.30	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.41	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.73	0.09	0.09



营业执照

(副本)

编号 320200666202102250022



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

统一社会信用代码 (1/1)
91320200078269333C

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至*****

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围

本所经批准后方可开展经营活动。
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；会计咨询、业务咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。



登记机关

2021



会计师事务所 执业证书

名称：

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

张彩斌

主任会计师：

经营场所：

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

32020028

批准执业文号：

苏财会[2013]36号

批准执业日期：

2013年09月12日



发证机关：

二〇一三

年 月 日

中华人民共和国财政部制

证书序号：0001561

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



证书序号: 000403

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
公证天业会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

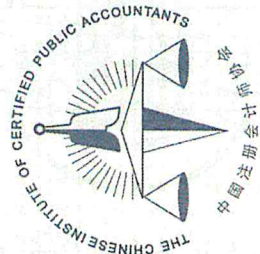
首席合伙人: 张彩斌

证书号: 39

发证时间: 二〇一一年八月五日

证书有效期至: 二〇一二年八月五日





姓名 邓明勇
 Full name 男
 性别
 Sex 1966-12-23
 出生日期 江苏公证天业会计师事务所(特
 Date of birth 殊普通合伙) 苏州分所
 工作单位
 Working unit 320502661223001
 身份证号码
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



邓明勇(320500010011)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



邓明勇(320500010011)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



邓明勇(320500010011)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



邓明勇(320500010011)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



姓名 Full name 赵方蕾
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1990-01-05
工作单位 Working unit 江苏公证天业会计师事务所
苏州分所
身份证号码 Identity card No. 32058619900105782X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 320200280171

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2019年 01月 29日

赵方蕾(320200280171)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d