

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## 洛陽玻璃股份有限公司

**LUOYANG GLASS COMPANY LIMITED\***

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份編號：01108)

### 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列洛陽玻璃股份有限公司在上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))刊登之《洛陽玻璃股份有限公司大信會計師事務所出具的審計報告》，僅供參閱。

特此公告。

承董事會命  
洛陽玻璃股份有限公司  
張沖  
董事長

中國·洛陽

二零二一年三月三十日

於本公告日期，董事會包括五名執行董事：張沖先生、謝軍先生、馬炎先生、王國強先生及章榕先生；兩名非執行董事：任紅燦先生及陳勇先生；及四名獨立非執行董事：晉占平先生、葉樹華先生、何寶峰先生及張雅娟女士。

\* 僅供識別

洛阳玻璃股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2021]第 2-10034 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

# 审 计 报 告

大信审字[2021]第 2-10034 号

洛阳玻璃股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了洛阳玻璃股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 关键审计事项

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

### （一）收入确认

#### 1. 事项描述



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

请参阅贵公司财务报表附注三（二十四）、五（三十四）相关披露，贵公司主要从事信息显示玻璃、新能源玻璃的生产及销售。2020 年度，贵公司合并财务报表所示营业收入金额为人民币 3,045,614,913.68 元，其中新能源玻璃业务收入 2,558,869,152.90 元，占营业收入 84.02%。

贵公司销售玻璃产品产生的收入是在商品的控制权已转移至客户时确认的，即通常以玻璃产品交付给客户作为销售收入的确认时点。

由于营业收入是贵公司关键业绩指标之一，可能存在贵公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制运行的有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因；

(4) 通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、运输单及客户验收回执等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 通过抽样的方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、运输单、客户签收单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认。

## （二）应收款项减值

### 1. 事项描述

请参阅贵公司财务报表附注三（十）、（十一）与附注五（二）、（三）相关披露，公司于 2020 年 12 月 31 日应收票据、应收账款原值 855,152,651.06 元、减值准备 114,800,095.09 元，账面净值 740,352,555.97 元，占流动资产的比例为 37.73%。贵公司对



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

应收款项按照整个存续期的预期信用损失金额计量减值准备。对于存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层通过计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层确定应收款项组合的预期信用损失是根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的历史违约损失率及账龄分析为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息确认应计提的减值准备。由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时涉及重大的估计和判断，因此我们将应收款项减值识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对应收款项减值执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解并评价贵公司对应收款项减值评估的主要控制措施以及运作的有效性；
- (2) 分析应收款项账龄划分是否合理，并抽取账龄分析表中的项目与相关单据进行比较；
- (3) 检查贵公司用以构成相关判断的资料是否准确、合理，包括应收款项不同信用风险等级的划分的合理性、计算历史损失率的数据的准确性、预期信用损失是否按目前经济状况和前瞻性资料进行适当调整等；
- (4) 与管理层讨论、评估存在违约、减值迹象的应收款项，关注应收款项期后回款情况及坏账准备计提的充分性；
- (5) 复核管理层对应收款项相关披露是否在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

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贵公司不能持续经营。

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

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二一年三月三十日



# 合并利润表

2020年度

单位：人民币元

编制单位：洛阳玻璃股份有限公司

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,045,614,913.68	1,854,842,208.09
减：营业成本	2,101,640,760.29	1,404,274,867.15
税金及附加	34,534,420.73	25,687,293.69
销售费用	87,183,559.33	65,890,259.11
管理费用	126,659,281.04	112,889,849.73
研发费用	120,749,370.37	66,823,935.81
财务费用	116,609,687.62	97,929,142.26
其中：利息费用	112,471,782.20	92,019,454.58
利息收入	5,786,654.82	3,133,668.95
加：其他收益	25,288,445.27	22,353,338.27
投资收益（损失以“-”号填列）	-14,203,232.10	-8,939,588.06
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）	-4,049,377.16	-27,639,136.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,095,566.51	-8,087,991.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-259,318.91	11,355,077.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	461,918,784.89	70,388,559.63
加：营业外收入	2,713,060.43	18,408,314.15
减：营业外支出	1,777,338.14	1,991,490.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	462,854,507.18	86,805,383.78
减：所得税费用	71,829,608.42	18,203,965.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	391,024,898.76	68,601,418.58
（一）按经营持续性分类：		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	391,024,898.76	68,601,418.58
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）	327,361,858.49	53,999,883.71
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	63,663,040.27	14,601,534.87
五、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司股东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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	391,024,898.76	68,601,418.58
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	327,361,858.49	53,999,883.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额	63,663,040.27	14,601,534.87
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.59	0.10
（二）稀释每股收益		

法定代表人：




主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

陈静





# 母公司利润表

编制单位：洛阳玻璃股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	392,184,482.30	336,181,828.04
减：营业成本	390,489,098.15	333,677,621.35
税金及附加	859,968.33	1,080,107.77
销售费用	767,777.29	595,167.09
管理费用	18,343,764.61	16,227,238.71
研发费用		
财务费用	38,122,849.58	32,264,533.00
其中：利息费用	57,708,251.94	47,070,717.03
利息收入	21,394,512.28	15,158,190.41
加：其他收益	121,524.55	42,307.00
投资收益（损失以“-”号填列）	50,905,540.46	60,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,400,167.56	-28,088,301.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	114,447.47	1,185,046.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-857,295.62	-14,523,787.89
加：营业外收入	1,799,031.51	17,070,682.28
减：营业外支出	151,212.16	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	790,523.73	2,546,894.39
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	790,523.73	2,546,894.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	790,523.73	2,546,894.39
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
六、综合收益总额	790,523.73	2,546,894.39
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表

编制单位：洛阳玻璃股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	300,948,343.56	432,871,497.66
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	102,441,393.68	198,553,190.06
应收账款	637,911,162.29	562,892,681.73
应收款项融资	448,697,313.21	162,706,438.58
预付款项	142,259,523.11	59,807,534.23
其他应收款	17,023,855.78	37,905,213.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货	257,598,620.68	281,882,687.59
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	55,139,885.94	83,085,172.69
流动资产合计	1,962,020,098.25	1,819,704,415.62
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	55,000,000.00	55,000,000.00
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	3,068,216,734.33	2,343,435,561.00
在建工程	54,472,785.67	603,637,921.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,259,657.09	
无形资产	392,925,010.51	396,358,331.06
开发支出	14,096,615.36	3,073,758.34
商誉		
长期待摊费用	1,595,431.43	6,792,035.43
递延所得税资产	10,466,272.12	9,366,216.00
其他非流动资产	33,523,206.41	3,671,639.24
非流动资产合计	3,642,555,712.92	3,421,335,462.33
资产总计	5,604,575,811.17	5,241,039,877.95

法定代表人：




主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

陈静



# 合并资产负债表（续）


编制单位：洛阳玻璃股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：		
短期借款	1,177,314,071.56	1,240,054,086.26
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	465,733,722.37	605,123,498.86
应付账款	428,756,037.46	675,397,180.53
预收款项		
合同负债	38,214,732.27	15,654,739.42
应付职工薪酬	38,978,819.73	31,097,821.63
应交税费	116,355,071.70	36,694,248.37
其他应付款	764,011,526.81	356,002,972.21
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	137,330,815.42	214,668,497.03
其他流动负债	4,888,222.00	1,834,742.27
流动负债合计	3,171,583,019.32	3,176,527,786.58
非流动负债：		
长期借款	524,063,924.00	515,738,860.14
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,238,598.97	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	104,408,642.44	104,830,714.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	637,711,165.41	650,569,574.58
负债合计	3,809,294,184.73	3,827,097,361.16
股东权益：		
股本	548,540,432.00	552,396,509.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,982,394,841.30	1,978,538,766.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,365,509.04	51,365,509.04
未分配利润	-955,722,560.53	-1,283,084,419.02
归属于母公司股东权益合计	1,626,578,221.81	1,299,216,365.32
少数股东权益	168,703,404.63	114,726,151.47
股东权益合计	1,795,281,626.44	1,413,942,516.79
负债和或股东权益总计	5,604,575,811.17	5,241,039,877.95

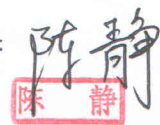
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 母公司资产负债表

编制单位：洛阳玻璃股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	125,309,146.98	152,463,896.56
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,000,000.00	1,029,000.00
应收账款	172,104,965.11	198,240,989.31
应收款项融资	11,328,409.13	12,886,125.11
预付款项	23,779.73	57,754.85
其他应收款	489,264,423.62	258,954,816.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,100,908.52	
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		664,323.60
流动资产合计	826,131,633.09	624,296,905.81
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	55,000,000.00	55,000,000.00
长期股权投资	1,886,146,638.35	1,886,146,638.35
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	2,174,833.48	1,788,774.67
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,511,212.08	5,735,396.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,948,832,683.91	1,948,670,809.94
资产总计	2,774,964,317.00	2,572,967,715.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表（续）

编制单位：洛阳玻璃股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：		
短期借款	394,007,666.58	339,443,640.19
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,877,926.40	282,000,000.00
应付账款	49,075,335.55	28,749,713.99
预收款项		
合同负债	12,260,748.25	12,849,147.70
应付职工薪酬	8,074,804.47	6,853,521.41
应交税费	2,253,865.09	405,258.48
其他应付款	791,861,472.98	434,067,998.84
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	42,422,967.95	5,649,975.70
其他流动负债	1,593,897.27	1,670,389.18
流动负债合计	1,347,428,684.54	1,111,689,645.49
非流动负债：		
长期借款	228,000,000.00	262,532,959.53
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	228,000,000.00	262,532,959.53
负债合计	1,575,428,684.54	1,374,222,605.02
股东权益：		
股本	548,540,432.00	552,396,509.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,961,847,553.30	1,957,991,478.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,365,509.04	51,365,509.04
未分配利润	-1,362,217,861.88	-1,363,008,385.61
股东权益合计	1,199,535,632.46	1,198,745,110.73
负债和股东权益总计	2,774,964,317.00	2,572,967,715.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈静

# 合并现金流量表

编制单位：洛阳玻璃股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
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	1,803,176,452.92	1,055,592,878.10
收到的税费返还	27,799,600.29	5,226,228.61
收到其他与经营活动有关的现金	103,074,373.26	60,066,753.95
经营活动现金流入小计	1,934,050,426.47	1,120,885,860.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,096,669,686.90	716,915,409.41
支付给职工以及为职工支付的现金	239,533,611.24	200,811,953.77
支付的各项税费	157,964,176.12	79,464,474.27
支付其他与经营活动有关的现金	85,802,154.43	101,202,034.44
经营活动现金流出小计	1,579,969,628.69	1,098,393,871.89
经营活动产生的现金流量净额	354,080,797.78	22,491,988.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,000.00	15,256,192.45
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	6,761,595.39	
投资活动现金流入小计	6,783,595.39	15,256,192.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,779,722.68	281,125,382.86
投资支付的现金		
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	237,779,722.68	281,125,382.86
投资活动产生的现金流量净额	-230,996,127.29	-265,869,190.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,590,694,303.89	1,706,350,558.83
收到其他与筹资活动有关的现金	856,238,910.72	423,558,370.55
筹资活动现金流入小计	2,446,933,214.61	2,129,908,929.38
偿还债务支付的现金	1,740,332,625.98	1,304,848,430.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,201,042.98	95,873,036.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,685,787.11	
支付其他与筹资活动有关的现金	714,125,722.16	497,743,742.59
筹资活动现金流出小计	2,577,659,391.12	1,898,465,209.47
筹资活动产生的现金流量净额	-130,726,176.51	231,443,719.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,315,741.59	53,682.54
五、现金及现金等价物净增加额	-8,957,247.61	-11,879,799.19
加：期初现金及现金等价物余额	148,188,549.43	160,068,348.62
六、期末现金及现金等价物余额	139,231,301.82	148,188,549.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

编制单位：洛阳玻璃股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
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	145,394,531.73	71,479,312.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,500,206.34	29,353,054.59
经营活动现金流入小计	153,894,738.07	100,832,366.88
购买商品、接受劳务支付的现金	102,923,989.82	42,353,540.58
支付给职工以及为职工支付的现金	11,257,941.42	12,083,945.44
支付的各项税费	3,251,747.46	4,011,974.12
支付其他与经营活动有关的现金	11,500,715.07	32,627,078.58
经营活动现金流出小计	128,934,393.77	91,076,538.72
经营活动产生的现金流量净额	24,960,344.30	9,755,828.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	23,701,965.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,342.00
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	23,701,965.76	15,342.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	910,619.50	
投资支付的现金		163,606,799.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	910,619.50	163,606,799.00
投资活动产生的现金流量净额	22,791,346.26	-163,591,457.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	513,490,000.00	415,860,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,766,323,043.63	2,128,954,623.66
筹资活动现金流入小计	3,279,813,043.63	2,544,814,623.66
偿还债务支付的现金	456,658,697.84	234,038,799.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,014,859.26	25,767,832.32
支付其他与筹资活动有关的现金	2,791,512,554.46	2,121,039,197.26
筹资活动现金流出小计	3,292,186,111.56	2,380,845,828.75
筹资活动产生的现金流量净额	-12,373,067.93	163,968,794.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-387.29	142.97
五、现金及现金等价物净增加额	35,378,235.34	10,133,309.04
加：期初现金及现金等价物余额	46,467,911.64	36,334,602.60
六、期末现金及现金等价物余额	81,846,146.98	46,467,911.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表

编制单位：洛阳玻璃股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	本 期												
	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	552,396,509.00				1,978,538,766.30				51,365,509.04	-1,283,084,419.02	1,299,216,365.32	114,726,151.47	1,413,942,516.79
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	552,396,509.00				1,978,538,766.30				51,365,509.04	-1,283,084,419.02	1,299,216,365.32	114,726,151.47	1,413,942,516.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,856,077.00				3,856,075.00					327,361,858.49	327,361,856.49	53,977,253.16	381,339,109.65
（一）综合收益总额										327,361,858.49	327,361,858.49	63,663,040.27	391,024,898.76
（二）股东投入和减少资本	-3,856,077.00				3,856,075.00						-2.00		-2.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-3,856,077.00				3,856,075.00						-2.00		-2.00
（三）利润分配												-9,685,787.11	-9,685,787.11
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配												-9,685,787.11	-9,685,787.11
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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	548,540,432.00				1,982,394,841.30				51,365,509.04	-955,722,560.53	1,626,578,221.81	168,703,404.63	1,795,281,626.44

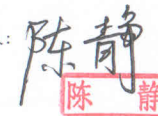
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 合并股东权益变动表

编制单位：洛阳栾川钼业股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	上 期											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	559,797,391.00			1,971,137,887.30				51,365,509.04	-1,337,084,302.73	1,245,216,484.61	100,124,616.60	1,345,341,101.21
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	559,797,391.00			1,971,137,887.30				51,365,509.04	-1,337,084,302.73	1,245,216,484.61	100,124,616.60	1,345,341,101.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-7,400,882.00			7,400,879.00					53,999,883.71	53,999,880.71	14,601,534.87	68,601,415.58
（一）综合收益总额									53,999,883.71	53,999,883.71	14,601,534.87	68,601,418.58
（二）股东投入和减少资本	-7,400,882.00			7,400,879.00						-3.00		-3.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-7,400,882.00			7,400,879.00						-3.00		-3.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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、本期末余额	552,396,509.00			1,978,538,766.30				51,365,509.04	-1,283,084,419.02	1,299,216,365.32	114,726,151.47	1,413,942,516.79

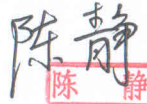
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 母公司股东权益变动表

编制单位：洛阳玻璃股份有限公司

2020年度

单位：人民币元

项 目	本 期										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	552,396,509.00				1,957,991,478.30				51,365,509.04	-1,363,008,385.61	1,198,745,110.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	552,396,509.00				1,957,991,478.30				51,365,509.04	-1,363,008,385.61	1,198,745,110.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,856,077.00				3,856,075.00					790,523.73	790,521.73
（一）综合收益总额										790,523.73	790,523.73
（二）股东投入和减少资本	-3,856,077.00				3,856,075.00						-2.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-3,856,077.00				3,856,075.00						-2.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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	548,540,432.00				1,961,847,553.30				51,365,509.04	-1,362,217,861.88	1,199,535,632.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

编制单位：洛阳玻璃股份有限公司

2020年度

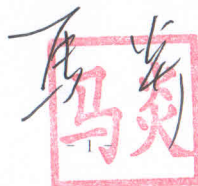
单位：人民币元

项 目	上 期										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	559,797,391.00				1,950,590,599.30				51,365,509.04	-1,365,555,280.00	1,196,198,219.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	559,797,391.00				1,950,590,599.30				51,365,509.04	-1,365,555,280.00	1,196,198,219.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-7,400,882.00				7,400,879.00					2,546,894.39	2,546,894.39
（一）综合收益总额										2,546,894.39	2,546,894.39
（二）股东投入和减少资本	-7,400,882.00				7,400,879.00						-3.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-7,400,882.00				7,400,879.00						-3.00
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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	552,396,509.00				1,957,991,478.30				51,365,509.04	-1,363,008,385.61	1,198,745,110.73

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 洛阳玻璃股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### 1. 公司概况

洛阳玻璃股份有限公司(以下简称“本公司”)是于1994年4月6日在中华人民共和国河南省成立的股份有限公司。于1994年6月29日发行了境外上市外资H股并在香港联合交易所有限公司上市;于1995年9月29日发行了人民币普通A股并在上海证券交易所上市。

本公司总部注册地址位于河南省洛阳市西工区唐宫中路9号。本公司所属行业为玻璃制造业。经营范围包括信息显示玻璃、新能源玻璃、功能玻璃类光电材料及其深加工制品与组件、相关材料、机械成套设备及其电器与配件的开发、生产、制造、安装、相关的技术咨询与技术服务,自产产品的销售与售后服务。

根据2020年6月30日股东大会审议通过的《关于中建材(合肥)新能源有限公司2019年度未完成业绩承诺补偿方案的议案》、《关于中国建材桐城新能源材料有限公司2019年度未完成业绩承诺补偿方案的议案》,本公司于2020年11月5日以2元的总价回购并注销业绩承诺补偿股份3,856,077股。此次业绩承诺补偿股份回购注销后,本公司发行的普通股总数为548,540,432股。

本财务报表业经本公司董事会批准报出。

### 2. 本年度合并财务报表范围

序号	子公司名称	简称
1	洛玻集团龙门玻璃有限责任公司	龙门玻璃
2	洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司	龙海玻璃
3	蚌埠中建材信息显示材料有限公司	蚌埠中显
4	中建材(濮阳)光电材料有限公司	濮阳光材
5	中建材(合肥)新能源有限公司	合肥新能源
6	中国建材桐城新能源材料有限公司	桐城新能源
7	中建材(宜兴)新能源有限公司	宜兴新能源

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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：于2020年12月31日，本公司生产经营情况正常，融资渠道畅通，资产负债率为67.97%，尽管流动负债超过流动资产1,209,562,921.07元，本公司管理层已作出评估，预计未来12个月内经营活动现金流量净额为正，同时控股股东中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司（以下简称“洛玻集团”）为本公司提供日常财务资助，可满足本公司偿还债务及资本性承诺之资金需要。本公司管理层认为本公司持续经营能力不存在问题。因此，本公司以持续经营为基础编制本财务报表。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的财务状况、2020年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面

价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于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。

## 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，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；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及重分类

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。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原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）之和。

## （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司考虑有关过去的事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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显著增加，将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减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用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。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。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，本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：一般客户

应收账款组合2：关联方客户（实际控制人及其附属公司）

应收票据组合1：商业承兑汇票

应收票据组合2：银行承兑汇票

对于划分为一般客户组合的应收账款和商业承兑汇票的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。对于划分为关联方组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于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，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

②金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

③预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；如债务人市场份额明显下降、主要产品价格急剧持续下跌、主要原材料价格明显上涨、营运资金严重短缺、资产质量下降等。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化，如收入、利润等经营指标出现明显不利变化且预期短时间内难以好转。

⑤同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑥债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化，如技术变革、国家或地方政府拟出台相关政策是否对债务人产生重大不利影响。

⑦作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

⑧预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑨债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

⑩本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、合同履约成本等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的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

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，周转使用的包装物及其他周转材料采用五五摊销法进行核算。

## （十三）合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

## 2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十四) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技

术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### (十六) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：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. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-50	3-5	1.90-3.23
机器设备	4-28	3-5	3.39-24.25
运输设备	6-12	3-5	7.92-16.17
其他	4-28	3-5	3.39-24.25

#### (十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固



定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十九）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	37-70	直线法
专利权	10-20	直线法
非专利技术	10	直线法
商标权	10	直线法
软件使用权	3-10	直线法

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- （1）工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- （2）管理层已批准生产工艺开发的预算，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）前期市场调研的研究分析说明生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；
- （4）有足够的技术和资金支持，以进行生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## （二十）长期资产减值

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、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （二十一）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本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。本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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4. 其他长期职工福利

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十四) 收入

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司的收入主要来源于销售产品，与销售产品相关的具体会计政策描述如下：

本公司在已将产品的控制权转移给客户，不再对该产品实施继续管理和控制，相关的成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。本公司将产品按照销售合同规定运至指定地点或由客户到本公司指定的仓库地点提货，本公司将产品交付给客户，由客户确认接收后，确认收入。

本公司给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。

本公司在向客户转让商品的同时，需要向客户支付对价的，将支付的对价冲减销售收入。

#### (二十五) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备的情况下该资产在转回日的账面价值。

## （二十六）政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### (二十七) 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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十八) 租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### (1) 使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

(二十九) 运用会计政策过程中所作出的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用附注三所描述的会计政策中，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的，实际的结果可能与本公司的估计存在差异。本公司会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值做出重大调整的关键假设和不确定性如下：

#### 1. 应收账款预期信用损失

如附注三、（十一）所述，本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、行业风险和客户情况的变化等。

#### 2. 存货跌价准备

如附注三、（十二）所述，本公司存货以成本与可变现净值孰低计量。可变现净值是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。该估计是基于当前市场条件及生产和销售具有相同性质的产品的历史经验，如本公司管理层对估计售价及至完工时将要发生的成本、销售费用进行重新修订，将影响存货可变现净值的估计，并对计提的存货跌价准备产生影响。

#### 3. 固定资产预计使用寿命和净残值

如附注三、（十六）所述，本公司根据性质或功能类似的固定资产实际使用年限的历史经验确定其预计使用寿命、净残值。科技革新或者剧烈的行业竞争将会对固定资产使用寿命的估计产生较大影响，实际的净残值也可能与预计的净残值不一致。如发生实际使用寿命和净残值不同于原预计的情况，本公司将对其进行调整。

#### 4. 固定资产减值

本公司管理层于资产负债表日评估固定资产是否出现减值。可收回金额为固定资产预计

未来产生的现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额两者中较高者，是按可以取得的最佳信息作出估计，以反映知情自愿各方于各资产负债表日进行公平交易以处置固定资产而获取的款项(应扣减处置成本)或持续使用该固定资产所产生的现金。该估计于每次减值测试时都可能予以调整。如果重新估计的可收回金额高于本公司管理层原先的估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值损失。

#### 5. 递延所得税资产

如附注三、（二十七）所述，递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。

#### （三十）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
洛阳玻璃股份有限公司	25%
洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司	15%
洛玻集团龙门玻璃有限责任公司	25%
蚌埠中建材信息显示材料有限公司	15%
中建材（濮阳）光电材料有限公司	25%
中建材（合肥）新能源有限公司	15%
中国建材桐城新能源材料有限公司	15%
中建材（宜兴）新能源有限公司	15%

### （二）重要税收优惠及批文

本公司之全资子公司龙海玻璃，于2019年12月通过高新技术企业认定，有效期为三年。

2020年度按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司蚌埠中显，于2019年9月通过高新技术企业认定，有效期为三年。

2020年度按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司合肥新能源，于2019年9月通过高新技术企业认定，有效期为三年。

2020年度按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之全资子公司桐城新能源，于2020年8月通过高新技术企业认定，有效期为三年。

2020年度按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司宜兴新能源，于2019年11月通过高新技术企业认定，有效期为三年。2020年度按15%税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	88,748.59	324,480.10
银行存款	140,609,553.23	149,331,130.05
其他货币资金	160,250,041.74	283,215,887.51
合计	300,948,343.56	432,871,497.66

注：期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金为160,250,041.74元，银行存款中定期存款为1,467,000.00元。

### (二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	104,532,034.37	202,605,295.99
减：坏账准备	2,090,640.69	4,052,105.93
合计	102,441,393.68	198,553,190.06

#### 1. 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

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		81,240,466.62
合计		81,240,466.62

2. 本公司管理应收商业承兑汇票的业务模式以收取合同现金流量为目标，故将其分类为

以摊余成本计量的金融资产。

### (三) 应收账款

1. 应收账款按其入账日期的账龄分析如下：

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	636,063,884.47	529,539,527.68
1至2年	26,583,995.37	68,145,837.66
2至3年	20,191,820.30	10,955,320.36
3至4年	10,955,320.15	2,578,490.56
4至5年	2,205,607.98	1,914,277.29
5年以上	54,619,988.42	54,582,608.02
小计	750,620,616.69	667,716,061.57
减：坏账准备	112,709,454.40	104,823,379.84
合 计	637,911,162.29	562,892,681.73

2. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	36,626,838.29	4.88	36,626,838.29	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	713,993,778.40	95.12	76,082,616.11	10.66
其中：组合1：一般客户	667,251,999.41	88.89	75,147,780.53	11.26
组合2：关联方客户	46,741,778.99	6.23	934,835.58	2.00
合计	750,620,616.69	100.00	112,709,454.40	15.02

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	18,072,307.94	2.70	18,072,307.94	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	649,643,753.63	97.30	86,751,071.90	13.35
其中：组合1：一般客户	593,102,896.07	88.83	85,620,254.74	14.44
组合2：关联方客户	56,540,857.56	8.47	1,130,817.16	2.00
合计	667,716,061.57	100.00	104,823,379.84	15.70

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
润峰电力有限公司	14,524,097.75	14,524,097.75	2-4年	100.00	债务人发生严重财务困难
浙江启鑫新能源科技股份有限公司	6,717,406.25	6,717,406.25	1-3年	100.00	债务人发生严重财务困难
建开阳光新能源科技有限公司	6,013,529.96	6,013,529.96	3-4年	100.00	债务人发生严重财务困难
浙江昱辉阳光能源有限公司	3,879,480.81	3,879,480.81	1-2年	100.00	债务人发生严重财务困难
张家港市万盛达贸易有限公司	2,876,997.82	2,876,997.82	2-3年	100.00	债务人发生严重财务困难
嘉兴展丰能源技术有限公司	2,003,735.65	2,003,735.65	4-5年	100.00	债务人发生严重财务困难
江苏茂韦新能源科技有限公司	611,590.05	611,590.05	3-4年	100.00	债务人发生严重财务困难
合计	36,626,838.29	36,626,838.29			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：一般客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	590,818,751.06	2.00	11,816,375.01	474,520,667.89	2.00	9,490,413.36
1至2年	17,068,957.96	30.00	5,120,687.38	57,553,266.61	30.00	17,265,979.98
2至3年	2,307,144.50	50.00	1,153,572.25	4,330,200.35	50.00	2,165,100.18
3至4年	2,235,285.14	100.00	2,235,285.14	201,875.91	100.00	201,875.91
4至5年	201,872.33	100.00	201,872.33	1,914,277.29	100.00	1,914,277.29
5年以上	54,619,988.42	100.00	54,619,988.42	54,582,608.02	100.00	54,582,608.02
合计	667,251,999.41	11.26	75,147,780.53	593,102,896.07	14.44	85,620,254.74

②组合2：关联方客户

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
关联方客户	46,741,778.99	2.00	934,835.58	56,540,857.56	2.00	1,130,817.16
合计	46,741,778.99	2.00	934,835.58	56,540,857.56	2.00	1,130,817.16

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 15,326,935.49 元；本期转回坏账准备金额为 5,563,971.47 元。  
本期转销坏账准备金额为 1,876,889.46 元。

3. 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
滁州隆基乐叶光伏科技有限公司	156,744,777.40	20.88	3,134,895.55
天合光能(宿迁)科技有限公司	56,761,232.07	7.56	1,135,224.64
东方日升(义乌)新能源有限公司	54,011,200.90	7.20	1,080,224.02
天合光能(义乌)科技有限公司	47,155,240.48	6.28	943,104.81
中建材浚鑫科技有限公司	38,908,518.21	5.18	778,170.36
合计	353,580,969.06	47.10	7,071,619.38

#### (四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	448,697,313.21	162,706,438.58
合计	448,697,313.21	162,706,438.58

1. 本公司管理应收银行承兑汇票的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，故将应收银行承兑汇票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。

#### 2. 期末公司已质押的应收票据

类别	期末已质押金额
银行承兑汇票	80,134,082.63
合计	80,134,082.63

#### 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

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,523,335,309.92	
合计	1,523,335,309.92	

注：由于银行承兑汇票的承兑人是商业银行，商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，因此本公司已终止确认已贴现或已背书但尚未到期的银行承兑汇票。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，本公司仍将对持票人承担连带责任。

#### (五) 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	141,341,872.96	99.35	59,081,573.49	98.79
1年以上	917,650.15	0.65	725,960.74	1.21

合计	142,259,523.11	100.00	59,807,534.23	100.00
----	----------------	--------	---------------	--------

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
安徽盛世新能源材料科技有限公司	65,825,561.49	46.27
上海云天玻璃有限公司	15,204,620.37	10.69
漳州旗滨玻璃有限公司	13,520,270.41	9.50
长利玻璃洪湖有限公司	7,947,329.38	5.59
郴州旗滨光伏光电玻璃有限公司	5,111,844.20	3.59
合计	107,609,625.85	75.64

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	63,879,069.41	88,512,548.33
减：坏账准备	46,855,213.63	50,607,335.25
合计	17,023,855.78	37,905,213.08

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
光伏补贴款	8,460,357.75	11,920,222.09
保证金、押金、备用金	7,382,184.68	23,142,528.25
往来款	48,036,526.98	53,449,797.99
小计	63,879,069.41	88,512,548.33
减：坏账准备	46,855,213.63	50,607,335.25
合计	17,023,855.78	37,905,213.08

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	7,831,908.21	12.26	11,834,347.16	13.37
1至2年	3,336,508.42	5.22	20,654,701.69	23.34
2至3年	295,423.06	0.46	4,800,133.86	5.42
3至4年	4,531,864.10	7.09	98,652.00	0.11
4至5年	98,652.00	0.15	950,344.51	1.07
5年以上	47,784,713.62	74.82	50,174,369.11	56.69
合计	63,879,069.41	100.00	88,512,548.33	100.00

(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)	
期初余额	811,192.63		49,796,142.62	50,607,335.25
本期计提	-442,152.12		30,030.50	-412,121.62
本期转回			3,340,000.00	3,340,000.00
本期核销				
其他变动				
期末余额	369,040.51		46,486,173.12	46,855,213.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
建行郑州西里支行	往来款	10,808,704.00	5年以上	16.92	10,808,704.00
偃师市诸葛镇人民政府	往来款	9,761,445.04	5年以上	15.28	9,761,445.04
国网安徽省电力公司合肥供电公司	电费补贴款	4,626,053.72	1年以内、1-2年	7.24	92,521.07
深圳新西亚实业有限公司	往来款	4,600,000.00	5年以上	7.20	4,600,000.00
苏银金融租赁股份有限公司	保证金	4,500,000.00	3至4年	7.04	90,000.00
合计	—	34,296,202.76	—	53.68	25,352,670.11

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	161,964,978.53	-	161,964,978.53	137,700,855.19		137,700,855.19
周转材料(包装物、低值易耗品等)	1,480,161.19		1,480,161.19	824,954.06		824,954.06
自制半成品及在产品	6,461,536.46		6,461,536.46	5,051,065.27		5,051,065.27
库存商品(产成品)	95,294,990.61	7,611,049.54	87,683,941.07	147,180,440.87	9,331,959.06	137,848,481.81



存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值
委托加工物资	8,003.43	-	8,003.43	457,331.26		457,331.26
合计	265,209,670.22	7,611,049.54	257,598,620.68	291,214,646.65	9,331,959.06	281,882,687.59

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品（产成品）	9,331,959.06	3,095,566.51		4,816,476.03	7,611,049.54
合计	9,331,959.06	3,095,566.51		4,816,476.03	7,611,049.54

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税	53,283,603.64	82,123,198.15
待摊费用	1,707,579.39	717,536.22
预缴税费	148,702.91	244,438.32
合计	55,139,885.94	83,085,172.69

(九) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
应收处置股权款	55,000,000.00		55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00	
合计	55,000,000.00		55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00	

注：应收股权处置款为2013年本公司转让股权而尚未收到的款项，根据股权转让协议约定，受让方将以实物资产（新建房屋）作价5,500万元的方式偿还该款项。

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	3,089,880,825.92	2,365,099,652.59
减：减值准备	21,664,091.59	21,664,091.59
合计	3,068,216,734.33	2,343,435,561.00

## 1. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
1.期初余额	828,648,110.72	2,090,499,999.12	6,055,528.21	11,519,334.48	2,936,722,972.53
2.本期增加金额	231,273,045.36	680,698,541.01	988,742.42	2,519,650.29	915,479,979.08
(1) 购置	11,195,134.58	30,441,486.82	988,742.42	2,519,650.29	45,145,014.11
(2) 在建工程转入	208,045,094.07	662,289,870.90			870,334,964.97
(3) 重分类	12,032,816.71	-12,032,816.71			
3.本期减少金额	1,423,989.29	2,059,738.87	2,610,841.41	3,660.00	6,098,229.57
(1) 处置或报废	1,423,989.29	2,059,738.87	440,136.43	3,660.00	3,927,524.59
(2) 债务重组转出			2,170,704.98		2,170,704.98
4.期末余额	1,058,497,166.79	2,769,138,801.26	4,433,429.22	14,035,324.77	3,846,104,722.04
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	111,660,161.00	450,183,759.11	3,872,486.44	5,906,913.39	571,623,319.94
2.本期增加金额	24,349,329.85	161,735,740.76	337,481.80	1,347,740.51	187,770,292.92
(1) 计提	24,349,329.85	161,735,740.76	337,481.80	1,347,740.51	187,770,292.92
3.本期减少金额	180,478.38	1,070,456.70	1,915,304.66	3,477.00	3,169,716.74
(1) 处置或报废	180,478.38	1,070,456.70	247,660.23	3,477.00	1,502,072.31
(2) 债务重组转出			1,667,644.43		1,667,644.43
4.期末余额	135,829,012.47	610,849,043.17	2,294,663.58	7,251,176.90	756,223,896.12
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额		21,664,091.59			21,664,091.59
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额		21,664,091.59			21,664,091.59
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	922,668,154.32	2,136,625,666.50	2,138,765.64	6,784,147.87	3,068,216,734.33
2.期初账面价值	716,987,949.72	1,618,652,148.42	2,183,041.77	5,612,421.09	2,343,435,561.00

注：期末已经提足折旧仍继续使用的机器设备、运输设备、电子设备等固定资产原值为 14,503,867.36 元。因停工闲置的房屋及建筑物、机器设备、电子设备等资产原值 208,687,798.71 元，净值 54,446,496.91 元。

### (十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	54,472,785.67	603,637,921.26

类 别	期末余额	期初余额
减：减值准备		
合计	54,472,785.67	603,637,921.26

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
合肥 一期生产线改造项目	9,627,408.22		9,627,408.22	4,457,929.22		4,457,929.22
合肥 二期原片生产线项目	4,589,832.22		4,589,832.22	4,589,832.22		4,589,832.22
龙海 信息显示超薄基板项目	1,514,827.37		1,514,827.37	3,705,168.77		3,705,168.77
濮阳 400 吨超白光热材料项目	30,188,371.91		30,188,371.91	429,093,920.75		429,093,920.75
濮阳 光电材料研发中心项目	2,291,478.65		2,291,478.65	518,767.17		518,767.17
桐城 深加工 3#生产线				91,218,310.64		91,218,310.64
桐城 窑炉脱硝脱硫除尘设备				13,157,101.17		13,157,101.17
桐城 太阳能装备用光伏电池封装材料一期项目	773,930.71		773,930.71	293,868.86		293,868.86
桐城 屋顶分布式光伏发电项目 EPC 总包				13,302,707.05		13,302,707.05
宜兴 智慧工厂等软件				2,494,320.17		2,494,320.17
宜兴 一期薄玻璃生产及加工技术改造项目	1,242,747.50		1,242,747.50	77,876.11		77,876.11
宜兴 二期深加工双层镀膜改造	2,088,495.56		2,088,495.56	2,378,933.72		2,378,933.72
宜兴 太阳能备用光伏电池封装材料项目	744,828.51		744,828.51	614,743.37		614,743.37
宜兴 双玻组件用背板玻璃深加工二线项目				37,709,442.04		37,709,442.04
其他	1,410,865.02		1,410,865.02	25,000.00		25,000.00
合计	54,472,785.67		54,472,785.67	603,637,921.26		603,637,921.26

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
濮阳 400T 超白光热材料项目	812,990,000.00	429,093,920.75	77,437,324.36	476,342,873.20		30,188,371.91
桐城深加工 3#生产线	114,300,000.00	91,218,310.64	32,741,254.98	123,959,565.62		
桐城深加工 4#生产线	46,910,000.00		50,930,468.09	50,930,468.09		
宜兴双玻组件用背板玻璃深加工二线项目	48,040,000.00	37,709,442.04	9,245,395.87	46,954,837.91		
合肥 1100 万 m <sup>2</sup> 太阳能背板玻璃深加工项目	46,580,000.00		42,044,761.19	42,044,761.19		
宜兴 年产 1140 万 m <sup>2</sup> 光伏玻璃深加工项目	49,880,000.00		47,724,788.76	47,724,788.76		
合计		558,021,673.43	260,123,993.25	787,957,294.77		30,188,371.91

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
濮阳 400T 超白光热材料项目	62.30	62.30	13,390,441.44	8,954,542.78	5.36	自筹资金
桐城深加工 3#生产线	108.45	100.00				自筹资金
桐城深加工 4#生产线	108.57	100.00				自筹资金
宜兴双玻组件用背板玻璃深加工二线项目	97.74	100.00				自筹资金
合肥 1100 万 m <sup>2</sup> 太阳能背板玻璃深加工项目	90.26	100.00				
宜兴 年产 1140 万 m <sup>2</sup> 光伏玻璃深加工项目	95.68	100.00				
合计			13,390,441.44	8,954,542.78		

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	12,910,111.79	12,910,111.79
(1) 新增租赁	12,910,111.79	12,910,111.79
3.本期减少金额		
4.期末余额	12,910,111.79	12,910,111.79
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	650,454.70	650,454.70
(1) 计提	650,454.70	650,454.70
3.本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
4.期末余额	650,454.70	650,454.70
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	12,259,657.09	12,259,657.09
2.期初账面价值		

注：2020年宜兴新能源与江苏华远电缆有限公司签订《租赁厂房》协议，根据协议约定宜兴新能源向对方租赁其拥有的厂房作为仓库使用，租赁物面积23,742平方米，租赁期自2020年10月1日至2025年9月30日，租金300万元/年，每半年支付租金150万元。

### (十三) 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利、 专有技术	专利权	软件 使用权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	409,401,164.93	43,978,448.22	202,830.19	1,910,949.91	6,000,000.00	461,493,393.25
2. 本期增加金额		6,327,770.23	25,247.52	3,583,539.12		9,936,556.87
(1) 购置			25,247.52	195,435.36		220,682.88
(2) 内部研发		6,327,770.23				6,327,770.23
(3) 在建工程转入				3,388,103.76		3,388,103.76
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	409,401,164.93	50,306,218.45	228,077.71	5,494,489.03	6,000,000.00	471,429,950.12
二、累计摊销						
1. 期初余额	48,239,799.93	10,059,671.68	41,430.81	794,159.77	6,000,000.00	65,135,062.19
2. 本期增加金额	8,591,693.28	4,522,088.60	15,841.96	240,253.58		13,369,877.42
(1) 计提	8,591,693.28	4,522,088.60	15,841.96	240,253.58		13,369,877.42
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	56,831,493.21	14,581,760.28	57,272.77	1,034,413.35	6,000,000.00	78,504,939.61
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	352,569,671.72	35,724,458.17	170,804.94	4,460,075.68		392,925,010.51
2. 期初账面价值	361,161,365.00	33,918,776.54	161,399.38	1,116,790.14		396,358,331.06

注：1、本公司的无形资产中位于濮阳市濮阳县原值为 36,426,971.76 元的土地使用权证、位于洛阳市开发区原值为 9,415,764.88 元的土地使用权证正在申请办理中。

2、无形资产中土地使用权均位于中国境内，该等土地使用权剩余使用期限为 25 至 70 年内。

3、公司本期内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 1.61%。

#### (十四) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
磨边机主传动大轴系统技术改进研究	1,327,902.53	2,004,448.72			3,332,351.25	
氮化钛纳米颗粒对玻璃配合料助熔效果的研发	569,810.21	1,149,310.71			1,719,120.92	
压延辊冷却进水系统的改进研究	548,177.64	489,947.66			1,038,125.30	
2.0mm 大面积物理钢化抗 PID 玻璃研发	627,867.96	6,139,409.06				6,767,277.02
超轻双玻组件结构研发		2,808,359.95				2,808,359.95
丝网印刷工艺技术研发		4,520,978.39				4,520,978.39
AR 镀膜药液的研制		238,172.76			238,172.76	
合计	3,073,758.34	17,350,627.25			6,327,770.23	14,096,615.36

#### (十五) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
咨询服务费	6,476,226.31		5,045,015.65		1,431,210.66
装修支出	315,809.12		151,588.35		164,220.77
合计	6,792,035.43		5,196,604.00		1,595,431.43

#### (十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

##### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	9,681,688.99	64,544,059.87	8,963,110.16	59,754,067.62
递延收益	784,583.13	5,230,554.24	403,105.84	2,687,372.30
小计	10,466,272.12	69,774,614.11	9,366,216.00	62,441,439.92

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	126,386,389.98	130,724,804.05
可抵扣亏损	313,942,657.06	563,859,267.61
合计	440,329,047.04	694,584,071.66

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

## 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情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020		360,795,553.98	
2021	100,440,480.66	100,440,480.66	
2022	47,781,679.25	47,781,679.25	
2023	15,230,715.68	15,230,715.68	
2024	47,425,419.57	39,610,838.04	
2025	103,064,361.90		
合计	313,942,657.06	563,859,267.61	

## (十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程和设备款	33,523,206.41	3,671,639.24
合计	33,523,206.41	3,671,639.24

## (十八) 短期借款

### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		19,577,777.79
抵押借款(注1)	150,000,000.00	98,062,400.00
保证借款(注2)	1,025,690,000.00	1,120,690,000.00
应付利息	1,624,071.56	1,723,908.47
合计	1,177,314,071.56	1,240,054,086.26

注：1、截止2020年12月31日，本公司以账面价值为308,210,372.22元的固定资产、34,403,454.80元的无形资产作为抵押取得。

2、截止2020年12月31日，保证借款均由关联方为本公司提供保证担保，具体详见“附注十(四)2. 关联担保情况”。

3、截止2020年12月31日，短期借款的年利率4.00%-7.8%。

(十九) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	465,733,722.37	516,732,323.56
商业承兑汇票		88,391,175.30
合计	465,733,722.37	605,123,498.86

(二十) 应付账款

1. 按其入账日期的账龄分析如下:

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	350,179,059.89	488,832,656.23
1年以上	78,576,977.57	186,564,524.30
合计	428,756,037.46	675,397,180.53

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国建材国际工程集团有限公司	34,195,337.05	未结算
中国建材国际工程集团有限公司江苏分公司	23,495,326.60	未结算
合计	57,690,663.65	

(二十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	37,835,199.13	15,330,437.39
1年以上	379,533.14	324,302.03
合计	38,214,732.27	15,654,739.42

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	30,686,220.28	259,091,200.92	250,851,337.86	38,926,083.34
离职后福利-设定提存计划	367,501.35	1,839,767.79	2,154,532.75	52,736.39
辞退福利	44,100.00	194,710.32	238,810.32	-



项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计	31,097,821.63	261,125,679.03	253,244,680.93	38,978,819.73

### 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	23,208,768.39	218,717,657.01	210,357,979.87	31,568,445.53
职工福利费		21,636,811.11	21,636,811.11	-
社会保险费	216,684.49	6,938,682.27	6,942,666.85	212,699.91
其中：医疗保险费	161,110.26	6,612,860.11	6,581,610.16	192,360.21
工伤保险费	40,245.37	95,785.58	136,030.95	-
生育保险费	15,328.86	230,036.58	225,025.74	20,339.70
住房公积金	240,462.88	7,896,464.05	7,888,039.41	248,887.52
工会经费和职工教育经费	6,925,708.04	3,900,504.88	3,930,162.54	6,896,050.38
其他短期薪酬	94,596.48	1,081.60	95,678.08	
合计	30,686,220.28	259,091,200.92	250,851,337.86	38,926,083.34

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	355,988.86	1,647,351.23	1,952,586.27	50,753.82
失业保险费	-	137,509.60	137,509.60	-
企业年金缴费	11,512.49	54,906.96	64,436.88	1,982.57
合计	367,501.35	1,839,767.79	2,154,532.75	52,736.39

### (二十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	41,388,892.60	7,454,829.89
企业所得税	62,653,302.94	22,098,757.58
城市维护建设税	2,253,784.08	345,524.72
房产税	3,542,947.76	2,960,563.66
土地使用税	3,478,838.71	2,660,473.82
个人所得税	575,135.66	333,087.27
教育费附加	995,154.53	187,966.21
其他税费	1,467,015.42	653,045.22
合计	116,355,071.70	36,694,248.37

### (二十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	764,011,526.81	356,002,972.21
合计	764,011,526.81	356,002,972.21

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
公告及中介费	3,658,205.65	6,118,480.48
保证金及押金	3,333,459.04	3,728,696.69
往来款	757,019,862.12	346,155,795.04
合计	764,011,526.81	356,002,972.21

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
凯盛科技集团有限公司	148,500,798.00	未结算
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	41,695,303.43	未结算
合计	190,196,101.43	—

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	134,952,934.39	214,668,497.03
一年内到期的租赁负债	2,377,881.03	
合计	137,330,815.42	214,668,497.03

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,888,222.00	1,834,742.27
合计	4,888,222.00	1,834,742.27

(二十七) 长期借款

1. 长期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款(注1)	33,842.95	202,540.79
抵押借款(注2)	77,650,345.00	240,318,194.26

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款（注3）	580,000,000.00	517,500,000.00
应付利息	1,332,670.44	2,386,622.12
小计	659,016,858.39	760,407,357.17
减：一年内到期的长期借款	134,952,934.39	214,668,497.03
合计	524,063,924.00	545,738,860.14

注：1、截止2020年12月31日，本公司以定期存单1,463,000.00元作为质押取得；

2、本公司以部分生产设备（以下简称“出租物”）向苏银金融租赁股份有限公司（以下简称“出租方”）进行售后回租融资租赁业务，租赁期限为3-5年，本公司按照实质重于形式原则判断该交易实质为出租方以租赁物作为抵押物向承租方（本公司）提供借款。在此种交易情况下，本公司将出租物的名义售价作为长期借款处理，出租物仍旧按照原账面价值入账并计提折旧。截至2020年12月31日，售后回租的固定资产账面价值为113,699,745.34元，该项长期借款余额为37,809,637.42元，其中：一年内到期的长期借款为21,745,713.42元。其他抵押借款是以账面价值为63,705,983.80元的固定资产、44,575,610.15元的无形资产作为抵押并同时由关联方提供保证担保取得。

3、截止2020年12月31日，保证借款580,000,000.00元均由关联方为本公司提供保证担保取得。

## 2. 一年以上长期借款偿还期限

偿还期限	期末余额	期初余额
1至2年	109,263,924.00	164,174,936.14
2至5年	344,800,000.00	306,063,924.00
5年以上	70,000,000.00	75,500,000.00
合计	524,063,924.00	545,738,860.14

## (二十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,857,142.85	
减：未确认融资费用	1,240,662.85	
减：一年内到期的租赁负债	2,377,881.03	
合计	9,238,598.97	

## (二十九) 递延收益

### 1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	104,830,714.44	2,911,800.00	3,333,872.00	104,408,642.44	
合计	104,830,714.44	2,911,800.00	3,333,872.00	104,408,642.44	

## 2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
双超玻璃生产线项目用地补助	2,143,342.14		53,920.56		2,089,421.58	与资产相关
蚌埠窑炉脱硫脱硝项目补助		1,970,000.00	11,067.42		1,958,932.58	与资产相关
超薄生产线专项资金	375,000.00		75,000.00		300,000.00	与资产相关
超白光热材料项目投资补助	100,000,000.00		2,911,333.36		97,088,666.64	与资产相关
智能制造新模式应用项目补助	2,312,372.30		223,351.80		2,089,020.50	与资产相关
合肥光伏玻璃丝网印刷深加工项目补助		941,800.00	59,198.86		882,601.14	与资产相关
合计	104,830,714.44	2,911,800.00	3,333,872.00		104,408,642.44	

### (三十) 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	
股份总数	552,396,509.00				-3,856,077.00	-3,856,077.00	548,540,432.00

注：详见附注“一、企业的基本情况”。

### (三十一) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	1,903,422,821.29	3,856,075.00		1,907,278,896.29
二、其他资本公积	75,115,945.01			75,115,945.01
合计	1,978,538,766.30	3,856,075.00		1,982,394,841.30

注：资本溢价本期增加 3,856,075.00 元，为回购股本金额与支付对价之间的差额。

### (三十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	51,365,509.04			51,365,509.04
合计	51,365,509.04			51,365,509.04

### (三十三) 未分配利润

项目	期末余额

	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,283,084,419.02	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,283,084,419.02	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	327,361,858.49	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-955,722,560.53	

### （三十四）营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,011,793,501.29	2,076,427,457.88	1,800,247,448.59	1,367,307,636.65
信息显示玻璃	397,141,767.24	311,133,523.06	260,012,118.07	205,072,943.15
新能源玻璃	2,558,869,152.90	1,718,067,374.80	1,540,235,330.52	1,162,234,693.50
其他功能玻璃	55,782,581.15	47,226,560.02		
二、其他业务小计	33,821,412.39	25,213,302.41	54,594,759.50	36,967,230.50
原材料、水电、技术服务等	33,821,412.39	25,213,302.41	54,594,759.50	36,967,230.50
合计	3,045,614,913.68	2,101,640,760.29	1,854,842,208.09	1,404,274,867.15

#### 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	信息显示玻璃	新能源玻璃	其他功能玻璃	其他业务收入
在某一时点确认	397,141,767.24	2,558,869,152.90	55,782,581.15	33,821,412.39
合计	397,141,767.24	2,558,869,152.90	55,782,581.15	33,821,412.39

#### 3. 履约义务

本公司向客户销售玻璃产品通常相关销售商品的合同中仅有交付商品一项履约义务，销售产品的对价按照销售合同中约定的固定价格或临时定价安排确定。本公司在相关商品控制权转移给客户时确认收入。

同时，本公司根据交易对手的信用状况相应采取预收或信用销售的方式开展业务。

### （三十五）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,765,268.33	3,747,860.71
教育费附加	6,187,717.79	2,787,181.76
房产税	8,359,682.64	7,426,407.18
土地使用税	9,427,195.13	9,136,754.19
印花税	1,294,964.58	1,104,625.98
其他	1,499,592.26	1,484,463.87
合计	34,534,420.73	25,687,293.69

(三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,290,139.32	14,947,279.13
折旧费	602,222.87	207,583.67
运输费	63,763,833.60	45,128,432.36
差旅费	371,948.39	575,200.21
其他销售费用	2,155,415.15	5,031,763.74
合计	87,183,559.33	65,890,259.11

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,018,465.36	63,136,240.20
固定资产折旧费	17,121,284.94	8,029,521.39
业务招待费	1,063,736.14	1,536,200.50
差旅费	937,288.97	1,598,399.35
交通费	1,654,490.46	2,063,374.29
办公费	5,242,305.17	3,973,067.82
聘请中介机构及咨询费	7,540,856.30	6,868,076.46
物业管理费	3,505,183.03	2,267,806.03
无形资产摊销	8,988,293.74	9,274,750.94
其他费用	17,587,376.93	14,142,412.75
合计	126,659,281.04	112,889,849.73

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,880,819.79	20,847,864.17
材料费用	78,913,135.35	38,519,046.12
折旧费用	11,855,188.17	6,998,876.68
其他费用	100,227.06	458,148.84
合计	120,749,370.37	66,823,935.81

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	112,471,782.20	92,019,454.58
减：利息收入	5,786,654.82	3,133,668.95
汇兑损失（减：汇兑收益）	2,257,051.68	-650,850.51
手续费及其他支出	7,667,508.56	9,694,207.14
合计	116,609,687.62	97,929,142.26

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
研发补助	4,686,657.10	5,543,741.80	与资产相关/与收益相关
光伏发电补贴	5,520,182.04	5,719,772.73	与收益相关
融资补助		3,000,000.00	与收益相关
生产经营补助	12,019,746.00	3,421,120.56	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	2,241,230.98	1,686,993.00	与收益相关
保险补助	223,763.69	1,666,500.00	与收益相关
其他	140,766.00	1,292,580.00	与资产相关/与收益相关
个税返还	86,551.35	22,630.18	与收益相关
债务重组收益	369,548.11		
合计	25,288,445.27	22,353,338.27	

(四十一) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
应收款项融资终止确认损失	-14,203,232.10	-8,939,588.06
合计	-14,203,232.10	-8,939,588.06

(四十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
以摊余成本计量的金融资产减值损失	-4,049,377.16	-27,639,136.97
合计	-4,049,377.16	-27,639,136.97

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-3,095,566.51	-3,396,587.15
固定资产减值损失		-4,691,404.46
合计	-3,095,566.51	-8,087,991.61

(四十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	-259,318.91	10,660,229.70
无形资产		694,847.96
合计	-259,318.91	11,355,077.66

(四十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助		18,150,339.00	
其他	2,713,060.43	257,975.15	2,713,060.43
合计	2,713,060.43	18,408,314.15	2,713,060.43

(四十六) 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	5,000.00	10,000.00	5,000.00
罚没及滞纳金支出	470,174.16	1,981,050.00	470,174.16
固定资产报废、毁损损失	1,302,043.98		1,302,043.98



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	120.00	440.00	120.00
合计	1,777,338.14	1,991,490.00	1,777,338.14

#### (四十七) 所得税费用

##### 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	72,929,664.54	21,460,371.97
递延所得税费用	-1,100,056.12	-3,256,406.77
合计	71,829,608.42	18,203,965.20

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	462,854,507.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	115,713,626.80
子公司适用不同税率的影响	-46,220,682.82
调整以前期间所得税的影响	-165,825.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,595,692.84
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	20,668,978.42
研发费用等费用项目加计扣除	-19,762,181.81
所得税费用	71,829,608.42

#### (四十八) 现金流量表

##### 1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	103,074,373.26	60,066,753.95
其中：政府补助	24,889,705.25	37,894,752.99
收储补偿款	50,000,000.00	
其他	28,184,668.01	22,172,000.96
支付其他与经营活动有关的现金	85,802,154.43	101,202,034.44
其中：咨询及审计、评估、律师费、公告费	7,418,409.79	8,054,647.89
票据保证金	48,968,664.69	58,396,032.42
其他往来及费用	29,415,079.95	34,751,354.13

2. 收到或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
收到其他与投资活动有关的现金	6,761,595.39	
其中：设备保险理赔	6,761,595.39	

3. 收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金	856,238,910.72	423,558,370.55
其中：票据贴现	62,500,000.00	173,531,177.87
票据保证金	62,532,984.92	
洛玻集团	731,205,925.80	126,580,321.40
中国建材国际工程集团有限公司		93,495,000.00
中建材蚌埠玻璃设计院有限公司		28,400,000.00
其他		1,551,871.28
支付其他与筹资活动有关的现金	714,125,722.16	497,743,742.59
其中：票据到期兑付	358,892,621.53	170,000,000.00
洛玻集团	355,233,098.63	159,800,000.00
中国建材国际工程集团有限公司		91,500,000.00
中建材蚌埠玻璃设计院有限公司		28,500,000.00
融资保证金、服务费		9,560,000.00
票据保证金		38,383,739.59
股份回购款	2.00	3.00

(四十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	391,024,898.76	68,601,418.58
加：资产减值准备	3,095,566.51	8,087,991.61
信用减值损失	4,049,377.16	27,639,136.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	188,392,160.81	133,579,396.97
无形资产摊销	13,369,877.42	10,488,235.04
长期待摊费用摊销	5,196,604.00	3,358,088.48
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）	259,318.91	-11,355,077.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,302,043.98	

项目	本期发生额	上期发生额
净敞口套期损失（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）	117,168,920.56	100,628,984.40
投资损失（收益以“-”号填列）	14,203,232.10	8,939,588.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,100,056.12	-3,256,406.77
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）	30,821,452.46	-2,445,458.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-300,695,391.34	-216,207,886.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-113,007,207.43	-105,566,021.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	354,080,797.78	22,491,988.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	139,231,301.82	148,188,549.43
减：现金的期初余额	148,188,549.43	160,068,348.62
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	-8,957,247.61	-11,879,799.19

注：不涉及现金收支的销售商品收到的商业汇票为 134,046.04 万元。

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	139,231,301.82	148,188,549.43
其中：库存现金	88,748.59	324,480.10
可随时用于支付的银行存款	139,142,553.23	147,864,069.33
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	139,231,301.82	148,188,549.43

## （五十）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	161,717,041.74	保证金

应收款项融资	80,134,082.63	质押
固定资产	485,616,101.36	抵押
无形资产	78,979,064.95	抵押
合计	806,446,290.68	--

### (五十一) 外币货币性项目

#### 1. 外币货币性项目

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			20,368,517.68
其中：美元	3,120,735.32	6.5249	20,362,485.89
港币	7,167.05	0.8416	6,031.79
应收账款			2,256,788.30
其中：美元	345,873.24	6.5249	2,256,788.30
其他应付款			1,878,018.81
其中：港币	2,231,486.23	0.8416	1,878,018.81
一年内到期的长期借款			33,842.95
其中：欧元	4,217.19	8.025	33,842.95

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	企业类型	注册地	注册资本 (万元)	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
						直接	间接	
龙门玻璃	有限责任公司	洛阳市	7,000	洛阳市	生产、销售	100		投资
龙海玻璃	有限责任公司	偃师市	10,000	偃师市	生产、销售	100		投资
濮阳光材	有限责任公司	濮阳市	24,000	濮阳市	生产、销售	100		投资
蚌埠中显	有限责任公司	蚌埠市	63,276.43	蚌埠市	生产、销售	100		同一控制下企业合并
合肥新能源	有限责任公司	合肥市	26,800	合肥市	生产、销售	100		同一控制下企业合并
桐城新能源	有限责任公司	桐城市	13,338.898	桐城市	生产、销售	100		同一控制下企业合并
宜兴新能源	有限责任公司	宜兴市	31,370	宜兴市	生产、销售	70.99		同一控制下企业合并

## 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	宜兴新能源	29.01%	63,663,040.27	9,685,787.11	168,703,404.63

## 3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜兴新能源	757,159,482.24	712,894,857.81	1,470,054,340.05	877,191,372.00	11,327,619.47	888,518,991.47

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜兴新能源	551,358,799.32	668,287,003.36	1,219,645,802.68	766,306,825.26	57,867,927.91	824,174,753.17

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宜兴新能源	1,145,678,197.81	219,452,051.94	219,452,051.94	138,432,225.15	621,015,512.36	50,332,764.10	50,332,764.10	-42,269,029.63

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的业务涉及多种财务风险：市场风险（包括外汇风险、利率风险）、信用风险及流动性风险。本公司的整体风险管理程序集中在金融市场上不可预料的因素，并寻求方法把影响本公司财政表现的潜在负面影响减至最低。该等风险乃受本公司下述财务管理政策及惯例所限。

### 1、市场风险

#### （1）外汇风险

本公司的汇兑风险主要来自银行存款及借款在记账本位币以外的货币。引致风险之货币主要为美元、欧元及港币。

本公司于2020年度之外汇交易较少。因此，本公司管理层预期并无任何未来商业交易会引致重大外汇风险。

#### （2）利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司截止2020年12月31日银行借款总额为人民币1,833,374,187.95元。

于2020年12月31日,如果以浮动利率计算的银行借款利率上升或下降100个基点,其他因素保持不变,则本公司的净利润会减少或增加约15,178,137.18元。

## 2、信用风险

本公司的信用风险主要来自客户的信用风险,包括未偿付的应收款项和已承诺交易。本公司也对某些子公司提供财务担保。

本公司的大部分银行存款及现金存放于有高度信贷评级的金融机构。由于这些银行都有高度的信贷评级,本公司认为该等资产不存在重大的信用风险。

此外,对于应收票据、应收款项融资及应收账款、其他应收款,本公司基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司会定期对客户的信用品质进行监控,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。

预期信用损失的计量,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。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息确定。

信用风险集中按照客户和行业进行管理。信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日,本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额(未扣除坏账准备)的47.1%。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。

## 3、流动性风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。公司财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上,在集团层面持续监控短期和长期的资金需求,以确保维持正常经营的现金及现金等价物。本公司管理层对借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	1年以内	1至5年	5年以上	合计
短期借款	1,188,005,350.47			1,188,005,350.47
应付票据	465,733,722.37			465,733,722.37

项目	1年以内	1至5年	5年以上	合计
应付账款	428,756,037.46			428,756,037.46
其他应付款	764,011,526.81			764,011,526.81
租赁负债	3,000,000.00	10,500,000.00		13,500,000.00
长期借款（含一年内到期的长期借款）	162,606,200.91	509,971,596.33	72,801,866.67	745,379,663.91
金融负债合计	3,012,112,838.02	520,471,596.33	72,801,866.67	3,605,386,301.02

## 八、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报和为其他利息相关者提供收益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减少债务。

本公司利用资产负债率监控资本管理情况，本公司资产负债率列示如下：

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
资产负债率	67.97%	73.02%

## 九、公允价值

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
应收款项融资			448,697,313.21	448,697,313.21
持续以公允价值计量的资产总额			448,697,313.21	448,697,313.21

（二）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  
应收款项融资项目期末公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定。

## 十、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	中国洛阳	玻璃及相关原材料、成套设备制造	1,627,921,337.60	20.27	20.27

本公司的最终控制方为中国建材集团有限公司。

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

## (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
凯盛科技集团有限公司	母公司的控股股东
洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司	母公司的控股子公司
沂南华盛矿产实业有限公司	母公司的控股子公司
凯盛科技股份有限公司	集团兄弟公司
凯盛信息显示材料(洛阳)有限公司	集团兄弟公司
深圳市凯盛科技工程有限公司	集团兄弟公司
蚌埠凯盛工程技术有限公司	集团兄弟公司
中建材环保研究院(江苏)有限公司	集团兄弟公司
安徽华光光电材料科技集团有限公司	集团兄弟公司
蚌埠化工机械制造有限公司	集团兄弟公司
中建材(蚌埠)光电材料有限公司	集团兄弟公司
中建材凯盛机器人(上海)有限公司	集团兄弟公司
上海凯盛朗坤信息技术股份有限公司	集团兄弟公司
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	集团兄弟公司
蚌埠中光电科技有限公司	集团兄弟公司
中国建材国际工程集团有限公司	集团兄弟公司
凯盛重工有限公司	集团兄弟公司
凯盛光伏材料有限公司	集团兄弟公司
凯盛石英材料(黄山)有限公司	集团兄弟公司
凯盛石英材料(太湖)有限公司	集团兄弟公司
中建材轻工业自动化研究所有限公司	集团兄弟公司
中建材智能自动化研究院有限公司	集团兄弟公司
中建材信云智联科技有限公司	集团兄弟公司
中建材国际贸易有限公司	集团兄弟公司



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
蚌埠兴科玻璃有限公司	集团兄弟公司
中国建材检验认证集团股份有限公司	集团兄弟公司
安徽天柱绿色能源科技有限公司	集团兄弟公司
中建材浚鑫科技有限公司	集团兄弟公司
中建材新能源工程有限公司	集团兄弟公司
河南省海川电子玻璃有限公司	其他
宿迁中玻电子玻璃有限公司	其他
远东光电股份有限公司	其他

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：			
安徽华光光电材料科技集团有限公司	纯碱	165,266,674.13	135,416,300.40
安徽华光光电材料科技集团有限公司	原片玻璃	7,904,318.67	58,221.04
蚌埠化工机械制造有限公司	材料、备品备件	15,367,355.64	8,416,423.28
蚌埠凯盛工程技术有限公司	材料、备品备件、 修理费	5,109,189.53	673,304.74
蚌埠兴科玻璃有限公司	原片玻璃		702.10
皓天财经集团有限公司	公告费		2,002,450.65
凯盛科技集团有限公司	纯碱		38,593,268.54
凯盛科技集团有限公司	利息支出	5,529,009.48	5,513,902.89
凯盛石英材料（太湖）有限公司	石英砂	24,052,204.96	23,357,899.57
凯盛石英材料（黄山）有限公司	石英砂	1,084,999.99	
上海凯盛朗坤信息技术股份有限公司	信息系统	4,203,150.33	3,069,518.59
上海凯盛朗坤信息技术股份有限公司	信息服务费		150,943.40
远东光电股份有限公司	备用电源		1,229,713.58
远东光电股份有限公司	电费		793,147.53
远东光电股份有限公司	水费	10,454.82	26,077.85
远东光电股份有限公司	车辆租赁		145,950.44
远东光电股份有限公司	固定资产		11,350,490.75
中国建材国际工程集团有限公司海南分公司	石英砂	1,252,865.68	10,394,917.56
中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	技术服务费	103,773.59	
中国建材国际工程集团有限公司	设计费	127,358.49	
中国建材检验认证集团股份有限公司	服务费	22,641.51	81,481.13

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	利息支出	15,001,229.77	8,108,335.62
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	纯碱	63,452.48	6,428,876.42
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	担保费	201,375.00	450,725.00
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	电费	541,348.89	923,440.72
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	咨询费、服务费	1,932,123.03	756,906.59
中建材凯盛机器人（上海）有限公司	备品备件、设备	607,391.54	339,810.14
中建材轻工业自动化研究所有限公司	备品备件、设备		69,251.45
中建材智能自动化研究院有限公司	备品备件、设备	5,566,157.89	
河南省海川电子玻璃有限公司	加工费	16,743,362.79	
凯盛重工有限公司	设备	261,946.90	
宿迁中玻电子玻璃有限公司	原片玻璃	11,401,624.34	
中建材国际贸易有限公司	劳保用品	23,008.85	
中建材信云智联科技有限公司	设备	657,064.59	
销售商品、提供劳务：			
凯盛信息显示材料（洛阳）有限公司	信息显示玻璃	3,770,593.86	4,320,432.01
凯盛光伏材料有限公司	新能源玻璃	8,055,649.99	32,026,336.19
远东光电股份有限公司	房租、水电	6,134,006.72	6,360,100.93
远东光电股份有限公司	材料		5,730.09
中国建材国际工程集团有限公司	新能源玻璃		201,237.38
中国建材国际工程集团有限公司江苏分公司	技术服务		2,452,830.20
洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司	材料	310,224.42	
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	技术服务		19,339,622.71
中建材浚鑫科技有限公司	新能源玻璃	130,161,720.17	76,746,452.57
凯盛科技股份有限公司	信息显示玻璃		21,660,464.18
凯盛科技股份有限公司蚌埠华益分公司	信息显示玻璃	48,117,292.36	4,631,212.03
蚌埠中光电科技有限公司	硅砂		3,013.10

注：本公司向关联方购买、销售商品和接受、提供劳务是基于市场价格协商确定并按本公司与关联方签订的协议条款所执行。

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
凯盛科技集团有限公司、 远东光电股份有限公司	中建材（宜兴）新能源有限公司	30,000,000.00	2017-4-12	2022-6-30	否
凯盛科技集团有限公司、 远东光电股份有限公司	中建材（宜兴）新能源有限公司	90,000,000.00	2017-4-12	2022-6-30	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（宜兴）新能源有限公司	40,000,000.00	2019-7-23	2022-7-22	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（宜兴）新能源有限公司	50,000,000.00	2019-5-20	2022-5-20	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
远东光电股份有限公司	中建材（宜兴）新能源有限公司	100,000,000.00	2019-7-22	2022-7-22	否
凯盛科技集团有限公司、 远东光电股份有限公司	中建材（宜兴）新能源有限公司	50,000,000.00	2020-3-20	2023-3-20	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（宜兴）新能源有限公司	100,000,000.00	2020-5-25	2025-5-25	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（宜兴）新能源有限公司	80,000,000.00	2020-6-30	2021-6-29	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（宜兴）新能源有限公司	150,000,000.00	2020-8-12	2021-6-18	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（宜兴）新能源有限公司	50,000,000.00	2020-9-10	2021-9-10	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（宜兴）新能源有限公司	50,000,000.00	2020-12-2	2021-12-1	否
凯盛科技集团有限公司	中国建材桐城新能源材料有限公司	50,000,000.00	2019-2-21	2022-2-21	否
凯盛科技集团有限公司	中国建材桐城新能源材料有限公司	20,000,000.00	2020-12-15	2021-12-15	否
凯盛科技集团有限公司	中国建材桐城新能源材料有限公司	5,200,000.00	2020-5-6	2021-5-5	否
中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	中建材（合肥）新能源有限公司	290,000,000.00	2015-3-26	2023-12-14	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（合肥）新能源有限公司	134,790,000.00	2020-12-15	2021-12-15	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（合肥）新能源有限公司	30,000,000.00	2019-12-25	2022-12-25	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（合肥）新能源有限公司	80,000,000.00	2020-12-1	2023-11-30	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（合肥）新能源有限公司	22,000,000.00	2020-12-25	2021-12-24	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（合肥）新能源有限公司	100,000,000.00	2019-12-23	2021-11-19	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（合肥）新能源有限公司	100,000,000.00	2020-11-10	2021-11-10	否
凯盛科技集团有限公司	蚌埠中建材信息显示材料有限公司	100,000,000.00	2017-4-11	2022-4-11	否
凯盛科技集团有限公司	蚌埠中建材信息显示材料有限公司	50,000,000.00	2017-11-8	2022-11-8	否
凯盛科技集团有限公司	蚌埠中建材信息显示材料有限公司	50,000,000.00	2020-11-24	2021-10-3	否
凯盛科技集团有限公司	中建材（濮阳）光电材料有限公司	300,000,000.00	2019-7-15	2027-1-15	否
凯盛科技集团有限公司	洛阳玻璃股份有限公司	300,000,000.00	2018-12-7	2026-4-30	否
凯盛科技集团有限公司	洛阳玻璃股份有限公司	49,000,000.00	2019-3-26	2021-3-25	否
凯盛科技集团有限公司	洛阳玻璃股份有限公司	99,990,000.00	2020-2-20	2021-2-28	否
凯盛科技集团有限公司	洛阳玻璃股份有限公司	70,000,000.00	2020-3-27	2021-5-11	否
凯盛科技集团有限公司	洛阳玻璃股份有限公司	200,000,000.00	2020-8-7	2021-8-6	否
凯盛科技集团有限公司	洛阳玻璃股份有限公司	120,000,000.00	2020-2-26	2021-3-12	否
凯盛科技集团有限公司	洛阳玻璃股份有限公司	55,000,000.00	2020-11-19	2021-11-19	否
凯盛科技集团有限公司	洛阳玻璃股份有限公司	100,000,000.00	2020-8-6	2021-8-6	否
凯盛科技集团有限公司	洛阳玻璃股份有限公司	110,000,000.00	2020-2-19	2023-2-19	否

注：2020年度已执行完毕担保金额 176,186.00 万元。

### 3. 关联方资金拆借情况

2020年度，洛玻集团直接为本公司提供资金资助累计金额为 731,392,261.80 元，资金资

助的年利率为 3.8-4.35%。

#### 4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	5,574,175.08	4,653,537.29

##### (1) 董事及监事薪酬

2020 年度每位董事及监事的薪酬如下：

姓名	袍金	花红	薪金、津贴及实物福利	界定供款计划供款	合计	备注
执行董事：						
马炎			800,000.00	58,962.36	858,962.36	
王国强			750,000.00	32,364.74	782,364.74	
章榕			700,000.00	137,304.23	837,304.23	
独立董事：						
何宝峰	60,000.00				60,000.00	
叶树华	60,000.00				60,000.00	
张雅娟	60,000.00				60,000.00	
监事：						
李闻阁			450,000.00	32,275.59	482,275.59	
邱明伟	30,000.00				30,000.00	
闫梅	30,000.00				30,000.00	
职工监事：						
王剑			281,287.60	32,218.11	313,505.71	
马健康			218,700.00	24,686.25	243,386.25	
合计	240,000.00	-	3,199,987.60	317,811.28	3,757,798.88	

2019 年度每位董事及监事的薪酬如下：

姓名	袍金	花红	薪金、津贴及实物福利	界定供款计划供款	合计	备注
执行董事：						
马炎			600,000.00	72,233.27	672,233.27	
王国强			550,000.00	61,451.24	611,451.24	
章榕			550,000.00	114,452.17	664,452.17	
独立董事：						
何宝峰	60,000.00				60,000.00	
叶树华	60,000.00				60,000.00	
张雅娟	50,000.00				60,000.00	
刘天倪	10,000.00				10,000.00	

姓名	袍金	花红	薪金、津贴及实物福利	界定供款 计划供款	合计	备注
监事:						
李闻阁			330,000.00	60,659.66	390,659.66	
邱明伟	30,000.00				30,000.00	
闫梅	30,000.00				30,000.00	
职工监事:						
王剑			254,720.00	60,902.07	315,622.07	
马健康			185,170.00	45,313.68	230,483.68	
合计	240,000.00		2,469,890.00	415,012.09	3,124,902.09	

(2) 薪酬最高的前五位

2020年度本公司薪酬最高的前五位中包括3位董事(2019年度:3位董事和1位监事),其薪酬已在上表中列示。本年度支付其余2位(2019年度:1位)的薪酬合计金额列示如下:

项目	2020年度	2019年度
薪金、津贴、实物福利	1,200,000.00	550,000.00
界定供款、计划供款	84,095.27	27,682.00
合计	1,284,095.27	577,682.00

本年度支付的上述2位人士薪酬中,薪酬均在1,000,000.00元以内。

5. 其他关联交易

(1) 2020年7月,龙海玻璃与深圳市凯盛科技工程有限公司签订《洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司180t/d生产线超低排放烟气治理工程》,合同金额共计人民币996万元。2020年12月,龙海玻璃与深圳市凯盛科技工程有限公司签订《洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司180t/d生产线超低排放烟气治理工程备用环保系统检修设备采购、安装施工合同》,合同金额96万元,该项工程已于2020年12月完工。2020年度,龙海玻璃向其支付工程及设备款项共计524.88万元,累计已支付524.88万元。

2020年7月,龙海玻璃与中建材新能源工程有限公司签订《屋顶分布式光伏发电项目EPC总承包合同》,合同金额共计人民币610万元。该项工程已于2020年12月完工。2020年度,龙海玻璃向其支付工程及设备款项共计172.62万元,累计已支付172.62万元。

(2) 2020年1月,蚌埠中显与中建材环保研究院(江苏)有限公司签订《150t/d玻璃窑炉烟气除尘脱硫脱硝工程》总承包合同,金额共计人民币860万元。该项工程于2020年10月完工。2020年度,蚌埠中建材信息显示材有限公司向其累计支付工程及设备款项共计660万元。

(3) 于2017年12月,濮阳光材与中国建材国际工程集团有限公司签订《中建材(濮阳)光电材料有限公司超白光热材料项目合同书》,合同金额共计人民币43,900万元。该项工程于2020年8月完工。2020年度,濮阳光材向其支付工程及设备款项共计13,749万元,累计已支付37,789.86万元。

濮阳光材与深圳市凯盛科技工程有限公司蚌埠分公司分别签订《中建材(濮阳)光电材料有限公司超白光热材料项目配套烟气治理项目设备采购、安装施工合同》,合同金额共计人民币2,600万元;及《中建材(濮阳)光电材料有限公司超白光热材料项目配套余热锅炉房项目设备采购、设计安装合同》,合同金额共计人民币750万元,该项工程已于2020年12月完工。2020年度,濮阳光材向其支付工程及设备款项共计962.5万元,累计已支付2,516.32万元。

于2020年7月,濮阳光材与深圳市凯盛科技工程有限公司签订《中建材(濮阳)光电材料有限公司烟气治理提标改造项目合同书》,合同金额共计人民币624.5万元。截止2020年12月31日,该项工程尚未完工。2020年度,濮阳光材向其支付工程及设备款项共计499.6万元,累计已支付499.6万元。

(4) 于2017年4月,桐城新能源与中国建材国际工程集团有限公司江苏分公司签订《深加工4#生产线合同》,合同金额共计人民币8,080万元。该项工程于2020年12月已完工。2020年度,桐城新能源向其支付工程及设备款项共计70万元,累计已支付6,820.66万元。

2017年10月,桐城新能源与中建材环保研究院(江苏)有限公司签订《窑炉脱硝脱硫除尘工程》,合同金额共计人民币1,550万元。该项工程于2020年12月已完工。2020年度,桐城新能源向其支付工程及设备款项共计211.48万元,累计已支付1,451.65万元。

2019年11月,桐城新能源与中建材新能源工程有限公司签订《中国建材桐城新能源材料有限公司屋顶分布式光伏发电项目EPC总承包合同》,合同金额共计人民币2,747万元。该项工程于2020年1月已完工。2020年度,桐城新能源向其支付工程及设备款项共计976.14万元,累计已支付2,479.35万元。

2020年4月,桐城新能源与中国建材国际工程集团有限公司江苏分公司签订《中国建材桐城新能源材料有限公司1000万m<sup>2</sup>/a太阳能玻璃深加工生产线项目设备材料安装合同》、《中国建材桐城新能源材料有限公司1000万m<sup>2</sup>/a太阳能玻璃深加工生产线项目设备材料供货合同》,合同总金额分别为人民币4,500万元。该项工程于2020年9月已完工。2020年度,桐

城新能源向其支付工程及设备款项共计 4,809.80 万元，累计已支付 4,809.80 万元。

2020 年 12 月，桐城新能源与中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司签订《中国建材桐城新能源材料有限公司太阳能装备用光伏电池封装材料一期项目土建施工总承包合同》，合同金额共计人民币 25,000 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，该项工程尚未开工。2020 年度，桐城新能源向其支付工程款 3,000 万元。

(5) 于 2019 年 8 月，宜兴新能源与中国建材国际工程集团有限公司江苏分公司签订《背板二线供货合同》、《背板二线设备材料安装合同》，合同总金额 3,411 万元。该项工程于 2020 年 3 月已完工。2020 年度，宜兴新能源向其支付工程及设备款项共计 500 万元，累计已支付 3,315 万元。

2020 年 4 月，宜兴新能源与中国建材国际工程集团有限公司江苏分公司签订《背板三线供货合同》、《背板三线设备材料安装合同》，合同总金额 4,485 万元。该项工程于 2020 年 9 月已完工。2020 年度，宜兴新能源向其支付工程及设备款项共计 4,400 万元，累计已支付 4,400 万元。

2020 年 4 月，宜兴新能源与中国建材国际工程集团有限公司江苏分公司签订《二期加工双层镀膜设备供货合同》、《二期加工双层镀膜改造设备安装合同》，合同总金额 445 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，该项工程尚未完工。2020 年度，宜兴新能源向其支付工程及设备款项共计 400 万元，累计已支付 400 万元。

(6) 于 2020 年 3 月，合肥新能源与安徽天柱绿色能源科技有限公司签订《储能示范项目》，合同总金额 980 万元。该项工程于 2020 年 11 月已完工。2020 年度，合肥新能源向其支付工程及设备款项共计 589.44 万元，累计已支付 589.44 万元。

于 2020 年 3 月，合肥新能源与中国建材国际工程集团有限公司签订《智能化改造工程项目总承包合同》，合同总金额 1,320 万元。该项工程于 2020 年 12 月已完工。2020 年度，合肥新能源向其支付工程及设备款项共计 1,188 万元，累计已支付 1,188 万元。

于 2020 年 3 月，合肥新能源与中国建环保研究院（江苏）有限公司签订《3#镀膜间 VOCs 治理项目》，合同总金额 160 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，该项工程未完工。2020 年度，合肥新能源向其支付工程及设备款项共计 16 万元，累计已支付 16 万元。

于 2020 年 04 月，合肥新能源与中国建材国际工程集团有限公司签订《太阳能背板玻璃深加工项目》，合同总金额 3,900 万元。该项工程于 2020 年 9 月已完工。2020 年度，合肥新

能源向其支付工程及设备款项共计 3,510 万元，累计已支付 3,510 万元。

于 2020 年 12 月，合肥新能源与中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司签订《土建工程总承包合同》，合同总金额 13,700 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，该项工程尚未开工。

2020 年度，合肥新能源向其支付工程及设备款项共计 0 万元，累计已支付 0 万元。

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	凯盛科技股份有限公司蚌埠华益分公司			6,342,977.05	126,859.54
应收账款	远东光电股份有限公司	8,375,142.15	306,578.04	1,021,747.43	101,562.15
应收账款	中国建材国际工程集团有限公司	1,496,645.58	29,932.91	1,522,529.95	30,450.60
应收账款	中建材浚鑫科技有限公司	38,908,518.21	778,170.36	13,978,963.35	279,579.27
应收账款	凯盛光伏材料有限公司	6,336,615.20	126,732.30	34,228,150.58	684,563.01
应收账款	安徽天柱绿色能源科技有限公司			39,114.10	782.28
预付账款	安徽华光光电材料科技集团有限公司			3,419.54	
预付账款	蚌埠凯盛工程技术有限公司	112,230.97		109,990.00	
预付账款	凯盛科技集团有限公司			84.01	
预付账款	中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司			12,406.90	
预付账款	中建材凯盛机器人(上海)有限公司	204,040.00		178,000.00	
预付账款	中国建材国际工程集团有限公司江苏分公司	84,738.11			
预付账款	宿迁中玻电子玻璃有限公司	126,545.89			
其他应收款	中建材(蚌埠)光电材料有限公司			2,545,878.05	50,917.56
其他应收款	中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司			273,732.26	5,474.65
其他应收款	安徽华光光电材料科技集团有限公司			6,092.43	121.85
其他非流动资产	中建材凯盛机器人(上海)有限公司	637,644.00			
其他非流动资产	中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	30,000,000.00			
其他非流动资产	中建材环保研究院(江苏)有限公司	1,060,000.00			
其他非流动资产	蚌埠化工机械制造有限公司	325,222.90			

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	中国建材国际工程集团有限公司		45,644,237.97
应付账款	安徽华光光电材料科技集团有限公司	35,857,362.82	24,730,156.51



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	安徽天柱绿色能源科技有限公司	3,920,000.00	14,355.00
应付账款	蚌埠化工机械制造有限公司	3,679,719.13	972,309.49
应付账款	蚌埠凯盛工程技术有限公司	222,419.52	555,647.00
应付账款	江苏苏华达新材料有限公司	165,123.15	
应付账款	凯盛石英材料（太湖）有限公司	7,007,920.36	3,432,707.57
应付账款	凯盛重工有限公司	29,600.00	
应付账款	上海凯盛朗坤信息技术股份有限公司	2,115,850.00	868,500.00
应付账款	沂南华盛矿产实业有限公司	2,714.60	2,714.60
应付账款	深圳市凯盛科技工程有限公司	13,523,835.02	17,106,364.86
应付账款	宿迁中玻电子玻璃有限公司	1,175,795.79	
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司	47,470,560.74	365,466,801.40
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司		13,621,654.50
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司海南分公司		8,340,112.24
应付账款	中国建材国际工程集团有限公司江苏分公司	61,386,289.16	82,439,872.87
应付账款	中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	1,007,342.70	1,153,003.08
应付账款	中建材新能源工程有限公司	2,559,086.26	
应付账款	中建材智能自动化研究院有限公司	1,818,502.22	
应付账款	中建材凯盛机器人（上海）有限公司	248,176.99	
应付账款	中建材轻工业自动化研究所有限公司		851,008.00
应付账款	中建材环保研究院（江苏）有限公司	2,907,908.66	1,182,499.11
合同负债	凯盛科技股份有限公司蚌埠华益分公司	1,240,788.99	2,398,724.04
合同负债	凯盛信息显示材料（洛阳）有限公司	0.28	8,144.32
其他应付款	凯盛科技集团有限公司	154,029,807.48	148,500,798.00
其他应付款	深圳市凯盛科技工程有限公司	20,000.00	
其他应付款	中国建材国际工程集团有限公司	13,000,000.00	
其他应付款	中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	140,000.00	140,000.00
其他应付款	中国建材检验认证集团股份有限公司		10,500.00
其他应付款	中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司	517,733,836.35	179,784,182.13
其他应付款	中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司	4,001,398.44	3,892,405.95
其他应付款	中建材新能源工程有限公司	10,000.00	
其他应付款	中建材凯盛机器人（上海）有限公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	凯盛科技股份有限公司蚌埠华益分公司	347,185.00	347,185.00
其他应付款	中建材信云智联科技有限公司	49,645.00	
其他应付款	蚌埠兴科玻璃有限公司		11,624.94
其他应付款	蚌埠化工机械制造有限公司		10,000.00

## (六) 关联方承诺

经中国证监会《关于核准洛阳玻璃股份有限公司向中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]475号）核准，本公司向中国洛阳浮法玻璃集团有限责任公司（以下简称“洛玻集团”）、合肥高新建设投资集团公司（以下简称“合肥高新投”）发行股份购买合肥新能源100%股权，向安徽华光光电材料科技集团有限公司（以下简称“华光集团”）、中建材蚌埠玻璃工业设计研究院有限公司（以下简称“蚌埠院”）、中国建材国际工程集团有限公司（以下简称“国际工程”）发行股份购买桐城新能源100%股权，向凯盛科技集团有限公司（以下简称“凯盛集团”）、宜兴环保科技创新创业投资有限公司（以下简称“宜兴环保科技”）、协鑫集成科技股份有限公司（以下简称“协鑫集成”）发行股份购买宜兴新能源70.99%股权。

洛玻集团、合肥高新投承诺合肥新能源经审计并扣除非经常性损益后的净利润2020年不低于7,415.56万元。华光集团、蚌埠院、国际工程承诺桐城新能源经审计并扣除非经常性损益后的净利润2020年不低于2,707.27万元。凯盛集团、宜兴环保科技、协鑫集成承诺宜兴新能源经审计并扣除非经常性损益后的净利润2020年不低于4,714.75万元。2020年度，合肥新能源、桐城新能源、宜兴新能源经审计实现扣除非经常性损益后的净利润分别为11,905.29万元、8,685.18万元、21,743.89万元，合肥新能源、桐城新能源、宜兴新能源均完成业绩承诺。

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

于2020年12月31日，本公司的重大资本承担如下：

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
已订合同但未作出准备		
— 建设工程	406,154,832.69	209,365,691.82
合计	406,154,832.69	209,365,691.82

### (二) 或有事项

无

## 十二、资产负债表日后事项

无

## 十三、其他重要事项

### (一)非公开发行股份

2020年12月30日，公司第九届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司2020年度非公开发行A股股票方案的议案》。根据公司实际情况，依据有关法律、法规和规范性文件的规定，公司拟进行非公开发行A股股票方案，募集资金总额不超过200,000.00万元（含本数）

### (二)分部报告

#### 1. 分部报告的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。为方便管理，本公司划分为两个经营分部。本公司管理层定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的经营分部分为信息显示玻璃分部、新能源玻璃分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量标准保持一致。分部资产不包括递延所得税资产，分部负债不包括递延所得税负债。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。

#### 2. 分部报告的财务信息

项目	信息显示玻璃	新能源玻璃	未分配项目	抵销	合计
一、营业收入	398,585,187.91	2,645,908,412.12	1,427,769.66	-306,456.01	3,045,614,913.68

项目	信息显示玻璃	新能源玻璃	未分配项目	抵销	合计
其中：对外主营业务收入	397,141,767.24	2,614,651,734.05	-		3,011,793,501.29
对外其他业务收入	1,443,420.67	31,256,678.07	1,427,769.66	-306,456.01	33,821,412.39
二、资产减值损失	-3,095,566.51	-	-		-3,095,566.51
三、信用减值损失	9,537,269.67	-13,792,320.74	205,673.91		-4,049,377.16
四、折旧费和摊销费	68,343,223.04	138,282,838.00	494,751.63	-162,170.44	206,958,642.23
五、利润总额	12,912,055.71	510,776,211.92	790,523.73	-61,624,284.18	462,854,507.18
六、所得税费用	2,746,195.52	69,083,412.90	-		71,829,608.42
七、净利润	10,165,860.19	441,692,799.02	790,523.73	-61,624,284.18	391,024,898.76
八、资产总额	1,415,785,177.43	4,317,259,980.49	888,817,678.65	-1,017,287,025.40	5,604,575,811.17
九、负债总额	1,005,756,511.59	2,652,404,637.18	1,575,428,684.54	-1,424,295,648.58	3,809,294,184.73

### 3. 营业收入按客户地理位置分类

地理位置	本期发生额	上期发生额
中国（除港澳台地区）	2,991,450,557.06	1,782,618,433.48
其他国家和地区	54,164,356.62	72,223,774.61
合计	3,045,614,913.68	1,854,842,208.09

### 4. 非流动资产按所在地理位置分类

地理位置	期末余额	期初余额
中国（除港澳台地区）	3,577,089,440.80	3,356,969,246.33
合计	3,577,089,440.80	3,356,969,246.33

注：非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产。

### 5. 对主要客户的依赖程度

本公司 2020 年度有四名来自新能源报告分部的客户（属于同一控制人控制的客户视为同一客户）之交易额超过本公司收入之 10%，交易金额分别是：580,464,028.70 元、562,624,540.40 元、512,532,373.33 元、325,873,431.45 元。

#### （三）核数师酬金

核数师酬金	本期发生额	上期发生额
合计	1,280,000.00	1,280,000.00

#### （四）其他

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司未结诉讼案件如下：

1、合肥新能源诉浙江启鑫新能源科技股份有限公司（以下简称“启鑫新能源”）买卖合同纠纷案

合肥新能源与启鑫新能源 2016 年开始买卖交易，启鑫新能源尚有货款 7,069,693.98 元未能支付，经多次催要未果。2020 年 4 月 2 日，合肥新能源起诉至安徽省合肥高新技术产业开发区人民法院，2020 年 5 月 27 日，法院作出（2020）皖 0191 民初 2049 号民事判决书，判令启鑫新能源于判决生效后十日内支付货款 7,069,693.98 元及利息。判决生效后，启鑫新能源未如期履行，合肥新能源已申请法院强制执行。

2、桐城新能源诉张家港市万盛达贸易有限公司（以下简称“万盛达贸易公司”）买卖合同纠纷案

桐城新能源与万盛达贸易公司 2016 年开始买卖交易，万盛达贸易公司拖欠尚有货款 2,876,997.82 元未能支付，经多次催要未果。2020 年 8 月 20 日，桐城新能源起诉至安徽省桐城市人民法院，2020 年 9 月 22 日，法院作出（2020）皖 0881 民初 3765 号民事判决书，判令万盛达贸易公司于判决生效后十日内支付货款 2,876,997.82 元。如未按指定期限履行给付金钱义务，加倍支付迟延履行期间的债务利息。判决生效后，万盛达贸易公司未如期履行，桐城新能源已申请法院强制执行。

3、宜兴新能源诉正信光电科技股份有限公司（以下简称“正信光电”）买卖合同纠纷案

宜兴新能源与正信光电于 2018 年 4 月 28 日签订《采购合同》，宜兴新能源向正信光电交付产品，但正信光电却以质量问题拒绝付款，多次交涉未果后，宜兴新能源起诉至常州市金坛区人民法院，2020 年 12 月 30 日，法院作出（2019）苏 0413 民初 7913 号民事判决书，判令正信光电于判决生效后十日内支付货款 1,088,158.65 元。如未按指定期限履行给付金钱义务，加倍支付迟延履行期间的债务利息。该判决已生效。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### （一）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	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	234,474,749.76	66.17	131,361,980.30	56.02

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	119,879,816.41	33.83	50,887,620.76	42.45
其中：组合 1：一般客户	50,937,602.47	14.37	50,887,620.76	99.90
组合 2：关联方客户	68,942,213.94	19.46		
合计	354,354,566.17	100.00	182,249,601.06	51.43

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	234,488,675.62	73.81	68,197,630.51	29.08
按组合计提坏账准备的应收账款	83,212,295.05	26.19	51,262,350.85	99.99
其中：组合 1：一般客户	51,262,351.73	16.14	51,262,350.85	99.99
组合 2：关联方客户	31,949,943.32	10.05		
合计	317,700,970.67	100.00	119,459,981.36	37.60

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
洛玻集团龙门玻璃有限责任公司	234,474,749.76	131,361,980.30	1 至 3 年、4 年以上	56.02	无法全额收回
合计	234,474,749.76	131,361,980.30			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：一般客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	51,001.74	2.00	1,020.03		2.00	
1 至 2 年				1.11	30.00	0.33
2 至 3 年				0.21	50.00	0.11
3 至 4 年				3.58	100.00	3.58
4 至 5 年				2.14	100.00	2.14
5 年以上	50,886,600.73	100.00	50,886,600.73	51,262,344.69	100.00	51,262,344.69
合计	50,937,602.47	99.90	50,887,620.76	51,262,351.73	100.00	51,262,350.85

②组合 2：关联方客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
关联方客户	68,942,213.94			31,949,943.32		
合计	68,942,213.94			31,949,943.32		

注：上述账龄划分基准为相关业务的入账日期。

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 63,165,358.37 元；本期转销坏账准备金额为 375,738.67 元。

## 3. 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
洛玻集团龙门玻璃有限责任公司	234,474,749.76	66.17	131,361,980.30
中建材（合肥）新能源有限公司	22,221,935.42	6.27	
洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司	17,931,348.91	5.06	
中建材（宜兴）新能源有限公司	13,511,297.27	3.81	
中建材（濮阳）光电材料有限公司	12,371,848.53	3.49	
合计	300,511,179.89	84.80	131,361,980.30

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	811,682,361.37	659,984,205.06
减：坏账准备	322,417,937.75	401,029,388.68
合计	489,264,423.62	258,954,816.38

### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应收子公司	778,458,046.46	627,275,765.43
往来款	33,224,314.91	32,708,439.63
减：坏账准备	322,417,937.75	401,029,388.68
合计	489,264,423.62	258,954,816.38

### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	779,700,561.44	96.06	434,237,766.80	65.80
1 至 2 年			193,564,638.33	29.33

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
4至5年			826,296.51	0.13
5年以上	31,981,799.93	3.94	31,355,503.42	4.74
小计	811,682,361.37	100.00	659,984,205.06	100.00
减：坏账准备	322,417,937.75		401,029,388.68	
合计	489,264,423.62		258,954,816.38	

(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)	
期初余额	10,532.79		401,018,855.89	401,029,388.68
本期计提	14,317.51			14,317.51
本期转回			67,558,843.44	67,558,843.44
本期核销			11,066,925.00	11,066,925.00
其他变动				
期末余额	24,850.30		322,393,087.45	322,417,937.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司	往来款	293,274,865.26	1年以内	36.13	
洛玻集团龙门玻璃有限责任公司	往来款	290,411,287.52	1年以内	35.78	290,411,287.52
中建材(宜兴)新能源有限公司	往来款	77,262,100.00	1年以内	9.52	
中建材(合肥)新能源有限公司	往来款	69,108,603.50	1年以内	8.51	
中国建材桐城新能源材料有限公司	往来款	43,598,800.00	1年以内	5.37	
合计	—	773,655,656.28	—	95.31	290,411,287.52

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,660,028.53	114,513,390.18	1,886,146,638.35	2,000,660,028.53	114,513,390.18	1,886,146,638.35



合计	2,000,660,028.53	114,513,390.18	1,886,146,638.35	2,000,660,028.53	114,513,390.18	1,886,146,638.35
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

#### 1. 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
中建材(濮阳)光电材料有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
洛玻集团龙门玻璃有限责任公司	114,513,390.18			114,513,390.18		114,513,390.18
洛玻集团洛阳龙海电子玻璃有限公司	88,941,425.28			88,941,425.28		
蚌埠中建材信息显示材料有限公司	699,545,168.71			699,545,168.71		
中建材(合肥)新能源有限公司	375,180,001.59			375,180,001.59		
中国建材桐城新能源材料有限公司	239,788,106.76			239,788,106.76		
中建材(宜兴)新能源有限公司	242,691,936.01			242,691,936.01		
合计	2,000,660,028.53			2,000,660,028.53		114,513,390.18

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	205,611,581.87	205,799,401.09	159,376,832.44	159,376,832.45
信息显示玻璃	205,611,581.87	205,799,401.09	159,376,832.44	159,376,832.45
二、其他业务小计	186,572,900.43	184,689,697.06	176,804,995.60	174,300,788.90
原材料、技术服务等	186,572,900.43	184,689,697.06	176,804,995.60	174,300,788.90
合计	392,184,482.30	390,489,098.15	336,181,828.04	333,677,621.35

##### 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	主营业务收入	其他业务收入
在某一时点确认	205,611,581.87	186,572,900.43
合计	205,611,581.87	186,572,900.43

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	54,701,965.76	60,000,000.00
其他	-3,796,425.30	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	50,905,540.46	60,000,000.00

## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-259,318.91	
2. 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）	19,573,163.77	
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	394,509.03	
4. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回	8,903,971.47	
5. 受托经营取得的托管费收入	1,132,075.49	
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,391,821.75	
7. 所得税影响额	-6,084,660.13	
8. 少数股东影响额	-584,006.05	
合计	24,467,556.42	

### (二) 净资产收益率和每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是本公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第09号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	22.38	4.24	0.59	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.71	0.93	0.55	0.02

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算，如下表：

项目	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	327,361,858.49	53,999,883.71
本公司发行在外普通股的加权平均数	552,075,169	559,797,391
基本每股收益（元/股）	0.59	0.10

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期	上期
期初已发行普通股股数	552,396,509	559,797,391
本公司发行在外普通股的加权平均数	552,075,169	559,797,391

本报告期，本公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。



第1页至第70页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

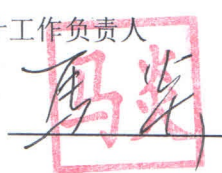

日期:


主管会计工作负责人

签名:

日期:

会计机构负责人

签名:

日期:

