



合肥高科

NEEQ: 430718

合肥高科科技股份有限公司

Hefei GaoCo Technology Co.,Ltd.



年度报告

2021

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	5
第三节	会计数据和财务指标 .....	7
第四节	管理层讨论与分析 .....	16
第五节	重大事件 .....	37
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	40
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	45
第八节	行业信息 .....	48
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	49
第十节	财务会计报告 .....	53
第十一节	备查文件目录 .....	151

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人胡翔、主管会计工作负责人汪晓志 及会计机构负责人（会计主管人员）汪晓志保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
控制权过于集中的风险	公司实际控制人胡翔先生及陈茵女士直接持有合肥高科82.61%的股权；同时胡翔先生通过合肥智然投资管理（有限合伙）持有合肥高科1.86%的表决权、合肥群创投资管理（有限合伙）间接持有合肥高科1.63%的表决权，因此，胡翔、陈茵夫妇处于绝对控股地位。因此，胡翔、陈茵夫妇处于对本公司的控制地位。另外，胡翔先生为公司董事长、陈茵女士为公司董事，对公司的经营决策、日常管理有决定性影响。公司已经建立较为完善的法人治理结构，并已通过《公司章程》、“三会”议事规则、内部控制制度等做了一系列旨在保护中小投资者权益的制度性安排，切实保护中小股东的利益。但若实际控制人利用其控股地位，对公司经营决策、利润分配、对外投资等重大事项进行不当干预，将可能损害公司其他股东的利益。
客户较为集中的风险	公司为专业的家用电器配件制造服务商，主要客户

	<p>为国内品牌家电制造企业。公司主要客户中，青岛海达瑞采购服务有限公司、青岛海尔零部件采购有限公司、青岛海达源采购服务有限公司、重庆海尔物流有限公司、海尔数字科技（青岛）有限公司等受同一控制人海尔集团控制，2021年度公司对海尔集团的销售额占营业收入的74.89%。虽然公司已经积极开拓其他客户，但今后几年海尔、海信、京东方、美的等国内品牌家电制造企业仍将是公司的主要客户。如果上述客户的生产经营状况发生重大不利变化，将直接影响到本公司的生产经营，给公司经营业绩造成不利影响。公司将进一步开拓其他客户，争取客户对象更为多元化，分布更为合理，以避免对目前主要客户形成依赖。</p>
<p>应收票据和应收账款余额较大的风险</p>	<p>截至2021年12月31日，公司应收票据、应收账款账面价值分别为24,465万元、19,456万元，期末余额较大。虽然公司客户主要是国内知名的大公司、信誉较好，并且应收票据和应收账款绝大部分在合理信用期限内，但规模较大的应收票据和应收账款给公司的资金周转带来一定压力。如果公司不能对应收票据和应收账款实施有效的管理，应收票据和应收账款将进一步增加，从而增加公司资金占用，降低公司运营效率。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、合肥高科	指	合肥高科科技股份有限公司
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《合肥高科科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东大会	指	合肥高科科技股份有限公司股东大会
董事会	指	合肥高科科技股份有限公司董事会
监事会	指	合肥高科科技股份有限公司监事会
群创投资	指	合肥群创投资管理（有限合伙）
智然投资	指	合肥智然投资管理（有限合伙）
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
主办券商	指	国元证券股份有限公司
天健会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	合肥高科科技股份有限公司
英文名称及缩写	HefeiGaoCoTechnologyCo.,Ltd
证券简称	合肥高科
证券代码	430718
法定代表人	胡翔

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	汪晓志
联系地址	安徽省合肥市高新区柏堰科技园铭传路 215 号
电话	0551-65773313
传真	0551-65773320
电子邮箱	xiaozhi.wang@gaoco.cn
公司网址	<a href="http://www.gk-cn.com/">http://www.gk-cn.com/</a>
办公地址	安徽省合肥市高新区柏堰科技园铭传路 215 号
邮政编码	230088
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 7 月 14 日
挂牌时间	2014 年 5 月 6 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-385 家用电力器具制造业-3857 家用电力器具专用配件制造
主要产品与服务项目	金属结构件、装饰面板、金属模具等业务的设计、研发、生产和销售等
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	68,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（胡翔）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（胡翔、陈茵夫妇），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340100691085583A	否
注册地址	安徽省合肥市铭传路 215 号	否
注册资本	68,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国元证券股份有限公司	
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	国元证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孙涛	吴向东
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	858,532,191.40	635,221,639.05	35.15%
毛利率%	12.50%	12.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,012,820.62	20,739,246.14	113.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,916,733.67	17,408,234.20	112.06%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.94%	7.99%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	13.37%	6.71%	-
基本每股收益	0.65	0.30	116.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	786,068,829.62	674,430,460.21	16.55%
负债总计	500,337,759.86	411,617,911.07	21.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	285,731,069.76	262,037,813.33	9.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.20	3.85	9.04%
资产负债率%（母公司）	63.25%	61.22%	-
资产负债率%（合并）	63.65%	61.03%	-
流动比率	1.20	1.21	-
利息保障倍数	17.57	10.15	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,885,144.80	-45,429,231.34	0%
应收账款周转率	4.93	4.75	-
存货周转率	7.89	6.23	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.55%	17.26%	-
营业收入增长率%	35.15%	24.32%	-
净利润增长率%	113.69%	0.41%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	68,000,000	68,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,577,429.53
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,484,533.81
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	130,146.49
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,850.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	334,988.31
<b>非经常性损益合计</b>	<b>7,522,248.14</b>



所得税影响数	426,161.19
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,096,086.95</b>

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	18,345,515.19	18,353,759.98	3,169,604.95	3,181,456.78
交易性金融资产	8,098.29	8,050.00	8,098.29	7,880.00
应收票据		218,882,105.21		160,423,850.70
应收账款	79,613,433.80	133,303,424.43	90,613,770.13	117,648,884.07
应收款项融资	59,278,854.04	4,742,487.60	35,472,891.46	3,085,453.03
预付款项	9,983,437.31	6,455,218.24	9,370,827.80	5,502,317.25
其他应收款	1,408,591.66	5,594,831.55	3,487,631.86	7,077,345.54
存货	112,720,220.36	87,694,168.84	98,986,680.54	89,991,482.58
合同资产		3,428,765.18		
其他流动资产	3,188,472.85	1,229,812.20	658,749.00	987,923.14
投资性房地产	10,220,715.34	9,653,616.57		10,145,245.92
固定	153,082,414.30	156,232,701.65	121,165,428.42	120,074,740.89

资产				
在建工程	8,029,699.78	6,614,029.14	46,165,730.54	34,953,221.54
长期待摊费用	4,693,040.14	389,493.93		
递延所得税资产	2,322,169.89	2,543,618.45	2,036,663.38	1,961,993.46
短期借款	63,073,883.34	84,185,671.88	40,060,344.16	77,601,198.09
应付账款	100,139,326.42	131,075,662.51	75,645,024.42	114,166,996.24
预收款项		314,092.00	13,383,381.79	5,478,202.66
合同负债	2,477,591.96	5,549,941.96		
应付职工薪酬	7,468,469.96	7,269,453.14	4,622,913.36	5,194,045.26
应交税费	2,401,613.34	9,595,559.15	2,215,513.17	6,795,653.06
其他应付款	23,927,050.77	15,354,208.61	19,693,259.32	7,208,308.51
其他流动负债	420,950.20	143,944,894.63		90,602,175.84
递延收益	8,227,823.33	9,201,823.33		
递延所得税负债	6,145,350.47	5126603.86	3,674,893.62	3,559,532.21
盈余公积	14,714,582.28	14,184,681.82	12,610,910.41	12,113,855.62
未分配利润	105,865,811.60	100,290,522.24	101,198,689.14	95,222,102.30
营业收入	624,696,596.54	635,221,639.05	532,363,931.02	510,939,883.26
营业成本	545,638,277.13	553,764,465.17	459,105,824.80	436,021,942.37

税金及附加	2,851,066.90	3,269,055.54	2,632,155.05	2,525,709.04
销售费用	8,119,951.06	10,014,469.41	12,459,681.32	13,655,874.10
管理费用	16,880,367.14	14,530,842.59	12,412,670.04	12,681,771.64
研发费用	30,485,587.81	27,795,024.25	16,600,180.90	15,485,731.47
财务费用	2,315,713.67	2,133,833.82	3,295,094.60	3,506,680.54
其他收益	3,558,940.69	2,624,198.03	1,489,610.33	1,499,997.89
投资收益		8,317.65		-46,264.87
公允价值变动收益		170.00		-218.29
信用减值损失	141,419.81	-1,681,738.11	-2,881,488.25	-2,349,932.68
资产减值损失		59,967.75		
资产处置收益	618,817.69	578,595.97	280,468.80	294,972.80
营业外收入	642,357.55	22,683.60	28,506.52	115,304.67
营业外支出	580,389.58	1,081,318.93	2,304,231.89	2,427,828.08
所得税费用	2,666,648.66	3,648,432.86	2,851,835.68	3,636,497.26
净利润	20,120,130.33	20,596,391.37	19,619,354.14	20,511,708.28
销售商品、提供劳务	723,500,922.13	120,446,741.32	574,371,493.17	74,268,328.83

收到的现金				
收到的税费返还		76,407.40		37,635.65
收到其他与经营活动有关的现金	23,892,332.73	22,570,916.27	27,006,619.54	10,980,539.82
购买商品、接受劳务支付的现金	598,156,794.15	85,651,371.53	461,420,174.47	67,993,596.33
支付给职工以及为职工支付的现金	65,796,903.30	63,729,396.52	62,401,527.71	55,000,435.94
支付的各项税费	20,387,996.04	20,828,037.02	13,264,129.55	14,405,204.73
支付其他与经营活动有关的现金	21,925,984.77	18,314,491.26	36,239,153.00	17,686,502.01
收回投资收到		3,500,000.00		

的现金				
取得投资收益收到的现金		22,048.28		359
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,529,749.30	7,874,499.13	4,735,328.52	4,823,286.73
收到其他与投资活动有关的现金	3,480,000.00	11,275,396.26		300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,072,219.84	18,079,610.09	36,436,681.09	30,598,482.62
投资支付的现金		3,500,000.00		

支付其他与投资活动有关的现金		7,495,396.26		3,686,000.00
取得借款收到的现金	73,000,000.00	63,000,000.00	55,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		69,146,156.17		101,447,221.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,457,204.12	2,376,193.26
支付其他与筹资活动有关的现金		240,000.00		200,000.00
汇率变动对现金及现金等价物的		-26,962.57		

影响				
期初 现金 及现 金等 价物 余额	2,157,005.51	3,181,456.78	8,900,734.22	8,908,800.55
现金 及现 金等 价物 净增 加额	16,188,509.68	15,172,303.20	-6,743,728.71	-5,727,343.77
期末 现金 及现 金等 价物 余额	18,345,515.19	18,353,759.98	2,157,005.51	3,181,456.78

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司作为一家从事家用电器专用配件及模具研发、生产、加工和销售的模块化服务商，经过多年发展，公司构建了多元化的产品体系，包括金属结构件、家电装饰面板和金属模具等。公司产品主要用于家用电器制造领域，应用范围覆盖冰箱、电视机、空调、洗衣机等功能结构件及外观装饰件。

报告期内，公司主要通过向下游客户提供定制化、差异化的家用电器专用配件产品及模具实现销售收入并盈利。公司具有产品设计、研发、生产、服务等完善的配套体系，根据不同客户、不同产品规格以及精密程度等要求提供差异化定制服务，是公司实现盈利的重要途径。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级√省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	安徽省经济和信息化委员会授予2015年安徽省专精特新中小企业。2021年安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否



## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入85,853万元，较上年同期增长35%，净利润4,401万元，较上年同期增长112%；扣除非经营性损益净利润3,692万元，较上年同期增长112.06%。

- 1、优化产品结构，提高产品一次合格率，消化大宗材料持续涨价影响，报告期销售毛利率12.5%，较上年同期12.82%，略降0.32%。
- 2、加强费用预算管理，报告内销售费用、管理费用、财务费用合计占营业收入比为3.44%，较上年同期4.2%，下降0.76%。
- 3、加大市场开拓，客户结构进一步优化。
- 4、佛山工厂开始小批量供货。
- 5、持续加大研发投入。

### (二) 行业情况

公司主要从事金属结构件、家电装饰面板和金属模具等家用电器专用配件及模具的研发、生产、加工和销售，下游主要为冰箱、电视机、洗衣机等家电知名厂商，因此公司产品的市场需求和发展方向受冰箱、电视机等家电行业的市场规模、发展趋势的影响。

家电专用配件生产企业需要根据客户及市场需求进行新产品研发设计，且种类繁多，标准不一。以冰箱为例，配件产品包括结构件、装饰外观件、控制面板等。虽然不同配件因应用场景及生产工艺有所差异，但多为下游家电整机厂商提供配套生产服务，其行业发展很大程度上随下游家电市场行情波动而波动。

进入二十一世纪，中国成为世界制造业中心和世界消费大国。随着我国经济持续快速发展，居民可支配收入的增长、城镇化比率的提高，以及相关利好政策的持续出台，推动了国内家电行业的高速发展。在此背景下，国内家电配件的采购量也逐年快速增长，带动了国内家用电器专用配件行业的快速发展。彼时，伴随着家电配件市场容量的扩大，涌现一批规模较小的企业，市场集中度偏低，在自主创新能力、生产技术水平、资源利用效率、信息化程度以及质量效益等方面良莠不齐。

近年来，随着消费结构不断升级，家电行业处于产业调整、产品升级阶段，家电行业分工协作不断细化，行业品牌家电厂商因精细化管理的需要，在核心技术研发、产品设计、品牌推广、整机装配、渠道运营等方面投入了较大力度的资源，将部件业务模块逐步转移给上游合格配套供应商，以模块化组件的形式代替原有的单一配件供货，有效提升整机生产效率。因此，家电生产厂商对上游配套供应商提出了更高的要求，家电专用配件行业内少数优势企业具备较强的产品开发能力，稳定的产品性能、可靠的产品质量，且能够及时响应客户需求，与下游龙头企业建立了长期稳定的合作关系。随着下游家电市场集中度进一步提高，该类专用配件生产企业竞争优势愈加明显，行业集中度也逐渐提高。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,008,968.51	0.51%	18,353,759.98	2.72%	-78.16%
应收票据	244,649,268.29	31.12%	218,882,105.21	32.45%	11.77%
应收账款	194,559,423.04	24.75%	133,303,424.43	19.77%	45.95%
存货	102,658,591.17	13.06%	87,694,168.84	13.00%	17.06%
投资性房地产	9,161,987.22	1.17%	9,653,616.57	1.43%	-5.09%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	162,357,987.32	20.65%	156,232,701.65	23.17%	3.92%
在建工程	12,816,326.01	1.63%	6,614,029.14	0.98%	93.77%
无形资产	17,592,827.96	2.24%	18,088,723.16	2.68%	-2.74%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	68,330,235.95	8.69%	84,185,671.88	12.48%	-18.83%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
应付账款	178,063,779.89	22.65%	131,075,662.51	19.44%	35.85%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、截止于2021年12月31日，货币资金较上年年末下降78.16%，主要是上年年末新增临时性借款。
2、截止于2021年12月31日，应收账款较上年年末增长45.95%，主要是销售增长及账期较长的销售增长。
3、截止于2021年12月31日，在建工程较上年年末增长93.77%，主要是新购生产线设备增加。
4、截止于2021年12月31日，短期借款较上年年末减少18.83%，主要是加大流动资产周转效率，减少贷款。
5、截止于2021年12月31日，应付账款较上年年末增长35.85%，主要是销售增长，采购规模相应增长。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	858,532,191.40	-	635,221,639.05	-	35.15%
营业成本	751,182,099.61	87.50%	553,764,465.17	87.18%	35.65%
毛利率	12.50%	-	12.82%	-	-
销售费用	13,276,328.52	1.55%	10,014,469.41	1.58%	32.57%

管理费用	13,744,781.64	1.60%	14,530,842.59	2.29%	-5.41%
研发费用	29,956,606.15	3.49%	27,795,024.25	4.38%	7.78%
财务费用	2,497,444.02	0.29%	2,133,833.82	0.34%	17.04%
信用减值损失	-2,562,452.09	-0.30%	-1,681,738.11	-0.26%	52.37%
资产减值损失	55,583.63	0.01%	59,967.75	0.01%	-7.31%
其他收益	2,491,041.59	0.29%	2,624,198.03	0.41%	-5.07%
投资收益	3,676,595.34	0.43%	8,317.65	0.00%	44,102.33%
公允价值变动收益	-4,850.00	0.00%	170.00	0.00%	-2,952.94%
资产处置收益	1,645,063.39	0.19%	578,595.97	0.09%	184.32%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	49,690,393.78	5.79%	25,303,459.56	3.98%	96.38%
营业外收入	965,803.44	0.11%	22,683.60	0.00%	4,157.72%
营业外支出	1,375,044.33	0.16%	1,081,318.93	0.17%	27.16%
净利润	44,012,820.62	5.13%	20,596,391.37	3.24%	113.69%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内营业收入 85,853 万元，较上年同期增长 35.15%，主要是订单量增加。
- 2、报告期内营业成本 75,118 万元，较上年同期增长 35.65%，主要由于收入增长。
- 3、报告期内销售费用 1,328 万元，较上年同期增长 32.57%，主要是职工薪酬及劳务的增长。
- 4、报告期内信用减值损失-256 万元，较上年同期增长 52.37%，主要是期末应收账款增加，计提信用减值损失增加。
- 5、报告期内投资收益 368 万元，较上年同期增长 44102.33%，主要是处置子公司科赛德股权所致。
- 6、报告期内公允价值变动收益-0.49 万元，较上年同期增长-2952.94%，主要是交易性金融资产公允价值变动所致。
- 7、报告期内资产处置收益 165 万元，较上年同期增长 184.32%，主要是对资产使用效率较低的资产进行处置。
- 8、报告期内营业利润 4,969 万元，较上年同期增长 96.38%，主要由于销售增长。
- 9、报告期营业外收入 97 万元，较上年同期增长 4157.72%，主要是非流动资产报废处置等。
- 10、报告期营业外支出 138 万元，较上年同期增长 27.16%，主要是非流动资产报废处置的增加。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	829,268,246.19	619,074,750.19	33.95%
其他业务收入	29,263,945.21	16,146,888.86	81.24%

主营业务成本	748,246,623.95	551,435,514.63	35.69%
其他业务成本	2,935,475.66	2,328,950.54	26.04%

- 1、报告期内主营业务收入 82,927 万元，较上年同期增长 33.95%，主要是销量的增长及对海尔、京东方的收入增长。
- 2、报告期其他业务收入 2,926 万元，较上年同期增长 81.24%，主要由于废料量及销售价格的上涨。
- 3、报告期主营业务成本 74,825 万，较上年同期增长 35.69%，主要是收入的增长及原材料价格上涨。
- 4、报告期其他业务成本 294 万元，较上年同期增长 26.04%，主要是出租厂房的折旧及水电费增加。

**按产品分类分析：**

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
金属结构件	610,949,623.24	556,910,205.83	8.85%	36.35%	37.32%	-6.79%
装饰面板	167,990,410.84	149,734,779.27	10.87%	35.48%	40.48%	-22.60%
金属模具	43,694,241.75	35,550,460.37	18.64%	10.07%	8.88%	5.03%
其他	6,633,970.36	6,051,178.48	8.78%	-9.25%	-8.96%	-3.21%

- 1、报告期内金属结构件收入 61,095 万元，毛利率较上年同期下降 6.79%，主要由于钢材价格上涨及佛山工厂尚未释放。
- 2、报告期内装饰面板收入 16,799 万元，毛利率较上年同期下降 22.60%，主要由于原材料上涨所致。
- 3、报告期内金属模具收入 4,369 万元，毛利率较上年同期上升 5.03%，主要由于收入增长,单位加工成本降低所致。
- 4、报告期其他收入 663 万元,毛利率较上年同期下降 3.21%，主要由于收入下降，单位人工制费上升所致。

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的原因：**

- 1、金属结构件收入增加，主要由于客户订单增长、京东方配套产品收入增长及佛山工厂小批量供货。
- 2、装饰面板收入增加，主要由于客户订单增长。
- 3、金属模具收入增加，主要上年受疫情影响基数较低，同时客户订单较上年增加。
- 4、其他收入减少，公司优化产品结构。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序	客户	销售金额	年度销售占	是否存在关联关
---	----	------	-------	---------

号			比%	系
1	海尔集团公司	642,925,957.78	74.89%	否
2	京东方科技集团股份有限公司	81,990,883.26	9.55%	否
3	代傲阿可斯帝夫同公司	22,722,678.65	2.65%	否
4	合肥钢缘环保科技有限公司	12,985,429.04	1.51%	否
5	美的集团股份有限公司	11,440,775.08	1.33%	否
合计		772,065,723.81	89.93%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	海尔集团	262,935,451.43	34.30%	否
2	上海郡跃实业发展有限公司	44,484,757.06	5.80%	否
3	合肥茂发玻璃制品有限公司	38,684,228.33	5.05%	是
4	信义集团（玻璃）有限公司	36,323,742.44	4.74%	否
5	安徽海博家电科技有限公司	23,508,078.19	3.07%	是
合计		405,936,257.45	52.96%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,885,144.80	-45,429,231.34	0%
投资活动产生的现金流量净额	-16,460,569.36	-6,403,062.68	0%
筹资活动产生的现金流量净额	16,062,397.14	67,031,559.79	-76.04%

#### 现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生现金流量净额-1389万元，上年同期为-4543万元，其中经营活动现金流入较上年同期增长。
- 2、报告期内投资活动产生现金流量净额-1646万元，上年同期为-640万元，主要由于上期处置非流动资产及其他投资收到现金增加。
- 3、报告期内筹资活动产生现金流额1606万元，上年同期6703万元，主要是本期银行贷款和票据贴现融资减少。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
佛山博瑞泰电子有限公司	控股子公司	开发、生产、销售：电子，电器的开关、面板及配件产品；玻璃制品加工	25,000,000	27,656,293.44	24,730,141.14	0	531,144.70
沈阳吉弘科技有限公司	控股子公司	模具制造，模具销售，家用电器制造，家用电器销售，家用电器零配件销售，家用电器研发，五金产品制造，五金产品批发，五金产品零	5,000,000	51,523,448.86	8,776,596.53	69,734,186.88	2,858,381.97

		售,五金产品研发					
佛山弘吉科技有限公司	控股子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 模具制造; 模具销售; 锻件及粉末冶金制品销售; 锻件及粉末冶金制品制造; 技术玻璃制品制造; 技术玻璃制品销售; 塑料制品制造; 塑料制品	20,000,000	39,956,429.12	13,778,510.57	4,765,898.41	-5,876,038.28

		销售：金属链条及其他金属制品制造；金属链条及其他金属制品销售。					
安徽道金科技有限公司	控股子公司	彩晶玻璃面板、金属模具、冲压件、榨油机、除湿机、薄膜开关按键、薄膜面板、柔性线路铭牌面板、触摸屏导电膜、塑料	50,000,000	0	0	0	0



	制品、膜贴印刷标 牌、电子产品、家 用电器、汽车配套 产品的设计、研发 、生产、销售；非 标设备、非标件、 机械及铆焊件的设 计、研发、加工、 销售；小家电、野 营拖车、					
--	--	--	--	--	--	--

	拖挂车、普通民用半挂车车身和配件、工具箱、金属制品、汽车电装、连接线束、装饰物、汽车配件、玻璃钢制品、旅游户外用品的研发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口					
--	--	--	--	--	--	--

		业务。					
安徽嘉荣科技有限公司	控股子公司	彩晶玻璃面板、金属模具、冲压件、榨油机、除湿机、薄膜开关按键、薄膜面板、柔性线路铭牌面板、触摸屏导电膜、塑料制品、膜贴印刷标牌、电子产品、家用电器、	50,000,000	1,672,000.00	1,672,000.00	0	-88,000.00

	汽车 配套 产品的 设计、 研发、 生产、 销售； 非标 设备、 非标 件、 机械 及铆 焊件 的设 计、 研发、 加工、 销售； 小家 电、 野营 拖车、 拖挂 式房 车、 普通 民用 半挂 车车 身和 配件、 工具箱、					
--	---	--	--	--	--	--

		金属制品、汽车电装、连接束、装饰物、汽车配件、玻璃钢制品、旅游户外用品的研发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。					
安徽海博家电科技有限公司	参股公司	家用电器零配件的加工、生产和销售	5,000,000.00	44,268,441.25	15,177,847.59	158,548,594.44	4,089,462.13

公 司							
--------	--	--	--	--	--	--	--

### 主要参股公司业务分析

√适用□不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
安徽海博家电科技有限公司	公司供应商	公司产能不足，委托加工金属结构件

### 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是√否

### (五) 研发情况

#### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	29,956,606.15	27,795,024.25
研发支出占营业收入的比例	3.49%	4.38%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

#### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	3	0
硕士	1	0
本科以下	77	80
研发人员总计	81	80
研发人员占员工总量的比例	11%	10%

#### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	40	22
公司拥有的发明专利数量	0	0

#### 研发项目情况：

公司研发项目围绕公司的主营业务和未来战略发展目标：

- 1、对现有产品的工艺、结构、性能等再突破，提高技术水平，实现产品的提档、升级；
- 2、完善现有产品的配套服务，提高“模块化”综合能力，为客户提供更全面的产品服务；
- 3、通过使用新方法、应用新材料，满足节能降耗的需要，为企业节约成本、增加盈利的同时减少对环境影响；
- 4、紧跟时代发展的脚步，不断开展前瞻性研究，保有原创性技术并不断提升业务水平，及时推出引导市场需求的新产品；

2021 年研发项目已按照年度研发计划顺利开展，项目实施进度和研发成果也实现了预期目标。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明：

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

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)及五(二)1 所述。

合肥高科公司的营业收入主要来自于家电结构件、装饰面板、金属模具等产品的销售。2021 年度，合肥高科公司营业收入金额为人民币 85,853.22 万元。

合肥高科公司销售的产品属于在某一时刻履行履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

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

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样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、发货单及客户签收单（或客户 ERP 系统收货和结算信息）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) 对主要客户进行访谈，向客户询问交易的背景和确认销售额是否准确；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 以抽样方式获取客户采购信息系统订单信息，与销售明细账核对，检查营业收入的真实性；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)4 所述。

截至 2021 年 12 月 31 日，合肥高科公司应收账款账面余额为人民币 20,630.56 万元，坏账准备为人民币 1,174.61 万元，账面价值为人民币 19,455.94 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是



否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### 1、重要会计政策变更

新租赁准则的执行财政部 2018 年 12 月 13 日发布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起之施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则。根据新租赁准则的规定，对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的短期经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，因此执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表影响详见报表附注。

### 2、重要会计估计变更无

3、会计差错更正 公司存在会计差错更正的情况，具体情况详见本报告“第三节 十 会计数据追溯调整或重述情况”。

## (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，公司注销合肥惠尔科塑胶有限公司和合肥北领地户外用品有限公司两家子公司，转让合肥科赛德真空技术有限公司，以上三家公司不再纳入合并报表范围内。

## (九) 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

## 2. 其他社会责任履行情况

√适用□不适用

报告期内，公司为社会、投资者创造了相对较高的财富价值，同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。公司始终坚持以社会责任理念为核心的价值观，历年来都积极参加社会公益活动，奉献爱心，在取得良好经济效益的同时，社会效益凸显，为促进社会和谐进步、共赢发展做出不懈的探索和努力。

## 三、持续经营评价

公司自成立以来，坚持依法合规、规范管理，公司经营持续正常。公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定，严格建立规范的公司法人治理结构和“三会”议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成有效的职责分工和制衡机制，不断完善公司治理，保障了公司的合规稳健经营和持续健康发展。公司在业务、人员、资产、财务上保持独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司严格按照相关规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，以确保所有投资者能够及时、公平获取公司信息。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司拥有良好稳定的持续经营能力。

## 四、未来展望

是否自愿披露

√是□否

### (一) 行业发展趋势

国家不断从中国家电工业“十四五”发展指导意见、关于完善废旧家电回收处理体系推动家电更新消费的实施方案、关于推动先进制造业和现代服务业深度融合发展的实施意见等多领域、全方位和多层次的进行制度引导和频发政策红利，推进和支持家电行业产业发展。随着国家家电行业支持相关政策的引导与落实，未来家电行业将持续保持快速增长，作为相关行业智能家电的专用配件产品，也将随着家电行业的快速应用而呈现高速增长的趋势，市场发展前景良好。根据前瞻产业研究院整理数据显示，2020年我国智能家电的市场零售额达到4,566亿元，预计到2024年，中国智能家电市场规模将突破7,000亿元，市场规模和发展空间广阔。

### (二) 公司发展战略

公司充分利用客户资源优势、完整的产业链优势、质量管理优势、设计研发创新优势、

产业布局优势和品牌优势，积极推进公司经营发展战略的实施，在巩固与现有客户合作的基础上，不断加强市场开拓力度，扩大经营规模，进一步巩固和提升公司的市场地位，提升公司核心竞争力，提升差异化核心竞争力；持续加大研发投入，升级改造现有机器设备，提升产品自动化水平；培养和引进一批优秀技术骨干，优化人才结构，完善管理体系，为客户、员工、股东和社会创造持续价值。

### (三) 经营计划或目标

2022年重点工作以下工作：

- 1、强化业务开拓能力，重点开发新能源领域；优化产品结构和客户结构。
- 2、加大研发投入，提升核心竞争力。
- 3、引进和培养人才相结合，建设人才发展战略。

### (四) 不确定性因素

公司不存在对未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、控制权过于集中的风险

公司实际控制人胡翔先生及陈茵女士直接持有合肥高科82.61%的股权；同时胡翔先生通过合肥智然投资管理（有限合伙）持有合肥高科1.86%的表决权、合肥群创投资管理（有限合伙）间接持有合肥高科1.63%的表决权，因此，胡翔、陈茵夫妇处于绝对控股地位。因此，胡翔、陈茵夫妇处于对本公司的控制地位。另外，胡翔先生为公司董事长、陈茵女士为公司董事，对公司的经营决策、日常管理有决定性影响。公司已经建立了较为完善的法人治理结构，并已通过《公司章程》、“三会”议事规则、内部控制制度等做了一系列旨在保护中小投资者权益的制度性安排，切实保护中小股东的利益。但若实际控制人利用其控股地位，对公司经营决策、利润分配、对外投资等重大事项进行不当干预，将可能损害公司其他股东的利益。

#### 2、客户较为集中的风险

公司为专业的家用电器配件制造服务商，主要客户为国内品牌家电制造企业。公司主要客户中，青岛海达瑞采购服务有限公司、青岛海尔零部件采购有限公司、青岛海达源采购服务有限公司、重庆海尔物流有限公司、海尔数字科技（青岛）有限公司等受同一控制人海尔集团控制，2021年度公司对海尔集团的销售额占营业收入的74.89%。虽然公司已经积极开拓其他客户，但今后几年海尔、海信、京东方、美的等国内品牌家电制造企业仍将是公司的主要客户。如果上述客户的生产经营状况发生重大不利变化，将直接影响到本公司的生产经营，给公司经营业绩造成不利影响。公司将进一步开拓其他客户，争取客户对象更为多元化，分布更为合理，以避免对目前主要客户形成依赖。

#### 3、应收票据和应收账款余额较大的风险

截至2021年12月31日，公司应收票据、应收账款账面价值分别为24,465万元、19,456万

元，期末余额较大。虽然公司客户主要是国内知名的大公司、信誉较好，并且应收票据和应收账款绝大部分在合理信用期限内，但规模较大的应收票据和应收账款给公司的资金周转带来一定压力。如果公司不能对应收账款实施有效的管理，应收票据和应收账款将进一步增加，从而增加公司资金占用，降低公司运营效率。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用主体	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序
胡翔	资金	借款	3,747,529.29	0	3,747,529.29	0	3,747,529.29	已事后补充履

								行
合计	-	-	3,747,529.29		3,747,529.29	0		-

### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

2019年末和2020年末，资金占用余额分别为404.75万元和374.75万元，占各期末净资产的比例分别为1.60%和1.43%。相关资金占用费按照银行同期贷款利率(或贷款市场报价利率)计算，并于2021年12月，将资金占用本金及利息全部收回。

除上述情况外，公司不存在其他资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

#### (二) 整改措施

发行人关联方资金拆借情况均已经股东大会、董事会确认，独立董事亦发表独立意见，关联方资金拆借未损害发行人及其他第三方利益；发行人与非关联方的资金拆借，均系合法借贷关系，资金主要用于短期资金周转，符合相关法律法规的要求。

发行人建立了完善的资金拆借制度，并在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易规则》中明确规定有关交易所需履行的特殊决策程序。

自2021年以来，发行人未再新增资金拆借的情形；截至2021年12月末，发行人已收回占用资金的本息。

通过培训等方式加强董事、监事、高级管理人员及财务人员内控合规意识，减少和杜绝非经营性资金往来、严格防范关联方占用公司资金、资产及其他资源。公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员针对资金占用事项作出相关承诺

### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	3,000,000	68,493,721.71
2. 销售产品、商品，提供劳务		2,979,229.52
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

4、出租房屋		5,082,828.1
5、支付工资薪酬		12,626.99
6、支付运费		5,771,998.29
7. 其他	0	0

(四) 经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2021年2月23日	2021年2月23日	无	安徽道金科技有限公司公司100%股权	现金	50000000元	否	否
对外投资	2021年2月23日	2021年2月23日	无	安徽嘉荣科技有限公司公司100%股权	现金	50000000元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

对外投资是公司战略发展的需要，对公司未来生产经营产生积极影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年3月31日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具《避免同业竞争承诺函》。近八个会计年度以来，公司与天津博瑞泰的关联交易金额占公司年度销售总额逐年递减。此外，公司实际控制人胡翔、陈茵夫妇及董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于规范和减少关联交易承诺函》，并且保证不利用控股股东的地位损害股份公司其他股东的正当权益，并将促使关联自然人遵守承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	非流动资产	抵押	42,483,874.65	5.40%	抵押借款
投资性房地产	非流动资产	抵押	9,161,987.22	1.17%	抵押借款
无形资产	非流动资产	抵押	14,826,795.09	1.89%	抵押借款
应收账款	流动资产	质押	26,921,527.35	3.42%	质押借款
应收票据	流动资产	已背书或贴现	189,596,581.76	24.12%	已背书或贴现在资产负债日未到期
总计	-	-	282,990,766.07	36%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

正常经营所必需的，该资产受限对公司不会产生不利影响。

(七) 自愿披露的其他事项

无

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	25,059,485	36.85%		25,059,485	36.85%
	其中：控股股东、实际控制人	17,910,992	26.34%	4,500	17,915,492	26.35%
	董事、监事、高管	19,491,492	28.66%		19,495,992	28.67%
	核心员工					
有限售条件股	有限售股份总数	42,940,515	63.15%		42,940,515	63.15%
	其中：控股股东、实际控制人	38,262,015	56.27%		38,262,015	56.27%



份	董事、监事、高管	42,940,515	63.15%		42,940,515	63.15%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		68,000,000	-	0	68,000,000	-
普通股股东人数		208				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	胡翔	40,265,707	4,500	40,270,207	59.22%	26,477,115	13,793,092	17,000,000.00	
2	陈茵	15,907,300	0	15,907,300	23.39%	11,784,900	4,122,400		
3	熊群	3,661,000	0	3,661,000	5.38%	2,730,000	931,000		
4	王跃峰	2,598,000	0	2,598,000	3.82%	1,948,500	649,500		
5	熊锐	1,360,000	0	1,360,000	2.00%	0	1,360,000		
6	合肥智然投资管理（	1,267,980	0	1,267,980	1.86%	0	1,267,980		

	有限合伙)								
7	合肥群创投资管理(有限合伙)	1,110,113	0	1,110,113	1.63%	0	1,110,113		
8	国元证券股份有限公司	246,748	88,179	334,927	0.49%	0	334,927		
9	北京博星证券投资顾问有限公司	165,001	0	165,001	0.24%	0	165,001		
10	边文博	148,392	11,608	160,000	0.24%	0	160,000		

<b>合计</b>	66,730,241	104,287	66,834,528	98.27%	42,940,515	23,894,013	17,000,000.00	
-----------	------------	---------	------------	--------	------------	------------	---------------	--

普通股前十名股东间相互关系说明：

胡翔与陈茵为夫妻关系，熊群与熊锐为父子关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截至报告期末，公司的控股股东、实际控制人为胡翔、陈茵夫妇。胡翔、陈茵合计直接持有公司82.61%的股权，另外，胡翔通过合肥智然投资管理（有限合伙）间接持有公司1.86%的股份、通过合肥群创投资管理（有限合伙）间接持有公司1.63%的股份。因此，胡翔、陈茵夫妻二人直接和间接合计持有高科科技86.09%的股权，为公司的控股股东、实际控制人。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款	贷款提	贷款提供	贷款规模	存续期间	利息
----	----	-----	------	------	------	----

	方式	供方	方类型		起始日期	终止日期	率
1	流动资金贷款	工行合肥科技支行	担保借款	20,000,000	2021年5月11日	2022年3月29日	3.85%
2	流动资金贷款	徽商银行安徽自贸实验区合肥片区支行	抵押借款	10,000,000	2021年2月5日	2022年2月5日	4.35%
3	流动资金贷款	海尔财务公司	应收账款保理	18,000,000	2021年12月6日	2022年1月31日	4%
4	福费廷融资	兴业银行合肥支行	抵押借款	10,000,000	2021年6月22日	2022年6月21日	3.5%
合计	-	-	-	58,000,000	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021年6月2日	2	0	0
2021年12月27日	1	0	0
合计	3	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
胡翔	董事长	男	1971年4月	2019年10月27日	2022年10月26日
赵法川	董事、总经理	男	1972年9月	2019年10月27日	2022年10月26日
陈茵	董事、副总经理	女	1973年1月	2019年10月27日	2022年10月26日
张星海	董事	男	1974年7月	2019年10月27日	2022年10月26日
王跃峰	董事	男	1977年10月	2020年4月8日	2022年10月26日
熊群	监事会主席	男	1954年12月	2019年10月27日	2022年10月26日
张婷	监事	女	1983年8月	2019年10月27日	2022年10月26日
方娇	监事	女	1987年10月	2019年10月27日	2022年10月26日
汪晓志	财务负责人、董事会秘书	男	1972年2月	2019年12月13日	2022年10月26日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

胡翔与陈茵为夫妻关系

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
胡翔	董事长	40,265,707	4,500	40,270,207	59.22%	0	0

赵法川	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
陈茵	董事、副总经理	15,907,300	0	15,907,300	23.39%	0	0
王跃峰	董事	2,598,000	0	2,598,000	3.82%	0	0
熊群	监事会主席	3,660,000	1,000	3,661,000	5.38%	0	0
张婷	监事	0	0	0	0%	0	0
方娇	监事	0	0	0	0%	0	0
汪晓志	财务负责人、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	-	62,431,007	-	62,436,507	91.81%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	19	3	3	19
销售人员	49	30	7	72
生产人员	600	304	290	614
技术人员	83	5	2	86
财务人员	10	3	3	10
行政人员	8	2	2	8
<b>员工总计</b>	<b>769</b>	<b>347</b>	<b>307</b>	<b>809</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	0
硕士	2	1
本科	35	34
专科	132	132
专科以下	597	642
员工总计	769	809

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

报告期内，员工培训以在岗培训为主，培训以新员工安全、行为等入职培训、现场的技能培训、实操培训、提升培训等相结合，针对不同岗位员工，分层级，逐步推进，以提升员工的综合素质，技能水平为目的。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否



## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有重大事项决策制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，未进行公司章程的修改。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	5	2

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

截至报告期末，公司有5名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

截至报告期末，公司有3名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现违反法律法规的情形。

## (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会议事规则”等规定，勤勉尽职地履行其义务；未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，从而提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益，最大限度的发挥公司的社会价值。

## (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司通过全国股转系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内对公司的监督活动中，未发现重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

### 1、业务独立

公司主要从事精密金属结构件、装饰面板、金属模具的研发、生产、销售。公司具有自主研发、采购、生产、销售及服务机构和体系，各机构拥有履行相应职责的人员，能够分工协作组织生产、销售。

### 2、资产独立

公司系从有限公司整体变更而来，拥有为主要生产经营的货币资金和相关设备的所有权，公司的资产独立于股东资产，与股东单位产权关系明确。股份公司成立后，登记在有限公司名下的房产、土地使用权、机器设备、专利、车辆等资产尚需变更到股份公司名下，前述产权的权属变更不存在法律上的障碍。

### 3、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员等均在公司工作并领取薪酬。公司依法独立与员工签署《劳动合同》并为员工缴纳社会保险，建立了独立的员工考核、管理、薪酬等人事管理制度。

### 4、财务独立

公司依据《会计法》、《企业会计准则》等建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司设立财务部，是公司独立的会计机构。公司拥有独立的银行账户，在徽商银行合肥高新技术产业开发区支行开立有账户为“1020801021000470959”的基本存款账户，不存在与股东单位或者任何其他单位或个人共享银行账户的情形。公司独立办理贷款业务，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

### 5、机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与股东单位及其他关联方混合经营、合署办公的情形。公司设立了股东大会、董事会、监事会，实行董事会领导下的总经理负责制，并制定了《公司章程》及“三会”议事规则，各机构依照《公司法》及《公司章程》规定在各自职责范围内独立决策。公司建立了适合自身经营所需的独立完整的内部管理机构，在总经理的统一负责下，各部门在部门负责人统一管理下进行日常工作。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司结合公司的实际情况以及会计准则要求，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错的更正、重大信息遗漏的情况，公司目前已建立年

度报告差错责任追究制度并经第一届董事会第二十三次会议审议通过，会在以后的内控制度建设中逐渐建立和完善。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审【2022】5-50号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
审计报告日期	2022年4月20日
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	孙涛 1年 吴向东 1年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	10年
会计师事务所审计报酬	20万元

## 审 计 报 告

天健审【2022】5-50号

合肥高科科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了合肥高科科技股份有限公司（以下简称合肥高科公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了合肥高科公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021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，我们独立于合肥高科公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)及五(二)1所述。

合肥高科公司的营业收入主要来自于家电结构件、装饰面板、金属模具等产品的销售。2021年度，合肥高科公司营业收入金额为人民币85,853.22万元。

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

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

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）以抽样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、发货单及客户签收单（或客户ERP系统收货和结算信息）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) 对主要客户进行访谈，向客户询问交易的背景和确认销售额是否准确；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 以抽样方式获取客户采购信息系统订单信息，与销售明细账核对，检查营业收入的真实性；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)4所述。

截至2021年12月31日，合肥高科公司应收账款账面余额为人民币20,630.56万元，坏账准备为人民币1,174.61万元，账面价值为人民币19,455.94万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划

分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### **四、其他信息**

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

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估合肥高科公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

合肥高科公司治理层（以下简称治理层）负责监督合肥高科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，就可能对合肥高科公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致合肥高科公司不能持续经营。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二二年四月十五日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一） 1	4,008,968.51	18,353,759.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一） 2	3,200.00	8,050.00
衍生金融资产			
应收票据	五（一） 3	244,649,268.29	218,882,105.21
应收账款	五（一） 4	194,559,423.04	133,303,424.43
应收款项融资	五（一） 5	8,190,541.34	4,742,487.60
预付款项	五（一） 6	3,587,408.85	6,455,218.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一） 7	4,506,708.73	5,594,831.55
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一） 8	102,658,591.17	87,694,168.84
合同资产	五（一） 9	2,923,747.12	3,428,765.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一） 10	2,242,552.92	1,229,812.20
<b>流动资产合计</b>		<b>567,330,409.97</b>	<b>479,692,623.23</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五（一） 11	577,354.08	1,215,654.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（一） 12	9,161,987.22	9,653,616.57
固定资产	五（一） 13	162,357,987.32	156,232,701.65
在建工程	五（一） 14	12,816,326.01	6,614,029.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一） 15	12,267,292.36	
无形资产	五（一） 16	17,592,827.96	18,088,723.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一） 17	285,688.87	389,493.93
递延所得税资产	五（一）	3,678,955.83	2,543,618.45

产	18		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		218,738,419.65	194,737,836.98
<b>资产总计</b>		786,068,829.62	674,430,460.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一） 19	68,330,235.95	84,185,671.88
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一） 20	178,063,779.89	131,075,662.51
预收款项	五（一） 21	349,824.00	314,092.00
合同负债	五（一） 22	8,419,686.91	5,549,941.96
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一） 23	7,450,942.56	7,269,453.14
应交税费	五（一） 24	14,620,109.52	9,595,559.15
其他应付款	五（一） 25	11,715,851.97	15,354,208.61
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五（一） 26	2,866,917.71	
其他流动负债	五（一） 27	179,789,552.40	143,944,894.63
<b>流动负债合计</b>		471,606,900.91	397,289,483.88
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股 永续债			
租赁负债	五（一） 28	9,637,479.23	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一） 29	13,395,781.66	9,201,823.33
递延所得税负债		5,697,598.06	5,126,603.86
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		28,730,858.95	14,328,427.19
<b>负债合计</b>		500,337,759.86	411,617,911.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一） 30	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股 永续债			
资本公积	五（一） 31	79,537,345.08	79,562,609.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一） 32	18,200,886.99	14,184,681.82
一般风险准备			
未分配利润	五（一）	119,992,837.69	100,290,522.24

	33		
归属于母公司 所有者权益（或 股东权益）合计		285,731,069.76	262,037,813.33
少数股东权益			774,735.81
所有者权益（或 股东权益）合计		285,731,069.76	262,812,549.14
负债和所有者 权益（或股东权 益）总计		786,068,829.62	674,430,460.21

法定代表人：胡翔 主管会计工作负责人：汪晓志 会计机构负责人：汪晓志

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,467,154.91	17,009,381.37
交易性金融资产		3,200.00	8,050.00
衍生金融资产			
应收票据		244,555,286.32	218,882,105.21
应收账款	十四（一）1	195,907,164.80	133,381,103.01
应收款项融资		8,190,541.34	4,742,487.60
预付款项		3,565,955.03	6,047,236.76
其他应收款	十四（一）2	2,267,782.70	9,605,870.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		88,527,551.96	80,290,298.03
合同资产		2,923,747.12	3,428,765.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		39,060.05	141,399.05
<b>流动资产合计</b>		<b>549,447,444.23</b>	<b>473,536,696.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（一）3	53,994,488.30	41,646,822.58
其他权益工具投资		577,354.08	1,215,654.08
其他非流动金融资产			

投资性房地产		9,161,987.22	9,653,616.57
固定资产		143,257,989.36	147,934,207.86
在建工程		12,242,259.57	3,695,609.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		689,716.86	
无形资产		17,592,827.96	18,088,723.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,678,955.83	2,543,618.45
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		241,195,579.18	224,778,251.84
<b>资产总计</b>		790,643,023.41	698,314,948.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		58,330,235.95	84,185,671.88
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		197,165,728.32	146,765,823.42
预收款项		349,824.00	314,092.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,023,564.79	5,922,355.70
应交税费		14,004,386.72	9,128,157.21
其他应付款		16,313,845.86	17,644,317.54
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		8,411,907.85	5,292,854.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		198,982.00	
其他流动负债		179,789,552.40	143,912,484.57
<b>流动负债合计</b>		480,588,027.89	413,165,757.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		378,799.57	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,395,781.66	9,201,823.33

递延所得税负债		5,697,598.06	5,126,603.86
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		19,472,179.29	14,328,427.19
<b>负债合计</b>		500,060,207.18	427,494,184.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		81,154,760.71	81,154,760.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,200,886.99	14,184,681.82
一般风险准备			
未分配利润		123,227,168.53	107,481,322.00
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		290,582,816.23	270,820,764.53
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		790,643,023.41	698,314,948.76

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		858,532,191.40	635,221,639.05
其中：营业收入	五（二）1	858,532,191.40	635,221,639.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		814,142,779.48	611,507,690.78
其中：营业成本	五（二）1	751,182,099.61	553,764,465.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	3,485,519.54	3,269,055.54



销售费用	五(二)3	13,276,328.52	10,014,469.41
管理费用	五(二)4	13,744,781.64	14,530,842.59
研发费用	五(二)5	29,956,606.15	27,795,024.25
财务费用	五(二)6	2,497,444.02	2,133,833.82
其中：利息费用		2,973,236.52	2,650,406.89
利息收入		761,348.26	799,536.38
加：其他收益	五(二)7	2,491,041.59	2,624,198.03
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)8	3,676,595.34	8,317.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(二)9	-4,850.00	170.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)10	-2,562,452.09	-1,681,738.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)11	55,583.63	59,967.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)12	1,645,063.39	578,595.97
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		49,690,393.78	25,303,459.56
加：营业外收入	五(二)13	965,803.44	22,683.60
减：营业外支出	五(二)14	1,375,044.33	1,081,318.93
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		49,281,152.89	24,244,824.23
减：所得税费用	五(二)15	5,268,332.27	3,648,432.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		44,012,820.62	20,596,391.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,012,820.62	20,596,391.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-142,854.77
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,012,820.62	20,739,246.14

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		44,012,820.62	20,596,391.37
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		44,012,820.62	20,739,246.14
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-142,854.77
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.65	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）		0.65	0.30

法定代表人：胡翔 主管会计工作负责人：汪晓志 会计机构负责人：汪晓志

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十四(二) 1	855,967,102.37	634,565,939.92
减：营业成本		748,662,886.71	554,300,234.36
税金及附加		3,292,574.46	3,221,026.80
销售费用		12,998,741.08	10,010,478.70
管理费用		12,673,784.89	13,285,211.38
研发费用	十四(二)	29,111,771.48	27,038,883.04

	2		
财务费用		1,816,372.80	2,126,551.17
其中：利息费用		2,295,697.40	2,650,406.89
利息收入		752,332.82	797,820.22
加：其他收益		2,391,035.96	2,624,198.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十四(二) 3	-1,017,157.74	8,317.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,850.00	170.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,031,798.74	-1,650,557.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		55,583.63	-872,032.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,645,063.39	677,706.73
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		47,448,847.45	25,371,357.51
加：营业外收入		461,939.59	19,183.60
减：营业外支出		2,758,139.46	1,081,110.97
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		45,152,647.58	24,309,430.14
减：所得税费用		5,096,295.88	3,601,168.12
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		40,056,351.70	20,708,262.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,056,351.70	20,708,262.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		40,056,351.70	20,708,262.02
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		179,815,305.96	120,446,741.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	五（二）1		76,407.40
收到其他与经营活动有关的现金		13,196,858.48	22,570,916.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		193,012,164.44	143,094,064.99
购买商品、接受劳务支付的现金		93,012,481.26	85,651,371.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		76,502,263.31	63,729,396.52
支付的各项税费		22,005,054.73	20,828,037.02
支付其他与经营活动有关的现金	五（二）2	15,377,509.94	18,314,491.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		206,897,309.24	188,523,296.33
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-13,885,144.80	-45,429,231.34

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		638,300.00	3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		105,700.00	22,048.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,518,717.85	7,874,499.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（二）3		11,275,396.26
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,262,717.85	22,671,943.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,866,896.47	18,079,610.09
投资支付的现金			3,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（二）4	1,856,390.74	7,495,396.26
<b>投资活动现金流出小计</b>		21,723,287.21	29,075,006.35
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-16,460,569.36	-6,403,062.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			800,000.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（二）5	119,450,465.35	69,146,156.17
<b>筹资活动现金流入小计</b>		149,450,465.35	132,946,156.17
偿还债务支付的现金		112,900,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,541,340.59	15,674,596.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（二）6	3,946,727.62	240,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		133,388,068.21	65,914,596.38
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		16,062,397.14	67,031,559.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-61,474.45	-26,962.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,344,791.47	15,172,303.20
加：期初现金及现金等价物余额		18,353,759.98	3,181,456.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,008,968.51	18,353,759.98

法定代表人：胡翔主管会计工作负责人：汪晓志

会计机构负责人：汪晓志

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		176,090,873.66	116,759,363.35
收到的税费返还			71,397.93
收到其他与经营活动有关的现金		11,622,299.05	21,049,026.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>187,713,172.71</b>	<b>137,879,787.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		104,131,702.12	81,916,469.87
支付给职工以及为职工支付的现金		64,123,703.08	62,060,312.31
支付的各项税费		20,462,988.38	20,725,767.18
支付其他与经营活动有关的现金		13,711,769.56	17,314,925.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>202,430,163.14</b>	<b>182,017,474.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,716,990.43</b>	<b>-44,137,686.82</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		638,300.00	3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		105,700.00	22,048.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,788,226.70	7,884,606.05
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			11,275,396.26
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,532,226.70</b>	<b>22,682,050.59</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,082,361.27	17,172,167.26
投资支付的现金		10,115,813.72	5,910,841.00
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			7,495,396.26
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>24,198,174.99</b>	<b>30,578,404.52</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,665,948.29</b>	<b>-7,896,353.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		119,450,465.35	69,146,156.17
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>149,450,465.35</b>	<b>132,146,156.17</b>
偿还债务支付的现金		112,900,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,222,948.08	15,674,596.38
支付其他与筹资活动有关的现金		425,330.56	240,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>129,548,278.64</b>	<b>65,914,596.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>19,902,186.71</b>	<b>66,231,559.79</b>

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-61,474.45	-26,962.57
五、现金及现金等价物净增加额		-13,542,226.46	14,170,556.47
加：期初现金及现金等价物余额		17,009,381.37	2,838,824.90
六、期末现金及现金等价物余额		3,467,154.91	17,009,381.37

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	68,000,000.00				79,562,609.27				14,184,681.82		100,290,522.24	774,735.81	262,812,549.14
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	68,000,000.00			79,562,609.27			14,184,681.82		100,290,522.24	774,735.81	262,812,549.14	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-25,264.19			4,016,205.17		19,702,315.45	-774,735.81	22,918,520.62	
(一) 综合收益总额									44,012,820.62		44,012,820.62	
(二) 所有者投入和减少资本										-800,000.00	-800,000.00	
1. 股东投入的普通股										-800,000.00	-800,000.00	
2. 其他												

权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							4,005,635.17		-24,405,635.17			-20,400,000.00
1. 提取盈余公积							4,005,635.17		-4,005,635.17			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-20,400,000.00			-20,400,000.00
4. 其他												
(四)												

所有者 权益内 部结转												
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)												
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)												
3. 盈余 公积弥 补亏损												
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												
5. 其他 综合收 益结转 留存收												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-25,264.19			10,570.00	95,130.00	25,264.19	105,700.00	
<b>四、本 年期末 余额</b>	68,000,000.00				79,537,345.08			18,200,886.99	119,992,837.69		285,731,069.76	

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	68,000,000.00				79,562,609.27				12,113,855.62		95,222,102.30	-1,706,780.62	253,191,786.57
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	68,000,000.00			79,562,609.27			12,113,855.62	95,222,102.30	-1,706,780.62	253,191,786.57		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,070,826.20	5,068,419.94	2,481,516.43	9,620,762.57		
(一)综合收益总额								20,739,246.14	-142,854.77	20,596,391.37		
(二)所有者投入和减少资本									800,000.00	800,000.00		
1.股东投入的普通股									800,000.00	800,000.00		
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配							2,070,826.20	-15,670,826.20		-13,600,000.00		
1.提取盈余公积							2,070,826.20	-2,070,826.20				
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股									-13,600,000.00	-13,600,000.00		

东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本(或股本)													
2. 盈余公积转增 资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益													
5. 其他综合收益 结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他												1,824,371.20	1,824,371.20
<b>四、本年期末余额</b>	68,000,000.00				79,562,609.27				14,184,681.82		100,290,522.24	774,735.81	262,812,549.14

法定代表人：胡翔 主管会计工作负责人：汪晓志 会计机构负责人：汪晓志

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	68,000,000.00				81,154,760.71				14,184,681.82		107,481,322.00	270,820,764.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				81,154,760.71				14,184,681.82		107,481,322.00	270,820,764.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								4,016,205.17		15,745,846.53	19,762,051.70	
(一) 综合收益总额										40,056,351.70	40,056,351.70	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他											
(三) 利润分配								4,005,635.17	-24,405,635.17	-20,400,000.00	
1. 提取盈余公积								4,005,635.17	-4,005,635.17		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-20,400,000.00	-20,400,000.00	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他								10,570.00	95,130.00	105,700.00	
<b>四、本年期末余额</b>	68,000,000.00				81,154,760.71			18,200,886.99	123,227,168.53	290,582,816.23	



项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	68,000,000.00				81,154,760.71				12,113,855.62		102,443,886.18	263,712,502.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				81,154,760.71				12,113,855.62		102,443,886.18	263,712,502.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,070,826.20		5,037,435.82	7,108,262.02
(一) 综合收益总额											20,708,262.02	20,708,262.02
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,070,826.20		-15,670,826.20	-13,600,000.00
1. 提取盈余公积									2,070,826.20		-2,070,826.20	

2. 提取一般风险准备										-13,600,000.00	-13,600,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	68,000,000.00			81,154,760.71				14,184,681.82		107,481,322.00	270,820,764.53

### 三、财务报表附注

#### 一、公司基本情况

合肥高科科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原合肥高科科技有限公司（以下简称合肥高科有限公司），合肥高科有限公司系由胡翔和叶海滨 2 名自然人共同出资组建，于 2009 年 7 月 14 日在合肥市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 340106000034290 的企业法人营业执照；合肥高科有限公司成立时注册资本 5,000.00 万元。合肥高科有限公司以 2013 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2013 年 10 月 24 日在合肥市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省合肥市。公司现持有统一社会信用代码为 91340100691085583A 的营业执照，注册资本 6,800.00 万元，股份总数 6,800 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 2,505.95 万股，无限售条件的流通股份 4,294.05 万股。公司股票已于 2014 年 5 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股票代码 430718。

本公司属家用电力器具制造行业。主要经营活动为金属结构件、装饰面板、金属模具等产品的研发、生产和销售。主要产品有：金属结构件、装饰面板、金属模具等。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 20 日三届十六次董事会批准对外报出。

本公司将佛山博瑞泰电子有限公司（以下简称佛山博瑞泰公司）、合肥惠尔科塑胶有限公司（以下简称惠尔科公司）、合肥北领地户外用品有限公司（以下简称北领地户外公司）、合肥科赛德真空技术有限公司（以下简称科赛德公司）、沈阳吉弘科技有限公司（以下简称沈阳吉弘公司）、佛山弘吉科技有限公司（以下简称佛山弘吉公司）、安徽嘉荣科技有限公司（以下简称安徽嘉荣公司）及安徽道金科技有限公司（以下简称安徽道金公司）8 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成

果和现金流量等有关信息。

## (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币

性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

###### (2) 金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

###### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

###### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

###### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收票据——商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00



账龄	应收票据——商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

除金属模具发出商品采用个别计价法外，其他发出存货采用移动加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

### （十三）长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

#### (十四) 投资性房地产

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

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

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机械设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

#### (十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十七) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本

化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件使用权	5-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

#### (二十) 长期待摊费用

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

#### (二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (二十二) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## (二十三)收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

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

## (二十四)政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司

能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十五) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## (二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债



表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十七) 租赁

##### 1. 公司作为承租人

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

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

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

##### (1) 使用权资产

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

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

##### (2) 租赁负债

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

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

## 2. 公司作为出租人

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

### (1) 经营租赁

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

### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

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

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

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

### (2) 公司作为出租人

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

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

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

## (二十八) 重要会计政策变更

### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数

调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十九)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		15,277,984.79	15,277,984.79
预付款项	6,455,218.24	-351,600.89	6,103,617.35
一年内到期的非流动负债		2,421,986.96	2,421,986.96
租赁负债		12,504,396.94	12,504,396.94

2) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.35%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(2) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(3) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管

理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

#### 四、税项

##### (一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
沈阳吉弘公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

##### (二)税收优惠

1. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局《关于公布安徽省 2021 年第二批高新技术企业认定名单的通知》（皖科高秘〔2022〕23 号），本公司通过高新技术企业认定，认定有效期三年（2021 年至 2023 年），公司 2021 年减按 15%税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司沈阳吉弘公司 2021 年企业所得税适用该项优惠政策。

#### 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的的数据。

##### (一)合并资产负债表项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	29,338.00	59,508.39
银行存款	3,979,076.55	18,285,633.35
其他货币资金	553.96	8,618.24
合计	4,008,968.51	18,353,759.98

#### (2) 其他说明

期末其他货币资金 553.96 元，系存出投资款。

### 2. 交易性金融资产

项目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,200.00	8,050.00
其中：权益工具投资	3,200.00	8,050.00
合计	3,200.00	8,050.00

### 3. 应收票据

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	244,709,056.91	100.00	59,788.62	0.02	244,649,268.29
其中：银行承兑汇票	243,513,284.71	99.51			243,513,284.71
商业承兑汇票	1,195,772.20	0.49	59,788.62	5.00	1,135,983.58
合计	244,709,056.91	100.00	59,788.62	0.02	244,649,268.29

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	218,947,067.51	100.00	64,962.30	0.03	218,882,105.21

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：银行承兑汇票	217,647,821.51	99.41			217,647,821.51
商业承兑汇票	1,299,246.00	0.59	64,962.30	5.00	1,234,283.70
合计	218,947,067.51	100.00	64,962.30	0.03	218,882,105.21

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	243,513,284.71		
商业承兑汇票组合	1,195,772.20	59,788.62	5.00
小计	244,709,056.91	59,788.62	0.02

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	64,962.30	-5,173.68						59,788.62
合计	64,962.30	-5,173.68						59,788.62

(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情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		189,596,581.76
小计		189,596,581.76

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于信用等级较高的商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获兑付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的信用等级较高的商业银行作为承兑人的承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对信用等级一般的商业银行作为承兑人的银行承兑汇票，因存在到期不获兑付的风险，故公司将已背书或贴现的信用等级一般的商业银行作为承兑人的承兑汇票不予终止确认。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种类	期末数				账面价值
	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	206,305,570.13	100.00	11,746,147.09	5.69	194,559,423.04
合计	206,305,570.13	100.00	11,746,147.09	5.69	194,559,423.04

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	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	142,301,013.17	100.00	8,997,588.74	6.32	133,303,424.43
合计	142,301,013.17	100.00	8,997,588.74	6.32	133,303,424.43

2)采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	204,129,587.78	10,206,479.39	5.00
1-2年	62,073.80	6,207.38	10.00
2-3年	284,995.92	85,498.77	30.00
3-4年	633,806.79	316,903.40	50.00
4-5年	320,238.43	256,190.74	80.00
5年以上	874,867.41	874,867.41	100.00
小计	206,305,570.13	11,746,147.09	5.69

(2)坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,997,588.74	2,748,883.35					325.00	11,746,147.09
合计	8,997,588.74	2,748,883.35					325.00	11,746,147.09

注：本期减少-其他 325.00 元，系转让子公司-科赛德公司导致合并范围发生变动所致

(3)应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
青岛海达源采购服务有限公司	93,286,148.74	45.22	4,664,307.44
合肥京东方视讯科技有限公司	48,179,230.65	23.35	2,408,961.53
青岛海尔零部件采购有限公司	13,515,741.28	6.55	711,096.26

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
青岛海达瑞采购服务有限公司	8,911,692.41	4.32	937,741.58
高创(苏州)电子有限公司	7,697,281.29	3.73	384,864.06
小计	171,590,094.37	83.17	9,106,970.87

## 5. 应收款项融资

### (1) 明细情况

项目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	5,066,641.81		3,773,410.85	
数字化应收账款债权凭证	3,123,899.53	164,415.77	969,076.75	51,004.04
合计	8,190,541.34	164,415.77	4,742,487.60	51,004.04

### (2) 应收款项融资信用减值准备

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提信用减值准备	51,004.04	113,411.73					164,415.77
合计	51,004.04	113,411.73					164,415.77

### (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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	4,010,695.73
小计	4,010,695.73

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于信用等级较高的商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 6. 预付款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数[注]			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,375,008.55	94.08		3,375,008.55	6,096,618.28	99.89		6,096,618.28
1-2 年	212,400.30	5.92		212,400.30	6,999.07	0.11		6,999.07



账龄	期末数				期初数[注]			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
合计	3,587,408.85	100.00		3,587,408.85	6,103,617.35	100.00		6,103,617.35

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1之说明

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
海尔数字科技(上海)有限公司	1,525,887.78	42.53
安徽宝钢钢材配送有限公司	1,096,938.16	30.58
张家港洪聚源玻璃有限公司	387,763.20	10.81
合肥康德精密塑胶模具有限公司	251,480.00	7.01
合肥京扬物资有限公司	121,755.33	3.40
小计	3,383,824.47	94.33

7. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息		331,735.96
其他应收款	4,506,708.73	5,263,095.59
合计	4,506,708.73	5,594,831.55

(2) 应收利息

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
资金占用费利息余额		368,101.40
减: 坏账准备		36,365.44
账面价值		331,735.96

2) 坏账准备计提情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	10,589.14	10,559.64	15,216.66	36,365.44
期初数在本期	---	---	---	

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
本期计提	-10,589.14	-10,559.64	-15,216.66	-36,365.44
期末数				

(3)其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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	5,590,302.50	100.00	1,083,593.77	19.38	4,506,708.73
小 计	5,590,302.50	100.00	1,083,593.77	19.38	4,506,708.73

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	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	6,606,237.59	100.00	1,343,142.00	20.33	5,263,095.59
小 计	6,606,237.59	100.00	1,343,142.00	20.33	5,263,095.59

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	5,590,302.50	1,083,593.77	19.38
其中：1年以内	4,150,624.99	207,531.25	5.00
1-2年	454,692.88	45,469.29	10.00
2-3年	6,300.00	1,890.00	30.00
3-4年	281,490.00	140,745.00	50.00
4-5年	46,182.00	36,945.60	80.00
5年以上	651,012.63	651,012.63	100.00
小 计	5,590,302.50	1,083,593.77	19.38

2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
-----	------	------	------	-----

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失（未发生信 用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	
期初数	63,182.24	417,925.38	862,034.38	1,343,142.00
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-22,734.65	22,734.65		
--转入第三阶段		-1,260.00	1,260.00	
本期计提	167,083.66	-393,930.74	-31,456.79	-258,303.87
其他变动[注]			1,244.36	1,244.36
期末数	207,531.25	45,469.29	830,593.23	1,083,593.77

[注] 其他变动系本期公司处置子公司-科赛德公司导致合并范围发生变动所致

### 3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,880,678.56	2,111,850.35
备用金	90,010.00	83,485.70
往来款	749,613.94	663,372.25
股权转让款	870,000.00	
拆借款		3,747,529.29
小计	5,590,302.50	6,606,237.59

### 4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额 的比例 (%)	坏账准备
舒城鼎兴园区建设 发展有限公司	押金保证金	1,760,000.00	1 年以内	31.48	88,000.00
李娜	股权转让款	609,000.00	1 年以内	10.89	30,450.00
佛山市传丰物业有 限公司	押金保证金	311,015.65	1 年以内	9.89	39,753.78
		242,030.00	1-2 年		
合肥燃气集团有限 公司	押金保证金	272,771.20	1 年以内	5.77	18,638.56
		50,000.00	1-2 年		
合肥市劳动和社会 保障局	押金保证金	270,000.00	5 年以上	4.84	270,000.00
小 计		3,514,816.85		62.87	446,842.34

## 8. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,690,785.61		30,690,785.61	23,852,939.30		23,852,939.30
在产品	23,877,099.02		23,877,099.02	23,227,920.53		23,227,920.53
库存商品	19,992,497.86		19,992,497.86	13,551,868.48		13,551,868.48
发出商品	22,568,209.25		22,568,209.25	23,065,237.42		23,065,237.42
委托加工物资	5,529,999.43		5,529,999.43	3,996,203.11		3,996,203.11
合计	102,658,591.17		102,658,591.17	87,694,168.84		87,694,168.84

## 9. 合同资产

### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	3,077,628.55	153,881.43	2,923,747.12	3,638,230.24	209,465.06	3,428,765.18
合计	3,077,628.55	153,881.43	2,923,747.12	3,638,230.24	209,465.06	3,428,765.18

### (2) 合同资产减值准备计提情况

#### 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	209,465.06	-55,583.63					153,881.43
合计	209,465.06	-55,583.63					153,881.43

#### 2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,077,628.55	153,881.43	5.00
小计	3,077,628.55	153,881.43	5.00

## 10. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税额	1,760,379.02		1,760,379.02	829,966.50		829,966.50
预交所得税	269,176.35		269,176.35	258,446.65		258,446.65

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊费用	212,997.55		212,997.55	141,399.05		141,399.05
合计	2,242,552.92		2,242,552.92	1,229,812.20		1,229,812.20

### 11. 其他权益工具投资

项目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
安徽海博家电科技有限公司	577,354.08	577,354.08			
合肥启治电子科技有限公司		638,300.00			
合计	577,354.08	1,215,654.08			

### 12. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	10,350,091.48	10,350,091.48
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	10,350,091.48	10,350,091.48
累计折旧和累计摊销		
期初数	696,474.91	696,474.91
本期增加金额	491,629.35	491,629.35
1) 计提或摊销	491,629.35	491,629.35
本期减少金额		
期末数	1,188,104.26	1,188,104.26
账面价值		
期末账面价值	9,161,987.22	9,161,987.22
期初账面价值	9,653,616.57	9,653,616.57

### 13. 固定资产

#### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值					
期初数	99,921,629.83	137,471,274.59	5,307,319.85	9,072,564.13	251,772,788.40
本期增加金额	1,368,219.72	29,584,897.34	1,065,775.26	549,571.75	32,568,464.07
1) 购置	840,219.71	21,052,801.85	843,775.26	311,957.07	23,048,753.89
2) 在建工程转入	528,000.01	8,532,095.49	222,000.00	237,614.68	9,519,710.18
本期减少金额		7,563,403.96	58,119.66	50,442.47	7,671,966.09
1) 处置或报废		6,759,801.44	58,119.66	50,442.47	6,868,363.57
2) 处置子公司		803,602.52			803,602.52
期末数	101,289,849.55	159,492,767.97	6,314,975.45	9,571,693.41	276,669,286.38
累计折旧					
期初数	27,658,529.50	61,885,719.06	3,284,150.83	2,711,687.36	95,540,086.75
本期增加金额	6,029,265.57	14,336,246.61	558,504.89	1,632,913.68	22,556,930.75
1) 计提	6,029,265.57	14,336,246.61	558,504.89	1,632,913.68	22,556,930.75
本期减少金额		3,679,761.30	52,489.31	53,467.83	3,785,718.44
1) 处置或报废		3,373,643.82	52,489.31	53,467.83	3,479,600.96
2) 处置子公司		306,117.48			306,117.48
期末数	33,687,795.07	72,542,204.37	3,790,166.41	4,291,133.21	114,311,299.06
账面价值					
期末账面价值	67,602,054.48	86,950,563.60	2,524,809.04	5,280,560.20	162,357,987.32
期初账面价值	72,263,100.33	75,585,555.53	2,023,169.02	6,360,876.77	156,232,701.65

(2) 经营租出固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,681,388.89
机械设备	82,776.44
小 计	2,764,165.33

14. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及安装工程款	5,736,229.13		5,736,229.13	6,614,029.14		6,614,029.14
D线冲压线(压力机设备)	5,150,442.48		5,150,442.48			
桁架机械手6联机自动冲压线	1,430,862.80		1,430,862.80			
其他零星工程	498,791.60		498,791.60			
合计	12,816,326.01		12,816,326.01	6,614,029.14		6,614,029.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
预付设备及安装工程款		6,614,029.14	3,930,768.33	4,808,568.34		5,736,229.13
D线冲压线(压力机设备)	580.00		5,150,442.48			5,150,442.48
桁架机械手6联机自动冲压线	160.00		1,430,862.80			1,430,862.80
新厂喷粉线水管及电缆安装工程	430.00		3,913,668.73	3,913,668.73		
小计		6,614,029.14	14,425,742.34	8,722,237.07		12,317,534.41

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
预付设备及安装工程款						自筹
D线冲压线(压力机设备)	88.80	90.00				自筹
桁架机械手6联机自动冲压线	89.43	90.00				自筹
新厂喷粉线水管及电缆安装工程	91.02	100.00				自筹
小计						

15. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	15,277,984.79	15,277,984.79
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	15,277,984.79	15,277,984.79
累计折旧		

项目	房屋及建筑物	合计
期初数		
本期增加金额	3,010,692.43	3,010,692.43
(1) 计提	3,010,692.43	3,010,692.43
本期减少金额		
期末数	3,010,692.43	3,010,692.43
账面价值		
期末账面价值	12,267,292.36	12,267,292.36
期初账面价值[注]	15,277,984.79	15,277,984.79

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十八）1之说明

#### 16. 无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	合计
账面原值			
期初数	19,929,738.34	992,421.36	20,922,159.70
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	19,929,738.34	992,421.36	20,922,159.70
累计摊销			
期初数	2,343,031.29	490,405.25	2,833,436.54
本期增加金额	398,594.76	97,300.44	495,895.20
(1) 计提	398,594.76	97,300.44	495,895.20
本期减少金额			
期末数	2,741,626.05	587,705.69	3,329,331.74
账面价值			
期末账面价值	17,188,112.29	404,715.67	17,592,827.96
期初账面价值	17,586,707.05	502,016.11	18,088,723.16

#### 17. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租赁场地装修费	389,493.93	117,850.00	42,852.48	178,802.58	285,688.87



项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
合计	389,493.93	117,850.00	42,852.48	178,802.58	285,688.87

注：其他减少系转让子公司-科赛德公司导致合并范围发生变动所致

#### 18. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,130,590.52	1,669,588.58	7,755,632.99	1,163,344.95
递延收益	13,395,781.66	2,009,367.25	9,201,823.33	1,380,273.50
合计	24,526,372.18	3,678,955.83	16,957,456.32	2,543,618.45

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	37,983,987.07	5,697,598.06	34,177,359.05	5,126,603.86
合计	37,983,987.07	5,697,598.06	34,177,359.05	5,126,603.86

##### (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,077,236.16	2,946,894.59
可抵扣亏损	6,964,315.41	8,918,625.56
合计	9,041,551.57	11,865,520.15

##### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2022年		1,079,783.73	
2023年		2,114,700.02	
2024年	92,335.15	3,179,159.11	
2025年	1,053,871.88	2,544,982.70	
2026年	5,818,108.38		
合计	6,964,315.41	8,918,625.56	

#### 19. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	28,293,416.51	31,111,788.54
抵押借款		10,015,950.00
保证借款	20,023,527.77	33,044,641.67
抵押及保证借款	20,013,291.67	10,013,291.67
合计	68,330,235.95	84,185,671.88

#### 20. 应付账款

项目	期末数	期初数
应付货款及劳务费	163,704,009.89	124,296,991.61
应付长期资产购置款	14,359,770.00	6,778,670.90
合计	178,063,779.89	131,075,662.51

#### 21. 预收款项

项目	期末数	期初数
预收房租款	349,824.00	314,092.00
合计	349,824.00	314,092.00

#### 22. 合同负债

项目	期末数	期初数
预收货款	8,419,686.91	5,549,941.96
合计	8,419,686.91	5,549,941.96

#### 23. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
短期薪酬[注]	7,269,453.14	72,941,281.69	72,759,792.27	7,450,942.56
离职后福利—设定提存计划		3,965,789.83	3,965,789.83	
合计	7,269,453.14	76,907,071.52	76,725,582.10	7,450,942.56

[注]短期薪酬本期减少中有 342,219.63 元,系转让子公司-科赛德公司导致合并范围发生变动所致,其中工资、奖金、津贴和补贴 295,047.63 元,住房公积金 47,172.00 元

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,222,281.14	65,997,306.59	65,772,610.17	7,446,977.56
职工福利费		4,669,719.19	4,669,719.19	
社会保险费		1,972,093.07	1,972,093.07	
其中：医疗保险费		1,866,971.45	1,866,971.45	
工伤保险费		91,563.06	91,563.06	
生育保险费		13,558.56	13,558.56	
住房公积金	47,172.00	50,631.60	97,803.60	
工会经费和职工教育经费		251,531.24	247,566.24	3,965.00
小 计	7,269,453.14	72,941,281.69	72,759,792.27	7,450,942.56

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		3,849,635.19	3,849,635.19	
失业保险费		116,154.64	116,154.64	
小 计		3,965,789.83	3,965,789.83	

## 24. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	8,236,842.14	6,857,996.50
企业所得税	4,240,301.60	540,499.21
代扣代缴个人所得税	354,357.50	473,258.34
城市维护建设税	422,464.47	333,802.60
房产税	648,430.55	759,514.95
土地使用税	93,268.62	186,537.28
教育费附加	247,067.86	199,231.64
地方教育附加	164,711.91	134,566.96
水利建设基金	100,822.62	78,665.04
印花税	111,842.25	31,486.63
合计	14,620,109.52	9,595,559.15

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付股利	1,730,264.73	
其他应付款	9,985,587.24	15,354,208.61
合计	11,715,851.97	15,354,208.61

(2) 应付股利

项目	期末数	期初数
普通股股利	1,730,264.73	
小计	1,730,264.73	

(3) 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	8,586,462.13	10,528,441.65
预提和待付费用	731,049.60	553,581.64
往来款	668,075.51	792,185.32
暂收股权转让款		3,480,000.00
小计	9,985,587.24	15,354,208.61

26. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数[注]
一年内到期的租赁负债	2,866,917.71	2,421,986.96
合计	2,866,917.71	2,421,986.96

[注] 期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十八)1之说明

27. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
已背书且在期末未到期的信用等级一般的银行承兑票据未终止确认转回金额[注]	179,321,531.91	143,351,124.90
待转销项税额	468,020.49	593,769.73
合计	179,789,552.40	143,944,894.63

[注] 贴现且在期末未到期的信用等级一般的银行承兑票据在短期借款列示

## 28. 租赁负债

项目	期末数	期初数[注]
租赁付款额	10,394,122.69	13,754,961.20
减：未确认融资费用	756,643.46	1,250,564.26
合计	9,637,479.23	12,504,396.94

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十八）1之说明

## 29. 递延收益

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	9,201,823.33	6,205,000.00	2,011,041.67	13,395,781.66	政策补助
合计	9,201,823.33	6,205,000.00	2,011,041.67	13,395,781.66	

### (2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
建设彩晶面板及电器配件生产项目	2,532,166.67	5,575,000.00	698,291.67	7,408,875.00	与资产相关
工业强基技术改造项目	2,541,833.33		313,000.00	2,228,833.33	与资产相关
企业技术改造	2,036,320.00		503,580.00	1,532,740.00	与资产相关
新型学徒制培养50%补贴资金	974,000.00			974,000.00	与收益相关
支持智能工厂和数字化车间		500,000.00		500,000.00	与资产相关
购置机器人奖补	437,000.00		120,600.00	316,400.00	与资产相关
研发仪器设备补助	276,000.00		110,400.00	165,600.00	与资产相关
彩晶低温等离子废气处理设备	177,333.33		38,000.00	139,333.33	与资产相关
支持制造强省建设（机器人）		130,000.00		130,000.00	与资产相关
新型工业政策奖励投资补助	227,170.00		227,170.00		与资产相关
小计	9,201,823.33	6,205,000.00	2,011,041.67	13,395,781.66	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五（四）3之说明

## 30. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	68,000,000						68,000,000

### 31. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	78,920,272.41			78,920,272.41
其他资本公积	642,336.86	9,280.93	34,545.12	617,072.67
合 计	79,562,609.27	9,280.93	34,545.12	79,537,345.08

#### (2) 其他说明

本期资本公积-其他资本公积增加 9,280.93 元，系由注销的子公司剩余的少数股东权益差额转入所致，减少 34,545.12 元系公司收购控股子公司少数股东股权、支付价大于其对应的净资产所致。

### 32. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,184,681.82	4,016,205.17		18,200,886.99
合 计	14,184,681.82	4,016,205.17		18,200,886.99

#### (2) 其他说明

本期盈余公积-法定盈余公积增加 4,016,205.17 元，系根据母公司当年度净利润的 10%提取的法定盈余公积 4,005,635.17 元，以及处置非交易性其他权益工具投资转入 10,570.00 元而形成。

### 33. 未分配利润

#### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	100,290,522.24	95,222,102.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,012,820.62	20,739,246.14
处置非交易性其他权益工具投资转入	95,130.00	
减：提取法定盈余公积	4,005,635.17	2,070,826.20
应付普通股股利	20,400,000.00	13,600,000.00

项目	本期数	上年同期数
期末未分配利润	119,992,837.69	100,290,522.24

(2) 其他说明

1) 根据 2021 年 4 月 25 日公司董事会三届十次会议审议通过，并经 2020 年度股东大会审议批准的 2020 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），分配金额为 1,360.00 万元。

2) 根据 2021 年第三次临时股东大会审议批准的 2021 年度中期利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），分配金额为 680.00 万元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	829,268,246.19	748,246,623.95	619,074,750.19	551,435,514.63
其他业务收入	29,263,945.21	2,935,475.66	16,146,888.86	2,328,950.54
合计	858,532,191.40	751,182,099.61	635,221,639.05	553,764,465.17
其中：与客户之间的合同产生的收入	855,723,617.11	750,435,466.54	632,719,266.80	553,083,500.27

注：与客户之间的合同产生的收入与营业收入的差异为租赁收入

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
金属结构件	610,949,623.24	556,910,205.83	448,071,669.48	405,549,958.00
装饰面板	167,990,410.84	149,734,779.27	123,996,483.37	106,586,722.23
金属模具	43,694,241.75	35,550,460.37	39,696,526.24	32,652,273.91
其他	33,089,341.28	8,240,021.07	20,954,587.71	8,294,546.13
小计	855,723,617.11	750,435,466.54	632,719,266.80	553,083,500.27

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	855,723,617.11	632,719,266.80
小计	855,723,617.11	632,719,266.80

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,992,543.67 元。

## 2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	887,377.21	858,105.49
教育费附加	516,863.39	513,966.48
地方教育附加	344,575.58	342,644.31
房产税	977,441.81	896,591.33
土地使用税	373,074.49	373,074.52
印花税	386,187.06	284,673.41
合计	3,485,519.54	3,269,055.54

## 3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,446,074.09	4,960,857.22
劳务费	2,816,898.06	2,362,619.13
业务招待费	1,836,202.41	1,513,487.94
折旧费	356,336.15	190,491.52
办公费	202,479.33	420,341.44
差旅费	197,369.97	139,170.12
其他	420,968.51	427,502.04
合计	13,276,328.52	10,014,469.41

## 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,510,459.70	6,563,368.40
折旧及摊销	2,978,476.94	3,260,961.41
办公及差旅费	957,153.19	1,264,793.98
中介服务费	822,975.45	1,088,134.99
税费	632,483.95	497,305.38
劳务费	599,401.39	608,870.84



项目	本期数	上年同期数
业务招待费	525,388.85	391,554.56
其他	718,442.17	855,853.03
合计	13,744,781.64	14,530,842.59

#### 5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
物料消耗	20,092,850.03	17,774,585.74
职工薪酬	9,099,727.93	8,994,233.28
折旧与摊销	343,044.90	449,038.80
其他费用	420,983.29	577,166.43
合计	29,956,606.15	27,795,024.25

#### 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	2,973,236.52	2,650,406.89
减：利息收入	761,348.26	799,536.38
担保费	188,679.24	226,415.09
汇兑净损益	61,474.45	26,962.57
手续费及其他	35,402.07	29,585.65
合计	2,497,444.02	2,133,833.82

#### 7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	2,011,041.67	1,478,901.67	2,011,041.67
与收益相关的政府补助[注]	473,492.14	1,139,980.34	473,492.14
代扣个人所得税手续费返还	6,507.78	5,316.02	
合计	2,491,041.59	2,624,198.03	2,484,533.81

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	3,676,595.34	
应收款项融资贴现损失		-13,730.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益		190.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		21,858.28
合 计	3,676,595.34	8,317.65

#### 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-4,850.00	170.00
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	-4,850.00	170.00
合 计	-4,850.00	170.00

#### 10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,449,040.36	-1,662,251.57
应收款项融资减值损失	-113,411.73	-19,486.54
合 计	-2,562,452.09	-1,681,738.11

#### 11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	55,583.63	59,967.75
合 计	55,583.63	59,967.75

#### 12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,645,063.39	578,595.97	1,645,063.39
合 计	1,645,063.39	578,595.97	1,645,063.39

#### 13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	111,405.59		111,405.59
无法支付款项	503,813.84		503,813.84
赔偿及其他	350,584.01	22,683.60	350,584.01
合 计	965,803.44	22,683.60	965,803.44

#### 14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	855,634.79	416,560.97	855,634.79
赔偿款及其他	487,216.54	264,550.00	487,216.54
无法收回款项	32,193.00		32,193.00
违约金支出		400,000.00	
税收滞纳金		207.96	
合 计	1,375,044.33	1,081,318.93	1,375,044.33

#### 15. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,832,675.45	2,662,986.20
递延所得税费用	-564,343.18	985,446.66
合计	5,268,332.27	3,648,432.86

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	49,281,152.89	24,244,824.23
按母公司适用税率计算的所得税费用	7,392,172.93	3,636,723.63
子公司适用不同税率的影响	-415,863.26	-332,177.05
非应税收入的影响（处置子公司）	-551,489.30	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	238,235.57	584,804.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-411,394.15	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或	1,505,412.04	842,175.53

项目	本期数	上年同期数
可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除的影响	-2,105,686.97	-941,299.47
小型微利企业所得税税收优惠的影响	-383,054.59	-141,794.23
所得税费用	5,268,332.27	3,648,432.86

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到政府补助款	6,678,492.14	5,200,180.34
收到的押金保证金等往来款	2,475,228.95	14,039,908.93
出租房产收入	3,061,345.98	2,727,585.75
利息收入	631,201.77	599,741.25
其他	350,589.64	3,500.00
合计	13,196,858.48	22,570,916.27

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
付现期间费用	9,235,087.86	10,185,280.33
支付的押金保证金等往来款	5,619,803.47	7,524,467.32
手续费	35,402.07	29,585.65
其他	487,216.54	575,157.96
合计	15,377,509.94	18,314,491.26

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收回拆借款		7,795,396.26
股权转让款		3,480,000.00
合计		11,275,396.26

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付土地保证金	1,760,000.00	
处置子公司收到的现金净额负值	96,390.74	
拆借款		7,495,396.26
合计	1,856,390.74	7,495,396.26

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到的银行承兑票据贴现款	51,550,465.35	59,146,156.17
保理款	67,900,000.00	10,000,000.00
合计	119,450,465.35	69,146,156.17

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
担保费	200,000.00	240,000.00
支付租赁费	2,946,727.62	
购买子公司的少数股东股权所支付的的现金	800,000.00	
合计	3,946,727.62	240,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	44,012,820.62	20,596,391.37
加: 资产减值准备	2,506,868.46	1,621,770.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,048,560.10	20,528,044.07
使用权资产折旧	3,010,692.43	
无形资产摊销	495,895.20	485,770.02
长期待摊费用摊销	42,852.48	129,784.64
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)	-1,645,063.39	-578,595.97

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	744,229.20	416,560.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,850.00	-170.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,130,509.08	2,677,369.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,676,595.34	-8,317.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,135,337.38	-581,624.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	570,994.20	1,567,071.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,454,043.81	1,458,536.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-156,321,777.64	-155,830,792.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,779,400.99	62,088,970.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,885,144.80	-45,429,231.34
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	4,008,968.51	18,353,759.98
减：现金的期初余额	18,353,759.98	3,181,456.78
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	-14,344,791.47	15,172,303.20
(2) 本期收到的处置子公司的现金净额		
项目	本期数	
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	96,390.74	
其中：科赛德公司	96,390.74	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00	
处置子公司收到的现金净额	-96,390.74	
(3) 现金和现金等价物的构成		

项 目	期末数	期初数
1) 现金	4,008,968.51	18,353,759.98
其中：库存现金	29,338.00	59,508.39
可随时用于支付的银行存款	3,979,076.55	18,285,633.35
可随时用于支付的其他货币资金	553.96	8,618.24
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	4,008,968.51	18,353,759.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	377,425,211.10	290,934,444.04
其中：支付货款	362,729,088.84	272,756,244.58
支付固定资产等长期资产购置款	14,696,122.26	18,178,199.46

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收票据	189,596,581.76	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期
应收账款	26,921,527.35	银行借款质押
固定资产	42,483,874.65	银行借款抵押
投资性房地产	9,161,987.22	银行借款抵押
无形资产	14,826,795.09	银行借款抵押
合 计	282,990,766.07	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款			
其中：美元	16,595.65	6.3757	105,808.89
欧元	75,538.60	7.2197	545,366.03

3. 政府补助

(1) 明细情况

1)与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
建设彩晶面板及电器配件生产项目	2,532,166.67	5,575,000.00	698,291.67	7,408,875.00	其他收益	合肥国家高新区管理委员会招商局《建设彩晶面板及电器配件生产项目的合作协议》
工业强基技术改造项目	2,541,833.33		313,000.00	2,228,833.33	其他收益	安徽省人民政府《安徽省人民政府关于印发支持制造强省建设若干政策的通知》(皖政〔2017〕53号)
企业技术改造	2,036,320.00		503,580.00	1,532,740.00	其他收益	中共合肥市委办公厅合肥市人民政府办公厅《合肥市培育新动能促进产业转型升级推动经济高质量发展若干政策》(合办〔2018〕19号)
支持智能工厂和数字化车间		500,000.00		500,000.00	其他收益	安徽省人民政府办公厅《安徽省人民政府办公厅关于印发支持工业互联网发展若干政策和安徽省工业互联网创新发展行动计划(2021-2023年)的通知》(皖政办秘〔2021〕82号)
购置机器人奖补	437,000.00		120,600.00	316,400.00	其他收益	安徽省人民政府《安徽省人民政府关于印发支持机器人产业发展若干政策的通知》(皖政〔2018〕55号)
研发仪器设备补助	276,000.00		110,400.00	165,600.00	其他收益	安徽省人民政府《安徽省人民政府关于印发支持科技创新若干政策的通知》皖政〔2017〕52号
彩晶低温等离子废气处理设备	177,333.33		38,000.00	139,333.33	其他收益	生态环境部《生态环境部关于印发重点行业挥发性有机物综合治理方案的通知》(环大气〔2019〕53号)
支持制造强省建设(机器人)		130,000.00		130,000.00	其他收益	安徽省人民政府《安徽省人民政府关于印发支持制造强省建设若干政策的通知》(皖政〔2017〕53号)
新型工业政策奖励投资补助	227,170.00		227,170.00		其他收益	合肥市人民政府《合肥市人民政府关于印发合肥市承接产业转移加快新型工业化发展若干政策(试行)的通知》(合政〔2011〕51号)
小 计	8,227,823.33	6,205,000.00	2,011,041.67	12,421,781.66		

2)与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
新型学徒制培养50%补贴资金	974,000.00			974,000.00		安徽省人力资源和社会保障厅、安徽省财政厅《关于进一步推进企业新型学徒制的实施意见》(皖人社秘〔2020〕61号)
小 计	974,000.00			974,000.00		

3)与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
企业投保科技保险补贴	166,598.00	其他收益	合肥市人民政府办公厅《合肥市人民政府办公厅关于印发2020年培育新动能促进产业转型升级推动经济高质量发展若干政策》(合政办〔2020〕6号)
清洁生产补助款	100,000.00	其他收益	合肥高新技术产业开发区管理委员会《关于印发合肥高新区建设世界一流高科技园区若



项 目	金 额	列报项目	说 明
			干政策措施的通知》(合高管(2020)62号)
首次升规入库企业奖励	100,000.00	其他收益	沈阳市沈北新区人民政府办公室《关于印发沈北新区促进经济发展壮大“四上”企业规模奖励扶持政策的通知》(沈北新区政办发(2021)27号)
其他零星补助	106,894.14		
小 计	473,492.14		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 2,484,533.81 元。

## 六、合并范围的变更

### (一) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
科赛德公司	3,950,000.00	100.00	转让	2021年1月	主管部门变更登记并 不再享有控制	3,676,595.34

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
科赛德公司	0.00	00.00	0.00	0.00	不适用	0.00

### (二) 其他原因的合并范围变动

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
惠尔科公司	清算注销	2021年9月	-3,824,371.20	1,811,256.12
北领地户外公司	清算注销	2021年1月	-1,494,598.74	2.37

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
佛山博瑞泰公司	佛山市	合肥市	制造业	100.00		同一控制下企并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳吉弘公司	沈阳市	合肥市	制造业	100.00		设立
佛山弘吉公司	佛山市	合肥市	制造业	100.00		设立
安徽道金公司	六安市	六安市	制造业	100.00		设立
安徽嘉荣公司	六安市	六安市	制造业	100.00		设立

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
佛山弘吉公司	2021年12月	90.00%	100.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	佛山弘吉公司
购买成本	
现金	800,000.00
购买成本合计	800,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	765,454.88
差额	34,545.12
其中：调整资本公积	34,545.12

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依

据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

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

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

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的83.17%（2020年12月31日：79.40%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	68,330,235.95	68,852,613.73	68,852,613.73		
应付账款	178,063,779.89	178,063,779.89	178,063,779.89		
其他应付款	11,715,851.97	11,715,851.97	11,715,851.97		
其他流动负债	179,321,531.91	179,321,531.91	179,321,531.91		
租赁负债	12,504,396.94	13,754,961.20	3,360,838.51	6,352,034.53	4,042,088.16
小 计	449,935,796.66	451,708,738.70	441,314,616.01	6,352,034.53	4,042,088.16

注 1：其他流动负债不包含待转销项税额等非金融负债，上年年末数同

注 2：租赁负债包括一年内到期的部分

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	84,185,671.88	84,927,205.21	84,927,205.21		
应付账款	131,075,662.51	131,075,662.51	131,075,662.51		
其他应付款	15,354,208.61	15,354,208.61	15,354,208.61		
其他流动负债	143,351,124.90	143,351,124.90	143,351,124.90		
小 计	373,966,667.90	374,708,201.23	374,708,201.23		

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适

当的金融工具组合。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 九、公允价值的披露

### (一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	3,200.00			3,200.00
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,200.00			3,200.00
权益工具投资	3,200.00			3,200.00
2. 应收款项融资			8,190,541.34	8,190,541.34
3. 其他权益工具投资			577,354.08	577,354.08
持续以公允价值计量的资产总额	3,200.00		8,767,895.42	8,771,095.42

### (二)公允价值计量项目市价的确定依据

1. 本公司权益工具投资系持有的新三板挂牌公司的股权，每股公允价值以挂牌公司 2021 年 12 月 31 日或近期的交易收盘价计量。

2. 本公司应收款项融资系由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票和数字化应收账款债权凭证，在活跃市场中不能直接观察其公允价值，采用成本作为其公允价值。

3. 本公司其他权益工具投资系持有的非上市或挂牌公司股权，在活跃市场中不能直接观察其公允价值，采用成本作为其公允价值。

## 十、关联方及关联交易

### (一)关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人

自然人姓名	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
胡翔、陈茵夫妇	实际控制人	84.22%	86.10%

本公司控股股东为胡翔，实际控制人为胡翔先生和陈茵女士，二人为夫妻关系，其中胡翔先生持有本公司 59.22%的股份，陈茵女士持有本公司 23.39%的股份，同时通过合肥群创股权投资合伙企业（有

限合伙)间接持有本公司 1.63%股权、合肥智然股权投资合伙企业(有限合伙)间接持有本公司 1.86%股权,合计控制本公司 86.10%表决权的股份,系本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津博瑞泰电子有限公司(以下简称天津博瑞泰公司)	受同一实际控制人控制
天津泰鸿瑞电子科技有限公司(以下简称天津泰鸿瑞公司)	实际控制人参股公司
胡卫东	实际控制人近亲属
熊群	公司监事会主席
方娇	公司监事
赵法川	公司董事、总经理
张星海	公司董事
丁昊苏	公司原监事
张婷	司监事
合肥茂发玻璃制品有限公司(以下简称茂发玻璃公司)	实际控制人近亲属控制
合肥泰伦电子科技有限公司(以下简称泰伦电子公司)	实际控制人近亲属控制
合肥晶彩涂料科技有限公司(以下简称晶彩涂料公司)	实际控制人近亲属控制
合肥市铭路运输有限公司(以下简称铭路运输公司)	实际控制人近亲属控制
合肥德洛斯泰装饰工程有限公司(以下简称德洛斯泰装饰公司)	实际控制人近亲属控制
安徽海博家电科技有限公司(以下简称海博家电公司)	参股公司
合肥启治电子科技有限公司(以下简称启治电子公司)	参股公司
合肥福之利企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称福之利合伙企业)	其他关联方
合肥新汇能企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称新汇能合伙企业)	其他关联方
合肥卓群创企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称卓群创合伙企业)	其他关联方
合肥群嘉鑫企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称群嘉鑫合伙企业)	其他关联方
合肥市焱跃星企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称焱跃星合伙企业)	其他关联方
合肥鑫泽润企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称鑫泽润合伙企业)	其他关联方
江西瑞州汽运集团祥和物流有限公司(以下简称江西瑞州公司)	其他关联方

注 1: 其他关联方为事业部管理团队控制的合伙企业, 合伙人(即原相同岗位员工)为公司提供服务, 公司按和以前一样的制度对合伙人(即原员工)进行考勤、考核等管理。同

时，根据各自的考核结果，以咨询服务费的名义（实则系工资、绩效和社保等薪酬）汇总支付给合伙企业，合伙企业再支付到各位员工或社保机构；合伙企业提供的劳务实则为职工薪酬

注 2：因承担公司运输业务的江西瑞州公司与胡卫东存在合作关系，故与江西瑞州公司的交易比照关联方披露

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 明细情况

##### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
天津泰鸿瑞公司	装饰面板	88,101.85	86,527.32
茂发玻璃公司	装饰面板	38,684,228.33	17,403,687.94
晶彩涂料公司	油墨	1,798,385.97	337,181.95
泰伦电子公司	胶带网纱等耗材	348,975.38	310,803.18
海博家电公司	钣金加工费	23,508,078.19	15,296,239.98
启治电子公司	注塑加工费	4,065,951.99	5,908,494.73
	固定资产		75,221.24
福之利合伙企业	工资薪酬	10,323.64	1,062,632.52
群嘉鑫合伙企业	工资薪酬		4,373,015.29
新汇能合伙企业	工资薪酬		1,035,307.16
卓群创合伙企业	工资薪酬		1,920,551.63
焱跃星合伙企业	工资薪酬	2,303.35	1,934,351.69
鑫泽润合伙企业	工资薪酬		92,859.27
江西瑞州公司	运费	5,771,998.29	4,465,389.07

##### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
茂发玻璃公司	钢化玻璃等	2,959,583.51	3,327,125.75
海博家电公司	金属或塑料结构件	19,646.01	67,716.00
晶彩涂料公司	油墨材料		13,309.20
天津泰鸿瑞公司	固定资产		150,000.00

### 2. 关联租赁情况

#### 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
-------	--------	---------------	-----------------

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
茂发玻璃公司	房屋建筑物（含水电费）	1,679,754.41	509,213.82
海博家电公司	房屋建筑物（含水电费）	3,403,073.69	2,848,517.71

### 3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
胡翔、陈茵[注]	本公司	2,000 万元	2021 年 5 月	2022 年 4 月	否
胡翔、陈茵	本公司	1,000 万元	2021 年 2 月	2022 年 2 月	否
胡翔、陈茵	本公司	1,000 万元	2021 年 6 月	2022 年 6 月	否

[注]公司实际控制人胡翔以其持有公司 1,700 万股股权(有限售条件的公司股份)质押给合肥高新融资担保有限公司，合肥高新融资担保有限公司为本公司向中国工商银行合肥科技支行申请授信 2,000 万元的贷款提供担保

### 4. 关联方资金拆借

关联方在本年度期初占用资金余额为 3,747,529.29 元，本期拆借、归还情况如下：

关联方	期初拆借余额	本期拆借金额	本期归还金额	期末拆借余额
胡翔	3,747,529.29		3,747,529.29	
小 计	3,747,529.29		3,747,529.29	

公司对上述关联方占用资金，按实际占用天数和银行同期贷款利率(或贷款市场报价利率 LPR)计算并收取占用费利息；同时，占用资金已于 2021 年 12 月全部结清。该资金拆借事项已经 2022 年 4 月 20 日三届十六次董事会补充确认，并予以公告。

### 5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,459,852.60	2,263,978.92

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	天津博瑞泰公司			995,903.76	798,796.37
小 计				995,903.76	798,796.37
预付款项					
	海博家电公司	58,820.43		333,354.84	
	晶彩涂料公司			6,661.56	



小 计		58,820.43		340,016.40	
其他应收款					
(1) 应收利息	胡翔			341,703.88	35,045.56
	陈茵			8,055.12	402.76
	熊群			18,342.40	917.12
小 计				368,101.40	36,365.44
(2) 其他应收款	胡翔			3,747,529.29	387,058.79
	铭路运输公司			700.00	700.00
	方娇			3,635.40	181.77
	天津泰鸿瑞公司			101,700.00	5,085.00
小 计				3,853,564.69	393,025.56
合 计				4,221,666.09	429,391

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	天津泰鸿瑞公司	89,054.82	203,395.88
	茂发玻璃公司	11,985,754.15	5,480,753.61
	晶彩涂料公司	566,611.17	
	泰伦电子公司	81,441.32	154,571.53
	启治电子公司	1,299,335.49	1,517,243.74
	江西瑞州公司	533,415.33	512,984.31
小 计		14,555,612.28	7,868,949.07
预收款项			
	海博家电公司	349,824.00	314,092.00
小 计		349,824.00	314,092.00
合同负债			
	天津博瑞泰公司	46,902.65	
小 计		46,902.65	
其他应付款			
	胡翔	431,644.35	431,644.35
	赵法川[注]	800,000.00	800,000.00
	陈茵[注]	370,000.00	400,000.00
	张星海	260,000.00	370,000.00
	丁昊苏[注]	250,000.00	400,000.00

	方娇[注]	20,000.00	
	张婷		75,000.00
	福之利合伙企业		2,522,000.00
小 计		2,131,644.35	4,998,644.35

[注]对高管或监事的其他应付款为绩效考核押金

### 十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项和重要或有事项。

### 十二、资产负债表日后事项

根据 2021 年 3 月 31 日第三届董事会第十五次会议决议，公司拟首次公开发行 A 股股票并在北京证券交易所上市。本次申请首次公开发行股票不超过 2,606.67 万股。

### 十三、其他重要事项

#### (一)前期会计差错更正

追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
1. 金融资产终止确认的调整：公司前期对已背书或贴现的未到期银行承兑汇票（信用等级一般的金融机构）和对收到的海尔下属子公司开具的附追索权的数字化应收账款债权凭证（海尔云单）已背书未到期部分进行了终止确认，现予以调整； 2. 利用个人卡收取废料收入调整：公司前期将金属结构件加工和装饰面板生产过程中产生的部分边角余料和废料对外销售，所得款项存（或转）入实控人近亲属（胡卫东）名义的个人银行卡（该卡由公司控制）内，主要用于支付高管部分薪酬、相关费用和借给高管周转等（该卡已于 2020 年 12 月份注销），现予以调整； 3. 收入、成本费用跨期调整：公司以前年度收入（对应成本）存在部分跨期，同时也存在费用未计提、差旅费等期间费用报销跨期情况，现按照正确的归属期予以调整； 4. 委外生产和来料加工业务核算错误调整：公司以前年度对委外生产和来料加工业务，仅简单根据开票结算的外在形式采用总额法处理，未根据经济业务实质核	本项差错经公司三届十六次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	货币资金	8,244.79
		交易性金融资产	-48.29
		应收票据	218,882,105.21
		应收账款	53,689,990.63
		应收款项融资	-54,536,366.44
		预付款项	-3,528,219.07
		其他应收款	4,186,239.89
		存货	-25,026,051.52
		合同资产	3,428,765.18
		其他流动资产	-1,958,660.65
		投资性房地产	-567,098.77
		固定资产	3,150,287.35
		在建工程	-1,415,670.64
长期待摊费用	-4,303,546.21		

算，现予以调整； 5. 报表项目列报，以及制造费用发生时直接计入成本、研发过程中形成的废料收入未冲减研发费用等情况，现予以调整； 6. 由于上述差错更正调整的影响，对公司以前年度坏账准备计提、递延所得税资产确认、当期所得税费用计算、法定盈余公积计提等同时进行调整。	递延所得税资产	221,448.56
	短期借款	21,111,788.54
	应付账款	30,936,336.09
	预收款项	314,092.00
	合同负债	3,072,350.00
	应付职工薪酬	-199,016.82
	应交税费	7,193,945.81
	其他应付款	-8,572,842.16
	其他流动负债	143,523,944.43
	递延收益	974,000.00
	递延所得税负债	-1,018,746.61
	盈余公积	-529,900.46
	未分配利润	-5,575,289.36
	营业收入	10,525,042.51
	营业成本	8,126,188.04
	税金及附加	417,988.64
	销售费用	1,894,518.35
	管理费用	-2,349,524.55
	研发费用	-2,690,563.56
	财务费用	-181,879.85
	其他收益	-934,742.66
	投资收益	8,317.65
	公允价值变动收益	170.00
	信用减值损失	-1,823,157.92
	资产减值损失	59,967.75
	资产处置收益	-40,221.72
	营业外收入	-619,673.95
	营业外支出	500,929.35
	所得税费用	981,784.20
	净利润	476,261.04

## (二)分部信息

本公司主要业务为生产和销售金属结构件、装饰面板、金属模具等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

## (三)租赁

### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明;

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下:

项目	本期数
短期租赁费用	355,841.72
低价值资产租赁费用(短期租赁除外)	59,174.32
合计	415,016.04

### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数
租赁负债的利息费用	524,740.66
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	0
转租使用权资产取得的收入	0
与租赁相关的总现金流出	3,361,743.66
售后租回交易产生的相关损益	0

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

### (5) 租赁活动的性质

租赁资产类别	数量(平米)	租赁期	是否存在续租选择权
房屋及建筑物	9,000.00	2020/11/6-2026/11/5	是
房屋及建筑物	5,555.55	2020/9/21-2024/9/29	是
房屋及建筑物	400.00	2020/12/8-2021/12/8	无
房屋及建筑物	180.00	2020/1/1-2022/12/31	是
房屋及建筑物	550.00	2019/5/1-2022/4/30	是
房屋及建筑物	340.00	2020/10/1-2022/9/30	是

### 2. 公司作为出租人

#### (1) 经营租赁

1) 租赁收入

项目	本期数
租赁收入	2,808,574.29
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

2) 经营租赁资产

项目	期末数
固定资产	2,764,165.33
投资性房地产	9,161,987.22
小计	11,926,152.55

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)13之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1年以内	1,795,784.00
1-2年	111,000.00
合计	1,906,784.00

(2) 其他信息

租赁活动的性质

租出资产类别	数量(平米/台)	租赁期	是否存在续租选择权
房屋及建筑物	10,132.00	2019/8/1-2022/7/31	是
房屋及建筑物	800.00	2021/5/1-2022/7/31	是
房屋及建筑物	2,000.00	2020/4/1-2023/3/31	是
房屋及建筑物	758.16	2020/3/1-2022/7/31	无
房屋及建筑物	35.80	2018/6/1-2023/3/31	无
房屋及建筑物	260.40	2018/6/1-2023/3/31	无
机械设备	3	2020/1/31-2022/7/31	是

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	206,659,669.50	100.00	10,752,504.70	5.20	195,907,164.80
合计	206,659,669.50	100.00	10,752,504.70	5.20	195,907,164.80

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	140,811,304.60	100.00	7,430,201.59	5.28	133,381,103.01
合计	140,811,304.60	100.00	7,430,201.59	5.28	133,381,103.01

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	205,165,244.52	10,752,504.70	5.24
合并范围关联方	1,494,424.98		
小计	206,659,669.50	10,752,504.70	5.20

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	204,126,652.04	10,206,332.60	5.00
1-2年	62,073.80	6,207.38	10.00
2-3年	284,978.61	85,493.58	30.00
3-4年	364,678.92	182,339.46	50.00
4-5年	273,647.33	218,917.86	80.00
5年以上	53,213.82	53,213.82	100.00
小计	205,165,244.52	10,752,504.70	5.24

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	205,621,077.02
1-2年	62,073.80
2-3年	284,978.61

3-4 年	364,678.92
4-5 年	273,647.33
5 年以上	53,213.82
合计	206,659,669.50

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,430,201.59	3,322,303.11						10,752,504.70
合计	7,430,201.59	3,322,303.11						10,752,504.70

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
青岛海达源采购服务有限公司	93,286,148.74	45.14	4,664,307.44
合肥京东方视讯科技有限公司	48,179,230.65	23.31	2,408,961.53
青岛海尔零部件采购有限公司	13,478,573.71	6.52	673,928.69
青岛海达瑞采购服务有限公司	8,393,632.45	4.06	419,681.62
高创(苏州)电子有限公司	7,697,281.29	3.73	384,864.06
小 计	171,034,866.84	82.76	8,551,743.34

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		331,735.96
其他应收款	2,267,782.70	9,274,134.75
合 计	2,267,782.70	9,605,870.71

(2) 应收利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
资金占用费利息余额		368,101.40
减：坏账准备		36,365.44
账面价值		331,735.96

2) 坏账准备计提情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	10,589.14	10,559.64	15,216.66	36,365.44
期初数在本期	---	---	---	
本期计提	-10,589.14	-10,559.64	-15,216.66	-36,365.44
期末数				

(3)其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,068,014.74	100.00	800,232.04	26.08	2,267,782.70
小 计	3,068,014.74	100.00	800,232.04	26.08	2,267,782.70

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备	497,441.00	4.55	497,441.00	100.00	
按组合计提坏账准备	10,436,743.77	95.45	1,162,609.02	11.14	9,274,134.75
小 计	10,934,184.77	100.00	1,660,050.02	15.18	9,274,134.75

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,068,014.74	800,232.04	26.08
其中：1 年以内	2,023,152.33	101,157.62	5.00
1-2 年	212,662.88	21,266.29	10.00
2-3 年	6,300.00	1,890.00	30.00
3-4 年	281,490.00	140,745.00	50.00
4-5 年	46,182.00	36,945.60	80.00
5 年以上	498,227.53	498,227.53	100.00



小 计	3,068,014.74	800,232.04	26.08
-----	--------------	------------	-------

2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	36,678.72	416,681.02	1,206,690.28	1,660,050.02
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-10,633.15	10,633.15		
--转入第三阶段		-1,260.00	1,260.00	
本期计提	75,112.05	-404,787.88	-32,701.15	-362,376.98
本期核销			-497,441.00	-497,441.00
期末数	101,157.62	21,266.29	677,808.13	800,232.04

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,377,688.73	1,557,072.59
备用金	90,010.00	63,485.70
往来款	730,316.01	542,850.86
股权转让款	870,000.00	
拆借款		3,747,529.29
合并范围内关联方往来		5,023,246.33
小计	3,068,014.74	10,934,184.77

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额 的比例 (%)	坏账准备
李娜	股权转让款	609,000.00	1 年以内	19.85	30,450.00
合肥燃气集团有限公司	押金保证金	272,771.20	1 年以内	10.52	18,638.56
		50,000.00	1-2 年		
合肥市劳动和社会保障局	押金保证金	270,000.00	5 年以上	8.80	270,000.00
迟玉辉	股权转让款	261,000.00	1 年以内	8.51	13,050.00
合肥高新技术产业开发区财政局	押金保证金	216,490.00	3-4 年	7.05	108,245.00
小 计		1,679,261.20		54.73	440,383.56

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,994,488.30		53,994,488.30	42,578,822.58	932,000.00	41,646,822.58
合计	53,994,488.30		53,994,488.30	42,578,822.58	932,000.00	41,646,822.58

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
佛山博瑞泰公司	27,234,488.30			27,234,488.30		
惠尔科公司	1,020,000.00		1,020,000.00			
北领地户外公司	932,000.00		932,000.00			
科赛德公司	3,950,000.00		3,950,000.00			
沈阳吉弘公司	4,997,613.28	2,386.72		5,000,000.00		
佛山弘吉公司	4,444,721.00	15,555,279.00		20,000,000.00		
安徽嘉荣公司		1,760,000.00		1,760,000.00		
小计	42,578,822.58	17,317,665.72	5,902,000.00	53,994,488.30		

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	828,896,610.39	745,727,411.05	618,424,803.27	551,973,584.70
其他业务收入	27,070,491.98	2,935,475.66	16,141,136.65	2,326,649.66
合计	855,967,102.37	748,662,886.71	634,565,939.92	554,300,234.36
其中：与客户之间的合同产生的收入	853,158,528.08	747,916,253.64	632,063,567.67	553,619,269.46

#### (2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

##### 1) 收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
金属结构件	610,577,987.44	554,041,139.49	448,071,669.48	406,363,893.61

装饰面板	167,990,410.84	150,084,632.71	123,996,483.37	106,586,722.23
金属模具	43,694,241.75	35,550,460.37	39,696,526.24	32,652,273.91
其他	30,895,888.05	8,240,021.07	20,298,888.58	8,016,379.71
小 计	853,158,528.08	747,916,253.64	632,063,567.67	553,619,269.46

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	853,158,528.08	632,063,567.67
小 计	853,158,528.08	632,063,567.67

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,992,543.67 元。

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
物料消耗	19,792,850.03	17,743,219.25
职工薪酬	8,615,982.28	8,450,048.30
折旧与摊销	286,958.02	367,345.49
其他	415,981.15	478,270.00
合计	29,111,771.48	27,038,883.04

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,017,157.74	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		190.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		21,858.28
应收款项融资贴现损失		-13,730.63
合 计	-1,017,157.74	8,317.65

**十五、其他补充资料**

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	4,577,429.53	处置子公司的投资收益 3,676,595.34 元
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,484,533.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	130,146.49	资金占用费
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,850.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	334,988.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,522,248.14	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	426,161.19	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,096,086.95	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.94	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.37	0.54	0.54

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,012,820.62	
非经常性损益	B	7,096,086.95	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,916,733.67	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	262,037,813.33	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
年报现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	13,600,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
中报现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	6,800,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	0	
其他	注销北领地户外公司少数股东放弃权益	I1	-33,632.88
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	11
	注销惠尔科公司少数股东放弃权益	I2	42,913.81
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
	收购子公司少数股东股权支付价大于其对应的净资产金额	I3	-34,545.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	7
	处置非交易性其他权益工具导致的净资产增加	I4	105,700.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	2
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	276,088,253.97	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	15.94%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	13.37%	

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,012,820.62
非经常性损益	B	7,096,086.95
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,916,733.67
期初股份总数	D	68,000,000

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	68,000,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.65
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.54

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

合肥高科科技股份有限公司

二〇二二年四月二十日

附：

## 第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室