

公司代码：603378

公司简称：亚士创能



亚士创能科技（上海）股份有限公司
2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李金钟、主管会计工作负责人王欣及会计机构负责人（会计主管人员）沈安声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第四届董事会第二十五次会议审议通过 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：拟以 2021 年末总股本 298,951,327 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 4.5 股，转增后公司的总股本为 433,479,424 股。公司将 2021 年度实施股份回购所支付的 99,982,197.08 元现金视同现金红利，纳入 2021 年度现金分红的相关比例计算，不再进行其他方式的现金分红。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

详见本年度报告“第三节管理层讨论与分析之六、（四）“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	46
第五节	环境与社会责任.....	62
第六节	重要事项.....	64
第七节	股份变动及股东情况.....	76
第八节	优先股相关情况.....	82
第九节	债券相关情况.....	82
第十节	财务报告.....	83

备查文件目录	经法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的公司财务报表
	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
	报告期内在中国证监会指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、亚士创能	指	亚士创能科技（上海）股份有限公司
亚士漆	指	公司全资子公司亚士漆（上海）有限公司
亚士销售	指	公司全资子公司亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司
亚士供应链	指	公司全资子公司亚士供应链管理（上海）有限公司
创能（乌鲁木齐）	指	公司全资子公司亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司
创能（天津）	指	公司全资子公司亚士创能科技（天津）有限公司
创能（西安）	指	公司全资子公司亚士创能科技（西安）有限公司
创能（滁州）	指	公司全资子公司亚士创能科技（滁州）有限公司
创能新材料（滁州）	指	公司全资子公司亚士创能新材料（滁州）有限公司
创能（重庆）	指	公司全资子公司亚士创能科技（重庆）有限公司
创能新材料（重庆）	指	公司全资子公司亚士创能新材料（重庆）有限公司
创能（石家庄）	指	公司全资子公司亚士创能科技（石家庄）有限公司
创能（长沙）	指	公司全资子公司亚士创能科技（长沙）有限公司
创能（广州）	指	公司全资子公司亚士创能科技（广州）有限公司
创能新材料（广州）	指	公司全资子公司亚士创能新材料（广州）有限公司
亚士防水（滁州）	指	公司全资子公司亚士防水科技（滁州）有限公司
亚士建筑	指	公司全资子公司亚士建筑工程有限公司
亚士辅材	指	公司全资子公司亚士辅材建筑科技有限公司
亚士生态工业（滁州）	指	公司全资子公司亚士生态工业（滁州）有限公司
亚士生态物流（上海）	指	公司全资子公司亚士生态物流（上海）有限公司
润合源生	指	公司全资子公司杭州润合源生实业有限公司
创能明	指	控股股东上海创能明投资有限公司
润合同生	指	股东上海润合同生投资有限公司
润合同泽	指	股东上海润合同泽投资有限公司
润合同彩	指	股东上海润合同彩资产管理有限公司
亚士辅材（泉州）	指	亚士辅材建筑科技（泉州）有限公司
亚士辅材（成都）	指	亚士辅材建筑科技（成都）有限公司
亚士辅材（南宁）	指	亚士辅材建筑科技（南宁）有限公司
亚士辅材（沈阳）	指	亚士辅材建筑科技（沈阳）有限公司
亚士辅材（德州）	指	亚士辅材建筑科技（德州）有限公司
亚士辅材（青岛）	指	亚士辅材建筑科技（青岛）有限公司
亚士辅材（九江）	指	亚士辅材建筑科技（九江）有限公司
亚士辅材（湖州）	指	亚士辅材建筑科技（湖州）有限公司
中涂教育	指	中涂（上海）教育科技有限公司
亚士合通	指	上海亚士合通建筑材料科技有限公司
真金板	指	公司主营产品之一真金防火保温板，简称真金板
成品板	指	公司主营产品之一保温装饰板，简称成品板

CPST	指	亚士柔性花岗岩，又称“石饰面柔性贴片”
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	亚士创能科技（上海）股份有限公司
公司的中文简称	亚士创能
公司的外文名称	ASIA CUANON TECHNOLOGY (SHANGHAI) CO., LTD.
公司的外文名称缩写	ASIA CUANON
公司的法定代表人	李金钟

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王永军	刘圣美
联系地址	上海市青浦工业园区新涛路28号	上海市青浦工业园区新涛路28号
电话	021-59705888	021-59705888
传真	021-60739358	021-60739358
电子信箱	dmb@cuanon.com	dmb@cuanon.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市青浦工业园区新涛路28号综合楼三层、四层
公司注册地址的历史变更情况	201707
公司办公地址	上海市青浦工业园区新涛路28号
公司办公地址的邮政编码	201707
公司网址	http://www.cuanon.com
电子信箱	dmb@cuanon.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	亚士创能	603378	—

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号新黄浦金融大厦4楼
	签字会计师姓名	徐立群、吴雨佳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路689号14楼
	签字的保荐代表人姓名	韩超、张铁栓
	持续督导的期间	2020年12月23日至2021年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年		本期比上年同期增减 (%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	471,513.07	350,669.36	350,669.36	34.46	242,499.06	242,499.06
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	464,001.01	346,329.66	346,329.66	33.98	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-54,399.32	32,469.97	31,560.26	-267.54	11,418.23	11,418.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-64,781.97	28,492.69	27,985.89	-327.36	8,018.15	8,018.15
经营活动产生的现金流量净额	-102,577.20	25,303.97	25,303.97	-505.38	42,691.62	42,691.62
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末 增减(%)	2019年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	162,005.09	208,081.50	204,733.19	-22.14	137,984.10	136,600.70
总资产	718,211.72	523,580.10	519,461.67	37.17	319,812.25	318,029.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年 同期增减 (%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	-1.84	1.15	1.62	-260.00	0.40	0.59
稀释每股收益（元/股）	-1.83	1.15	1.62	-259.13	0.40	0.59
扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股）	-2.19	1.01	1.43	-316.83	0.28	0.41
加权平均净资产收益率 (%)	-31.40	21.42	20.88	-52.82	8.41	8.53
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	-37.39	19.16	18.52	-56.55	5.98	5.99

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 报告期内，公司实现营业收入 471,513.07 万元，同比增长 34.46%，主要系公司加大了市场投入和推广，竞争力进一步提高，带动销量增长。
2. 2021 年归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期分别下降 267.54%，327.36%，主要系受原材料价格大幅上涨及公司对部分房地产客户单项计提信用减值损失影响。
3. 2021 年经营活动产生的现金流量净额较上年末下降 505.38%，主要系业务规模扩大，支付职工薪酬、原材料采购款增加，以及支付与经营活动相关的保证金增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	60,071.44	170,307.38	137,378.53	103,755.72
归属于上市公司股东的净利润	-391.95	6,784.93	6,605.98	-67,398.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,855.53	5,871.45	3,595.09	-71,392.98
经营活动产生的现金流量净额	-101,202.82	33,397.38	-41,811.79	7,040.02

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

2021 年 10 月 27 日，经公司第四届董事会第二十次会议审议批准，对投资性房地产的后续计量模式进行变更，即由成本计量模式变更为公允价值计量模式。投资性房地产会计政策变更日期为 2021 年 1 月 1 日。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，对比较期财务数据进行追溯调整。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	169,291.76		-3,690,133.81	-1,195,515.30
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，但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	90,751,646.81		26,069,227.27	27,252,206.29
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,398,565.52		14,548,410.45	
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	878,982.49		7,486,585.65	10,940,481.59
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	-2,693,998.80			
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	20,767,553.82		4,905,214.17	
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	-2,220,350.96		-2,157,010.63	1,116,132.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	26,225,274.02		7,389,448.14	4,112,536.75
少数股东权益影响额（税后）				
合计	103,826,416.62		39,772,844.96	34,000,768.42

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	2,973,390.51	2,460,709.59	-512,680.92	
其他非流动金融资产		31,385,440.71	31,385,440.71	-2,693,998.80
投资性房地产	188,004,374.05	509,765,900.00	321,761,525.95	20,767,553.82
合计	190,977,764.56	543,612,050.30	352,634,285.74	18,073,555.02

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

一、概述

2021 年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，面对复杂严峻的国内外和诸多风险挑战，仍实现国内生产总值 114 万亿元，增长 8.1%，实现了“十四五”良好开局，构建新发展格局迈出新步伐。

2021 年，大宗商品价格持续上涨。PPI 同比涨幅，1-5 月份由 1.7%快速扩大至 9.0%；6-8 月份，在 8.8%-9.5%间波动；9 月份后再次扩大，10 月份达到 13.5%；12 月份回落至 10.3%。本行业主要原材料采购价格也大幅上涨，对本行业及本公司当期盈利能力构成重大不利影响。本公司主要原材料乳液、钛白粉采购成本同比增长分别为 45.23%、37.74%。

2021 年，在“三道红线”政策下，房地产企业财务杠杆严重受限，拿地能力和意愿下降，项目开竣工放缓，部分房企出现资金周转困难，直至断链暴雷。房地产产业链企业因此受到不同程度的连累。

面对复杂多变的市场环境，公司一方面保持了战略定力，继续实施积极的经营举措，抓住行业集中度提升和行业整合的重要战略窗口期，持续加大市场开发力度，不断提升组织能力，强基固本、补强补全，培厚市场竞争力；一方面又兼顾了当前经营实际，在逐步提高产品销售价格的

同时，推动一系列降本增效措施，以应对原材料价格大幅上涨、毛利率大幅下滑、人工成本大幅增长的壓力。

报告期，公司“大招商、大开发”工作继续向纵深发展，年末经销商数量为 17,580 家，比 2020 年底增长约 110%。立体化、平台化的营销网络体系构建日趋完善，公司已建制 34 个省级营销机构，276 个营销办事处，基本实现全国地级市营销网络全覆盖。同时，渠道与集采相结合、地产与公建相结合、新建与翻新相结合、小 B 与大 B 中 B 相结合、城市与乡村相结合、线上与线下相结合、产品与服务相结合的业态结构持续优化。

报告期，公司市场竞争力进一步提高和凸显，实现营业收入 471,513.07 万元，同比增长 34.46%，继续保持了良好的增长态势。但因原材料价格大幅上涨，综合毛利率同比下降了 8.62 个百分点，至 24.02%，以及中国恒大等房地产客户信用风险扩大，对该些客户单项计提信用减值损失金额巨大，受此影响，归属于上市公司股东的净利润、扣除非经常性损益的净利润分别为-54,399.32 万元、-64,781.97 万元，同比下降 267.54%和 327.36%。

二、主要业务板块经营情况

（一）功能型建筑涂料

公司是中国功能型建筑涂料的引领者之一，在销售规模、创新能力及市场影响力上，均处于行业龙头地位，在 2021 年 500 强房地产供应商排名中品牌首选率蝉联行业前三。

在行业集中度持续提升的大背景下，公司坚定推进“整合下探”战略，做大做透做精经销商渠道，使之成为公司快速增长的主驱动力。报告期，公司功能型建筑涂料产销两旺，实现较大幅度增长，其中生产量为 98.95 万吨，同比增长 41.47%；销售量为 97.13 万吨，同比增长 41.30%；实现销售收入为 299,089.81 万元，同比增长 29.39%，占主营业务收入比重约为 64.46%；受原材料价格大幅上涨、产品结构影响等因素，毛利率为 27.53%，同比下降 11.53 个百分点。

报告期内，家装涂料业务战略有序推进，实现营业收入 23,208.31 万元，同比增长 63.51%，零售经销商已达 1200 家，覆盖终端门店约 18000 家。

（二）建筑节能材料

受益于公司在建筑节能保温材料领域的领先优势，以及国家对绿色低碳建筑节能工作的高度重视和积极推动，2021 年公司建筑节能材料实现销售收入 139,201.73 万元，同比增长 35.73%，占主营业务收入比重 30.00%，综合毛利率 15.77%，同比下降 2.24%。

1、保温装饰板

公司是保温装饰一体化产品的主要研发者和行业缔造者之一，在销售规模、创新能力及市场影响力上，均处于行业龙头地位，在 2021 年 500 强房地产供应商排名中品牌首选率蝉联行业第一。

报告期，公司保温装饰板生产量 513.00 万平方米，同比增长 5.55%；销售量 502.12 万平方米，实现销售收入 43,088.53 万元，同比增长 8.03%，占主营业务收入比重 9.29%；虽然报告期公司保温装饰板平均售价略有上涨，但因饰面涂料、保温原料价格上涨幅度较大，毛利率仍略有下滑至 19.94%，同比下降 3.25 个百分点。

2、保温材料

公司是全国最大的保温板材供应商之一，在销售规模、创新能力及市场影响力上，均处于行业龙头地位，在 2021 年 500 强房地产供应商排名中品牌首选率蝉联行业第一。

报告期，公司建筑保温材料实现销售收入 77,824.91 万元，同比增长 54.67%，占主营业务收入比重为 16.77%，毛利率 13.37%，同比下降 0.40 个百分点。

在碳达峰、碳中和国家战略引领下，建筑节能市场迎来了巨大的发展机遇和市场空间，新建房屋节能标准提高和既有建筑节能改造将创造巨大市场规模。公司将继续通过先进产能和规模产能的全国布局，以品牌优势、技术优势、服务优势、本地化供应优势，在保温材料厂家小而散、区域化供应为主的行业竞争格局中，保持领先地位，快速提升市场份额。

（三）防水材料

公司于 2020 年 7 月进入建筑防水材料领域，产品类别主要包括防水卷材、防水涂料、防水辅材等。

报告期，公司防水材料实现销售收入 21,218.15 万元，同比增长 462.48%，占主营业务收入比重 4.57%；因公司自有防水材料制造工厂在报告期尚未正式投产，公司防水材料产品主要采用委外生产方式供应，故综合毛利率水平较低，为 9.21%。随着公司自有工厂逐步投产，其毛利率水平有望逐步提高。

三、2022 年主要经营策略

2022 年，本行业市场环境复杂严峻，但危中有机特征明显，主要表现在：一是大宗原材料价格虽然仍处于高位波动，但持续上涨的态势不明显，在公司产品经过几轮涨价的情况下，毛利率水平预计将得到明显提升；二是房地产行业虽然整体运行情况尚未改善，但政策已经开始松动，行业回暖高度确定；三是市场环境虽然复杂严峻，但与行业众多中小型企业相比，头部企业的应对能力更强，在当前“大行业，小企业”的竞争格局中，更有利于行业集中度加速提升；四是住宅市场虽然有所萎缩，但政府公建、基建、城市更新、节能改造、乡村振兴市场不断释放。

为此，公司将继续强化战略定力，继续实施各项既定的积极经营举措不动摇，为实现 2022 年度主要经营指标打好攻坚战。一是坚定推进“整合下探”战略，做大、做透、做精经销商渠道，使之成为公司快速增长的主驱动力；二是坚定推进业态结构优化，使渠道与集采、地产与公建、新建与翻新、小 B 与大 B、城市与乡村、线上与线下、产品与服务的有机结合；三是坚定推动降本增效，在性价比更高的新产品研发、原材料采购议价、人效管控、精益生产等方面持续发力；四是加大历史应收账款的催收力度，组织专班，最大限度减低所计提坏账的实际损失。

二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）分类规则，因公司建筑涂料业务营收比重超过 50%，故归属于“化学原料及化学制品制造业”（C26），根据不同产品涉及的具体细分包括建筑涂料行业、建筑节能材料行业、建筑防水材料行业，是现代建筑不可或缺的配套产业。

1、根据 GB/T2705-2003《涂料产品分类和命名》，建筑涂料主要分为墙面涂料、防水涂料、地坪涂料、功能性建筑涂料等。随着社会经济发展，建筑涂料朝着水性化、高固体份、高装饰性、高耐候性、高抗污性、功能性、可施工性、环境友好型等方向发展。

我国是全球最大的涂料市场之一，预计现阶段市场规模约在 1750 亿-2000 亿元。2021 年我国涂料行业总体产量及主营业务收入处于正增长，但受上游原材料价格大幅上涨影响，自三季度初开始行业利润总额增速出现断大幅下滑，四季度初即进入负增长，行业全年利润总额总体为负增长。

建筑涂料与其他许多建材相比，其重复消费的属性较强，目前我国人均涂料消费量远低于发达国家，随着消费水平的提高，建筑涂料在新建建筑上的消耗比重将逐步降低。

2、建筑节能保温材料产品种类丰富、技术构造多样，主要产品包括聚苯板材、改性聚苯板材、挤塑板、岩棉板、无机保温砂浆、聚氨酯发泡等。节能效果好、绿色环保、安全性能高是建筑节能保温材料发展趋势。

2008 年，我国《民用建筑节能条例》实施以来，建筑保温材料市场得到快速发展，预计现阶段市场规模约在 2000 亿元。目前以产品多样化、厂家散小化、供应区域化为行业主要特征。

在碳达峰、碳中和国家战略引领下，建筑节能行业将迎来发展新机遇，随着节能标准提高，我国巨大的新建建筑和既有建筑节能改造，将创造更大的市场规模。

3、建筑防水材料主要应用于工业与民用建筑、地铁、隧道、桥梁涵洞、市政工程等领域。现阶段市场规模约在 2000 亿元。据统计，2021 年我国 839 家规上防水企业的主营业务收入为 1261.59 亿元，同比增长 13.2%；利润总额 75.64 亿元，同比下降 2.04%。

4、现阶段，本行业市场格局和发展态势主要呈现以下特征：

(1) 市场集中度低。中国建筑涂料、建筑保温材料、建筑防水材料（统称“大建涂行业”）合计市场规模预计在 6000 亿左右，但高度分散，行业内规模以下企业数量众多，头部企业市场集中度极低，“大行业，小企业”特征明显。

(2) 发展空间巨大。我国城市发展进入存量提质改造和增量结构并重的新阶段，增量市场和存量市场规模巨大，同时新型城镇化、基础设施建设、乡村振兴、国家重大区域战略、碳达峰、碳中和、消费升级等，将进一步创造巨大市场空间，为行业发展注入了新动能、新机遇。

(3) “大建涂”产业融合。近几年，基于业务协同、渠道协同、客户共享等方面的考量，建筑涂料、建筑保温材料、建筑防水材料细分行业头部企业的产业布局、业务领域出现相互渗透、相互融合的局面，这有助于头部企业在“大建涂”行业综合竞争优势的提升。

(4) 集中度提升加速。从行业特征及发达国家行业演变过程看，本行业具有高集中度属性，基于产业发展的历史较短，本行业在我国尚处于高度分散阶段。但自 2019 年以来，建筑涂料、建筑防水材料头部企业营收均大幅增长，以本公司为例，2019 年度、2020 年度及本报告期，营业收入增长率分别约为 46%、45%、35%，远高于行业平均增长率。随着我国全面推进绿色转型，大量“低小散污”企业被出清，叠加头部企业加速扩张和市场下沉，市场集中度有望进一步加速提升。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 主要业务

公司主营业务为功能型建筑涂料、建筑墙体保温装饰一体化材料、建筑节能保温材料、防水材料及其应用系统的研发、生产、销售及服务。

公司是行业内少数同时拥有功能型建筑涂料、保温装饰一体化材料、建筑节能保温材料、防水材料四大产品体系及其系统服务能力的企业之一。公司丰富的产品结构在建筑涂装、建筑节能、建筑防水一体化解决方案和服务能力上具有显著的优势。

公司产品和服务在北京奥运会场馆、上海世博会场馆、北京冬奥会场馆、北京大兴国际机场等众多国家级标杆工程，以及遍布全国的公建项目、房地产开发项目、旧城翻新改造、厂房建设、美丽乡村项目和个人家庭装修中得到广泛应用。

1、在建筑涂料业务方面，公司是中国功能型建筑涂料的主要引领者之一。20 多年来，公司以市场需求为导向，针对不同建筑风格、气候条件，开发出了具有高装饰性、高保色性、高防污性、高耐候性、高抗裂性等特点的功能型建筑涂料 83 个系列 639 个品类，主要产品包括真石漆、质感涂料、多彩涂料、弹性涂料、反射隔热涂料、氟碳涂料、金属漆、乳胶漆、地坪漆等。

2、建筑墙体保温装饰一体化材料，是传统外墙保温薄抹灰和涂料湿作业系统的升级换代产品，涵盖涂料、涂装、无机板、保温板等行业的技术集成。作为本行业最主要的开拓者和引领者之一，公司经过 15 余年的研发和市场推广，产品及方案已在新建建筑、建筑节能改造等领域得到广泛应

用。主要产品包括氟碳漆饰面、金属漆饰面、御彩石饰面、CPST 柔性花岗岩等，可满足现代简约、法式高层、法式多层等不同建筑风格。

3、建筑节能保温材料，主要产品包括真金板、EPS 板、石墨聚苯板、岩棉板等，其中真金板是公司完全自主研发的一种结构型、热固型的改性聚苯板，该材料运用高分子共聚改性技术和微相复合技术，在每个 EPS 颗粒表面形成防火隔离膜，使其具有独立防火能力，实现了保温性能、物理性能、安全性能三者平衡兼优的效果。目前，公司是行业内最大的建筑保温板材制造商和供应商、服务商之一。

4、防水材料，基于对“大建涂”融合趋势的认知，以及对建筑防水领域市场发展机遇的判断，秉持“正品正标”的品牌理念，公司于 2020 年适时进入建筑防水材料领域，目前主要产品包括防水卷材、防水涂料、防水辅材等。

除上述产品、业务外，公司主营业务产品还包括干粉砂浆、涂装施工服务等。

公司业务发展和延伸，始终坚持了“行业专业化，领域多元化，沿核心竞争能力扩张”的战略定位，通过具有价值协同效应的相关多元化路径，持续打造产品端、客户端、服务端的综合能力优势。

（二）经营模式

1、采购模式

公司主要原材料采购以招标方式为主，实行技术认定、供应商保障能力认定、价格认定及采购实施四权分离，相互协同、相互制衡。

零星原材料、小批量研发材料，以及日常办公用品、其他非经常性物资采购，由采购部门会同需求部门采用比价、议价等方式进行采购，必要时由招标办组织招标采购。

2、生产模式

公司目前主要采取以销定产、自主加工的生产模式。根据客户订单情况，通过自有生产设备，自主组织安排生产。

鉴于公司近几年销售增长较快，新增产能无法完全满足业务发展需求，同时为降低产品运输成本，缓解公司高峰期生产线超负荷运转压力，故部分砂浆、外墙腻子、保温材料、水性涂料等产品采取委托生产方式。报告期，因自有工厂尚在建设中，公司油性涂料、防水材料均采取委托生产方式。

随着公司重庆、石家庄、广州综合性工厂，以及滁州防水材料工厂、其他新建工厂逐步投产和产能释放，公司委托生产的占比将有望大幅下降。

3、销售模式

公司的销售模式包括经销模式和直销模式，两种销售模式均为买断式销售。

报告期，公司经销模式业务占主营收入比重 84.24%，同比增长 48.03%，直销模式业务占主营收入比重 15.76%。最近五年来，经销模式业务结构比逐年提高。

经销模式业务主要包括以下几种情况，（1）涂装工程、保温工程、防水工程的施工企业为完成包工包料方式承接的项目，向本公司采购相关产品；（2）涂料、保温材料、防水材料的门店型经销商向本公司采购相关产品；（3）消费者通过公司电商平台购买本公司相关产品；（4）其他贸易型客户向本公司购买相关产品。

直销模式业务主要包括以下几种情况，（1）工程项目的开发商、建设方、业主直接向本公司采购相关产品；（2）工程项目的开发商、建设方、业主通过其控制的建材采购公司，向本公司采购相关产品。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司以“与新时代同频共振，服务美好生活”为使命，坚守“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的核心价值观，以市场为导向，注重价值创造、注重产品及模式创新，注重内外部生态圈建设，在产品技术、市场网络、服务能力、品牌文化、信息化、行业地位等方面具有显著的竞争优势。

（一）品牌与行业地位优势

公司以“制造与服务融合，做新时代美好家居生活服务商”为发展定位，在行业内拥有较高的品牌知名度、美誉度和影响力。

公司是中国涂料工业协会副会长单位、中国建筑防水协会副会长单位、中国流行色协会副会长单位、中国绝热节能材料协会保温装饰一体板分会首任会长单位、中国建筑节能协会保温隔热专委会副主任委员单位、中国建筑节能协会常务理事单位。

公司已连续 11 年荣获“中国房地产 500 强首选供应商”，其中保温材料和保温装饰板均排名行业第一，建筑工程涂料排名行业前三。

截至报告期末，公司参编国家标准、行业标准、团体标准 52 项。

报告期内，公司及子公司获得的重要荣誉与奖项如下：

公司名称	荣誉名称	颁发机关	获得时间
亚士创能	抗击新冠肺炎疫情突出贡献企业	全联房地产商会党建工委等	2021 年 1 月
创能新材料（滁州）	县长质量奖	全椒县人民政府	2021 年 2 月
亚士创能	中国房地产开发企业综合实力 TOP500 首选供应商	上海易居房地产研究院 中国房地产测评中心	2021 年 3 月
	中国涂料行业“十三五”高质量发展企业	中国涂料工业协会	2021 年 3 月
	中国绿色建材最具影响力品牌	雄安装配式建筑及绿色建材展览会	2021 年 4 月
	上海市文明单位	上海市人民政府	2021 年 4 月
亚士漆	行业突出贡献奖	中国涂料工业协会艺术涂料涂装分会	2021 年 4 月

亚士创能	中国房地产供应链上市公司投资潜力 10 强	中国房地产业协会等	2021 年 5 月
	上海市建材行业协会先进单位	上海市建筑材料行业协会	2021 年 5 月
创能（滁州）	安徽省先进基层党组织	中共安徽省委	2021 年 7 月
亚士创能	全国质量检验稳定合格产品	中国质量检验协会	2021 年 8 月
	全国涂料行业质量领先品牌		2021 年 8 月
	全国质量诚信标杆企业		2021 年 9 月
	上海百强成长企业 50 强	上海市企业联合会、解放日报社等	2021 年 9 月
	上海民营企业 100 强		2021 年 9 月
	上海制造业企业 100 强		2021 年 9 月
	中国房地产优选供应商环保贡献力品牌 5 强	中国房地产业协会等	2021 年 9 月
亚士漆	上海市高新技术成果转化项目（亚士御彩石主材-第三代）	上海市科学技术委员会	2021 年 9 月

（二）营销网络及渠道优势

经过 20 多年的发展和积淀，公司已形成了覆盖全国的营销网络，目前已拥有 34 个省级营销机构，276 个营销办事处，基本实现全国地级市营销网络全覆盖。

2021 年，公司继续围绕“强基固本，补强补全”主基调，加大渠道整合下探力度，推动“大招商、大开发”工作向纵深发展。截至报告期末，经销商数量为 17,580 家，比 2020 年底增长约 110%，比 2018 年底增长了约 18 倍。

强大的营销网络，有助于公司在渠道与集采、地产与公建、新建与翻新、小 B 与大 B、城市与乡村、线上与线下、产品与服务上的有机结合，打造高效立体化、平台化营销网络体系。

（三）技术创新优势

公司在引领中国功能型建筑涂料发展潮流的同时，深入洞察市场需求和行业转型升级趋势，锐意进取，加大科研投入，相继自主研发了保温装饰板、真金防火保温板、柔性花岗岩等绿色建筑产品，成为行业内少数同时具备建筑涂装、节能保温、建筑防水等产品体系及其系统服务能力的企业。

公司有完善的知识产权管理体系，注重培养专业技术人才，鼓励员工创新；注重涂料和节能新材料等领域的新产品、新技术、新工艺等行业前沿科技和应用技术研究，设立了产品技术研发中心、新材料研究所等科研机构，与华东理工大学、万科绿色研究发展中心建立了产学研合作。报告期公司研发费用 11,808.50 万元，同比增长 22.44%。

公司是上海市首批“院士专家企业工作站”，先后获得上海市专利示范企业单位、上海市企业技术中心、上海市专精特新中小企业、上海市科学技术奖、采用国际标准先进企业等称号。亚士创能、亚士漆、创能新材料（滁州）被认定为高新技术企业。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司及子公司拥有有效专利 145 件，其中，发明专利 61 件，实用新型专利 67 件，外观设计专利 17 件。

（四）产品及业务协同优势

公司主营业务为建筑涂料、建筑墙体保温装饰一体化材料、建筑节能保温材料、防水材料及其应用系统的研发、生产、销售及服务。公司丰富的产品结构在市场竞争中能够发挥高度协同效应，使公司在建筑涂装、建筑节能、建筑防水一体化解决方案和服务能力上具备显著的优势，能为用户提供更多的产品选择和更全面的解决方案。

此外，公司不同产品体系所面对的主要市场渠道相通，客户资源可以充分共享，使公司强大的销售网络向高效立体化、平台化方向发展。

（五）产能布局优势

公司“1+6+N”产能布局中，包括上海青浦、安徽滁州、新疆乌鲁木齐、重庆长寿、河北石家庄、广州花都、华中地区等综合智能制造基地，以及遍布全国的“N”个卫星工厂，其中卫星工厂中已有 12 个专业工厂、辅材料工厂分布在陕西西安、福建泉州、四川成都、广西南宁、山东德州、辽宁沈阳、山东青岛、江西九江、浙江湖州等地。通过涂料、保温装饰板 500 公里，保温板 300 公里，干粉砂浆 200 公里的就近供应，公司产品供应和服务保障能力持续提升，本地化优势和综合成本领先优势得以发挥。

（六）信息化优势

信息化是支撑公司管理效率提升和快速扩张的重要基石。公司与阿里云建立了亚士数字化转型战略合作关系，在现有信息化基础上，通过 2-3 年时间构建亚士业务中台、数据中台、数字工厂和其他核心系统平台，实现数据在线、业务在线、组织在线。

同时，围绕“以客户为中心，打造一流供应链”的要求，公司积极推动工业自动化、关键工序智能化、关键岗位机器人替代，同时积极推进信息化与工业化两化融合，从挖掘客户需求到生产交付实现信息化管理与核算，以此拉近制造端与市场端的距离，打造一个时代企业的智能制造。

（七）文化优势

公司于 2018 年 10 月宣告迈入“青春亚士新时代”，发布了“为时代立心，为企业立命，为员工立本”作为顶层思想的可持续发展文化体系，提出“与新时代同频共振，服务美好生活”的企业使命、“赋新时代动能，打造可持续发展生态圈，让企业基业长青”的企业愿景、“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的核心价值观、“制造与服务融合，做新时代美好家居生活服务商”的发展定位。以“共生、共创、共享”的新时代格局和胸怀，共建同心圆，打造可持续发展生态圈。公司的“生态圈文化”赢得员工、合作伙伴和社会各界的广泛认同。

五、报告期内主要经营情况

2021 年度，公司营业收入 471,513.07 万元，同比增长 34.46%，其中功能型建筑涂料收入 299,089.81 万元，同比增长 29.39%，建筑节能材料收入 139,201.73 万元，同比增长 35.73%，防水材料收入 21,218.15 万元，同比增长 462.48%；受原材料价格大幅上涨，以及中国恒大等房地

产客户信用风险扩大，计提单项信用减值损失影响（详见公司 2022-003 号公告），导致利润总额为-70,105.24 万元，归属于上市公司股东的净利润为-54,399.32 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，公司总资产为 718,211.72 万元，净资产为 162,005.09 万元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	4,715,130,723.26	3,506,693,613.89	34.46
营业成本	3,582,563,326.71	2,362,018,646.09	51.67
销售费用	662,620,320.35	401,663,876.74	64.97
管理费用	224,478,186.88	128,529,868.24	74.65
财务费用	98,959,587.86	41,560,180.18	138.11
研发费用	118,085,011.95	96,446,558.07	22.44
经营活动产生的现金流量净额	-1,025,771,980.34	253,039,722.24	-505.38
投资活动产生的现金流量净额	-1,114,358,576.50	-226,873,599.43	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,541,627,278.10	589,615,906.55	161.46

营业收入变动原因说明：主要系公司加大了市场投入和推广，竞争力进一步提高，带动销量增长。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入增长，营业成本相应增长，其次是原材料采购价格上涨导致成本大幅增长。

销售费用变动原因说明：主要系营业收入增长，叠加业务人员大幅增长带来的相应费用增加。

管理费用变动原因说明：主要系营业收入增长，叠加管理人员增长带来的相应费用增加，以及新增股份支付费用所致。

财务费用变动原因说明：主要系贷款增加导致利息费用增加。

研发费用变动原因说明：主要系研发投入增加、研发材料费增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系业务规模扩大，支付职工薪酬、原材料采购款增加，以及支付与经营活动相关的保证金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系新工厂基建工程投资额增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系银行借款增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2021 年公司实现主营业务收入 464,001.01 万元，同比增长 33.98%，主要系公司加大了市场投入和推广，竞争力进一步提高，带动销量增长；主营业务成本 357,520.20 万元，同比增长 51.40%，主要系业务规模增长，主要原材料价格大幅上涨所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑节能保温与装饰材料	4,640,010,111.35	3,575,202,028.18	22.95	33.98	51.40	减少 8.86 个百分点
合计	4,640,010,111.35	3,575,202,028.18	22.95	33.98	51.40	减少 8.86 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
功能型建筑涂料	2,990,897,994.83	2,167,577,960.71	27.53	29.39	53.87	减少 11.53 个百分点
建筑节能材料	1,392,017,328.60	1,172,513,933.97	15.77	35.73	39.44	减少 2.24 个百分点
防水材料	212,181,525.24	192,640,624.09	9.21	462.48	518.66	减少 8.24 个百分点
工程施工	35,124,232.51	33,505,981.53	4.61	-	-	
其他产品	9,789,030.17	8,963,527.88	8.43	-	-	减少 0.26 个百分点
合计	4,640,010,111.35	3,575,202,028.18	22.95	33.98	51.40	减少 8.86 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	330,081,837.50	268,817,279.56	18.56	91.81	102.42	减少 4.27 个百分点
东部	1,932,458,059.22	1,484,258,896.61	23.19	23.07	39.94	减少 9.26 个百分点
西部	1,343,856,316.86	1,038,747,284.28	22.70	41.89	60.70	减少 9.05 个百分点
中部	1,033,613,897.77	783,378,567.73	24.21	33.55	50.17	减少 8.39 个百分点
合计	4,640,010,111.35	3,575,202,028.18	22.95	33.98	51.40	减少 8.86 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比	营业成本比上年	毛利率比上年增减

				上年增减 (%)	增减 (%)	(%)
经销	3,908,893,455.86	3,051,191,524.75	21.94	48.03	66.17	-8.53
直销	731,116,655.49	524,010,503.43	28.33	-11.13	-0.25	-7.81
合计	4,640,010,111.35	3,575,202,028.18	22.95	33.98	51.40	-8.86

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1、东北部包含以下地区：辽宁省、吉林省、黑龙江省；东部包含以下地区：北京市、天津市、河北省、上海市、江苏省、浙江省、福建省、山东省、广东省、海南省；西部包含以下地区：内蒙古自治区、广西壮族自治区、重庆市、四川省、贵州省、云南省、西藏自治区、陕西省、甘肃省、青海省、宁夏回族自治区、新疆维吾尔自治区；中部包含以下地区：安徽省、江西省、河南省、湖北省、湖南省、山西省。

2、公司 2021 年主营业务收入较上年同期增长 33.98%，主要系功能型建筑涂料、建筑节能材料分别较上年增长了 29.39%、35.73%；

3、公司 2021 年东北、西部营业收入较上年同期增长幅度较大，增长 91.81%、41.89%，主要系公司在该地区的市场开拓不断深化，市场份额逐步提升，销售收入随之增长。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
工程涂料	万吨	50.46	50.22	0.88	30.54	32.92	-2.06
家装涂料	万吨	5.43	5.18	0.23	96.21	94.69	104.07
保温装饰板	万平方米	513.00	502.12	15.63	5.55	6.25	-13.86
保温板材	万立方米	27.47	21.34	0.76	-29.01	-27.34	50.42
防水卷材	万平方米	1,273.99	1,210.72	54.55	/	/	/
防水涂料	万吨	0.42	0.40	0.03	/	/	/

产销量情况说明

1. 上表的生产量包括自产和 OEM 生产量。

2. 工程涂料、家装涂料生产量增长幅度较大，主要是销售量增加。

3. 保温板材生产量同比下降幅度较大，主要是外购保温板比重增加。
 4. 家装涂料、保温板材库存量同比增加幅度较大，主要是产品标准化程度高，不属于定制产品。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
建筑节能保温与装饰材料	直接材料	294,135.04	92.30	206,110.93	91.62	42.71	产量增加及原材料价格上涨
	直接人工	4,741.42	1.49	3,888.21	1.73	21.94	产量增加
	制造费用	19,798.92	6.21	14,961.13	6.65	32.34	产量增加
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
功能型建筑涂料	直接材料	198,636.16	91.64	128,904.30	91.50	54.10	产量增加及原材料价格上涨
	直接人工	3,165.55	1.46	2,127.95	1.51	48.76	产量增加
	制造费用	14,956.09	6.90	9,839.42	6.98	52.00	产量增加
保温装饰一体化材料	直接材料	29,816.85	86.43	31,299.49	86.93	-4.74	
	直接人工	1,298.48	3.76	1,378.89	3.83	-5.83	
	制造费用	3,382.10	9.80	3,326.32	9.24	1.68	
保温材料	直接材料	65,682.03	97.42	45,907.14	95.47	43.08	外购产品比重增加
	直接人工	277.40	0.41	381.36	0.79	-27.26	自产量下降
	制造费用	1,460.74	2.17	1,795.39	3.73	-18.64	自产量下降

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

- 1、公司于 2021 年 2 月新设成立子公司亚士生态物流（上海）有限公司；
- 2、公司于 2021 年 3 月新设成立孙公司亚士辅材建筑科技（九江）有限公司；
- 3、公司于 2021 年 3 月新设成立孙公司亚士辅材建筑科技（湖州）有限公司。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 29,241.64 万元，占年度销售总额 6.20%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 87,100.89 万元，占年度采购总额 26.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	66,262.03	40,166.39	64.97
管理费用	22,447.82	12,852.99	74.65
财务费用	9,895.96	4,156.02	138.11
研发费用	11,808.50	9,644.66	22.44

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	118,085,011.95
本期资本化研发投入	
研发投入合计	118,085,011.95
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.50
研发投入资本化的比重（%）	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	521
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.30
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	29
本科	201
专科	122
高中及以下	166
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	207
30-40岁（含30岁，不含40岁）	232
40-50岁（含40岁，不含50岁）	67
50-60岁（含50岁，不含60岁）	14
60岁及以上	1

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

√适用 □不适用

无

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-1,025,771,980.34	253,039,722.24	-505.38	主要系业务规模扩大，支付职工薪酬、原材料采购款增加，以及支付与经营活动相关的保证金增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,114,358,576.50	-226,873,599.43	不适用	
筹资活动产生的现金流量净额	1,541,627,278.10	589,615,906.55	161.46	银行借款收到的现金增加

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	257,833,507.66	3.59%	577,892,127.54	11.04%	-55.38	客户票据结算减少
应收账款	2,130,222,098.43	29.66%	1,459,749,018.08	27.88%	45.93	销量增长及受房地产持续调控政策影响，房地产回款放缓
预付款项	22,569,064.67	0.31%	13,777,103.25	0.26%	63.82	预付材料款增加
其他应收款	245,923,015.59	3.42%	125,163,292.11	2.39%	96.48	支付保证金增加
存货	289,478,228.59	4.03%	200,357,245.68	3.83%	44.48	销量增长库存备货增加
其他流动资产	216,082,989.43	3.01%	104,575,921.78	2.00%	106.63	期末应交税费借方余额重分类
投资性房地产	509,765,900.00	7.10%	188,004,374.05	3.59%	171.15	公司专门用于出租的房产采用公允价值计量
在建工程	862,595,356.13	12.01%	82,861,624.28	1.58%	941.01	基建项目投入增加
无形资产	541,509,652.54	7.54%	298,620,354.19	5.70%	81.34	支付土地款及购买软件增加
递延所得税资产	261,084,126.44	3.64%	58,559,105.23	1.12%	345.85	计提准备金产生递延所得税资产
短期借款	1,006,634,552.12	14.02%	574,010,000.00	10.96%	75.37	银行借款增加
应付票据	1,911,189,231.27	26.61%	545,698,642.22	10.42%	250.23	供应商的票据结算增加
合同负债	68,551,676.17	0.95%	42,038,259.54	0.80%	63.07	预收客户款项增加
应交税费	66,782,367.14	0.93%	108,333,571.91	2.07%	-38.35	应交增值税和企业所得

						税减少
其他应付款	322,590,531.32	4.49%	199,430,445.03	3.81%	61.76	收取的保证金及未支付的费用
一年内到期的非流动负债	173,698,623.45	2.42%	50,000,000.00	0.95%	247.40	一年内到期的长期借款
其他流动负债	9,019,146.57	0.13%	5,464,973.75	0.10%	65.04	预收客户定金增加
长期借款	436,060,000.00	6.07%	150,000,000.00	2.86%	190.71	项目贷款增加
长期应付款	117,249,542.80	1.63%	21,372,798.68	0.41%	448.59	新增融资租赁
预计负债	28,399,966.51	0.40%	10,754,533.30	0.21%	164.07	对外担保预计负债
递延所得税负债	42,991,900.84	0.60%	7,701,308.62	0.15%	458.24	公允价值计量投资性房地产产生

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,316.34	票据保证金
货币资金	1,053.81	保函保证金
货币资金	1,851.36	账户冻结资金
应收票据	9,543.39	质押
在建工程	29,757.93	抵押
固定资产	31,134.38	抵押
无形资产	3,480.81	抵押
投资性房地产	43,271.95	抵押
合计	155,409.96	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所从事行业归属于“化学原料及化学制品制造业”（C26），具体细分行业属于“建筑节能保温与装饰材料”行业。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

我国建筑材料行业发展的总体趋势，是向绿色、环保、节能、安全、生态转型。本年度主要的行业政策发布情况如下：

2021 年 3 月《政府工作报告》中提到，扩大有效投资，拟安排地方政府专项债券 3.65 亿元，优先支持在建工程，推进“两新一重”建设，新开工改造城镇老旧小区 5.3 万个等。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出“十四五”时期加快构建新发展格局，城镇化率提高到 65%；全面实施乡村振兴战略和乡村建设行动，深入推进以人为核心的新型城镇化战略，实施城市更新行动。

2021 年 6 月，国务院《关于加快发展保障性租赁住房的意见》提出坚持“房住不炒”定位，突出住房民生属性，扩大保障性租赁住房供给，缓解住房租赁市场结构性供给不足，推动建立多主体供给、多渠道保障、租购并举的住房制度，推进以人为核心的新型城镇化，促进实现全体人民住有所居。

2021 年 2 月 1 日起，《低挥发性有机化合物含量涂料产品技术要求》国家标准开始实施；2021 年 7 月 1 日起，《绿色设计产品评价技术规范-水性木器涂料》、《绿色设计产品评价技术规范-阴极电泳涂料》等行业标准开始实施；2021 年 10 月 13 日，住建部发布了《绿色建材产品目录框架（2021 年）》。

2021 年 10 月，中共中央、国务院印发《关于推动城乡建设绿色发展的意见》，提出落实碳达峰、碳中和目标任务，推进城市更新行动、乡村建设行动，加快转变城乡建设方式；建设高品质绿色建筑，鼓励建设绿色农房，推进既有建筑绿色化改造，鼓励与城镇老旧小区改造等同步实施，开展绿色建筑、节约型机关、绿色学校、绿色医院创建行动，鼓励智能光伏与绿色建筑融合创新发展。

2021 年 12 月，国务院发布的《“十四五”节能减排综合工作方案》提出，到 2025 年单位 GDP 能耗、VOC 排放总量比 2020 年分别下降 13.5%、10%以上；实施重点行业绿色升级工程，以建材、石化化工等行业为重点，推进节能改造和污染物深度治理；开展城镇绿色节能改造工程，全面提高建筑节能标准，加快发展超低能耗建筑，积极推进既有建筑节能改造、建筑光伏一体化建设，到 2025 年城镇新建建筑全面执行绿色建筑标准；农业农村节能减排工程，推进农房节能改造和绿色农房建设；开展公共机构能效提升工程，加快公共机构既有建筑节能改造；实施挥发性有机物综合整治工程，以工业涂装等行业为重点，推动低 VOC 含量涂料。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

公司主要产品为功能型建筑涂料、保温装饰一体化材料、保温材料、防水材料，是行业内同时拥有四大产品体系及其系统服务能力，品牌影响力较强、规模较大的少数企业之一。

公司连续 11 年荣获“中国房地产开发企业 500 强首选供应商”，位列保温材料和保温装饰一体化材料两个行业第一，建筑涂料行业前三。公司与众多主流房地产企业建立了战略集采等业务合作关系，是万科、保利、中南等房地产开发企业最主要的相关材料供应商。

公司是中国涂料工业协会副会长单位、中国建筑防水协会副会长单位、中国流行色协会副会长单位、中国绝热节能材料协会保温装饰一体化分会首任会长单位、中国建筑节能协会保温隔热专委会副主任委员单位、中国建筑节能协会常务理事单位。

截至报告期末，公司参编国家标准、行业标准、团体标准 52 项。

1、中国建筑涂料市场现阶段预计规模在 1750 亿-2000 亿元左右。2021 年，中国涂料行业可统计产量 3,800 万吨，同比增长 16%；实现主营业务收入 4600 亿元，同比增长 16%；实现利润 303 亿元，同比下降 4%。我国建筑涂料行业格局比较分散，企业数量众多，市场集中度较低，行业竞争格局呈现较明显的梯队层次，“大行业、小企业”的特点明显。行业头部企业主要包括本公司、立邦、三棵树等少数本土上市或外资企业。在充分的市场竞争下，行业市场份额逐步向第一梯队和第二梯队企业集中。近几年，工程涂料细分市场头部企业均保持了较高速发展，尤其民族品牌得到快速成长，助力中国从涂料大国向涂料强国转变。

2、在产业政策和龙头企业推动下，保温装饰板行业发展加快，但行业整体呈现粗放式发展，知名品牌少，大部分企业创新力不足、以产品模仿和技术跟随为主等特征。中国绝热节能材料协会一体板分会数据显示，全国保温装饰板类生产及制造企业已达到 400 余家，2020 年保温装饰板市场容量达 7,000 万平方米，同比增长 30%。随着双碳背景下节能标准逐步提高、装配式建筑融合发展的推进，保温装饰板的增量市场和存量市场潜力巨大，预计到 2025 年，保温装饰板市场容量将在 2.3 亿平方米以上。以本公司为代表，行业内主要企业有固克节能、富思特、江苏久诺等，而随着保温装饰板行业的快速发展，也吸引了众多边缘产业企业的进入，如立邦、三棵树、海螺创业、东方雨虹、嘉宝莉等。

3、我国建筑保温材料行业产品种类多、技术构造多样化，受制于运输距离等因素影响，行业企业呈现多小散格局，市场竞争以本地化、区域化为主。现阶段规模大约在 2000 亿元左右。住建部《“十四五”建筑节能与绿色建筑发展规划》提出，我国将推动建筑碳排放尽早达峰，到 2025 年，城镇新建建筑全面建成绿色建筑，完成既有建筑节能改造面积 3.5 亿平方米以上。在国家推进建筑领域碳达峰、碳中和目标下，增量建筑和存量建筑市场给建筑保温市场带来了持续稳定的发展机遇。

4、我国建筑防水材料行业现阶段市场规模大约在 2000 亿元左右，集中度较低，市场竞争不够规范，行业梯队格局明显。近年来，大型企业竞争力逐步增强，市场集中度呈现逐年上升趋势。

2021 年规模以上防水企业主营业务收入 1261.59 亿元，同比增长 13.2%，利润总额 75.64 亿元，同比下降 2.04%。随着防水行业装备水平的不断进步，我国大型防水企业技术装备水平已经达到国际先进水平，促进了防水材料行业的产业升级和快速发展。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

公司目前主要采取以销定产、自主加工的生产模式。根据客户订单情况，通过自有生产设备，自主组织安排生产。为降低产品运输成本，缓解公司高峰期生产线超负荷运转压力，减少部分低价辅料对于公司生产资源的低效占用，砂浆、外墙腻子、保温材料产品部分采取委托生产方式。由于涂料产品水性化、环保化的发展趋势，公司功能型建筑涂料中油性产品采取委托生产方式；同时，报告期因产能不足以满足市场需求，部分水性产品及建筑防水材料采用委托生产的方式。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
功能型建筑涂料	建筑装饰材料	乳液、钛白粉、助剂、彩砂	建筑内外墙、地坪	原材料、制造费用、物流费用
保温装饰一体化材料	建筑节能与装饰材料	硅酸钙板、保温材料、涂料	建筑内外墙	原材料、制造费用、物流费用
保温材料	建筑节能材料	聚苯乙烯颗粒、防火涂料、水泥、纤维素、胶粉	建筑内外墙、地坪、工业保温	原材料、制造费用、物流费用
防水材料	建筑防水材料	沥青、高分子材料、胎基布、改性剂	建筑平、立面防水	原材料、制造费用、物流费用

(3). 研发创新

√适用 □不适用

截至报告期末，公司及子公司有效专利共 145 件，其中发明专利 61 件，实用新型专利 67 件，外观设计专利 17 件。报告期内，公司及子公司在申报专利 80 项，包括 46 项发明专利和 34 项实用新型专利。

截至报告期末，公司共参与了 52 项国家标准、行业标准或团体标准的编制工作。公司主要参与编制的标准如下：

- (1) 国家标准图集 GJBT-942 《墙体节能建筑构造》
- (2) 国家标准 GB/T 9780-2013 《建筑涂料涂层耐沾污性试验方法》
- (3) 国家标准 GB/T 9779-2005 《复层建筑涂料》
- (4) 国家标准 GB/T9779-2015 《复层建筑涂料》

- (5) 国家标准 GB/T22374-2008 《地坪涂装材料》
- (6) 国家标准 GB/T25261-2010 《建筑用反射隔热涂料》
- (7) 国家标准 GB/T25261-2018 《建筑用反射隔热涂料》
- (8) 国家标准 GB/T18244-202X 《建筑防水材料老化试验方法》
- (9) 化工行业标准 HGT 4343-2012 《水性多彩建筑涂料》
- (10) 建材行业标准 JC/T2328-2015 《建筑饰面材料用彩砂》
- (11) 建筑工业行业标准 JG/T210-2007 《建筑内外墙用底漆》
- (12) 建筑工业行业标准 JG/T210-2018 《建筑内外墙用底漆》
- (13) 建筑工业行业标准 JG/T536-2017 《热固复合聚苯乙烯泡沫保温板》
- (14) 建筑工业行业标准 JGJ/T350-2015 《保温防火复合板应用技术规程》
- (15) 建筑工业行业标准 JG/T287-2013 《保温装饰板外墙外保温系统材料》
- (16) 建筑工业行业标准 JG/T480-2015 《外墙保温复合板通用技术要求》
- (17) 建筑工业行业标准 JG/T508-2016 《外墙水性氟涂料》
- (18) 建筑工业行业标准 JG/T283-2010 《膨胀玻化微珠轻质砂浆》
- (19) 建筑工业行业标准 JG/T343-2011 《外墙涂料吸水性的分级与测定》
- (20) 行业标准 RISN-TG028-2017 《保温装饰板外墙外保温工程技术导则》
- (21) 建筑工业行业标准 JGJ/T 29-2015 《建筑涂饰工程施工及验收规范》
- (22) 建筑工业行业标准 JGJ/T480-2019 《岩棉薄抹灰外墙外保温工程技术标准》
- (23) 团体标准 T/CECS 574-2019 《既有建筑外墙外保温改造技术规程》
- (24) 团体标准 T/CSCS 10104-2020 《建筑外墙外保温装饰一体板》
- (25) 团体标准 T/CIE 082-2020 《保温隔热涂料隔热温差检测方法》
- (26) 团体标准 TCNCIA 02005-2020 《室外用仿石涂料涂装施工及验收规范》
- (27) 团体标准 T/CNCIA 01014-2020 《抗菌及抗病毒涂料》
- (28) 团体标准 T/CNCIA 03002-2020 《涂料（漆膜）抗病毒性能测试方法》
- (29) 团体标准 T/310101002-C005-2017 《儿童用水性木器涂料》
- (30) 团体标准 TCPCIF 0113-2021, TCNCIA 02011-2021 《绿色设计产品评价技术规范 地坪涂装材料》
- (31) 行业标准 《车库地坪技术规程》
- (32) 行业标准 《水性多彩建筑涂料》
- (33) 行业标准 《外墙无机建筑涂料》
- (34) 行业标准 《单层防水卷材屋面工程技术规程》
- (35) 行业标准 《聚合物乳液建筑防水涂料》
- (36) 团体标准 《既有建筑瓷砖饰面质量评估与改造技术规程》
- (37) 团体标准 《保温装饰一体化板外墙外保温系统采购标准》

- (38) 团体标准《硅酸钙水泥板饰面保温装饰板外墙外保温系统应用技术规程》
- (39) 团体标准《环保型装饰装修防水涂料》
- (40) 团体标准《高性能聚合物改性沥青防水卷材》
- (41) 团体标准《城市高架道路（桥）用合成树脂乳液外墙涂料》
- (42) 团体标准《建筑隔热涂层节能评价方法》
- (43) 团体标准《合成树脂乳液砂壁状建筑涂料》
- (44) 团体标准《水性多彩建筑涂料》
- (45) 团体标准《水性聚氨酯防水涂料》
- (46) 团体标准《高耐水性聚合物水泥防水涂料》
- (47) 团体标准《非固化橡胶沥青防水涂料》
- (48) 团体标准《“上海品牌”评价认证依据：抗甲醛净味内墙乳胶漆》
- (49) 团体标准《热塑性聚烯烃（TPO）防水卷材》
- (50) 团体标准《光伏屋面工程技术规程》
- (51) 团体标准《高分子防水卷材-防水涂料复合系统施工技术规程》
- (52) 团体标准《光催化材料抗病毒性能测试方法及评价》

报告期内，公司主要从事了如下研发项目：

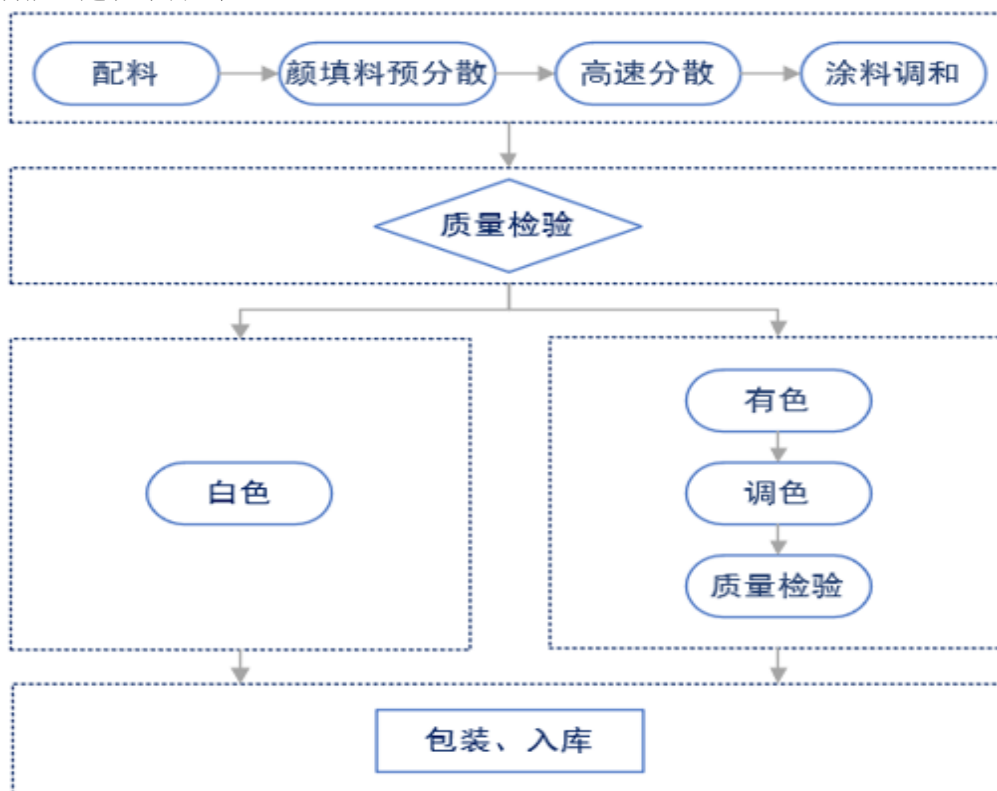
序号	项目名称	进展情况	研发方式
1	一种用于墙体装饰的反射隔热真石漆的技术研究	已完成结题	自主研发
2	石膏基内墙腻子的研发与应用研究	已完成结题	自主研发
3	一种憎水型高透气抗病毒无机涂料产品的开发	已完成结题	自主研发
4	旧地面翻新地坪产品的开发与应用研究	已完成结题	自主研发
5	抗冻抗开裂粘结砂浆的制备及应用研究	小试阶段	自主研发
6	一种高施工宽容度多彩仿石涂料关键技术与示范	小试阶段	自主研发
7	免罩面真石漆制备技术及其产业化研究	已完成结题	自主研发
8	一种强质感高稳定性水包砂涂料产品的开发与应用研究	已完成结题	自主研发
9	一种热固防火低导热型石墨聚苯乙烯泡沫保温板的研发	已完成结题	自主研发
10	一种用于保温装饰板的水包砂涂料研发与应用研究	已完成结题	自主研发
11	一种自清洁高耐候真石漆产品的开发	已完成结题	自主研发
12	一种可拆卸式保温装饰复合板系统的开发	小试阶段	自主研发
13	仿石质感一体板产品与制备技术研究	小试阶段	自主研发
14	内墙涂料防霉耐污性能提升关键技术与应用研究	小试阶段	自主研发
15	一种基于与基砂混合反应的人工彩砂制备技术研究	已完成结题	自主研发
16	一种防水耐老化的柔性花岗岩的开发与应用研究	已完成结题	自主研发
17	粘钩一体软瓷粘结剂关键技术与应用研究	已完成结题	自主研发
18	快干型真石漆仿石片材制备技术应用研究	已完成结题	自主研发
19	PU 亮光白面漆涂料产品研发	已完成结题	自主研发
20	补强型双组分无溶剂内墙涂料产品研发	已完成结题	自主研发
21	无溶剂釉面型罩面漆关键技术与产业化研究	已完成结题	自主研发

22	双组份聚氨酯防水涂料的开发与应用研究	已完成结题	自主研发
23	弹性体改性沥青防水卷材关键技术研究	已完成结题	自主研发
24	高耐水、环保型水泥基防水涂料关键技术研究	已完成结题	自主研发
25	水性醇酸树脂在涂料中的应用技术研究	小试阶段	自主研发
26	基于断热桥式的轻质保温装饰一体板研究	小试阶段	自主研发
27	适用于冬冷夏热地区节能涂料的开发	小试阶段	自主研发
28	基于改性气凝胶纤维素的制备及其在砂浆中的应用研究	研究阶段	自主研发

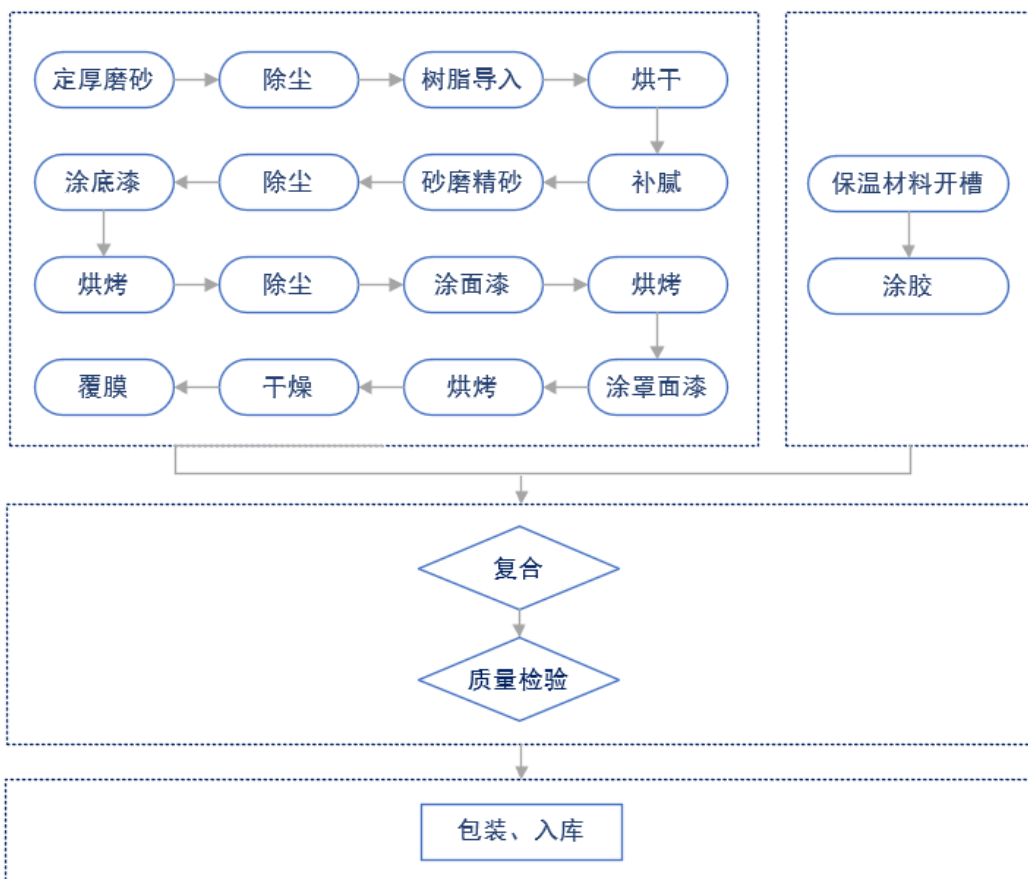
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

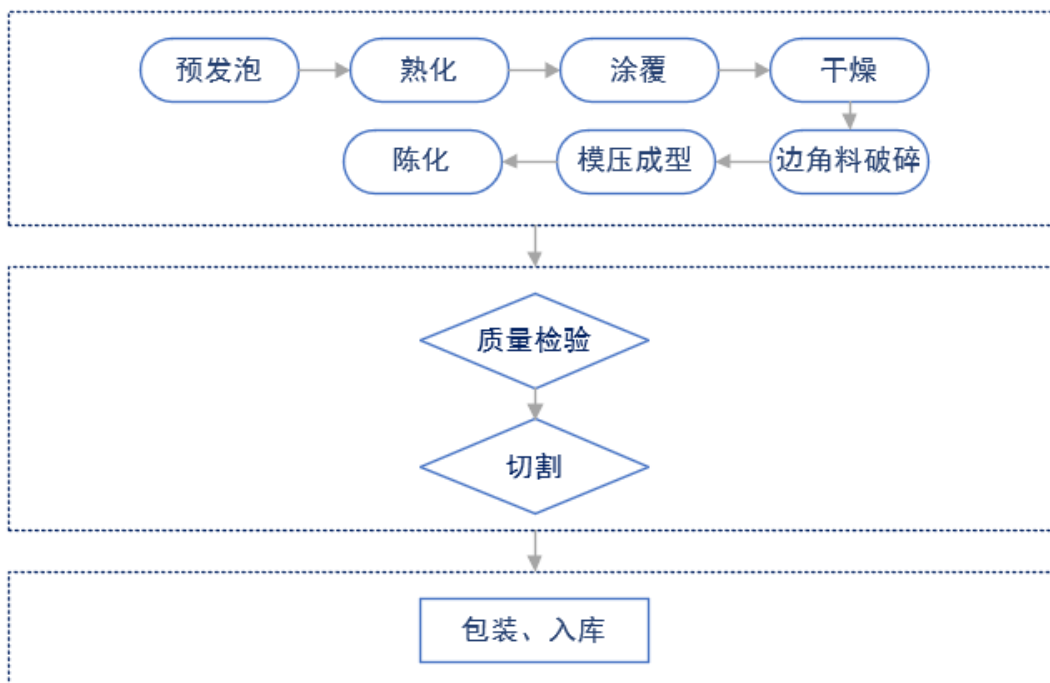
1、功能型建筑涂料生产工艺



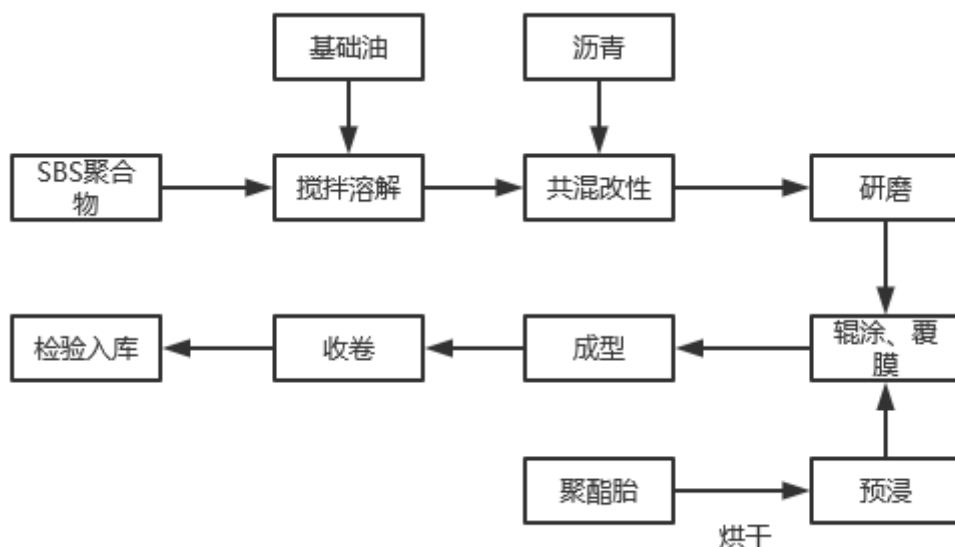
2、保温装饰板生产工艺



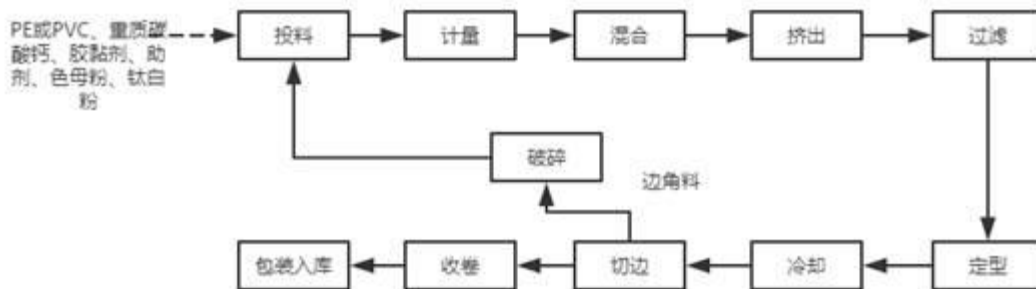
3、保温板生产工艺（以真金板为例）



4、沥青基防水卷材工艺



5、高分子防水卷材



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
功能型建筑涂料（万吨）	35.60	117.03	145.00	29,206.54	见说明 3
保温材料（万立方米）	35.90	76.53	15.00	1,869.76	见说明 3
保温装饰一体化材料（万平方米）	320.70	124.26	1200.00	10,818.72	见说明 3
防水卷材（万平方米）			31,000.00	55,241.51	见说明 3
防水涂料（万吨）			55.00	11,228.13	见说明 3
CPST（万平方米）	230.00	2.20			

说明：

- 1、报告期内设计产能按照全年 324 天，每天 8 小时的统计口径计算设计产能。
- 2、在建产能包括西南综合制造基地（重庆）、华北综合制造基地（石家庄）、华南综合制造基地（广州）、滁州防水制造基地。
- 3、西南综合制造基地（重庆）的功能型涂料线预计 2022 年 5 月投产，保温装饰一体化材料线预计 2022 年 6 月投产，防水卷材线预计 2022 年 9 月投产；华北综合制造基地（石家庄）的功能型涂料线预计 2022 年 6 月投产。其他在建项目投产时间将在 2022 年以后。

生产能力的增减情况

适用 不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

非正常停产情况

适用 不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
乳液 (吨)	外购	银行转账及票据	45.23	91,579.40	90,553.99
助剂 (吨)	外购	银行转账及票据	9.61	15,466.43	14,851.84
钛白粉 (吨)	外购	银行转账及票据	37.74	9,073.65	8,770.23
聚苯乙烯颗粒 (吨)	外购	银行转账及票据	34.26	4,547.95	4,992.91
树脂 (吨)	外购	银行转账及票据	35.82	1,631.28	1,676.83
硅酸钙板 (万张)	外购	银行转账及票据	-3.01	274.67	259.21

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响各原材料价格上升影响营业成本增长。

(2). 主要能源的基本情况

适用 不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电费 (千瓦时)	外购	银行转账	0.49	24,661,240.82	24,661,240.82
水费 (吨)	外购	银行转账	3.03	389,148.30	389,148.30
天然气 (立方米)	外购	银行转账	-5.81	1,263,529.68	1,263,529.68
蒸汽 (吨)	外购	银行转账	6.92	21,360.32	21,360.32

主要能源价格变化对公司营业成本的影响天然气下降影响营业成本下降；水电费及蒸汽费上升影响营业成本上升。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年	同行业同领域产品
------	------	------	---------	--------	--------	--------	----------

				年增减 (%)	年增减 (%)	增减 (%)	毛利率情 况
建筑节能保温 与装饰材料	464,001.01	357,520.20	22.95	33.98	51.40	-8.86	
合计	464,001.01	357,520.20	22.95	33.98	51.40	-8.86	

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
经销	390,889.35	48.03
直销	73,111.67	-11.13

会计政策说明

√适用 □不适用

公司产品销售分为直销、经销两种模式，公司收入确认的时点是：公司已向客户交付货物并经客户确认。

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司新增在建工程投资 80,293.15 万元。其中，亚士防水（滁州）新增 27,405.56 万元，创能新材料（重庆）新增 27,437.34 万元，创能（石家庄）新增 18,506.50 万元，创能新材料（广州）新增 3,159.18 万元，创能新材料（滁州）新增 3,784.57 万元。

报告期内，公司结转固定资产 3,023.70 万元。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	2,973,390.51	2,460,709.59	-512,680.92	
其他非流动金融资产		31,385,440.71	31,385,440.71	-2,693,998.80

合计	2,973,390.51	33,846,150.30	30,872,759.79	-2,693,998.80
----	--------------	---------------	---------------	---------------

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
亚士漆	100%	20,000.00	266,278.34	63,900.92	-31,973.04
亚士供应链	100%	5,000.00	174,581.41	4,919.23	419.13
亚士销售	100%	8,500.00	245,734.22	-26,932.30	-34,138.67
润合源生	100%	500.00	1,534.13	1,532.92	-0.12
创能（天津）	100%	1,000.00	1,202.05	1,202.05	-10.93
创能（乌鲁木齐）	100%	12,000.00	45,576.47	13,701.69	175.28
创能（西安）	100%	1,000.00	2,368.45	1,836.63	94.67
创能（滁州）	100%	35,000.00	178,281.10	44,707.41	2,627.45
创能新材料（滁州）	100%	5,000.00	62,334.76	14,598.79	9,158.72
创能（重庆）	100%	21,000.00	10,510.63	7,914.91	-699.48
创能（石家庄）	100%	10,000.00	27,889.99	9,777.24	-209.15
创能（长沙）	100%	10,000.00	7.97	7.97	-0.08
亚士防水（滁州）	100%	20,000.00	58,822.58	11,508.73	94.64
创能新材料（重庆）	100%	30,000.00	43,660.18	28,749.45	-890.58
亚士建筑	100%	5,000.00	2,782.58	250.90	-562.28
亚士辅材	100%	5,000.00	4,059.98	3,666.89	-5.09
创能（广州）	100%	10,000.00	15,537.87	10,110.88	341.65
创能新材料（广州）	100%	20,000.00	13,176.91	12,675.93	43.55
亚士生态工业（滁州）	100%	8,000.00	5,439.67	4,063.29	-134.71
亚士生态物流（上海）	100%	1,000.00	1,521.02	1,057.72	57.65
亚士辅材（泉州）	100%	1,000.00	1,304.88	991.17	10.84
亚士辅材（成都）	100%	2,000.00	859.03	178.11	32.23
亚士辅材（南宁）	100%	1,000.00	1,178.70	1,022.64	10.11
亚士辅材（沈阳）	100%	1,000.00	1,233.34	1,016.77	33.40
亚士辅材（德州）	100%	1,000.00	574.75	236.12	52.72
亚士辅材（青岛）	100%	1,000.00	729.95	238.52	50.42
亚士辅材（九江）	100%	1,000.00	685.76	106.18	52.58
亚士辅材（湖州）	100%	1,000.00	779.96	125.82	38.32
中涂教育	5%	5,000.00	264.24	264.24	96.13
亚士合通	15%	1,500.00	107.60	-479.65	-568.74

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业情况和趋势

我国大建涂产业包括建筑涂料、建筑保温、建筑防水等，市场规模巨大，其中材料市场大约超过 6000 亿元，若纳入材料施工环节，则市场规模将超过 25,000 亿元。由于我国地域辽阔、大建涂产业起步较晚等原因，导致“大行业，小企业”特征明显，规模以下企业数量众多，行业高度分散，头部企业市场集中度极低。

2021 年，中国涂料行业可统计产量 3,800 万吨，同比增长 16%，实现主营业务收入 4600 亿元，同比增长 16%；实现利润 303 亿元，同比下降 4%；规模以上防水企业主营业务收入 1261.59 亿元，同比增长 13.2%，利润总额 75.64 亿元，同比下降 2.04%。

本年度行业整体出现“增收不增利”现象，主要原因在于，一是国内间歇性疫情反复、区域自然灾害多发、能耗“双限”“双控”等，对企业生产、交付造成不同程度的影响；二是大宗商品价格持续上涨，带动本行业主要原材料价格轮番涨价，给涂料行业稳定运行造成巨大冲击，涂料企业盈利能力大幅下降；三是受“三道红线”等房地产高压调控政策影响，众多房地产企业资金周转困难直至断链爆雷，使涂料行业的市场需求、应收账款等受到连累。

但同时可以看到，（1）行业集中度加速提升的态势没有发生变化。从行业内上市公司披露的业绩情况看，本公司、东方雨虹、立邦、三棵树、科顺、凯伦、北新建材等头部企业营收增长远高于行业平均增幅。随着我国全面推进绿色转型，大量“低小散污”企业被出清，叠加头部企业加速扩张和市场下沉，市场集中度有望进一步加速提升；（2）市场机遇和容量没有发生变化。我国城市发展进入存量提质改造和增量结构并重的新阶段，增量市场和存量市场规模巨大，新型城镇化、基础设施建设、乡村振兴、国家重大区域战略、碳达峰、碳中和、消费升级等国家战略，将进一步创造巨大市场空间，为行业发展注入新动能、新机遇；（3）行业企业分化趋势没有发生变化。近几年，基于业务协同、渠道协同、客户共享等方面的考量，建筑涂料、建筑保温材料、建筑防水材料细分行业头部企业的产业布局、业务领域出现相互渗透、相互融合的局面，这有助于头部企业在“大建涂”行业综合竞争优势的提升，未来将按照大建涂综合型企业、专业型企业、加工型企业分化。

2、下游市场情况

（1）房地产市场

2021 年我国房地产开发投资 147,602 亿元，比上年增长 4.4%。其中住宅投资 111,173 亿元，增长 6.4%；办公楼投资 5,974 亿元，下降 8%；商业营业用房投资 12,445 亿元，下降 4.8%。

全年商品房销售额 181,930 亿元,增长 4.8%;商品房销售面积 179,433 万平方米,增长 1.9%,其中住宅销售面积 156,532 万平方米,增长 1.1%;房屋施工面积 975,387 万平方米,增长 5.2%,其中住宅施工面积 690,319 万平方米,增长 5.3%;房屋新开工面积 198,895 万平方米,下降 11.4%,其中住宅新开工面积 146,379 万平方米,下降 10.9%。房屋竣工面积 101,412 万平方米,增长 11.2%,其中住宅房屋竣工面积 73,016 万平方米,增长 10.8%。

根据住建部数据,2021 年全国新开工改造城镇老旧小区 5.56 万个,惠及居民 965 万户,已超额完成《政府工作报告》提出的 5.3 万个目标任务;2021 年我国加快发展保障性租赁住房,全国 40 个城市新筹集保障性租赁住房 94.2 万套,新开工公租房 8.8 万套,各类棚户区改造开工 165 万套。

2021 年房地产行业迎来供给侧改革,行业发展由“白银时代”进入“黑铁时代”。受“三道红线”等政策影响,出现规模房企整体性负增长局面,百强房企全年商品房销售总额、销售面积同比分别下滑 4%和 9%,约 40%的百强房企年度业绩不及去年,约 80%的百强房企没有完成年度业绩目标。全年来看,2021 年房企整体销售表现出先扬后抑的走势。一季度,市场延续了 2020 年以来的热度,规模较 2019 年同期显著提升,但二季度之后销售增速持续放缓,特别是下半年降温明显,百强房企单月业绩增速自 7 月由正转负以来,延续下跌趋势且降幅不断扩大。

2021 年中央及地方政府多次提及“新型城镇化”、“老旧小区改造”、“城市更新”、“乡村振兴”、“基础设施建设”、“碳达峰碳中和”“实施乡村振兴战略和乡村建设行动”等重大战略。“十四五”期间,我国城镇化率还有提升空间,40 个重点城市计划新增保障性租赁住房 650 万套(间),基本完成 2000 年底前建成的约 21.9 万个城镇老旧小区的改造任务,保持投资合理增长,加快补齐基础设施等领域的短板,推进“两新一重”项目建设,加快绿色转型发展方式,深化建筑、交通等领域和公共机构节能,推进石化、建材等行业绿色化改造,推广绿色建材。这些均为建筑涂料、建筑防水和涂装行业提供了巨大的市场空间和发展机遇。

(2) 基建市场

基础设施投资建设是我国拉动经济增长的重要抓手。《政府工作报告》提出要扩大有效投资,全年拟安排地方政府专项债券 3.65 万亿元,推进“两新一重”建设,实施一批交通、能源、水利等重大工程项目,建设信息网络等新型基础设施,发展现代物流。水利部数据显示,2021 年我国水利基础设施建设加快,150 项重大水利工程已批复 67 项,累计开工 62 项,全年完成水利建设投资 7,576 亿元。交通运输部数据显示,2021 年完成交通运输固定资产投资约 3.6 万亿元,同比增长 4%,全年铁路新开通线路 4000 公里,新增高速公路超过 8,000 公里,新增城市轨道交通超过 1000 公里。

同时,我国基础设施投资建设到了一个转折点。统计局数据显示,2021 年全国基础设施投资同比增长 0.4%,这是自 2014 年公布该项数据以来的最低值。具体来看,水利管理业投资增长 1.3%,公共设施管理业投资下降 1.3%,道路运输业投资下降 1.2%,铁路运输业投资下降 1.8%。但我国基础设施投资建设依旧具有潜力和空间。我国人均基础设施资本存量只有发达国家的

20%-30%，地区发展不平衡不充分问题仍较突出，城乡区域发展差距依然较大，基础设施领域仍有许多薄弱环节，农民人均公共设施投入仅为城镇居民的 1/5 左右。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

以“赋新时代动能，服务美好生活”为使命，践行“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的核心价值观，抓住重要战略机遇期，通过新时代可持续发展文化体系、供应链生态体系、产品技术生态体系、制造与服务相融合生态体系、机制创新生态体系“五个打造”，建设亚士共创共享生态圈，打赢行业整合战役，确保有质量的高速增长，成为国内建筑节能保温、防水与装饰材料行业的领军企业，实现企业的可持续发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、总体目标

基于国家宏观经济及相关产业政策不发生重大不利变化、主要原材料价格不发生重大波动、行业竞争格局保持现有态势、新冠疫情等突发灾害总体可控等假设前提下，公司 2022 年度营业收入目标为同比增长 10%-30%左右。

公司将强化经营目标管理、优化考核激励机制、发挥高效协同优势、降本增效、补全补强等措施，确保各项经营业绩的稳健增长。

2、主要经营举措：

(1) 加快推进“整合下探”战略，做大、做透、做精经销商渠道，使之成为公司快速增长的主驱动力；

(2) 加快推进业态结构优化，促进渠道与集采、地产与公建、新建与翻新、小 B 与大 B、城市与乡村、线上与线下、产品与服务更加有机结合；

(3) 全面推动降本增效，在性价比更高的新产品研发、原材料采购议价、人效管控、精益生产等方面持续发力；

(4) 加大历史应收账款的催收力度，组织专班，最大限度减低所计提坏账的实际损失。

(5) 加快新增产能释放，确保滁州防水材料制造基地、重庆综合制造基地、石家庄综合制造基地全面投产，广东花都制造基地适时开工。同时按照“1+8+N”的规划，稳妥推进中长期产能布局工作。

(6) 深入开展“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的理念教育和机制安排，持续构建共创共享生态圈建设，打造青春亚士时代新型厂商关系、劳资关系。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

(1) 房地产行业增速放缓乃至下滑风险。公司所处细分行业为建筑节能保温、防水与装饰材料行业，主要产品广泛应用于以民用建筑和工业建筑为代表的房地产领域。基于房地产行业的发展受国家宏观经济、货币政策、财政政策，以及国家调控政策的影响较大，若未来中国房地产市场需求及投资增速放缓乃至下滑，将对公司经营带来一定的不利影响。

(2) 产业政策变化风险。国家及行业政策对建筑外墙保温材料的应用与发展影响较大，如建筑保温材料的防火等级要求等。由于生产不同防火等级保温材料所需要的生产设备、技术工艺、原材料等存在较大差异，甚至完全不同，因此产品转换成本高，若未来国家或地方政府在建筑保温材料防火等级方面颁布对公司不利的新政策，这将对公司未来经营业绩产生不利影响。

2、经营风险

(1) 原材料价格波动风险。公司生产所需主要原材料为乳液、颜填料、助剂、聚苯乙烯颗粒、树脂和硅酸钙板等，主要原材料价格走势与原油等大宗商品价格走势关联度较高。目前，公司主要通过招投标机制及集中采购方式提高与供应商的议价能力，并与供应商建立价格调整机制，但由于原材料价格波动向公司下游客户传导具有滞后性，因此，若原材料价格在未来出现大幅度上涨时，公司存在成本增加、毛利率下降、业绩下滑的风险。

(2) 品牌、商号 and 不正当竞争风险。经过多年的市场推广，公司品牌在行业内具有较高的知名度和美誉度，公司未来仍需要继续加强品牌建设，进一步提升品牌影响力。如果公司现有品牌地位不能持续保持，则公司市场份额及销售增长势头将存在下降风险。另外，公司产品未来仍存在被仿冒等不正当竞争的风险；同时，公司存在因其他企业使用相同商号，导致消费者和投资者产生混淆，甚至产生纠纷，从而对公司品牌形象、竞争能力和盈利能力构成损害的风险。

(3) 建筑节能产品备案制度发生重大不利变化风险。目前，部分省级以及地市级建设行政主管部门对进入本地区的建筑节能产品及其应用技术实行备案制管理，未取得当地备案证或通过当地建设行政主管部门组织论证的产品不得在当地应用。若未来上述备案管理办法和要求发生重大不利变化，公司不能及时重新或变更备案，这将对公司经营产生不利影响。

3、技术风险

(1) 技术创新风险。公司始终把科技创新作为企业可持续发展的必要条件，不断加大研发投入。公司保温装饰板、真金板、功能型建筑涂料等产品均系公司自主研发。由于建筑节能保温与装饰材料行业新材料、新产品、新工艺、新方案时有出现，若公司持续创新能力不足，不能持续满足市场的更高需求，则公司的竞争力及持续盈利能力将会受到较大影响。

(2) 技术被仿冒及泄密风险。公司对自主研发的产品配方、工艺、结构、外观等核心技术，在采取专利权保护或者专有技术保护措施的同时，公司还与相关岗位人员签订了《保密协议》、《竞业限制协议》等，以防止核心技术的流失。虽然公司高度重视并采取了上述一系列保护手段和保密措施，但公司仍然存在知识产权被侵犯，核心技术被泄密和窃取的风险。

(3) 人才流失的风险。公司经过多年积累完善，已经建立了从科研谋划到运营体系匹配等创新管理机制。同时，公司不断加强企业文化和激励机制建设，增强员工凝聚力和归属感，报

告期内，通过推出股权激励和员工持股计划，利用资本手段进一步建立科学有效的激励体系，提高团队的责任心和稳定性。但近年来，我国建筑节能保温与装饰材料行业发展较快，行业内企业逐步从产品供应商向系统服务商转型，企业对高水平技术人才、营销管理人才争夺日益激烈，因此，公司存在人才流失的风险。

4、财务风险

(1) 净资产收益率下降的风险。公司拟投资项目总投资额较大，鉴于投资项目产生预期效益需要一定的时间，公司存在净资产收益率下降的风险。

(2) 应收账款增加导致坏账损失的风险。相比营业收入的增长幅度，报告期内公司应收账款增加较快。虽然公司加强了赊销管理，但若客户的支付能力出现恶化，则公司对该客户的应收账款可能无法收回或无法按时收回，导致坏账损失，对公司的经营业绩和资金周转产生一定的负面影响。

5、投资新建生产基地项目风险

(1) 投资新建生产基地项目（包括募投项目），是公司根据国家现行产业政策、市场现状及其预测所作的决策，项目实施过程中，公司可能面临因工程进度、工程质量、投资成本变化而引致的风险；同时，市场环境变化、竞争格局变化、产品价格变动、宏观经济形势的变动等因素也会对项目的投资回报和预期收益产生影响。

(2) 固定资产折旧及摊销增加风险。投资新建生产基地项目建成后将新增固定资产折旧。如果市场环境发生重大不利变化，导致公司营业收入没有实现相应增长，则公司存在因固定资产折旧大量增加而导致的利润下滑风险。

6、环保与安全风险

(1) 环保风险。随着经济增长模式的转变和国家可持续发展战略的深入实施，人们的环保意识逐渐增强，国家环保政策日益完善，环境污染管制标准日趋严格，企业环保治理成本将不断提高，从而影响公司的盈利水平。

(2) 安全风险。公司部分产品使用可发性聚苯乙烯颗粒、丙二醇等化工原料，在仓储及生产过程中存在因不可抗力，以及管理不到位、操作不当、设备老化失修等原因导致的安全事故风险，从而影响公司的生产经营并造成经济损失。

7、公司快速成长带来的管理能力不足风险

近年来公司的资产规模、人员规模、业务规模增长较快，同时，为了开拓区域市场，降低运输成本，提高快速服务能力，已在全国重点区域布局设立若干子公司，这都对公司管理能力提出了更高的要求。虽然公司管理层在企业管理方面已经积累了一定经验，并通过多种方式培养、聘用专业人才以充实管理力量，但随着公司经营规模的不断增长，仍然存在着管理能力不足的风险。

8、重大突发性事件风险

公司业务市场遍布全国，但制造基地尚集中在区域少数城市，若发生全国性、区域性重大公共性安全、防疫、自然灾害等突发事件，将导致公司原材料采购受限、产品不能及时交付等。

(五)其他

□适用 √不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会战略委员会工作细则》《独立董事工作细则》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》《控股股东及实际控制人行为规范》《对外担保决策管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易公允决策制度》《子公司管理制度》《内部控制制度》《内部审计制度》《资金管理制度》《财务管理制度》《回购股份管理制度》《信息披露管理制度》等重大规章制度。公司相关的制度对法人治理结构、组织控制、业务控制、财务管理、内部审计、信息披露等作出了明确的规定，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和决策程序，能够有效确保公司治理机制的有效运行，符合公司经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

□适用 √不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 24 日	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021 年第一	2021 年 2 月 25 日	审议通过了：1、《关于〈亚士创能科技(上海)股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的公告〉》2、《关于〈亚

		次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-019）		士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案》3、《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 19 日	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-052）	2021 年 5 月 20 日	审议通过了：1. 《2020 年度董事会工作报告》2. 《2020 年度监事会工作报告》3. 《2020 年年度报告及其摘要》4. 《2020 年度财务决算报告》5. 《2020 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》6. 《关于公司 2021 年度向金融机构申请授信额度计划的议案》7. 《关于公司 2021 年度为全资子公司提供担保的议案》8. 《关于公司 2021 年度对外提供担保的议案》9. 《关于公司 2021 年度使用闲置自有资金进行现金管理的议案》10. 《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 6 月 16 日	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-065）	2021 年 6 月 17 日	审议通过了：1. 《关于〈亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》2. 《关于〈亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉的议案》3. 《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 8 月 23 日	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-085）	2021 年 8 月 24 日	审议通过了：1. 《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》2. 《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》3. 《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》4. 《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》5. 《关于公司〈公开发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告〉的议案》6. 《关于公司〈前次募集资金使用情况报告〉的议案》7. 《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关承诺的

				议案》8.《关于制定公司〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》9.《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》
2021 年第四次临时股东大会	2021 年 11 月 29 日	详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-110）	2021 年 11 月 30 日	审议通过了：1.《关于回购注销部分限制性股票的议案》2.《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》3.《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》4.《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》5.《关于〈亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案〉的议案》6.《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性研究报告的议案》7.《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》8.《关于与特定对象（关联方）签订〈附生效条件的非公开发行股份认购协议〉暨关联交易的议案》9.《关于公司非公开发行 A 股股票后被摊薄即期回报的填补措施及相关主体承诺的议案》10.《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李金钟	董事长、总经理	男	58	2011-05-15	2023-05-15	12,869,629	18,660,962	5,791,333	资本公积转增	88.80	否
王永军	董事、副总经理、董事会秘书	男	53	2011-05-15	2023-05-15	810,000	1,174,500	364,500	资本公积转增	101.10	否
李甜甜	董事	女	35	2011-05-15	2023-05-15	0	0	0		10.00	是
潘英丽	独立董事	女	67	2020-05-15	2023-05-15	0	43,500	43,500	增持、资本公积转增	10.00	否
孙笑侠	独立董事	男	59	2020-05-15	2023-05-15	0	0	0		10.00	否
张旭光	独立董事	男	65	2020-05-15	2023-05-15	0	0	0		10.00	否
金源	独立董事	男	47	2020-05-15	2023-05-15	0	0	0		10.00	否
吴晓艳	监事会主席	女	36	2020-05-15	2023-05-15	0	0	0		58.21	否
李茂林	监事	男	39	2020-05-15	2023-05-15	0	0	0		91.32	否
汤效亮	监事	男	39	2020-05-15	2023-05-15	0	0	0		104.44	否
沈刚	副总经理	男	48	2011-05-15	2023-05-15	8,370,100	9,136,500	766,400	资本公积转增、减持	80.00	否
徐志新	副总经理	男	48	2011-05-15	2023-05-15	1,020,000	1,122,000	102,000	资本公积转增、减持	90.20	否
王欣	财务总监	男	47	2020-05-15	2023-05-15	0	43,500	43,500	限制性股票激励、资本公积转增	80.74	否
合计	/	/	/	/	/	23,069,729	30,180,962	7,111,233	/	744.80	/

姓名	主要工作经历
李金钟	亚士漆、亚士创能创始人。曾荣获中国建筑装饰协会突出贡献企业家、优秀企业家等荣誉称号。曾任杭州市下城区人大代表、上海市青浦区政协委员、上海市青浦区第四届政协常委。现任公司董事长兼总经理、中国涂料工业协会副会长、中国绝热节能材料协会一体板分会执行会长、青浦区工商联副主席、中涂教育董事、亚士合通董事。
王永军	曾任杭州船舶工业学校（现浙江工业大学之江学院）团委书记、浙江南方中辰律师事务所高级合伙人、杭州仲裁委员会仲裁员、杭州市律师协会建筑与房地产专业委员会副主任委员、中国涂料工业大学副校长。现任公司董事、常务副总经理、董事会秘书、党支部书记（中共），安徽省滁州市政协委员、安徽省滁州市工商联副主席、中国流行色协会副会长。
李甜甜	曾任亚士漆（上海）有限公司总经理秘书。现任公司董事，上海创能明投资有限公司、上海润合同生投资有限公司、上海润合同彩资产管理有限公司、上海润合同泽投资有限公司总经理，杭州妙享餐饮管理有限公司监事，杭州乐丸餐饮管理有限公司监事、润合明仓储物流（上海）有限公司监事。
潘英丽	曾任华东师范大学副教授，教授，博士生导师，上海市政府决策咨询特聘专家，招商银行股份有限公司独立非执行董事。现任上海交通大学现代金融研究中心主任，上海交通大学安泰经济与管理学院金融学教授，博士生导师，上海市政府决策咨询研究基地潘英丽工作室首席专家，邮储银行独立非执行董事，浦江国际集团有限公司独立非执行董事。
孙笑侠	曾在杭州大学、浙江大学、复旦大学法学院任教，历任讲师、副教授、教授，曾任浙江大学和复旦大学法学院院长，现任复旦大学法学院教授、博士生导师。长期从事法学研究，获国务院特殊津贴、“百名法学家百场演讲最佳宣讲奖”、“全国十大杰出中青年法学家”称号、教育部“长江学者”特聘教授、上海证券交易所年度十大优秀独立董事奖。同时任伟明环保、中饮巴比食品股份有限公司、亚士创能科技（上海）股份有限公司独立董事。
张旭光	现任浙江创建科技有限公司董事长、贵服通网络科技有限公司副董事长兼首席执行官，教授/高级工程师，兼任浙江省科技创新创业促进会会长，浙江省互联网产业联合会副会长，浙江省智慧城市促进会常务理事，浙江大学电子服务研究中心商业模式创新研究所执行所长，浙大管理学院 EDP 讲座教授。
金源	高级会计师。历任上海华腾软件系统有限公司财务总监兼董事会秘书、副总裁兼 CFO，中软国际有限公司财务管理中心总经理兼专业服务集团 CFO，上海汇付科技有限公司副总裁。现任汇付天下有限公司执行董事、CFO 及联席公司秘书，上海钢联电子商务股份有限公司独立董事，财政部全国会计信息化标准化技术委员会咨询专家，中国会计学会会计信息化专业委员会委员，上海市会计学会理事，上海国家会计学院兼职研究生导师，上海大学管理学院兼职研究生导师，中央财经大学研究生客座导师。
吴晓艳	2011 年 5 月加入公司，历任保温事业部销售管理经理、董事会办公室主任、证券事务代表，现任公司监事会主席、新零售事业部总经理。
李茂林	历任亚士漆（上海）有限公司工程涂料事业部大区总监、集团大供应链总经理、工程涂料事业部总监、亚士创能销售管理中心华东南大区总监、公司总裁办主任。现任公司监事、生产管理中心总经理，上海市青浦区工商联副会长，青浦区政协委员。
汤效亮	历任北京东方雨虹防水技术股份有限公司徐州、杭州、唐山基地生产厂长，公司滁州工厂总厂长。现任公司监事、生产管理中心副总经理，安徽省全椒县第十七届人大代表。
沈刚	曾任杭州亚士漆销售经理、亚士漆（上海）有限公司副总经理、亚士保温科技（上海）有限公司总经理、公司董事兼副总经理。现任公司副总经理、销售管理中心总经理。
徐志新	曾任亚士漆（上海）有限公司技术部经理、亚士漆（上海）有限公司副总经理、公司董事兼副总经理。现任公司副总经理，上海市化学建材行业协会第六届理事会常务理事、江西科技师范大学高分子系教学咨询委员会委员、《涂料技术与文摘》杂志编委会编委、《涂层与防护》第四届编委会委员。

王欣	历任北京百事可乐饮料有限公司财务经理，中粮可口可乐饮料有限公司财务总监，上海比瑞吉宠物用品股份有限公司财务总监，本公司经营管理部总监。现任本公司财务总监。
----	---

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李金钟	创能明	执行董事	2010年12月	—
	润合同生	董事长	2010年01月	—
	润合同泽	执行董事	2010年12月	—
	润合同彩	执行董事	2010年12月	—
李甜甜	创能明	总经理	2014年11月	—
	润合同生	总经理	2014年11月	—
	润合同泽	总经理	2014年11月	—
	润合同彩	总经理	2014年11月	—
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李金钟	亚士漆（香港）	董事	1997年2月	—
	AGL	董事	2004年7月	—
	中涂教育	董事	2016年8月	—
	亚士合通	董事	2019年8月	—
李甜甜	杭州妙享餐饮管理有限公司	监事	2015年6月	—
	杭州乐丸餐饮管理有限公司	监事	2009年9月	—
	润合明仓储物流（上海）有限公司	监事	2019年3月	—
潘英丽	上海交通大学安泰经济与管理学院	教授	2005年10月	—
	浦江国际集团有限公司	独立非执行董事	2018年5月	—
	中国邮政储蓄银行	独立非执行董事	2019年12月	—
孙笑侠	复旦大学法学院	教授	2011年9月	—
	浙江伟明环保股份有限	独立董事	2017年12月	—

	公司			
	中饮巴比食品股份有限公司	独立董事	2018 年 9 月	—
	英飞特电子(杭州)股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月	—
张旭光	浙江创建科技有限公司	董事长	2015 年	—
	贵服通网络科技有限公司	副董事长兼首席执行官	2019 年 5 月	—
金源	汇付天下有限公司	执行董事/CF0	2015 年 2 月	—
	汇付网络技术（上海）有限公司	董事	2018 年 3 月	—
	上海灵亨信息技术股份有限公司	董事	2015 年 11 月	—
	凯博易控车辆科技（苏州）股份有限公司	董事	2019 年 1 月	—
	上海钢联电子商务股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月	—
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	1、2020 年 5 月 15 日公司召开 2020 年度股东大会，审议通过《关于第四届董事会组成人员年度薪酬方案的议案》《关于第四届监事会组成人员年度薪酬方案的议案》； 2、2020 年 5 月 15 日公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过《关于公司高级管理人员年度薪酬方案的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《关于第四届董事会组成人员年度薪酬方案的议案》《关于第四届监事会组成人员年度薪酬方案的议案》《关于公司高级管理人员年度薪酬方案的议案》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	上述人员 2021 年度薪酬已支付完毕。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	744.80 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第九次会议	2021 年 1 月 4 日	审议通过了《关于对外投资珠海保资碧投企业管理合伙企业（有限合伙）的议案》
第四届董事会第十次会议	2021 年 1 月 18 日	审议通过了《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》
第四届董事会第十一次会议	2021 年 1 月 25 日	审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份的方案》
第四届董事会第十二次会议	2021 年 2 月 7 日	审议通过了《关于〈亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第十三次会议	2021 年 2 月 25 日	审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》
第四届董事会第十四次会议	2021 年 4 月 23 日	审议通过了《关于调整回购股份价格上限的公告》
第四届董事会第十五次会议	2021 年 4 月 27 日	审议通过了《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度总经理工作报告》《2020 年度独立董事述职报告》《2020 年度董事会审计委员会履职情况报告》《2020 年年度报告及其摘要》《2020 年度财务决算报告》《2021 年度财务预算报告》《2020 年度利润分配及资本公积转增股本方案》《2020 年度内部控制评价报告》《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于公司 2021 年度向金融机构申请授信额度计划的议案》《关于公司 2021 年度为全资子公司提供担保的议案》《关于公司 2021 年度对外担保的议案》《关于公司 2021 年度使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于公司 2021 年度使用闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》《关于公司会计政策变更的议案》《关于 2020 年度企业社会责任报告的议案》《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》《关于制定〈对外捐赠管理办法〉的议案》《关于向全资子公司增资的议案》《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》
第四届董事会第十六次会议	2021 年 5 月 11 日	审议通过了《关于向全资子公司亚士漆（上海）有限公司增资的议案》《关于向全资子公司亚士防水科技（滁

		州)有限公司增资的议案》
第四届董事会第十七次会议	2021年5月31日	审议通过了《关于调整公司2021年限制性股票激励计划预留授予数量的议案》《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》《关于变更回购股份用途的议案》《关于〈亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划相关事宜的议案》《关于开展期货套期保值业务的议案》《关于召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》
第四届董事会第十八次会议	2021年8月6日	审议通过了《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告的议案》《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关承诺的议案》《关于制定公司〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》《关于召开临时股东大会的议案》
第四届董事会第十九次会议	2021年8月16日	审议通过了《2021年半年度报告及其摘要》《关于公司2021年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
第四届董事会第二十次会议	2021年10月27日	审议通过了《关于公司投资性房地产会计政策变更的议案》《关于公司2021年第三季度报告的议案》
第四届董事会第二十一次会议	2021年11月12日	审议通过了《关于对外投资上海福赛特机器人有限公司的议案》《关于调整2021年限制性股票激励计划回购价格和数量的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于变更公司注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》《关于召开2021年第四次临时股东大会的议案》
第四届董事会第二十二次会议	2021年11月15日	审议通过了《关于终止公开发行可转换公司债券事项的议案》《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》《关于公司2021年度非公开发行A股股票方案的议案》《关于〈亚士创能科技（上海）股份有限公司2021年度非公开发行A股股票预案〉的议案》《关于公司非公开发行A股股票募集资金使用的可行性研究报告的议案》《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于与特定对象（关联方）签订〈附生效条件的非公开发行股份认购协议〉暨关联交易的议案》《关于公司非公开发行A股股票后被摊薄即期回报的填补措施及相关主体承诺的议案》

第四届董事会第二十三次会议	2021 年 12 月 23 日	审议通过了《关于向全资子公司亚士创能新材料（重庆）有限公司增资的议案》
---------------	------------------	-------------------------------------

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李金钟	否	15	15	11	0	0	否	5
王永军	否	15	15	10	0	0	否	5
李甜甜	否	15	15	13	0	0	否	5
潘英丽	是	15	15	13	0	0	否	5
孙笑侠	是	15	15	13	0	0	否	5
张旭光	是	15	15	13	0	0	否	5
金源	是	15	15	13	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	金源、王永军、孙笑侠
提名委员会	张旭光、李金钟、孙笑侠
薪酬与考核委员会	孙笑侠、王永军、金源
战略委员会	李金钟、潘英丽、李甜甜、王永军

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行
------	------	---------	------

			职责情况
2021 年 4 月 27 日	1、2020 年度董事会审计委员会履职情况报告；2、2020 年年度报告及其摘要；3、2020 年度内部控制评价报告；4、关于续聘 2021 年度审计机构的议案；5、关于公司 2021 年度内部审计计划的议案；6、关于公司会计政策变更的议案；7、关于公司 2021 年第一季度报告的议案	审议通过全部议案，同意提交公司董事会审议。	
2021 年 8 月 16 日	1、2021 年半年度报告及其摘要；2、关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	审议通过全部议案，同意提交公司董事会审议。	
2021 年 10 月 27 日	1、关于公司投资性房地产会计政策变更的议案；2、关于公司 2021 年第三季度报告的议案	审议通过全部议案，同意提交公司董事会审议。	
2021 年 11 月 15 日	1、公司符合非公开发行股票条件的议案；2、公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案；3、关于《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案》的议案；4、关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用的可行性研究报告的议案；5、公司前次募集资金使用情况报告的议案；6、与特定对象（关联方）签订《附生效条件的非公开发行股份认购协议》暨关联交易的议案；7、公司非公开发行 A 股股票后被摊薄即期回报的填补措施及相关主体承诺的议案；8、提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案	审议通过全部议案，同意提交公司董事会审议。	

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 2 月 7 日	1、关于《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案；2、关于《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案	审议通过全部议案，同意提交公司董事会审议。	
2021 年 5 月 31 日	1、关于《亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》及其摘要的议案；2、关于《亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》的议案	审议通过全部议案，同意提交公司董事会审议。	

(4). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	35
主要子公司在职员工的数量	5,026
在职员工的数量合计	5,061
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	788
销售人员	2,968
技术人员	521
财务人员	117
行政人员	667
合计	5,061
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	8
硕士研究生	135
本科	1,691
专科	1,935
高中及以下	1,292
合计	5,061

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系，构建有效的薪酬激励机制，促进公司持续稳定发展，公司依据国家相关法律及人力资源相关政策制定了公司薪酬管理制度。公司遵循“为岗位价值付薪，为业绩贡献付薪和为个人能力付薪”的薪酬支付理念。“为岗位价值付薪”，即根据该岗位对企业效益的贡献大小而支付薪酬。“为业绩贡献付薪”，即提倡多劳多得，优劳优得，根据员工业绩考核结果支付薪酬。“为个人能力付薪”，即指根据个人能力、经验的差异而支付薪酬。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司坚持“以客户为中心，以奋斗者为本，用心笃行”的核心价值观，尊重知识、尊重人才，走标准化管理和人才育成之路，努力创建学习型组织，充分调动和发挥员工潜能，促进企业与员工共同发展，优化迭代集团培训体系。

报告期内，公司培训工作开展情况如下：

1. 新员工培训

公司开展“新员工适职管理体系”，包括生产管理中心各大区月度新员工培训、营销管理中心“雏鹰展翅”新人训、总部职能“多彩计划”新员工培训，适职管理体系全面覆盖集团业务版图。

2. 营销培训

营销管理中心升级人才梯队培养体系，打造从一线销售人员到省区/大区总监的六级人才进阶体系，拉通营销一线员工在公司的全职业生涯周期。

3. 生产培训

生产管理中心全国各大区聚焦实际需求开展各类专项提升培训，包括企业文化、现场管理、精益生产、工艺标准、质量体系、职业技能等 14 个模块，全链条赋能生产体系员工。

4. 管理培训

公司持续落地人才发展任用体系，开展新进大学生“蓄水池计划”、“10100 计划”、储备干部“彩虹计划”、中高层“中青班”（亚士中青年干部学习班）等管理干部培养项目，于人才发展管理序列拉通员工晋升路径。

5. 内训师队伍

为沉淀、分享和传承公司优秀经验，促进培训有术有道、业培联合进程，开展覆盖公司关键业务单元的“T 讲师”训练营，不断加速公司知识体系迭代建设，打造一批“能讲、善教、会做”的亚士知识赋能官。

6. “亚士云学堂”学习平台

“亚士云学堂”结合生产、营销、产研、C 端中心等市场版图，依托平台“全天候、无纸化、碎片化”特点，让培训数字技术贯穿始终、覆盖全员。同时，紧承“蓄水池、X 计划、彩虹计划、省区总领军人才计划”等 20 个项目契机，利用平台微课、简课工具、直播功能实现了内部知识的沉淀分享，持续迭代内部知识体系建设和数字化转型。

公司将持续优化内部人才培养体系，承接公司发展战略，建设学习型组织，为公司业务制作定制化的解决方案，为员工制定全职业周期发展路径，让公司成为新时代员工的创新高地、创业领地、学习园地、成长平台、成功舞台、成为在亚士和曾经在亚士工作、学习过的员工引以为傲的里程碑。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,288,475.36（小时）
劳务外包支付的报酬总额	3,219.89（万元）

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《公司上市后三年分红回报规划的议案》及公司 2015 年第一次临时股东大会、第三届董事会第三次会议审议通过的《公司章程》，明确了上市后三年分红回报规划及股利分配政策。

2020 年 7 月 29 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于制定〈亚士创能科技（上海）股份有限公司未来三年（2020 年-2022 年）股东回报规划〉的议案》，并根据公司 2019 年年度股东大会、第四届董事会第十次会议审议通过的《公司章程》，明确股利分配政策如下：

1、利润分配原则

公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的远期战略发展目标。

2、利润分配形式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

3、发放股票股利的条件

公司当年盈利且累计可分配利润为正值时，公司原则上每年进行一次现金分红，且每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。

在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

4、公司未来三年（2020 年-2022 年）的具体分红规划

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形执行差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

公司利润分配政策的制订和修改由董事会向股东大会提出，并交付股东大会审议通过。公司接受所有股东对公司分红的建议和监督。

5、2021 年度利润分配方案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润为人民币-54,399.32 万元。公司拟以 2021 年末总股本 298,951,327 股为基数，以资本公积金

转增股本，向全体股东每 10 股转增 4.5 股，转增后公司的总股本为 433,479,424 股。公司将 2021 年度实施股份回购所支付的 99,982,197.08 元现金视同现金红利，纳入 2021 年度现金分红的相 关比例计算，不再进行其他方式的现金分红。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021 年限制性股票激励计划（草案）及摘要	www.sse.com.cn
监事会关于 2021 年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明	www.sse.com.cn 公告编号：2021-018
向激励对象首次授予限制性股票	www.sse.com.cn 公告编号：2021-023
调整公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量	www.sse.com.cn 公告编号：2021-024
2021 年限制性股票激励计划首次授予结果	www.sse.com.cn 编号：2021-029
向激励对象授予预留限制性股票	www.sse.com.cn 编号：2021-057
调整 2021 年限制性股票激励计划预留授予数量	www.sse.com.cn 编号：2021-058
2021 年限制性股票激励计划预留授予结果	www.sse.com.cn 编号：2021-066
调整 2021 年限制性股票激励计划回购价格及数量	www.sse.com.cn 编号：2021-096
回购注销部分限制性股票	www.sse.com.cn 编号：2021-097
回购注销部分限制性股票通知债权人	www.sse.com.cn 编号：2021-098
关于回购注销部分限制性股票的补充公告	www.sse.com.cn 编号：2021-114
第二期员工持股计划（草案）及摘要	www.sse.com.cn
第二期员工持股计划完成股票非交易过户	www.sse.com.cn 公告编号：2021-068
第二期员工持股计划完成股票购买	www.sse.com.cn 编号：2021-069

关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告

www.sse.com.cn
编号：2021-093**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性 股票的 授予价 格 (元)	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持 有限制 性股票 数量	报告期 末市价 (元)
王欣	高管	0	20,000	13.88	0	0	43,500	25.73
			10,000	15.84				
合计	/	0	30,000	/	0	0	43,500	/

说明：鉴于 2021 年 7 月 10 日公司完成了 2020 年年度权益分派，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.6 元(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股。根据《公司 2021 年限制性股票激励计划》的有关规定及公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会对限制性股票的回购价格及数量进行调整，限制性股票首次授予的回购价格由 13.88 元/股调整为 9.29 元/股，预留授予的回购价格由 15.84 元/股调整为 10.64 元/股。王欣先生持有的限制性股票数量由 30,000 股调整为 43,500 股。

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况适用 不适用

高级管理人员的考评机制、激励机制以公司经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和高级管理人员工作目标进行综合考核，根据考核结果确定年度绩效薪酬。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况适用 不适用

详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司通过建立《子公司管理制度》等子公司管控体系与机制，委派董事、监事、高级管理人员以及公司相关管理部门条线管理、重大信息报告、内部审计、考核和责任追究等方式对子公司进行管理控制。

报告期内，通过各项管控措施，对子公司的法人治理、战略规划、人力资源、财务资金、运营决策等方面进行有效管控，切实履行对子公司的指导、管理、审核、审批、监督、检查和考核等职责，加强对子公司的管控力度，积极推动子公司规范经营，提升公司整体运作效率和抗风险能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了标准无保留意见的《2021 年度内部控制审计报告》，具体详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司及子公司积极响应国家环保法规政策，推进公司环保合法合规治理，不断优化环境管理体系建设。

公司不断完善环保体系建设，对工厂、车间等责任主体设置环保排污指标、环保绩效考核指标，强化目标管理，定期对指标完成情况进行评价，形成月度报告、年度报告，确保污染物排放达标。报告期内，公司未发生严重环境污染事故，污水、废气排放达标，固体废物处置合规。

公司在产量稳步提升的情况下，通过生产制造流程的改善优化，使用行业领先的环保处理设施有效降低了原材料消耗和废弃物排放量，提升了环境效益。公司各子公司积极推进清洁生产，积极响应节能减排的精神，启动了固体废物“无害化、减量化、资源化”的精益改善项目，通过优化工艺流程，使生产制造过程中单位固废产生量大幅降低，既节约了原材料消耗，又降低了固废产生量。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司及子公司积极探索适合自身的节能减排模式，一是清洁生产、低碳办公持续推进，节能减排考核力度不断加强，中水回用、污泥干化、余料利用等举措有效执行，无纸化办公基本覆盖各流程，信息化水平不断提高，各项能耗指标持续降低；二是公司在各制造基地建设，统筹规划产业链布局和资源协同共享，有效降低了采购、运输、末端处置的碳排放量；三是加大了公司建筑节能材料产品的研发和市场推广，为我国目前最大的能耗领域减少碳排放贡献力量。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司社会责任工作情况请参见公司 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2021 年度 ESG 报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司积极践行社会责任，推行总部统筹调度、六大销售战区动议及执行的“1+6”公益慈善机制。公司积极参与安徽省“百企帮百村”活动，针对性聘用帮扶村推荐的就业人员。公司持之以恒的支持教育事业，对过往捐建的希望小学，定期走访关心、再资助。2021 年，公司向广州花都七星小学现金捐款 100 万元，用于该校改善办学条件及支持学生参加 2021 年世界跳绳锦标赛；向重庆市万顺中心小学和万顺中学捐赠学习用品及贫困优秀学生助学金；向滁州市全椒县捐赠爱心捐款资助贫困大学生；向上海市慈善基金会青浦代表处捐赠 100 万元，用于“安老、扶幼、助学、济困”等慈善事业。公司积极参加防疫、救灾公益活动，为新冠疫情防控工作捐赠现金 200 万元、北京小汤山项目建设使用的涂料物资等；向遭遇暴雨灾害的河南郑州、新乡、鹤壁等地捐赠了大批紧缺生活和救灾物资，支援一线抗灾工作。围绕“美丽乡村”“乡村振兴”，公司 SOK 事业部加大了乡镇村市场投入和服务提升，在拓展业务的同时，服务好国家战略。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	依法承担赔偿责任或者补偿责任及股份回购的承诺，内容详见注 1	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人、公司全体董事及高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺，内容详见注 2	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东创能明、实际控制人李金钟	避免同业竞争的承诺，内容详见注 3	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东创能明和实际控制人李金钟	避免资金占用的承诺，内容详见注 4	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	控股股东创能明、实际控制人李金钟	填补被摊薄即期回报的承诺，内容详见注 5	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺，内容详见注 6	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	创能明、润合同生、润合同泽、润合同彩、实际控制人李金钟、其配偶赵孝芳	不减持公司股份的承诺，内容详见注 7	2020 年 12 月 23 日至 2022 年 6 月 23 日	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	创能明、润合同生、润合同泽、润合同彩、实际控制人李金钟、其配偶赵孝芳	不减持公司股份的承诺，内容详见注 8	2021 年 11 月 15 日至本次非公	是	是	不适用	不适用

				开发 行完 成后 六个 月内				
与再融资相关的 承诺	解决 同业 竞争	创能明、实际 控制人李金 钟	避免同业竞 争的承诺，内 容详见注 9	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的 承诺	解决 关联 交易	创能明、实际 控制人李金 钟	减少并规范 关联交易的 承诺，内容详 见注 10	长期	否	是	不适用	不适用

注 1：内容详见公司首次公开发行股票并上市招股说明书第五节之十二、（三）《依法承担赔偿责任或者补偿责任及股份回购的承诺》。

注 2：内容详见公司首次公开发行股票并上市招股说明书第五节之十二、（四）《填补被摊薄即期回报的承诺》。

注 3：承诺人以及控制的其他企业目前未直接或间接从事与股份公司存在同业竞争的业务及活动；愿意促使控制的其他企业将来不直接或通过其他任何方式间接从事构成与公司业务有同业竞争的经营活动；将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或委派人员在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员；未来如有在公司经营范围内相关业务的商业机会，将介绍给公司；对公司已进行建设或拟投资兴建的项目，承诺人将在投资方向与项目选择上避免与公司相同或相似；如未来控制的其他企业拟进行与公司相同或相似的经营业务，将行使否决权，避免其与公司发生同业竞争，以维护公司的利益。

注 4：李金钟/创能明、李金钟的近亲属及李金钟/创能明控制的企业将严格遵守创能股份《资金管理制度》、《控股股东及实际控制人行为规范》等相关规定，不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司资金；如果违反上述承诺，除必须及时归还本金和按照同期银行贷款利率 1.5 倍的支付资金占用费外，承诺将按照占用额的 100%，从当年公司向控股股东创能明的分红中扣减，若当年分红不足以全额扣减的，则顺延至以后年度继续补充扣减，直至扣足；扣减的控股股东创能明的分红归其他股东共同享有。

注 5：本公司/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足监管机构该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺；作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司/本人承诺切实履行公司制定的有关填补即期回报的相关措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补即期回报措施的承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。

注 6：本人承诺不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；本人承诺由董事会或董事会提名委员会、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足监管机构该等规定时，本人承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺。

注 7：自本次非公开发行股票定价基准日前六个月至本承诺函出具日，本人/本公司未以任何方式减持亚士创能的股票；自本承诺函出具日起至本次非公开发行完成后六个月内，本人/本公司将不会以任何方式减持所持有的亚士创能的股票；本承诺为不可撤销承诺，本承诺函自签署之日起对本人/本公司具有约束力，若本人/本公司违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归亚士创能所有，同时本人/本公司将依法承担由此产生的法律责任。

注 8：自本次非公开发行股票定价基准日前六个月至本承诺函出具日，本人/本公司未以任何方式减持亚士创能的股票；自本承诺函出具日起至本次非公开发行完成后六个月内，本人/本公司将不会以任何方式减持所持有的亚士创能的股票；本承诺函为不可撤销承诺，本承诺函自签署之日起对本人/本公司具有约束力，若本人/本公司违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归亚士创能所有，同时本人/本公司将依法承担由此产生的法律责任。

注 9：本人/本公司以及本人/本公司参与投资的控股企业和参股企业及其下属企业目前没有以任何形式直接或间接从事与亚士创能及亚士创能的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；人/本公司作为亚士创能之控股股东、实际控制人将采取有效措施，并促使本人/本公司将来参与投资的企业采取有效措施，不会在境内外：（1）以任何形式直接或间接从事任何与亚士创能或亚士创能的控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持亚士创能及亚士创能的控股企业以外的他人从事与亚士创能及亚士创能的控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；（3）以其它方式介入（不论直接或间接）任何与亚士创能及亚士创能的控股企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

注 10：本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业将尽可能减少与上市公司及其下属公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业将与上市公司及其下属公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确

定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为；本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业将杜绝非法占用上市公司及其下属公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及其下属公司向本人/本公司及所实际控制或施加重大影响的其他企业提供任何形式的担保；本人/本公司将依照上市公司章程的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司及其下属公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益；本人/本公司保证严格履行上述承诺，如出现因本人/本公司及本人/本公司实际控制或施加重大影响的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人/本公司将依法承担相应的赔偿责任。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2021年10月27日，公司召开第四届董事会第二十次会议审议通过《关于公司投资性房地产会计政策变更的议案》，董事会同意公司自2021年1月1日起对投资性房地产的后续计量由成本模式计量变更为公允价值模式计量。具体详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于投资性房地产会计政策变更的公告》。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	95
境内会计师事务所审计年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20
保荐人	海通证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2021 年 5 月 19 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》，同意继续聘请立信为公司 2021 年度财务报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收 益确定 依据	租赁收 益对公 司影响	是否 关联 交易	关联 关系
西安立高航空机械制造有限公司	创能（西安）	土地、厂房、 办公楼等	175.71	2017-12-01	2022-11-30	-	-	-	否	
亚士销售	上海易玺电子科技有限公司	土地、厂房、 办公楼等	321.26	2017-08-01	2022-07-31	321.26	-	-	否	
亚士创能	易能瑞中新材料（上海）有限公司	土地、厂房等	158.59	2019-02-01	2024-01-31	158.59	-	-	否	
亚士创能	上海申彻供应链管理有限公司	土地、厂房等	638.45	2019-04-01	2021-06-30	638.45	-	-	否	
亚士创能	上海轻舟物流有限公司	土地、厂房等	478.75	2019-03-26	2024-06-25	478.75	-	-	否	
亚士创能	上海奥特博格汽车工程有限公司	土地、厂房等	203.42	2019-03-26	2021-05-25	203.42	-	-	否	
亚士创能	上海吉新供应链管理有限公司	土地、厂房等	694.71	2020-8-1	2025-7-31	694.71			否	
亚士创能	上海峥瑜商务信息咨询股份有限公司	土地、厂房等	166.62	2020-7-21	2021-6-25	166.62			否	
亚士创能	上海皇鼎物流有限公司	土地、厂房等	130.66	2021-1-5	2023-8-4	130.66			否	
亚士创能	上海福赛特机器人有限公司	土地、厂房等	104.63	2021-3-15	2026-3-14	104.63			否	
亚士创能	上海村田机械制造有限公司	土地、厂房等	104.25	2021-6-15	2024-6-14	104.25			否	
亚士创能	丝涟床具（上海）有限公司	土地、厂房等	133.88	2021-7-1	2026-6-30	133.88			否	

租赁情况说明

1、子公司创能（西安）与西安立高航空机械制造有限公司签订《土地、厂房租赁合同变更协议书》，向其租赁坐落在西安阎良国家航空航天基地蓝天 8 路的土地、厂房及办公楼，自 2017 年 12 月 1 日起，租赁期为五年。

2、子公司亚士销售与上海易玺电子科技有限公司签订《土地、房屋租赁合同》，向其出租亚士销售位于上海市青浦区香花桥东路 188 号的土地及其建筑物、构筑物，自 2017 年 8 月 1 日起，租赁期为五年。

3、公司与易能瑞中新材料（上海）有限公司签订《厂房租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号部分土地、厂房，自 2019 年 2 月 1 日起，租赁期为五年。

4、公司与申通快递有限公司签订《厂房租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号部分土地、厂房，自 2019 年 4 月 1 日起，租赁期为两年零三个月。

5、公司与上海轻舟物流有限公司签订《厂房租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号部分土地、厂房，自 2019 年 3 月 26 日起，租赁期为五年零三个月。

6、公司与上海奥特博格汽车工程有限公司签订《厂房租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号部分土地、厂房，自 2019 年 3 月 26 日起，租赁期为两年零两个月。

7、公司与上海吉新供应链管理有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号 1 号楼部分土地、厂房，自 2020 年 8 月 1 日起，租赁期为五年。

8、公司与上海崢瑜商务信息咨询股份有限公司签订短期《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号 1 号楼部分土地、厂房，自 2020 年 7 月 21 日起，租赁期为十一个月。

9、公司与上海皇鼎物流有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号 1 号楼部分土地、厂房，自 2021 年 1 月 5 日起，租赁期为两年零七个月。

10、公司与上海福赛特机器人有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号 1、2、3 号楼部分土地、厂房，自 2021 年 3 月 15 日起，租赁期为五年。

11、公司与上海村田机械制造有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号 1 号楼部分土地、厂房，自 2021 年 6 月 15 日起，租赁期为三年。

12、公司与丝涟床具（上海）有限公司签订《厂房土地租赁合同》，向其出租公司位于青浦工业园区久业路 338 号 1 号楼部分土地、厂房，自 2021 年 7 月 1 日起，租赁期为五年。

其他年租金约定金额小于 100 万元的租赁合同 18 个，其中本公司为出租人的 8 个，本公司为承租人的 10 个。

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										24,707.60				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										12,946.88				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										295,701.45				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										225,366.37				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										238,313.25				
担保总额占公司净资产的比例（%）										147				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										216,901.73				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										157,310.71				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										374,212.44				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										不适用				
担保情况说明										公司全资子公司亚士漆、亚士供应链、亚士销售、创能（滁州）、亚士防水（滁州）资产负债率超过70%，公司为上述五家全资子公司担保金额合计216,901.73万元。				

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	3,723,520,000	0	0
银行理财产品	募集资金	86,960,000	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

2021 年 11 月 15 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了公司非公开发行 A 股股票方案、预案，终止公开发行可转换公司债券事项等相关议案。公司拟发行证券种类为公司 A 股股票，拟发行股票不超过 30,943,785 股（含本数），并以中国证监会核准的发行数量为准。本次非公开发行股票的募集资金总额不超过 60,000 万元（含发行费用），扣除发行费用后用于补充流动资金或偿还银行债务。相关议案已经公司 2021 年第四次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于 2021 年 11 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	11,373,329	5.52			+5,117,998	+3,367,435	8,485,433	19,858,762	6.64
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,373,329	5.52			+5,117,998	+3,367,435	8,485,433	19,858,762	6.64
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	11,373,329	5.52			+5,117,998	+3,367,435	8,485,433	19,858,762	6.64
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	194,800,000	94.48			+87,660,000	-3,367,435	84,292,565	279,092,565	93.36
1、人民币普通股	194,800,000	94.48			+87,660,000	-3,367,435	84,292,565	279,092,565	93.36
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	206,173,329	100.00			+92,777,998	0	92,777,998	298,951,327	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2021 年 7 月 10 日公司完成了 2020 年年度权益分派，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.6 元(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，共计转增 92,777,998 股，公司股份总数由 206,173,329 股增至 298,951,327 股。具体详见公司于 2021 年 7 月 10 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《2020 年年度权益分派实施公告》。

(2) 2021 年 3 月 26 日、2021 年 6 月 18 日，公司分别完成 2021 年限制性股票激励计划的首次授予、预留授予登记工作，分别向 353 名、88 名激励对象授予限制性股票 1,952,700 股、369,669 股，合计授予限制性股票 2,322,369 股。具体详见公司分别于 2021 年 3 月 30 日、2021 年 6 月 24 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《2021 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》、《2021 年限制性股票激励计划预留授予结果公告》。鉴于 2021 年 7 月 10 日公司完成了 2020 年年度权益分派，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.6 元(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，合计授予的限制性股票数量由 2,322,369 股调整为 3,367,435 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”-“近三年主要会计数据和财务指标”。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
李金钟	11,373,329	0	5,117,998	16,491,327	非公开发行限售、资本公积转增股本	2022 年 6 月 23 日
2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象 353 人	0	0	2,831,415	2,831,415	限制性股票激励计划、资本公积转增股本	详见说明
2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象 88 人	0	0	536,020	536,020	限制性股票激励计划、资本公积转增股本	详见说明
合计	11,373,329	0	8,485,433	19,858,762	/	/

说明：公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的限售期分别为自首次授予的限制性股票授予登记完成之日即 2021 年 3 月 26 日起 12 个月、24 个月、36 个月；预留授予限制性股票的限售期分别为自预留授予的限制性股票授予登记完成之日即 2021 年 6 月 18 日起 12 个月、24 个月、36 个月。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司 2021 年期初资产总额 523,580.10 万元，负债总额 315,498.61 万元，资产负债率为 60.26%，期末资产总额 718,211.72 万元，负债总额 556,206.63 万元，资产负债率为 77.44%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,559
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,101
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海创能明投资有限公司	24,300,000	78,300,000	26.19	0	冻结	406,134	境内非国有法人
上海润合同生投资有限公司	8,910,000	28,710,000	9.60	0	质押	18,880,000	境内非国有法人
上海润合同泽投资有限公司	8,100,000	26,100,000	8.73	0	无	0	境内非国有法人
上海润合同彩资产管理有限公司	6,723,000	21,663,000	7.25	0	无	0	境内非国有法人
李金钟	5,791,333	18,660,962	6.24	16,491,327	无	0	境内自然人
赵孝芳	4,819,500	15,529,500	5.19	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	9,642,422	9,642,422	3.23	0	无	0	其他
沈刚	766,400	9,136,500	3.06	0	质押	2,800,000	境内自然人
富达基金（香港）有限公司—客户资金	3,072,627	7,042,897	2.36	0	无	0	其他
上海迎水投资管理有限公司—迎水聚宝15号私募证券投资基金	3,000,000	3,000,000	1.00	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海创能明投资有限公司	78,300,000	人民币普通股	78,300,000
上海润合同生投资有限公司	28,710,000	人民币普通股	28,710,000
上海润合同泽投资有限公司	26,100,000	人民币普通股	26,100,000
上海润合同彩资产管理有限公司	21,663,000	人民币普通股	21,663,000
赵孝芳	15,529,500	人民币普通股	15,529,500
香港中央结算有限公司	9,642,422	人民币普通股	9,642,422
沈刚	9,136,500	人民币普通股	9,136,500
富达基金（香港）有限公司－客户资金	7,042,897	人民币普通股	7,042,897
上海迎水投资管理有限公司－迎水聚宝 15 号私募证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品－022L-CT001 沪	2,652,919	人民币普通股	2,652,919
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	在公司 2021 年第一次临时股东大会中，赵孝芳女士、沈刚先生、富达基金（香港）有限公司分别委托李金钟先生、刘圣美女士、王永军先生出席并行使表决权；在公司 2020 年年度股东大会中，沈刚先生、赵孝芳女士、富达基金（香港）有限公司分别委托刘圣美女士、李金钟先生、王永军先生出席并行使表决权；在 2021 年第二次临时股东大会中，沈刚先生、赵孝芳女士分别委托刘圣美女士、李金钟先生出席并行使表决权。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、创能明是公司控股股东；2、自然人股东李金钟先生是公司实际控制人，赵孝芳为李金钟之配偶，沈刚是李金钟姐姐之子，法人股东创能明、润合同生、润合同泽、润合同彩实际控制人均为李金钟。3、除上述关系，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李金钟	16,491,327	2022 年 6 月 23 日	16,491,327	非公开发行认购股份，18 个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海创能明投资有限公司
单位负责人或法定代表人	李金钟
成立日期	2010年12月15日
主要经营业务	高新技术产业投资、实业投资，商务信息咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

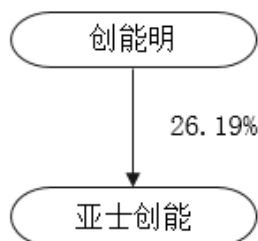
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	李金钟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

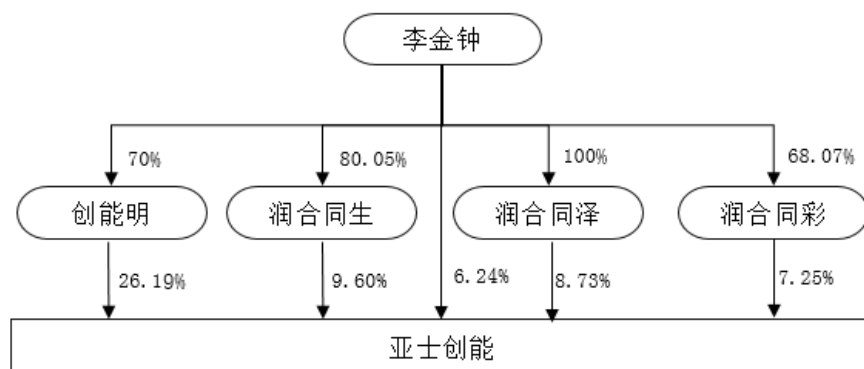
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	《亚士创能关于以集中竞价交易方式回购股份方案的公告》
回购股份方案披露时间	2021年1月26日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	0.81
拟回购金额	99,982,197.08 元
拟回购期间	自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内
回购用途	员工股权激励或持股计划
已回购数量(股)	1,748,506
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[20XX]第 号

亚士创能科技（上海）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了亚士创能科技（上海）股份有限公司（以下简称亚士创能）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，公允反映了亚士创能 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，我们独立于亚士创能，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>（一）收入确认</p> <p>如财务报表附注三、（二十四）所述的会计政策及附注五、合并财务报表项目注释（四十一）所述，亚士创能公司及其子公司主要销售建筑涂料、保温装饰一体化材料、保温材料以及防水材料。2021 年度，亚士创能公司确认的营业收入为人民币 4,715,130,723.26 元。</p> <p>亚士创能公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入，以向客户交付货物并经客户确认，作为收入确认的时点。营业收入是利润表重要组成部分，是公司主要的利</p>	<p>我们针对亚士创能收入确认所实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解和评价公司与收入确认相关的关键内部控制；</p> <p>（2）区分产品类型，对本期与上期收入、毛利率进行分析性复核，并结合应收账款周转率、存货周转率等关键财务指标与可比期间数据进行比较，判断销售收入和毛利率的合理性；</p> <p>（3）结合出库单及销售费用等明细，检查货物运输单，关注货物的流动是否真实存在，从而确定交易的</p>

<p>润来源，影响公司的关键业绩指标之一，且收入确认的准确和完整对公司的利润的影响较大。因此，我们将公司收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>真实性；</p> <p>(4) 获取了亚士创能与主要客户签订的合同，对合同关键条款进行核实，如①发货；②付款及结算；③信用政策等；识别与商品控制权相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(5) 获取公司提供的关联方清单，同时通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料，核实主要客户与公司、公司的实际控制人、公司高管以及上述各方实际控制的关联公司等是否存在关联关系；</p> <p>(6) 结合其他收入审计程序确认当期收入的真实性及完整性，如①检查亚士创能与客户的合同、购货订单、发货单据、运输单据、记账凭证、回款单据等资料；②抽取样本向客户函证款项余额及当期销售额，获取公司开票信息进行核对；</p> <p>(7) 就资产负债表前后记录的交易，选取样本，核对出库单，发票或结算单等证据，结合应收账款函证，评价收入确认完整性及是否计入恰当的会计期间。</p>
<p>(二) 应收账款预期信用损失</p>	
<p>如财务报表附注三、(九)所述的会计政策及附注五、合并财务报表项目注释(三)所述，2021年12月31日，亚士创能公司合并财务报表中应收账款的账面余额为人民币2,675,327,568.87元，坏账准备为人民币545,105,470.44元。</p> <p>亚士创能公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。</p> <p>由于亚士创能公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>我们针对亚士创能应收账款的可收回性所实施的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解亚士创能公司信用政策及应收账款管理相关内部控制；</p> <p>(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；</p> <p>(3) 与同行业上市公司应收款项坏账准备估计政策进行对比，以评估管理层估计的合理性；</p> <p>(4) 评估亚士创能公司对于应收账款预期信用损失估计方法的合理性；</p> <p>(5) 实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>(6) 结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性；</p>

	(7) 根据上述程序了解的情况，重新计算应收款项期末余额坏账准备，计算结果与管理层作出的应收账款期末余额坏账准备进行对比。
--	---

四、其他信息

亚士创能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括亚士创能 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，管理层负责评估亚士创能的持续经营能力，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。

治理层负责监督亚士创能的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亚士创能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亚士创能不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就亚士创能中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·上海

2022 年 4 月 28 日

财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：亚士创能科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(一)	1,033,052,934.62	1,381,612,002.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	257,833,507.66	577,892,127.54
应收账款	(三)	2,130,222,098.43	1,459,749,018.08
应收款项融资	(四)	2,460,709.59	2,973,390.51
预付款项	(五)	22,569,064.67	13,777,103.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	245,923,015.59	125,163,292.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	289,478,228.59	200,357,245.68
合同资产	(八)	13,567,146.60	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	216,082,989.43	104,575,921.78
流动资产合计		4,211,189,695.18	3,866,100,101.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	3,281,393.99	3,094,822.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十一)	31,385,440.71	
投资性房地产	(十二)	509,765,900.00	188,004,374.05
固定资产	(十三)	699,411,753.66	729,735,273.95
在建工程	(十四)	862,595,356.13	82,861,624.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十五)	45,072,016.90	
无形资产	(十六)	541,509,652.54	298,620,354.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十七)	7,914,021.12	8,825,391.32

递延所得税资产	(十八)	261,084,126.44	58,559,105.23
其他非流动资产	(十九)	8,907,817.42	
非流动资产合计		2,970,927,478.91	1,369,700,945.03
资产总计		7,182,117,174.09	5,235,801,046.47
流动负债：			
短期借款	(二十)	1,006,634,552.12	574,010,000.00
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	(二十一)	1,911,189,231.27	545,698,642.22
应付账款	(二十二)	1,142,585,368.25	1,242,929,636.29
预收款项	(二十三)	3,861,772.15	4,693,375.12
合同负债	(二十四)	68,551,676.17	42,038,259.54
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(二十五)	131,335,057.25	120,635,508.68
应交税费	(二十六)	66,782,367.14	108,333,571.91
其他应付款	(二十七)	322,590,531.32	199,430,445.03
其中：应付利息			871,612.54
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	(二十八)	173,698,623.45	50,000,000.00
其他流动负债	(二十九)	9,019,146.57	5,464,973.75
流动负债合计		4,836,248,325.69	2,893,234,412.54
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(三十)	436,060,000.00	150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(三十一)	13,038,279.30	
长期应付款	(三十二)	117,249,542.80	21,372,798.68
长期应付职工薪酬			
预计负债	(三十三)	28,399,966.51	10,754,533.30
递延收益			
递延所得税负债	(十八)	42,991,900.84	7,701,308.62
其他非流动负债	(三十四)	88,078,294.62	71,923,024.41
非流动负债合计		725,817,984.07	261,751,665.01
负债合计		5,562,066,309.76	3,154,986,077.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十五)	298,951,327.00	206,173,329.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	(三十六)	895,643,432.03	964,582,900.17
减：库存股	(三十七)	31,997,572.19	32,237,794.71
其他综合收益	(三十八)	178,376,050.86	24,385,928.68
专项储备			
盈余公积	(三十九)	26,330,918.74	25,466,748.23
一般风险准备			
未分配利润	(四十)	252,746,707.89	892,443,857.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,620,050,864.33	2,080,814,968.92
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,620,050,864.33	2,080,814,968.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,182,117,174.09	5,235,801,046.47

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：亚士创能科技（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		151,929,102.03	613,218,250.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(一)	22,216,915.44	2,350,731.03
应收账款	(二)	68,646,951.83	136,652,359.16
应收款项融资	(三)		252,390.51
预付款项		121,880,587.78	121,809,583.64
其他应收款	(四)	572,755,537.38	33,290,464.44
其中：应收利息			
应收股利			
存货		165,306.87	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		140,346.34	
流动资产合计		937,734,747.67	907,573,779.19
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)	1,840,279,480.00	723,918,099.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		31,385,440.71	
投资性房地产		438,039,500.00	163,717,974.75
固定资产		20,519,385.04	69,600,563.04

在建工程		11,288,933.40	11,240,371.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,941,123.62	54,307,887.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,317,841.84	1,294,737.17
递延所得税资产		12,182,002.08	5,080,085.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,360,953,706.69	1,029,159,719.78
资产总计		3,298,688,454.36	1,936,733,498.97
流动负债：			
短期借款		140,183,791.67	145,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		481,774,966.60	150,000,000.00
应付账款		121,510,010.76	65,008,495.43
预收款项		3,318,539.50	3,862,342.38
合同负债		73,206,420.92	6,754,337.35
应付职工薪酬		3,722,297.19	4,728,143.63
应交税费		6,455,095.85	9,921,045.48
其他应付款		865,607,925.31	208,919,004.74
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,507,927.78	
其他流动负债		9,484,184.31	878,063.86
流动负债合计		1,727,771,159.89	595,071,432.87
非流动负债：			
长期借款		111,060,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		28,399,966.51	10,754,533.30
递延收益			
递延所得税负债		31,476,067.29	3,048,233.85
其他非流动负债		32,536,908.51	34,710,952.83
非流动负债合计		203,472,942.31	48,513,719.98
负债合计		1,931,244,102.20	643,585,152.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		298,951,327.00	206,173,329.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		895,643,432.03	964,582,900.17
减：库存股		31,997,572.19	32,237,794.71
其他综合收益		146,249,910.56	9,834,630.65
专项储备			
盈余公积		26,330,918.74	25,466,748.23
未分配利润		32,266,336.02	119,328,532.78
所有者权益（或股东权益）合计		1,367,444,352.16	1,293,148,346.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,298,688,454.36	1,936,733,498.97

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		4,715,130,723.26	3,506,693,613.89
其中：营业收入	（四十一）	4,715,130,723.26	3,506,693,613.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,727,411,928.91	3,064,708,463.31
其中：营业成本	（四十一）	3,582,563,326.71	2,362,018,646.09
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	（四十二）	40,705,495.16	34,489,333.99
销售费用	（四十三）	662,620,320.35	401,663,876.74
管理费用	（四十四）	224,478,186.88	128,529,868.24
研发费用	（四十五）	118,085,011.95	96,446,558.07
财务费用	（四十六）	98,959,587.86	41,560,180.18
其中：利息费用		93,419,583.24	43,366,693.77
利息收入		2,630,866.31	2,990,054.18
加：其他收益	（四十七）	89,803,758.36	24,769,506.14
投资收益（损失以“-”号填列）	（四十八）	1,065,554.47	6,871,231.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		186,571.98	-615,354.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	（四十九）	18,073,555.02	4,905,214.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（五十）	-782,460,447.41	-109,283,039.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（五十一）	-13,380,546.96	-7,806,340.41

资产处置收益（损失以“-”号填列）	（五十二）	169,291.76	-2,810,793.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-699,010,040.41	358,630,928.54
加：营业外收入	（五十三）	2,295,520.40	3,185,866.75
减：营业外支出	（五十四）	4,337,871.36	4,714,877.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-701,052,391.37	357,101,917.66
减：所得税费用	（五十五）	-157,059,143.56	32,402,200.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-543,993,247.81	324,699,717.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-543,993,247.81	324,699,717.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-543,993,247.81	324,699,717.33
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	（三十八）	153,990,122.18	10,551,855.65
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		153,990,122.18	10,551,855.65
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		153,990,122.18	10,551,855.65
（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		153,990,122.18	10,551,855.65
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-390,003,125.63	335,251,572.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-390,003,125.63	335,251,572.98
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（五十六）	-1.84	1.15
（二）稀释每股收益（元/股）	（五十六）	-1.83	1.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十五	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	(六)	427,664,644.41	341,204,353.34
减：营业成本	(六)	368,886,964.97	232,199,053.96
税金及附加		4,773,168.52	3,644,823.45
销售费用		3,666,465.22	2,121,964.69
管理费用		17,330,599.33	15,410,094.30
研发费用		15,457,953.10	17,096,607.60
财务费用		6,682,791.79	4,501,149.07
其中：利息费用		6,973,001.80	5,460,061.25
利息收入		1,142,154.07	1,531,572.78
加：其他收益		27,570,924.41	6,031,324.89
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)	-308,339.16	2,680,062.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-853,114.54	-609,372.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		15,554,955.02	3,501,614.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-44,216,265.81	-5,674,417.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,467,975.94	72,769,244.29
加：营业外收入		623,702.77	475,044.17
减：营业外支出		1,971,083.17	1,782,110.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,120,595.54	71,462,177.86
减：所得税费用		-521,109.55	1,794,608.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,641,705.09	69,667,569.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,641,705.09	69,667,569.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		136,415,279.91	5,870,974.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		136,415,279.91	5,870,974.54
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		136,415,279.91	5,870,974.54
六、综合收益总额		145,056,985.00	75,538,544.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,094,915,277.48	2,672,637,506.81
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		12,303,739.29	7,336,002.16
收到其他与经营活动有关的现金	(五十七)	712,846,896.74	574,503,761.19
经营活动现金流入小计		4,820,065,913.51	3,254,477,270.16
购买商品、接受劳务支付的现金		3,303,127,907.00	1,516,308,666.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		714,833,822.18	410,098,553.11
支付的各项税费		331,505,633.16	277,525,572.69
支付其他与经营活动有关的现金	(五十七)	1,496,370,531.51	797,504,755.57
经营活动现金流出小计		5,845,837,893.85	3,001,437,547.92
经营活动产生的现金流量净额		-1,025,771,980.34	253,039,722.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,812,483,592.48	5,534,724,030.79
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,686,303.35	161,745.07
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	(五十七)		31,844,700.00
投资活动现金流入小计		3,815,169,895.83	5,566,730,475.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,082,348,472.33	241,464,075.29
投资支付的现金		3,847,180,000.00	5,484,810,000.00
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	(五十七)		67,330,000.00
投资活动现金流出小计		4,929,528,472.33	5,793,604,075.29
投资活动产生的现金流量净额		-1,114,358,576.50	-226,873,599.43

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			396,245,263.95
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,906,874,473.68	620,842,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十七)	126,245,324.67	2,776,000.00
筹资活动现金流入小计		3,033,119,798.35	1,019,864,013.95
偿还债务支付的现金		1,091,717,774.59	202,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,990,359.03	60,429,354.22
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	(五十七)	251,784,386.63	167,818,753.18
筹资活动现金流出小计		1,491,492,520.25	430,248,107.40
筹资活动产生的现金流量净额		1,541,627,278.10	589,615,906.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,096.75	-1,822.31
五、现金及现金等价物净增加额		-598,507,375.49	615,780,207.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,249,345,293.82	633,565,086.77
六、期末现金及现金等价物余额		650,837,918.33	1,249,345,293.82

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		554,171,142.41	328,760,798.25
收到的税费返还		8,600.00	
收到其他与经营活动有关的现金		2,774,960,367.81	451,981,922.95
经营活动现金流入小计		3,329,140,110.22	780,742,721.20
购买商品、接受劳务支付的现金		470,281,056.35	194,212,112.45
支付给职工及为职工支付的现金		11,912,990.42	13,083,125.79
支付的各项税费		14,429,432.59	10,249,707.30
支付其他与经营活动有关的现金		2,255,025,756.67	365,562,236.87
经营活动现金流出小计		2,751,649,236.03	583,107,182.41
经营活动产生的现金流量净额		577,490,874.19	197,635,538.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,048,959,385.37	1,812,923,175.94
取得投资收益收到的现金			50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,105,273.77	2,025.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,068,064,659.14	1,862,925,201.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,649,875.87	22,760,776.62
投资支付的现金		2,173,986,775.48	2,012,708,316.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,186,636,651.35	2,035,469,093.06
投资活动产生的现金流量净额		-1,118,571,992.21	-172,543,891.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			396,245,263.95
取得借款收到的现金		313,400,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		126,245,324.67	2,776,000.00
筹资活动现金流入小计		439,645,324.67	489,021,263.95
偿还债务支付的现金		185,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,991,425.78	36,467,289.24
支付其他与筹资活动有关的现金		101,377,939.25	50,236,656.35
筹资活动现金流出小计		387,369,365.03	196,703,945.59
筹资活动产生的现金流量净额		52,275,959.64	292,317,318.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-488,805,158.38	317,408,965.91
加：期初现金及现金等价物余额		562,118,250.41	244,709,284.50
六、期末现金及现金等价物余额			
		73,313,092.03	562,118,250.41

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	206,173,329.00				964,582,900.17	32,237,794.71		24,722,878.78		884,090,635.59		2,047,331,948.83		2,047,331,948.83
加：会计政策变更							24,385,928.68	743,869.45		8,353,221.96		33,483,020.09		33,483,020.09
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	206,173,329.00				964,582,900.17	32,237,794.71	24,385,928.68	25,466,748.23		892,443,857.55		2,080,814,968.92		2,080,814,968.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	92,777,998.00				-68,939,468.14	-240,222.52	153,990,122.18	864,170.51		-639,697,149.66		-460,764,104.59		-460,764,104.59
（一）综合收益总额							153,990,122.18			-543,993,247.81		-390,003,125.63		-390,003,125.63
（二）所有者投入和减少资本					23,838,529.86	-240,222.52						24,078,752.38		24,078,752.38
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,838,529.86	-30,835,087.91						54,673,617.77		54,673,617.77
4. 其他						30,594,865.39						-30,594,865.39		-30,594,865.39
（三）利润分配								864,170.51		-95,703,901.85		-94,839,731.34		-94,839,731.34
1. 提取盈余公积								864,170.51		-864,170.51				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-94,839,731.34		-94,839,731.34		-94,839,731.34
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	92,777,998.00				-92,777,998.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	92,777,998.00				-92,777,998.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	298,951,327.00				895,643,432.03	31,997,572.19	178,376,050.86	26,330,918.74		252,746,707.89		1,620,050,864.33		1,620,050,864.33

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	194,800,000.00				578,399,896.00	35,013,794.71			18,499,991.24		609,320,870.79		1,366,006,963.32		1,366,006,963.32
加：会计政策变更													13,834,073.03		13,834,073.03
前期差错更正															
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	194,800,000.00				578,399,896.00	35,013,794.71	13,834,073.03		18,499,991.24		609,320,870.79		1,379,841,036.35		1,379,841,036.35
三、本期增减变动金额（减少以“-” 号填列）	11,373,329.00				386,183,004.17	-2,776,000.00	10,551,855.65		6,966,756.99		283,122,986.76		700,973,932.57		700,973,932.57
（一）综合收益总额							10,551,855.65				324,699,717.33		335,251,572.98		335,251,572.98
（二）所有者投入和减少资本	11,373,329.00				386,183,004.17	-2,776,000.00							400,332,333.17		400,332,333.17
1. 所有者投入的普通股	11,373,329.00				384,342,337.47								395,715,666.47		395,715,666.47
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					1,840,666.70	-2,776,000.00							4,616,666.70		4,616,666.70
4. 其他															
（三）利润分配									6,966,756.99		-41,576,730.57		-34,609,973.58		-34,609,973.58
1. 提取盈余公积									6,966,756.99		-6,966,756.99				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-34,609,973.58		-34,609,973.58		-34,609,973.58
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															
四、本期期末余额	206,173,329.00				964,582,900.17	32,237,794.71	24,385,928.68		25,466,748.23		892,443,857.55		2,080,814,968.92		2,080,814,968.92

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	206,173,329.00				964,582,900.17	32,237,794.71			24,722,878.78	112,633,707.76	1,275,875,021.00
加：会计政策变更							9,834,630.65	743,869.45	6,694,825.02	17,273,325.12	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	206,173,329.00				964,582,900.17	32,237,794.71	9,834,630.65	25,466,748.23	119,328,532.78	1,293,148,346.12	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	92,777,998.00				-68,939,468.14	-240,222.52	136,415,279.91	864,170.51	-87,062,196.76	74,296,006.04	
（一）综合收益总额							136,415,279.91		8,641,705.09	145,056,985.00	
（二）所有者投入和减少资本					23,838,529.86	-240,222.52				24,078,752.38	
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,838,529.86	-30,835,087.91				54,673,617.77	
4. 其他						30,594,865.39				-30,594,865.39	
（三）利润分配								864,170.51	-95,703,901.85	-94,839,731.34	
1. 提取盈余公积								864,170.51	-864,170.51		
2. 对所有者（或股东）的分配									-94,839,731.34	-94,839,731.34	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	92,777,998.00				-92,777,998.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	92,777,998.00				-92,777,998.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	298,951,327.00				895,643,432.03	31,997,572.19	146,249,910.56	26,330,918.74	32,266,336.02	1,367,444,352.16	

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	194,800,000.00				578,399,896.00	35,013,794.71			18,499,991.24	91,237,693.53	847,923,786.06
加：会计政策变更							3,963,656.11				3,963,656.11
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	194,800,000.00				578,399,896.00	35,013,794.71	3,963,656.11		18,499,991.24	91,237,693.53	851,887,442.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,373,329.00				386,183,004.17	-2,776,000.00	5,870,974.54		6,966,756.99	28,090,839.25	441,260,903.95
（一）综合收益总额							5,870,974.54			69,667,569.82	75,538,544.36
（二）所有者投入和减少资本	11,373,329.00				386,183,004.17	-2,776,000.00					400,332,333.17
1. 所有者投入的普通股	11,373,329.00				384,342,337.47						395,715,666.47
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					1,840,666.70	-2,776,000.00					4,616,666.70
4. 其他											
（三）利润分配									6,966,756.99	-41,576,730.57	-34,609,973.58
1. 提取盈余公积									6,966,756.99	-6,966,756.99	
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,609,973.58	-34,609,973.58
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	206,173,329.00				964,582,900.17	32,237,794.71	9,834,630.65		25,466,748.23	119,328,532.78	1,293,148,346.12

公司负责人：李金钟 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：沈安

一、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

亚士创能科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2009 年 2 月成立，公司的企业法人营业执照注册号：310229001347433，注册地址为上海市青浦工业园区新涛路 28 号综合楼三层、四层，法定代表人：李金钟，原注册资本 100 万元人民币。公司于 2011 年 5 月完成股份制改革，股改基准日 2010 年 12 月 31 日，将原名“上海亚士创能投资有限公司”变更为“亚士创能科技（上海）股份有限公司”。自 2015 年 12 月 11 日起启用统一社会信用代码：913100006840916863，原工商注册号：310229001347433 不再使用。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]474 号”《关于核准亚士创能科技（上海）股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于 2017 年 9 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,900 万股，增加后的股本为 19,480 万股。公司于 2017 年 9 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码：603378，股票简称“亚士创能”，所属行业为化学原料及化学制品制造业。

根据公司 2020 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2645 号文关于核准亚士创能科技（上海）股份有限公司非公开发行股票的批复，公司增发人民币普通股（A 股）11,373,329 股，增加后的股本为 206,173,329 股。

根据公司 2021 年 5 月 19 日股东大会决议，以总股本 206,173,329 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4.5 股，转增后公司的总股本为 298,951,327 股。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 298,951,327 股，注册资本为 298,951,327.00 元。

本公司主要经营范围：建筑环保节能装饰、环保节能、建筑装饰新材料专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，生产加工保温新材料；销售：涂料、防水材料、保温材料，从事技术和货物进出口业务，实业投资，自有房屋租赁，物业管理，仓储服务（除危险品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 28 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
杭州润合源生实业有限公司（以下简称：润合源生）
亚士创能科技（天津）有限公司（以下简称：创能（天津））
亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司（以下简称：创能（乌鲁木齐））
亚士创能科技（西安）有限公司（以下简称：创能（西安））
亚士供应链管理（上海）有限公司（以下简称：亚士供应链）
亚士漆（上海）有限公司（以下简称：亚士漆）
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司（以下简称：亚士销售）
亚士创能科技（滁州）有限公司（以下简称：创能（滁州））
亚士创能新材料（滁州）有限公司（以下简称：创能新材料（滁州））

亚士创能科技（重庆）有限公司（以下简称：创能（重庆）
亚士创能科技（石家庄）有限公司（以下简称：创能（石家庄）
亚士创能科技（长沙）有限公司（以下简称：创能（长沙）
亚士防水科技（滁州）有限公司（以下简称：亚士防水（滁州）
亚士创能新材料（重庆）有限公司（以下简称：创能新材料（重庆）
亚士建筑工程有限公司（以下简称：亚士建筑）
亚士辅材建筑科技有限公司（以下简称：亚士辅材）
亚士创能科技（广州）有限公司（以下简称：创能（广州）
亚士创能新材料（广州）有限公司（以下简称：创能新材料（广州）
亚士生态工业（滁州）有限公司（以下简称：亚士生态工业（滁州）
亚士生态物流（上海）有限公司（以下简称：亚士生态物流（上海）
亚士辅材建筑科技（泉州）有限公司（以下简称：亚士辅材（泉州）
亚士辅材建筑科技（成都）有限公司（以下简称：亚士辅材（成都）
亚士辅材建筑科技（南宁）有限公司（以下简称：亚士辅材（南宁）
亚士辅材建筑科技（沈阳）有限公司（以下简称：亚士辅材（沈阳）
亚士辅材建筑科技（德州）有限公司（以下简称：亚士辅材（德州）
亚士辅材建筑科技（青岛）有限公司（以下简称：亚士辅材（青岛）
亚士辅材建筑科技（九江）有限公司（以下简称：亚士辅材（九江）
亚士辅材建筑科技（湖州）有限公司（以下简称：亚士辅材（湖州）

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

（二）持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、“（九）金融工具”、“（十三）投资性房地产”、“（十四）固定资产”、“（十七）无形资产”、“（十九）长期待摊费用”、“（二十四）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(十) 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

各类金融资产信用损失的确定方法：

（1）应收票据

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

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

（2）应收账款

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

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合 1	合并范围外应收款项
应收账款组合 2	合并范围内应收款项

（3）其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
------	---------

其他应收款组合 1	款项性质
其他应收款组合 2	合并范围内应收款项

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用
详见附注五、10。

(十二) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用
详见附注五、10。

(十三) 应收款项融资

√适用 □不适用
详见附注五、10。

(十四) 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用
详见附注五、10。

(十五) 存货

√适用 □不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售

费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十六)合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（九）、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十七)持有待售资产

适用 不适用

(十八)债权投资

1、 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(十九)其他债权投资

1、 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(二十)长期应收款

1、 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(二十一) 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

（二十二）投资性房地产

1、如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

（二十三）固定资产

1、确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限

确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

适用 不适用

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%-10%	4.75%-4.50%
机器设备	年限平均法	10	5%-10%	9.50%-9.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5%-10%	31.67%-18.00%
办公设备	年限平均法	3-5	5%-10%	31.67%-18.00%
运输设备	年限平均法	4	5%-10%	23.75%-22.50%

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(二十四) 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(二十五) 借款费用

适用 不适用

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可

销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(二十六)生物资产

适用 不适用

(二十七)油气资产

适用 不适用

(二十八)使用权资产

适用 不适用

(二十九)无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	按预计使用期限
土地使用权	50 年	按预计使用期限

内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(三十)长期资产减值

√适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(三十一)长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括技术改造费、装修费等。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(三十二)合同负债

1、 合同负债的确认方法

√适用 不适用

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(三十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

(三十四) 租赁负债

适用 不适用

(三十五) 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(三十六) 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(三十七) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(三十八) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

(三十九) 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

(四十) 政府补助

√适用 □不适用

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(四十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

（四十二）租赁

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

（3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十四）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

4、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

5、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（四十三）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

（四十四）套期会计

1、套期保值的分类

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- （3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则

原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

（四十五）回购本公司股份

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理。库存股不参与公司利润分配，公司将其作为所有者权益的备抵项目反映，公司回购本公司股份所支付的对价和交易费用，减少所有者权益。

（四十六）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	管理层审批	详见下表

其他说明

（1）执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

— 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

— 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使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，按照本附注“三、（二十二）预计负债”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的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.65%）来对租赁付款额进行折现。

单位：元 币种：人民币

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	24,522,121.04
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	25,085,017.86
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	16,342,713.07
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的一年到期的非流动负债	8,742,304.79
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本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。

• 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

• 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会决议	使用权资产	25,085,017.86	
		租赁负债	16,342,713.07	
		一年到期的非流动负债	8,742,304.79	
(2) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	董事会决议	使用权资产	76,321,757.53	
		固定资产	-76,321,757.53	
		租赁负债	2,912,857.29	
		一年到期的非流动负债	18,459,941.39	
		长期应付款	-21,372,798.68	

(2) 投资性房地产的后续计量模式由成本计量模式变更为公允价值计量模式

本公司对投资性房地产的后续计量方法为成本模式计量，随着公司所持有的投资性房地产价值不断提升，公允价值计量模式比成本计量模式更能动态反映投资性房地产的公允价值。为更加客观地反映公司持有的投资性房地产的真实价值，增强公司财务信息的准确性，便于投资者了解公司客观的资产状况，公司对投资性房地产的后续计量模式进行变更，即由成本计量模式变更为公允价值计量模式。该事项已于 2021 年 10 月 27 日第四届董事会第二十次会议审议通过。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息的，应当采用追溯调整法处理。本次会计政策变更追溯调整对公司合并财务报表及母公司财务报表影响如下：

1) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

2020 年 12 月 31 日			
项目	追溯调整前	追溯调整后	影响（增加+/减少-）
投资性房地产	153,811,732.17	188,004,374.05	34,192,641.88
固定资产	722,743,587.12	729,735,273.95	6,991,686.83
递延所得税负债		7,701,308.62	7,701,308.62
其他综合收益		24,385,928.68	24,385,928.68
盈余公积	24,722,878.78	25,466,748.23	743,869.45
未分配利润	884,090,635.59	892,443,857.55	8,353,221.96
归属于母公司所有者权益合计	2,047,331,948.83	2,080,814,968.92	33,483,020.09
2019 年 12 月 31 日			
项目	追溯调整前	追溯调整后	影响（增加+/减少-）
投资性房地产	102,625,235.82	120,448,916.54	17,823,680.72
固定资产	580,193,115.81	580,193,115.81	-
递延所得税负债		3,989,607.69	3,989,607.69
其他综合收益		13,834,073.03	13,834,073.03
盈余公积	18,499,991.24	18,499,991.24	-
未分配利润	609,320,870.79	609,320,870.79	-
归属于母公司所有者权益合计	1,366,006,963.32	1,379,841,036.35	13,834,073.03

2) 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

2020 年 12 月 31 日			
项目	追溯调整前	追溯调整后	影响（增加+/减少-）
投资性房地产	143,396,415.78	163,717,974.75	20,321,558.97
固定资产	69,600,563.04	69,600,563.04	
递延所得税负债		3,048,233.85	3,048,233.85
其他综合收益		9,834,630.65	9,834,630.65
盈余公积	24,722,878.78	25,466,748.23	743,869.45
未分配利润	112,633,707.76	119,328,532.78	6,694,825.02
所有者权益合计	1,275,875,021.00	1,293,148,346.12	17,273,325.12
2019 年 12 月 31 日			
项目	追溯调整前	追溯调整后	影响（增加+/减少-）
投资性房地产	82,461,591.71	87,124,716.54	4,663,124.83
固定资产	139,130,119.60	139,130,119.60	-
递延所得税负债		699,468.72	699,468.72
其他综合收益		3,963,656.11	3,963,656.11
盈余公积	18,499,991.24	18,499,991.24	-
未分配利润	91,237,693.53	91,237,693.53	-
所有者权益合计	847,923,786.06	851,887,442.17	3,963,656.11

3) 合并利润表

单位:元 币种:人民币

2020 年度			
项目	追溯调整前	追溯调整后	影响（增加+/减少-）
营业成本	2,368,060,132.09	2,362,018,646.09	-6,041,486.00
公允价值变动收益		4,905,214.17	4,905,214.17
所得税费用	30,552,591.57	32,402,200.33	1,849,608.76
净利润	315,602,625.92	324,699,717.33	9,097,091.41
归属于母公司股东的净利润	315,602,625.92	324,699,717.33	9,097,091.41

4) 母公司利润表

单位:元 币种:人民币

2020 年度			
项目	追溯调整前	追溯调整后	影响（增加+/减少-）
营业成本	237,448,845.06	232,199,053.96	-5,249,791.10
公允价值变动收益		3,501,614.17	3,501,614.17
所得税费用	481,897.24	1,794,608.04	1,312,710.80
净利润	62,228,875.35	69,667,569.82	7,438,694.47

(3) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(5) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

适用 不适用

3、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,381,612,002.49	1,381,612,002.49	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	577,892,127.54	577,892,127.54	
应收账款	1,459,749,018.08	1,459,749,018.08	
应收款项融资	2,973,390.51	2,973,390.51	
预付款项	13,777,103.25	13,777,103.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	125,163,292.11	125,163,292.11	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	200,357,245.68	200,357,245.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	104,575,921.78	104,575,921.78	
流动资产合计	3,866,100,101.44	3,866,100,101.44	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,094,822.01	3,094,822.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	188,004,374.05	188,004,374.05	
固定资产	729,735,273.95	653,413,516.42	-76,321,757.53
在建工程	82,861,624.28	82,861,624.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		101,406,775.39	101,406,775.39
无形资产	298,620,354.19	298,620,354.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,825,391.32	8,825,391.32	
递延所得税资产	58,559,105.23	58,559,105.23	

其他非流动资产			
非流动资产合计	1,369,700,945.03	1,394,785,962.89	25,085,017.86
资产总计	5,235,801,046.47	5,260,886,064.33	25,085,017.86
流动负债：			
短期借款	574,010,000.00	574,010,000.00	
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	545,698,642.22	545,698,642.22	
应付账款	1,242,929,636.29	1,242,929,636.29	
预收款项	4,693,375.12	4,693,375.12	
合同负债	42,038,259.54	42,038,259.54	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	120,635,508.68	120,635,508.68	
应交税费	108,333,571.91	108,333,571.91	
其他应付款	199,430,445.03	199,430,445.03	
其中：应付利息	871,612.54	871,612.54	
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	50,000,000.00	77,202,246.18	27,202,246.18
其他流动负债	5,464,973.75	5,464,973.75	
流动负债合计	2,893,234,412.54	2,920,436,658.72	27,202,246.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,255,570.36	19,255,570.36
长期应付款	21,372,798.68		-21,372,798.68
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,754,533.30	10,754,533.30	
递延收益			
递延所得税负债	7,701,308.62	7,701,308.62	
其他非流动负债	71,923,024.41	71,923,024.41	
非流动负债合计	261,751,665.01	259,634,436.69	-2,117,228.32
负债合计	3,154,986,077.55	3,180,071,095.41	25,085,017.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	206,173,329.00	206,173,329.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	964,582,900.17	964,582,900.17	

减：库存股	32,237,794.71	32,237,794.71	
其他综合收益	24,385,928.68	24,385,928.68	
专项储备			
盈余公积	25,466,748.23	25,466,748.23	
一般风险准备			
未分配利润	892,443,857.55	892,443,857.55	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,080,814,968.92	2,080,814,968.92	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	2,080,814,968.92	2,080,814,968.92	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,235,801,046.47	5,260,886,064.33	25,085,017.86

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
使用权资产		101,406,775.39		101,406,775.39	101,406,775.39
固定资产	729,735,273.95	653,413,516.42		-76,321,757.53	-76,321,757.53
租赁负债		19,255,570.36		19,255,570.36	19,255,570.36
一年到期的非流动负债	50,000,000.00	77,202,246.18		27,202,246.18	27,202,246.18
长期应付款	21,372,798.68			-21,372,798.68	-21,372,798.68

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	613,218,250.41	613,218,250.41	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,350,731.03	2,350,731.03	
应收账款	136,652,359.16	136,652,359.16	
应收款项融资	252,390.51	252,390.51	
预付款项	121,809,583.64	121,809,583.64	
其他应收款	33,290,464.44	33,290,464.44	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	907,573,779.19	907,573,779.19	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	723,918,099.92	723,918,099.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	163,717,974.75	163,717,974.75	
固定资产	69,600,563.04	69,600,563.04	
在建工程	11,240,371.87	11,240,371.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,307,887.51	54,307,887.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,294,737.17	1,294,737.17	
递延所得税资产	5,080,085.52	5,080,085.52	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,029,159,719.78	1,029,159,719.78	
资产总计	1,936,733,498.97	1,936,733,498.97	
流动负债：			
短期借款	145,000,000.00	145,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付账款	65,008,495.43	65,008,495.43	
预收款项	3,862,342.38	3,862,342.38	
合同负债	6,754,337.35	6,754,337.35	
应付职工薪酬	4,728,143.63	4,728,143.63	
应交税费	9,921,045.48	9,921,045.48	
其他应付款	208,919,004.74	208,919,004.74	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	878,063.86	878,063.86	
流动负债合计	595,071,432.87	595,071,432.87	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	10,754,533.30	10,754,533.30	
递延收益			
递延所得税负债	3,048,233.85	3,048,233.85	
其他非流动负债	34,710,952.83	34,710,952.83	
非流动负债合计	48,513,719.98	48,513,719.98	
负债合计	643,585,152.85	643,585,152.85	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	206,173,329.00	206,173,329.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	964,582,900.17	964,582,900.17	
减：库存股	32,237,794.71	32,237,794.71	
其他综合收益	9,834,630.65	9,834,630.65	
专项储备			
盈余公积	25,466,748.23	25,466,748.23	
未分配利润	119,328,532.78	119,328,532.78	
所有者权益（或股东权益）合计	1,293,148,346.12	1,293,148,346.12	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,936,733,498.97	1,936,733,498.97	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

(四十七)其他

适用 不适用

四、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
亚士创能、创能（乌鲁木齐）、亚士漆、创能新材料（滁州）、创能（重庆）、创能新材料（重庆）	15
亚士建筑、亚士辅材（成都）、创能（天津）、亚士生态物流（上海） 润合源生、亚士辅材（泉州）、亚士辅材（沈阳）、亚士辅材（南宁） 亚士辅材、创能（西安）、创能（长沙）、亚士辅材（九江） 亚士辅材（湖州）、亚士辅材（德州）、亚士辅材（青岛）	20

（二）税收优惠

适用 不适用

- 1、亚士创能于 2020 年 11 月 18 日取得了编号为：GR202031004900 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年，自获得高新技术企业认定后三年内（2020 年—2022 年），企业所得税按 15% 的优惠税率征收。
- 2、亚士漆于 2020 年 11 月 12 日取得了编号为：GR202031000172 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年，自获得高新技术企业认定后三年内（2020 年—2022 年），企业所得税按 15% 的优惠税率征收。
- 3、创能新材料（滁州）于 2020 年 8 月 17 日取得了编号为：GR202034000586 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 3 年，自获得高新技术企业认定后三年内（2020 年—2022 年），企业所得税按 15% 的优惠税率征收。
- 4、根据财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，创能（乌鲁木齐）、创能（重庆）、创能新材料（重庆）企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。
- 5、根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日小微企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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，亚士建筑、亚士辅材（成都）、创能（天津）、亚士生态物流（上海）、润合源生、亚士辅材（泉州）、亚士辅材（沈阳）、亚士辅材（南宁）、亚士辅材、创能（西安）、创能（长沙）、亚士辅材（九江）、亚士辅材（湖州）、亚士辅材（德州）、亚士辅材（青岛）企业所得税按应纳税所得额的 20% 税率计缴。

（三）其他

适用 不适用

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	160,535.95	86,788.29
银行存款	667,226,227.56	1,248,879,187.01
其他货币资金	365,666,171.11	132,646,027.19
合计	1,033,052,934.62	1,381,612,002.49
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
票据保证金	353,163,350.90	124,075,435.35
保函保证金	10,538,071.61	6,000,000.00
履约保证金		2,091,273.32
账户冻结资金	18,513,593.78	100,000.00
合计	382,215,016.29	132,266,708.67

截至 2021 年 12 月 31 日，公司被冻结资金余额为 18,513,593.78 元，系上海拜伦化工有限公司诉公司承揽合同纠纷案件，案号为（2020）沪 0118 民初 17070 号，以及上海日出化工有限公司诉公司买卖合同纠纷案件，案号为（2021）沪 0118 民初 19112 号，为保障其权益充分实现，分别向法院提出保全申请，申请冻结公司资金合计 18,513,593.78 元。截至本报告出具日，案件已结案，公司被冻结资金已解封。

(二) 交易性金融资产

适用 不适用

(三) 衍生金融资产

适用 不适用

(四) 应收票据

1、 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	257,833,507.66	577,892,127.54
合计	257,833,507.66	577,892,127.54

2、 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	95,433,889.05
合计	95,433,889.05

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		417,708,637.29
合计		417,708,637.29

4、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	169,536,963.90
合计	169,536,963.90

主要出票人未履约情况

单位：元 币种：人民币

出票人	未履约票据金额	未履约票据数量
中国恒大集团	126,908,043.67	81.00
华夏幸福基业股份有限公司	15,258,333.73	61.00
安徽省恒泰房地产开发有限责任公司	5,499,410.72	3.00
南通鸿升达贸易有限公司	2,000,000.00	2.00
四川蓝光发展股份有限公司	1,445,649.61	3.00
合计	151,111,437.73	150.00

5、 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

6、 坏账准备的情况

□适用 √不适用

7、 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(五) 应收账款

1、 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,267,681,584.11	1,383,955,808.21

1 年以内小计	2,267,681,584.11	1,383,955,808.21
1 至 2 年	275,958,369.53	133,206,247.57
2 至 3 年	60,441,551.58	59,564,025.31
3 年以上		
3 至 4 年	42,616,162.08	19,351,078.48
4 至 5 年	10,826,731.68	12,961,980.75
5 年以上	17,803,169.89	10,391,571.02
合计	2,675,327,568.87	1,619,430,711.34

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	607,284,374.26	22.70	412,278,222.84	67.89	195,006,151.42	89,614,123.21	5.53	54,976,037.07	61.35	34,638,086.14
其中：										
按单项计提坏账准备	607,284,374.26	22.70	412,278,222.84	67.89	195,006,151.42	89,614,123.21	5.53	54,976,037.07	61.35	34,638,086.14
按组合计提坏账准备	2,068,043,194.61	77.30	132,827,247.60	6.42	1,935,215,947.01	1,529,816,588.13	94.47	104,705,656.19	6.84	1,425,110,931.94
其中：										
应收账款组合 1	2,068,043,194.61	100.00	132,827,247.60	6.42	1,935,215,947.01	1,529,816,588.13	100.00	104,705,656.19	6.84	1,425,110,931.94
合计	2,675,327,568.87	/	545,105,470.44	/	2,130,222,098.43	1,619,430,711.34	/	159,681,693.26	/	1,459,749,018.08

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国恒大集团	270,245,632.09	216,196,505.67	80.00	预计无法完全收回
天津兴航建材销售有限公司	55,306,001.98	27,653,000.99	50.00	预计无法完全收回
华夏幸福基业股份有限公司	27,003,501.25	21,602,801.00	80.00	预计无法完全收回
北京辰隆实业发展有限公司	16,775,636.08	8,387,818.04	50.00	预计无法完全收回
佳兆业集团控股有限公司	14,617,994.94	4,385,398.48	30.00	预计无法完全收回
深圳市建筑工程股份有限公司	14,034,140.71	7,017,070.36	50.00	预计无法完全收回
荣盛房地产发展股份有限公司	11,421,882.65	6,282,035.46	55.00	预计无法完全收回
四川蓝光发展股份有限公司	10,660,548.06	8,528,438.45	80.00	预计无法完全收回
南通鸿升达贸易有限公司	7,464,879.45	3,732,439.73	50.00	预计无法完全收回
广州富力地产股份有限公司	7,423,823.63	5,939,058.90	80.00	预计无法完全收回
北京中冶欧基得装饰工程有限公司	7,087,653.28	3,543,826.64	50.00	预计无法完全收回
上海欧基得装饰工程有限公司	6,679,491.80	5,343,593.44	80.00	预计无法完全收回
宁波齐采联建材有限公司	6,435,431.90	3,217,715.95	50.00	预计无法完全收回
广西鼎骁商贸有限公司	6,190,770.76	3,095,385.38	50.00	预计无法完全收回
南通君安建设工程有限公司	5,500,000.00	2,750,000.00	50.00	预计无法完全收回
贵州中镁铝建商贸有限公司	5,150,510.80	2,575,255.40	50.00	预计无法完全收回
花样年集团（中国）有限公司	5,086,769.15	4,069,415.32	80.00	预计无法完全收回
苏州双宋建筑工程有限公司	4,956,417.64	2,478,208.82	50.00	预计无法完全收回
天津宇屹新材料科技发展有限公司	3,907,276.36	1,953,638.18	50.00	预计无法完全收回
沈阳亚士顺达涂装有限公司	3,583,869.66	2,867,095.73	80.00	预计无法完全收回
黑龙江省泽桓装饰装修工程有限公司	3,527,610.00	1,763,805.00	50.00	预计无法完全收回
甘肃亚士创能保温科技有限公司	3,065,988.38	1,532,994.19	50.00	预计无法完全收回
金额小于 300 万单位汇总	111,158,543.69	67,362,721.71	60.60	预计无法完全收回
合计	607,284,374.26	412,278,222.84	67.89	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,861,709,161.53	93,085,458.08	5.00
1 至 2 年	154,111,132.25	15,411,113.22	10.00
2 至 3 年	31,320,464.10	9,396,139.23	30.00
3 至 4 年	10,719,051.62	5,359,525.82	50.00
4 至 5 年	3,041,869.26	2,433,495.41	80.00
5 年以上	7,141,515.85	7,141,515.84	100.00
合计	2,068,043,194.61	132,827,247.60	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

3、 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	159,681,693.26	385,423,777.18				545,105,470.44
合计	159,681,693.26	385,423,777.18				545,105,470.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

4、 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	270,245,632.09	10.10	216,196,505.67
第二名	160,467,391.07	6.00	8,023,369.55
第三名	74,382,102.48	2.78	3,719,105.12
第四名	55,306,001.98	2.07	27,653,000.99
第五名	27,003,501.25	1.01	21,602,801.00
合计	587,404,628.87	21.96	277,194,782.33

其他说明

无

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	238,290,932.93	保理	-7,498,027.60

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(六) 应收款项融资

√适用 □不适用

1、 应收款项融资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,460,709.59	2,973,390.51
合计	2,460,709.59	2,973,390.51

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 期末公司无已质押的应收票据

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

单位：元 币种：人民币

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	770,748,153.56	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	22,341,256.01	98.99	13,765,553.25	99.92
1至2年	227,808.66	1.01	11,550.00	0.08
2至3年				
3年以上				
合计	22,569,064.67	100.00	13,777,103.25	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	3,768,000.00	16.70
第二名	2,651,025.40	11.75
第三名	2,500,000.00	11.08
第四名	1,992,004.90	8.83
第五名	1,628,520.00	7.22
合计	12,539,550.30	55.58

其他说明
无

其他说明
适用 不适用

(八) 其他应收款

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	245,923,015.59	125,163,292.11
合计	245,923,015.59	125,163,292.11

其他说明：
适用 不适用

2、应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

3、应收股利

适用 不适用

(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

4、其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	465,216,569.13	140,372,501.73
1 年以内小计	465,216,569.13	140,372,501.73
1 至 2 年	9,735,242.99	17,794,492.24
2 至 3 年	12,891,545.52	8,625,202.09
3 年以上		
3 至 4 年	827,229.64	1,481,091.15
4 至 5 年	1,107,639.18	2,551,202.87
5 年以上	3,612,822.79	1,589,789.92
合计	493,391,049.25	172,414,280.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	293,048,515.30	59.39	224,494,951.02	76.61	68,553,564.28	52,365,869.14	30.37	27,817,239.01	53.12	24,548,630.13
按组合计提坏账准备	200,342,533.95	40.61	22,973,082.64	11.47	177,369,451.31	120,048,410.86	69.63	19,433,748.88	16.19	100,614,661.98
其中：										
其他应收款组合 1	200,342,533.95	100.00	22,973,082.64	11.47	177,369,451.31	120,048,410.86	100.00	19,433,748.88	16.19	100,614,661.98
合计	493,391,049.25	100.00	247,468,033.66		245,923,015.59	172,414,280.00	100.00	47,250,987.89		125,163,292.11

按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中国恒大集团	200,167,821.39	160,134,257.11	80.00	预计无法完全收回
四川蓝光发展股份有限公司	10,100,000.00	8,080,000.00	80.00	预计无法完全收回
上坤置业有限公司	5,000,000.00	2,500,000.00	50.00	预计无法完全收回
安徽省恒泰房地产开发有限责任公司	45,000,000.00	36,000,000.00	80.00	预计无法完全收回
和泓置地集团有限公司	18,000,000.00	9,000,000.00	50.00	预计无法完全收回
泰华锦业房地产开发有限公司	12,000,000.00	6,000,000.00	50.00	预计无法完全收回
常州玉兰项目暂借款	2,780,693.91	2,780,693.91	100.00	预计无法收回
合计	293,048,515.30	224,494,951.02		

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	19,433,748.88	24,548,630.14	3,268,608.87	47,250,987.89
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-24,548,630.14	24,548,630.14	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,539,333.76		197,165,626.97	200,704,960.73
本期转回				
本期转销				
本期核销			487,914.96	487,914.96
其他变动				
2021年12月31日余额	22,973,082.64		224,494,951.02	247,468,033.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

账面余额	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)	
上年年末余额	120,048,410.86	49,097,260.27	3,268,608.87	172,414,280.00
上年年末余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-49,097,260.27	49,097,260.27	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	80,294,123.09		241,170,561.12	321,464,684.21
本期终止确认			487,914.96	487,914.96
其他变动				

期末余额	200,342,533.95	293,048,515.30	493,391,049.25
------	----------------	----------------	----------------

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	47,250,987.89	200,704,960.73		487,914.96		247,468,033.66
合计	47,250,987.89	200,704,960.73		487,914.96		247,468,033.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	487,914.96

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津市绿泽节能科技有限公司	其他往来	487,914.96	无法收回	核销审批	否
合计	/	487,914.96	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	7,359,061.06	6,782,371.09
保证金	468,948,484.00	154,502,151.64
备用金	1,625,556.39	160,000.00
押金	1,996,579.41	635,338.80
其他	13,461,368.39	10,334,418.47
合计	493,391,049.25	172,414,280.00

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	200,167,821.39	3 年以内	40.57	160,134,257.11
第二名	保证金	100,040,000.00	1 年以内	20.28	5,002,000.00
第三名	保证金	45,000,000.00	1 年以内	9.12	36,000,000.00
第四名	保证金	21,000,000.00	1 年以内	4.26	1,050,000.00
第五名	保证金	18,000,000.00	1 年以内	3.65	9,000,000.00
合计		384,207,821.39		77.88	211,186,257.11

(8) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(九) 存货

1、 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
消耗性生物资产						
合同履约成本						
原材料	137,693,070.20	4,663,791.59	133,029,278.61	83,525,261.40	1,401,506.18	82,123,755.22
发出商品	9,321,946.04		9,321,946.04	18,047,079.06		18,047,079.06
周转材料	24,086,091.26		24,086,091.26	12,691,593.42		12,691,593.42
在产品	13,395,668.73	383,889.41	13,011,779.32	9,337,315.39	40,465.39	9,296,850.00
库存商品	120,055,383.95	10,026,250.59	110,029,133.36	85,691,828.90	7,493,860.92	78,197,967.98
合计	304,552,160.18	15,073,931.59	289,478,228.59	209,293,078.17	8,935,832.49	200,357,245.68

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,401,506.18	4,311,117.45		1,048,832.04		4,663,791.59
在产品	40,465.39	374,612.68		31,188.66		383,889.41
库存商品	7,493,860.92	7,980,756.48		5,448,366.81		10,026,250.59
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	8,935,832.49	12,666,486.61		6,528,387.51		15,073,931.59

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

4、 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(十)合同资产

1、 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工尚未结算款	14,281,206.95	714,060.35	13,567,146.60			
合计	14,281,206.95	714,060.35	13,567,146.60			

其他说明：

适用 不适用

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	14,281,206.95	100.00	714,060.35	5.00	13,567,146.60					
其中：										
合同资产组合1	14,281,206.95	100.00	714,060.35	5.00	13,567,146.60					
合计	14,281,206.95	100.00	714,060.35		13,567,146.60					

按组合计提减值准备：

组合计提项目：合同资产组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例(%)
1年以内	14,281,206.95	714,060.35	5.00

3、 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	期末余额	原因
已完工尚未结算款		714,060.35			714,060.35	预计损失
合计		714,060.35			714,060.35	/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

4、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(十一) 持有待售资产

□适用 √不适用

(十二) 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

(十三) 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
应交税费借方余额重分类	216,082,989.43	104,575,921.78
合计	216,082,989.43	104,575,921.78

其他说明

无

(十四) 债权投资

1、 债权投资情况

□适用 √不适用

2、 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

3、 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(十五)其他债权投资

1、 其他债权投资情况

适用 不适用

2、 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

3、 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十六)长期应收款

1、 长期应收款情况

适用 不适用

2、 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

3、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

4、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(十七) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中涂（上海）教育科技有限公司	1,460,313.48			1,039,686.52						2,500,000.00	
上海亚士合通建筑材料科技有限公司	1,634,508.53			-853,114.54						781,393.99	
小计	3,094,822.01			186,571.98						3,281,393.99	
合计	3,094,822.01			186,571.98						3,281,393.99	

其他说明

无

(十八) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

2、 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十九) 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,385,440.71	
合计	31,385,440.71	

其他说明：

□适用 √不适用

(二十) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1、 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、期初余额	188,004,374.05		188,004,374.05
二、本期变动	69,361,525.95	252,400,000.00	321,761,525.95
加：外购			
存货\固定资产\在建工程转入			
固定资产\无形资产转入	64,793,972.13	236,200,000.00	300,993,972.13
企业合并增加			
减：处置			
其他转出			
公允价值变动	4,567,553.82	16,200,000.00	20,767,553.82
三、期末余额	257,365,900.00	252,400,000.00	509,765,900.00

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

(二十一) 固定资产

1、 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	699,411,753.66	653,413,516.42
固定资产清理		
合计	699,411,753.66	653,413,516.42

其他说明：

适用 不适用

2、 固定资产

(1) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	509,295,518.90	255,760,435.71	13,232,290.96	18,437,184.20	15,254,355.82	811,979,785.59
2. 本期增加金额	37,281,507.10	138,696,666.24	6,696,777.52	5,260,318.22	2,394,767.52	190,330,036.60
(1) 购置	31,022,839.99	32,699,511.47	6,587,454.47	4,137,131.03	2,185,161.08	76,632,098.04
(2) 在建工程转入	6,258,667.11	41,189,561.67	109,323.05	1,123,187.19	209,606.44	48,890,345.46
(3) 企业合并增加						
(4) 融资租赁使用权资产转入		64,807,593.10				64,807,593.10
3. 本期减少金额	72,078,270.33	9,606,991.25	2,172,493.17	130,093.46	332,446.78	84,320,294.99
(1) 处置或报废	185,597.90	9,606,991.25	2,172,493.17	130,093.46	332,446.78	12,427,622.56
(2) 转入投资性房地产	71,892,672.43					71,892,672.43

4. 期末余额	474,498,755.67	384,850,110.70	17,756,575.31	23,567,408.96	17,316,676.56	917,989,527.20
二、累计折旧						
1. 期初余额	66,730,370.81	72,861,342.89	6,401,777.28	5,590,726.23	6,982,051.96	158,566,269.17
2. 本期增加金额	21,132,864.41	43,748,993.18	4,204,120.65	3,408,297.03	3,248,055.32	75,742,330.59
(1) 计提	21,132,864.41	24,552,108.29	4,204,120.65	3,408,297.03	3,248,055.32	56,545,445.70
(2) 融资租赁使用权资产转入		19,196,884.89				19,196,884.89
3. 本期减少金额	7,725,752.83	5,723,989.74	1,907,914.20	91,069.91	282,099.54	15,730,826.22
(1) 处置或报废		5,723,989.74	1,907,914.20	91,069.91	282,099.54	8,005,073.39
(2) 投资性房地产	7,725,752.83					7,725,752.83
4. 期末余额	80,137,482.39	110,886,346.33	8,697,983.73	8,907,953.35	9,948,007.74	218,577,773.54
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	394,361,273.28	273,963,764.37	9,058,591.58	14,659,455.61	7,368,668.82	699,411,753.66
2. 期初账面价值	442,565,148.09	182,899,092.82	6,830,513.68	12,846,457.97	8,272,303.86	653,413,516.42

3、暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

4、通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

5、通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

6、未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亚士创能科技(乌鲁木齐)有限公司厂房	129,124,572.95	正在办理
亚士生态工业(滁州)有限公司厂房	28,309,816.24	正在办理

其他说明：

适用 不适用

7、固定资产清理

适用 不适用

(二十二)在建工程

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	862,595,356.13	82,861,624.28
工程物资		
合计	862,595,356.13	82,861,624.28

其他说明：

适用 不适用

2、在建工程

(1) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房及设备	852,365,548.83		852,365,548.83	82,636,600.07		82,636,600.07
信息系统升级改造	10,229,807.30		10,229,807.30	183,962.26		183,962.26
装修改造				41,061.95		41,061.95
合计	862,595,356.13		862,595,356.13	82,861,624.28		82,861,624.28

3、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
亚士防水（滁州）工厂	1,030,000,000.00	24,006,872.02	274,055,565.70			298,062,437.72	28.94	28.94%	4,133,125.00	4,133,125.00		自筹
创能新材料（重庆）工厂	1,200,000,000.00	2,898,485.86	274,373,419.70			277,271,905.56	23.11	23.11%				募股资金+自筹
创能（石家庄）工厂	1,200,000,000.00	2,146,311.51	185,065,005.03			187,211,316.54	15.60	15.60%				自筹
创能新材料（广州）工厂	1,350,000,000.00	5,705.84	31,591,773.65			31,597,479.49	2.34	2.34%				自筹
新建厂房（滁州新材料工厂）	150,000,000.00	8,001,421.59	37,845,727.20	30,236,982.23		15,610,166.56	29.45	29.45%				募股资金+自筹
合计	4,930,000,000.00	37,058,796.82	802,931,491.28	30,236,982.23		809,753,305.87			4,133,125.00	4,133,125.00		

4、本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、工程物资

(1) 工程物资情况

□适用 √不适用

(二十三) 生产性生物资产

1、 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

2、 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(二十四) 油气资产

适用 不适用

(二十五) 使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	25,085,017.86	93,038,362.36	118,123,380.22
2. 本期增加金额	7,471,147.77		7,471,147.77
(1) 新增租赁	7,471,147.77		7,471,147.77
3. 本期减少金额		64,807,593.10	64,807,593.10
(1) 转出至固定资产		64,807,593.10	64,807,593.10
4. 期末余额	32,556,165.63	28,230,769.26	60,786,934.89
二、累计折旧			
1. 期初余额		16,716,604.83	16,716,604.83
2. 本期增加金额	9,786,456.45	8,408,741.60	18,195,198.05
(1) 计提	9,786,456.45	8,408,741.60	18,195,198.05
3. 本期减少金额		19,196,884.89	19,196,884.89
(1) 处置			
(2) 转出至固定资产		19,196,884.89	19,196,884.89
4. 期末余额	9,786,456.45	5,928,461.54	15,714,917.99
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	22,769,709.18	22,302,307.72	45,072,016.90
2. 期初账面价值	25,085,017.86	76,321,757.53	101,406,775.39

其他说明：

无

(二十六)无形资产**1、无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	309,169,581.35	14,597,156.26	323,766,737.61
2. 本期增加金额	306,512,324.37	886,592.41	307,398,916.78
(1) 购置	306,512,324.37	760,276.05	307,272,600.42
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 在建工程转入		126,316.36	126,316.36
3. 本期减少金额	63,938,615.00		63,938,615.00
(1) 处置			
(2) 转入投资性房地产	63,938,615.00		63,938,615.00
4. 期末余额	551,743,290.72	15,483,748.67	567,227,039.39
二、累计摊销			
1. 期初余额	19,099,472.73	6,046,910.69	25,146,383.42
2. 本期增加金额	10,179,197.65	1,425,055.88	11,604,253.53
(1) 计提	10,179,197.65	1,425,055.88	11,604,253.53
3. 本期减少金额	11,033,250.10		11,033,250.10
(1) 处置			
(2) 转入投资性房地产	11,033,250.10		11,033,250.10
4. 期末余额	18,245,420.28	7,471,966.57	25,717,386.85
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	533,497,870.44	8,011,782.10	541,509,652.54
2. 期初账面价值	290,070,108.62	8,550,245.57	298,620,354.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亚士生态工业（滁州）有限公司	11,702,413.16	正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

(二十七)开发支出

适用 不适用

(二十八)商誉

1、商誉账面原值

适用 不适用

2、商誉减值准备

适用 不适用

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

4、说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

5、商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(二十九)长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造	1,259,443.16	30,275.23	447,043.37		842,675.02
真石漆技改项目	244,109.38		81,632.95		162,476.43
装修费	7,321,838.78	2,951,140.34	3,364,109.45		6,908,869.67
合计	8,825,391.32	2,981,415.57	3,892,785.77		7,914,021.12

其他说明：

无

(三十)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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,013,861,155.32	187,755,793.01	246,283,888.78	50,039,271.97
预提费用	30,390,501.17	5,919,279.42	6,662,460.53	1,319,235.34
递延收益	32,260,108.76	8,065,027.19	15,346,241.67	3,836,560.42
预计负债	28,399,966.51	4,259,994.98	8,440,380.87	1,266,057.13

可抵扣亏损	220,087,901.91	52,423,084.70	5,836,789.16	1,000,355.18
内部交易未实现利润	3,493,591.42	873,397.86	4,390,500.75	1,097,625.19
其他非流动金融资产公允价值变动	2,693,998.80	404,099.82		
股权激励费用	6,956,582.47	1,383,449.46		
合计	1,338,143,806.36	261,084,126.44	286,960,261.76	58,559,105.23

2、 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动	258,209,956.43	42,991,900.84	41,184,328.69	7,701,308.62
合计	258,209,956.43	42,991,900.84	41,184,328.69	7,701,308.62

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

4、 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十一)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付房屋购建款	4,029,700.00		4,029,700.00			
预付设备购置款	4,878,117.42		4,878,117.42			
合计	8,907,817.42		8,907,817.42			

其他说明：

无

(三十二) 短期借款

1、 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	170,000,000.00	495,000,000.00
保证借款	337,488,343.78	30,000,000.00
信用借款	110,146,208.34	49,010,000.00
质押借款	20,000,000.00	
已贴现未终止确认应收票据	369,000,000.00	
合计	1,006,634,552.12	574,010,000.00

短期借款分类的说明：

无

2、 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三十三) 交易性金融负债

□适用 √不适用

(三十四) 衍生金融负债

□适用 √不适用

(三十五) 应付票据

1、 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,469,534,752.07	469,936,760.26
商业承兑汇票	441,654,479.20	75,761,881.96
合计	1,911,189,231.27	545,698,642.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(三十六) 应付账款

1、 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,125,569,407.04	1,236,692,439.95
1 年以上	17,015,961.21	6,237,196.34
合计	1,142,585,368.25	1,242,929,636.29

2、 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海拜伦化工有限公司	15,085,676.90	尚未结算
合计	15,085,676.90	/

其他说明

□适用 √不适用

(三十七) 预收款项

1、 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,861,772.15	4,693,375.12
合计	3,861,772.15	4,693,375.12

2、 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(三十八) 合同负债

1、 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	68,551,676.17	42,038,259.54
合计	68,551,676.17	42,038,259.54

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款	26,513,416.63	尚未达到收入确认条件
合计	26,513,416.63	/

其他说明：

适用 不适用**(三十九) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	119,953,947.51	677,238,540.16	669,888,102.82	127,304,384.85
二、离职后福利-设定提存计划	681,561.17	48,472,166.50	45,123,055.27	4,030,672.40
三、辞退福利		18,786.95	18,786.95	
四、一年内到期的其他福利				
合计	120,635,508.68	725,729,493.61	715,029,945.04	131,335,057.25

2、 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	116,802,484.79	619,788,487.42	613,368,745.35	123,222,226.86
二、职工福利费		5,623,730.09	5,623,730.09	
三、社会保险费	1,731,306.92	29,319,896.84	28,709,116.78	2,342,086.98
其中：医疗保险费	1,683,597.17	27,310,675.69	26,821,079.74	2,173,193.12
工伤保险费	15,614.17	1,474,324.69	1,358,200.62	131,738.24
生育保险费	32,095.58	534,896.46	529,836.42	37,155.62
四、住房公积金	1,415,105.70	21,873,069.93	21,575,998.61	1,712,177.02
五、工会经费和职工教育经费	5,050.10	633,355.88	610,511.99	27,893.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	119,953,947.51	677,238,540.16	669,888,102.82	127,304,384.85

3、 设定提存计划列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	656,410.13	46,830,915.63	43,597,313.42	3,890,012.34
2、失业保险费	25,151.04	1,641,250.87	1,525,741.85	140,660.06
3、企业年金缴费				
合计	681,561.17	48,472,166.50	45,123,055.27	4,030,672.40

其他说明：

适用 不适用

(四十) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
消费税		
营业税		
增值税	36,662,989.18	52,992,889.83
企业所得税	19,960,929.62	46,467,959.13
个人所得税	1,610,125.77	999,862.77
城市维护建设税	2,311,694.32	2,797,464.76
房产税	2,214,800.87	1,172,932.49
土地增值税		37,665.80
教育费附加	1,894,654.95	2,797,464.75
土地使用税	1,115,579.98	810,751.21
印花税	1,011,592.45	256,581.17
合计	66,782,367.14	108,333,571.91

其他说明：

无

(四十一) 其他应付款**1、 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		871,612.54
应付股利		
其他应付款	322,590,531.32	198,558,832.49
合计	322,590,531.32	199,430,445.03

其他说明：

□适用 √不适用

2、 应付利息**(1) 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		334,736.10
企业债券利息		
短期借款应付利息		536,876.44
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		871,612.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

3、应付股利

(1) 分类列示

适用 不适用

4、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	117,283,170.59	43,807,268.27
基建款	20,691,139.21	32,796,282.98
客户定金	678,965.89	978,614.54
项目设计费	130,950.68	277,043.83
销售返利	13,162,048.77	9,627,028.93
押金	29,322,648.88	77,571,907.55
计提费用	34,976,272.19	19,365,951.54
限制性股票回购义务	30,594,865.39	
其他款项	75,750,469.72	14,134,734.85
合计	322,590,531.32	198,558,832.49

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆北山羊节能科技有限公司	1,940,030.52	尚未结算
北京起重运输机械设计研究院有限公司	1,642,629.73	尚未结算
南昌众艺装饰工程有限公司	1,000,000.00	尚未结算
武汉怡典涂料装饰工程有限公司	1,000,000.00	尚未结算
合计	5,582,660.25	/

其他说明：

适用 不适用

(四十二) 持有待售负债

适用 不适用

(四十三) 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期借款	83,122,080.56	50,000,000.00
1 年内到期的租赁负债	12,228,856.71	

1 年内到期的长期应付款	78,347,686.18	27,202,246.18
合计	173,698,623.45	77,202,246.18

其他说明：

无

(四十四)其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	9,019,146.57	5,464,973.75
合计	9,019,146.57	5,464,973.75

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(四十五)长期借款

1、长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
信用借款	21,060,000.00	
保证借款	90,000,000.00	
抵押+保证借款	325,000,000.00	150,000,000.00
合计	436,060,000.00	150,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

(四十六)应付债券

1、应付债券

适用 不适用

2、应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

3、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

4、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(四十七)租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	13,038,279.30	19,255,570.36
合计	13,038,279.30	19,255,570.36

其他说明：

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

(四十八)长期应付款

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	117,249,542.80	
专项应付款		
合计	117,249,542.80	

其他说明：

适用 不适用

2、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	117,249,542.80	
其中：未实现融资费用	-21,200,286.34	

其他说明：

无

3、专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

(四十九)长期应付职工薪酬

适用 不适用

(五十)预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
对外提供担保	7,152,541.15	21,247,425.36		28,399,966.51	注1
未决诉讼	3,601,992.15		3,601,992.15		
产品质量保证					
重组义务					
待执行的亏损合同					
应付退货款					
其他					
合计	10,754,533.30	21,247,425.36	3,601,992.15	28,399,966.51	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：形成原因详见本附注“十二、（一）、（2）担保事项”

(五十一)递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(五十二)其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
青浦财政局中小企业改造资金	476,666.34	736,666.38
上海市重点技术改造项目补助	264,571.39	396,857.11
环保阻燃建筑节能新材料及保温装饰一体化系统生产技术改造项	32,060,242.17	33,974,286.45
全椒县政府补贴款	11,777,115.80	12,533,359.60
上海市工业 VOCs 减排企业污染治理项目专项扶持	113,750.00	134,750.00
项目建设投资补助	2,103,674.95	2,149,825.03
工业企业财政奖励	647,666.92	663,057.04
燃气锅炉低氮燃烧改造	72,955.96	104,222.80
重庆土地补偿款	21,230,000.00	21,230,000.00
安徽省智能工厂和数字化车间项目补助	442,307.68	
安徽省工业机器人购置项目补助	660,000.00	
基础设施配套补助	84,235.27	
基础设施建设产业发展资金	1,600,000.00	
基础设施配套费扶持奖励	5,392,408.14	
全椒县财政国库支付中心固定资产补助	11,152,700.00	
合计	88,078,294.62	71,923,024.41

其他说明：

无

(五十三)股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	206,173,329.00			92,777,998.00		92,777,998.00	298,951,327.00

其他说明：

根据公司 2021 年 5 月 19 日股东大会决议，以总股本 206,173,329 股为基数，向全体股东每 10 股转增 4.5 股，转增后公司的总股本为 298,951,327 股。

(五十四)其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

(五十五) 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	962,742,233.47	11,772,202.88	99,498,087.97	875,016,348.38
其他资本公积	1,840,666.70	29,830,416.95	11,044,000.00	20,627,083.65
合计	964,582,900.17	41,602,619.83	110,542,087.97	895,643,432.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、资本公积-其他资本公积本期增加 29,830,416.95 元，系本公司实施股权激励计划，本期股权激励费用摊销 29,830,416.95 元
- 2、根据公司 2020 年 8 月 25 日、2020 年 9 月 15 日召开第四届董事会第四次会议、2020 年第二次临时股东大会，审议并通过的《关于〈亚士创能科技（上海）股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，锁定期于 2021 年 11 月 6 届满，相应已摊销费用 11,044,000.00 元从其他资本公积转入资本溢价-股本溢价
- 3、资本公积-股本溢价减少 92,777,998.00 元原因详见本附注（三十五）股本。
- 4、资本公积-股本溢价增加 728,202.88 元原因详见本附注（三十七）库存股、其他说明 1
- 5、资本公积-股本溢价减少 6,720,089.97 元原因详见本附注（三十七）库存股、其他说明 3

(五十六) 库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		32,959,032.96	2,364,167.57	30,594,865.39
回购股份	32,237,794.71	101,377,939.25	132,213,027.16	1,402,706.80
合计	32,237,794.71	134,336,972.21	134,577,194.73	31,997,572.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司 2021 年第一次临时股东大会通过的《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》，实际认购人数 353 人，认购股数 1,952,700 股，发行价格为每股人民币 13.88 元，回购股份减少 27,103,476.00 元，限制性股票回购义务增加 27,103,476.00 元；预留部分实际认购人数 88 人，认购股数 369,669 股，发行价格为每股人民币 15.84 元，回购股份减少 5,127,354.08 元，限制性股票回购义务增加 5,855,556.96 元，资本公积增加 728,202.88 元

2、限制性股票回购义务减少 961,460.77 元，根据公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》，激励对象获授的限制性股票完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股、派息等影响公司股本总额或公司股票价格事项的，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整，由于 2021 年度发放现金股利减少限制性股票回购义务 961,460.77 元

限制性股票回购义务减少 1,402,706.80 元，根据公司 2021 年第四届董事会第二十一次会议审议通过，因个人原因离职，同意向 23 名激励对象回购已获授但尚未解除限售的限制性股票，本次回购注销的限制性股票合计 144,710 股，资金总额 1,402,706.80 元

3、公司于 2021 年 1 月 25 日、4 月 23 日分别召开第四届董事会第十一次会议、第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份的方案》《关于调整回购股份价格上限的议案》，同意公司以不低于人民币 5,500 万元且不超过 10,000 万元自有资金通过上海证券交易所系统以集中竞价交易方式回购公司发行的人民币普通股（A 股）股票，回购价格不超过人民币 80 元/股，2021 年 5 月 25 日，公司完成回购，已实际回购公司股份 1,748,506 股，回购均价 57.18 元/股，用于员工持股计划，回购股份增加 99,975,232.45 元，本次员工持股计划于 2021 年 6 月完成授予，同时资本公积减少 6,720,089.97 元

回购股份增加 1,402,706.80 元，根据公司 2021 年第四届董事会第二十一次会议审议通过，因个人原因离职，同意向 23 名激励对象回购已获授但尚未解除限售的限制性股票，本次回购注销的限制性股票合计 144,710 股，资金总额 1,402,706.80 元，截止 2021 年 12 月 31 日，回购款项已经支付，尚未完成注销手续

(五十七)其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	24,385,928.68	183,921,687.63			29,931,565.45	153,990,122.18		178,376,050.86
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	24,385,928.68	183,921,687.63			29,931,565.45	153,990,122.18		178,376,050.86
其他综合收益合计	24,385,928.68	183,921,687.63			29,931,565.45	153,990,122.18		178,376,050.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

(五十八) 专项储备

适用 不适用

(五十九) 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,466,748.23	25,466,748.23	864,170.51		26,330,918.74
任意盈余公积					
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合计	25,466,748.23	25,466,748.23	864,170.51		26,330,918.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

(六十) 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	884,090,635.59	609,320,870.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	8,353,221.96	
调整后期初未分配利润	892,443,857.55	609,320,870.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-543,993,247.81	324,699,717.33
减：提取法定盈余公积	864,170.51	6,966,756.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	94,839,731.34	34,609,973.58
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	252,746,707.89	892,443,857.55

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 8,353,221.96 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

(六十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,640,010,111.35	3,575,202,028.18	3,463,296,596.19	2,361,503,155.52
其他业务	75,120,611.91	7,361,298.53	43,397,017.70	515,490.57
合计	4,715,130,723.26	3,582,563,326.71	3,506,693,613.89	2,362,018,646.09

2、 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	471,513.07		350,669.36	
营业收入扣除项目合计金额	7,512.06		4,339.70	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	1.59	/	1.24	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,384.60	租赁收入、销售材料	2,884.86	租赁收入、销售材料
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	3,127.46	经营性保证金资金占用费、物流运输等	1,454.84	经营性保证金资金占用费等
与主营业务无关的业务收入小计	7,512.06		4,339.70	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				

不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	464,001.01		346,329.66	

其他说明：

3、 主营业务收入（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品分类	本期金额		上期金额		
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	
功能型建筑涂料	工程涂料	2,360,061,901.13	1,633,471,747.15	1,889,340,832.04	1,077,463,798.53
	家装涂料	232,083,092.63	192,544,925.97	141,934,332.61	92,674,899.81
	配套材料	398,753,001.07	341,561,287.59	280,269,663.48	238,577,994.65
	小计	2,990,897,994.83	2,167,577,960.71	2,311,544,828.13	1,408,716,693.00
建筑节能材料	保温装饰板	430,885,299.31	344,974,267.01	398,853,947.64	306,357,473.93
	保温材料	778,249,082.60	674,201,679.00	503,152,928.63	433,864,978.25
	配套材料	182,882,946.69	153,337,987.96	123,572,447.23	100,663,592.70
	小计	1,392,017,328.60	1,172,513,933.97	1,025,579,323.50	840,886,044.88
防水材料	防水卷材	188,842,246.61	172,454,667.68	33,632,002.83	27,913,304.57
	防水涂料	23,339,278.63	20,185,956.41	4,090,276.59	3,225,037.99
	小计	212,181,525.24	192,640,624.09	37,722,279.42	31,138,342.56
工程施工	工程收入	35,124,232.51	33,505,981.53		
其他产品	其他产品	9,789,030.17	8,963,527.88	88,450,165.14	80,762,075.08
	合计	4,640,010,111.35	3,575,202,028.18	3,463,296,596.19	2,361,503,155.52

4、 主营业务收入（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	330,081,837.50	268,817,279.56	172,085,728.30	132,799,144.37
东部	1,932,458,059.22	1,484,258,896.61	1,570,153,349.64	1,060,663,618.89
西部	1,343,856,316.86	1,038,747,284.28	947,127,471.77	646,382,825.25
中部	1,033,613,897.77	783,378,567.73	773,930,046.47	521,657,567.01
合计	4,640,010,111.35	3,575,202,028.18	3,463,296,596.19	2,361,503,155.52

5、 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

6、 履约义务的说明

适用 不适用

7、 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(六十二)税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	10,524,831.78	11,808,848.46
教育费附加	9,300,492.49	11,726,116.25
印花税	3,994,900.45	2,845,953.00
房产税	8,177,341.74	5,640,051.40
土地使用税	8,360,431.72	2,429,273.52
其他	347,496.98	39,091.36
资源税		
车船使用税		
合计	40,705,495.16	34,489,333.99

其他说明：

无

(六十三)销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	406,258,892.17	269,572,687.87
差旅费	102,662,255.91	47,380,904.03
服务与咨询费	18,667,509.25	15,991,934.59
社会保险	50,655,971.38	11,527,011.12
房租费	7,880,489.75	6,992,538.35
业务宣传与广告费	19,773,554.30	11,967,114.80
会务费	3,152,254.15	5,008,495.58
业务招待费	11,902,774.20	10,201,207.00
公积金	14,934,786.83	8,662,102.54
质量损失	4,941,241.55	2,397,057.07
办公费	2,664,476.03	1,880,815.49
福利费	5,177,612.42	2,972,986.59
使用权资产折旧	4,807,839.61	
其他	9,140,662.80	7,109,021.71
合计	662,620,320.35	401,663,876.74

其他说明：

无

(六十四)管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	88,588,162.91	50,713,669.38
福利费	15,771,287.18	7,084,983.08
社会保险	9,924,090.66	2,629,761.73

公积金	2,512,881.03	1,594,170.15
劳务费	10,544,031.10	5,753,640.99
办公费	1,800,748.17	1,395,844.54
差旅费	3,195,794.45	2,341,305.18
业务招待费	7,701,201.88	4,147,739.71
低值易耗品摊销	5,302,841.07	4,031,010.49
动力费	3,841,046.35	1,921,727.48
租赁费	1,112,244.82	3,364,434.74
服务与咨询费	10,609,142.68	8,498,831.46
折旧费	12,039,412.82	11,982,733.02
招聘费	3,710,021.14	2,137,934.36
会务费	1,719,219.37	4,277,919.63
绿化及垃圾费	455,655.60	3,069,086.80
资产摊销	6,457,167.40	6,240,210.90
股份支付	29,830,416.95	1,840,666.70
其他	9,362,821.30	5,504,197.90
合计	224,478,186.88	128,529,868.24

其他说明：

无

(六十五) 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	81,374,929.28	68,751,239.40
直接投入	29,445,297.20	22,159,998.01
折旧与摊销	3,381,462.22	3,353,086.61
其他研发费用	3,883,323.25	2,182,234.05
合计	118,085,011.95	96,446,558.07

其他说明：

无

(六十六) 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	93,419,583.24	43,366,693.77
减：利息收入	-2,630,866.31	-2,990,054.18
汇兑损益	2,345.46	2,218.97
其他	8,168,525.47	1,181,321.62
合计	98,959,587.86	41,560,180.18

其他说明：

无

(六十七)其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	89,490,246.81	24,561,887.27
代扣个人所得税手续费	313,511.55	207,618.87
合计	89,803,758.36	24,769,506.14

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
青浦财政局中小企业改造资金	260,000.04	260,000.04	与资产相关
上海市重点技术改造项目补助	132,285.72	132,285.72	与资产相关
环保阻燃建筑节能新材料及保温装饰一体化系统生产技术改造项目	1,914,044.28	1,914,044.28	与资产相关
全椒县政府补贴款	756,243.80	385,822.96	与资产相关
上海市工业 VOCs 减排企业污染治理项目专项扶持	21,000.00	21,000.00	与资产相关
项目建设投资补助	46,150.08	46,150.08	与资产相关
工业企业财政奖励	15,390.12	15,390.12	与资产相关
燃气锅炉低氮燃烧改造	31,266.84	31,266.84	与资产相关
基础设施配套费扶持奖励	55,591.86		与资产相关
安徽省智能工厂和数字化车间项目补助	57,692.32		与资产相关
安徽省工业机器人购置项目补助	99,000.00		与资产相关
基础设施配套补助	1,664.73		与资产相关
扶持资金	84,911,004.46	21,147,400.00	与收益相关
就业和人才管理服务企业稳岗补贴	1,188,912.56	504,027.23	与收益相关
企业新申规奖		100,000.00	与收益相关
社会保障局技能培训补贴款		4,500.00	与收益相关
合计	89,490,246.81	24,561,887.27	

(六十八)投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	186,571.98	-615,354.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	878,982.49	7,486,585.65
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,065,554.47	6,871,231.45

其他说明：

无

(六十九) 净敞口套期收益

适用 不适用

(七十) 公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
其他非流动金融资产	-2,693,998.80	
按公允价值计量的投资性房地产	20,767,553.82	4,905,214.17
合计	18,073,555.02	4,905,214.17

其他说明：

无

(七十一) 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	175,084,284.14	20,466,237.40
应收账款坏账损失	385,423,777.18	54,941,993.29
应收款项融资减值损失		-8,196,420.68
其他应收款坏账损失	200,704,960.73	34,918,688.67
财务担保坏账损失	21,247,425.36	7,152,541.15
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	782,460,447.41	109,283,039.83

其他说明：

无

(七十二) 资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	12,666,486.61	7,806,340.41
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	714,060.35	
合计	13,380,546.96	7,806,340.41

其他说明：

无

(七十三) 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	169,291.76	-2,810,793.56	169,291.76
合计	169,291.76	-2,810,793.56	169,291.76

其他说明：

无

(七十四) 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	178,000.00	1,507,340.00	178,000.00
违约金、罚款收入	1,514,546.48	1,527,428.10	1,514,546.48
其他	602,973.92	151,098.65	602,973.92
合计	2,295,520.40	3,185,866.75	2,295,520.40

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
知识产权资助补贴		45,000.00	与收益相关
上海市国内专利资助	28,000.00	141,600.00	与收益相关
经委付税收特别贡献、纳税奖励	60,000.00	200,000.00	与收益相关
院士站项目经营	50,000.00	100,000.00	与收益相关

2020 年高企认定奖励		50,000.00	与收益相关
规模工业企业财政奖励		543,200.00	与收益相关
核算检测补贴		5,760.00	与收益相关
企业租金减免补贴		2,780.00	与收益相关
青浦区 2019 年度民营企业优秀人才奖励		16,000.00	与收益相关
上海青浦工业园区产值二十强企业奖励	40,000.00	60,000.00	与收益相关
上海市工业节能和合同能源管理项目补助		100,000.00	与收益相关
上海市青浦区税收优秀贡献奖金		40,000.00	与收益相关
上海市青浦区香花桥街道优胜党组织奖励		3,000.00	与收益相关
首席技师一次性资助		100,000.00	与收益相关
上海市青浦区百强优秀企业奖金		100,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

(七十五) 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,134,961.32	2,015,869.00	1,134,961.32
罚款滞纳金支出	569,048.85	1,585,580.07	569,048.85
赔偿支出	843,367.06	53,505.56	843,367.06
非流动资产毁损报废损失	1,514,705.88	879,340.25	1,514,705.88
其他	275,788.25	180,582.75	275,788.25
合计	4,337,871.36	4,714,877.63	4,337,871.36

其他说明：

无

(七十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,106,850.88	58,869,137.89
递延所得税费用	-197,165,994.44	-26,466,937.56
合计	-157,059,143.56	32,402,200.33

2、 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-701,052,391.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-105,157,858.71
子公司适用不同税率的影响	-41,620,628.36
调整以前期间所得税的影响	1,186,857.73
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,170,894.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,446.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	187,666.58
研发费用加计扣除	-18,349,026.89
其他	-473,602.81
所得税费用	-157,059,143.56

其他说明：

适用 不适用**(七十七)其他综合收益**适用 不适用

详见附注七、57

(七十八)每股收益**1、基本每股收益**

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-544,741,050.63	324,699,717.33
本公司发行在外普通股的加权平均数	295,526,612.85	282,865,152.37
基本每股收益	-1.84	1.15
其中：持续经营基本每股收益	-1.84	1.15
终止经营基本每股收益		

2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-543,993,247.81	324,699,717.33
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	297,548,182.26	282,865,152.37
稀释每股收益	-1.83	1.15
其中：持续经营稀释每股收益	-1.83	1.15
终止经营稀释每股收益		

(七十九)现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,630,866.31	2,990,054.18
专项补贴、补助款	106,084,597.19	23,470,886.10
租金收入	35,979,150.80	23,514,687.57
收到的往来款及其他	568,152,282.44	524,528,133.34
合计	712,846,896.74	574,503,761.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

2、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	157,227,562.34	98,949,542.75
管理费用	53,318,276.08	38,874,847.82
营业外支出	2,823,165.47	2,319,994.11
财务费用-手续费	8,168,525.48	1,181,321.62
支付的往来款及其他	1,274,833,002.14	656,179,049.27
合计	1,496,370,531.51	797,504,755.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

3、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助款		31,844,700.00
合计		31,844,700.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

4、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地投标保证金		67,330,000.00
合计		67,330,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
转让库存股	126,245,324.67	2,776,000.00
合计	126,245,324.67	2,776,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	150,406,447.38	43,516,661.48
股份回购支付的现金	101,377,939.25	
支付票据保证金		124,302,091.70
合计	251,784,386.63	167,818,753.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(八十)现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-543,993,247.81	324,699,717.33
加：资产减值准备	13,380,546.96	7,806,340.41
信用减值损失	782,460,447.41	109,283,039.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,545,445.70	61,155,057.20
使用权资产摊销	18,195,198.05	
无形资产摊销	4,692,669.50	6,013,024.93
长期待摊费用摊销	3,892,785.77	2,375,318.79
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)	-169,291.76	2,810,793.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,514,705.88	879,340.25
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-18,073,555.02	-4,905,214.17
财务费用(收益以“-”号填列)	71,798,192.67	43,368,516.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,065,554.47	-6,871,231.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-202,525,021.21	-28,316,546.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	5,359,026.77	7,701,308.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	-101,787,469.52	-65,244,803.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,622,004,136.21	-1,538,677,404.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	460,021,589.79	1,330,962,464.98
其他	45,985,687.16	
经营活动产生的现金流量净额	-1,025,771,980.34	253,039,722.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	650,837,918.33	1,249,345,293.82
减：现金的期初余额	1,249,345,293.82	633,565,086.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-598,507,375.49	615,780,207.05

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

4、 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	650,837,918.33	1,249,345,293.82
其中：库存现金	160,535.95	86,788.29
可随时用于支付的银行存款	648,712,633.78	1,248,779,187.01
可随时用于支付的其他货币资金	1,964,748.60	479,318.52
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	650,837,918.33	1,249,345,293.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

(八十一)所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

(八十二)所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	353,163,350.90	票据保证金
货币资金	10,538,071.61	保函保证金

货币资金	18,513,593.78	账户冻结资金
应收票据	95,433,889.05	借款质押
固定资产	311,343,740.59	借款抵押
无形资产	34,808,003.59	借款抵押
投资性房地产	432,719,500.00	借款抵押
在建工程	297,579,337.72	借款抵押
合计	1,554,099,487.24	

其他说明：

无

(八十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-		131,977.06
其中：美元	20,700.01	6.3757	131,977.06
欧元			
港币			
应收账款	-		3,768.68
其中：美元	591.10	6.3757	3,768.68
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

2、 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

(八十四) 套期

适用 不适用

(八十五) 政府补助

1、 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

金额	列报项目	计入当期损益的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的上期金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目

1、与资产相关的政府补助					
青浦财政局中小企业改造资金	2,600,000.00	其他非流动负债	260,000.04	260,000.04	其他收益
上海市重点技术改造项目补助	1,300,000.00	其他非流动负债	132,285.72	132,285.72	其他收益
环保阻燃建筑节能新材料及保温装饰一体化系统生产技术改造项目	33,410,000.00	其他非流动负债	1,914,044.28	1,914,044.28	其他收益
全椒县政府补贴款	13,294,700.00	其他非流动负债	756,243.80	385,822.96	其他收益
上海市工业 VOCs 减排企业污染治理项目专项扶持	200,000.00	其他非流动负债	21,000.00	21,000.00	其他收益
工业企业财政奖励	869,000.00	其他非流动负债	15,390.12	15,390.12	其他收益
项目建设投资补助	2,253,100.00	其他非流动负债	46,150.08	46,150.08	其他收益
燃气锅炉低氮燃烧改造	150,000.00	其他非流动负债	31,266.84	31,266.84	其他收益
重庆土地补偿款	21,230,000.00	其他非流动负债			
安徽省智能工厂和数字化车间项目补助	500,000.00	其他非流动负债	57,692.32		其他收益
安徽省工业机器人购置项目补助	759,000.00	其他非流动负债	99,000.00		其他收益
基础设施配套补助	85,900.00	其他非流动负债	1,664.73		其他收益
基础设施建设产业发展资金	1,600,000.00	其他非流动负债			其他收益
基础设施配套费扶持奖励	5,448,000.00	其他非流动负债	55,591.86		其他收益
全椒县财政国库支付中心固定资产补助	11,152,700.00	其他非流动负债			
2、与收益相关的政府补助					
扶持资金	84,911,004.46		84,911,004.46	21,147,400.00	其他收益
就业和人才管理服务企业稳岗补贴	1,188,912.56		1,188,912.56	504,027.23	其他收益
财政贴息	1,083,400.00		1,083,400.00		财务费用
与经营活动无关的其他补助				104,500.00	其他收益
与经营活动无关的其他补助	178,000.00		178,000.00	1,507,340.00	营业外收入

2、政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

其他

适用 不适用

(八十六) 租赁

1、作为承租人

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	7,932,936.97
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	8,992,734.57
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	

2、作为出租人

(1) 经营租赁

单位：元 币种：人民币

	本期金额
经营租赁收入	35,698,890.52
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1 年以内	34,265,119.62

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1 至 2 年	28,271,339.23
2 至 3 年	16,180,693.21
3 至 4 年	11,310,309.19
4 至 5 年	7,333,067.31
5 年以上	
合计	97,360,528.57

3、执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》和《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》的影响

对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，本公司选择按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》采用简化方法进行会计处理。

本公司作为承租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0.00 元；冲减上期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 0.00 元。

本公司作为出租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 0.00 元，不足冲减的部分计入投资收益人民币 0.00 元；冲减上期营业收入人民币 0.00 元，不足冲减的部分计入投资收益人民币 0.00 元。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

(三) 反向购买

适用 不适用

(四) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本报告期亚士创能科技（上海）股份有限公司通过设立的方式成立的子公司明细如下：

单位：元 币种：人民币

公司名称	成立日期	注册资本	统一社会信用代码
亚士辅材建筑科技（九江）有限公司	2021/3/10	10,000,000.00	91360425MA39UMJ3X5
亚士辅材建筑科技（湖州）有限公司	2021/3/3	10,000,000.00	91330522MA2JJ32X28
亚士生态物流（上海）有限公司	2021/2/3	10,000,000.00	91310118MA1JP5AU56

(六) 其他

适用 不适用

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
杭州润合源生实业有限公司	杭州	杭州	贸易	100		设立
亚士创能科技（天津）有限公司	天津	天津	工业	100		设立
亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	工业	100		设立
亚士创能科技（西安）有限公司	西安	西安	工业	100		设立
亚士供应链管理（上海）有限公司	上海	上海	商业	100		设立
亚士漆（上海）有限公司	上海	上海	工业	100		同一控制下企业合并
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司	上海	上海	商业	100		同一控制下企业合并
亚士创能科技（滁州）有限公司	全椒	全椒	工业	100		设立
亚士创能新材料（滁州）有限公司	全椒	全椒	工业	100		设立
亚士创能科技（重庆）有限公司	重庆	重庆	工业	100		设立
亚士创能科技（石家庄）有限公司	石家庄	石家庄	工业	100		设立
亚士创能科技（长沙）有限公司	长沙	长沙	工业	100		设立
亚士防水科技（滁州）有限公司	全椒	全椒	工业	100		设立
亚士创能新材料（重庆）有限公司	重庆	重庆	工业	100		设立
亚士建筑工程有限公司	上海	上海	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技有限公司	重庆	重庆	工业	100		设立
亚士创能科技（广州）有限公司	广州	广州	工业	100		设立
亚士创能新材料（广州）有限公司	广州	广州	工业	100		设立
亚士生态工业（滁州）有限公司	全椒	全椒	工业	100		设立
亚士生态物流（上海）有限公司	上海	上海	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（泉州）有限公司	泉州	泉州	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（成都）有限公司	成都	成都	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（南宁）有限公司	南宁	南宁	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（沈阳）有限公司	沈阳	沈阳	工业	100		设立

亚士辅材建筑科技（德州）有限公司	德州	德州	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（青岛）有限公司	青岛	青岛	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（九江）有限公司	九江	九江	工业	100		设立
亚士辅材建筑科技（湖州）有限公司	湖州	湖州	工业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、重要的非全资子公司

适用 不适用

3、重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

1、重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中涂(上海)教育科技有限公司	上海	上海	服务业	5.00		权益法
上海亚士合通建筑材料科技有限公司	上海	上海	制造业	15.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

- 1、根据中涂（上海）教育科技有限公司 2016 年 8 月 17 日首次股东会决议，选举李金钟为公司董事会董事之一。根据企业会计准则有关规定，亚士创能确认对中涂（上海）教育科技有限公司具有重大影响。
- 2、根据上海亚士合通建筑材料科技有限公司 2019 年首次股东会决议，选举李金钟为公司董事会董事之一。根据企业会计准则有关规定，亚士创能确认对上海亚士合通建筑材料科技有限公司具有重大影响。

2、重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中涂（上海）教育科技有限公司	上海亚士合通建筑材料科技有限公司	中涂（上海）教育科技有限公司	上海亚士合通建筑材料科技有限公司
流动资产	2,642,392.74	1,068,271.77	381,046.04	825,691.27
非流动资产		7,693.00		5,177.60
资产合计	2,642,392.74	1,075,964.77	381,046.04	830,868.87
流动负债		5,872,457.52	8,200,000.00	2,677,807.83
非流动负债				
负债合计		5,872,457.52	8,200,000.00	2,677,807.83
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	2,642,392.74	-4,796,492.75	-7,818,953.96	-1,846,938.96
按持股比例计算的净资产份额	132,119.64	-719,473.91	-390,947.70	-277,040.84
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,500,000.00	781,393.99	1,460,313.48	1,634,508.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	792,079.21	2,007,991.12		327,291.11
净利润	20,961,346.70	-5,687,430.29	-119,462.35	-4,062,480.55
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	20,961,346.70	-5,687,430.29	-119,462.35	-4,062,480.55
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

7、与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

(四)重要的共同经营

适用 不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

八、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司营运资本配置比率较高，剔除预付账款、存货等变现速度慢，及一年内到期的非流动资产、其他流动资产等具有偶然性且不代表正常变现能力的流动资产后的速动比率保持合理水平。同时公司财务部持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和金融机构授信，以满足流动性需求，因此，报告期内流动性风险已降至合理的低水平。

(三) 市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2021 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 9,325,900.00 元（2020 年 12 月 31 日：6,579,085.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产		509,765,900.00		509,765,900.00
1. 出租用的土地使用权		252,400,000.00		252,400,000.00
2. 出租的建筑物		257,365,900.00		257,365,900.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使				

用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		2,460,709.59		2,460,709.59
(七) 其他非流动金融资产			31,385,440.71	31,385,440.71
1. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			31,385,440.71	31,385,440.71
(1) 权益工具投资			31,385,440.71	31,385,440.71
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额		512,226,609.59	31,385,440.71	543,612,050.30
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

出租的投资性房地产项目，该房产可以从房产市场获得与估价对象具有可比性的交易案例，且收益可以确定，故对投资性房地产项目采用市场法、收益法、假设开发法进行估值。

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，鉴于应收款项融资属于流动资产，其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，因此可以近似认为期末的公允价值等于其面值扣减按其信用风险确认的坏账准备，即公允价值基本等于摊余成本。

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

适用 不适用

对于非上市股权投资、基金投资、无公开市场报价的股票投资，本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括现金流折现法和市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比

如流动性折扣、波动率、风险调整折扣和市场乘数等。非上市股权投资、基金投资、其他投资的公允价值对这些不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

2021 年，本公司上述持续第三层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

(九) 其他

适用 不适用

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海创能明投资有限公司	上海	商业	3,100	26.19	26.19

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人李金钟

其他说明：

无

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中涂（上海）教育科技有限公司	联营企业
上海亚士合通建筑材料科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

(四) 其他关联方情况

适用 不适用

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海亚士合通建筑材料科技有限公司	销售商品		8,761.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

4、 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
亚士漆（上海）有限公司	13,000.00	2021.12.17	2024.12.15	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2021.3.13	2024.3.13	否
亚士漆（上海）有限公司	4,900.00	2021.7.12	2025.1.12	否
亚士漆（上海）有限公司	4,200.00	2021.7.29	2025.1.29	否
亚士漆（上海）有限公司	1,600.00	2021.10.14	2024.4.14	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2021.11.29	2024.5.29	否
亚士漆（上海）有限公司	100.00	2020.6.10	2025.1.31	否
亚士漆（上海）有限公司	30.00	2021.6.15	2026.1.28	否
亚士漆（上海）有限公司	3,000.00	2021.7.9	2025.7.5	否
亚士漆（上海）有限公司	1,440.00	2021.9.23	2025.3.23	否
亚士漆（上海）有限公司	29.84	2021.9.27	2025.3.25	否
亚士漆（上海）有限公司	204.33	2021.9.28	2025.3.25	否
亚士漆（上海）有限公司	81.26	2021.10.9	2025.3.25	否
亚士漆（上海）有限公司	114.57	2021.10.21	2025.4.5	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	2,000.00	2021.5.24	2025.5.24	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	900.00	2021.12.17	2025.6.17	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	100.00	2021.10.22	2025.5.22	否
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司	3,000.00	2021.5.24	2025.5.24	否
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司	2,000.00	2021.7.9	2025.7.6	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	2,832.60	2021.9.10	2025.3.10	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	87.12	2021.9.14	2025.3.10	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	1,995.00	2021.9.29	2025.3.28	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2021.8.18	2024.9.25	否
亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司	2,000.00	2021.5.19	2024.5.18	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2021.12.14	2025.6.13	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021.12.14	2025.9.13	否
亚士漆（上海）有限公司	7,000.00	2021.12.15	2025.11.14	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021.12.15	2025.11.22	否
亚士漆（上海）有限公司	2,175.00	2021.10.12	2024.4.12	否
亚士漆（上海）有限公司	1,482.25	2021.11.10	2024.5.10	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2021.6.28	2024.6.24	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021.2.4	2025.2.4	否
亚士漆（上海）有限公司	2,000.00	2021.8.6	2025.8.6	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021.10.28	2025.10.28	否
亚士漆（上海）有限公司	3,640.00	2021.2.4	2024.2.4	否
亚士漆（上海）有限公司	840.00	2021.3.31	2024.3.31	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021.8.6	2024.8.1	否
亚士漆（上海）有限公司	2,520.00	2021.8.20	2024.2.20	否
亚士漆（上海）有限公司	400.00	2020.12.15	2025.3.31	否
亚士漆（上海）有限公司	1,200.00	2021.9.29	2025.3.29	否
亚士漆（上海）有限公司	3,000.00	2021.10.14	2025.4.14	否
亚士漆（上海）有限公司	3,000.00	2021.3.8	2025.3.4	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021.3.31	2025.3.30	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	4,206.57	2021.2.2	2025.5.23	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	2,756.98	2021.9.8	2025.5.23	否

亚士供应链管理（上海）有限公司	7,939.65	2021.10.28	2025.4.27	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	40.35	2021.11.29	2025.4.27	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	4,034.37	2021.12.16	2025.8.4	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	2,000.00	2021.5.6	2025.5.2	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	15,000.00	2018.4.27	2027.4.26	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	7,655.18	2021.2.10	2026.2.10	否
亚士漆（上海）有限公司	3,896.66	2021.11.17	2024.11.17	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	5,000.00	2021.6.1	2025.6.30	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	3,000.00	2021.6.16	2024.6.15	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	5,000.00	2021.6.29	2025.6.20	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	3,000.00	2021.7.19	2025.7.19	否
亚士创能科技（滁州）有限公司	5,000.00	2021.9.16	2025.9.16	否
亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司	8,464.65	2021.4.26	2027.4.30	否
亚士防水科技（滁州）有限公司	10,000.00	2021.6.11	2028.4.30	否
亚士防水科技（滁州）有限公司	4,500.00	2021.7.29	2028.4.30	否
亚士防水科技（滁州）有限公司	6,000.00	2021.8.30	2028.4.30	否
亚士防水科技（滁州）有限公司	3,000.00	2021.12.23	2028.4.30	否
亚士漆（上海）有限公司	1,800.00	2021.7.30	2024.7.29	否
亚士漆（上海）有限公司	1,100.00	2021.8.3	2024.1.30	否
亚士供应链管理（上海）有限公司	2,100.00	2021.8.3	2024.1.30	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
亚士漆（上海）有限公司	10,000.00	2021.6.17	2025.6.15	否
亚士漆（上海）有限公司	3,500.00	2021.6.30	2025.1.30	否
亚士漆（上海）有限公司	3,500.00	2021.7.7	2025.2.21	否
亚士漆（上海）有限公司	3,000.00	2021.7.14	2025.7.14	否
亚士漆（上海）有限公司	7,000.00	2021.8.4	2026.2.4	否
亚士漆（上海）有限公司	3,000.00	2021.8.4	2025.8.4	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021.8.23	2026.2.23	否
亚士漆（上海）有限公司	4,000.00	2021.9.10	2026.3.10	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2021.10.9	2025.8.5	否
亚士漆（上海）有限公司	5,000.00	2021.11.8	2025.1.7	否

关联担保情况说明

适用 不适用

5、关联方资金拆借

适用 不适用

6、关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

7、关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	744.80	913.48

8、其他关联交易

适用 不适用

(六)关联方应收应付款项

1、应收项目

适用 不适用

2、应付项目

适用 不适用

(七)关联方承诺

适用 不适用

(八)其他

适用 不适用

十一、股份支付

(一)股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	5,902,769
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

- 根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司第一期员工持股计划》、《亚士创能科技（上海）股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》实施第一期员工持股计划。第一期员工持股计划的股票来源为通过二级市场购买（包括但不限于竞价交易、大宗交易方式）、受让公司回购股份等法律法规许可方式取得的标的股票。公司已回购股票，回购均价为人民币 13.88 元/股，本期员工持股计划相关非交易过户的股票数量为 200,000 股，转让价格为人民币 13.88 元/股，转让价格低于授予日公允价值部分 11,044,000.00 元符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。
- 根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划》、《亚士创能科技（上海）股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》实施第二期员工持股计划。本期员工持股计划相关非交易过户的股票数量为 1,748,506.00 股，转让价格为人民币 53.352 元/股，2021 年 6 月 16 日召开了临时股东大会并审议通过，转让价格低于授予日公允价值部分 6,343,579.77 元符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。
- 根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》、《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》实施股权激励计划。本次实际认购人数 353 人，认购股数 1,952,700 股，发行价格为每股人民币 13.88 元，授予日为 2021 年 2 月 25 日，本期因转让价格低于授予日公允价值部分应确认股份支付费用为 15,189,797.04 元符合《企

业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。

- 4、根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》、《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》实施股权激励计划。本次实际认购人数 88 人，认购股数 369,669 股，发行价格为每股人民币 15.84 元，授予日为 2021 年 5 月 31 日，本期因转让价格低于授予日公允价值部分应确认股份支付费用为 2,265,496.65 元符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》中关于股份支付的规定，公司依照“股份支付”的相关要求进行会计处理。
- 5、根据《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2020 年年度利润分配及资本公积金转增股本方案的公告》、《亚士创能科技（上海）股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》实施以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股，转增 92,777,998 股，本次分配后总股本为 298,951,327 股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票价格及非交易过户股票的授予成本确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,671,083.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,830,416.95

其他说明

无

(三) 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 抵押及质押事项

借款 (万元)	抵押期限		抵押物类别	抵押或质押物名称	抵押或质押物账面价值 (万元)
4,000.00	2020/1/5	2025/1/14	固定资产	青浦区香花桥街道久业路 3338 号【沪（2018）青字不动产权第 025205 号】	1,327.48
			投资性房地产		43,271.95
15,000.00	2018/4/27	2024/4/26	固定资产	全椒县经济开发区纬二路 100 号 [皖（2016）全椒县不动产权第 0009611 号]、全椒县经济开发区纬二路 212 号 [皖（2018）全椒	12,260.02
			无形资产		1,244.50

				县不动产权第 0004208 号]	
23,500.00	2021/6/11	2026/4/30	在建工程	全椒县十谭产业园杨岗大道 28	29,757.93
			无形资产	号【皖（2020）全椒县不动产权第 0008863 号】	1,811.69
13,000.00	2019/11/26	2022/11/25	固定资产	上海市青浦区工业园区新涛路	1,248.74
	2019/11/26	2022/11/25	无形资产	28 号[沪房地青字（2005）第 001964 号]	424.62
3,709.02	2021/11/17	2024/11/17	固定资产	机器设备等	1,189.82
7,434.41	2021/2/7	2024/2/7	固定资产	机器设备等	7,200.88
8,416.29	2021/5/4	2024/5/4	固定资产	机器设备等	7,907.44

其他说明

本期公司分别与平安银行股份有限公司、广发银行股份有限公司及上海银行股份有限公司等 14 家银行签订了银行承兑合同，将公司其他货币资金 35,316.34 万元以及商业承兑汇票 9,543.39 万元作为票据保证金，出具了 97,253.48 万元银行承兑汇票以及 7,660.00 万元信用证。

2、担保事项

相关关联方之间担保承诺事项详见本附注“十、（五）关联交易情况”部分相应内容。

对外担保事项：

单位：元 币种：人民币

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	是否具有反担保	反担保人
苏州伟德装饰工程有限公司	4,907,134.11	2021/7/8	2022/6/30	否	是	朱祖德
安徽雅特兰新材料科技有限公司	3,996,631.52	2021/9/8	2022/6/20	否	是	蒋传辉
吉林省万盈工贸有限公司	3,984,000.00	2021/9/24	2022/3/24	否	是	王海涛
长春瑞利达建筑安装有限公司	3,631,986.34	2021/7/16	2022/5/30	否	是	邹天军
杭州奥仕玛建筑材料有限公司	3,445,592.89	2021/9/24	2022/6/29	否	是	魏鸣
江苏七点工程科技有限公司	3,000,000.00	2021/8/26	2022/3/24	否	是	封海
佳木斯润年建筑装饰工程有限公司	3,000,000.00	2021/7/22	2022/1/18	否	是	石亮
佳木斯亮保商贸有限公司	3,000,000.00	2021/7/22	2022/1/18	否	是	李洪亮
山西砾岳建设工程有限公司	3,000,000.00	2021/7/31	2022/5/10	否	是	岳晓东
延边华鼎建筑工程有限公司	2,834,580.00	2021/8/30	2022/2/28	否	是	马雷
洮南市百晟建筑工程有限责任公司	2,600,000.00	2021/9/15	2022/3/25	否	是	纪广龙
吉林省方泰建筑材料有限公司	2,558,149.29	2021/9/22	2022/3/25	否	是	闫妍
贵州欣华彩建筑工程有限公司	2,373,956.13	2021/8/1	2022/5/17	否	是	周邦华
黑龙江久腾建筑装饰工程有限公司	2,322,200.00	2021/8/2	2022/3/7	否	是	杨建锋
成都宏图伟业建材有限公司	2,229,530.60	2021/8/10	2022/3/28	否	是	赵朝江
湖北弘泰建筑装饰工程有限公司	2,000,000.00	2021/8/2	2022/1/29	否	是	王丹凤
担保金额小于 200 万单位汇总	80,585,005.92			否	是	
合计	129,468,766.80					

(二)或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

- 1、2021年8月18日，江苏蓝渤尔生物科技有限公司作为原告向常州市武进区人民法院提交《民事起诉状》，因与亚士创能科技（上海）股份有限公司（被告2）建设工程施工合同纠纷，请求法院：1)判令被告1、2共同立即支付工程款413万元（已扣除已付工程款，具体以审计材料金额为准）、并承担该款自起诉之日2020年12月17日起至实际支付之日止按照中国人民银行同业拆借中心公布的同期银行贷款市场报价利率LPR两倍支付逾期付款利息。2)、判令被告3在建设单位欠付工程款范围内承担连带给付责任。3)、本案诉讼费用由被告承担。该案件已于2021年10月8日第一次开庭，因疫情原因，该案第二次开庭被延期，仍在一审审理中。
- 2、2022年3月9日，山东永茂鑫建材有限公司作为原告向泰安市岱岳区人民法院提交《民事起诉状》，因与亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司（被告）产品生产者责任纠纷，请求法院：1)、依法判令被告向原告赔偿各项经济损失共计2114200元。2)、本案案件受理费、保全费等费用由被告承担。由于疫情，延期开庭，具体开庭时间待定。
- 3、2022年3月10日，浙江辰宸贸易有限公司作为原告向浙江顺泰县人民法院提交《民事起诉状》，因与亚士节能装饰建材销售（上海）有限公司（被告1）和亚士创能科技（上海）股份有限公司（被告2）买卖合同纠纷，请求法院：1)、判令二被告共同支付违约金1448267.43元。2)、诉讼费由被告承担。本案件原定2022年4月13日开庭，现因为疫情，具体开庭时间另行通知。

4、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

十三、资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

适用 不适用

(二)利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	99,982,197.08
经审议批准宣告发放的利润或股利	99,982,197.08

公司于2022年4月28日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过2021年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司拟以2021年末总股本298,951,327股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增4.5股，转增后公司的总股本为433,479,424股。公司将2021年度实施股份回购所支付的99,982,197.08元现金视同现金红利，纳入2021年度现金分红的相关比例计算，不再进行其他方式的现金分红。本议案尚需提交股东大会审议。

(三)销售退回

适用 不适用

(四)其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

自2022年3月以来，上海“新冠肺炎”疫情形式严峻，并在一定程度上影响了本公司的商业和经济活动，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各项调控政策的实施情况。本公司将继续密切关注“新冠肺炎”疫情发展情况，积极应对其可能对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

适用 不适用

2、 未来适用法

适用 不适用

(二) 债务重组

适用 不适用

(三) 资产置换

1、 非货币性资产交换

适用 不适用

2、 其他资产置换

适用 不适用

(四) 年金计划

适用 不适用

(五) 终止经营

适用 不适用

(六) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

2、 报告分部的财务信息

适用 不适用

3、 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

4、 其他说明

适用 不适用

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八) 其他

适用 不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	22,216,915.44	2,350,731.03

2、 期末公司无已质押的应收票据

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		22,879,757.41

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	1,918,767.72

(二) 应收账款

1、 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	69,059,372.12	122,270,309.68
1 年以内小计	69,059,372.12	122,270,309.68
1 至 2 年	14,180,081.26	12,246,680.02
2 至 3 年	3,368,465.09	4,429,062.31
3 年以上		
3 至 4 年	2,804,976.58	2,803,113.41
4 至 5 年	2,014,659.87	4,708,224.06
5 年以上	9,582,685.50	9,463,501.57
合计	101,010,240.42	155,920,891.05

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	33,768,444.72	33.43	22,516,212.68	66.68	11,252,232.04	7,301,046.83	4.68	6,650,861.05	91.09	650,185.78
其中：										
按单项计提坏账准备	33,768,444.72	33.43	22,516,212.68	66.68	11,252,232.04	7,301,046.83	4.68	6,650,861.05	91.09	650,185.78
按组合计提坏账准备	67,241,795.70	66.57	9,847,075.91	14.64	57,394,719.79	148,619,844.22	95.32	12,617,670.84	8.49	136,002,173.38
其中：										
应收账款组合 1	67,221,501.55	99.97	9,847,075.91	14.65	57,374,425.64	54,672,456.43	36.79	12,617,670.84	23.08	42,054,785.59
应收账款组合 2	20,294.15	0.03			20,294.15	93,947,387.79	63.21			93,947,387.79
合计	101,010,240.42	/	32,363,288.59	/	68,646,951.83	155,920,891.05	/	19,268,531.89	/	136,652,359.16

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国恒大集团	8,203,069.33	6,562,455.46	80.00	预计无法完全收回
天津宇屹新材料科技发展有限公司	3,488,639.62	1,744,319.81	50.00	预计无法完全收回
金额小于 300 万单位汇总	22,076,735.77	14,209,437.41	64.36	预计无法完全收回
合计	33,768,444.72	22,516,212.68	66.68	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,922,939.37	2,346,146.97	5.00
1 至 2 年	11,531,595.94	1,153,159.59	10.00
2 至 3 年	2,564,346.53	769,303.96	30.00
3 至 4 年	925,383.75	462,691.88	50.00
4 至 5 年	807,312.26	645,849.81	80.00
5 年以上	4,469,923.70	4,469,923.70	100.00
合计	67,221,501.55	9,847,075.91	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

3、坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	19,268,531.89	13,094,756.70				32,363,288.59
坏账准备						
合计	19,268,531.89	13,094,756.70				32,363,288.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	8,203,069.33	8.12	6,562,455.46
第二名	6,053,744.99	5.99	605,374.50
第三名	5,490,410.96	5.44	274,520.55
第四名	3,575,991.35	3.54	2,225,991.35
第五名	3,488,639.62	3.45	1,744,319.81
合计	26,811,856.25	26.54	11,412,661.67

其他说明

无

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
应收账款	13,034,476.03	保理	-516,001.14

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(三) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据		252,390.51

(四) 其他应收款

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	572,755,537.38	33,290,464.44
合计	572,755,537.38	33,290,464.44

其他说明：

适用 不适用

2、 应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 应收股利

适用 不适用

(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、 其他应收款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	573,074,738.08	31,761,891.19
1 年以内小计	573,074,738.08	31,761,891.19
1 至 2 年	6,178,411.05	3,097,021.81
2 至 3 年	3,047,021.80	45,306.45
3 年以上		
3 至 4 年	45,306.46	672,718.94
4 至 5 年	972,718.94	1,851,492.87
5 年以上	3,158,782.79	1,437,289.92
合计	586,476,979.12	38,865,721.18

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,780,693.91	0.47	2,780,693.91	100.00		2,780,693.91	7.15	2,780,693.91	100.00	
按组合计提坏账准备	583,696,285.21	99.53	10,940,747.83	1.87	572,755,537.38	36,085,027.27	92.85	2,794,562.83	7.74	33,290,464.44
其中：										
其他应收款组合 1	115,539,894.59	19.79	10,940,747.83	9.47	104,599,146.76	12,843,408.10	35.59	2,794,562.83	21.76	10,048,845.27
其他应收款组合 2	468,156,390.62	80.21			468,156,390.62	23,241,619.17	64.41			23,241,619.17
合计	586,476,979.12	100.00	13,721,441.74		572,755,537.38	38,865,721.18	100.00	5,575,256.74		33,290,464.44

按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
常州玉兰项目暂借款	2,780,693.91	2,780,693.91	100.00	预计无法收回

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	2,794,562.83		2,780,693.91	5,575,256.74
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,146,185.00			8,146,185.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	10,940,747.83		2,780,693.91	13,721,441.74

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

账面余额	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)	
上年年末余额	36,085,027.27		2,780,693.91	38,865,721.18
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	547,611,257.94			547,611,257.94
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	583,696,285.21		2,780,693.91	586,476,979.12

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	5,575,256.74	8,146,185.00				13,721,441.74
坏账准备						
合计	5,575,256.74	8,146,185.00				13,721,441.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	111,488,000.00	10,330,000.00
备用金	481,371.05	10,000.00
暂借款	3,719,601.73	3,260,868.37
内部往来	468,156,390.62	23,130,380.20
押金	361,000.00	30.00
其他	2,270,615.72	2,134,442.61
合计	586,476,979.12	38,865,721.18

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	内部往来	154,230,000.00	1年以内	26.30	
第二名	内部往来	128,129,891.25	1年以内	21.85	
第三名	保证金	100,000,000.00	1年以内	17.05	5,000,000.00
第四名	内部往来	97,668,655.40	1年以内	16.65	
第五名	内部往来	82,575,171.84	1年以内	14.08	
合计	/	562,603,718.49	/	95.93	5,000,000.00

(8) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(五) 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,839,498,086.01		1,839,498,086.01	722,283,591.39		722,283,591.39
对联营、合营企业投资	781,393.99		781,393.99	1,634,508.53		1,634,508.53
合计	1,840,279,480.00		1,840,279,480.00	723,918,099.92		723,918,099.92

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
亚士漆(上海)有限公司	61,314,934.67	159,730,553.98		221,045,488.65		
亚士供应链管理(上海)有限公司	50,010,432.84	115,690.21		50,126,123.05		
亚士节能装饰建材销售(上海)有限公司	85,844,285.50	14,301,500.20		100,145,785.70		
杭州润合源生实业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
亚士创能科技(天津)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
亚士创能科技(乌鲁木齐)有限公司	120,022,231.22	262,557.17		120,284,788.39		
亚士创能科技(西安)有限公司	10,003,365.44	105,566.73		10,108,932.17		
亚士创能科技(滁州)有限公司	50,082,621.32	301,015,962.53		351,098,583.85		
亚士创能新材料(滁州)有限公司	27,942,521.24	22,092,145.39		50,034,666.63		
亚士创能科技(重庆)有限公司	86,350,516.44	4,289,779.89		90,640,296.33		
亚士创能科技(石家庄)有限公司	38,631,682.72	61,378,413.57		100,010,096.29		
亚士防水科技(滁州)有限公司	51,920,000.00	58,190,814.48		110,110,814.48		
亚士创能科技(长沙)有限公司	85,000.00			85,000.00		
亚士创能新材料(重庆)有限公司	66,240,000.00	230,186,519.74		296,426,519.74		
亚士建筑工程有限公司	291,000.00	9,047,545.65		9,338,545.65		
亚士创能科技(广州)有限公司	56,860,000.00	43,140,000.00		100,000,000.00		
亚士创能新材料(广州)有限公司	245,000.00	126,090,766.66		126,335,766.66		
亚士生态工业(滁州)有限公司		41,980,000.00		41,980,000.00		
亚士辅材建筑科技有限公司	1,440,000.00	35,286,000.00		36,726,000.00		
亚士生态物流(上海)有限公司		10,000,678.42		10,000,678.42		
合计	722,283,591.39	1,117,214,494.62		1,839,498,086.01		

2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海亚士合通建筑材料科技有限公司	1,634,508.53			-853,114.54						781,393.99	
小计	1,634,508.53			-853,114.54						781,393.99	
合计	1,634,508.53			-853,114.54						781,393.99	

其他说明：
无

(六) 营业收入和营业成本**1、 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	383,986,194.87	368,886,964.97	309,690,065.31	232,175,941.82
其他业务	43,678,449.54		31,514,288.03	23,112.14
合计	427,664,644.41	368,886,964.97	341,204,353.34	232,199,053.96

其他说明：

2、 主营业务收入（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品分类		本期金额		上期金额	
		营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
功能型建筑涂料	工程涂料	83,906,720.00	80,100,325.75	93,643,997.39	93,890,498.86
	家装涂料	34,870.79	35,123.02		
	配套材料	6,428,772.96	6,069,487.95	27,206,334.62	21,997,516.93
	小计	90,370,363.75	86,204,936.72	120,850,332.01	115,888,015.79
建筑节能材料	保温材料	281,984,950.23	274,923,866.18	132,262,967.40	75,931,912.79
	保温装饰板	2,494,700.71	2,051,347.15	54,708,453.75	38,609,696.03
	配套材料	1,111,936.77	712,791.78	1,675,356.40	1,573,308.36
	小计	285,591,587.71	277,688,005.11	188,646,777.55	116,114,917.18
防水材料	防水卷材	6,758,088.12	4,003,203.77		
	防水涂料	1,107,002.02	858,425.02	192,955.75	173,008.85
	小计	7,865,090.14	4,861,628.79	192,955.75	173,008.85
其他产品	其他产品	159,153.27	132,394.35		
	合计	383,986,194.87	368,886,964.97	309,690,065.31	232,175,941.82

3、 主营业务收入（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	1,573,152.77	1,046,006.25	39,358,069.69	25,909,253.26
东部	210,745,085.11	207,662,927.89	198,382,130.04	152,836,313.93
西部	63,959,688.34	58,085,526.91	38,672,341.12	27,817,411.87
中部	107,708,268.65	102,092,503.92	33,277,524.46	25,612,962.76
合计	383,986,194.87	368,886,964.97	309,690,065.31	232,175,941.82

4、 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

5、 履约义务的说明

□适用 √不适用

6、 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(七) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-853,114.54	-609,372.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	544,775.38	3,289,434.51
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-308,339.16	2,680,062.43

其他说明：

无

(八) 其他

□适用 √不适用

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	169,291.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	90,751,646.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	22,398,565.52	
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	878,982.49	
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	-2,693,998.80	

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		
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	20,767,553.82	
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	-2,220,350.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	26,225,274.02	
少数股东权益影响额		
合计	103,826,416.62	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

(二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-31.40	-1.84	-1.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37.39	-2.19	-2.18

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(四) 其他

适用 不适用

董事长：李金钟
董事会批准报送日期：2022 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用