

证券代码:002850 证券简称:科达利 公告编号:2024-027 债券代码:127066 债券简称:科利转债

深圳市科达利实业股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。深圳市科达利实业股份有限公司(以下简称“公司”)根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]17号)的要求,对会计政策进行了变更,现将变更事项公告如下:

一、本次会计政策变更概述 (一)变更原因 2023年10月25日,财政部颁布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]17号),以下简称“《准则解释第17号》”),其适用范围与公司的经营活动密切相关,“关于售后回租的会计处理”等内容自2024年1月1日起执行,允许企业自发布之日起追溯执行。

(二)变更日期 公司自2024年1月1日起执行《准则解释第17号》。

(三)变更前采取的会计政策 本次会计政策变更前,公司按照财政部颁布的《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、企业会计准则解释公告及其他相关规定执行。

(四)变更后采取的会计政策 本次会计政策变更后,公司将按照财政部颁布的《准则解释第17号》要求执行。除上述政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则》及其应用指南和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定执行。

(五)会计政策变更的影响 根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,本次会计政策变更是公司根据法律法规和国家统一的会计制度要求进行的变更,无需提交公司董事会或股东大会审议批准。

根据《准则解释第17号》的要求,本次会计政策变更的主要内容如下: 1.售后回租形成的负债 售后回租形成的负债,在租赁期开始日后,承租人应当按照《企业会计准则第21号—租赁》第二十条的规定对售后回租形成的使用资产进行后续计量,并按照《企业会计准则第21号—租赁》第二十三条至第二十九条的规定对售后回租形成的租赁负债进行后续计量。

承租人在售后回租形成的租赁负债的后续计量时,确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得影响其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当按照《企业会计准则第21号—租赁》第二十九条的规定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,不受前款规定的限制。

三、本次会计政策变更对公司的影响 本次会计政策变更系公司根据财政部颁布的《准则解释第17号》的要求和要求进行的合理变更,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况,不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

特此公告。 深圳市科达利实业股份有限公司 董事会 2024年4月27日

Table with 4 columns: 项目, 本报告期金额, 上期期末金额, 说明. Rows include 非经营性资产处置损益, 计入当期损益的政府补助, 除所得税影响和前期差错更正外的其他综合收益, etc.

符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况 不适用 不适用 公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况 符合《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》项目界定中非经常性损益项目的具体情况 不适用 不适用 公司不存在符合《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》项目界定的非经常性损益项目,其具体情况见“附注5(一)其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况”

Table with 4 columns: 项目, 期末余额, 期初余额, 变动原因. Rows include 折旧费用, 应收账款, 存货, etc.

Table with 4 columns: 项目, 期末余额, 期初余额, 变动原因. Rows include 货币资金, 应收账款, 存货, etc.

二、股东信息 (一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表 单位:股

Table with 4 columns: 报告期末普通股股东总数, 报告期末表决权恢复的优先股股东总数, 前十名股东持股情况, 前十名无限售条件流通股股东持股情况.

前10名无限售条件流通股股东持股情况 单位:股

Table with 4 columns: 股东名称, 持股比例, 持股数量, 持有无限售条件流通股的数量. Rows include 招商局资本运营控股(香港)有限公司, 招商局资本运营控股(香港)有限公司, etc.

前10名限售条件流通股股东持股情况 单位:股

Table with 4 columns: 股东名称, 持股数量, 股份种类, 股份种类. Rows include 招商局资本运营控股(香港)有限公司, 招商局资本运营控股(香港)有限公司, etc.

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 不适用

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借或质押导致其上期发生额变化 不适用

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表 不适用

三、其他重要事项 不适用

四、可转换公司债券转股情况 不适用

根据《公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关规定,公司发行的可转换公司债券转股期限为2023年1月16日至2028年7月9日。本期转股期“科利转债”因转股减少数量为120张,金额合计12,000元,转股数量为77股。截至2024年第一季度末,“科利转债”可转债转股完成转股682股,“科利转债”可转债转股金额为1,534,259.60元(15,342,596.80元)。

二、股权激励计划实施情况 根据《2021年股权激励计划》确定的业绩考核目标,公司层面业绩考核要求为:2021年营业收入不低于35亿元,2021-2022年累计营业收入不低于75亿元,2021-2023年累计营业收入不低于120亿元;个人层面业绩考核要求为:绩效考核结果共有优秀、良好、合格和不合格四档。根据公司2022年度财务审计报告,2021-2022年累计营业收入为153,121.21亿元,已满足公司业绩考核要求;根据公司2022年度绩效考核结果,共计377人激励对象个人绩效考核合格并符合行权条件。公司2021年度股权激励计划第二个行权期行权条件已成就,根据公司2021年第一次临时股东大会对董事会的授权,公司于2023年1月16日对第二个行权期2,088,000股股票期权行权手续。根据《股权激励计划》,股票期权可行权期为2023年6月1日至2024年4月26日止。截止本报告期末,公司2021年度股权激励计划第二个行权期激励对象以自主行权的方式已完成可行权期股权激励97,059股。

上述股权激励的具体内容详见公司披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)等指定信息披露媒体上的相关公告。

四、季度财务报表 (一)财务报表 1.合并资产负债表 编制单位:深圳市科达利实业股份有限公司 2024年03月31日 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 期末余额, 期初余额. Rows include 货币资金, 应收账款, 存货, etc.

2.合并利润表 编制单位:深圳市科达利实业股份有限公司 2024年03月31日 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 营业收入, 营业利润, 利润总额, etc.

3.合并现金流量表 编制单位:深圳市科达利实业股份有限公司 2024年03月31日 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量净额, 投资活动产生的现金流量净额, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

证券代码:300790 证券简称:宇瞳光学 公告编号:2024-058 债券代码:123219 债券简称:宇瞳转债

东莞市宇瞳光学科技股份有限公司 关于使用部分闲置募集资金 进行现金管理的进展公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。东莞市宇瞳光学科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年10月25日召开第三届董事会第十七次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的前提下,使用不超过30,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理,用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的低风险理财产品,在保本的前提下,资金可以用于短期使用,使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。具体内容详见公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告(公告编号:2023-083)。

一、公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况 截至本公告披露日,公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下:

Table with 10 columns: 序号, 产品名称, 投资日期, 到期日期, 期限, 产品类型, 资金来源, 备注. Rows include 招商银行理财产品, 招商银行理财产品, etc.

(一)投资风险 1.虽然理财产品都经过严格的评估,但金融市场受宏观经济的影响较大,不排除该项投资受到市场波动的影响。

2.公司将根据经济形势及金融市场的变化适时适量的介入,因此短期投资的实际收益不可预期。

(二)风险控制措施 1.公司将严格遵守审慎投资原则,严格筛选投资对象,选择安全性高、流动性好的理财产品进行投资,投资品种不得存在变相改变募集资金用途的行为,同时保证不影响募集资金项目正常进行。

2.公司将聘请 稽核部负责资金管理项目的建设,公司将及时跟踪和跟踪 银行理财产品投向,项目建设的及时性、期限和收益情况选择合理的理财产品,并及时分析和跟踪 银行理财产品投向,项目建设的及时性、期限和收益情况选择合理的理财产品,并及时分析和跟踪 银行理财产品投向。

3.公司将健全、强化风险控制,公司将聘请专业的投资顾问,必要时聘请专业机构进行审计。

4.公司将依据深圳证券交易所的相关规定,及时履行信息披露义务。

三、公司可预期的影响 公司在确保募投项目所需资金计划正常进行以及募集资金安全的前提下,使用部分闲置募集资金进行现金管理,不会影响公司募集资金投资项目建设的正常开展,不存在变相改变募集资金用途、不影响募集资金正常运作,且能获得有效资金使用效率,获得一定的投资收益。

四、公司前十二个月内使用闲置募集资金进行现金管理的情况

Table with 10 columns: 序号, 产品名称, 投资日期, 到期日期, 期限, 产品类型, 资金来源, 备注. Rows include 招商银行理财产品, 招商银行理财产品, etc.

五、备查文件 1.本次进行现金管理的相关业务凭证。

特此公告。 东莞市宇瞳光学科技股份有限公司董事会 2024年4月26日

证券代码:300790 证券简称:宇瞳光学 公告编号:2024-059 债券代码:123219 债券简称:宇瞳转债

东莞市宇瞳光学科技股份有限公司 关于持股5%以上股东及其一致行动人 部分可转换公司债券质押解除质押的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。东莞市宇瞳光学科技股份有限公司(以下简称“公司”)于近日收到公司持股5%以上股东张品光先生出具的,关于其质押持有公司的可转换公司债券(以下简称“可转债”)办理了部分解除质押事宜,现将有关情况公告如下:

一、股东可转换债券质押的基本情况 (一)质押解除质押的基本情况

Table with 6 columns: 股东名称, 是否为控股股东或实际控制人, 质押解除质押日期, 质押担保期限, 质押担保金额, 质押担保利率. Rows include 张品光, 张品光.

注:上表中部分合计数据与质押担保数据相加之和存在差异,系四舍五入所致。

(二)质押解除质押的基本情况 截至本公告披露日,上述股东及其一致行动人质押可转债累计质押情况如下:

Table with 6 columns: 股东名称, 质押数量, 质押比例, 质押担保期限, 质押担保金额, 质押担保利率. Rows include 张品光, 张品光.

注:上表中部分合计数据与质押担保数据相加之和存在差异,系四舍五入所致。

特此公告。 东莞市宇瞳光学科技股份有限公司 2024年4月26日

三、备查文件 1.中国证券登记结算有限责任公司解除质押登记证明;

2.中国证券登记结算有限责任公司证券质押及司法冻结明细表。

特此公告。 东莞市宇瞳光学科技股份有限公司 2024年4月26日

三、备查文件 1.中国证券登记结算有限责任公司解除质押登记证明;

2.中国证券登记结算有限责任公司证券质押及司法冻结明细表。

证券代码:300877 证券简称:金春股份 公告编号:2024-035

安徽金春无纺布股份有限公司 2024年第一季度报告披露的提示性公告

安徽金春无纺布股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月26日召开第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第九次会议,会议审议通过了《2024年第一季度报告》。

公司2024年第一季度报告于2024年4月27日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露,敬请投资者注意阅读。

特此公告。 安徽金春无纺布股份有限公司 董事会 二〇二四年四月二十七日

证券代码:300877 证券简称:金春股份 公告编号:2024-037

安徽金春无纺布股份有限公司 关于 重新签订募集资金三方监管协议的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

安徽金春无纺布股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年2月7日召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十七次会议,并召开2024年2月23日召开2024年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》,具体内容详见公司于2024年2月8日、2024年2月23日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

为规范公司募集资金的使用与管理,保护投资者的合法权益,根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作)等法律法规及规范性文件的要求,近日,公司分别与中国银行股份有限公司滁州分行、中信银行股份有限公司滁州分行及保荐机构中信建投证券股份有限公司就变更后的募集资金用途重新签署了《募集资金三方监管协议》,现将有关事项公告如下:

一、募集资金基本情况 经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽金春无纺布股份有限公司公开发行股票注册的批复》证监许可[2020]1654号)核准,安徽金春无纺布股份有限公司(以下简称“公司”)向社会公开发行股票人民币普通股3,000万股,每股价格30.54元,募集资金总额人民币916,200.00元,扣除不含税的承销费、保荐费、审计验资费、律师费、信息披露费等发行费用人民币69,510,469.75元,实际募集资金净额人民币846,689,530.25元。该募集资金已于2020年8月19日到位,上述资金到位情况已经会计师事务所专项审核并出具鉴证,并出具了验资报告[2020]第1620144号验资报告。

公司已对募集资金进行了专户存储,并与保荐机构、存放募集资金的银行签订了《募集资金专户三方监管协议》,对募集资金的存放和使用进行专项管理。监管协议的签署情况详见公司于2020年8月26日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于签署募集资金专户三方监管协议的公告》(公告编号:2020-001)。

经《募集资金三方监管协议》的签订,安徽金春无纺布股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年2月7日召开第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十七次会议,会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》,具体内容详见公司于2024年2月8日、2024年2月23日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

为规范公司募集资金的使用与管理,保护投资者的合法权益,根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作)等法律法规及规范性文件的要求,近日,公司分别与中国银行股份有限公司滁州分行、中信银行股份有限公司滁州分行及保荐机构中信建投证券股份有限公司就变更后的募集资金用途重新签署了《募集资金三方监管协议》,现将有关事项公告如下:

一、募集资金基本情况 经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽金春无纺布股份有限公司公开发行股票注册的批复》证监许可[2020]1654号)核准,安徽金春无纺布股份有限公司(以下简称“公司”)向社会公开发行股票人民币普通股3,000万股,每股价格30.54元,募集资金总额人民币916,200.00元,扣除不含税的承销费、保荐费、审计验资费、律师费、信息披露费等发行费用人民币69,510,469.75元,实际募集资金净额人民币846,689,530.25元。该募集资金已于2020年8月19日到位,上述资金到位情况已经会计师事务所专项审核并出具鉴证,并出具了验资报告[2020]第1620144号验资报告。

公司已对募集资金进行了专户存储,并与保荐机构、存放募集资金的银行签订了《募集资金专户三方监管协议》,对募集资金的存放和使用进行专项管理。监管协议的签署情况详见公司于2020年8月26日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于签署募集资金专户三方监管协议的公告》(公告编号:2020-001)。

经《募集资金三方监管协议》的签订,安徽金春无纺布股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年2月7日召开第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十七次会议,会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》,具体内容详见公司于2024年2月8日、2024年2月23日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

为规范公司募集资金的使用与管理,保护投资者的合法权益,根据《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作)等法律法规及规范性文件的要求,近日,公司分别与中国银行股份有限公司滁州分行、中信银行股份有限公司滁州分行及保荐机构中信建投证券股份有限公司就变更后的募集资金用途重新签署了《募集资金三方监管协议》,现将有关事项公告如下:

一、募集资金基本情况 经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽金春无纺布股份有限公司公开发行股票注册的批复》证监许可[2020]1654号)核准,安徽金春无纺布股份有限公司(以下简称“公司”)向社会公开发行股票人民币普通股3,000万股,每股价格30.54元,募集资金总额人民币916,200.00元,扣除不含税的承销费、保荐费、审计验资费、律师费、信息披露费等发行费用人民币69,510,469.75元,实际募集资金净额人民币846,689,530.25元。该募集资金已于2020年8月19日到位,上述资金到位情况已经会计师事务所专项审核并出具鉴证,并出具了验资报告[2020]第1620144号验资报告。

2024年4月27日 星期六 制作:袁传玺 电话:010-83251716 E-mail:zqrb9@zqrb.sina.net

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

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:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人: 顾建立 主管会计工作负责人: 石会峰 会计机构负责人: 李会秋

3.合并现金流量表 单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.