

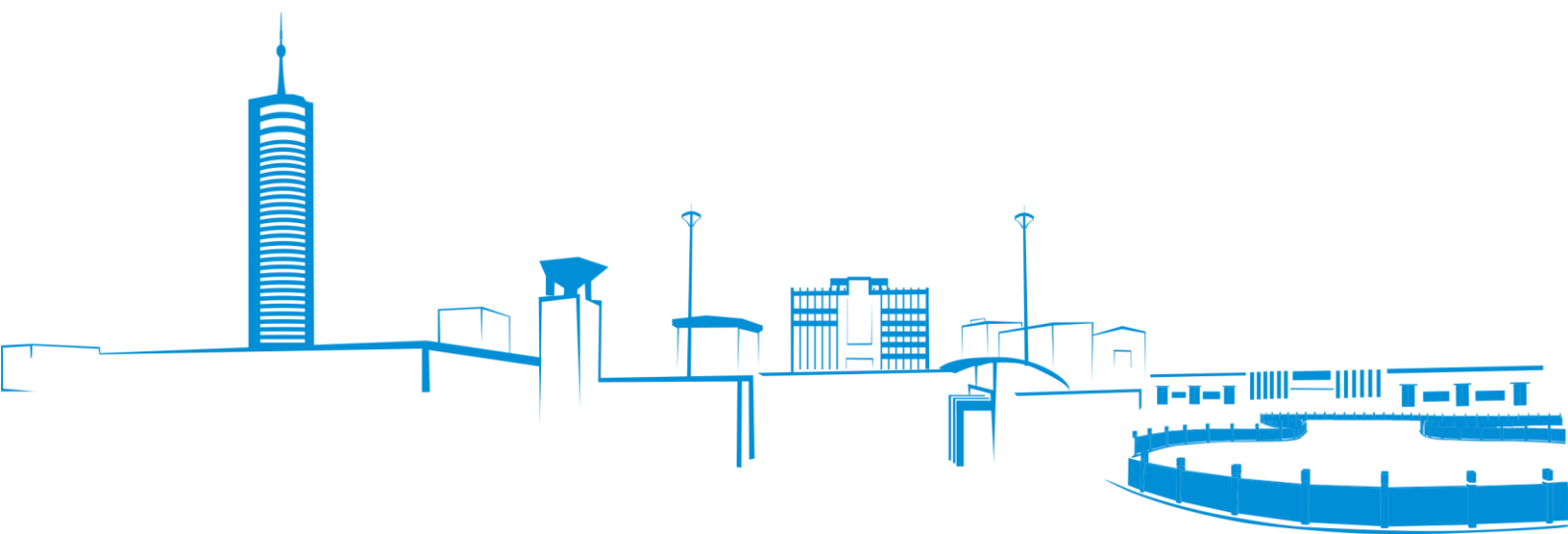
公司代码：603333

公司简称：尚纬股份

# 尚纬股份有限公司

## 2021 年半年度报告

二零二一年七月



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人盛业武、主管会计工作负责人李广胜及会计机构负责人（会计主管人员）周逢树声明：保证半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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告包括前瞻性陈述。除历史事实陈述外，所有本公司预计或期待未来可能或即将发生的业务活动、事件或发展动态的陈述（包括但不限于预测、目标、估计及经营计划）都属于前瞻性陈述。受诸多可变因素的影响，未来的实际结果或发展趋势可能会与这些前瞻性陈述出现重大差异。本半年度报告中的前瞻性陈述为本公司于2021年7月23日作出，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请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半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的应收账款风险、市场竞争风险、原材料价格波动的风险，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
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.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

## 第一节 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		
报告期、本报告期	指	2021.01.01-2021.06.30
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
尚纬股份、公司	指	尚纬股份有限公司
安徽尚纬	指	安徽尚纬电缆有限公司，系尚纬股份有限公司全资子公司
销售公司	指	尚纬销售有限公司，系尚纬股份有限公司全资子公司
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法
电线电缆	指	用以传输电（磁）能、传递信息或实现电磁能转换的线材产品
特种电缆	指	相对于普通电线电缆而言在用途、使用环境、性能以及结构等方面有别于常规产品的专用电线电缆产品，具有技术含量较高、使用条件较严格、附加值较高的特点，往往采用新材料、新结构、新工艺生产
开口合同	指	合同签订时未约定最终成交价格的合同。如：合同签订时仅约定基准价格，最终成交价格依据主要原材料价格波动而调整定价的合同
远期订单远期点价及套期保值模式	指	公司与现货供应商签订远期供货合同，按照上海期货交易所期货盘面实时价格购买一定数量未来时间交付的主要生产用原材料，通过向供应商点价或公司套期保值的方式把将在未来安排生产所需原料尽可能以订单价格锁定，减少和规避价格波动对公司生产经营利润的影响的一种采购模式

## 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	尚纬股份有限公司
公司的中文简称	尚纬股份
公司的外文名称	Sunway Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Sunway
公司的法定代表人	盛业武

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	姜向东
联系地址	四川省乐山高新区迎宾大道 18 号
电话	0833-2595155
传真	0833-2595155
电子信箱	securities@sunwayint.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省乐山高新区迎宾大道18号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	四川省乐山高新区迎宾大道18号
公司办公地址的邮政编码	614012
公司网址	www.sunwayint.com
电子信箱	sunway@sunwayint.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、 《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 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	尚纬股份	603333	明星电缆

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,005,137,695.03	927,223,616.23	8.40
归属于上市公司股东的净利润	14,150,217.50	19,074,621.74	-25.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,239,507.03	31,553,924.11	-73.89
经营活动产生的现金流量净额	-331,018,367.94	45,695,104.88	-824.41
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,487,230,964.99	1,534,708,372.57	-3.09
总资产	3,068,520,271.57	3,186,754,331.33	-3.71

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.04	-25.00
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.04	-25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.02	0.06	-66.67
加权平均净资产收益率(%)	0.91	1.23	减少0.32个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.53	2.04	减少1.51个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-318,735.13	

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	4,490,524.89	
债务重组损益	-235,269.63	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	768,466.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,298,848.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	99,612.69	
少数股东权益影响额	832.52	
所得税影响额	-193,569.75	
合计	5,910,710.47	

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 主要业务

公司是集高端特种电缆产品的研发、生产、销售和服务于一体的国家高新技术企业。公司主要产品包括核电站用电缆、轨道交通用电缆、中压交联电缆、高压电力电缆、太阳能光伏发电用电缆、矿用电缆、船用电缆、风力发电用电缆、军工航天航空用电缆、海上石油平台用电缆等，并被广泛应用于核电、轨道交通、国网电力、光电、风电、化工、石油石化、军工、航天航空等诸多领域。



图：公司部分电缆产品

#### (二) 经营模式

##### 1、销售模式

公司的销售模式以直销为主结合代理的销售方式，主要通过招投标方式和客户签订购销合同。公司根据“区域（含海外）+产品领域”的营销模式，构建了“四区两部一司（即东南西北四大营销片区、国际事业部、重大项目事业部与销售公司）”与营销中心相结合的市场营销体系。

##### 2、生产模式

公司采用“以销定产”的订单式生产模式。公司根据与客户签订的合同或订单，结合四川、安徽两基地生产能力，以交货期、产品种类和运输距离制定生产计划并组织生产。

##### 3、原材料采购模式

公司生产所需要的主要原材料为铜、绝缘料、屏蔽料及护套料等。对于占产品成本比重高、价格波动较大的主要原材料铜，公司采用“近期订单现货采购”、“签订开口合同（可调价合同）”、“远期订单远期点价及套期保值”三种方式采购，并根据订单需求和生产安排进行采购。



公司生产所需原材料全部由物资采购中心从合格供应商进行统一集中采购。一方面，整合原有物资采购资源，减少人力、物力投入；另一方面，集中采购资源形成规模采购，降低采购价格，同时，也能保持四川、安徽两基地生产原材料统一性，保证电缆产品质量一致性。

### （三）行业情况

电线电缆行业是我国经济建设重要的配套产业，占据我国电工行业四分之一的产值。随着科技的进步、传统产业的转型升级、战略性新兴产业和高端制造业的大力发展，我国经济社会进一步向绿色环保、低碳节能、信息化、智能化方向发展，国家智能电网建设、风力发电基地的大规模兴建、核电战略的紧密实施、光伏、光热等新能源的开发、轨道交通、航空航天、海底输电、新能源汽车及充电桩新兴产业的发展等诸多领域均对特种电线电缆的应用提出了更高要求，为公司所处的特种线缆领域的发展提供了新的历史机遇。

报告期内，电线电缆行业趋于成熟，行业集中度逐步提高，产业结构逐步优化。行业竞争格局主要表现为成本及差异化之争，更多体现在企业交付客户的产品及服务的品质以及基于企业的效率为基础的成本竞争。质量保证、技术优势以及品牌优势更能提高下游客户黏度，下游客户更青睐安全可靠的优质电缆供应商。在高端特种电缆领域，存在较高的进入壁垒，行业市场参与者主要为优秀上市公司、少量外资厂商、合资厂商和内资龙头企业等。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

## 三、经营情况的讨论与分析

2021年以来，在公司党委和董事会的领导下，公司积极应对市场环境的不变化，围绕重点工作任务，稳步推进各项工作。报告期内，公司收入保持平稳增长，实现营业收入100513.77万元，同比上升8.40%；实现归属上市公司所有者的净利润1415.05万元，同比下降25.82%；公司综合毛利率为16.67%，同比下降2.27个百分点。2021年上半年主要经营情况分析如下：

### （一）收入保持稳定增长，持续推进结构优化

随着国内疫情得到进一步控制，生产秩序逐步恢复，公司营业收入保持稳定增长。报告期内，公司持续推进营业收入各市场领域的结构优化，以高品质的差异化定制产品和优质服务来满足非化石能源发电、绿色用能等细分市场的定制要求，不断巩固和加强前述市场拓展。公司在核电、光伏发电、风力发电等新能源市场领域保持平稳增长，实现销售收入1.40亿元，同比增长0.44%，占公司主营业务收入的14%；轨道交通市场领域收入增加，实现销售收入2.48亿元，同比增长28.23%，占公司主营业务收入的25%；水电、电力工程、钢铁冶金等特种电缆市场领域销售收入稳步增长，实现销售收入5.92亿元，同比上升5.05%。

### （二）毛利率下降及研发费用增加，影响利润同比下降

## 1、毛利率下降

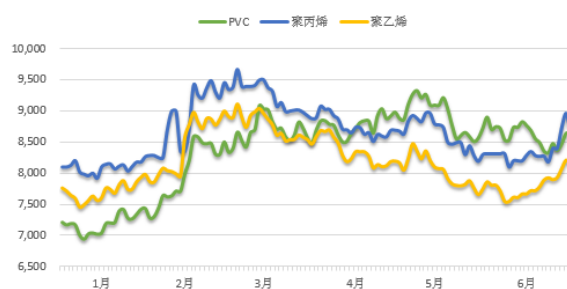
报告期内，铜价整体处于上升并突破前期的过程，铜价创近十年新高，最高价已经突破 78000 元/吨。一方面，公司 2021 年 1-6 月铜平均采购价格为 6.75 万元/吨，较 2020 年同期 4.75 万元/吨上升了 2 万元/吨。除铜材外，其他主要原材料价格均有不同程度上涨。另一方面，公司进行工程项目投标到客户单位发布中标公告的过程约为一个月，报告期内，铜价总体单边上行，导致公司期间存在订单投标时点与中标时点之间铜价差异，导致部分合同实际采购时铜的价格大于中标铜材价格，从而导致成本上升，导致毛利率下降，影响利润总额。

同时，近年来，电线电缆行业趋于成熟，行业竞争更多体现在企业交付客户的产品及服务的品质以及基于企业的效率为基础的成本竞争。随着电线电缆行业营销环境变化、市场竞争加剧，导致毛利率下降。

综上所述，报告期内，公司综合毛利率为 16.67%，同比下降 2.27 个百分点，影响利润总额减少 2109.17 万元。



图：2021 年 1-6 月铜材价格走势（元）



图：2021 年 1-6 月电缆主要原材料价格走势（元）

## 2、研发投入增加

报告期内，公司加大了研发投入力度，试制材料费、测试费等较上年有所提升，研发费用同比增长 38.84%，影响利润总额减少 1045.02 万元。近年来，公司依托自身的实验室和技术中心，结合合作方的研发能力，针对国家城市电网建设、新能源发电、轨道交通建设、特种电缆材料等领域开展关键共性技术研究、关键工艺攻关、特种电缆新产品研制，共同推进部分前沿高端特种电缆产品的研制和技术升级，为公司未来持续发展奠定一定基础。

2021 年下半年，公司将抢抓国家政策等因素带来的发展契机，聚焦重点、坚定高质量发展方向，不断提升盈利能力及整体实力。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报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	1,005,137,695.03	927,223,616.23	8.40
营业成本	837,590,324.05	751,572,157.84	11.45
销售费用	46,835,918.88	44,549,113.10	5.13
管理费用	42,955,709.03	34,656,995.71	23.95
财务费用	13,938,316.72	21,524,767.21	-35.25
研发费用	37,388,266.33	26,928,094.47	38.84
经营活动产生的现金流量净额	-331,018,367.94	45,695,104.88	-824.41
投资活动产生的现金流量净额	16,942,381.24	-77,501,101.64	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	49,529,321.53	-48,245,566.53	不适用

营业收入变动原因说明：无重大变化。

营业成本变动原因说明：（1）报告期内由于铜及其他主要原材料价格波动较大，导致公司营业成本上升。（2）本报告期将销售产品相关的运输费 678.98 万元调整至营业成本中核算，上年同期未调整。

销售费用变动原因说明：无重大变化。

管理费用变动原因说明：主要系本报告期折旧费、招待费、广告宣传费增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本报告期有息负债同比减少，导致财务费用减少。

研发费用变动原因说明：主要系本报告期加大研发投入，导致研发费用中的试制材料费以及研发间接费用等同比均有增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：（1）、本报告期销售回笼率下降，导致本期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少；（2）、本报告期主要原材料铜价同比大幅上涨，导致购买商品、接受劳务支付的现金同比大幅增加；（3）、本报告期应付票据到期兑付金额同比增加，导致购买商品、接受劳务支付的现金同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期使用套期工具锁铜支付的期货保证金同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系银行借款同比增加所致。

##### 2 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

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

项目	影响利润金额	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	4,490,524.89	主要系与企业日常经营活动有关的政府补助	与收益相关的政府补助收入不可持续，与资产相关的政府补助递延收益摊销可持续
信用减值损失	-7,044,053.51	主要系本期计提的应收账款及其他应收账款减值准备。	不可持续
资产减值损失	-1,742,468.90	主要系本期计提的存货跌价准备。	不可持续
营业外收入	1,892,804.47	主要系本期清理无法支付的应付款利得等。	不可持续
营业外支出	-913,328.14	主要系本报告期固定资产报废净损失等。	不可持续

### (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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	325,200,902.37	10.60	609,944,029.84	19.14	-46.68	主要系本报告期铜价上升，购买商品、接受劳务支付的现金同比大幅增加，且主要材料铜材款主要以现款方式结算，导致银行存款期末余额下降。
存货	354,376,863.31	11.55	247,616,110.42	7.77	43.12	主要系本报告期末在产品及库存商品增加所致。
应收票据	234,904,523.02	7.66	350,432,328.30	11.00	-32.97	主要系本报告期销售回款收到的商业承兑汇票减少以及期初应收票据在本期到期托收所致。
应收账款	1,062,311,382.23	34.62	809,415,417.98	25.40	31.24	主要系本报告期销售回笼率下降导致应收账款增加所致。
应收款项融资	54,996,320.56	1.79	157,847,084.30	4.95	-65.16	主要系本报告期应收款项融资贴现及期初应收款项融资在本期到期托收所致。

预付款项	42,585,669.35	1.39	8,164,245.99	0.26	421.61	主要系本报告期支付的锁铜保证金增加所致。
其他应收款	49,092,249.40	1.60	20,823,937.38	0.65	135.75	主要系本报告期支付的投标保证金、履约保证金以及业务备用金增加所致。
其他流动资产	11,624,883.86	0.38	19,112,298.47	0.60	-39.18	主要系本报告期支付的套期保证金减少以及待抵扣税金减少所致。
其他非流动资产	5,067,915.73	0.17	12,815,760.59	0.40	-60.46	主要系本报告期设备预付款及工程预付款减少所致。
应付票据	20,000,000.00	0.65	257,659,654.53	8.09	-92.24	主要系本报告期应付票据到期兑付所致。
应付账款	161,478,663.49	5.26	114,116,844.13	3.58	41.50	主要系本报告期采购的原材料增加所致。
预收款项	-	不适用	185,347.61	0.01	-100.00	主要系上期末公司预收部分房租所致。
应付职工薪酬	883,832.05	0.03	29,988,575.95	0.94	-97.05	主要系上期末计提的年终奖金在本报告期发放所致。
其他应付款	47,533,491.59	1.55	33,012,693.73	1.04	43.99	主要系本报告期计提应付的市场开拓费增加所致。
一年内到期的非流动负债	26,064,322.91	0.85	10,072,569.43	0.32	158.77	主要系本报告期后一年内需偿还的长期借款及利息增加所致。
长期借款	15,000,000.00	0.49	32,000,000.00	1.00	-53.13	主要系期初部分长期借款将在报告期后一年内到期所致。
库存股	68,985,000.65	2.25	8,965,892.21	0.28	669.42	主要系本报告期增加股票回购所致。

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	176,015,758.74	保证金、定期存单
应收款项融资及应收票据	36,716,886.12	质押开票
固定资产	438,799,041.19	抵押借款
投资性房地产	9,133,573.93	抵押借款
无形资产	58,108,092.84	抵押借款
在建工程	33,624,426.06	抵押借款
合计	752,397,778.88	

(1) 受限货币资金主要包括公司开立承兑汇票存入的保证金、办理各类保函存入的保证金及保证金对应的利息，其中，银行承兑汇票保证金 75,500,000.00 元、履约保函 69,389,170.17 元、质量保函 8,882,942.65 元、预付款保函 9,965,766.86 元、投标保函 1,493,000.00 元、其他各类保函保证金利息 501,765.18 元。另外，银行存款中有 5,000,000.00 元因质押兴业银行进行融资对使用有限制，有 5,283,113.88 元因质押开承兑使用受限。以上共计 176,015,758.74 元货币资金使用权受到限制。

(2) 受限应收款项融资及应收票据，为公司在银行用低风险银行承兑汇票质押开立承兑汇票的业务，质押后票据受限。

(3) 受限固定资产、投资性房地产、在建工程、无形资产，为公司在银行开展授信业务以自身资产提供抵押。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	投资成本	年初账面价值	期末账面价值	在被投资单位持股比例(%)
乐山市商业银行股份有限公司	参股公司	金融业	存款、信贷	500	948.33	948.33	0.16
四川商发发展控股集团有限公司	参股公司	投资与资产管理	投资和资产管理	600	600	600.00	2.254
无为徽银村镇银行有限责任公司	参股公司	金融业	存款、信贷	1,000	752.99	752.99	10
安徽峰纬搏时股权投资合伙企业(有限合伙)	联营公司	资本市场服务业	各类投资	550	546.39	550.03	36.64

上海冉尚企业管理有限公司	联营公司	服务业	管理、咨询与服务	153	0.00	0.00	51
南京艾格慧元农业科技有限公司	联营公司	农业	农科技术及相关配套产品与服务	2,000	1,785.91	1,742.43	38

**(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

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。我公司在其他权益工具投资中进行核算的乐山市商业银行股份有限公司、四川川商发展控股集团有限公司及无为徽银村镇银行有限责任公司，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1. 安徽尚纬电缆有限公司：系本公司全资子公司，注册资本 20,000 万元。该公司经营范围：企业自产产品的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备及配件的进出口业务（国家限制经营和禁止进出口的商品除外）；收购木材包装物。（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）。截止 2021 年 6 月 30 日，该公司总资产 60,890.71 万元，净资产 36,435.11 万元，报告期实现营业收入 36,047.98 万元，净利润 1,372.36 万元。

2. 尚纬销售有限公司：系本公司全资子公司，注册资本 20,000 万元。该公司经营范围：铜、铝、钢材、铁矿石、合金等原辅材料的进出口销售业务及售后服务；电线、电缆、电加热电器、消防器材、仪器仪表、数码产品、电子电器产品、安防产品、通信设备、机电设备、电缆桥架、木材加工、木制品包装材料、电缆金具、电缆附件的进出口销售业务及售后服务；电子商务。（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）。截至 2021 年 6 月 30 日，该公司总资产 26,976.83 万元，净资产 19,197.13 万元，报告期实现营业收入 13,132.19 万元，净利润 37.57 万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、应收账款风险

应收账款或将成为影响企业经营成果的重要因素。若公司在赊销过程中对客户信用情况了解欠缺，缺乏控制，就有可能导致应收账款继续大量增加，长期无法收回，成为坏账，直接影响公司的经营成果，也影响资产的流动及安全，给公司带来应收账款风险。

对策：公司应收账款按照客户性质划分为央企、国企客户，上市公司及外资客户，其他一般客户。报告期末，应收账款账面价值中，央企、国企客户占比 80.23%，上市公司及外资客户占比 4.74%，其他一般客户占比 15.03%。应收账款按照账龄时间段划分为 1 年以内，1-2 年，2-3 年，3 年以上。报告期末，1 年以内应收账款余额占比 79.54%，1-2 年应收账款占比 12.31%，2-3 年占比 3.47%，3 年以上占比 4.68%。公司应收账款客户主要集中在央企、国企客户，且账龄集中在 1 年以内，应收账款风险基本可控。公司在业务发生的不同阶段（事前、事中、事后）对应收账款采取不同的管理方法，降低应收账款收回的风险。

事前：进一步完善客户信用档案，定期评价客户信用状况。对新老客户采取不同的信用管理，不断完善客户信用体系。（1）实行定额管理：对于新发生业务的客户单位，在对其信用情况进行全面深入的调查基础上，实行资金定额管理，对于老客户单位，根据其信用程度，授予不同的定额；（2）将应收账款的管理与销售业绩考核高度挂钩，不仅考核其当期的应收账款，而且对以前年度的应收账款亦完全与考核挂钩；（3）将应收账款的管理纳入内部审计的范围，进一步规范管理，规范呆坏账的处理办法。

事中：加强对合同审批的管理，规避合同执行中出现的法律风险，加强对结算方式的选择。充分利用 ERP 管理平台，对履行中的即将到期的应收账款实行预警处理，定期对应收账款进行分析与通报。

事后：加强对应收账款的催收力度，根据欠款年份、金额进行分类分析，分别采取不同的措施。对催收难度不大的应收账款，指定专人限期收回，对数额较大、法律追溯力较强的应收账款，运用法律手段采取诉讼催收。

#### 2、市场竞争风险

近年来，电线电缆行业趋于成熟，行业集中度逐步提高，产业结构逐步优化。随着产业发展逐渐进入成熟期，行业竞争格局主要表现为成本及差异化之争，更多体现在企业交付客户的产品



及服务的品质以及基于企业的效率为基础的成本竞争。上述因素加剧了特种电缆领域的行业竞争，公司将面临更加激烈的竞争压力。

对策：公司将充分利用自身优势，加强研发投入，持续优化收入结构，以差异化产品和服务来满足高毛利细分市场的要求，同时，以数字化转型为公司高质量发展注入新动能，全力提升公司价值整合能力、资源配置能力和核心竞争力，进一步巩固和加强行业品牌影响力和市场占有率。

### 3、原材料价格波动的风险

公司特种电缆产品的主要原材料为铜杆等金属材料，原材料成本占产品生产成本的比重超过80%，上述原材料的价格波动将直接影响公司的生产成本，进而影响公司的盈利水平。公司虽然采取对销售订单采取灵活定价方式和主要原材料采购采取套期保值方式对冲铜价波动的影响，但仍存在订单投标时点与中标时点之间铜价差风险，尤其是在铜材行情极端的情况下，可能导致企业生产成本上升的风险。

对策：公司主要采用“近期订单现货采购”、“签订开口合同（可调价合同）”、“远期订单远期点价及套期保值”三种方式锁定利润，减少铜价波动对公司生产经营利润的影响。所谓“远期点价及套期保值”，即签订远期订单后，根据订单数量计算所需铜材，按期铜价格与铜材供应商签订远期采购合约，提前锁定铜材采购价格，确保远期订单毛利率不受供货期内铜材价格波动的影响。通过上述三种方式锁定利润，并保持采购铜杆数量与订单的铜需求量的基本平衡，将没有订单对应的库存降到最低，尽量降低库存铜杆而产生的资金占用，加速资金周转，避免存货价格下跌而引起的经营风险。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、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
2020 年年度股东大会	2021. 5. 20	www. sse. com. cn	2021. 5. 21	会议审议通过《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年度财务决算报告》《关于公司 2020 年度利润分配的议案》《关于 2020 年年度报告及其摘要的议案》《关于董事报酬的议案》《关于监事报酬的议案》《关于 2021 年度贷款及担保审批权限授权的议案》《关于 2021 年度公司对外担保的议案》《关于 2021 年度开展期货、期权套期保值业务的议案》《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》等 11 项议案。
2021 年第一次临时股东大会	2021. 6. 7	www. sse. com. cn	2021. 6. 8	会议审议通过《关于公司〈2021 年员工持股计划〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年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全权办理 2021 年员工持股计划相关事宜》《关于回购注销部分限制性股票的议案》等 4 项议案。

#### 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

（一）2020 年年度股东大会于 2021 年 5 月 20 日在公司会议室以现场记名结合网络投票的形式召开。会议由公司董事会召集，董事长李广胜主持。现场出席会议的股东及股东代理人共 6 人，所持有表决权的股份数为 162,032,900 股，占公司有表决权股份总数的 31.1659%。本次股东大会聘请了北京海润天睿律师事务所律师进行现场见证并出具了法律意见书。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《尚纬股份有限公司章程》的有关规定。

（二）2021 年第一次临时股东大会于 2021 年 6 月 7 日在公司会议室以现场记名结合网络投票的形式召开。会议由公司董事会召集，董事长李广胜主持。现场出席会议的股东及股东代理人

数共计 8 人，所持有表决权的股份数为 162,165,900 股，占公司表决权股份总数的 31.1914%。本次股东大会聘请了北京海润天睿律师事务所律师进行现场见证并出具了法律意见书。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《尚纬股份有限公司章程》的有关规定。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 四、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) 相关股权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
2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第三期和预留授予部分第二期未达成解除限售条件，所涉已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 313.9318 万股由公司回购注销。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的公告 编号临 2021-040
公司于 2021 年 5 月 20 日召开的第五届董事会第五次会议审议了《关于公司 2021 年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》，并经 2021 年 6 月 7 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的公告 编号临 2021-034、2021-045

### (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

## 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

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司坚定不移地把安全环保管理作为公司发展的前提和基础条件，严格贯彻落实中央、地方政府关于安全环保管理的系列要求，把有效控制风险作为安全环保管理的重点，建立风险分级管控和隐患排查治理双重预防体系，强化应急能力建设，每年滚动开展内部审核和管理评审，不断提升安全环保管理水平。

(一) 公司在开展生产经营业务的过程中，积极践行“绿水青山就是金山银山”的生态文明思想。在用水方面，生产用水采用循环系统，对产品生产过程中使用的冷却水进行循环利用，无外排；生活产生废水，公司每年委托环境监测站对厂界总排废水进行取样监测，结果均符合《污水综合排放标准》。在废气方面，公司所有生产生活均以天然气做为燃料，废气排放值符合相关限值标准。在噪声方面，公司采用低噪音风机、低噪音空气压缩机、并在空气压缩机吸气口设置消声装置、在厂房顶部安装吸音材料，来减少工业噪音对生产生活的影响。在废弃物方面，公司生产产生的金属废料，如铜废丝、铝丝，回收厂家；PVC 废料外售；废拉丝液和矿物油严格按照国家危废管理规定，交由有资质的第三方处置；办公产生废品，也采取厂家回收或外售的方式。

(二) 公司牢固树立“预防为主，安全第一”的安全文化价值观，把安全管理要求落实到生产经营的每一个环节，建立“层层负责、人人有责、各负其责”的工作体系，实现了安全环保责任无盲区、全覆盖。强力推动安全环保隐患治理，常态化开展应急演练，定期与地方政府联动消防演练，以安全生产的高标准保持高质量发展的本色。

(三) 公司积极实行安全环保自行监测和定期报告，建立准确完整的安全环保管理台账，保障数据合法有效，保证设备的运行效率和可靠度。报告期内，公司安全和环保各项报告显示均符合相关标准要求。

(四) 公司建立健全突发环境事件应急预案，坚持统一领导、分级负责，属地为主、协调联动，快速反应、科学处置，资源共享、保障有力的原则。根据突发环境事件的严重程度和发展态势，设定分级响应方案。该项应急预案已经通过乐山市环保局高新区分局备案，能科学有序高效的应对工作机制，保障公司员工生命财产安全和环境安全，促进公司全面、协调、可持续发展。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 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

#### (五) 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

## 二、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

公司积极响应党和国家号召，参与到决胜全面建成小康社会攻坚战中，积极承担社会责任。结合企业自身特点，公司提出了“阳光之道”公益品牌计划，陆续开展了“阳光圆梦”“阳光就业”“幸福夕阳”等一系列特色爱心公益活动。2018年，尚纬股份与安徽省无为市扶贫办公室签订了《公益扶贫协议捐赠协议》，成立了5年共计500万元的“尚纬公益扶贫基金”，公司每年向无为市慈善协会捐赠100万元。

为加快实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，建立健全巩固拓展脱贫攻坚成果长效机制，保持主要帮扶政策总体稳定，严格落实“四个不摘”，有序推进乡村振兴。根据“尚纬扶贫基金管理办法”，报告期内，总计支出47.7万元，帮助建档立卡脱贫户726户、1842人，其中大病救助8万元，救助42人；“三留守”和困难家庭兜底保障22万元，帮扶1116人；用于贫困户修缮加固房屋10.5万元，保障了脱贫人口210人；用于小型公益事业（路面修整及涵管修复）7.2万元，保障了脱贫人口474人。

## 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
与再融资相关的承诺	其他	公司控股股东及实际控制人（李广胜先生）	1、本人不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益，切实履行对上市公司填补摊薄即期回报的相关措施。2、自本承诺出具日后至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会及/或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且当前承诺不能满足该等规定时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进上市公司制定新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。3、本人承诺全面、完整、及时履行上市公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给上市公司或者股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对上市公司和/或股东的补偿责任；（3）接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定，对本公司作出的处罚或采取的相关监管措施。	自本承诺出具日后至公司本次非公开发行实施完毕前	是	是		

与再融资相关的承诺	其他	公司全体董事及高级管理人员	<p>1、本人承诺不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。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、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。4、本人承诺由董事会或薪酬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。5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司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。6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会及/或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且当前承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会及/或上海证券交易所的最新规定出具补充承诺以符合相关要求。7、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补摊薄即期回报的措施以及本人作出的任何有关填补摊薄即期回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（3）接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。</p>	自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前	是	是		
其他承诺	解决关联交易	尚纬股份有限公司	<p>1. 自本承诺函签署之日起，公司不再与任何关联方发生关联采购、销售等业务。此前已与相关关联方签署采购、销售协议、合同，但尚未履行完毕的，公司将立即与交易对方协商终止该等协议、合同。2. 公司避免与关联方之间发生其他关联交易，如果必须与个别关联方发生其他关联交易的，公司将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会的相关规定和要求以及公司的《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，履行审议及披露程序，并确保关联交易的必要性、合理性和定价的公允性。3. 如因公司违反本承诺给公司股东造成任何损失的，公司愿意承担损失赔偿责任，并将追究相关董事、高级管理人员及其他责任人的责任。</p>	长期有效	否	是		
其他承诺	解决关联交易	公司控股股东及实际控制人（李广胜）	<p>1. 本人将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利，在股东大会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2. 本人杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向本人及关联方提供违规担保。3. 若本人未来与上市公司发生必要关联交易，本人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，依法</p>	长期有效	否	是		

		先生)	履行合法程序,按照上市公司《公司章程》、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序,从制度上保证上市公司的利益不受损害,保证不发生通过关联交易损害上市公司广大中小股东权益的情况。					
其他承诺	解决同业竞争	公司控股股东及实际控制人(李广胜先生)	1.本人及本人控制的其他企业均未从事任何与上市公司构成直接或间接竞争的经营业务或活动。2.本人将不会投资任何与上市公司的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业,并将持续促使本人控制的其他企业未来不直接或间接从事、参与或进行与上市公司的生产、经营相竞争的任何活动。3.本人将不会进行损害上市公司及上市公司其他股东权益的经营活动。	长期有效	否	是		
其他承诺	其他	公司总经理(盛武先生)	1.股份转让协议签署生效后,本人不会以任何方式增持(包括本人及其一致行动人、关联方增持或通过任何主体增持)上市公司股份;本人亦不会以增持上市公司股份或与任何其他第三方实际形成一致行动和签订一致行动协议、做出其他安排等任何方式,成为上市公司的实际控制人或谋求对上市公司的实际控制权或协助任何其他第三方谋求上市公司控制权。2.自股权转让协议签署生效后在本人担任上市公司股东期间,本人及关联方(如有)提名的董事不得超过董事会成员总数的三分之一。	长期有效	否	是		
其他承诺	其他	公司总经理(盛武先生)	1、表决权委托协议生效期间,本人不会以任何方式增持(包括本人及其一致行动人、关联方增持或通过任何主体增持)上市公司股份;本人亦不会以增持上市公司股份或与任何其他第三方实际形成一致行动和签订一致行动协议、做出其他安排等任何方式,成为上市公司的实际控制人或谋求对上市公司的实际控制权或协助任何其他第三方谋求上市公司控制权。2、在本人接受上述表决权委托期间,本人及关联方(如有)提名的董事不得超过董事会成员总数的三分之一。	表决权委托协议生效期间	是	否		

## 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、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、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

#### 九、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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被证监会、上交所公开谴责的情形。

#### 十、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) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：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	主债情况	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）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
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	90,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	90,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	90,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	6.05%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
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）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>1、2020年9月17日，公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订保证合同，为全资子公司安徽尚纬电缆有限公司提供5000万元担保，担保期限为主合同项下的借款期限届满之日起三年。</p> <p>2、2020年11月26日，公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订保证合同，为全资子公司尚纬销售有限公司提供1000万元担保，担保期限为主合同项下的借款期限届满之日起三年。</p> <p>3、2021年6月25日，公司与安徽无为农村商业银行股份有限公司签订保证合同。为全资子公司安徽尚纬电缆有限公司提供3000万元担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。</p>

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年7月8日，公司已披露乐山市中级人民法院已受理上海燎申（集团）有限公司诉尚纬股份有限公司合同纠纷一案。目前该诉讼案件处于已立案未开庭阶段，详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告编号：临2021-047。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 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

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,344
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止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	
李广胜	0	155,949,500	30.00	0	质押	139,300,000	境内自 然人
李广元	0	145,550,500	28.00	0	质押	145,550,500	境内自 然人
刘斯达	5,200,868	9,223,437	1.77	0	未知	-	未知
上海凌鸢投资管理 中心（有限合 伙）-世嘉一号私 募基金	2,249,400	8,054,619	1.55	0	未知	-	未知

重庆信三威投资咨询中心(有限合伙)－润泽前程1号私募基金	1,959,900	7,966,510	1.53	0	未知	-	未知
梁西长	1,241,300	4,450,701	0.86	0	未知	-	未知
沈卢东	0	3,750,000	0.72	0	未知	-	境内自然人
盛业武	0	2,812,500	0.54	0	质押	2,000,000	境内自然人
李茁	-	2,703,200	0.52	0	未知	-	未知
周杏英	2,635,400	2,635,400	0.51	0	未知	-	未知
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				
李广胜	155,949,500	人民币普通股	155,949,500				
李广元	145,550,500	人民币普通股	145,550,500				
刘斯达	9,223,437	人民币普通股	9,223,437				
上海凌鹭投资管理中心(有限合伙)－世嘉一号私募基金	8,054,619	人民币普通股	8,054,619				
重庆信三威投资咨询中心(有限合伙)－润泽前程1号私募基金	7,966,510	人民币普通股	7,966,510				
梁西长	4,450,701	人民币普通股	4,450,701				
沈卢东	3,750,000	人民币普通股	3,750,000				
盛业武	2,812,500	人民币普通股	2,812,500				
李茁	2,703,200	人民币普通股	2,703,200				
周杏英	2,635,400	人民币普通股	2,635,400				
前十名股东中回购专户情况说明	尚纬股份有限公司回购专用证券账户持有公司 10,772,689 股份，该股份将用于实施员工持股计划。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	公司股东李广元分别于 2020 年 11 月 6 日和 12 月 3 日与公司董事兼总经理盛业武签署了《表决权委托协议》。根据上述两次协议的约定，李广元将其持有的上市公司 145,550,500 股（占公司总股本的 27.9956%）的表决权委托给盛业武代为行使，盛业武同意接受李广元的委托。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	李广元与盛业武在表决权委托期限内构成一致行动关系。公司控股股东、实际控制人李广胜先生与李广元先生为兄弟关系。除此之外，公司未知前十名流通股股东以及前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、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

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 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

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：尚纬股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	325,200,902.37	609,944,029.84
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		234,904,523.02	350,432,328.30
应收账款	七、4	1,062,311,382.23	809,415,417.98
应收款项融资	七、5	54,996,320.56	157,847,084.30
预付款项	七、6	42,585,669.35	8,164,245.99
应收保费	七、7		
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		49,092,249.40	20,823,937.38
其中：应收利息	七、8		
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		354,376,863.31	247,616,110.42
合同资产	七、9	166,854,637.42	185,869,383.15
持有待售资产	七、10		
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,624,883.86	19,112,298.47
流动资产合计	七、13	2,301,947,431.52	2,409,224,835.83
<b>非流动资产：</b>			
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		22,924,640.51	23,359,324.93
其他权益工具投资		23,013,233.94	23,013,233.94
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、17	12,749,197.83	13,325,333.31
固定资产	七、18	561,242,609.18	577,361,422.19
在建工程		65,992,999.94	51,116,273.09
生产性生物资产	七、20		
油气资产	七、21		

使用权资产	七、22		
无形资产		59,835,658.20	60,729,862.52
开发支出			
商誉	七、26		
长期待摊费用		1,686,853.21	1,679,560.58
递延所得税资产		14,059,731.51	14,128,724.35
其他非流动资产	七、29	5,067,915.73	12,815,760.59
非流动资产合计	七、30	766,572,840.05	777,529,495.50
资产总计	七、31	3,068,520,271.57	3,186,754,331.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	805,641,090.30	707,717,979.93
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		20,000,000.00	257,659,654.53
应付账款	七、35	161,478,663.49	114,116,844.13
预收款项	七、36		185,347.61
合同负债		30,412,470.44	31,501,408.94
卖出回购金融资产款	七、38		
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		883,832.05	29,988,575.95
应交税费	七、39	4,450,417.65	3,537,171.43
其他应付款	七、40	47,533,491.59	33,012,693.73
其中：应付利息	七、41		
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		26,064,322.91	10,072,569.43
其他流动负债	七、43	417,510,097.32	378,428,845.14
流动负债合计	七、44	1,513,974,385.75	1,566,221,090.82
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		15,000,000.00	32,000,000.00
应付债券	七、45		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	40,115,640.08	41,742,236.36
递延所得税负债		5,406,280.61	4,581,636.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,521,920.69	78,323,872.75

负债合计		1,574,496,306.44	1,644,544,963.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	519,905,000.00	519,905,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	638,869,861.06	638,869,861.06
减：库存股	七、56	68,985,000.65	8,965,892.21
其他综合收益	七、57	11,367,701.31	13,510,267.85
专项储备	七、58	534,049.90	
盈余公积	七、59	50,195,611.55	50,195,611.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	335,343,741.82	321,193,524.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,487,230,964.99	1,534,708,372.57
少数股东权益		6,793,000.14	7,500,995.19
所有者权益（或股东权益）合计		1,494,023,965.13	1,542,209,367.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,068,520,271.57	3,186,754,331.33

公司负责人：盛业武主管会计工作负责人：李广胜会计机构负责人：周逢树

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：尚纬股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		291,354,761.99	530,765,888.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		177,857,571.81	239,917,373.10
应收账款		908,323,972.07	685,701,828.84
应收款项融资	十七、1	53,034,355.05	143,471,956.61
预付款项		14,717,372.13	6,974,949.95
其他应收款		49,308,559.12	22,354,876.24
其中：应收利息	十七、2		
应收股利			
存货		251,856,955.94	163,341,142.43
合同资产		132,744,683.66	128,325,765.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,021,329.47	12,473,658.63
流动资产合计		1,888,219,561.24	1,933,327,440.23
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		438,299,667.09	438,434,351.51
其他权益工具投资		15,483,300.68	15,483,300.68
其他非流动金融资产			
投资性房地产	十七、3	12,749,197.83	13,325,333.31
固定资产		442,767,441.71	455,198,454.69
在建工程		17,187,062.94	9,961,633.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		34,376,721.17	34,914,056.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,469,700.61	1,637,060.88
递延所得税资产		11,974,436.68	11,946,583.65
其他非流动资产		4,762,762.21	12,618,461.59
非流动资产合计		979,070,290.92	993,519,236.64
资产总计		2,867,289,852.16	2,926,846,676.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		358,441,629.19	358,417,938.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		369,500,000.00	541,259,654.53
应付账款		287,990,954.53	135,294,166.19
预收款项			185,347.61
合同负债		30,183,055.30	49,068,860.08
应付职工薪酬		308,911.53	18,093,215.69
应交税费		840,558.01	115,994.13
其他应付款		32,155,188.03	17,468,184.90
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		26,064,322.91	10,072,569.43
其他流动负债		377,761,603.87	332,017,171.84
流动负债合计		1,483,246,223.37	1,461,993,103.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		15,000,000.00	32,000,000.00
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			
递延收益		29,577,000.00	30,691,500.00
递延所得税负债		2,565,158.76	2,261,114.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,142,158.76	64,952,614.57

负债合计		1,530,388,382.13	1,526,945,717.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		519,905,000.00	519,905,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		638,869,861.06	638,869,861.06
减：库存股		68,985,000.65	8,965,892.21
其他综合收益		8,481,336.54	12,572,194.65
专项储备		414,401.47	
盈余公积		50,195,611.55	50,195,611.55
未分配利润		188,020,260.06	187,324,183.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,336,901,470.03	1,399,900,959.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,867,289,852.16	2,926,846,676.87

公司负责人：盛业武主管会计工作负责人：李广胜会计机构负责人：周逢树

### 合并利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,005,137,695.03	927,223,616.23
其中：营业收入	七、61	1,005,137,695.03	927,223,616.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		985,004,812.03	887,166,615.27
其中：营业成本	七、61	837,590,324.05	751,572,157.84
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	七、62	6,296,277.02	7,935,486.94
销售费用	七、63	46,835,918.88	44,549,113.10
管理费用	七、64	42,955,709.03	34,656,995.71
研发费用	七、65	37,388,266.33	26,928,094.47
财务费用	七、66	13,938,316.72	21,524,767.21
其中：利息费用		10,935,131.35	20,420,712.79
利息收入		2,050,918.49	1,163,127.02
加：其他收益	七、67	4,490,524.89	8,647,674.38
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	8,468.69	-18,661,805.63

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-434,684.42	-223,180.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-448,577.26	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-7,044,053.51	-8,523,893.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,742,468.90	-1,378,902.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	637.23	13,797.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,845,991.40	20,153,871.41
加：营业外收入	七、74	1,892,804.47	786,667.26
减：营业外支出	七、75	913,328.14	4,449,914.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,825,467.73	16,490,623.99
减：所得税费用	七、76	3,383,245.28	-1,906,905.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,442,222.45	18,397,529.43
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,442,222.45	18,397,529.43
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）		14,150,217.50	19,074,621.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-707,995.05	-677,092.31
六、其他综合收益的税后净额		-2,142,566.54	-15,734,869.55
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,142,566.54	-15,734,869.55
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		-2,142,566.54	-15,734,869.55
(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		-2,142,566.54	-15,734,869.55
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,299,655.91	2,662,659.88
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,007,650.96	3,339,752.19
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-707,995.05	-677,092.31
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.04

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：盛业武主管会计工作负责人：李广胜会计机构负责人：周逢树

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	924,998,817.38	845,810,850.24
减：营业成本	十七、4	822,191,426.52	735,677,099.21
税金及附加		4,045,161.91	4,941,177.54
销售费用		36,167,103.67	27,570,686.89
管理费用		25,444,798.48	18,008,051.58
研发费用		25,637,326.10	16,924,041.09
财务费用		9,313,641.19	17,553,129.17
其中：利息费用		8,780,744.76	16,379,854.03
利息收入		1,861,190.05	1,076,548.87
加：其他收益		3,245,160.21	6,403,442.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	72,249.25	-10,226,644.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-434,684.42	-254,949.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,948,280.15	-3,955,514.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,797,677.74	-1,734,906.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,196.31	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		768,614.77	15,623,043.04
加：营业外收入		1,806,323.96	503,089.09
减：营业外支出		880,755.34	2,616,204.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,694,183.39	13,509,927.25
减：所得税费用		998,107.29	-859,090.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		696,076.10	14,369,017.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		696,076.10	14,369,017.97
（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		-4,090,858.11	-8,581,142.05
（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		-4,090,858.11	-8,581,142.05
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		-4,090,858.11	-8,581,142.05
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-3,394,782.01	5,787,875.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.001	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.001	0.03



公司负责人：盛业武主管会计工作负责人：李广胜会计机构负责人：周逢树

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		927,380,948.48	867,110,894.08
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、 (1)	10,460,112.98	109,690,853.38
经营活动现金流入小计		937,841,061.46	976,801,747.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,088,614,540.40	619,426,828.49
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		79,616,421.59	74,637,939.20
支付的各项税费		12,035,706.33	34,618,147.76
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、 (2)	88,592,761.08	202,423,727.13
经营活动现金流出小计		1,268,859,429.40	931,106,642.58
经营活动产生的现金流量净额		-331,018,367.94	45,695,104.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			349,520,000.00
取得投资收益收到的现金		1,127,000.00	860,923.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,300.00	17,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金	七、78、 (3)	32,017,666.13	40,000,000.00
投资活动现金流入小计		33,146,966.13	390,397,923.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,204,584.89	9,878,084.25
投资支付的现金			364,340,000.00
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	七、78、 (4)		93,680,941.23
投资活动现金流出小计		16,204,584.89	467,899,025.48
投资活动产生的现金流量净额		16,942,381.24	-77,501,101.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000.00	1,184,300.00
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		451,500,000.00	556,247,781.08
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78、 (5)	34,619,369.27	22,800,170.00
筹资活动现金流入小计		486,129,369.27	580,232,251.08
偿还债务支付的现金		366,600,000.00	542,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,938,276.62	18,573,162.45
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	七、78、 (6)	60,061,771.12	67,304,655.16
筹资活动现金流出小计		436,600,047.74	628,477,817.61
筹资活动产生的现金流量净额		49,529,321.53	-48,245,566.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-89,682.16	55,446.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-264,636,347.33	-79,996,117.20
加：期初现金及现金等价物余额		413,821,490.96	210,713,638.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		149,185,143.63	130,717,521.59

公司负责人：盛业武主管会计工作负责人：李广胜会计机构负责人：周逢树

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		822,166,256.92	713,598,162.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		176,400,072.73	660,004,898.09
经营活动现金流入小计		998,566,329.65	1,373,603,061.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,072,870,658.84	754,922,184.42

支付给职工及为职工支付的现金		51,394,276.99	49,094,088.52
支付的各项税费		4,553,910.58	11,479,140.97
支付其他与经营活动有关的现金		68,927,425.79	401,454,207.18
经营活动现金流出小计		1,197,746,272.20	1,216,949,621.09
经营活动产生的现金流量净额		-199,179,942.55	156,653,439.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			222,250,000.00
取得投资收益收到的现金		1,127,000.00	753,121.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		26,981,209.97	30,000,000.00
投资活动现金流入小计		28,108,359.97	253,003,121.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,841,651.79	1,436,524.00
投资支付的现金		300,000.00	225,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			57,720,010.00
投资活动现金流出小计		3,141,651.79	284,406,534.00
投资活动产生的现金流量净额		24,966,708.18	-31,403,412.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000.00	
取得借款收到的现金		234,000,000.00	396,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		34,619,369.27	22,800,170.00
筹资活动现金流入小计		268,629,369.27	419,600,170.00
偿还债务支付的现金		235,000,000.00	465,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,492,101.39	16,768,827.97
支付其他与筹资活动有关的现金		60,061,771.12	67,304,655.16
筹资活动现金流出小计		303,553,872.51	549,873,483.13
筹资活动产生的现金流量净额		-34,924,503.24	-130,273,313.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-89,682.16	55,446.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-209,227,419.77	-4,967,840.00
加：期初现金及现金等价物余额		334,987,340.72	106,197,246.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		125,759,920.95	101,229,406.12

公司负责人：盛业武主管会计工作负责人：李广胜会计机构负责人：周逢树

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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 期末 余额	519,905,00 0.00				638,869,86 1.06	8,965,892 .21	13,510,26 7.85		50,195,61 1.55		321,193,52 4.32		1,534,708,37 2.57	7,500,995 .19	1,542,209,36 7.76
加： 会计 政策 变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、 本年 期初 余额	519,905,00 0.00				638,869,86 1.06	8,965,892 .21	13,510,26 7.85		50,195,61 1.55		321,193,52 4.32		1,534,708,37 2.57	7,500,995 .19	1,542,209,36 7.76

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					60,019,108.44	- 2,142,566.54	534,049.90				14,150,217.50	- 47,477,407.58	- 707,995.05	- 48,185,402.63
(一) 综 合 收 益 总 额						- 2,142,566.54					14,150,217.50	12,007,650.96	- 707,995.05	11,299,655.91
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					60,019,108.44							- 60,019,108.44		- 60,019,108.44
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					60,019,108.44							60,019,108.44		-
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
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							534,049.90					534,049.90		534,049.90
1. 本期提取							2,917,760.76					2,917,760.76		2,917,760.76
2. 本期使用							2,383,710.86					2,383,710.86		2,383,710.86
(六) 其他														
四、本期期末余额	519,905.00 0.00				638,869.86 1.06	68,985.00 0.65	11,367.70 1.31	534,049.90	50,195.61 1.55		335,343.74 1.82	1,487,230.96 4.99	6,793,000.14	1,494,023.96 5.13

项目	2020 年半年度														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 期末 余额	519,905,00 0.00				637,518,23 9.17	18,330,36 3.15	6,592,323 .70		48,837,03 9.53		337,233,99 1.65		1,531,756,23 0.90	8,045,715 .33	1,539,801,94 6.23
加： 会计 政策 变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他									-453.16		453.16				
二、 本年 期初 余额	519,905,00 0.00				637,518,23 9.17	18,330,36 3.15	6,592,323 .70		48,836,58 6.37		337,234,44 4.81		1,531,756,23 0.90	8,045,715 .33	1,539,801,94 6.23
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					1,464,795. 51	- 1,178,170 .13	- 15,734,86 9.55	398,536.9 0			- 12,119,678 .26		- 24,813,045.2 7	507,251.0 2	- 24,305,794.2 5

(一) 综合收益总额						-15,734,869.55					19,074,621.74		3,339,752.19	-677,048.98	2,662,703.21
(二) 所有者投入和减少资本				1,464,795.51		-1,178,170.13							2,642,965.64	1,184,300.00	3,827,265.64
1. 所有者投入的普通股														1,184,300.00	1,184,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,464,795.51		-1,178,170.13							2,642,965.64		2,642,965.64
4. 其他															



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							398,536.90					398,536.90		398,536.90	

项 储 备														
1. 本 期 提 取							3,170,567 .37					3,170,567.37	3,170,567.37	
2. 本 期 使 用							2,772,030 .47					2,772,030.47	2,772,030.47	
(六) 其 他														
四、 本 期 末 余 额	519,905,00 0.00				638,983,03 4.68	17,152,19 3.02	- 9,142,545 .85	398,536.9 0	48,836,58 6.37		325,114,76 6.55	1,506,943,18 5.63	8,552,966 .35	1,515,496,15 1.98

公司负责人：盛业武主管会计工作负责人：李广胜会计机构负责人：周逢树

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	519,905,0 00.00				638,869,8 61.06	8,965,892 .21	12,572,1 94.65		50,195,6 11.55	187,324, 183.96	1,399,900 ,959.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	519,905,0 00.00				638,869,8 61.06	8,965,892 .21	12,572,1 94.65		50,195,6 11.55	187,324, 183.96	1,399,900 ,959.01

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						60,019,108.44	-4,090,858.11	414,401.47		696,076.10	-62,999,488.98
（一）综合收益总额							-4,090,858.11			696,076.10	-3,394,782.01
（二）所有者投入和减少资本						60,019,108.44					-60,019,108.44
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						60,019,108.44					-60,019,108.44
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								414,401.47			414,401.47
1. 本期提取								1,773,300.06			1,773,300.06

2. 本期使用								1,358,898.59			1,358,898.59
(六) 其他											
四、本期期末余额	519,905,000.00				638,869,861.06	68,985,000.65	8,481,336.54	414,401.47	50,195,611.55	188,020,260.06	1,336,901,470.03

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	519,905,000.00	-	-	-	637,518,239.17	18,330,363.15	4,066,123.70		48,837,039.53	206,291,335.72	1,398,287,374.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									-453.16	-4,078.41	-4,531.57
二、本年期初余额	519,905,000.00				637,518,239.17	18,330,363.15	4,066,123.70		48,836,586.37	206,287,257.31	1,398,282,843.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,464,795.51	-1,178,170.13	-8,581,142.05	398,536.90		-16,825,282.03	-22,364,921.54
（一）综合收益总额							-8,581,142.05			14,369,017.97	5,787,875.92
（二）所有者投入和减少资本					1,464,795.51	-1,178,170.13					2,642,965.64
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					1,464,795.51	-1,178,170.13					2,642,965.64
4. 其他											

(三) 利润分配										-	-
										31,194,300.00	31,194,300.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-
										31,194,300.00	31,194,300.00
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								398,536.90			398,536.90
1. 本期提取								1,745,389.80			1,745,389.80
2. 本期使用								1,346,852.90			1,346,852.90
(六) 其他											
四、本期期末余额	519,905,000.00				638,983,034.68	17,152,193.02	-4,515,018.35	398,536.90	48,836,586.37	189,461,975.28	1,375,917,921.86

公司负责人：盛业武主管会计工作负责人：李广胜会计机构负责人：周逢树



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

尚纬股份有限公司（原四川明星电缆股份有限公司）（以下简称“公司”、“本公司”或“尚纬股份”）系由四川明星电缆有限公司整体改制设立。于2003年7月在四川省乐山市注册成立，2012年3月23日经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]400号文《关于核准四川明星电缆股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向社会公众公开发行面值为1元的人民币普通股股票8,667.00万股，并于2012年5月7日在上海证券交易所上市挂牌交易，股票代码“603333”。公司现注册资本为人民币51,990.50万元，法定代表人盛业武，总部位于四川省乐山高新区迎宾大道18号。

2018年10月11日，公司名称变更为“尚纬股份有限公司”，并取得了工商行政管理局换发的《营业执照》。经公司申请，并经上海证券交易所办理，公司证券简称于2018年11月6日起由“明星电缆”变更为“尚纬股份”。

2019年5月20日，根据公司董事会会议审议通过的《关于注销回购股份并变更公司注册资本及修改〈公司章程〉的议案》，公司将存放于本公司回购专用证券账户的已回购但未授予员工的100,000.00股予以注销，此次回购股份注销后，公司注册资本为人民币51,990.50万元。

截至2021年6月30日，公司注册资本为人民币51,990.50万元。

公司经营范围：生产、加工、销售、研发、设计：电线、电缆、加热电器；电缆桥架、电缆附件；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料，仪器仪表，机械设备及配件的进出口业务（国家限制经营和禁止进出口的商品除外）；收购包装物木材；电气安装；电气设备批发；信息技术咨询服务；检测服务、技术推广服务；贸易代理；金属丝绳及其制品制造。（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）

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	安徽尚纬电缆有限公司	安徽尚纬	100.00	-
2	尚纬销售有限公司	尚纬销售	100.00	-
3	四川尚纬艾克电缆有限公司	尚纬艾克	51.00	-

上述子公司具体情况详见本报告第十节、九“在其他主体中的权益”。

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：无

本报告期内减少子公司：无

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

√适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“本报告第十节、五、6（6）”。

## （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“本报告第十节、五、6（6）”。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对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。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对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。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### (6) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：



①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终

止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发

行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期

信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 央企、国企客户

应收账款组合 2 上市公司及外资客户

应收账款组合 3 其他一般客户

应收账款组合 4 集团内关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收保证金

其他应收款组合 4 应收备用金

其他应收款组合 5 应收往来款及其他

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

##### ① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

## 11. 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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节、五、10“金融工具”。



## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节、五、10“金融工具”。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告第十节、五、10“金融工具”。

## 14. 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

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节、五、10“金融工具”。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、委托加工物资、周转材料（低值易耗品和包装物）等。

### (2) 发出存货的计价方法

领用原材料、自制半成品时按月末一次加权平均法计价；发出产成品时按个别计价法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其

生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16. 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的对价（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。

合同资产在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### (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

本公司对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报告第十节、五、10“金融工具”。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 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

## 19. 其他债权投资

### 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

## 20. 长期应收款

### 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易

损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本报告第十节、五、30“长期资产减值”。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本报告第十节、五、30“长期资产减值”。

本公司对投资性房地产成本减累计减值准备及净残值后按直线法计算折旧或摊销，根据投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	10-30	5.00	3.17-9.50

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√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	10-30	5.00%	3.17%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-15	5.00%	6.33%-19.00%

运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
电子设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧,按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产,在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了,公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命。

### (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

### 24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

### 25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本:

- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额,计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①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
土地使用权	47-50年	法定使用权
专利权	5-10年	法定使用权
财务软件及其他	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的

金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。



当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 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。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

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

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (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

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，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。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (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：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

##### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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该义务的履行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。

##### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个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。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

##### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

##### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

##### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

##### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

② 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

本公司收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

本公司内销商品销售收入确认的具体标准为：本公司在商品已发出，且经客户验收并取得客户签收单据时确认收入。

本公司外销商品销售收入确认的具体标准为：本公司在办理完出口报关手续、取得报关单，且货物实际放行并取得装船单或提单时确认收入。

### ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含设计服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

#### (1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司内销商品销售收入确认的具体标准为：本公司在商品已发出，且经客户验收并取得客户签收单据时确认收入。

公司外销商品销售收入确认的具体标准为：本公司在办理完出口报关手续、取得报关单，且货物实际放行并取得装船单或提单时确认收入。

#### (2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### (3) 让渡资产使用权收入

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (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

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。



确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

##### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

##### (3) 政府补助的会计处理

###### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

###### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

##### 政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

##### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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

在资产负债表日，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，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。

##### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

## ①本公司自身经营产生的可弥补亏损和税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

## ②合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

**42. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

**(3). 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

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**一、安全生产费用及维简费****(1) 安全生产费计提依据及标准**

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）中有关规定，以上年度实际营业收入为计提依据，按照机械制造业标准逐月平均计提，具体如下：

- A、营业收入不超过 1,000 万元的，按照 2%提取；
- B、营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 1%提取；
- C、营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2%提取；
- D、营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；
- E、营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

**(2) 核算方法**

根据《企业会计准则解释第 3 号》（财会〔2009〕8号）相关规定，本公司按照国家规定提取安全生产费时，计入管理费用，同时贷记“专项储备”。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 二、套期会计

### (1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

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，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

### (2) 套期工具和被套期项目

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

①已确认资产或负债。

②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

②一项或多项选定的合同现金流量。

③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

### （3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。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的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

### （4）确认和计量

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

#### ①公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）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，按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后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。当履行确定

承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

#### ②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

#### ③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，套期工具形成的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。套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

### 44. 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

#### (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

#### (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

### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 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	销售收入	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
房产税	按房产原值一次减除30%后余值或租金收入	1.2%或12%
土地使用税	土地面积	10元/m <sup>2</sup> 、8元/m <sup>2</sup>

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(%)
尚纬股份有限公司	15%
安徽尚纬电缆有限公司	15%
尚纬销售有限公司	25%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据乐市发改西产认字【2016】1号《西部地区鼓励类产业项目确认书》、国家税务总局2012年第12号公告和财政部公告2020年第23号，本公司可享受“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”的税收优惠政策，享受优惠期间截至2030年12月31日。

安徽尚纬于2018年7月24日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书，证书号GR201834000664，被认定为高新技术企业。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，安徽尚纬可享受按15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，本公司及安徽尚纬本年度符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 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	279,975.19	381,357.87
银行存款	143,959,498.42	387,240,831.85
其他货币资金	180,961,428.76	222,321,840.12
合计	325,200,902.37	609,944,029.84
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

2021年6月30日银行存款中，有5,000,000.00元因质押兴业银行进行融资对使用有限制，有5283113.88元因质押开承兑使用受限；其他货币资金中，对使用有限制的有：银行承兑汇票保证金75500000.00元、履约保函69389170.17元、质量保函8882942.65元、预付款保函9965766.86元、投标保函1493000元、其他501765.18元。除此之外，2021年6月30日货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、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	113,739,895.23	175,759,682.79
商业承兑票据	121,164,627.79	174,672,645.51
合计	234,904,523.02	350,432,328.30

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (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		98,218,555.25
商业承兑票据		61,358,020.91
合计		159,576,576.16

### (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

### (5). 按坏账计提方法分类披露

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

## 5、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
1年以内	
其中: 1年以内分项	
1年以内小计	910,817,078.11
1至2年	140,979,018.25
2至3年	39,710,596.89
3年以上	53,535,919.35
合计	1,145,042,612.60

## (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	44,918,410.84	3.92	44,918,410.84	100.00			47,654,621.59	5.35	47,654,621.59	100.00	
其中:											
按单项计提坏账准备	44,918,410.84	3.92	44,918,410.84	100.00			47,654,621.59	5.35	47,654,621.59	100.00	
按组合计提坏账准备	1,100,124,201.76	96.08	37,812,819.53	3.44	1,062,311,382.23		842,297,191.56	94.65	32,881,773.58	3.90	809,415,417.98
其中:											
央企、国企客户	861,976,452.59	75.28	9,647,932.36	1.12	852,328,520.23		650,112,581.75	73.05	7,516,637.01	1.16	642,595,944.74

上市公司及外资客户	54,347,719.12	4.75	4,013,778.31	7.39	50,333,940.81	56,742,235.26	6.38	4,641,714.03	8.18	52,100,521.23
其他一般客户	183,800,030.05	16.05	24,151,108.86	13.14	159,648,921.19	135,442,374.55	15.22	20,723,422.54	15.30	114,718,952.01
合计	1,145,042,612.60	/	82,731,230.37	/	1,062,311,382.23	889,951,813.15	100	80,536,395.17	/	809,415,417.98

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
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	35,625,501.70	35,625,501.70	100.00	预计难以收回
赛维 LDK 光伏科技(新余)工程有限公司	3,628,508.90	3,628,508.90	100.00	预计难以收回
中能天地节能科技(北京)有限公司	2,465,463.80	2,465,463.80	100.00	预计难以收回
安徽瑞强投资有限公司	2,024,445.00	2,024,445.00	100.00	预计难以收回
中国能源建设集团北京电力建设公司	690,145.79	690,145.79	100.00	预计难以收回
攀枝花市本色建设工程有限公司	117,245.39	117,245.39	100.00	预计难以收回
广东省通用机械设备有限公司	340,800.00	340,800.00	100.00	预计难以收回
成都世纪新材科技有限公司	1,320.88	1,320.88	100.00	预计难以收回
东营昊鑫石油工程技术有限公司	24,979.38	24,979.38	100.00	预计难以收回
合计	44,918,410.84	44,918,410.84	100.00	/

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:央企、国企客户

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	746,230,297.80	3,731,151.48	0.50
1-2年	97,377,091.68	2,921,312.75	3.00
2-3年	16,340,395.01	1,960,847.40	12.00
3年以上	2,028,668.10	1,034,620.73	51.00
合计	861,976,452.59	9,647,932.36	1.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。”

组合计提项目：上市公司及外资客户

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	37,762,214.16	755,244.27	2.00
1-2 年	10,630,131.65	1,063,013.17	10.00
2-3 年	4,579,983.98	961,796.64	21.00
3 年以上	1,375,389.33	1,233,724.23	89.70
合计	54,347,719.12	4,013,778.31	7.39

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。”

组合计提项目：其他一般客户

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	126,824,566.15	4,692,508.95	3.70
1-2 年	32,971,794.92	4,286,333.34	13.00
2-3 年	18,790,217.90	9,958,815.49	53.00
3 年以上	5,213,451.08	5,213,451.08	100.00
合计	183,800,030.05	24,151,108.86	13.14

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。”

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	
按组合计提坏账准备	32,881,773.58	7,062,319.22		2,131,273.27		37,812,819.53
按单项计提坏账准备	47,654,621.59		904,875.81	1,831,334.94		44,918,410.84
合计	80,536,395.17	7,062,319.22	904,875.81	3,962,608.21		82,731,230.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
攀枝花钢城集团瑞泰电器有限公司	480,000.00	执行和解协议收回
攀枝花市本色建设工程有限公司	248,981.54	执行和解协议收回
成都世纪新材科技有限公司	38,982.12	执行和解协议收回
成都科达自动化控制工程有限公司	502.53	执行和解协议收回
攀枝花钢城集团瑞泰电器有限公司	136,409.62	执行债务重组转回
合计	904,875.81	/

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,962,608.21

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	995,309.00	账期 3 年以上 无法收回	总经理办公会审批	否
单位 2	货款	909,786.90	账期 3 年以上 无法收回	总经理办公会审批	否
单位 3	货款	568,871.63	账期 3 年以上 无法收回	总经理办公会审批	否
合计	/	2,473,967.53	/	/	/

应收账款核销说明：

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

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 193,764,175.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 16.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 36,620,445.86 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (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

## 6、 应收款项融资

√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	54,996,320.56	157,847,084.30
合计	54,996,320.56	157,847,084.30

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

## 1、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	36,716,886.12
商业承兑票据	
合计	36,716,886.12

## 2、 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款项融资

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	70,360,885.67	0.00
商业承兑票据		
合计	70,360,885.67	0.00

## 7、 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	42,475,669.35	99.74	8,069,906.35	98.84
1至2年	110,000.00	0.26	94,339.64	1.16
2至3年				
3年以上				
合计	42,585,669.35	100.00	8,164,245.99	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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 35,994,255.04 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 84.52%。

其他说明

适用 不适用

**8、其他应收款**

**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	49,092,249.40	20,823,937.38
合计	49,092,249.40	20,823,937.38

其他说明：

适用 不适用

**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

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

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

## 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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	43,979,487.61
1至2年	3,739,400.74
2至3年	2,284,617.96
3年以上	160,000.00
合计	50,163,506.31

## (2). 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	26,003,707.07	17,290,110.24
备用金	21,916,446.77	2,261,700.07
往来款及其他	2,243,352.47	4,217,264.13
合计	50,163,506.31	23,769,074.44

## (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	614,618.19		2,330,518.87	2,945,137.06
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	521,984.84			521,984.84
本期转回	1,956.12			1,956.12
本期转销				
本期核销	63,390.00		2,330,518.87	2,393,908.87
其他变动				
2021年6月30日余额	1,071,256.91			1,071,256.91

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

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	
保证金	551,660.34	325,437.37		50,000.00		827,097.71
备用金	22,617.00	196,547.47				219,164.47
往来款及其他	40,340.85		1,956.12	13,390.00		24,994.73
单项计提	2,330,518.87			2,330,518.87		0.00
合计	2,945,137.06	521,984.84	1,956.12	2,393,908.87	0.00	1,071,256.91

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	2,393,908.87

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
广州金创利经贸有限公司	往来款及其他	1,330,518.87	无法收回	总经理办公会议	否
上海冉尚企业管理有限公司	往来款及其他	1,000,000.00	无法收回	总经理办公会议	否
合计	/	2,330,518.87	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 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
中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	保证金	2,745,994.00	1-2年	5.47	151,029.67
南方电网物资有限公司	保证金	2,400,000.00	1年以内	4.78	24,000.00

中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	1,768,000.00	1年以内	3.52	17,680.00
赤峰中唐特钢有限公司	保证金	1,600,000.00	1年以内	3.19	16,000.00
中铁物贸集团有限公司中铁鲁班招标中心	保证金	1,100,000.00	1年以内	2.19	11,000.00
合计	/	9,613,994.00	/	19.15	219,709.67

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

## 9、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
原材料	83,502,595.28	16,932.79	83,485,662.49	85,207,277.23		85,207,277.23
在产品	138,224,733.48	432,264.28	137,792,469.20	77,931,482.46	212,162.62	77,719,319.84
库存商品	127,486,338.27	4,067,397.44	123,418,940.83	79,484,678.16	3,558,225.68	75,926,452.48
周转材料	3,431,621.41		3,431,621.41	4,975,687.31		4,975,687.31
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	6,023,717.48		6,023,717.48	3,562,921.66		3,562,921.66
委托加工物资	224,451.90		224,451.90	224,451.90		224,451.90
合计	358,893,457.82	4,516,594.51	354,376,863.31	251,386,498.72	3,770,388.30	247,616,110.42

## (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		16,932.79				16,932.79
在产品	212,162.62	220,101.66				432,264.28
库存商品	3,558,225.68	1,505,434.45		996,262.69		4,067,397.44
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	3,770,388.30	1,742,468.90		996,262.69		4,516,594.51

## (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

## 10、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
央企、国企客户	146,290,756.44	2,368,593.85	143,922,162.59	159,711,217.88	2,089,275.05	157,621,942.83
上市公司及外资客户	12,202,127.25	543,291.62	11,658,835.63	15,296,558.83	328,518.09	14,968,040.74
其他一般客户	12,341,408.10	1,067,768.90	11,273,639.20	14,474,679.43	1,195,279.85	13,279,399.58
合计	170,834,291.79	3,979,654.37	166,854,637.42	189,482,456.14	3,613,072.99	185,869,383.15

## (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

## (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	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
央企、国企客户	279,318.80			
上市公司及外资客户	214,773.53			
其他一般客户		127,510.95		
合计	494,092.33	127,510.95		/

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

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 13、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	4,510,847.33	1,143,396.23
应收退货成本		
套期保值保证金	5,796,570.00	9,016,333.00
套期工具		3,448,600.00
待抵扣进项税	351,304.39	2,829,766.11
预缴增值税		1,765,210.81
再融资发行费用	966,162.14	908,992.32
合计	11,624,883.86	19,112,298.47

其他说明：

无

#### 14、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

#### 15、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

其他说明：

适用 不适用

## 16、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

## (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

## 17、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
南京艾格慧元农业科技有限公司	17,859,112.51			-434,768.89						17,424,343.62
安徽峰纬搏时股权投资合伙企业（有限合伙）	5,500,212.42			84.47						5,500,296.89
上海冉尚企业管理有限公司										1,530,000.00
小计	23,359,324.93			-434,684.42						22,924,640.51
合计	23,359,324.93			-434,684.42						22,924,640.51

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
乐山市商业银行	9,483,300.68	9,483,300.68
四川川商投资控股有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
无为徽银村镇银行有限责任公司	7,529,933.26	7,529,933.26
合计	23,013,233.94	23,013,233.94

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
乐山市商业银行股份有限公司		4,483,300.68			非交易目的而计划长期持有的投资	
四川川商发展控股集团有限公司	1,127,000.00				非交易目的而计划长期持有的投资	
无为徽银村镇银行有限责任公司			2,470,066.74		非交易目的而计划长期持有的投资	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,336,451.50			24,336,451.50
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,336,451.50			24,336,451.50
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,011,118.19			11,011,118.19
2. 本期增加金额	576,135.48			576,135.48
(1) 计提或摊销	576,135.48			576,135.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,587,253.67			11,587,253.67
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,749,197.83			12,749,197.83
2. 期初账面价值	13,325,333.31			13,325,333.31

截止 2021 年 6 月 30 日，投资性房地产中已用于办理抵押借款部分的账面原值为 20,422,041.50 元，账面价值为 9,133,573.93 元。

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
乐山商铺	3,499,508.24	土地性质为工业用地
合计	3,499,508.24	

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 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	561,242,609.18	577,361,422.19
固定资产清理		
合计	561,242,609.18	577,361,422.19

其他说明：

无

## 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	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	535,169,761.75	384,759,634.47	22,507,646.44	28,266,645.92	27,764,112.98	998,467,801.56
2. 本期增加金额	759,297.85	6,580,352.85	1,098,654.87	655,786.76	725,926.52	9,820,018.85
(1) 购置		950,109.55	1,098,654.87	655,786.76	725,926.52	3,430,477.70
(2) 在建工程转入	759,297.85	5,630,243.30				6,389,541.15
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	12,000.00	2,940,203.57	366,116.00	470,477.18	34,450.00	3,823,246.75
(1) 处置或报废	12,000.00	2,940,203.57	366,116.00	470,477.18	34,450.00	3,823,246.75
4. 期末余额	535,917,059.60	388,399,783.75	23,240,185.31	28,451,955.50	28,455,589.50	1,004,464,573.66
二、累计折旧						
1. 期初余额	179,781,590.81	180,484,575.48	16,554,922.96	22,697,950.78	21,587,339.34	421,106,379.37
2. 本期增加金额	12,110,755.16	11,266,999.04	853,157.79	610,344.75	678,046.81	25,519,303.55
(1) 计提	12,110,755.16	11,266,999.04	853,157.79	610,344.75	678,046.81	25,519,303.55
3. 本期减少金额	5,842.50	2,584,281.73	347,810.20	442,506.17	23,277.84	3,403,718.44
(1) 处置或报废	5,842.50	2,584,281.73	347,810.20	442,506.17	23,277.84	3,403,718.44
4. 期末余额	191,886,503.47	189,167,292.79	17,060,270.55	22,865,789.36	22,242,108.31	443,221,964.48
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	344,030,556.13	199,232,490.96	6,179,914.76	5,586,166.14	6,213,481.19	561,242,609.18
2. 期初账面价值	355,388,170.94	204,275,058.99	5,952,723.48	5,568,695.14	6,176,773.64	577,361,422.19

截止 2021 年 6 月 30 日，固定资产中已用于办理抵押借款部分的账面原值为 722,656,717.85 元，账面价值为 438,799,041.19 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 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	65,966,709.27	51,087,150.56
工程物资	26,290.67	29,122.53
合计	65,992,999.94	51,116,273.09

其他说明：

无

### 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
待安装设备	32,222,512.27		32,222,512.27	36,375,577.55		36,375,577.55
安徽综合楼 1-6# 楼	15,354,129.68		15,354,129.68	14,606,573.01		14,606,573.01
安徽零星工程	3,495.15		3,495.15	105,000.00		105,000.00
合肥保利房产	9,323,797.62		9,323,797.62			
合肥酒店公寓	9,062,774.55		9,062,774.55			
合计	65,966,709.27		65,966,709.27	51,087,150.56		51,087,150.56

截止 2021 年 6 月 30 日，在建工程中已用于办理抵押借款部分的账面价值为 33,624,426.06 元。

## (2). 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
待安装设备		36,375,577.55	1,938,297.89	6,091,363.17		32,222,512.27						自筹
安徽综合楼 1-6# 楼	24,370,000.00	14,606,573.01	747,556.67			15,354,129.68	85.25	86.00%				自筹
四川零星工程			298,177.98	298,177.98								自筹
安徽零星工程		105,000.00	3,495.15		105,000.00	3,495.15						自筹
合肥保利房产			9,323,797.62			9,323,797.62						
合肥酒店公寓			9,062,774.55			9,062,774.55						自筹
合计	24,370,000.00	51,087,150.56	21,374,099.86	6,389,541.15	105,000.00	65,966,709.27	/	/			/	/

## (3). 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

## 工程物资

√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
专用材料	26,290.67		26,290.67	29,122.53		29,122.53
合计	26,290.67		26,290.67	29,122.53		29,122.53

其他说明：

无

**23、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

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、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	专利权	非专利技术	财务软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	78,125,529.74	549,500.00		4,946,907.33	83,621,937.07
2. 本期增加金额				143,521.46	143,521.46
(1) 购置				143,521.46	143,521.46
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	78,125,529.74	549,500.00		5,090,428.79	83,765,458.53
二、累计摊销					
1. 期初余额	19,219,488.02	549,500.00		3,123,086.53	22,892,074.55
2. 本期增加金额	797,948.88			239,776.90	1,037,725.78
(1) 计提	797,948.88			239,776.90	1,037,725.78
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,017,436.90	549,500.00		3,362,863.43	23,929,800.33

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	58,108,092.84			1,727,565.36	59,835,658.20
2. 期初账面价值	58,906,041.72			1,823,820.80	60,729,862.52

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%

截止 2021 年 6 月 30 日，无形资产中已用于办理抵押借款部分的原值为 78,125,529.74 元，净值为 58,108,092.84 元。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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

## 29、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
骆家河承包服务费	42,499.70		2,500.02		39,999.68
天然气安装工程		150,000.00	20,833.34		129,166.66
35KV 高压线真空断		50,808.98	2,822.72		47,986.26
华北办公室装修费	11,650.67		5,825.22		5,825.45
6#车间回水管网系统	62,484.91		7,976.76		54,508.15
立塔屋面适应性改造	244,452.15		31,206.66		213,245.49
橡胶车间钢结构平台改造	237,675.84	15,816.51	25,716.92		227,775.43
围墙地坪及 5#车间办改造	237,675.84		24,587.16		213,088.68
8#车间室内改造	487,935.64		50,476.08		437,459.56
车间地坪改造	355,185.83		37,387.98		317,797.85
合计	1,679,560.58	216,625.49	209,332.86		1,686,853.21

其他说明：

无

**30、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	6,034,382.17	905,157.29	5,289,313.39	793,396.96
内部交易未实现利润	46,066.27	6,909.94	46,066.27	6,909.94
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
信用减值准备	70,600,988.82	10,590,148.29	74,085,813.43	11,112,871.99
递延收益	11,725,140.08	1,758,770.99	12,300,236.36	1,845,035.45
套期储备	2,854,900.00	428,234.99	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	2,470,066.74	370,510.01	2,470,066.74	370,510.01
合计	93,731,544.08	14,059,731.51	94,191,496.19	14,128,724.35

**(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	4,483,300.68	672,495.10	4,483,300.68	672,495.10
其他综合收益				
套期保值税会差异	2,557,757.73	383,663.66	3,448,600.00	517,290.00
固定资产折旧税会差异	29,000,811.92	4,350,121.85	22,612,342.19	3,391,851.29
合计	36,041,870.33	5,406,280.61	30,544,242.87	4,581,636.39

## (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

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	17,193,365.17	13,019,866.69
可抵扣亏损	9,564,566.63	8,495,397.08
合计	26,757,931.80	21,515,263.77

## (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

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	3,031,539.01	3,031,539.01	
2025年	5,056,871.20	5,432,589.51	
2026年	1,444,887.86		
2027年	31,268.56	31,268.56	
合计	9,564,566.63	8,495,397.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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					
工程款	680,000.00		680,000.00	395,649.00	395,649.00
软件款	2,784,992.21		2,784,992.21	680,000.00	680,000.00
设备款	1,602,923.52		1,602,923.52	2,240,111.59	2,240,111.59
其他				9,500,000.00	9,500,000.00
合计	5,067,915.73		5,067,915.73	12,815,760.59	12,815,760.59

其他说明：

无

### 32、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
质押借款		
抵押借款	348,428,851.41	299,397,420.83
保证借款	10,012,777.78	59,020,518.06
信用借款		
抵押借款+保证借款	447,199,461.11	349,300,041.04
合计	805,641,090.30	707,717,979.93

短期借款分类的说明：

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司抵押借款 348428851.41 元系以本公司自有不动产为抵押物进行抵押；本公司抵押+保证借款 447199461.11 元系以本公司自有不动产及设备、部分股东房产为抵押物进行抵押，同时由部分股东提供连带责任保证（其中 339500000.00 元系子公司安徽尚纬将收到的尚纬股份、尚纬销售应付票据进行贴现所致）。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	20,000,000.00	257,659,654.53
合计	20,000,000.00	257,659,654.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

2021年6月30日应付票据较2020年12月31日减少237,659,654.53元，主要系本报告期应付票据到期兑付所致。

### 36、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	151,374,397.84	106,770,537.53
1至2年	8,138,017.94	5,197,755.40
2至3年	669,227.11	960,544.21
3年以上	1,297,020.60	1,188,006.99
合计	161,478,663.49	114,116,844.13

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租		185,347.61
合计		185,347.61

#### (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

### 38、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	30,412,470.44	31,501,408.94
合计	30,412,470.44	31,501,408.94

#### (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

其他说明：

适用 不适用



## 39、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	29,986,705.66	50,625,761.27	79,728,634.88	883,832.05
二、离职后福利-设定提存计划	1,870.29	3,824,710.44	3,826,580.73	
三、辞退福利		36,501.00	36,501.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,988,575.95	54,486,972.71	83,591,716.61	883,832.05

## (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	28,566,913.24	42,934,057.38	71,500,970.62	
二、职工福利费		2,925,204.75	2,925,204.75	
三、社会保险费		2,662,793.40	2,662,793.40	
其中：医疗保险费		2,195,899.67	2,195,899.67	
工伤保险费		440,090.20	440,090.20	
生育保险费		26,803.53	26,803.53	
四、住房公积金	745.40	1,066,684.00	1,066,353.00	1,076.40
五、工会经费和职工教育经费	1,419,047.02	1,037,021.74	1,573,313.11	882,755.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,986,705.66	50,625,761.27	79,728,634.88	883,832.05

## (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	1,870.29	3,701,054.56	3,702,924.85	
2、失业保险费		123,655.88	123,655.88	
3、企业年金缴费				
合计	1,870.29	3,824,710.44	3,826,580.73	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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
增值税	1,128,132.59	2,170,942.75
消费税		
营业税		
企业所得税	1,747,063.02	618,074.15
个人所得税	218,475.20	109,568.37
城市维护建设税	39,921.63	108,757.94
教育费附加	39,921.62	108,734.63
土地使用税	482,538.33	160,786.58
房产税	347,087.14	123,796.65
其他	447,278.12	136,510.36
合计	4,450,417.65	3,537,171.43

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 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		
应付股利		
其他应付款	47,533,491.59	33,012,693.73
合计	47,533,491.59	33,012,693.73

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 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
限制性股票回购义务	8,965,892.21	8,965,892.21
市场开拓费	27,565,629.85	13,679,796.32
广告费及其他	9,101,969.53	8,437,422.00
保证金	1,900,000.00	1,929,583.20
合计	47,533,491.59	33,012,693.73

**(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
限制性股票回购义务	8,965,892.21	
合计	8,965,892.21	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、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年内到期的长期借款	26,064,322.91	10,072,569.43
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	26,064,322.91	10,072,569.43

其他说明：

2021年6月30日一年内到期的非流动负债余额较2020年12月31日增加15,991,753.48元，主要系1年内需偿还的长期借款增加所致。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
期末未终止确认的商业承兑汇票	159,576,576.16	175,062,564.00
套期工具公允价值变动	3,979,900.00	
预收款税金	3,953,621.16	3,366,240.81
国内信用证	250,000,000.00	200,000,000.00
其他		40.33
合计	417,510,097.32	378,428,845.14

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

**45、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		17,000,000.00
保证借款		
信用借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	32,000,000.00

长期借款分类的说明：

2019年3月28日，公司以自有机器设备向四川峨眉山农村商业银行股份有限公司申请长期流动资金贷款2000万元（累计归还400万元，其中本期归还100万元）期末余额1600万元，借款期限为2019.3.28-2022.3.27；公司以安徽尚纬担保向乐山三江农村商业银行股份有限公司申请长期流动资金贷款3000万元（累计归还500万元）期末余额2500万元，借款期限为2019.8.28-2022.8.27（其中1000万元计划还款日期：2021.8.27,1500万元计划还款日期：2022.8.27）。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、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

**47、租赁负债**

□适用 √不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√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
政府补助	41,742,236.36		1,626,596.28	40,115,640.08	
合计	41,742,236.36		1,626,596.28	40,115,640.08	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新能源及光电复合海洋工程用特种电缆项目财政补贴资金	29,442,000.00			1,051,500.00		28,390,500.00	与资产相关
采购防疫物资生产设备补助资金	1,249,500.00			63,000.00		1,186,500.00	与资产相关
省级研发中心	7,999,227.40			347,792.52		7,651,434.88	与资产相关

专项建设补贴资金							
电缆沟工程补贴	453,963.69			11,640.12		442,323.57	与资产相关
骆家套河岸挡土墙工程	334,286.94			13,928.64		320,358.30	与资产相关
制造强省建设资金奖补	741,600.00			46,350.00		695,250.00	与资产相关
无为县技术改造奖补	719,200.00			44,950.02		674,249.98	与资产相关
2018年芜湖市节能与资源综合利用专项资金奖补	200,000.00			12,499.98		187,500.02	与资产相关
科技厅研发设备补助	179,200.00			11,200.02		167,999.98	与资产相关
2018年购置研发设备补助配套奖金	33,600.00			2,100.00		31,500.00	与资产相关
重点疫情防控设备奖补、技改奖补	24,888.33			1,369.98		23,518.35	与资产相关
技改奖补	364,770.00			20,265.00		344,505.00	与资产相关
合计	41,742,236.36			1,626,596.28		40,115,640.08	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、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	519,905,000.00						519,905,000.00

其他说明：

无

**54、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

**55、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）	615,070,918.42			615,070,918.42
其他资本公积	23,798,942.64			23,798,942.64
合计	638,869,861.06			638,869,861.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、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
限制性股票的股权激励	8,965,892.21	60,019,108.44		68,985,000.65
合计	8,965,892.21	60,019,108.44		68,985,000.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股变动系股票回购导致。

## 57、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					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,711,248.85							1,711,248.85
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	1,711,248.85							1,711,248.85
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	11,799,019.00	6,377,503.42	8,898,169.94		-378,099.98	-2,142,566.54		9,656,452.46
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	11,799,019.00	6,377,503.42	8,898,169.94		-378,099.98	-2,142,566.54		9,656,452.46
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	13,510,267.85	6,377,503.42	8,898,169.94		-378,099.98	-2,142,566.54		11,367,701.31

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

**58、专项储备**

√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
安全生产费		2,917,760.76	2,383,710.86	534,049.90
合计		2,917,760.76	2,383,710.86	534,049.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√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
法定盈余公积	50,195,611.55			50,195,611.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	50,195,611.55			50,195,611.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	321,193,524.32	337,233,991.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		453.16
调整后期初未分配利润	321,193,524.32	337,234,444.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,150,217.50	16,524,763.52
减：提取法定盈余公积		1,359,025.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		31,194,300.00
转作股本的普通股股利		
审计调整上年期初数		12,358.83
期末未分配利润	335,343,741.82	321,193,524.32

说明：因上年度披露的半年报和年报中期初未分配利润调整数有差异，上表中的上年度数据按上年末数据填列会导致与财务报表中上年同期所有者权益报表校验通不过，因此上表填列时将上年度期初调整数进行拆分填写。

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 0 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。

## 61、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	979,879,509.88	814,268,544.44	914,446,203.04	739,242,019.25
其他业务	25,258,185.15	23,321,779.61	12,777,413.19	12,330,138.59
合计	1,005,137,695.03	837,590,324.05	927,223,616.23	751,572,157.84

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、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	126,599.54	2,058,101.85
教育费附加	75,639.84	970,364.16
资源税		
房产税	2,508,854.09	1,639,415.42
土地使用税	2,634,842.62	1,799,211.54
车船使用税	29,291.55	27,188.22
印花税	570,169.80	515,442.16
地方教育费附加	50,426.58	646,909.44
水利建设基金	295,077.77	274,313.79
残疾人就业保障金	0.00	0.00
环境保护税	5,375.23	4,540.36
合计	6,296,277.02	7,935,486.94

其他说明：

无

### 63、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
运输费		9,518,722.60
招待费	6,058,057.21	5,837,927.57
房租	1,704,557.99	3,784,987.05
投标费用	2,392,330.95	2,072,048.71
职工薪酬	6,709,664.33	6,181,336.41
差旅费	1,294,298.21	1,440,688.06
车辆费用	732,666.07	636,260.24
折旧费	1,600,556.26	1,585,451.42
办公费	376,500.94	424,825.80
市场开拓费	24,335,826.23	11,900,710.66
其他	1,631,460.69	1,166,154.58
合计	46,835,918.88	44,549,113.10

其他说明：

运输费本年无发生额主要系公司执行新收入准则，将销售产品相关的运输费调整至营业成本中核算所致，去年同期未调整。

### 64、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
职工薪酬	13,791,812.04	12,353,715.15
折旧费	6,598,416.45	5,738,409.17
安全费用	2,917,760.76	3,170,567.37
中介服务费	3,709,752.01	3,168,504.69
招待费	3,386,738.98	1,936,426.44
限制性股票激励成本		1,139,699.61
办公费	968,825.70	1,118,236.13
无形资产摊销	1,037,725.78	885,618.12
车辆费用	566,513.56	630,919.02
其他	9,978,163.75	4,514,900.01
合计	42,955,709.03	34,656,995.71

其他说明：

无

### 65、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
直接材料	22,195,823.8	14,429,066.32
职工薪酬	7,287,729.07	5,759,357.09
限制性股票激励成本		325,095.90
间接费用	5,801,837.62	5,073,462.47
新产品试制费	1,500,752.15	1,108,007.07
研发直接相关的其他费用	456,223.69	207,398.07
研发成果论证、鉴定、评审、验收费用	145,900	25,707.55
合计	37,388,266.33	26,928,094.47

其他说明：  
无

## 66、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
利息支出	13,570,945.94	20,420,712.79
手续费及其他	2,343,236.28	2,363,290.98
汇兑损益	75,052.99	-96,109.54
利息收入	-2,050,918.49	-1,163,127.02
合计	13,938,316.72	21,524,767.21

其他说明：  
无

## 67、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
一、计入其他收益的政府补助	4,302,591.87	8,447,825.92
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	187,933.02	199,848.46
合计	4,490,524.89	8,647,674.38

其他说明：  
计入其他收益的政府补助详见下表：

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与资产相关政府补助	1,626,596.28	1,558,727.86	与资产相关
见习补贴		3,960.00	与收益相关
失业险返还		55,588.00	与收益相关
稳岗补贴	120,000.00	219053	与收益相关
应对新冠肺炎疫情政策兑现资金		10000	与收益相关
2019年第三批省级科技资金		600000	与收益相关
总部经济局转省级军融合作发展专项资金		1000000	与收益相关
企业复工复产补助资金		80000	与收益相关

采购防疫物资生产设备补助资金		157500	与收益相关
电费补贴	74,996.07	67336.69	与收益相关
就业补贴	40,151.85	8000	与收益相关
社保补贴		3300	与收益相关
2019 年中央外经贸发展专项资金		199,760.37	与收益相关
新能源及轨道交通用电缆智能制造项目工业发展资金		2,900,000.00	与收益相关
2019 年科技创新研发奖补		20,000.00	与收益相关
省级制造业与互联网融合发展试点奖补		100,000.00	与收益相关
高新技术产品奖补		20,000.00	与收益相关
两化融合评定奖补		500,000.00	与收益相关
新增研发费用奖补		725,600.00	与收益相关
芜湖市绿色工厂奖补		100,000.00	与收益相关
省级专精特新中小企业奖补		100,000.00	与收益相关
党群工作部付疫情期间线上培训资金		19,000.00	与收益相关
岗位培训补贴	71,000.00		与收益相关
2020 年数字经济网效之星奖补	500,000.00		与收益相关
技能大师工作室补助	50,000.00		与收益相关
2020 企业职工技能培训补贴	439,500.00		与收益相关
贴息补助	7,916.67		与收益相关
总工会返补资金	28,631.00		与收益相关
企业以工代训补贴	1,083,800.00		与收益相关
2020 年第二批省级知识产权专项资金（高价值专利育成中心项目）	260,000.00		与收益相关
合计	4,302,591.87	8,447,825.92	

## 68、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	-434,684.42	-223,180.40
处置长期股权投资产生的投资收益		99,019.26
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	1,127,000.00	430,654.49
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		
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		
套期手续费及无效套期	0.00	-18,643,409.80
债务重组	-235,269.63	-2,752.00
现金管理利息收入	0.00	508,322.13

债权投资收益	0.00	
票据贴现利息	-448,577.26	-830,459.31
合计	8,468.69	-18,661,805.63

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、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		
应收账款坏账损失	-6,157,443.41	-5,931,972.92
其他应收款坏账损失	-520,028.72	-939,155.78
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	-366,581.38	-1,652,764.82
合计	-7,044,053.51	-8,523,893.52

其他说明：

无

#### 72、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	-1,742,468.90	-1,378,902.47
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		
合计	-1,742,468.90	-1,378,902.47

其他说明：

无

### 73、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
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失	637.23	13,797.69
合计	637.23	13,797.69

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

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	86,430.98		86,430.98
其中：固定资产处置利得	86,430.98		86,430.98
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的应付款利得	394,647.98	783,961.86	394,647.98
盘盈利得			
其他	1,411,725.51	2,705.40	1,411,725.51
合计	1,892,804.47	786,667.26	1,892,804.47

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、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	405,803.34	611,307.58	405,803.34
其中：固定资产处置损失	405,803.34	611,307.58	405,803.34
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		3,807,000.00	



其他	507,524.80	31,607.10	507,524.80
合计	913,328.14	4,449,914.68	913,328.14

其他说明：

无

## 76、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	2,111,508.25	100,000.00
递延所得税费用	1,271,737.03	-2,006,905.44
合计	3,383,245.28	-1,906,905.44

### (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	16,825,467.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,523,820.16
子公司适用不同税率的影响	-106,916.96
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-178,500.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	877,549.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-93,929.58
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	361,221.97
所得税费用	3,383,245.28

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本报告第十节、七、57。

## 78、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
其他收入（主要系政府补助）	4,027,115.92	7,368,807.44
其他业务收入（房屋租赁收入）	723,231.4	501,750
利息收入	1,784,790.12	897,643.09
收到其他往来款	3,669,714.30	29,494,540.41

收回履约、投标、质量保证金		71,389,419.94
收回诉讼保全费	255,261.24	38,692.50
合计	10,460,112.98	109,690,853.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金同比金额下降幅度大的原因说明：本期收回的履约、投标、质量保证金、备用金、其他往来款等按净额进行列示，去年同期按总额列示。

## (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、管理等费用支出	47,254,584.21	45,480,152.95
手续费等财务费用支出	744,079.16	564,934.11
支付其他往来款	26,805,177.57	54,102,980.06
支付履约、投标、预付、质量保证金保函	13,788,920.14	102,275,660.01
合计	88,592,761.08	202,423,727.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金同比金额下降幅度大的原因说明：本期支付的履约、投标、质量保证金、备用金、其他往来款等按净额进行列示，去年同期按总额列示。

## (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
收回期货保证金	32,017,666.13	40,000,000.00
合计	32,017,666.13	40,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期收回的期货保证金按净额列示，去年同期按总额列示。

## (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
支付期货保证金		93,490,010.00
处置子公司现金净流出		190,931.23
合计		93,680,941.23

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金本期无发生额的原因说明：本期支付的期货保证金按净额进行列示，去年同期按总额列示。

## (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
收回承兑汇票保证金	34,619,369.27	22,800,170.00
合计	34,619,369.27	22,800,170.00

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
股份回购款	60,000,001.00	
承兑保证金		62,304,655.16
票据贴现利息	1,770.12	
再融资费用	60,000.00	
定期存单（银行授信质押担保）		5,000,000.00
合计	60,061,771.12	67,304,655.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	13,442,222.45	18,397,529.43
加：资产减值准备	1,742,468.90	1,378,902.47
信用减值损失	7,044,053.51	8,523,893.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,095,439.03	22,150,706.81
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,037,725.78	885,618.12
长期待摊费用摊销	209,332.86	46,468.40
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）	-637.23	-13,797.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	405,803.34	611,307.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	13,837,207.64	20,420,712.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,468.69	18,661,805.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-3,415,623.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	731,553.19	-101,220.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-109,602,519.64	-53,347,511.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-342,089,684.50	-83,422,567.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,472,465.99	98,783,261.35
其他	-1,335,330.57	-3,864,380.63
经营活动产生的现金流量净额	-331,018,367.94	45,695,104.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	149,185,143.63	130,717,521.59
减：现金的期初余额	413,821,490.96	210,713,638.79
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	-264,636,347.33	-79,996,117.20

## (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	149,185,143.63	413,821,490.96
其中：库存现金	279,975.19	381,357.87
可随时用于支付的银行存款	133,676,384.54	382,240,831.85
可随时用于支付的其他货币资金	15,228,783.90	31,199,301.24
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	149,185,143.63	413,821,490.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 80、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

## 81、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	176,015,758.74	保证金、定期存单
应收票据		
存货		
固定资产	438,799,041.19	抵押借款
无形资产	58,108,092.84	抵押借款
应收款项融资及应收票据	36,716,886.12	质押开票
投资性房地产	9,133,573.93	抵押借款
在建工程	33,624,426.06	抵押借款
合计	752,397,778.88	

其他说明：

无

## 82、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	-	-	9,432,545.27
其中：美元	1,397,185.05	6.4601	9,025,955.14
欧元	6,394.49	7.6862	49,149.33
港币	429,564.72	0.8321	357,440.80
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

合同负债			3,997,556.53
其中：美元	618,807.22	6.4601	3,997,556.53

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

### 83、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

(1) 基本信息

项目	说明
套期类别	现金流量套期
被套期项目	预期未来发生的原材料铜采购支出
套期工具	铜的期货合约
被套期风险	预期未来采购原材料支出的现金流量变动

(2) 明细情况

项目	2021年6月30日余额
其他流动资产-高度有效的套期工具-保证金	5,796,570.00
其他流动资产-高度有效的套期工具-公允价值变动	-
其他流动负债-高度有效的套期工具-公允价值变动	3,979,900.00

项目	2021年半年度发生额
公允价值变动损益-非高度有效的套期工具	-
其他综合收益-高度有效的套期工具（税前）	6,377,503.42
投资收益-非高度有效套期保值业务平仓损益	-
主营业务成本-高度有效的套期工具平仓损益	-23,717,866.51

### 84、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

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	61,169,148.78	递延收益、其他收益	1,626,596.28
与收益相关的政府补助	2,675,995.59	其他收益	2,675,995.59
合计	63,845,144.37		4,302,591.87

上表中“与资产相关的政府补助”61,169,148.78元为2021年1月1日前收到及确认，“计入当期损益的金额”为本报告期实际摊销计入“其他收益”的金额；“与收益相关的政府补助”均为本报告期初始确认并全额计入“其他收益”的政府补助。

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、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

**5、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

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√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	
安徽尚纬	安徽无为	安徽省无为县	电缆生产销售	100.00		同一控制下企业合并
尚纬销售	安徽无为	安徽省无为县	电缆销售	100.00		出资设立
尚纬艾克	四川乐山	四川省乐山市	电缆生产销售	51.00		出资设立

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

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
尚纬艾克	49.00	-707,995.05	-	6,793,000.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
尚纬艾克	867,814.13	21,230,598.95	22,098,413.08	5,975,882.19		5,975,882.19	21,944,975.51	21,471,785.08	43,416,760.59	26,149,341.84		26,149,341.84

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
尚纬艾克	352,445.6	-1,444,887.86	-1,444,887.86	19,672,678.84	4,741,739.97	-1,381,732.62	-1,381,732.62	-1,184,083.21



其他说明：

无

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、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

(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

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	22,924,640.51	23,359,324.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-434,684.42	-223,315.57
--其他综合收益		
--综合收益总额	-434,684.42	-223,315.57

其他说明

无

(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

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、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

根据《上海冉尚企业管理有限公司公司章程》，上海冉尚企业管理有限公司董事会成员 5 人，董事会决议由二分之一以上董事表决通过方为有效。本公司在上海冉尚企业管理有限公司董事会中成员为 2 人，不能实际控制该公司，故按联营企业核算。

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

##### 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资以及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算。

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### 市场风险

#### (1) 外汇风险

汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。汇率风险主要与以美元、港币、欧元计价的银行存款和以美元计价的应收账款有关，除此以外，本公司及子公司的主要业务以人民币计价结算。

本公司及子公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

#### (2) 利率风险

利率风险主要产生于银行借款等带息负债。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

### 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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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
<b>一、持续的公允价值计量</b>	3,979,900.00	54,996,320.56	23,013,233.94	81,989,454.50
(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			23,013,233.94	23,013,233.94
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
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				
应收款项融资		54,996,320.56		54,996,320.56
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		54,996,320.56	23,013,233.94	78,009,554.50
(六) 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				
套期工具公允价值变动	3,979,900.00			3,979,900.00
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	3,979,900.00			3,979,900.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。公司持有的列报在其他流动资产中的衍生金融资产，系用于套期保值的期货，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

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

适用 不适用

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。应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

适用 不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。公司持有的其他权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付款项和长期借款等。这些不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值和公允价值差异很小。

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2、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

本公司子公司的情况详见本报告第十节、九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

### 3、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

详见本报告第十节九、在其他主体中的权益 3、在合营企业和联营企业中的权益。

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

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李广胜	参股股东
骆亚君	参股股东
盛业武	参股股东
姜向东	参股股东
李广文	其他
廖晓莉	其他
毛庆传	其他
汪昌云	其他
辜明安	其他
段永秀	其他
靳荐宇	其他
霍彪	其他
陈光高	其他
朱晓星	其他
梁晓明	其他
武汉艾克电缆有限公司	其他
四川给力房地产开发有限公司	其他
沈阳艾克电缆科技有限公司	其他

其他说明

无

#### 5、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

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
沈阳艾克电缆科技有限公司	采购电缆		3,783,507.91

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
四川给力房地产开发有限公司	销售电缆		4,789,123.44

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

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
李广胜	38,571.00	2021-6-25	2026-6-25	否
骆亚君	38,571.00	2021-6-25	2026-6-25	否
盛业武	38,571.00	2021-6-25	2026-6-25	否
姜向东	38,571.00	2021-6-25	2026-6-25	否
李广胜	48,000.00	2021-3-31	2025-3-23	否
盛业武	48,000.00	2021-3-31	2025-3-23	否
李广胜	3,000.00	2021-4-29	2025-4-28	否
李广胜	22,100.00	2021-3-1	2026-3-1	否

关联担保情况说明

适用 不适用

李广胜、骆亚君、盛业武、姜向东共同为公司在乐山市商业银行 38,571.00 万元综合授信（其中敞口授信 20,000.00 万元）承担最高额连带责任保证担保；李广胜、盛业武共同为公司在兴业银行乐山分行 48000.00 万元敞口授信提供最高额连带责任保证担保，同时李广胜提供个人房产进行抵押。李广胜为公司在招商银行乐山分行 3000.00 万元敞口授信承担最高额连带责任担保。李广胜为公司在平安银行成都分行 25,000.00 万元综合授信（其中敞口授信 17,000.00 万元）承担最高额连带责任担保。

**(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	205.21	138.25

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海冉尚企业管理有限公司			1,000,000.00	1,000,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	沈阳艾克电缆科技有限公司	125,104.51	125,104.51
其他应付款	李广胜		575,184.07
其他应付款	陈光高	10,000.00	10,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 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	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	3,139,318.00
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

公司于 2018 年 9 月 7 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于向公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，向 142 名（实际 135 名）激励对象授予 964 万股限制性股票（实际授予 954 万股），授予日为 2018 年 9 月 7 日，授予价格为每股 2.95 元。

公司于 2019 年 4 月 26 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于向 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，向 11 名激励对象授予 55.4637 万股限制性股票，授予日为 2019 年 4 月 26 日，授予价格为每股 2.95 元。

根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2018 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第三期及预留授予部分第二期的解除限售条件未达成，公司拟对所涉已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 313.9318 万股限制性股票进行回购注销。

## 2、 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	Black-Scholes（布莱克-斯科尔斯）模型
可行权权益工具数量的确定依据	完成考核指标，全部可行权；完成考核指标的 80%及以上，按照完成考核指标的比例行权；完成考核指标低于 80%时，全部不可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,202,589.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

无

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 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

根据四川川商发展控股集团有限公司（原四川川商投资控股有限公司）（以下简称“川商投资控股”）《投资协议书》，川商投资控股注册资本 133,100 万元，公司认缴出资 3,000 万元，公司实缴首期出资 600 万元，余下出资在 2015 年 11 月 18 日前缴足。川商投资控股考虑到股东利益，为避免资金闲置，于 2015 年 10 月 26 日召开股东会，批准将《公司章程》第十条“…后期注册资本在 2015 年 11 月 18 日前缴足”修改为“……后期注册资本在 2040 年 11 月 18 日前缴足”，并通过了《公司章程修正案》。截止 2021 年 6 月 30 日，公司认缴的出资额尚有 2,400 万元未实际缴纳。

除上述事项外，截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 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

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司于 2021 年 7 月 8 日公告收到四川省乐山市中级人民法院寄达的《应诉通知书》《举证通知书》【（2021）川 11 民初 142 号】及《民事起诉状》等法律文本，获悉乐山市中级人民法院已受理上海燎申（集团）有限公司诉尚纬股份有限公司合同纠纷一案。目前该诉讼案件处于已立案未开庭阶段。

2021 年 7 月 9 日，公司账户被冻结资金 35231420.56 元。目前，该诉讼尚未开庭审理，本次诉讼事项对公司本期利润或期后利润等的影响具有不确定性。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 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

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 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

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 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

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	789,663,254.06
1至2年	111,834,719.79
2至3年	24,123,047.97
3年以上	49,103,959.42
合计	974,724,981.24

## (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	44,918,410.84	4.61	44,918,410.84	100.00		47,654,621.59	6.32	47,654,621.59	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	44,918,410.84	4.61	44,918,410.84	100.00		47,654,621.59	6.32	47,654,621.59	100.00	

按组合计提坏账准备	929,806,570.40	95.39	21,482,598.33	2.31	908,323,972.07	706,407,653.22	93.68	20,705,824.38	2.93	685,701,828.84
其中：										
央企、国企客户	772,213,258.64	79.22	8,654,678.22	1.12	763,558,580.42	562,139,686.24	74.55	6,808,824.32	1.21	555,330,861.92
上市公司及外资客户	48,567,706.72	4.98	3,662,151.36	7.54	44,905,555.36	54,275,971.07	7.20	4,500,657.23	8.29	49,775,313.84
其他一般客户	109,024,855.04	11.19	9,165,768.75	8.41	99,859,086.29	58,624,640.29	7.77	9,396,342.83	16.03	49,228,297.46
集团内关联方	750.00				750.00	31,367,355.62	4.16			31,367,355.62
合计	974,724,981.24	/	66,401,009.17	/	908,323,972.07	754,062,274.81	/	68,360,445.97	/	685,701,828.84

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
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	35,625,501.70	35,625,501.70	100.00	预计难以收回

赛维 LDK 光伏科技 (新余) 工程有限 公司	3,628,508.90	3,628,508.90	100.00	预计难以收回
中能天地节能科技 (北京) 有限公司	2,465,463.80	2,465,463.80	100.00	预计难以收回
安徽瑞强投资有限 公司	2,024,445.00	2,024,445.00	100.00	预计难以收回
中国能源建设集团 北京电力建设公司	690,145.79	690,145.79	100.00	预计难以收回
攀枝花市本色建设 工程有限责任公司	117,245.39	117,245.39	100.00	预计难以收回
广东省通用机械设 备有限公司	340,800.00	340,800.00	100.00	预计难以收回
成都世纪新材科技 有限公司	1,320.88	1,320.88	100.00	预计难以收回
东营昊鑫石油工程 技术有限公司	24,979.38	24,979.38	100.00	预计难以收回
合计	44,918,410.84	44,918,410.84	100.00	/

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：央企、国企客户

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	669,656,100.22	3,348,280.49	0.50
1-2 年	86,573,798.25	2,597,213.95	3.00
2-3 年	13,954,692.07	1,674,563.05	12.00
3 年以上	2,028,668.10	1,034,620.73	51.00
合计	772,213,258.64	8,654,678.22	1.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 12. 应收账款”。

组合计提项目：上市公司及外资客户

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	32,263,370.76	645,267.41	2.00
1-2 年	10,630,131.65	1,063,013.17	10.00
2-3 年	4,564,614.98	958,569.15	21.00
3 年以上	1,109,589.33	995,301.63	89.70
合计	48,567,706.72	3,662,151.36	7.54

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 12. 应收账款”。

组合计提项目：其他一般客户

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	87,743,033.08	3,246,492.22	3.70
1-2年	14,630,789.89	1,902,002.69	13.00
2-3年	5,603,740.92	2,969,982.69	53.00
3年以上	1,047,291.15	1,047,291.15	100.00
合计	109,024,855.04	9,165,768.75	8.41

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 12. 应收账款”。

组合计提项目：集团内关联方

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	750		
合计	750		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 12. 应收账款”。

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	
按组合计提坏账准备	20,705,824.38	2,908,047.22		2,131,273.27		21,482,598.33
按单项计提坏账准备	47,654,621.59	-0.00	904,875.81	1,831,334.94		44,918,410.84
合计	68,360,445.97	2,908,047.22	904,875.81	3,962,608.21		66,401,009.17



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
攀枝花钢城集团瑞泰电器有限公司	480,000.00	执行和解协议收回
攀枝花市本色建设工程有限公司	248,981.54	执行和解协议收回
成都世纪新材科技有限公司	38,982.12	执行和解协议收回
成都科达自动化控制工程有限公司	502.53	执行和解协议收回
攀枝花钢城集团瑞泰电器有限公司	136,409.62	执行债务重组转回
合计	904,875.81	/

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,962,608.21

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	995,309.00	账期 3 年以上无法收回	总经理办公会审批	否
单位 2	货款	909,786.90	账期 3 年以上无法收回	总经理办公会审批	否
单位 3	货款	568,871.63	账期 3 年以上无法收回	总经理办公会审批	否
合计	/	2,473,967.53	/	/	/

应收账款核销说明：

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 166,862,131.52 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 36,379,774.41 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (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

## 2、其他应收款

## 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	49,308,559.12	22,354,876.24
合计	49,308,559.12	22,354,876.24

其他说明：

适用 不适用

## 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

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

## 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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	43,369,548.84
1至2年	4,539,316.74
2至3年	2,284,617.96
3年以上	160,000.00
合计	50,353,483.54

## (2). 按款项性质分类

√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	25,923,707.07	17,290,110.24
备用金	20,592,246.77	2,032,335.06
往来款及其他	1,014,303.23	3,203,704.97
集团内关联方往来	2,823,226.47	2,761,433.79
合计	50,353,483.54	25,287,584.06

## (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	602,188.95		2,330,518.87	2,932,707.82
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	510,236.50			510,236.50
本期转回	4,111.03			4,111.03
本期转销				
本期核销	63,390.00		2,330,518.87	2,393,908.87
其他变动				
2021年6月30日余额	1,044,924.42			1,044,924.42

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

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	
保证金	551,660.34	324,637.38		50,000.00		826,297.72
备用金	20,323.35	185,599.12				205,922.47
往来及其他	30,205.26		4,111.03	13,390.00		12,704.23
单项计提	2,330,518.87			2,330,518.87		
合计	2,932,707.82	510,236.50	4,111.03	2,393,908.87		1,044,924.42

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	2,393,908.87

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
广州金创利经贸有限公司	往来款及其他	1,330,518.87	无法收回	总经理办公会审批	否
上海冉尚企业管理有限公司	往来款及其他	1,000,000.00	无法收回	总经理办公会审批	否
合计	/	2,330,518.87	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 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
四川尚纬艾克电缆有限公司	集团往来款	2,823,226.47	2年以内	5.61	0.00
中铁物贸集团有限公司轨道集成分公司	保证金	2,745,994.00	1-2年	5.45	151,029.67
南方电网物资有限公司	保证金	2,400,000.00	1年以内	4.77	24,000.00
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	1,768,000.00	1年以内	3.51	17,680.00
赤峰中唐特钢有限公司	保证金	1,600,000.00	1年以内	3.18	16,000.00
合计	/	11,337,220.47		22.52	208,709.67

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

## 3、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	415,411,327.59		415,411,327.59	415,111,327.59		415,111,327.59
对联营、合营企业投资	24,418,339.50	1,530,000.00	22,888,339.50	24,853,023.92	1,530,000.00	23,323,023.92
合计	439,829,667.09	1,530,000.00	438,299,667.09	439,964,351.51	1,530,000.00	438,434,351.51

## (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
尚纬销售有限公司	200,795,440.00			200,795,440.00		
安徽尚纬电缆有限公司	201,184,187.59			201,184,187.59		
四川尚纬艾克电缆有限公司	13,131,700.00	300,000.00		13,431,700.00		
合计	415,111,327.59	300,000.00		415,411,327.59		

## (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											
南京艾格慧元农业科技有限公司	17,859,112.51			-434,768.89						17,424,343.62	
安徽峰纬搏时股权投资合伙企业（有限合伙）	5,463,911.41			84.47						5,463,995.88	
上海冉尚企业管理有限公司											1,530,000.00
小计	23,323,023.92			-434,684.42						22,888,339.50	1,530,000.00
合计	23,323,023.92			-434,684.42						22,888,339.50	1,530,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、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	882,322,046.59	782,341,814.13	832,933,383.93	727,168,584.17
其他业务	42,676,770.79	39,849,612.39	12,877,466.31	8,508,515.04
合计	924,998,817.38	822,191,426.52	845,810,850.24	735,677,099.21

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、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	-434,684.42	-254,949.85
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	1,127,000.00	430,654.49
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		
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		
套期手续费及无效套期		-10,578,759.80
债务重组损失	-235,269.63	-2,752.00
现金管理利息收入	0.00	322,466.56
票据贴现利息	-384,796.70	-143,303.63
合计	72,249.25	-10,226,644.23

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、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	-318,735.13	
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）	4,490,524.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-235,269.63	
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	768,466.19	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,298,848.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	99,612.69	
所得税影响额	-193,569.75	
少数股东权益影响额	832.52	
合计	5,910,710.47	

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



**2、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	0.91	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.53	0.02	0.02

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：李广胜

董事会批准报送日期：2021 年 7 月 23 日

**修订信息**

□适用 √不适用