

# 上海摩恩电气股份有限公司

**Shanghai Morn Electric Equipment Co.,Ltd.**



**2021 年年度报告**

**2022 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

公司负责人朱志兰、主管会计工作负责人张勰及会计机构负责人(会计主管人员)张勰声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细叙述未来将面临的主要风险，详细内容请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中的部分，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	36
第五节 环境和社会责任 .....	53
第六节 重要事项 .....	55
第七节 股份变动及股东情况 .....	64
第八节 优先股相关情况 .....	71
第九节 债券相关情况 .....	72
第十节 财务报告 .....	73

## 备查文件目录

- 一、载有董事长朱志兰女士签名的 2021 年年度报告。
- 二、载有公司法定代表人朱志兰女士、主管会计工作负责人张颢先生签名并盖章的会计报表。
- 三、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的正本的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券部。

上海摩恩电气股份有限公司

法定代表人：朱志兰

2022 年 4 月 26 日

## 释义

释义项	指	释义内容
摩恩电气/公司/本公司/上市公司	指	上海摩恩电气股份有限公司
摩恩租赁	指	上海摩恩融资租赁股份有限公司
摩安投资	指	上海摩安投资有限公司
摩恩保理	指	上海摩恩商业保理有限公司
摩泰新能源	指	上海摩泰新能源有限公司
江苏迅达、江苏迅达电工	指	江苏迅达电工材料股份有限公司
摩恩电缆	指	摩恩电缆股份有限公司
摩恩控股	指	摩恩控股集团有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
北京华卓	指	北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海证监局
董事会	指	上海摩恩电气股份有限公司董事会
监事会	指	上海摩恩电气股份有限公司监事会
本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
本报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	摩恩电气	股票代码	002451
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海摩恩电气股份有限公司		
公司的中文简称	摩恩电气		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Morn Electric Equipment Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Morn		
公司的法定代表人	朱志兰		
注册地址	上海市浦东新区江山路 2829 号		
注册地址的邮政编码	201306		
公司注册地址历史变更情况	2014 年 8 月 12 日由上海市浦东新区龙东大道 5901 号变更为上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路 333 号 C 座 F206 室，2015 年 4 月 9 日由上海市浦东新区南汇新城镇环湖西一路 333 号 C 座 F206 室变更为上海市浦东新区江山路 2829 号		
办公地址	上海市浦东新区江山路 2829 号		
办公地址的邮政编码	201306		
公司网址	<a href="http://www.mornelectric.com/">http://www.mornelectric.com/</a>		
电子信箱	investor@mornelectric.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄圣植	
联系地址	上海市浦东新区江山路 2829 号	
电话	021-58979608	
传真	021-58979608	
电子信箱	huangsz@mornelectric.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

公司年度报告备置地点	公司证券部办公室
------------	----------

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913100006073788946
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	王斌、管佳菲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,142,295,753.59	454,271,984.60	151.46%	367,023,233.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,848,990.35	7,461,324.32	72.21%	36,524,168.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,452,232.41	-9,578,004.31	167.37%	-26,639,226.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	-408,422,892.91	-30,911,346.90	-1,221.27%	330,262,333.44
基本每股收益（元/股）	0.03	0.02	50.00%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.02	50.00%	0.08
加权平均净资产收益率	1.81%	1.08%	0.73%	5.38%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,410,181,865.06	1,227,443,543.13	14.89%	1,205,288,818.38

归属于上市公司股东的净资产（元）	744,573,305.34	704,862,961.03	5.63%	697,401,636.71
------------------	----------------	----------------	-------	----------------

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	167,047,155.73	288,030,819.38	378,265,999.42	308,951,779.06
归属于上市公司股东的净利润	2,652,607.21	1,506,655.01	4,042,223.02	4,647,507.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,359,979.59	-1,906,198.33	3,144,159.56	2,854,291.59
经营活动产生的现金流量净额	-56,115,722.85	34,436,749.13	-168,489,258.26	-218,254,660.93

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----



非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,639,243.85	11,351,327.65	65,498,829.97	主要系母公司处置全资子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司和子公司浙江泽创企业管理有限公司股权所致。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,091,986.01	5,487,914.57	9,052,793.57	主要系收到的与资产相关的政府补助摊销。
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	972,260.21	512,593.65		公允价值变动损益及处置交易性金融资产产生的收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,450,741.36		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,488.76	-551,708.05	-91,305.32	
减：所得税影响额	1,311,284.52	3,210,062.77	11,290,867.29	
少数股东权益影响额（税后）	-63.63	1,477.78	6,056.25	
合计	6,396,757.94	17,039,328.63	63,163,394.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

1. 公司主营业务所属行业为电线电缆行业，电线电缆行业作为国民经济中最大的配套行业之一，在我国机械工业的细分行业中位居第二，仅次于汽车整车制造和零部件及配件制造业，是各产业的基础，其产品广泛应用于电力、轨道交通、建筑工程、新能源、通信、舰/船、智能装备、冶金、石化、港口机械及海洋工程、工矿等领域，被誉为国民经济的“血管”与“神经”，与国民经济发展密切相关。电线电缆行业总体保持平稳发展，行业总体产值逐年稳步上升。伴随疫情全面好转，国内经济规模日益扩大，“一带一路”、“新基建”、“双循环”等政策不断深入，城市化进程不断加快，新能源、轨道交通、特高压、智能电网、5G通信、新能源汽车及充电桩等领域发展迅速，将为中国的电线电缆行业带来巨大市场空间。

2022年1月17日，国家能源局发布2021年全社会用电量等数据。2021年，全社会用电量83128亿千瓦时，较2020年同比增长10.3%，较2019年同期增长14.7%，两年平均增长7.1%。分产业看，第一产业用电量1023亿千瓦时，同比增长16.4%；第二产业用电量56131亿千瓦时，同比增长9.1%；第三产业用电量14231亿千瓦时，同比增长17.8%；城乡居民生活用电量11743亿千瓦时，同比增长7.3%。1月20日，国家能源局发布2021年全国电力工业统计数据。截至12月底，全国发电装机容量约23.8亿千瓦，同比增长7.9%。其中，风电装机容量约3.3亿千瓦，同比增长16.6%；太阳能发电装机容量约3.1亿千瓦，同比增长20.9%。2021年全国电力供需较去年增加，东南沿海和中部区域部分省份电力供需在用电高峰期有所偏紧。同期国内大型流域电站的不断推进以及风力发电、光伏发电的抢装，基于“3060”碳排放目标的调控，未来的装机结构将继续保持清洁化趋势，从而推动全国发电设备容量持续提升，电力建设、电力设备相关投入持续增加，将积极推动电线电缆行业向好发展。

2. 公司旗下的子公司江苏迅达电工从事电线电缆行业大类中的电磁线业务。电磁线为电力、电机、家电、汽车、电子、通讯、交通、电网及航天航空等领域重要配套工业品。受益于宏观经济的稳步增长和下游市场回暖，客户需求量增加，报告期内电磁线行业产销量保持稳健增长。

电磁线行业在市场呈现量价齐升、供需两旺格局的向好大背景下，也面临竞争趋于激烈，业内洗牌加速，行业集中度提升，原材料铜杆价格呈现波动上涨等挑战。随着国家推出“十四五”规划和“一带一路”等战略利好，国家推动自主创新工程的实施、国内消费结构升级以及大规模基础设施建设的新一轮扩张，电磁线产品特别是轨道交通、输变电设备用电磁线产品的市场需求将进一步扩大，我国大力推动新能源产业发展，将使新能源产业用电磁线产品成为行业新的增长点。

3. 公司旗下的子公司摩恩保理和摩安投资从事类金融相关业务。

摩恩保理是公司为了适应经济新常态，服务核心企业产业链上下游中小企业而创立的专业服务平台。报告期内，保理行业在市场需求和外部政策环境持续完善的基础上，已呈现出“减量增质”的发展特点。同时我国商业保理行业监管趋严、合规经营是大势所趋。随着商业保理行业监管格局逐步趋严、相关政策不断出台，商业保理公司竞争将进一步加剧。

摩安投资主要从事不良资产清收处置服务。摩安投资战略定位为“资产风险定价、资产收购、资产清收处置”服务的全链条不良资产清收处置服务商。近年来我国经济发展步入新常态，经济增速换挡下类金融，尤其是不良资产处置公司化解金融经济风险的必要性和压力并存。尤其近年来经济发展受新冠疫情拖累明显，商业银行体系呆账贷款核销力度增大，同时部分产能过剩行业和结构转型行业中的非金融企业偿债能力也有所下降，引起不良资产总供给量的上升，各类不良资产质量良莠不齐。随着近年来融资成本的不断提高，以及省级AMC的扩容、银行系AIC的落地、外资不良资产投资机构的进入，不良资产行业的竞争愈加激烈。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司所经营主要业务为电缆业务、电磁线业务以及类金融业务。公司成立于1997年，经过二十余年发展和积累，依托于技术团队和研发实力，凭借优越的产品质量和良好口碑，公司已成长为专业从事高端特种电缆研发、制造及销售的国家高新技术企业。

公司产品可分为绿色能源产品线、工业自动化产品线、高端装备制造产品线、智慧城市建筑产品线及智能电网产品线五大系列。公司部分主要产品及其应用领域及产品特性列表如下：

产品系列	主要产品	应用领域	产品特性
绿色能源产品线	风力发电用电缆	应用于装机容量4.5MW、6MW及8MW以上的陆地风力发电机组、近海发电机组、远海发电机组装备机舱内部、机舱与塔架上部、塔架下部至塔底箱变处等。	额定电压0.6/1kV、8.7/15kV及35kV高压抗扭电缆,具备高柔性、耐高低温扭转、抗低温、耐油、耐紫外线、耐盐雾、阻燃等特性。
	光伏专用电缆	随太阳能光伏系统应用于通信、电力、气象、广播电视、航道坐标指示灯、铁路、光伏电站等领域的电源连接。也可适用于昼夜温差大的沙漠和有盐雾潮湿的沿海以及高原辐射强的地区。	电缆采用抗氧化镀锡导体，辐照交联低烟无卤阻燃聚烯烃双重绝缘有良好的机械结构强度，极其耐用型外护套耐用性好且能有效防水，具备防化学腐蚀及抗紫外线，臭氧和其他化学物等特性。
	新能源储能系统用电池连接电缆	应用于电力储能系统中直流侧的电池模块之间、电池簇之间、电池簇与汇流箱及电池簇与储能变流器之间的连	具备耐环境要求高、寿命长、耐低温拉伸、耐低温冲击、耐油污、耐酸碱、耐电池酸、不延燃、耐盐雾等特性。

		接。	
工业自动化产品线	工业机器人电缆	应用于机器人系统及移动设备，生产流水线，机器人手臂等柔性场合。适用于汽车制造，冶金，煤矿，机床，设备加工，高危作业等工作场合。	工业机器人电缆能够满足各种复杂环境下的化学、物理要求，且能够耐受持续的、高强度的弯曲、扭转机械应力、耐油、抗磨损性能、抗微生物、抗水解、抗化学腐蚀、抗紫外线，具有优越的产品可靠性和超长寿命。
	工业拖链电缆	应用于数控机床、高端机械加工、机器人装备制造、汽车制造、自动化仓库以及其他需要高柔性的场合。	具有耐磨、耐低温、环保阻燃、耐高速移动、耐弯曲、抗电磁干扰、长寿命、耐油污、抗磨损性能等特性。
高端装备制造产品线	光电复合自动化装备移动软电缆	应用于高压、高温、高强度动力移动场合，采用动力电缆、信号电缆、光纤电缆组合结构，广泛应用于港机、盾构机等重装装备。	具备耐油性性能优异、韧性好、耐磨、耐寒（耐低温）、耐水、耐老化、耐酸碱、耐气候、不延燃、耐盐雾、抗紫外线等特性。
	铁路机车车辆电缆	应用于地铁、轻轨、高铁机车电能传输、电气设备连接、通讯照明、信号传输、动力牵引的场合。	具有高机械性能、耐热性能及防火性能，同时采用电子束照射先进技术以延长机车车辆电缆的寿命、低烟无卤性能、耐油性等特性。
智慧城市建筑产品线	阻燃B1级环保电缆	应用于安全等级要求高的场所如：地铁、机场、高层建筑、大型超市、医院、车站、大型公共娱乐场所、公共交通设施、省级电力调度建筑、金融建筑、省（市）级广播电视、电信建筑及人员密集的公共场所等。	电缆在受火条件下的火焰蔓延、热释放和产烟特性进行主分级（见GB 31247-2014《电缆及光缆燃烧性能分级》），同时针对不同使用场所和用户的需求还从电缆在受火条件下的产烟毒性、腐蚀性和燃烧滴落物/微粒等方面进行了附加分级。
	防火电缆	应用于安全防火等级要求高的场所，如：地铁、机场、高层建筑、大型超市、医院、车站、大型公共娱乐场所、公共交通设施及人员密集的公共场所等。	可实现电缆在950℃火焰下持续通电180分钟，且可经受撞击喷淋防火苛刻试验。防火层金属水合物遇火侵袭时，200℃左右释放大量的水分子，吸收大量热量，降低电缆绝缘线芯温度，提高火灾条件下通电时间。
	矿物绝缘电缆	应用于高层建筑、石油化工、机场、隧道、船舶、海上石油平台、航空航天、钢铁冶金、购物中心、停车场。	以氧化镁粉绝缘晶体结构稳定，当温度达到1000℃以上时，可达到1000MΩ km的绝缘电阻，电缆火灾发生时保障消防逃生系统设备运行正常提供电力输送，本身不具可燃性，不会因为过载击穿成为火灾源头。
	中压防火电缆	应用于安全防火等级要求高的场所，建筑物设有总变电所和分变电所、10kV柴发机组，如：地铁、机场、高层建筑、大型超市、医院、车站、大型公共娱乐场所、公共交通设施及人员密集的公共场所等。	电压等级可以达到35KV，保证整个电气系统电气线路的耐火等级与1000V保持一致，填补了原有耐火电缆仅有1000V及以下的电缆的空白。从而满足整个电气线路消防安全的要求。

智能电网 产品线	110kV及以下中 高压、低压电力 电缆	应用于电力电缆是用于传输和分配电能的电缆，电力电缆常用于城市地下电网、发电站引出线路、工矿企业内部供电及过江海水下输电线。	电力电缆电压分类范围分布较广，广泛应用于工业及民用配电传输系统。电缆绝缘性能优越、可靠性高、可大功率传输、安装便捷。
-------------	----------------------------	---	--

子公司江苏迅达电工，进军中高端电磁线市场。其主要产品有：纸绝缘漆包换位导线、薄膜烧结铜扁线、纸包扁铜线及纸绝缘组合导线、漆包铜扁、圆线、玻璃丝包漆包铜扁线、玻璃丝包薄膜及云母带绕包铜扁线、铜排、风电利兹绕组线等9个系列100多个产品。产品主要供应新能源汽车、高铁电机、核电站电机、风电电机、大型油浸变压器、干式变压器、电抗器、轨道交通牵引电机、机车等厂家。江苏迅达电工将顺应国家发展战略、紧沿“双碳”路线图，把握时机，通过不断提升效能、精益生产、钻坚研微，力争在高端装备制造及新能源领域，尤其是新能源汽车电机、风电电机、核电站发电机等绿色能源产品线取得技术突破。

江苏迅达电工特色产品及其应用领域及产品特性列表如下：

产品系列	主要产品	应用领域	产品特性
绿色能源产 产品线	新能源牵引电机线圈专用漆包扁铜线	新能源汽车400V、800V牵引电机。	用模具经多次涂漆，采用复合涂层，表面光滑，绝缘厚度小，电机动力高，200℃时击穿电压大于7.0KV具备最优异的耐高温、绕制线圈弯曲时漆膜附着力优异、耐热冲击、耐化学性能等特性。
	风力发电电机线圈用绕组线	应用于装机容量2.5MW、3.5MW、4.5MW、6MW及8MW以上的陆地风力发电机组、近海发电机组、远海发电机内线圈绕组铜线。	采用合成树脂薄膜上涂以粘合材料，做成复合薄膜绕包在导体上，再经过高温烧结，使膜与膜，膜与导体之间粘结成一体绕组线。材料以聚酰亚胺薄膜，FCR薄膜，防水薄膜为主，外包聚酯或亚胺复合补强云母带，具备防水、防盐雾、防电晕、使用寿命长等特性。
高端装备制造 产品线	特种电机线圈用绕组线	各类发电机、大中型高压电机、牵引电机、油田电机、电磁搅拌器、钢水搅拌机、充电桩，电抗器等电器绕组。	薄膜烧结线无针孔、表面光滑、均匀、有更高的机械强度和电气性能，能承受大的冲击负载能力，在高温、有辐射、有冷媒介质条件下或频繁启动，可在90℃水中浸泡7天，绝缘强度保持在75%以上，耐电晕导线电压应力在2000Hz下达10KV时，可正常使用。

公司旗下的子公司摩恩保理和摩安投资从事类金融相关业务。摩恩保理是公司为了适应经济新常态，服务核心企业产业链上下游中小企业而创立的专业服务平台。摩安投资主要从事不良资产清收处置服务。摩安投资战略定位为“资产风险定价、资产收购、资产清收处置”服务的全链条不良资产清收处置服务商。报告期内公司积极响应“坚持把发展经济着力点放在实体经济上，坚定不移建设制造强国”战略号召，聚

焦主业电线电缆发展，已收缩类金融业务的营业规模、回收存量资产及投资资金，以更好地支持特种电缆及电磁线业务的发展。

### 三、核心竞争力分析

公司通过持续为客户提供优质的商品和服务，逐步在市场中建立了良好口碑，并凭借着不断的技术积累、生产工艺改良以及市场拓展，构建公司稳健的基本盘。报告期内，公司通过设立发展子公司江苏迅达电工，进军电磁线市场，利用公司自身供应链、资金和市场拓展的优势快速地建立起新的利润增长点，进一步增强了公司的核心竞争力。公司核心竞争力包括：

**1. 公司在特种电缆领域综合实力较强。**公司紧跟国家产业政策，形成五大系列特种电缆：工业信息自动化产品线、绿色能源产品线、重点高端装备制造产品线、智能电网产品线、智慧城市建筑电气产品线。工业信息自动化产品线方向：为国内大型冶金、化工企业结构转型助力，开发光电复合自动化自动装备电缆、数字化智能工厂5G电缆。绿色能源产品线方向：加大新能源市场开发，围绕碳中和、碳达峰要求，开拓风电、光伏、新能源汽车等绿色能源项目。重点高端装备制造产品线方向：提供140公里以下城轨、地铁接触网、直流配电，300公里高铁接触网、机车车辆电缆系统解决方案；港机光电复合拖令系统、近海域岸电系统及船用电气化配电系统解决方案。智能电网产品线方向：为国家电网及多家省市电力公司配套中低压电线电缆。智慧城市建筑电气产品线方向：积极参加各省市新基建项目建设，重点开拓上海、北京、雄安、杭州、南京、长沙、武汉等地，围绕国家智能制造、开拓装备电缆和建筑工程项目。公司围绕五大类型客户群，加深对市场结构优化，加大与电网、交通、建筑等优质市场及大客户的拓展力度，期内中标多项大型项目；同时积极与各行业优质客户、重点客户建立战略合作关系，更好地为客户提供服务。

**2. 结合公司优势，江苏迅达电工积极布局高端电磁线领域。**控股子公司江苏迅达电工在2021年取得良好开局，实现营收达428,725,088.51元。江苏迅达电工成立后建立了完备的技术、市场、管理团队，在结合母公司摩恩电气市场、管理、渠道、人力资源及资金优势后，将增加在电磁线领域的研发、生产和销售能力方面取得更大进步，确保产品生产能力和产品竞争力。

**3. 公司具有完善的产品研发体系和质量管理体系。**公司坚持创新、不断进取，具有完善的产品研发体系，建立有上海市院士专家工作站，企业技术中心被认定为“上海市企业技术中心”。公司建立了一套以IEC、ASTM、BS、AS、DIN等国际先进标准为基础的技术保障体系；公司可按国际标准（IEC）和发达国家标准（UL、ANSI、BS、VDE、CSA、JIS）进行生产，也可按用户要求进行产品的设计与制造。公司产品通过了UL认证、TUV认证、CE认证、22163机车认证、CQC电动车电缆认证、德凯充电桩电缆认证等多领域认证。2021年，公司紧跟国家产业政策和科技发展方向，增强自身技术竞争力，发力对于政策导向明确、市场前景广阔的轨道交通领域，获得CRCC签发的铁路产品试用证书。

**知识产权方面：**公司报告期内完成6项专利申请工作，其中发明专利1项，实用新型5项；并获得6项实用新型专利授权。公司围绕重点行业、新兴行业开展专利研发投入，持续加强公司知识产权体系建设，完善知识产权管理体系，开展关键技术梳理工作，并以市场需求为导向，注重专利产品的市场推广，从而进一步提升公司未来产品竞争力。

阶段	类型	专利名称
完成专利申请	发明	1、多芯电缆中心异型填充导模装置
	实用新型	1、单芯屏蔽轨道车辆用电缆 2、耐火型薄壁单芯轨道车辆用电缆 3、一种新型中压防火电缆 4、一种新型高强度环保型机器人电缆 5、一种风能电缆
完成专利授权	实用新型	1、海底电力光通讯复合缆 2、轨道交通车辆用耐高温耐火高压电力电缆 3、一种新型高强度耐高温抗扭曲环保型风力发电用软电缆 4、一种新型的低烟无卤阻燃耐火计算机电缆 5、一种柔性防火低压电缆 6、一种新型的低烟无卤防火35kV电力电缆

**产品设计开发方面：**在新能源领域，研发出额定电压6/10kV风力发电机组高压避雷软电缆、额定电压6/10kV风力发电耐寒耐扭曲软电缆；在智能装备领域，研发出额定电压0.6/1kV耐弯曲移动机器人拖链软电缆、额定电压0.6/1kV钢丝屏蔽卷筒耐弯曲软电缆、额定电压10000V耐高温高抗撕耐油电机引接线；绿色建筑领域，研发出额定电压450/750V低烟无卤B1（d0）级燃烧性能阻燃建筑用布线等B1级系列电缆，构建公司下一代特种电缆产品系列。

**4. 构建覆盖全国的销售网络，满足不同客户需求。**2021年，公司持续完善全国的营销服务网络体系，增强了市场竞争力和客户服务能力。公司不断增强营销团队的素质，引进国内外先进的符合市场竞争的营销体系，提升公司整体营销能力。公司快速的市场反应能力为公司获取更多的优质订单创造了优越条件。报告期内公司营销策略持续优化，加大优质客户和高毛利产品的推广力度，提升了产品的盈利能力；并加强了风力发电用电缆、光伏专用电缆、工业机器人电缆、工业拖链电缆、光电复合自动化装备移动软电缆、铁路机车车辆电缆、阻燃B1级环保电缆、防火电缆、5G基站电缆、矿物绝缘电缆新产品的开发与推广，力

图拓展新型特种电缆市场和销量，持续提升公司的盈利水平和市场竞争力。报告期内，江苏迅达电工凭借过硬的产品质量和自身的积极拓展，建立起初具规模的销售体系，产品已经稳定进入多家电气装备生产厂家供应链体系内，实现了营收的快速提升。

**5. 位于经济最为活跃的地区，区域优势明显。**公司总部位于中国（上海）自由贸易试验区临港新片区智能制造区。2019年8月20日，经党中央、国务院批准，“中国（上海）自由贸易试验区临港新片区”正式揭牌。近年来，临港新片区呈现高质量发展、迅猛发展的态势，吸纳了一大批行业龙头及高精尖企业，逐步形成产业高地。公司借助临港新片区产业优势，能够加强技术交流、提升产业链贴合度；同时紧邻市场和客户，对市场变化和客户需求能够形成快速响应。子公司江苏迅达电工位于江苏省扬州市，具有成熟的电线电缆供应链体系，且技术人才和产业职工储备充足，有助于公司进一步提升技术实力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

一年以来，在公司董事会的正确领导和全体员工的努力下，公司秉承创新发展、稳健运营的原则，在“十四五”开局之年把握住机遇，提升了自身实力，使公司的整体经营情况得到了显著的提升和转变。

公司在特种电缆和电磁线均实现了重大突破，受益于特种电缆市场的稳健开拓和电磁线市场的积极拓展，2021年，公司实现销售收入1,142,295,753.59元，同比增长151.46%。公司在所属地华东地区的地区销售稳健增长，华中、华北市场销售占比稳步提升。期内虽然铜、铝及塑料等主要原材料价格上涨导致经营成本压力显著增大，但公司通过优化产品结构、控制生产消耗等管理举措积极应对，有力地保障了经营效益维持稳定，实现电缆产品毛利率整体稳定，实现归属于上市公司股东的净利润12,848,990.35元，同比增长72.21%。江苏迅达电工报告期内取得良好开局，实现营业收入428,725,088.51元，占公司主营业务总收入比重达37.53%，成为公司稳定的销售、利润增长点。公司类金融业务实现营业收入13,665,697.18元，受公司主动调整收缩影响同比减少67.33%。公司报告期内采取的经营政策和措施有：

#### 一、聚焦线缆主业，推动企业高质量发展

##### 1. 积极拓展特种电缆及电磁线市场

2021年公司特种电缆板块聚焦重点行业、中等规模以上客户，在国家电网、电力安装、冶金、轨道交通、等领域取得重大突破。分别在辽宁、河北、江苏、山东、湖南、天津、河南、江西等省电力公司中标，在杭州、南通、徐州、长沙等重点市级电力公司成为国家电网电缆的重要供应商；轨道交通方面成功中标深圳地铁及台州市域铁路S1线建设；2021年在冶金行业持续突破，在宝武钢铁、广西盛隆、中天钢铁等大型冶金企业的供应商品牌库并陆续获得订单。



江苏迅达电工于2021年建立了较为完整的管理、销售、供应及生产体系，受益于电力系统的投资的不断加大及新能源领域市场接受度不断提高，江苏迅达电工在以电动机制造、变压器制造、发电机制造、风力发电等电力设备制造和新能源领域并取得了良好的销售业绩，已经与湘潭电机、中车永济等多家大型企业建立起稳定的产供关系。

## 2. 以核心产品带动高质量发展

报告期内，公司持续重视电线电缆业务中特种电缆核心产品的研发、生产和销售，强调贴合市场、加强技术交流、增强技术实力，逐步提升产品整体附加值。公司持续完善自身管理体系，进一步推动产品技术标准程度，针对性加强政策导向性明显行业特种电缆及电磁线产品的研发制造。在原有投入的基础上，进一步针对发展前景良好、市场需求度高的电磁线和新能源配套电缆市场开展针对性研发，在特种电缆领域加强新能源领域的风力发电用电缆、光伏专用电缆的研发，公司在报告期内研发B1级交联聚乙烯绝缘轨道交通电缆、风力发电机组高压避雷软电缆、耐弯曲护套移动拖链软电缆、海上风力发电耐寒耐扭曲软电缆等多种特种电缆，并将逐步向新兴领域市场进行推广。

电磁线板块的核心产品为研发中的新能源汽车扁型电磁线，该产品受益于全球新能源汽车销量的不断提升以及新能源汽车扁线电机对于圆线电机的逐渐替代具有良好的销量和盈利前景。2021年公司经过审议开始建设新能源汽车扁型电磁线项目，该项目正有序推进。公司已完成产线设计工作，并从国际领先的设备供应商订购漆包机、精轧机等相关生产设备。且已针对生产要求，开展一期生产厂房升级改造工作。同时公司已开展产品进入新能源汽车供应链质量体系认证工作，并已取得显著进展。

## 二、提升经营能力，优化运营生产

### 1. 优化供应链，增强客户管理和服务能力

公司在保证生产质量和工艺水准的前提下，就现有供应链体系进行调整。供应商方面采取发展战略合作供应商、年度集中采购等方式，锁定高品质合作对象，利用集中采购的数量优势进一步控制辅料成本。客户方面公司制定客户评级体系，对于优质客户公司进一步集中营销资源，提升对优质客户的服务水平，减少响应时间，力求形成长期、稳定、良性、共赢的伙伴关系，从而实现盈利水平提升，减少客户管理数量带来的管理成本和维护成本。在采购及销售上下游两项措施同时发力，有助于公司提升毛利率水平并减少潜在经营风险，提升在购销两端的经营效率。

### 2. 提升资源利用率，节能减耗

公司响应国家建设生态文明的政策号召，为实现碳达峰及碳中和目标做出力所能及的贡献，在报告期内针对性地开展多项节能减耗措施。主要措施包括：整合生产资源，科学规划生产排产，提升设备在相同开机时间内的利用率；实行对绝缘和护套等辅助材料的消耗考核，落实生产消耗责任人考核制，减少生产过程中的无谓消耗；加强设备维修及技术改造，落实设备点检制度，加强日常设备保养，减少由于设备老

化和导致的原料和能源消耗；加强电缆及电磁线盘具的回收工作，减少一次性损耗；完善废材、废料的回收制度，对可再用废料进行再加工利用。各类资源利用提升和节能减耗工作不仅有助于建设生态文明，也有助于公司降低生产经营成本，提升公司利润率。

### 3. 推动数字化转型

公司不断推进信息化程度，加强数字化管理，在报告期内采用新一代ERP（企业资源计划）系统，加强自产品设计、采购、生产排产、库存管理和客户分析在内的全链条数字化管理。通过系统的引进，产品设计端得到进一步规范，带动采购和生产排产环节的管理效率得到提升，生产端产能利用率进一步提高，压缩产品交付时间、缩短生产周期。同时引入客户管理工具，增强与客户沟通的便利性，及时响应客户需求提升服务质量。并围绕电缆产品设计、生产、管理、服务等各环节加快应用自动化、智能化、信息化装备进行改造。数字化转型将助力公司提升管理效率、减少生产消耗、提升生产效率，帮助公司实现智能制造升级。

### 4. 加强经营风险控制

公司于2021年实现销售大幅增长，公司在积极开拓的同时也在加强经营风险控制。

经营安全风险方面：由于生产产能的上升，公司更加注重员工生产安全及预防生产事故发生。公司在报告期内持续加强安全管理，落实双重安全员制度进行安全生产督导。不定期开展针对生产环境、生产设备和生产流程的安全隐患排查，防微杜渐，防患于未然。同时改进安全生产奖惩机制，加强对于员工安全生产的教育培训，增强员工安全生产意识。通过多项措施齐头并进建立完善的生产安全保障体系。

经营现金流方面：公司开展对风险客户的排查，对原有客户进行信用等级分类，对新客户进行风险综合评估，持续减少受当前经济环境严重影响行业客户，降低公司产生坏账的可能性；另一方面加强对于应收账款的回收力度，由专人专组开展长期应收账款的清收工作，争取使公司现金流更加稳健。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,142,295,753.59	100%	454,271,984.60	100%	151.46%
分行业					
工业收入	1,117,975,913.52	97.87%	399,017,529.97	87.84%	180.18%

类金融收入	13,325,603.50	1.17%	41,825,457.68	9.20%	-68.14%
其他业务收入	10,994,236.57	0.96%	13,428,996.95	2.96%	-18.13%
分产品					
电力电缆	640,182,223.11	56.04%	329,253,786.66	72.48%	94.43%
电气装备用电缆	27,916,423.32	2.44%	31,877,227.31	7.02%	-12.43%
通信电缆及光缆	20,812,084.90	1.82%	37,886,516.00	8.34%	-45.07%
电磁线	429,065,182.19	37.56%			
类金融	13,325,603.50	1.17%	41,825,457.68	9.20%	-68.14%
其他业务收入	10,994,236.57	0.96%	13,428,996.95	2.96%	-18.13%
分地区					
东北	14,076,284.02	1.23%	1,024,050.91	0.23%	1,274.57%
华北	135,500,276.19	11.86%	42,076,127.24	9.26%	222.04%
华东	509,512,908.04	44.60%	252,133,262.66	55.50%	102.08%
华南	72,057,155.38	6.31%	18,195,761.40	4.01%	296.01%
华中	226,633,276.75	19.84%	44,199,813.00	9.73%	412.75%
西北	102,852,923.95	9.00%	13,142,700.36	2.89%	682.59%
西南	57,343,089.19	5.02%	28,245,814.40	6.22%	103.01%
类金融	13,325,603.50	1.17%	41,825,457.68	9.20%	-68.14%
其他业务收入	10,994,236.57	0.96%	13,428,996.95	2.96%	-18.13%
分销售模式					
直销	1,142,295,753.59	100.00%	454,271,984.60	100.00%	151.46%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业收入	1,117,975,913.52	1,009,072,150.23	9.74%	180.10%	176.10%	1.33%
其他业务收入—租赁	9,778,599.55	5,151,376.36	47.32%			
分产品						
电力电缆	640,182,223.11	573,211,838.23	10.46%	94.43%	92.47%	0.91%
电磁线	429,065,182.19	396,516,330.81	7.59%			

分地区						
华北	135,500,276.19	120,222,960.59	11.27%	222.04%	215.90%	1.72%
华东	509,512,908.04	460,330,043.32	9.65%	54.64%	54.57%	-0.19%
华中	226,633,276.75	205,757,666.83	9.21%	412.75%	414.67%	-0.34%
分销售模式						
直销	1,117,975,913.52	1,009,072,150.23	9.74%	180.10%	176.10%	1.33%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电线电缆	销售量	米	15,236,469	12,227,119	24.61%
	生产量	米	14,762,207	11,774,593	25.37%
	库存量	米	815,694	1,289,956	-36.77%
电磁线	销售量	吨	6,335.35		
	生产量	吨	6,667.59		
	库存量	吨	332.24		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

电线电缆期末库存较上年同期减少，主要是公司提高运营效率，加快库存产成品的周转。本期新增电磁线产品生产和销售，所以电磁线销售量、生产量、库存量相应增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电线电缆、电磁线	直接材料	946,154,162.34	93.76%	264,017,571.48	87.96%	258.37%
电线电缆、电磁线	直接人工	9,713,586.57	0.96%	3,532,691.72	1.18%	174.96%
电线电缆、电磁线	动力费用	10,381,332.99	1.03%	4,270,649.56	1.42%	143.09%
电线电缆、电磁线	折旧费用	25,294,629.24	2.51%	25,506,400.80	8.50%	-0.83%
电线电缆、电磁线	制造费用	17,528,439.10	1.74%	2,810,512.81	0.94%	523.67%

说明

直接材料大幅增加主要系报告期内公司新增电磁线产品生产制造，相应的营业成本大幅增加所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并报表范围内的子公司共8家。报告期内新设3家子公司，出售2家子公司，注销2家子公司。合并范围内变更主体的具体信息详见“第十节财务报告中八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司缩减类金融业务规模，同时增加电缆板块产品大类电磁线业务，控股子公司江苏迅达电工材料股份有限公司主要生产、销售电磁线产品，在本报告期内实现收入、利润，利润贡献超过10%。详见本节（九）主要控股参股公司分析。

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	295,619,924.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.45%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	86,501,487.62	7.74%
2	客户二	75,337,094.28	6.74%
3	客户三	50,868,118.09	4.55%
4	客户四	46,313,915.80	4.14%
5	客户五	36,599,309.18	3.27%
合计	--	295,619,924.97	26.45%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	865,162,422.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	80.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	453,898,171.46	42.42%
2	供应商二	246,588,840.48	23.04%
3	供应商三	83,126,905.80	7.77%
4	供应商四	60,400,110.92	5.64%
5	供应商五	21,148,393.63	1.98%
合计	--	865,162,422.29	80.85%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,703,302.82	11,378,397.16	117.11%	主要系销售量增加，相应的盘费等变动销售费用增加。
管理费用	31,923,253.29	37,817,903.90	-15.59%	主要系公司缩减类金融板块业务，同时提高管理效率，相应的管理费用减少。
财务费用	17,765,409.05	12,884,700.98	37.88%	主要系银行短期借款费用增加及应收票据贴现费用增加。

研发费用	34,414,002.83	11,755,518.85	192.75%	主要系公司为扩大销售规模,根据市场需求,相应投入的研发产品项目费用增加。
------	---------------	---------------	---------	--------------------------------------

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
额定电压 8.7/15KV 铜芯交联聚乙烯绝缘钢带铠装聚氯乙烯护套防爆电力电缆	解决国防事业及民用特殊场合爆破冲击波下电缆的供电安全性	样品试验	通过客户样品试验	解决国家特殊场合用电安全性,与公司产品线战略布局互补,提高细分市场竞争力,特别是国防事业市场及特种爆破场合市场,储备新的经济增长点。
额定电压 26/35KV 交联聚乙烯绝缘轨道交通阻燃 B1 级电力电缆	提高地铁、高铁环网主动力电缆的安全性,保障人民财产安全与轨道交通设施安全。	产品检测	通过国家级检测	完成公司智慧城市建筑产品线的产品设计开发,稳定可靠 B1 (d0、t0、a1) 的产品性能,在该产品技术领域较为领先,提高细分市场竞争力,特别在轨道交通电力环网市场中的竞争力。
额定电压 450/750V 铜芯辐照交联聚烯烃绝缘耐温 125 度阻燃 B1 级电线电缆	提高地铁、机场、高层建筑、医院、公共交通设施、省级电力调度建筑、金融建筑、省(市)级广播电视、电信建筑及人员密集的公共场所等的安全性	样品试验	通过客户样品试验	完成公司智慧城市建筑产品线的产品设计开发,解决国内 B1 级布电线工艺难题,在该产品技术领域具有一定技术领先性,提高细分市场竞争力,特别是该产品在公共建筑及人员密集场所建筑电气市场中的竞争力。
额定电压 10KV 硅橡胶绝缘电机引接电缆	保障陆地风电、海上风电高压电机稳定安全运行	样品试验	通过客户样品试验	完成公司绿色能源产品线产品设计开发,提高陆地风电、海上风电高压电机的运行安全性,提高细分市场竞争力,特别是高压风电电机市场竞争力。
轨道交通车辆用薄壁耐火电缆	保障轨道交通车辆轻量化运行,提高电气耐火性能及用电安全性。	产品检测	通过国家级检测	完成公司高端装备制造产品线的产品设计开发,提高车辆的在火灾情况下关键部位的有效性,是轨道交通电缆发展新方向,便于提高在机车车辆电缆市场竞争力。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	70	28	150.00%
研发人员数量占比	19.02%	18.42%	0.60%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	41	16	156.25%
专科及以下	29	12	141.67%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	22	22	175.00%
30~40 岁	42	18	133.33%
40~50 岁	6	2	200.00%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	34,414,002.83	11,755,518.85	192.75%
研发投入占营业收入比例	3.01%	2.59%	0.42%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

公司研发人员数量有较大增长，主要系报告期增加了子公司江苏迅达电工材料股份有限公司研发团队人数。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,160,318,530.02	733,333,088.08	58.23%
经营活动现金流出小计	1,568,741,422.93	764,244,434.98	105.27%
经营活动产生的现金流量净额	-408,422,892.91	-30,911,346.90	-1,221.27%
投资活动现金流入小计	316,948,540.09	77,212,166.23	310.49%
投资活动现金流出小计	11,425,705.33	92,165,179.72	-87.60%



投资活动产生的现金流量净额	305,522,834.76	-14,953,013.49	2,061.76%
筹资活动现金流入小计	791,011,793.59	736,546,119.36	7.39%
筹资活动现金流出小计	702,694,446.79	745,649,960.81	-5.76%
筹资活动产生的现金流量净额	88,317,346.80	-9,103,841.45	1,212.60%
现金及现金等价物净增加额	-14,593,174.02	-55,010,870.06	73.47%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系报告期公司扩大经营规模，新设子公司产生的应收账款，和处置子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司后归还其往来款，导致当期经营性现金流出所致。其中，新设子公司产生的应收账款14550.37万元，母公司新增应收账款6498.89万元和处置子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司后归还其往来款22,884.80万元。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系母公司报告期内出售子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司股权收回现金所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系公司子公司江苏迅达电工材料股份有限公司增资收到投资款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因主要系经营性应收、存货变动及归还上海摩恩融资租赁股份有限公司欠款的影响。

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,616,492.10	18.29%	主要系母公司处置全资子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司和子公司浙江泽创企业管理有限公司股权所致。	不可持续
公允价值变动损益	-609,489.74	-4.26%	主要系其他非流动金融资产公允价值变动所致。	不可持续
营业外收入	42,538.45	0.30%		不可持续
营业外支出	38,231.08	0.27%		不可持续
其他收益	4,091,986.01	28.60%	主要系收到的与资产相关的政府补助摊销	不可持续

信用减值损失	-10,334,659.90	-72.24%	主要系计提的坏账损失	不可持续
--------	----------------	---------	------------	------

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	72,014,866.12	5.11%	69,979,187.47	5.70%	-0.59%	无重大变化
应收账款	400,073,103.60	28.37%	198,465,690.15	16.17%	12.20%	主要系销售量增大, 公司收到销售货款存在一定的账期所致。
存货	145,567,467.47	10.32%	79,082,619.46	6.44%	3.88%	主要系销售量增大, 存货周转存在一定的周期, 导致存货量增大。
投资性房地产	142,386,441.31	10.10%			10.10%	主要系公司将闲置厂房对外出租。
长期股权投资	54,142,938.43	3.84%	20,243,484.24	1.65%	2.19%	主要系其他非流动金融资产为对北京华卓世纪创业投资企业(有限合伙)的投资, 报告期达到重大影响, 分类为长期股权投资及权益变动。
固定资产	253,667,199.52	17.99%	393,306,008.41	32.04%	-14.05%	主要系公司将闲置厂房对外出租。
在建工程	9,846,258.81	0.70%	1,736,675.96	0.14%	0.56%	主要系报告期内公司采购设备投入安装增加
使用权资产	20,405,471.60	1.45%			1.45%	主要系根据新租赁准则增加
短期借款	354,050,454.17	25.11%	307,381,194.30	25.04%	0.07%	主要系报告期内增加银行短期借款
合同负债	15,151,272.72	1.07%	14,208,369.69	1.16%	-0.09%	无重大变化
租赁负债	19,428,420.40	1.38%			1.38%	主要系根据新租赁准则增加

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	9,783,345.05					9,783,345.05		0.00
2.衍生金融资产	3,881,990.00				26,352,206.00	14,020,276.00		16,213,920.00
金融资产小计	13,665,335.05				26,352,206.00	23,803,621.05		16,213,920.00
其他非流动金融资产	10,000,000.00						-10,000,000.00	0.00
应收款项融资	21,856,931.70							14,685,140.93
上述合计	45,522,266.75				26,352,206.00	23,803,621.05	-10,000,000.00	30,899,060.93
金融负债	0.00							0.00

## 其他变动的内容

期初其他非流动金融资产为对北京华卓世纪创业投资企业(有限合伙)的投资,初始投资成本10,000,000.00,持股比例19.61%。2021年1月,公司向北京华卓世纪创业投资企业(有限合伙)投委会派出外聘专家委员,对北京华卓世纪创业投资企业(有限合伙)投资经营决策有重大影响,转入长期股权投资按照权益法核算。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,244,150.83	保函保证金、信用保证金
固定资产	151,266,979.88	抵押
合计	179,511,130.71	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
186,810,000.00	50,002,000.00	273.61%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏迅达电工材料股份有限公司	电线、电缆制造； 货物进出口；电机制造； 电线、电缆经营；	新设	185,810,000.00	51.00%	自有资金	摩恩控股集团有限公司	长期	电线电缆	完成投资	1,000,000.00	2,625,234.45	否	2021年05月08日	巨潮资讯网（公告编号：2021-029）
浙江泽创企业管理有限公司	企业管理咨询； 企业总部管理；	增资	1,000,000.00	100.00%	自有资金	不涉及	长期	企业服务	增资完后股权已出	500,000.00	-1,322,161.73	否		

	企业管理；企业形象策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；资产评估；物业服务评估；土地调查评估服务；市场调查								售					
上海摩泰新能源有限公司	从事新能源科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；太阳能发电技术服务；光伏设备及元器件销售；太阳能热发电产品销售	新设	0.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	太阳能	截至报告期，已完成工商登记	0.00	0.00	否	2021年03月25日	巨潮网(公告编号：2021-005)
合计	--	--	186,810,000.00	--	--	--	--	--	--	1,500,000.00	1,303,072.72	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货公司	无	否	期货沪铜合约cu	388.2	2021年01月01日	2021年12月31日	388.2	2,635.22	1,402.03		1,621.39	1.94%	789.97
合计				388.2	--	--	388.2	2,635.22	1,402.03		1,621.39	1.94%	789.97
衍生品投资资金来源				公司自有资金									
涉诉情况（如适用）				不涉及									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2021年04月20日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				风险分析及控制措施的具体情况请见公司于2021年4月20日披露的《关于开展商品衍生品套期保值业务的公告》（公告编号：2021-016）									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				具体详见“第十节财务报告”之“公允价值的披露”相关内容									
报告期公司衍生品的会				无									

计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
摩恩控股集团有限公司	上海摩恩融资租赁股份有限公司	2021年06月30日	31,463.28	227.81	本次股权转让导致公司合并范围变更。本次股权转让完成后,公司收到31,463.28万元的股权转让款,用于补充公司的流动资金。同时对公司净利润产生影响的金额为227.81万元	17.73%	根据天津中联资产评估有限公司出具的中联评报字中联评报字[2021]D-0101号评估报告,截至评估基准日2021年3月31日,摩恩租赁净资产账面价值为31,534.40万元,采用资产基础法评估后的评估值为31,674.55万元。经公司与摩恩控股商议决定,本次交易价格参照此评估价,最终确定以31,463.28万元转让。	是	公司与摩恩控股的实际控制人均为问泽鸿先生	是	按计划实施完成	2021年5月8日,2021年07月01日	详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的(2021-027、2021-038)



## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏迅达电工材料股份有限公司	子公司	电线、电缆制造	200,000,000	236,684,642.51	191,286,658.80	448,538,741.52	3,049,708.37	5,144,933.80

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海摩恩融资租赁股份有限公司	出售	影响公司非经常性损益金额为 2,278,052.69 元
浙江泽创企业管理有限公司	出售	影响公司非经常性损益金额为 361,372.55 元
江苏迅达电工材料股份有限公司	新设	影响详见本节“主要子公司及公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况”
上海摩泰新能源有限公司	新设	无实质影响
上海摩信物业管理有限公司	新设	无实质影响
浙江摩安资产管理有限公司	注销	无实质影响
MORN ELECTRIC (AMERICA) INTERNATIONAL TRADE CO.,LTD	注销	无实质影响

主要控股参股公司情况说明

江苏迅达电工材料股份有限公司为公司控股子公司，成立于2021-01-20，法定代表人为朱志兰，注册资本为20000万元人民币，企业地址位于扬州市宝应县安宜镇南唐大街36#，所属行业为电气机械和器材制造业，经营范围包含：许可项目：电线、电缆制造；货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：气压动力机械及元件制造；电机制造；电线、电缆经营；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件与机电组件设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；模具制造；模具销售；有色金属合金制造；电工器材制造；电工器材销售；电力电子元器件制造；电力电子元器件销售；电气机械设备销售；机械电气设备制造（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2021年末，中央经济工作会议提出适度超前开展基础设施投资，国家层面的扩大投资将成为稳增长的重要动力。2022年全国多地陆续公布2022年重大项目名单，先进制造业、高端装备、新能源、新能源汽车及配套设施、城际铁路和城市轨道交通等成为重点投资领域；工信部计划2022年新建5G基站60万个以上；国家电网2022年年度电网计划投资5012亿元，为首次单年度超过5000亿元；新能源电动车渗透率及扁线电机渗透率不断提升，预计2022年新能源汽车扁线电机需求量将达到269万台。

各项投资力度的不断加大，为电线电缆行业及公司带来新的增长机遇。公司已布局绿色能源、工业自动化、高端装备制造、智慧城市建筑、智能电网五大特种电缆产品系列，产品在新能源发电和储能、新能源汽车配套设备、高端机械加工、轨道交通、5G基站建设及电网建设等领域有广阔的应用前景；电磁线领域江苏迅达电工已进入多家知名变压器及电机企业供应链内；新能源汽车扁型电磁线项目进展良好。

**针对电线电缆行业的市场环境和竞争格局，公司战略是围绕特种电缆和高端电磁线两大主业，秉承创新发展、稳健运营的原则，持续加强公司核心竞争力。**

未来经营举措：

### 1、加强营销体系建设，实现业绩稳定增长

公司以坚持强调“重点客户+高附加值”的营销策略，营销体系已初具规模，未来公司将持续优化市场营销网络布局，完善经销网络布局，加强重点客户销售力度，拓宽销售渠道，提升品牌知名度。2022年公司将更加突出市场营销地位，加大抓市场抢订单的力度，巩固已取得阶段性进展的电力市场、冶金化工市场及轨道交通市场，沿公司五大产品线持续发力开拓新能源、高端装备制造等新市场。目前公司在获得了良好的市场声誉和客户基础上，已经形成立足华东，辐射全国的市场格局，在此基础上持续研发细分领域具有技术领先优势的特种电缆及电磁线产品，将是公司长期努力的方向。

### 2、加大技术研发，提高核心竞争力

公司坚持走“创新发展”之路，立足精益求精的生产理念，不断提高生产过程信息化管理与质量控制水平，围绕品类创新、品质提升、成本降低和环境保护等方面开展技术创新和技术改造。公司将有效整合各方资源，不断优化优化生产加工工艺，提高现有各类产品的性能标准，加大在绿色环保、高性能、适用特殊环境等高端特种电线电缆的研发力度，加强在新能源电动车扁型电磁线领域的技术积累，提升核心竞争力。

### 3、稳健推进重点项目落地，培育核心产品

公司在报告期内审议通过投资新能源汽车扁型电磁线项目，目前该项目正有序推进。公司已从国际领先的设备供应商订购漆包机、精轧机等相关生产设备，并已针对生产要求，开展一期生产厂房升级改造工

作。同时，公司已针对进入新能源汽车供应链开展相关质量体系认证工作并已取得显著进展。项目即将进入安装调试及试生产阶段。公司下一阶段将着重推动该项目稳健、有序进展，根据公司设定的近期和远期目标在人力资源、技术力量、项目资金方面开展项目建设，围绕着核心产品的设计、生产和销售各个环节加强公司资源投入，以实现新产品尽快进入市场，进一步提升公司盈利能力和行业地位。

#### **4、持续加强产品质量管理**

随着市场对产品质量稳定和可靠性重视程度不断上升，公司将加强内部生产过程的质量管控能力，落实产品质量责任制；对售后客户对质量的反馈，组织技术和直接生产人员开展质量分析、过程分析，查明质量原因，并从管理、工艺、材料、设备、人员等多个方面进行调整与整改；加强员工的技能培训，开展生产工艺和技艺的有效传承，建立质量奖惩措施，对严格把关质量、未出现质量生产事故的人员给予奖励，对出现质量事故且不尽责人员给予处罚，以此促进职工队伍整体素质的提高，杜绝重大责任事故发生。

#### **5、优化产品结构，调整产能布局**

为满足公司发展需求，优化产能质量是公司持续坚持的发展战略。公司在江苏省扬州市宝应县建设生产基地已取得较大进展，完成后将扩大公司产能，进一步满足市场对高附加值产品的需求，提高公司产品市场占有率和品牌影响力。

#### **6、健全人才激励措施，提高人才竞争力**

人力资源队伍建设是公司在未来实现跨越式发展的基础和保证。公司始终坚持“以人为本，重视人才”的管理方针。公司将继续优化人力资源配置，通过多种渠道和方式引进行业优秀人才，同时大力培养具有综合素质及丰富实践经验的管理队伍，建立懂管理、懂技术、懂市场的管理队伍和精益求精、踏实进取的员工队伍。公司将继续优化健全人才激励措施，建立薪酬福利评价与调整机制，实现能者多得、劳者多得，进一步完善人才梯队建设和晋升机制建设，用发展机遇和薪酬待遇留住人才，保证人才资源可持续发展。

#### **7、进一步完善公司治理结构，提高经营管理水平**

在目前规范的组织架构基础上，公司将进一步探索更加合理的管理模式、完善治理结构，建立科学、可持续的企业组织和管理模式、更加规范的经营决策流程。公司在实际经营过程中将结合实际，在积极拓展业务的同时加强过程监督管理，不断完善公司的绩效管理体系，提升公司各部门的组织管理与协调能力，充分发挥员工的主观能动性，提升公司的管理效率。

## **十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动**

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，设立了股东大会、董事会、监事会，聘任了高级管理人员，形成了权责明确、互相制衡、运作规范的公司法人治理结构。公司依据相关法律、法规及《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》等相关制度，为公司法人治理结构的规范化运行提供了制度保证。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照法律、行政法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定规范股东大会的召集、召开、表决程序。公司平等对待所有股东，确保所有股东能够充分行使其权利。报告期内，公司股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定。

#### （二）关于控股股东与上市公司

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中董事长1名、独立董事3名。公司董事会具备合理的专业结构，董事会成员具备履行职务所必须的知识、技能和素质。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，分别在公司战略发展与规划、内部及外部审计、董事及高级管理人员提名、董事及高级管理人员薪酬与考核等方面协助董事会履行职能，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。报告期内，公司严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定，召集召开董事会，公司董事忠实、诚信、勤勉地履行董事职责，能够按时出席董事会，并对董事会所议事项表示明确意见。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例为不低于1/3。公司监事具有法律、会计等方面的专业知识或工作经验，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查。报告期内，公司严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》定

期组织召开监事会，对公司财务状况等进行审议，同时，公司监事还通过列席董事会，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督。

#### （五）信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求认真履行信息披露义务，保证信息披露的真实、准确、完整与及时，公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，确保公司所有股东平等获得公司经营信息。为保护广大中小投资者的利益，根据公司《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的规定，公司指定董事会秘书负责公司信息披露及投资者关系工作，董事会办公室策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。公司建立了畅通的投资者沟通渠道，通过投资者专线电话、接待投资者调研、投资者关系网站互动平台等方式与投资者进行充分的沟通与交流。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立。

#### （一）资产独立情况

公司拥有完整的业务体系以及与生产经营有关的资产，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产被公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

#### （二）人员独立情况

公司的人力资源管理完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司任职并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务或领取除董事津贴以外的薪酬，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的其他单位任职。公司的财务人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

### （三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，能够独立做出财务决策，建立了规范的企业会计制度、财务管理制度和内部控制制度。公司在银行单独开立账户，独立管理运营资金，不存在与股东或其他任何单位、个人共用银行账户的情形。公司依法独立申报纳税，履行纳税义务，不存在与股东混合纳税的情况。

### （四）机构独立情况

公司严格按照《公司法》的有关规定，设立股东大会、董事会、监事会、经理层及相关职能部门，建立了规范的法人治理结构和完善的内部规章制度，独立行使经营管理职权。

### （五）业务独立情况

公司拥有独立完整的生产经营资产和业务体系，独立开展业务，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于股东及其他任何关联方的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	47.81%	2021 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2020 年度股东大会决议公告 (公告编号：2021-035)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.05%	2021 年 07 月 27 日	2021 年 07 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2021 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号：2021-044)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.22%	2021 年 09 月 23 日	2021 年 09 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2021 年第二次临时股东大会

						决议公告(公告编号: 2021-051)
2021年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.15%	2021年11月11日	2021年11月12日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)2021年第三次临时股东大会决议公告(公告编号 2021-058)

## 2、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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
朱志兰	董事、董事长、总经理	现任	女	42	2018年09月05日	2023年07月09日	68,000	0	0	0	68,000	
张颢	董事、董事会秘书、财务总监	现任	男	35	2014年07月10日	2023年07月09日						
吕家国	董事	现任	男	61	2019年08月20日	2023年07月09日						
秦燕霞	董事	现任	女	39	2020年07月10日	2023年07月09日						
彭贵刚	独立董事	现任	男	42	2017年07月12日	2023年07月09日						
袁树民	独立董事	现任	男	71	2017年07月12日	2023年07月09日						
强永昌	独立董事	现任	男	55	2017年07月12日	2023年07月09日						

鲁学	监事会主席、职工代表监事	现任	男	44	2011年06月23日	2023年07月09日						
朱洁	监事	现任	女	36	2017年07月12日	2023年07月09日						
葛晓琳	监事	现任	女	32	2020年07月10日	2023年07月09日						
合计	--	--	--	--	--	--	68,000	0	0	0	68,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

**朱志兰女士：**1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于北京航空航天大学。2005年1月至2018年8月，任上海摩恩电气股份有限公司总经理助理。2018年9月起任上海摩恩电气股份有限公司第四届董事会董事，2020年7月10日被聘任为公司第五届董事会非独立董事。现任为公司董事长兼总经理。

**吕家国先生：**1961年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，中共党员，南京大学EMBA硕士学位，高级会计师。1985年至2011年在宝胜集团工作，宝胜集团总裁。2012至2016年6月宝应财政局副局长，2016年7月15日退休。2020年7月10日被聘任为公司第五届董事会非独立董事，现任摩恩控股集团总裁。

**张懿先生：**1987年3月出生，中国国籍，无永久境外居住权，中共党员，毕业于复旦大学，本科学历。获得电气工程自动化专业和会计专业双学士学位。2009年7月加入上海摩恩电气股份有限公司，任总经理秘书职务。后相继担任审计部经理、生产部经理、销售管理部经理职务。2016年3月8日至2017年7月12日担任公司第三届董事会董事。2020年7月10日聘任为公司第五届董事会非独立董事。报告期内为公司董事会秘书及财务总监。

**秦燕霞女士：**1982年9月出生，中国国籍，毕业于加拿大英属哥伦比亚大学，经济学硕士。曾就职于安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所高级审计员，上海伊宏有色金属铸造有限公司总经理助理，上海摩安投资有限公司行业研究员。2018年8月入职上海摩恩电气股份有限公司，担任证券事务主管。2018年11月取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。2020年7月10日被聘任为公司第五届董事会非独立董事。



**袁树民先生：**1951年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，上海杉达学院教授，中国注册会计师。上海财经大学经济学（会计学）硕士，复旦大学理学（管理信息系统）博士。历任上海财经大学会计学院副院长、博士生导师，继续教育学院院长；上海金融学院会计学院院长；中国会计学会中青年会计电算化分会理事长。现兼任中国会计学会会计信息化专业委员会委员，上海会计学会常务理事，浦东新区会计学会副会长。2019年3月至今，担任上海杉达学院教授。2020年7月10日被聘任为公司第五届董事会独立董事。

**强永昌先生：**1965年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1995年毕业于复旦大学世界经济系，并获经济学博士学位。同年10月至次年10月，在日本东京大学经济研究所任客座研究员。现为中国世界经济学会理事、中国美国经济学会理事、Journal of Chinese Economics and Foreign Trade Studies 编委会委员。曾挂职上海市卢湾区人民政府财政局副局长、复旦大学经济学院院长助理、副院长、学位委员会委员等职。现为复旦大学经济学院教授、博士生导师，复旦大学国际贸易研究中心主任。2020年7月10日被聘任为公司第五届董事会独立董事。

**彭贵刚先生：**1980年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权，2003年毕业于中国科学技术大学，硕士研究生，兼职教授，复旦大学硕士生导师，上海市科委评审专家，上海市经信委评审专家，注册会计师，高级会计师，高级理财规划师，高级人力资源管理师，高级企业培训师。2003年3月至2005年6月任职于香港建设（股票代码00190.hk）下属公司主管会计；2005年7月至2008年11月任职于同策房产、同进置业下属公司财务经理；2008年12月至2020年6月，任职于同策房产、同进置业下属公司财务总监；2010年11月至2020年6月，任职于上海贵刚财务咨询有限公司执行董事；2017年3月至今，任职于上海宏普医疗器械有限公司董事；2017年11月至今，任职于北京久事神康医疗科技有限公司董事；2018年2月至今，任职于丰凯医疗器械(上海)有限公司董事；2019年2月至今，任职于上海贵罡税务师事务所有限公司总经理；2019年12月至今，任职于上海恩盛医疗科技有限公司董事。2021年2月至今，任职于纯米科技（上海）股份有限公司董事。2021年3月至今，任职于上海贵鹏资产评估有限公司总经理。2021年3月至今，任职于上海星伙医疗科技有限公司董事。2016年3月取得上海证券交易所独立董事资格证书。著有《房地产企业会计实务》及发表《IPO审计风险管理研究》等论文数篇。2020年7月10日被聘任为公司第五届董事会独立董事。

## 2、监事

**鲁学先生：**1978年8月出生，大专学历，工程师。1998年至今在本公司工作，现任公司技术部工程师。鲁学由本公司职工代表大会于2008年4月28日选举成为本公司第一届监事会监事。2011年6月3日至2014年6月5日为公司第二届监事会监事，2011年6月15日当选为第二届监事会主席。2014年6月6日至2017年6月23日为公司第三届监事会监事。2017年7月12日至2020年7月11日为公司第四届监事会主席。2020年7月10日被聘任为公司第五届监事会主席。

**朱洁女士：**1986年7月出生，2008年毕业于扬州大学，本科学历。2008年7月至2012年7月在江苏省教

育国际交流服务中心任职留学顾问，2012年11月至今担任上海摩恩电气股份有限公司从事外贸部工作，现担任公司外贸部经理。2017年7月至2020年7月11日为公司第四届监事会股东代表监事。2020年7月10日被选举为公司第五届监事会股东代表监事。

**葛晓琳女士：**1990年1月出生，2011年毕业于盐城师范学院，本科学历，中级会计师。2011年8月至2017年5月在宝应县财政局任资金会计。2018年1月起至今在摩恩控股集团有限公司从事财务工作，现担任财务经理，2020年7月10日被选举为公司第五届监事会股东代表监事。

### 3、高级管理人员

朱志兰女士：（履历请参照董事）

张勰先生：（履历请参照董事）

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吕家国	摩恩控股集团有限公司	总裁	2019年01月01日		否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁树民	上海华丽家族股份有限公司	独立董事	2020年04月01日	2023年03月01日	是
袁树民	上海申达股份有限公司	独立董事	2019年06月01日	2022年05月01日	是
袁树民	上海雅仕投资发展股份有限公司	独立董事	2021年03月01日	2024年03月01日	是
袁树民	西上海汽车服务股份有限公司	独立董事	2021年04月01日	2024年04月01日	是
袁树民	用友汽车信息科技（上海）股份有限公司	监事	2020年06月01日	2023年06月01日	是
强永昌	上海东富龙科技股份有限公司	独立董事	2020年03月01日	2023年02月01日	是
彭贵刚	上海孙桥溢佳农业技术股份有限公	独立董事	2015年08月		是

			01 日		
彭贵刚	丰凯医疗器械（上海）有限公司	董事	2018 年 02 月 01 日		是
彭贵刚	上海宏普医疗器械有限公司	董事	2017 年 03 月 01 日		是
彭贵刚	上海贵刚企业管理咨询有限公司	总经理	2017 年 09 月 01 日		是
彭贵刚	北京久事神康医疗科技有限公司	董事	2017 年 11 月 01 日	2021 年 6 月 30 日	是
彭贵刚	上海贵罡税务师事务所有限公司	总经理	2019 年 02 月 01 日		是
彭贵刚	上海恩盛医疗科技有限公司	董事	2019 年 12 月 20 日		是
彭贵刚	纯米科技（上海）股份有限公司	董事	2021 年 02 月 07 日		是
彭贵刚	上海贵鹏资产评估有限公司	总经理	2021 年 03 月 09 日		是
彭贵刚	上海星伙医疗科技有限公司	董事	2021 年 03 月 09 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立并完善了绩效考评体系和薪酬管理办法。根据公司年度经营计划和目标，对高级管理人员的工作绩效和管理指标进行考评，与当期收入挂钩。

公司董事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案由薪酬与考核委员会提出报董事会批准后向股东大会说明，根据公司薪酬管理制度及考核指标按期支付；公司监事薪酬由股东大会审议决定，在公司任职监事按其岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

朱志兰	董事、董事长、 总经理	女	42	现任	34.5	否
张颢	董事、董事会 秘书、财务总 监	男	35	现任	19.7	否
吕家国	董事	男	61	现任	0	否
秦燕霞	董事	女	39	现任	13.3	否
彭贵刚	独立董事	男	42	现任	8	否
袁树民	独立董事	男	71	现任	8	否
强永昌	独立董事	男	55	现任	8	否
鲁学	监事长	男	44	现任	14.6	否
朱洁	监事	女	36	现任	16.9	否
葛晓琳	监事	女	32	现任	15.4	否
合计	--	--	--	--	138.4	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第六次会议	2021年04月16日	2021年04月20日	一、审议通过《2020年度总经理工作报告》二、审议通过《2020年度董事会工作报告》三、审议通过《上海摩恩电气股份有限公司2020年年度报告全文及摘要》四、审议通过《2020年度财务决算报告及2021年度财务预算报告》五、审议通过《关于公司2020年度利润分配预案的议案》六、审议通过《2020年度内部控制自我评价报告》七、审议通过《关于2021年度向摩恩控股集团有限公司借款暨关联交易的议案》八、审议通过《关于开展商品衍生品套期保值业务的议案》
第五届董事会第七次会议	2021年04月28日	2021年04月30日	一、审议通过《关于公司〈2021年第一季度报告〉的议案》。二、审议通过《关于公司〈未来三年（2021年-2023年）股东分红回报规划年〉的议案》
第五届董事会第八次会议	2021年05月07日	2021年05月08日	一、审议通过《关于转让上海摩恩融资租赁股份有限公司股权暨关联交易的议案》。二、审议通过《关于公司与

			关联方向全资子公司共同增资暨关联交易的议案》。三、审议通过《关于向关联方采购原材料暨关联交易的议案》。四、审议通过了《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》
第五届董事会第九次会议	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	一、审议通过《关于全资子公司与某地方资管公司签订的〈保证金质押协议〉议案》
第五届董事会第十次会议	2021 年 07 月 09 日	2021 年 07 月 10 日	一、审议通过《关于对外出租部分闲置厂房的议案》二、审议通过了《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会十一次会议决议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 25 日	一、审议通过《关于〈上海摩恩电气股份有限公司 2021 年半年度报告〉的议案》
第五届董事会十二次会议决议	2021 年 09 月 03 日	2021 年 09 月 04 日	一、审议通过《关于公司投资建设新能源汽车电机专用扁型电磁线项目的议案》二、审议通过《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十三次会议决议	2021 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 26 日	一、审议通过《关于〈上海摩恩电气股份有限公司 2021 年第三季度报告〉的议案》二、审议通过《关于变更会计师事务所的议案》三、审议通过《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱志兰	8	8	0	0	0	否	4
张颀	8	8	0	0	0	否	4
吕家国	8	8	0	0	0	否	4
秦燕霞	8	8	0	0	0	否	4
袁树民	8	6	2	0	0	否	4
强永昌	8	6	2	0	0	否	4
彭贵刚	8	6	2	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规和《公司章程》等的规定，持续关注公司运作的规范性、认真履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议。

公司独立董事根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，持续关注公司运作的规范性、认真履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，对报告期内公司关联交易、内部控制自我评价、对外投资及其他需要独立董事发表意见的事项，进行了认真审核分析，并出具了客观、独立、公正的独立董事意见，切实保护了股东、特别是中小股东的利益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	彭贵刚（主任）、袁树民、吕家国	4	2021年04月16日	1、《上海摩恩电气股份有限公司2020年年度报告全文及摘要》； 2、《2020年度财务决算报告及2021年度财务预算报告》； 3、《2020年度内部控制自我评价报告》；	同意	不适用	不适用
			2022年04月28日	《关于公司<2021年第一季度报告>的议案》；	同意	不适用	不适用

			2021 年 08 月 20 日	《关于<上海摩恩电气股份有限公司 2021 年半年度报告>全文及其摘要的议案》;	同意	不适用	不适用
			2021 年 10 月 22 日	1、《关于<上海摩恩电气股份有限公司 2021 年第三季度报告>的议案》; 2、《关于变更会计师事务所的议案》	同意	不适用	不适用
战略委员会	朱志兰（主任）、强永昌、袁树民	3	2021 年 05 月 07 日	1、《关于转让上海摩恩融资租赁股份有限公司股权暨关联交易的议案》; 2、《关于关于公司与关联法人向全资子公司增资暨关联交易的议案》; 3、《关于向关联方采购原材料暨关联交易的议案》	同意	不适用	不适用
			2021 年 07 月 09 日	《关于对外出租部分闲置厂房的议案》	同意	不适用	不适用
			2021 年 09 月 03 日	《关于公司投资建设新能源汽车电机专用扁型电磁线项目的议案》	同意	不适用	不适用
提名委员会	袁树民（主任）、强永昌、张懿	0					
薪酬与考核委员会	强永昌（主任委员）、彭贵刚、朱志兰	0					

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	152
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	230
报告期末在职员工的数量合计（人）	382

当期领取薪酬员工总人数（人）	380
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	195
销售人员	55
技术人员	70
财务人员	18
行政人员	44
合计	382
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	5
本科	88
专科	101
高中及以下	188
合计	382

## 2、薪酬政策

公司建立并完善了绩效考评体系和薪酬管理办法。根据公司年度经营计划和目标，对员工的工作绩效和管理指标进行考评，与当期收入挂钩。公司董事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报董事会批准后再向股东大会说明，根据公司薪酬管理制度及考核指标按期支付；公司监事薪酬由股东大会审议决定，在公司任职监事按其岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。

## 3、培训计划

- (1)经营层培训：公司章程、内控管理制度培训；
- (2)董监高培训：证券法、上市公司相关法律法规、内控管理制度培训等；

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况



适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》等的有关规定，综合考虑公司长远发展和短期经营发展，留存未分配利润用于满足公司日常经营和投资需要，有利于保障公司正常生产经营和稳定发展，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，公司2021年度暂不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。	公司2021年度未分配利润累积滚存至下一年度，以满足公司生产经营对营运资金的需求。公司将一如既往地重视以现金分红的方式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规以及《公司章程》的有关规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，从有利于公司发展战略目标实现和投资者回报的角度出发，积极履行公司的利润分配政策，与广大投资者共享公司发展的成果。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司以“强内控、防风险、促合规”为目标，深入业务管理源头，聚焦业务流程中存在的管理盲点和问题痛点，不断完善公司风控管理流程及制度，优化风控组织架构，建立健全公司风控管理体系。风控管理职能部门动态跟踪重大风险变化情况，并向公司决策机构汇报，以月度风险预警表、季度风控管理报告、专项风险评估报告、年度风控管理工作报告等为载体的全面风险管理报告机制，实现风险报告机制的上下贯通，打破信息分割。报告期内，公司的风险管理与内部控制体系运行良好，未发生重大风险事件。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
江苏迅达电工材料股份有限公司	报告期内，公司制定子公司管理制度并监督执行，决定其重大投资项目，并负责监督实施，注重风险控制，加强对投资项目的管理，协助其开展外部资源的整合及建立系统管理和运营体系，提供任何必要的技能和资源支持，如项目开发、资金等，并培育其建立核心竞争力，实施严格的财务监控。	江苏迅达电工已建成规范的管理制度，公司对其生产运营和财务状况具有完全把控能力	无	无	无	无
上海摩泰新能源有限公司	尚未开展业务，暂无计划	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引	

巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《上海摩恩电气股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告相关的重大缺陷包括：董事、监事和高级管理人员舞弊；企业更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	非财务报告相关的内部控制重大缺陷包括：较严重违反法律、法规；除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营能力受到挑战；重要业务缺乏制度控制或者制度系统性失效；重大并购重组失败，或新扩充重要下属单位经营难以为继；子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；频繁更换高

		<p>管人员，尤其是财务负责人；频频被全国性新闻媒体曝光、批评，负面新闻不断；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到有效整改；受到省级以上政府部门（含省级）处罚惩戒、立案调查；重要职权和岗位分工中没有体现不相容职务相分离的要求；企业战略、投资、募集资金等重大决策、重大事项、重大人事任免及大额资金的管理程度不科学并造成严重损失；以前年度评价过程中曾经有过舞弊或错误导致重大错报的经历，公司没有在合理的时间内改正所发现的重大缺陷和重要缺陷；不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大；不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大；对存在的问题不采取任何行动有较大的可能导致严重的偏离控制目标的行为；会计人员不具备应有素质以完成财务报表编制工作；控制环境无效等。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>一般缺陷包括：资产总额潜在错报 &lt; 资产总额的 0.3%，利润总额潜在错报 &lt; 利润总额的 3%，主营业务收入潜在错报 &lt; 主营收入总额的 0.3%，所有者权益潜在错报 &lt; 所有者权益总额的 0.3%。重要缺陷包括：资产总额的 0.3% ≤ 资产总额潜在错报 &lt; 资产总额的 0.5%，利润总额的 3% ≤ 利润总额潜在错报 &lt; 利润总额的 5%，主营收入总额的 0.3% ≤ 主营业务收入潜在错报 &lt; 主营收入总额的 0.5%，所有者权益总额的 0.3% ≤ 所有者权益潜在错报 &lt; 所有者权益总额的 0.5%。重大缺陷包括：资产总额潜在错报 ≥ 资产总额的 0.5%，利润总额潜在错报 ≥ 利润总额的 5%，主营</p>	<p>重大缺陷:800 万元(含)以上,已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响;企业关键岗位人员流失严重,被媒体频频曝光负面新闻;重要缺陷:100 万(含)-800 万元,受到国家政府部门处罚,但未对公司定期报告披露造成负面影响,被媒体曝光且产生负面影响;一般缺陷:100 万元以下,受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>

	业务收入潜在错报 $\geq$ 主营收入总额的 0.5%，所有者权益潜在错报 $\geq$ 所有者权益总额的 0.5%	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司已通过ISO14000环境管理体系第三方认证审核，取得ISO14000环境管理体系证书。公司严格执行国家相关的环境保护法律法规，致力于发展低碳经济，实行清洁生产，改进和更新环保设备设施，开展环保原辅材料替代，积极推进企业与环境和谐发展。公司坚持与环境共赢，促进人与环境协调、可持续发展，保持生态平衡。通过建设管理体系、加强生产管理等措施，减少能源的使用和消耗，以提高资源利用率；在日常办公环境下积极号召员工采取电子阅读，节约纸张，双面打印，尽量无纸化办公，采用“绿色出行”方式，即节约能源、提高能效、减少污染、有益于健康、兼顾效率的出行方式。努力降低出行中的能耗和污染，从而为环境改善和可持续发展做出贡献。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

公司建立健全节能降耗管理各项规章制度，实施节能目标责任制，扎实做好基础管理工作，2021年开展了能源消耗专项排查和余料、废料回收项目等减碳降耗措施，有效减少了公司碳排放。

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

公司长期以来坚持在日常管理和经营中积极承担社会责任，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的双赢发展，践行上市公司的社会责任。

公司保障员工薪酬、福利和各项基本权益，争取与员工实现共赢。公司建立了职工工资随企业经济效益同步增长的正常调整机制，保障员工在公司具有持续成长的空间；坚持对公司成绩突出、绩效优秀的员工进行了表彰，进一步激发了员工的工作积极性和创新能力。

公司秉承公平公正的采购原则，争取与供应商实现共赢。摩恩电气严格按照合同履行采购流程，按时

有序支付各项供应商货款, 共建良好的供应生态, 维护行业的健康发展。公司制定了相关规定和制度流程, 保障采购流程的廉洁、透明和公平。

公司坚持遵循厉行节约、生态优化、经济高效、循环利用、节能减排的原则, 争取与环境供应发展, 加强宣传和教育, 积极推广节能环保新措施、新设施。公司将"节能降耗、增质提效"作为重要长期战略坚持执行。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

暂无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期纳入合并报表范围内的子公司共8家。报告期内新设3家子公司，出售2家子公司，注销2家子公司。合并范围内变更主体的具体信息详见“第十节财务报告中八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王斌、管佳菲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2021年10月22日召开了公司第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，拟聘请立信为公司2021年度审计机构，并同意将本议案提交公司股东大会审议。该议案于2021年11月11日2021年第三次临时股东大会审议通过后正式生效。

变更会计师事务所的情况说明：

### （一）前任会计师事务所审计工作概况

公司自2019年聘请大华会计师事务所（以下简称“大华”）担任公司财务报告和内部审计机构。大华具备从事证券、期货相关业务的资格，具有为上市公司提供年度审计的能力，自2019年以来对公司财务报告进行审计的过程中，坚持勤勉尽责，坚持独立、客观、公正的审计原则，公允合理地发表了独立审计意见，按期出具了公司2019年度和2020年度审计报告，2020年度审计意见类型为标准无保留意见。较好地履行了双方合同所约定的责任和义务，为公司提供了较好的审计服务，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司不存在已委托大华开展部分审计工作后解聘的情况。

### （二）变更会计师事务所原因



因与大华的合同期限届满，综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，公司聘请立信担任公司 2021 年度审计机构。

(三) 公司与前后任会计事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事宜与大华进行了沟通，大华未对本次变更会计师事务所事宜表示异议。前后任会计师事务所已经按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的要求，完成相关沟通及配合工作。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
摩恩控股集团有限公司	控股股东、实际控制人控制其他公司	转让股权	将公司所持摩恩租赁99.3333%的股权转让给摩恩控股	资产基础法	31,534.43	31,674.55	31,463.28	现金	227.81	2021年05月08日	巨潮资讯网相关公告(公告编号:2021-027, 2021-038)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次股权转让会导致公司合并范围变更。本次股权转让完成后,公司不再持有摩恩租赁股权。本次股权转让已顺利实施,公司收到31,463.28万元的股权转让款,用于补充公司的流动资金。2021年6月30日,公司已收到全部转让款,公司转让摩恩租赁股权的事项已全部办理完毕,摩恩租赁不再纳入公司合并报表范围。本次交易的实施完成将对2021年度产生投资收益,对公司净利润产生影响的金额约227.81万元,占公司最近一个会计年度经审计归属于母公司所有者净利润的17.73%。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

## 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性	期初余额(万元)	本期新增金额(万)	本期收回金额(万)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

			资金占用		元)	元)			
--	--	--	------	--	----	----	--	--	--

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
摩恩控股集 团有限公司	控股股东、 实际控制人的 子公司	借款	4,986.85	34,920.18	38,228.48	4.35%	251.8	1,678.55

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

1、根据公司生产经营的需求，为提高公司及子公司融资效率及补充流动资金，公司分别于2021年4月16日、2021年5月28日召开第五届董事会第六次会议和2020年度股东大会，审议通过《关于2021年度向摩恩控股集团有限公司借款暨关联交易的议案》，公司及子公司向摩恩控股集团有限公司（以下简称“摩恩控股”）申请3亿元人民币借款额度，适时根据生产经营资金需求申请借款，按同期银行贷款利率计收利息，到期归还借款本金，并授权董事长或董事长授权人士签署相关借款协议。借款额度有效期为2020年度股东大会审议通过之日起一年内。关联董事朱志兰女士、吕家国先生回避表决，独立董事发表了事前认可意见和独立意见。

2、根据公司业务发展战略和公司经营的实际情况，公司分别于2021年5月7日、2021年5月28日召开第五届董事会第八次会议和2020年度股东大会，审议通过《关于向关联方采购原材料暨关联交易的议案》，公司自2020年度股东大会审议通过之日起一年内向关联公司摩恩控股采购铜原材料，采购金额总计不超过人民币20,000万元。关联董事朱志兰女士、吕家国先生回避表决，独立董事发表了事前认可意见和独立意见。

3、公司与全资子公司摩恩电缆于2021年1月20日注册设立江苏迅达电工，注册资本为人民币10,000万元，

其中，公司使用自有资金出资人民币9,500万元，占标的公司股本总额的95%；摩恩电缆以自有资金出资人民币500万元，占标的公司股本总额的5%。此后，为促进江苏迅达电工未来业务发展，确保满足其正常运作所需资金要求，公司于2021年5月7日召开第五届董事会第八次会议，审议通过公司、摩恩电缆及摩恩控股共同向江苏迅达电工进行增资，增资金额为10,000万元，本次增资完成后，江苏迅达电工的股本总额将由10,000万元增加至20,000万元，其中公司以现金出资认缴其新增股本200万元并放弃同比例优先认缴出资权，摩恩控股以现金出资认缴其新增股本9,800万元。因此，公司持有的江苏迅达电工的股权比例将由95%下降至48.50%，摩恩电缆持有的股权比例将由5%降至2.50%，公司及全资子公司摩恩电缆合计持有江苏迅达电工持股比例降至51%，江苏迅达电工仍为公司控股子公司，仍纳入公司合并报表范围；摩恩控股将持有江苏迅达电工49%的股权。关联董事朱志兰女士、吕家国先生回避表决，独立董事发表了事前认可意见和独立意见。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2021 年度向摩恩控股集团有限公司借款暨关联交易的公告	2021 年 04 月 20 日	巨潮资讯网：2021-015 号公告
关于向关联方采购原材料暨关联交易的公告	2021 年 05 月 08 日	巨潮资讯网：2021-028 号公告
于公司与关联方向全资子公司共同增资暨关联交易的公告	2021 年 05 月 08 日	巨潮资讯网：2021-029 号公告

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

## 租赁情况说明

1、公司报告期内出租给上海观方物流有限公司3420平方米厂房、土地，租赁期2020年11月2日-2021年11月1日。

2、公司报告期内出租给上海驰懿物流有限公司16.5亩空置场地，租赁期2021年1月25日-2023年4月24日。

3、公司报告期内出租给数轨（上海）交通科技有限公司7740平方米厂房、土地，租赁期2021年6月1日-2021年12月31日。

4、公司报告期内出租给上海乐沂供应链管理有限公司45920平方米厂房、土地，租赁期2021年10月1日-2031年9月30日。

5、公司报告期内租入江苏迅达电磁线有限公司厂房、办公楼、设备，租赁期2021年3月1日-2036年2月29日，按新租赁准则增加使用权资产和租赁负债。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海摩恩电气股份有限公司	上海乐沂供应链管理有限公司	厂房、土地	13,186.49	2021年10月01日	2031年09月30日	406.63	《企业会计准则第21号——租赁》	增加公司净利润	否	无关联关系
江苏迅达电磁线有限公司	江苏迅达电工材料股份有限公司	厂房、办公楼、设备	2,160.58	2021年03月01日	2036年02月29日	-188.01	《企业会计准则第21号——租赁》	增加公司生产成本及财务费用	否	无关联关系

## 2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1. 公司收到由中铁检验认证中心有限公司（以下简称“CRCC”）签发的《铁路产品试用证书》2021年6月16日 巨潮资讯网《关于公司获得铁路产品试用证书的公告》（公告编号：2021-037）

2. 公司新能源汽车电机专用扁型电磁线项目开始建设。经公司第五届董事会第十二次会议审议全票通过，并经2021年第二次临时股东大会审议通过。2021年9月4日 巨潮资讯网《关于公司投资建设新能源汽车电机专用扁型电磁线项目的公告》（公告编号：2021-046）

#### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意以自有资金出资10,000万元设立全资子公司上海摩泰新能源有限公司，该全资子公司于2021年3月25日已完成工商登记手续。

2、公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意以自有资金与公司全资子公司摩恩电缆股份有限公司共同出资10,000万元设立全资子公司江苏迅达电工材料股份有限公司；其中，公司使用自有资金出资人民币9,500万元，占标的公司注册资本的95%；摩恩电缆以自有资金出资人民币500万元，占标的公司注册资本的5%，截止2021年01月22日，该全资子公司已完成工商登记手续。

3、公司于2021年5月17日召开第五届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于全资子公司与某地方资管公司签订的议案》，同意全资子公司浙江泽创（以下简称“乙方”）委托国内某地方资管公司（以下简称“甲方”）通过公开拍卖的方式竞拍资产包债权并支付不超过10,000万元的保证金作为质押。若甲方成功竞得标的债权，甲方将以标的债权作为基础资产的金融资产之收益权转让给乙方。若甲方未能成功竞得标的债权，甲方将该笔保证金全额无息退回至乙方指定账户。截至2021年5月21日，由于甲方未能成功竞得标的债权，乙方已全额收到已支付的保证金。临时公告名称临时公告披露日期临时公告披露网站名称关于对外投资设立全资子公司工商登记完成的公告2021年3月25日巨潮资讯网《关于对外投资设立全资子公司

工商登记完成的公告》（公告编号：2021-005）关于对外投资设立全资子公司工商登记完成的公告2021年01月22日巨潮资讯网《关于对外投资设立全资子公司工商登记完成的公告》（公告编号：2021-002）关于全资子公司与某地方资管公司签订《保证金质押协议》的公告2021年5月18日巨潮资讯网《关于全资子公司与某地方资管公司签订的公告》（公告编号：2021-032）关于全资子公司与某地方资管公司签订《保证金质押协议》的进展公告2021年5月21日巨潮资讯网《关于全资子公司与某地方资管公司签订的进展公告》（公告编号：2021-033）

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	350,874	0.08%				-299,874	-299,874	51,000	0.01%
1、国家持股									0.00%
2、国有法人持股									0.00%
3、其他内资持股	350,874	0.08%				-299,874	-299,874	51,000	0.01%
其中：境内法人持股									0.00%
境内自然人持股	350,874	0.08%				-299,874	-299,874	51,000	0.01%
4、外资持股									0.00%
其中：境外法人持股									0.00%
境外自然人持股									0.00%
二、无限售条件股份	438,849,126	99.92%				299,874	299,874	439,149,000	99.00%
1、人民币普通股	438,849,126	99.92%				299,874	299,874	439,149,000	99.00%
2、境内上市的外资股									0.00%
3、境外上市的外资股									0.00%
4、其他									0.00%
三、股份总数	439,200,000	100.00%					0	439,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

原离任高管锁定期届满导致限售股份变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况



适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱志兰	51,000	0	0	51,000	高管锁定股	每年年初根据董监高股份锁定相关规定解锁
叶振	118,374	0	118,374	0	高管锁定股	离任高管锁定
唐崇健	181,500	0	181,500	0	高管锁定股	离任高管锁定
合计	350,874	0	299,874	51,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末	32,129	年度报告	30,457	报告期末	0	年度报告披露	0
------	--------	------	--------	------	---	--------	---

普通股股东总数		报告披露日前上一月末普通股股东总数		表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
问泽鸿	境内自然人	38.23%	167,896,000	0		167,896,000	质押	35,074,000
上海融屏信息科技有限公司	境内非国有法人	7.78%	34,173,659	0		34,173,659	质押	33,921,303
							冻结	34,173,659
上海艾方资产管理有限公司一艾方金科 1 号私募证券投资基金	其他	5.00%	21,959,970	21,959,970		21,959,970		
上海丰煜投资有限公司一丰煜稳盈 7 号私募投资基金	其他	1.97%	8,662,000	123,000		8,662,000		
上海恒基浦业资产管理有限公司一恒基浦业节节高 5 号私募证券投资基金	其他	1.14%	5,022,756	5,022,756		5,022,756		
问泽鑫	境内自然人	0.78%	3,440,000	-8,380,000		3,440,000		
刘海云	境内自然人	0.72%	3,176,800	16,300		3,176,800		
彭睿静	境内自然人	0.44%	1,936,595	1,936,595		1,936,595		
高美贤	境内自然人	0.40%	1,755,600	1,755,600		1,755,600		
吴跃华	境内自然人	0.40%	1,745,100	1,745,100		1,745,100		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）问泽鸿先生是本公司的控股股东和实际控制人；（2）本公司股东问泽鑫是公司控股股东问泽鸿的哥哥。除以上情况外，公司未知前十名股东中的其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
问泽鸿	167,896,000	人民币普通股	167,896,000
上海融屏信息科技有限公司	34,173,659	人民币普通股	34,173,659
上海艾方资产管理有限公司—艾方金科 1 号私募证券投资基金	21,959,970	人民币普通股	21,959,970
上海丰煜投资有限公司—丰煜稳盈 7 号私募投资基金	8,662,000	人民币普通股	8,662,000
上海恒基浦业资产管理有限公司—恒基浦业节节高 5 号私募证券投资基金	5,022,756	人民币普通股	5,022,756
问泽鑫	3,440,000	人民币普通股	3,440,000
刘海云	3,176,800	人民币普通股	3,176,800
彭睿静	1,936,595	人民币普通股	1,936,595
高美贤	1,755,600	人民币普通股	1,755,600
吴跃华	1,745,100	人民币普通股	1,745,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	（1）问泽鸿先生是本公司的控股股东和实际控制人；（2）本公司股东问泽鑫是公司控股股东问泽鸿的哥哥。除以上情况外，公司未知前十名股东中的其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东上海艾方资产管理有限公司—艾方金科 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 21,959,970 股，合计持有 21,959,970 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
问泽鸿	中国	否
主要职业及职务	2006 年 2 月至 2012 年 4 月任公司董事长兼总经理，2012 年 4 月 26 日第二届董事会第九次会议辞去总经理职务，2013 年 4 月代行董事会秘书职责，2013 年 7 月 19 日第二届董事会第十九次会议辞去董事会秘书职务，2013 年 8 月起任董事长兼任总经理。2014 年 6 月辞去董事长及总经理职务。现任摩恩控股集团有限公司法人。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2021 年 12 月 31 日，问泽鸿先生持有西安开天铁路电气股份有限公司 575,000.00 股，占流通比例 1.24%；持有北京星昊医药股份有限公司 256,688.00 股，占流通比例 0.28%；持有山东科源制药股份有限公司 6,000,000 股，占流通比例 10.34%。	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
问泽鸿	本人	中国	否
问泽鑫	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	问泽鸿：2006 年 2 月至 2012 年 4 月任公司董事长兼总经理，2012 年 4 月 26 日第二届董事会第九次会议辞去总经理职务，2013 年 4 月代行董事会秘书职责，2013 年 7 月 19 日第二届董事会第十九次会议辞去董事会秘书职		

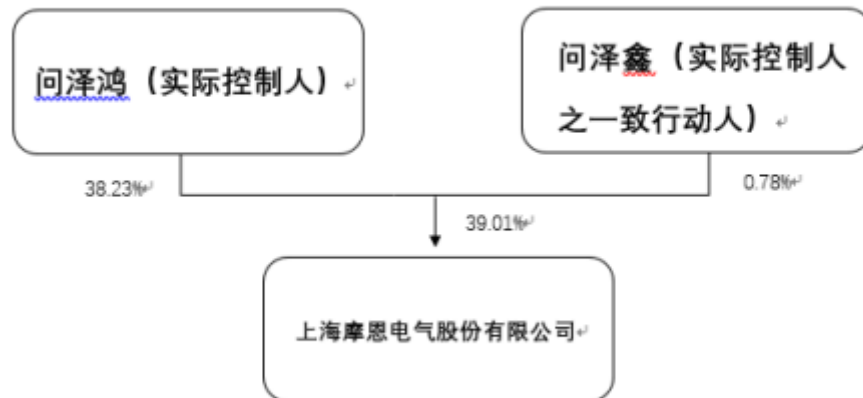
	<p>务，2013年8月起任董事长兼任总经理。2014年6月辞去董事长及总经理职务。现任摩恩控股集团有限公司法人。</p> <p>问泽鑫：1981年6月至1996年10月先后任江苏省宝应县望直港中心小学、江苏省宝应县望直港中学和江苏省宝应县工业学校教师；1996年11月至1997年9月任上海致力电气有限公司办公室主任；1997年10月至今在本公司工作，历任管理部经理、采供部经理、副总经理等职务；2011年6月至2014年6月为公司第二届董事会董事；2014年6月聘任为公司第三届董事会董事，2014年7月聘为公司董事长。2015年1月被上海电线电缆行业协会选为常务副会长。2015年3月30日至2017年4月11日任公司总经理。2018年担任公司董事长兼总经理。2019年1月辞去公司董事长兼总经理职务。</p>
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	王斌、管佳菲

#### 审计报告正文

上海摩恩电气股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海摩恩电气股份有限公司（以下简称摩恩电气）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了摩恩电气2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于摩恩电气，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
--------	---------------

收入的确认	
<p>摩恩电气主要从事电缆的生产销售，融资租赁，应收账款保理以及不良资产清收处置服务。2021年度摩恩电气营业收入为人民币1,142,295,753.59元，鉴于营业收入是摩恩电气的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>收入确认的会计政策详情请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十六）所述的会计政策。</p>	<p>审计应对措施：</p> <p>我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：</p> <p>了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制流程；</p> <p>选取样本检查销售合同，识别客户取得相关商品（或服务）控制权时相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>对本年记录的电缆收入选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>对本年记录的融资租赁收入选取样本，结合合同条款对租金收入进行测算复核，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>对本年保理收入的合同进行检查，识别合同条款中关于业务模式和现金流量的关键要素，及放款规模，对风险控制能力进行分析，复核保理利息收入与收款的一致性；</p> <p>就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> <p>基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认中采用的方法是可接受的。</p>

#### 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督摩恩电气的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对摩恩电气持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出

结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致摩恩电气不能持续经营。

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

（六）就摩恩电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：上海摩恩电气股份有限公司

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	72,014,866.12	69,979,187.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	16,213,920.00	13,665,335.05
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	400,073,103.60	198,465,690.15
应收款项融资	14,685,140.93	21,856,931.70
预付款项	11,882,368.63	3,728,088.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	62,640,821.69	45,864,256.15
其中：应收利息	3,418,333.33	3,525,000.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	145,567,467.47	79,082,619.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,013,492.77	187,138,782.39
流动资产合计	873,091,181.21	619,780,891.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		86,862,656.67
长期股权投资	54,142,938.43	20,243,484.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		10,000,000.00
投资性房地产	142,386,441.31	
固定资产	253,667,199.52	393,306,008.41
在建工程	9,846,258.81	1,736,675.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,405,471.60	
无形资产	35,133,248.81	74,841,758.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	639,102.40	750,292.91

递延所得税资产	12,109,837.97	9,782,122.15
其他非流动资产	8,760,185.00	10,139,652.63
非流动资产合计	537,090,683.85	607,662,651.87
资产总计	1,410,181,865.06	1,227,443,543.13
流动负债：		
短期借款	354,050,454.17	307,381,194.30
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	73,301,718.27	74,129,760.85
预收款项	4,222,135.97	
合同负债	15,151,272.72	14,208,369.69
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,286,595.85	2,344,378.87
应交税费	3,597,138.54	5,326,460.11
其他应付款	55,499,764.22	76,333,849.18
其中：应付利息	15,222,684.82	12,972,426.09
应付股利	1,799,400.00	2,130,333.33
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	1,904,761.90	
其他流动负债	1,915,086.53	1,788,609.08
流动负债合计	516,928,928.17	481,512,622.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	19,428,420.40	
长期应付款		2,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	32,892,550.53	36,968,028.81
递延所得税负债	4,873,377.81	
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,194,348.74	38,968,028.81
负债合计	574,123,276.91	520,480,650.89
所有者权益：		
股本	439,200,000.00	439,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	68,414,355.03	68,414,355.03
减：库存股		
其他综合收益	26,861,353.96	
专项储备		
盈余公积	16,916,989.03	14,575,123.57
一般风险准备	1,450,000.00	1,850,000.00
未分配利润	191,730,607.32	180,823,482.43
归属于母公司所有者权益合计	744,573,305.34	704,862,961.03
少数股东权益	91,485,282.81	2,099,931.21
所有者权益合计	836,058,588.15	706,962,892.24
负债和所有者权益总计	1,410,181,865.06	1,227,443,543.13

法定代表人：朱志兰

主管会计工作负责人：张颢

会计机构负责人：张颢

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	65,615,689.82	52,345,835.01
交易性金融资产	14,107,620.00	3,881,990.00

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	262,038,944.08	197,050,030.06
应收款项融资	5,671,650.93	21,856,931.70
预付款项	8,125,478.55	3,509,132.37
其他应收款	66,150,958.26	46,302,339.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	114,934,965.93	79,082,619.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	629,150.04	629,150.04
流动资产合计	537,274,457.61	404,658,028.59
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	282,148,938.43	449,344,993.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		10,000,000.00
投资性房地产	142,386,441.31	
固定资产	252,630,677.78	390,420,441.97
在建工程	9,696,258.81	1,736,675.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,052,708.37	74,829,249.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	639,102.40	749,664.78
递延所得税资产	8,705,938.32	9,107,258.28
其他非流动资产	8,760,185.00	10,139,652.63
非流动资产合计	740,020,250.42	946,327,936.59



资产总计	1,277,294,708.03	1,350,985,965.18
流动负债：		
短期借款	354,050,454.17	307,381,194.30
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	61,980,161.36	74,129,760.85
预收款项	4,222,135.97	
合同负债	12,882,551.80	13,372,955.65
应付职工薪酬	3,340,303.67	2,243,516.69
应交税费	961,446.37	796,357.75
其他应付款	97,189,522.67	261,128,448.73
其中：应付利息	15,222,684.82	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,674,731.74	1,738,484.24
流动负债合计	536,301,307.75	660,790,718.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	32,892,550.53	36,968,028.81
递延所得税负债	4,762,802.81	
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,655,353.34	36,968,028.81
负债合计	573,956,661.09	697,758,747.02
所有者权益：		
股本	439,200,000.00	439,200,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	67,669,701.57	67,669,701.57
减：库存股		
其他综合收益	26,692,174.21	
专项储备		
盈余公积	16,916,989.03	14,575,123.57
未分配利润	152,859,182.13	131,782,393.02
所有者权益合计	703,338,046.94	653,227,218.16
负债和所有者权益总计	1,277,294,708.03	1,350,985,965.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,142,295,753.59	454,271,984.60
其中：营业收入	1,142,295,753.59	454,271,984.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,124,923,783.25	453,915,477.79
其中：营业成本	1,014,699,386.59	379,234,418.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,418,428.67	844,538.67
销售费用	24,703,302.82	11,378,397.16
管理费用	31,923,253.29	37,817,903.90
研发费用	34,414,002.83	11,755,518.85

财务费用	17,765,409.05	12,884,700.98
其中：利息费用	17,260,090.88	13,370,727.19
利息收入	824,657.23	1,033,352.29
加：其他收益	4,123,726.01	5,487,914.57
投资收益（损失以“-”号填列）	3,749,974.99	11,199,664.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-417,063.96	-659,323.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-609,489.74	44,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,334,659.90	-6,022,727.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-39,817.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,301,521.70	11,026,291.06
加：营业外收入	42,538.45	181,853.25
减：营业外支出	38,231.08	733,561.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,305,829.07	10,474,583.01
减：所得税费用	-1,062,860.63	2,988,443.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,368,689.70	7,486,139.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,368,689.70	7,486,139.19
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	12,848,990.35	7,461,324.32

2.少数股东损益	2,519,699.35	24,814.87
六、其他综合收益的税后净额	27,023,899.21	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,861,353.96	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	21,952,106.71	
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	21,952,106.71	
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	4,909,247.25	
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	4,909,247.25	
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	162,545.25	
七、综合收益总额	42,392,588.91	7,486,139.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,710,344.31	7,461,324.32
归属于少数股东的综合收益总额	2,682,244.60	24,814.87
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.03	0.02

(二) 稀释每股收益	0.03	0.02
------------	------	------

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

法定代表人：朱志兰

主管会计工作负责人：张颢

会计机构负责人：张颢

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	701,055,842.90	378,390,325.85
减：营业成本	620,039,353.61	341,022,212.62
税金及附加	1,019,587.11	565,035.87
销售费用	19,123,433.14	9,852,080.93
管理费用	19,295,221.55	18,277,464.82
研发费用	21,255,335.04	11,755,518.85
财务费用	14,331,112.32	12,894,755.11
其中：利息费用	16,493,321.10	13,370,727.19
利息收入	2,640,994.11	988,769.19
加：其他收益	4,091,878.28	5,180,357.08
投资收益（损失以“-”号填列）	14,746,090.68	55,123,731.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-412,573.08	-661,006.64
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）	-609,489.74	44,750.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-383,173.77	-2,680,704.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,137.50
二、营业利润（亏损以“-”号填	23,837,105.58	41,694,529.48

列)		
加：营业外收入	42,537.67	181,853.25
减：营业外支出	7,249.59	730,492.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,872,393.66	41,145,890.36
减：所得税费用	453,739.09	-402,105.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,418,654.57	41,547,995.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,418,654.57	41,547,995.97
（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	26,692,174.21	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	21,952,106.71	
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	21,952,106.71	
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,740,067.50	
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	4,740,067.50	
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		

六、综合收益总额	50,110,828.78	41,547,995.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,126,972,399.28	586,801,035.73
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	33,346,130.74	146,532,052.35
经营活动现金流入小计	1,160,318,530.02	733,333,088.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,217,263,812.41	528,297,623.94
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,766,538.95	17,878,554.96
支付的各项税费	7,888,069.86	12,958,763.60
支付其他与经营活动有关的现金	303,823,001.71	205,109,492.48
经营活动现金流出小计	1,568,741,422.93	764,244,434.98
经营活动产生的现金流量净额	-408,422,892.91	-30,911,346.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		60,131,680.00
取得投资收益收到的现金	1,581,749.95	68,512.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,175.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	315,366,790.14	16,894,797.96
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	316,948,540.09	77,212,166.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,425,705.33	11,327,271.05
投资支付的现金		80,837,908.67
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		
投资活动现金流出小计	11,425,705.33	92,165,179.72
投资活动产生的现金流量净额	305,522,834.76	-14,953,013.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	88,810,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	88,810,000.00	



取得借款收到的现金	353,000,000.00	441,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	349,201,793.59	295,546,119.36
筹资活动现金流入小计	791,011,793.59	736,546,119.36
偿还债务支付的现金	307,000,000.00	504,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,409,693.24	11,568,447.50
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	383,284,753.55	229,431,513.31
筹资活动现金流出小计	702,694,446.79	745,649,960.81
筹资活动产生的现金流量净额	88,317,346.80	-9,103,841.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,462.67	-42,668.22
五、现金及现金等价物净增加额	-14,593,174.02	-55,010,870.06
加：期初现金及现金等价物余额	58,363,889.31	113,374,759.37
六、期末现金及现金等价物余额	43,770,715.29	58,363,889.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	732,590,043.85	305,474,164.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	253,794,324.03	1,062,019,708.82
经营活动现金流入小计	986,384,367.88	1,367,493,873.10
购买商品、接受劳务支付的现金	745,793,505.54	297,838,290.17
支付给职工以及为职工支付的现金	19,010,411.13	11,329,407.90
支付的各项税费	3,515,504.66	4,388,546.31
支付其他与经营活动有关	467,278,058.66	1,172,053,202.32

的现金		
经营活动现金流出小计	1,235,597,479.99	1,485,609,446.70
经营活动产生的现金流量净额	-249,213,112.11	-118,115,573.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	315,212,800.00	21,542,600.00
取得投资收益收到的现金		49,309,066.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,175.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	315,212,800.00	70,949,842.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,604,460.62	10,485,183.33
投资支付的现金	98,000,000.00	58,839,908.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	108,604,460.62	69,325,092.00
投资活动产生的现金流量净额	206,608,339.38	1,624,750.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	353,000,000.00	441,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	349,114,793.59	238,500,000.00
筹资活动现金流入小计	702,114,793.59	679,500,000.00
偿还债务支付的现金	307,000,000.00	391,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,573,802.50	11,568,447.50
支付其他与筹资活动有关的现金	342,284,753.55	228,631,513.31
筹资活动现金流出小计	662,858,556.05	631,199,960.81
筹资活动产生的现金流量净额	39,256,237.54	48,300,039.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,462.67	-42,668.22

五、现金及现金等价物净增加额	-3,358,997.86	-68,233,452.01
加：期初现金及现金等价物余额	40,730,536.85	108,963,988.86
六、期末现金及现金等价物余额	37,371,538.99	40,730,536.85

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	439,200,000.00				68,414,355.03			14,575,123.57	1,850,000.00	180,823,482.43		704,862,961.03	2,099,931.21	706,962,892.24	
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	439,200,000.00				68,414,355.03			14,575,123.57	1,850,000.00	180,823,482.43		704,862,961.03	2,099,931.21	706,962,892.24	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							26,861,353.96	2,341,865.46	-400,000.00	10,907,124.89		39,710,344.31	89,385,351.60	129,095,695.91	
（一）综合收益总额							26,861,353.96			12,848,990.35		39,710,344.31	2,682,244.60	42,392,588.91	
（二）所有者投入													86,703,107.00	86,703,107.00	

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股														86,703,107.00	86,703,107.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								2,341,865.46	-400,000.00	-1,941,865.46					
1. 提取盈余公积								2,341,865.46		-2,341,865.46					
2. 提取一般风险准备									-400,000.00	400,000.00					
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存															

收益															
5. 其他综合收益															
结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	439,200,000.00				68,414,355.03		26,861,353.96		16,916,989.03	1,450,000.00	191,730,607.32		744,573,305.34	91,485,282.81	836,058,588.15

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														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			
	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	439,200,000.00				68,414,355.03				14,575,123.57		175,212,158.11		697,401,636.71	2,407,704.34	699,809,341.05	
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	439,200,000.00				68,414,355.03				14,575,123.57		175,212,158.11		697,401,636.71	2,407,704.34	699,809,341.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										1,850,000.00	5,611,324.32		7,461,324.32	-307,773.13	7,153,551.19
（一）综合收益总额											7,461,324.32		7,461,324.32	24,814.87	7,486,139.19
（二）所有者投入和减少资本															
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															
4. 其他															
（三）利润分配										1,850,000.00	-1,850,000.00			-332,588.00	-332,588.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备										1,850,000.00	-1,850,000.00				
3. 对所有者（或股东）的分配														-332,588.00	-332,588.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
（五）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
（六）其他																		
四、本期期末余额	439,200,000.00				68,414,355.03				14,575,123.57	1,850,000.00	180,823,482.43		704,862,961.03	2,099,931.21			706,962,892.24	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	439,200,000.00				67,669,701.57				14,575,123.57	131,782,393.02		653,227,218.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												



正												
其他												
二、本年期初余额	439,200,000.00				67,669,701.57			14,575,123.57	131,782,393.02			653,227,218.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							26,692,174.21	2,341,865.46	21,076,789.11			50,110,828.78
(一) 综合收益总额							26,692,174.21		23,418,654.57			50,110,828.78
(二) 所有者投入和减少资本												
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												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,341,865.46	-2,341,865.46			
1. 提取盈余公积								2,341,865.46	-2,341,865.46			
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	439,200,000.00				67,669,701.57		26,692,174.21		16,916,989.03	152,859,182.13		703,338,046.94

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	439,200,000.00				67,669,701.57				14,575,123.57	90,234,397.05		611,679,222.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	439,200,000.00				67,669,701.57				14,575,123.57	90,234,397.05		611,679,222.19

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											41,547,995.97		41,547,995.97
（一）综合收益总额											41,547,995.97		41,547,995.97
（二）所有者投入和减少资本													
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													
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	439,200,000.00				67,669,701.57				14,575,123.57	131,782,393.02		653,227,218.16

### 三、公司基本情况

上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由自然人问泽鸿和问泽鑫为发起人，由上海摩恩电气有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：913100006073788946。2010年7月在深圳证券交易所上市。

公司前身为上海摩恩电气有限公司，2008年5月，根据公司股东会决议，公司由有限责任公司变更为股份有限公司，以经江苏天衡会计师事务所“天衡审字（2008）596号”审计报告审定的有限公司2008年3月31日的净资产折合股本10,800.00万股，每股1元。

2008年7月，公司增加股本180万股，增资后公司股本为10,980.00万股。

2010年7月，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,660.00万股，并于2010年7月20日在深圳证券交易所挂牌上市，发行后公司股本变更为14,640.00万股。

2012年6月，根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币7,320.00万元，由资本公积转增股本，变更后公司股本为21,960.00万股。2014年4月15日，根据股东大会会议决议，以资本公积金转增股本，以219,600,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增219,600,000股，转增后公司总股本将增加至439,200,000股。

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数43,920.00万股，注册资本为43,920.00万元，注册地：上海市浦东新区江山路2829号，总部办公地址：上海市浦东新区临港新城江山路2829号。本公司所属行业为电线电缆类。公司主要经营活动为：电线电缆及附件的研发、制造及销售，电线电缆专业的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，金属材料的销售，实业投资，风力发电设备及辅件销售，从事货物及技术的进出口业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。

本公司的实际控制人为问泽鸿。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月22日批准报出。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注十（8）、合并范围的变更”和“附注十（9）、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。



本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、22长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

#### 金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### （一）存货的分类和成本

存货分类为：合同履约成本、开发成本、开发产品、原材料、委托加工物资、低值易耗品、周转材料、在产品等。

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

### （二）发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### （三）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在

正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### （四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### （五）低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法；
- （3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

### 一、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 二、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10（六）.金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在

满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。（提示：对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司也可以选择先确认为一项资产，并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。企业应根据实际情况进行披露。）

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。



## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

现金股利或利润确认当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余

股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### (一) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (二) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (三) 暂停资本化期间

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

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

#### （四）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、（31）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

##### 1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

##### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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
ERP系统软件	5	历史经验判断
土地使用权	50	历史经验判断

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

##### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

##### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无

形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。（长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。）

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同

负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

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

##### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。



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

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额

的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

### 37、股份支付

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

#### (一) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何

增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

## （二）以现金结算的股份支付及权益工具

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （一）、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

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

## （二）、特定交易的收入处理原则

### （1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

### （2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

### （3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格

分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

#### （4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### （5）售后回购

因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### （6）向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

### （三）、收入确认的具体方法

#### （1）电缆销售收入确认原则：

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。财务部收到客户签收的发货单回单后，确认已将商品控制权转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

#### （2）融资租赁收入的确认原则：

##### 1) 租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### 2) 未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

#### 3) 未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

#### 4) 或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

#### （3）不良资产清收处置服务收入确认原则：

本公司为客户提供不良资产的尽职调查、估值定价、司法诉讼、处置、清收及拍卖等管理服务，根据双方签署的服务协议以及不良资产的规模，按照提供服务的不同阶段收取一定比例的服务费确认收入

#### （4）保理收入确认原则：

本公司的商业保理业务收入包含利息收入。

利息收入按照商业保理合同约定的利率以及期间，在拨付保理融资款时一次性收取或按期收取。公司根据保理融资金额与实际利率，按货币资金的实际使用期限确认收入

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

无

## 40、政府补助

### （一）类型

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

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

益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## （二）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## （三）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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



## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（10）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（10）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### （一）终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划

的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

## (二) 套期会计

### 套期保值的分类

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

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

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

### 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

### 套期会计处理方法

### （1）公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

### （2）现金流量套期

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

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

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

### （3）境外经营净投资套期

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

## （三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会【2018】35 号）（以下简称“新租赁准则”）。根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-014）

##### (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项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本次会计政策的变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表数据无实质性影响。

##### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，	13%、9%、6%

	在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海摩恩电气股份有限公司	15%
其他子公司	25%

## 2、税收优惠

本公司为高新技术企业，企业所得税减按15%的税率计征。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,316.84	9,042.84
银行存款	37,011,404.18	56,192,755.14
其他货币资金	34,992,145.10	13,777,389.49
合计	72,014,866.12	69,979,187.47

其他说明

截止2020年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
信用证保证金	24,000,000.00	
履约保证金	4,244,150.83	11,615,298.16
合计	28,244,150.83	11,615,298.16

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,213,920.00	13,665,335.05
其中：		
债务工具投资		9,783,345.05
权益工具投资		
衍生金融资产	16,213,920.00	3,881,990.00
其他		
其中：		
合计	16,213,920.00	13,665,335.05

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	5,082,507.00	1.12%	5,082,507.00	100.00%		5,082,507.00	2.08%	5,082,507.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	448,311,673.39	98.88%	48,238,569.79	10.76%	400,073,103.60	239,690,506.05	97.92%	41,224,815.90	17.20%	198,465,690.15
其中：										
合计	453,394,180.39	100.00%	53,321,076.79		400,073,103.60	244,773,013.05	100.00%	46,307,322.90		198,465,690.15

按单项计提坏账准备：5,082,507.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收客户 1	2,313,415.19	2,313,415.19	100.00%	预计无法收回
应收客户 2	2,129,339.40	2,129,339.40	100.00%	预计无法收回
应收客户 3	561,679.95	561,679.95	100.00%	预计无法收回
应收客户 4	65,009.49	65,009.49	100.00%	预计无法收回
应收客户 5	13,062.97	13,062.97	100.00%	预计无法收回
合计	5,082,507.00	5,082,507.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：48,238,569.79

单位：元

名称	期末余额



	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	405,978,619.97	20,298,930.96	5.00%
1 至 2 年	8,723,783.80	872,378.39	10.00%
2 至 3 年	6,585,220.20	1,975,566.07	30.00%
3 至 4 年	3,421,229.00	1,710,614.52	50.00%
4 至 5 年	1,108,702.82	886,962.25	80.00%
5 年以上	22,494,117.60	22,494,117.60	100.00%
合计	448,311,673.39	48,238,569.79	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	405,978,619.97
1 至 2 年	8,723,783.80
2 至 3 年	6,585,220.20
3 年以上	32,106,556.42
3 至 4 年	3,649,863.89
4 至 5 年	1,173,712.31
5 年以上	27,282,980.22
合计	453,394,180.39

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期	5,082,507.00					5,082,507.00

信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	41,224,815.90	7,038,519.46		24,765.57	48,238,569.79
合计	46,307,322.90	7,038,519.46		24,765.57	53,321,076.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	24,765.57

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	50,487,766.61	11.14%	2,524,388.33
第二名	28,401,764.43	6.26%	1,420,088.22
第三名	18,470,983.48	4.07%	923,549.17
第四名	13,778,803.94	3.04%	688,940.20
第五名	11,309,329.95	2.49%	565,466.50
合计	122,448,648.41	27.00%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,685,140.93	21,856,931.70
合计	14,685,140.93	21,856,931.70

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

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	21,856,931.70	347,913,970.55	355,085,761.32		14,685,140.93	

注：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，不计提减值准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,747,108.41	98.86%	3,564,043.41	95.60%
1 至 2 年	129,160.22	1.09%	102,330.17	2.74%
2 至 3 年	6,100.00	0.05%	61,715.31	1.66%
合计	11,882,368.63	--	3,728,088.89	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	3,507,909.62	29.52
第二名	3,041,831.78	25.60

第三名	1,450,000.00	12.20
第四名	1,283,600.00	10.80
第五名	302,175.00	2.54
合计	9,585,516.40	80.66

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,418,333.33	3,525,000.00
其他应收款	59,222,488.36	42,339,256.15
合计	62,640,821.69	45,864,256.15

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理利息	3,418,333.33	3,525,000.00
合计	3,418,333.33	3,525,000.00

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,144,207.66	1,512,998.05
押金、保证金	60,927,201.82	41,987,327.49
备用金	2,228,704.33	1,647,453.52
其他		3,169,917.92
合计	68,300,113.81	48,317,696.98

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	4,171,522.78		1,806,918.05	5,978,440.83
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	2,901,293.40		197,891.22	3,099,184.62
2021 年 12 月 31 日余额	7,072,816.18		2,004,809.27	9,077,625.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	34,189,617.84
1 至 2 年	29,082,253.94
2 至 3 年	127,484.82
3 年以上	4,900,757.21
3 至 4 年	388,000.00
4 至 5 年	3,415,094.87
5 年以上	1,097,662.34
合计	68,300,113.81

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,806,918.05	197,891.22				2,004,809.27
组合计提	4,171,522.78	2,901,293.40				7,072,816.18
合计	5,978,440.83	3,099,184.62				9,077,625.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	30,000,000.00	1-2 年	43.92%	3,000,000.00
第二名	押金及保证金	10,000,000.00	1 年以内	14.64%	500,000.00
第三名	押金及保证金	4,300,000.00	1 年以内	6.30%	215,000.00
第四名	押金及保证金	4,000,000.00	1 年以内	5.86%	200,000.00
第五名	押金及保证金	2,595,600.00	4-5 年	3.80%	2,076,480.00
合计	--	50,895,600.00	--	74.52%	5,991,480.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	12,803,194.62		12,803,194.62	11,379,879.87		11,379,879.87
在产品	80,837,204.70		80,837,204.70	38,692,156.78		38,692,156.78
库存商品	49,595,761.25		49,595,761.25	29,010,582.81		29,010,582.81

发出商品	2,331,306.90		2,331,306.90			
合计	145,567,467.47		145,567,467.47	79,082,619.46		79,082,619.46

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资



单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税额	5,013,492.77	2,138,782.39
应收保理款	145,000,000.00	185,000,000.00
合计	150,013,492.77	187,138,782.39

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允	期末余额	成本	累计公允	累计在其	备注
----	------	------	------	------	----	------	------	----

			价值变动			价值变动	他综合收益中确认的损失准备	
--	--	--	------	--	--	------	---------------	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				89,161,212.34	808,387.15	88,352,825.19	
其中：未实现融资收益				6,189,207.87		6,189,207.87	8.86%-14.65%
减：一年内到期的长期应收款				-1,490,168.52		-1,490,168.52	
合计				87,671,043.82	808,387.15	86,862,656.67	--

坏账准备减值情况

单位：元

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	808,387.15			808,387.15
2021年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	8,386.43			8,386.43
其他变动	816,773.58			816,773.58
2021年12月31日余额	0.00			0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

公司出售子公司股权，长期应收款从账面转出。

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
杭州富阳天泽 摩安资产管理 有限公司	904,490.88		900,000.00	-4,490.88							
深圳市汇芯通 信技术有限公 司	19,338,993.36			-762,033.93						18,576,959.43	
北京华卓世纪 创业投资企业 (有限合伙)				349,460.85	25,826,007.89				9,390,510.26	35,565,979.00	
小计	20,243,484.24		900,000.00	-417,063.96	25,826,007.89				9,390,510.26	54,142,938.43	
合计	20,243,484.24		900,000.00	-417,063.96	25,826,007.89				9,390,510.26	54,142,938.43	

其他说明

2021年1月，公司向北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）投委会派出外聘专家代表，对北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）投资经营决策有重大影响。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

其他说明：

期初权益工具投资为对北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）的投资，初始投资成本10,000,000.00，持股比例19.61%。2021年1月，公司向北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）投委会派出外聘专家委员，对北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）投资经营决策有重大影响，转入长期股权投资按照权益法核算。

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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				
2.本期增加金额	109,533,435.52	44,557,800.00		154,091,235.52
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	109,533,435.52	44,557,800.00		154,091,235.52

(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	109,533,435.52	44,557,800.00		154,091,235.52
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	5,243,913.21	6,460,881.00		11,704,794.21
(1) 计提或摊销	4,810,343.36	341,033.00		5,151,376.36
(2)固定资产\无形资产转入	433,569.85	6,119,848.00		6,553,417.85
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,243,913.21	6,460,881.00		11,704,794.21
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	104,289,522.31	38,096,919.00		142,386,441.31
2.期初账面价值				

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

本报告期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	253,667,199.52	393,306,008.41
合计	253,667,199.52	393,306,008.41

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	376,290,693.55	193,745,070.99	26,278,203.11	8,936,481.97	605,250,449.62
2.本期增加金额		1,708,615.02	892,858.42	193,705.68	2,795,179.12
(1) 购置		1,708,615.02	892,858.42	193,705.68	2,795,179.12
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	109,533,435.52		3,813,399.91	167,498.93	113,514,334.36
(1) 处置或报废				3,627.86	3,627.86
转入投资性房地产	109,533,435.52				109,533,435.52
处置子公司减少			3,813,399.91	163,871.07	3,977,270.98

4.期末余额	266,757,258.03	195,453,686.01	23,357,661.62	8,962,688.72	494,531,294.38
二、累计折旧					
1.期初余额	65,858,500.42	119,647,181.77	17,050,398.82	9,388,360.20	211,944,441.21
2.本期增加金额	13,237,918.21	15,289,594.29	2,344,141.72	839,085.21	31,710,739.43
(1) 计提	13,237,918.21	15,289,594.29	2,344,141.72	839,085.21	31,710,739.43
3.本期减少金额	433,569.85		2,237,846.11	119,669.82	2,791,085.78
(1) 处置或报废				3,446.47	3,446.47
转入投资性房地产	433,569.85				433,569.85
处置子公司减少			2,237,846.11	116,223.35	2,354,069.46
4.期末余额	78,662,848.78	134,936,776.06	17,156,694.43	10,107,775.59	240,864,094.86
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	188,094,409.25	60,516,909.95	6,200,967.19	-1,145,086.87	253,667,199.52
2.期初账面价值	310,432,193.13	74,097,889.22	9,227,804.29	-451,878.23	393,306,008.41

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,846,258.81	1,736,675.96
合计	9,846,258.81	1,736,675.96

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
安装设备工程	7,340,707.97		7,340,707.97			
零星项目	2,505,550.84		2,505,550.84	1,736,675.96		1,736,675.96
合计	9,846,258.81		9,846,258.81	1,736,675.96		1,736,675.96

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	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	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------	----------	------	-------------	------	----------	-----------	----------	------



			金额					额	化金 额		
安装工程	24,469,026.57		7,340,707.97			7,340,707.97	30.00%				其他
合计	24,469,026.57		7,340,707.97			7,340,707.97	--	--			--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**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**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	21,605,793.47	21,605,793.47

新增租赁	21,605,793.47	21,605,793.47
3.本期减少金额		
4.期末余额	21,605,793.47	21,605,793.47
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,200,321.87	1,200,321.87
(1) 计提	1,200,321.87	1,200,321.87
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,200,321.87	1,200,321.87
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	20,405,471.60	20,405,471.60
2.期初账面价值		

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	88,418,495.61			595,453.02	89,013,948.63
2.本期增加				79,646.02	79,646.02

金额					
(1) 购置				79,646.02	79,646.02
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	44,557,800.00				44,557,800.00
(1) 处置					
(2) 转投资性房地产	44,557,800.00				44,557,800.00
4.期末余额	43,860,695.61			675,099.04	44,535,794.65
二、累计摊销					
1.期初余额	13,589,246.00			582,943.73	14,172,189.73
2.本期增加金额	1,338,589.24			11,614.87	1,350,204.11
(1) 计提	1,338,589.24			11,614.87	1,350,204.11
3.本期减少金额	6,119,848.00				6,119,848.00
(1) 处置					
(2) 转投资性房地产	6,119,848.00				6,119,848.00
4.期末余额	8,807,987.24			594,558.60	9,402,545.84
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	35,052,708.37			80,540.44	35,133,248.81
2.期初账面价值	74,829,249.61			12,509.29	74,841,758.90

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

称或形成商誉 的事项		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	208,690.59		128,890.73		79,799.86
其他	541,602.32	219,940.21	202,239.99		559,302.54
合计	750,292.91	219,940.21	331,130.72		639,102.40

其他说明

## 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

单位：元

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	62,398,702.24	10,524,365.19	53,094,150.88	8,234,068.18
可抵扣亏损	6,676,995.47	1,001,549.32	10,320,359.80	1,548,053.97
应付职工薪酬	550,000.00	137,500.00		
预提费用	1,420,000.00	355,000.00		
其他非流动金融资产公允价值变动	609,489.74	91,423.46		
合计	71,655,187.45	12,109,837.97	63,414,510.68	9,782,122.15

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

交易性金融资产公允价值变动	6,018,850.00	947,057.50		
长期股权投资权益法核算	26,175,468.74	3,926,320.31		
合计	32,194,318.74	4,873,377.81		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,109,837.97		9,782,122.15
递延所得税负债		4,873,377.81		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	89,731,771.76	85,205,106.07
合计	89,731,771.76	85,205,106.07

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	24,371,288.40	24,371,288.40	
2023 年	40,786,455.77	40,786,455.77	
2024 年	1,478,882.20	2,629,880.00	
2025 年	16,962,463.58	17,417,481.90	
2026 年	6,132,681.81		
合计	89,731,771.76	85,205,106.07	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

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

预付工程和设备款	8,760,185.00		8,760,185.00	10,139,652.63		10,139,652.63
合计	8,760,185.00		8,760,185.00	10,139,652.63		10,139,652.63

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	213,000,000.00	213,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	
保证+抵押借款	100,000,000.00	94,000,000.00
短期借款-应付利息	1,050,454.17	381,194.30
合计	354,050,454.17	307,381,194.30

短期借款分类的说明：

**抵押借款：**本公司向交通银行股份有限公司上海自贸试验区新片区分行借款人民币4000万元、6000万元和5000万元，借款期限分别为2021年6月23日至2022年6月17日，2021年5月17日至2022年5月17日，2021年8月10日至2022年8月9日，以公司房产沪(2017)浦字不动产权第035728号（倚天路578号、江山路2829号1-9幢不动产面积68533.89平方米）作抵押。本公司向中国工商银行股份有限公司上海自贸试验区新片区分行借款人民币6300万元，借款期限为2021年4月26日至2022年4月25日，以房产沪（2019）浦字不动产权第013157号（庆达路190号1幢，13062.61平方米）作抵押，抵押人为上海摩鸿信息科技有限公司。

**保证借款：**本公司向华夏银行股份有限公司上海分行借款人民币4000万元，借款日期为2021年12月28日至2022年11月18日，由问泽鸿、朱志英提供保证。

**抵押+保证借款：**本公司向交通银行股份有限公司上海自贸试验区新片区分行借款人民币5000万元，借款期限为2021年8月9日至2022年8月2日，以公司房产沪(2017)浦字不动产权第035728号（倚天路578号、江山路2829号1-9幢不动产面积68533.89平方米）作抵押，同时由问泽鸿、朱志英提供保证。本公司向南京银行股份有限公司上海分行借款人民币5000元，借款期限为2021年7月27日至2022年7月27日，以公司房产沪（2019）浦字不动产权第010154号（龙东大道5901号1-5幢）作抵押，同时由问泽鸿、朱志英提供保证。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	65,099,495.88	66,306,536.67
一至二年	625,240.08	903,089.53
二至三年	667,938.27	3,530,220.26
三年以上	6,909,044.04	3,389,914.39
合计	73,301,718.27	74,129,760.85

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：



### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	4,222,135.97	
合计	4,222,135.97	

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,151,272.72	14,208,369.69
合计	15,151,272.72	14,208,369.69

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,343,638.97	38,411,644.63	33,469,427.65	7,285,855.95
二、离职后福利-设定提存计划	739.90	5,990,208.65	5,990,208.65	739.90
合计	2,344,378.87	44,401,853.28	39,459,636.30	7,286,595.85

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

1、工资、奖金、津贴和补贴	147,668.43	33,942,511.84	29,027,489.28	5,062,690.99
2、职工福利费		575,690.55	575,690.55	
3、社会保险费	7,601.80	2,563,074.94	2,570,676.74	
其中：医疗保险费	6,841.60	1,745,587.58	1,752,429.18	
工伤保险费		806,474.86	806,474.86	
生育保险费	760.20	11,012.50	11,772.70	
4、住房公积金	5,286.00	1,152,852.76	1,158,138.76	
5、工会经费和职工教育经费	2,183,082.74	177,514.54	137,432.32	2,223,164.96
合计	2,343,638.97	38,411,644.63	33,469,427.65	7,285,855.95

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	739.90	5,840,157.51	5,840,157.51	739.90
2、失业保险费		150,051.14	150,051.14	
合计	739.90	5,990,208.65	5,990,208.65	739.90

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,646,056.42	1,444,686.78
企业所得税	771,378.15	3,052,853.00
个人所得税	354,653.24	348,607.10
城市维护建设税	74,444.04	69,105.70
教育费附加	338,791.98	335,690.97
土地使用税	74,516.56	74,516.56
印花税	337,298.15	1,000.00
合计	3,597,138.54	5,326,460.11

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	15,222,684.82	12,972,426.09
应付股利	1,799,400.00	2,130,333.33
其他应付款	38,477,679.40	61,231,089.76
合计	55,499,764.22	76,333,849.18

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	15,222,684.82	12,972,426.09
合计	15,222,684.82	12,972,426.09

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,799,400.00	2,130,333.33
合计	1,799,400.00	2,130,333.33

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	27,096,174.18	55,990,728.47
押金及保证金	1,869,195.84	734,536.66
备用金及个人往来款	3,070,366.64	4,505,824.63
已结算尚未支付的经营款项	6,441,942.74	

合计	38,477,679.40	61,231,089.76
----	---------------	---------------

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,904,761.90	
合计	1,904,761.90	

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,915,086.53	1,788,609.08
合计	1,915,086.53	1,788,609.08

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	19,428,420.40	
合计	19,428,420.40	

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金		2,000,000.00

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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	36,968,028.81		4,075,478.28	32,892,550.53	政府拨付
合计	36,968,028.81		4,075,478.28	32,892,550.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铝合金及无机矿物绝缘电缆研制开发与产业化（二期）项目”（注1）	19,310,000.00						19,310,000.00	与资产相关
防火电缆技改项目（注2）	676,000.00			192,000.00			484,000.00	与资产相关
风能及海上石油平台等中高压特种电缆生产技术改造项目（注3）	16,622,028.81			3,763,478.28			12,858,550.53	与资产相关

技术中心能力建设项目 (注 4)	360,000.00			120,000.00			240,000.00	与资产相关
---------------------	------------	--	--	------------	--	--	------------	-------

其他说明:

注1: 2016 年 12 月 30 收到上海市临港地区开发建设管理委员会下发的(沪临地管委经[2016]65 号)《关于下达 2016 年度上海(临港)产业转型升级发展专项项目资金计划》的通知,确定了公司“摩恩铝合金及无机矿物绝缘电缆研制开发与产业化(二期)项目”为 2016年度上海(临港)产业转型升级发展专项支持项目并下达给公司专项资金 3,219万元,公司于2016年12月30日收到上述专项资金中的 1,931 万元,截止 2021年12月31日,项目已完工未完成验收,暂未确认收益。

注2: 2011 年 05 月 27 日,收到浦东新区财政局拨款 1,920,000.00元,补贴新型大长度矿物绝缘防火电缆技改项目,属于与资产相关的政府补助,2014 年1月1日开始摊销,本期计入其他收益 192,000.00 元,剩余484,000.00 元在以后使用年限内摊销。

注3: 根据上海市浦东新区经济和信息化委员会《关于上海摩恩电气股份有限公司风能及海上石油平台等中高压特种电缆生产技术改造项目专项资金的批复》的通知(浦经信委工字【2011】85号),同意安排 37,150,000.00 元资金补贴公司风能及海上石油平台等中高压特种电缆生产技术改造项目。本期确认收益 3,763,478.28 元,剩余 12,858,550.53 元在以后年限内期确认收益。

注4: 2013 年12月23日,根据上海市经济和信息化委员会“沪经信技【2013】859 号”文件批复,公司被认定为上海市第十九批企业技术中心,收到市级财政支付中心拨付 2013 年企业技术中心能力建设项目补助款 600,000.00元,补贴公司技术研发设备的采购,属于与资产相关的政府补助,本期计入其他收益 120,000.00元,剩余 240,000.00 在以后使用年限内摊销。

## 52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 53、股本

单位: 元

	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	439,200,000.00						439,200,000.00

其他说明:



## 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

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	67,669,701.57			67,669,701.57
其他资本公积	744,653.46			744,653.46
合计	68,414,355.03			68,414,355.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		25,826,007.89			3,873,901.18	21,952,106.71		21,952,106.71
权益法下不能转损益的其他综合收益		25,826,007.89			3,873,901.18	21,952,106.71		21,952,106.71

二、将重分类进损益的其他综合收益		6,018,850.00			947,057.50	4,909,247.25	162,545.25	4,909,247.25
现金流量套期储备		6,018,850.00			947,057.50		162,545.25	4,909,247.25
其他综合收益合计		31,844,857.89			4,820,958.68	26,861,353.96	162,545.25	26,861,353.96

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,575,123.57	2,341,865.46		16,916,989.03
合计	14,575,123.57	2,341,865.46		16,916,989.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	180,823,482.43	175,212,158.11
调整后期初未分配利润	180,823,482.43	175,212,158.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,848,990.35	7,461,324.32
减：提取法定盈余公积	2,341,865.46	
提取一般风险准备	-400,000.00	1,850,000.00
期末未分配利润	191,730,607.32	180,823,482.43

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,131,301,517.02	1,006,636,417.09	440,842,987.65	369,758,271.21
其他业务	10,994,236.57	8,062,969.50	13,428,996.95	9,476,147.02
合计	1,142,295,753.59	1,014,699,386.59	454,271,984.60	379,234,418.23

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
电力电缆	640,182,223.11			
电气装备用电线电缆	27,916,423.32			
通信电缆及光缆	20,812,084.90			
电磁线	429,065,182.19			
类金融业务		13,325,603.50		
其他业务	10,994,236.57			
按经营地区分类				
其中：				
东北	14,076,284.02			
华北	135,500,276.19			
华东	509,512,908.04			
华南	72,057,155.38			
华中	226,633,276.75			
西北	102,852,923.95			
西南	57,343,089.19			
类金融业务		13,325,603.50		
其他业务	10,994,236.57			
市场或客户类型				
其中：				

合同类型				
其中：				
工业收入	1,117,975,913.52			
类金融业务		13,325,603.50		
其他业务	10,994,236.57			
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

#### 1、电缆板块业务说明：

电缆板块根据与客户签订的合同，本公司是主要的责任人，不是代理人。本公司拥有合同约定商品的控制权。合同约定的商品都是可明确区分的产品，并有单独的售价。合同约定款到发货或预付部分货款在发货等支付条款。本公司根据合同约定，将产品运输至合同约定的客户收货地址，客户收货，转移商品的控制权给客户，完成单项履约义务，在这一时点，本公司确认收入。

#### 2、类金融板块：

根据租赁、保理及资产处置服务与客户签订的合同，都属于单项履约义务，都是可明确区分的商品（服务）和服务单独售价。公司是履约义务的主要责任人，在提供相应服务时点，确定收入。客户根据协议要求，支付相应的款项。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 212,031,749.70 元，其中，212,031,749.70 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	147,891.83	64,373.81
教育费附加	179,266.25	215,828.04
其他	1,091,270.59	564,336.82
合计	1,418,428.67	844,538.67

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	6,473,396.08	3,191,205.19
职工薪酬	9,063,046.61	1,973,875.90
业务宣传及广告费		19,363.82
差旅费	1,083,791.76	2,067,721.83
招投标及咨询服务费	2,917,727.13	1,157,518.92
办公费	165,254.60	96,746.28
业务招待费	649,524.75	332,259.87
折旧费	809,564.14	1,016,452.57
其他	3,540,997.75	1,523,252.78
合计	24,703,302.82	11,378,397.16

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,177,188.05	10,378,676.51
办公费	2,603,528.60	9,928,448.80
差旅费	577,236.63	625,994.97
车辆费	455,367.30	683,359.19
会务费		8,775.00
业务招待费	1,013,173.04	1,148,844.36
固定资产折旧	5,616,225.21	6,950,947.57
租赁及物业管理费	335,840.00	
审计及咨询费	2,550,052.75	4,730,125.34
无形资产摊销	1,350,204.11	1,786,290.12
其他	3,244,437.60	1,576,442.04
合计	31,923,253.29	37,817,903.90

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	25,459,604.24	9,670,314.86
职工薪酬	5,059,387.66	1,339,659.36
检测费	3,271,204.49	547,553.07
咨询费	523,355.88	193,860.84
折旧费	87,802.54	1,220.76
办公费	9,727.09	2,508.96
差旅交通费	2,920.93	401.00
合计	34,414,002.83	11,755,518.85

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,260,090.88	13,370,727.19
其中：租赁负债利息费用	679,769.78	
减：利息收入	824,657.23	1,033,352.29
汇兑损益	37,289.90	29,944.89
手续费及其他	1,292,685.50	517,381.19
合计	17,765,409.05	12,884,700.98

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,075,478.28	4,086,357.08
与收益相关的政府补助	48,247.73	1,401,557.49

## 68、投资收益

单位：元

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	-417,063.96	-659,323.90
处置长期股权投资产生的投资收益	2,639,425.24	11,391,145.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,581,749.95	399,331.33

套期保值手续费	-54,136.24	
理财产品收益		68,512.32
合计	3,749,974.99	11,199,664.94

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		44,750.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		44,750.00
其他非流动金融资产	-609,489.74	
合计	-609,489.74	44,750.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,234,576.24	-1,733,891.91
长期应收款坏账损失	-8,386.43	-808,387.15
应收账款坏账损失	-7,091,697.23	-3,480,448.66
应收融资款减值损失		
合计	-10,334,659.90	-6,022,727.72

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-39,817.54	

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	42,538.45	181,853.25	42,538.45
合计	42,538.45	181,853.25	42,538.45

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	181.39	7,594.33	181.39
其他	38,049.69	725,966.97	19,788.82
合计	38,231.08	733,561.30	19,970.21

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,463,771.81	4,226,055.33
递延所得税费用	-2,526,632.44	-1,237,611.51
合计	-1,062,860.63	2,988,443.82



**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	14,305,829.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,145,874.36
子公司适用不同税率的影响	-133,992.88
调整以前期间所得税的影响	406,135.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	186,632.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-287,749.45
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	3,098,206.57
研发费用加计扣除	-6,477,967.21
所得税费用	-1,062,860.63

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	824,657.23	481,514.57
与收益相关的政府补助	48,247.73	1,428,374.59
租金收入	14,000,735.52	
其他企业间往来	18,472,490.26	144,622,163.19
合计	33,346,130.74	146,532,052.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出额	30,710,221.88	27,378,277.50

营业外支出	38,231.08	733,561.30
其他企业间往来	273,074,548.75	176,997,653.68
合计	303,823,001.71	205,109,492.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	349,201,793.59	295,546,119.36
合计	349,201,793.59	295,546,119.36

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来还款	382,284,753.55	229,431,513.31
租赁负债付款额	1,000,000.00	
合计	383,284,753.55	229,431,513.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	15,368,689.70	7,486,139.19
加: 资产减值准备		
信用减值损失	10,334,659.90	6,022,727.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,862,115.79	39,521,249.55
使用权资产折旧	1,200,321.87	
无形资产摊销	1,350,204.11	1,792,816.56
长期待摊费用摊销	331,130.72	3,934,983.49
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)		39,817.54
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	181.39	7,594.33
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	609,489.74	-44,750.00
财务费用(收益以“-”号填列)	17,270,553.55	13,370,727.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,749,974.99	-11,199,664.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,579,051.57	-956,503.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	52,419.13	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-66,484,848.01	-11,574,659.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-440,799,870.15	-71,669,719.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	25,886,564.19	-3,555,748.51
其他	-4,075,478.28	-4,086,357.08
经营活动产生的现金流量净额	-408,422,892.91	-30,911,346.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	43,770,715.29	58,363,889.31

减：现金的期初余额	58,363,889.31	113,374,759.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,593,174.02	-55,010,870.06

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	315,212,800.00
其中：	--
上海摩恩融资租赁股份有限公司	314,632,800.00
浙江泽创企业管理有限公司	580,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	746,009.86
其中：	--
上海摩恩融资租赁股份有限公司	744,881.30
浙江泽创企业管理有限公司	1,128.50
其中：	--
上海摩恩融资租赁股份有限公司	
浙江泽创企业管理有限公司	
处置子公司收到的现金净额	314,466,790.14

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	43,770,715.29	58,363,889.31

其中：库存现金	11,316.84	9,042.84
可随时用于支付的银行存款	37,011,404.18	58,354,846.47
可随时用于支付的其他货币资金	6,747,994.27	2,162,091.33
三、期末现金及现金等价物余额	43,770,715.29	58,363,889.31

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,244,150.83	保函保证金、信用保证金
固定资产	151,266,979.88	抵押
合计	179,511,130.71	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	--	--	447,096.86
其中：美元	70,125.14	6.3757	447,096.86
欧元			
港币			
应收账款	--	--	384,457.71
其中：美元	60,300.47	6.3757	384,457.71
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			

其他说明:

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

#### 1. 现金流量套期

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的采购支出
套期工具	铜的期货合约
被套期风险	预期未来发生的原材料支出的现金流量变动

项目	本期数
交易性金融资产-衍生金融工具	16,213,920.00
其他综合收益	4,909,247.25

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位: 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
引进国际先进设备专项项目	10,300,000.00	递延收益	
防火电缆技改项目	1,920,000.00	递延收益	192,000.00
风能及海上石油平台等中高压特种电缆生产技术改造项目	37,150,000.00	递延收益	3,763,478.28
技术中心能力建设项目	600,000.00	递延收益	120,000.00
铝合金及无机矿物绝缘电缆研制开发与产业化(二期)项目	19,310,000.00	递延收益	
开发扶持资金	48,140.00	其他收益	48,140.00

个税返还	107.73	其他收益	107.73
------	--------	------	--------

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元



被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海摩恩融资租赁股份有限公司	314,632,800.00	99.33%	出售	2021年06月25日	实际控制权转移	2,278,052.69						
浙江泽创企业管理有限公司	580,000.00	100.00%	出售	2021年11月30日	实际控制权转移	361,372.55						

其他说明：

公司在控制权转移后支付了上海摩恩融资租赁股份有限公司22,884.80万元往来款。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 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：

新设子公司：

本期新设江苏迅达电工材料股份有限公司，持股比例51%，

本期新设上海摩泰新能源有限公司，持股比例100%，

本期新设上海摩信物业管理有限公司，持股比例100%。

注销子公司：

浙江摩安资产管理有限公司、MORN ELECTRIC (AMERICA) INTERNATIONAL TRADE CO.,LTD

## 6、其他

## 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

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	
上海摩恩商业保理有限公司	上海	上海	保理	100.00%		设立
上海摩安投资有限公司	上海	上海	清收服务	100.00%		收购
上海摩安资产管理有限公司	上海	上海	投资		100.00%	设立
福建平潭摩安资产管理有限公司	福建	福建	投资		64.00%	设立
摩恩电缆股份有限公司	扬州	扬州	制造	100.00%		设立
江苏迅达电工材料股份有限公司	扬州	扬州	制造	51.00%		设立
上海摩泰新能源有限公司	上海	上海	制造	100.00%		设立
上海摩信物业管理有限公司	上海	上海	物业管理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
江苏迅达电工材料股份有限公司	49.00%	2,521,017.56		91,493,562.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
江苏迅达电工材料股份有限公司	213,335,421.71	23,349,220.80	236,684,642.51	25,858,988.31	19,538,995.40	45,397,983.71						

单位：元

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
江苏迅达电工材料股份有限公司	448,538,741.52	5,144,933.80	5,476,658.80	-179,056,407.89				

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明：

## 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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	54,142,938.43	20,900,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-412,573.08	-656,515.76
--其他综合收益	25,826,007.89	
--综合收益总额	25,413,434.81	-656,515.76

其他说明

## (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

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

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

### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司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、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款、应收款项融资和其他应收款等，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。

### 2. 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款		354,050,454.17				354,050,454.17
应付账款		65,099,495.88	625,240.08	667,938.27	6,909,044.04	73,301,718.27
其他应付款		25,646,036.82	14,305,280.95	3,153,929.60	12,394,516.85	55,499,764.22
合计		444,795,986.87	14,930,521.03	3,821,867.87	19,303,560.89	482,851,936.66

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计

短期借款		307,381,194.30				307,381,194.30
应付账款		66,306,536.67	903,089.53	3,530,220.26	3,389,914.39	74,129,760.85
其他应付款		59,315,272.83	4,196,659.97	9,923,915.21	2,898,001.17	76,333,849.18
合计		433,003,003.80	5,099,749.50	13,454,135.47	6,287,915.56	457,844,804.33

### 3. 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 4. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加1,765,000.00元（2020年12月31日：1,555,000.00元）。管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 5. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控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。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	447,096.86		447,096.86	463,717.27		463,717.27
应收账款	384,457.71		384,457.71	422,713.87		422,713.87
合计	831,554.57		831,554.57	886,431.14		886,431.14

#### 6. 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而



发生波动的风险。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产		16,213,920.00		16,213,920.00
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		16,213,920.00		16,213,920.00
（3）衍生金融资产		16,213,920.00		16,213,920.00
应收款项融资			14,685,140.93	14,685,140.93
持续以公允价值计量 的资产总额		16,213,920.00	14,685,140.93	30,899,060.93
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

### 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

### 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

交易性金融资产的衍生金融资产的公允价值主要采用适用的模型以及市场上可用的信息参数计算，并参考市场报价、交易商报价而确定。

### 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

应收款项融资系银行和商业承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为问泽鸿，期末持有本公司股份的比例以及对本公司的表决权比例为38.23%。

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）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九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
摩恩控股集团有限公司	同一实际控制人
上海摩鸿信息科技有限公司	同一实际控制人
朱志英	问泽鸿之配偶
问泽鑫	主要投资者个人、兄长
朱志兰	董事兄弟姐妹

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
问泽鸿、朱志英（注1）	50,000,000.00	2022年07月27日	2024年07月27日	否
问泽鸿、朱志英（注2）	40,000,000.00	2022年11月18日	2025年11月18日	否
问泽鸿、朱志英（注3）	50,000,000.00	2022年08月09日	2024年08月09日	否
上海摩鸿信息科技有限公司（注4）	63,000,000.00	2022年04月25日	2024年04月25日	否

关联担保情况说明

注1：本公司向南京银行股份有限公司上海分行借款5000万元，借款期限为2021年7月28日至2022年7月27日，以房产沪（2019）浦字不动产权第010154号作抵押，同时由问泽鸿、朱志英提供保证。

注2：本公司向华夏银行股份有限公司上海分行借款4000万元，借款期限为2021年12月28日至2022年11月18日，由问泽鸿、朱志英提供保证。

注3：本公司向交通银行股份有限公司上海自贸试验区新片区分行借款5000万元，借款期限为2021年8月10日至2022年8月9日，以房产沪（2017）浦字不动产权第035728号作抵押，同时由问泽鸿、朱志英提供保证。

注4：本公司向中国工商银行股份有限公司上海自贸试验区新片区分行借款人民币6300万元，借款期限为2021年4月26日至2022年4月25日，由上海摩鸿信息科技有限公司提供房产抵押担保。

### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
摩恩控股集团有限公司	349,201,793.59	2021年01月01日	2021年12月31日	
拆出				
摩恩控股集团有限公司	382,284,753.55	2021年01月01日	2021年12月31日	

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
摩恩控股集团有限公司	上海摩恩电气股份有限公司转让上海摩恩融资租赁有限公司 99.33% 股权给摩恩控股集团有限公司；	314,632,800.00	
摩恩控股集团有限公司	上海摩恩电气股份有限公司转让浙江泽创企业管理有限公司 100% 股权给摩恩控股集团有限公司；	580,000.00	
摩恩控股集团有限公司	上海摩恩电气股份有限公司转让江苏摩恩电工有限公司 100% 的股权给摩恩控股集团有限公司；		17,142,600.00
摩恩控股集团有限公司	上海摩安投资有限公司转让贵州玖月联合商务咨询服务有限公司 20% 的股权给摩恩控股集团有限公司；		2,731,680.00

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,384,000.00	1,106,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	摩恩控股集团有限公司	16,785,526.73	49,868,486.69

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 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

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2021年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司下属子公司上海摩恩商业保理有限公司与武汉盛唐企业管理有限公司合同纠纷情况：2021年8月，上海摩恩商业保理有限公司将武汉盛唐企业管理有限公司、上海西北盛唐房地产有限公司、武汉世纪行物业管理有限公司就商业保理合同纠纷一案诉至上海市浦东新区人民法院，其诉请武汉世纪行物业管理有限公司和上海西北盛唐房地产有限公司支付应收账款转让对价32,922,806.24元，承担迟延支付转让对价款的违约金，按应付款金额0.1%计算，直至实际付款日止。暂计至2021年7月30日，违约金为329,228.06元；诉请对上海西北盛唐房地产有限公司已经办理抵押登记的房产进行折价或者拍卖、变卖所得的价款在应付转让价款及违约金、诉讼费等相关费用范围内享有优先受偿权；诉请武汉盛唐企业管理有限公司对上述应支付的应收账款转让对价和违约金承担连带保证责任担保。截止至本报告出具日，本案已结案，尚未

做出一审判决。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告期内，公司主要分为电缆和类金融两个板块，各板块主要以法人主体来实施。电缆板块主要以上海摩恩电气股份有限公司、江苏迅达电工材料股份有限公司来实施；类金融板块业务主要由上海摩恩融资租赁股份有限公司、上海摩恩商业保理有限公司、上海摩安投资有限公司来实施。电缆板块和类金融板块之间仅存在资金拆借，以及分红交易。分部间资金拆借主要参考同期银行贷款利率为基础确定，不存在间接归属于各分部的费用需要分摊的情况。分部业务数据主要由以上法人主体财务数据构成。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电缆板块	类金融板块	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,128,970,150.09	13,325,603.50		1,142,295,753.59
分部间交易收入				
对联营和合营企业的投资收益	-412,573.08	-4,490.88		-417,063.96
信用减值损失	-10,264,072.38	-70,587.52		-10,334,659.90
资产减值损失				
折旧费和摊销费	38,876,365.30	867,407.19		39,743,772.49



利润总额（亏损总额）	25,420,101.41	-2,905,897.58	8,208,374.76	14,305,829.07
所得税费用	-2,016,485.56	953,624.93		-1,062,860.63
净利润（净亏损）	27,436,586.97	-3,859,522.51	8,208,374.76	15,368,689.70
资产总额	1,541,729,350.54	213,368,801.20	344,916,286.68	1,410,181,865.06
负债总额	619,354,646.20	71,548,917.39	116,780,286.68	574,123,276.91
其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营和合营企业的长期股权投资	54,142,938.43			54,142,938.43
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-15,388,038.57	-89,444,316.79		-104,832,355.36

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	5,082,507.00	1.65%	5,082,507.00	100.00%		5,082,507.00	2.09%	5,082,507.00	100.00%	
其中：										
按组合计提	303,002,327	98.35%	40,963,383.07	13.52%	262,038,944	238,200,337	97.91%	41,150,307.47	17.28%	197,050,030

坏账准备的 应收账款	.15				.08	53				.06
其中：										
合计	308,084,834 .15	100.00%	46,045,890.07		262,038,944 .08	243,282,844. 53	100.00%	46,232,814.47		197,050,030 .06

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收客户 1	2,129,339.40	2,129,339.40	100.00%	预计无法收回
应收客户 2	2,313,415.19	2,313,415.19	100.00%	预计无法收回
其他零星客户	639,752.41	639,752.41	100.00%	预计无法收回
合计	5,082,507.00	5,082,507.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	260,474,885.63	13,023,744.24	5.00%
1-2 年（含 2 年）	8,723,783.80	872,378.39	10.00%
2-3 年（含 3 年）	6,585,220.20	1,975,566.07	30.00%
3-4 年（含 4 年）	3,421,229.00	1,710,614.52	50.00%
4-5 年（含 5 年）	1,108,702.82	886,962.25	80.00%
5 年以上	22,494,117.60	22,494,117.60	100.00%
合计	302,807,939.05	40,963,383.07	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	260,669,273.73
1 至 2 年	8,723,783.80
2 至 3 年	6,585,220.20
3 年以上	32,106,556.42
3 至 4 年	3,649,863.89
4 至 5 年	1,173,712.31
5 年以上	27,282,980.22
合计	308,084,834.15

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,082,507.00					5,082,507.00
按组合计提坏账准备	41,150,307.47	-162,158.83		24,765.57		40,963,383.07
合计	46,232,814.47	-162,158.83		24,765.57		46,045,890.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	24,765.57

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	28,401,764.43	9.22%	1,420,088.22
第二名	18,470,983.48	6.00%	923,549.17
第三名	13,778,803.94	4.47%	688,940.20
第四名	9,855,709.07	3.20%	492,785.45
第五名	9,751,697.98	3.17%	487,584.90
合计	80,258,958.90	26.06%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	66,150,958.26	46,302,339.95
合计	66,150,958.26	46,302,339.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方组合	54,963,995.82	32,921,262.70
往来及代垫款	4,999,377.66	1,507,718.05
备用金	2,059,296.52	11,617,907.49
押金及保证金	8,835,501.82	1,647,453.52
其他		2,769,879.15
合计	70,858,171.82	50,464,220.91

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	2,616,662.91		1,545,218.05	4,161,880.96
2021年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	347,441.38		197,891.22	545,332.60
2021年12月31日余额	2,964,104.29		1,743,109.27	4,707,213.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	37,613,055.28
1至2年	28,481,574.51
2至3年	124,484.82
3年以上	4,639,057.21
3至4年	150,000.00
4至5年	3,391,394.87
5年以上	1,097,662.34
合计	70,858,171.82

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
--	--	--	--	--	------

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方	54,963,995.82	1 年以内、1-2 年	77.57%	
第二名	押金及保证金	2,595,600.00	4-5 年	3.66%	2,076,480.00
第三名	押金及保证金	1,172,000.00	1 年以内	1.65%	58,600.00
第四名	押金及保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.41%	50,000.00
第五名	备用金	680,552.57	1 年以内	0.96%	34,027.63
合计	--	60,412,148.39	--	85.25%	2,219,107.63

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	228,006,000.00		228,006,000.00	430,006,000.00		430,006,000.00
对联营、合营企业投资	54,142,938.43		54,142,938.43	19,338,993.36		19,338,993.36
合计	282,148,938.43		282,148,938.43	449,344,993.36		449,344,993.36

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海摩安投资有限公司	51,004,000.00					51,004,000.00	
上海摩恩商业保理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
上海摩恩融资租赁股份有限公司	298,000,000.00		298,000,000.00				
浙江泽创企业管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00				
摩恩电缆股份有限公司	30,002,000.00					30,002,000.00	
江苏迅达电工材料股份有限公司		97,000,000.00				97,000,000.00	
上海摩泰新能源有限公司							
上海摩信物业管理有限公司							
合计	430,006,000.00	98,000,000.00	300,000,000.00			228,006,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	计提减值准备	其他		



							润			
一、合营企业										
二、联营企业										
深圳市汇芯通信技术有限公司	19,338,993.36			-762,033.93						18,576,959.43
北京华卓世纪创业投资企业（有限合伙）				349,460.85	25,826,007.89				9,390,510.26	35,565,979.00
小计	19,338,993.36			-412,573.08	25,826,007.89				9,390,510.26	54,142,938.43
合计	19,338,993.36			-412,573.08	25,826,007.89				9,390,510.26	54,142,938.43

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	688,910,731.33	611,976,384.11	364,961,328.90	331,546,065.60
其他业务	12,145,111.57	8,062,969.50	13,428,996.95	9,476,147.02
合计	701,055,842.90	620,039,353.61	378,390,325.85	341,022,212.62

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
电力电缆	640,182,223.11			
电气装备用电线电缆	27,916,423.32			
通信电缆及光纤	20,812,084.90			
其他业务—租赁	9,778,599.55			
其他业务	2,366,512.02			
按经营地区分类				
其中：				

东北	11,915,418.92			
华北	76,770,423.26			
华东	328,405,825.58			
华南	70,046,948.52			
华中	102,473,405.81			
西北	43,146,131.98			
西南	56,152,577.26			
其他业务—租赁	9,778,599.55			
其他业务	2,366,512.02			
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
工业收入	688,910,731.33			
其他业务—租赁	9,778,599.55			
其他业务	2,366,512.02			
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

电缆板块根据与客户签订的合同，本公司是主要的责任人，不是代理人。本公司拥有合同约定商品的控制权。合同约定的商品都是可明确区分的产品，并有单独的售价。合同约定款到发货或预付部分货款在发货等支付条款。本公司根据合同约定，将产品运输至合同约定的客户收货地址，客户收货，转移商品的控制权给客户，完成单项履约义务，在这一时点，本公司确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 164,928,019.40 元，其中，164,928,019.40 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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		49,309,066.67
权益法核算的长期股权投资收益	-412,573.08	-661,006.64
处置长期股权投资产生的投资收益	15,212,800.00	6,076,340.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		399,331.33
套期工具手续费	-54,136.24	
合计	14,746,090.68	55,123,731.36

## 6、其他

### 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,639,243.85	主要系母公司处置全资子公司上海摩恩融资租赁股份有限公司和子公司浙江泽创企业管理有限公司股权所致。
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,091,986.01	主要系收到的与资产相关的政府补助摊销。
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资	972,260.21	公允价值变动损益及处置交易性金融资产产生的收益。

产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,488.76	
减：所得税影响额	1,311,284.52	
少数股东权益影响额	-63.63	
合计	6,396,757.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	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	0.91%	0.01	0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他