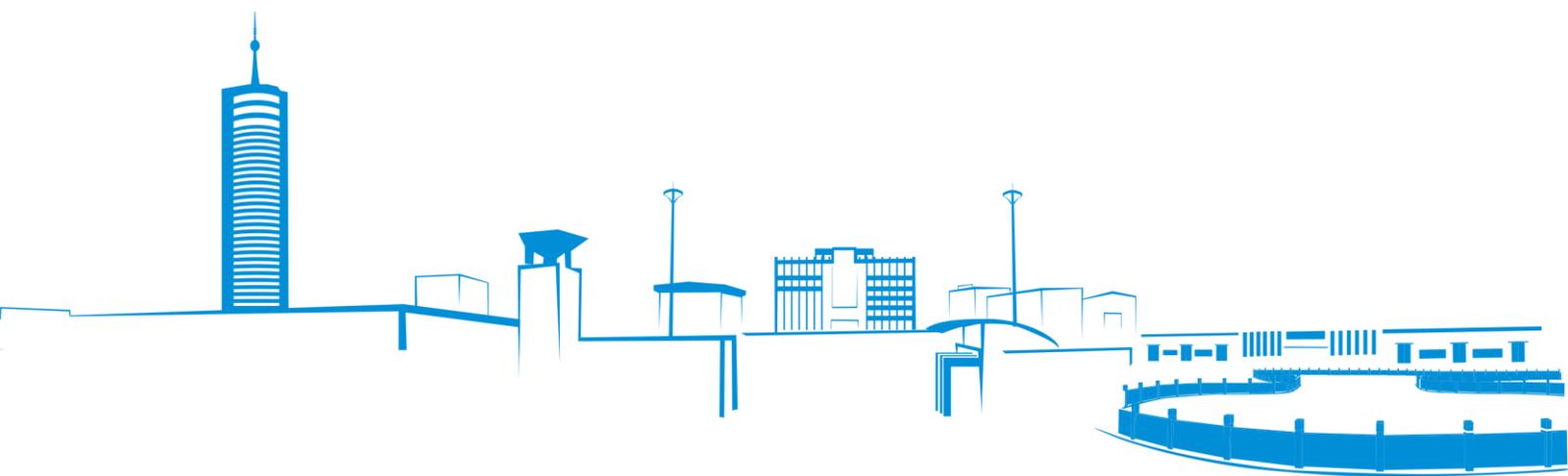


公司代码：603333

公司简称：尚纬股份

尚纬股份有限公司 2019 年半年度报告

二零一九年七月



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人盛业武、主管会计工作负责人姜向东及会计机构负责人（会计主管人员）周逢树声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告包括前瞻性陈述。除历史事实陈述外，所有本公司预计或期待未来可能或即将发生的业务活动、事件或发展动态的陈述（包括但不限于预测、目标、估计及经营计划）都属于前瞻性陈述。受诸多可变因素的影响，未来的实际结果或发展趋势可能会与这些前瞻性陈述出现重大差异。本半年度报告中的前瞻性陈述为本公司于 2019 年 7 月 19 日作出，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的应收账款风险、市场竞争风险、原材料价格波动的风险和汇率风险，详见本报告第四节经营情况讨论与分析中第二点其他披露事项中第 2 点可能面对的风险内容。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 22 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 35 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 36 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 37 |
| 第十节 | 财务报告..... | 38 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 187 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|---|
| 报告期、本报告期 | 指 | 2019.01.01 - 2019.6.30 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 尚纬股份、本公司、公司、四川基地 | 指 | 尚纬股份有限公司 |
| 安徽尚纬、安徽基地 | 指 | 安徽尚纬电缆有限公司，系尚纬股份有限公司全资子公司 |
| 销售公司 | 指 | 尚纬销售有限公司，系尚纬股份有限公司全资子公司 |
| 尚纬艾克 | 指 | 四川尚纬艾克电缆有限公司，系尚纬股份有限公司控股子公司 |
| 上海冉尚 | 指 | 上海冉尚企业管理有限公司，系尚纬股份有限公司控股子公司 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 华龙一号 | 指 | 由中国广核集团和中国核工业集团在我国 30 余年核电科研、设计、制造、建设和运行经验的基础上，充分借鉴国际三代核电技术先进理念，采用国际最高安全标准研发的自主三代核电技术方案 |
| 电线电缆 | 指 | 用以传输电（磁）能、传递信息或实现电磁能转换的线材产品 |
| 特种电缆 | 指 | 相对于普通电线电缆而言在用途、使用环境、性能以及结构等方面有别于常规产品的专用电线电缆产品，具有技术含量较高、使用条件较严格、附加值较高的特点，往往采用新材料、新结构、新工艺生产 |
| 开口合同 | 指 | 合同签订时未约定最终成交价格的合同。如：合同签订时仅约定基准价格，最终成交价格依据主要原材料价格波动而调整定价的合同 |
| 远期订单套保锁价模式 | 指 | 1. 公司与现货供应商签订远期供货合同，按照上海期货交易所期货盘面的实时价格通过点价方式把将在未来安排生产所需原料尽可能以订单价格锁定； 2. 对重大且长期的主要原材料价格固定的订单，公司自行在上海期货交易所期货市场进行锁价长单套保； 以上两种采购方式相互补充、共同作用，其构成的主要原材料采购模式能减少和规避主要原材料价格波动对公司生产经营利润的影响。 |
| 核电电缆 | 指 | 核电电缆是指核电站用电缆，其必须具备低烟无卤阻燃性和耐环境性，按照功能分为测量电缆、通信电缆、控制电缆和电力电缆等；按照安全级别分类，属于 1E 级安全级别，同时又分为 K1、K2、K3 三个类别 |
| 第三代核电站用电缆 | 指 | 产品适用于核电站反应堆安全壳内/外固定敷设的输配电线路、照明系统、控制和信号连接系统、测量连接系统、数据处理系统的核电电缆，能够在正常工况下安全使用 60 年，K1 类电缆能够在设计基准事故（DBA）及严重事故（AG）后仍能够执行其功能。第三代核电站用电缆包括 1E 级 K1 类和 K3 类中压电力电缆、低压电力电缆、控制电缆、仪表电缆、补偿电缆 |
| 高阻燃低释放 B1 电缆 | 指 | 高阻燃低释放 B1 电缆是一种用于高层建筑、轨道交通、医院、机场、大型图书馆、办公大楼、学校、商场等重要公共场所对阻燃性能要求高的安全电缆。应考核电缆在燃烧过程中释放的热量、热释放速率、产烟总量、产烟速率、燃烧增长速率等燃烧性能指标。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|----------------------|
| 公司注册地址 | 四川省乐山高新区迎宾大道18号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 614001 |
| 公司办公地址 | 四川省乐山高新区迎宾大道18号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 614001 |
| 公司网址 | www.sunwayint.com |
| 电子信箱 | sunway@sunwayint.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 尚纬股份 | 603333 | 无 |

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入 | 908,473,765.52 | 667,808,546.53 | 36.04 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 62,846,543.36 | 26,682,801.55 | 135.53 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 56,038,693.22 | 24,670,825.84 | 127.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -80,970,338.47 | -158,054,958.85 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年同期增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,463,198,481.70 | 1,415,458,539.20 | 3.37 |
| 总资产 | 2,559,096,186.84 | 2,246,195,281.84 | 13.93 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.12 | 0.05 | 140.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.12 | 0.05 | 140.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.11 | 0.05 | 120.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.34 | 1.86 | 增加2.48个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.87 | 1.72 | 增加2.15个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|----------------|-----------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 33,484.31 | |
| 越权审批,或无正式批准文件, | | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但 与公司正常经营业务密切相 关，符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外 | 4,633,959.18 | |
| 计入当期损益的对非金融企业 收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及 合营企业的投资成本小于取得 投资时应享有被投资单位可辨 认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损 益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然 灾害而计提的各项资产减值准 备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的 支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生 的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子 公司期初至合并日的当期净损 益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或 有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的 有效套期保值业务外，持有交 易性金融资产、衍生金融资产、 交易性金融负债、衍生金融负 债产生的公允价值变动损益， 以及处置交易性金融资产、衍 生金融资产、交易性金融负债、 衍生金融负债和其他债权投资 取得的投资收益 | 284,750.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项 减值准备转回 | 740,379.05 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计 量的投资性房地产公允价值变 动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规 的要求对当期损益进行一次性 调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外 收入和支出 | 152,553.29 | |

| | | |
|-------------------|--------------|--|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,129,795.60 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | -167,071.29 | |
| 合计 | 6,807,850.14 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

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

（二）经营模式

1、销售模式

公司销售业务采取直销与代理销售相结合的销售模式，主要通过招投标方式和客户签订购销合同。公司根据“区域（含海外）+产品领域”的营销模式，构建了“四区两部一司（即东南西北四大营销片区、国际事业部、重大项目事业部与销售公司）”与销售部相结合的市场营销组织架构。重大项目事业部以产品为中心发挥技术与销售协同作战优势，全力攻坚国家电网和核电新能源、军工、轨道交通等特殊市场，重点突破高压、超高压电缆产品市场。国际事业部采用以“借船出海”为主，自主直接出口贸易协同推进的方式，与大型央企、国企合作参与国际市场竞争，科学推进海外业务和营销网点建设，逐步形成海外营销辐射网络。

2、生产模式

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

3、原材料采购模式

公司生产所需要的主要原材料为铜、绝缘料、屏蔽料及护套料等。对于占产品成本比重高、价格波动较大的主要原材料铜，公司采用“近期订单现货采购”、“签订开口合同（可调价合同）”、“远期订单套保锁价模式”三种采购方式以降低铜材价格波动风险，并根据订单需求和生产安排采购。

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

报告期内，公司不断对经营模式进行优化。

（三）行业情况

电线电缆是机械工业中仅次于汽车行业的第二大产业，在国民经济中占据重要地位。报告期内，电线电缆行业总体保持平稳发展，行业内资源整合进一步加速，产业结构逐步优化。但电线

电缆行业还是存在中低端同质化竞争加剧，成本费用过快增长，资金占用居高不下和自主创新能力不足等问题。在新的市场竞争环境下，中国经济由高速增长阶段转向高质量增长阶段，电线电缆行业由粗放式速度规模竞争加速转向质量品牌信用的竞争，下游客户更注重产品质量，技术优势和品牌优势更能提高客户黏度，客户选择更青睐安全可靠的优质电缆供应商。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析



图 1: 2016-2019 年 1-6 月营业收入变化趋势



图 2: 2016-2019 年 1-6 月净利润变化趋势

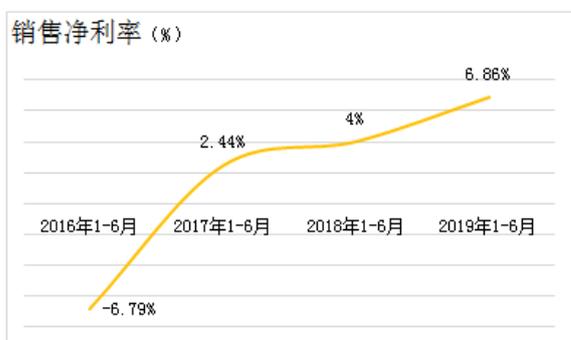


图 3: 2016-2019 年 1-6 月销售净利率变化趋势

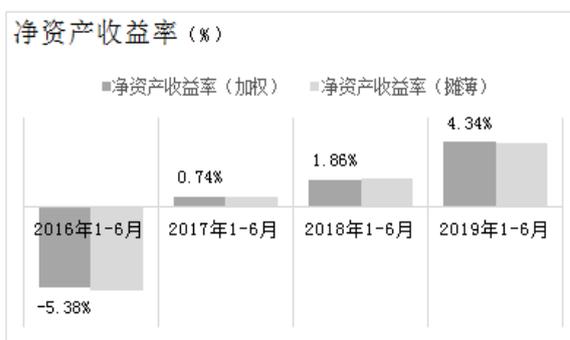


图 4: 2016-2019 年 1-6 月净资产收益率变化趋势

报告期内，面对国内外经济发展环境的变化，以及电缆行业加速资源整合的趋势，公司坚持战略引领，推动高质量发展，稳步推进今年各项重点工作任务，实现营业收入 90,847.38 万元，同比上升 36.04%，实现归属上市公司所有者的净利润 6,284.65 万元，同比上升 135.53%；2019 年 6 月末公司总资产 255,909.62 万元，同比上升 13.93%，公司加权平均净资产收益率 4.34%，比上年增加 2.48 个百分点。2019 年上半年主要经营情况分析如下：

(一) 推动高质量发展, 各项业务全面增长

在新的市场竞争环境下，围绕高质量发展，公司除了用以技术优势和品牌优势提高客户黏度，还聚焦高附加值产品领域的突破，不断优化订单管理，筛选毛利较高的订单、信用记录良好的客户。报告期内，公司以核心竞争力为依托，持续巩固国内外市场开拓，提升市场份额，各项业务全面增长。具体情况如下：

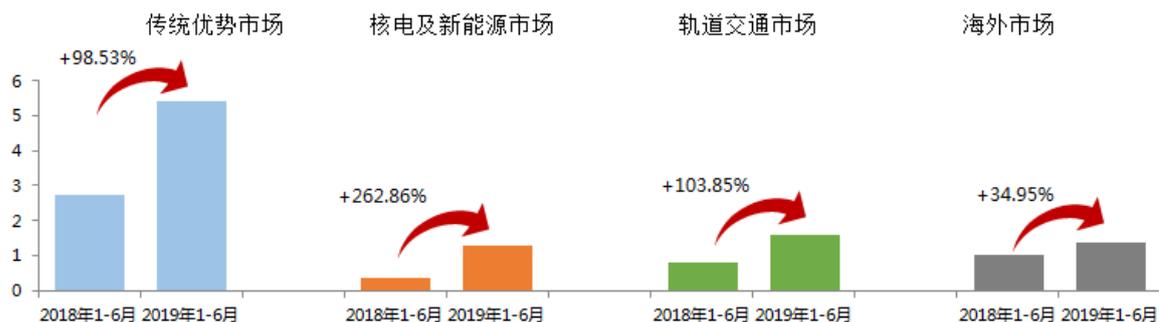


图 5：2019 年 1-6 月各市场领域营业收入同期增减变动对比

（1）传统优势市场领域进一步巩固加强

公司不断巩固和加强钢铁冶金、石油化工、电气装备等市场领域的竞争优势，持续提高产品服务水平，不断提升市场占有率。报告期内，公司在电气装备、钢铁冶金、石油化工市场领域收入大幅增加，实现销售收入 5.4 亿元，同比增长 98.53%，占公司营业收入的 59.47%；

（2）轨道交通市场高速发展

报告期内，公司持续加强轨道交通用电缆的市场开拓，持续扩大市场份额，公司已参与北京、西安、成都等二十余个城市的地铁项目建设，以及沪宁线、沪通线、宁启线、昌赣线、京原线等城际轨道铁路建设，实现销售收入 1.59 亿元，同比增长 103.85%，占公司营业收入的 17.51%。

（3）核电及新能源市场、海外市场保持稳步增长

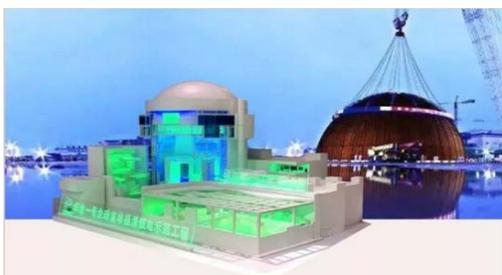


图 6：福建福清 5&6 号机组

我国自主知识产权三代核电“华龙一号”首堆示范工程



图 7：山东石岛湾核电站

全球首座高温气冷堆核电站示范工程

公司核电及新能源市场保持稳步增长，实现销售收入 1.27 亿元，同比增长 262.86%。报告期内，公司中标“华龙一号”全球首堆示范工程——中核福清核电站 5 & 6 号机组项目，以及全球首座高温气冷堆核电站示范工程——石岛湾核电站项目订单，意味着公司成为核电领域技术领先的电缆企业，同时，公司持续为阳江核电站项目、红沿河核电站项目以及其他核电配套设备厂家进行批次供货；光伏、风电业务持续推进，随着光伏发电及风力发电市场领域的稳步增长，光伏电缆订单大幅度增加，风电订单保持稳定增长。

跟随“一带一路”建设的推进，报告期内，公司海外市场保持稳步增长，实现销售收入 1.39 亿元，同比增长 34.95%。

（二）毛利率持续提升，盈利能力增强

综合毛利率

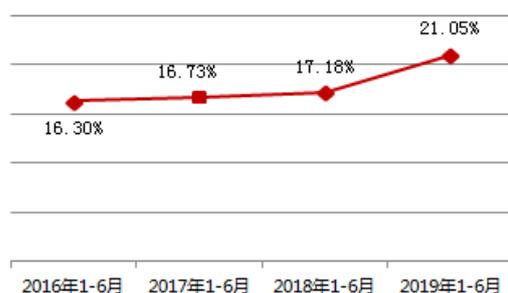
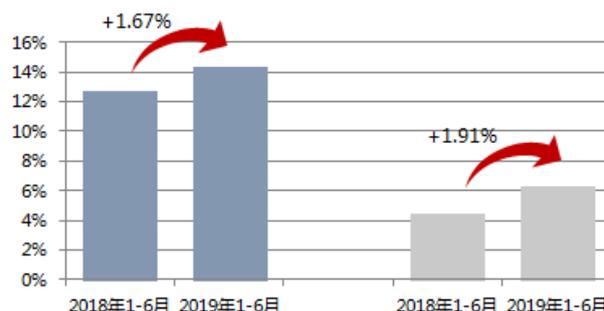


图 8：2016-2019 年 1-6 月毛利率变化趋势

销售毛利率



生产加工毛利率

+1.91%

2018年1-6月 2019年1-6月

图 9：2019 年 1-6 月毛利率同期增减变动对比

公司坚持战略引领，不断优化产品结构，不断提升生产管理水平与生产效率，推动毛利率的提升，报告期内，公司综合毛利率为 21.05%，同比增加 3.87 个百分点，达到近年最高水平，使得净利润增速远大于营业收入增速。

（1）产品结构不断优化支持毛利率水平持续提升

公司近年来不断调整产品结构，突出高附加值产品为重点导向，并加大研发力度，强化技术创新体系建设。报告期内，公司高附加值产品市场份额增长较快，占公司销售收入比例 31.50%，同比提升 14.56 个百分点。随着营销体制改革的深入，公司充分发挥技术过硬、技能娴熟的复合型营销队伍和专业技术服务团队的关键作用，各项产品收入均保持不同程度的增长。

（2）产能利用率持续提升

公司实施精益生产价值流，持续推进技术升级及智能化改造进程，提高产品竞争力水平，为公司生产经营提供坚实的保障，更为公司持续降本增效，实现利润最优化和价值最大化奠定基础。随着收入的增长，订单量的增长带来生产规模化效应，精益生产成效日益显著，生产管理水平 and 生产效率的持续提升。

（三）应收账款风险防控水平提高

近年来，公司持续完善应收账款管理，强化在业务发生的不同阶段（事前、事中、事后）对应收账款采取不同的管理方法，最大程度的降低应收账款收回的风险；另一方面，公司不断健全客户信用体系，从经营情况、诚信度、回款效率和有无逾期付款等因素划分客户单位，并根据信用体系中客户单位的评分等级，筛选信用记录良好、回款速度快的优质客户，给予其特别关注和优先服务。报告期内，应收账款风险防控水平改善明显，公司应收账款占营业收入比例同比下降 2.11 个百分点；销售资金回笼率同比增长 22.95 个百分点。

2019 年下半年，公司将聚焦重点、务实前行，坚定高质量发展方向，为完成 2019 年度发展目标的任务不懈奋斗。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 908,473,765.52 | 667,808,546.53 | 36.04 |
| 营业成本 | 717,228,017.82 | 553,094,398.00 | 29.68 |
| 销售费用 | 44,717,613.20 | 29,460,634.78 | 51.79 |
| 管理费用 | 32,667,660.63 | 25,463,584.18 | 28.29 |
| 财务费用 | 20,739,909.62 | 8,443,762.93 | 145.62 |
| 研发费用 | 26,243,953.71 | 9,889,073.31 | 165.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -80,970,338.47 | -158,054,958.85 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -58,815,583.73 | -31,745,311.48 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 132,395,650.76 | 179,189,466.42 | -26.11 |

营业收入变动原因说明:主要系本报告期公司持续巩固市场开拓,不断优化营销结构,带来营业收入大幅增加。

营业成本变动原因说明:主要系本报告期营业收入增加,营业成本同比增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系本报告期营业收入同比大幅增加,导致与收入相关的运输费、业务包干费等变动费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系本报告期实施股权激励计划导致职工薪酬与股权激励成本费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本报告期营业收入同比大幅增加,导致资金需求增加,银行贷款利息和承兑贴现利息增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系本报告期加大新产品开发投入,海上小型核反应堆用电缆、风电场输电电缆等研发项目投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系 1. 本期应收账款回笼同比增加; 2. 本期部分采购采用应付票据结算,支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本报告期购建固定资产支付的现金、为取得合营企业、联营企业股权投资所支付的现金以及支付的期货保证金较上期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系 1. 本期应收账款回笼同比增加; 2. 本期部分采购采用应付票据结算,导致筹资同比减少。

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 应收票据 | 195,607,481.91 | 7.64 | 109,523,859.00 | 4.88 | 78.60 | 主要系本报告期销售回笼款收到的承兑汇票增加所致。 |
| 其他应收款 | 54,608,787.09 | 2.13 | 30,463,443.74 | 1.36 | 79.26 | 主要系本报告期营业收入增加，支付的业务备用金和投标保证金增加所致。 |
| 其他流动资产 | 26,638,614.56 | 1.04 | 6,292,013.78 | 0.28 | 323.37 | 主要系本报告期套期工具增加以及留抵增值税增加所致。 |
| 长期股权投资 | 34,482,222.77 | 1.35 | 12,166,695.65 | 0.54 | 183.41 | 主要系本报告期合营企业及联营企业投资增加所致。 |
| 在建工程 | 104,186,508.56 | 4.07 | 68,988,892.88 | 3.07 | 51.02 | 主要系本报告期持续推进技术升级及智能化改造，增加投资所致。 |
| 其他非流动资产 | 1,830,705.42 | 0.07 | 1,015,282.05 | 0.05 | 80.31 | 主要系本报告期待结转的无形资产增加所致。 |
| 应付票据 | 174,818,592.38 | 6.83 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 主要系本报告期采购结算采用开具银行承兑汇票的方式所致。 |
| 预收款项 | 16,942,239.55 | 0.66 | 76,664,164.85 | 3.41 | -77.90 | 主要系期初预收货款在本期实现销售所致。 |
| 应付职工薪酬 | 2,071,262.65 | 0.08 | 25,917,124.68 | 1.15 | -92.01 | 主要系上年末计提的年终奖金在本报告期发放所致。 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|-------|---------------|-------|-------|--|
| 应交税费 | 15,431,348.82 | 0.60 | 10,828,135.90 | 0.48 | 42.51 | 主要系本报告期末应交增值税、土地使用税、房产税较上年末增加所致。 |
| 其他应付款 | 64,487,909.29 | 2.52 | 43,527,672.03 | 1.94 | 48.15 | 主要系本报告期计提应付股利所致。 |
| 其他流动负债 | 10,922,171.29 | 0.43 | 8,169,014.15 | 0.36 | 33.70 | 主要系本报告期末未终止确认的商业承兑汇票增加所致。 |
| 长期借款 | 20,000,000.00 | 0.78 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 系本报告期新增一笔3年期流动资金借款所致。 |
| 其他综合收益 | -6,062,767.50 | -0.24 | -287,933.51 | -0.01 | 不适用 | 主要系本报告期套期损益减少所致。 |
| 少数股东权益 | 7,995,257.74 | 0.31 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 主要系本报告期公司控股子公司收到合资方的投资款及合资方按份额确认的投资收益所致。 |

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|--------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 71,605,401.44 | 保函保证金、期货保证金 |
| 应收票据 | 69,435,054.36 | 质押开具承兑汇票 |
| 投资性房地产 | 11,066,246.91 | 抵押借款 |
| 固定资产 | 404,518,060.34 | 抵押借款 |
| 在建工程 | 27,081,545.77 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 61,299,888.37 | 抵押借款 |
| 合计 | 645,006,197.19 | |

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 投资成本 | 年初余额 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) |
|------|------|------|---------|------|------|------|---------------|
|------|------|------|---------|------|------|------|---------------|

| | | | | | | | |
|----------------------|------|---------|----------------|-------|-------|-------|-------|
| 乐山市商业银行股份有限公司 | 参股公司 | 金融业 | 存款、信贷 | 500 | 500 | 500 | 0.24 |
| 四川川商发展控股集团有限公司 | 参股公司 | 投资与资产管理 | 投资和资产管理 | 600 | 600 | 600 | 2.254 |
| 无为徽银村镇银行有限责任公司 | 参股公司 | 金融业 | 存款、信贷 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 10 |
| 南京艾格慧元农业科技有限公司 | 联营公司 | 农业 | 农科技术及相关配套产品与服务 | 1,500 | 1,250 | 1,500 | 38 |
| 四川尚纬艾克电缆有限公司 | 控股公司 | 电气设备 | 电线电缆制造与销售 | 600 | 0.00 | 600 | 51 |
| 上海冉尚企业管理有限公司 | 控股公司 | 服务业 | 管理、咨询与服务 | 153 | 0 | 153 | 51 |
| 安徽峰纬博时股权投资合伙企业（有限合伙） | 合营公司 | 资本市场服务业 | 各类投资 | 2,000 | 0 | 2,000 | 99.95 |

本报告期新增投资情况：

(1) 设立股权投资基金

2019年3月，公司出资人民币2,000万元与浙江丰道投资管理有限公司成立安徽峰纬博时股权投资合伙企业（有限合伙），公司本次投资有利于充分利用丰道投资的专业投资经验与行业资源，增加公司新的盈利增长点，提升综合竞争力。

(2) 设立合资公司

2019年4月，公司与上海燎申（集团）有限公司、上海玖现企业管理有限公司共同出资设立合资公司上海冉尚企业管理有限公司，上海冉尚具备一定的盈利性，公司作为股东享有分红的权利，能给公司带来一定的收益。从长远看，将对公司未来的经营发展产生积极影响。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。我公司在其他权益工具投资中进行核算的乐山市商业银行股份有限公司、四川川商发展控股集团有限公司及无为徽银村镇银行有限责任公司，系不

构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 安徽尚纬电缆有限公司：系本公司全资子公司，注册资本 20,000 万元。该公司经营范围：电线电缆、特种电缆、加热电器、电缆桥架、电缆附件生产、加工、销售；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备及配件的进出口业务（国家限制经营和禁止进出口的商品除外）；收购木材包装物。截止 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 56,859.39 万元，净资产 30,192.43 万元，报告期实现营业收入 31,881.6 万元，净利润 2,419.94 万元。

2. 尚纬销售有限公司：系本公司全资子公司，注册资本 20,000 万元。该公司经营范围：经营电线电缆所需的铜、铝、钢材、铁矿石、合金等原辅材料；电线、电缆、电加热电器、电缆桥架、电缆金具、电缆附件的进出口销售业务及售后服务，电子商务。（依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 30,136.20 万元，净资产 16,313.7 万元，报告期实现营业收入 25,158 万元，净利润 150.73 万元。

3. 乐山市商业银行股份有限公司：系本公司参股公司，注册资本 239,166.6 万元。该公司主要经营商业银行的相关存款、信贷等业务。

4. 四川川商发展控股集团有限公司：系本公司参股公司，注册资本 133,100 万元。该公司经营范围：投资及资产管理；投资咨询（不含金融、证券、期货及国家有专项规定的项目）（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）。

5. 无为徽银村镇银行有限责任公司：系本公司参股公司，注册资本 10,000 万元。该公司主要经营商业银行的相关存款、信贷等业务。

6. 南京艾格慧元农业科技有限公司：系本公司联营公司，注册资本 322.59 万元。该公司经营范围：农业科技、信息技术、生物科技、通信技术、电子科技开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；电子产品、软件、机械设备、导航专用仪器开发、销售；从事国家批准设置的特定职业和职业标准范围以外的培训（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；数据处理与存储服务；机械设备、五金交电、计算机及辅助设备、通讯设备、仪器仪表、化工产品、初级农产品、水果、苗木、化肥、农药、不再分装的包装种子销售；工程技术研发；仪器仪表、机械设备、电子产品维修；仓储服务；机械设备租赁；房屋租赁；会议服务；展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

7、四川尚纬艾克电缆有限公司：系本公司控股子公司，注册资本 3000 万元。该公司经营范围：电线、电缆、光缆及电工器材研发、制造和销售；通用仓储；货物运输代理；电工器材批发和进出口；有色金属压延加工(依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 1,297.26 万元，净资产 1,246.54 万元，报告期实现营业收入 870 万元，净利润-88.46 万元。

8、上海冉尚企业管理有限公司：系本公司控股子公司，注册资本 300 万元。该公司经营范围：企业管理，会展会务服务，商务咨询，市场营销策划，物业管理。(依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 248.25 万元，净资产 248.25 万元，报告期尚未发生销售业务，当期净利润-24.75 万元。

9、安徽峰纬博时股权投资合伙企业(有限合伙)：系本公司合营公司，合伙人出资总额 2001 万元。该公司经营范围：股权投资、创业投资、股权投资管理；股权投资基金管理；创业投资管理；私募股权投资管理；非证券类股权投资(未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务)，(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展)。截至 2019 年 6 月 30 日，该公司总资产 2,001.09 万元，净资产 2,001.09 万元，报告期暂未实现营业收入，净利润 0.09 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

报告期内，公司巩固并加强市场开拓，实现销售收入大幅增长、毛利率同比上升，预测公司年初至下一报告期期末累计净利润较上年同期相比仍大幅增加。实际财务数据请以公司 2019 年第三季度报告为准。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、应收账款风险

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

对策：公司在业务发生的不同阶段（事前、事中、事后）对应收账款采取不同的管理方法，降低应收账款收回的风险。

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

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

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

2、市场竞争风险：

宏观经济增速放缓，国内市场处在进一步深化结构调整的阶段。国内电线电缆企业众多，中低压电力电缆和普通电缆领域产能过剩，市场竞争激烈。但随着技术的进步及其他企业的逐步加入，特种电缆领域的竞争也将逐渐加剧，公司将面临更加激烈的竞争压力。

对策：公司将加强技术创新能力和管理效率，强化在特种电缆领域的竞争优势，积极开拓新市场，调整现有的销售模式，整合有利资源，进一步巩固和加强行业品牌影响力和市场占有率。

3、原材料价格波动的风险

公司特种电缆产品的主要原材料为铜杆等金属材料，原材料成本占产品生产成本的比重超过70%，上述原材料的价格波动将直接影响公司的生产成本，进而影响公司的盈利水平。

对策：公司主要采用“近期订单现货采购”、“签订开口合同（可调价合同）”、“远期订单套保锁价模式”三种方式锁定利润，减少铜价波动对公司生产经营利润的影响。所谓“远期订单套保锁价模式”，即签订远期订单后，根据订单数量计算所需铜材，与铜材现货供应商签订远期供货合同，按照上海期货交易所期货盘面的实时价格通过点价方式把将在未来安排生产所需原料尽可能以订单价格锁定；或者，对于重大且长期的主要原材料价格固定的订单，由公司自行在上海期货交易所期货市场进行锁价长单套保。

通过上述三种方式锁定利润，并保持采购铜杆数量与订单的铜需求量的基本平衡，将没有订单对应的库存降到最低，尽量降低库存铜杆而产生的资金占用，加速资金周转，避免存货价格下跌而引起的经营风险。

4、汇率风险

随着公司海外战略的不断推进，公司海外业务销售收入实现快速增长，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益会对公司经营业绩产生一定的影响。

针对上述风险，将通过在合同签订时锁定汇率或以人民币结算等多种方式，规避因为汇率波动导致的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 20 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 5 月 21 日 |

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 20 日在公司会议室以现场记名结合网络投票的形式召开。会议由公司董事会召集，董事长李广胜主持。现场出席会议的股东及股东代理人共计 6 人，所持有表决权的股份数为 138,126,350 股，占公司有效表决权股份总数的 26.5625%。本次股东大会聘请了北京海润天睿律师事务所律师进行现场见证并出具了法律意见书。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》和《尚纬股份有限公司章程》的有关规定。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|--------------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他承诺 | 其他 | 公司控股股东及实际控制人 | 一、截至本说明出具日，本人及本人除发行人之外的其他关联方（下称“其他关联方”）不存在对发行人的资金占用，包括但不限于如下形式的占用：1. 发行人有偿 | 长期有效 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|--------|---------------------|---|------|---|---|--|--|
| | | (李广元先生) | <p>或无偿地拆借资金给本人及其他关联方使用；2. 发行人通过银行或非银行金融机构向本人及其他关联方提供委托贷款；3. 发行人委托本人及其他关联方进行投资活动；4. 发行人为本人及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5. 发行人代本人及其他关联方偿还债务；6. 中国证监会认定的其他方式。</p> <p>二、作为发行人的实际控制人期间，本人将严格遵守发行人《公司章程》及其内部规章制度的规定，不通过资金占用、借款、代偿债务、代垫款项或其他任何形式占用发行人的资金，损害发行人或发行人中小股东利益，并保证本人直接或间接控制的其他关联方不通过任何形式占用发行人资金，直接或间接损害发行人或发行人中小股东利益。</p> | | | | | |
| 其他承诺 | 其他 | 公司控股股东及实际控制人（李广元先生） | <p>李广元承诺：安徽尚纬最近三年部分员工没有缴纳社会保险费。对于主动放弃缴纳社会保险费的员工，在住房公积金主管部门要求时，无偿代发行人补缴员工以前年度的住房公积金，并愿意承担由此给发行人带来的经济损失；如果没有缴纳社会保险费和住房公积金的安徽尚纬员工要求安徽尚纬为其补缴社会保险费和住房公积金，或者社会保险和/或住房公积金主管部门要求安徽尚纬补缴社会保险费和/或住房公积金，其将按照主管部门核定的金额无偿代安徽尚纬补缴，并愿意承担由此给安徽尚纬带来的经济损失。</p> | 长期有效 | 否 | 是 | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 公司控股股东及实际控制人（李广元先生） | <p>本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或其他组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对尚纬股份构成竞争的业务及活动或拥有与尚纬股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与尚纬股份相同或相似的、对尚纬股份业务构成或可能构成竞争的业务，并且保证不进行其他任何损害尚纬股份及其他股东合法权益的活动。本人将严格遵守《公司法》、发行人《公司章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事细则》、《董事会议事细则》等规定，避免和减少关联交易，自觉维护发行人及全体股东的利益，将不利用本人在发行人中的股东地</p> | 长期有效 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|------|--------|---------------------------|--|----------------------------------|---|---|--|
| | | | 位在关联交易中谋取不正当利益。如发行人必须与本人控制的企业进行关联交易，则本人承诺，均严格履行相关法律程序，遵照市场公平交易的原则进行，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求发行人给予与第三人的条件相比更优惠的条件。 | | | | |
| 其他承诺 | 解决关联交易 | 尚纬股份有限公司 | 1. 自本承诺函签署之日起，公司不再与任何关联方发生关联采购、销售等业务。此前已与相关关联方签署采购、销售协议、合同，但尚未履行完毕的，公司将立即与交易对方协商终止该等协议、合同。2. 公司避免与关联方之间发生其他关联交易，如果必须与个别关联方发生其他关联交易的，公司将严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会的相关规定和要求以及公司的《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，履行审议及披露程序，并确保关联交易的必要性、合理性和定价的公允性。3. 如因公司违反本承诺给公司股东造成任何损失的，公司愿意承担损失赔偿责任，并将追究相关董事、高级管理人员及其他责任人的责任。 | 长期有效 | 否 | 是 | |
| 其他承诺 | 其他 | 公司董事长（李广胜先生）和公司总经理（盛业武先生） | 1. 未来 12 个月内没有继续增持公司股份的计划。同时，未来 12 个月内不转让其所持有的公司股份。2. 如未来 12 个月内对上市公司主营业务做出改变，须履行相应的法定程序和义务。3. 如果根据上市公司实际情况需要进行资产、业务重组，须履行相应的法定程序和义务。如通过交易或重大资产重组/配套融资增持上市公司股份，须履行相应的法定程序和义务。 | 2018 年 6 月 20 日至 2019 年 6 月 19 日 | 否 | 是 | |
| 其他承诺 | 其他 | 公司总经理（盛业武先生） | 1. 股份转让协议签署生效后，本人不会以任何方式增持（包括本人及其一致行动人、关联方增持或通过任何主体增持）上市公司股份；本人亦不会以增持上市公司股份或与任何其他第三方实际形成一致行动和签订一致行动协议、做出其他安排等任何方式，成为上市公司的实际控制人或谋求对上市公司的实际控制权或协助任何其他第三方谋求上市公司控制权。2. 自股权转让协议签署生效后在本人担任上市公司股东期间，本人及关联方（如有）提名的董事不得超过董事会成员总数的三分之一。 | 长期有效 | 否 | 是 | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---------------------|--|
| 2018 年限制性股票激励计划预留授予 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告编号临 2019-043 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------------------------------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | 101,000,000.00 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 101,000,000.00 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 101,000,000.00 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | 6.87% | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | 1、2017年11月11日公司公告对子公司安徽尚纬电缆有限 | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| | <p>公司提供不超过7000万元的担保, 详见公司在上海证券交易所网站上披露的临2017-051号公告。该担保额度在2020年到期前均可循环使用。</p> <p>2、2018年9月7日公司公告拟对子公司安徽尚纬电缆有限公司和尚纬销售有限公司的应付货款提供6000万担保额度, 但报告期内并无实际担保业务发生。</p> <p>3、2018年11月17日公司公告对子公司安徽尚纬电缆有限公司提供不超过1100万的担保, 详见公司在上海证券交易所网站上披露的临2018-081号公告。</p> <p>4、2018年12月17日, 公司与安徽无为农村商业银行股份有限公司签订保证合同, 为安徽尚纬电缆有限公司在该行的2000万元流动资金贷款提供担保, 担保期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。</p> |
|--|--|

3 其他重大合同

√适用 □不适用

公司于2017年6月6日与乐山市五通桥区三江自控有限公司签订了《工业品买卖合同》，合同金额为12,586万元。（详见公司于2017年6月7日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告编号临2017-028。）

截至报告期末, 该合同尚在履行过程中。

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

为深入贯彻落实党的“十九大”关于“汇聚各方力量精准扶贫, 打赢脱贫攻坚战”的精神, 公司积极响应党和国家号召, 参与到决胜全面建成小康社会攻坚战中, 积极承担社会责任, 参与社会公益事业, 不断探索创新精准扶贫模式, 助力全面建成小康社会。

结合企业自身特点, 公司提出了“阳光之道”公益品牌计划, 陆续开展了“阳光圆梦”“阳光就业”“幸福夕阳”等一系列特色爱心公益活动。2018年, 尚纬股份与无为县扶贫办公室签订了《公益扶贫协议捐赠协议》, 成立了5年共计500万元的“尚纬公益扶贫基金”, 公司每年向无为县慈善协会捐赠100万元。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

为规范“尚纬扶贫基金”的使用, 确保扶贫基金专款专用, 发挥精准扶贫实效, 根据《中华人民共和国公益事业捐赠法》《基金会管理条例》以及《无为县尚纬扶贫基金章程》的规定, 公司与无为县人民政府共同成立“尚纬扶贫基金”管理领导组, 制定了《尚纬扶贫基金章程》和《管理办法》, 明确了管理机构、管理原则、使用对象、帮扶形式、使用程序等相关要求。在无为县

慈善协会设立了“尚纬扶贫基金”管理办公室，负责基金的日常管理。该项基金将坚持助老、助残、助孤、助困、助医、助学的宗旨，按照专款专用、公开透明、独立核算原则，重点用于符合国家、省、市精准扶贫政策，贫困程度较高和致贫隐患较大的社会弱势群体。并于 2019 年 1 月，公司向安徽省芜湖市无为县慈善协会捐赠了 100 万元精准扶贫扶持资金。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|------------------------|-------------------------------|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 76 |
| 2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 635 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 转移就业脱贫 | 1.8 |
| 其中：1.1 职业技能培训投入金额 | 1.8 |
| 1.2 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人） | 12 |
| 2. 教育脱贫 | 4 |
| 其中：2.1 资助贫困学生投入金额 | 4 |
| 2.2 资助贫困学生人数（人） | 25 |
| 3. 健康扶贫 | 24.37 |
| 其中：3.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 24.37 |
| 4. 兜底保障 | 5.53 |
| 其中：4.1 帮助“三留守”人员投入金额 | 2.15 |
| 4.2 帮助“三留守”人员数（人） | 5 |
| 4.3 帮助贫困残疾人投入金额 | 3.38 |
| 4.4 帮助贫困残疾人数（人） | 13 |
| 5. 其他项目 | 40.3 |
| 其中：5.1. 项目个数（个） | 105 |
| 5.2. 投入金额 | 40.3 |
| 5.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 269 |
| 5.4. 其他项目说明 | 用于贫困户修缮加固房屋和安装自来水等、蜀山镇德和村危桥改造 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | 无 |

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

根据《尚纬扶贫基金管理办法》，2019 年尚纬股份向无为县慈善协会基金专用账户汇入 100 万元。资金使用 76 万元，共计帮扶 635 人。其中，用于转移就业脱贫 1.8 万元（增设公益性岗位），帮扶人数 12 人；用于教育脱贫资助贫困学生 4 万元，资助人数 25 人；用于健康扶贫资助共计

24.37 万，共计帮扶 311 户；兜底保障捐助金额 5.53 万元，其中帮助“三留守”人员投入金额 2.15 万元，帮扶人数 5 人，帮助贫困残疾人投入金额 3.38 万元，帮扶人数 13 人；用于贫困户修缮加固房屋和安装自来水、危桥改造共计投入 40.3 万元，共计帮扶 269 人。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

无

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

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

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

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

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44. 重要会计政策和会计估计的变更”

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

根据股东大会授权, 公司于 2019 年 5 月 20 日召开公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于注销回购股份并变更公司注册资本及修订〈公司章程〉的议案》, 同意公司注销存放于公司回购专用证券账户的已回购未授予的 100,000 股。2019 年 7 月 8 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司注销公司回购专用证券账户中的 100,000 股公司股票, 并于其后办理工商变更。本次股份注销完成后, 公司股份总数由 52,0005,000 股变更为 519,905,000 股。具体内容详见公司在《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的相关公告。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|----------------|-----------------------------|
| 有限售条件的流通股 | 9,540,000 | 0 | 554,637 | 10,094,637 | 2018年限制性股票激励计划 | 自首次授予的限制性股票登记完成之日起12个月、24个月 |
| 合计 | 9,540,000 | 0 | 554,637 | 10,094,637 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 17,420 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------|-------------|-------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 李广元 | 0 | 249,499,500 | 47.98 | 0 | 质押 | 142,121,000 | 境内自然人 |

| | | | | | | | |
|--|------------|------------|-------|---|----|------------|-------|
| 李广胜 | 0 | 52,000,500 | 10.00 | 0 | 质押 | 49,000,000 | 境内自然人 |
| 黄静 | 0 | 14,000,000 | 2.69 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 上海凌鸢 投资管理中心（有 有限合伙）一世嘉一 号私募基金 | 1,743,821 | 10,957,328 | 2.11 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 重庆信三威投资咨 询中心（有限合 伙）一润泽前程 1号私募基金 | -462,700 | 9,920,847 | 1.91 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 李敏 | 6,326,500 | 6,326,500 | 1.22 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 刘忠亮 | -6,249,000 | 3,751,000 | 0.72 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 盛业武 | 0 | 3,750,000 | 0.72 | 0 | 质押 | 2,750,000 | 境内自然人 |
| 沈卢东 | 0 | 3,750,000 | 0.72 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 深圳前海 盛世瑞联 商业保理 有限公司 | 3,327,100 | 3,327,100 | 0.64 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|--------------------------------------|---------------|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 李广元 | 249,499,500 | 人民币普通股 | 249,499,500 |
| 李广胜 | 52,000,500 | 人民币普通股 | 52,000,500 |
| 黄静 | 14,000,000 | 人民币普通股 | 14,000,000 |
| 上海凌鸢投资管理中心 （有限合伙）一世嘉一 号私募基金 | 10,957,328 | 人民币普通股 | 10,957,328 |
| 重庆信三威投资咨询中 心（有限合伙）一润泽 前程1号私募基金 | 9,920,847 | 人民币普通股 | 9,920,847 |
| 李敏 | 6,326,500 | 人民币普通股 | 6,326,500 |
| 刘忠亮 | 3,751,000 | 人民币普通股 | 3,751,000 |
| 盛业武 | 3,750,000 | 人民币普通股 | 3,750,000 |
| 沈卢东 | 3,750,000 | 人民币普通股 | 3,750,000 |
| 深圳前海盛世瑞联商业 保理有限公司 | 3,327,100 | 人民币普通股 | 3,327,100 |

| | |
|---------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东、实际控制人李广元先生与李广胜先生为兄弟关系。除此之外，公司未知前十名流通股股东以及前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：尚纬股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 145,537,516.92 | 138,813,601.59 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 195,607,481.91 | 109,523,859.00 |
| 应收账款 | | 1,118,141,225.90 | 1,004,256,659.17 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 39,907,622.45 | 53,507,409.84 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 54,608,787.09 | 30,463,443.74 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 1,200,029.60 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 219,225,435.75 | 188,896,574.69 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 26,638,614.56 | 6,292,013.78 |
| 流动资产合计 | | 1,799,666,684.58 | 1,531,753,561.81 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 21,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 34,482,222.77 | 12,166,695.65 |
| 其他权益工具投资 | | 21,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 11,210,906.17 | 11,701,210.33 |
| 固定资产 | | 506,333,880.46 | 519,042,865.31 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程 | | 104,186,508.56 | 68,988,892.88 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 61,914,218.38 | 62,794,688.62 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 79,126.01 | 87,451.25 |
| 递延所得税资产 | | 18,391,934.49 | 17,644,633.94 |
| 其他非流动资产 | | 1,830,705.42 | 1,015,282.05 |
| 非流动资产合计 | | 759,429,502.26 | 714,441,720.03 |
| 资产总计 | | 2,559,096,186.84 | 2,246,195,281.84 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 611,306,000.00 | 470,356,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 174,818,592.38 | |
| 应付账款 | | 126,724,224.53 | 151,352,628.46 |
| 预收款项 | | 16,942,239.55 | 76,664,164.85 |
| 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 | | 2,071,262.65 | 25,917,124.68 |
| 应交税费 | | 15,431,348.82 | 10,828,135.90 |
| 其他应付款 | | 64,487,909.29 | 43,527,672.03 |
| 其中：应付利息 | | 947,925.30 | 656,347.22 |
| 应付股利 | | 17,676,770.00 | |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | 10,922,171.29 | 8,169,014.15 |
| 流动负债合计 | | 1,022,703,748.51 | 786,814,740.07 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 20,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延收益 | | 44,901,781.39 | 43,922,002.57 |
| 递延所得税负债 | | 296,917.50 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 65,198,698.89 | 43,922,002.57 |
| 负债合计 | | 1,087,902,447.40 | 830,736,742.64 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 520,005,000.00 | 520,005,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 633,566,969.41 | 629,960,864.32 |
| 减：库存股 | | 30,046,360.74 | 31,995,811.02 |
| 其他综合收益 | | -6,062,767.50 | -287,933.51 |
| 专项储备 | | 489,297.96 | |
| 盈余公积 | | 43,766,498.90 | 43,525,688.30 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 301,479,843.67 | 254,250,731.11 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,463,198,481.70 | 1,415,458,539.20 |
| 少数股东权益 | | 7,995,257.74 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,471,193,739.44 | 1,415,458,539.20 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,559,096,186.84 | 2,246,195,281.84 |

法定代表人：盛业武 主管会计工作负责人：姜向东 会计机构负责人：周逢树

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：尚纬股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 124,830,936.67 | 121,162,867.26 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 187,809,683.71 | 93,071,268.00 |
| 应收账款 | | 902,805,319.46 | 827,997,990.00 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 144,600,502.74 | 23,268,207.58 |
| 其他应收款 | | 46,668,882.69 | 24,768,432.44 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 1,200,029.60 |
| 存货 | | 144,162,184.86 | 132,304,964.73 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | | 20,675,440.50 | 4,599,604.00 |
| 流动资产合计 | | 1,571,552,950.63 | 1,227,173,334.01 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 11,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 402,569,829.79 | 307,033,326.52 |
| 其他权益工具投资 | | 11,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 11,210,906.17 | 11,701,210.33 |
| 固定资产 | | 403,445,079.87 | 412,473,391.19 |
| 在建工程 | | 56,432,685.45 | 36,528,218.68 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 35,097,832.39 | 35,627,761.63 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 29,126.33 | 34,951.55 |
| 递延所得税资产 | | 13,961,123.15 | 14,033,522.88 |
| 其他非流动资产 | | 1,830,705.42 | 1,015,282.05 |
| 非流动资产合计 | | 935,577,288.57 | 829,447,664.83 |
| 资产总计 | | 2,507,130,239.20 | 2,056,620,998.84 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 531,000,000.00 | 390,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 178,808,592.38 | |
| 应付账款 | | 73,486,668.55 | 196,855,591.19 |
| 预收款项 | | 43,411,826.47 | 32,548,257.55 |
| 应付职工薪酬 | | 275,481.82 | 17,374,743.52 |
| 应交税费 | | 13,538,770.98 | 6,423,369.93 |
| 其他应付款 | | 243,149,701.49 | 36,200,271.32 |
| 其中：应付利息 | | 872,083.68 | 566,072.22 |
| 应付股利 | | 17,676,770.00 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 8,933,464.73 | 6,197,014.15 |
| 流动负债合计 | | 1,092,604,506.42 | 685,599,247.66 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 20,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 34,996,500.00 | 33,648,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 213,142.50 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 55,209,642.50 | 33,648,000.00 |
| 负债合计 | | 1,147,814,148.92 | 719,247,247.66 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 520,005,000.00 | 520,005,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 633,566,969.41 | 629,960,864.32 |
| 减：库存股 | | 30,046,360.74 | 31,995,811.02 |
| 其他综合收益 | | -6,537,492.50 | -287,933.51 |
| 专项储备 | | 252,366.11 | |
| 盈余公积 | | 43,766,498.90 | 43,525,688.30 |
| 未分配利润 | | 198,309,109.10 | 176,165,943.09 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,359,316,090.28 | 1,337,373,751.18 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,507,130,239.20 | 2,056,620,998.84 |

法定代表人：盛业武 主管会计工作负责人：姜向东 会计机构负责人：周逢树

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 908,473,765.52 | 667,808,546.53 |
| 其中：营业收入 | | 908,473,765.52 | 667,808,546.53 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 849,498,492.83 | 633,647,140.03 |
| 其中：营业成本 | | 717,228,017.82 | 553,094,398.00 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 7,901,337.85 | 7,295,686.83 |
| 销售费用 | | 44,717,613.20 | 29,460,634.78 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 管理费用 | | 32,667,660.63 | 25,463,584.18 |
| 研发费用 | | 26,243,953.71 | 9,889,073.31 |
| 财务费用 | | 20,739,909.62 | 8,443,762.93 |
| 其中：利息费用 | | 20,865,238.16 | 8,038,035.24 |
| 利息收入 | | 595,083.74 | 234,392.68 |
| 加：其他收益 | | 4,613,959.18 | 1,553,899.18 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 35,268.94 | 539,047.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -184,472.88 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | 40,048.95 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,316,526.12 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,450,814.65 | -7,560,566.46 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 50,434.93 | 281,571.72 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 60,907,594.97 | 29,015,407.76 |
| 加：营业外收入 | | 559,963.81 | 130,372.39 |
| 减：营业外支出 | | 404,361.14 | 17,678.14 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 61,063,197.64 | 29,128,102.01 |
| 减：所得税费用 | | -1,228,603.46 | 2,445,300.46 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 62,291,801.10 | 26,682,801.55 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 62,291,801.10 | 26,682,801.55 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 62,846,543.36 | 26,682,801.55 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -554,742.26 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -5,774,833.99 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -5,774,833.99 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| 动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -5,774,833.99 | |
| 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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | -5,774,833.99 | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 56,516,967.11 | 26,682,801.55 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 57,071,709.37 | 26,682,801.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -554,742.26 | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.12 | 0.05 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.12 | 0.05 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：盛业武 主管会计工作负责人：姜向东 会计机构负责人：周逢树

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|--------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 731,879,003.57 | 580,161,869.49 |
| 减：营业成本 | | 610,247,182.23 | 505,436,043.54 |
| 税金及附加 | | 5,219,737.81 | 4,629,843.41 |
| 销售费用 | | 30,653,958.66 | 26,704,338.78 |
| 管理费用 | | 18,565,165.49 | 17,694,222.06 |
| 研发费用 | | 15,976,941.13 | 4,042,391.88 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 财务费用 | | 16,446,574.66 | 7,548,408.39 |
| 其中：利息费用 | | 16,516,483.43 | 7,126,470.25 |
| 利息收入 | | 531,597.83 | 215,534.23 |
| 加：其他收益 | | 2,776,173.00 | 1,162,778.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 37,069.85 | 539,047.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -184,472.88 | |
| 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） | | | 40,048.95 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 859,335.27 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,479,657.16 | -5,098,080.73 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -461.89 | 228,089.62 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 36,961,902.66 | 10,978,505.14 |
| 加：营业外收入 | | 539,963.81 | 130,367.97 |
| 减：营业外支出 | | 404,361.14 | 17,263.64 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 37,097,505.33 | 11,091,609.47 |
| 减：所得税费用 | | -555,135.18 | -550,130.91 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 37,652,640.51 | 11,641,740.38 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 37,652,640.51 | 11,641,740.38 |
| （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 | | -6,249,558.99 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -6,249,558.99 | |
| 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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | -6,249,558.99 | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 31,403,081.52 | 11,641,740.38 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.02 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.02 |

法定代表人: 盛业武

主管会计工作负责人: 姜向东

会计机构负责人: 周逢树

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 654,920,788.70 | 586,787,346.22 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 68,711,818.42 | 7,329,027.51 |
| 经营活动现金流入小计 | | 723,632,607.12 | 594,116,373.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 583,263,706.59 | 626,577,232.11 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 66,704,769.03 | 53,026,420.09 |
| 支付的各项税费 | | 25,013,322.97 | 19,950,189.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 129,621,147.00 | 52,617,491.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 804,602,945.59 | 752,171,332.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -80,970,338.47 | -158,054,958.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 50,016,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,200,029.60 | 539,047.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 112,305.00 | 571,975.91 |
| 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 | | 8,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 9,312,334.60 | 51,127,023.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 19,127,917.33 | 20,294,335.26 |
| 投资支付的现金 | | 22,500,000.00 | 62,578,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 26,500,001.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 68,127,918.33 | 82,872,335.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -58,815,583.73 | -31,745,311.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 10,186,179.15 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 8,550,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 537,000,000.00 | 376,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 547,186,179.15 | 376,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 376,050,000.00 | 146,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支 | | 17,890,358.39 | 13,010,533.58 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 付的现金 | | | |
| 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 | | 20,850,170.00 | 37,800,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 414,790,528.39 | 196,810,533.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 132,395,650.76 | 179,189,466.42 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -6,802.84 | -139,595.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -7,397,074.28 | -10,750,399.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 81,329,189.76 | 114,938,467.00 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 73,932,115.48 | 104,188,067.21 |

法定代表人：盛业武

主管会计工作负责人：姜向东

会计机构负责人：周逢树

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| 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 | | 498,997,267.16 | 529,729,745.73 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 294,074,163.80 | 7,287,764.64 |
| 经营活动现金流入小计 | | 793,071,430.96 | 537,017,510.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 603,053,844.35 | 545,340,532.38 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 46,167,779.72 | 42,921,124.63 |
| 支付的各项税费 | | 12,274,036.23 | 12,745,744.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 152,869,441.47 | 41,397,704.53 |
| 经营活动现金流出小计 | | 814,365,101.77 | 642,405,105.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -21,293,670.81 | -105,387,595.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 50,016,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,200,029.60 | 539,047.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,805.00 | 360,875.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 8,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 9,204,834.60 | 50,915,922.87 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,940,600.00 | 9,766,648.50 |
| 投资支付的现金 | | 94,880,000.00 | 64,578,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 22,500,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 122,320,600.00 | 74,344,648.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -113,115,765.40 | -23,428,725.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,636,179.15 | |
| 取得借款收到的现金 | | 497,000,000.00 | 336,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 498,636,179.15 | 336,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 336,000,000.00 | 146,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 16,070,424.99 | 12,326,520.25 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 20,850,170.00 | 37,800,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 372,920,594.99 | 196,126,520.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 125,715,584.16 | 139,873,479.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -6,802.84 | -139,595.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -8,700,654.89 | 10,917,562.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 65,389,311.75 | 79,729,568.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 56,688,656.86 | 90,647,131.31 |

法定代表人：盛业武

主管会计工作负责人：姜向东

会计机构负责人：周逢树

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|--------|----------------|----|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 520,005,000.00 | | | | 629,960,864.32 | 31,995,811.02 | -287,933.51 | | 43,525,688.30 | | 254,250,731.11 | | 1,415,458,539.20 | | 1,415,458,539.20 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | 240,810.60 | | 2,059,339.20 | | 2,300,149.80 | | 2,300,149.80 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 520,005,000.00 | | | | 629,960,864.32 | 31,995,811.02 | -287,933.51 | | 43,766,498.90 | | 256,310,070.31 | | 1,417,758,689.00 | | 1,417,758,689.00 |
| 三、本期 | | | | | 3,606,105.09 | -1,949,450.28 | -5,774,833.99 | 489,297.96 | | | 45,169,773.36 | | 45,439,792.70 | 7,995,257.74 | 53,435,050.44 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--------------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 增减变动金额 (减少以“一”号填列) | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | -5,774,833.99 | | | | 62,846,543.36 | 57,071,709.37 | -554,742.26 | 56,516,967.11 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 5,234,195.37 | -1,949,450.28 | | | | | | 7,183,645.65 | 8,550,000.00 | 15,733,645.65 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 8,550,000.00 | 8,550,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计 | | | | 5,234,195.37 | -1,949,450.28 | | | | | | 7,183,645.65 | | 7,183,645.65 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -17,676,770.00 | | -17,676,770.00 | | -17,676,770.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -17,676,770.00 | | -17,676,770.00 | | -17,676,770.00 |
| 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 | | | | | | | 489,297.96 | | | | | 489,297.96 | 489,297.96 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 2,391,375.42 | | | | | 2,391,375.42 | 2,391,375.42 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 1,902,077.46 | | | | | 1,902,077.46 | 1,902,077.46 | |
| (六) 其他 | | | | -1,628,090.28 | | | | | | | | -1,628,090.28 | -1,628,090.28 | |
| 四、本期末余额 | 520,005,000.00 | | | 633,566,969.41 | 30,046,360.74 | -6,062,767.50 | 489,297.96 | 43,766,498.90 | | 301,479,843.67 | | 1,463,198,481.70 | 7,995,257.74 | 1,471,193,739.44 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|----------------|------|-------|-----------|---------------|------|----------------|-------|------------------|----|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 520,005,000.00 | | | 654,787,771.71 | | | 15,272.76 | 40,370,823.66 | | 204,628,883.22 | | 1,419,807,751.35 | | 1,419,807,751.35 | |
| 加：会 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 520,005,000.00 | | | | 654,787,771.71 | | 15,272.76 | 40,370,823.66 | | 204,628,883.22 | | 1,419,807,751.35 | 1,419,807,751.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | | | | | 34,854,419.00 | | 64,388.23 | | | 21,482,751.55 | | -13,307,279.22 | -13,307,279.22 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 26,682,801.55 | | 26,682,801.55 | 26,682,801.55 |
| (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 | | | | | | | | | -5,200,050.00 | | -5,200,050.00 | | -5,200,050.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对 | | | | | | | | | -5,200,050.00 | | -5,200,050.00 | | -5,200,050.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|
| 所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 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 | | | | | | 64,388.23 | | | | 64,388.23 | | 64,388.23 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 2,078,629.37 | | | | 2,078,629.37 | | 2,078,629.37 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | 2,014,241.14 | | | | 2,014,241.14 | | 2,014,241.14 | |
| (六) 其他 | | | | | 34,854,419.00 | | | | | -34,854,419.00 | | -34,854,419.00 | |
| 四、本期期末余额 | 520,005,000.00 | | | 654,787,771.71 | 34,854,419.00 | 79,660.99 | 40,370,823.66 | 226,111,634.77 | | 1,406,500,472.13 | | 1,406,500,472.13 | |

法定代表人：盛业武 主管会计工作负责人：姜向东 会计机构负责人：周逢树

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| | |
|----|-----------|
| 项目 | 2019 年半年度 |
|----|-----------|

| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
|---------------------------|--------------------|--------|-----|----|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 520,005,0 00.00 | | | | 629,960,8 64.32 | 31,995,81 1.02 | -287,933 .51 | | 43,525,6 88.30 | 176,165, 943.09 | 1,337,373 ,751.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 240,810. 60 | 2,167,29 5.50 | 2,408,106 .10 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 520,005,0 00.00 | | | | 629,960,8 64.32 | 31,995,81 1.02 | -287,933 .51 | | 43,766,4 98.90 | 178,333, 238.59 | 1,339,781 ,857.28 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列） | | | | | 3,606,105 .09 | -1,949,45 0.28 | -6,249,5 58.99 | 252,366.1 1 | | 19,975,8 70.51 | 19,534,23 3.00 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -6,249,5 58.99 | | | 37,652,6 40.51 | 31,403,08 1.52 |
| （二）所有者投入和减少资 本 | | | | | 5,234,195 .37 | -1,949,45 0.28 | | | | | 7,183,645 .65 |
| 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 | | | | | 5,234,195 .37 | -1,949,45 0.28 | | | | | 7,183,645 .65 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -17,676, 770.00 | -17,676,7 70.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分 配 | | | | | | | | | | -17,676, 770.00 | -17,676,7 70.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股 本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股 本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 252,366.11 | | | 252,366.11 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,411,752.54 | | | 1,411,752.54 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,159,386.43 | | | 1,159,386.43 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | -1,628,090.28 |
| 四、本期期末余额 | 520,005,000.00 | | | | 633,566,969.41 | 30,046,360.74 | -6,537,492.50 | 252,366.11 | 43,766,498.90 | 198,309,109.10 | 1,359,316,090.28 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|------------|-----------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 520,005,000.00 | | | | 654,787,771.71 | | | 15,272.76 | 40,370,823.66 | 152,972,211.36 | 1,368,151,079.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 520,005,000.00 | | | | 654,787,771.71 | | | 15,272.76 | 40,370,823.66 | 152,972,211.36 | 1,368,151,079.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 34,854,419.00 | | 34,301.74 | | 6,441,690.38 | -28,378,426.88 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 11,641,740.38 | 11,641,740.38 |
| (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 | | | | | | | | | | -5,200,050.00 | -5,200,050.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -5,200,050.00 | -5,200,050.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 34,301.74 | | | 34,301.74 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,329,241.08 | | | 1,329,241.08 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 1,294,939.34 | | | 1,294,939.34 |
| (六) 其他 | | | | | | 34,854.419.00 | | | | | -34,854.419.00 |
| 四、本期期末余额 | 520,005,000.00 | | | | 654,787,771.71 | 34,854,419.00 | | 49,574.50 | 40,370,823.66 | 159,413,901.74 | 1,339,772,652.61 |

法定代表人：盛业武

主管会计工作负责人：姜向东

会计机构负责人：周逢树

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

尚纬股份有限公司（原四川明星电缆股份有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”或“尚纬股份”）系由四川明星电缆有限公司整体改制设立。于2003年7月在四川省乐山市注册成立，2012年3月23日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]400号文《关于核准四川明星电缆股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向社会公众公开发行面值为1元的人民币普通股股票8,667万股，并于2012年5月7日在上海证券交易所上市挂牌交易，股票代码“603333”。总部位于四川省乐山高新区迎宾大道18号。

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

本公司及子公司主要从事生产加工电线、电缆、加热电器；电缆桥架、电缆附件；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料，仪器仪表，机械设备及配件的进出口业务（国家限制经营和禁止进出口的商品除外）；收购包装物木材。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司共4户，详见本报告九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年度相比增加1户。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事特种电缆、电线电缆、加热电器、电缆桥架、电缆附件等生产、加工、销售经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅报告“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及

的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本报告“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置

对子公司股权投资直至丧失控制权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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑

换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

(2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②财务担保合同负债

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身

权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

(1) 应收款项

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

A 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

B 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 央企、国企客户

应收账款组合 2 其他上市公司及海外客户

应收账款组合 3 其他一般客户

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

| 客户性质 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
|-------------|-------|--------|--------|---------|
| 央企、国企客户 | 0.50% | 3.00% | 10.00% | 35.00% |
| 其他上市公司及海外客户 | 1.00% | 5.00% | 16.00% | 100.00% |
| 其他一般客户 | 4.50% | 22.00% | 52.00% | 100.00% |

C 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收保证金

其他应收款组合 4 应收备用金

其他应收款组合 5 应收往来款及其他

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

(2) 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(7) 金融工具的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度

(1) 金融资产的分类

①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和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具

的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

① 终止确认所转移的金融资产

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

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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可供出售金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 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，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期

这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资

产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| | |
|----------|--------|
| 应收票据组合 1 | 商业承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 银行承兑汇票 |

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| | |
|----------|---------------|
| 应收账款组合 1 | 应收国企客户 |
| 应收账款组合 2 | 应收其他上市公司及海外客户 |
| 应收账款组合 3 | 应收其他一般客户 |

具体计提比例详见本节 10. “金融工具” 所述。

自 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产（除应收票据、预付账款外），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------------|----------------------------|
| 账龄分析组合 | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 |
| 投标及贷款保证金组合 | 其他应收款中的投标及贷款保证金具有类似的信用风险特征 |
| 质量保证金组合 | 应收账款中的质量保证金具有类似的信用风险特征 |

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|------------|---------|
| 账龄分析组合 | 账龄分析法 |
| 投标及贷款保证金组合 | 不计提坏账准备 |
| 质量保证金组合 | 余额百分比法 |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收计提比例（%） |
|----------------|-------------|-------------|
| 1年以内（含1年，下同） | | |
| 其中：60天以内（含60天） | 1 | 5 |
| 60天-1年 | 5 | 5 |
| 1-2年 | 20 | 20 |
| 2-3年 | 50 | 50 |
| 3年以上 | 100 | 100 |

b. 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的计提方法

| 组合名称 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|---------|-------------|--------------|
| 质量保证金组合 | 1 | - |

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）应收票据和预付账款

本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产(不含应收款项)的减值损失计量方法处理。2019 年 1 月 1 日前比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料（低值易耗品和包装物）、产成品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用原材料、自制半成品时按月末一次加权平均法；发出产成品时按个别计价法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策

是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告“长期资产减值”。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10~30 | 5% | 3.17%~9.50% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5~15 | 5% | 6.33%~19.00% |

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

(3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32. 预计负债

√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计

量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有

关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

39. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

套期会计

自 2019 年 1 月 1 日起适用

(1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

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

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

(2) 套期工具和被套期项目

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

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

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

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

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

①已确认资产或负债。

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

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

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

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

②一项或多项选定的合同现金流量。

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

（3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

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

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

（4）确认和计量

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期

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

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期

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

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

③境外经营净投资套期

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

以下会计政策适用 2018 年度

(1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类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，且将影响企业的损益。

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

(2) 套期工具的指定

本公司通常可将单项衍生工具指定为对一种风险进行套期，但同时满足下列条件的，可以指定单项衍生工具对一种以上的风险进行套期：

- ①各项被套期风险可以清晰辨认；
- ②套期有效性可以证明；
- ③可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

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。

(3) 被套期项目的指定

本公司将下列项目指定为被套期项目：

- ①单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；
- ②一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资。

(4) 运用套期会计的条件

同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

- ①在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，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。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

②该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能够可靠地计量。

⑤本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在 80%至 125%范围内。

(5) 公允价值套期的确认和计量

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(6) 现金流量套期确认和计量

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①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。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

④被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：

A. 原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

B. 将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

⑤不属于上述③和④涉及的现金流量套期，原直接计入其他综合收益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(7) 境外经营净投资套期的确认和计量

对境外经营净投资的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。

处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

③套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|------------------|---|
| 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。 | 第四届董事会第十五次会议审议通过 | 根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，无需未对比较财务报表数据进行调整，本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响；同时衔接规定于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益，据新准则规定对 2019 年 1 月 1 日期初调整的报表项目及金额详见如下(3)中所述。 |
| 根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求，本公司对财务报表格式进 | | 详见如下其他说明 |

行修订。

其他说明：

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 合并资产负债表 | | 母公司资产负债表 | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 应收票据及应收账款 | 1,113,780,518.17 | | 921,069,258.00 | |
| 应收票据 | | 109,523,859.00 | | 93,071,268.00 |
| 应收账款 | | 1,004,256,659.17 | | 827,997,990.00 |
| 应付票据及应付账款 | 151,352,628.46 | | 196,855,591.19 | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | 151,352,628.46 | | 196,855,591.19 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、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

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 138,813,601.59 | 138,813,601.59 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 109,523,859.00 | 109,523,859.00 | |
| 应收账款 | 1,004,256,659.17 | 1,006,070,554.75 | 1,813,895.58 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 53,507,409.84 | 53,507,409.84 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 30,463,443.74 | 31,369,499.49 | 906,055.75 |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 1,200,029.60 | 1,200,029.60 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 188,896,574.69 | 188,896,574.69 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 6,292,013.78 | 6,292,013.78 | |
| 流动资产合计 | 1,531,753,561.81 | 1,534,473,513.14 | 2,719,951.33 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 21,000,000.00 | 0.00 | -21,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 12,166,695.65 | 12,166,695.65 | |
| 其他权益工具投资 | | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 11,701,210.33 | 11,701,210.33 | |
| 固定资产 | 519,042,865.31 | 519,042,865.31 | |
| 在建工程 | 68,988,892.88 | 68,988,892.88 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 62,794,688.62 | 62,794,688.62 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 87,451.25 | 87,451.25 | |
| 递延所得税资产 | 17,644,633.94 | 17,224,832.41 | -419,801.53 |
| 其他非流动资产 | 1,015,282.05 | 1,015,282.05 | |
| 非流动资产合计 | 714,441,720.03 | 714,021,918.50 | -419,801.53 |
| 资产总计 | 2,246,195,281.84 | 2,248,495,431.64 | 2,300,149.80 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 470,356,000.00 | 470,356,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 151,352,628.46 | 151,352,628.46 | |
| 预收款项 | 76,664,164.85 | 76,664,164.85 | |
| 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 | 25,917,124.68 | 25,917,124.68 | |
| 应交税费 | 10,828,135.90 | 10,828,135.90 | |

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 其他应付款 | 43,527,672.03 | 43,527,672.03 | |
| 其中：应付利息 | 656,347.22 | 656,347.22 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 8,169,014.15 | 8,169,014.15 | |
| 流动负债合计 | 786,814,740.07 | 786,814,740.07 | |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 43,922,002.57 | 43,922,002.57 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 43,922,002.57 | 43,922,002.57 | |
| 负债合计 | 830,736,742.64 | 830,736,742.64 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 520,005,000.00 | 520,005,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 629,960,864.32 | 629,960,864.32 | |
| 减：库存股 | 31,995,811.02 | 31,995,811.02 | |
| 其他综合收益 | -287,933.51 | -287,933.51 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 43,525,688.30 | 43,766,498.90 | 240,810.60 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 254,250,731.11 | 256,310,070.31 | 2,059,339.20 |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 1,415,458,539.20 | 1,417,758,689.00 | 2,300,149.80 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,415,458,539.20 | 1,417,758,689.00 | 2,300,149.80 |
| 负债和所有者权益（或股东权益） 总计 | 2,246,195,281.84 | 2,248,495,431.64 | 2,300,149.80 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准

则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号),并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。

公司于2018年12月26日召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十二次会议,会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,并于2019年1月1日起首次执行上述新金融会计准则。对原计入“可供出售金融资产”的权益工具投资,计入“其他权益工具投资”。根据新金融工具会计准则第73条规定:“涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的,无需调整。首日执行新准则与原准则的差异,需追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益金额。”

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 121,162,867.26 | 121,162,867.26 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 93,071,268.00 | 93,071,268.00 | |
| 应收账款 | 827,997,990.00 | 830,084,451.43 | 2,086,461.43 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 23,268,207.58 | 23,268,207.58 | |
| 其他应收款 | 24,768,432.44 | 25,515,037.02 | 746,604.58 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | 1,200,029.60 | 1,200,029.60 | |
| 存货 | 132,304,964.73 | 132,304,964.73 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 4,599,604.00 | 4,599,604.00 | |
| 流动资产合计 | 1,227,173,334.01 | 1,230,006,400.02 | 2,833,066.01 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 11,000,000.00 | 0.00 | -11,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 307,033,326.52 | 307,033,326.52 | |
| 其他权益工具投资 | | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 11,701,210.33 | 11,701,210.33 | |
| 固定资产 | 412,473,391.19 | 412,473,391.19 | |
| 在建工程 | 36,528,218.68 | 36,528,218.68 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 35,627,761.63 | 35,627,761.63 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 34,951.55 | 34,951.55 | |
| 递延所得税资产 | 14,033,522.88 | 13,608,562.97 | -424,959.91 |
| 其他非流动资产 | 1,015,282.05 | 1,015,282.05 | |
| 非流动资产合计 | 829,447,664.83 | 829,022,704.92 | -424,959.91 |
| 资产总计 | 2,056,620,998.84 | 2,059,029,104.94 | 2,408,106.10 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 390,000,000.00 | 390,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 196,855,591.19 | 196,855,591.19 | |
| 预收款项 | 32,548,257.55 | 32,548,257.55 | |
| 应付职工薪酬 | 17,374,743.52 | 17,374,743.52 | |
| 应交税费 | 6,423,369.93 | 6,423,369.93 | |
| 其他应付款 | 36,200,271.32 | 36,200,271.32 | |
| 其中：应付利息 | 566,072.22 | 566,072.22 | |
| 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 | 6,197,014.15 | 6,197,014.15 | |
| 流动负债合计 | 685,599,247.66 | 685,599,247.66 | |
| 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 | 33,648,000.00 | 33,648,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 33,648,000.00 | 33,648,000.00 | |
| 负债合计 | 719,247,247.66 | 719,247,247.66 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 520,005,000.00 | 520,005,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 629,960,864.32 | 629,960,864.32 | |
| 减：库存股 | 31,995,811.02 | 31,995,811.02 | |
| 其他综合收益 | -287,933.51 | -287,933.51 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 43,525,688.30 | 43,766,498.90 | 240,810.6 |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|--------------|
| 未分配利润 | 176,165,943.09 | 178,333,238.59 | 2,167,295.5 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,337,373,751.18 | 1,339,781,857.28 | 2,408,106.10 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,056,620,998.84 | 2,059,029,104.94 | 2,408,106.10 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

公司于 2018 年 12 月 26 日召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，并于 2019 年 1 月 1 日起首次执行上述新金融会计准则。对原计入“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”。根据新金融工具会计准则第 73 条规定：“涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。首日执行新准则与原准则的差异，需追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益金额。”

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|--|
| 增值税 | 应税销售收入 | 增值税一般纳税人应税收入按 13%（16%）、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；出租不动产简易计税适用 5% 的简易税率。 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额 | 2% |

| | | |
|-------|---|-----------------------|
| 房产税 | 从价计征，按房产原值一次减除30%后余值；出租房产以租金作为计税基础按12%的税率计算 | 1.20%、12% |
| 土地使用税 | 土地面积 | 10元/平方米、8元/平方米、7元/平方米 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|--------------|----------|
| 尚纬股份有限公司 | 15% |
| 安徽尚纬电缆有限公司 | 15% |
| 尚纬销售有限公司 | 25% |
| 四川尚纬艾克电缆有限公司 | 20% |
| 上海冉尚企业管理有限公司 | 20% |

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）本公司

2018年9月14日，本公司被四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局总局四川省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR201851000258，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，自2018年度开始享受15%的优惠税率。同时，根据乐市发改西产认字【2016】1号文件《西部地区鼓励类产业项目确认书》及国家税务总局公告2012年第12号等相关税务等文件规定，公司可享受“设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的税收优惠政策，享受优惠期间至2020年12月31日。

（2）安徽尚纬电缆有限公司：

2018年7月24日，安徽尚纬电缆有限公司（原安徽明星电缆有限公司）被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号：GR201834000664，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，自2018年度开始享受15%的优惠税率。

（3）四川尚纬艾克电缆有限公司、上海冉尚企业管理有限公司

该两公司目前符合小型微利企业所得税优惠政策，根据财税〔2019〕13号文件规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 760,479.74 | 248,846.31 |
| 银行存款 | 73,171,635.74 | 84,394,705.48 |
| 其他货币资金 | 71,605,401.44 | 54,170,049.80 |
| 合计 | 145,537,516.92 | 138,813,601.59 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明：

期初货币资金中因与四川鑫达企业集团有限公司的买卖合同纠纷一案，中国农业银行乐山分行银行存款 3,314,362.03 元被冻结。2019 年 1 月 17 日，经南充市顺庆区人民法院审理，判决鑫达集团向本公司支付货款并支付违约金，驳回了反诉原告鑫达集团的诉讼请求。2019 年 3 月 6 日，该资金解冻。其他货币资金期末余额 71,605,401.44 元，主要为履约保函、质量保函、期货保证金、投标保函、预付款保函以及保函利息。除上述受限的其他货币资金外，本公司期末无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 114,356,331.25 | 60,731,836.89 |
| 商业承兑票据 | 81,251,150.66 | 48,792,022.11 |
| 合计 | 195,607,481.91 | 109,523,859.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 69,435,054.36 |

| | |
|--------|---------------|
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 69,435,054.36 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 231,715,259.64 | |
| 商业承兑票据 | | 10,922,171.29 |
| 合计 | 231,715,259.64 | 10,922,171.29 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2019年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票和商业承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票和商业承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 1,025,768,372.55 |
| 1 年以内小计 | 1,025,768,372.55 |
| 1 至 2 年 | 115,267,666.53 |
| 2 至 3 年 | 8,092,557.58 |

| | |
|---------|------------------|
| 3 年以上 | 56,080,090.53 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 1,205,208,687.19 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------------------|-------|---------------|---------|------------------|------------------|-------|---------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 50,557,409.70 | 4.19 | 50,557,409.70 | 100 | 0.00 | 51,297,788.75 | 4.69 | 51,297,788.75 | 100 | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 50,557,409.70 | 4.19 | 50,557,409.70 | 100 | 0.00 | 51,297,788.75 | 4.69 | 51,297,788.75 | 100 | 0.00 |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,154,651,277.49 | 95.81 | 36,510,051.59 | 3.16 | 1,118,141,225.90 | 1,041,914,429.61 | 95.31 | 35,843,874.86 | 3.44 | 1,006,070,554.75 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|---------------|------|------------------|------------------|-------|---------------|------|------------------|
| 央企、 国企客户 | 770,337,104.92 | 63.92 | 6,509,397.61 | 0.85 | 763,827,707.31 | 632,452,838.54 | 57.86 | 5,924,552.36 | 0.94 | 626,528,286.18 |
| 其他上市公司及海外客户 | 55,092,956.88 | 4.57 | 715,297.43 | 1.3 | 54,377,659.45 | 52,487,273.38 | 4.80 | 602,596.83 | 1.15 | 51,884,676.55 |
| 其他一般客户 | 329,221,215.69 | 27.32 | 29,285,356.55 | 8.9 | 299,935,859.14 | 356,974,317.69 | 32.65 | 29,316,725.67 | 8.21 | 327,657,592.02 |
| 账龄组合 | | | | | | | | | | |
| 质量保证金组合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,205,208,687.19 | / | 87,067,461.29 | / | 1,118,141,225.90 | 1,093,212,218.36 | / | 87,141,663.61 | / | 1,006,070,554.75 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|----------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单位 1 | 35,625,501.70 | 35,625,501.70 | 100 | 公司破产预计无法收回 |
| 单位 2 | 3,628,508.90 | 3,628,508.90 | 100 | 预计难以收回 |

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|-----|--------|
| 单位 3 | 2,465,463.80 | 2,465,463.80 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 4 | 2,024,445.00 | 2,024,445.00 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 5 | 1,415,145.79 | 1,415,145.79 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 6 | 819,134.60 | 819,134.60 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 7 | 586,226.93 | 586,226.93 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 8 | 568,871.63 | 568,871.63 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 9 | 426,802.91 | 426,802.91 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 10 | 340,800.00 | 340,800.00 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 11 | 334,134.17 | 334,134.17 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 12 | 327,119.30 | 327,119.30 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 13 | 295,541.12 | 295,541.12 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 14 | 87,626.19 | 87,626.19 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 15 | 272,900.46 | 272,900.46 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 16 | 188,626.28 | 188,626.28 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 17 | 172,904.18 | 172,904.18 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 18 | 163,756.54 | 163,756.54 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 19 | 158,220.00 | 158,220.00 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 20 | 146,340.32 | 146,340.32 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 21 | 133,281.00 | 133,281.00 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 22 | 103,500.00 | 103,500.00 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 23 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 24 | 57,476.50 | 57,476.50 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 25 | 49,800.00 | 49,800.00 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 26 | 40,303.00 | 40,303.00 | 100 | 预计难以收回 |
| 单位 27 | 24,979.38 | 24,979.38 | 100 | 预计难以收回 |
| 合计 | 50,557,409.70 | 50,557,409.70 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：央企、国企客户

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 708,231,628.09 | 3,541,158.14 | 0.5 |
| 1-2 年 | 55,309,858.06 | 1,659,295.74 | 3 |
| 2-3 年 | 4,278,091.33 | 427,809.13 | 10 |

| | | | |
|------|----------------|--------------|----|
| 3年以上 | 2,517,527.44 | 881,134.60 | 35 |
| 合计 | 770,337,104.92 | 6,509,397.61 | / |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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

组合计提项目：其他上市公司及海外客户

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 51,212,890.98 | 512,128.91 | 1 |
| 1-2年 | 3,796,745.68 | 189,837.28 | 5 |
| 2-3年 | 83,320.22 | 13,331.24 | 16 |
| 3年以上 | - | - | 100 |
| 合计 | 55,092,956.88 | 715,297.43 | / |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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

组合计提项目：其他一般客户

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 266,323,853.48 | 11,984,573.41 | 4.5 |
| 1-2年 | 56,161,062.79 | 12,355,433.81 | 22 |
| 2-3年 | 3,731,146.03 | 1,940,195.94 | 52 |
| 3年以上 | 3,005,153.39 | 3,005,153.39 | 100 |
| 合计 | 329,221,215.69 | 29,285,356.55 | / |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
|-----------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 35,843,874.86 | 1,497,112.21 | | 830,935.48 | 36,510,051.59 |
| 按单项计提坏账准备 | 51,297,788.75 | | 740,379.05 | | 50,557,409.70 |
| 合计 | 87,141,663.61 | 1,497,112.21 | 740,379.05 | 830,935.48 | 87,067,461.29 |

说明：期初坏账准备余额为87,141,663.61元，2018年12月31日坏账准备余额为88,955,559.19元，差异1,813,895.58元，系首次执行新金融工具准则调整期初财务报表所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|------------|--------|
| 单位 A | 238,123.57 | 法院强制执行 |
| 单位 B | 273,044.88 | 执行重整协议 |
| 单位 C | 204,669.80 | 执行和解收回 |
| 单位 D | 24,540.80 | 法院强制执行 |
| 合计 | 740,379.05 | / |

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 830,935.48 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------------|--------|----------|-------------|
| 单位 A | 货款 | 705,000.00 | 执行和解协议 | 总经理办公会审批 | 否 |
| 单位 B | 货款 | 125,935.48 | 执行和解协议 | 总经理办公会审批 | 否 |
| 合计 | / | 830,935.48 | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 247,950,844.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 20.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 43,241,782.87 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 39,907,622.45 | 100.00 | 53,504,841.51 | 99.99 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | 2,412.08 | 0.01 |
| 3 年以上 | | | 156.25 | |
| 合计 | 39,907,622.45 | 100.00 | 53,507,409.84 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 34,381,971.61 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 86.15 %。

其他说明

适用 不适用

8、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 1,200,029.60 |
| 其他应收款 | 54,608,787.09 | 30,169,469.89 |
| 合计 | 54,608,787.09 | 31,369,499.49 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|--------------|
| 四川川商发展控股集团有限公司 | | 1,200,029.60 |
| 合计 | | 1,200,029.60 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内 | 51,990,514.15 |
| 1年以内小计 | 51,990,514.15 |
| 1至2年 | 2,062,750.14 |
| 2至3年 | 991,000.00 |
| 3年以上 | 2,142,156.22 |
| 3至4年 | |
| 4至5年 | |
| 5年以上 | |
| 合计 | 57,186,420.51 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金 | 30,713,385.69 | 21,331,187.21 |
| 备用金 | 19,056,211.76 | 2,067,251.81 |
| 往来款及其他 | 7,416,823.06 | 8,788,871.35 |
| 合计 | 57,186,420.51 | 32,187,310.37 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 311,629.63 | 130,868.63 | 1,575,342.21 | 2,017,840.47 |
| 2019年1月1日余额在本期 | -10,729.90 | -3,490.10 | 14,220.00 | |
| --转入第二阶段 | -10,729.90 | 10,729.90 | | |
| --转入第三阶段 | | -14,220.00 | 14,220.00 | |

| | | | | |
|--------------|------------|------------|--------------|--------------|
| 一转回第二阶段 | | | | |
| 一转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 530,506.69 | 41,346.26 | | 571,852.95 |
| 本期转回 | | | 12,060.00 | 12,060.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | 831,406.42 | 168,724.79 | 1,577,502.21 | 2,577,633.42 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 14. 其他应收款”。

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|----------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 保证金 | 271,764.33 | 58,363.07 | | | 330,127.40 |
| 备用金 | 164,684.56 | 510,501.09 | | | 675,185.65 |
| 往来款及其他 | 250,872.71 | | 9,071.21 | | 241,801.50 |
| 单项计提 | 1,330,518.87 | - | | | 1,330,518.87 |
| 合计 | 2,017,840.47 | 568,864.16 | 9,071.21 | | 2,577,633.42 |

说明：期初坏账准备余额为2,017,840.47元，2018年12月31日坏账准备余额为2,923,896.23元，差异906,055.76元，系首次执行新金融工具准则调整期初财务报表所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|-------|---------------------|------------|
| 单位 A | 保证金 | 4,873,255.93 | 1 年以内 | 8.52 | 24,366.28 |
| 单位 B | 往来款及其他 | 3,450,000.00 | 1 年以内 | 6.03 | 86,250.00 |
| 单位 C | 备用金 | 2,365,399.00 | 1 年以内 | 4.14 | 70,961.97 |
| 单位 D | 保证金 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 3.50 | 10,000.00 |
| 单位 E | 备用金 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 3.50 | 60,000.00 |
| 合计 | / | 14,688,654.93 | / | 25.69 | 251,578.25 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 57,575,330.93 | 391,987.33 | 57,183,343.60 | 51,754,501.51 | 504,574.38 | 51,249,927.13 |
| 在产品 | 84,605,385.37 | 2,403,454.88 | 82,201,930.49 | 77,499,825.01 | 2,259,344.03 | 75,240,480.98 |
| 库存商品 | 77,314,049.26 | 5,300,945.42 | 72,013,103.84 | 58,311,331.47 | 4,365,161.47 | 53,946,170.00 |
| 周转材料 | 4,711,275.66 | | 4,711,275.66 | 4,344,249.93 | | 4,344,249.93 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 自制在产品 | 3,115,782.15 | | 3,115,782.15 | 4,112,751.20 | | 4,112,751.20 |
| 委托加工物资 | 0.01 | | 0.01 | 2,995.45 | | 2,995.45 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 合计 | 227,321,823.38 | 8,096,387.63 | 219,225,435.75 | 196,025,654.57 | 7,129,079.88 | 188,896,574.69 |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 504,574.38 | | | 112,587.05 | | 391,987.33 |
| 在产品 | 2,259,344.03 | 144,110.85 | | | | 2,403,454.88 |
| 库存商品 | 4,365,161.47 | 1,397,887.16 | | 462,103.21 | | 5,300,945.42 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 7,129,079.88 | 1,541,998.01 | | 574,690.26 | | 8,096,387.63 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 套期工具 | 23,540,370.50 | 4,599,604.00 |
| 预缴所得税 | 1,614,258.87 | 1,451,457.77 |
| 预缴土地使用税 | | 240,952.01 |
| 留抵增值税 | 1,483,985.19 | |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 26,638,614.56 | 6,292,013.78 |
|----|---------------|--------------|

其他说明：

无

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|---------------|---------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 安徽峰纬博时股权投资合伙企业(有限合伙) | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 901.63 | | | | | | 20,000,901.63 | |
| 小计 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 901.63 | | | | | | 20,000,901.63 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 南京艾格慧元农业科技有限公司 | 12,166,695.65 | 2,500,000.00 | 0.00 | -185,374.51 | | | | | | 14,481,321.14 | |
| 小计 | 12,166,695.65 | 2,500,000.00 | 0.00 | -185,374.51 | | | | | | 14,481,321.14 | |
| 合计 | 12,166,695.65 | 22,500,000.00 | 0.00 | -184,472.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 34,482,222.77 | |

其他说明

(1) 本公司根据被投资公司章程以及投资协议作出拟以人民币 2,000.00 万元认购南京艾格慧元农业科技有限公司新增注册资本 122.59 万元决定，增资完成后占其注册资本的 38%。截止 2019 年 6 月 30 日，公司已实际投资 1,500.00 万元。

(2) 本公司根据投资协议作出出资人民币 2,000.00 万元与浙江丰道投资管理有限公司成立安徽峰纬博时股权投资合伙企业（有限合伙）的决定，本公司为有限合伙人，出资比例为 99.95%，普通合伙人认缴出资额为 1 万元。根据投资协议，本公司与普通合伙人共同控制被投资单位。截止 2019 年 6 月 30 日，公司已实际出资 2,000.00 万元。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 乐山市商业银行 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 四川川商投资控股有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 无为徽银村镇银行有限责任公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号),并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

公司于 2018 年 12 月 26 日召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十二次会议,会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,并于 2019 年 1 月 1 日起首次执行上述新金融会计准则。对原计入“可供出售金融资产”的权益工具投资 2100 万元,计入“其他权益工具投资”。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 20,722,501.50 | | | 20,722,501.50 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 20,722,501.50 | | | 20,722,501.50 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,021,291.17 | | | 9,021,291.17 |
| 2. 本期增加金额 | 490,304.16 | | | 490,304.16 |
| (1) 计提或摊销 | 490,304.16 | | | 490,304.16 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |

| | | | |
|-----------|---------------|--|---------------|
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 9,511,595.33 | | 9,511,595.33 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 11,210,906.17 | | 11,210,906.17 |
| 2. 期初账面价值 | 11,701,210.33 | | 11,701,210.33 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止, 投资性房地产中有原值 20,422,041.5 元(净值 11,066,246.91 元)的房屋建筑物办理借款抵押。

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 506,333,880.46 | 519,042,865.31 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 506,333,880.46 | 519,042,865.31 |

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 484,371,335.79 | 317,296,836.09 | 21,066,991.89 | 26,935,250.81 | 24,989,572.98 | 874,659,987.56 |
| 2. 本期增加金额 | | 4,358,781.57 | 2,287,308.21 | 444,240.49 | 945,036.62 | 8,035,366.89 |
| (1) 购置 | | | | 17,977.72 | 1,028.00 | 19,005.72 |
| (2) 在建工程 | | 4,358,781.57 | 2,287,308.21 | 426,262.77 | 944,008.62 | 8,016,361.17 |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|----------------|
| 转入 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 3,043,344.81 | 1,009,165.82 | 237,162.81 | | | 4,289,673.44 |
| (1) 处置或报废 | | | 1,009,165.82 | 237,162.81 | | | 1,246,328.63 |
| (2) 其他 | | 3,043,344.81 | | | | | 3,043,344.81 |
| 4. 期末余额 | 484,371,335.79 | 318,612,272.85 | 22,345,134.28 | 27,142,328.49 | 25,934,609.60 | | 878,405,681.01 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 134,604,210.88 | 160,271,827.66 | 17,173,141.42 | 23,931,047.63 | 19,636,894.66 | | 355,617,122.25 |
| 2. 本期增加金额 | 10,982,408.02 | 8,434,515.97 | 440,988.96 | 248,394.90 | 393,171.67 | | 20,499,479.52 |
| (1) 计提 | 10,982,408.02 | 8,434,515.97 | 440,988.96 | 248,394.90 | 393,171.67 | | 20,499,479.52 |
| 3. 本期减少金额 | | 2,867,383.28 | 955,073.55 | 222,344.39 | | | 4,044,801.22 |
| (1) 处置或报废 | | | 955,073.55 | 222,344.39 | | | 1,177,417.94 |
| (2) 其他 | | 2,867,383.28 | | | | | 2,867,383.28 |
| 4. 期末余额 | 145,586,618.90 | 165,838,960.35 | 16,659,056.83 | 23,957,098.14 | 20,030,066.33 | | 372,071,800.55 |
| 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 | 338,784,716.89 | 152,773,312.50 | 5,686,077.45 | 3,185,230.35 | 5,904,543.27 | | 506,333,880.46 |
| 2. 期初账面价值 | 349,767,124.91 | 157,025,008.43 | 3,893,850.47 | 3,004,203.18 | 5,352,678.32 | | 519,042,865.31 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止, 固定资产中有原值 634, 573, 473. 92 元(净值 404, 518, 060. 34 元) 的房屋建筑物及机器设备办理借款抵押。

固定资产清理

适用 不适用

21、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|------------------|
| 在建工程 | 104, 175, 472. 84 | 68, 974, 730. 98 |
| 工程物资 | 11, 035. 72 | 14, 161. 90 |
| 合计 | 104, 186, 508. 56 | 68, 988, 892. 88 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 四川待安装设备 | 28, 526, 034. 94 | | 28, 526, 034. 94 | 10, 388, 522. 09 | | 10, 388, 522. 09 |
| 技术中心办公大楼零星工程 | 295, 087. 00 | | 295, 087. 00 | 295, 087. 00 | | 295, 087. 00 |
| 四川零星工程 | 408, 772. 44 | | 408, 772. 44 | 286, 372. 44 | | 286, 372. 44 |
| 四川 1 号综合楼 | 13, 331, 811. 21 | | 13, 331, 811. 21 | 11, 687, 257. 29 | | 11, 687, 257. 29 |
| 四川 2 号综合楼 | 13, 749, 734. 56 | | 13, 749, 734. 56 | 13, 749, 734. 56 | | 13, 749, 734. 56 |
| 新能源及光电复合海洋工程用特种电缆项目零星工程 | 121, 245. 30 | | 121, 245. 30 | 121, 245. 30 | | 121, 245. 30 |
| 安徽待安装机器设备 | 11, 151, 160. 96 | | 11, 151, 160. 96 | 5, 824, 519. 00 | | 5, 824, 519. 00 |
| 安徽综合楼 1-6#楼 | 13, 223, 115. 09 | | 13, 223, 115. 09 | 12, 596, 324. 83 | | 12, 596, 324. 83 |
| 安徽零星工程 | 2, 340, 588. 34 | | 2, 340, 588. 34 | 2, 340, 588. 34 | | 2, 340, 588. 34 |
| 安徽二期场区工程 | 12, 586, 578. 70 | | 12, 586, 578. 70 | 11, 646, 052. 72 | | 11, 646, 052. 72 |
| 尚纬艾克待安装设备 | 8, 395, 765. 17 | | 8, 395, 765. 17 | 0. 00 | | 0. 00 |
| 销售公司待安装设备 | 45, 579. 13 | | 45, 579. 13 | 39, 027. 41 | | 39, 027. 41 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 工程物资 | 11,035.72 | | 11,035.72 | 14,161.90 | | 14,161.90 |
| 合计 | 104,186,508.56 | | 104,186,508.56 | 68,988,892.88 | | 68,988,892.88 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 四川待安装设备 | | 10,388,522.09 | 23,452,827.41 | 5,315,314.56 | | 28,526,034.94 | | | | | | 自筹 |
| 技术中心办公大楼零星工程 | | 295,087.00 | | | | 295,087.00 | | | | | | 自筹 |
| 四川零星工程 | | 286,372.44 | 122,400.00 | | | 408,772.44 | | | | | | 自筹 |
| 四川1号综合楼 | 16,212,244.93 | 11,687,257.29 | 1,644,553.92 | | | 13,331,811.21 | 82.23 | 82.23% | | | | 自筹 |
| 四川2号综合楼 | 19,808,904.07 | 13,749,734.56 | | | | 13,749,734.56 | 69.41 | 69.41% | | | | 自筹 |
| 新能源及光电复合海洋工程用特种电缆项目零星工程 | | 121,245.30 | | | | 121,245.30 | | | | | | 自筹 |
| 安徽待安装机器设备 | | 5,824,519.00 | 7,977,854.43 | 2,651,212.47 | | 11,151,160.96 | | | | | | 自筹 |
| 安徽综合楼1-6#楼 | 24,370,000.00 | 12,596,324.83 | 626,790.26 | | | 13,223,115.09 | 73.66 | 73.66% | | | | 自筹 |
| 安徽零星工程 | | 2,340,588.34 | | | | 2,340,588.34 | | | | | | 自筹 |
| 安徽二期场区工程 | 24,982,000.00 | 11,646,052.72 | 940,525.98 | | | 12,586,578.70 | 88.02 | 88.02% | | | | 自筹 |
| 尚纬艾克待安装设备 | | 0.00 | 8,435,725.28 | 39,960.11 | | 8,395,765.17 | | | | | | 自筹 |
| 销售公司待安装设备 | | 39,027.41 | 16,425.75 | 9,874.03 | | 45,579.13 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 85,373,149.00 | 68,974,730.98 | 43,217,103.03 | 8,016,361.17 | | 104,175,472.84 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日止，在建工程中的四川 1 号综合楼和四川 2 号综合楼账面价值为 27,081,545.77 元用于办理抵押贷款。

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|-----------|------|-----------|----------|------|----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用材料 | 11,035.72 | | 11,035.72 | 14,161.9 | | 14,161.9 |
| 合计 | 11,035.72 | | 11,035.72 | 14,161.9 | | 14,161.9 |

其他说明：

无

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 财务软件 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 78,125,529.74 | 549,500.00 | | 3,446,313.97 | 82,121,343.71 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|---------------|------------|--|--------------|---------------|
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 78,125,529.74 | 549,500.00 | | 3,446,313.97 | 82,121,343.71 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 16,027,692.49 | 549,500.00 | | 2,749,462.60 | 19,326,655.09 |
| 2. 本期增加金额 | 797,948.88 | | | 82,521.36 | 880,470.24 |
| (1) 计提 | 797,948.88 | | | 82,521.36 | 880,470.24 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 16,825,641.37 | 549,500.00 | | 2,831,983.96 | 20,207,125.33 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 61,299,888.37 | | | 614,330.01 | 61,914,218.38 |
| 2. 期初账面价值 | 62,097,837.25 | | | 696,851.37 | 62,794,688.62 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至2019年6月30日止,无形资产中土地使用权原值78,125,529.74元(净值61,299,888.37元)用于办理抵押贷款。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------|----------|--------|-----------|
| 华北办公室装修费 | 34,951.55 | | 5,825.22 | | 29,126.33 |
| 骆家河河道租赁费 | 52,499.70 | | 2,500.02 | | 49,999.68 |
| 合计 | 87,451.25 | | 8,325.24 | | 79,126.01 |

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 8,096,387.63 | 1,214,475.47 | 99,008,535.30 | 15,387,974.59 |
| 内部交易未实现利润 | 51,603.84 | 7,740.58 | 127,487.67 | 19,123.15 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 信用减值损失 | 89,645,094.71 | 14,375,917.99 | | |
| 递延收益 | 9,905,281.39 | 1,485,792.19 | 10,274,002.57 | 1,541,100.37 |
| 套期储备 | 0.00 | 0.00 | 1,350,500.00 | 202,575.00 |
| 限制性股票激励成本 | 8,411,155.80 | 1,308,008.26 | 3,176,960.43 | 493,860.83 |
| 合计 | 116,109,523.37 | 18,391,934.49 | 113,937,485.97 | 17,644,633.94 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 现金流量套期 | 1,979,450.00 | 296,917.50 | | |
| 合计 | 1,979,450.00 | 296,917.50 | | |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 0.00 | 0.00 |
| 可抵扣亏损 | 410,651.58 | 44,051,982.30 |
| 合计 | 410,651.58 | 44,051,982.30 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|------------|---------------|----|
| 2019 | 0.00 | 0.00 | |
| 2020 | 0.00 | 0.00 | |
| 2021 | 76,275.30 | 40,857,389.73 | |
| 2022 | 334,376.28 | 3,194,592.57 | |
| 合计 | 410,651.58 | 44,051,982.30 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 未结项软件款 | 1,830,705.42 | 1,015,282.05 |
| 合计 | 1,830,705.42 | 1,015,282.05 |

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 420,950,000.00 | 280,000,000.00 |
| 保证借款 | 10,356,000.00 | 10,356,000.00 |
| 信用借款 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 合计 | 611,306,000.00 | 470,356,000.00 |

短期借款分类的说明：

1、本公司以自有不动产为抵押物分批次向中国农业银行乐山直属支行累计融资 29900 万元，借款期限 1 年，利率为浮动利率（基础利率定价）：根据每一周期约定的 LPR 加或减一定点差确定并按周期浮动，利率调整以壹拾贰个月为一周期，点差为加 44bp（1bp=0.001%），点差在借款期限内保持不变。

2、本公司及全资子公司安徽尚纬以自有不动产与房产为抵押物分批次向芜湖扬子农村商业银行累计融资 10195 万元，借款期限 1 年，利率以中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率 4.35% 上浮 16%，即为 5.046%。

3、本公司全资子公司安徽尚纬以自有不动产为抵押物向无为农村商业银行融资 2000 万元，贷款利率为固定利率 5.44%；同时，本公司与无为农村商业银行签订了担保额为 2000 万元的保证合同，为安徽尚纬的短期借款提供担保。

4、本公司分批次向兴业银行股份有限公司乐山分行融资 18000 万元，借款期限 1 年，借款利率为定价基准利率+1.13%，公司以信用保证为上述融资提供保证。

5、本公司全资子公司安徽尚纬于 2018 年 11 月 26 日与无为县泉塘雨山种养殖专业合作社签订了合作协议（协议编号：AHSW20181123-1），协议结束日期为 2019 年 8 月 31 日。由泉塘雨山种养殖专业合作社将 1035.6 万元资金交由安徽尚纬管理、使用和运营，安徽尚纬按照实际收到泉塘雨山种养殖专业合作社资金的 6%/年向泉塘雨山种养殖专业合作社支付固定比例的收益；尚纬股份有限公司与泉塘雨山种养殖专业合作社于 2018 年 11 月 26 日签订了保证协议（协议编号：AHSW20181123-2），为安徽尚纬提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 174,818,592.38 | - |
| 合计 | 174,818,592.38 | - |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 122,576,999.44 | 148,058,317.83 |
| 1 至 2 年 | 1,658,286.31 | 828,947.19 |
| 2 至 3 年 | 148,422.65 | 1,043,544.73 |
| 3 年以上 | 2,340,516.13 | 1,421,818.71 |
| 合计 | 126,724,224.53 | 151,352,628.46 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 15,552,720.06 | 54,039,715.03 |
| 1-2 年 | 1,355,519.59 | 22,590,449.92 |
| 2-3 年 | 1,350.00 | 3,999.90 |
| 3 年以上 | 32,649.90 | 30,000.00 |
| 合计 | 16,942,239.55 | 76,664,164.85 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-----------|
| 单位 A | 1,217,871.25 | 尚未实现销售 |
| 合计 | 1,217,871.25 | / |

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 25,913,771.73 | 42,440,878.36 | 66,289,395.32 | 2,065,254.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,352.95 | 3,892,892.04 | 3,890,237.11 | 6,007.88 |
| 三、辞退福利 | | 129,887.07 | 129,887.07 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 25,917,124.68 | 46,463,657.47 | 70,309,519.50 | 2,071,262.65 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 24,345,579.98 | 36,557,393.13 | 60,039,024.74 | 863,948.37 |
| 二、职工福利费 | | 1,982,548.42 | 1,982,548.42 | |
| 三、社会保险费 | | 2,108,408.75 | 2,108,408.75 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 其中：医疗保险费 | | 1,652,007.64 | 1,652,007.64 | |
| 工伤保险费 | | 339,569.54 | 339,569.54 | |
| 生育保险费 | | 116,831.57 | 116,831.57 | |
| 四、住房公积金 | 404.40 | 902,344.60 | 902,593.60 | 155.40 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,567,787.35 | 890,183.46 | 1,256,819.81 | 1,201,151.00 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 25,913,771.73 | 42,440,878.36 | 66,289,395.32 | 2,065,254.77 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------|--------------|--------------|----------|
| 1、基本养老保险 | 3,352.95 | 3,780,899.98 | 3,778,245.05 | 6,007.88 |
| 2、失业保险费 | | 111,992.06 | 111,992.06 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 3,352.95 | 3,892,892.04 | 3,890,237.11 | 6,007.88 |

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 11,201,301.24 | 9,341,613.10 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 0.00 | 0.00 |
| 个人所得税 | 39,476.15 | 276,251.54 |
| 城市维护建设税 | 411,426.11 | 521,351.17 |
| 土地使用税 | 1,821,737.06 | 0.00 |
| 房产税 | 1,456,782.36 | 91,128.16 |
| 教育费附加 | 313,390.09 | 425,350.78 |
| 其他 | 187,235.81 | 172,441.15 |
| 合计 | 15,431,348.82 | 10,828,135.90 |

其他说明：

无

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 947,925.30 | 656,347.22 |
| 应付股利 | 17,676,770.00 | |
| 其他应付款 | 45,863,213.99 | 42,871,324.81 |
| 合计 | 64,487,909.29 | 43,527,672.03 |

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 32,986.13 | - |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 914,939.17 | 656,347.22 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 947,925.30 | 656,347.22 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|------|
| 普通股股利 | 17,676,770.00 | - |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 合计 | 17,676,770.00 | - |

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：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 29,457,819.15 | 28,143,000.00 |
| 销售佣金 | 5,731,276.21 | 3,611,430.23 |
| 售后服务费 | 15,224.00 | 26,984.00 |
| 广告费及其他 | 8,278,894.63 | 8,796,460.58 |
| 保证金 | 2,380,000.00 | 2,293,450.00 |
| 合计 | 45,863,213.99 | 42,871,324.81 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-----------|
| 单位 A | 1,100,000.00 | 订货保证金 |
| 单位 B | 245,000.00 | 项目尚未完成 |
| 单位 C | 200,000.00 | 运费保证金 |
| 单位 D | 200,000.00 | 运费保证金 |
| 合计 | 1,745,000.00 | / |

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 期末未终止确认的商业承兑 汇票 | 10,922,171.29 | 8,169,014.15 |
| 合计 | 10,922,171.29 | 8,169,014.15 |

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | 0.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 20,000,000.00 | 0.00 |

长期借款分类的说明:

2019年3月28日,公司以自有机器设备向四川峨眉山农村商业银行股份有限公司申请长期流动资金贷款2000万元,借款期限为2019.3.28-2022.3.27。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 43,922,002.57 | 2,400,000.00 | 1,420,221.18 | 44,901,781.39 | |
| 合计 | 43,922,002.57 | 2,400,000.00 | 1,420,221.18 | 44,901,781.39 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------|----------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 新能源及光电复合海洋工程用特种电缆项目财政补贴资金 | 33,648,000.00 | | | 1,051,500.00 | | 32,596,500.00 | 与资产相关 |
| 省级研发中心专项建设补贴资金 | 9,390,397.40 | | | 347,792.52 | | 9,042,604.88 | 与资产相关 |
| 电缆沟工程补贴 | 465,603.78 | | | - | | 465,603.78 | 与资产相关 |
| 骆家套河岸挡土墙工程 | 390,001.44 | | | 13,928.64 | | 376,072.80 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--------------|------|--------------|------|---------------|-------|
| 安徽省电子辐照工程技术研究中心公共服务平台环境建设项目 | 27,999.95 | | | 7,000.02 | | 20,999.93 | 与资产相关 |
| 2019年第三批省级科技资金（第三代核电站研发与产业化） | - | 2,400,000.00 | | - | | 2,400,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 43,922,002.57 | 2,400,000.00 | 0.00 | 1,420,221.18 | 0.00 | 44,901,781.39 | |

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 520,005,000.00 | | | | | | 520,005,000.00 |

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 617,187,550.29 | | 1,628,090.28 | 615,559,460.01 |

| | | | | |
|--------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 其他资本公积 | 12,773,314.03 | 5,234,195.37 | | 18,007,509.40 |
| 合计 | 629,960,864.32 | 5,234,195.37 | 1,628,090.28 | 633,566,969.41 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期减少系本公司预留限制性股票授予收到的认购款与库存股回购所授予部分价款的差额。

其他资本公积本期增加系本期发行限制性股票本年应摊销股权激励费用 5,234,195.37 元，计入其他资本公积。

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 为激励职工而收购的本公司股份 | 31,995,811.02 | 1,639,179.15 | 3,588,629.43 | 30,046,360.74 |
| 合计 | 31,995,811.02 | 1,639,179.15 | 3,588,629.43 | 30,046,360.74 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|---------------|------------|--|------------|---------------|--|---------------|
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -287,933.51 | -5,340,225.00 | 137,691.49 | | 296,917.50 | -5,774,833.99 | | -6,062,767.50 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | -287,933.51 | -5,340,225.00 | 137,691.49 | | 296,917.50 | -5,774,833.99 | | -6,062,767.50 |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -287,933.51 | -5,340,225.00 | 137,691.49 | | 296,917.50 | -5,774,833.99 | | -6,062,767.50 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------------|
| 安全生产费 | | 2,391,375.42 | 1,902,077.46 | 489,297.96 |
| 合计 | | 2,391,375.42 | 1,902,077.46 | 489,297.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 43,766,498.90 | | | 43,766,498.90 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |

| | | | |
|----|---------------|--|---------------|
| 其他 | | | |
| 合计 | 43,766,498.90 | | 43,766,498.90 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

备注：期初盈余公积为43,766,498.90元，2018年12月31日盈余公积余额为43,525,688.30元，差异240,810.60元，系首次执行新金融工具准则调整期初财务报表所致。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 254,250,731.11 | 204,628,883.22 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 2,059,339.20 | |
| 调整后期初未分配利润 | 256,310,070.31 | 204,628,883.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 62,846,543.36 | 26,682,801.55 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 17,676,770.00 | 5,200,050.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 301,479,843.67 | 226,111,634.77 |

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 2,059,339.20 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 844,516,646.81 | 657,106,992.30 | 656,013,709.22 | 542,146,022.25 |
| 其他业务 | 63,957,118.71 | 60,121,025.52 | 11,794,837.31 | 10,948,375.75 |
| 合计 | 908,473,765.52 | 717,228,017.82 | 667,808,546.53 | 553,094,398.00 |

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 0.00 | 0.00 |
| 城市维护建设税 | 1,195,431.47 | 842,451.35 |
| 教育费附加 | 946,163.17 | 684,808.78 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,269,287.67 | 2,234,895.00 |
| 土地使用税 | 2,633,195.53 | 2,874,451.35 |
| 车船使用税 | 7,202.00 | 11,580.00 |
| 印花税 | 505,689.26 | 419,798.60 |
| 一般教育费附加 | | |
| 地方教育费附加 | | |
| 其他 | 344,368.75 | 227,701.75 |
| 合计 | 7,901,337.85 | 7,295,686.83 |

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 运输费 | 9,622,308.14 | 6,981,882.30 |
| 佣金及业务包干费 | 9,040,370.01 | 393,581.34 |
| 招待费 | 6,396,019.51 | 6,511,958.54 |
| 职工薪酬 | 6,042,346.28 | 5,404,556.24 |
| 房租 | 3,815,715.42 | 3,390,083.02 |
| 投标费用 | 2,327,275.25 | 1,369,126.54 |
| 折旧费 | 1,959,086.58 | 1,545,772.76 |
| 差旅费 | 1,926,224.62 | 1,506,981.00 |
| 其他 | 1,470,580.28 | 728,709.33 |
| 车辆费用 | 853,741.74 | 841,024.52 |
| 办公费 | 478,711.85 | 358,936.96 |
| 会议费 | 367,370.83 | 0.00 |
| 电话费 | 147,694.61 | 146,342.67 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 售后修理费 | 114,136.50 | 116,034.91 |
| 检测费 | 110,251.48 | 165,644.65 |
| 广告及宣传费 | 45,780.10 | 0.00 |
| 合计 | 44,717,613.20 | 29,460,634.78 |

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 10,174,053.49 | 7,906,917.13 |
| 折旧费 | 4,898,902.48 | 6,867,040.87 |
| 中介服务费及咨询费 | 3,852,945.86 | 2,658,146.38 |
| 限制性股票激励成本 | 3,800,854.93 | |
| 招待费 | 2,498,929.07 | 1,341,878.35 |
| 安全费用 | 2,391,375.42 | 2,064,638.58 |
| 其他 | 1,089,179.39 | 1,095,214.72 |
| 办公费 | 889,588.54 | 437,833.96 |
| 无形资产摊销 | 880,470.24 | 872,290.83 |
| 车辆费用 | 667,827.66 | 691,730.74 |
| 差旅费 | 345,238.99 | 266,713.81 |
| 修理费 | 302,914.94 | 338,449.30 |
| 水电费 | 264,776.31 | 189,490.66 |
| 诉讼费 | 172,799.68 | 185,297.02 |
| 电话费 | 140,511.37 | 70,747.40 |
| 三会费用 | 120,000.00 | 120,944.00 |
| 宣传费 | 86,639.26 | 99,300.31 |
| 绿化费 | 58,101.08 | 132,574.32 |
| 团队建设费 | 29,064.00 | 72,394.60 |
| 劳动保护费 | 3,487.92 | 51,981.20 |
| 合计 | 32,667,660.63 | 25,463,584.18 |

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 直接材料 | 16,155,507.46 | 4,595,888.56 |
| 职工薪酬 | 4,628,318.74 | 2,805,831.30 |
| 限制性股票激励成本 | 1,433,340.44 | |
| 间接费用 | 3,234,297.90 | 881,095.63 |
| 新产品试制费 | 444,010.59 | 1,140,675.32 |
| 研发直接相关的其他费用 | 331,678.58 | 465,282.50 |
| 研发成果论证、鉴定、评审、验收费用 | 16,800.00 | 300.00 |
| 合计 | 26,243,953.71 | 9,889,073.31 |

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 20,865,238.16 | 8,038,035.24 |
| 手续费及其他 | 478,954.16 | 211,256.62 |
| 汇兑损益 | -9,198.96 | 428,863.75 |
| 利息收入 | -595,083.74 | -234,392.68 |
| 合计 | 20,739,909.62 | 8,443,762.93 |

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 新能源及光电复合海洋工程用特种电缆项目财政补贴资金 | 1,051,500.00 | 1,051,500.00 |
| 省级研发中心专项建设补贴资金 | 347,792.52 | 347,792.52 |
| 骆家套河岸挡土墙工程 | 13,928.64 | 13,928.64 |
| 安徽省电子辐照工程技术研究中心公共服务平台环境建设项目 | 7,000.02 | 7,000.02 |
| 稳岗补贴 | 36,985.00 | |
| 科技和经信局物流补贴 | | 20,000.00 |
| 就业和人才中心培训款 | | 22,400.00 |
| 2017年中央外经贸发展专项资金 | | 91,278.00 |
| 增值税防伪税控系统技术维护费减免税款 | 280.00 | |
| 2018年度节能与资源综合利用专项资金奖补 | 250,000.00 | |
| 2018年购置研发仪器补助配套资金 | 21,000.00 | |
| 2018年购置研发仪器补助资金 | 21,000.00 | |
| 芜湖市科技创新政策奖励 | 200,000.00 | |
| 市级科技创新十五条奖励 | 162,000.00 | |

| | | |
|-------------------|--------------|--------------|
| 2018 年春节加班补助 | 19,100.00 | |
| 支岗前培训补贴费 | 40,800.00 | |
| 无为县经信委本级奖补技术改造 | 899,000.00 | |
| 2019 年第一批工业发展资金 | 1,480,000.00 | |
| 2018 年中央外经贸发展专项资金 | 63,573.00 | |
| 合计 | 4,613,959.18 | 1,553,899.18 |

其他说明：

计入本期非经常性损益的金额为 4,613,959.18 元。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -184,472.88 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 219,741.82 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 459,978.08 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 79,069.79 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 35,268.94 | 539,047.87 |

其他说明：

1. 上述“处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益”本期发生额 219,741.82 元系套期手续费及非高度有效套期保值业务平仓损益。
2. 上述“处置交易性金融资产取得的投资收益”上期发生额 79,069.79 元系国债逆回购投资收益。

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-----------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 国债逆回购产品未到期收益 | | 40,048.95 |
| 现金流套期无效部分损益 | | |
| 合计 | | 40,048.95 |

其他说明：

无

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | -756,733.17 | |
| 其他应收款坏账损失 | -559,792.95 | |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合计 | -1,316,526.12 | |

其他说明：

上期应收账款坏账损失和其他应收账款坏账损失合计金额为-6,500,867.58元，在资产减值损失项下列示。

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | | -6,500,867.58 |
| 二、存货跌价损失 | -1,450,814.65 | -1,059,698.88 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | -1,450,814.65 | -7,560,566.46 |

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|------------|
| 固定资产处置收益 | 50,434.93 | 281,571.72 |
| 合计 | 50,434.93 | 281,571.72 |

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 无需支付的应付款利得 | 71,653.76 | 256.45 | 71,653.76 |
| 其他 | 468,310.05 | 130,115.94 | 468,310.05 |
| 合计 | 559,963.81 | 130,372.39 | 559,963.81 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|-----------|--------|-------------|
| 2019年春节慰问金 | 20,000.00 | | 与收益相关 |

其他说明：

适用 不适用**73、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 16,950.62 | 17,678.14 | 16,950.62 |
| 其中：固定资产处置损失 | 16,950.62 | 17,678.14 | 16,950.62 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 其他 | 387,410.52 | | 387,410.52 |
| 合计 | 404,361.14 | 17,678.14 | 404,361.14 |

其他说明：

无

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 141,073.62 | 3,558,915.70 |
| 递延所得税费用 | -1,369,677.08 | -1,113,615.24 |
| 合计 | -1,228,603.46 | 2,445,300.46 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 61,063,197.64 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 9,159,479.65 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 169,858.01 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | 55,308.18 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -6,546,199.61 |
| 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 | 56,714.28 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 研发费加计扣除的影响 | -2,687,396.14 |
| 本期已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 | -1,436,367.83 |
| 所得税费用 | -1,228,603.46 |

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

76、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 其他收入（主要系政府补助） | 5,613,738.00 | 233,680.38 |
| 其他业务收入（房屋租赁收入） | 4,500.00 | 460,952.39 |
| 利息收入 | 595,083.74 | 234,392.68 |
| 收到其他往来款 | 11,100,363.07 | |
| 收回履约、投标、质量保证金 | 48,083,771.58 | |
| 涉诉冻结款解冻 | 3,314,362.03 | |
| 其他往来款项净额 | | 6,400,002.06 |
| 合计 | 68,711,818.42 | 7,329,027.51 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金较上期增长较大，主要系本期将收到其他往来款与支付其他往来款不再以净额列报。

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 销售费用、管理费用、研发费用支出 | 39,068,088.77 | 36,745,407.26 |
| 手续费等财务费用支出 | 478,954.16 | 211,256.62 |
| 支付其他往来款 | 30,261,623.98 | |
| 支付履约、投标、质量保证金 | 59,812,480.09 | |
| 其他应付往来款项净额 | | 14,007,234.47 |
| 支付履约、投标、质量保证金净额 | | 1,653,592.78 |
| 合计 | 129,621,147.00 | 52,617,491.13 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金较上期增长较大，主要系本期将收到其他往来款与支付其他往来款不再以净额列报。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 收回期货保证金 | 8,000,000.00 | |
| 合计 | 8,000,000.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 支付期货保证金 | 26,500,001.00 | |
| 合计 | 26,500,001.00 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存股回购款 | | 37,800,000.00 |
| 承兑保证金 | 20,850,170.00 | |
| 合计 | 20,850,170.00 | 37,800,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 62,291,801.10 | 26,682,801.55 |
| 加：资产减值准备 | 2,767,340.77 | 7,560,566.46 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,989,783.68 | 25,507,152.14 |
| 无形资产摊销 | 880,470.24 | 866,543.73 |
| 长期待摊费用摊销 | 8,325.24 | 59,448.05 |
| 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） | -50,434.93 | -281,571.72 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 16,950.62 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | -40,048.95 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 20,856,039.20 | 8,223,928.99 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -35,268.94 | -539,047.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -747,300.55 | -1,113,615.24 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -31,560,752.60 | -38,072,330.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -272,144,494.72 | -293,771,401.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 99,179,692.51 | 108,296,991.06 |
| 其他 | 16,577,509.91 | -1,434,375.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -80,970,338.47 | -158,054,958.85 |
| 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 | 73,932,115.48 | 104,188,067.21 |
| 减：现金的期初余额 | 81,329,189.76 | 114,938,467.00 |
| 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 | -7,397,074.28 | -10,750,399.79 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 73,932,115.48 | 81,329,189.76 |
| 其中：库存现金 | 760,479.74 | 248,846.31 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 73,171,635.74 | 81,080,343.45 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 73,932,115.48 | 81,329,189.76 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 71,605,401.44 | 保函保证金、期货保证金 |
| 应收票据 | 69,435,054.36 | 质押开具承兑汇票 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 404,518,060.34 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 61,299,888.37 | 抵押借款 |
| 在建工程 | 27,081,545.77 | 抵押借款 |
| 投资性房地产 | 11,066,246.91 | 抵押借款 |
| 合计 | 645,006,197.19 | |

其他说明：

无

80、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 581,830.02 | 6.8747 | 3,999,906.84 |
| 欧元 | 20,090.85 | 7.8170 | 157,050.17 |
| 港币 | 429,477.48 | 0.8797 | 377,794.16 |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 346,387.25 | 6.8747 | 2,381,308.43 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 外币核算-XXX | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

81、 套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

| 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、铝采购支出 |
| 套期工具 | 铜的期货合约 |

| | |
|-------|--------------------|
| 被套期风险 | 预期未来采购原材料支出的现金流量变动 |
|-------|--------------------|

套期明细情况:

| 项目 | 本期数(元) |
|-------------------------|---------------|
| 其他流动资产-高度有效的套期工具-成本 | 21,560,920.50 |
| 其他流动资产-高度有效的套期工具-公允价值变动 | 1,979,450.00 |
| 合计 | 23,540,370.50 |
| 公允价值变动损益-非高度有效的套期工具 | |
| 其他综合收益-高度有效的套期工具(税前) | -5,340,225.00 |
| 投资收益-非高度有效套期保值业务平仓损益 | 284,750.00 |
| 主营业务成本-高度有效的套期工具平仓损益 | 670691.49 |

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|---------------|------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 59,534,448.78 | 递延收益、其他收益 | 1,420,221.18 |
| 与收益相关的政府补助 | 3,213,738.00 | 其他收益、营业外收入 | 3,213,738.00 |

上表中“与资产相关的政府补助”本期收到2,400,000.00元,其余57,134,448.78元均为2019年1月1日前收到及确认,所列“金额”为初始确认时计入“递延收益”的金额,“计入当期损益的金额”为本报告期实际摊销计入“其他收益”的金额;“与收益相关的政府补助”均为本报告期初始确认并全额计入“其他收益”及“营业外收入”的政府补助。

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2019年4月10日，本公司申请设立上海冉尚企业管理有限公司，注册资本300.00万元，本公司认缴153万元，占注册资本的比例为51.00%，截止2019年6月30日本公司已完成出资。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|--------|--------|------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 安徽尚纬电缆有限公司 | 安徽省无为县 | 安徽省无为县 | 制造业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 尚纬销售有限公司 | 安徽省无为县 | 安徽省无为县 | 电缆销售 | 100.00 | | 设立 |
| 四川尚纬艾克电缆有限公司 | 四川省乐山市 | 四川省乐山市 | 制造业 | 51.00 | | 设立 |
| 上海冉尚企业管理有限公司 | 上海市虹口区 | 上海市虹口区 | 服务业 | 51.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 20,000,901.63 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 901.63 | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 901.63 | |
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 14,481,321.14 | 12,166,695.65 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -185,374.51 | 0 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -185,374.51 | 0 |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

本公司根据投资公司章程以及投资协议拟作出以人民币 2,000 万元认购南京艾格慧元农业科技有限公司新增注册资本 122.59 万元决定，增资完成后占其注册资本的 38%。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已实际投资 1,500.00 万元。

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、港元有关。于 2019 年 6 月 30 日，除本报告第十节，七、82 披露的资产为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项目 | 利率变动 | 本年度 | | 上年度 | |
|------|-------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 短期借款 | 增加 5% | -1,043,261.91 | -1,043,261.91 | -401,901.76 | -401,901.76 |
| 短期借款 | 减少 5% | 1,043,261.91 | 1,043,261.91 | 401,901.76 | 401,901.76 |

(3) 其他价格风险

本公司生产产品的主要原材料为铜杆，铜价格波动对本公司经营业绩的影响较大。

本公司以成本加成作为定价方式，并根据订单需求量和生产安排采购铜。为降低铜价格波动对公司业绩的影响，公司主要采用“近期订单现货采购”、“签订开口合同（可调价合同）”、“远期订单套保锁价模式”三种方式锁定利润。所谓“远期点价”是指与现货供应商签订远期供货合同，按照上海期货交易所期货盘面实时价格购买一定数量未来时间交付的铜杆，通过点价方式把将在未来安排生产所需铜杆尽可能以订单价格锁定，减少铜价波动对公司生产经营利润的影响。

2、信用风险

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

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

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

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

(2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

(3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收四川省富邦钒钛制动鼓有限公司、乐山金石焦化有限公司、赛维 LDK 光伏科技（新余）工程有限公司等 27 家单位款项，由于上述 27 家公司拖欠款项，已被本公司起诉并采取强制执行措施，法院目前尚未查到该公司可供执行的财产，故本公司已全额计提坏账准备。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | 23,540,370.50 | | | 23,540,370.50 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 23,540,370.50 | | | 23,540,370.50 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | 23,540,370.50 | | | 23,540,370.50 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 23,540,370.50 | | 21,000,000.00 | 44,540,370.50 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公司持有的列报在其他流动资产中的衍生金融资产，系用于套期保值的期货，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司持有的其他权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

本公司的实际控制人为李广元，截止 2019 年 6 月 30 日，持有本公司 47.98%的股权。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本报告九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 李广胜 | 参股股东 |
| 骆亚君 | 参股股东 |

| | |
|---------------|------|
| 盛业武 | 参股股东 |
| 姜向东 | 参股股东 |
| 孔敏智 | 其他 |
| 马桦 | 其他 |
| 汪昌云 | 其他 |
| 郑晓泉 | 其他 |
| 段永秀 | 其他 |
| 沈智飞 | 其他 |
| 黄成龙 | 其他 |
| 朱晓星 | 其他 |
| 李广文 | 其他 |
| 梁晓明 | 其他 |
| 陈光高 | 其他 |
| 四川给力房地产开发有限公司 | 其他 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|-----------|-------|
| 四川给力房地产开发有限公司 | 销售电缆 | 28,286.50 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 137.03 | 102.32 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|----------|--------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 四川给力房地产开发有限公司 | 7,951.50 | 357.82 | | |
| 其他应收款 | 朱晓星 | | | 200,000.00 | 10,000.00 |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 盛业武 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其他应付款 | 朱晓星 | 272.00 | 272.00 |
| 其他应付款 | 陈光高 | 11,047.90 | 10,544.00 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 554,637.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 首次授予合同剩余期限:距离第一期解除限售部分 116 天;距离第二期解除限售部分 482 天;距离第三期解除限售部分 550 天;预留授予合同剩余期限:距离第一期解除限售部分 329 天;距离第二期解除限售部分 694 天; |

其他说明

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

公司 2019 年 4 月 23 日召开董事会第十八次会议,审议通过了《关于向公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》,向 11 名激励对象授予 55.4637 万股限制性股票,授予日为 2019 年 4 月 26 日,授予价格为每股 2.95 元。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | |
|-----------------------|--------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes (布莱克-斯科尔斯) 模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司根据在职激励对象对应的权益工具,以及对未来年度公司业绩的预测进行确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 8,411,155.80 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,234,195.37 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

按照四川川商发展控股集团有限公司(历史名称:四川川商投资控股有限公司)(以下简称“川商投资控股”《投资协议书》的约定,该公司注册资本 133,100 万元,本公司认缴出资 3,000 万元,本公司实缴首期出资 600 万元,余下出资在 2015 年 11 月 18 日前缴足。川商投资控股考虑到股东利益,为避免资金闲置,于 2015 年 10 月 26 日召开股东会,批准将《公司章程》第十条“...后期注册资本在 2015 年 11 月 18 日前缴足”修改为“.....后期注册资本在 2020 年 11 月 18 日前缴足.....”,并通过了《公司章程修正案》。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 17,676,770.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 17,676,770.00 |

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

因公司《2018 年限制性股票激励计划（草案）》中确定的首次授予激励对象中有 2 名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟授予其的部分限制性股票，7 名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟授予其的全部限制性股票，合计放弃认购 100,000 股，公司于 2019 年 7 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司注销公司回购专用证券账户中的 100,000 股公司股票，并于其后办理工商变更登记等相关事宜，本次股份注销完成后，公司股份数为 519,905,000.00 股。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 834,311,662.45 |
| 1 年以内小计 | 834,311,662.45 |
| 1 至 2 年 | 80,839,432.02 |
| 2 至 3 年 | 8,092,557.58 |
| 3 年以上 | 56,080,090.53 |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 979,323,742.58 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|-------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| 按单项计提坏账准备 | 50,557,409.70 | 5.16 | 50,557,409.70 | 100 | - | 62,013,106.98 | 6.82 | 51,297,788.75 | 82.72 | 10,715,318.23 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 50,557,409.70 | 5.16 | 50,557,409.70 | 100.00 | | 62,013,106.98 | 6.82 | 51,297,788.75 | 82.72 | 10,715,318.23 |
| 按组合计提坏账准备 | 928,766,332.88 | 94.84 | 25,961,013.42 | 2.8 | 902,805,319.46 | 846,767,742.50 | 93.18 | 27,398,609.30 | 3.24 | 819,369,133.20 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 央企、国企客户 | 643,200,010.96 | 65.68 | 5,815,629.78 | 0.90 | 637,438,181.18 | 549,560,451.93 | 60.48 | 5,497,445.68 | 1.00 | 544,063,006.25 |
| 其他上市公司及海外客户 | 51,719,268.76 | 5.28 | 655,288.45 | 1.27 | 51,063,980.31 | 43,391,272.01 | 4.77 | 511,636.81 | 1.18 | 42,879,635.20 |
| 其他一般客户 | 233,847,053.16 | 23.8 | 19,490,095.19 | 8.33 | 214,356,957.97 | 253,816,018.56 | 27.93 | 21,389,526.81 | 8.43 | 232,426,491.75 |
| 账龄组合 | | | | | | | | | | |
| 质量保证金组合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 979,323,742.58 | / | 76,518,423.12 | / | 902,805,319.46 | 908,780,849.48 | / | 78,696,398.05 | / | 830,084,451.43 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单位 1 | 35,625,501.70 | 35,625,501.70 | 100.00 | 公司破产预计无 |

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|--------|--------|
| | | | | 法收回 |
| 单位 2 | 3,628,508.90 | 3,628,508.90 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 3 | 2,465,463.80 | 2,465,463.80 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 4 | 2,024,445.00 | 2,024,445.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 5 | 1,415,145.79 | 1,415,145.79 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 6 | 819,134.60 | 819,134.60 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 7 | 586,226.93 | 586,226.93 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 8 | 568,871.63 | 568,871.63 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 9 | 426,802.91 | 426,802.91 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 10 | 340,800.00 | 340,800.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 11 | 334,134.17 | 334,134.17 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 12 | 327,119.30 | 327,119.30 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 13 | 295,541.12 | 295,541.12 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 14 | 87,626.19 | 87,626.19 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 15 | 272,900.46 | 272,900.46 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 16 | 188,626.28 | 188,626.28 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 17 | 172,904.18 | 172,904.18 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 18 | 163,756.54 | 163,756.54 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 19 | 158,220.00 | 158,220.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 20 | 146,340.32 | 146,340.32 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 21 | 133,281.00 | 133,281.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 22 | 103,500.00 | 103,500.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 23 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 24 | 57,476.50 | 57,476.50 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 25 | 49,800.00 | 49,800.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 26 | 40,303.00 | 40,303.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 单位 27 | 24,979.38 | 24,979.38 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 合计 | 50,557,409.70 | 50,557,409.70 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：央企、国企客户

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 583,417,828.77 | 2,917,089.15 | 0.50 |
| 1-2 年 | 52,986,563.42 | 1,589,596.90 | 3.00 |
| 2-3 年 | 4,278,091.33 | 427,809.13 | 10.00 |
| 3 年以上 | 2,517,527.44 | 881,134.60 | 35.00 |
| 合计 | 643,200,010.96 | 5,815,629.78 | / |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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

组合计提项目：其他上市公司及海外客户

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 48,496,005.34 | 484,960.05 | 1.00 |
| 1-2 年 | 3,139,943.20 | 156,997.16 | 5.00 |
| 2-3 年 | 83,320.22 | 13,331.24 | 16.00 |
| 3 年以上 | - | - | 100.00 |
| 合计 | 51,719,268.76 | 655,288.45 | / |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

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

组合计提项目：其他一般客户

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 202,397,828.34 | 9,107,902.29 | 4.50 |
| 1-2 年 | 24,712,925.40 | 5,436,843.59 | 22.00 |
| 2-3 年 | 3,731,146.03 | 1,940,195.94 | 52.00 |
| 3 年以上 | 3,005,153.39 | 3,005,153.39 | 100.00 |
| 合计 | 233,847,053.16 | 19,490,095.19 | / |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------|--------------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按组合计提坏账准备 | 27,398,609.30 | | 606,660.40 | 830,935.48 | 25,961,013.42 |
| 按单项计提坏账准备 | 51,297,788.75 | | 740,379.05 | | 50,557,409.70 |
| 合计 | 78,696,398.05 | | 1,347,039.45 | 830,935.48 | 76,518,423.12 |

说明：期初坏账准备余额为 78,696,398.05 元，2018 年 12 月 31 日坏账准备余额为 80,782,859.48 元，差异 2,086,461.43 元，系首次执行新金融工具准则调整期初财务报表所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|------------|--------|
| 单位 A | 238,123.57 | 法院强制执行 |
| 单位 B | 273,044.88 | 执行重整协议 |
| 单位 C | 204,669.80 | 执行和解收回 |
| 单位 D | 24,540.80 | 法院强制执行 |
| 合计 | 740,379.05 | / |

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 830,935.48 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------------|--------|----------|-------------|
| 单位 A | 货款 | 705,000.00 | 执行和解协议 | 总经理办公会审批 | 否 |
| 单位 B | 货款 | 125,935.48 | 执行和解协议 | 总经理办公会审批 | 否 |
| 合计 | / | 830,935.48 | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 177,063,401.97 元，占应收账款期末余额合计数的比例 18.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 38,811,395.65 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | - | 1,200,029.60 |
| 其他应收款 | 46,668,882.69 | 24,315,007.42 |
| 合计 | 46,668,882.69 | 25,515,037.02 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|--------------|
| 四川川商发展控股集团有限公司 | | 1,200,029.60 |
| 合计 | | 1,200,029.60 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内 | 43,860,076.82 |
| 1年以内小计 | 43,860,076.82 |
| 1至2年 | 2,042,750.14 |
| 2至3年 | 991,000.00 |
| 3年以上 | 2,123,256.22 |
| 3至4年 | |
| 4至5年 | |
| 5年以上 | |
| 合计 | 49,017,083.18 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金 | 30,578,385.69 | 21,296,187.21 |
| 备用金 | 15,133,351.08 | 2,067,251.81 |
| 往来款及其他 | 3,305,346.41 | 2,812,064.71 |
| 合计 | 49,017,083.18 | 26,175,503.73 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 162,506.96 | 130,868.63 | 1,567,120.71 | 1,860,496.30 |
| 2019年1月1日余额 在本期 | -10,629.90 | -3,590.10 | 14,220.00 | |
| --转入第二阶段 | -10,629.90 | 10,629.90 | | |
| --转入第三阶段 | | -14,220.00 | 14,220.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 458,917.93 | 40,846.26 | | 499,764.19 |
| 本期转回 | | | 12,060.00 | 12,060.00 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | 610,794.99 | 168,124.79 | 1,569,280.71 | 2,348,200.49 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具和 14. 其他应收款”。

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 保证金 | 271,589.32 | 57,363.09 | | | 328,952.41 |
| 备用金 | 164,684.56 | 392,815.27 | | | 557,499.83 |
| 往来款及其他 | 93,703.55 | 37,525.83 | | | 131,229.38 |
| 单项计提 | 1,330,518.87 | - | | | 1,330,518.87 |
| 合计 | 1,860,496.30 | 487,704.19 | | | 2,348,200.49 |

说明：期初坏账准备余额为 1,860,496.30 元，2018 年 12 月 31 日坏账准备余额为 2,607,100.89 元，差异 746,604.59 元，系首次执行新金融工具准则调整期初财务报表所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|---------------------|------------|
| 单位 A | 保证金 | 4,873,255.93 | 1 年以内 | 9.94 | 24,366.28 |
| 单位 B | 备用金 | 2,365,399.00 | 1 年以内 | 4.83 | 70,961.97 |
| 单位 C | 保证金 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 4.08 | 10,000.00 |
| 单位 D | 备用金 | 1,976,000.00 | 1 年以内 | 4.03 | 59,280.00 |
| 单位 E | 保证金 | 1,553,574.71 | 1 年以内 | 3.17 | 7,767.87 |
| 合计 | / | 12,768,229.64 | | 26.05 | 172,376.12 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 368,087,607.02 | | 368,087,607.02 | 294,866,630.87 | | 294,866,630.87 |
| 对联营、合营企业投资 | 34,482,222.77 | | 34,482,222.77 | 12,166,695.65 | | 12,166,695.65 |
| 合计 | 402,569,829.79 | | 402,569,829.79 | 307,033,326.52 | | 307,033,326.52 |

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 尚纬销售有限公司 | 94,773,167.66 | 65,140,181.29 | | 159,913,348.95 | | |
| 安徽尚纬电缆有限公司 | 200,093,463.21 | 550,794.86 | | 200,644,258.07 | | |
| 四川尚纬艾克电缆有限公司 | | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | |
| 上海冉尚企业管理有限公司 | | 1,530,000.00 | | 1,530,000.00 | | |
| 合计 | 294,866,630.87 | 73,220,976.15 | | 368,087,607.02 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 安徽峰纬博时股权投资合伙企业 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 901.63 | | | | | | 20,000,901.63 | |
| 小计 | 0.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 901.63 | | | | | | 20,000,901.63 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 南京艾格慧元农业科技有限公司 | 12,166,695.65 | 2,500,000.00 | | -185,374.51 | | | | | | 14,481,321.14 | |
| 小计 | 12,166,695.65 | 2,500,000.00 | | -185,374.51 | | | | | | 14,481,321.14 | |
| 合计 | 12,166,695.65 | 22,500,000.00 | 0 | -184,472.88 | | | | | | 34,482,222.77 | |

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 723,843,664.25 | 608,179,263.87 | 567,698,553.74 | 497,457,007.62 |
| 其他业务 | 8,035,339.32 | 2,067,918.36 | 12,463,315.75 | 7,979,035.92 |
| 合计 | 731,879,003.57 | 610,247,182.23 | 580,161,869.49 | 505,436,043.54 |

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -184,472.88 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 221,542.73 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | 459,978.08 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 79,069.79 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 37,069.85 | 539,047.87 |

其他说明：

- 上述“处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益”本期发生额 221,542.73 元系套期手续费及非高度有效套期保值业务平仓损益。
- 上述“处置交易性金融资产取得的投资收益”上期发生额 79,069.79 元系国债逆回购投资收益。

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----------------------|-----------|----|
| 非流动资产处置损益 | 33,484.31 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |

| | | |
|---|--------------|--|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,633,959.18 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 284,750.00 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 740,379.05 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 152,553.29 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,129,795.60 | |
| 所得税影响额 | -167,071.29 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 6,807,850.14 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|----------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.34 | 0.12 | 0.12 |

| | | | |
|-------------------------|------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.87 | 0.11 | 0.11 |
|-------------------------|------|------|------|

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：李广胜

董事会批准报送日期：2019 年 7 月 19 日

修订信息

适用 不适用