

公司代码：600608

公司简称：ST 沪科

# 上海宽频科技股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、公司负责人雷升逵、主管会计工作负责人刘文鑫及会计机构负责人（会计主管人员）向海英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、行业分析、发展趋势及战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的相关风险，具体请查阅经营情况的讨论与分析及重要事项章节中的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	13
第五节	环境与社会责任.....	14
第六节	重要事项.....	16
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30

备查文件	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财务报表。
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的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上海科技、上市公司、公司	指	上海宽频科技股份有限公司
昆明交投、控股股东	指	昆明市交通投资有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
上海益选	指	上海益选国际贸易有限公司
上海硅盛	指	上海硅盛微系统科技有限公司
昆交投供应链	指	云南昆交投供应链管理有限公司
云南鸿实	指	云南鸿实企业管理有限公司、云南鸿实供应链管理有限公司
交产资本	指	昆明交产资本运营有限公司
香港石化	指	香港石油化学有限公司

## 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	上海宽频科技股份有限公司
公司的中文简称	上海科技
公司的外文名称	SHANGHAI BROADBAND TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	SBT
公司的法定代表人	雷升逵

### 二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘文鑫	赵哲
联系地址	上海市静安区江场西路299弄1号701B室 云南省昆明市西山区盘龙路25号院5号楼3楼	上海市静安区江场西路299弄1号701B室 云南省昆明市西山区盘龙路25号院5号楼3楼
电话	021-62317066、0871-63202050	021-62317066、0871-63202050
传真	021-62317066、0871-63202050	021-62317066、0871-63202050
电子信箱	Liu_wx@600608.net	Zhao_z@600608.net

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区民夏路100号2幢304室
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	云南省昆明市西山区盘龙路25号院5号楼3楼
公司办公地址的邮政编码	650011
公司网址	www.600608.net
电子信箱	invest@600608.net

**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	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

**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	ST沪科	600608	不适用

**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	137,086,297.38	433,829,677.19	-68.40
归属于上市公司股东的净利润	1,453,229.44	1,406,010.04	3.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,450,592.54	1,406,010.04	3.17
经营活动产生的现金流量净额	25,030,229.93	-33,858,242.62	不适用
主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	64,469,530.35	63,016,300.91	2.31
总资产	229,931,319.35	208,645,539.35	10.20

**(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)	0.0044	0.0043	2.33
稀释每股收益(元/股)	0.0044	0.0043	2.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0044	0.0043	2.33
加权平均净资产收益率(%)	2.28	2.29	减少0.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.28	2.29	减少0.01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

详见第三节“管理层讨论与分析”。

**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		
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		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,636.90	七、67
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	2,636.90	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司主要业务

报告期内，公司主要业务类型未发生改变，公司现有业务主要以大宗商品贸易为主，并逐步向供应链综合服务转型，主要产品包括化工原料中的塑料粒子产品、有色金属产品、食用农产品及生产生活物资等。

##### （二）公司主要经营模式

公司主营业务包含塑料粒子业务、有色金属业务以及食用农产品业务等三大类，在业务过程中，公司根据供应商或客户需求进行资源匹配及方案规划，为客户提供化工原料、有色金属、食用农产品及生产生活物资等产品的购销服务，并通过集中采购、订单管理、存货管理、账期赊销等方式，为上下游企业实现快速资源匹配，降低客户的运营风险和业务成本，提升客户的运营效率，为客户创造供应链增值，并赚取稳定的收益。

### （三）行业情况说明

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“F51批发业”。报告期内，公司主营业务主要以大宗商品贸易为主，主要产品为塑料粒子等化工产品，兼营有色金属及食用农产品，其中以塑料粒子为主的化工产品占公司业务收入的比重约72.63%，聚苯乙烯（PS）在塑料粒子中的占比约99.67%。

#### 1、大宗商品行业总体情况

由中国物流与采购联合会调查、发布的2021年6月份中国大宗商品指数（CBMI）为99.7%，较上月回落0.5个百分点，指数连续两个月下跌，行业景气度明显下降。各分项指数中，供应指数继续上升，且增速加快，销售指数继续下挫，且跌至近十六个月内的最低，库存指数止跌反弹。从6月指数的变化情况来看，前期市场刚刚建立的供需相对均衡的局面再度被打破，市场供大于求的迹象进一步显现，商品库存开始积压，市场淡季特征开始显现。后期随着夏季消费淡季的来临，预计市场下行压力将加大，价格仍有回落的空间。

#### 2、聚苯乙烯（PS）行业情况

公司现有业务以塑料粒子业务为主，商品大部分为聚苯乙烯（Polystyrene，缩写PS）。作为硬质塑料的一种，PS被广泛应用于电子电器、日用品、包装容器、玩具等众多领域中，因其用量和应用范围较为广泛，被列为五大通用塑料之一。

##### （1）国内产能情况

2021年1-6月PS累计产量149.83万吨，同比增加17.11%。2021年6月，中国PS产量25.13万吨，环比减少3.08%，同比增加8.74%。

##### （2）进口情况

据海关数据统计，6月中国PS进口量9.04万吨，环比增加6.73%，同比减少27.33%；1-6月累计进口59.57万吨，同比增加2.02%。6月头部贸易伙伴GPPS降幅较大，如中国台湾、日本、韩国、泰国、印尼、越南降幅分别为48%、5%、40%、25%、40%、75%；中国香港同比增幅64%、马来西亚58%。可见亚洲贸易伙伴的降幅较为集中，东南亚受疫情、海运、集装箱等因素的影响较大。

##### （3）下游市场

PS主要需求方以白家电为主，2021年1-3月临近夏季白家电市场需求较大，据隆众资讯调研，4-6月家电需求逐渐减弱，原材料成本高企，但成本继续传导遇阻，内销订单偏弱；部分欧美家电企业生产逐渐恢复，出口或略受影响。当前原生料与再生料价差在1600元/吨以上，透苯对再

生料的替代需求或仍较低迷。据不完全统计，6月中国空调计划排产量1290万台，环比减少14%，同比增加2.38%；6月中国冰箱计划排产量505.2万台，环比减少5.39%，同比减少9.83%。

#### （4）价格变动情况

2021年6月，中国PS市场跌多涨少，普通透苯（GPPS）先跌后涨，改苯（HIPS）及高端料价格走低。上游苯乙烯波动区间较5月下滑，带动PS价格下跌为主。再受苯乙烯止跌反弹影响，中下旬普通透苯价格跟涨，反弹幅度多在300元/吨附近，部分散货涨幅较大。华南地区“限电”、终端工厂生产成本较高等影响，下游需求整体欠佳，终端对高价抵触，高端料继续下跌。另因ABS下跌影响，改苯价格亦普遍回调。截至2021年6月30日收盘，华东市场透苯收10950-12000元/吨，低端稳定，高端跌450元/吨；改苯收12600-14100元/吨，低端跌450元/吨，高端跌400元/吨。

#### （5）未来情况预计

2021年7月始下游需求或淡季表现，整体呈下行趋势。一方面传统淡季影响，终端企业生产积极性受影响，另一方面原材料成本较高，成本继续往消费者传导阻力较大，内销订单仍然欠佳；出口受到人民币汇率、物流费用高企、订单议价空间较小、部分港口发货困难等影响。

（相关数据来源：中国物流与采购联合会、隆众资讯）

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、资源整合能力

公司具备一支善于学习且经验丰富的综合管理团队，并在业务发展过程中积累了丰富的上下游资源，同时，通过与上游原材料厂商的战略合作，公司建立了持续稳定的产品供应渠道，依托专业的业务团队以及与供应商及客户建立的长期、稳定合作关系，公司能够通过对相关商品、市场、物流和信息资源的整合及灵活调配，为供应商及客户快速实现资源匹配，挖掘供应链运营环节潜在的增值机会。同时，公司还能借助控股股东供应链服务以及商贸物流枢纽开发与运营优势，发挥协同效益，实现商贸物流业务的快速发展。

### 2、风险管控能力

公司具备成熟的商品贸易业务风险管理体系，在既有业务过程中实现了较好的风控结果，并逐渐成为了公司持续健康发展的重要核心竞争力。针对经营过程中存在的资金管理风险、客户信用风险、货权管理风险、大宗商品价格波动等风险，公司均制定了相应的风险控制制度，对应收账款、库存、货物滞期、商品价格波动等风险进行全方位把控，逐步构建了公司有效的风险管理体系。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021年上半年，在复杂的经济形势以及疫情防控常态化的背景下，公司管理层围绕年初制定的经营目标，一方面优化客户及业务结构，降低赊销业务比重，严控业务及资金风险；另一方面



强化上下游资源整合能力，通过与上游原材料厂商的战略合作，建立稳定的产品供应渠道，缩短业务链条，进一步降低采购成本，提升公司整体业务毛利水平，保证了公司生产经营的稳定。

报告期内，公司累计实现各类产品销售 25,682.56 吨，较上年同期减少 70.72%，其中塑料粒子等化工产品实现销售 19,423.00 吨，同比减少 74.36%，其中聚苯乙烯产品，实现销售 14,223.00 吨，同比减少 77.50%；食用农产品实现销售 3,456.00 吨，同比减少 60.58%；有色金属实现销售 2,803.56 吨，同比减少 12.36%。2021 年上半年，公司实现营业收入 13,708.63 万元，同比减少 68.40%，综合毛利率 5.60%，较上年同期增加 4.25 个百分点；实现归属于上市公司股东的净利润 145.32 万元，较上年同期增加 3.36%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 145.06 万元，较上年同期增加 3.17%。报告期末，公司资产总额为 22,993.13 万元，较上年度末增加 10.20%；归属于上市公司母公司的净资产为 6,446.95 万元，较上年度末增加 2.31%。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司通过控股子公司上海益选与上游原材料供应商香港石化建立了战略合作关系，通过本次合作将有利于公司建立更加稳定的 PS 产品供应渠道，缩短业务链条，强化公司在塑料粒子等领域的供应链服务能力，进而提升公司业务的盈利能力及持续经营能力。具体详见公司 2021 年 3 月 27 日披露的《关于放弃控股子公司 45%股份优先受让权的公告》（公告编号：临 2021-004）及 2021 年 6 月 7 日披露的《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2021-023）。

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	137,086,297.38	433,829,677.19	-68.40
营业成本	129,409,452.95	427,952,942.02	-69.76
销售费用	691,595.23	375,700.93	84.08
管理费用	1,885,256.90	2,054,575.67	-8.24
财务费用	1,936,179.07	1,678,506.93	15.35
经营活动产生的现金流量净额	25,030,229.93	-33,858,242.62	不适用
筹资活动产生的现金流量净额		-4,132,500.00	不适用

营业收入变动原因说明：主要原因一是根据公司整体业务发展规划，公司在报告期内对客户及业务结构进行调整，大幅缩减了信用赊销业务规模，导致短期内公司业务规模有所缩减；二是报告期内，由于公司一季度已确认收入的部分业务合同无法继续履行，公司按照会计准则“销售退回”的相关规定，在报告期冲销了对应的收入及成本，对报告期经营收入产生一定的影响；

营业成本变动原因说明：主要原因是报告期公司营业收入同比大幅下降，营业成本相应下降；

销售费用变动原因说明：主要原因是报告期内公司业务模式变化导致承担的仓储过户费较上年同期增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期内公司销售商品应收账款及时收回所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是上年同期支付了股东借款利息，报告期内应付股东利息尚未结算所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

1、报告期内，公司现有业务仍以塑料粒子等大宗商品的贸易业务为主，业务类型、利润构成及利润来源未发生重大变化。根据公司业务计划，公司调整了客户及业务结构，一方面大幅降低了信用赊销业务占比，一方面提高了向上游原材料生产厂家的直接采购比例，通过缩短业务链条以及集中采购、存货管理等手段，同类产品采购成本大幅降低，毛利水平稳步提高。报告期内公司业务综合毛利率 5.60%，较上年同期增加 4.25 个百分点。

2、根据业务计划及公司业务结构调整，报告期内，公司加大了控股子公司上海益选的业务规模，其营业收入及盈利能力同比均有所提升，详见本章节“主要控股参股公司分析”。

### (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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	97,177,868.41	42.26	63,147,638.48	30.27	53.89	主要原因是报告期末应收账款收回，采购款减少所致。
应收款项	45,625,503.81	19.84	145,114,076.80	69.55	-68.56	主要原因是上年期末应收账款在报告期内实现收回所致。
预付账款	66,023,411.08	28.71			不适用	主要原因是报告期末采用预付款形式进行结算的采购业务增加所致。
其他应收款	2,139,653.34	0.93	278,949.06	0.13	667.04	主要原因是报告期末已支付的进口增值税专用发票缴款书未及时收回导致延时结转所致。
存货	16,878,530.62	7.34			不适用	主要原因是报告期末部分

						商品未实现销售所致。
其他流动资产	2,005,190.22	0.87			不适用	主要原因是报告期末增值税进项税额期末留底所致。
应付票据	50,000,000.00	21.71	20,000,000.00	9.59	150.00	主要原因是报告期末采用应付票据进行结算的业务增加所致。
应付账款	8,758.71	0.004	16,084,035.93	7.71	-99.95	主要原因是报告期末采用现款采购的业务增加所致。
预收账款	1,738,934.90	0.76	174,014.90	0.08	899.30	主要原因是报告期末采用预收货款形式进行销售的业务增加所致。
应付职工薪酬	116,559.84	0.05	618,545.29	0.30	-81.16	主要原因是报告期支付了部分上期期末计提的应付职工薪酬所致。
其他应付款	8,847,410.23	3.85	5,418,353.90	2.60	63.29	主要原因是报告期内应付股东利息已计提尚未结算所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截止报告期末,公司使用受限制的资产为银行承兑汇票开票保证金 1,500 万元,占报告期末总资产的 6.52%,占报告期末净资产的 23.27%。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内,公司没有新增对外投资,报告期末,母公司对外投资股权余额为:856.86 万元。

具体如下:

项目	金额(元)
报告期内投资额	0
投资额增减变动数	0
上年同期投资余额	8,568,550.00
投资额增减幅度(%)	0

### (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

**(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

公司名称	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
上海益选国际贸易有限公司	大宗商品贸易	1,000.00	4,270.04	1,151.62	8,418.73	365.32	278.27

上海益选为公司主要控股子公司，公司持股比例为 55%，其业务主要以进口塑料粒子类聚苯乙烯产品为主，兼营有色金属类产品等大宗商品贸易。报告期内，上海益选原参股股东上海远畅将其持有的上海益选 45.00%股权转让给香港石化，公司放弃本次交易相关股权的优先受让权。本次交易完成后，香港石化成为了上海益选的参股股东。详见公司 2021 年 3 月 27 日披露的《关于放弃控股子公司 45%股份优先受让权的公告》（公告编号：临 2021-004）。

根据公司整体业务计划，拟利用上海益选参股股东的品牌及渠道优势，将上海益选打造为公司主要的业务平台，负责公司与上游原材料厂家的直接采购以及下游白色家电厂家的直接销售。报告期内，上海益选业务规模迅速扩展，并通过缩短业务链条以及集中采购、存货管理等手段，塑料粒子同类产品采购成本大幅降低，毛利水平稳步提高。报告期内，上海益选业务较上年同期变动幅度较大，完成营业收入 8,418.73 万元，同比增加 499.87%，其中聚苯乙烯业务占比 90.84%；营业利润及净利润分别实现 365.32 万元及 278.27 万元，较上年同期同比分别增加 3,356.19%和 2,532.61%。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、公司现有业务主要为商品贸易及供应链服务，产品包括塑料类产品、有色金属及食用农产品，其行业发展深受国内外政治经济环境、全球供需关系、商品价格及利率汇率等多重因素影响，其行业毛利率相对较低，盈利能力受到业务模式、风险控制能力、资金管理效率等多项因素影响，存在一定经营风险。

## ①经济周期波动风险

公司现有业务主要为大宗商品贸易及供应链服务，产品包括化工类产品、有色金属及食用农产品。大宗商品价格的波动受国内外需求影响较大，与宏观经济运行周期关联较为紧密。虽然公司通过采取加强风险控制、注重经营安全、提高优势品种比重等方式努力应对和防范经济周期波动风险，但是经济增长的波动属于客观规律，未来目标市场的周期性变动仍不可避免。公司主营业务及所处行业特点决定了公司在未来一段时间内将面临着世界和国内经济周期波动给公司未来经营发展带来的风险。

## ②经营信用风险

公司所处的商品贸易及供应链服务行业是资金密集型行业，公司需要与供应商和客户签署相应的业务合同，在合同履行期间，公司与客户和供应商之间会产生较多的往来款项，包括向供应商支付的预付账款、对客户的应收账款等。在此情况下，如果合同未能正常履行，公司的业务运行可能会受到不利影响，公司面临一定的经营信用风险。

## 2、风险的防范措施：

①公司将以市场为依托，积极调整和优化产品结构，搭建业务模式时采取风险转移、风险规避等措施，严格把控风险较高的流程、环节，同时，安排业务人员进行货物现场监控、跟踪物流信息等手段，确保业务真实、货物安全。另外，采取多种方式优化资产负债结构，减轻债务负担，降低财务费用，提高公司的持续经营能力，增强产品盈利能力及市场竞争力。

②对供应商和客户进行信用评估工作及对应收账款的管理、定期跟踪和评估，健全款项回收应急机制，以切实降低违约风险。对非正常逾期回款的客户实施重新信用评估、现场走访、发函催收等必要程序，对客户的经营状况、财务状况以及现金流状况等进行审慎评价，针对不同的分析结果采取降低其信用额度、减少合作的资金规模或直接终止合作等措施以控制公司经营风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 28 日	www. sse. com. cn	2021 年 6 月 29 日	本次股东大会主要审议了：《公司 2020 年年度报告全文及摘要》、《公司 2020 年董事会工作报告》、《公司 2020 年财务决算报告》、《公司 2020 年利润分配预案》、《公司独立董事 2020 年度述职报告》等 10 项议案，相关议案均审议通过

				过，详见公司于 2021 年 6 月 29 日在指定信息披露媒体披露的《2020 年年度股东大会会议决议公告》(公告编号: 2021-032)。
--	--	--	--	--

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

适用 不适用

**股东大会情况说明**

适用 不适用

**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

公司第九届董事会、监事会于 2019 年 9 月 29 日任期届满，为保证原重组工作的顺利推进和相关工作的连续性、稳定性，公司决定董事会和监事会延期换届。鉴于公司重大资产重组工作已终止，并于 2021 年 6 月 11 日披露《关于终止重大资产重组的公告》(公告编号: 临 2021-027)，公司将根据相关规定尽快完成董事会、监事会换届工作。在换届改选工作完成之前，公司第九届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定继续履行相应的义务和职责。详情请查阅公司于 2019 年 9 月 28 日披露的《关于董事会及监事会延期换届的公告》(公告编号: 临 2019-031)。

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

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

适用 不适用

**(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

## 第五节 环境与社会

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

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司及下属子公司不属于环境保护部门公示的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司均能严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，并对生产经营中可能涉及环境保护的事项采取相应的治理措施，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	昆明交投	<p>一、本次交易完成后，本公司作为上市公司控股股东期间，本公司及本公司所控制的任何公司、企业、其他经济实体（以下简称“相关企业”）不会因本次交易而产生对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；本公司将对自身及相关企业的经营活动进行监督和约束，保证将来亦不新增任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>二、本公司将继续按照上市公司 2017 年重大资产出售（出售上市公司持有的上海异型钢管有限公司 100%股权和上海异型钢管制品有限公司 80%股权）时出具的承诺，在重大资产出售完成后三年内采取以下措施解决： 1、上市公司通过适当方式收购本公司及相关企业持有的有关资产和业务； 2、本公司及相关企业将进行减持，直至全部转让本公司及相关企业持有的有关资产和业务； 3、有利于解决同业竞争的其他措施。</p> <p>三、本次交易完成后，本公司作为上市公司控股股东期间，本公司及相关企业及从任何第三者获得的任何商业机会与上市公司所从事的业务构成或可能构成实质性同业竞争的，则将通知上市公司，并尽力将该商业机会让与上市公司。</p> <p>四、本次交易完成后，本公司作为上市公司控股股东期间，本公司及相</p>	不适用	否	是	不适用	不适用



			关企业如违反上述声明、确认及承诺，愿向上市公司承担相应的经济赔偿责任。						
其他	上市公司、昆明交投、云南鸿实、昆交投供应链、交产资本		公司于 2019 年 6 月 4 日披露了《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，交易相关方就提供信息真实性、准确性和完整性、避免同业竞争、减少和规范关联交易、资产的权属合法、完整和有效、保持上市公司独立性、股份锁定期、诚信守法、履行保密义务及无内幕交易、避免资金占用、不存在减持计划等事项作出了承诺及声明。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 4 日在上海交易所网站及上海证券报上披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》中“重大事项提示”章节第九点。2021 年 6 月 10 日召开第九届董事会第三十四次会议及第九届监事会第二十六次会议，会议审议通过了《关于终止重大资产重组的议案》，2021 年 6 月 11 日披露《关于终止重大资产重组的公告》。	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
南京斯威特集团有限公司	其他关联方	2000 年-2007 年	详见本报告第十一节“财务报告”十六项“其他重要事项”第 8 点“其他”	346,612,206.20	0	0	346,612,206.20	346,612,206.20	债权转让	未知	未知
南京口岸进出口有限公司	其他关联方	2000 年-2007 年	详见本报告第十一节“财务报告”十六项“其他重要事项”第 8 点“其他”	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00	2,000,000.00	债权转让	未知	未知

南京宽频 科技有限 公司	其他 关联 方	2016 年	详见本报告第十 一节“财务报告” 十六项“其他重 要事项”第 8 点 “其他”	0	0	0	0	0	0	债权转 让	未知	未知
合计	/	/	/	348,612,206.20	0	0	348,612,206.20	348,612,206.20	/	/	/	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				553.21%								
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序				详见本报告第十一节“财务报告”十六项“其他重要事项”第 8 点“其他”相关章节说明。								
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明				上述资金占用全部为 2000 年至 2007 年期间，公司原控股股东南京斯威特集团及其关联方违规占用上市公司资金产生的历史遗留问题。对此，公司已通过诉讼、司法执行等方式对南京斯威特集团及其关联方占用资金予以追偿，但由于原实际控制人生产经营基本停止，资产已被轮候查封冻结，执行法院未能查找到被执行人可供执行的资产，公司历史遗留的资金占用等问题无法完成清欠。1、公司以前年度已采取诉讼、司法执行等法律手段对被占用资金进行清欠，但执行法院未能查找到被执行人可供执行的资产；2、为了解决上述资金占用问题，公司于 2020 年 1 月 9 日召开第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第十九次会议，审议通过《关于公司债权转让的议案》，公司拟公开挂牌转让所持有的斯威特集团及其关联公司因历史遗留问题产生的全部债权及其他或有债权，同时解除公司全部或有负债。具体内容详见公司于 2020 年 1 月 10 日在上海交易所网站及上海证券报上披露的《关于公司债权转让的公告》(公告编号：临 2020-001)。上述事项尚需通过国资委备案、董事会、股东大会审议批准，并以公开挂牌转让方式实施，能否获批及能否征集到符合条件的意向受让方尚存在不确定性。截至目前，相关债权的审计、评估及国资备案工作尚未结束，公司将在相关工作完成后，及时履行董事会和股东大会（如需）等审批程序并予以披露。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）				不适用								

### 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>1、公司于 2016 年 10 月作为担保人代债务人南京宽频科技有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行偿还借款本金及利息 10,946,298.39 元，上海浦东发展银行股份有限公司南京分行同时免除公司相应的担保责任。针对上述事项，公司根据相关法律法规依法向债务人南京宽频科技有限公司及其他连带担保人进行追偿，并向南京市秦淮区人民法院提起诉讼，涉案金额 12,229,554.46 元。2019 年 8 月，上述案件公开开庭审理，一审判决，公司胜诉。</p> <p>2、为彻底解决公司与南京斯威特集团有限公司及其关联公司（以下简称“斯威特集团”）历史遗留的债权债务问题，消除或有负债给公司带来的潜在风险，公司拟公开挂牌转让所持有的斯威特集团全部债权及其他或有债权，同时受让方需通过代偿、收购债权后免除担保责任等方式豁免解除公司以前年度为斯威特集团担保所承担的全部连带担保责任。上述诉讼案件涉及的相关债权将作为公司本次债权转让事项的标的资产之一，与公司持有的斯威特集团其他债权一并公开挂牌转让，公司将根据相关事项进展，及时履行信息披露义务。</p>	<p>具体内容详见公司于 2019 年 3 月 12 日、2019 年 8 月 22 日及 2020 年 1 月 10 日在上海交易所网站及上海证券报上披露的《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-002）、《关于涉及诉讼的进展公告》（公告编号：临 2019-029）及《关于公司债权转让的公告》（公告编号：临 2020-001）。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信经营，规范运作，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

1、公司向中国光大银行股份有限公司上海分行申请期限一年的综合授信额度 5,000 万元，公司控股股东昆明交投无偿提供连带保证担保，按照《昆明市市属监管企业借款和担保管理暂行办法》公司又以不低于 5,000 万元应收款项为昆明交投提供质押反担保。该事项经公司第九届董事会第二十八次会议、第九届监事会第二十二次会议与第九届董事会审计委员会第十六次会议审议通过，并经公司 2020 年第一次临时股东大会审议批准后授权管理层实施。具体详见公司分别于 2020 年 8 月 25 日和 2020 年 10 月 26 日披露的《关于向银行申请综合授信额度并提供反担保暨关联交易的公告》（公告编号：临 2020-034）和《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-040）。截止报告日，上述反担保暨关联交易事项发生额合计 5,000 万元，担保发生额合计 5,000 万元，担保日期自 2020 年 11 月 26 日至 2021 年 11 月 25 日止。

2、公司与香港石化签订日常关联交易框架协议，有效期三年，预计 2021 年采购额不超过人民币 4 亿元。该事项经公司第九届董事会第三十三次会议、第九届监事会第二十五次会议、第九届董事会第十九次审计委员会审议通过后提交股东大会审议，并经公司 2020 年年度股东大会审议批准后授权管理层实施。具体详见公司分别于 2021 年 6 月 8 日和 2021 年 6 月 29 日披露的《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2021-023）和《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-032）。根据双方签订的《关于日常关联交易的协议》约定，报告期内公司与香港石化发生日常关联交易主要内容和定价政策如下：

#### (1) 关联交易的主要内容

公司目前主营业务以塑料粒子的商品贸易为主，根据日常经营需要及双方签订的《日常关联交易协议》，公司及控股子公司上海益选向香港石化采购其所生产制造的自有品牌聚苯乙烯系列产品，包括通用级聚苯乙烯（主要牌号：N1841、N1841H、N1671、N1461、N1381）、高抗冲聚苯乙烯（主要牌号：SR600、SR200/200H、PDR751、SRG100、SRL700/700H）等。由于香港石化为公司关联方，相关交易构成日常关联交易。

#### (2) 定价政策和定价依据

在定价原则方面，公司关联交易与非关联交易不存在实质性差异，相关交易适用统一的定价原则，确保关联交易价格公允、公正、合理，未损害公司及其他股东的利益。具体定价原则如下：

①公司与香港石化的采购，由双方根据市场价格（以隆众资讯、卓创资讯发布的同类型产品价格信息为参考标准），并以与非关联的第三方的交易价格为基础由双方协商确定。

②香港石化销售给公司及其控股子公司的产品价格相同条件下（包括但不限于：相同规格、相同运输距离、相同交货条件等），不得高于香港石化与独立于关联方的第三方发生非关联交易的价格，且甲方及其控股子公司有优先购买权。

### （3）日常关联交易的支付结算

上述关联交易系公司日常业务，具体结算方式以实际发生时签订的合同约定为准。报告期内根据具体合同约定，相关业务以信用证为主要结算方式，并参考国际进口业务结算方式进行相应结算。

截至2021年6月30日，报告期内上述日常关联交易发生额合计1.09亿元，占报告期内公司总采购额的42.99%。

## 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

事项概述	查询索引
<p>2018年8月4日，公司披露了《关于筹划重大事项的提示性公告》（公告编号：临2018-021），公司控股股东昆明市交通投资有限责任公司拟筹划涉及公司的重大事项，该事项涉及的标的资产为云南昆交投供应链管理有限责任公司100%股权，交易对方分别为：昆明市交通投资有限责任公司（持有标的公司51%股权）、云南鸿实企业管理有限公司（持有标的公司49%股权）。</p> <p>2019年6月4日披露了《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》相关公告，公司拟以发行股份购买资产方式收购昆明交投、云南鸿实持有的昆交投供应链100%股权，并募集配套资金。</p>	<p>具体内容详见公司披露于《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告，公告编号：临2018-021、临2019-011、临2019-012、临2019-013、临2019-021、临2019-028、临2019-036、临2019-038、临2020-003、临2020-004、临2020-005、临2020-008、临2020-009、临2020-010、临2020-018、临2020-025、临2020-028、临2020-029、临2020-036、临2020-038、临2020-041、临2020-042、临2021-001、临2021-002、临2021-003、临2021-005、临2021-015、临2021-025、临2021-027、临2021-035。</p>

<p>2021 年 6 月 10 日召开第九届董事会第三十四次会议及第九届监事会第二十六次会议，会议审议通过了《关于终止重大资产重组的议案》，并于 2021 年 6 月 11 日披露了《关于终止重大资产重组的公告》。</p> <p>2021 年 7 月 7 日披露了《关于终止重大资产重组内幕信息知情人买卖股票情况的自查报告的公告》，同时独立财务顾问中泰证券股份有限公司及北京德恒律师事务所发表了相关专项核查意见。</p>	
---	--

**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

事项概述	查询索引
<p>公司与控股股东昆明交投签订的金额为 2,100 万元及 7,400 万元的借款合同将分别于 2021 年 9 月及 2021 年 12 月到期，根据公司经营状况，经与控股股东协商，拟在借款到期时对该两笔借款予以展期，利率为人民银行同期贷款基准利率</p>	<p>具体详见公司 2021 年 4 月 27 日披露的《关于公司向控股股东借款展期暨关联交易的公告》（公告编号：临 2021-011）和 2021 年 6 月 29 日披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-032）。</p>

4. 35%（不高于公司向金融机构融资的贷款利率），期限 1 年，经双方协商一致的，可以提前归还或展期。该事项已经公司第九届董事会第三十二次会议及 2020 年年度股东大会审议通过。	
---	--

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
上市公司	公司本部	昆明交投	5,000.00	2020-10-27	2020-11-26	2021-11-25	一般担保		应收账款	否	否	0	是	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										5,746.17					
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										0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）										0					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）										5,746.17					
担保总额占公司净资产的比例（%）										89.13					
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										5,746.17					
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）										0					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）										5,746.17					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无					
担保情况说明										上述公司对外担保余额，746.17万元为以前年度对公司原控股股东南京斯威特集团有限公司及其关联方的历史遗留问题。具体详见本报告第十一节“财务报告”十四项“承诺及或有事项”第3点“其他”相关章节说明；5,000万元为向光大银行上海分行申请期限为一年的综合授信额度5,000万元，由控股股东昆明交投提供连带责任保证担保，按照《昆明市市属监管企业借款和担保管理暂行					



	<p>办法》，公司为上述担保事项向昆明交投担保提供反担保。具体详见本报告第十一节“财务报告”十二项“关联方及关联交易”第5、（4）项“关联担保情况”相关章节说明。</p>
--	---

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司控股股东昆明市交通投资有限责任公司正在筹划并实施涉及公司的重大资产重组事项，公司拟以发行股份购买资产方式收购昆明交投、云南鸿实持有的昆交投供应链 100%股权，并募集配套资金。该事项公司已于 2021 年 6 月 11 日披露《关于终止重大资产重组的公告》，具体进展及实施情况详见本节十四“重大关联交易”相关内容。

2、为彻底解决公司与斯威特集团历史遗留的债权债务问题，消除或有负债给公司带来的潜在风险，公司拟转让所持有的斯威特集团全部债权及其他或有债权，同时受让方需通过代偿、收购债权后免除担保责任等方式豁免解除公司以前年度为斯威特集团担保所承担的全部连带担保责任。具体内容详见公司于 2020 年 1 月 10 日在上海交易所网站及上海证券报上披露的《关于公司债权转让的公告》（公告编号：临 2020-001）。上述事项尚需通过国资委备案、董事会、股东大会审议批准，并以公开挂牌转让方式实施，能否获批及能否征集到符合条件的意向受让方尚存在不确定性。截至目前，相关债权的审计、评估及国资备案工作尚未结束，公司将在相关工作完成后，及时履行董事会和股东大会（如需）等审批程序并予以披露。

3、公司于 2016 年 10 月作为担保人代债务人南京宽频科技有限公司（以下简称“南京宽频公司”）向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行（以下简称“浦发南京分行”）偿还借款本金及利息 10,946,298.39 元，浦发南京分行同时免除公司相应的担保责任。针对该事项，公司根据相关法律法规依法向债务人南京宽频公司及其他连带担保人进行追偿，并向南京市秦淮区人民法院提起诉讼，涉案金额为 12,229,554.46 元。2019 年 3 月 8 日，公司收到上述法院下达的《受理案件通知书》【（2019）苏 0104 民初 3032 号】。2019 年 8 月，上述案件公开开庭审理，一审判决，公司胜诉。具体内容详见公司于 2019 年 3 月 12 日及 8 月 22 日在上海交易所网站及上海证券报上披露的《关于涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2019-002）、《关于涉及诉讼的进展公告》（公告编号：临 2019-029）及本报告“第十一节、财务报告”中“第十六项、其他重要事项”的第 8 条的相关描述。本诉讼案件涉及的相关债权将作为公司上述债权转让事项的标的资产之一，与公司持有的斯威特集团其他债权一并公开挂牌转让，公司将根据相关事项进展，及时履行信息披露义务。上述事项尚需通过国资委备案、董事会、股东大会审议批准，并以公开挂牌转让方式实施，能否获批及能否征集到符合条件的意向受让方尚存在不确定性。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,920
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数 量	
昆明市交通投资 有限责任公司		39,486,311	12.01		无		国有法人
昆明产业开发投 资有限责任公司		20,785,371	6.32		无		国有法人
孙伟	1,893,392	14,630,025	4.45		无		境内自然人
吴鸣霄		10,490,000	3.19	10,490,000	无		境内自然人
罗瑞云	1,143,100	5,300,000	1.61		无		境内自然人
刘丽丽		3,691,882	1.12		无		境内自然人
高建成		3,167,251	0.96		无		境内自然人
钱伟阳	-1,255,563	3,131,210	0.95		无		境内自然人
蒋全福	-838,900	2,830,301	0.86		无		境内自然人
俞雪	2,137,000	2,137,000	0.65		无		境内自然人
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
昆明市交通投资有限责任公司	39,486,311	人民币普通股	39,486,311
昆明产业开发投资有限责任公司	20,785,371	人民币普通股	20,785,371
孙伟	14,630,025	人民币普通股	14,630,025
罗瑞云	5,300,000	人民币普通股	5,300,000
刘丽丽	3,691,882	人民币普通股	3,691,882
高建成	3,167,251	人民币普通股	3,167,251
钱伟阳	3,131,210	人民币普通股	3,131,210
蒋全福	2,830,301	人民币普通股	2,830,301
俞雪	2,137,000	人民币普通股	2,137,000
顾力平	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中昆明市交通投资有限责任公司与其它股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吴鸣霄	10,490,000			待与其他股东协商确定
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

说明：根据2011年4月7日公司原股东史佩欣与昆明交投签订《补充协议》的约定：史佩欣与昆明交投支付全部对价人民币8,485.00万元，用于解决股权分置改革的遗留问题，实现公司限售流通股上市流通。昆明交投和公司原股东史佩欣有权要求吴鸣霄按持股比例支付1,351.1329万元的补偿金。吴鸣霄所持股份的上市流通须经史佩欣、昆明交投两方书面同意后方可实施。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海宽频科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	97,177,868.41	63,147,638.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	45,625,503.81	145,114,076.80
应收款项融资			
预付款项	七、7	66,023,411.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,139,653.34	278,949.06
其中：应收利息			
应收股利		2,117.10	2,117.10
买入返售金融资产			
存货	七、9	16,878,530.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	2,005,190.22	
流动资产合计		229,850,157.48	208,540,664.34
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	81,161.87	104,875.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30		
其他非流动资产			
非流动资产合计		81,161.87	104,875.01
资产总计		229,931,319.35	208,645,539.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	50,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	七、36	8,758.71	16,084,035.93
预收款项	七、37	1,738,934.90	174,014.90
合同负债			
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	七、39	116,559.84	618,545.29
应交税费	七、40	1,531,899.48	1,315,010.31
其他应付款	七、41	8,847,410.23	5,418,353.90
其中：应付利息		2,414,612.50	348,362.50
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	七、44	95,000,000.00	95,000,000.00
流动负债合计		157,243,563.16	138,609,960.33
<b>非流动负债：</b>			
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	七、50	2,282,767.02	2,282,767.02
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,282,767.02	2,282,767.02

负债合计		159,526,330.18	140,892,727.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	328,861,441.00	328,861,441.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	448,669,081.78	448,669,081.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	46,796,342.84	46,796,342.84
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-759,857,335.27	-761,310,564.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		64,469,530.35	63,016,300.91
少数股东权益		5,935,458.82	4,736,511.09
所有者权益（或股东权益）合计		70,404,989.17	67,752,812.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		229,931,319.35	208,645,539.35

公司负责人：雷升逵

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：向海英

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海宽频科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		57,362,600.47	54,389,575.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	45,625,503.81	145,114,076.80
应收款项融资			
预付款项		92,473,931.21	
其他应收款	十七、2	1,388,957.87	267,508.39
其中：应收利息			
应收股利		2,117.10	2,117.10
存货		16,878,530.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,005,190.22	
流动资产合计		215,734,714.20	199,771,161.06
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			



长期股权投资	十七、3	8,568,550.00	8,568,550.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		74,098.04	93,124.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,642,648.04	8,661,674.76
资产总计		224,377,362.24	208,432,835.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		50,000,000.00	20,000,000.00
应付账款		8,758.71	16,084,035.93
预收款项		1,738,934.90	174,014.90
合同负债			
应付职工薪酬		114,452.14	617,771.89
应交税费		136,897.20	1,301,367.85
其他应付款		10,743,270.24	8,709,463.59
其中：应付利息		2,414,612.50	348,362.50
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		95,000,000.00	95,000,000.00
流动负债合计		157,742,313.19	141,886,654.16
<b>非流动负债：</b>			
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		2,282,767.02	2,282,767.02
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,282,767.02	2,282,767.02
负债合计		160,025,080.21	144,169,421.18

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		328,861,441.00	328,861,441.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		207,096,651.38	207,096,651.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,796,342.84	46,796,342.84
未分配利润		-518,402,153.19	-518,491,020.58
所有者权益（或股东权益）合计		64,352,282.03	64,263,414.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		224,377,362.24	208,432,835.82

公司负责人：雷升逵

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：向海英

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	七、61	137,086,297.38	433,829,677.19
其中：营业收入	七、61	137,086,297.38	433,829,677.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	134,189,516.05	432,427,058.59
其中：营业成本	七、61	129,409,452.95	427,952,942.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	267,031.90	365,333.04
销售费用	七、63	691,595.23	375,700.93
管理费用	七、64	1,885,256.90	2,054,575.67
研发费用			
财务费用	七、66	1,936,179.07	1,678,506.93
其中：利息费用		2,066,250.00	2,066,250.00
利息收入		172,781.91	399,543.41
加：其他收益	七、67	2,636.90	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	623,277.48	-635.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,522,695.71	1,401,983.01
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,522,695.71	1,401,983.01
减：所得税费用	七、76	870,518.54	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,652,177.17	1,401,983.01
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,652,177.17	1,401,983.01
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）		1,453,229.44	1,406,010.04
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,198,947.73	-4,027.03
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,652,177.17	1,401,983.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：雷升逵

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：向海英

## 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	129,375,311.03	419,785,984.99
减：营业成本	十七、4	125,517,844.09	414,097,539.23
税金及附加		180,827.36	356,044.43
销售费用		661,157.81	359,825.04
管理费用		1,596,893.86	1,778,836.40
研发费用			
财务费用		1,956,024.97	1,683,868.54
其中：利息费用		2,066,250.00	2,066,250.00
利息收入		142,918.43	390,519.40
加：其他收益		2,625.72	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		623,678.73	-731.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		88,867.39	1,509,139.47
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,867.39	1,509,139.47
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,867.39	1,509,139.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		88,867.39	1,509,139.47
（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			
（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			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		88,867.39	1,509,139.47
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：雷升逵

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：向海英

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		426,626,192.34	577,905,931.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	174,492.40	3,754,956.35
经营活动现金流入小计		426,800,684.74	581,660,887.52
购买商品、接受劳务支付的现金		394,977,614.29	610,809,988.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,040,299.96	1,935,844.83
支付的各项税费		4,009,690.02	1,385,084.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	742,850.54	1,388,212.64
经营活动现金流出小计		401,770,454.81	615,519,130.14
经营活动产生的现金流量净额		25,030,229.93	-33,858,242.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,132,500.00
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			
筹资活动现金流出小计			4,132,500.00
筹资活动产生的现金流量净额			-4,132,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		25,030,229.93	-37,990,742.62
加：期初现金及现金等价物余额		57,147,638.48	74,328,696.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	82,177,868.41	36,337,953.69

公司负责人：雷升达

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：向海英

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		409,912,778.03	561,608,601.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		144,617.37	3,687,977.73
经营活动现金流入小计		410,057,395.40	565,296,579.02
购买商品、接受劳务支付的现金		409,350,576.65	586,690,292.47
支付给职工及为职工支付的现金		1,947,752.43	1,871,318.89
支付的各项税费		3,978,923.78	1,376,993.98
支付其他与经营活动有关的现金		807,117.94	1,320,705.19
经营活动现金流出小计		416,084,370.80	591,259,310.53
经营活动产生的现金流量净额		-6,026,975.40	-25,962,731.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,132,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			4,132,500.00
筹资活动产生的现金流量净额			-4,132,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,026,975.40	-30,095,231.51
加：期初现金及现金等价物余额		48,389,575.87	65,846,347.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		42,362,600.47	35,751,116.32

公司负责人：雷升逵

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：向海英

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	328,861,441.00				448,669,081.78				46,796,342.84		-761,310,564.71		63,016,300.91	4,736,511.09	67,752,812.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	328,861,441.00				448,669,081.78				46,796,342.84		-761,310,564.71		63,016,300.91	4,736,511.09	67,752,812.00
三、本期增减变动金额(减少以											1,453,229.44		1,453,229.44	1,198,947.73	2,652,177.17



“一” 号填 列)															
(一) 综合收 益总额										1,453,229.44		1,453,229.44	1,198,947.73	2,652,177.17	
(二) 所有者 投入和 减少资 本															
1.所有 者投入 的普通 股															
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额															
4.其他															
(三) 利润分 配															
1.提取 盈余公 积															
2.提取 一般风 险准备															
3.对所															

有者 （或股 东）的 分配															
4.其他															
（四） 所有者 权益内 部结转															
1.资本 公积转 增资本 （或股 本）															
2.盈余 公积转 增资本 （或股 本）															
3.盈余 公积弥 补亏损															
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益															
5.其他 综合收 益结转 留存收 益															
6.其他															
（五） 专项储															

备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	328,861,441.00				448,669,081.78			46,796,342.84		-759,857,335.27		64,469,530.35	5,935,458.82	70,404,989.17

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	328,861,441.00				448,669,081.78				46,796,342.84		-763,602,255.21		60,724,610.41	4,721,491.62	65,446,102.03
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	328,861,441.00				448,669,081.78				46,796,342.84		-763,602,255.21		60,724,610.41	4,721,491.62	65,446,102.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,406,010.04		1,406,010.04	-4,027.03	1,401,983.01
（一）综合收益总额											1,406,010.04		1,406,010.04	-4,027.03	1,401,983.01
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分															

配																	
1. 提取 盈余公 积																	
2. 提取 一般风 险准备																	
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者 权益内 部结转																	
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)																	
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)																	
3. 盈余 公积弥 补亏损																	
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																	

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	328,861,441.00				448,669,081.78				46,796,342.84		-762,196,245.17		62,130,620.45	4,717,464.59	66,848,085.04

公司负责人：雷升逵

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：向海英

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-518,491,020.58	64,263,414.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-518,491,020.58	64,263,414.64

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										88,867.39	88,867.39
(一) 综合收益总额										88,867.39	88,867.39
(二) 所有者投入和减少 资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积转增资本(或 股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-518,402,153.19	64,352,282.03

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-520,933,554.28	61,820,880.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-520,933,554.28	61,820,880.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										1,509,139.47	1,509,139.47
（一）综合收益总额										1,509,139.47	1,509,139.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											



6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	328,861,441.00				207,096,651.38				46,796,342.84	-519,424,414.81	63,330,020.41

公司负责人：雷升逵

主管会计工作负责人：刘文鑫

会计机构负责人：向海英

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1.1 公司概况

上海宽频科技股份有限公司（以下简称“上海科技”或“本公司”），注册地址：上海市浦东新区民夏路100号2幢304室，总部办公地：云南省昆明市西山区盘龙路25号院5号楼3楼。法定代表人：雷升途；统一社会信用代码：91310000132207732J，证照编号：00000000201512160011。

##### 1.2 公司经营范围及主营业务

许可项目：危险化学品经营；食品经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

一般项目：对高新技术产业投资，实业投资，投资管理，技术服务，技术培训，电子及通信设备，计算机信息工程，多媒体呼叫设备的研制、生产、销售，集成电路设计与销售，智能社区网络，钢管及金属型材，波纹管及异型钢管延伸品，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、燃料油（除危险化学品）、矿产品（除专控）、钢材、钢坯、金属材料（除稀炭金属）、建筑材料、煤炭、木材及制品、纺织品、橡胶制品、食用农产品（除生猪、牛、羊肉产品）、饲料、机械设备（除特种设备）、电子产品、机电产品的销售；供应链管理服务；物业管理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；自有设备租赁；国内货物运输代理；国际货物运输代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

##### 1.3 公司历史沿革情况

本公司系于一九九一年经沪府办105号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司。

公司原第一大股东为上海第一钢铁（集团）有限公司，于2000年5月11日与南京斯威特集团有限公司签订了股权转让协议，将所持3,500万股股权转让给南京斯威特集团有限公司，于2000年9月27日在上海证券中央登记结算公司登记过户，转让后南京斯威特集团有限公司成为公司第一大股东。经过送配股后持股总额为3,850万股。

根据南京市秦淮区人民法院（2006）秦执字第699-4号裁定书，江苏瑞信拍卖有限公司等三家拍卖行于2007年8月13日拍卖了公司原第一大股东南京斯威特集团有限公司（以下简称“斯威特集团”）所持公司股权1,049万股用以偿债，该股权由自然人吴鸣霄拍得。

根据上海市第二中级人民法院（2006）沪二中执字第703号裁定书，因公司不能到期归还浦发银行借款，而公司原第二大股东南京泽天能源技术发展有限公司（以下简称“南京泽天”）为公司该笔借款提供了抵押担保，为此上海市高级人民法院委托上海壹信拍卖公司于2007年12月4日在上海拍卖了南京泽天所持公司全部股权，买受人为南京万方通信技术有限公司，2008年5月27日南京万方通信技术有限公司名称变更为无锡万方通信技术有限公司。

根据南京市秦淮区人民法院（2008）秦执字第 492-1 号裁定书，2008 年 10 月 17 日江苏省实成拍卖有限公司、江苏省拍卖总行有限公司、江苏嘉诚拍卖有限责任公司三家拍卖公司联合拍卖了斯威特集团所持公司股权 1,550 万股，被无锡万方通信技术有限公司拍得。

江苏省实成拍卖有限公司、江苏省天衡拍卖有限公司于 2009 年 10 月 19 日拍卖了斯威特集团所持公司股权 1,251 万股，被自然人史佩欣拍得。

根据江苏省无锡市中级人民法院（2010）锡执字第 74 号-2 民事裁定书，2010 年 2 月 10 日江苏五爱拍卖有限公司、无锡市嘉元拍卖行有限公司、无锡市双赢拍卖有限责任公司三家拍卖公司联合拍卖了无锡万方通信技术有限公司所持公司股权 1,550 万股，被自然人史佩欣拍得。

2012 年 7 月 1 日，无锡万方通信技术有限公司与昆明市交通投资有限责任公司签订了《关于上海宽频科技股份有限公司 2,737.6311 万股股权转让协议》，无锡万方通信技术有限公司将持有的公司股权 2,737.6311 万股，以 102,665,636.52 元转让给昆明市交通投资有限责任公司。上述股权转让已经云南省人民政府国有资产监督管理委员会以云国资资运[2012]140 号《关于同意昆明市交通投资有限责任公司购买股权的批复》文件批准。

根据 2012 年 12 月 5 日，江苏省苏州市中级人民法院（2012）苏中执字第 349-352 号-1、-2 号民事裁定书，史佩欣所持有的公司股权 2,801 万股经司法拍卖，其中 1,590 万股归买受人昆明产业开发投资有限责任公司所有，1,211 万股归买受人昆明市交通投资有限责任公司所有。

昆明产业开发投资有限责任公司 2012 年度通过公开市场的交易，取得本公司 488.5371 万股股票。

截止 2021 年 6 月 30 日，公司股本总数为 32,886.1441 万股，第一大股东为昆明市交通投资有限责任公司，所持股份为 3,948.6311 万股，占总股本的比例为 12.01%；第二大股东为昆明产业开发投资有限责任公司，所持股份为 2,078.5371 万股，占总股本的比例为 6.32%。

#### 1.4 公司的最终实际控制人

本公司的母公司为昆明市交通投资有限责任公司，实际控制人为昆明市人民政府国有资产监督管理委员会。

#### 1.5 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会批准报出。财务报告批准报出日 2021 年 8 月 20 日。

#### 1.6 公司营业期限

营业期限自 1992 年 03 月 26 日至不约定期限。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并报表范围的主体共 2 户，包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例%	表决权比例%
上海益选国际贸易有限公司	控股子公司	二级	55.00	55.00
上海硅盛微系统科技有限公司	控股子公司	二级	75.00	75.00

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则(包括于 2014 年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

根据公司现有业务状况，为进一步提高公司盈利能力、风险控制能力、资金管理效率，提升公司盈利水平及未来持续经营能力，公司制定了具体的经营计划并采取措施，拟通过持续优化业务模式、积极拓展业务渠道、严格控制营业成本和费用以及提高资金使用效率等措施，提升公司业务毛利及盈利能力，并力争早日撤销公司其他风险警示。具体经营计划如下：

(1) 优化业务结构：在严控业务风险的基础上，通过调整业务结构、收付款方式、业务周期等方式，加强业务风险防控，谋求盈利水平较高的业务模式和标的商品，提升公司整体盈利水平；

(2) 提高供应链服务水平：通过与上游供应商的战略合作等方式，强化公司上下游资源获取能力，深耕细分市场，提升供应链服务水平，增加客户粘性；

(3) 提升管理水平，完善内部控制工作控制业务风险：进一步优化控制流程，细化内控制度、强化审批流程、完善考核机制等提高管理水平，在风险可控的前提下实现切实高效的规范运作；

(4) 提升融资能力：公司 2020 年已逐步恢复融资能力，后续公司将持续增强自身盈利能力，改善公司基本面，同时加强与各类金融机构的对接，持续提升公司融资能力；

(5) 加强资金管理，降低经营风险：继续加强对供应商和客户的信用评估工作及对应收账款的管理、定期跟踪和评估，健全款项回收应急机制，以切实降低违约风险。对非正常逾期回款的客户实施重新信用评估、现场走访、发函催收等必要程序，对客户的经营状况、财务状况以及现金流状况等进行审慎评价，针对不同的分析结果采取降低其信用额度、减少合作的资金规模或直接终止合作等措施以控制公司经营风险；

(6) 推进历史债权债务处置工作：持续推进公司持有的南京斯维特集团债权公开挂牌转让工作，在前期审计、评估及尽职调查的基础上，加快推进债权转让国资备案工作，力争早日完成相关债权的公开挂牌转让。

## 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则(包括于 2014 年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)披露有关财务信息。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 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

#### 5.1 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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司在合并日以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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，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计量。本公司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）不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时起一直存在。

## 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本，作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 6.1 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

### 6.2 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一

控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

## 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。合营安排分为共同经营和合营企业。如果合营方通过对合营安排的资产享有权利，并对合营安排的义务承担责任来获得回报，则该合营安排应当被划分为共同经营；如果合营方仅对合营安排的净资产享有权利，则该合营安排应当被划分为合营企业。

### 7.1 共同经营中，合营方的会计处理

合营方应当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：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

### 7.2 合营企业中，合营方的会计处理

合营企业中，合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 9.1 发生外币交易时的折算方法

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）折算为人民币金额。

### 9.2 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

### 9.3 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 不适用

### 10.1 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项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：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### 10.2 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。



### （1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 10.3 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配

的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### （2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### 10.5 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。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，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### 10.6 金融资产和金融负债的抵消

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

### 10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

### 10.8 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 10.9 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### 10.10 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （1）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （2）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### 10.11 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 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

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

## 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

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特殊，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验结合现有实际情况及前瞻性考虑对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括资产负债表日确有证据证明无风险且报告日前已回款的应收款项、员工备用金、保证金及押金等
合同资产：	
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验结合现有实际情况及前瞻性考虑对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括资产负债表日确有证据证明无风险且报告日前已回款的应收款项、员工备用金、保证金及押金等

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他非流动资产。其相关会计政策参见本附注（五）.10“金融工具”及“金融资产减值”。

## 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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验结合现有实际情况及前瞻性考虑对应收款项计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户
无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括资产负债表日确有证据证明无风险且报告日前已回款的应收款项、员工备用金、保证金及押金等

**15. 存货**

√适用 □不适用

**15.1 存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、产成品、库存商品、委托加工物资、备品备件、周转材料、低值易耗品等。

**15.2 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法。

**15.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**15.4 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**15.5 周转材料的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

**17.1 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 17.2 持有待售核算方法

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，净账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后处置组确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入

当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及处置组在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别的，从持有待售类别中移除，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售类别时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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

## 21. 长期股权投资

适用  不适用



长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。披露共同控制、重大影响的判断标准。

### 21.1 共同控制及重大影响的判断标准

(1) 重大影响，是指本公司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，考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(2) 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。

### 21.2 长期股权投资的初始计量

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司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：

①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初始投资成本。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。

②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。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的有关规定确定。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### 21.3 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

(1) 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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》及《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行处理。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

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，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，并据以确认投资损益和其他综合收益。本公司对于被投资单位除净损益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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (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
通用设备	年限平均法	5-20	4	19.2-4.8
运输工具	年限平均法	10-15	4	9.6-6.4

#### 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 24.1 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 24.2 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 24.3 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 25.1 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 25.2 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 25.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 25.4 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 29.1 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 29.2 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）
人力资源	10

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 29.3 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处臵费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### 29.4 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

### 29.5 研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列资本化条件时确认为无形资产：

- (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。

不满足资本化条件的开发阶段的支出，计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

### 30.1 除存货及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

- (2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

**30.2** 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

**30.3** 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

**30.4** 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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



**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

**35.1 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

**35.2 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实

物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售煤炭、铝制品、钢材制品和铁矿石的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收结算单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常为 30-60 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

### 40.1 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ① 能够满足政府补助所附条件；
- ② 能够收到政府补助。

### 40.2 政府补助的计量

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

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公

允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

##### 41.1 确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

##### 41.2 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### 42.1 租入资产

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

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

##### 42.2 出租资产

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

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

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳流转税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 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	7,204.03	899.20
银行存款	60,761,153.57	35,891,506.83
其他货币资金	36,409,510.81	27,255,232.45
合计	97,177,868.41	63,147,638.48
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

公司其他货币资金中有 1500 万元为银行承兑汇票开票保证金，其他为七天通知存款，使用不受限。

**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

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(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

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	45,927,101.79
1 年以内小计	45,927,101.79
1 至 2 年	
2 至 3 年	

3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	9,250,244.90
合计	55,177,346.69

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	55,177,346.69	100	9,551,842.88	17.31	45,625,503.81	155,302,096.00	100.00	10,188,019.20	6.56	145,114,076.80
其中：										
无风险组合	35,873,835.72	65.02			35,873,835.72	114,792,707.85	73.92			114,792,707.85
关联方组合										

账龄	19,303,510.97	34.98	9,551,842.88	49.48	9,751,668.09	40,509,388.15	26.08	10,188,019.20	25.15	30,321,368.95
组合合计	55,177,346.69	/	9,551,842.88	/	45,625,503.81	155,302,096.00	/	10,188,019.20	/	145,114,076.80

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 无风险组合

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(%)
客户一	32,213,512.67		
客户二	3,660,323.05		
合计	35,873,835.72		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

无风险组合计提坏账准备的应收账款 35,873,835.72 元已于报告日前收回。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏帐准备	10,188,019.20		636,176.32			9,551,842.88
合计	10,188,019.20		636,176.32			9,551,842.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用



## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	32,213,512.67		1年以内	58.38
第二名	非关联方	7,464,266.07	223,927.98	1年以内	13.53
第三名	非关联方	3,660,323.05		1年以内	6.63
第四名	非关联方	2,589,000.00	77,670.00	1年以内	4.69
第五名	非关联方	761,999.99	761,999.99	5年以上	1.38
合计		46,689,101.78	1,063,597.97		84.62

## (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

## 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	66,023,411.08	100.00		
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	66,023,411.08	100.00		

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项比例(%)	坏账准备
第一名	51,161,757.88	77.49	
第二名	14,861,653.20	22.51	
合计	66,023,411.08	100.00	

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	2,117.10	2,117.10
其他应收款	2,137,536.24	276,831.96
合计	2,139,653.34	278,949.06

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**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
上海博大电子有限公司	2,117.10	2,117.10
上海汉丰物业管理有限公司		
合计	2,117.10	2,117.10

注：因上海汉丰物业管理有限公司已被吊销营业执照，公司已于2016年对其应收股利全额计提减值准备64,529.15元。

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海博大电子有限公司	2,117.10	5年以上	未支付，与对方公司有往来欠款	否
上海汉丰物业管理有限公司				是
合计	2,117.10	/	/	/

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			64,529.15	64,529.15
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			64,529.15	64,529.15

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	1,900,175.18
1年以内小计	1,900,175.18
1至2年	2,000.00
2至3年	258,462.58
3年以上	
3至4年	5,000.00
4至5年	
5年以上	353,507,364.15
合计	355,673,001.91

**(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
南京斯维特集团有限公司往来款	346,612,206.20	346,612,206.20
南京口岸进出口有限公司往来款	2,000,000.00	2,000,000.00
南京中级人民法院垫付款	1,594,890.00	1,594,890.00
其他往来款	5,398,905.71	3,525,302.59
上海交大联合科技有限公司往来款	55,000.00	55,000.00
保证金	12,000.00	12,000.00
合计	355,673,001.91	353,799,398.79

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2021年1月1日余额	15,202.68		353,507,364.15	353,522,566.83
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,898.84			12,898.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	28,101.52		353,507,364.15	353,535,465.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他 变动	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	3,315,470.63	12,898.84				3,328,369.47
单项计提坏账准备的 应收账款	350,207,096.20					350,207,096.20
合计	353,522,566.83	12,898.84	0.00	0.00	0.00	353,535,465.67

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
南京斯威特集团有限公司	往来款	346,612,206.20	5年以上	97.45	346,612,206.20
南京口岸进出口有限公司	往来款	2,000,000.00	5年以上	0.56	2,000,000.00
南京中级人民法院	往来款	1,594,890.00	5年以上	0.45	1,594,890.00
莘吴实业公司	往来款	1,000,000.00	5年以上	0.28	1,000,000.00
江阴市兴源家用电器配件厂	往来款	1,000,000.00	5年以上	0.28	1,000,000.00
合计	/	352,207,096.20	/	99.02	352,207,096.20

## (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

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	16,878,530.62		16,878,530.62			
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	16,878,530.62		16,878,530.62			

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵进项税	2,005,190.22	
合计	2,005,190.22	

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

## (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海钢铁联合贸易公司		
广州联合实业公司		
合计		

注：根据财政部下发的新金融工具准则，公司将原列示在可供出售金融资产的股权投资调整至其他权益工具投资中列示。公司对上海钢铁联合贸易公司的股权投资余额为 175,000 元，对广州联合实业公司的股权投资余额为 100,000 元，两笔合计为 275,000 元的股权投资均已在以前年度按照相关规定全额计提了减值准备，其他权益工具投资的账面价值为 0 元。2020 年 4 月 24 日，经公司第九届董事会第二十六次会议、第九届监事会第二十次会议及第九届董事会审计委员会第十五次会议审议同意将上述对外投资予以核销。

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	81,161.87	104,875.01
固定资产清理		
合计	81,161.87	104,875.01

## 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	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额			303,255.41	191,490.71	494,746.12
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			303,255.41	191,490.71	494,746.12
二、累计折旧					
1. 期初余额			237,192.86	152,678.25	389,871.11
2. 本期增加金额			14,588.04	9,125.10	23,713.14
(1) 计提			14,588.04	9,125.10	23,713.14
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			251,780.90	161,803.35	413,584.25
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			51,474.51	29,687.36	81,161.87
2. 期初账面价值			66,062.55	38,812.46	104,875.01

## (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

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用



**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使 用权	专利 权	非专利 技术	人力资源	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				1,500,000.00	1,500,000.00
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				1,500,000.00	1,500,000.00
二、累计摊销					
1. 期初余额				762,500.00	762,500.00
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				762,500.00	762,500.00

三、减值准备					
1. 期初余额				737,500.00	737,500.00
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				737,500.00	737,500.00
四、账面价值				0	0
1. 期末账面价值				0	0
2. 期初账面价值				0	0

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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	363,889,337.70	364,512,615.18
可抵扣亏损	10,103,119.16	10,711,062.08
合计	373,992,456.86	375,223,677.26

## (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
2021	6,623,377.01	7,231,319.93	
2022			
2023	2,592,302.52	2,592,302.52	
2024	300,909.75	300,909.75	
2025	586,529.88	586,529.88	
2026			
合计	10,103,119.16	10,711,062.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	50,000,000.00	20,000,000.00
合计	50,000,000.00	20,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	8,758.71	16,084,035.93
合计	8,758.71	16,084,035.93

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,564,920.00	
其他	174,014.90	174,014.90
合计	1,738,934.90	174,014.90

**(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
扬州水箱厂	52,674.99	未结算
安徽省高速公路总公司	46,000.00	未结算
伊莱克斯清洁用品(天津)有限公司	31,717.50	未结算
广州新格杨光电气	30,000.00	未结算
合计	160,392.49	

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	618,545.29	1,287,278.55	1,814,391.54	91,432.30
二、离职后福利-设定提存计划		154,965.74	129,838.20	25,127.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	618,545.29	1,442,244.29	1,944,229.74	116,559.84

## (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	550,000.00	1,052,037.64	1,602,037.64	
二、职工福利费		43,224.00	43,224.00	
三、社会保险费	16,418.30	105,476.5	105,427.90	16,466.90
其中：医疗保险费	14,699.00	100,987.09	100,608.10	15,077.99
工伤保险费		7,618.41	6,384.30	1,234.11
生育保险费	1,719.30	-3,129.00	-1,564.50	154.80
四、住房公积金	1,010.00	63,702.00	63,702.00	1,010.00
五、工会经费和职工教育经费	51,116.99	22,838.41		73,955.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	618,545.29	1,287,278.55	1,814,391.54	91,432.30

## (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		150,269.46	125,903.50	24,365.96
2、失业保险费		4,696.28	3,934.70	761.58
3、企业年金缴费				
合计		154,965.74	129,838.20	25,127.54

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	443,041.42	1,006,148.61
企业所得税	870,518.54	
个人所得税	40,258.03	19,086.51
城市维护建设税	22,152.06	69,920.15
印花税	133,777.38	169,546.86
教育费附加	13,291.23	30,184.91
地方教育费附加	8,860.82	20,123.27
合计	1,531,899.48	1,315,010.31

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	2,414,612.50	348,362.50
应付股利		
其他应付款	6,432,797.73	5,069,991.40
合计	8,847,410.23	5,418,353.90

**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
股东借款利息	2,414,612.50	348,362.50
合计	2,414,612.50	348,362.50

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

应付利息情况详见“关联方应收应付款项”

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
代收代付款	764,278.57	707,530.13
其他	2,668,519.16	1,362,461.27
合计	6,432,797.73	5,069,991.40

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		

昆明市交通投资有限责任公司借款	95,000,000.00	95,000,000.00
合计	95,000,000.00	95,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	2,282,767.02	2,282,767.02	以前年度公司为原控股股东关联企业提供担保贷款

合计	2,282,767.02	2,282,767.02	/
----	--------------	--------------	---

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

具体详见本附注十四项“承诺及或有事项”第3点“其他”相关章节说明。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	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	328,861,441.00						328,861,441.00

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	366,026,266.96			366,026,266.96
其他资本公积	82,642,814.82			82,642,814.82
合计	448,669,081.78			448,669,081.78

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

### 58、专项储备

适用 不适用



**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,465,660.92			34,465,660.92
任意盈余公积	12,330,681.92			12,330,681.92
合计	46,796,342.84			46,796,342.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-761,310,564.71	-763,602,255.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-761,310,564.71	-763,602,255.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,453,229.44	2,291,690.50
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-759,857,335.27	-761,310,564.71

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	137,086,297.38	129,409,452.95	433,829,677.19	427,952,942.02
其他业务				
合计	137,086,297.38	129,409,452.95	433,829,677.19	427,952,942.02

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,108.69	16,163.17
教育费附加	16,146.29	7,320.97
印花税	212,012.72	336,968.26
地方教育费附加	10,764.20	4,880.64
合计	267,031.90	365,333.04

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	398,507.42	333,615.67
业务招待费	18,849.75	5,862.00
差旅费	48,635.99	
仓储过户费	205,599.90	
其他	20,002.17	36,223.26
合计	691,595.23	375,700.93

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,268,765.92	1,079,195.33
折旧及摊销	19,689.00	17,861.16
中介机构服务费	188,679.24	207,969.81
租赁费	275,745.78	336,904.06
办公费	33,413.98	307,518.79
差旅费	18,349.88	16,873.92
业务招待费	18,007.64	905.00
车辆使用费	21,339.44	35,687.80
物管费	33,404.10	50,106.15
其他	7,861.92	1,553.65
合计	1,885,256.90	2,054,575.67

## 65、研发费用

□适用 √不适用

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	2,066,250.00	2,066,250.00
减：利息收入	-172,781.91	-399,543.41
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费	42,710.98	11,800.34
其他		
合计	1,936,179.07	1,678,506.93

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		
个税手续费	2,636.90	
合计	2,636.90	

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	636,176.32	
其他应收款坏账损失	-12,898.84	-635.59
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	623,277.48	-635.59

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

□适用 √不适用

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	870,518.54	
递延所得税费用		
合计	870,518.54	

**(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	3,522,695.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	880,673.93
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
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	259,982.60
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	219,373.80
所得税费用	870,518.54

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	172,781.91	399,543.41
其他	1,710.49	3,355,412.94
合计	174,492.40	3,754,956.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

主要原因是本期收到的保证金较上期减少所致。

## (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
费用性支出	742,850.54	1,388,212.64
保证金、备用金、押金		
合计	742,850.54	1,388,212.64

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,652,177.17	1,401,983.01
加：资产减值准备		
信用减值损失	-623,277.48	635.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,713.14	21,885.30
使用权资产摊销		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,066,250.00	2,066,250.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-16,878,530.62	-10,143,803.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	29,587,826.74	-25,256,112.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,202,070.98	-1,949,080.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,030,229.93	-33,858,242.62
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	82,177,868.41	36,337,953.69
减: 现金的期初余额	57,147,638.48	74,328,696.31
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	25,030,229.93	-37,990,742.62

**(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	82,177,868.41	57,147,638.48
其中: 库存现金	7,204.03	899.20
可随时用于支付的银行存款	60,761,153.57	35,891,506.83
可随时用于支付的其他货币资金	21,409,510.81	21,255,232.45
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	82,177,868.41	57,147,638.48
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

使用受限制的资金为银行承兑汇票开票保证金。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,000,000.00	银行承兑汇票开票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	15,000,000.00	/

其他说明：

使用受限制的资金为银行承兑汇票开票保证金。

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、 其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海硅盛微系统科技有限公司	上海	上海	电子通讯	75.00		4
上海益选国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	55.00		1

其他说明:

取得方式: 1. 投资设立, 2. 同一控制下的企业合并, 3. 非同一控制下的企业合并, 4. 其他

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海益选国际贸易有限公司	45.00	1,252,201.87		5,182,307.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海益选国际贸易有限公司	42,697,267.75	3,145.09	42,700,412.84	31,184,174.24		31,184,174.24	8,739,995.28	7,169.23	8,747,164.51	13,596.74		13,596.74

子公司	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益	经营活动	营业收入	净利润	综合收	经营活动



司 名 称			总额	现金流量			益总额	现金流量
上 海 益 选 国 际 贸 易 有 限 公 司	84,187,3 26.67	2,782,67 0.83	2,782,67 0.83	31,025,6 40.06	14,043,6 92.20	105,74 7.92	105,74 7.92	-7,900,2 78.13

## (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

## 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

## 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

本公司在经营过程中面临的主要金融风险为信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

## 1.1 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据、应收账款主要为应收货款，预付款项主要为预付货款；其他应收款主要生产经营过程中各类保证金和职工备用金。公司采取相关政策以控制信用风险敞口，后续定期对主要债务方信用状况进行监控，对信用记录不良的债务方采取书面催收、要求对方提供担保等方式，使本公司整体信用风险在可控范围内。

2021年6月30日，本公司重大逾期应收账款、其他应收款情况如下：

项目	2021年6月30日		
	账面余额	逾期期限	坏账准备
应收账款	9,250,244.90	5年以上	9,250,244.90
其他应收款	353,507,364.15	5年以上	353,507,364.15
合计	362,757,609.05		362,757,609.05

除以上列示重大逾期事项以外，本公司无重大逾期银行存款、应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款等金融资产。

## 1.2 市场风险

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

### (1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务以包括美元、日元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。目前，公司暂未开展外币业务。

### (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于其他流动负债带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司带息债务情况如下：

带息债务类型	期末余额	年初余额
固定利率带息债务		
其中：短期借款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	95,000,000.00	95,000,000.00
合计	95,000,000.00	95,000,000.00

于2021年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降25个基点，而其他因素保持不变，对税前利润的影响如下：

项目	对税前利润的影响
人民币基准利率增加25个基准点	-118,750.00
人民币基准利率减少25个基准点	118,750.00

### (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不会面临市场价格的风险。

### 1.3 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司各部职能部门负责公司的现金流量预测，由财务部门集中汇总，持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额

项目	2021年6月30日				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
应付利息	2,414,612.50				2,414,612.50
其他应付款	4,709,359.28	808,412.72	265,530.31	649,495.42	6,432,797.73
其他流动负债	95,000,000.00				95,000,000.00
合计	102,123,971.78	808,412.72	265,530.31	649,495.42	103,847,410.23

## 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

### 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

### 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

### 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

### 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

单位：元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
昆明市交通投资有限责任公司	云南昆明	交通产业等	12,045,953,331.82	12.01	12.01

本企业的母公司情况的说明

母公司名称	企业类型	法人代表	统一社会信用代码
昆明市交通投资有限责任公司	国有独资	雷升逵	91530100753593568N

本企业最终控制方是昆明市国资委。

### 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

详见附注“子公司相关信息”。

### 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
昆明市基础设施投资建设有限公司	同一母公司

其他说明

公司 2017 年 1 月根据董事会决议将总部办公地址迁至昆明市，报告期内公司向昆明市基础设施投资建设有限公司租赁了位于昆明市盘龙路 25 号办公大楼 5 号楼的办公室为办公场所使用。

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
香港石油化学有限公司	采购商品	109,345,501.40	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

详见本报告第六节“重要事项”十项“重大关联交易”相关说明。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
昆明市基础设施投资建设有限公司	办公室		

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司 2017 年 1 月根据董事会决议将总部办公地址迁至昆明市，报告期内公司向昆明市基础设施投资建设有限公司租赁了位于昆明市盘龙路 25 号办公大楼 5 号楼的办公室为办公场所使用。根据约定，该项租赁涉及的网络、水、电、物业管理等相关费用于年末一次结算。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
昆明市交通投资有限责任公司	50,000,000.00	2020 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 25 日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

公司向中国光大银行股份有限公司上海分行申请期限一年的综合授信额度 5,000 万元，昆明市交通投资有限责任公司无偿提供连带保证担保，公司根据《昆明市市属监管企业借款和担保管

理暂行办法》的规定又以不低于 5,000 万元应收款项为昆明市交通投资有限责任公司提供了质押反担保。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
昆明市交通投资有限责任公司	21,000,000.00	2020-09-27	2021-09-26	年利率 4.35%
昆明市交通投资有限责任公司	74,000,000.00	2020-12-20	2021-12-19	年利率 4.35%

#### (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

#### (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

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	昆明市交通投资有限责任公司	2,414,612.50	348,362.50
其他流动负债	昆明市交通投资有限责任公司	95,000,000.00	95,000,000.00

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

□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

## 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

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保人/借款单位	事项	借款/票据余额	抵押资产	担保情况	涉诉情况	预计负债（注）
南京维优移动科技有限公司	银行借款	4,000,000.00		上海宽频科技股份有限公司、南京宽频科技有限公司	银行胜诉	1,000,000.00
江苏金税计算机系统工程有 限公司	银行借款	2,792,300.00		上海宽频科技股份有限公司、南京宽频科技有限公司	银行胜诉	698,075.00
江苏金税计算机系统工程有 限公司	票据	169,384.03		上海宽频科技股份有限公司、南京宽频科技有限公司	银行胜诉	84,692.02
南京图博软件科技有限责任公司	银行借款	500,000.00		上海宽频科技股份有限公司、南京宽频科技有限公司	银行胜诉	500,000.00
合计		7,461,684.03				2,282,767.02

注：预计负债按照被担保标的、担保方式、承担的担保责任以及估计损失比例计提。

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

□适用 √不适用

## 2、利润分配情况

□适用 √不适用

## 3、销售退回

□适用 √不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

## 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

#### 关于前实际控制人南京斯威特集团有限公司欠款事项及诉讼

##### (1) 南京斯威特集团有限公司及其关联方欠款事项

公司原子公司南京康成房地产开发实业有限公司（以下简称南京康成）以其所有的南京市鼓楼区中山北路 45 号房屋为公司的前实际控制人南京斯威特集团有限公司（以下简称斯威特集团）的关联方在广发银行南京城北支行总计 2.54 亿元借款提供抵押担保；为公司在广发银行上海分行 0.72 亿元借款、并为南京宽频科技有限公司在广发银行南京城北支行 1.35 亿元借款提供抵押担保，上述借款均已逾期。因上述借款合同纠纷一案，于 2009 年 12 月 31 日，由江苏省拍卖总行有限公司等拍卖行在南京市鼓楼区傅厚岗 29 号拍卖了上述南京市中山北路 45 号房产，拍卖价格 3.2 亿元。2010 年 2 月 1 日，南京市秦淮区人民法院（2007）秦执字第 242-3 号民事裁定书裁定：南



京康成房地产开发实业有限公司所有的南京市鼓楼区中山北路 45 号房屋归买受人江苏怡华酒店管理有限公司所有。

公司及其子公司上海博大电子有限公司于 2007 年受让南京康成房地产开发实业有限公司 100% 股权，根据岳华会计师事务所有限责任公司出具的岳评报字(2007)B030 号评估报告中确定的南京康成房地产开发实业有限公司截止 2007 年 2 月 28 日的净资产为 511,203,924.13 元，扣除其为南京口岸进出口有限公司的关联企业提供的借款数额为 254,000,000.00 元的抵押担保，确定的转让总价格为 256,782,600.00 元。评估报告中的用于斯威特集团的关联方抵押担保的南京市鼓楼区中山北路 45 号房屋的评估价值为 633,958,466.00 元。

2009 年因该项房产已被拍卖，形成斯威特集团对公司的资金占用，按评估价值 633,958,446.00 元扣除 254,000,000.00 元后的 379,958,446.00 元计。

2010 年 4 月 27 日，南京市秦淮区人民法院已将扣除拍卖产生的税费 32,653,760.20 元后的 287,346,239.80 元划给广发银行南京城北支行，其中用于归还公司的控股子公司南京宽频科技有限公司对广发银行南京城北支行 1.35 亿元借款的金额为 33,346,239.80 元，于 2010 年 3 月 31 日归还。余款 254,000,000.00 元归还了斯威特集团的关联方在广发银行南京城北支行的借款。

截止 2013 年 12 月 31 日，斯威特集团对公司的资金占用余额为 346,612,206.20 元，公司已对此项资金占用全额计提了减值准备。

本公司与原子公司上海博大电子有限公司于 2010 年 5 月 27 日就斯威特集团占用公司资金事项向南京市中级人民法院起诉斯威特集团及其关联企业（南京能发科技集团有限公司、南京苏厦科技有限公司、南京小天鹅电子有限公司），南京市中级人民法院以（2010）宁商初字第 21-24 号通知书予以受理，并于 2010 年 7 月 20 日、2010 年 9 月 15 日两次开庭审理。

南京市中级人民法院于 2011 年 5 月 16 日签发的（2010）宁商初字第 21、22、23、24 号民事判决书，判决斯威特集团及其关联企业败诉。判决南京能发科技集团有限公司、南京苏厦科技有限公司、南京小天鹅电子有限公司应于判决生效之日起十日内共偿还南京康成 2.87 亿元，同时判决斯威特集团对南京能发科技集团有限公司、南京小天鹅电子有限公司上述债务不能清偿部分的 50% 承担清偿责任。

斯威特集团就南京市中级人民法院的判决，向江苏省高级人民法院提出上诉。2011 年 12 月 20 日，江苏省高级人民法院（2011）苏商终字第 0159-0162 号民事判决书；驳回上诉，维持原判决。

2012 年 2 月 16 日，南京市中级人民法院下达（2012）宁执字第 43-46 号执行过程告知书，并分别组成执行合议庭，对上述四个担保追偿权纠纷案予以立案执行。期限自 2012 年 2 月 16 日起至 2012 年 8 月 15 日止（其中：第 46 号为 2012 年 2 月 29 日至 2012 年 8 月 28 日止）。

南京市中级人民法院分别于 2012 年 6 月 14 日、15 日、19 日下达（2012）宁执字第 43-1、44、45、46 号民事裁定书，裁定终结本院（2010）宁商初字第 23、22、24、21 号民事判决书的本次执行程序。

## （2）南京口岸进出口有限公司资金占用相关情况

2005 年，江苏小天鹅集团有限公司划入上海异型钢管有限公司（原公司全资子公司）200 万元，南京口岸进出口有限公司单方要求用该款冲抵其应退还本公司预付货款，公司依照南京口岸进出口有限公司要求进行了账务处理。2010 年 2 月，上海异型钢管有限公司收到江苏小天鹅集团有限公司催款函，要求公司归还其 2005 年划入的 200 万元，本公司依据相关材料进行了调账，形成南京口岸进出口有限公司对公司 200 万元的资金占用。

## （3）代南京宽频履行担保义务后向借款人追偿情况

公司于 2016 年 10 月作为担保人代债务人南京宽频公司向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行偿还借款本金及利息 10,970,260.03 元，浦发南京分行同时免除公司相应的担保责任。（具体情况详见公司披露于上海证券报及上海证券交易所网站的公告，公告编号：临 2015-015、临 2015-019、临 2016-013、临 2016-025、临 2016-030）。

针对上述事项，公司根据相关法律法规依法于 2019 年 2 月 28 日向债务人南京宽频公司及其他连带担保人斯威特集团、南京苏厦科技有限公司进行追偿，并向南京市秦淮区人民法院提起诉讼，请求判令南京宽频公司归还公司代偿款本金人民币 10,970,260.03 元及其利息 1,259,294.43 元。

2019 年 3 月 8 日，公司收到上述法院下达的《受理案件通知书》【（2019）苏 0104 民初 3032 号】，2019 年 8 月，公司收到上述法院下达的《民事判决书》【（2019）苏 0104 民初 3032 号】，一审判决公司胜诉。（具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站及上海证券报上披露的公告，公告编号：临 2019-002、临 2019-029）

## （4）上述债权处置情况

2020 年 1 月 9 日，公司召开第九届董事会第二十五次会议和第九届监事会第十九次会议，审议通过《关于公司债权转让的议案》，公司拟公开转让所持有的斯威特集团及其关联公司因历史遗留问题产生的全部债权及其他或有债权，同时解除公司全部或有负债。截止 2020 年 12 月 31 日，相关债权资产账面原值为 348,612,206.20 元，账面净值为 0 元；公司或有负债账面余额为 7,461,684.03 元，公司已计提相应的预计负债余额 2,282,767.02 元。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站及上海证券报上披露的《关于公司债权转让的公告》，公告编号：临 2020-001。

上述事项尚需通过国资委备案、董事会、股东大会审议批准，并以公开挂牌转让方式实施，能否获批及能否征集到符合条件的意向受让方尚存在不确定性。截至目前，相关债权的审计、评估及国资备案工作尚未结束，公司将在相关工作完成后，及时履行董事会和股东大会（如需）等审批程序并予以披露。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### （1） 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	45,927,101.79
1年以内小计	45,927,101.79
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	9,250,244.90
合计	55,177,346.69

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	55,177,346.69	100	9,551,842.88	17.31	45,625,503.81	155,302,096.00	10	10,188,019.20	6.56	145,114,076.80
其中：										

无风险组合	35,873,835.72	65.02			35,873,835.72	114,792,707.85	73.92			114,792,707.85
关联方组合										
账龄组合	19,303,510.97	34.98	9,551,842.88	49.48	9,751,668.09	40,509,388.15	26.08	10,188,019.20	25.15	30,321,368.95
合计	55,177,346.69	/	9,551,842.88	/	45,625,503.81	155,302,096.00	/	10,188,019.20	/	145,114,076.80

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 无风险组合

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 (%)
客户一	32,213,512.67		
客户二	3,660,323.05		
合计	35,873,835.72		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

无风险组合应收账款 35,873,835.72 已于报告日前收回, 无信用风险损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏帐准备	10,188,019.20		636,176.32			9,551,842.88
合计	10,188,019.20		636,176.32			9,551,842.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	32,213,512.67		1年以内	58.38
第二名	非关联方	7,464,266.07	223,927.98	1年以内	13.53
第三名	非关联方	3,660,323.05		1年以内	6.63
第四名	非关联方	2,589,000.00	77,670.00	1年以内	4.69
第五名	非关联方	761,999.99	761,999.99	5年以上	1.38
合计		46,689,101.78	1,063,597.97		84.62

(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

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	2,117.10	2,117.10
其他应收款	1,386,840.77	265,391.29
合计	1,388,957.87	267,508.39

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

## 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
上海博大电子有限公司	2,117.10	2,117.10
上海汉丰物业管理有限公司		
合计	2,117.10	2,117.10

注：因上海汉丰物业管理有限公司已被吊销营业执照，公司已于2016年对其应收股利全额计提减值准备64,529.15元。

### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海博大电子有限公司	2,117.10	5年以上	未支付，与对方公司有往来欠款	否
上海汉丰物业管理有限公司				是
合计	2,117.10	/	/	/

### (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			64,529.15	64,529.15
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			64,529.15	64,529.15

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
一年以内	1,159,724.63
1年以内小计	1,159,724.63
1至2年	
2至3年	253,162.58
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	353,387,267.69
合计	354,800,154.90

## (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
南京斯维特集团有限公司往来款	346,612,206.20	346,612,206.20
南京口岸进出口有限公司往来款	2,000,000.00	2,000,000.00
南京中级人民法院垫付款	1,594,890.00	1,594,890.00
其他往来款	4,593,058.70	3,459,111.63
合计	354,800,154.90	353,666,207.83

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	13,548.85		353,387,267.69	353,400,816.54
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,497.59			12,497.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	26,046.44		353,387,267.69	353,413,314.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	353,400,816.54	12,497.59				353,413,314.13
合计	353,400,816.54	12,497.59				353,413,314.13

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
南京斯威特集团有限公司	往来款	346,612,206.20	5年以上	97.69	346,612,206.20
南京口岸进出口有限公司	往来款	2,000,000.00	5年以上	0.56	2,000,000.00
南京中级人民法院	往来款	1,594,890.00	5年以上	0.45	1,594,890.00
莘吴实业公司	往来款	1,000,000.00	5年以上	0.28	1,000,000.00
江阴市兴源家用电器配件厂	往来款	1,000,000.00	5年以上	0.28	1,000,000.00
合计	/	352,207,096.20	/	99.26	352,207,096.20

#### (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

### 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	11,975,874.29	3,407,324.29	8,568,550.00	11,975,874.29	3,407,324.29	8,568,550.00
对联营、合营企业投资						
合计	11,975,874.29	3,407,324.29	8,568,550.00	11,975,874.29	3,407,324.29	8,568,550.00

## (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
上海硅盛微系统科技有限公司	6,475,874.29			6,475,874.29		3,407,324.29
上海益选国际贸易有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
合计	11,975,874.29			11,975,874.29		3,407,324.29

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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	129,375,311.03	125,517,844.09	419,785,984.99	414,097,539.23
其他业务				
合计	129,375,311.03	125,517,844.09	419,785,984.99	414,097,539.23

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

本期业务变动情况相关说明详见本报告第三节“管理层讨论与分析”。

## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 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		
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）		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,636.90	七、67
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	2,636.90	

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	2.28	0.0044	0.0044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28	0.0044	0.0044

## 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

项目	期末余额（或本期发生额）	年初余额（或上期发生额）	变动比率（%）	变动原因
货币资金	97,177,868.41	63,147,638.48	53.89	主要原因是报告期末应收账款收回，采购款减少所致。
应收账款	45,625,503.81	145,114,076.80	-68.56	主要原因是上年期末应收账款在报告期内实现收回所致。
预付账款	66,023,411.08		不适用	主要原因是报告期末采用预付款形式进行结算的采购业务增加所致。
其他应收款	2,139,653.34	278,949.06	667.04	主要原因是报告期末已支付的进口增值税专用发票未及及时收回导致延时结转所致。
存货	16,878,530.62			主要原因是报告期末部分商品未实现销售所致。
其他流动资产	2,005,190.22		不适用	主要原因是报告期末增值税进项税额期末留底所致。
应付票据	50,000,000.00	20,000,000.00	150.00	主要原因是报告期末采用应付票据进行结算的业务增加所致。
应付账款	8,758.71	16,084,035.93	-99.95	主要原因是报告期末采用现款采购的业务增加所致。
预收账款	1,738,934.90	174,014.90	899.30	主要原因是报告期末采用预收货款形式进行销售的业务增加所致。
应付职工薪酬	116,559.84	618,545.29	-81.16	主要原因是报告期支付了部分上期期末计提的应付职工薪酬所致。
其他应付款	8,847,410.23	5,418,353.90	63.29	主要原因是报告期内应付股东利息已计提尚未结算所

				致。
营业收入	137,086,297.38	433,829,677.19	-68.40	详见本报告第三节的第四点“报告期内主营情况”相关说明。
营业成本	129,409,452.95	427,952,942.02	-69.76	详见本报告第三节的第四点“报告期内主营情况”相关说明。
销售费用	691,595.23	375,700.93	84.08	详见本报告第三节的第四点“报告期内主营情况”相关说明。
利息收入	172,781.91	399,543.41	-56.76	主要原因是报告期内现金结算采购业务增加，流动资金减少所致。
其他收益	2,636.90		不适用	主要原因是会计政策变更，报告期内收到个税返还所致。
信用减值损失	623,277.48	-635.59	不适用	主要原因是报告期内收回应收账款，转回已计提的坏账损失所致。
所得税费用	870,518.54		不适用	主要原因是报告期内子公司净利润增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	174,492.40	3,754,956.35	-95.35	主要原因是报告期内收到的保证金较上期减少所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	394,977,614.29	610,809,988.67	-35.34	主要原因是报告期内营业收入同比减少，购买商品支付的现金相应减少所致。
支付的各项税费	4,009,690.02	1,385,084.00	189.49	主要原因是报告期末留抵税额减少，缴纳增值税款增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	742,850.54	1,388,212.64	-46.49	主要原因是报告期内支付的中介费、丧葬费等非经常性费用较上年同期减少所致。
经营活动现金流出小计	401,770,454.81	615,519,130.14	-34.73	详见本报告第三节的第四点“报告期内主营情况”相关说明。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,132,500.00	-100.00	主要原因是上年同期支付了股东借款利息，报告期内股东借款利息未结算所致。

董事长：雷升逵

董事会批准报送日期：2021年8月24日

**修订信息**

适用 不适用