

青岛汉缆股份有限公司

2020 年半年度报告

(未经审计)

2020 年 08 月

目 录

财务报表.....	3 - 19
报表附注.....	20 - 99

合并资产负债表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,304,050,275.96	974,847,846.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融资产		
衍生金融资产	107,445,200.00	19,742,125.00
应收票据	173,844,261.55	339,070,797.86
应收账款	2,295,790,992.05	2,211,102,579.93
预付款项	93,969,991.02	72,348,286.09
应收款项融资	54,458,080.85	48,817,637.15
其他应收款	88,595,331.31	76,925,021.19
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,433,943,221.21	1,298,144,545.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,777,041.70	24,672,895.66
流动资产合计	5,588,874,395.65	5,065,671,734.29
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	679,718,941.88	393,386,709.79
其他权益工具投资	76,791,276.59	62,788,716.59
投资性房地产	4,156,806.69	4,313,149.95
固定资产	416,835,035.18	393,321,668.40
在建工程	87,871,313.09	47,523,845.05
无形资产	331,635,012.56	325,497,374.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	218,100.31	280,414.67
递延所得税资产	64,458,553.20	61,648,947.43
其他非流动资产	2,559,500.00	4,665,000.55
非流动资产合计	1,664,244,539.50	1,293,425,827.42
资产总计	7,253,118,935.15	6,359,097,561.71

法定代表人：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

合并资产负债表（续）

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：		
短期借款	150,300,000.00	200,000.00
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		
衍生金融负债		
应付票据	270,874,900.00	3,350,000.00
应付账款	334,554,283.96	298,003,851.63
预收款项		565,332,071.69
合同负债	570,202,207.75	
应付职工薪酬	8,827,603.00	56,793,465.98
应交税费	76,113,772.67	44,952,114.77
其他应付款	37,625,653.79	30,228,305.68
其中：应付利息		
应付股利		0.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	45,673,705.25	193,869,224.82
流动负债合计	1,494,172,126.42	1,192,729,034.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	260,000,000.00	
专项应付款		
预计负债		
递延收益	104,724,034.53	105,012,152.89
递延所得税负债	22,954,080.00	7,699,702.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	387,678,114.53	112,711,855.14
负债合计	1,881,850,240.95	1,305,440,889.71
所有者权益：		
股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00
资本公积	148,350,422.51	148,350,422.51
减：库存股		
其他综合收益	126,889,738.84	40,442,921.22
专项储备		
盈余公积	360,038,348.08	360,038,348.08
未分配利润	1,393,307,407.33	1,161,944,528.50
归属于母公司所有者权益合计	5,355,381,916.76	5,037,572,220.31
少数股东权益	15,886,777.44	16,084,451.69
所有者权益合计	5,371,268,694.20	5,053,656,672.00
负债和所有者权益总计	7,253,118,935.15	6,359,097,561.71

法定代表人：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

母公司资产负债表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	908,723,498.61	652,745,480.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融资产		
衍生金融资产	77,463,650.00	17,475,900.00
应收票据	124,951,342.50	241,646,133.39
应收账款	1,879,948,238.69	1,796,477,331.99
预付款项	806,887,812.62	454,154,806.47
应收款项融资	54,458,080.85	33,043,409.03
其他应收款	53,733,817.47	51,749,615.82
其中：应收利息		0.00
应收股利		
存货	572,515,032.23	596,320,640.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,462,761.05	3,462,761.05
流动资产合计	4,482,144,234.02	3,847,076,078.89
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,659,685,376.39	1,375,846,003.88
其他权益工具投资	76,791,276.59	62,788,716.59
投资性房地产	4,156,806.69	4,313,149.95
固定资产	163,950,440.59	171,161,772.94
在建工程	19,201,933.66	11,172,166.37
无形资产	90,419,338.14	91,624,356.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,937,562.70	40,934,610.52
其他非流动资产		1,997,500.55
非流动资产合计	2,055,142,734.76	1,759,838,277.70
资产总计	6,537,286,968.78	5,606,914,356.59

法定代表人：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

母公司资产负债表（续）

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	200,000.00
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		
衍生金融负债		
应付票据	268,174,900.00	
应付账款	267,109,620.34	202,221,401.87
预收款项		543,749,965.69
合同负债	536,230,751.93	
应付职工薪酬	1,409,498.03	25,995,982.27
应交税费	60,872,103.21	34,662,370.94
其他应付款	31,601,115.58	36,673,050.86
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	41,943,705.25	146,141,991.68
流动负债合计	1,357,341,694.34	989,644,763.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	260,000,000.00	
专项应付款		
预计负债		
递延收益	80,658,333.33	80,668,333.33
递延所得税负债	18,456,847.50	7,358,301.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	359,115,180.83	88,026,634.33
负债合计	1,716,456,875.17	1,077,671,397.64
所有者权益：		
股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00
资本公积	174,649,611.17	174,649,611.17
减：库存股		
其他综合收益	101,366,687.60	38,474,924.10
专项储备		
盈余公积	352,511,284.25	352,511,284.25
未分配利润	865,506,510.59	636,811,139.43
所有者权益合计	4,820,830,093.61	4,529,242,958.95
负债和所有者权益总计	6,537,286,968.78	5,606,914,356.59

法定代表人：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

合并利润表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,963,181,497.42	2,614,758,539.56
其中：营业收入	2,963,181,497.42	2,614,758,539.56
二、营业总成本	2,585,841,258.50	2,424,702,647.88
其中：营业成本	2,279,860,323.96	2,111,795,698.30
税金及附加	9,158,639.78	10,772,967.46
销售费用	116,667,580.68	127,938,189.63
管理费用	58,391,161.87	74,290,692.54
研发费用	125,723,005.14	104,023,740.33
财务费用	-3,959,452.93	-4,118,640.38
其中：利息费用	20,134.06	207,575.48
利息收入	-8,294,484.12	-8,162,504.24
加：其他收益	9,792,821.68	1,919,065.75
投资收益（损失以“-”号填列）	23,848,759.65	19,466,268.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,839,372.51	19,058,268.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		23,014,150.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-119,203.19	153,794.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,437,968.89	-5,497,944.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,608.01	49,513.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	407,414,040.16	229,160,739.31
加：营业外收入	1,902,632.50	1,239,651.72
减：营业外支出	697,464.22	364,080.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	408,619,208.44	230,036,310.44
减：所得税费用	57,702,253.91	34,283,902.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	350,916,954.53	195,752,408.42
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	350,916,954.53	195,752,408.42
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	351,127,534.83	196,179,153.88
2. 少数股东损益	-210,580.30	-426,745.46
其中：同一控制下被合并方合并前实现的净利润		
六、其他综合收益的税后净额	86,459,723.67	-29,088,733.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	86,446,817.62	-29,088,733.25
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	11,902,176.00	
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	11,902,176.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	74,544,641.62	-29,088,733.25
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		-8,045,760.00
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	74,549,081.25	-21,111,925.00
6. 外币财务报表折算差额	-4,439.63	68,951.75
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	12,906.05	
七、综合收益总额	437,376,678.20	166,663,675.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	437,574,352.45	167,090,420.63
归属于少数股东的综合收益总额	-197,674.25	-426,745.46
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.11	0.06
(二)稀释每股收益	0.11	0.06

法定代表人：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

母公司利润表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,827,119,638.39	2,420,097,808.91
其中：营业收入	2,827,119,638.39	2,420,097,808.91
二、营业总成本	2,577,356,916.73	2,303,625,064.77

其中：营业成本	2,365,163,392.77	2,093,926,998.19
税金及附加	4,491,214.17	4,961,202.57
销售费用	84,298,934.94	96,418,210.69
管理费用	31,143,350.77	37,374,421.90
研发费用	95,741,053.59	74,123,075.07
财务费用	-3,481,029.51	-3,178,843.65
其中：利息费用	19,662.81	147,335.22
利息收入	6,542,563.05	6,850,335.98
加：其他收益	6,292,771.98	678,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	131,017,797.51	19,508,625.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,839,372.51	19,100,625.04
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		23,014,150.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	29,681.22	2,207,227.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		414.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	387,102,972.37	161,881,160.82
加：营业外收入	255,361.09	1,131,503.69
减：营业外支出	182,607.35	157,640.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	387,175,726.11	162,855,023.62
减：所得税费用	38,715,698.95	22,604,700.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	348,460,027.16	140,250,323.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	348,460,027.16	140,250,323.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	62,891,763.50	-29,157,685.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	11,902,176.00	
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	11,902,176.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	50,989,587.50	-29,157,685.00
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		-8,045,760.00
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	50,989,587.50	-21,111,925.00
6. 外币财务报表折算差额		

七、综合收益总额	411,351,790.66	111,092,638.53
----------	----------------	----------------

法定代表人：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

合并现金流量表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,312,297,562.95	2,730,509,018.26
收到的税费返还	17,580,200.59	23,627,026.88
收到其他与经营活动有关的现金	27,202,569.77	12,079,913.14
经营活动现金流入小计	3,357,080,333.31	2,766,215,958.28
购买商品、接受劳务支付的现金	2,587,967,188.22	2,559,138,884.17
支付给职工以及为职工支付的现金	141,321,249.39	134,956,256.48
支付的各项税费	96,684,956.50	174,617,416.64
支付其他与经营活动有关的现金	104,240,230.97	97,409,768.05
经营活动现金流出小计	2,930,213,625.08	2,966,122,325.34
经营活动产生的现金流量净额	426,866,708.23	-199,906,367.06
二、投资活动产生的现金流量：		
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	25,702.27	163,990.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	25,702.27	163,990.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,594,907.95	29,352,449.35
投资支付的现金	54,500,520.00	
其中：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	101,095,427.95	29,352,449.35
投资活动产生的现金流量净额	-101,069,725.68	-29,188,459.35

三、筹资活动产生的现金流量：		
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	156,615,925.80	130,200,700.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	156,615,925.80	130,200,700.00
偿还债务支付的现金	6,315,925.80	252,645,204.15
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	121,393,988.88	121,160,837.40
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		129,630,906.94
筹资活动现金流出小计	127,709,914.68	503,436,948.49
筹资活动产生的现金流量净额	28,906,011.12	-373,236,248.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	354,680.08	549,639.05
五、现金及现金等价物净增加额	355,057,673.75	-601,781,435.85
加：期初现金及现金等价物余额	915,169,078.80	1,027,778,613.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,270,226,752.55	425,997,178.05

法定代表人：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

母公司现金流量表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,649,746,398.63	2,327,447,074.68
收到的税费返还	15,036,862.10	21,910,426.07
收到其他与经营活动有关的现金	13,244,219.37	7,463,392.86
经营活动现金流入小计	2,678,027,480.10	2,356,820,893.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,334,813,059.12	2,344,751,837.36
支付给职工以及为职工支付的现金	72,472,831.45	85,600,786.78
支付的各项税费	57,690,463.97	126,791,050.11
支付其他与经营活动有关的现金	78,250,112.47	65,441,947.98
经营活动现金流出小计	2,543,226,467.01	2,622,585,622.23

经营活动产生的现金流量净额	134,801,013.09	-265,764,728.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	110,418,425.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	110,436,425.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,457,097.75	1,342,331.34
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	13,457,097.75	1,342,331.34
投资活动产生的现金流量净额	96,979,327.25	-1,342,331.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	156,015,925.80	130,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	156,015,925.80	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	6,015,925.80	252,544,504.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,393,988.88	121,103,848.77
支付其他与筹资活动有关的现金		129,630,906.94
筹资活动现金流出小计	127,409,914.68	503,279,259.86
筹资活动产生的现金流量净额	28,606,011.12	-373,279,259.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	385,939.82	523,708.82
五、现金及现金等价物净增加额	260,772,291.28	-639,862,611.00
加：期初现金及现金等价物余额	622,701,444.59	843,990,163.85
六、期末现金及现金等价物余额	883,473,735.87	204,127,552.85

法定代表人：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

合并股东权益变动表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度								
	归属于母公司的股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	母公司股东权益合计		
一、上年年末余额	3,326,796,000.00	148,350,422.51	40,442,921.22		360,038,348.08	1,161,944,528.50	5,037,572,220.31	16,084,451.69	5,053,656,672.00
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、本年初余额	3,326,796,000.00	148,350,422.51	40,442,921.22		360,038,348.08	1,161,944,528.50	5,037,572,220.31	16,084,451.69	5,053,656,672.00
三、本年增减变动金额			86,446,817.62			231,362,878.83	317,809,696.45	-197,674.25	317,612,022.20
（一）综合收益总额			86,446,817.62			351,127,534.83	437,574,352.45	-197,674.25	437,376,678.20
（二）所有者投入和减少资本									
1. 股东投入资本									

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					-119,764,656.00	-119,764,656.00		-119,764,656.00
1. 提取盈余公积								
2. 股东的分配					-119,764,656.00	-119,764,656.00		-119,764,656.00
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本年年末余额	3,326,796,000.00	148,350,422.51	126,889,738.84	360,038,348.08	1,393,307,407.33	5,355,381,916.76	15,886,777.44	5,371,268,694.20

上年金额

金额单位：人民币元

项目	2019 年半年度								
	归属于母公司的股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	母公司股东权益合计		
一、上年年末余额	3,326,796,000.00	148,350,422.51	25,150,237.71		332,745,417.92	863,791,655.97	4,696,833,734.11	4,608,927.43	4,701,442,661.54
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、本年初余额	3,326,796,000.00	148,350,422.51	25,150,237.71		332,745,417.92	863,791,655.97	4,696,833,734.11	4,608,927.43	4,701,442,661.54
三、本年增减变动金额			-29,088,733.25			76,414,497.88	47,325,764.63	9,653,254.54	56,979,019.17
（一）综合收益总额			-29,088,733.25			196,179,153.88	167,090,420.63	-426,745.46	166,663,675.17
（二）所有者投入和减少资本								10,080,000.00	10,080,000.00
1. 股东投入资本								10,080,000.00	10,080,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									

3. 股份支付 计入所有者权益 的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配					-119,764 ,656.00	-119,764,6 56.00		-119,76 4,656.0 0
1. 提取盈余 公积								
2. 股东的分 配					-119,764 ,656.00	-119,764,6 56.00		-119,76 4,656.0 0
3. 其他								
(四) 所有者权 益内部结转								
1. 资本公积 转增股本								
2. 盈余公积 转增股本								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本年年末余 额	3,326,796 ,000.00	148,350, 422.51	-3,938, 495.54	332,745 ,417.92	940,206, 153.85	4,744,159, 498.74	14,262,1 81.97	4,758,4 21,680. 71

法定代表人：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

母公司股东权益变动表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,326,796,000.00	174,649,611.17	38,474,924.10		352,511,284.25	636,811,139.43	4,529,242,958.95
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	3,326,796,000.00	174,649,611.17	38,474,924.10		352,511,284.25	636,811,139.43	4,529,242,958.95
三、本年增减变动金额			62,891,763.50			228,695,371.16	291,587,134.66
（一）综合收益总额			62,891,763.50			348,460,027.16	411,351,790.66
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
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						-119,764,656.00	-119,764,656.00
1. 提取盈余公积							
2. 股东的分配						-119,764,656.00	-119,764,656.00

						56.00	6.00
3. 其他							
(四) 所有者权益 内部结转							
1. 资本公积转增 股本							
2. 盈余公积转增 股本							
3. 盈余公积弥补 亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	3,326,796.00	174,649.61	101,366.68		352,511,284.25	865,506.51	4,820,830.09

上年金额

金额单位：人民币元

项 目	2019 年半年度						
	股本	资本公积	其他综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利 润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,326,796.00	174,649.61	25,202,160		325,218,354.00	510,939.42	4,362,805,549
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	3,326,796.00	174,649.61	25,202,160		325,218,354.00	510,939.42	4,362,805,549
三、本年增减变动 金额			-29,157.68			20,485,667	-8,672,017.47

(一)综合收益总额			-29,157,68			140,250,32	111,092,638.5
(二)所有者投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
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							
4. 其他							
(三) 利润分配						-119,764,6	-119,764,656.
1. 提取盈余公积							
2. 股东的分配						-119,764,6	-119,764,656.
3. 其他							
(四)所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本年年末余额	3,326,796,0	174,649,61	-3,955,525		325,218,354.0	531,425,09	4,354,133,531

法定代表人：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

青岛汉缆股份有限公司

2020 年 1-6 月财务报表附注

(金额单位除特别指明外,均为人民币元。)

附注一、公司基本情况

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

青岛汉缆股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由青岛汉河实业股份有限公司(现更名为青岛汉河集团股份有限公司,以下简称“汉河集团”)等四名股东共同作为发起人,于2007年12月以青岛汉缆集团有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司,公司成立时注册资本为42,000万元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1398号文件批准,公司于2010年10月27日向社会公开发行人民币普通股5,000万股,并于2010年11月9日在深圳证券交易所挂牌交易,发行后注册资本变更为47,000万元。

根据公司2010年度股东大会决议,公司以截止2010年12月31日总股本47,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,增加注册资本23,500万元;转增后注册资本变更为70,500万元。

2012年5月4日,根据公司2011年第三次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]530号《关于核准青岛汉缆股份有限公司向常州高新技术产业开发区常能电器有限公司等发行股份购买资产的批复》的核准,公司向特定对象非公开发行人民币普通股1,044万股,每股面值为1元,增加注册资本1,044万元;增发后注册资本变更为71,544万元。

根据公司2012年度股东大会决议,公司以截止2012年12月31日总股本71,544万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,增加注册资本35,772万元;转增后注册资本变更为107,316万元。

根据公司2015年第三次临时股东大会决议,公司以截止2015年6月30日总股本107,316万股为基数,以截止2015年6月30日未分配利润向全体股东每10股送红股11股(含税),同时以资本公积向全体股东每10股转增10股,合计增加注册资本225,363.60万元。公司目前注册资本为332,679.60万元。

公司统一社会信用代码:91370200264821953P;公司注册地与总部地址:青岛市崂山区九水东路628号;法定代表人:张立刚。

(2) 经营范围

公司属于输配电及控制设备制造业,公司经营范围:公司的经营范围:电线、电缆、光缆、电子通信电缆、导线、架空绝缘电缆、特种电缆、海底电缆、海底光电复合电缆、动态海底电缆、脐带电缆及相关附件、材料的设计、生产、研发、制造,提供电线电缆、海底电缆、动态海底电缆、脐带电缆敷设安装工程及相关技术服务;电线电缆、海底电缆系统的检测、智能维护、检修、寿命评估相关技术和培训服务;配电类空气加强绝缘型母线槽制造,电工器材、五金工具、输配电及控制设备,油漆、涂料、水暖器材、液压件销售;电力销售;经营本企业进出口业务和企业所需机械设备及配件;原辅材料的进出口业务,但国家限定经营或禁止进出口商品除外;经营本企业进料加工和“三来一补”业务(凭进出口企业资格证书经营)。(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)。

(3) 财务报告批准报出日

本财务报表由公司董事会于2020年8月26日批准报出。

附注二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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

-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

附注三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

2、会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下的企业合并

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的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，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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

与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发

生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策见本附注之长期股权投资会计政策解释。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司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。

(1) 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 摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类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按照实际利率法确认利息收入，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。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

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，列示为交易性金融资产。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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(2) 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。

(3) 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。

（4）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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）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。

（8）金融工具减值

①金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

②按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合		
其他应收款——应收单位往来款组合		
其他应收款——应收员工备用金等组合		

对于按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失

类 别	计提比例（%）		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
应收押金保证金	0%	50%	100%
应收单位往来款	0%	50%	100%
应收员工备用金	0%	50%	100%
应收政府往来款	0%	50%	100%

③按组合计量预期信用损失的应收款项

a、具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款

		账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

b、应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率
1年以内	5%
1年至2年	10%
2年至3年	50%
3年以上	100%

11、应收票据

具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

12、应收账款

具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率
1年以内	5%
1年至2年	10%
2年至3年	50%

3年以上	100%
------	------

13、应收款项融资

应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合		
其他应收款——应收单位往来款组合		
其他应收款——应收员工备用金等组合		

对于按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失

类 别	计提比例（%）		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
应收押金保证金	0%	50%	100%
应收单位往来款	0%	50%	100%
应收员工备用金	0%	50%	100%
应收政府往来款	0%	50%	100%

15、存货

(1) 存货分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。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。

对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，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；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。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

18、投资性房地产

（1）本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时

满足下列条件的，予以确认：①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

19、固定资产

(1) 确认条件

(1) 本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：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计量。

(2) 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75
机械设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
其他	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

① 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。② 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

20、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应

符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

21、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。

（2）资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

22、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命

不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

①为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

②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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则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

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

26、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳

估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(3) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(4) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

27、股份支付

(1) 公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(2) 以权益工具结算的股份支付会计处理

① 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

③ 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

(3) 以现金结算的股份支付的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

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

③ 对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(4) 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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公司未来现金流量的风

险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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，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：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将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，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。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司商品销售收入确认的具体原则与时点：公司在销售合同规定的交货期内，将货物运至买方指定地点，由买方签署验收合格单，公司据此确认商品销售收入。

本公司提供的劳务在同时满足：①收入的金额能够可靠计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量时，采用完工百分比法，即按照提供劳务交易的完工进度的方法确认收入的实现。采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司让渡资产使用权收入(包括利息收入和使用费收入等)在同时满足：①相关经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

29、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

(3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

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，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租赁会计处理

①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。

②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

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 套期会计

①套期保值的分类：

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

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

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

②套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

A.被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

B.被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

C.套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

③套期会计处理方法：

A. 公允价值套期

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

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，应当按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不应当晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。

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

B. 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，企业应当将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述涉及的现金流量套期，企业应当在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，企业应当在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 境外经营净投资套期

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

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22）（以下统称“新收入准则”）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据财政部《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22）（以下统称“新收入准则”）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。		预收账款、合同负债

(2) 重要会计估计变更

公司报告期内无会计估计变更。

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	974,847,846.08	974,847,846.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	19,742,125.00	19,742,125.00	

应收票据	339,070,797.86	339,070,797.86	
应收账款	2,211,102,579.93	2,211,102,579.93	
应收款项融资	48,817,637.15	48,817,637.15	
预付款项	72,348,286.09	72,348,286.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	76,925,021.19	76,925,021.19	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,298,144,545.33	1,298,144,545.33	
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	24,672,895.66	24,672,895.66	
流动资产合计	5,065,671,734.29	5,065,671,734.29	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	393,386,709.79	393,386,709.79	
其他权益工具投资	62,788,716.59	62,788,716.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,313,149.95	4,313,149.95	
固定资产	393,321,668.40	393,321,668.40	
在建工程	47,523,845.05	47,523,845.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	325,497,374.99	325,497,374.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	280,414.67	280,414.67	

递延所得税资产	61,648,947.43	61,648,947.43	
其他非流动资产	4,665,000.55	4,665,000.55	
非流动资产合计	1,293,425,827.42	1,293,425,827.42	
资产总计	6,359,097,561.71	6,359,097,561.71	
流动负债：			
短期借款	200,000.00	200,000.00	
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	3,350,000.00	3,350,000.00	
应付账款	298,003,851.63	298,003,851.63	
预收款项	565,332,071.69		-565,332,071.69
合同负债		565,332,071.69	565,332,071.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	56,793,465.98	56,793,465.98	
应交税费	44,952,114.77	44,952,114.77	
其他应付款	30,228,305.68	30,228,305.68	
其中：应付利息			
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	193,869,224.82	193,869,224.82	
流动负债合计	1,192,729,034.57	1,192,729,034.57	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	105,012,152.89	105,012,152.89	
递延所得税负债	7,699,702.25	7,699,702.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计	112,711,855.14	112,711,855.14	
负债合计	1,305,440,889.71	1,305,440,889.71	
所有者权益：			
股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	148,350,422.51	148,350,422.51	
减：库存股			
其他综合收益	40,442,921.22	40,442,921.22	
专项储备			
盈余公积	360,038,348.08	360,038,348.08	
一般风险准备			
未分配利润	1,161,944,528.50	1,161,944,528.50	
归属于母公司所有者权益合计	5,037,572,220.31	5,037,572,220.31	
少数股东权益	16,084,451.69	16,084,451.69	
所有者权益合计	5,053,656,672.00	5,053,656,672.00	
负债和所有者权益总计	6,359,097,561.71	6,359,097,561.71	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	652,745,480.17	652,745,480.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产	17,475,900.00	17,475,900.00	
应收票据	241,646,133.39	241,646,133.39	
应收账款	1,796,477,331.99	1,796,477,331.99	
应收款项融资	33,043,409.03	33,043,409.03	

预付款项	454,154,806.47	454,154,806.47	
其他应收款	51,749,615.82	51,749,615.82	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	596,320,640.97	596,320,640.97	
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	3,462,761.05	3,462,761.05	
流动资产合计	3,847,076,078.89	3,847,076,078.89	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,375,846,003.88	1,375,846,003.88	
其他权益工具投资	62,788,716.59	62,788,716.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,313,149.95	4,313,149.95	
固定资产	171,161,772.94	171,161,772.94	
在建工程	11,172,166.37	11,172,166.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	91,624,356.90	91,624,356.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	40,934,610.52	40,934,610.52	
其他非流动资产	1,997,500.55	1,997,500.55	
非流动资产合计	1,759,838,277.70	1,759,838,277.70	
资产总计	5,606,914,356.59	5,606,914,356.59	
流动负债：			
短期借款	200,000.00	200,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	202,221,401.87	202,221,401.87	
预收款项	543,749,965.69		-543,749,965.69
合同负债		543,749,965.69	543,749,965.69
应付职工薪酬	25,995,982.27	25,995,982.27	
应交税费	34,662,370.94	34,662,370.94	
其他应付款	36,673,050.86	36,673,050.86	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	146,141,991.68	146,141,991.68	
流动负债合计	989,644,763.31	989,644,763.31	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	80,668,333.33	80,668,333.33	
递延所得税负债	7,358,301.00	7,358,301.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	88,026,634.33	88,026,634.33	
负债合计	1,077,671,397.64	1,077,671,397.64	
所有者权益：			
股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	174,649,611.17	174,649,611.17	
减：库存股			
其他综合收益	38,474,924.10	38,474,924.10	

专项储备			
盈余公积	352,511,284.25	352,511,284.25	
未分配利润	636,811,139.43	636,811,139.43	
所有者权益合计	4,529,242,958.95	4,529,242,958.95	
负债和所有者权益总计	5,606,914,356.59	5,606,914,356.59	

附注四、税项

1. 增值税

本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的销项税税率为13%。

2. 企业所得税

公司（本部）于2017年9月19日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局复审认定为高新技术企业，证书编号：GR201737100084，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司常州八益电缆股份有限公司于2017年11月17日认定为高新技术企业，证书编号：GR201732000294，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司长沙汉河电缆有限公司于2017年9月5日认定为高新技术企业，证书编号为GR201743000296，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司青岛汉缆海洋工程装备有限公司于2017年12月4日认定为高新技术企业，证书编号为GR201737100419，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司焦作汉河电缆有限公司于2018年11月29日经河南省科学科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201841000841，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2018年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司青岛华电高压电气有限公司于2018年11月12日复审认定为高新技术企业，证书编号为GR201837100054，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2018年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司北京榕科电气有限公司于2017年12月6日认定为高新技术企业，证书编号为GR201937100108，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业

企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司青岛同和汉缆有限公司于2019年11月28日认定为高新技术企业，证书编号为GR201937100108，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2019年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司的分公司及其他控股子公司的所得税税率为25%。

3. 城市维护建设税

本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按当期应交流转税的7%计缴城市维护建设税。

4. 教育费附加

本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按当期应交流转税的3%计缴教育费附加。

5. 地方教育费附加

本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按当期应交流转税的 2%计缴地方教育费附加。

附注五、合并财务报表项目注释

下列注释项目除特别注明的外，期初余额系指 2020 年 1 月 1 日，期末余额系指 2020 年 6 月 30 日。

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,012,637.98	2,179,653.34
银行存款	1,265,214,114.57	912,989,425.46
其他货币资金	33,823,523.41	59,678,767.28
合计	1,304,050,275.96	974,847,846.08

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

铜、铝期货公允价值变动损益	107,445,200.00	19,742,125.00
合计	107,445,200.00	19,742,125.00

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	96,254,381.83	264,244,373.81
商业承兑票据	81,673,557.60	78,764,656.89
商业承兑汇票减值准备	-4,083,677.88	-3,938,232.84
合计	173,844,261.55	339,070,797.86

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	177,927,939.43	100.00%	4,083,677.88	2.30%	173,844,261.55	343,009,030.70	100.00%	3,938,232.84	1.15%	339,070,797.86
其中：										
银行承兑汇票	96,254,381.83	54.10%			96,254,381.83	264,244,373.81	77.04%			264,244,373.81
商业承兑汇票	81,673,557.60	45.90%	4,083,677.88	5.00%	77,589,879.72	78,764,656.89	22.96%	3,938,232.84	5.00%	74,826,424.05
合计	177,927,939.43	100.00%	4,083,677.88	2.30%	173,844,261.55	343,009,030.70	100.00%	3,938,232.84	1.15%	339,070,797.86

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：4,083,677.88

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票减值准备	81,673,557.60	4,083,677.88	5.00%
合计	81,673,557.60	4,083,677.88	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票减值准备	3,938,232.84	4,058,677.88	3,913,232.84			4,083,677.88
合计	3,938,232.84	4,058,677.88	3,913,232.84			4,083,677.88

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		45,673,705.25
合计		45,673,705.25

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	5,900,000.00
合计	5,900,000.00

其他说明

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,534,541,952.82	100.00%	238,750,960.77	9.42%	2,295,790,992.05	2,446,436,166.84	100.00%	235,333,586.91	9.62%	2,211,102,579.93
其中：										

账龄组合	2,534,541,952.82	100.00%	238,750,960.77	9.42%	2,295,790,992.05	2,446,436,166.84	100.00%	235,333,586.91	9.62%	2,211,102,579.93
合计	2,534,541,952.82	100.00%	238,750,960.77	9.42%	2,295,790,992.05	2,446,436,166.84	100.00%	235,333,586.91	9.62%	2,211,102,579.93

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 238750960.77

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年内	2,172,476,026.73	108,623,801.29	5.00%
1-2 年	223,535,643.73	22,353,564.38	10.00%
2-3 年	61,513,374.54	30,756,687.28	50.00%
3 年以上	77,016,907.82	77,016,907.82	100.00%
合计	2,534,541,952.82	238,750,960.77	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,172,476,026.73
1 至 2 年	223,535,643.73
2 至 3 年	61,513,374.54
3 年以上	77,016,907.82
3 至 4 年	61,613,526.26
4 至 5 年	11,552,536.17
5 年以上	3,850,845.39
合计	2,534,541,952.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	235,333,586.91	3,417,373.86				238,750,960.77
合计	235,333,586.91	3,417,373.86				238,750,960.77

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网电商科技有限公司	98,051,926.53	3.87%	4,902,596.32
国网内蒙古东部电力有限公司物资分公司	70,949,436.01	2.80%	3,547,471.80
中铁电气化局集团有限公司	63,120,504.93	2.49%	3,156,025.25
国网浙江省电力有限公司物资分公司	59,051,830.99	2.33%	2,952,591.55
国网上海市电力公司	54,095,570.51	2.13%	2,704,778.53
合计	345,269,268.97	13.62%	

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	54,458,080.85	48,817,637.15
合计	54,458,080.85	48,817,637.15

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	92,943,157.35	98.91%	72,138,870.30	99.71%
1至2年	950,221.50	1.01%	139,560.79	0.19%
2至3年	41,612.17	0.04%	34,855.00	0.05%
3年以上	35,000.00	0.04%	35,000.00	0.05%
合计	93,969,991.02	--	72,348,286.09	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
山东创辉新材料科技有限公司	第三方	18,393,583.72	1年以内	货物未到
山东信发进出口有限公司	第三方	10,073,782.57	1年以内	货物未到

临沂金升铜业有限公司	第三方	7,174,930.27	1年以内	货物未到
阳谷祥光铜业有限公司	第三方	6,651,144.89	1年以内	货物未到
RosendahlNextrom GmbH	第三方	5,562,159.00	1年以内	货物未到
合计		47,855,600.45		

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	88,595,331.31	76,925,021.19
合计	88,595,331.31	76,925,021.19

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来款项	13,643,561.48	15,373,299.41
单位往来款项	9,653,498.47	2,395,552.05
保证金及押金	50,383,026.78	44,293,240.65
政府往来、应收出口退税	20,002,121.00	20,079,321.00
合计	93,682,207.73	82,141,413.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		70,050.50	5,146,341.42	5,216,391.92
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	100.00	109,000.00	29,141.00	138,241.00
本期转回		29,050.50	238,706.00	267,756.50
2020 年 6 月 30 日余额	100.00	150,000.00	4,936,776.42	5,086,876.42

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	58,775,530.50
1 至 2 年	3,288,074.80

2 至 3 年	1,974,273.50
3 年以上	29,644,328.93
4 至 5 年	29,644,328.93
合计	93,682,207.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,216,391.92	138,241.00	267,756.50			5,086,876.42
合计	5,216,391.92	138,241.00	267,756.50			5,086,876.42

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
焦作市山阳区财政局	政府借款	20,000,000.00	3 年以上	21.35%	0.00
南方电网物资有限公司	保证金	4,200,000.00	1 年以内	4.48%	0.00
中国电能成套设备有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	3.20%	0.00
湖北正信电力工程咨询有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	1.71%	0.00
上海勘测设计研究院有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	1.71%	0.00
合计	--	30,400,000.00	--	32.45%	0.00

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	430,845,017.26	131,753.36	430,713,263.90	456,105,563.14	179,505.04	455,926,058.10
在产品	212,824,999.37	0.00	212,824,999.37	157,973,010.54		157,973,010.54
库存商品	782,886,362.57	5,532,873.41	777,353,489.16	679,232,173.94	5,494,401.55	673,737,772.39
周转材料		0.00				
消耗性生物资产	0.00	0.00				
合同履约成本	0.00	0.00				
发出商品	0.00	0.00				
委托加工物资	6,248,553.87	0.00	6,248,553.87	3,334,055.48		3,334,055.48
包装物	6,802,914.91	0.00	6,802,914.91	7,173,648.82		7,173,648.82
合计	1,439,607,847.98	5,664,626.77	1,433,943,221.21	1,303,818,451.92	5,673,906.59	1,298,144,545.33

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	179,505.04			47,751.68		131,753.36
在产品						0.00
库存商品	5,494,401.55	179,970.41		141,498.55		5,532,873.41
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
合同履约成本						0.00
合计	5,673,906.59	179,970.41		189,250.23		5,664,626.77

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	33,262,050.97	15,985,612.30
预缴税款	3,502,257.89	8,644,591.32
其他	12,732.84	42,692.04
合计	36,777,041.70	24,672,895.66

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
青岛青大 产学研中 心有限公 司	2,826,676 .07			34.69							2,826,710 .76
青岛汉缆 迪玛尔海 洋装备制 造有限公 司	283,396.2 4	2,500,000 .00		-7,140.42							2,776,255 .82
青岛青银 金融租赁 有限公司	390,276.6 37.48			23,669.30 7.70							413,945.9 45.18
上海恒劲 动力科技 有限公司		260,000.0 00.00		170,030.1 2							260,170.0 30.12
小计	393,386.7 09.79	262,500.0 00.00		23,832.23 2.09							679,718.9 41.88
合计	393,386.7 09.79	262,500.0 00.00		23,832.23 2.09							679,718.9 41.88

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
焦作市圣昊铝业有限公司	1,209,276.59	1,209,276.59
福建永福电力设计股份有限公司	75,582,000.00	61,579,440.00
合计	76,791,276.59	62,788,716.59

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
焦作市圣昊铝业 有限公司						
福建永福电力设 计股份有限公司	408,000.00	38,223,699.00			该公司在二级市 场有公开报价，	

					其公允价值可以可靠计量。	
--	--	--	--	--	--------------	--

13、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,161,705.66	3,375,273.05		8,536,978.71
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,161,705.66	3,375,273.05		8,536,978.71
二、累计折旧和累计摊销	2,574,400.50	1,805,771.52		4,380,172.02
1.期初余额	2,451,810.00	1,772,018.76		4,223,828.76
2.本期增加金额	122,590.50	33,752.76		156,343.26
(1) 计提或摊销	122,590.50	33,752.76		156,343.26
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,574,400.50	1,805,771.52		4,380,172.02
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	2,587,305.16	1,569,501.53		4,156,806.69
1.期末账面价值	2,587,305.16	1,569,501.53		4,156,806.69
2.期初账面价值	2,709,895.66	1,603,254.29		4,313,149.95

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	416,833,853.70	393,321,668.40
固定资产清理	1,181.48	
合计	416,835,035.18	393,321,668.40

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	367,099,633.02	608,031,100.07	16,127,912.74	90,641,684.23	1,081,900,330.06
2.本期增加金额	27,446,392.05	24,559,066.49	272,758.78	3,739,498.78	14,931,357.10
（1）购置	27,446,392.05	19,418,172.88	272,758.78	3,739,498.78	9,790,463.49
（2）在建工程转入		5,140,893.61			5,140,893.61
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	288,287.87	7,304,957.69	877,556.00	538,788.10	9,009,589.66
（1）处置或报废	288,287.87	7,304,957.69	877,556.00	538,788.10	9,009,589.66
4.期末余额	394,257,737.20	625,285,208.87	15,523,115.52	93,842,394.91	1,087,822,097.50
二、累计折旧					
1.期初余额	174,188,696.15	431,033,017.22	12,898,030.43	70,458,917.86	688,578,661.66
2.本期增加金额	6,936,304.34	17,444,220.11	91,158.59	3,569,201.57	28,040,884.61

(1) 计提	6,936,304.34	17,444,220.11	91,158.59	3,569,201.57	28,040,884.61
3.本期减少金额	77,042.20	2,335,508.98	833,678.20	497,466.09	3,743,695.47
(1) 处置或报废	77,042.20	2,335,508.98	833,678.20	497,466.09	3,743,695.47
4.期末余额	181,047,958.29	446,141,728.35	12,155,510.82	73,530,653.34	712,875,850.80
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	213,209,778.91	165,496,787.52	3,367,604.70	20,311,741.57	416,833,853.70
2.期初账面价值	192,910,936.87	176,998,082.85	3,229,882.31	20,182,766.37	393,321,668.40

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长沙汉河综合楼	6,892,216.90	手续不全
长沙汉河钢结构厂房	2,832,829.20	手续不全
铝合金导线厂房	711,656.00	正在办理
辐照生产厂房	1,575,241.93	正在办理
新橡缆车间	1,672,619.68	正在办理
超高压电缆料车间	5,300,211.26	正在办理
物控新仓库	781,162.00	正在办理
科研楼建筑工程	59,327,326.82	正在办理
物料办公室、车间	727,353.89	正在办理
海缆车间	16,357,669.99	正在办理
南厂房	3,548,500.81	正在办理
北厂房	3,978,046.77	正在办理

南珠汽车综合楼	5,776,110.38	正在办理
一期低压车间	12,994,493.27	正在办理
氧化镁车间	8,461,238.81	正在办理
合计	130,936,677.71	

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	1,181.48	0.00
合计	1,181.48	

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	87,871,313.09	47,523,845.05
合计	87,871,313.09	47,523,845.05

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
同和厂区建设	36,457,215.36		36,457,215.36	31,551,531.49		31,551,531.49
零星工程	51,414,097.73		51,414,097.73	15,972,313.56		15,972,313.56
合计	87,871,313.09		87,871,313.09	47,523,845.05		47,523,845.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
同和厂区建设		31,551,531.49	4,905,683.87			36,457,215.36						其他
零星工程		15,972,313.56	41,049,210.70	5,140,893.61	466,532.92	51,414,097.73						其他
合计		47,523,845.05	45,954,894.57	5,140,893.61	466,532.92	87,871,313.09	--	--				--

		45.05	94.57	3.61	92	13.09					
--	--	-------	-------	------	----	-------	--	--	--	--	--

16、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	358,537,823.62			2,856,412.40	10,080,000.00	371,474,236.02
2.本期增加金额	10,110,297.05				115,044.24	10,225,341.29
(1) 购置	10,110,297.05				115,044.24	10,225,341.29
(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	368,648,120.67			2,856,412.40	10,195,044.24	381,699,577.31
二、累计摊销						
1.期初余额	44,826,704.59			527,934.23	622,222.21	45,976,861.03
2.本期增加金额	3,646,035.35			130,557.27	311,111.10	4,087,703.72
(1) 计提	3,646,035.35			130,557.27	311,111.10	4,087,703.72
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	48,472,739.94			658,491.50	933,333.31	50,064,564.75
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	320,175,380.73			2,197,920.90	9,261,710.93	331,635,012.56
2.期初账面价值	313,711,119.03			2,328,478.17	9,457,777.79	325,497,374.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
常州八益电缆股份有限公司	62,492,649.10					62,492,649.10
长沙汉河电缆有限公司	5,028,106.92					5,028,106.92
北京榕科电气有限公司	509,550.10					509,550.10
合计	68,030,306.12					68,030,306.12

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
常州八益电缆股份有限公司	62,492,649.10					62,492,649.10
长沙汉河电缆有限公司	5,028,106.92					5,028,106.92
北京榕科电气有限公司	509,550.10					509,550.10
合计	68,030,306.12					68,030,306.12

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期待摊费用	280,414.67		62,314.36		218,100.31
合计	280,414.67		62,314.36		218,100.31

19、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	45,142,115.71	6,771,317.36	31,407,691.30	4,711,153.70
可抵扣亏损	7,658,069.45	1,914,517.36	8,453,188.37	2,113,297.09
坏账准备	249,496,096.20	38,777,923.57	244,188,664.59	37,828,762.09
存货跌价准备	5,677,642.31	861,488.48	5,673,906.59	860,928.11
递延收益	103,764,652.90	15,564,697.93	103,774,652.89	15,566,197.93
其他权益工具投资减值准备	3,790,723.41	568,608.50	3,790,723.41	568,608.51
期货浮动亏损				
合计	415,529,299.98	64,458,553.20	397,288,827.15	61,648,947.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产浮动盈利	107,445,200.00	16,116,780.00	19,742,125.00	2,962,786.25
可供出售金融资产公允价值变动损益	45,582,000.00	6,837,300.00	31,579,440.00	4,736,916.00
合计	153,027,200.00	22,954,080.00	51,321,565.00	7,699,702.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		64,458,553.20		61,648,947.43
递延所得税负债		22,954,080.00		7,699,702.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,585,374.73	4,504,522.46
坏账准备	299,547.09	299,547.09
合计	4,884,921.82	4,804,069.55

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,821,391.26	1,821,391.26	
2021 年	57,963.21	57,963.21	
2022 年	771,469.05	771,469.05	
2023 年	1,172,659.25	1,172,659.25	
2024 年	681,039.69	681,039.69	
2025 年	80,852.27		
合计	4,585,374.73	4,504,522.46	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				2,321,500.55		2,321,500.55
预付土地款	2,343,500.00		2,343,500.00	2,343,500.00		2,343,500.00
其他	216,000.00		216,000.00			
合计	2,559,500.00		2,559,500.00	4,665,000.55		4,665,000.55

21、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	150,300,000.00	
银行承兑票据贴现未到期转回		200,000.00

合计	150,300,000.00	200,000.00
----	----------------	------------

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	270,874,900.00	3,350,000.00
合计	270,874,900.00	3,350,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	302,023,583.09	257,142,636.48
1 年至 2 年	13,124,924.20	25,195,010.27
2 年至 3 年	4,642,338.29	4,502,969.40
3 年以上	14,763,438.38	11,163,235.48
合计	334,554,283.96	298,003,851.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海慧东电缆附件有限公司	8,451,729.12	未结算材料款
武汉合电电力工程有限公司	1,165,452.99	未结算材料款
平顶山市普汇电气有限责任公司	906,177.43	未结算材料款
Prysmian Hongkong Holding Limited	902,876.15	未结算材料款
长园电力技术有限公司	723,629.99	未结算材料款
合计	12,149,865.68	--

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	447,151,465.16	440,814,021.22
1 至 2 年	41,350,890.57	42,524,089.70
2 至 3 年	5,986,991.37	9,807,348.84

3 年以上	75,712,860.65	72,186,611.93
合计	570,202,207.75	565,332,071.69

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,664,857.28	95,309,842.40	143,297,344.47	8,677,355.21
二、离职后福利-设定提存计划	128,608.70	11,185,097.99	11,163,458.90	150,247.79
合计	56,793,465.98	106,494,940.39	154,460,803.37	8,827,603.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	51,781,324.65	83,287,230.50	130,122,921.48	4,945,633.67
2、职工福利费	1,012,731.60	1,087,207.94	2,099,939.54	0.00
3、社会保险费	34,539.76	5,761,769.21	5,746,606.85	49,702.12
其中：医疗保险费	33,847.92	5,587,406.03	5,574,887.09	46,366.86
工伤保险费	226.80	111,962.73	111,776.77	412.76
生育保险费	465.04	62,400.45	59,942.99	2,922.50
4、住房公积金	128,488.43	4,704,799.00	4,723,318.00	109,969.43
5、工会经费和职工教育经费	3,707,772.84	468,835.75	604,558.60	3,572,049.99
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
合计	56,664,857.28	95,309,842.40	143,297,344.47	8,677,355.21

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	122,461.64	10,864,303.70	10,843,476.47	143,288.87
2、失业保险费	6,147.06	320,794.29	319,982.43	6,958.92
3、企业年金缴费		0.00	0.00	0.00

合计	128,608.70	11,185,097.99	11,163,458.90	150,247.79
----	------------	---------------	---------------	------------

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,865,489.08	31,771,045.35
企业所得税	38,778,729.31	5,526,262.96
个人所得税	213,779.56	369,659.71
城市维护建设税	2,071,505.69	2,386,632.68
教育费附加	723,688.36	988,017.97
地方教育费附加	706,784.64	664,458.67
房产税	854,942.94	1,249,858.99
土地使用税	496,279.16	1,324,593.52
水利基金	226,232.87	250,783.63
印花税	176,341.06	420,801.29
合计	76,113,772.67	44,952,114.77

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	19,194,506.12	10,624,394.90
个人往来款	2,383,244.43	4,155,241.20
保证金、押金	16,047,903.24	15,448,669.58
合计	37,625,653.79	30,228,305.68

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票背书未到期	45,673,705.25	190,669,224.82
商业承兑汇票背书未到期		3,200,000.00
合计	45,673,705.25	193,869,224.82

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

股权转让款	260,000,000.00	0.00
-------	----------------	------

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	105,012,152.89		288,118.36	104,724,034.53	
合计	105,012,152.89		288,118.36	104,724,034.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
海工装备配套用特种电缆项目	80,570,000.00						80,570,000.00	与资产相关
2014 年市环境保护专项资金项目计划	98,333.33			10,000.00			88,333.33	与资产相关
北海市南珠国际汽车城项目	1,237,500.00			25,000.00			1,212,500.00	与资产相关
基础设施配套资金	23,106,319.56			253,118.36			22,853,201.20	与资产相关
合计	105,012,152.89			288,118.36			104,724,034.53	

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,326,796,000.00						3,326,796,000.00

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	148,350,422.51			148,350,422.51

合计	148,350,422.51			148,350,422.51
----	----------------	--	--	----------------

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	23,620,409.10	14,002,560.00			2,100,384.00	11,902,176.00	35,522,585.10
其他权益工具投资公允价值变动	23,620,409.10	14,002,560.00			2,100,384.00	11,902,176.00	35,522,585.10
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,822,512.12	87,708,586.02			13,155,720.22	74,544,641.62	91,367,153.74
现金流量套期储备	16,779,338.75	87,704,801.47			13,155,720.22	74,549,081.25	91,328,420.00
外币财务报表折算差额	43,173.37	3,784.55				-4,439.63	38,733.74
其他综合收益合计	40,442,921.22	101,711,146.02			15,256,104.22	86,446,817.62	126,889,738.84

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	360,038,348.08			360,038,348.08
合计	360,038,348.08			360,038,348.08

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,161,944,528.50	863,791,655.97
调整后期初未分配利润	1,161,944,528.50	863,791,655.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	351,127,534.83	196,179,153.88
应付普通股股利	119,764,656.00	119,764,656.00
期末未分配利润	1,393,307,407.33	940,206,153.85

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,940,396,890.74	2,257,612,056.19	2,590,106,628.74	2,086,435,993.67
其他业务	22,784,606.68	22,248,267.77	24,651,910.82	25,359,704.63
合计	2,963,181,497.42	2,279,860,323.96	2,614,758,539.56	2,111,795,698.30

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
电力电缆	2,229,748,684.06		2,229,748,684.06
电气装备用电线电缆	102,631,332.42		102,631,332.42
裸电线	361,294,264.36		361,294,264.36
通信电缆和光缆	86,789,370.13		86,789,370.13
特种电缆	60,091,129.63		60,091,129.63
其他	103,402,978.73		103,402,978.73
原材料、下角料等	19,223,738.09		22,463,738.09
合计	2,963,181,497.42		2,966,421,497.42
其中：			
华东地区	1,333,959,458.11		1,333,959,458.11
华北地区	585,818,891.50		585,818,891.50
中南地区	674,414,050.34		674,414,050.34
西南地区	107,314,722.49		107,314,722.49
西北地区	143,577,841.01		143,577,841.01
东北地区	64,968,679.41		64,968,679.41
境外	53,127,854.56		53,127,854.56
合计	2,963,181,497.42		2,966,421,497.42

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,098,001.34	3,181,418.92
教育费附加	1,363,390.47	1,392,137.89
资源税	4,998.60	6,388.20
房产税	1,550,061.95	1,780,569.72
土地使用税	1,233,791.10	2,597,699.80
车船使用税	12,874.96	9,681.62
印花税	690,258.83	723,388.16
地方教育费附加	909,740.98	922,282.40
地方水利基金	291,033.75	142,566.49
环保税	4,487.80	
其他		16,834.26
合计	9,158,639.78	10,772,967.46

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费、装卸费	29,263,806.75	30,525,610.16
包装物费用	17,558,671.41	13,287,234.67
工资费用	9,872,188.00	10,556,233.89
中标服务咨询费	33,489,684.89	31,564,474.34
业务费	16,963,254.11	19,575,892.25
差旅费	5,498,785.59	7,839,436.20
办公费	361,414.95	360,020.02
其他	3,659,774.98	14,229,288.10
合计	116,667,580.68	127,938,189.63

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	21,433,663.44	30,057,654.76
折旧费	5,728,387.64	5,793,477.07
物料消耗	2,425,126.46	2,395,506.70

业务招待费	5,848,000.54	2,953,802.24
燃料动力费	1,300,076.10	1,323,551.97
办公费	2,536,748.01	553,562.24
无形资产摊销	3,958,921.22	3,827,274.42
差旅费	1,050,936.22	1,783,699.81
认证检测费	3,079,449.73	1,767,342.96
广告费宣传费	456,125.84	40,947.81
运输费	839,875.90	806,689.46
服务费	1,368,610.36	2,486,710.53
其他	8,365,240.41	20,500,472.57
合计	58,391,161.87	74,290,692.54

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,718,674.39	5,410,224.56
材料	114,452,401.22	96,470,910.20
折旧	1,686,144.81	1,071,118.59
其他	3,865,784.72	1,071,486.98
合计	125,723,005.14	104,023,740.33

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,134.06	207,575.48
减：利息收入	8,294,484.12	8,162,504.24
汇兑损失	-724,429.16	420,839.21
手续费	3,738,881.85	2,242,945.70
贴现息	1,300,444.44	1,172,503.47
合计	-3,959,452.93	-4,118,640.38

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
直接计入其他收益的政府补助	9,504,703.32	1,652,666.11

计入递延收益后摊销的政府补助	288,118.36	266,399.64
合计	9,792,821.68	1,919,065.75

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,839,372.51	19,058,268.30
委托贷款利息收益		
短期财务性投资利息收益		
被投资单位分红		408,000.00
其他	9,387.14	
合计	23,848,759.65	19,466,268.30

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		23,014,150.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		23,014,150.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
合计		23,014,150.00

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	129,515.50	-7,992,109.82
应收账款坏账损失	-3,422,039.35	1,106,090.28
应收票据坏账损失	-145,445.04	1,388,074.97
合计	-3,437,968.89	-5,497,944.57

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-119,203.19	153,794.20

合计	-119,203.19	153,794.20
----	-------------	------------

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净损益		49,513.95
合计		49,513.95

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
资产报废		5,120.91	
质量赔款	243,587.78		243,587.78
其他	1,659,044.72	1,234,530.81	1,659,044.72
合计	1,902,632.50	1,239,651.72	1,902,632.50

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	120,000.00	10,000.00	120,000.00
资产报废	376,984.66	17,918.87	376,984.66
其他	200,479.56	336,161.72	200,479.56
合计	697,464.22	364,080.59	697,464.22

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,555,132.33	32,503,597.53
递延所得税费用	-852,878.42	1,780,304.49
合计	57,702,253.91	34,283,902.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	408,619,208.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,292,881.27
子公司适用不同税率的影响	256,812.60
调整以前期间所得税的影响	-553,690.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,762,742.93
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	-370,064.54
归属于合营企业和联营企业的损益	-3,550,401.36
加计扣除项目的影响	-1,136,026.35
所得税费用	57,702,253.91

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,365,642.40	3,471,500.00
利息收入	7,827,859.40	8,162,504.24
业务风险金押金及其他	8,009,067.97	445,908.90
合计	27,202,569.77	12,079,913.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中现金支出	65,223,234.75	37,614,811.50
管理费用中现金支出	31,738,734.91	23,520,762.27
财务费用中现金支出	3,786,530.66	2,237,849.11
借支款净额及其他	3,491,730.65	34,036,345.17
合计	104,240,230.97	97,409,768.05

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还汉河集团的借款		129,630,906.94
合计		129,630,906.94

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	350,916,954.53	195,752,408.42
加：资产减值准备	3,557,172.08	10,719,027.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,297,189.14	31,078,858.54
无形资产摊销	4,087,703.72	3,967,105.33
长期待摊费用摊销	218,100.31	31,157.18
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）	7,702.27	49,513.95
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		12,797.97
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-23,014,150.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-704,295.10	207,575.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-23,848,759.65	-19,466,268.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,809,605.77	-1,480,262.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-11,253,225.25	-1,419,840.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-135,789,396.06	-297,762,160.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-61,634,859.00	649,570,971.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	279,822,027.01	-748,153,101.73
经营活动产生的现金流量净额	426,866,708.23	-199,906,367.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,270,226,752.55	425,997,178.05

减：现金的期初余额	915,169,078.80	1,027,778,613.90
现金及现金等价物净增加额	355,057,673.75	-601,781,435.85

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,270,226,752.55	915,169,078.80
其中：库存现金	5,012,637.98	2,179,653.34
可随时用于支付的银行存款	1,265,214,114.57	912,989,425.46
三、期末现金及现金等价物余额	1,270,226,752.55	915,169,078.80

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,823,523.41	保证金
合计	33,823,523.41	--

54、外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	17,431,146.84
其中：美元	1,528,128.78	7.0799	10,818,998.95
欧元			
港币			
澳元	938,967.60	4.8657	4,568,734.65
新加坡元	402,246.70	5.0800	2,043,413.24
应收账款	--	--	22,120,916.43
其中：美元	2,329,010.22	7.0799	16,489,159.46
欧元			
港币			
新加坡元	998,248.39	5.0800	5,071,101.82
澳元	115,226.00	4.8657	560,655.15
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			

55、政府补助

政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
补助	5,550,000.00	青岛市崂山区沙子口街道财政所款	5,550,000.00
补助	42,000.00	青岛市崂山区国库集中支付中心款#青岛市崂山区市场监督管理局专利专项资金	42,000.00
补助	244,000.00	青岛市崂山区国库集中支付中心青岛市崂山区市场监督管理局（2018年）	244,000.00
补助	16,580.63	地方财政授权支付待清算就业社保岗位补贴	16,580.63
补助	71,370.00	青岛市崂山区国库集中支付中心款#青岛市崂山区 2018 年度支持对外贸易	71,370.00
补助	11,038.96	财政局代发工资业务代付清算款	11,038.96
补助	5,566.50	青岛市崂山区商务局 2019 年度支持对外贸易款	5,566.50
补助	61,225.73	青岛市地方税务局崂山分局三代手续费	61,225.73
补助	2,183.56	地方财政授权支付待清算就业社保稳岗补贴	2,183.56
补助	270,806.60	青岛市崂山区就业服务中心援企稳岗返还	270,806.60
补助	8,000.00	地方财政授权支付待清算就业补贴	8,000.00
补助	10,000.00	管委会 2019 年下半年物流扶持资金	10,000.00
补助	4,121.27	社会保险经办机构交来的单位稳岗补贴款	4,121.27
补助	4,760.84	北海市社会保险经办机构款项	4,760.84
补助	9,309.76	长沙市失业保险管理服务局	9,309.76

		稳岗补贴	
补助	2,000.00	长沙市财政局高新区分局安全监管奖励	2,000.00
补助	208,400.00	青岛市即墨区科学科技局 2018 年度青岛市研发投入奖励 40% 款	208,400.00
补助	551,124.37	残疾人退税款	551,124.37
补助	5,097.96	社保中心退保费	5,097.96
补助	110,000.00	研发补助	110,000.00
补助	200,000.00	科技创新奖	200,000.00
补助	56,000.00	稳岗补贴	56,000.00
补助	96,660.29	政府稳岗补贴、稳岗返还	96,660.29
补助	28,900.00	2019 年商务发展专项资金	28,900.00
补助	20,700.00	2019 年商务发展专项资金	20,700.00
补助	15,849.00	龙虎塘街道办事处专项奖补资金	15,849.00
补助	5,000.00	污染防治攻坚先进单位获奖奖金	5,000.00
补助	39,127.87	稳岗补贴	39,127.87
补助	300,000.00	市科技项目补贴	300,000.00
补助	170,000.00	企业高质量发展奖励金	170,000.00
补助	200,000.00	国家高新技术奖励	200,000.00
补助	215,945.52	增值税即征即退	215,945.52
补助	18,000.00	中关村科技园大中小企业房租补贴	18,000.00
补助	41,951.00	中关村示范区大中小企业研发费用补助	41,951.00
补助	55,402.60	地方财政社保补贴	55,402.60
补助	20,000.00	地方财政小微企业创业补贴	20,000.00
补助	26,252.98	青岛市崂山区社会保险事业中心退款	26,252.98
补助	242,800.00	退税业务	242,800.00
补助	7,924.08	青岛市崂山区就业服务中心援企稳岗返还	7,924.08
补助	556,603.80	国家项目国拨资金	556,603.80
递延收益摊销	288,118.36		288,118.36
合计	9,792,821.68		9,792,821.68

附注六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
汉河（阳谷）电缆有限公司	2020年06月28日	52,000,000.00	100.00%	现金购买	2020年06月28日	工商变更		

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	52,000,000.00
合并成本合计	52,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	52,000,000.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	15,303.50	15,303.50
固定资产	41,887,607.00	41,887,607.00
无形资产	10,097,089.50	10,097,089.50
净资产	52,000,000.00	52,000,000.00
取得的净资产	52,000,000.00	52,000,000.00

附注七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

一级子公司						
青岛电缆研究所	山东青岛	山东青岛	电缆的开发研制	100.00%		直接投资
青岛华电高压电气有限公司	山东青岛	山东青岛	电力检测设备制作、销售	100.00%		直接投资
青岛汉缆海洋工程装备有限公司	山东青岛	山东青岛	电线、电缆生产与销售	100.00%		直接投资
青岛汉缆四方营销有限公司	山东青岛	山东青岛	销售电缆产品；销售电缆	100.00%		直接投资
焦作汉河电缆有限公司	河南焦作	河南焦作	电线、电缆、光缆、制作与销售	100.00%		直接投资
修武汉河电缆有限公司	河南修武	河南修武	生产制造电工圆铝杆相关材料、架空绞线；经销电线电缆等。	100.00%		直接投资
青岛汉河电力工程设计有限公司	山东青岛	山东青岛	送变电工程的设计、咨询、技术服务	100.00%		直接投资
青岛同和汉缆有限公司	山东青岛	山东青岛	电线、电缆设计、制造、销售。	100.00%		直接投资
北海汉河电缆有限公司	广西北海	广西北海	电线电缆的生产和自产产品销售等。	100.00%		直接投资
青岛汉河海湾电气工程有限公司	山东青岛	山东青岛	电气工程、土建工程施工，设备安装，电线、电缆、电缆附件销售	100.00%		直接投资
青岛汉缆创客网络服务有限公司	山东青岛	山东青岛	电子商务信息咨询，网上销售；日用百货、电子产品、建筑材料、仓储服务、汽车租赁、普通货运，计算机软件设计、开发等	100.00%		直接投资
青岛汉河电缆销售有限公司	山东青岛	山东青岛	销售电缆，木轮回收，生产性废金属回收	100.00%		同一控制下企业合并
青岛汉河电气有限公司	山东青岛	山东青岛	输配电高低压电气设备及相关器材生产、制造	100.00%		同一控制下企业合并
常州八益电缆股	江苏常州	江苏常州	电线电缆、太阳	99.99%	0.01%	非同一控制下企

份有限公司			能器具配件的设计，制造；电器机械的销售；			业合并
长沙汉河电缆有限公司	湖南长沙	湖南长沙	电线、电缆产品的研究、开发、生产和销售等。	94.00%	6.00%	非同一控制下企业合并
青岛汉河机械有限公司	山东青岛	山东青岛	机械设备及配件、轻重型钢结构件加工、制造、安装；防腐保温工程、钢结构工程设计、施工及技术咨询；销售：机械设备、配件、建筑五金、钢材。	100.00%		同一控制下企业合并
SINGAPORE HANHE CABLE PTE.LTD	新加坡	新加坡	电缆及附件产品出口	100.00%		直接投资
青岛中科汉缆高分子材料有限公司	山东青岛	山东青岛	极电缆料产品、设备级零部件、热塑性低烟无卤阻燃料电缆料产品、辐射交联电缆料产品制造、销售。	70.00%		直接投资
HANHE CABLE MIDDLE EAST DMCC	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	电缆贸易	100.00%		直接投资
Hanhe Cable, Inc.	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	电线电缆	75.00%		直接投资
二级子公司						
青岛汉河电力科技有限公司	山东青岛	山东青岛	架空线路、变电站运行维护及技术咨询		100.00%	同一控制下企业合并
北海南珠汽车市场服务有限公司	广西北海	广西北海	汽车、汽车配件等销售，信息咨询，自有房屋、汽车租赁，等		100.00%	直接投资
北京榕科电气有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广服务		70.06%	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
青岛中科汉缆高分子材料有限公司	30.00%	-120,082.85	0.00	9,814,660.96

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛中科汉缆高分子材料有限公司	23,025,884.25	11,306,778.20	34,332,662.45	1,617,125.91	0.00	1,617,125.91	24,657,285.90	9,457,777.79	34,115,063.69	999,251.00	0.00	999,251.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青岛中科汉缆高分子材料有限公司		-400,276.15						

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛青大产学研中心有限公司	青岛市宁夏路	青岛市宁夏路	医药产品、纺织品、电缆、汽车、电子软件项目孵化；科技成果转化、技术转让、咨询及服务；自有资金对外投资及投资管理	9.40%		权益法

青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司	青岛高新区	青岛高新区	研发海洋工程脐带缆及其设备		40.00%	权益法
青岛青银金融租赁有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	融资租赁业务；转让和受让融资租赁资产；固定收益类证券投资业务；接受承租人的租赁保证金等	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本公司在青岛青大产学研中心有限公司董事会中派有董事，对其具有重大影响，因此青岛青大产学研中心有限公司为本公司的联营企业。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	青岛青大产学研中心有限公司	青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司	青岛青银金融租赁有限公司	青岛青大产学研中心有限公司	青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司	青岛青银金融租赁有限公司
流动资产	21,070,752.75	2,842,992.45	251,559,005.40	21,070,383.69	492,746.02	423,733,475.67
非流动资产	3,000,000.00	257,272.62	11,011,510,888.24	3,000,000.00	295,696.32	9,027,619,785.73
资产合计	24,070,752.75	3,100,265.07	11,263,069,893.64	24,070,383.69	788,442.34	9,451,353,261.40
流动负债		16,486.93	9,016,040,486.99		29,951.73	7,382,430,911.20
非流动负债		800,000.00	1,029,541,332.60		800,000.00	921,049,887.03
负债合计		816,486.93	10,045,581,819.59		829,951.73	8,303,480,798.23
归属于母公司股东权益	24,070,752.75	2,283,778.14	1,217,488,074.05	24,070,383.69	-41,509.39	1,147,872,463.17
按持股比例计算的净资产份额	2,826,710.76	2,776,255.82	413,945,945.18	2,826,676.07	283,396.24	390,276,637.48
对联营企业权益投资的账面价值	2,826,710.76	2,776,255.82	413,945,945.18	2,826,676.07	283,396.24	390,276,637.48
营业收入			404,877,526.37			619,008,856.91
净利润	369.06	-166,012.47	8,910,781.06	1,111.28	-254,592.44	103,199,736.99
综合收益总额	369.06	-166,012.47	8,910,781.06	1,111.28	-254,592.44	103,199,736.99

附注八、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：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。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. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司金融资产包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收账款、其他应收款及持有至到期的投资等，本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

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，本公司的市场风险主要包括外汇风险、利率风险。

(1) 外汇风险

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

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期初外币余额	折算汇率	期初折算人民币余额
货币资金						
美元	1528128.78	7.0799	10818998.95	2950456.74	6.9762	20582976.31
澳元	938967.60	4.8657	4568734.65	10.84	4.8843	52.95
新加坡元	402246.70	5.0800	2043413.24	255869.62	5.1739	1323843.83
应收账款						
美元	2329010.22	7.0799	16489159.46	2074053.87	6.9762	14469014.61
澳元	115226.00	4.8657	560655.15			
新加坡元	998248.39	5.0800	5071101.82	40066.25	5.1739	207298.76

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于持有至到期的投资和银行借款。公司目前的政策是根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率。截止2020年6月30日，公司利率为浮动利率的银行借款包括短期借款为150000000元，如果以浮动利率计算的借款上升或下降50个基点，则公司本期利息支出将增加或减少750000元。

3、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司截止2020年6月30日流动资产合计5,588,874,395.65元、流动负债合计1,754,172,126.42元，流动比率为3.19。因此本公司流动性比较充足，流动性短缺的风险较小。

附注九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛汉河集团股份有限公司	山东	对外投资	11700 万元	66.56%	66.56%

本企业的母公司情况的说明

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	统一社会信用代码
汉河集团	本公司的控股股东	有限公司	山东青岛	张大伟	对外投资	11,700 万元	66.56	66.56	91370200718090295U
青岛汉河投资有限公司	汉河集团的控股股东	有限公司	山东青岛	张大伟	对外投资	3,900 万元	66.84	66.84	913702126678828143
青岛汉河远大投资有限公司	汉河投资的控股股东	有限公司	山东青岛	张大伟	对外投资	5,153 万元	54.73	54.73	913702125685807067
张思夏	公司实际控制人，持有青岛汉河远大投资有限公司81.70%的股权。						81.70	81.70	

本企业最终控制方是张思夏。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
青岛汉河房地产开发有限公司	同一母公司
青岛元顺物业有限公司	同一母公司
青岛万山实业发展有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制
青岛汉河生物技术有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制
青岛汉河动植物药业有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛汉河房地产开发有限公司	同一母公司
青岛元顺物业有限公司	同一母公司
青岛万山实业发展有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制
青岛汉河生物技术有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制
青岛汉河动植物药业有限公司	受同一控制人关系密切的家庭成员控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛汉河集团股份有限公司	建筑安装	60,894.02	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛汉河集团股份有限公司	上海恒劲公司股权转让	260,000,000.00	0.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
建筑安装	青岛汉河集团股份有限公司	60,894.02		26,600.40	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款（上海恒劲股权转让款）	青岛汉河集团股份有限公司	260,000,000.00	0.00

附注十、承诺及或有事项

截至 2020 年 06 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

附注十一、资产负债表日后事项

截至 2020 年 06 月 30 日，公司无需要披露的日后事项。

附注十二、其他重要事项

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,058,716,554.02	100.00%	178,768,315.33	8.68%	1,879,948,238.69	1,975,678,697.66	100.00%	179,201,365.67	9.07%	1,796,477,331.99
其中：										
账龄组合	2,058,716,554.02	100.00%	178,768,315.33	8.68%	1,879,948,238.69	1,975,678,697.66	100.00%	179,201,365.67	9.07%	1,796,477,331.99
合计	2,058,716,554.02	100.00%	178,768,315.33	8.68%	1,879,948,238.69	1,975,678,697.66	100.00%	179,201,365.67	9.07%	1,796,477,331.99

	6,554.02		315.33		,238.69	,697.66		65.67		31.99
--	----------	--	--------	--	---------	---------	--	-------	--	-------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 178768315.33

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年内	1,826,248,297.34	91,312,414.87	5.00%
1-2 年	137,296,330.69	13,729,633.07	10.00%
2-3 年	42,891,317.20	21,445,658.60	50.00%
3 年以上	52,280,608.79	52,280,608.79	100.00%
合计	2,058,716,554.02	178,768,315.33	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,826,248,297.34
1 至 2 年	137,296,330.69
2 至 3 年	42,891,317.20
3 年以上	52,280,608.79
3 至 4 年	41,824,487.03
4 至 5 年	7,842,091.32
5 年以上	2,614,030.44
合计	2,058,716,554.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	179,201,365.67		433,050.34			178,768,315.33
合计	179,201,365.67		433,050.34			178,768,315.33

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网电商科技有限公司	87,564,604.88	4.25%	4,378,230.24
国网内蒙古东部电力有限公司物资分公司	70,949,436.01	3.45%	3,547,471.80
中铁电气化局集团有限公司	63,120,504.93	3.07%	3,156,025.25
国网浙江省电力有限公司物资分公司	59,051,830.99	2.87%	2,952,591.55
国网上海市电力公司	54,095,570.51	2.63%	2,704,778.53
合计	334,781,947.32	16.27%	

2、其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来款项	10,817,805.67	10,410,861.32
单位往来款项	1,398,751.43	1,532,139.72
保证金及押金	44,920,831.16	35,684,497.97
政府往来、应收出口退税		79,321.00
其他		
合计	57,137,388.26	47,706,820.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			3,556,015.79	3,556,015.79
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回			152,445.00	152,445.00
2020 年 6 月 30 日余额			3,403,570.79	3,403,570.79

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	49,287,053.09

1 至 2 年	566,416.98
2 至 3 年	205,847.60
3 年以上	7,078,070.59
4 至 5 年	7,078,070.59
合计	57,137,388.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	3,556,015.79		152,445.00			3,403,570.79
合计	3,556,015.79		152,445.00			3,403,570.79

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南方电网物资有限公司	保证金	4,200,000.00	1 年以内	7.35%	0.00
中国电能成套设备有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	5.25%	0.00
湖北正信电力工程咨询有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	2.80%	0.00
上海勘测设计研究院有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	2.80%	0.00
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	1,264,500.00	1 年以内	2.21%	0.00
合计	--	11,664,500.00	--	20.41%	0.00

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,050,263,446.35	67,520,756.02	982,742,690.33	1,050,263,446.35	67,520,756.02	982,742,690.33
对联营、合营企业投资	676,942,686.06		676,942,686.06	393,103,313.55		393,103,313.55

合计	1,727,206,132.41	67,520,756.02	1,659,685,376.39	1,443,366,759.90	67,520,756.02	1,375,846,003.88
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
长沙汉河电缆有限公司	51,736,476.33					51,736,476.33	5,028,106.92
青岛华电高压电气有限公司	16,998,900.00					16,998,900.00	
青岛汉缆海洋工程装备有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
青岛电缆研究所	80,000.00					80,000.00	
青岛汉河电缆销售有限公司	3,039,570.48					3,039,570.48	
青岛汉缆四方营销有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
常州八益电缆股份有限公司	177,474,950.90					177,474,950.90	62,492,649.10
焦作汉河电缆有限公司	310,000,000.00					310,000,000.00	
修武汉河电缆有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
青岛汉河电力工程设计有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
北海汉河电缆有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
青岛同和汉缆有限公司	201,000,000.00					201,000,000.00	
青岛汉河电气工程技术有限公司	28,633,300.00					28,633,300.00	
青岛汉河海湾电气工程技术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
青岛汉缆(新加坡)公司	4,961,840.00					4,961,840.00	

青岛汉缆创客网络服务有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
青岛汉河机械有限公司	1,491,137.62									1,491,137.62	
青岛中科汉缆高分子材料有限公司	23,520,000.00									23,520,000.00	
HANHE CABLE MIDDLE EAST DMCC(中东汉河公司)	2,111,460.00									2,111,460.00	
HANHE CABLE INC(美国汉河公司)	3,695,055.00									3,695,055.00	
合计	982,742,690.33									982,742,690.33	67,520,756.02

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
青岛青大产学研中心有限公司	2,826,676.07			34.69							2,826,710.76	
青岛青银金融租赁有限公司	390,276,637.48			23,669,307.70							413,945,945.18	
上海恒劲动力科技有限公司		260,000,000.00		170,030.12							260,170,030.12	
小计	393,103,313.55	260,000,000.00		23,839,372.51							676,942,686.06	
合计	393,103,313.55	260,000,000.00		23,839,372.51							676,942,686.06	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,742,747,981.01	2,295,619,409.04	2,303,036,002.33	1,998,040,934.27
其他业务	84,371,657.38	69,543,983.73	117,061,806.58	95,886,063.92
合计	2,827,119,638.39	2,365,163,392.77	2,420,097,808.91	2,093,926,998.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
电力电缆	2,013,105,957.82		2,013,105,957.82
电气装备用电线电缆	102,787,970.18		102,787,970.18
裸电线	527,424,347.97		527,424,347.97
通信电缆和光缆	4,065,258.65		4,065,258.65
特种电缆	28,902,538.34		28,902,538.34
其他	67,914,946.66		67,914,946.66
原材料、下脚料等	82,918,618.77		82,918,618.77
合计	2,827,119,638.39		2,827,119,638.39
其中：			
华东地区	1,066,547,035.56		1,066,547,035.56
华北地区	742,573,204.35		742,573,204.35
中南地区	706,059,656.42		706,059,656.42
西南地区	84,290,267.60		84,290,267.60
西北地区	142,307,513.96		142,307,513.96
东北地区	58,572,949.16		58,572,949.16
境外	26,769,011.34		26,769,011.34
合计	2,827,119,638.39		2,827,119,638.39
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,839,372.51	19,100,625.04
被投资单位分红	107,178,425.00	408,000.00
合计	131,017,797.51	19,508,625.04

附注十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-25,728.87	
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）	11,102,813.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,928.15	
减：所得税影响额	1,682,192.00	
少数股东权益影响额	70,212.93	
合计	9,219,751.66	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.74%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.56%	0.10	0.10

(本页为财务报表附注签字页，无正文。)

青岛汉缆股份有限公司

法定代表人：张立刚

主管会计工作的公司负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

2020 年 8 月 26 日