

证券代码：834639

证券简称：晨光电缆

主办券商：西部证券



晨光电缆

NEEQ : 834639

浙江晨光电缆股份有限公司

Zhejiang Chenguang Cable Co., Ltd.



年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记



公司 110kV 平滑铝套电缆产品推广取得突破性进程，产品已经运营于北京电网、厦门电网、杭州电网中。



2020 年 12 月，荣获浙江省博士后工作站。



公司获得 2020 年度数字经济优秀企业



公司荣获“2020 年（第七届）中国线缆行业最具竞争力企业”，并入选“2020 年中国线缆行业 100 强企业”。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	33
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	38
第八节	财务会计报告 .....	42
第九节	备查文件目录 .....	119

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人朱水良、主管会计工作负责人杨友良及会计机构负责人（会计主管人员）陆平华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、原材料价格波动的风险	<p>电线电缆行业为资源密集型行业，其主要原材料铜、铝占电线电缆产品成本的 70%左右，导致其对上游产业的依赖非常明显。原材料与公司产品产量紧密相关，原材料铜、铝价格波动将直接影响本公司的生产成本和盈利能力，进而影响本公司的经营业绩。</p> <p>应对措施：为了应对铜价波动带来的风险，公司将积极研究分析铜价的走势，根据订单情况，利用套期保值等手段规避部分风险，以最大限度地降低铜价波动的风险。</p>
2、行业竞争激烈，产品结构化矛盾突出	<p>电线电缆行业市场需求大、门槛低进而形成充分竞争，行业企业中低端产能超过市场需求，如遇到宏观经济下行，行业景气度下降或者国家宏观调控，导致行业经营环境出现不利变化，将加剧行业竞争，挤压行业利润空间，从而对行业企业生产经营带来不利影响。同时，行业虽然总体产能过剩，但对于技术含量较高的高压、超高压电缆和特种电缆产品供应仍然不足，对进口有所依赖，结构性矛盾较为突出。</p> <p>应对措施：未来，公司将进一步提高研发水平，引进专业化人才，持续提高企业创新能力，用差异化的竞争策略做强高压、超高压交联电力电缆产品，积极开拓智能电缆、新能源电</p>

	<p>缆产品市场，用质量、成本、服务领先的竞争策略做大中压电缆产品。</p>
3、实际控制人不当控制的风险	<p>截至 2020 年 12 月 31 日，公司董事长兼总经理朱水良先生直接持有公司 44.7276% 股份，王明珍女士直接持有公司 1.2735% 的股份，朱韦颐女士直接持有公司 1.1429% 的股份。朱水良、朱韦颐为公司实际控制人，王明珍为一致行动人。朱水良、王明珍、朱韦颐三人合计直接持有公司股份为 47.1440%。因此，公司存在实际控制人利用其实际控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险，或会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：今后，公司将进一步完善股东大会议事规则和董事会议事规则，积极提高公司治理水平。并在涉及公司发展的重大事项及决策过程中，充分考虑中小股东利益，进一步完善独立董事制度，加强公司内外监督。</p>
4、应收账款回款风险	<p>截至 2020 年 12 月 31 日，公司的应收账款账面价值为 664,133,773.82 元；占当期流动资产的比例为 50.52%，应收账款净额占流动资产的比例较高，若公司不能及时筹措资金进行周转，不断增长的应收账款规模将导致资金占用风险，阻碍公司业务规模的进一步扩大。</p> <p>应对措施：公司应收账款质量良好，账龄在 1 年以内的应收账款占应收账款的 80% 以上，公司的主要客户均为大型电力企业，合作关系良好，应收账款坏账风险相对较小。同时，公司也通过约谈付款、律师函和法律诉讼等手段，加大长账龄应收款的清收力度。此外，公司将进一步建立健全规章制度约束减少坏账风险，对客户切实做好跟踪与服务，最大程度的降低回款风险。</p>
5、税收优惠政策变化风险	<p>2018 年 11 月，公司通过高新技术企业复审，取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年。根据 2008 年 1 月 1 日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，报告期内，公司按照 15% 的税率计缴所得税。若国家或地方有关高新技术企业的认定或鼓励政策和税收优惠的法律法规发生变化，或者其他原因导致公司不再符合或持续符合高新技术企业的认定条件，则公司可能面临不能继续享受上述税收优惠政策的风险。</p> <p>应对措施：公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策；同时公司会在充分利用现有政策优惠的基础上，利用优惠政策积极开拓业务，提高主营业务利润率，降低税收优惠政策的变动风险。</p>
6、公司业绩季节性波动的风险	<p>由于该行业的主要客户电力系统施工环境受到寒冷气候的</p>

	<p>影响较大，一般在当年的一、二季度进行招标，中标后供货时间集中在二、三、四季度。因此，电线电缆生产企业下半年收入往往要好于上半年，行业表现出一定季节性。报告期内公司销售收入季节性波动较为明显。其中一季度销售收入占比较低，四季度销售收入相对较高，公司存在业绩季节性波动的风险。</p> <p>应对措施：公司将不断研发推出新产品，丰富产品结构。新产品与原有产品存在差异，导致产品销售旺季也各不相同，在一定程度上可降低公司销售季节波动性。同时，公司将不断开拓新市场，丰富客户群，降低电力系统受施工环境影响而产生的季节性波动。</p>
<p>7、受限资产占比较高的财务风险和经营风险</p>	<p>截至2020年12月31日，公司保证金和被抵押、质押的资产的账面价值为618,122,036.63元，占公司总资产的比例为39.21%。由于上述资产的所有权受到限制，存在无法还款导致该部分资产被强制执行的风险。</p> <p>应对措施：公司加强内部管理，加速货款回收，提高资金使用效率，降低资产负债率，从而降低受限资产比例；同时拓宽筹资渠道，在保证企业资本质量的前提下，积极谋求权益资本筹资，优化资本结构。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>公司对外担保风险解除；新增受限资产占比较高的财务风险和经营风险。</p>

注：公司对外担保风险解除，公司仅存在为本公司与全资子公司向银行融资提供反担保的情形，无为单位提供担保的情形。

公司及全资子公司平湖白沙湾包装有限公司（以下简称“白沙湾包装”）向浙江平湖农村商业银行股份有限公司独山港支行（以下简称“农商行独山港支行”）申请授信融资。浙江森太化工股份有限公司（以下简称“森太化工”）为公司及白沙湾包装向农商行独山港支行申请授信中的人民币叁仟万元（¥30,000,000.00元）授信额度提供保证担保，应森太化工请求，公司用持有的浙江平湖农村商业银行股份有限公司6,962,273股股份及其衍生物，以股份质押的方式对森太化工提供反担保。

上述反担保有利于公司进行流动资金补充，同时白沙湾包装系公司全资子公司，公司充分了解白沙湾包装的还款能力，财务风险可控，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

对外担保风险已经解除。

## 释义

释义项目	指	释义
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	浙江晨光电缆股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	浙江晨光电缆股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江晨光电缆股份有限公司董事会
监事会	指	浙江晨光电缆股份有限公司监事会
公司、母公司、股份公司、晨光电缆	指	浙江晨光电缆股份有限公司
上海晨光	指	公司全资子公司、上海晨光电缆有限公司
白沙湾包装	指	公司全资子公司、平湖白沙湾包装有限公司
晨光科技	指	公司全资子公司、浙江晨光电缆科技有限公司
电力电缆	指	在电力系统的主干线路中用以传输和分配大功率电能的电缆产品，如交联聚乙烯绝缘电力电缆等。
电线电缆	指	用以传输电能、信息或实现电磁能转换的电工线材产品。
超高压电力电缆	指	电压等级为 220-500kV 的电力电缆，主要应用于大型电站的引出线路；部分大型城市亦将超高压电力电缆用于城市输配电网络。
特种电缆	指	一系列具有独特性能和特殊结构的产品，相对量大面广的普通电线电缆而言，具有技术含量较高、使用条件较严格、批量较小、附加值较高的特点。往往采用新材料、新结构、新工艺和新设计生产。
智能线缆	指	更能符合智能电网建设用的电缆，能够有感温功能、有自恢复功能，自我监控及自动报警提示功能等的“聪明电缆”。涉及到公司的产品有 220kV 高压智能测温电缆、110kV 分布式光纤测温电缆、OPLC 光纤复合低压电缆、OPMC 光纤复合中压电缆等。
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江晨光电缆股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG CHENGUANG CABLE CO.,LTD. cgcable
证券简称	晨光电缆
证券代码	834639
法定代表人	朱水良

### 二、 联系方式

董事会秘书	朱韦颐
联系地址	浙江省平湖市独山港镇白沙湾
电话	0573-85855313
传真	0573-85800457
电子邮箱	zhuweiyi@cgcable.com
公司网址	www.cgcable.com
办公地址	浙江省平湖市独山港镇白沙湾/平湖市当湖街道总商会大厦 24 层
邮政编码	314204
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 8 月 15 日
挂牌时间	2015 年 12 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-电线、电缆、光缆及电工器材制造-电线电缆制造
主要业务	电线电缆的研发、生产、销售及其服务
主要产品与服务项目	电缆电缆
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	140,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱水良
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为朱水良、朱韦颐，一致行动人为王明珍



**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913300007245066803	否
注册地址	浙江省嘉兴市平湖市独山港镇白沙湾	否
注册资本	140,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	西部证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	西部证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李正卫	葛亮
	1 年	3 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼	

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,984,324,086.75	1,895,822,652.53	4.67%
毛利率%	12.51%	13.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	50,056,013.22	53,383,084.72	-6.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	47,567,408.73	50,605,944.29	-6.00%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	9.45%	11.04%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	8.98%	10.47%	-
基本每股收益	0.37	0.40	-7.50%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,576,411,499.68	1,418,129,885.33	11.16%
负债总计	1,036,424,220.84	908,878,619.72	14.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	539,987,278.84	509,251,265.61	6.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.86	3.64	6.04%
资产负债率%(母公司)	65.97%	64.34%	-
资产负债率%(合并)	65.75%	64.09%	-
流动比率	1.27	1.30	-
利息保障倍数	3.08	3.30	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,477,577.15	53,090,974.58	-125.39%
应收账款周转率	2.54	2.59	-
存货周转率	7.75	7.34	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.16%	-3.18%	-
营业收入增长率%	4.67%	1.39%	-
净利润增长率%	-6.23%	242.11%	-

**(五) 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	140,000,000	140,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,796,741.89
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,200,214.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-508,351.93
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,488,604.49</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,488,604.49</b>

**(八) 补充财务指标**适用 不适用

## (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

## 1、会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
<b>应收票据及应收账款</b>	-	-	<b>590,215,755.73</b>	
应收票据	-	11,758,684.58	-	<b>8,675,429.00</b>
应收账款	590,773,847.16	646,394,604.01	-	<b>660,582,751.64</b>
递延所得税资产	8,882,813.73	12,712,813.67	<b>11,586,516.72</b>	<b>17,175,417.60</b>
资产总计	1,346,920,443.96	1,418,129,885.33	<b>1,380,061,570.69</b>	<b>1,464,692,896.48</b>
短期借款	374,218,023.69	380,508,297.92	-	-
<b>应付票据及应付账款</b>	-	-	<b>383,392,475.64</b>	
<b>应付票据</b>	-	-		<b>197,000,000.00</b>
应付账款	177,757,173.59	183,344,358.53	-	<b>194,953,515.03</b>
预收款项	46,429,668.50	127,464,983.65	<b>33,411,767.20</b>	<b>141,152,491.90</b>
负债合计	815,965,845.40	908,878,619.72	<b>890,159,101.84</b>	<b>1,006,460,865.93</b>
盈余公积	26,285,116.76	27,772,220.47	<b>21,732,564.69</b>	<b>22,222,957.87</b>
未分配利润	84,171,029.92	60,980,593.26	<b>50,305,602.61</b>	<b>18,144,771.13</b>
归属于母公司所有者权益合计	530,954,598.56	509,251,265.61	<b>489,902,468.85</b>	<b>458,232,030.55</b>
所有者权益合计	530,954,598.56	509,251,265.61	<b>489,902,468.85</b>	<b>458,232,030.55</b>
负债和所有者权益总计	1,346,920,443.96	1,418,129,885.33	<b>1,380,061,570.69</b>	<b>1,464,692,896.48</b>
营业成本	1,633,461,171.44	1,634,992,118.41	<b>1,655,326,097.03</b>	<b>1,659,387,171.74</b>
销售费用	-	-	<b>104,209,292.72</b>	<b>106,418,974.25</b>
管理费用	27,241,734.20	26,999,032.59	<b>23,843,750.13</b>	<b>26,678,471.36</b>
研发费用	55,904,467.17	54,616,221.81	<b>67,932,181.75</b>	<b>58,826,704.28</b>
资产减值损失	-	-	<b>-16,090,270.08</b>	<b>-21,859,601.60</b>
信用减值损失	708,038.81	12,434,045.10	-	-
所得税费用	2,703,702.99	4,462,603.93	<b>3,024,142.87</b>	<b>3,889,542.60</b>
净利润	43,415,979.37	53,383,084.72	<b>10,700,243.16</b>	<b>15,604,174.95</b>
归属于母公司所有者的净利润	43,415,979.37	53,383,084.72	<b>10,700,243.16</b>	<b>15,604,174.95</b>
综合收益总额	43,415,979.37	53,383,084.72	<b>10,700,243.16</b>	<b>15,604,174.95</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,415,979.37	53,383,084.72	<b>10,700,243.16</b>	<b>15,604,174.95</b>
销售商品、提供劳务收到的现金	2,098,531,626.44	2,092,241,352.21	-	-
经营活动现金流入小计	2,369,030,274.32	2,362,740,000.09	-	-
支付给职工以及为职工	49,906,448.70	63,465,167.64	<b>46,060,978.45</b>	<b>62,275,939.68</b>

支付的现金				
支付其他与经营活动有关的现金	376,877,097.32	363,318,378.38	<b>415,325,546.09</b>	<b>399,110,584.86</b>
经营活动产生的现金流量净额	59,381,248.81	53,090,974.58	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	6,290,274.23	-	-
筹资活动现金流入小计	469,280,000.00	475,570,274.23	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-74,212,144.86	-67,921,870.63	-	-

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	646,394,604.01	-91,903,486.88	554,491,117.13
合同资产		91,903,486.88	91,903,486.88
预收款项	127,464,983.65	-127,464,983.65	
合同负债		112,800,870.49	112,800,870.49
其他流动负债		14,664,113.16	14,664,113.16

(2) 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

3. 公司 2020 年度现金流量表中，将 2019 年度贴现不符合金融资产终止确认条件的商业承兑汇票本期终止确认，虚增了销售商品、提供劳务收到的现金和支付其他与筹资活动有关的现金。现对该项差错进行更正。

详见公司 2021 年 12 月 20 日披露的《前期会计差错更正公告》（公告编号：2021-058）。

### (十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

公司 2020 年 2 月 6 日新成立子公司 CG CABLE HOLDING PTE., LTD. 并于 2020 年 12 月 7 日注销，该公司存续期间未实际出资经营，详见公司 2020 年 11 月 11 日披露的《取消海外投资的公告》（2020-040）。

浙江晨光电缆股份有限公司于 2020 年 12 月 11 日出资 1000 万（截至 2020 年 12 月 31 日，公司未实际出资）设立浙江晨光电缆科技有限公司，持股比例为 100%。根据企业会计准则，将浙江晨光电缆科技有限公司纳入合并范围，设立情况详见公司 2020 年 12 月 17 日披露的《关于全资子公司设立完成的公告》（2020-048）。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司属于电线电缆行业，是集电线电缆的生产、销售、研发于一体的专业化制造企业，主要产品有高压、中低压电力电缆、电气装备用电线电缆、架空绝缘导线和电线等系列产品。

公司拥有国际先进的生产设备和试验设备，先后从芬兰、美国、德国、瑞士、英国等公司引进当今世界先进的交联生产线、电线生产线及试验设备，生产设备先进齐全，检测手段完善可靠，具有先进的装备优势。同时，公司也拥有强大的技术团队，例如省级企业技术中心、省级企业研究院、全国示范院士专家工作站、省级重点企业技术创新团队、国家级技能大师工作室，是国家高新技术企业和浙江省工业行业龙头骨干企业。此外，公司注重专利技术的开发和保护，公司已获得专利 34 项，其中发明专利 15 项，这些专利涵盖了电线电缆新产品、新工艺和新的测试方法等；公司设计开发了电缆结构尺寸和参数计算软件、电缆载流量计算软件等等，用于内部生产和外部服务，公司还参与多项相关产品国家标准（如 GB/T11017、GB/T18890、GB/T9330 等）的制定，具有强大的技术研发优势。

公司销售网络遍布全国，主要以两网市场为主，工程项目及渠道项目为辅。公司产品的主要客户是全国电力、能源等系统，包括国家电网及下属省网公司、南方电网、国家和省级重点工程等，公司产品广泛应用于电力（包括国家电网公司、南方电网公司和电源市场等）、能源、交通、石化、钢铁等行业和奥运工程（包括鸟巢和水立方）、上海世博会、杭州 G20 峰会、十二届全运会、沈阳全运会、北京冬奥会、首都新机场等国家重点工程，具有国家大型工程的电缆应用和技术服务经验。公司以多年积累的技术及行业经验为基础，通过不断提高技术创新水平以保障产品的质量，公司研发生产的中、低压电力电缆和 110kV 及以上交联电力电缆产品，得到了国家电网公司、南方电网公司和国内重点建设项目用户的认可，中标量连续多年名列前茅。

此外，公司在销售产品的同时，为用户提供技术支持，并积极开展与用户的技术交流，让用户体验到产品使用价值，实现企业和用户双赢。

公司的收入来源主要是销售电线电缆产品。报告期内公司商业模式未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式并无变化。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	266,687,346.28	16.92%	272,449,597.00	19.21%	-2.11%
应收票据	52,914,814.41	3.36%	11,758,684.58	0.83%	350.01%
应收账款	664,133,773.82	42.13%	<b>646,394,604.01</b>	<b>45.58%</b>	<b>2.74%</b>
存货	220,317,862.49	13.98%	221,995,636.38	15.65%	-0.76%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	190,045,329.33	12.06%	182,174,928.40	12.85%	4.32%
在建工程	6,833,242.06	0.43%	6,246,591.86	0.44%	9.39%
无形资产	31,035,484.11	1.97%	25,658,165.33	1.81%	20.96%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	464,603,828.65	29.47%	380,508,297.92	26.83%	22.10%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	261,349,889.62	16.58%	183,344,358.53	12.93%	42.55%

#### 资产负债项目重大变动原因：

应收票据本期期末余额为 5,291.48 万元，比上年期末增加 4,115.61 万元，增幅为 350.01%，主要原因系公司期末未终止确认的商业承兑汇票增加。

无形资产本期期末余额为 3,103.55 万元，比上年期末增加 537.73 万元，增幅为 20.96%，主要原因系 592.48 万元的数字化协同制造管控系统本期完工转入无形资产。

短期借款本期期末余额为 46,460.38 万元，比上年期末增加 8,409.55 万元，增幅为 22.10%，主要原因系公司本期融资授信额度增加，取得的短期借款比上年增加。

应付账款本期期末余额为 26,134.99 万元，比上年期末增加 7,800.55 万元，增幅 42.55%。主要原因：1 本期期末背书未终止确认的应收票据比上年期末增加；2、报告期内公司增加应付材料采购款和工程设备款。

### 2、营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,984,324,086.75	-	1,895,822,652.53	-	4.67%
营业成本	1,736,025,750.00	87.49%	1,634,992,118.41	86.24%	6.18%
毛利率	12.51%	-	13.76%	-	-
销售费用	81,756,487.95	4.12%	119,524,211.97	6.30%	-31.60%

管理费用	28,462,828.60	1.43%	26,999,032.59	1.42%	5.42%
研发费用	63,043,775.14	3.18%	54,616,221.81	2.88%	15.43%
财务费用	23,864,290.73	1.20%	24,704,938.85	1.30%	-3.40%
信用减值损失	-4,365,326.63	-0.22%	12,434,045.10	0.66%	135.11%
资产减值损失	-5,142,848.35	-0.26%	-538,432.01	-0.03%	855.15%
其他收益	12,561,814.53	0.63%	12,315,965.41	0.65%	2.00%
投资收益	703,990.26	0.04%	889,155.02	0.05%	-20.82%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	1,799,484.55	0.09%	354,133.91	0.02%	408.14%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	50,730,047.72	2.56%	56,593,239.36	2.99%	-10.36%
营业外收入	202,884.96	0.01%	1,475,393.36	0.08%	-86.25%
营业外支出	713,979.55	0.04%	222,944.07	0.01%	220.25%
净利润	50,056,013.22	2.53%	53,383,084.72	2.82%	-6.23%

#### 项目重大变动原因：

营业成本本期比上年同期增加 6.18%，销售费用本期比上年同期减少 31.60%，主要原因系公司根据财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》，将 2020 年度运输装卸费及包装费的发生额列报于“营业成本”项目。

信用减值损失本期比上年同期增加 855.15%，主要原因系应收账款余额本期期末比上年期末增加，以预期信用损失为基础计提的坏账准备增加所致。

资产处置收益本期比上年同期增加 408.14%，主要原因系公司本期处置出售房产一套。

营业外支出本期比上年同期增加 220.25%，主要原因系本期支付担保费 30.00 万元。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,956,696,715.86	1,876,611,640.66	4.27%
其他业务收入	27,627,370.89	19,211,011.87	43.81%
主营业务成本	1,710,382,057.38	1,617,161,049.85	5.76%
其他业务成本	25,643,692.62	17,831,068.56	43.81%

#### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
电力电缆	1,777,493,388.05	1,554,658,662.63	12.54%	2.87%	4.42%	-1.30%
装备用电线电缆	39,235,858.77	33,940,088.53	13.50%	19.80%	25.88%	-4.18%



架空电缆	126,128,832.98	109,035,549.61	13.55%	23.32%	22.80%	0.37%
其他	41,466,006.95	38,391,449.23	7.41%	26.40%	26.30%	0.07%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
华东地区	1,369,743,035.36	1,192,498,309.99	12.94%	13.15%	13.28%	-0.10%
华北地区	228,270,432.55	200,715,904.64	12.07%	-29.32%	-25.43%	-4.59%
华中地区	83,266,078.83	71,148,364.99	14.55%	-56.14%	-56.43%	0.57%
华南地区	159,536,233.53	148,107,160.40	7.16%	115.17%	126.78%	-4.76%
西北地区	36,211,251.82	30,623,529.53	15.43%	-11.30%	-13.39%	2.03%
西南地区	60,866,545.26	52,447,094.46	13.83%	96.67%	98.93%	-0.98%
东北地区	46,430,509.40	40,485,385.99	12.80%	74.83%	77.34%	-1.24%

## 收入构成变动的原因：

1、公司 2020 年度收入构成与 2019 年度相比无重大变化，电力电缆、装备用电线电缆毛利率有所下降，主要原因系公司根据财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》，将 2020 年度运输装卸费及包装费的发生额列报于“营业成本”项目。

2、分区域的收入变动主要受公司在国网及南网各省市中标情况的影响，客户结构未发生重大变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国家电网有限公司	1,572,686,267.96	79.26%	否
2	中国南方电网有限责任公司	162,748,489.21	8.20%	否
3	福建亿力集团有限公司	62,196,624.69	3.13%	否
4	宁波奥克斯置业有限公司	15,303,275.53	0.77%	否
5	上海隧道工程有限公司	11,362,701.68	0.57%	否
	合计	1,824,297,359.07	91.93%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江苏宝胜精密导体有限公司	259,774,419.14	14.93%	否
2	宁波金田铜业（集团）股份有限公司	235,773,304.44	13.55%	否
3	杭州通鑫贸易有限公司	207,584,039.43	11.93%	否
4	江苏江润铜业有限公司	163,321,506.60	9.39%	否

5	江苏中广润新材料科技有限公司	97,249,759.60	5.59%	否
合计		963,703,029.21	55.39%	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,477,577.15	53,090,974.58	-125.39%
投资活动产生的现金流量净额	-18,709,992.98	-16,479,598.18	-13.53%
筹资活动产生的现金流量净额	37,578,867.91	-67,921,870.63	155.33%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少 6,656.86 万元，减幅 125.39%，主要原因系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少 12,892.75 万元。

筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加 10,550.07 万元，增幅 155.33%，主要原因系公司本期融资授信额度增加，取得的短期借款比上年增加 5,805.00 万元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

#### 1. 持续的技术研发能力：

科技是企业发展的第一生产力，公司拥有浙江省博士后科研工作站、浙江省重点企业技术创新团队、全国示范院士专家工作站等，与英国 BWE 公司、西安交大、上海电缆研究所、国网电科院等建立了战略合作。公司拥有 34 项专利，20 多项省级新品新技术，承担 2 项国家火炬计划项目和 4 项省级重大科技专项项目，并通过验收。同时，公司技术团队成功研发 500kV 超高压电力电缆，1kV 光伏电缆、风能电缆等新品，为公司开拓超高压与新能源市场提供了专业的技术支持。2019 年 9 月，公司研发生产的 110kV 平管复合铝套电缆、220kV 分体隔离增容电缆通过国家级鉴定，科技含量分别达到世界先进和世界领先水平，走在行业乃至世界前列，取得里程碑成果。

#### 2. 扩张的市场开拓与销售能力：

公司组建了八大营销团队，在全国 24 个城市建立了集营销、服务和信息反馈为一体的销售网络。2020 年度，公司继续在两网共中标保持名列前茅，保持强劲竞争优势；同时，公司新设大客户市场部，抓好央企开发，选拔开发人员，锁定目标央企，开展个性宣传，传播晨光品牌，2016 年入围中石油、中石化、中核集团和神华集团，2017 年成功入围中国大唐集团，2018 年打开内蒙古市场入围内蒙古电力（集团）有限责任公司，2020 年公司成功入围西南中交。公司在稳固原有电网市场的同时，将进一步加

强新市场的开拓，包括超高压电缆市场、新能源电缆市场、智能装备用电缆市场等，进一步提升盈利能力。

3. 增强的管理创新能力：

公司在综合管理方面，实施机构改革，推进绩效管理，抓好人才培养，服务品牌传播。同时，不断提升自身管理水平，2016年下半年，引进阿米巴先进的经营管理模式；2017年，引入MES系统，整合管理资源，运用信息化手段，提高管理效益；2020年，公司与浙江公信认证有限公司合作，全面贯彻落实6S管理，提高现场管理水平，这些都为公司的发展提供了基础性的保障。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	30,000,000.00	9,800,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

#### 清偿和违规担保情况：

##### 一、清偿情况

2016年3月18日湖州市中级人民法院受理浙江南方通信集团股份有限公司破产清算一案，公司2015年度股东大会审议通过决定对该笔对外担保余额4,500万元全额计提预计负债，并且平安银行杭州分行免除公司900万元债务，公司2016年度免除部分已作财务处理。截至2018年12月31日，公司已代偿平安银行杭州分行人民币2,600万元，计提预计负债由4,500万元减至1,000万元。该笔担保行为经公司第三届董事会第六次会议和2014年年度股东大会审议通过。

2018年8月24日，平安银行杭州分行与中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司（以下简称“华融浙江省分公司”）签订了《债权资产转让合同》和《分户债权转为协议》，华融浙江省分公司合法受让了上述债权及相应的从权利。

2020年3月31日，公司与华融浙江省分公司签订了《债务清偿协议》，约定公司于《债务清偿协议》生效之日起9个月内分3期支付剩余1,000万元代偿款。2020年4月3日，支付第一期清偿款150万元，2020年12月20日之前，支付了剩余850万元，1000万元代偿款已经支付完毕。

##### 二、反担保情况

公司及全资子公司白沙湾包装向农商行独山港支行申请授信融资。森太化工为公司及白沙湾包装向农商行独山港支行申请授信中的人民币叁仟万元（¥30,000,000.00元）授信额度提供保证担保，应森太化工请求，公司用持有的浙江平湖农村商业银行股份有限公司6,962,273股股份及其衍生物，以股份质押的方式对森太化工提供反担保。该笔反担保行为经公司第五届董事会第七次会议审议通过。

上述反担保有利于公司进行流动资金补充，同时白沙湾包装系公司全资子公司，公司充分了解白沙湾包装的还款能力，财务风险可控，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

公司不存在违规担保情况。

#### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	-	-

3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	900,000,000.00	560,100,000.00
4. 其他	140,000,000.00	114,300,000.00

1、“公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型”项指：股东朱水良、凌忠根、王会良、王善良、杨友良、袁伟、朱文清及其上述股东的配偶、上海晨光电缆有限公司为公司银行融资提供关联担保，报告期内发生额 56,010 万元；

2、“其他”项指：关联方浙江平湖农村商业银行股份有限公司为公司及公司全资子公司平湖白沙湾包装有限公司提供关联借款，报告期内，公司发生额 10,450 万元，全资子公司发生额 980 万元。

#### (五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-
购买防疫物资（口罩）	31,858.40	31,858.40
销售咨询服务	1,747,572.84	1,747,572.84
货物运输代理服务	2,783,211.90	2,783,211.90

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2020 年上半年“新冠肺炎”疫情严重，企业复工复产必须做好完备的防疫准备工作，**购买**口罩是防疫准备工作中必须的要求，保障了公司的复工复产，对公司经营起到了积极的促进作用。

2020 年度，山东伟德电气技术有限公司（副董事长王会良配偶曾施加重大影响的企业）为公司提供产品代理服务，王会良配偶已于 2019 年 7 月 26 日转让所持该公司全部股权。根据相关上市规则，上述关联关系延续至 2020 年 7 月。公司第五届董事会第八次会议审议补充确认 2020 年 1 月至 7 月发生的关联交易，不含税金额 1,747,572.84 元，尚需股东大会审议。

2020 年度，王良珍（控股股东、实际控制人、董事长兼总经理朱水良配偶的姐姐、董事王善良的妹妹）为公司提供货物运输代理服务，公司第五届董事会第八次会议审议补充确认 2020 年度发生的关联交易，不含税金额 2,783,211.90，尚需股东大会审议。

#### (六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他	2015 年 8 月 5 日	-	挂牌	同业竞争承诺	出具《避免同业竞争的承诺》	正在履行中
其他	2015 年 8 月 5 日	-	挂牌	同业竞争承诺	出具《避免同业竞争的承诺》	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、2015 年 8 月 5 日，控股股东、实际控制人、一致行动人及直接或间接持股 5%以上的股东分别就为避免同业竞争出具了《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：“本人在此特声明并承诺如下：

(1)、本人目前没有在中国境内或中国境外，直接或间接发展、参与、经营或协助经营与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股股东业务存在竞争的任何活动、亦没有在任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司业务有直接或间接竞争关系的公司、企业或

其他机构组织拥有任何直接或间接权益。所控制的企业与标的公司和上市公司均不存在实质性同业竞争。

(2)、自本承诺函签署之日起，本人及关联企业将不直接或间接经营任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司生产的产品或经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业。

(3)、本人的关联企业浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司之间存在竞争性同类业务时，本企业/公司/本人及关联企业将自愿放弃同浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司的业务竞争。

(4)、本人的关联企业，不向任何其他业务上与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构组织或者个人提供资金、技术或销售渠道、客户信息等支持。

(5)、自本承诺函签署之日起，本人将不会利用浙江晨光电缆股份有限公司实际控制人、控股股东的身份进行损害浙江晨光电缆股份有限公司及其股东和浙江晨光电缆股份有限公司合并报表范围内的各级控股公司利益的经营活动。本人若违反上述承诺的内容，将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。”

2、2015年8月5日，股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员分别就为避免同业竞争出具了《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：“本人在此特声明并承诺如下：

(1)、本人目前没有在中国境内或中国境外，直接或间接发展、参与、经营或协助经营与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股股东业务存在竞争的任何活动、亦没有在任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司业务有直接或间接竞争关系的公司、企业或其他机构组织拥有任何直接或间接权益。所控制的企业与标的公司和上市公司均不存在实质性同业竞争。

(2)、自本承诺函签署之日起，本人及关联企业将不直接或间接经营任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司生产的产品或经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业。

(3)、本人的关联企业浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司之间存在竞争性同类业务时，本企业/公司/本人及关联企业将自愿放弃同浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司的业务竞争。

(4)、本人的关联企业，不向任何其他业务上与浙江晨光电缆股份有限公司及其合并报表范围内的各级控股公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构组织或者个人提供资金、技术或销售渠道、客户信息等支持。

(5)、自本承诺函签署之日起，本人将不会利用浙江晨光电缆股份有限公司实际控制人、控股股东的身份进行损害浙江晨光电缆股份有限公司及其股东和浙江晨光电缆股份有限公司合并报表范围内的各级控股公司利益的经营活动。

本人若违反上述承诺的内容，将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。”

二、公司控股股东和实际控制人和持股5%以上股东出具的承诺，如果公司因未按照规定为职工缴纳住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失，本人将无条件全部无偿代公司承担。

三、公司董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺的情形公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、不存在在股东单位（公司关联企业）双重任职（领取报酬及其他情况）的书面声明。

- 3、签署了避免同业竞争承诺函。
- 4、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 5、就管理层诚信状况发表的书面声明。
- 报告期内，公司董事、监事及高级管理人员遵守上述承诺，不存在违反上述承诺的情况。

#### (七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	97,276,317.65	6.17%	用于银行融资及其他
应收票据	流动资产	质押	33,166,355.01	2.10%	用于银行融资
应收账款	流动资产	质押	121,601,425.45	7.71%	用于银行融资
存货	流动资产	抵押	180,420,913.35	11.45%	用于银行融资
合同资产	流动资产	质押	10,955,817.50	0.69%	用于银行融资
其他权益工具投资	非流动资产	质押	9,902,379.28	0.63%	用于银行融资
固定资产	非流动资产	抵押	138,982,789.16	8.82%	用于银行融资
无形资产	非流动资产	抵押	25,816,039.23	1.64%	用于银行融资
总计	-	-	618,122,036.63	39.21%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

截至 2020 年 12 月 31 日，公司保证金和被抵押、质押的资产的账面价值为 618,122,036.63 元，占公司总资产的比例为 39.21%。由于上述资产的所有权受到限制，存在无法还款导致该部分资产被强制执行的风险。

#### (八) 调查处罚事项

在 2019 年电缆产品质量国家监督抽检中，由公司生产的某一类电力电缆产品的“成束燃烧试验”项目经检验被判定为不合格，不合格产品未对外销售。2020 年 9 月 28 日平湖市市场监督管理局出具行政处罚决定书（平市监处字[2020]518 号），对公司给予以下行政处罚：1、没收不合格产品 1499 米；2、罚款人民币 90000 元。根据平湖市市场监督管理局出具的证明，该处罚不属于重大违法行为。



## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	53,343,698	38.10%	-387,187	52,956,511	37.83%
	其中：控股股东、实际控制人	15,679,667	11.13%	-25,000	15,654,667	11.18%
	董事、监事、高管	26,652,095	19.04%	-910,977	25,741,118	18.39%
	核心员工	0	0%	1,556,539	1,556,539	1.11%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	86,656,302	61.90%	387,187	87,043,489	62.17%
	其中：控股股东、实际控制人	46,739,002	33.39%	225,000	46,964,002	33.55%
	董事、监事、高管	80,506,302	57.50%	1,924,687	82,430,989	58.88%
	核心员工	6,150,000	4.39%	-1,537,500	4,612,500	3.29%
总股本		140,000,000	-	0	140,000,000	-
普通股股东人数		177				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末 持有的 质押股 份数 量	期末 持有的 司法冻 结股 份数 量
1	朱水良	62,418,669	200,000	62,618,669	44.7276%	46,964,002	15,654,667	0	0
2	凌忠根	18,749,872	0	18,749,872	13.3928%	14,062,404	4,687,468	0	0
3	王会良	9,121,449	0	9,121,449	6.5153%	6,841,087	2,280,362	0	0
4	王善良	6,108,633	0	6,108,633	4.3633%	4,592,725	1,515,908	0	0
5	平湖	3,000,000	0	3,000,000	2.1429%	0	3,000,000	0	0

	创信投资管理合伙企业（有限合伙）								
6	杨友良	2,720,459	0	2,720,459	1.9432%	2,040,345	680,114	0	0
7	袁伟	2,615,843	0	2,615,843	1.8685%	2,615,843	0	0	0
8	周爱良	2,500,000	0	2,500,000	1.7857%	0	2,500,000	0	0
9	朱文清	2,179,869	0	2,179,869	1.5570%	2,179,869	0	0	0
10	王兰芳	2,500,000	-500,000	2,000,000	1.4286%	0	2,000,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>111,914,794</b>	<b>-300,000</b>	<b>111,614,794</b>	<b>79.7249%</b>	<b>79,296,275</b>	<b>32,318,519</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：  
公司前十大股东中，朱水良与凌忠根为表兄弟关系，王善良与朱水良的配偶为兄妹关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

朱水良持有公司 44.7276% 的股权，为公司的控股股东。

朱水良先生：董事长兼总经理，1964 年 3 月出生，中国国籍，党员，无境外永久居留权，硕士。1984 年 8 月至 2000 年 8 月，历任浙江晨光电缆有限公司前身（平湖电线厂、浙江省平湖电缆厂）技术厂长、厂长；2000 年 8 月至 2006 年 12 月，任浙江晨光电缆有限公司董事长兼总经理；2006 年 12 月至今，任浙江晨光电缆股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

公司实际控制人为朱水良、朱韦颐。

朱韦颐于 2015 年 6 月担任公司董事会秘书，2016 年 3 月任公司副总经理兼董事会秘书，系朱水良

的女儿，并于 2017 年 3 月通过定增开始取得公司股份，截至 2020 年 12 月 31 日持有公司 1.1429% 的股份。认定朱韦颐女士自 2017 年 3 月起为公司共同实际控制人。

王明珍系朱水良的妻子，截至 2020 年 12 月 31 日持有公司 1.2735% 的股份，为朱水良、朱韦颐的一致行动人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	平湖农村合作银行全塘支行	银行	18,000,000.00	2019年3月12日	2020年3月11日	6.1200%
2	短期借款	平湖农村合作银行全塘支行	银行	9,400,000.00	2019年5月30日	2020年5月26日	6.1200%
3	短期借款	平湖农村合作银行全塘支行	银行	10,500,000.00	2019年9月18日	2020年9月8日	6.0960%
4	短期借款	平湖农村合作银行全塘支行	银行	20,000,000.00	2019年10月29日	2020年10月27日	5.7000%

5	短期借款	平湖农村合作 银行全塘支行	银行	9,100,000.00	2019年12月 20日	2020年12月 10日	6.1500%
6	短期借款	平湖农村合作 银行全塘支行	银行	18,000,000.00	2020年3月13 日	2020年11月 1日	6.0500%
7	短期借款	平湖农村合作 银行全塘支行	银行	10,000,000.00	2020年4月27 日	2020年6月 30日	6.8500%
8	短期借款	平湖农村合作 银行全塘支行	银行	8,000,000.00	2020年5月27 日	2020年6月 30日	6.8500%
9	短期借款	平湖农村合作 银行全塘支行	银行	2,000,000.00	2020年5月27 日	2020年8月 26日	6.8500%
10	短期借款	平湖农村合作 银行全塘支行	银行	9,400,000.00	2020年5月29 日	2021年5月 20日	6.2000%
11	短期借款	平湖农村合作 银行全塘支行	银行	10,000,000.00	2020年9月14 日	2021年8月 31日	6.2000%
12	短期借款	平湖农村合作 银行全塘支行	银行	20,000,000.00	2020年10月 28日	2020年12月 29日	6.2000%
13	短期借款	平湖农村合作 银行全塘支行	银行	18,000,000.00	2020年11月 11日	2021年11月 10日	6.2000%
14	短期借款	平湖农村合作 银行全塘支行	银行	9,100,000.00	2020年12月 15日	2021年12月 14日	6.2000%
15	短期借款	中行平湖支行	银行	5,500,000.00	2019年1月4 日	2020年1月3 日	5.2200%
16	短期借款	中行平湖支行	银行	4,500,000.00	2019年1月22 日	2020年1月6 日	5.2200%
17	短期借款	中行平湖支行	银行	2,500,000.00	2019年1月22 日	2020年1月 14日	5.2200%
18	短期借款	中行平湖支行	银行	21,000,000.00	2019年11月6 日	2020年11月 5日	4.7850%
19	短期借款	中行平湖支行	银行	10,000,000.00	2020年1月7 日	2021年1月6 日	5.2200%
20	短期借款	中行平湖支行	银行	7,000,000.00	2020年1月17 日	2021年1月 16日	5.2200%
21	短期借款	中行平湖支行	银行	8,600,000.00	2020年10月 27日	2021年10月 26日	4.7850%
22	短期借款	中行平湖支行	银行	21,000,000.00	2020年11月6 日	2021年11月 3日	4.7850%
23	短期借款	嘉兴银行平湖 支行	银行	1,100,000.00	2019年5月27 日	2020年4月 30日	7.0000%
24	短期借款	嘉兴银行平湖 支行	银行	3,480,000.00	2019年5月27 日	2020年5月 27日	7.0000%
25	短期借款	嘉兴银行平湖 支行	银行	4,800,000.00	2019年6月6 日	2020年6月6 日	7.0000%
26	短期借款	嘉兴银行平湖 支行	银行	7,500,000.00	2019年7月16 日	2020年7月 16日	7.0000%

27	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	5,000,000.00	2019年9月26日	2020年9月2日	7.0000%
28	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	5,000,000.00	2019年9月26日	2020年9月26日	7.0000%
29	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	4,900,000.00	2020年2月28日	2020年10月10日	6.0000%
30	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	6,000,000.00	2020年3月27日	2020年10月10日	6.0000%
31	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	6,000,000.00	2020年4月20日	2020年10月29日	6.0000%
32	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	5,000,000.00	2020年4月20日	2021年4月20日	6.0000%
33	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	13,000,000.00	2020年4月20日	2021年4月20日	6.0000%
34	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	3,580,000.00	2020年5月28日	2021年5月28日	6.0000%
35	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	4,800,000.00	2020年6月10日	2021年6月10日	6.0000%
36	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	7,500,000.00	2020年7月17日	2021年7月17日	6.0000%
37	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	10,000,000.00	2020年9月28日	2021年9月28日	6.0000%
38	短期借款	嘉兴银行平湖支行	银行	10,900,000.00	2020年10月10日	2021年9月30日	6.0000%
39	短期借款	工行全塘	银行	26,385,000.00	2019年1月15日	2020年1月8日	5.0025%
40	短期借款	工行全塘	银行	22,000,000.00	2019年5月5日	2020年3月13日	5.0025%
41	短期借款	工行全塘	银行	10,000,000.00	2019年5月5日	2020年3月13日	5.0025%
42	短期借款	工行全塘	银行	7,000,000.00	2019年6月27日	2020年6月18日	4.7850%
43	短期借款	工行全塘	银行	15,700,000.00	2019年7月16日	2020年7月14日	4.7850%
44	短期借款	工行全塘	银行	14,000,000.00	2019年8月12日	2020年8月7日	5.0025%
45	短期借款	工行全塘	银行	10,000,000.00	2019年8月22日	2020年8月21日	4.7850%
46	短期借款	工行全塘	银行	10,000,000.00	2019年8月22日	2020年6月19日	5.0025%
47	短期借款	工行全塘	银行	17,000,000.00	2019年9月6日	2020年9月8日	4.7850%
48	短期借款	工行全塘	银行	9,500,000.00	2019年10月9日	2020年9月16日	4.7850%

49	短期借款	工行全塘	银行	14,000,000.00	2019年10月17日	2020年10月15日	4.7850%
50	短期借款	工行全塘	银行	9,915,000.00	2019年11月5日	2020年11月6日	4.3500%
51	短期借款	工行全塘	银行	20,000,000.00	2019年11月12日	2020年11月11日	4.3500%
52	短期借款	工行全塘	银行	19,700,000.00	2019年11月21日	2020年11月19日	4.4000%
53	短期借款	工行全塘	银行	8,300,000.00	2019年12月2日	2020年12月1日	4.3500%
54	短期借款	工行全塘	银行	26,385,000.00	2020年1月8日	2021年1月7日	4.7850%
55	短期借款	工行全塘	银行	32,000,000.00	2020年3月13日	2021年3月10日	4.7850%
56	短期借款	工行全塘	银行	7,000,000.00	2020年6月18日	2021年6月17日	4.7850%
57	短期借款	工行全塘	银行	10,000,000.00	2020年6月19日	2021年6月18日	4.7850%
58	短期借款	工行全塘	银行	15,700,000.00	2020年7月8日	2021年7月9日	4.7850%
59	短期借款	工行全塘	银行	10,000,000.00	2020年8月7日	2021年8月6日	4.7850%
60	短期借款	工行全塘	银行	4,000,000.00	2020年8月7日	2021年8月6日	4.7850%
61	短期借款	工行全塘	银行	10,000,000.00	2020年8月21日	2021年8月20日	4.7850%
62	短期借款	工行全塘	银行	17,000,000.00	2020年9月8日	2021年9月7日	4.7850%
63	短期借款	工行全塘	银行	9,500,000.00	2020年9月16日	2021年9月15日	4.5675%
64	短期借款	工行全塘	银行	14,000,000.00	2020年10月15日	2021年10月14日	4.5675%
65	短期借款	工行全塘	银行	9,915,000.00	2020年11月6日	2021年11月5日	4.5675%
66	短期借款	工行全塘	银行	20,000,000.00	2020年11月11日	2021年11月10日	4.5675%
67	短期借款	工行全塘	银行	19,700,000.00	2020年11月19日	2021年11月18日	4.5675%
68	短期借款	工行全塘	银行	8,300,000.00	2020年12月1日	2021年11月30日	4.5675%
69	短期借款	兴业银行平湖支行	银行	10,000,000.00	2019年9月25日	2020年3月11日	5.6550%
70	短期借款	兴业银行平湖支行	银行	10,000,000.00	2020年2月24日	2020年8月24日	5.6550%

71	短期借款	兴业银行平湖支行	银行	10,000,000.00	2020年3月11日	2020年9月11日	5.6550%
72	短期借款	兴业银行平湖支行	银行	10,000,000.00	2020年9月15日	2021年3月15日	5.8550%
73	短期借款	交行南浔支行	银行	1,750,000.00	2019年8月20日	2020年6月22日	4.4370%
74	短期借款	交行南浔支行	银行	11,250,000.00	2019年8月20日	2020年7月26日	4.4370%
75	短期借款	交行南浔支行	银行	2,000,000.00	2020年8月6日	2020年12月21日	4.4370%
76	短期借款	交行南浔支行	银行	9,250,000.00	2020年8月6日	2021年7月27日	4.4370%
77	短期借款	华夏银行平湖支行	银行	20,000,000.00	2020年12月9日	2021年12月9日	5.0000%
78	短期借款	华夏银行平湖支行	银行	20,000,000.00	2020年12月22日	2021年12月22日	5.0000%
79	短期借款	平湖农商行独山港支行	银行	6,800,000.00	2019年10月29日	2020年10月27日	5.3000%
80	短期借款	平湖农商行独山港支行	银行	3,000,000.00	2019年11月25日	2020年10月27日	5.2500%
81	短期借款	平湖农商行独山港支行	银行	5,800,000.00	2020年10月28日	2021年10月25日	5.3000%
82	短期借款	平湖农商行独山港支行	银行	4,000,000.00	2020年10月28日	2021年10月25日	5.3000%
合计	-	-	-	901,010,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020年11月12日	1.38	0	0
合计	1.38	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

### (二) 权益分派预案

□适用 √不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
朱水良	董事长兼总经理	男	1964年3月	2019年4月8日	2022年4月7日
凌忠根	副董事长	男	1969年5月	2019年4月8日	2022年4月7日
王会良	副董事长	男	1966年5月	2019年4月8日	2022年4月7日
王善良	董事	男	1957年8月	2019年4月8日	2022年4月7日
杨友良	董事兼财务总监	男	1964年11月	2019年4月8日	2022年4月7日
杨黎明	独立董事	男	1955年8月	2019年4月8日	2022年4月7日
方先丽	独立董事	女	1972年9月	2019年4月8日	2022年4月7日
蔡宁	独立董事	男	1963年2月	2019年4月8日	2022年4月7日
崔晓钟	独立董事	男	1970年7月	2019年4月8日	2022年4月7日
李红	监事会主席（职工监事）	女	1972年9月	2019年4月8日	2022年4月7日
孙君良	监事	男	1963年10月	2019年4月8日	2022年4月7日
陈晓霞	监事	女	1986年12月	2020年9月16日	2022年4月7日
朱韦颐	副总经理兼董事会秘书	女	1988年12月	2019年4月8日	2022年4月7日
岳振国	总工程师	男	1968年11月	2019年4月8日	2022年4月7日
王玮	副总经理	男	1983年12月	2019年12月9日	2022年4月7日
陆国杰	副总经理	男	1982年10月	2019年12月9日	2022年4月7日
金金元	副总经理	男	1966年12月	2019年12月9日	2022年4月7日
董事会人数：				9	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				7	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长兼总经理朱水良为副董事长凌忠根的表兄，董事长兼总经理朱水良为董秘兼副总经理朱韦颐的父亲，董事长兼总经理朱水良为董事王善良的妹夫，董事王善良为董秘兼副总经理朱韦颐的舅舅，副董事长王会良为副总经理王玮的叔叔。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量

朱水良	董事长兼总经理	62,418,669	200,000	62,618,669	44.7276%	0	0
凌忠根	副董事长	18,749,872	0	18,749,872	13.3928%	0	0
王会良	副董事长	9,121,449	0	9,121,449	6.5153%	0	0
王善良	董事	6,108,633	0	6,108,633	4.3633%	0	0
杨友良	董事兼财务总监	2,720,459	0	2,720,459	1.9432%	0	0
杨黎明	独立董事	0	0	0	0%	0	0
方先丽	独立董事	0	0	0	0%	0	0
蔡宁	独立董事	0	0	0	0%	0	0
崔晓钟	独立董事	0	0	0	0%	0	0
李红	监事会主席 (职工监事)	150,000	-12,500	137,500	0.0982%	0	0
孙君良	监事	783,987	-800	783,187	0.5594%	0	0
陈晓霞	监事	0	0	0	0%	0	0
朱韦颐	副总经理兼 董事会秘书	1,100,000	500,000	1,600,000	1.1429%	0	0
岳振国	总工程师	436,013	0	436,013	0.3114%	0	0
王玮	副总经理	150,000	0	150,000	0.1071%	0	0
陆国杰	副总经理	150,000	0	150,000	0.1071%	0	0
金金元	副总经理	436,013	0	436,013	0.3114%	0	0
合计	-	102,325,095	-	103,011,795	73.5797%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
钱水芳	监事、监事会主席	离任	无	个人原因辞职
朱文清	董事、副总经理	离任	无	个人原因辞职
袁伟	董事	离任	无	个人原因辞职
陈晓霞	无	新任	监事	补选监事
李红	职工监事	新任	监事会主席、职工监事	补选监事会主席

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

陈晓霞女士：1986年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科。2010年10月至2012年11月，任平湖白金汉爵大酒店餐饮部主管；2013年1月至2020年3月，历任浙江晨光电缆股份有限公司销售片区管理员、报价专员；2020年4月至今，任浙江晨光电缆股份有限公司营销中心商务部经理；2020年9月至今，任浙江晨光电缆股份有限公司监事。

李红女士：职工监事，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专。1990年11月至2000年8月，历任浙江晨光电缆有限公司前身（浙江省平湖电线厂、浙江省平湖电缆厂）质检员、车间统计员、销售结算员；2000年8月至2006年12月，历任浙江晨光电缆有限公司财务统计、销售结算员；2006年12月至今，历任浙江晨光电缆股份有限公司统计、销售结算员、财务结算中心主任；2006年12月至今，任浙江晨光电缆股份有限公司职工监事；2020年9月至今，任浙江晨光电缆股份有限公司监事会主席。

#### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	59	-	18	41
技术人员	48	1	-	49
销售人员	100	26	-	126
财务人员	12	1	-	13
生产人员	339	13	-	352
员工总计	558	41	18	581

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	4
本科	54	64
专科	73	86
专科以下	429	427
员工总计	558	581

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动及人才引进。截止报告期末，公司人员相对稳定。公司2020年为谋划未来的发展，积极储备优秀人才，培育了一批具有丰富经验的生产技术人员、市场开拓和技术研发人才，这些专业人是公司持续经营下去的有力保障。公司2021年度将继续加大人员投入，吸引更多专业、专家型人才，以提高公司在行业内的竞争力。

2、员工薪酬政策。公司根据相关法律法规，实行全员劳动合同制，与所有员工签订劳动合同。向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和缴纳住房公积金。

3、招聘及培训计划。目前，公司招聘主要以网络渠道招聘与现场招聘相结合的形式。公司重视人

才的培养，为员工提供持续发展的空间，建立健全人才激励机制。有针对性地对全体员工进行培训，全年共开展内、外部培训 119 场次，参训员工达 1800 多人次，全面提升了员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、报告期内，公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
朱韦颐	无变动	高级管理人员、核心员工	1,100,000	500,000	1,600,000
王晨健	无变动	核心员工	600,000	5,000	605,000
吴林峰	无变动	核心员工	600,000	0	600,000
高健华	无变动	核心员工	600,000	0	600,000
高伟东	无变动	核心员工	400,000	0	400,000
傅国英	无变动	核心员工	300,000	16,039	316,039
潘力铭	离职	核心员工	300,000	0	300,000
杨英	无变动	核心员工	300,000	0	300,000
金志刚	无变动	核心员工	250,000	0	250,000
钱朝辉	无变动	核心员工	200,000	0	200,000
吴水明	无变动	核心员工	150,000	0	150,000
陆伟权	无变动	核心员工	150,000	0	150,000
朱忠明	无变动	核心员工	150,000	0	150,000
周雪东	无变动	核心员工	150,000	0	150,000
陆勤芳	无变动	核心员工	150,000	0	150,000
陆国杰	无变动	高级管理人员、核心员工	150,000	0	150,000
金雪平	无变动	核心员工	150,000	0	150,000
王玮	无变动	高级管理人员、核心员工	150,000	0	150,000
姜卫伟	无变动	核心员工	150,000	0	150,000
杨士东	无变动	核心员工	150,000	0	150,000
余明峰	无变动	核心员工	150,000	0	150,000
李红	无变动	监事、监事会主席、核心员工	150,000	-12,500	137,500
宋爱平	无变动	核心员工	100,000	0	100,000
程健	无变动	核心员工	100,000	0	100,000
陈纪忠	无变动	核心员工	100,000	-2,000	98,000
唐仁煜	无变动	核心员工	100,000	0	100,000
纪海峰	离职	核心员工	100,000	0	100,000
唐为中	无变动	核心员工	100,000	0	100,000

唐永群	无变动	核心员工	100,000	0	100,000
杨益	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
姚叶军	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
孙孝君	无变动	核心员工	50,000	0	50,000
任亚妮	离职	核心员工	50,000	0	50,000
王家元	无变动	核心员工	50,000	0	50,000

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

√适用 □不适用

2019 年度，核心员工任亚妮和纪海峰因个人原因辞职，离职后，不再担任公司任何职务。对公司不产生不利影响。

**三、 报告期后更新情况**

√适用 □不适用

2021 年 4 月，核心员工潘力铭因个人原因辞职。

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权；通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《控股股东及实际控制人行为规范》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大投资、重要的人事变动、融资、日常关联交易等均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改情况如下：

1、2020年5月20日，公司2019年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，对公司章程部分内容进行修订，具体参见公司于2020年4月27日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登了公司《关于修订<公司章程>的公告》（公告编号2020-005）。

2、2020年11月30日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，对公司章程部分内容进行修订，具体参见公司于2020年11月11日在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上刊登了公司《关于修订<公司章程>的公告》（公告编号2020-044）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	审议通过了《2019年度董事会工作报告》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、公司2019年度报告及摘要、修改公司章程、公司2020年半年度报告、公司2021年度申请融资额度、预计公司2021年度日常关联交易、提供反担保、设立全资全资子公司等议案。
监事会	4	审议通过了《2019年度监事会工作报告》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、公司2019年度报告及摘要、修改公司章程、公司2020年半年度报告、补选监事、选举监事会主席、公司2021年度申请融资额度、预计公司2021年度日常关联交易、提供反担保、设立全资全资子公司等议案。
股东大会	3	审议通过了《2019年度董事会工作报告》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、公司2019年度报告及摘要、修改公司章程、补选监事、公司2021年度申请融资额度、预计公司2021年度日常关联交易、提供反担保等议案。

### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

## （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

### 1、业务独立情况

公司主营业务为各种电力电缆的生产、研发、销售及其服务等。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

### 2、资产独立情况

公司是由浙江晨光电缆有限公司整体变更设立的股份公司，拥有独立、完整、清晰的资产结构。与公司业务经营相关的主要资产和使用权均由公司拥有。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

### 3、人员独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员的产生和聘任，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司的总经理、副总经理、财务总监、总工程师等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动合同。

### 4、财务独立情况

自成立以来，公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，能独立作出财务决策，建立财务会计制度、货币资金管理制度和风险控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共享银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

### 5、机构独立情况

公司拥有独立的机构设置自主权。公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点的组织机构。各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权并独立运作。公司的经营场所与控股股东、实际控制人完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## （三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。



## 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

## 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经制定《年度报告重大差错责任追究制度》，并且严格执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审（2021）4585号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼	
审计报告日期	2021年4月30日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李正卫	葛亮
	1年	3年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7年	
会计师事务所审计报酬	63.6万元	

#### 审计报告

天健审（2021）4585号

浙江晨光电缆股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了浙江晨光电缆股份有限公司（以下简称晨光电缆公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了晨光电缆公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

晨光电缆公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

晨光电缆公司治理层（以下简称治理层）负责监督晨光电缆公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对晨光电缆公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致晨光电缆公司不能持续经营。

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

（六）就晨光电缆公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李正卫

中国·杭州

中国注册会计师：葛亮

二〇二一年四月三十日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）1	266,687,346.28	272,449,597.00
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	五、（一）2	52,914,814.41	11,758,684.58
应收账款	五、（一）3	664,133,773.82	<b>646,394,604.01</b>
应收款项融资	五、（一）4	200,000.00	343,560.00
预付款项	五、（一）5	3,194,035.10	4,930,055.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）6	5,240,458.83	9,774,820.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）7	220,317,862.49	221,995,636.38
合同资产	五、（一）8	101,978,036.84	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）9	10,459.94	142,745.38
<b>流动资产合计</b>		<b>1,314,676,787.71</b>	<b>1,167,789,703.17</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	五、（一）10	21,114,229.28	21,263,754.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（一）11	190,045,329.33	182,174,928.40
在建工程	五、（一）12	6,833,242.06	6,246,591.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、(一) 13	31,035,484.11	25,658,165.33
开发支出			
商誉		-	-
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(一) 14	12,577,627.19	12,712,813.67
其他非流动资产	五、(一) 15	128,800.00	2,283,928.62
<b>非流动资产合计</b>		<b>261,734,711.97</b>	<b>250,340,182.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,576,411,499.68</b>	<b>1,418,129,885.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(一) 16	464,603,828.65	380,508,297.92
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	五、(一) 17	145,240,000.00	160,900,000.00
应付账款	五、(一) 18	261,349,889.62	183,344,358.53
预收款项			<b>127,464,983.65</b>
合同负债	五、(一) 19	85,423,174.90	
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	五、(一) 20	13,356,109.30	10,411,237.13
应交税费	五、(一) 21	31,321,312.62	25,920,165.23
其他应付款	五、(一) 22	21,894,208.38	10,202,518.44
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	五、(一) 23	11,105,012.71	
<b>流动负债合计</b>		<b>1,034,293,536.18</b>	<b>898,751,560.90</b>
<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	五、(一) 24		10,000,000.00

递延收益	五、(一) 25	2,130,684.66	127,058.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,130,684.66</b>	<b>10,127,058.82</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,036,424,220.84</b>	<b>908,878,619.72</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、(一) 26	140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(一) 27	280,498,451.88	280,498,451.88
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一) 28	33,063,671.34	27,772,220.47
一般风险准备			
未分配利润	五、(一) 29	86,425,155.62	60,980,593.26
归属于母公司所有者权益合计		539,987,278.84	509,251,265.61
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>539,987,278.84</b>	<b>509,251,265.61</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,576,411,499.68</b>	<b>1,418,129,885.33</b>

法定代表人：朱水良

主管会计工作负责人：杨友良

会计机构负责人：陆平华

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		265,892,549.57	261,165,717.12
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		52,914,814.41	11,758,684.58
应收账款	十三、(一) 1	667,384,116.87	<b>649,583,853.44</b>
应收款项融资		200,000.00	343,560.00
预付款项		3,184,035.10	4,902,909.40
其他应收款	十三、(一) 2	5,123,285.48	9,681,690.79
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		217,997,847.84	220,000,155.70
合同资产		101,978,036.84	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,314,674,686.11</b>	<b>1,157,436,571.03</b>
<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	十三、（一）3	65,034,000.00	65,034,000.00
其他权益工具投资		21,114,229.28	21,263,754.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		187,799,089.85	179,684,407.92
在建工程		6,833,242.06	6,246,591.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,035,484.11	25,658,165.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,587,247.89	12,722,429.67
其他非流动资产			2,283,928.62
<b>非流动资产合计</b>		<b>324,403,293.19</b>	<b>312,893,277.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,639,077,979.30</b>	<b>1,470,329,848.71</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		454,787,958.09	370,693,911.81
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		145,240,000.00	160,900,000.00
应付账款		280,675,945.67	231,724,754.78
预收款项			<b>127,462,805.27</b>
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		10,561,236.07	9,114,671.63
应交税费		30,920,107.27	25,849,433.55
其他应付款		60,384,656.86	10,202,518.44
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		85,423,174.90	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		11,105,012.71	
<b>流动负债合计</b>		<b>1,079,098,091.57</b>	<b>935,948,095.48</b>
<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			10,000,000.00
递延收益		2,130,684.66	127,058.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,130,684.66	10,127,058.82
<b>负债合计</b>		1,081,228,776.23	946,075,154.30
<b>所有者权益：</b>			
股本		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		280,498,451.88	280,498,451.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,063,671.34	27,772,220.47
一般风险准备			
未分配利润		104,287,079.85	75,984,022.06
<b>所有者权益合计</b>		557,849,203.07	524,254,694.41
<b>负债和所有者权益合计</b>		1,639,077,979.30	1,470,329,848.71

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>	五、(二)1	1,984,324,086.75	1,895,822,652.53
其中：营业收入	五、(二)1	1,984,324,086.75	1,895,822,652.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,939,151,153.39	1,864,684,280.60
其中：营业成本	五、(二)1	1,736,025,750.00	1,634,992,118.41
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	五、(二)2	5,998,020.97	3,847,756.97
销售费用	五、(二)3	81,756,487.95	119,524,211.97
管理费用	五、(二)4	28,462,828.60	26,999,032.59
研发费用	五、(二)5	63,043,775.14	54,616,221.81
财务费用	五、(二)6	23,864,290.73	24,704,938.85
其中：利息费用		24,100,331.63	25,195,048.51
利息收入		1,142,416.17	1,581,596.16
加：其他收益	五、(二)7	12,561,814.53	12,315,965.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)8	703,990.26	889,155.02
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）	五、(二)9	-4,365,326.63	12,434,045.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)10	-5,142,848.35	-538,432.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)11	1,799,484.55	354,133.91
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>50,730,047.72</b>	<b>56,593,239.36</b>
加：营业外收入	五、(二)12	202,884.96	1,475,393.36
减：营业外支出	五、(二)13	713,979.55	222,944.07
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>50,218,953.13</b>	<b>57,845,688.65</b>
减：所得税费用	五、(二)14	162,939.91	4,462,603.93
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>50,056,013.22</b>	<b>53,383,084.72</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,056,013.22	53,383,084.72
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		50,056,013.22	53,383,084.72
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于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			
(5) 其他			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		50,056,013.22	53,383,084.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		50,056,013.22	53,383,084.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.37	0.40
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.37	0.40

法定代表人：朱水良

主管会计工作负责人：杨友良

会计机构负责人：陆平华

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	十三、(二) 1	1,989,248,801.42	1,899,766,791.17
减：营业成本	十三、(二) 1	1,744,195,363.80	1,639,640,665.74
税金及附加		5,638,773.59	3,753,754.54
销售费用		77,663,395.47	117,341,990.62
管理费用		27,272,638.79	26,676,534.85
研发费用	十三、(二) 2	63,043,775.14	54,616,221.81
财务费用		23,415,660.51	24,220,675.99
其中：利息费用		23,573,529.19	24,680,981.21
利息收入		1,042,450.95	1,536,652.59
加：其他收益		12,487,076.83	12,205,675.38
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(二) 3	703,990.26	889,155.02
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）		-4,305,227.30	12,263,072.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,142,848.35	-538,432.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,799,484.55	354,133.91
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>53,561,670.11</b>	<b>58,690,552.38</b>
加：营业外收入		201,999.87	1,475,259.36
减：营业外支出		713,979.55	209,944.07
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>53,049,690.43</b>	<b>59,955,867.67</b>
减：所得税费用		135,181.78	4,463,241.60
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>52,914,508.65</b>	<b>55,492,626.07</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,914,508.65	55,492,626.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
5. 其他			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>52,914,508.65</b>	<b>55,492,626.07</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**（五） 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<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		1,963,313,804.49	2,092,241,352.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,361,600.00	11,289,600.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)1	201,547,993.04	259,209,047.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,176,223,397.53</b>	<b>2,362,740,000.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,851,047,101.79	1,859,227,837.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		63,908,410.77	63,465,167.64
支付的各项税费		26,111,164.32	23,637,642.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	248,634,297.80	363,318,378.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,189,700,974.68</b>	<b>2,309,649,025.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,477,577.15</b>	<b>53,090,974.58</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		149,525.00	
取得投资收益收到的现金		703,990.26	889,155.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,707,447.91	797,686.67
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	五、(三)3		50,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,560,963.17</b>	<b>51,686,841.69</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,270,956.15	18,166,439.87
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	五、(三)4		50,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>22,270,956.15</b>	<b>68,166,439.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,709,992.98</b>	<b>-16,479,598.18</b>

<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		527,330,000.00	469,280,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）5	33,501,368.70	6,290,274.23
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>560,831,368.70</b>	<b>475,570,274.23</b>
偿还债务支付的现金		470,580,000.00	496,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,672,500.79	30,232,669.88
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	五、（三）6	<b>10,000,000.00</b>	16,899,474.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>523,252,500.79</b>	<b>543,492,144.86</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>37,578,867.91</b>	<b>-67,921,870.63</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-27.24</b>	<b>6.19</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>5,391,270.54</b>	<b>-31,310,488.04</b>
加：期初现金及现金等价物余额		164,019,758.09	195,330,246.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>169,411,028.63</b>	<b>164,019,758.09</b>

法定代表人：朱水良

主管会计工作负责人：杨友良

会计机构负责人：陆平华

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<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		<b>1,968,856,718.30</b>	2,092,519,098.12
收到的税费返还		11,361,600.00	11,289,600.00
收到其他与经营活动有关的现金		239,918,460.05	259,093,480.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,220,136,778.35</b>	<b>2,362,902,178.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,897,304,275.62	1,838,899,240.07
支付给职工以及为职工支付的现金		52,945,016.46	56,345,240.13
支付的各项税费		25,094,362.09	22,996,294.99
支付其他与经营活动有关的现金		248,435,736.15	363,560,640.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,223,779,390.32</b>	<b>2,281,801,415.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,642,611.97</b>	<b>81,100,763.58</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		149,525.00	
取得投资收益收到的现金		703,990.26	889,155.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,707,447.91	797,686.67
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			50,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,560,963.17</b>	<b>51,686,841.69</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,142,156.15	17,655,264.40
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			50,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>22,142,156.15</b>	<b>67,655,264.40</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,581,192.98</b>	<b>-15,968,422.71</b>
<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		517,530,000.00	445,480,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		33,501,368.70	6,290,274.23
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>551,031,368.70</b>	<b>451,770,274.23</b>
偿还债务支付的现金		460,780,000.00	472,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,147,182.80	29,718,322.69
支付其他与筹资活动有关的现金		<b>10,000,000.00</b>	16,899,474.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>512,927,182.80</b>	<b>519,177,797.67</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>38,104,185.90</b>	<b>-67,407,523.44</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-27.24</b>	<b>6.19</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>15,880,353.71</b>	<b>-2,275,176.38</b>
加：期初现金及现金等价物余额		152,735,878.21	155,011,054.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>168,616,231.92</b>	<b>152,735,878.21</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	140,000,000.00				280,498,451.88				27,772,220.47		60,980,593.26		509,251,265.61
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	140,000,000.00				280,498,451.88				27,772,220.47		60,980,593.26		509,251,265.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,291,450.87			25,444,562.36		30,736,013.23
（一）综合收益总额											50,056,013.22		50,056,013.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								5,291,450.87			-24,611,450.86		-19,319,999.99

1. 提取盈余公积								5,291,450.87		-5,291,450.87		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-19,319,999.99		-19,319,999.99
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>140,000,000.00</b>				<b>280,498,451.88</b>			<b>33,063,671.34</b>		<b>86,425,155.62</b>		<b>539,987,278.84</b>

项目	2019年		
	归属于母公司所有者权益	少	所有者权益合



	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	数 股 东 权 益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	140,000,000.00				277,864,301.55				21,732,564.69		50,305,602.61		489,902,468.85
加：会计政策变更													
前期差错更正								490,393.18		-32,160,831.48			-31,670,438.30
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	140,000,000.00				277,864,301.55				22,222,957.87		18,144,771.13		458,232,030.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,634,150.33				5,549,262.60		42,835,822.13		51,019,235.06
（一）综合收益总额											53,383,084.72		53,383,084.72
（二）所有者投入和减少资本					2,634,150.33								2,634,150.33
1. 股东投入的普通股													
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					2,634,150.33								2,634,150.33
4. 其他													
（三）利润分配									5,549,262.60		-10,547,262.59		-4,997,999.99
1. 提取盈余公积									5,549,262.60		-5,549,262.60		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-4,997,999.99		-4,997,999.99
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													
<b>四、本年期末余额</b>	140,000,000.00				280,498,451.88					27,772,220.47	60,980,593.26		509,251,265.61

法定代表人：朱水良

主管会计工作负责人：杨友良

会计机构负责人：陆平华

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	140,000,000.00				280,498,451.88				27,772,220.47		75,984,022.06	524,254,694.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,000,000.00				280,498,451.88				27,772,220.47		75,984,022.06	524,254,694.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								5,291,450.87			28,303,057.79	33,594,508.66
（一）综合收益总额											52,914,508.65	52,914,508.65
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								5,291,450.87			-24,611,450.86	-19,319,999.99
1. 提取盈余公积								5,291,450.87			-5,291,450.87	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												-19,319,999.99	-19,319,999.99
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													
<b>四、本年期末余额</b>	140,000,000.00				280,498,451.88				33,063,671.34		104,287,079.85	557,849,203.07	

项目	2019年												
	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	140,000,000.00			277,864,301.55			21,732,564.69		63,199,490.06	502,796,356.30
加：会计政策变更										
前期差错更正							490,393.18		-32,160,831.48	-31,670,438.30
其他										
二、本年期初余额	140,000,000.00			277,864,301.55			22,222,957.87		31,038,658.58	471,125,918.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,634,150.33			5,549,262.60		44,945,363.48	53,128,776.41
（一）综合收益总额									55,492,626.07	55,492,626.07
（二）所有者投入和减少资本				2,634,150.33						2,634,150.33
1. 股东投入的普通股										
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				2,634,150.33						2,634,150.33
4. 其他										
（三）利润分配							5,549,262.60		-10,547,262.59	-4,997,999.99
1. 提取盈余公积							5,549,262.60		-5,549,262.60	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-4,997,999.99	-4,997,999.99
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												
<b>四、本年年末余额</b>	140,000,000.00				280,498,451.88				27,772,220.47		75,984,022.06	524,254,694.41

### 三、 财务报表附注

## 浙江晨光电缆股份有限公司 财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江晨光电缆股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江晨光电缆有限公司（以下简称晨光电缆有限公司），晨光电缆有限公司系由朱水良等自然人共同出资组建，于 2000 年 8 月 15 日在平湖市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3304820010485 的企业法人营业执照。晨光电缆有限公司成立时注册资本 1,280 万元。晨光电缆有限公司以 2006 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2006 年 12 月 29 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省平湖市。公司现持有统一社会信用代码为 913300007245066803 营业执照，注册资本 14,000.00 万元，股份总数 14,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 87,043,489 股，无限售条件的流通股份 52,956,511 股。公司股票已于 2015 年 12 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属电线电缆行业。本公司经营范围：电线、电缆、电缆附件及配套产品、金属制品、塑料制品的研发、制造、加工、安装，经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司 2021 年 4 月 30 日第五届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将上海晨光电缆有限公司（以下简称上海晨光公司）、平湖白沙湾包装有限公司（以下简称白沙湾公司）和浙江晨光电缆科技有限公司（以下简称晨光科技公司）等三家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、重要会计政策、会计估计及前期差错更正

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### （一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，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，经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。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## （八）外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。



## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）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；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### （2）金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### （3）金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所

转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 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、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，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——账龄组合	账龄	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

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 1) 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——账龄组合	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。
合同资产——账龄组合	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，编制合同资产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。

## 2) 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(%)
6个月以内（含，下同）	1.00
6个月-1年	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (十) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括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。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本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。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工

具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的  
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3.00	3.23-4.85
通用设备	年限平均法	5	3.00	19.40
专用设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
运输工具	年限平均法	5	3.00	19.40

## (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## (十五) 借款费用



### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
排污权	20
办公软件	5

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

#### （十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

#### （十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### （二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### （二十一）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。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，相应调整资本公积。

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

##### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成

本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十二) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在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；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的,公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的,公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的,公司于合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

#### 按时点确认的收入

公司销售电线电缆等产品,属于在某一时点履行履约义务。销售收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移,商品的法定所有权已转移。

### (二十三) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1) 公司能够满足政府补助所附的条件;(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,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。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相

关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### （二十四）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### （二十五）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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十六）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （二十七）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### （二十八）重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	646,394,604.01	-91,903,486.88	554,491,117.13
合同资产		91,903,486.88	91,903,486.88
预收款项	127,464,983.65	-127,464,983.65	
合同负债		112,800,870.49	112,800,870.49
其他流动负债		14,664,113.16	14,664,113.16

(2) 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(二十九) 重要的前期差错更正说明

公司以前年度应收票据、应收账款、研发费用等科目核算有误,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正,对 2020 年度的比较财务报表做了如下调整:

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2019 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收票据	11,758,684.58	未到期商业承兑汇票背书不终止确认及附追索权的未到期商业承兑汇票贴现调整为票据质押借款并相应调整坏账准备
应收账款	55,620,756.85	原将同一客户不同合同项下应收账款和预收款项下按抵消后净额列示,现作为金融资产和金融负债分别列示,同时相应调整坏账准备
递延所得税资产	3,829,999.94	应收票据和应收账款坏账准备调整相应调整递延所得税资产
短期借款	6,290,274.23	附追索权的未到期商业承兑汇票贴现调整为票据质押借款
应付账款	5,587,184.94	未到期商业承兑汇票背书不终止确认
预收款项	81,035,315.15	原将同一客户不同合同项下应收账款和预收款项下按抵消后净额列示,现作为金融资产和金融负债分别列示
盈余公积	1,487,103.71	重新厘定盈余公积
未分配利润	-23,190,436.66	上述调整综合影响
2019 年度利润表项目		

主营业务成本	1,530,946.97	费用重新分类，由管理费用及研发费用转列
管理费用	-242,701.61	费用重新分类，转列至主营业务成本
研发费用	-1,288,245.36	费用重新分类，转列至主营业务成本
信用减值损失	11,726,006.29	应收票据和应收账款坏账准备调整
利润总额	11,726,006.29	上述调整综合影响
所得税费用	1,758,900.94	递延所得税资产调整
净利润	9,967,105.35	上述调整综合影响

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
上海晨光公司	25%
白沙湾公司、晨光科技公司	20%

##### (二) 税收优惠

###### 1. 增值税

本公司系福利企业，根据财税〔2016〕52号文件的相关规定，本公司本期享受增值税即征即退优惠政策。

###### 2. 企业所得税

(1) 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2018年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕70号)，公司于2018年11月通过高新技术企业重新认定，有效期三年。企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。本公司2020年度按15%税率计缴企业所得税。



(2) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对符合条件的小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司白沙湾公司及晨光科技公司符合上述文件关于小型微利企业的规定，2020年度其所得额减按25%计入应纳税所得额，企业所得税按20%税率计缴。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的2020年1月1日的数据。

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	7,598.80	10,551.80
银行存款	169,402,051.07	163,897,827.53
其他货币资金	97,277,696.41	108,541,217.67
合 计	266,687,346.28	272,449,597.00

##### （2）货币资金-其他货币资金

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	72,620,000.00	80,450,000.00
保函保证金	23,617,341.87	27,979,838.91
期货账户可用资金	1,378.76	111,378.76
信用证保证金	1,038,975.78	
合 计	97,277,696.41	108,541,217.67

#### 2. 应收票据

##### （1）明细情况

种 类	2020.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	53,449,307.49	100.00	534,493.08	1.00	52,914,814.41
其中：商业承兑汇票	53,449,307.49	100.00	534,493.08	1.00	52,914,814.41

合 计	53,449,307.49	100.00	534,493.08	1.00	52,914,814.41
-----	---------------	--------	------------	------	---------------

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	11,877,459.17	100.00	118,774.59	1.00	11,758,684.58
其中：商业承兑汇票	11,877,459.17	100.00	118,774.59	1.00	11,758,684.58
合 计	11,877,459.17	100.00	118,774.59	1.00	11,758,684.58

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	118,774.59	415,718.49						534,493.08
小 计	118,774.59	415,718.49						534,493.08

(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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		53,449,307.49
小 计		53,449,307.49

## 3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	325,186.92	0.04	325,186.92	100.00	
按组合计提坏账准备	730,124,450.39	99.96	65,990,676.57	9.04	664,133,773.82
合 计	730,449,637.31	100.00	66,315,863.49	9.08	664,133,773.82

(续上表)

种 类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	325,186.92	0.05	325,186.92	100.00	
按组合计提坏账准备	616,789,970.40	99.95	62,298,853.27	10.10	554,491,117.13
合 计	617,115,157.32	100.00	62,624,040.19	10.15	554,491,117.13

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1(1)之说明

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
世安建设集团有限公司	325,186.92	325,186.92	100.00	预计难以收回
小计	325,186.92	325,186.92	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	556,689,556.42	5,566,895.56	1.00
6个月-1年	47,313,083.17	2,365,654.15	5.00
1-2年	53,415,233.17	5,341,523.32	10.00
2-3年	28,557,105.84	8,567,131.75	30.00
3年以上	44,149,471.79	44,149,471.79	100.00
小计	730,124,450.39	65,990,676.57	9.04

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	325,186.92							325,186.92
按组合计提坏账准备	62,298,853.27	3,691,833.31				10.01		65,990,676.57
小计	62,624,040.19	3,691,833.31				10.01		66,315,863.49

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
国网浙江省电力有限公司	149,101,709.97	20.41	2,660,300.13
国网江苏省电力有限公司	91,318,814.06	12.50	1,563,738.59
国网河南省电力公司	43,074,422.81	5.90	9,262,772.75
国网江西省电力有限公司	42,410,454.39	5.81	789,140.96
国网天津市电力公司	34,873,499.11	4.77	415,489.53
小计	360,778,900.34	49.39	14,691,441.96

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	200,000.00				200,000.00	

合 计	200,000.00				200,000.00	
-----	------------	--	--	--	------------	--

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	343,560.00				343,560.00	
合 计	343,560.00				343,560.00	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	38,672,389.25
小 计	38,672,389.25

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面价值
1 年以内	3,194,035.10	100.00		3,194,035.10	4,930,055.30	100.00		4,930,055.30
合 计	3,194,035.10	100.00		3,194,035.10	4,930,055.30	100.00		4,930,055.30

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例 (%)
国网物资有限公司	1,285,105.75	40.23
安徽皖电招标有限公司	501,402.44	15.70
国网福建招标有限公司	350,116.03	10.96
杭州电力招标咨询有限公司	271,698.11	8.51
国网江苏招标有限公司	242,680.19	7.60
小 计	2,651,002.52	83.00

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应收款	7,899,825.06	100.00	2,659,366.23	33.66	5,240,458.83
合计	7,899,825.06	100.00	2,659,366.23	33.66	5,240,458.83

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应收款	12,176,411.92	100.00	2,401,591.40	19.72	9,774,820.52
合计	12,176,411.92	100.00	2,401,591.40	19.72	9,774,820.52

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	1,784,368.16	17,843.68	1.00
6个月-1年	1,353,574.38	67,678.72	5.00
1-2年	2,036,898.55	203,689.86	10.00
2-3年	506,900.00	152,070.00	30.00
3年以上	2,218,083.97	2,218,083.97	100.00
小计	7,899,825.06	2,659,366.23	33.66

## (2) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	232,022.39	100,390.00	2,069,179.01	2,401,591.40
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-84,694.48	84,694.48		
--转入第三阶段		-50,690.00	50,690.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-61,805.51	69,295.38	250,284.96	257,774.83
本期收回				

本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	85,522.40	203,689.86	2,370,153.97	2,659,366.23

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	6,257,559.57	10,104,706.18
应收暂付款	1,642,265.49	2,071,705.74
小 计	7,899,825.06	12,176,411.92

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
国网浙江浙电招标咨询有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	12.66	100,000.00
嘉兴恒创电力集团有限公司	押金保证金	500,000.00	[注 1]	6.33	45,000.00
江苏安宸防务技术有限公司	押金保证金	500,000.00	2-3 年	6.33	150,000.00
武汉天虹工程管理咨询有限公司	押金保证金	500,000.00	6 个月以内	6.33	5,000.00
福建裕正工程招标有限公司	押金保证金	400,000.00	[注 2]	5.06	12,000.00
小 计		2,900,000.00		36.71	312,000.00

[注 1]其中账龄 6 个月-1 年 100,000.00 元, 1-2 年 400,000.00 元

[注 2]其中账龄 6 个月以内 200,000.00 元, 6 个月-1 年 200,000.00 元

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,993,281.64		25,993,281.64	<b>20,181,396.92</b>		<b>20,181,396.92</b>
在产品	85,601,304.42	1,324,847.17	84,276,457.25	81,668,415.67	1,139,821.15	80,528,594.52
库存商品	99,668,334.29	1,382,045.72	98,286,288.57	112,213,832.09	1,986,695.40	110,227,136.69
<b>周转材料</b>	11,761,835.03		11,761,835.03	<b>11,058,508.25</b>		<b>11,058,508.25</b>
合 计	223,024,755.38	2,706,892.89	220,317,862.49	225,122,152.93	3,126,516.55	221,995,636.38

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,139,821.15	1,324,847.17		1,139,821.15		1,324,847.17
库存商品	1,986,695.40	352,220.58		956,870.26		1,382,045.72

小 计	3,126,516.55	1,677,067.75		2,096,691.41		2,706,892.89
-----	--------------	--------------	--	--------------	--	--------------

## 8. 合同资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	114,333,835.94	12,355,799.10	101,978,036.84	100,793,505.38	8,890,018.50	91,903,486.88
合 计	114,333,835.94	12,355,799.10	101,978,036.84	100,793,505.38	8,890,018.50	91,903,486.88

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1(1)

之说明

## (2) 合同资产减值准备计提情况

采用账龄组合计提减值准备的合同资产

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	42,717,145.56	427,171.46	1.00
6个月-1年	13,641,933.18	682,096.66	5.00
1-2年	38,631,010.06	3,863,101.01	10.00
2-3年	17,086,167.39	5,125,850.22	30.00
3年以上	2,257,579.75	2,257,579.75	100.00
小 计	114,333,835.94	12,355,799.10	10.81

## 9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	10,459.94	142,745.38
合 计	10,459.94	142,745.38

## 10. 其他权益工具投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	2,952,379.28	2,952,379.28	703,990.26		
浙江平湖工银村镇银行股份有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00			
平湖市总商会投资股份有限公司	4,161,850.00	4,311,375.00			

合 计	21,114,229.28	21,263,754.28	703,990.26		
-----	---------------	---------------	------------	--	--

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

该类投资系权益工具投资，且持有目的不是交易，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 11. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	202,982,410.07	3,580,874.15	299,335,347.30	9,534,080.92	515,432,712.44
本期增加金额	12,214,841.33	245,526.72	12,841,491.76	327,955.75	25,629,815.56
1) 购置	539,999.99	141,101.94	969,932.60	327,955.75	1,978,990.28
2) 在建工程转入	11,674,841.34	104,424.78	11,871,559.16		23,650,825.28
本期减少金额	1,145,134.00			968,196.00	2,113,330.00
处置或报废	1,145,134.00			968,196.00	2,113,330.00
期末数	214,052,117.40	3,826,400.87	312,176,839.06	8,893,840.67	538,949,198.00
累计折旧					
期初数	71,061,984.37	2,441,416.17	253,920,195.97	5,834,187.53	333,257,784.04
本期增加金额	6,809,588.81	293,539.43	8,764,358.97	1,105,097.88	16,972,585.09
计提	6,809,588.81	293,539.43	8,764,358.97	1,105,097.88	16,972,585.09
本期减少金额	388,773.00			937,727.46	1,326,500.46
处置或报废	388,773.00			937,727.46	1,326,500.46
期末数	77,482,800.18	2,734,955.60	262,684,554.94	6,001,557.95	348,903,868.67
账面价值					
期末账面价值	136,569,317.22	1,091,445.27	49,492,284.12	2,892,282.72	190,045,329.33
期初账面价值	131,920,425.70	1,139,457.98	45,415,151.33	3,699,893.39	182,174,928.40

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	186.55 万元	尚在办理中
小 计	186.55 万元	

## 12. 在建工程

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高压电缆挤包平滑铝套生产线	6,729,247.24		6,729,247.24			



数字化协同制造管 控系统				4,359,874.72		4,359,874.72
零星工程	103,994.82		103,994.82	1,886,717.14		1,886,717.14
合 计	6,833,242.06		6,833,242.06	6,246,591.86		6,246,591.86

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	期末数
高压电缆挤包平滑铝 套生产线	700.00		6,729,247.24			6,729,247.24
数字化协同制造管 控系统	800.00	4,359,874.72	3,533,583.68	1,968,670.07	5,924,788.33	
防火电缆生产线项目	810.00		8,000,234.19	8,000,234.19		
总商会大厦装修工 程项目	540.00		5,274,620.80	5,274,620.80		
架空绝缘用房工程	180.00		1,782,696.05	1,782,696.05		
零星工程		1,886,717.14	4,841,881.85	6,624,604.17		103,994.82
小 计		6,246,591.86	30,162,263.81	23,650,825.28	5,924,788.33	6,833,242.06

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预 算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
高压电缆挤包平 滑铝套生产线	96.13	95.00				自筹
数字化协同制造 管控系统	98.67	100.00				自筹
防火电缆生产 线项目	98.77	100.00				自筹
总商会大厦修 工项目	97.68	100.00				自筹
架空绝缘用 房工程	99.04	100.00				自筹
零星工程						自筹
小 计						

## 13. 无形资产

项 目	土地使用权	办公软件	排污权	合 计
账面原值				
期初数	35,178,720.92	789,600.06	99,000.00	36,067,320.98
本期增加金额	1,112,400.00	5,924,788.33		7,037,188.33
1) 购置	1,112,400.00			1,112,400.00
2) 在建工程转入		5,924,788.33		5,924,788.33
本期减少金额				
期末数	36,291,120.92	6,714,388.39	99,000.00	43,104,509.31
累计摊销				
期初数	9,760,383.41	605,047.24	43,725.00	10,409,155.65

本期增加金额	714,698.28	940,221.27	4,950.00	1,659,869.55
计提	714,698.28	940,221.27	4,950.00	1,659,869.55
本期减少金额				
期末数	10,475,081.69	1,545,268.51	48,675.00	12,069,025.20
账面价值				
期末账面价值	25,816,039.23	5,169,119.88	50,325.00	31,035,484.11
期初账面价值	25,418,337.51	184,552.82	55,275.00	25,658,165.33

## 14. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	81,720,163.29	12,258,024.49	74,625,032.28	11,193,754.85
递延收益	2,130,684.66	319,602.70	127,058.82	19,058.82
预计负债			10,000,000.00	1,500,000.00
合 计	83,850,847.95	12,577,627.19	84,752,091.10	12,712,813.67

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,852,251.50	2,535,908.95
可抵扣亏损	<b>168,239,443.54</b>	140,446,191.37
小 计	<b>171,091,695.04</b>	142,982,100.32

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020年		1,201,698.96	
2021年	1,045,779.64	1,045,779.64	
2022年	507,808.74	507,808.74	
2023年	4,085,666.32	4,233,264.01	
2024年	1,123,952.40	1,201,591.73	
2025年	3,885,586.18		
2027年	48,020,170.92	48,020,170.92	
2028年	54,981,206.83	54,981,206.83	
2029年	29,254,670.54	29,254,670.54	
2030年	<b>25,334,601.97</b>		

小 计	<b>168,239,443.54</b>	140,446,191.37	
-----	-----------------------	----------------	--

## 15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程款及设备款	128,800.00	2,283,928.62
合 计	128,800.00	2,283,928.62

## 16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	46,588,091.67	47,079,905.83
保证借款	19,078,411.25	42,862,075.29
抵押及保证借款	273,500,970.09	247,328,067.56
质押及保证借款	51,873,875.83	10,015,708.33
抵押、质押及保证借款	40,061,111.11	26,932,266.68
票据贴现借款	33,501,368.70	6,290,274.23
合 计	464,603,828.65	380,508,297.92

## 17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	145,240,000.00	160,900,000.00
合 计	145,240,000.00	160,900,000.00

## 18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	253,235,673.26	182,301,956.35
工程设备款	8,114,216.36	1,042,402.18
合 计	261,349,889.62	183,344,358.53

## 19. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
预收货款	85,423,174.90	112,800,870.49
合 计	85,423,174.90	112,800,870.49

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1(1)

之说明

## 20. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	10,048,742.93	66,617,186.04	63,439,427.50	13,226,501.47
离职后福利—设定提存计划	362,494.20	290,043.36	522,929.73	129,607.83
合 计	10,411,237.13	66,907,229.40	63,962,357.23	13,356,109.30

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,631,702.00	60,649,005.32	57,538,581.32	12,742,126.00
职工福利费		1,711,035.67	1,711,035.67	
社会保险费	235,760.07	2,303,471.81	2,275,215.08	264,016.80
其中：医疗保险费	205,584.40	2,271,786.58	2,213,354.18	264,016.80
工伤保险费	16,954.27	29,605.35	46,559.62	
生育保险费	13,221.40	2,079.88	15,301.28	
住房公积金	149,202.00	1,084,740.00	1,078,908.00	155,034.00
工会经费和职工教育经费	32,078.86	868,933.24	835,687.43	65,324.67
小 计	10,048,742.93	66,617,186.04	63,439,427.50	13,226,501.47

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	347,205.60	280,310.26	505,532.02	121,983.84
失业保险费	15,288.60	9,733.10	17,397.71	7,623.99
小 计	362,494.20	290,043.36	522,929.73	129,607.83

## 21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	27,093,002.51	23,454,885.29
企业所得税	27,753.43	
代扣代缴个人所得税	99,575.94	45,629.48
城市维护建设税	549,240.28	355,855.10
房产税	2,495,977.45	1,273,926.18

土地使用税	447,376.01	390,264.12
印花税	60,293.70	43,370.10
教育费附加	328,855.98	213,513.06
地方教育附加	219,237.32	142,342.05
环境保护税		379.85
合计	31,321,312.62	25,920,165.23

## 22. 其他应付款

项目	期末数	期初数
预提费用	20,413,206.36	8,511,363.49
应付暂收款	1,481,002.02	1,117,876.02
其他		573,278.93
合计	21,894,208.38	10,202,518.44

## 23. 其他流动负债

项目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	11,105,012.71	14,664,113.16
合计	11,105,012.71	14,664,113.16

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十八)1(1)之说明

## 24. 预计负债

项目	期末数	期初数	形成原因
预计损失		10,000,000.00	
合计		10,000,000.00	

## 25. 递延收益

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	127,058.82	2,060,400.00	56,774.16	2,130,684.66	政府划拨
合计	127,058.82	2,060,400.00	56,774.16	2,130,684.66	

## (2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 金额[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
锅炉改造资金	127,058.82		16,941.17	110,117.65	与资产相关
数字化改造补助		1,966,400.00	36,414.81	1,929,985.19	与资产相关
工业互联网平台创建奖励		94,000.00	3,418.18	90,581.82	与资产相关
小计	127,058.82	2,060,400.00	56,774.16	2,130,684.66	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

## 26. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	140,000,000						140,000,000

## 27. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	272,465,138.65			272,465,138.65
其他资本公积	8,033,313.23			8,033,313.23
合计	280,498,451.88			280,498,451.88

## 28. 盈余公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,772,220.47	5,291,450.87		33,063,671.34
合计	27,772,220.47	5,291,450.87		33,063,671.34

### (2) 其他说明

本期增加系根据公司章程规定，按2020年度母公司净利润提取10%的法定盈余公积。

## 29. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
上期末未分配利润	60,980,593.26	18,144,771.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,056,013.22	53,383,084.72
减：提取法定盈余公积	5,291,450.87	5,549,262.60
应付普通股股利	19,319,999.99	4,997,999.99

期末未分配利润	86,425,155.62	60,980,593.26
---------	---------------	---------------

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,956,696,715.86	1,710,382,057.38	1,876,611,640.66	1,617,161,049.85
其他业务收入	27,627,370.89	25,643,692.62	19,211,011.87	17,831,068.56
合 计	1,984,324,086.75	1,736,025,750.00	1,895,822,652.53	1,634,992,118.41

## (2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

## 1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
110KV 及以上	464,228,516.52	378,301,004.51	387,242,606.10	308,466,798.94
中压	934,298,788.89	841,759,666.87	948,918,894.53	842,299,551.83
低压	378,966,082.64	334,597,991.25	391,824,445.48	338,042,309.37
装备用电线电缆	39,235,858.77	33,940,088.53	32,752,205.50	26,996,974.88
架空电缆	126,128,832.98	109,035,549.61	102,278,702.38	88,790,459.41
其他	41,466,006.95	38,391,449.23	32,805,798.54	30,396,023.98
小 计	1,984,324,086.75	1,736,025,750.00	1,895,822,652.53	1,634,992,118.41

## 2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数
在某一时点确认收入	1,984,324,086.75
小 计	1,984,324,086.75

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,286,870.50	927,351.48
教育费附加	767,696.75	553,940.14
地方教育附加	511,797.85	369,293.43
印花税	448,425.60	439,124.30
房产税	2,506,922.06	1,151,846.93
土地使用税	462,196.05	390,264.12
车船税	14,112.16	13,887.16

环境保护税		2,049.41
合 计	5,998,020.97	3,847,756.97

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输装卸费及包装费	[注]	35,547,748.15
销售服务费	43,862,830.37	40,877,007.87
业务招待费	14,395,492.81	14,694,708.14
差旅费	1,092,897.27	2,524,691.22
职工薪酬	18,388,795.64	21,497,158.93
办公费	481,855.62	463,954.14
其他费用	3,534,616.24	3,918,943.52
合 计	81,756,487.95	119,524,211.97

[注]根据财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》，本公司将2020年度运输装卸费及包装费的发生额列报于“营业成本”项目

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,395,298.36	10,306,057.74
办公费	7,333,208.20	5,523,207.96
折旧及摊销费	4,656,752.62	3,253,319.95
汽车费用	1,159,583.58	1,266,629.39
其他费用	4,917,985.84	4,015,667.22
股权激励费用		2,634,150.33
合 计	28,462,828.60	26,999,032.59

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
物料消耗	55,078,323.93	46,485,925.75
职工薪酬	6,191,470.98	5,803,812.60
其他	1,773,980.23	2,326,483.46
合 计	63,043,775.14	54,616,221.81



## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	24,100,331.63	25,195,048.51
减：利息收入	1,142,416.17	1,581,596.16
汇兑损益	27.24	-6.19
其他	906,348.03	1,091,492.69
合 计	23,864,290.73	24,704,938.85

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	56,774.16	56,941.18	56,774.16
与收益相关的政府补助[注]	12,505,040.37	12,259,024.23	1,143,440.37
合 计	12,561,814.53	12,315,965.41	1,200,214.53

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	703,990.26	889,155.02
其中：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		144,191.82
其他权益工具投资	703,990.26	744,963.20
合 计	703,990.26	889,155.02

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-4,365,326.63	12,434,045.10
合 计	-4,365,326.63	12,434,045.10

## 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-1,677,067.75	-538,432.01
合同资产减值损失	-3,465,780.60	
合 计	-5,142,848.35	-538,432.01

## 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	1,799,484.55	354,133.91	1,799,484.55
合 计	1,799,484.55	354,133.91	1,799,484.55

## 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
债权分配款		795,000.00	
其他	202,884.96	680,393.36	202,884.96
合 计	202,884.96	1,475,393.36	202,884.96

## 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	128,000.00	128,000.00	128,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,742.66		2,742.66
罚款及滞纳金	219,716.39		219,716.39
其他	363,520.50	94,944.07	363,520.50
合 计	713,979.55	222,944.07	713,979.55

## 14. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	27,753.43	
递延所得税费用	135,186.48	4,462,603.93
合 计	162,939.91	4,462,603.93

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	50,218,953.13	57,845,688.65
按母公司适用税率计算的所得税费用	7,532,842.97	8,676,853.30
子公司适用不同税率的影响	-484,970.92	-516,481.35
非应税收入的影响	-1,809,838.54	-1,805,184.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	<b>-2,113,037.73</b>	115,533.52

技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-7,889,502.88	-6,874,134.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,261.85	
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	<b>4,938,708.86</b>	4,866,017.08
所得税费用	162,939.91	4,462,603.93

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
保证金收回	181,159,574.74	251,913,397.59
政府补助	3,074,840.37	969,424.23
收到利息收入	1,142,416.17	1,581,596.16
其他	202,884.96	1,475,393.36
收到其他经营性往来款	15,968,276.80	3,269,236.54
合 计	201,547,993.04	259,209,047.88

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
存入保证金	170,006,053.48	251,378,529.71
经营性期间费用	77,917,007.43	110,351,950.59
支付其他经营性往来款		1,364,954.01
其他	711,236.89	222,944.07
合 计	248,634,297.80	363,318,378.38

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品到期赎回		50,000,000.00
合 计		50,000,000.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品		50,000,000.00
合 计		50,000,000.00

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
票据贴现借款	33,501,368.70	6,290,274.23
合 计	33,501,368.70	6,290,274.23

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付因对外担保产生的代偿款	10,000,000.00	16,899,474.98
合 计	<b>10,000,000.00</b>	16,899,474.98

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,056,013.22	53,383,084.72
加：资产减值准备	9,508,174.98	-11,895,613.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,972,585.09	16,757,259.75
无形资产摊销	1,659,869.55	760,027.32
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)	-1,799,484.55	-354,133.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,742.66	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	23,486,964.30	25,167,979.92
投资损失(收益以“-”号填列)	-703,990.26	-889,155.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	135,186.48	4,462,603.93
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)	-36,176.76	-7,136,186.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	<b>-161,884,969.35</b>	24,623,824.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,125,507.49	-51,788,716.71
其他		

经营活动产生的现金流量净额	<b>-13,477,577.15</b>	53,090,974.58
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	169,411,028.63	164,019,758.09
减：现金的期初余额	164,019,758.09	195,330,246.13
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	5,391,270.54	-31,310,488.04
<b>(2) 现金和现金等价物的构成</b>		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	169,411,028.63	164,019,758.09
其中：库存现金	7,598.80	10,551.80
可随时用于支付的银行存款	169,402,051.07	163,897,827.53
可随时用于支付的其他货币资金	1,378.76	111,378.76
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	169,411,028.63	164,019,758.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
<b>(3) 不属于现金及现金等价物情况</b>		
项 目	期末数	期初数
不属于现金及现金等价物的保证金存款	97,276,317.65	108,429,838.91
小 计	97,276,317.65	108,429,838.91
<b>(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额</b>		
项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	70,589,656.33	58,982,085.40
其中：支付货款	65,999,656.33	57,662,085.40
支付固定资产等长期资产购置款	4,590,000.00	1,320,000.00

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	97,276,317.65	保证金
应收票据	33,166,355.01	质押
应收账款	121,601,425.45	质押
存货	180,420,913.35	抵押
合同资产	10,955,817.50	质押
其他权益工具投资	9,902,379.28	质押
固定资产	138,982,789.16	抵押
无形资产	25,816,039.23	抵押
合 计	618,122,036.63	

## 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	60.36	6.5249	393.84

## 3. 政府补助

## (1) 明细情况

## 1) 与资产相关的政府补助

## 总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
数字化改造补助		1,966,400.00	36,414.81	1,929,985.19	其他收益	与资产相关
工业互联网平台创建奖励		94,000.00	3,418.18	90,581.82	其他收益	与资产相关
锅炉改造资金	127,058.82		16,941.17	110,117.65	其他收益	与资产相关
小 计	127,058.82	2,060,400.00	56,774.16	2,130,684.66		

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税返还	11,361,600.00	其他收益	
失业保险稳岗返还	591,290.37	其他收益	浙委发〔2020〕4号等
以工代训专项补贴	136,750.00	其他收益	平人社〔2020〕83号
浙江省万人计划高技能领军人才支持经费	100,000.00	其他收益	浙人社办发〔2018〕77号

招用退役士兵减免增值税	129,000.00	其他收益	财税〔2019〕21号
2018年度科技发展专项资金补助	95,000.00	其他收益	独山港管〔2018〕53号
2019年度残疾人超比例安置奖	50,400.00	其他收益	平财社〔2020〕36号
2019年度专利补助	36,000.00	其他收益	平财行〔2020〕60号
其他	5,000.00	其他收益	
小计	12,505,040.37		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 12,561,814.53 元。

## 六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
2020年度				
晨光科技公司	新设	2020-12-11	[注]	

[注]晨光科技公司注册资本 1,000 万元，其中本公司认缴 1,000 万元占比 100.00%，截至 2020 年 12 月 31 日，公司暂未出资

## 七、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海晨光公司	上海市长宁区	上海市长宁区	商品销售	100		投资设立
白沙湾公司	浙江省平湖市	浙江省平湖市	生产包装	100		投资设立
晨光科技公司	浙江省平湖市	浙江省平湖市	商品销售	100		投资设立

## 八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险

及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)6及五(一)8之说明。

##### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

###### （1）货币资金



本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年12月31日，本公司应收账款的**49.39%**(2019年12月31日：**43.11%**)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	464,603,828.65	478,048,932.12	478,048,932.12		
应付票据	145,240,000.00	145,240,000.00	145,240,000.00		
应付账款	261,349,889.62	261,349,889.62	261,349,889.62		
其他应付款	21,894,208.38	21,894,208.38	21,894,208.38		
小 计	893,087,926.65	906,533,030.12	906,533,030.12		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	380,508,297.92	391,556,128.92	391,556,128.92		
应付票据	160,900,000.00	160,900,000.00	160,900,000.00		
应付账款	183,344,358.53	183,344,358.53	183,344,358.53		
其他应付款	10,202,518.44	10,202,518.44	10,202,518.44		
小 计	734,955,174.89	746,003,005.89	746,003,005.89		

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 2. 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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

##### (1) 本公司的实际控制人

自然人姓名	自然人对本公司的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
朱水良	44.7276	44.7276
朱韦颐	1.1429	1.1429
合计	45.8705	45.8705

(2) 本公司最终控制方是自然人朱水良及朱韦颐。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称（自然人姓名）	其他关联方与本公司关系
王明珍	实际控制人之一致行动人
王会良	本公司股东、关键管理人员
杨友良	本公司股东、关键管理人员
凌忠根	本公司股东、关键管理人员
朱文清	本公司股东、关键管理人员
王善良	本公司股东、关键管理人员
平湖市总商会投资股份有限公司	参股公司
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	参股公司
多凌洁净空气科技有限公司	<b>[注 1]</b>
山东伟德电气技术有限公司	王会良配偶施加重大影响的企业
王良珍	王明珍的姐姐，王善良的妹妹
南京地中缆科技有限公司	<b>[注 2]</b>

**[注 1]** 副总经理、董事会秘书朱韦颐配偶的父亲陶云初担任董事兼总经理并参股的企业，已于 2020 年 8 月 26 日离职

**[注 2]** 独立董事杨黎明持股 10%并担任监事、其弟杨军持股 90%并担任执行董事的企业

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

单位：万元

担保方	贷款金融机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
朱水良、王明珍	中行平湖支行	2,100.00	2020-11-06	2021-11-03	否	短期借款[注 1]
		1,000.00	2020-01-08	2021-01-06	否	
		700.00	2020-01-17	2021-01-16	否	
朱水良、王明珍	中行平湖支行	860.00	2020-10-27	2021-10-26	否	短期借款[注 2]
朱水良、王会良、杨友良、凌忠根、朱文清、王善良	嘉兴银行平湖支行	1,090.00	2020-10-10	2021-09-30	否	短期借款[注 3]
		1,000.00	2020-09-28	2021-09-28		
		750.00	2020-07-17	2021-07-17		
		480.00	2020-06-10	2021-06-10		
		358.00	2020-05-28	2021-05-28		
朱水良、王会良、杨友良、凌忠根、朱文清、王善良	嘉兴银行平湖支行	500.00	2020-04-20	2021-04-20	否	短期借款[注 4]
朱水良、王会良、杨友良、凌忠根、朱文清、王善良	嘉兴银行平湖支行	1,300.00	2020-04-20	2021-04-20	否	短期借款[注 5]
朱水良、王明珍	兴业银行平湖支行	1,000.00	2020-09-15	2021-03-15	否	短期借款[注 6]
朱水良、王明珍	交通银行南浔支行	750.00	2020-08-06	2021-07-27	否	短期借款[注 7]
		175.00	2020-08-06	2021-06-20		
朱水良、王明珍	工商银行平湖支行	2,638.50	2020-01-08	2021-01-07	否	短期借款[注 8]
		700.00	2020-06-18	2021-06-17		
		1,570.00	2020-07-10	2021-07-09		
		1,000.00	2020-08-07	2021-08-06		
		1,000.00	2020-08-21	2021-08-20		
		1,700.00	2020-09-08	2021-09-07		
		950.00	2020-09-16	2021-09-15		
		1,400.00	2020-10-15	2021-10-14		
		991.50	2020-11-06	2021-11-05		

		2,000.00	2020-11-11	2021-11-10		
		830.00	2020-12-01	2021-11-30		
朱水良、王明珍	工商银行平湖支行	3,200.00	2020-03-13	2021-03-10	否	短期借款[注 9]
		1,970.00	2020-11-19	2021-11-18		
		1,000.00	2020-06-19	2021-06-18		
		400.00	2020-08-07	2021-08-06		
朱水良、王明珍	华夏银行平湖支行	2,000.00	2020-12-09	2021-12-09	否	短期借款[注 10]
		2,000.00	2020-12-22	2021-12-22		
朱水良、王会良、 杨友良、凌忠根、 朱文清、王善良	嘉兴银行平湖支行	850.00	2020-07-03	2021-01-03	否	应付票据[注 11]
		1,500.00	2020-07-30	2021-01-30		
		890.00	2020-09-04	2021-03-02		
		1,584.00	2020-09-29	2021-03-29		
		1,320.00	2020-10-30	2021-04-30		
		1,650.00	2020-11-30	2021-05-30		
		50.00	2020-12-02	2021-06-02		
朱水良、王明珍	兴业银行平湖支行	2,000.00	2020-08-26	2021-02-26	否	应付票据[注 12]
		2,000.00	2020-12-16	2021-06-16		
朱水良、王明珍	中国银行平湖支行	1,500.00	2020-10-19	2021-04-18	否	应付票据[注 13]
		1,180.00	2020-11-18	2021-05-17		
小 计		51,937.00				

[注 1]该笔借款同时由本公司分别以账面原值 1,000.93 万元的房产和账面原值 1,691.11 万元的土地作为抵押担保

[注 2]该笔借款同时由本公司分别以账面原值 1,114.18 万元的土地和账面原值 5,597.86 万元的设备作为抵押担保

[注 3]该笔借款同时由本公司以其拥有的评估价值 26,133.00 万元的晨光商标、账面原值 6,500.98 万元的应收账款和账面原值 874.18 万元的合同资产提供质押担保

[注 4]该笔借款同时由本公司以账面原值 695.00 万元的浙江平湖工银村镇银行股份有限公司股权、账面原值 6,500.98 万元的应收账款和账面原值 874.18 万元的合同资产提供质押担保

[注 5]该笔借款同时由本公司以账面原值 1,996.78 万元的房产作为抵押担保

[注 6]该笔借款同时由本公司以账面原值为 3,162.00 万元应收账款和账面原值为 258.46 万元的合同资产提供质押担保

[注 7]该笔借款同时由子公司上海晨光公司提供保证担保

[注 8]该笔借款同时由本公司分别以账面原值 11,993.51 万元的房产、账面原值 1,938.00 万元的土地提供抵押担保

[注 9]该笔借款同时由本公司分别以账面原值 11,993.51 万元的房产、账面原值 1,938.00 万元的土地以及账面原值 7,101.87 万元的存货提供抵押担保

[注 10]该笔借款同时由本公司分别以账面原值 835.29 万元的房产、子公司上海晨光公司账面原值 318.88 万元的房产提供抵押担保，以账面原值 2,710.41 万元的应收账款、账面原值 0.91 万元的合同资产提供质押担保和子公司上海晨光公司提供保证担保。

[注 11]该笔票据全额合计为 7,844.00 万元，其中保证金 3,922.00 万元，公司关联方只对敞口的 3,922.00 万元提供担保。该笔票据同时由本公司以其拥有的评估价值 26,133.00 万元的晨光商标、账面原值 6,500.98 万元的应收账款和账面原值 874.18 万元的合同资产提供质押担保

[注 12]该笔票据全额合计为 2,000.00 万元，其中保证金 1,000.00 万元，公司关联方只对敞口的 1,000.00 万元提供担保。该笔票据同时由本公司以账面原值为 3,162.00 万元应收账款和账面原值为 258.46 万元的合同资产提供质押担保

[注 13]该笔票据全额合计为 2,680.00 万元，其中保证金 1,340.00 万元，公司关联方只对敞口的 1,340.00 万元提供担保。该笔票据同时由本公司分别以账面原值 5,597.86 万元的设备作为抵押，以账面原值 7,513.56 万元的存货作为质押担保

## 2. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

### 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
山东伟德电气技术有限公司	咨询服务	1,747,572.84[注]	3,596,291.10
王良珍	货物运输代理服务	2,783,211.90	3,124,561.94
多凌洁净空气科技有限公司	购买商品	31,858.40	
<b>南京地中缆科技有限公司</b>	<b>辅助设备</b>		<b>61,946.91</b>
小 计		4,562,643.14	<b>6,782,799.95</b>

[注]关联人员已于 2019 年 7 月 26 日转让所持该公司全部股权，根据相关上市规则，上述关联关系延续至 2020 年 7 月

## 3. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	629.76	635.36

## 4. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	借款利息	4,868,065.30	4,563,183.72

小 计		4,868,065.30	4,563,183.72
-----	--	--------------	--------------

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	平湖市总商会投资股份有限公司		18,300.45
小 计			18,300.45

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	南京地中缆科技有限公司		20,000.00
其他应付款	王良珍	1,974,407.00	648,200.00
小 计		1,974,407.00	668,200.00

## (四) 其他

项目名称	关联方	期末数	期初数
短期借款	浙江平湖农村商业银行股份有限公司	56,403,962.23	76,925,958.61
小 计		56,403,962.23	76,925,958.61

**十、承诺及或有事项**

## (一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## (二) 或有事项

## 1. 对外担保

2020 年 11 月 9 日，公司第五届董事会第七次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《关于公司为本公司及全资子公司银行融资对外提供反担保的议案》，浙江森太化工股份有限公司（以下简称森太化工公司）为公司及白沙湾公司向浙江平湖农村商业银行股份有限公司独山港支行的最高融资限额为 3,000.00 万元的授信额度提供最高额连带保证责任。公司用其持有的浙江平湖农村商业银行 6,962,273 股股份及其衍生物以股份质押的方式对森泰化工公司提供反担保。截至 2020 年 12 月 31 日，森太化工公司为白沙湾公司短期借款（980 万元）提供担保。

2. 截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

**十一、资产负债表日后事项**

截至 2021 年 4 月 30 日，公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售电线电缆产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五（二）1之说明。

### (二) 与平湖弘欣热电有限公司互保事项

公司与平湖弘欣热电有限公司根据业务发展需要签订《互保协议》，互保期限为2018年6月25日至2020年6月24日。在互保有效期内互为双方向银行及其他金融机构申请融资提供互保，担保额度为不超过人民币8,000.00万元，担保方式均为连带责任保证。2020年6月25日起，公司未与对方签订互保协议。2020年9月21日平湖弘欣热电有限公司和中国银行平湖支行签订最高额保证合同。截至2020年12月31日，平湖弘欣热电有限公司为公司保函(敞口部分3,717.83万元)提供担保。

### (三) 其他事项

公司2020年2月6日新成立子公司CG CABLE HOLDING PTE., LTD.并于2020年12月7日注销，该子公司存续期间未发生经营业务。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	325,186.92	0.04	325,186.92	100.00	
按组合计提坏账准备	733,246,046.16	99.96	65,861,929.29	8.98	667,384,116.87
合 计	733,571,233.08	100.00	66,187,116.21	9.02	667,384,116.87

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	325,186.92	0.05	325,186.92	100.00	
按组合计提坏账准备	619,909,008.96	99.95	62,228,642.40	10.04	557,680,366.56

合 计	620,234,195.88	100.00	62,553,829.32	10.09	557,680,366.56
-----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	559,997,340.31	5,599,973.40	1.00
6 个月-1 年	47,313,083.17	2,365,654.15	5.00
1-2 年	53,388,163.17	5,338,816.32	10.00
2-3 年	28,557,105.84	8,567,131.75	30.00
3 年以上	43,990,353.67	43,990,353.67	100.00
小 计	733,246,046.16	65,861,929.29	8.98

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	325,186.92							325,186.92
按组合计提坏账准备	62,228,642.40	3,633,296.90				10.01		65,861,929.29
小 计	62,553,829.32	3,633,296.90				10.01		66,187,116.21

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国网浙江省电力有限公司	149,101,709.97	20.33	2,660,300.13
国网江苏省电力有限公司	91,318,814.06	12.45	1,563,738.59
国网河南省电力公司	43,074,422.81	5.87	9,262,772.75
国网江西省电力有限公司	42,410,454.39	5.78	789,140.96
国网天津市电力公司	34,873,499.11	4.75	415,489.53
小 计	360,778,900.34	49.18	14,691,441.96

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应收款	7,776,799.59	100.00	2,653,514.11	34.12	5,123,285.48



合 计	7,776,799.59	100.00	2,653,514.11	34.12	5,123,285.48
-----	--------------	--------	--------------	-------	--------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：其他应收款	12,078,992.99	100.00	2,397,302.20	19.85	9,681,690.79
合 计	12,078,992.99	100.00	2,397,302.20	19.85	9,681,690.79

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1,688,639.37	16,886.39	1.00
6 个月-1 年	1,351,877.70	67,593.89	5.00
1-2 年	2,013,798.55	201,379.86	10.00
2-3 年	506,900.00	152,070.00	30.00
3 年以上	2,215,583.97	2,215,583.97	100.00
小 计	7,776,799.59	2,653,514.11	34.12

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	230,233.19	100,390.00	2,066,679.01	2,397,302.20
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-83,623.48	83,623.48		
--转入第三阶段		-50,690.00	50,690.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-62,129.43	68,056.38	250,284.96	256,211.91
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	84,480.28	201,379.86	2,367,653.97	2,653,514.11

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

押金保证金	6,201,459.57	10,048,606.18
应收暂付款	1,575,340.02	2,030,386.81
合 计	7,776,799.59	12,078,992.99

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
国网浙江浙电招标咨询有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	12.86	100,000.00
嘉兴恒创电力集团有限公司	押金保证金	500,000.00	[注 1]	6.43	45,000.00
江苏安宸防务技术有限公司	押金保证金	500,000.00	2-3 年	6.43	150,000.00
武汉天虹工程管理咨询有限公司	押金保证金	500,000.00	0-6 个月	6.43	5,000.00
福建裕正工程招标有限公司	押金保证金	400,000.00	[注 2]	5.14	12,000.00
小 计		2,900,000.00		37.29	312,000.00

[注 1]其中账龄 6 个月-1 年 100,000.00 元, 1-2 年 400,000.00 元

[注 2]其中账龄 6 个月以内 200,000.00 元, 6 个月-1 年 200,000.00 元

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	65,034,000.00		65,034,000.00	65,034,000.00		65,034,000.00
合 计	65,034,000.00		65,034,000.00	65,034,000.00		65,034,000.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海晨光公司	64,934,000.00			64,934,000.00		
白沙湾公司	100,000.00			100,000.00		
晨光科技公司						
小 计	65,034,000.00			65,034,000.00		

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,957,227,977.09	1,714,759,210.04	1,876,471,072.66	1,618,205,309.50
其他业务收入	32,020,824.33	29,436,153.76	23,295,718.51	21,435,356.24
合 计	1,989,248,801.42	1,744,195,363.80	1,899,766,791.17	1,639,640,665.74

## (2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

## 1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
110KV 及以上	464,228,516.52	378,747,841.28	387,242,606.10	308,466,798.94
中压	934,293,009.02	843,808,292.76	948,912,905.04	842,792,667.68
低压	378,754,532.88	335,427,586.25	391,503,599.27	338,190,597.53
装备用电线电缆	39,973,671.75	34,870,203.43	32,938,473.20	27,363,327.26
架空电缆	126,139,610.86	109,157,529.71	102,278,702.38	88,826,962.67
其他	45,859,460.39	42,183,910.37	36,890,505.18	34,000,311.66
小 计	1,989,248,801.42	1,744,195,363.80	1,899,766,791.17	1,639,640,665.74

## 2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数
在某一时点确认收入	1,989,248,801.42
小 计	1,989,248,801.42

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
物料消耗	55,078,323.93	46,485,925.75
职工薪酬	6,191,470.98	5,803,812.60
其他	1,773,980.23	2,326,483.46
合 计	63,043,775.14	54,616,221.81

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	703,990.26	889,155.02
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		144,191.82
其他权益工具投资	703,990.26	744,963.20
合 计	703,990.26	889,155.02

## 十四、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,796,741.89	

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（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）	1,200,214.53	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-508,351.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,488,604.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,488,604.49	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	9.45	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.98	0.35	0.35

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	50,056,013.22
非经常性损益	B	2,488,604.49
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	47,567,408.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	509,251,265.61
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	19,319,999.99
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3
其他	摊销股权激励成本影响净资产	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	529,449,272.22
加权平均净资产收益率	M=A/L	9.45%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	8.98%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	50,056,013.22
非经常性损益	B	2,488,604.49
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	47,567,408.73
期初股份总数	D	133,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
限制性股票解锁上市流通影响增加股份数	F	1,575,000/175,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9/7
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数[注]	$\frac{L=D+E+F \times G}{K-H \times I/K-J}$	134,283,333.33
基本每股收益	M=A/L	0.37
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.35

[注]不包含限制性股票 5,250,000 股

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江晨光电缆股份有限公司

二〇二一年四月三十日

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室