

中辰电缆股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-060



2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杜南平、主管会计工作负责人蒋文耀及会计机构负责人(会计主管人员)朱俊红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺的差异。

请投资者注意阅读本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”中对公司风险提示的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 24 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 25 |
| 第六节 重要事项..... | 27 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 36 |
| 第九节 债券相关情况..... | 37 |
| 第十节 财务报告..... | 40 |

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其它相关资料。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|---|
| 本报告 | 指 | 2023 年半年度报告 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 公司、本公司、本集团、中辰股份 | 指 | 中辰电缆股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《中辰电缆股份有限公司章程》 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |
| 尾差 | 指 | 本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|-------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 中辰股份 | 股票代码 | 300933 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 中辰电缆股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 中辰股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SINOSTAR CABLE CO., LTD | | |
| 公司的法定代表人 | 杜南平 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 谢圣伟 | 赵静 |
| 联系地址 | 宜兴环科园洵南路 8 号 | 宜兴环科园洵南路 8 号 |
| 电话 | 0510-80713366 | 0510-80713366 |
| 传真 | 0510-87076198 | 0510-87076198 |
| 电子信箱 | zc dl@sinostar-cable.com | zc dl@sinostar-cable.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,257,823,987.49 | 1,251,650,457.30 | 0.49% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 35,813,969.48 | 49,709,050.57 | -27.95% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 25,917,396.16 | 38,777,617.94 | -33.16% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -78,579,696.60 | -507,852,103.70 | 84.53% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.08 | 0.11 | -27.27% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.08 | 0.11 | -27.27% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.28% | 3.55% | -1.27% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 3,546,842,497.00 | 3,428,586,596.22 | 3.45% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,589,985,826.94 | 1,554,168,694.75 | 2.30% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -17,527.17 | 固定资产处置损益 |
| 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） | 891,350.44 | 政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 8,709,238.66 | 购买套期工具的投资收益和无效套期部分及结构性存款利息 |

| | | |
|--------------------|--------------|--|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,250,249.72 | |
| 减：所得税影响额 | 1,780,299.93 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 156,438.40 | |
| 合计 | 9,896,573.32 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）电线电缆行业概述

电线电缆产品是电气化、信息化社会中必要的配套产品，广泛应用于发电(包括火力发电、水力发电以及其他新能源发电)、输配电(包括长距离输电、变电以及城市电网及农网配电)及终端用电(包括轨道交通、新能源、建筑工程、海洋工程、通信、石油、化工、汽车、工业生产等)等电力生产、传输及应用的各个环节，与国民经济的发展及人们日常生活密切相关，目前已发展成为国民经济中最大的配套产业之一。

（二）主要业务及行业地位

公司主营业务为电线电缆及电缆附件的研发、生产与销售，主要产品为 110kV 及以下电力电缆、750kV 及以下裸导线、电气装备用电线电缆等电线电缆产品及电缆附件，并以国家电网公司、南方电网公司以及“两网”公司下辖省市县电力公司为主要客户，产品广泛应用于全国 31 个省、自治区和直辖市的电力传输主干网、城镇配电网以及农村电网的建设和升级改造工程。

公司自成立以来一直专注于电线电缆及电缆附件的研发、生产、销售，主营业务经过近十年的发展，公司已经成为电线电缆行业的主要竞争企业之一。经过由中国电器工业协会电线电缆分会和线缆信息研究院专家组成的中国线缆企业竞争力研究项目小组共同评定，公司已连续数年被评为“中国线缆行业具竞争力企业 100 强”企业。

（三）主要产品及其用途

公司主要产品为 110kV 及以下电力电缆、750kV 及以下裸导线、电气装备用电线电缆以及电缆附件等四大类。其中电力电缆主要被应用在电力系统的主干线路中用以传输和分配大功率电能；裸导线主要应用于长距离、大跨越、超高压输电电网建设；电气装备用电线电缆主要被用于从电力系统的配电点把电能直接传送到各种用电设备、器具；电缆附件则主要用于连接和保护电线电缆。上述产品广泛应用于电网建设、火力和水力发电、电气化铁路、城市轨道交通、新能源发电、石油/石化、冶金、船舶、家电、工程建设等行业和国家重点项目。

（四）经营模式

公司的经营模式按运营环节可分为采购模式、生产模式和销售模式。

1、采购模式

公司生产经营中采购的原材料主要包括金属材料和化工原料，金属材料包括铜杆、铝杆、镀锡铜丝、钢绞线、镀锌钢带、铝带等，化工原料包括绝缘料（包括 PVC 绝缘料、硅烷交联绝缘料、化学交联聚乙烯绝缘料等）、屏蔽料（内屏蔽、外屏蔽、非交联屏蔽）和护套料（PVC 护套和 PE 护套）等。此外，受部分产品产能不足、订单交货期较短以及运输成本较高等因素影响，公司报告期内存在向其他合格电线电缆企业及电缆附件企业采购电线电缆及电缆附件的情况。

公司制定了完善的原材料采购制度和流程，原材料均通过采供中心统一向国内外厂商采购，所有材料的采购，采供中心须凭经过审批的采购申请单对外进行比质比价。公司建立了合格供应商管理制度，严格按照产品质量、供货及时性、价格及售后服务等指标选择优质供应商，并每年对供应商及潜在供应商进行评审，优胜劣汰，保证供应商队伍稳定和健康发展。

公司所处宜兴市为电线电缆企业聚集地，区域产业配套完善，电缆企业及原材料供应商众多。公司与原材料供应商已建立长期互利合作的关系，供应商能够确保货源稳定、充足、及时供应，为公司高效生产，控制成本提供可靠保证。

2、生产模式

（1）电线电缆的生产模式

公司采用“以销定产”的方式组织生产，这是由于电线电缆产品具有定制生产的特点，不同客户对产品性能、规格、长度的要求不尽相同，公司在签订合同后才能够确定产品的型号规格并组织铜、铝的采购和产品生产。

在客户下达订单（或供货单）后，公司营销中心向生产中心下达内部订单，生产中心根据内部订单及技术质量中心测算的铜、铝需求量向采供中心下达采购任务，采供中心根据库存数量和交货期安排采购入库，生产中心根据内部订单

安排生产计划并分配到生产车间进行生产，生产的成品经技术质量中心检验合格后发放合格证并入库，之后营销中心根据交货期及交货地点组织车辆送货。

（2）铜带、铝绞线的委托加工模式

公司在生产过程中，将部分简单的前序工艺如拉丝（压延）、绞线等委托给其他企业加工（以下简称“加工方”）。公司将铜杆、铝杆等原材料提供给加工方，加工方进行拉丝（压延）、绞线后将铜带、铝绞线等交付给公司，公司向其支付委托加工费。公司定期与加工方签订《委托加工合同》，确定合同执行期内的加工费以及预计的委托加工数量等。

3、销售模式

公司一直采用“直销”的模式进行销售。公司建立了完善的营销网络，实行 4 级营销管控模式，即总经理—销售副总—区域总监—营销经理。公司在 31 个省、自治区和直辖市建立销售网络，向客户提供售前、售中、售后全流程服务。

对于国家电网公司、南方电网公司及其他通过招投标采购的客户，公司营销人员即时收集招标信息并制作标书参与投标，中标后区域营销人员负责合同签订、跟踪合同执行情况，并负责客户项目现场服务。对于其他客户，公司营销人员主动联系并积极跟踪客户的采购需求，通过商务谈判方式获取订单。

（五）业绩驱动因素

1、能源结构转型带来新一轮发展机遇

《“十四五”规划和 2035 远景目标纲要》提出，要提高国内新能源比重，加快建设智慧电网和超远距离电力输送网。《2023 年能源工作指导意见》提出电能在未来终端能源消费中将逐渐成为主体，要深入推进能源绿色低碳转型。根据中电联发布的《中国电力行业年度发展报告 2023》，截至 2022 年底，全国非化石能源发电装机容量约 12.76 亿千瓦，比上年增长 14%，增速提升 0.6 个百分点；非化石能源发电占发电总装机容量 49.7%，比上年提高 2.6 个百分点。预计到 2030 年，非化石能源发电装机占比将达约 60%。电力绿色低碳结构转型步伐逐步加快。

2、市场需求稳步增长

根据国家电网和南方电网规划，在“十四五”期间预计电网投资总额接近 3 万亿元，较“十三五”时期整体增加约 3000 亿元。随着新型电力系统投资建设规划加速，电线电缆产品需求将持续快速增长。根据中商产业研究院，2022 年国内电线电缆行业市场规模达 1.17 万亿元，同比增长约 4.46%，预计 2023 年市场规模将达到 1.20 万亿元。根据前瞻产业研究院，预计到 2026 年国内行业需求规模有望接近 1.8 万亿元。

3、特种电缆成行业重要发力点

相对于常规电缆，特种电缆具有技术含量相对较高、使用条件严格、附加值高等特点，具有更优越的特定性能。目前，轨道交通、清洁能源、航空航天、新能源汽车及充电桩等领域都需要大量的特种电缆。随着战略性新兴产业和高端制造业的大力发展，为特种电缆的发展提供了新的历史机遇。前瞻产业研究院预测，到 2023 年，我国特种电缆的销售收入将达到 7000 亿元左右。特种电缆的发展将成为电线电缆行业产品结构优化升级的重要发力点。

二、核心竞争力分析

（一）研发与技术优势

公司技术研发院已被认定为江苏省企业技术中心，获批建立了“江苏省能源开发用电缆工程技术研发中心”，并与国家电线电缆质量监督检验中心（江苏）合作建立了燃烧实验室，为研发、实验、检测工作提供平台支持，着力推进以技术为主体、市场为导向、产学研相结合的技术创新体系建设，构建了“一院、一站、一室、三领域、四中心”的研发平台。

通过建设高端装备线缆研发中心、配套研发专用的先进试制设备和测试设备、引进专业对口的高级科技人才、制订科研工作计划、建立健全管理机制、不断增加研发经费投入和发展与科研单位的技术合作，与电线电缆行业协会、上海电缆研究所、武汉高压研究院、上海交通大学、国家电线电缆质量监督检验中心等单位建立密切合作关系，跟踪电线电缆行业发展的最新信息，积极搭建信息平台，对产品的设计和制造进行指导，公司在新品研发和科技成果转化领域成果显著，报告期内共有专利 174 项，其中发明专利 22 项。

（二）生产质量优势

公司通过引进国内外先进的生产、检验设备，目前已拥有国内一流的电线电缆生产和检测设备，如德国 SIKORA 在线侧测偏仪、德国 HIGHVOLT 工频谐振试验系统等检测设备；德国斯凯特重型框绞机及成缆机、芬兰 MAILLEFER 和德国 TROESTER 交联生产线等生产设备，采用重力落料、导体预热、双旋转牵引等多项新技术，达到交付及时、品质稳定、控制消耗、成本降低的目标，能够保证产品性能稳定，质量可靠。

公司在采购、生产、售后服务等环节制定了严格的质量控制标准和措施，在内网建立了质量信息平台，对所有的信息进行收集、分析，对批量产品关键质量参数进行控制，建立了高效的质量保障体系，确保产品质量达到或超过国家标准和行业标准。通过 5G+工业视觉检测项目，将数据采集、MEC 边缘计算核心算法能力、应用层的设备响应相融合，实现在线监测；通过远程监造系统，使企业管理层和用户及时、全面准确地掌握电缆生产制造过程中的工艺质量状况和设备的使用情况，对质量数据进行有效的统计分析，及时发现质量问题，进行质量改进，提高质量水平。

公司通过了 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系认证，主要产品也先后通过“CCC”、“PCCC”、“TUV”、“CE”等认证，全面提升了公司质量管理水平，有效保证了产品质量。公司已先后参与制定了 7 项国家标准、1 项行业标准、21 项团体标准。

（三）营销优势

公司身处充分竞争的市场环境，根据行业及客户特点，确立了以销售为先导、以客户需求为核心的营销理念，构建了高效专业的营销体系。自成立以来，公司坚持采用产品直销的销售模式，建立了覆盖全国的营销网络。公司营销管理采用 4 级管控模式（即总经理—销售副总—区域总监—营销经理），在全国 31 个省、自治区和直辖市建立营销网络，向客户提供售前、售中、售后全程服务。

公司对客户采用差异化的营销政策：对于国家电网公司、南方电网公司及其他通过招投标采购的客户，公司营销人员即时收集招标信息并制作标书参与投标，中标后区域营销人员负责合同签订、跟踪合同执行情况，并负责客户项目现场服务。对于其他客户，公司营销人员主动联系并积极跟踪客户的采购需求，通过商务谈判、多方竞价等方式获取订单。

专业的营销团队和积极的营销策略能够保证公司有效开发和维护客户，为公司业务发展提供支持。

（四）资质优势

公司已通过国家电网公司 10kV 钢芯铝绞线、35-330kV 钢芯铝绞线、架空绝缘导线、35-110kV 电力电缆、10kV 电力电缆、低压电力电缆、控制电缆供应商资质审核，成为国内电缆行业中入围产品系列最全的企业之一。此外，公司也通过中国南方电网公司控制电缆、架空绝缘导线、低压电线、低压交流电力电缆（阻燃型）、10kV 交流电力电缆（防蚁阻燃型）、20kV 及以下钢芯铝绞线、35kV-500kV 钢芯铝绞线供应商资审；公司同时具有内蒙古电力（集团）有限责任公司资格预审合格通知书、国家电力投资集团公司电缆合格供应商证书、中铁电气化局集团有限公司合格供应商证书、中国中铁股份有限公司准入供应商、中国华电集团集团级供应商、中国华能集团正式供应商、中核（南京）能源发展有限公司入围供应商、中国电气装备集团有限公司线缆类规模集中采购资质能力核实、民用机场专用设备审定合格证、光伏电缆莱茵认证、家电类节能环保电缆莱茵认证等一系列资质认证，具备参与电力系统建设项目和重大工程建设项目招投标的资质。

（五）人才优势

公司核心人才均具有丰富的电线电缆行业管理经验，具备在国内知名的电缆企业从事营销、生产、研发等方面的工作经历，公司管理团队对电缆行业具有深刻的理解，能够基于公司的实际情况、行业发展水平和市场需求制定适合公司的长远战略规划，能够对公司的生产、销售等经营管理进行合理决策并有效实施。

（六）智能制造优势

公司建立了安全、高效的通信网络架构，通过工厂总体设计、工艺流程及布局数字化建模和工厂互联互通网络架构与信息模型，集成研发系统、信息系统、运营管理系统等，推动创新资源、生产能力、市场需求的跨企业集聚与对接；制造过程现场数据采集与可视化，自动采集设备数据，自动发送工艺数据，自动监控设备生产状态，自动分析效率、质量，进一步提升了电缆智能制造水平。

公司积极建设“设计数字化、生产数字化、装备数字化、管理数字化、企业数字化”智慧型工厂，已入选“无锡市智能车间”、“江苏省智能制造示范车间”、无锡市智能制造标杆、江苏省工业互联网标杆工厂、国家工业互联网应用创新体验中心（电线电缆行业）等名单，着力打造出电线电缆可复制、可推广的应用模式，创造新的产业价值。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|----------|--|
| 营业收入 | 1,257,823,987.49 | 1,251,650,457.30 | 0.49% | |
| 营业成本 | 1,071,091,827.22 | 1,068,609,382.27 | 0.23% | |
| 销售费用 | 46,970,362.92 | 47,646,967.22 | -1.42% | |
| 管理费用 | 20,222,516.83 | 17,641,737.55 | 14.63% | |
| 财务费用 | 32,924,841.83 | 23,682,985.69 | 39.02% | 主要系 2022 年 5 月发行的可转债在本报告期计提的利息同比上期增加。 |
| 所得税费用 | 4,306,440.89 | 5,432,902.02 | -20.73% | |
| 研发投入 | 40,455,951.34 | 37,775,919.86 | 7.09% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -78,579,696.60 | -507,852,103.70 | 84.53% | 主要系报告期销售商品收到的现金较上期增加，以及购买商品支付的现金较上年同期减少。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -91,827,124.50 | -73,461,499.91 | -25.00% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 56,998,654.47 | 675,724,195.65 | -91.56% | 主要系上年同期发行可转债收到的现金较多，导致本报告期筹资活动收到的现金同比去年大幅下降。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -113,408,166.63 | 94,410,592.04 | -220.12% | 主要系本期经营与投资活动产生的现金流量净流出，加之上年同期可转债发行，筹资活动现金流入净额较大，本年同期筹资活动现金流入净额同比大幅下降，综合导致现金及现金等价物净增加额由正转负。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 电线电缆 | 1,257,334,252.50 | 1,070,809,293.89 | 14.83% | 0.50% | 0.25% | 0.21% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电力电缆 | 1,076,074,227.08 | 909,353,775.31 | 15.49% | -4.42% | -4.95% | 0.47% |
| 电气装备用电线电缆 | 139,057,140.17 | 127,010,834.64 | 8.66% | 53.08% | 56.91% | -2.23% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 539,557,684.04 | 458,310,075.71 | 15.06% | -14.16% | -14.48% | 0.32% |

| | | | | | | |
|------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 华南地区 | 196,982,782.01 | 184,197,351.31 | 6.49% | 166.54% | 181.99% | -5.12% |
| 西南地区 | 203,507,555.36 | 176,540,355.00 | 13.25% | 135.31% | 135.74% | -0.16% |
| 华北地区 | 105,247,656.06 | 86,399,608.37 | 17.91% | -12.24% | -13.57% | 1.26% |
| 西北地区 | 112,176,854.23 | 84,662,076.23 | 24.53% | -12.78% | -23.91% | 11.05% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|-------------------------------------|----------|
| 投资收益 | 9,047,119.33 | 22.54% | 主要系套期工具期权中与被套期项目无关的时间价值部分、结构性存款利息收入 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -337,880.67 | -0.84% | 套期工具浮动盈亏中无效套期部分 | 否 |
| 资产减值 | -47,131.30 | -0.12% | 存货跌价准备金以及合同资产减值 | 否 |
| 营业外收入 | 2,354,904.21 | 5.87% | 客户逾期付款违约金收入和无需支付的应付款项核销 | 否 |
| 营业外支出 | 117,856.51 | 0.29% | 主要系捐赠支出 | 否 |
| 信用减值损失 | -13,299,766.20 | -33.13% | 主要系应收账款、应收票据及应收款项融资计提的坏账损失 | 否 |
| 其他收益 | 891,350.44 | 2.22% | 与日常经营活动相关的政府补助 | 否 |
| 资产处置收益 | -4,325.15 | -0.01% | 固定资产处置损益 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 675,550,475.89 | 19.05% | 783,669,024.06 | 22.86% | -3.81% | |
| 应收账款 | 1,279,661,693.13 | 36.08% | 1,138,582,217.32 | 33.21% | 2.87% | |
| 合同资产 | 119,499,457.09 | 3.37% | 136,132,235.22 | 3.97% | -0.60% | |
| 存货 | 703,856,302.10 | 19.84% | 670,999,583.19 | 19.57% | 0.27% | |
| 固定资产 | 212,555,504.61 | 5.99% | 223,834,733.28 | 6.53% | -0.54% | |
| 在建工程 | 169,179,352.31 | 4.77% | 153,809,118.08 | 4.49% | 0.28% | |
| 使用权资产 | 441,155.06 | 0.01% | 505,714.34 | 0.01% | 0.00% | |
| 短期借款 | 1,027,317,561.47 | 28.96% | 930,251,891.65 | 27.13% | 1.83% | |
| 合同负债 | 34,804,207.33 | 0.98% | 29,680,614.34 | 0.87% | 0.11% | |
| 租赁负债 | 5,453,173.69 | 0.15% | 12,986,765.08 | 0.38% | -0.23% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 60,000,000.00 | | | | 120,000,000.00 | 90,000,000.00 | | 90,000,000.00 |
| 2. 衍生金融资产 | 28,282,813.50 | 3,420,150.00 | | | 96,039,093.25 | 56,862,519.25 | | 64,039,237.50 |
| 4. 其他权益工具投资 | 3,019,955.96 | | 980,044.04 | | | | | 3,019,955.96 |
| 金融资产小计 | 91,302,769.46 | 3,420,150.00 | 980,044.04 | | 216,039,093.25 | 146,862,519.25 | | 157,059,193.46 |
| 应收款项融资 | 38,515,316.43 | | | 1,010,101.22 | | | 19,372,207.13 | 18,133,008.08 |
| 上述合计 | 129,818,085.89 | 3,420,150.00 | 980,044.04 | 1,010,101.22 | 216,039,093.25 | 146,862,519.25 | 19,372,207.13 | 175,192,201.54 |
| 金融负债 | 1,737,810.00 | | | | | | 5,202,800.00 | 6,940,610.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 年末账面价值（单位：元） | 受限原因 |
|-------------|----------------|--------------|
| 货币资金 | 116,145,053.31 | 银行承兑汇票及保函保证金 |
| 应收票据及应收款项融资 | 5,918,864.94 | 融资质押 |
| 存货 | 21,149,547.51 | 融资质押 |
| 固定资产（房屋建筑物） | 141,709,743.24 | 借款抵押 |
| 在建工程（房屋建筑物） | 30,249,184.00 | 借款抵押 |
| 固定资产（机器设备） | 31,430,047.98 | 借款抵押 |
| 无形资产（土地使用权） | 62,071,927.28 | 借款抵押 |

| | | |
|-------|----------------|------|
| 专利使用权 | | 融资质押 |
| 合计 | 408,674,368.26 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|---------|
| 25,118,735.84 | 48,204,169.70 | -47.89% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-----------------|------|-----------|----------|--------------|----------------|------|------|------|---------------|-----------------|-------------|---|
| 高端线缆研发中心 | 自建 | 是 | 电线电缆 | 1,354,746.77 | 2,180,527.36 | 募集资金 | | 0.00 | 0.00 | 尚在建设中 | | |
| 环保型轨道交通特种电缆建设项目 | 自建 | 是 | 电线电缆 | 3,530,854.45 | 62,899,091.24 | 募集资金 | | 0.00 | 0.00 | 尚在建设中 | | |
| 新能源特种电缆建设项目 | 自建 | 是 | 电线电缆 | 618,108.79 | 45,667,922.42 | 募集资金 | | 0.00 | 0.00 | 尚在建设中 | | |
| 江西鹰潭厂区建设项目 | 自建 | 是 | 电线电缆 | 7,292,698.65 | 14,566,519.43 | 自有 | | 0.00 | 0.00 | 尚在建设中 | 2022年07月08日 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司对外投资设立全资子公司 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----|----|------|---------------|----------------|----|----|------|------|-------|-------------|---|
| | | | | | | | | | | | | 司的公告》(公告编号: 2022-067) |
| 智能超高压电缆附件建设项目 | 自建 | 是 | 电线电缆 | 1,605,151.44 | 40,617,720.40 | 自有 | | 0.00 | 0.00 | 尚在建设中 | | |
| 清洁能源用超高压及特种电缆制造项目 | 自建 | 是 | 电线电缆 | 183,962.26 | 183,962.26 | | | 0.00 | 0.00 | 尚在建设中 | 2023年04月27日 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于投资建设清洁能源用超高压及特种电缆制造项目的公告》(公告编号: 2023-029) |
| 合计 | -- | -- | -- | 14,585,522.36 | 166,115,743.11 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|--------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|------|----------------|------|
| 金融衍生工具 | 28,282,813.50 | 3,420,150.00 | 0.00 | 96,039,093.25 | 56,862,519.25 | 7,458,563.31 | 0.00 | 64,039,237.50 | 自有资金 |
| 其他 | 60,000,000.00 | | | 120,000,000.00 | 90,000,000.00 | 1,418,136.98 | | 90,000,000.00 | 募集资金 |
| 其他 | 4,000,000.00 | | 980,044.04 | | | | | 3,019,955.96 | 自有资金 |
| 合计 | 92,282,813.50 | 3,420,150.00 | 980,044.04 | 216,039,093.25 | 146,862,519.25 | 8,876,700.29 | 0.00 | 157,059,193.46 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 81,923.74 |
| 报告期投入募集资金总额 | 1,257.32 |
| 已累计投入募集资金总额 | 28,309.99 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |

募集资金总体使用情况说明

1、首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意中辰电缆股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3570号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票91,700,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币3.37元。募集资金总额为人民币309,029,000.00元，扣除相关发行费用（不含税）后实际募集资金净额为人民币257,477,283.03元。上述资金已于2021年1月19日划至公司指定账户，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并于2021年1月19日出具了《中辰电缆股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）验资报告》（XYZH[2021]NJAA20003）。

报告期内，公司实际使用募集资金为1,257.32万元，累计使用募集资金为13,309.99万元；扣除发行费用后，尚未使用的募集资金总额为12,437.74万元（包含闲置募集资金临时用于其他用途金额）；累计收到利息收入扣减手续费净额为171.19万元，截至报告期末，尚未使用的募集资金余额为12,608.93万元（包含闲置募集资金临时用于其他用途金额）。

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意中辰电缆股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]678号）同意注册申请，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券5,705,370张，发行价格为每张面值100元人民币，按面值发行，募集资金共计人民币57,053.70万元，扣除各项发行费用人民币8,776,894.20元（不含增值税）后实际募集资金净额为人民币561,760,105.80元。公司已将上述募集资金存放于募集资金专项账户，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的存放和使用进行专户管理。长城证券股份有限公司作为本次发行的保荐机构（主承销商）已于2022年6月7日将募集资金扣除保荐费及承销费后划入公司指定账户。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对截至2022年6月7日公司本次发行募集资金的到位情况进行了审验，并出具了《中辰电缆股份有限公司向不特定对象发行A股可转换公司债券募集资金到账情况验资报告》（XYZH[2022]NJAA20135）。

报告期内，公司实际使用募集资金为0万元，累计使用募集资金为15,000万元；扣除发行费用后，尚未使用的募集资金总额为41,176.01万元（包含闲置募集资金临时用于其他用途金额）；累计收到利息收入扣减手续费净额为350.71万元，截至报告期末，尚未使用的募集资金余额为41,526.72万元（包含闲置募集资金临时用于其他用途金额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| | | | | | | | | | | | |

| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|----------|-----------|---------|-------------|----|----|-----|----|
| 环保型轨道交通用特种电缆建设项目 | 否 | 14,330 | 14,330 | 823.22 | 6,583.19 | 45.94% | 2024年01月21日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 新能源用特种电缆建设项目 | 否 | 7,366 | 7,366 | 116.08 | 4,588.83 | 62.30% | 2024年01月21日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 高端装备线缆研发中心建设项目 | 否 | 2,320 | 2,320 | 318.02 | 406.24 | 17.51% | 2024年01月21日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金项目 | 否 | 20,000 | 1,731.73 | 0 | 1,731.73 | 100.00% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 工业自动化用高柔性电缆和轨道交通用信号电缆建设项目 | 否 | 41,053.7 | 41,053.7 | 0 | 0 | 0.00% | 2025年06月19日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 16,000 | 15,122.31 | 0 | 15,000 | 99.19% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 101,069.7 | 81,923.74 | 1,257.32 | 28,309.99 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | 0 | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 101,069.7 | 81,923.74 | 1,257.32 | 28,309.99 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况 | <p>1、IPO 募投项目</p> <p>公司 IPO 募投项目实际投入过程中，因外部环境因素影响，公司人员流动、物流运输受到一定影响，厂房建设、设备安装等工作进度不及预期，另外，受到复杂多变的国际局势影响，关键进口设备、核心零部件供应短缺，无法按期正常交付，导致募投项目建设缓慢，预计无法在计划的时间内完成建设。2023 年 1 月 13 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于 IPO 部分募投项目延期的议案》，与会董事认为基于审慎性原则，结合募投项目当前实际进展情况，董事会同意公司在募投项目实施主体、实施方式、建设内容、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将 IPO 部分募投项目达到预计可使用状态的时间调整为 2024</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| 和原因 (含 “是否 达到预 计效 益”选 择“不 适用” 的原 因) | <p>年 1 月 21 日。</p> <p>2、可转换公司债券募投项目</p> <p>2022 年下半年以来，受员工到岗率不高、物流受阻（原材料与设备运输受影响）、客户结算和回款效率降低，以及设备、工程服务商复工延迟等外部环境不稳定、不确定因素增多的影响，工业自动化用高柔性电缆和轨道交通信号电缆作为公司未来发展的新业务和新产品，出于谨慎考虑，公司尚未实施，以减少公司扩大产能可能导致的生产经营风险。出于谨慎考虑，2023 年 8 月 29 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于可转换公司债券部分募投项目延期的议案》，拟将工业自动化用高柔性电缆和轨道交通信号电缆募投项目的达到预定可使用状态的时间调整至 2025 年 6 月 19 日。</p> |
| 项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明 | 不适用 |
| 超募资 金的金 额、用 途及使 用进展 情况 | 不适用 |
| 募集资 金投资 项目实 施地点 变更情 况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2022 年 7 月 7 日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于变更 IPO 部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，同意公司将 IPO 部分募集资金投资项目实施地点由“江苏省无锡市宜兴市新街街道环科园汎南路 8 号”变更为“江苏省无锡市宜兴市新街街道百合村”，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更 IPO 部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的公告》（公告编号：2022-054）。</p> |
| 募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2022 年 7 月 7 日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于变更 IPO 部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，同意公司将 IPO 部分募集资金投资项目实施方式由“新建大楼”变更为“利用现有厂房”，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更 IPO 部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的公告》（公告编号：2022-054）。</p> |
| 募集资 金投资 项目先 期投入 及置换 情况 | 不适用 |
| 用闲置 募集资 金暂时 补充流 动资金 情况 | <p>适用</p> <p>1、首次公开发行股票募集资金补充流动资金情况</p> <p>公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限至本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专用账户。公司已于 2023 年 4 月 27 日转出人民币 5,000 万元用于暂时补充流动资金。</p> <p>2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金补充流动资金情况</p> <p>公司于 2022 年 7 月 7 日召开的第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用可转换公司债券部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限至本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专用账户。公司已分别于 2022 年 7 月 19 日、2022 年 7 月 21 日共转出人民币 10,000.00 万元用于暂时补充流动资金。</p> |
| 项目实 施出现 | 不适用 |

| | |
|----------------------|---|
| 募集资金结余的金额及原因 | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司于 2022 年 7 月 7 日召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用可转换公司债券部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 15,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用，现金管理投资产品到期后将及时归还至募集资金专户。其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|--|---|------------|---------------|----------|----------|----------|--------------------|
| 金融衍生工具 | 2,828.28 | -342.02 | 0 | 9,603.91 | 5,686.25 | 6,403.92 | 4.03% |
| 合计 | 2,828.28 | -342.02 | 0 | 9,603.91 | 5,686.25 | 6,403.92 | 4.03% |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 公司开展期货套期保值业务的相关会计核算原则将严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》及《企业会计准则第 24 号—套期会计》等相关规定执行，与上一报告期相比未发生重大变化。 | | | | | | |

| | |
|---|--|
| 报告期实际损益情况的说明 | 为满足公司的业务需求，积极应对铜、铝价格的大幅波动对原材料采购成本产生的影响，提升整体抵御风险能力，公司开展套期保值业务，业务规模均在预计的采购、销售业务规模内，具备明确的业务基础。报告期内，公司套期保值衍生品合约和现货盈亏相抵后的实际损益金额合计为 745.86 万元。 |
| 套期保值效果的说明 | 公司从事开展期货套期保值业务的种类与公司生产经营相关的原材料相挂钩，可抵消现货市场交易中存在的价格风险，实现了预期风险管理目标。 |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | 公司开展期货套期保值业务不以逐利为目的，主要为有效规避原材料市场价格剧烈波动对公司经营带来的影响，但同时也会存在一定的风险，具体如下： 1、价格波动和汇率风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。同时如从事境外交易所期货套期保值业务，存在汇率波动和国家相关政策变动风险。 2、流动性风险：套期保值策略的实施存在流动性风险，如果内部执行成本很高或者期货市场流动性差，套期保值策略难以执行，将形成敞口暴露在市场风险之下。 3、操作风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险。 4、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。 5、政策风险：由于国家法律、法规、政策变化以及期货交易所交易规则的修改和紧急措施的出台等原因，从而导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。 |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 公司套期保值交易品种为国内主要期货市场主流品种保值型资金交易品种，市场透明度大，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。 |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2022 年 10 月 14 日 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 经核查，公司开展期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司已制定《期货套期保值业务管理制度》，明确了审批流程、风险防控和管理等内部控制程序，对公司控制期货风险起到了保障的作用。公司开展期货套期保值业务，能充分利用期货市场的套期保值功能，增强财务稳健性。独立董事认为，公司开展期货套期保值业务不存在损害公司及全体股东的利益，同意公司开展期货套期保值交易业务。 |

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|-----------------|-------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| 江苏聚辰电缆科技有限公司 | 子公司 | 有色金属及高分子材料生产和销售 | 60,000,000 | 324,254,463.96 | 60,749,141.39 | 598,483,756.88 | -202,530.25 | -154,897.69 |
| 江苏拓源电力科技有限公司 | 子公司 | 线缆及附件生产销售 | 100,000,000 | 180,692,634.43 | 63,402,377.82 | 78,506,998.84 | 1,495,266.85 | 1,113,473.34 |
| 山东聚辰电缆有限公司 | 子公司 | 线缆生产销售 | 208,000,000 | 281,846,496.72 | 60,366,006.27 | 134,093,775.51 | 271,452.08 | 40,721.74 |
| 中辰电缆(江西)有限公司 | 子公司 | 线缆生产销售 | 300,000,000 | 55,843,633.52 | 51,152,217.93 | 0.00 | 1,009,612.28 | 770,908.74 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 应收账款回收的风险

随着公司业务的发展和规模的扩张，应收账款可能进一步增加，若公司不能严格控制风险、制定合理信用政策、加强应收账款管理、建立有效的催款责任制，将会影响资金周转速度和经营活动的现金流量，可能使公司面临流动性风险或坏账风险，将对公司经营业绩和财务状况产生不利影响。公司通过对客户信用等级进行分级管理、充分评估应收账款的坏账风险，提前采取有针对性的措施应对可能发生的风险。同时，将回款金额、回款期限作为销售团队业绩考核的参考指标，加大应收账款催收力度。

(二) 经营活动现金流波动较大的风险

由于公司所属电线电缆行业是资金密集型行业，下游客户主要是各省市电力公司、电力工程公司、新能源发电企业、火力/水力发电企业、铁路局及城轨建设单位、大型工程施工单位等，公司对上述客户主要采取赊销政策；上游供应商主要为电解铜、电解铝及塑料粒子生产企业，由于原材料采购的账期较短，原材料采购需要占用大量资金。若公司现金流管理不当则可能导致资金无法满足日常经营中付款、投资或偿债的需求，进而使公司面临经济损失或信誉损失的风险。

（三）原材料价格波动风险

电线电缆行业属于典型的“料重工轻”行业，铜、铝等主要原材料在产品的成本构成中占比在 80%左右。公司在对外投标、报价时参照当时铜、铝价格，按照“成本+目标毛利”的方式确定投标价格，产品价格由签订销售订单时最终确定。公司在接到客户的要货指令后，会及时组织原材料采购，规避铜、铝价大幅波动的风险。但是，在投标至开标期间以及收到中标通知（签订合同）至客户要货期间，存在一段时间的风险敞口。虽然公司与客户签订的供货合同中多数附有对合同货物原材料的有色金属（铜或铝）实行价格联动的条款，但是联动价格的计算具有一定的滞后性，且一般会设定触发价格联动的最低铜、铝价格波动比率，若铜、铝价格持续上涨或下跌将会导致价格联动机制可能无法全面消化铜、铝价格波动的影响，铜、铝价格的大幅波动仍会对公司的原材料采购成本产生一定的影响，进而影响公司盈利能力的稳定性。公司将进一步加强与供应商战略合作，强化竞争，优化供应商结构，发挥规模采购的价格优势，有效降低原材料采购成本。同时进行铜铝等原材料的套期保值业务，减少原材料价格波动对公司业绩造成的不确定影响，保障公司经营平稳性。

（四）因可转换公司债券计提财务费用带来净利润下降的风险

公司于 2022 年 5 月向不确定对象发行可转换公司债券，实际支付利息是按照《募集说明书》中票面利率（第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 0.80%、第四年 1.50%、第五年 2.00%、第六年 2.50%）计算，而财务报表列报的财务费用则依据《企业会计准则》有关要求，根据市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同的现金流量，但不具有转换权的工具的适用利率 6.24%计算，显著高于票面利率。可转换公司债券财务费用的计提存在导致公司净利润下降的风险。该等财务费用的计提并不改变公司实际经营成果，亦不影响公司实际偿债能力。公司将进一步加强与主要客户间合作关系的维护，积极拓展新的应用市场，同时坚持注重研发投入提升产品竞争力，寻求销售规模增长的利润增长点来对冲相关风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|---|------|--------|--------------|--|--|
| 2023 年 05 月 11 日 | 全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net) | 其他 | 其他 | 2022 年度业绩说明会 | 详见于 2023 年 5 月 11 日发布于互动易平台的投资者关系活动记录表 | 详见于 2023 年 5 月 11 日发布于互动易平台的投资者关系活动记录表（编号：[2023]第 001 号） |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 49.93% | 2023 年 05 月 18 日 | 2023 年 05 月 18 日 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2022 年年度股东大会决议公告》(详见公告编号 2023-035) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|------------------------------------|
| 姜一鑫 | 总经理 | 解聘 | 2023 年 01 月 11 日 | 因个人原因辞去总经理职务，仍继续担任公司董事职务。 |
| 张茜 | 总经理 | 聘任 | 2023 年 01 月 13 日 | 经董事长提名，提名委员会资格审核通过，由第三届董事会第五次会议聘任。 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

（一）排污信息及防治污染设施的建设和运行情况

公司污染源主要涉及四方面：废气、废水、噪声和固体废物。

废气：大气污染物采取集气罩收集后经活性炭吸附装置处理后达标排放。

废水：生活污水接入市政污水管网，纳入市城市污水处理厂集中处理后达标排放；生产过程中的冷却用水经冷却池冷却后循环使用。

固体废物：生活垃圾经垃圾桶收集后由环卫部门统一清运；生产过程中产生的废料收集后出售给废品站；危险废弃物收集后委托资质单位处置。

噪声：通过合理布局，选用低噪声设备，配备相应隔声设施，加强厂区绿化以减小噪声对周围环境的影响。

（二）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司已经建立了符合 ISO14001: 2015 标准的环境管理体系，并通过了新版 ISO14001: 2015 环境管理体系认证。公司严格按照《建设项目环境影响报告表》的相关要求认真落实有关的污染防治措施，能够实现污染物稳定达标排放和总量控制要求。

（三）突发环境事件应急预案

公司编制了《环境风险评估报告》《应急物资调查报告》及《突发环境事件应急预案》，定期组织开展环境污染、泄漏事件应急预案演练，做好预防、预测、预警和预报工作，提高应对突发环境事件的综合能力，以确保在突发环境事件时能快速、高效、有序地开展应急救援工作。

（四）环境自行监测方案

公司定期委托有资质的第三方专业机构对公司运营过程中污染物排放情况及噪声进行监测。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

公司始终将依法经营作为公司经营的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

（一）股东权益保护

公司一直严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，将股东、尤其是中小投资者的权益放在公司治理的重中之重，以做到充分保障投资者的各项权益。公司自上市以来建立了持续、稳定、科学的投资者回报机制，自 2021 年以来，公司已连续分红 2

年，合计派发现金红利 27,510,000 元（含税）。公司重视保护投资者特别是中小投资者利益，希望投资者能分享公司发展成果。

（二）职工权益保护

公司工会把努力构建和谐劳动关系作为工作重点；一直坚持以人为本的人才理念，严格贯彻执行了《劳动合同法》《社会保险法》《女职工保护条例》等各项法律法规，尊重和保护了员工权益，完善了具有吸引力和竞争性的福利体系；同时，紧紧围绕公司生产经营的实际，坚持为科学发展服务、为职工群众服务、为基层服务的工作理念，突出特色工作，把职工最迫切、最关心的问题作为首要工作来抓，问需于员工、问计于基层，坚持工作重心下移，面对面、心贴心、点对点、实打实为员工做好各项服务工作。建立企业职工学校和实训基地，加大产业工人教育培训经费支持，优先保障产业一线工人参加技能培训。每年组织开展以开发新品、提高质量、挖潜提效、增收节支、安全环保为主要内容的劳动竞赛活动，并结合劳动竞赛活动，执行以“产能、质量、消耗、安全”为基础的车间考核制度。开展夏季防暑降温工作，为员工采购急救药品、夏令用品，每日发放冰块、冰饮，扎实安排部署，全方位做好防暑降温工作。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司与供应商和客户建立了战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。注重与供应商相互促进共同成长，通过双方在技术、质量、服务上的互相交流与学习实现双方的共同发展与进步；为客户提供安全、可靠的产品和优质的服务是公司的一贯追求，通过持续技术创新来满足客户的需求，通过加强产品质量和提供更满意的服务，提高客户的满意度和忠诚度。

（四）履行企业社会责任

公司始终积极履行企业的社会责任，用实际行动回馈社会、反哺社会。组织员工进行无偿献血活动；捐赠 10 万至环科园新街街道“助学慈善基金”，用于新街街道教育慈善公益事业。深入生产厂开展节能减排教育，举办清洁生产培训讲座等活动，引导广大员工技术节能、岗位节能和效率节能，在“节能、降耗、减污、增效”各方面取得突破；鼓励各相关部门通过不断优化产品设计、改进工艺、更换设备、强化质量管理等方式，有效降低材料用量；加大对环保的投入力度，利用绿色能源，通过提速增效实现增产减污；开展绿色供应链管理评价，进一步促进电线电缆行业各项能耗指标、环保指标和清洁生产指标的建立，有利于规范电线电缆企业的绿色生产。

公司将始终保持一颗感恩的心，致力于公益支持和社会责任体现，营造全员参与氛围，树立良好的企业形象，将企业的发展成果回馈社会，实现企业与社会的和谐发展。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------|----------|----------|--|---------------|-------------------------------------|------|---------|
| 未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总 | 1,238.95 | 否 | 其中涉案金额 726.85 万元已于 2023 年 7 月判决, 本公司胜诉; 其余案件均在审理中。 | 对公司无重大影响。 | 部分已向法院申请查封、扣押、冻结等财产保全手续, 目前案件均在审理中。 | | 未达到披露标准 |
| 关于苏国兴与中辰股份的劳动合同纠纷 | 15.71 | 否 | 一审已于 2023 年 4 月判决驳回苏国兴请求, 苏国兴不服提出上诉, 2023 年 7 月二审判决维持一审原判。 | 对公司无重大影响。 | 驳回上诉, 维持原判。 | | 未达到披露标准 |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---|
| 鹰潭鼎辰科技有限公司 | 关联方 | 采购 | 铜原材料采购 | 参照市场价格 | 市场价格 | 2,926.98 | 3.86% | 31,858.41 | 否 | 按协议结算 | 市场价格 | 2023年04月27日 | 具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于2023年度日常关联交易 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----|--|--|----|----|--------------|----|---------------|----|----|----|----|--|
| | | | | | | | | | | | | | 预 计 的 公 告 》 (公 告 编 号 : 2023- 028) 。 |
| 合计 | | | | -- | -- | 2,926 .98 | -- | 31,85 8.41 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 不适用 | | | | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | 不适用 | | | | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 中国电信股份有限公司租用公司场地，本报告期确认租金收入 4,761.90 元。

2) 江苏省产品质量监督检验研究院租用公司试验大楼一层、高压车间一楼、二楼，本报告期确认租金收入 156,146.79 元。

3) 公司北京办事处向个人租用办公室，本报告期支付租金费用为 142,750.00 元。

4) 2021 年 11 月，公司与业主方江苏红太阳工业原料城有限公司、转租方南京恒义建材有限公司签订门面转租协议，转让费为 900,000 元。报告期确认租金费用及装修费用摊销为 114,013.62 元，按照确认的租金支付租金义务，公司用于设立电线电缆专卖店。

5) 公司为外地员工住住宿，租用宜兴市嘉和生活服务有限公司人才公寓，本报告期支付租金服务费 48,600.00 元。

6) 全资子公司江苏拓源在宜兴市高塍镇红塔村租赁厂房，本报告期支付租金 137,500.00 元。

7) 2021 年 9 月，公司与远东国际融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》，公司以售后回租的方式向远东国际融资租赁有限公司租赁设备一批，设备转让价格为 3,600 万元，按照双方确认的每期租金支付租金义务。

8) 2022 年 10 月，公司与永赢金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，公司以售后回租的方式向永赢金融租赁有限公司租赁设备一批，设备转让价格为 3,000 万元，按照双方确认的每期租金支付租金义务。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：万元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | 生重大变化 | |
|------------|-----------------|-----------|--------|----------|----------|----------|-------|---|
| 中辰电缆股份有限公司 | 贵州电网有限责任公司 | 2,731.79 | 24.77% | 509.12 | 598.87 | 438.57 | 否 | 否 |
| 中辰电缆股份有限公司 | 广东电网有限责任公司广州供电局 | 19,832.32 | 44.89% | 6,699.65 | 7,878.96 | 6,687.94 | 否 | 否 |
| 中辰电缆股份有限公司 | 深圳供电局有限公司 | 5,491.70 | 77.11% | 0.00 | 3,747.67 | 1,176.61 | 否 | 否 |
| 中辰电缆股份有限公司 | 云南电网有限责任公司 | 18,414.09 | 56.53% | 9,211.39 | 9,211.39 | 8,481.02 | 否 | 否 |
| 中辰电缆股份有限公司 | 广东电网有限责任公司 | 3,664.15 | 96.86% | 3,140.66 | 3,140.66 | 1,643.03 | 否 | 否 |
| 中辰电缆股份有限公司 | 贵州电网有限责任公司 | 6,699.57 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 否 | 否 |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

中辰电缆股份有限公司全资子公司江苏拓源电力科技有限公司因业务发展需要，对其注册地址进行了变更，将住所从“江苏省宜兴市新街街道新园路2号”变更为“宜兴市新街街道岳南路218号”，具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于全资子公司变更注册地址并完成工商登记的公告》（公告编号：2023-037）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-----|-----|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 223,750,000 | 48.80% | | | | | | 223,750,000 | 48.80% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 223,750,000 | 48.80% | | | | | | 223,750,000 | 48.80% |
| 其中：境内法人持股 | 223,750,000 | 48.80% | | | | | | 223,750,000 | 48.80% |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 234,757,641 | 51.20% | | | | 525 | 525 | 234,758,166 | 51.20% |
| 1、人民币普通股 | 234,757,641 | 51.20% | | | | 525 | 525 | 234,758,166 | 51.20% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|--|--|--|-----|-----|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 458,507,641 | 100.00% | | | | 525 | 525 | 458,508,166 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2022〕678号”同意注册，公司于2022年5月31日向不特定对象发行了570.5370万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额57,053.70万元，“中辰转债”自2022年12月7日进入转股期，详情见公司于2022年12月2日披露的《关于中辰转债开始转股的提示性公告》（公告编号：2022-108）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

详见上述“股份变动的的原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司因可转债转股使得总股本发生变化，报告期末公司总股本由458,507,641股变更为458,508,166股，股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响，详见“第二节 公司简介及主要财务指标之四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 21,994 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|-------------------------|--------|-----------------------------|----------|--------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| 中辰控股有限公司 | 境内非国有法人 | 48.80% | 223,750,000 | | 223,750,000 | | | |
|--|--|--------|-------------|-------------|-------------|------------|--|--|
| 天津新远景优盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.56% | 16,313,300 | -10,771,700 | | 16,313,300 | | |
| 宋天祥 | 境内自然人 | 3.27% | 15,000,000 | | | 15,000,000 | | |
| 王一妮 | 境内自然人 | 2.20% | 10,083,234 | | | 10,083,234 | | |
| 李金勇 | 境内自然人 | 0.94% | 4,324,100 | -249,900 | | 4,324,100 | | |
| #陆凌云 | 境内自然人 | 0.86% | 3,922,000 | 70,000 | | 3,922,000 | | |
| 刘大平 | 境内自然人 | 0.80% | 3,666,760 | 286,600 | | 3,666,760 | | |
| 王季文 | 境内自然人 | 0.75% | 3,439,500 | -450,100 | | 3,439,500 | | |
| 刘凯骏 | 境内自然人 | 0.64% | 2,947,887 | | | 2,947,887 | | |
| #许锡龙 | 境内自然人 | 0.56% | 2,550,600 | 2,443,400 | | 2,550,600 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 其中，王一妮女士为王季文先生之女。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 天津新远景优盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 16,313,300 | 人民币普通股 | 16,313,300 | | | | | |
| 宋天祥 | 15,000,000 | 人民币普通股 | 15,000,000 | | | | | |
| 王一妮 | 10,083,234 | 人民币普通股 | 10,083,234 | | | | | |
| 李金勇 | 4,324,100 | 人民币普通股 | 4,324,100 | | | | | |
| #陆凌云 | 3,922,000 | 人民币普通股 | 3,922,000 | | | | | |
| 刘大平 | 3,666,760 | 人民币普通股 | 3,666,760 | | | | | |
| 王季文 | 3,439,500 | 人民币普通股 | 3,439,500 | | | | | |
| 刘凯骏 | 2,947,887 | 人民币普通股 | 2,947,887 | | | | | |
| #许锡龙 | 2,550,600 | 人民币普通股 | 2,550,600 | | | | | |
| 杜振杰 | 2,400,000 | 人民币普通股 | 2,400,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 其中，王一妮女士为王季文先生之女。 | | | | | | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 前 10 名无限售条件股东中：陆凌云通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,922,000 股；许锡龙通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 1,160,700 股，通过普通证券账户持股 1,389,900 股，合计持有公司股份数量为 2,550,600 股。 | | | | | | | |

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

中国证券监督管理委员会于 2022 年 4 月 1 日出具《关于同意中辰电缆股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕678 号），公司于 2022 年 5 月 31 日向不特定对象发行可转换公司债券，并于 2022 年 6 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成债券初始发行登记，登记数量为 5,705,370 张。经深交所同意，公司 57,053.70 万元可转换公司债券于 2022 年 6 月 21 日起在深交所挂牌交易，债券简称“中辰转债”，债券代码“123147”，初始转股价格为 7.78 元/股，截至本报告期末债券转股价格尚未发生调整。

2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量 (张) | 发行总金额 | 累计转股 金额 (元) | 累计转股 数 (股) | 转股数量 占转股开 始日前公 司已发行 股份总额 的比例 | 尚未转股 金额(元) | 未转股金 额占发行 总金额的 比例 |
|------|-------------------------------------|-------------|----------------|-------------------|------------------|---|----------------|----------------------------|
| 中辰转债 | 2022 年 12 月 7 日至 2028 年 5 月 30 日 | 5,705,370 | 570,537,000.00 | 63,600.00 | 8,166 | 0.00% | 570,473,400.00 | 99.99% |

3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|---|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1 | 中辰控股有限公司 | 境内非国有法人 | 2,784,121 | 278,412,100.00 | 48.80% |
| 2 | 中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金 | 其他 | 502,949 | 50,294,900.00 | 8.82% |
| 3 | 兴业银行股份有限公司一天弘多元收益债券型证券投资基金 | 其他 | 416,102 | 41,610,200.00 | 7.29% |
| 4 | 中金宏泰可转债固定收益型养老金产品一中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 171,041 | 17,104,100.00 | 3.00% |
| 5 | 中国农业银行股份有限公司一富国可转换债券证券投资基金 | 其他 | 148,593 | 14,859,300.00 | 2.60% |
| 6 | 申万宏源证券一和谐健康保险股份有限公司一万能产品一申万宏源和谐1号单一资产管理计划 | 其他 | 99,991 | 9,999,100.00 | 1.75% |
| 7 | 中国工商银行股份有限公司一天弘添利债券型证券投资基金（LOF） | 其他 | 74,191 | 7,419,100.00 | 1.30% |
| 8 | 兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金 | 其他 | 61,377 | 6,137,700.00 | 1.08% |
| 9 | 招商银行股份有限公司一华安可转换债券债券型证券投资基金 | 其他 | 55,230 | 5,523,000.00 | 0.97% |
| 10 | 珠海纽达投资管理有限公司一纽达投资可转债一号私募证券投资基金 | 其他 | 52,526 | 5,252,600.00 | 0.92% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

（1）公司期末主要会计数据和财务指标详见第九节“债券相关情况”中六“截至报告期末公司近两年的主要财务数据和财务指标”。

（2）评级机构中正鹏元资信评估股份有限公司在对公司经营状况、行业发展情况进行综合分析评估的基础上，于2023年6月15日出具了《2022年中辰电缆股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》，跟踪评级结果为：维持公司的主体信用等级为AA-，维持评级展望为稳定；维持“中辰转债”的信用等级为AA-。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|----------|----------|-------------|
| 流动比率 | 2.07 | 2.12 | -2.36% |
| 资产负债率 | 54.41% | 53.88% | 0.53% |
| 速动比率 | 1.59 | 1.63 | -2.45% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 2,577.93 | 3,833.97 | -32.76% |
| EBITDA 全部债务比 | 5.24% | 5.98% | -0.74% |
| 利息保障倍数 | 2.17 | 3.17 | -31.55% |
| 现金利息保障倍数 | -2.63 | -20.62 | 87.25% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 2.62 | 3.77 | -30.50% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中辰电缆股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 675,550,475.89 | 783,669,024.06 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 154,039,237.50 | 88,282,813.50 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 8,995,437.04 | 22,639,314.72 |
| 应收账款 | 1,279,661,693.13 | 1,138,582,217.32 |
| 应收款项融资 | 18,133,008.08 | 38,515,316.43 |
| 预付款项 | 35,680,889.87 | 30,250,410.71 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 29,664,556.61 | 12,294,838.55 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 703,856,302.10 | 670,999,583.19 |
| 合同资产 | 119,499,457.09 | 136,132,235.22 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 6,896,228.10 | 4,939,793.57 |
| 流动资产合计 | 3,031,977,285.41 | 2,926,305,547.27 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 3,019,955.96 | 3,019,955.96 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 212,555,504.61 | 223,834,733.28 |
| 在建工程 | 169,179,352.31 | 153,809,118.08 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 441,155.06 | 505,714.34 |
| 无形资产 | 83,383,590.96 | 85,305,764.84 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 779,092.85 | 893,106.47 |
| 递延所得税资产 | 32,905,928.25 | 29,494,355.98 |
| 其他非流动资产 | 12,600,631.59 | 5,418,300.00 |
| 非流动资产合计 | 514,865,211.59 | 502,281,048.95 |
| 资产总计 | 3,546,842,497.00 | 3,428,586,596.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,027,317,561.47 | 930,251,891.65 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 6,940,610.00 | 1,737,810.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 208,880,000.00 | 161,930,000.00 |
| 应付账款 | 132,200,166.81 | 183,430,879.74 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 34,804,207.33 | 29,680,614.34 |
| 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 | 10,929,696.38 | 13,396,053.55 |
| 应交税费 | 11,469,163.34 | 23,620,923.60 |
| 其他应付款 | 3,665,822.65 | 4,369,187.91 |
| 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 | 21,775,163.01 | 31,162,916.86 |
| 其他流动负债 | 4,524,283.80 | 3,847,652.31 |
| 流动负债合计 | 1,462,506,674.79 | 1,383,427,929.96 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 450,935,971.29 | 438,926,905.42 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 5,453,173.69 | 12,986,765.08 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 1,138,523.78 |
| 递延收益 | 10,796,147.47 | 10,791,399.19 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 467,185,292.45 | 463,843,593.47 |
| 负债合计 | 1,929,691,967.24 | 1,847,271,523.43 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 458,508,166.00 | 458,507,641.00 |
| 其他权益工具 | 138,558,195.62 | 138,559,191.44 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 478,301,202.31 | 478,297,568.78 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -539,024.22 | -539,024.22 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 53,554,914.10 | 53,554,914.10 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 461,602,373.13 | 425,788,403.65 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,589,985,826.94 | 1,554,168,694.75 |
| 少数股东权益 | 27,164,702.82 | 27,146,378.04 |
| 所有者权益合计 | 1,617,150,529.76 | 1,581,315,072.79 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,546,842,497.00 | 3,428,586,596.22 |

法定代表人：杜南平

主管会计工作负责人：蒋文耀

会计机构负责人：朱俊红

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 572,671,801.07 | 645,013,869.36 |
| 交易性金融资产 | 154,039,237.50 | 88,282,813.50 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 6,678,957.03 | 9,439,349.73 |
| 应收账款 | 1,140,514,719.60 | 1,000,338,846.34 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | 13,257,129.30 | 35,732,049.58 |
| 预付款项 | 2,509,425.61 | 1,704,399.62 |
| 其他应收款 | 249,955,240.44 | 178,009,968.17 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 655,875,322.94 | 635,496,529.95 |
| 合同资产 | 119,499,457.09 | 136,132,235.22 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,469,341.37 | 2,265,630.66 |
| 流动资产合计 | 2,917,470,631.95 | 2,732,415,692.13 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 226,079,062.47 | 226,079,062.47 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 6,131,650.03 | 6,366,592.75 |
| 固定资产 | 143,923,236.05 | 152,911,145.83 |
| 在建工程 | 113,983,574.02 | 107,434,494.34 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 441,155.06 | 505,714.34 |
| 无形资产 | 47,407,709.98 | 48,914,744.76 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 779,092.85 | 893,106.47 |
| 递延所得税资产 | 29,124,158.17 | 25,687,033.25 |
| 其他非流动资产 | 3,649,820.04 | |
| 非流动资产合计 | 571,519,458.67 | 568,791,894.21 |
| 资产总计 | 3,488,990,090.62 | 3,301,207,586.34 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 889,409,663.34 | 799,017,299.70 |
| 交易性金融负债 | 6,940,610.00 | 1,737,810.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 210,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 应付账款 | 109,346,722.22 | 153,064,871.14 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 32,672,614.92 | 29,048,504.05 |
| 应付职工薪酬 | 9,532,701.84 | 11,403,070.91 |
| 应交税费 | 10,655,286.32 | 19,973,216.93 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 119,209,782.83 | 26,439,426.36 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 21,775,163.01 | 31,162,916.86 |
| 其他流动负债 | 4,247,439.94 | 3,765,469.46 |
| 流动负债合计 | 1,413,789,984.42 | 1,265,612,585.41 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 450,935,971.29 | 438,926,905.42 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 5,453,173.69 | 12,986,765.08 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 1,138,523.78 |
| 递延收益 | 10,404,211.86 | 10,268,818.44 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 466,793,356.84 | 463,321,012.72 |
| 负债合计 | 1,880,583,341.26 | 1,728,933,598.13 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 458,508,166.00 | 458,507,641.00 |
| 其他权益工具 | 138,558,195.62 | 138,559,191.44 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 478,301,202.31 | 478,297,568.78 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 53,554,914.10 | 53,554,914.10 |
| 未分配利润 | 479,484,271.33 | 443,354,672.89 |
| 所有者权益合计 | 1,608,406,749.36 | 1,572,273,988.21 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,488,990,090.62 | 3,301,207,586.34 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,257,823,987.49 | 1,251,650,457.30 |
| 其中：营业收入 | 1,257,823,987.49 | 1,251,650,457.30 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,216,171,666.49 | 1,199,381,040.58 |
| 其中：营业成本 | 1,071,091,827.22 | 1,068,609,382.27 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 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 | 4,506,166.35 | 4,024,047.99 |
| 销售费用 | 46,970,362.92 | 47,646,967.22 |
| 管理费用 | 20,222,516.83 | 17,641,737.55 |
| 研发费用 | 40,455,951.34 | 37,775,919.86 |
| 财务费用 | 32,924,841.83 | 23,682,985.69 |
| 其中：利息费用 | 34,428,731.38 | 25,223,873.12 |
| 利息收入 | 2,508,572.59 | 2,026,797.12 |
| 加：其他收益 | 891,350.44 | 1,597,469.57 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9,047,119.33 | 6,639,304.32 |
| 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 | | |
| 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） | -337,880.67 | -671,232.11 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -13,299,766.20 | -9,206,302.94 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -47,131.30 | -1,295,118.12 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -4,325.15 | 39,309.85 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 37,901,687.45 | 49,372,847.29 |
| 加：营业外收入 | 2,354,904.21 | 5,337,222.07 |
| 减：营业外支出 | 117,856.51 | 6,077.13 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 40,138,735.15 | 54,703,992.23 |
| 减：所得税费用 | 4,306,440.89 | 5,432,902.02 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 35,832,294.26 | 49,271,090.21 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 35,832,294.26 | 49,271,090.21 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |

| | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 （净亏损以“-”号填列） | 35,813,969.48 | 49,709,050.57 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 18,324.78 | -437,960.36 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 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 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 35,832,294.26 | 49,271,090.21 |
| 归属母公司所有者的综合收益总额 | 35,813,969.48 | 49,709,050.57 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 18,324.78 | -437,960.36 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.08 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益 | 0.08 | 0.11 |

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

法定代表人：杜南平

主管会计工作负责人：蒋文耀

会计机构负责人：朱俊红

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,119,780,425.92 | 1,134,040,467.27 |
| 减：营业成本 | 959,210,891.19 | 965,764,861.68 |
| 税金及附加 | 3,006,058.03 | 2,416,898.70 |
| 销售费用 | 41,103,488.80 | 43,228,675.74 |
| 管理费用 | 12,592,467.83 | 12,831,156.61 |
| 研发费用 | 33,286,069.19 | 33,386,954.87 |
| 财务费用 | 28,873,780.93 | 21,285,242.98 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | 30,113,748.19 | 22,672,738.40 |
| 利息收入 | 2,183,353.50 | 1,797,041.59 |
| 加：其他收益 | 677,330.01 | 1,465,662.43 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9,047,119.33 | 6,639,304.32 |
| 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 | | |
| 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） | -337,880.67 | -671,232.11 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -12,173,419.44 | -11,419,882.87 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -505,111.14 | -950,192.88 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 39,309.85 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 38,415,708.04 | 50,229,645.43 |
| 加：营业外收入 | 2,094,828.64 | 5,266,425.61 |
| 减：营业外支出 | 100,050.00 | 4,694.55 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 40,410,486.68 | 55,491,376.49 |
| 减：所得税费用 | 4,280,888.24 | 5,165,014.95 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 36,129,598.44 | 50,326,361.54 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 36,129,598.44 | 50,326,361.54 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 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 | | |
| 六、综合收益总额 | 36,129,598.44 | 50,326,361.54 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,257,272,538.42 | 1,098,141,677.05 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,782,328.56 | 20,149,206.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,267,054,866.98 | 1,118,290,883.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,197,338,011.83 | 1,500,615,762.34 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 51,198,689.06 | 47,732,255.49 |
| 支付的各项税费 | 30,514,036.29 | 20,738,693.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 66,583,826.40 | 57,056,275.86 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,345,634,563.58 | 1,626,142,986.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -78,579,696.60 | -507,852,103.70 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 90,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,618,136.98 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,079.64 | 53,447.35 |
| 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 | 94,854,529.25 | 67,668,803.70 |
| 投资活动现金流入小计 | 186,479,745.87 | 67,722,251.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 44,429,949.47 | 51,727,013.87 |
| 投资支付的现金 | 120,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |

| | | |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 113,876,920.90 | 89,456,737.09 |
| 投资活动现金流出小计 | 278,306,870.37 | 141,183,750.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -91,827,124.50 | -73,461,499.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 564,483,244.34 |
| 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 | 614,978,651.46 | 593,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,609,150.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 614,978,651.46 | 1,162,592,394.34 |
| 偿还债务支付的现金 | 517,783,154.67 | 433,243,304.95 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,752,903.83 | 34,438,734.31 |
| 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 | 18,443,938.49 | 19,186,159.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | 557,979,996.99 | 486,868,198.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 56,998,654.47 | 675,724,195.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -113,408,166.63 | 94,410,592.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 672,813,589.21 | 516,424,298.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 559,405,422.58 | 610,834,890.11 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,111,932,389.71 | 972,101,286.14 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,840,056.19 | 18,667,503.06 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,121,772,445.90 | 990,768,789.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,103,844,679.47 | 1,291,981,167.83 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 42,358,159.27 | 41,070,783.41 |
| 支付的各项税费 | 24,912,587.64 | 18,199,806.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 52,688,551.44 | 51,893,838.51 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,223,803,977.82 | 1,403,145,596.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -102,031,531.92 | -412,376,807.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 90,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,618,136.98 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 524,374.56 | 53,447.35 |
| 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 | 128,639,951.26 | 67,668,803.70 |
| 投资活动现金流入小计 | 220,782,462.80 | 67,722,251.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 17,816,260.59 | 41,761,491.08 |
| 投资支付的现金 | 120,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 113,847,339.94 | 141,233,824.52 |
| 投资活动现金流出小计 | 251,663,600.53 | 182,995,315.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -30,881,137.73 | -115,273,064.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 564,483,244.34 |
| 取得借款收到的现金 | 606,308,773.90 | 563,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,609,150.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 606,308,773.90 | 1,132,592,394.34 |
| 偿还债务支付的现金 | 519,206,954.37 | 411,243,304.95 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,684,485.35 | 32,046,910.64 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 18,415,636.60 | 19,143,352.83 |
| 筹资活动现金流出小计 | 551,307,076.32 | 462,433,568.42 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 55,001,697.58 | 670,158,825.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -77,910,972.07 | 142,508,954.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 535,966,114.13 | 459,540,855.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 458,055,142.06 | 602,049,809.93 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|----------------|----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 458,507,641.00 | | | 138,559,191.44 | 478,297,568.78 | | -539,024.22 | | 53,554,914.10 | | 425,788,403.65 | | 1,554,168,694.75 | 27,146,378.04 | 1,581,315,072.79 |
| 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 | 458,507,641.00 | | | 138,559,191.44 | 478,297,568.78 | | -539,024.22 | | 53,554,914.10 | | 425,788,403.65 | | 1,554,168,694.75 | 27,146,378.04 | 1,581,315,072.79 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|--|--|-----------------|------------------|--|--|--|--|--|-------------------------------|--|-------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列) | 525 .00 | | | - 995 .82 | 3,6 33. 53 | | | | | | 35, 813 ,96 9.4 8 | | 35, 817 ,13 2.1 9 | 18, 324 .78 | 35, 835 ,45 6.9 7 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | | | | | 35, 813 ,96 9.4 8 | | 35, 813 ,96 9.4 8 | 18, 324 .78 | 35, 832 ,29 4.2 6 |
| (二) 所有者 投入和减少 资本 | 525 .00 | | | - 995 .82 | 3,6 33. 53 | | | | | | | | 3,1 62. 71 | | 3,1 62. 71 |
| 1. 所有者 投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益 工具持有 者投入资本 | 525 .00 | | | | 2,6 37. 71 | | | | | | | | 3,1 62. 71 | | 3,1 62. 71 |
| 3. 股份支 付计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | - 995 .82 | 995 .82 | | | | | | | | | | |
| (三) 利润 分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一 般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者 权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|--------------------------------|--|--|--------------------------------|--------------------------------|--|-----------------------------|--|-------------------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| 合收益结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使 用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 458 ,50 8,1 66. 00 | | | 138 ,55 8,1 95. 62 | 478 ,30 1,2 02. 31 | | - 539 ,02 4.2 2 | | 53, 554 ,91 4.1 0 | | 461 ,60 2,3 73. 13 | | 1,5 89, 985 ,82 6.9 4 | 27, 164 ,70 2.8 2 | 1,6 17, 150 ,52 9.7 6 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|---------------------------------|--------------------------------|--------|--|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小 计 | | | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减 ： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | | 其 他 | | |
| 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年 末余额 | 458 ,50 0,0 00. 00 | | | | 478 ,24 5,3 62. 74 | | | | 45, 729 ,08 9.7 8 | | 371 ,08 2,0 59. 63 | | 1,3 53, 556 ,51 2.1 5 | 27, 398 ,98 0.1 6 | 1,3 80, 955 ,49 2.3 1 |
| 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 | 458 ,50 0,0 00. 00 | | | | 478 ,24 5,3 62. 74 | | | | 45, 729 ,08 9.7 8 | | 371 ,08 2,0 59. 63 | | 1,3 53, 556 ,51 2.1 5 | 27, 398 ,98 0.1 6 | 1,3 80, 955 ,49 2.3 1 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 | | | | 138 ,57 3,6 42. 97 | | | | | | | 35, 954 ,05 0.5 7 | | 174 ,52 ,76 93. 54 | - 437 ,96 0.3 6 | 174 ,08 9,7 33. 18 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|-------------|----------------|
| 列) | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 49,709,050.57 | | 49,709,050.57 | -437,960.36 | 49,271,090.21 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 138,573,642.97 | | | | | | | | 138,573,642.97 | | 138,573,642.97 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 138,573,642.97 | | | | | | | | 138,573,642.97 | | 138,573,642.97 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|------------|------------|--|--|-----------|--|------------|--|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 458,500.00 | | | 138,573.62 | 478,253.62 | | | 45,729.08 | | 407,036.10 | | 1,528,084.20 | 26,961,019.80 | 1,555,045.22 | 1,555,045.22 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 458,507.64 | | | 138,559.19 | 478,297.56 | | | | 53,554.914 | 443,354.67 | | 1,572,273.988.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 458,507.64 | | | 138,559.19 | 478,297.56 | | | | 53,554.914 | 443,354.67 | | 1,572,273.988.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 525.00 | | | -995.82 | 3,633.53 | | | | | 36,129.598.44 | | 36,132,761.15 |
| (一) 综合 | | | | | | | | | | 36,129.598.44 | | 36,129.598.44 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------|--|--|---------|----------|--|--|--|--|----------|--|----------|
| 收益总额 | | | | | | | | | | 9,598.44 | | 9,598.44 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 525.00 | | | -995.82 | 3,633.53 | | | | | | | 3,162.71 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 525.00 | | | | 2,637.71 | | | | | | | 3,162.71 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | -995.82 | 995.82 | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 458,508,166.00 | | | 138,558,195.62 | 478,301,202.31 | | | | 53,554,914.10 | 479,484,271.33 | | 1,608,406,749.36 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----------------|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 458,500,000.00 | | | | 478,245,362.74 | | | | 45,729,089.78 | 386,677,254.02 | | 1,369,151,706.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 458,500,000.00 | | | | 478,245,362.74 | | | | 45,729,089.78 | 386,677,254.02 | | 1,369,151,706.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 138,573,642.97 | | | | | | 36,571,361.54 | | 175,145,004.51 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 50,326,361.54 | | 50,326,361.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 138,573,642.97 | | | | | | | | 138,573,642.97 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 138,573,642.97 | | | | | | | | 138,573,642.97 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -13,75 | | -13,75 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|------------------------|--|--|------------------------|------------------------|--|--|--|-----------------------|----------------------------|--|------------------------------|
| | | | | | | | | | | 5,000 .00 | | 5,000 .00 |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有 者（或股 东）的分配 | | | | | | | | | | - 13,75 5,000 .00 | | - 13,75 5,000 .00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增资本 （或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增资本 （或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综 合收益结转 留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项 储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使 用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 458,5 00,00 0.00 | | | 138,5 73,64 2.97 | 478,2 45,36 2.74 | | | | 45,72 9,089 .78 | 423,2 48,61 5.56 | | 1,544 ,296, 711.0 5 |

三、公司基本情况

中辰电缆股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时简称“本集团”）前身江苏凯利电缆有限公司成立于 2003 年 6 月 18 日，系由自然人杜南平、杜剑平、杜祖南和张建东共同出资组建的有限公司，领取由无锡市宜兴工商行政管理局核发的 3202822109101 号企业法人营业执照（统一社会信用代码为 91320200750524073X）。

根据 2016 年 4 月公司股东会决议及修改后章程规定，公司由全体股东作为发起人，以发起设立方式整体变更为股份有限公司，以公司截至 2015 年 11 月 30 日审定净资产总额折为股份公司总股本 30,000 万股，每股面值 1.00 元，注册资本为人民币 30,000 万元，净资产与实收股本总额的差额计入股份有限公司的资本公积金。

公司于 2016 年 4 月 27 日办理有限责任公司变更为股份有限公司的工商变更登记，同时更名为中辰电缆股份有限公司。

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3570号”文《关于同意中辰电缆股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司于2021年1月22日在深圳证券交易所挂牌交易。

截至2023年06月30日，本公司股本为458,508,166.00元。

法定代表人：杜南平；

公司住所：宜兴环科园沭南路8号；

本集团所处行业为电线电缆制造，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为制造业中的“电气机械和器材制造业（C38）”；

公司经营范围：许可项目：电线、电缆制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：电线、电缆经营；光缆制造；光缆销售；电工器材制造；电工器材销售；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；电气信号设备装置制造；电气信号设备装置销售；塑料制品制造；塑料制品销售；电力设施器材制造；电力设施器材销售；机械电气设备制造；机械电气设备销售；金属包装容器及材料制造；金属包装容器及材料销售；木制容器制造；木制容器销售；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术推广服务；新材料技术推广服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本集团合并财务报表范围包括本集团之子公司江苏聚辰电缆科技有限公司、山东聚辰电缆有限公司、江苏拓源电力科技有限公司、江苏润邦售电有限公司、上海中辰振球贸易有限公司和中辰电缆（江西）有限公司，子公司的具体情况，详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自本报告年末起12个月具有持续经营能力。由于具有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。本财务报表附注所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益”、“少数股东损益”、“归属于少数股东的其他综合收益”及“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 分类和计量

本集团根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。当初始确认时的公允价值与交易价格存在差异时，本集团区别下列情况进行处理：

①在初始确认时，金融资产的公允价值依据相同资产在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

②在初始确认时，金融资产的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

2) 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

①以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投

资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目的应收票据及应收账款,本集团将其分类为应收款项融资,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收账款融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益,其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益:

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,以公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产。在初始确认时,本集团为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

3) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具;即不包含付款的合同义务且享有发行人净资产和剩余收益的工具。

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益,但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的除外。本集团对上述指定的政策为,将不以取得投资收益为目的的权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。进行指定后,公允价值变动在其他综合收益中进行确认,且后续不得重分类至损益(包括处置时)。作为投资回报的股利收入在本集团同时符合下列条件时,确认股利收入并计入当期损益:

- ①本集团收取股利的权利已经确立;
- ②与股利相关的经济利益很有可能流入本集团;
- ③股利的金额能够可靠计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资对应的利得和损失计入损益表中。

4) 金融资产减值

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

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

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

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

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

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

5) 金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本集团重新商定或修改金融资产合同，导致合同现金流发生变化时，本集团会评估修改后的合同条款是否发生了实质性的变化。如果修改后合同条款发生了实质性的变化，本集团将终止确认原金融资产，并以公允价值确认一项新金融资产，且对新资产重新计算一个新的实际利率。在这种情况下，对修改后的金融资产应用减值要求时，包括确定信用风险是否出现显著增加时，本集团将上述合同修改日期作为初始确认日期。对于上述新确认的金融资产，本集团也要评估其在初始确认时是否已发生信用减值，特别是当合同修改发生在债务人不能履行初始商定的付款安排时。账面价值的改变作为终止确认产生的利得或损失计入损益。如果修改后合同条款并未发生实质性的变化，则合同修改不会导致金融资产的终止确认。本集团根据修改后的合同现金流量重新计算金融资产的账面总额，并将修改利得或损失计入损益。在计算新的账面总额时，仍使用初始实际利率（或购入或源生的已发生信用减值的金融资产经信用调整的实际利率）对修改后的现金流量进行折现。在评估相关金融资产的信用风险是否已经显著增加时，本集团基于变更后的合同条款在资产负债表日发生违约的风险与基于原合同条款在初始确认时发生违约的风险进行比较。

当收取金融资产现金流量的合同权利已到期，或该权利已转移且(i)本集团转移了金融资产所有权上几乎所有的风险及报酬；或(ii)本集团既未转移也未保留金融资产所有权上几乎所有风险及报酬，且本集团并未保留对该资产的控制，则本集团终止确认金融资产或金融资产的一部分。

当本集团已经转移收取现金流量的合同权利，既未转移也未保留金融资产所有权上几乎所有风险及报酬，且保留了对该资产的控制，则应当适用继续涉入法进行核算，根据对被转移资产继续涉入的程度继续确认该被转移资产，同时确认相关负债，以反映本集团保留的权利或义务。如果被转移资产按摊余成本计量，被转移资产和相关负债的账面净额等于本集团保留的权利或义务的摊余成本；如果被转移资产按公允价值计量，被转移资产和相关负债的账面净额等于本集团保留的权利或义务的公允价值。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

本集团金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认金融负债按照公允价值计量，当初始确认时的公允价值与交易价格存在差异时，本集团区别下列情况进行处理：

1) 在初始确认时，金融负债的公允价值依据相同负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

2) 在初始确认时，金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款、应付债券及长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融工具公允价值的确定

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

（4）金融工具的抵消

本集团将金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销；同时满足下列条件的，应当以互相抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- ②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融工具减值

A. 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。

B. 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(1) 以组合为基础计量预期信用损失，本集团按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

| | |
|----------------|---|
| 确定组合的依据 | |
| 风险组合 | 以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 合并范围内内部关联方往来组合 | 以其他应收款与交易对象的关系为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 风险组合 | 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 |
| 合并范围内内部关联方往来组合 | 除非有证据证明存在减值，一般不计提坏账准备 |

本集团将划分为风险组合的其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计。

C. 按组合计量预期信用损失的应收票据及应收款项融资

对于应收票据及应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本集团对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

应收商业承兑汇票及应收债权凭证，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票及应收债权凭证的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

D. 按组合计量预期信用损失的应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。计提方法如下：

1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

| | |
|----------------|---|
| 确定组合的依据 | |
| 风险组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 合并范围内内部关联方往来组合 | 以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 风险组合 | 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 |
| 合并范围内内部关联方往来组合 | 除非有证据证明存在减值，一般不计提坏账准备 |

本集团将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计。

11、应收票据

对于应收票据及应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本集团对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

应收商业承兑汇票及应收债权凭证，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票及应收债权凭证的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。计提方法如下：

1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

| | |
|----------------|---|
| 确定组合的依据 | |
| 风险组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 合并范围内内部关联方往来组合 | 以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 风险组合 | 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 |
| 合并范围内内部关联方往来组合 | 除非有证据证明存在减值，一般不计提坏账准备 |

本集团将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收账款融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(1) 以组合为基础计量预期信用损失，本集团按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

| | |
|----------------|---------------------------|
| 确定组合的依据 | |
| 风险组合 | 以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 合并范围内内部关联方往来组合 | 以其他应收款与交易对象的关系为信用风险特征划分组合 |

| | |
|----------------|---|
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 风险组合 | 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 |
| 合并范围内内部关联方往来组合 | 除非有证据证明存在减值，一般不计提坏账准备 |

本集团将划分为风险组合的其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计。

15、存货

本集团存货主要包括原材料、委托加工物资、库存商品、发出商品、在产品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品、发出商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、发出商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。计提方法如下：

1) 如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本集团对该合同资产单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征划分合同资产组合，在组合基础上计算预期信用损失。

| | |
|----------------|---|
| 确定组合的依据 | |
| 风险组合 | 以合同资产的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 风险组合 | 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 |

本集团将划分为风险组合的合同资产按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该合同资产坏账准备的计提比例进行估计。

17、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则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：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，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，使得前述差额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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用

权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧，投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|----------|---------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----------|-------|------|-----|---------|
| 房屋建筑物(注) | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19 |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，合同未约定授权期间的，摊销期不超过 5 年。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。本集团的长期待摊费用为租入房屋的铺位转让费和装修费。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在辞退职工时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬。

35、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产

的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以最近一期类似资产抵押贷款利率基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认的一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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，本集团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。

满足下列条件之一时，本集团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. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 收入确认具体政策：

本集团的营业收入主要为电力电缆、裸导线、电气装备用电线电缆、电缆附件产品销售收入，客户取得控制权的时点通常为公司按照合同约定将货物运至客户指定交货地点，经客户对货物验收并办理约定的验收手续后。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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当期损益。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。

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费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用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费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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。

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。

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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

A、套期会计

(1) 套期会计方法及套期工具

套期会计方法是指公司将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

套期工具是指公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。被套期项目是指公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

①套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成

②在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；

③套期关系符合套期有效性的要求。套期同时满足下列条件的，应当认定套期关系符合套期有效性要求：

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

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

c. 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

(2) 套期会计确认和计量

①公允价值套期满足上述条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益；

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

公允价值套期是指对本集团的已确认资产及负债、未确认的承诺，或这些项目中某部分的公允价值变动风险的套期，其中公允价值的变动是归属于某一特定风险并且会影响当期损益。对于公允价值套期，根据归属于被套期项目所规避的风险所产生的利得或损失，调整被套期项目的账面价值并计入当期损益；衍生金融工具则进行公允价值重估，相关的利得或损失计入当期损益。

对于公允价值套期中的被套期项目，若该项目原以摊余成本计量的，则采用套期会计对其账面价值所产生的调整金额在其剩余期限内摊销计入当期损益。任何对被套期金融工具的账面价值进行的调整，按实际利率法摊销计入当期损益。摊销可以在调整起开始进行，但不应迟于被套期项目停止就所规避的风险调整其公允价值的时间。

当未确认的承诺被指定为被套期项目，则归属于该承诺所规避的风险的公允价值累计后续变动，应确认为一项资产或负债，相关的利得及损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动也计入当期损益。

当套期工具已到期、售出、终止或被行使，或套期关系不再符合套期会计的条件，又或本公司撤销套期关系的指定，本公司将终止使用公允价值套期会计。

②现金流量套期满足上述条件的，应当按照下列规定处理：

套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，应当按照下列两项的绝对额中较低者确定：套期工具自套期开始的累计利得或损失；被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

套期工具产生的利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。公司应当按照下列规定对现金流量套期储备进行后续处理：被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，公司应当将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额；对于不属于上述涉及的现金流量套期，公司应当将被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认

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

（3）套期工具中期权的会计处理

对于期权，本集团将期权的内在价值和时间价值分开，只将期权的内在价值变动指定为套期工具。期权的价值包括内在价值（立即执行期权时现货价格与行权价格之差所带来的收益）和时间价值（期权的价格与内在价值之差）。随着期权临近到期，期权的时间价值不断减少直至为零。当企业仅指定期权的内在价值变动为套期工具时，与期权的时间价值相关的公允价值变动被排除在套期有效性评估之外，从而能够提高套期的有效性。

B、重大会计判断和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。因此应收款项及合同资产减值准备的金额可能会随上述估计的变化而发生变动，对应收款项及合同资产减值准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（2）存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（4）固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

（5）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（6）所得税费用

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

(7) 预计负债的会计估计

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、特许经营权设备更新支出等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(8) 租赁期

租赁期，是指承租人有使用租赁资产且不可撤销的期间。

承租人有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还应当包含续租选择权涵盖的期间。

承租人有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期应当包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生承租人可控范围内的重大事件或变化，且影响承租人是否合理确定将行使相应选择权的，承租人应当对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估，因此租赁期可能会随上述原因发生变化。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|---|----|
| <p>1、2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“解释第15号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。</p> <p>2、2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2021〕31号）（以下简称“解释第16号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。</p> | <p>公司于2023年4月26日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司对相应会计政策进行变更。</p> | |

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整，也不存在损害公司及中小股东利益的情况。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------------|-----------------|
| 增值税 | 销项税额减可抵扣进项税后余额、租赁收入或其他应纳增值税收入 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 房产税 | 房产余值（房产原值的70%） | 1.2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 中辰电缆股份有限公司 | 15% |
| 江苏聚辰电缆科技有限公司 | 25% |
| 山东聚辰电缆有限公司 | 15% |
| 江苏拓源电力科技有限公司 | 25% |
| 江苏润邦售电有限公司 | 20% |
| 上海中辰振球贸易有限公司 | 20% |
| 中辰电缆（江西）有限公司 | 25% |

2、税收优惠

（1）增值税优惠

根据《财政部 税务总局人力资源社会保障部农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》，企业招用脱贫人口就业、招用登记失业半年以上人员，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，享受增值税减免，中辰电缆股份有限公司享受本政策规定的税收优惠。

根据《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业 有关税收政策的通知》（财税[2019]121号）文件规定，企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元，最高可上浮50%。子公司山东聚辰电缆有限公司享受本政策规定的税收优惠。

（2）企业所得税优惠

①高新技术企业税收优惠

根据科技部火炬高科技产业开发中心下发的《关于江苏省2018年度第四批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕71号），公司于2018年12月通过高新技术企业认定，并取得编号为GR201832007789号高新技术企业证书，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示江苏省2021年第一批认定报备高新技术企业名单的通知》，公司于2021年11月通过高新技术企业复审，并取得编号为GR202132002129号高新技术企业证书，自2021年起三年内企业所得税减按15%税率计缴。

2022年12月12日子公司山东聚辰电缆有限公司收到了山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的GR202237000002号《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，山东聚辰电缆有限公司自本次通过高新技术企业认定后连续三年（2022年至2024年）享受高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

②小微企业税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）、《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）、《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）以及《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号），子公司江苏润邦售电有限公司、上海中辰振球贸易有限公司符合小型微利企业条件，自2021年1月1日起，其应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

③研发费用加计扣除优惠

根据财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第13号）规定，本集团研发活动中实际发生的研发费用，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 177,823.94 | 111,379.01 |
| 银行存款 | 554,609,687.10 | 660,145,098.41 |
| 其他货币资金 | 120,762,964.85 | 123,412,546.64 |
| 合计 | 675,550,475.89 | 783,669,024.06 |

其他说明

报告期末，本集团受限货币资金为116,145,053.31元，详见本附注七、81、所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 154,039,237.50 | 88,282,813.50 |
| 其中： | | |
| 衍生金融资产（注） | 64,039,237.50 | 28,282,813.50 |
| 结构性存款 | 90,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 154,039,237.50 | 88,282,813.50 |

其他说明：

注：衍生金融资产系公司使用衍生金融工具（远期商品合约）来对铜铝材料市场价格波动风险进行套期的套期工具。

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 8,899,690.88 | 21,982,314.72 |
| 商业承兑票据 | 95,746.16 | 657,000.00 |
| 合计 | 8,995,437.04 | 22,639,314.72 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|----------|-------|--------------|---------------|---------|------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 8,997,384.26 | 100.00% | 1,947.22 | 0.02% | 8,995,437.04 | 22,782,314.72 | 100.00% | 143,000.00 | 0.63% | 22,639,314.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 8,899,690.88 | 98.91% | | | 8,899,690.88 | 21,982,314.72 | 96.49% | | | 21,982,314.72 |
| 商业承兑汇票 | 97,693.38 | 1.09% | 1,947.22 | 1.99% | 95,746.16 | 800,000.00 | 3.51% | 143,000.00 | 17.88% | 657,000.00 |
| 合计 | 8,997,384.26 | 100.00% | 1,947.22 | 0.02% | 8,995,437.04 | 22,782,314.72 | 100.00% | 143,000.00 | 0.63% | 22,639,314.72 |

按组合计提坏账准备： 1,947.22

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|-----------|----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1-6 个月 | 65,350.36 | 653.50 | 1.00% |
| 7-12 个月 | 32,343.02 | 1,293.72 | 4.00% |
| 合计 | 97,693.38 | 1,947.22 | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|------|------------|-------------|-------|----|----|----------|
| 坏账准备 | 143,000.00 | -141,052.78 | | | | 1,947.22 |
| 合计 | 143,000.00 | -141,052.78 | | | | 1,947.22 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 28,029,258.58 | |
| 合计 | 28,029,258.58 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 22,093,773.87 | 1.58% | 16,923,712.14 | 76.60% | 5,170,061.73 | 24,974,007.07 | 2.01% | 19,455,437.89 | 77.90% | 5,518,569.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,374,238,662.40 | 98.42% | 99,747,031.00 | 7.26% | 1,274,491,631.40 | 1,217,639,374.10 | 97.99% | 84,575,725.96 | 6.95% | 1,133,063,648.14 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,374,238,662.40 | 98.42% | 99,747,031.00 | 7.26% | 1,274,491,631.40 | 1,217,639,374.10 | 97.99% | 84,575,725.96 | 6.95% | 1,133,063,648.14 |
| 合计 | 1,396,332,436.27 | 100.00% | 116,670,743.14 | 8.36% | 1,279,661,693.13 | 1,242,613,381.17 | 100.00% | 104,031,163.85 | 8.37% | 1,138,582,217.32 |

按单项计提坏账准备： 16,923,712.14

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------|---------------|---------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户 1 | 1,212,604.05 | 1,212,604.05 | 100.00% | 已列为失信人员, 预计无法收回 |
| 客户 2 | 697,000.00 | 697,000.00 | 100.00% | 已列为失信人员, 预计无法收回 |
| 客户 3 | 365,231.31 | 365,231.31 | 100.00% | 已列为失信人员, 预计无法收回 |
| 客户 4 | 508,922.83 | 508,922.83 | 100.00% | 已列为失信人员, 预计无法收回 |
| 客户 5 | 3,756,881.16 | 2,254,128.70 | 60.00% | 已出现流动性风险, 预计无法收回 |
| 客户 6 | 2,564,159.87 | 2,564,159.87 | 100.00% | 已列为失信人员, 预计无法收回 |
| 客户 7 | 1,287,988.18 | 1,287,988.18 | 100.00% | 催要无果, 预计无法收回 |
| 客户 8 | 14,364.15 | 14,364.15 | 100.00% | 已列为失信人员, 预计无法收回 |
| 客户 9 | 3,869,439.00 | 3,869,439.00 | 100.00% | 已无偿还能力, 预计无法收回 |
| 客户 10 | 5,671,263.45 | 2,003,954.18 | 35.34% | 诉讼执行中, 预计无法全额收回 |
| 客户 11 | 1,771,233.80 | 1,771,233.80 | 100.00% | 已列为失信人员, 预计无法收回 |
| 客户 12 | 149,405.89 | 149,405.89 | 100.00% | 客户单位已注销, 预计无法收回 |
| 客户 13 | 3,630.18 | 3,630.18 | 100.00% | 客户经营不善, 预计无法收回 |
| 客户 14 | 172,575.00 | 172,575.00 | 100.00% | 客户经营不善, 预计无法收回 |
| 客户 15 | 38,835.00 | 38,835.00 | 100.00% | 客户经营不善, 预计无法收回 |
| 客户 16 | 10,240.00 | 10,240.00 | 100.00% | 客户经营不善, 预计无法收回 |
| 合计 | 22,093,773.87 | 16,923,712.14 | | |

按组合计提坏账准备：99,747,031.00

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 6 个月以内 | 855,118,973.79 | 8,551,189.73 | 1.00% |
| 7-12 个月 | 212,877,602.96 | 8,515,104.12 | 4.00% |
| 1-2 年 | 195,938,015.67 | 22,140,995.77 | 11.30% |
| 2-3 年 | 37,787,126.19 | 11,260,563.60 | 29.80% |
| 3-4 年 | 24,104,427.66 | 10,123,859.62 | 42.00% |
| 4-5 年 | 21,478,417.57 | 12,221,219.60 | 56.90% |
| 5 年以上 | 26,934,098.56 | 26,934,098.56 | 100.00% |
| 合计 | 1,374,238,662.40 | 99,747,031.00 | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,067,996,576.75 |
| 0-6 个月 | 855,118,973.79 |
| 7-12 个月 | 212,877,602.96 |
| 1 至 2 年 | 201,609,279.12 |
| 2 至 3 年 | 43,429,754.47 |
| 3 年以上 | 83,296,825.93 |
| 3 至 4 年 | 24,962,431.50 |
| 4 至 5 年 | 22,083,735.77 |
| 5 年以上 | 36,250,658.66 |

| | |
|----|------------------|
| 合计 | 1,396,332,436.27 |
|----|------------------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 104,031,163.85 | 12,639,579.29 | | | | 116,670,743.14 |
| 合计 | 104,031,163.85 | 12,639,579.29 | | | | 116,670,743.14 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 99,326,709.69 | 7.11% | 1,917,838.55 |
| 客户 2 | 57,780,232.84 | 4.14% | 5,458,841.86 |
| 客户 3 | 41,882,368.37 | 3.00% | 418,823.68 |
| 客户 4 | 32,640,910.61 | 2.34% | 4,404,598.15 |
| 客户 5 | 30,095,751.32 | 2.16% | 701,668.09 |
| 合计 | 261,725,972.83 | 18.75% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 5,577,999.10 | 7,952,178.95 |
| 应收债权凭证（注） | 12,555,008.98 | 30,563,137.48 |
| 合计 | 18,133,008.08 | 38,515,316.43 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

应收债权凭证系“云信”、“融信”、“中铁 E 信”等数字化应收账款债权凭证。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 35,380,543.88 | 99.16% | 30,207,886.58 | 99.86% |
| 1 至 2 年 | 259,693.22 | 0.73% | 901.36 | 0.00% |
| 2 至 3 年 | | | 41,622.77 | 0.14% |
| 3 年以上 | 40,652.77 | 0.11% | | |
| 合计 | 35,680,889.87 | | 30,250,410.71 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位 | 金额（单位：元） | 占预付款项期末余额合计数比例 |
|------|---------------|----------------|
| 单位 1 | 30,219,985.65 | 84.70% |
| 单位 2 | 1,020,000.00 | 2.86% |
| 单位 3 | 810,951.54 | 2.27% |
| 单位 4 | 746,752.17 | 2.09% |
| 单位 5 | 734,555.21 | 2.06% |
| 合计 | 33,532,244.57 | 93.98% |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 29,664,556.61 | 12,294,838.55 |
| 合计 | 29,664,556.61 | 12,294,838.55 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证金 | 28,431,187.06 | 10,613,786.06 |
| 备用金 | 2,846,058.76 | 2,125,422.33 |
| 业务往来 | 461,922.74 | 1,161,922.74 |
| 合计 | 31,739,168.56 | 13,901,131.13 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 164,156.97 | 875,793.61 | 566,342.00 | 1,606,292.58 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -27,449.18 | 27,449.18 | | |
| 本期计提 | 332,671.73 | 135,647.64 | | 468,319.37 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 469,379.51 | 1,038,890.44 | 566,342.00 | 2,074,611.95 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 27,610,558.54 |
| 1 至 2 年 | 1,614,657.58 |
| 2 至 3 年 | 915,277.49 |
| 3 年以上 | 1,598,674.95 |
| 3 至 4 年 | 483,703.00 |
| 4 至 5 年 | 66,557.00 |
| 5 年以上 | 1,048,414.95 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 31,739,168.56 |
|----|---------------|

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 1,606,292.58 | 468,319.37 | | | | 2,074,611.95 |
| 合计 | 1,606,292.58 | 468,319.37 | | | | 2,074,611.95 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------------|------------------|------------|
| 单位 1 | 保证金 | 2,911,159.36 | 1 年以内/1-2 年 | 9.17% | 85,548.11 |
| 单位 2 | 保证金 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 6.30% | 34,000.00 |
| 单位 3 | 保证金 | 1,100,000.00 | 1 年以内 | 3.47% | 18,700.00 |
| 单位 4 | 保证金 | 800,000.00 | 1 年以内 | 2.52% | 13,600.00 |
| 单位 5 | 保证金 | 504,121.00 | 2-5 年 | 1.59% | 216,317.74 |
| 合计 | | 7,315,280.36 | | 23.05% | 368,165.85 |

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 84,518,811.67 | | 84,518,811.67 | 74,770,579.20 | | 74,770,579.20 |
| 库存商品 | 320,456,344.52 | 3,155,879.45 | 317,300,465.07 | 291,297,608.43 | 5,291,776.99 | 286,005,831.44 |
| 发出商 | 81,639,307.90 | 1,134,148.91 | 80,505,158.99 | 95,328,914.62 | 1,134,148.91 | 94,194,765.71 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 品 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 321,251.37 | | 321,251.37 | 407,412.01 | | 407,412.01 |
| 生产成本 | 221,210,615.00 | | 221,210,615.00 | 215,620,994.83 | | 215,620,994.83 |
| 合计 | 708,146,330.46 | 4,290,028.36 | 703,856,302.10 | 677,425,509.09 | 6,425,925.90 | 670,999,583.19 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 5,291,776.99 | -2,135,897.54 | | | | 3,155,879.45 |
| 发出商品 | 1,134,148.91 | | | | | 1,134,148.91 |
| 合计 | 6,425,925.90 | -2,135,897.54 | | | | 4,290,028.36 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金 | 130,733,062.90 | 11,233,605.81 | 119,499,457.09 | 145,630,424.14 | 9,498,188.92 | 136,132,235.22 |
| 合计 | 130,733,062.90 | 11,233,605.81 | 119,499,457.09 | 145,630,424.14 | 9,498,188.92 | 136,132,235.22 |

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-------|--------------|------|---------|-----|
| 应收质保金 | 1,735,416.89 | | | |
| 合计 | 1,735,416.89 | | | --- |

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 预交税费及待抵扣进项税 | 4,493,873.92 | 2,844,689.40 |
| 发行费用 | | |
| 待摊融资费用 | 2,402,354.18 | 2,095,104.17 |
| 合计 | 6,896,228.10 | 4,939,793.57 |

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额****17、长期股权投资****18、其他权益工具投资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 德州市陵城区农村信用合作联社股权投资款 | 3,019,955.96 | 3,019,955.96 |
| 合计 | 3,019,955.96 | 3,019,955.96 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|---------|------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 德州市陵城区农村信用合作联社 | 0.00 | 616,600.00 | | | 不以取得投资收益为目的的权益工具投资 | |

19、其他非流动金融资产**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 212,555,504.61 | 223,834,733.28 |
| 合计 | 212,555,504.61 | 223,834,733.28 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 281,083,791.04 | 141,061,778.93 | 10,145,201.81 | 38,367,690.95 | 470,658,462.73 |
| 2. 本期增加金额 | | 722,721.67 | 1,183,839.17 | 997,832.18 | 2,904,393.02 |
| (1) 购置 | | 498,773.05 | 1,183,839.17 | 997,832.18 | 2,680,444.40 |
| (2) 在建工程转入 | | 223,948.62 | | | 223,948.62 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 230,769.23 | 492,136.24 | 361,807.90 | 1,084,713.37 |
| (1) 处置或报废 | | | 492,136.24 | | 492,136.24 |
| (2) 其他减少 | | 230,769.23 | | 361,807.90 | 592,577.13 |
| 4. 期末余额 | 281,083,791.04 | 141,553,731.37 | 10,836,904.74 | 39,003,715.23 | 472,478,142.38 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 124,324,504.94 | 94,430,290.71 | 5,846,925.12 | 22,222,008.68 | 246,823,729.45 |
| 2. 本期增加金额 | 6,715,176.42 | 4,763,751.81 | 519,995.15 | 1,786,745.15 | 13,785,668.53 |
| (1) 计提 | 6,715,176.42 | 4,763,751.81 | 519,995.15 | 1,786,745.15 | 13,785,668.53 |
| 3. 本期减少金额 | | 219,230.77 | 467,529.43 | | 686,760.20 |
| (1) 处置或报废 | | | 467,529.43 | | 467,529.43 |
| 其他减少 | | 219,230.77 | | | 219,230.77 |
| 4. 期末余额 | 131,039,681.36 | 98,974,811.75 | 5,899,390.84 | 24,008,753.83 | 259,922,637.78 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 150,044,109.68 | 42,578,919.62 | 4,937,513.90 | 14,994,961.40 | 212,555,504.60 |
| 2. 期初账面 价值 | 156,759,286.10 | 46,631,488.22 | 4,298,276.69 | 16,145,682.27 | 223,834,733.28 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 169,179,352.31 | 153,809,118.08 |
| 合计 | 169,179,352.31 | 153,809,118.08 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 环保型轨道交通 通用特种电缆 建设项目 | 62,899,091.2 4 | | 62,899,091.2 4 | 59,368,236.7 9 | | 59,368,236.7 9 |
| 新能源用特种 电缆建设项目 | 45,667,922.4 2 | | 45,667,922.4 2 | 45,049,813.6 3 | | 45,049,813.6 3 |
| 智能超高压电 缆附件建设项 目 | 40,617,720.4 0 | | 40,617,720.4 0 | 39,012,568.9 6 | | 39,012,568.9 6 |
| 高端线缆研发 中心 | 2,180,527.36 | | 2,180,527.36 | 825,780.59 | | 825,780.59 |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 用友 U9 软件 | 1,733,473.89 | | 1,733,473.89 | 1,682,898.67 | | 1,682,898.67 |
| 国家工业互联网创新平台 | 685,312.16 | | 685,312.16 | 325,953.34 | | 325,953.34 |
| 公共网络安全等级保护项目 | 543,284.69 | | 543,284.69 | 91,811.32 | | 91,811.32 |
| 江苏宜兴厂区在安装设备 | 90,000.00 | | 90,000.00 | 90,000.00 | | 90,000.00 |
| 江西鹰潭厂区在安装设备 | 14,566,519.43 | | 14,566,519.43 | 7,273,820.78 | | 7,273,820.78 |
| 办公楼取暖锅炉及管道工程 | | | | 88,234.00 | | 88,234.00 |
| 山东聚辰在安装设备 | 11,538.46 | | 11,538.46 | | | |
| 清洁能源用超高压及特种电缆制造项目 | 183,962.26 | | 183,962.26 | | | |
| 合计 | 169,179,352.31 | | 169,179,352.31 | 153,809,118.08 | | 153,809,118.08 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------|-----|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 高端线缆研发中心 | | 825,780.59 | 1,354,746.77 | | | 2,180,527.36 | | | | | | 募股资金 |
| 环保型轨道交通用特种电缆建设项目 | | 59,368,236.79 | 3,530,854.45 | | | 62,899,091.24 | | | | | | 募股资金 |
| 新能源用特种电缆建设项目 | | 45,049,813.63 | 618,108.79 | | | 45,667,922.42 | | | | | | 募股资金 |
| 用友 U9 软件 | | 1,682,898.67 | 50,575.22 | | | 1,733,473.89 | | | | | | 其他 |
| 国家工业互联网创新平台 | | 325,953.34 | 359,358.82 | | | 685,312.16 | | | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|----------------|---------------|-----------|--|----------------|--|--|--|--|--|----|
| 公共网络安全等级保护项目 | | 91,811.32 | 451,473.37 | | | 543,284.69 | | | | | | 其他 |
| 江苏宜兴厂区在安装设备 | | 90,000.00 | | | | 90,000.00 | | | | | | 其他 |
| 江西鹰潭厂区在安装设备 | | 7,273,820.78 | 7,292,698.65 | | | 14,566,519.43 | | | | | | 其他 |
| 智能超高压电缆附件建设项目 | | 39,012,568.96 | 1,605,151.44 | | | 40,617,720.40 | | | | | | 其他 |
| 办公楼取暖锅炉及管道工程 | | 88,234.00 | | 88,234.00 | | 0.00 | | | | | | 其他 |
| 清洁能源用超高压及特种电缆制造项目 | | | 183,962.26 | | | 183,962.26 | | | | | | |
| 合计 | | 153,809,118.08 | 15,446,929.77 | 88,234.00 | | 169,167,813.85 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|-----------|------------|------|------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 645,592.78 | | 645,592.78 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 645,592.78 | | 645,592.78 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 139,878.44 | | 139,878.44 |
| 2. 本期增加金额 | 64,559.28 | | 64,559.28 |
| (1) 计提 | 64,559.28 | | 64,559.28 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 204,437.72 | | 204,437.72 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 441,155.06 | | 441,155.06 |
| 2. 期初账面价值 | 505,714.34 | | 505,714.34 |

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 99,370,183.15 | | | 7,357,872.49 | 106,728,055.64 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 23,584.90 | 23,584.90 |
| (1) 购置 | | | | 23,584.90 | 23,584.90 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 879,147.75 | 879,147.75 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | 879,147.75 | 879,147.75 |
| 4. 期末余额 | 99,370,183.15 | | | 6,502,309.64 | 105,872,492.79 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 17,853,052.34 | | | 3,569,238.46 | 21,422,290.80 |
| 2. 本期增加金额 | 1,001,989.38 | | | 577,457.75 | 1,579,447.13 |
| (1) 计提 | 1,001,989.38 | | | 577,457.75 | 1,579,447.13 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 512,836.10 | 512,836.10 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | 512,836.10 | 512,836.10 |
| 4. 期末余额 | 18,855,041.72 | | | 3,633,860.11 | 22,488,901.83 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 | 80,515,141.43 | | | 2,868,449.53 | 83,383,590.96 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 价值 | | | | | |
| 2. 期初账面价值 | 81,517,130.81 | | | 3,788,634.03 | 85,305,764.84 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 南京弘扬家具博览中心装修及铺位转让费 | 893,106.47 | | 114,013.62 | | 779,092.85 |
| 合计 | 893,106.47 | | 114,013.62 | | 779,092.85 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 135,281,037.70 | 20,448,990.66 | 122,381,752.15 | 18,549,487.04 |
| 可抵扣亏损 | 6,864,515.49 | 1,716,128.88 | 6,879,235.17 | 1,719,808.80 |
| 担保损失 | 34,721,748.15 | 5,208,262.22 | 34,721,748.15 | 5,208,262.22 |
| 预提费用 | 3,099,333.03 | 464,899.95 | 3,099,333.03 | 464,899.95 |
| 固定资产折旧 | 1,595,063.09 | 239,259.46 | 2,552,100.95 | 382,815.14 |
| 递延收益-政府补助 | 2,700,195.11 | 405,029.27 | 1,907,321.81 | 286,098.27 |
| 应付债券未确认融资费用摊销 | 25,847,585.64 | 3,877,137.85 | 14,777,787.60 | 2,216,668.14 |
| 预计负债及其他 | 2,308,199.71 | 546,219.96 | 3,108,842.82 | 666,316.42 |
| 合计 | 212,417,677.92 | 32,905,928.25 | 189,428,121.68 | 29,494,355.98 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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

| | | | | |
|---------|--|---------------|--|---------------|
| 递延所得税资产 | | 32,905,928.25 | | 29,494,355.98 |
|---------|--|---------------|--|---------------|

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 未弥补亏损 | 26,145,389.05 | 26,733,026.97 |
| 合计 | 26,145,389.05 | 26,733,026.97 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2024 年 | 6,453,433.35 | 7,113,635.88 | |
| 2025 年 | 5,851,920.25 | 5,851,920.25 | |
| 2026 年 | 8,264,299.68 | 8,264,299.68 | |
| 2027 年 | 5,503,171.16 | 5,503,171.16 | |
| 2028 年 | 72,564.61 | | |
| 合计 | 26,145,389.05 | 26,733,026.97 | |

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 12,600,631.59 | | 12,600,631.59 | 5,418,300.00 | | 5,418,300.00 |
| 合计 | 12,600,631.59 | | 12,600,631.59 | 5,418,300.00 | | 5,418,300.00 |

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 40,978,651.46 | 52,183,154.67 |
| 抵押借款 | 259,000,000.00 | 269,000,000.00 |
| 保证借款 | 726,400,000.00 | 608,000,000.00 |
| 应计利息 | 938,910.01 | 1,068,736.98 |
| 合计 | 1,027,317,561.47 | 930,251,891.65 |

短期借款分类的说明：

期末借款抵押、质押情况详见本注释“七、81. 所有权或使用权受到限制的资产”，担保情况详见“十二、关联方及关联交易 5. 关联交易情况（4）关联担保情况”

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 交易性金融负债 | 6,940,610.00 | 1,737,810.00 |
| 其中： | | |
| 衍生金融负债 | 6,940,610.00 | 1,737,810.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 6,940,610.00 | 1,737,810.00 |

其他说明：

衍生金融负债系公司使用衍生金融工具（远期商品合约）来对铜铝材料市场价格波动风险进行套期的套期工具。

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 208,880,000.00 | 161,930,000.00 |
| 合计 | 208,880,000.00 | 161,930,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 124,036,434.72 | 167,711,849.60 |
| 1-2 年 | 1,819,567.53 | 11,089,136.13 |
| 2-3 年 | 3,448,534.08 | 1,655,028.22 |
| 3 年以上 | 2,895,630.48 | 2,974,865.79 |
| 合计 | 132,200,166.81 | 183,430,879.74 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 供应商 1 | 7,840,418.08 | 未结算材料款 |
| 供应商 2 | 1,000,165.14 | 未到期工程质保金 |
| 供应商 3 | 813,866.10 | 未到期工程质保金 |
| 合计 | 9,654,449.32 | |

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 已收取的合同对价 | 34,804,207.33 | 29,680,614.34 |
| 合计 | 34,804,207.33 | 29,680,614.34 |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 13,393,142.95 | 45,447,340.54 | 47,910,787.11 | 10,929,696.38 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,910.60 | 3,284,991.35 | 3,287,901.95 | |
| 合计 | 13,396,053.55 | 48,732,331.89 | 51,198,689.06 | 10,929,696.38 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,075,098.47 | 41,471,960.80 | 43,728,502.93 | 10,818,556.34 |
| 2、职工福利费 | | 908,324.57 | 908,324.57 | |
| 3、社会保险费 | 1,381.92 | 1,580,633.22 | 1,582,015.14 | |
| 其中：医疗保险费 | 1,302.54 | 1,251,449.29 | 1,252,751.83 | |
| 工伤保险费 | 79.38 | 205,011.93 | 205,091.31 | |
| 生育保险费 | | 124,172.00 | 124,172.00 | |
| 4、住房公积金 | 600.00 | 728,052.00 | 728,652.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 316,062.56 | 758,369.95 | 963,292.47 | 111,140.04 |
| 合计 | 13,393,142.95 | 45,447,340.54 | 47,910,787.11 | 10,929,696.38 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

| | | | | |
|----------|----------|--------------|--------------|--|
| 1、基本养老保险 | 2,822.40 | 3,179,935.99 | 3,182,758.39 | |
| 2、失业保险费 | 88.20 | 105,055.36 | 105,143.56 | |
| 合计 | 2,910.60 | 3,284,991.35 | 3,287,901.95 | |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 1,047,480.55 | 9,060,947.70 |
| 企业所得税 | 6,711,512.19 | 8,077,492.13 |
| 个人所得税 | 50,374.12 | 2,190,560.49 |
| 城市维护建设税 | 163,531.17 | 657,834.79 |
| 教育费附加 | 116,812.20 | 476,478.53 |
| 房产税 | 1,609,242.41 | 1,609,242.43 |
| 土地使用税 | 529,712.62 | 729,712.60 |
| 印花税 | 752,495.38 | 519,889.64 |
| 其他税费 | 488,002.70 | 298,765.29 |
| 合计 | 11,469,163.34 | 23,620,923.60 |

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 3,665,822.65 | 4,369,187.91 |
| 合计 | 3,665,822.65 | 4,369,187.91 |

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 业务及往来款项 | 249,445.23 | 953,429.85 |
| 保证金 | 3,416,377.42 | 3,415,758.06 |
| 合计 | 3,665,822.65 | 4,369,187.91 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 21,775,163.01 | 31,162,916.86 |
| 合计 | 21,775,163.01 | 31,162,916.86 |

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 4,524,283.80 | 3,847,652.31 |
| 合计 | 4,524,283.80 | 3,847,652.31 |

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 450,935,971.29 | 438,926,905.42 |
| 合计 | 450,935,971.29 | 438,926,905.42 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 |
|----------------|----------------|---------------------|------|----------------|----------------|------|------------|---------------|--------------|----------|----------------|
| 中辰转债 123147 | 570,537,000.00 | 2022年 05月 31日 | 6年 | 570,537,000.00 | 438,926,905.42 | | 942,455.38 | 12,782,130.69 | 1,711,420.20 | 4,100.00 | 450,935,971.29 |
| 合计 | | -- | | 570,537,000.00 | 438,926,905.42 | | 942,455.38 | 12,782,130.69 | 1,711,420.20 | 4,100.00 | 450,935,971.29 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据本公司 2021 年第二届董事会第十三次会议、2021 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会于 2022 年 4 月 1 日签发的证监许可[2022]678 号文《关于同意中辰电缆股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注

册的批复》，本公司获准向不特定对象发行可转换公司债券，发行数量为 5,705,370 张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行。本公司的可转换公司债券已于 2022 年度在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“中辰转债”，债券代码“123147”。

本次发行的可转债期限为发行之日起 6 年，即自 2022 年 5 月 31 日至 2028 年 5 月 30 日。票面利率为第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 0.80%、第四年 1.50%、第五年 2.00%、第六年 2.50%。在本次发行的可转债期满后 5 个交易日内，公司将按债券面值的 115%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转债。

本次可转债转股期自可转债发行结束之日（2022 年 6 月 7 日）满六个月后的第一个交易日（2022 年 12 月 7 日）起至债券到期日（2028 年 5 月 30 日）止。初始转股价格为 7.78 元/股，本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。其中：V 为可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P 为申请转股当日有效的转股价。可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是一股的整数倍。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照有关规定在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券票面余额及其所对应的当期应计利息。在本次发行之后，当公司发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，公司将按上述条件出现的先后顺序，依次对转股价格进行调整。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 租赁付款额 | 5,553,102.58 | 13,318,123.71 |
| 未确认融资费用 | -99,928.89 | -331,358.63 |
| 合计 | 5,453,173.69 | 12,986,765.08 |

48、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

（2）专项应付款

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

（2）设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|------|--------------|------|
| 未决诉讼 | | 1,138,523.78 | |
| 合计 | | 1,138,523.78 | |

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|------------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 1,907,321.81 | 970,000.00 | 177,126.70 | 2,700,195.11 | |
| 未实现售后租回损益 | 8,884,077.38 | | 788,125.02 | 8,095,952.36 | |
| 合计 | 10,791,399.19 | 970,000.00 | 965,251.72 | 10,796,147.47 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 新区芬兰进口高速 CCV 生产设备政府补助 | 128,899.99 | | | 14,061.82 | | | 114,838.17 | 与资产相关 |
| 智能高压裸线制造项目 | 315,841.07 | | | 21,056.10 | | | 294,784.97 | 与资产相关 |
| 5G+MEC 工业互联网融合应用项目补助资金 | 940,000.00 | 470,000.00 | | | | | 1,410,000.00 | 与资产相关 |
| 省级智能车间补助 | | 500,000.00 | | 11,363.64 | | | 488,636.36 | 与资产相关 |
| 核 E 级电缆装备补贴 | 522,580.75 | | | 130,645.14 | | | 391,935.61 | 与资产相关 |

其他说明：

单位：元

| 项目 | 年初余额 | 本年新增金额 | 本年摊销 | 年末余额 |
|----------------------|--------------|--------|------------|--------------|
| 海通恒信国际租赁股份有限公司融资租赁项目 | 8,884,077.38 | | 788,125.02 | 8,095,952.36 |
| 合计 | 8,884,077.38 | 0.00 | 788,125.02 | 8,095,952.36 |

注：2020 年 7 月，公司与海通恒信国际租赁股份有限公司（以下简称“海通恒信”）签订《融资回租合同》，公司以售后回租的方式向海通恒信租赁设备一批，未实现售后租回损益原值为 15,568,135.03 元，租赁资产剩余使用寿命及未实现售后租回损益摊销期限为 15-120 个月，截止至报告期末已摊销 35 个月。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|--------|--------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 458,507,641.00 | | | | 525.00 | 525.00 | 458,508,166.00 |

其他说明：

本年其他中新增 525 股为可转换公司债券转股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-------------|--------------|----------------|------|------|-------|--------|--------------|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转债公司债券权益部分 | 5,704,775.00 | 138,559,191.44 | | | 41.00 | 995.82 | 5,704,734.00 | 138,558,195.62 |
| 合计 | 5,704,775.00 | 138,559,191.44 | | | 41.00 | 995.82 | 5,704,734.00 | 138,558,195.62 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本年其他权益工具减少系可转换公司债券转股所致。

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 439,362,200.58 | 2,637.71 | | 439,364,838.29 |
| 其他资本公积 | 38,935,368.20 | 995.82 | | 38,936,364.02 |
| 合计 | 478,297,568.78 | 3,633.53 | | 478,301,202.31 |

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|-----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|-------------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 539,024.22 | | | | | | | - 539,024.22 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | - 539,024.22 | | | | | | | - 539,024.22 |
| 其他债权投资公允价值 | - 677,180.90 | | - 332,920.32 | | | | | - 1,010,101.22 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------------|--|----------------|--|--|--|--|---------------------|
| 变动 | | | | | | | | |
| 其他 债权投资 信用减值 准备 | 677,180.9 0 | | 332,920.3 2 | | | | | 1,010,101 .22 |
| 其他综合 收益合计 | - 539,024.2 2 | | | | | | | - 539,024.2 2 |

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 53,554,914.10 | | | 53,554,914.10 |
| 合计 | 53,554,914.10 | | | 53,554,914.10 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 425,788,403.65 | 371,082,059.63 |
| 调整后期初未分配利润 | 425,788,403.65 | 371,082,059.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 35,813,969.48 | 49,709,050.57 |
| 应付普通股股利 | | 13,755,000.00 |
| 期末未分配利润 | 461,602,373.13 | 407,036,110.20 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,257,334,252.50 | 1,070,809,293.89 | 1,251,097,073.12 | 1,068,141,516.38 |
| 其他业务 | 489,734.99 | 282,533.33 | 553,384.18 | 467,865.89 |
| 合计 | 1,257,823,987.49 | 1,071,091,827.22 | 1,251,650,457.30 | 1,068,609,382.27 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|------------|------------------|------|------------------|
| 商品类型 | 1,257,823,987.49 | | 1,257,823,987.49 |
| 其中: | | | |
| 电力电缆 | 1,076,074,227.08 | | 1,076,074,227.08 |
| 裸导线 | 25,274,102.43 | | 25,274,102.43 |
| 电气装备用电线电缆 | 139,057,140.17 | | 139,057,140.17 |
| 电缆附件 | 16,928,782.82 | | 16,928,782.82 |
| 其他 | 489,734.99 | | 489,734.99 |
| 按经营地区分类 | 1,257,823,987.49 | | 1,257,823,987.49 |
| 其中: | | | |
| 东北地区 | 23,264,510.27 | | 23,264,510.27 |
| 华北地区 | 105,247,656.06 | | 105,247,656.06 |
| 华东地区 | 539,557,684.04 | | 539,557,684.04 |
| 华南地区 | 196,982,782.01 | | 196,982,782.01 |
| 华中地区 | 77,086,945.52 | | 77,086,945.52 |
| 西北地区 | 112,176,854.23 | | 112,176,854.23 |
| 西南地区 | 203,507,555.36 | | 203,507,555.36 |
| 市场或客户类型 | | | |
| 其中: | | | |
| | | | |
| 合同类型 | | | |
| 其中: | | | |
| | | | |
| 按商品转让的时间分类 | 1,257,823,987.49 | | 1,257,823,987.49 |
| 其中: | | | |
| 在某一时点 | 1,257,663,078.80 | | 1,257,663,078.80 |
| 在某一时段 | 160,908.69 | | 160,908.69 |
| 按合同期限分类 | | | |
| 其中: | | | |
| | | | |
| 按销售渠道分类 | 1,257,823,987.49 | | 1,257,823,987.49 |
| 其中: | | | |
| 直销 | 1,257,823,987.49 | | 1,257,823,987.49 |
| 合计 | | | |

与履约义务相关的信息:

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团的营业收入主要为电力电缆、裸导线、电气装备用电线电缆、电缆附件产品销售收入，客户取得控制权的时点通常为公司按照合同约定将货物运至客户指定交货地点，经客户对货物验收并办理约定的验收手续后。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,262,828,541.73 元，其中，1,262,828,541.73 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 646,787.23 | 622,638.10 |
| 教育费附加 | 461,990.89 | 444,741.49 |
| 房产税 | 1,235,759.36 | 1,235,759.38 |
| 土地使用税 | 797,173.64 | 1,197,173.62 |
| 印花税 | 1,175,217.82 | 438,512.55 |
| 综合基金 | 189,237.41 | 85,222.85 |
| 合计 | 4,506,166.35 | 4,024,047.99 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,054,343.34 | 14,627,164.81 |
| 招待费 | 2,422,614.65 | 1,613,860.65 |
| 投标及中标服务费 | 9,268,227.35 | 7,324,988.98 |
| 差旅费 | 20,319,342.22 | 22,826,813.98 |
| 广告及宣传费 | 477,910.48 | 318,577.65 |
| 办公及车辆费用 | 806,517.16 | 250,429.63 |
| 折旧及摊销 | 256,190.48 | 256,455.02 |
| 其他 | 365,217.24 | 428,676.50 |
| 合计 | 46,970,362.92 | 47,646,967.22 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,984,762.78 | 6,500,620.65 |
| 折旧及摊销 | 4,044,728.99 | 3,922,548.43 |
| 办公物料消耗及车辆费用 | 2,521,764.50 | 2,725,212.52 |
| 招待费 | 1,418,719.50 | 1,753,842.94 |
| 中介咨询费 | 3,267,448.59 | 2,070,180.20 |
| 差旅费 | 875,594.77 | 549,670.95 |
| 其他 | 109,497.70 | 119,661.86 |
| 合计 | 20,222,516.83 | 17,641,737.55 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 直接材料 | 26,148,997.89 | 25,942,777.35 |
| 直接人工 | 8,504,807.84 | 6,867,491.53 |
| 折旧摊销费用 | 2,370,425.76 | 2,326,338.69 |
| 水电费及其他（注） | 3,431,719.85 | 2,639,312.29 |
| 合计 | 40,455,951.34 | 37,775,919.86 |

其他说明：

报告期内其他研发费用主要为检测调试费、专利申请费、委外研发费等费用，该等费用均与研发活动直接相关。

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 34,428,731.38 | 25,223,873.12 |
| 减：利息收入 | 2,508,572.59 | 2,026,797.12 |
| 加：融资费用 | 615,342.80 | 200,583.18 |
| 加：手续费 | 389,340.24 | 285,326.51 |
| 合计 | 32,924,841.83 | 23,682,985.69 |

其他说明

融资费用主要为本集团在融资过程中产生的咨询顾问费、敞口费、质押监管服务等。

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------|--------------|
| 高速中压（35kV）电缆生产线技改项目奖励 | 14,061.82 | 14,061.82 |
| 智能高压裸线制造项目奖励资金 | 21,056.10 | 21,056.10 |
| 宜兴市稳岗返还 | | 72,728.59 |
| 宜兴市上级工业和信息化专项资金 | | 940,000.00 |
| 宜兴市就业补助 | | 43,896.00 |
| 个税代扣代缴手续费返还 | 63,859.74 | 36,942.92 |
| 宜兴市稳增长奖励 | | 232,977.00 |
| 宜兴市博士后奖励 | | 100,000.00 |
| 宜兴市人才引进补贴 | 20,000.00 | 4,000.00 |
| 宜兴市见习留岗补贴 | 72,864.00 | 1,162.00 |
| 核 E 级科技研发项目资金补助 | 130,645.14 | 130,645.14 |
| 宜兴市扩岗补助 | 4,500.00 | |
| 德州市一季度“助企开门红”奖励资金 | 30,000.00 | |
| 德州市扩岗补助 | 3,000.00 | |
| 宜兴市科普示范基地奖励 | 20,000.00 | |
| 环科园创新专项资金 | 50,000.00 | |
| 宜兴市高质量发展奖补资金 | 200,000.00 | |
| 2020 年度环科园科技创新专项资金 | 250,000.00 | |
| 省级智能车间 | 11,363.64 | |
| 合计 | 891,350.44 | 1,597,469.57 |

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 8,847,119.33 | 6,639,304.32 |
| 期权业务奖励资金 | 200,000.00 | |
| 合计 | 9,047,119.33 | 6,639,304.32 |

其他说明

本期发生的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益为购买套期工具发生的手续费支出以及套期工具期权中与被套期项目无关的时间价值部分。

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|-------------|
| 交易性金融资产 | -337,880.67 | -671,232.11 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -337,880.67 | -671,232.11 |
| 合计 | -337,880.67 | -671,232.11 |

其他说明：

衍生金融工具产生的公允价值变动收益系套期工具浮动盈亏中无效套期部分。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | -468,319.37 | -51,396.45 |
| 应收账款坏账损失 | -12,639,579.29 | -13,220,825.54 |
| 应收票据及应收款项融资坏账损失 | -191,867.54 | 4,065,919.05 |
| 合计 | -13,299,766.20 | -9,206,302.94 |

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 1,688,285.59 | 394,881.97 |
| 十二、合同资产减值损失 | -1,735,416.89 | -1,690,000.09 |
| 合计 | -47,131.30 | -1,295,118.12 |

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-----------|
| 固定资产处置损益 | -4,325.15 | 39,309.85 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|-------|---------------|
| 接受捐赠 | 10,000.00 | | 10,000.00 |

| | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | | 3,500,000.00 | |
| 逾期付款违约金收入 | 1,346,260.77 | | 1,346,260.77 |
| 无需支付债务核销 | 835,186.54 | | 835,186.54 |
| 其他 | 163,456.90 | 1,837,222.07 | 163,456.90 |
| 合计 | 2,354,904.21 | 5,337,222.07 | 2,354,904.21 |

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|----------|---------------|
| 对外捐赠 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 固定资产报废损失 | 13,202.02 | 4,582.87 | 13,202.02 |
| 罚款及赔款支出 | 4,654.49 | | 4,654.49 |
| 其他支出 | | 1,494.26 | |
| 合计 | 117,856.51 | 6,077.13 | 117,856.51 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,718,013.16 | 7,308,855.66 |
| 递延所得税费用 | -3,411,572.27 | -1,875,953.64 |
| 合计 | 4,306,440.89 | 5,432,902.02 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 40,138,735.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,020,810.27 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 37,052.56 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 244,989.23 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -99,030.38 |
| 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 | 69,783.37 |
| 研发费用加计扣除金额 | -1,967,164.15 |
| 所得税费用 | 4,306,440.89 |

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 利息收入 | 2,869,572.59 | 2,255,536.01 |
| 政府补助 | 1,684,223.74 | 5,263,232.63 |
| 其他营业外收入 | 1,519,717.67 | 1,837,222.07 |
| 保函保证金额 | 3,547,905.87 | 10,670,838.73 |
| 租金收入 | 160,908.69 | 122,376.58 |
| 合计 | 9,782,328.56 | 20,149,206.02 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 付现费用 | 47,552,413.60 | 43,995,371.82 |
| 银行手续费 | 389,340.24 | 285,326.51 |
| 营业外支出 | 104,654.49 | 1,494.26 |
| 备用金及个人往来款 | 720,636.43 | 829,358.20 |
| 支付的其他保证金净额 | 17,816,781.64 | 11,944,725.07 |
| 合计 | 66,583,826.40 | 57,056,275.86 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 赎回套期工具收到的现金 | 56,862,519.25 | 41,503,788.70 |
| 收取的期权权利金 | 37,992,010.00 | 26,165,015.00 |
| 合计 | 94,854,529.25 | 67,668,803.70 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 购买套期工具支付的现金 | 96,039,093.25 | 65,647,846.41 |
| 支付的套期工具手续费 | 138,396.69 | 97,615.68 |
| 套期工具平仓亏损 | 17,699,430.96 | 23,711,275.00 |
| 合计 | 113,876,920.90 | 89,456,737.09 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|--------------|
| 售后回租融资款 | | 4,609,150.00 |
| 合计 | | 4,609,150.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 融资租赁本息 | 17,828,595.69 | 17,260,550.95 |
| 与融资相关的其他费用 | 615,342.80 | 1,925,608.48 |
| 合计 | 18,443,938.49 | 19,186,159.43 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 35,832,294.26 | 49,271,090.21 |
| 加：资产减值准备 | 13,346,897.50 | 10,501,421.06 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,850,227.81 | 13,435,291.14 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,579,447.13 | 1,685,227.75 |
| 长期待摊费用摊销 | 114,013.62 | 81,372.60 |
| 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） | 4,325.15 | -39,309.85 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 13,202.02 | 4,582.87 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 337,880.67 | 671,232.11 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 34,850,648.69 | 24,462,362.76 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -9,047,119.33 | -6,639,304.32 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,411,572.27 | -1,875,953.64 |
| 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） | -35,608,563.99 | -124,651,668.32 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -135,195,790.71 | -245,294,872.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 4,754,412.85 | -229,463,575.52 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -78,579,696.60 | -507,852,103.70 |
| 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 | 559,405,422.58 | 610,834,890.11 |
| 减：现金的期初余额 | 672,813,589.21 | 516,424,298.07 |
| 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 | -113,408,166.63 | 94,410,592.04 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 559,405,422.58 | 672,813,589.21 |
| 其中：库存现金 | 177,823.94 | 111,379.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 554,609,687.10 | 659,784,098.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,617,911.54 | 12,918,111.79 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 559,405,422.58 | 672,813,589.21 |

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------------|----------------|--------------|
| 货币资金 | 116,145,053.31 | 银行承兑汇票及保函保证金 |
| 应收票据 | 5,918,864.94 | 融资质押 |
| 存货 | 21,149,547.51 | 融资质押 |
| 固定资产 | 173,139,791.22 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 62,071,927.28 | 借款抵押 |
| 在建工程（房屋建筑物） | 30,249,184.00 | 借款抵押 |
| 合计 | 408,674,368.26 | |

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息如下：

公司生产经营主要原材料为大宗商品铜材、铝材，公司对于符合条件的销售合同进行套期，开展套期保值业务，以规避大宗商品波动风险。公司对于满足价格确定、数量确定、交货期较长的销售订单进行套期，方式为公司委托弘业期货股份有限公司、海通期货股份有限公司和国联期货股份有限公司在上海期货交易所买入铜或铝期权、期货，以期在未来时间通过期货、期权合约来补偿现货市场价格变动所带来的实际价格风险，达到有效管理风险的目的。报告期，公司在上海期货交易所买入铜、铝期货进行套期保值的具体情况如下：

单位：吨

| 期间 | 大类 | 期初结存 | 开仓 | 平仓 | 期末结存 |
|-----------|----|----------|----------|----------|----------|
| 2023年1-6月 | 铜 | 1,100.00 | 9,205.00 | 7,525.00 | 2,780.00 |
| 2023年1-6月 | 铝 | 3,175.00 | 5,970.00 | 5,445.00 | 3,700.00 |

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------|--------------|------|------------|
| 高速中压（35kV）电缆生产线技改项目奖励 | 14,061.82 | 其他收益 | 14,061.82 |
| 智能高压裸线制造项目奖励资金 | 21,056.10 | 其他收益 | 21,056.10 |
| 核 E 级科技研发项目资金补助 | 130,645.14 | 其他收益 | 130,645.14 |
| 宜兴市见习留岗补贴 | 72,864.00 | 其他收益 | 72,864.00 |
| 宜兴市人才引进补贴 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 宜兴市扩岗补助 | 4,500.00 | 其他收益 | 4,500.00 |
| 德州市一季度“助企开门红奖励资金” | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 德州市扩岗补助 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00 |
| 宜兴市科普示范基地奖励 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 环科园创新专项资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 宜兴市高质量发展奖补资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 2020 年度环科园科技创新专项资金 | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| 省级智能车间 | 500,000.00 | 递延收益 | 11,363.64 |
| 宜兴市个人所得税代扣代缴手续费返还 | 63,859.74 | 其他收益 | 63,859.74 |
| 5G+MEC 工业互联网融合应用项目补助资金 | 470,000.00 | 递延收益 | |
| 合计 | 1,849,986.80 | | 891,350.44 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|-------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东聚辰电缆有限公司 | 山东德州 | 山东 | 制造 | 55.00% | | 设立 |
| 江苏拓源电力科技有限公司 | 江苏宜兴 | 江苏 | 制造 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏聚辰电缆科技有限公司 | 江苏宜兴 | 江苏 | 制造与贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 上海中辰振球贸易有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 江苏润邦售电有限公司 | 江苏宜兴 | 江苏 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 中辰电缆（江西）有限公司 | 江西鹰潭 | 江西 | 制造 | 100.00% | | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 山东聚辰电缆有限公司 | 45.00% | 18,324.78 | | 27,164,702.82 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 山东聚辰电缆有限公司 | 201,693,060.72 | 80,153,436.00 | 281,846,496.72 | 221,088,554.84 | 391,935.61 | 221,480,490.45 | 208,508,124.52 | 83,482,774.93 | 291,990,899.45 | 231,143,034.17 | 522,580.75 | 231,665,614.92 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------|----------------|-----------|-----------|--------------|----------------|-------------|-------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 山东聚辰电缆有限公司 | 134,093,775.51 | 40,721.74 | 40,721.74 | 9,623,935.34 | 118,502,348.99 | -973,245.25 | -973,245.25 | -21,202,112.63 |

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期内，本集团无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况。

- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

报告期内，本集团不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团在经营过程中面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，与本集团相关的市场风险主要为利率风险和其他价格风险

(1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。本集团根据当时的市场环境决定固定利率及浮动利率的相对比例。公司报告期内债务利率为固定利率。

(2) 价格风险

本集团以市场价格销售电线电缆，以市场价格采购铜杆、铝杆等原材料，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收款项融资等金融资产。本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失；对于应收账款、其他应收款、应收票据和应收款项融资，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核各类应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本集团因应收账款、其他应收款、应收票据和应收款项融资产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、3. 应收票据，六、4 应收账款，六、5 应收款项融资和六、7 其他应收款。

3、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，于 2023 年 6 月 30 日金额如下：

单位：元

| 项目 | 一年以内 | 一到两年 | 两到三年 | 三年以上或无固定期限 | 合计 |
|-------------|------------------|--------------|------------|---------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 货币资金 | 672,770,597.27 | 2,066,430.31 | 713,448.31 | | 675,550,475.89 |
| 交易性金融资产 | 154,039,237.50 | | | | 154,039,237.50 |
| 应收款项融资 | 18,133,008.08 | | | | 18,133,008.08 |
| 应收票据 | 8,995,437.04 | | | | 8,995,437.04 |
| 应收账款 | 1,279,661,693.13 | | | | 1,279,661,693.13 |
| 其他应收款 | 17,013,745.81 | | | 12,650,810.80 | 29,664,556.61 |
| 合同资产 | 119,499,457.09 | | | | 119,499,457.09 |
| 其他权益工具投资 | | | | 3,019,955.96 | 3,019,955.96 |
| 金融负债 | | | | | |
| 短期借款 | 1,027,317,561.47 | | | | 1,027,317,561.47 |
| 交易性金融负债 | 6,940,610.00 | | | | 6,940,610.00 |
| 应付票据 | 208,880,000.00 | | | | 208,880,000.00 |
| 应付账款 | 132,200,166.81 | | | | 132,200,166.81 |

| | | | | | |
|-------------|---------------|--------------|-----------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 249,445.23 | | | 3,416,377.42 | 3,665,822.65 |
| 一年到到期的非流动负债 | 21,775,163.01 | | | | 21,775,163.01 |
| 应付债券 | 239,138.78 | | | 450,696,832.51 | 450,935,971.29 |
| 租赁负债 | | 5,358,689.84 | 94,483.85 | | 5,453,173.69 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | 154,039,237.50 | | | 154,039,237.50 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 154,039,237.50 | | | 154,039,237.50 |
| （3）衍生金融资产 | 64,039,237.50 | | | 64,039,237.50 |
| （4）结构性存款 | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 |
| （三）其他权益工具投资 | | 3,019,955.96 | | 3,019,955.96 |
| 应收款项融资 | | | 18,133,008.08 | 18,133,008.08 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 154,039,237.50 | 3,019,955.96 | 18,133,008.08 | 175,192,201.54 |
| （六）交易性金融负债 | 6,940,610.00 | | | 6,940,610.00 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 6,940,610.00 | | | 6,940,610.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的交易性金融资产、交易性金融负债系公司使用衍生金融工具（远期商品合约）来对铜铝材料市场价格波动风险进行套期的套期工具，其公允价值以期末期货交易所该合约的结算价计算。

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

公司持有的其他权益工具投资为德州陵城农村商业银行股份有限公司 200 万股股权，被投资单位德州陵城农村商业银行股份有限公司为非上市农村商业银行，公司以每股净资产份额为基础计算各期末公允价值变动。

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

对于应收款项融资，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，且其期限较短，账面价值与公允价值接近，以其账面价值作为公允价值计量依据。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------|------|------|--------------|--------------|---------------|
| 中辰控股有限公司 | 江苏宜兴 | 投资 | 47,208.35 万元 | 48.80% | 48.80% |

本企业最终控制方是杜南平、张茜。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------------|
| 鹰潭鼎辰科技有限公司 | 控股股东、实际控制人控制的其他企业 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|--------|---------------|----------------|----------|-------|
| 鹰潭鼎辰科技有限公司 | 铜杆 | 29,269,789.89 | 318,584,070.80 | 否 | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|------------|-------|
| 鹰潭鼎辰科技有限公司 | 电线电缆 | 628,968.70 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 30,000,000.00 | 2022年01月27日 | 2023年01月26日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 30,000,000.00 | 2022年01月27日 | 2023年01月23日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 50,000,000.00 | 2022年02月14日 | 2023年02月14日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 30,000,000.00 | 2022年02月17日 | 2023年02月16日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 19,500,000.00 | 2022年03月11日 | 2023年03月11日 | 是 |
| 杜南平 | 29,000,000.00 | 2022年03月23日 | 2023年03月22日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 29,000,000.00 | 2022年03月25日 | 2023年03月25日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 50,000,000.00 | 2022年04月02日 | 2023年04月01日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 20,000,000.00 | 2022年04月02日 | 2023年04月01日 | 是 |
| 杜南平 | 15,000,000.00 | 2022年04月28日 | 2023年04月27日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 10,000,000.00 | 2022年05月12日 | 2023年05月12日 | 是 |
| 杜南平 | 21,000,000.00 | 2022年05月17日 | 2023年05月16日 | 是 |
| 杜南平 | 30,000,000.00 | 2022年05月24日 | 2023年05月24日 | 是 |
| 杜南平 | 30,000,000.00 | 2022年05月25日 | 2023年05月25日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 15,000,000.00 | 2022年06月10日 | 2023年06月09日 | 是 |
| 杜南平 | 25,000,000.00 | 2022年07月18日 | 2023年06月28日 | 是 |
| 杜南平 | 25,000,000.00 | 2022年07月28日 | 2023年06月29日 | 是 |
| 杜南平 | 9,400,400.00 | 2022年03月08日 | 2023年03月07日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 2,500,000.00 | 2022年10月27日 | 2023年04月27日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 2,500,000.00 | 2022年11月10日 | 2023年05月10日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 5,000,000.00 | 2022年12月01日 | 2023年06月01日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 20,000,000.00 | 2022年07月22日 | 2023年01月22日 | 是 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 15,000,000.00 | 2022年11月18日 | 2023年05月18日 | 是 |
| 杜南平 | 20,000,000.00 | 2022年12月23日 | 2023年06月23日 | 是 |
| 中辰控股有限公司、杜南平 | 20,000,000.00 | 2022年10月24日 | 2023年04月24日 | 是 |
| 杜南平 | 30,000,000.00 | 2022年05月20日 | 2023年05月18日 | 是 |
| 中辰控股有限公司 | 36,000,000.00 | 2021年09月29日 | 2023年09月29日 | 否 |
| 杜南平 | 20,000,000.00 | 2022年08月08日 | 2023年08月08日 | 否 |
| 杜南平、中辰电缆股份有限公司 | 24,950,000.00 | 2022年08月12日 | 2023年09月11日 | 否 |
| 杜南平、中辰电缆股份有限公司 | 24,950,000.00 | 2022年08月17日 | 2023年09月16日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 30,000,000.00 | 2022年09月07日 | 2023年09月06日 | 否 |
| 杜南平、中辰电缆股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2022年09月21日 | 2023年09月20日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 30,000,000.00 | 2022年12月12日 | 2023年07月03日 | 否 |
| 杜南平 | 4,984,900.00 | 2022年07月04日 | 2023年07月04日 | 否 |
| 杜南平 | 10,000,000.00 | 2022年08月08日 | 2023年08月08日 | 否 |
| 中辰控股有限公司、杜南平 | 30,000,000.00 | 2022年09月20日 | 2023年09月20日 | 否 |
| 杜南平 | 50,000,000.00 | 2022年09月01日 | 2023年08月25日 | 否 |
| 杜南平 | 10,000,000.00 | 2022年11月10日 | 2023年11月09日 | 否 |
| 杜南平 | 15,000,000.00 | 2022年11月11日 | 2023年11月10日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 杜南平 | 30,000,000.00 | 2022年10月28日 | 2024年10月28日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 17,500,000.00 | 2022年09月21日 | 2023年09月20日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 40,000,000.00 | 2022年08月04日 | 2023年08月03日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 30,000,000.00 | 2022年07月26日 | 2023年07月25日 | 否 |
| 杜南平 | 24,000,000.00 | 2022年10月18日 | 2023年10月10日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 10,000,000.00 | 2022年10月18日 | 2023年10月10日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 25,000,000.00 | 2022年07月08日 | 2023年07月08日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 30,000,000.00 | 2023年01月09日 | 2024年01月04日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 30,000,000.00 | 2023年01月11日 | 2024年01月11日 | 否 |
| 杜南平 | 21,000,000.00 | 2023年02月02日 | 2024年02月02日 | 否 |
| 杜南平 | 29,000,000.00 | 2023年02月03日 | 2024年02月03日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 50,000,000.00 | 2023年02月14日 | 2024年02月14日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 19,500,000.00 | 2023年03月08日 | 2024年03月08日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 29,000,000.00 | 2023年03月09日 | 2024年03月09日 | 否 |
| 杜南平 | 30,000,000.00 | 2023年03月29日 | 2024年03月28日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 20,000,000.00 | 2023年04月03日 | 2024年04月02日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 50,000,000.00 | 2023年04月07日 | 2024年04月05日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 10,000,000.00 | 2023年04月19日 | 2024年04月18日 | 否 |
| 杜南平 | 5,000,000.00 | 2023年04月27日 | 2024年04月24日 | 否 |
| 杜南平 | 20,000,000.00 | 2023年04月28日 | 2024年04月26日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 10,000,000.00 | 2023年05月12日 | 2024年05月12日 | 否 |
| 杜南平 | 30,000,000.00 | 2023年05月25日 | 2024年05月23日 | 否 |
| 中辰控股有限公司、杜南平 | 15,000,000.00 | 2023年06月08日 | 2024年06月07日 | 否 |
| 杜南平 | 25,000,000.00 | 2023年06月13日 | 2024年06月13日 | 否 |
| 杜南平 | 25,000,000.00 | 2023年06月19日 | 2024年06月19日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 50,000,000.00 | 2023年06月29日 | 2024年06月29日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 16,600,000.00 | 2023年02月24日 | 2023年11月21日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 13,000,000.00 | 2023年04月24日 | 2024年01月22日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 5,300,000.00 | 2023年06月21日 | 2024年03月18日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 10,000,000.00 | 2023年04月24日 | 2024年04月24日 | 否 |
| 杜南平 | 10,000,000.00 | 2023年01月17日 | 2023年07月17日 | 否 |
| 杜南平、中辰电缆股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2023年02月02日 | 2023年08月02日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 20,000,000.00 | 2023年04月26日 | 2023年10月26日 | 否 |
| 杜南平、中辰电缆股份有限公司 | 2,500,000.00 | 2023年04月27日 | 2023年10月27日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 2,500,000.00 | 2023年05月10日 | 2023年11月10日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 15,000,000.00 | 2023年05月22日 | 2023年11月22日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 5,000,000.00 | 2023年06月01日 | 2023年12月01日 | 否 |
| 杜南平 | 20,000,000.00 | 2023年06月25日 | 2023年12月25日 | 否 |
| 杜南平 | 30,000,000.00 | 2023年02月20日 | 2024年02月20日 | 否 |
| 杜南平、中辰控股有限公司 | 10,000,000.00 | 2023年03月14日 | 2024年03月14日 | 否 |
| 杜南平 | 30,000,000.00 | 2023年05月15日 | 2024年05月15日 | 否 |
| 杜南平 | 5,600,000.00 | 2023年03月06日 | 2024年03月05日 | 否 |

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 1,420,033.29 | 1,376,474.23 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------|------------|----------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 鹰潭鼎辰科技有限公司 | 710,734.60 | 7,107.35 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|--------------|--------|
| 应付账款 | 鹰潭鼎辰科技有限公司 | 7,449,363.70 | |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

重大承诺事项

(1) 资本承诺

1) 对外投资承诺

2016年7月，公司新设立江苏润邦售电有限公司，注册资本为1,000.00万元人民币。本公司认缴出资金额为1,000.00万元，认缴比例为100.00%。截止2023年6月30日，本公司尚未出资。

2017年1月，公司新设立上海中辰振球贸易有限公司，注册资本为5,000.00万元人民币。本公司认缴出资金额为5,000.00万元，认缴比例为100.00%。截止2023年6月30日，本公司尚未出资。

2021年4月12日，公司第二届董事会第十次会议通过决议，公司拟以自有资金通过货币出资的方式对全资子公司江苏拓源电力科技有限公司增资5,000万元人民币；公司和德州东兴投资有限公司按照现有持股比例对控股子公司山东聚辰电缆有限公司同比例增资共10,000万元人民币，其中本公司对控股子公司山东聚辰电缆有限公司增资金额为5,500万元人民币。江苏拓源电力科技有限公司、山东聚辰电缆有限公司分别于2021年5月10日、2021年5月7日办理工商变更登记。截止2023年6月30日，本公司尚未出资。

2022年7月11日，公司新设立中辰电缆（江西）有限公司，注册资本30,000万元人民币。本公司认缴出资金额为30,000万元，认缴比例为100.00%。截止2023年6月30日，本公司已出资5,200万元，尚未出资金额为24,800.00万元。

2) 购建长期资产承诺

| 已签约但尚未于财务报表中确认的购建长期资产承诺 | 2023-6-30 (单位: 元) |
|--------------------------|----------------------|
| 新能源用特种电缆建设项目 | 1,708,330.00 |
| 环保型轨道交通用特种电缆建设项目 | 7,893,166.52 |
| 用友U9软件 | 1,022,850.00 |
| 国家工业互联网创新平台 | 900,000.00 |
| 智能超高压电缆附件建设项目 | 2,770,600.00 |
| 中辰电缆（江西）有限公司特种电缆项目在安装设备 | 10,893,260.00 |
| 中辰电缆（江西）有限公司特种电缆项目政府代建工程 | 注 |
| 合计 | 25,188,206.52 |

注：2022年10月27日，本集团之子公司中辰电缆（江西）有限公司与鹰潭高新技术产业开发区管理委员会签订《投资协议书》，中辰电缆（江西）有限公司拟在江西鹰潭投资特种电缆项目，计划总投资5亿元，相关厂房不动产由鹰潭高新技术产业开发区管理委员会下属平台公司按照中辰电缆（江西）有限公司设计要求代建并装修，相关代建、装修费用本金及利息由中辰电缆（江西）有限公司承诺在2024年1月1日-2031年12月31日分八个年度完成支付，截止2023年6月30日中辰电缆（江西）有限公司特种电缆项目政府代建工程尚在施工中，相关代建回购款项尚未确定。

除上述承诺事项外，截至2023年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

重大未决诉讼仲裁及其财务影响

(1) 公司与宁波齐采联建材有限公司买卖合同纠纷

2022年度，因分期付款买卖合同纠纷，公司向宜兴市人民法院起诉宁波齐采联建材有限公司，请求判令宁波齐采联建材有限公司支付货款3,758,014.84元，并以此为基数，按全国人民银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算自2021年6月8日起至实际清偿之日止的逾期付款利息。

截止2023年6月30日，该案尚在审理中，根据该案的进展情况及代理律师意见，公司认为该案件公司很可能胜诉，但基于宁波齐采联建材有限公司目前资金状况，相关货款预计无法全额收回，账面应收款余额已个别计提坏账准备2,254,128.70元。

(2) 公司与中铁北京工程局集团有限公司买卖合同纠纷

2022年7月25日，因分期付款买卖合同纠纷，公司向北京市海淀区人民法院起诉中铁北京工程局集团有限公司，请求判令中铁北京工程局集团有限公司支付货款7,268,525.15元并承担该款自2022年6月24日起至实际给付之日止按全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价利率的1.5倍计算的逾期付款利息损失（暂计算至2022.7.25利息为35,858.06元）。

截止2023年6月30日，该案尚在审理中，根据该案的进展情况及代理律师意见，公司认为该案件公司很可能胜诉，客户中铁北京工程局集团有限公司具备较强的资信及还款能力，该笔货款的偿还预计不会产生较大风险，预计能够正常收回，账面应收款余额已按账龄组合计提坏账准备1,232,964.84元。

（3）公司与苏州荣氏经贸物资有限公司买卖合同纠纷

2023年度，因分期付款买卖合同纠纷，公司向苏州市姑苏区人民法院起诉苏州荣氏经贸物资有限公司，请求判令苏州荣氏经贸物资有限公司支付货款1,363,026.02元，并以此为基数，承担自2023年1月20日起至实际清偿之日止，按每日0.12%计算的逾期付款违约金。

2023年5月18日，法院判决苏州荣氏经贸物资有限公司支付所欠货款1,363,026.02元及违约金（以1,363,026.02为基数，自2023年1月20日起至实际清偿之日止按每日0.12%计算），如未按期履行给付金钱义务，则加倍支付延期履行期间的债务利息。苏州荣氏经贸物资有限公司不服上述判决，于2023年5月25日提出上诉。

根据该案的进展情况及代理律师意见，公司认为该案件公司很可能胜诉，且已实施了财产保全，上述货款的收回预计不存在风险，账面应收款余额已按照账龄组合坏账准备63,250.59元。

除存在上述或有事项外，截至2023年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|------------------|---------|---------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 21,719,087.80 | 1.74% | 16,549,026.07 | 76.20% | 5,170,061.73 | 24,581,871.00 | 2.24% | 19,063,301.82 | 77.55% | 5,518,569.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,228,072,032.67 | 98.26% | 92,727,374.80 | 7.55% | 1,135,344,657.87 | 1,073,271,401.14 | 97.76% | 78,451,123.98 | 7.31% | 994,820,277.16 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,228,072,032.67 | 98.26% | 92,727,374.80 | 7.55% | 1,135,344,657.87 | 1,073,271,401.14 | 97.76% | 78,451,123.98 | 7.31% | 994,820,277.16 |
| 合计 | 1,249,791,120.47 | 100.00% | 109,276,400.87 | 8.74% | 1,140,514,719.60 | 1,097,853,272.14 | 100.00% | 97,514,425.80 | 8.88% | 1,000,338,846.34 |

按单项计提坏账准备： 16,549,026.07

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户 1 | 1,212,604.05 | 1,212,604.05 | 100.00% | 已列为失信人员，预计无法收回 |
| 客户 2 | 697,000.00 | 697,000.00 | 100.00% | 已列为失信人员，预计无法收回 |
| 客户 3 | 365,231.31 | 365,231.31 | 100.00% | 已列为失信人员，预计无法收回 |
| 客户 4 | 508,922.83 | 508,922.83 | 100.00% | 已列为失信人员，预计无法收回 |
| 客户 5 | 3,756,881.16 | 2,254,128.70 | 60.00% | 已出现流动性风险，预计无法收回 |
| 客户 6 | 2,564,159.87 | 2,564,159.87 | 100.00% | 已列为失信人员，预计无法收回 |
| 客户 7 | 1,287,988.18 | 1,287,988.18 | 100.00% | 催要无果，预计无法收回 |
| 客户 8 | 14,364.15 | 14,364.15 | 100.00% | 已列为失信人员，预计无法收回 |
| 客户 9 | 3,869,439.00 | 3,869,439.00 | 100.00% | 已无偿还能力，预计无法收回 |
| 客户 10 | 5,671,263.45 | 2,003,954.18 | 35.34% | 诉讼执行中，预计无法全额收回 |
| 客户 11 | 1,771,233.80 | 1,771,233.80 | 100.00% | 被列为失信人员，预计无法收回 |
| 合计 | 21,719,087.80 | 16,549,026.07 | | |

按组合计提坏账准备： 92,727,374.80

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 6 个月以内 | 755,449,010.69 | 7,554,490.10 | 1.00% |

| | | | |
|---------|------------------|---------------|---------|
| 7-12 个月 | 194,088,809.69 | 7,763,552.39 | 4.00% |
| 1-2 年 | 172,072,154.34 | 19,444,153.44 | 11.30% |
| 2-3 年 | 36,682,303.83 | 10,931,326.54 | 29.80% |
| 3-4 年 | 23,274,190.83 | 9,775,160.15 | 42.00% |
| 4-5 年 | 21,454,457.33 | 12,207,586.22 | 56.90% |
| 5 年以上 | 25,051,105.96 | 25,051,105.96 | 100.00% |
| 合计 | 1,228,072,032.67 | 92,727,374.80 | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 949,537,820.38 |
| 6 个月以内 | 755,449,010.69 |
| 7-12 个月 | 194,088,809.69 |
| 1 至 2 年 | 177,743,417.79 |
| 2 至 3 年 | 42,324,932.11 |
| 3 年以上 | 80,184,950.19 |
| 3 至 4 年 | 24,132,194.67 |
| 4 至 5 年 | 22,059,775.53 |
| 5 年以上 | 33,992,979.99 |
| 合计 | 1,249,791,120.47 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 97,514,425.80 | 11,761,975.07 | | | | 109,276,400.87 |
| 合计 | 97,514,425.80 | 11,761,975.07 | | | | 109,276,400.87 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 90,206,050.90 | 7.22% | 1,752,964.10 |
| 客户 2 | 57,388,637.39 | 4.59% | 5,451,457.74 |
| 客户 3 | 41,882,368.37 | 3.35% | 418,823.68 |
| 客户 4 | 32,640,910.61 | 2.61% | 4,404,598.15 |
| 客户 5 | 28,913,476.44 | 2.31% | 2,122,738.28 |
| 合计 | 251,031,443.71 | 20.08% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 249,955,240.44 | 178,009,968.17 |
| 合计 | 249,955,240.44 | 178,009,968.17 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金 | 22,150,786.06 | 8,727,875.06 |
| 备用金 | 1,652,660.46 | 1,195,016.79 |
| 集团内资金往来 | 227,381,099.28 | 168,382,200.78 |
| 其他 | 459,360.74 | 1,159,360.74 |
| 合计 | 251,643,906.54 | 179,464,453.37 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|-----------|-----------|----|
| | 未来 12 个月预期信用 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 | |
| | | | | |

| | 损失 | 损失(未发生信用减值) | 损失(已发生信用减值) | |
|--------------------|------------|-------------|-------------|--------------|
| 2023年1月1日余额 | 118,863.58 | 771,841.62 | 563,780.00 | 1,454,485.20 |
| 2023年1月1日余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -24,400.92 | 24,400.92 | | |
| 本期计提 | 255,160.50 | -20,979.60 | | 234,180.90 |
| 2023年6月30日余额 | 349,623.16 | 775,262.94 | 563,780.00 | 1,688,666.10 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 247,175,567.74 |
| 1至2年 | 2,191,348.36 |
| 2至3年 | 921,277.49 |
| 3年以上 | 1,355,712.95 |
| 3至4年 | 483,703.00 |
| 4至5年 | 73,595.00 |
| 5年以上 | 798,414.95 |
| 合计 | 251,643,906.54 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 1,454,485.20 | 234,180.90 | | | | 1,688,666.10 |
| 合计 | 1,454,485.20 | 234,180.90 | | | | 1,688,666.10 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|-----------|------------------|------------|
| 单位1 | 资金往来 | 226,609,499.28 | 1年以内 | 90.05% | |
| 单位2 | 投标保证金 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 0.79% | 34,000.00 |
| 单位3 | 投标保证金 | 1,761,159.36 | 1年以内/1-2年 | 0.70% | 65,998.11 |
| 单位4 | 投标保证金 | 1,100,000.00 | 1年以内 | 0.44% | 18,700.00 |
| 单位5 | 投标保证金 | 800,000.00 | 1年以内 | 0.32% | 13,600.00 |
| 合计 | | 232,270,658.64 | | 92.30% | 132,298.11 |

- 6) 涉及政府补助的应收款项
- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 226,079,062.47 | | 226,079,062.47 | 226,079,062.47 | | 226,079,062.47 |
| 合计 | 226,079,062.47 | | 226,079,062.47 | 226,079,062.47 | | 226,079,062.47 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 江苏聚辰电缆科技有限公司 | 60,000,000.00 | | | | | 60,000,000.00 | |
| 江苏拓源电力科技有限公司 | 54,679,062.47 | | | | | 54,679,062.47 | |
| 山东聚辰电缆有限公司 | 59,400,000.00 | | | | | 59,400,000.00 | |
| 中辰电缆（江西）有限公司 | 52,000,000.00 | | | | | 52,000,000.00 | |
| 合计 | 226,079,062.47 | | | | | 226,079,062.47 | |

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,119,171,029.44 | 958,759,692.82 | 1,133,334,076.32 | 965,106,064.82 |
| 其他业务 | 609,396.48 | 451,198.37 | 706,390.95 | 658,796.86 |
| 合计 | 1,119,780,425.92 | 959,210,891.19 | 1,134,040,467.27 | 965,764,861.68 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|------|------------------|------|------------------|
| 商品类型 | 1,119,780,425.92 | | 1,119,780,425.92 |
| 其中： | | | |
| 电力电缆 | 963,258,906.53 | | 963,258,906.53 |

| | | | | |
|------------|------------------|--|--|------------------|
| 裸导线 | 21,229,052.08 | | | 21,229,052.08 |
| 电气装备用电线电缆 | 133,681,280.35 | | | 133,681,280.35 |
| 电缆附件 | 1,001,790.48 | | | 1,001,790.48 |
| 其他 | 609,396.48 | | | 609,396.48 |
| 按经营地区分类 | 1,119,780,425.92 | | | 1,119,780,425.92 |
| 其中： | | | | |
| 东北地区 | 19,615,657.50 | | | 19,615,657.50 |
| 华北地区 | 98,336,395.46 | | | 98,336,395.46 |
| 华东地区 | 478,092,443.01 | | | 478,092,443.01 |
| 华南地区 | 195,016,830.77 | | | 195,016,830.77 |
| 华中地区 | 62,001,077.92 | | | 62,001,077.92 |
| 西北地区 | 75,884,151.96 | | | 75,884,151.96 |
| 西南地区 | 190,833,869.30 | | | 190,833,869.30 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | 1,119,780,425.92 | | | 1,119,780,425.92 |
| 其中： | | | | |
| 在某一时点 | 1,119,414,930.09 | | | 1,119,414,930.09 |
| 在某一时段 | 365,495.83 | | | 365,495.83 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | 1,119,780,425.92 | | | 1,119,780,425.92 |
| 其中： | | | | |
| 直销 | 1,119,780,425.92 | | | 1,119,780,425.92 |
| 合计 | | | | |

与履约义务相关的信息：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团的营业收入主要为电力电缆、裸导线、电气装备用电线电缆、电缆附件产品销售收入，客户取得控制权的时点通常为公司按照合同约定将货物运至客户指定交货地点，经客户对货物验收并办理约定的验收手续后。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,128,908,630.23 元，其中，1,128,908,630.23 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 8,847,119.33 | 6,639,304.32 |
| 期权业务奖励资金 | 200,000.00 | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 9,047,119.33 | 6,639,304.32 |
|----|--------------|--------------|

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -17,527.17 | 固定资产处置损益 |
| 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） | 891,350.44 | 政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 8,709,238.66 | 购买套期工具的投资收益和无效套期部分及结构性存款利息 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,250,249.72 | |
| 减：所得税影响额 | 1,780,299.93 | |
| 少数股东权益影响额 | 156,438.40 | |
| 合计 | 9,896,573.32 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.28% | 0.08 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.65% | 0.06 | 0.06 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他