



青岛汉缆股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张立刚、主管会计工作负责人张林军及会计机构负责人(会计主管人员)刘建军声明：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报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中第十条“公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营中可能面临的风险及应对措施，敬请广大投资者注意查阅。

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.....	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第十节 公司债相关情况.....	43
第十一节 财务报告	44
第十二节 备查文件目录.....	172

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/母公司	指	青岛汉缆股份有限公司
会计师事务所/注册会计师	指	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
《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	《青岛汉缆股份有限公司章程》
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
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	汉缆股份	股票代码	002498
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛汉缆股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汉缆股份		
公司的外文名称（如有）	Qingdao Hanhe Cable Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	hlgf		
公司的法定代表人	张立刚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王正庄	武洁
联系地址	青岛市崂山区九水东路 628 号	青岛市崂山区九水东路 628 号
电话	0532-88817759	0532-88817759
传真	0532-88817462	0532-88817462
电子信箱	wzz3333@126.com	hanhe1@hanhe-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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 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）	2,963,181,497.42	2,614,758,539.56	13.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	351,127,534.83	196,179,153.88	78.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	341,907,783.17	193,796,084.62	76.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	426,866,708.23	-199,906,367.06	313.53%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.06	83.33%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.06	83.33%
加权平均净资产收益率	6.74%	4.09%	2.65%
	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）	7,253,118,935.15	6,359,097,561.71	14.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,355,381,916.76	5,037,572,220.31	6.31%

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）	-25,728.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,102,813.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,928.15	

减：所得税影响额	1,682,192.00	
少数股东权益影响额（税后）	70,212.93	
合计	9,219,751.66	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(1) 公司主营业务概述

公司是集电缆及附件系统、状态检测系统、输变电工程总包三个板块于一体的高新技术企业，公司产品主要为电力电缆、装备用电缆、特种电缆、数据电缆、架空线等，主要应用于电力、石油、化工、交通、通讯、煤炭、冶金、水电、船舶、建筑等国民经济的多个领域，电线电缆产品涵盖百余个系列万余种规格，具备为国内外各级重点工程提供全方位配套的能力。

报告期内，公司管理层紧密围绕公司的战略目标和本年度的经营计划开展各项工作。报告期内，公司以自有资金2.6亿人民币收购青岛汉河汉河集团股份有限公司持有的上海恒劲34.26%的股权，并将以此快速切入燃料电池技术及其相关的新能源产品领域，为公司未来在燃料电池及新能源领域的持续发展奠定坚实的基础。为促进公司产业发展，推进公司业务布局，进一步提高公司盈利能力，稳固占领国内高压超高压电缆行业第一梯队的领先地位，公司全资子公司焦作汉河电缆有限公司以5,200万元购买与耐克森（阳谷）新日辉电缆有限公司持有的聊城耐新电缆有限公司（现更名汉河（阳谷）电缆有限公司）100%的股权。

(2) 报告期内，公司采用“设计-研发-生产-销售-服务”的经营模式进行产品结构及市场结构调整，不断满足客户需求，提升企业竞争力。在设计方面，和有电力资质的设计院一起进行电力项目设计，研发方面，公司基于市场需求，利用公司技术研究中心，不断加大对新产品、新技术的研发投入，不断提升新产品研发能力。并针对现有产品进行优化改造，提升现有产品品质，巩固及拓展现有产品的市场地位。在生产方面，由于线缆行业存在“料重工轻”的特点，商品铜价格近年来波动幅度较大，存货成本高且管理风险较大。因此，公司一方面采取以销定产的方式进行生产经营，另一方面通过套期保值预防铜价波动风险。在销售方面，公司在保持以往传统销售模式的同时，积极推行电子商务平台，实现线上线下两种渠道销售。

(3) 业绩驱动因素：报告期内，公司面对新冠肺炎疫情的严峻考验，经济宏观形势和经济持续下行的压力不断增大，外部环境较为复杂。公司在国家提出“新基建”决策的有利时机下，贯彻发展战略和年度工作目标，不断整合上市公司资源，充分利用青岛本部和各外地子公司的研发、营销、人才、产能等各种资源，在客户开发、项目跟踪、库存利用、管理方式等方面进行深度的管理交流和资源共享，促进管理协同和财务协同。

营销决策机制和订单管理流程不断优化，公司通过深入分析客户结构和毛利贡献，立足优质客户和优势产品，健全订单生命周期管理，以良好的质量口碑和业绩积累，提升高端产品的产销比例，提升毛利水平。

在生产制造环节，进一步强化了质量管理，以提高制造精度为焦点，建立起科学高效的质量管理体系和履约能力体系。

(4) 公司所属行业的发展阶段及行业地位

电线电缆制造业是国民经济中最大的配套行业之一，产品广泛应用于能源、交通、通信、汽车以及石油化工等产业，其发展受国际、国内宏观经济状况、国家经济政策、产业政策走向以及各相关行业发展的影响，与国民经济的发展密切相关，我国已成为全球第一线缆制造大国。公司所处的电线电缆行业也作为国民经济重要组成部分进入了由高速增长期到中低速增长期的转变过程。目前，产业发展还不成熟、重量轻质，产业集中度低，科研投入不足，创新能力较弱，与国外先进国家相比仍存在较大差距，提升质量将成为行业今后发展的主要方向。传统的实体制造业下行压力巨大，电缆行业产能过剩、需求下降、利润微薄、成本上升的矛盾更加突出，电缆业务面临更加严峻的市场压力和生存考验。虽然我国电缆行业发展尚存在种种问题和阻碍，但伴随着近年来国家电网、数据通信、城市轨道交通等行业的快速发展，增加了

对电线电缆产品的需求，促进我国电线电缆行业规模的提升，为电缆行业创造了广阔的市场空间。

公司作为我国电线电缆制造的龙头企业之一，以质量和服务为基础，稳健发展电缆产业；加强科技创新，增强核心技术竞争力。拥有国家级企业技术中心、国家高压超高压电缆工程技术研究中心和博士后科研工作站。在行业率先通过ISO9001、ISO14001、OHSAS18001三大体系认证，并获中国电能认证和国际知名的KEMA、DNV、UL等认证。产品档次和综合效益位居国内行业领先水平。在行业内享有很高的品牌影响力和美誉度。为国内唯一提供500kV及以下电缆及附件、敷设安装、竣工试验成套服务全套解决方案和交钥匙工程的大型制造服务商。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司斥资 26000 万元收购上海恒劲动力科技有限公司 34.26%的股权

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、产品和品牌优势：

公司品牌、产品质量及服务在行业内赢得了良好的声誉。公司是行业内率先通过ISO9001、ISO14001、OHSAS18001三大体系于一体的高新技术企业。公司产品通过国家强制性产品3C认证、KEMA认证、UL认证等。高压、超高压电缆是电力系统的重要装备之一，直接关系到电网运行的可靠性和安全性，公司在高压、超高压、交联电缆领域技术优势明显，其中110Kv-500Kv交联电缆、110kv-220kv电缆附件等产品在行业内绝对的技术领先优势，公司是国内少数提供高压及超高压电缆、附件生产、安装、竣工检验的供应商之一。

2、研发和技术优势：

公司一直坚持科技创新为企业可持续发展源动力的理念，坚持自主创新并注重科研成果转化。公司拥有国家级企业技术中心、国家超高压电缆工程技术研究中心和博士后科研工作站。公司拥有一支规模和开发能力在国内名列前茅的研发技术团队，技术和创新力强，参与国家和行业标准的制定40多项，拥有140多项专利技术，可为客户提供从设计、生产制造、服务一整套交钥匙总包服务。

3、营销管理优势：

公司拥有一支行业经验丰富的营销团队，建立以整个公司资源网络为纽带的一体化的营销团队，也建立起遍布全国的市场营销网络，面对各类终端客户提供及时、准确、高效的服务。通过多年来的营销渠道建设及积极的营销策略调整，使营销管理水平处于业内领先地位。根据市场变化，公司以行业解决方案为导向，从细分市场和客户需求深入挖潜，进一步提高市场占有率。

公司可为电力、石油、化工、交通、通讯、冶金、建筑等领域广大客户提供各类优质的电线电缆产品，公司客户包括国网公司、南网公司、华电集团、中石油、中石化等国内知名企业，产品在国际市场上也屡屡中标。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，疫情蔓延全球，影响到国内经济发展和社会民生的诸多方面，公司经营的外部环境更趋复杂。中央迅速决策，适时提出“新基建”战略，中国经济走出疫情的能力和信心逐步建立。公司在董事会的领导下，有序推动复工复产，继续保持营业收入和经营成果的快速、稳定增长。并且利用相关有利时机，加大资本运作和产能建设投资，为公司未来发展奠定了坚实基础。

公司2020年上半年实现营业总收入296,318.15万元，较上年同期增长13.33%；实现归属于上市公司股东的净利润35,112.75万元，较上年同期增长78.98%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润34,190.78万元，较上年同期增长76.43%。

1、公司整体经营能力分析

（1）财务状况分析

报告期末，公司总资产为72.53亿元，较年初增长14.06%；所有者权益总额为53.71亿元，较年初增长6.28%；报告期末资产负债率为25.95%。公司财务政策非常稳健，在资本运作支出及产能建设投资增加的同时，公司仍能保持充足的现金储备，不存在债务风险。

（2）盈利能力分析

报告期内公司实现营业收入296,318.15万元，较上年同期增长13.33%，实现归属于上市公司股东的净利润35,112.75万元，较上年同期增长78.98%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润34,190.78万元，较上年同期增长76.43%。利润的增长的主要原因是：疫情对公司的实质性影响有限，且公司产销能力按计划增长，不断中标和执行国内重点电力工程项目，主导产品毛利贡献一直保持较高水平。

2、技术创新

2020年上半年公司主要开展即墨高电压、大长度高压海缆及大长度、大截面高压陆缆基地建设；引进先进平板铝护套生产设备，开展平板铝护套高压电缆生产研发；开展330kV硅橡胶电缆附件的研发及系统型试验；继续开展高压乙丙橡胶绝缘电缆附件的研发；继续开展高性能低烟无卤料的研发和产业化基地建设；开展配电网用中压直流电缆系统以及中强度铝合金芯架空绝缘电缆的产品研发；继续开展以模块化开发为主的高压电缆结构优化和质量提升工作。公司以国家高压超高压电缆工程技术研究中心为依托，整合青岛华电、汉河电气的技术资源，在原工程中心研发任务的基础上，开展电缆工程设计和电缆工程施工的技术研究，开展电缆状态检测、检测设备和检测服务的研究，形成电缆工程设计与施工、电缆技术与制造、电缆监测与服务一个完整的技术体系，提高公司的创新能力。

3、基础管理

（1）在原有经营目标管理体系基础上，创新实行事业部模式，与事业部签订经营目标责任书，通过目标设定，充分授权、自主经营、强化督导与审计，清晰责任，激发经营创新意识，提升盈利能力，提高竞争优势，推进公司的整体协同发展。

（2）进一步完善绩效指标体系，增加增量支撑路径考核指标，考评表中明确系统和本部门年度工作目标和实现的具体路径；核算规则改进，强调经营过程与结果并重，引导部门注重结果同时更要关注过程，保证增量的持续性、有效性。

（3）全员考核体系建设，结合现有考核评价体系的运行情况，修改和完善绩效考核相关制度，将进一步建立和完善绩效考核激励机制，开展对下属绩效考评工作及指导、督查工作，设置绩效面谈环节，推动绩效改进，通过完善考评机制，提高员工整体素质。

(4) 对现有的收入分配制度进行适当修改, 优化工资结构, 合理拉开员工收入差距; 继续完善研发设计人员的薪酬激励机制, 完成研发设计人员薪酬与项目、工作绩效挂钩的薪酬激励机制, 使公司收入分配制度对内具有公平和激励作用, 对外具有竞争力。

(5) 继续大力实施“人才强企”战略, 实施后备人才梯队建设计划, 完成部分关键岗位的后备人才选拔, 建立多元化人才培养机制, 加强干部队伍建设, 不断优化人才成长环境, 拓展人才成长通道; 加大员工教育培训力度, 搭建汉缆云端学习平台, 实行新型线上自主学习模式

(6) 严抓执行过程管理, 制定绩效管理提升计划, 按月推进实施绩效管理改善。

(7) 加强财务预算管理, 加强成本管控。将成本控制手段落实到高管、执行层、操作层的日常工作行为之中。

(8) 在日常生产中, 公司严格按照质量管理体系要求, 不断完善产品的研发、生产、检验、客户服务等流程。全面树立“产品质量是企业的生命”的观念, 把提升产品质量融合到生产工作的各个环节。

4、市场开拓

国内市场方面: 2020年是极不平凡的一年, 面对疫情影响, 国内外市场的严峻形势, 公司经营管理层开拓思路, 以市场开发一线为龙头, 以提升服务质量为重点, 改进管理考核制度, 创新市场开发新模式, 提高汉河品牌的影响力和美誉度, 确保公司在电力线缆行业第一梯队地位。通过积极努力, 上半年公司重点产品在国内重大项目上取得突出成绩。成功中标陕西电力公司330kV,2500mm²电缆; 中标广东明阳220kV海缆项目; 公司在南方电网公司高压电缆中标量排名第一。上半年发出商品和销售收入都超额完成公司制定的经营计划目标。

国际市场方面: 上半年受疫情影响, 相关交流及中中标签约额与去年同期有一定下降。主要与中南勘测设计院, 山西电力设计院, 上海电气集团等进行重点产品技术交流会, 主要中标项目有: 加纳钢厂扩建、伊拉克米桑省 800MW 燃气轮机联合循环项目、孟加拉阿苏甘杰东燃气电站、斐济矿山项目、迪拜700MW光热和250MW光伏项目、伊拉克粉磨及旁路送风系统、土耳其胡努特鲁燃煤电厂、埃塞俄比亚亚迪斯城网改造、老挝万象环网项目230千伏纳邦-东坡西输变电工程、老挝巴俄孟昏115千伏变电站工程、越南新顺75MW海上风电、孟加拉艾萨拉姆项目、老挝南公输变电项目、巴基斯坦曼格拉升压站改造项目、印尼西加项目164万、新加坡美孚炼化厂项目, 并持续给壳牌新加坡、文莱相关项目, 澳大利亚相关项目供货。

5、资本运作

报告期内, 公司以自有资金2.6亿人民币收购青岛汉河汉河集团股份有限公司持有的上海恒劲34.26%的股权。为促进公司产业发展, 推进公司业务布局, 进一步提高公司盈利能力, 稳固占领国内高压超高压电缆行业第一梯队的领先地位, 公司全资子公司焦作汉河电缆有限公司以5,200万元购买与耐克森(阳谷)新日辉电缆有限公司持有的聊城耐新电缆有限公司(现更名汉河(阳谷)电缆有限公司)100%的股权。

6、行业发展

2020年伴随着近年来国家电网、数据通信、城市轨道交通等行业的快速发展, 增加了对电线电缆产品的需求, 促进我国电线电缆行业规模的提升, 为电缆行业创造了广阔的市场空间。同时电线电缆行业面临调整、整合、提升, 有困难更有机遇, 公司坚持品质致胜的经营理念, 以降低成本为目标不断进行科学管理, 以拓展市场为引领不断创新营销策略, 以行业领先的高度加大技术创新和新产品开发, 从而不断提升竞争优势。

随着国家电网公司“三型两网”的建设, 我们以“聚势、赋能、跨越”为指引, 聚焦主轴线的核心竞争力, 协同提升发展, 依托公司国家工程技术研究中心大力发展电缆全息感知技术检测服务, 不断夯实在高端电力领域的研发方向和能力, 夯实高质量发展基础, 促进公司电力产业链快速增长。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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	2,963,181,497.42	2,614,758,539.56	13.33%	
营业成本	2,279,860,323.96	2,111,795,698.30	7.96%	
销售费用	116,667,580.68	127,938,189.63	-8.81%	
管理费用	58,391,161.87	74,290,692.54	-21.40%	
财务费用	-3,959,452.93	-4,118,640.38	-3.87%	
所得税费用	57,702,253.91	34,283,902.02	68.31%	本期利润增幅较大，导致当期所得税增加所致。
研发投入	125,723,005.14	104,023,740.33	20.86%	
经营活动产生的现金流量净额	426,866,708.23	-199,906,367.06	313.53%	公司加强催收力度，应收款项回款较好。
投资活动产生的现金流量净额	-101,069,725.68	-29,188,459.35	-246.27%	收购聊城耐新电缆有限公司股权及女岛、同和生产基地产能建设购买固定资产等
筹资活动产生的现金流量净额	28,906,011.12	-373,236,248.49	107.74%	去年同期偿还汉河集团无息财务资助资金及偿还贷款本金
现金及现金等价物净增加额	355,057,673.75	-601,781,435.85	157.73%	以上综合影响

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,963,181,497.42	100%	2,614,758,539.56	100%	13.33%
分行业					
电线电缆	2,963,181,497.42	100.00%	2,614,758,539.56	100.00%	13.33%
分产品					

电力电缆	2,229,748,684.06	75.25%	1,861,265,102.40	71.18%	19.80%
电气装备用电力电缆	102,631,332.42	3.46%	72,686,741.99	2.78%	41.20%
裸电线	361,294,264.36	12.19%	410,073,685.07	15.68%	-11.90%
通信电缆和光缆	86,789,370.13	2.93%	59,528,046.96	2.28%	45.80%
特种电缆	60,091,129.63	2.03%	98,535,925.08	3.77%	-39.02%
其他	103,402,978.73	3.49%	105,629,179.17	4.04%	-2.11%
原材料、下脚料等	19,223,738.09	0.65%	7,039,858.89	0.27%	173.07%
分地区					
华东地区	1,333,959,458.11	45.02%	1,270,805,681.00	48.60%	4.97%
华北地区	585,818,891.50	19.77%	480,175,247.38	18.36%	22.00%
中南地区	674,414,050.34	22.76%	658,385,136.75	25.18%	2.43%
西南地区	107,314,722.49	3.62%	90,445,944.68	3.46%	18.65%
西北地区	143,577,841.01	4.85%	55,926,406.51	2.14%	156.73%
东北地区	64,968,679.41	2.19%	33,472,437.25	1.28%	94.10%
境外	53,127,854.56	1.79%	25,547,685.99	0.98%	107.96%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
电线电缆	2,963,181,497.42	2,279,860,323.96	23.06%	13.33%	7.96%	3.82%
分产品						
电力电缆	2,229,748,684.06	1,691,596,401.03	24.14%	19.80%	12.21%	5.14%
裸电线	361,294,264.36	293,532,418.84	18.76%	-11.90%	-18.64%	6.74%
分地区						
华东地区	1,333,959,458.11	979,178,625.38	26.60%	4.97%	1.47%	2.53%
华北地区	585,818,891.50	450,319,143.77	23.13%	22.00%	13.76%	5.57%
中南地区	674,414,050.34	542,315,318.23	19.59%	2.43%	-5.04%	6.33%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、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	23,848,759.65	5.84%	主要是权益法核算的长期股权投资收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	119,203.19	0.03%		
营业外收入	1,902,632.50	0.47%		
营业外支出	697,464.22	0.17%		

四、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		上年同期末		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	1,304,050,275.96	17.98%	425,997,178.05	7.53%	10.45%	
应收账款	2,295,790,992.05	31.65%	2,314,753,802.18	40.93%	-9.28%	
存货	1,433,943,221.21	19.77%	1,269,080,021.71	22.44%	-2.67%	
投资性房地产	4,156,806.69	0.06%	4,469,493.21	0.08%	-0.02%	
长期股权投资	679,718,941.88	9.37%	377,449,479.99	6.67%	2.70%	
固定资产	416,835,035.18	5.75%	403,218,328.13	7.13%	-1.38%	
在建工程	87,871,313.09	1.21%	38,596,403.35	0.68%	0.53%	
短期借款	150,300,000.00	2.07%	3,090,000.00	0.05%	2.02%	

2、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								
2.衍生金融资产	19,742,125.00	40,224,750.00	107,445,200.00			-47,478,325.00		107,445,200.00
4.其他权益工具投资	62,788,716.59	14,002,560.00						76,791,276.59
金融资产小计	82,530,841.59							184,236,476.60
上述合计	82,530,841.59	54,227,310.00	107,445,200.00	0.00		-47,478,325.00		184,236,476.60
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、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
331,095,427.95	29,352,449.35	1,028.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

汉河（阳谷）电缆有限公司	电缆制造	收购	52,000,000.00	100.00%	自有资金	耐克森（阳谷）新日辉电缆有限公司	长期	电线电缆	已完成	0.00	0.00	否	2020年04月30日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900015674&announcementId=1207698967&announcementTime=2020-04-30 11:56
上海恒劲动力科技有限公司	氢能源	收购	260,000.00	34.26%	自有资金	青岛汉河集团股份有限公司	长期	氢能源电池	已完成	0.00	170,030.12	否	2020年02月11日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900015674&announcementId=1207299598&announcementTime=2020-02-11
合计	--	--	312,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	170,030.12	--	--	--

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

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	期末金额	资金来源
期货	19,742,125.00	40,224,750.00	107,445,200.00		-47,478,325.00		107,445,200.00	自有资金
其他	61,579,440.00	14,002,560.00					75,582,000.00	自有资金
合计	81,321,565.00	54,227,310.00	107,445,200.00	0.00	-47,478,325.00	0.00	183,027,200.00	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
铜、铝、铅期货	非关联方	否	期货	0	2020年03月12日	2020年12月31日	1,974.21	4,022.48	-4,747.83		10,744.52	2.01%	5,873
合计				0	--	--	1,974.21	4,022.48	-4,747.83		10,744.52	2.01%	5,873
衍生品投资资金来源				自有资金									
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）				2014年01月04日									
衍生品投资审批股东大会公告披露													

日期（如有）	
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）	<p>的风险分析及控制措施：公司铜、铝期货业务的目的是利用期货市场的套期保值功能，锁定订单毛利，建仓的价格和数量由远期已中标但尚未执行的客户订单决定，因此，公司铜铝、期货投资的持仓风险较小，主要来自于价格大幅下跌对公司资金占用带来的不利影响。</p> <p>公司主要采取以下几个方面的控制措施：1、制定和完善了《青岛汉缆股份有限公司期货业务管理制度》，从职责分工、交易流程等方面规范公司套期保值业务的工作标准，强化过程监督，明确风险控制措施；2、严格控制期货保值业务的资金规模，监控保证金变化；3、期货保值的数量、价格、时间与销售订单相匹配，严格控制期货头寸；4、实行了完善的内部监督体系：公司使用外部和内部信息系统，从资金、帐务、表单、流程等方面进行例行监督，并把期货套保业务专项复核作为公司内部审计的重要内容。</p>
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	<p>本报告期内铜、铝原材料市场价格发生较大波动，公司在报告期内共实现平仓亏损 4747.83 万元，产生持仓盈利 8770.31 万元，铜铝材料的公允价值变动由公开市场报价决定。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>1、公司商品期货套期保值业务的相关审批程序符合相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。2、公司已就商品期货套期保值业务的行为建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《期货业务管理制度》。3、在保证正常生产经营的前提下，公司开展套期保值业务，有利于锁定公司的产品预期利润，控制经营风险，提高公司抵御价格波动的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形。</p>

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、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

七、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
焦作汉河电缆有限公司	子公司	电线、电缆、光缆、制作与销售	310,000,000.00	816,932,901.69	565,226,466.96	639,185,099.55	44,775,543.77	38,516,935.89
青岛汉缆海洋工程装备有限公司	子公司	电线、电缆生产与销售	100,000,000.00	557,351,401.04	63,489,728.93	213,420,172.10	20,611,208.04	18,906,796.68
修武汉河电缆有限公司	子公司	生产制造电工圆铝杆相关材料、架空绞线；经销电线电缆等	100,000,000.00	286,148,157.88	148,382,863.99	219,213,937.68	10,838,757.64	8,053,561.67
青岛同和汉缆有限公司	子公司	电线、电缆设计、制造、销售	201,000,000.00	346,362,078.48	260,010,031.45	264,717,513.60	31,187,876.06	27,834,831.22
青岛汉河电气工程有限公司	子公司	输配电高低压电气设备及相关器材生产、制造	120,000,000.00	56,649,567.74	33,333,262.72	12,961,927.50	182,106.20	345,498.22
常州八益电缆股份有限公司	子公司	电线电缆、太阳能器具配件的设计，制造；电器机械的销售	200,000,000.00	333,318,848.07	284,602,080.09	150,479,261.02	26,794,321.96	23,601,459.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
汉河（阳谷）电缆有限公司	现金收购	对高压电缆产品产能有积极影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

公司产品目前主要应用于电力行业。公司所处行业的发展不仅取决于国民经济的实际需求，也受到国家宏观政策（如宏观经济政策、能源政策、环保政策等）的较大影响。目前我国线缆行业总体规模大，但企业数量多、规模小、产品同质化、产业集中度较低，产品结构性矛盾突出，大多处于产业链中低端，导致市场竞争日趋激烈，存在缺乏诚信、恶性价格竞争等现象，可能导致公司线缆业务产品价格下降、销售毛利率降低，从而对公司的盈利能力造成不利影响。在这一重要转型期，中国电线电缆行业面临着经济转型和经济结构调整的双重挑战，同时也迎来了更多的机遇，但也带来了一定的行业风险。公司将进一步开拓国内、国际市场，不断进行技术改造好创新，完善公司产业结构，增强公司风险应对能力。

2、原材料价格波动的风险

公司主要产品所需铜等金属原材料占生产成本的比重较大，其价格的波动会对公司主营产品销售定价产生较大影响。公司虽然可以通过调整产品价格转移原材料价格波动的风险，但由于企业原材料价格与产品价格变动在时间上存在一定的滞后性，而且在变动幅度上也存在一定差异。因此，原材料价格的波动将导致上市公司生产成本的波动，进而影响上市公司的盈利能力。

公司将密切关注上游市场的不确定性对企业的经营风险，提高原材料采购管理水平，密切关注市场和政策变化，依据自身生产、销售需要合理调配采购和库存；同时加强供应链管理，以降低成本，来削减因价格波动产生的不利影响。

3、技术风险

公司所处的行业具有高技术含量，技术和产品更新快，产品生命周期短的特点。公司对关键技术、新产品研发和新技术发展趋势的把握是否准确具有不确定性。如果公司不能保持技术优势，甚至不能适应新技术的发展，将对公司的生产和经营产生不利影响。公司将继续加大研发投入力度，引进专业科研人才，提高对研发人员的激励力度，确保公司研发水平及研发成果处于行业领先地位，通过研发带动公司持续成长。

4、市场竞争风险

电线电缆行业产业集中度低、企业数量多、规模小、产品同质化、产品大多处于产业链中低端等特点，形成了市场竞争无序，缺乏诚信，恶性价格竞争等。面对这些风险公司始终坚持品质制胜的经营方针，加强技术和管理创新，优化产品结构，完善公司治理，巩固和发展市场。

第五节 重要事项

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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.71%	2020 年 02 月 27 日	2020 年 02 月 28 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-009), 刊登于 2020 年 2 月 28 日的《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及"巨潮资讯"网站 (www.cninfo.com.cn)
2019 年度股东大会	年度股东大会	66.85%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 23 日	《2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-026), 刊登于 2020 年 5 月 23 日的《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及"巨潮资讯"网站 (www.cninfo.com.cn)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.04%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-031), 刊登于 2020 年 6 月 30 日的《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及"巨潮资讯"网站 (www.cninfo.com.cn)

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、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。

三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	青岛汉河集团股份有限公司;张思夏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"本公司/本人及所控制的其他企业目前没有直接或间接地从事与汉缆股份、八益电缆主营业务存在竞争的业务活动。在上述收购完成后，本公司/本人不会，而且会促使本公司/本人所控制的其他企业不会直接或间接地在中国境内参与、经营或从事与汉缆股份、八益电缆主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务。在上述收购完成后，凡	2011年11月22日		严格履行

			<p>本公司/本人及所控制的其他企业有商业机会可参与、经营或从事任何可能与汉缆股份、八益电缆主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务，本公司/本人应于发现该商业机会后立即以书面方式通知汉缆股份、八益电缆，并将上述商业机会无偿提供给汉缆股份、八益电缆。在上述收购完成后，凡本公司/本人及所控制的其他企业保证不会影响汉缆股份、八益电缆生产经营的独立性。本公司/本人上述保证及承诺，无论上述收购是否完成，均相对汉缆股份发生效力。”</p>			
	<p>常州高新技术产业开发区常能电器有限公司;常州市泓丰投</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>"本公司在本次非公开发行之前除投资常州八益电缆股份有</p>	<p>2011 年 11 月 22 日</p>		<p>严格履行</p>

	<p>资产管理有 限公司</p>		<p>限公司外，未 投资或控制 与汉缆股份 有同业竞争 的业务的法 人或组织；本 公司在本次 非公开发行 完成后也不 投资或控制 与汉缆股份、 八益电缆有 同业竞争的 业务的法人 或组织"。</p>			
	<p>朱弘;朱明;朱 峰;周叙元;周 康直;胡金花; 金源苏;范沛 菁</p>	<p>关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺</p>	<p>"本人在本次 非公开发行 之前除投资 常州八益电 缆股份有限 公司外，未投 资或控制与 汉缆股份、八 益电缆有同 业竞争的业 务的法人或 组织，也未从 事与汉缆股 份、八益电 缆有同业竞 争的业务；本 人在本次非公 开发行完成 后也不投资 或控制与汉 缆股份、八益 电缆有同业 竞争的业的 法人或组 织，以及不从 事与汉缆股 份与八益电 缆有同业竞 争的业务"。</p>	<p>2011年11月 22日</p>		<p>严格履行</p>

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	青岛汉河集团股份有限公司;青岛汉河投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、关于避免同业竞争的承诺：本公司及所控制的其他企业目前没有直接或间接地从事与汉缆股份主营业务存在竞争的业务活动。本公司不会，而且会促使本公司所控制的其他企业不会直接或间接地参与、经营或从事与汉缆股份主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务。凡本公司及所控制的其他企业有商业机会可参与、经营或从事任何可能与汉缆股份主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务，本公司应于发现该商业机会后立即以书面方式通知汉缆股份，并将上述商业机会无偿提供给汉缆股份。</p>	2009年11月30日	持续履行	严格履行

	张思夏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及所控制的其他企业目前并没有直接或间接地从事与汉缆股份主营业务存在竞争的业务活动。本人不会，而且会促使本人所控制的其他企业不会直接或间接地参与、经营或从事与汉缆股份主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务。	2009年11月30日	持续履行	严格执行
	青岛汉缆股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司承诺"不再发生关联方资金往来情形，汉缆股份生产经营需要的资金，由公司利用自有资金或通过银行贷款等方式自筹解决";	2009年11月30日	持续履行	严格执行
	青岛汉河集团股份有限公司;青岛汉河投资有限公司	其他承诺	《关于独立性的承诺函》，承诺："本公司及控制的其他企业在实际经营运作过程中，将保持规范运作，确保与汉缆股份在人员、资	2009年11月30日	持续履行	严格执行

			产、财务、机构和业务等方面完全分开；本公司及控制的其他企业与汉缆股份在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。”			
	张思夏	其他承诺	《关于独立性的承诺函》，承诺：“本人控制的其它企业在实际经营运作过程中，将保持规范运作，确保与汉缆股份在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开；本人控制的其它企业与汉缆股份在经营业务、机构运作、财务核算等方面独立并各自承担经营责任和风险。”	2009年11月30日	持续履行	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	青岛汉河集团股份有限公司	业绩承诺及补偿安排	公司收购青岛汉河集团股份有限公司持有的上海恒劲动力科技有限公	2020年02月11日	2022年12月31日	正在履行中

		<p>司 34.26% 的股权，青岛汉河集团股份有限公司承诺，上海恒劲动力科技有限公司在 2020 年、2021 年、2022 年（以下简称“业绩承诺期间”）内实现的经审计的扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“净利润”）分别不低于 271.73 万元、1,044.99 万元、1,528.00 万元（以下简称“承诺净利润”）。公司在业绩承诺期内每一个会计年度结束后 4 个月内，聘请具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对上海恒劲该年度的业绩实现情况进行专项审计，并出具专项审计报告。若经审计，上海恒劲动力科技有限公司在业绩承诺期间内实际实现</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>的净利润未能达到当年承诺净利润，将对实现净利润与承诺净利润之间的差额按照交易双方的约定进行补偿。具体补偿方式如下： 甲方应以现金方式对乙方进行补偿。公司在上海恒劲当年专项审计报告出具后的 5 个工作日内，按照约定计算应补偿的金额并以书面方式通知青岛汉河集团股份有限公司。青岛汉河集团股份有限公司应在接到公司书面通知后的 30 个工作日内以现金方式向乙方进行补偿。</p>			
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无				

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

公司报告期末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

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

1、2016年4月20日公司第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十四次及2016年5月18日公司2015年度股东大会审议通过了《2016员工持股计划（草案）及摘要》。2016年7月20日公司第一期员工持股计划通过二级市场大宗交易方式购买公司股票，购买数量104,250,500股，占公司总股本的比例为3.13%。公司第一期员工持股计划已购买完毕，购买的股票按照规定予以锁定，股票锁定期为自本公告之日起12个月。详见公司2016年4月22日、2016年5月19日刊登于巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。2017年7月18日公司在巨潮网发布关于公司2016年员工持股计划锁定期届满的提示性公告，本次员工持股计划于2017年7月19日届满。公司于2018年3月16日召开第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司2016年员工持股计划延期的议案》，同意公司第一期员工持股计划延期一年。2019年3月15日公司召开第四届董事会第二十次会议，审议通过《关于公司2016年员工持股计划延期的议案》，董事会同意根据持有人会议表决结果，将第一期员工持股计划存续期延长二年，详见公司2019年3月16日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。截止2020年5月11日全部第一期员工持股计划出售完毕并终止，具体详见公司2020年5月13日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元) (如有)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
青岛汉缆股份有限公司	控股股东	收购	收购上海恒劲股权	评估公允价值	1,914.92	27,442.26	26,000	现金	1,442.26	2020年02月11日	2020年2月11日巨潮网 http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900015674&announcementId=1207299598&announcementTime=2020-02-11

转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	本次交易转让价格为 26000 万元，与帐面价值差异较大。原因如下：恒劲动力自设立以来一直致力于技术研发，形成了雄厚的技术积累，氢能源产业在我国尚处于初步应用阶段，将在未来的 3-10 年进入阶段化量产和商业化应用阶段。在氢能应用领域广阔的行业前景下，恒劲动力的自主创新模式、先进的技术水平及雄厚的技术积累、良好的产品性能等优势因素使其在未来氢能源应用领域的竞争中将保持很大的竞争优势，企业预期会取得良好的社会效益和经济效益。收益法是从未来收益的角度出发，以经风险折现后的未来收益的现值和作为评估价值，反映的是资产的未来盈利能力，是评估增值的主要原因。其他详见公司关于深交所问询函回复相关内容。
对公司经营成果与财务状况的影响情况	本次交易完成后，可进一步优化公司业务结构，增强公司的抗风险能力，为公司未来在燃料电池及新能源领域的持续发展奠定坚实的基础。本次交易将为公司带来新的利润增长点，增强公司盈利能力。鉴于氢能源产业规模未来几年将持续保持高速增长态势，氢能源市场前景广阔，本次收购有助于公司在氢能源产业开拓和深耕，为上市公司带来长期收益。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	根据公司与交易对方签署的《股权转让协议》，交易对方承诺上海恒劲 2020 年、2021 年、2022 年实现的经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 271.73 万元、1,044.99 万元、1,528.00 万元，报告期内上海恒劲实现的扣非后净利润 49 万元。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）	
青岛汉河集团股份有限公司	控股股东	股权收购	0	26,000	0	0.00%	0	26,000	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无							

5、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。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期							
焦作汉河电缆有限公司	2019年07月23日	28,000	2019年08月14日	762	连带责任保证	1年	否	是
焦作汉河电缆有限公司	2020年06月09日	46,000		0	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		74,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		762		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		74,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		304		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		74,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		762		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		74,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		304		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.06%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）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。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十六、社会责任情况

1、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

否

公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、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。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

为促进公司产业发展，推进公司业务布局，进一步提高公司盈利能力，青岛汉缆股份有限公司全资子公司焦作汉河电缆有限公司（以下简称“公司”或“焦作电缆”）于2020年4月30日与耐克森（阳谷）新日辉电缆有限公司（以下简称“耐克森”）签署《框架协议》，焦作汉河电缆同意以5,200万元购买耐克森部分建（构）筑物、机器设备、土地使用权等资产。本次交易将通过股权转让的方式完成，具体交易流程为：

耐克森以部分建（构）筑物、机器设备、土地使用权作价5,198.47万元出资设立聊城耐新电缆有限公司（暂定名，以下简称“聊城耐新电缆”）。

上述资产已经中铭国际资产评估（北京）有限责任公司于2020年4月26日出具的《耐克森耐克森（阳谷）新日辉电缆有限公司拟以资产出资事宜涉及的该公司部分资产评估报告》（中铭评报字[2020]第17006号）评估，评估基准日为2020年3月31日，经评估，委估固定资产在原地持续使用假设前提下的市场价值为5,198.47万元，较账面价值评估增值943.01万元，增值率为22.16%。

聊城耐新电缆设立完成后，双方履行股权转让的工商变更登记手续。股权转让完成后，焦作汉河电缆将持有耐新电缆100%的股权。上述事项经第五届董事会第四次会议审议通过。具体详见2020年4月30日公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

第六节 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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	3,326,796,000	100.00%						3,326,796,000	100.00%
1、人民币普通股	3,326,796,000	100.00%						3,326,796,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	3,326,796,000	100.00%						3,326,796,000	100.00%

股份变动的的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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		168,228	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青岛汉河集团 股份有限公司	境内非国有法人	66.56%	2,214,408 ,016			2,214,408,0 16		
香港中央结算 有限公司	境外法人	0.56%	18,529,32 6			18,529,326		
刘德	境内自然人	0.16%	5,171,406			5,171,406		
谢汉奇	境内自然人	0.13%	4,191,300			4,191,300		
吴民	境内自然人	0.08%	2,600,000			2,600,000		
傅强	境内自然人	0.06%	2,111,500			2,111,500		
隋胜杰	境内自然人	0.06%	2,110,284			2,110,284		
方加武	境内自然人	0.06%	1,956,700			1,956,700		
梅梅	境内自然人	0.05%	1,808,100			1,808,100		
邱柏松	境内自然人	0.05%	1,690,000			1,690,000		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 （如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
青岛汉河集团股份有限公司	2,214,408,016	人民币普通股	2,214,408,016
香港中央结算有限公司	18,529,326	人民币普通股	18,529,326
刘德	5,171,406	人民币普通股	5,171,406
谢汉奇	4,191,300	人民币普通股	4,191,300
吴民	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
傅强	2,111,500	人民币普通股	2,111,500
隋胜杰	2,110,284	人民币普通股	2,110,284
方加武	1,956,700	人民币普通股	1,956,700
梅梅	1,808,100	人民币普通股	1,808,100
邱柏松	1,690,000	人民币普通股	1,690,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名普通股股东中：青岛汉河集团股份有限公司为公司控股股东；除此之外，未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	刘德持有公司 5,171,406 股，其中通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 5,171,406 股。谢汉奇持有公司 4,191,300 股，其中通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 4,191,300 股。傅强持有公司 2,111,500 股，其中通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,111,500 股。方加武持有公司 1,956,700 股，其中通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,760,000 股。邱柏松持有公司 1,690,000 股，其中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有公司 1,140,000 股。		

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、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、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 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 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：青岛汉缆股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,304,050,275.96	974,847,846.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	107,445,200.00	19,742,125.00
应收票据	173,844,261.55	339,070,797.86
应收账款	2,295,790,992.05	2,211,102,579.93
应收款项融资	54,458,080.85	48,817,637.15
预付款项	93,969,991.02	72,348,286.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	88,595,331.31	76,925,021.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,433,943,221.21	1,298,144,545.33

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,777,041.70	24,672,895.66
流动资产合计	5,588,874,395.65	5,065,671,734.29
非流动资产：		
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	679,718,941.88	393,386,709.79
其他权益工具投资	76,791,276.59	62,788,716.59
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,156,806.69	4,313,149.95
固定资产	416,835,035.18	393,321,668.40
在建工程	87,871,313.09	47,523,845.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	331,635,012.56	325,497,374.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	218,100.31	280,414.67
递延所得税资产	64,458,553.20	61,648,947.43
其他非流动资产	2,559,500.00	4,665,000.55
非流动资产合计	1,664,244,539.50	1,293,425,827.42
资产总计	7,253,118,935.15	6,359,097,561.71
流动负债：		
短期借款	150,300,000.00	200,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	270,874,900.00	3,350,000.00

应付账款	334,554,283.96	298,003,851.63
预收款项		565,332,071.69
合同负债	570,202,207.75	
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	8,827,603.00	56,793,465.98
应交税费	76,113,772.67	44,952,114.77
其他应付款	37,625,653.79	30,228,305.68
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	45,673,705.25	193,869,224.82
流动负债合计	1,494,172,126.42	1,192,729,034.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	260,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	104,724,034.53	105,012,152.89
递延所得税负债	22,954,080.00	7,699,702.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	387,678,114.53	112,711,855.14
负债合计	1,881,850,240.95	1,305,440,889.71
所有者权益：		

股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	148,350,422.51	148,350,422.51
减：库存股		
其他综合收益	126,889,738.84	40,442,921.22
专项储备		
盈余公积	360,038,348.08	360,038,348.08
一般风险准备		
未分配利润	1,393,307,407.33	1,161,944,528.50
归属于母公司所有者权益合计	5,355,381,916.76	5,037,572,220.31
少数股东权益	15,886,777.44	16,084,451.69
所有者权益合计	5,371,268,694.20	5,053,656,672.00
负债和所有者权益总计	7,253,118,935.15	6,359,097,561.71

法定代表人：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	908,723,498.61	652,745,480.17
交易性金融资产		
衍生金融资产	77,463,650.00	17,475,900.00
应收票据	124,951,342.50	241,646,133.39
应收账款	1,879,948,238.69	1,796,477,331.99
应收款项融资	54,458,080.85	33,043,409.03
预付款项	806,887,812.62	454,154,806.47
其他应收款	53,733,817.47	51,749,615.82
其中：应收利息		
应收股利		
存货	572,515,032.23	596,320,640.97
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,462,761.05	3,462,761.05
流动资产合计	4,482,144,234.02	3,847,076,078.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,659,685,376.39	1,375,846,003.88
其他权益工具投资	76,791,276.59	62,788,716.59
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,156,806.69	4,313,149.95
固定资产	163,950,440.59	171,161,772.94
在建工程	19,201,933.66	11,172,166.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	90,419,338.14	91,624,356.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	40,937,562.70	40,934,610.52
其他非流动资产		1,997,500.55
非流动资产合计	2,055,142,734.76	1,759,838,277.70
资产总计	6,537,286,968.78	5,606,914,356.59
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	200,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	268,174,900.00	
应付账款	267,109,620.34	202,221,401.87
预收款项		543,749,965.69
合同负债	536,230,751.93	
应付职工薪酬	1,409,498.03	25,995,982.27
应交税费	60,872,103.21	34,662,370.94

其他应付款	31,601,115.58	36,673,050.86
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	41,943,705.25	146,141,991.68
流动负债合计	1,357,341,694.34	989,644,763.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	260,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	80,658,333.33	80,668,333.33
递延所得税负债	18,456,847.50	7,358,301.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	359,115,180.83	88,026,634.33
负债合计	1,716,456,875.17	1,077,671,397.64
所有者权益：		
股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	174,649,611.17	174,649,611.17
减：库存股		
其他综合收益	101,366,687.60	38,474,924.10
专项储备		
盈余公积	352,511,284.25	352,511,284.25
未分配利润	865,506,510.59	636,811,139.43
所有者权益合计	4,820,830,093.61	4,529,242,958.95
负债和所有者权益总计	6,537,286,968.78	5,606,914,356.59

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,963,181,497.42	2,614,758,539.56
其中：营业收入	2,963,181,497.42	2,614,758,539.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,585,841,258.50	2,424,702,647.88
其中：营业成本	2,279,860,323.96	2,111,795,698.30
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	9,158,639.78	10,772,967.46
销售费用	116,667,580.68	127,938,189.63
管理费用	58,391,161.87	74,290,692.54
研发费用	125,723,005.14	104,023,740.33
财务费用	-3,959,452.93	-4,118,640.38
其中：利息费用	20,134.06	207,575.48
利息收入	-8,294,484.12	-8,162,504.24
加：其他收益	9,792,821.68	1,919,065.75
投资收益（损失以“-”号填列）	23,848,759.65	19,466,268.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,839,372.51	19,058,268.30
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		23,014,150.00

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,437,968.89	-5,497,944.57
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-119,203.19	153,794.20
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-10,608.01	49,513.95
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	407,414,040.16	229,160,739.31
加: 营业外收入	1,902,632.50	1,239,651.72
减: 营业外支出	697,464.22	364,080.59
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	408,619,208.44	230,036,310.44
减: 所得税费用	57,702,253.91	34,283,902.02
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	350,916,954.53	195,752,408.42
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	350,916,954.53	195,752,408.42
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	351,127,534.83	196,179,153.88
2.少数股东损益	-210,580.30	-426,745.46
六、其他综合收益的税后净额	86,459,723.67	-29,088,733.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	86,446,817.62	-29,088,733.25
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	11,902,176.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	11,902,176.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	74,544,641.62	-29,088,733.25

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		-8,045,760.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	74,549,081.25	-21,111,925.00
6.外币财务报表折算差额	-4,439.63	68,951.75
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	12,906.05	
七、综合收益总额	437,376,678.20	166,663,675.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	437,574,352.45	167,090,420.63
归属于少数股东的综合收益总额	-197,674.25	-426,745.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.06
（二）稀释每股收益	0.11	0.06

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：张立刚

主管会计工作负责人：张林军

会计机构负责人：刘建军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,827,119,638.39	2,420,097,808.91
减：营业成本	2,365,163,392.77	2,093,926,998.19
税金及附加	4,491,214.17	4,961,202.57
销售费用	84,298,934.94	96,418,210.69
管理费用	31,143,350.77	37,374,421.90
研发费用	95,741,053.59	74,123,075.07
财务费用	-3,481,029.51	-3,178,843.65
其中：利息费用	19,662.81	147,335.22
利息收入	6,542,563.05	6,850,335.98

加：其他收益	6,292,771.98	678,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	131,017,797.51	19,508,625.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,839,372.51	19,100,625.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		23,014,150.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	29,681.22	2,207,227.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		414.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	387,102,972.37	161,881,160.82
加：营业外收入	255,361.09	1,131,503.69
减：营业外支出	182,607.35	157,640.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	387,175,726.11	162,855,023.62
减：所得税费用	38,715,698.95	22,604,700.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	348,460,027.16	140,250,323.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	348,460,027.16	140,250,323.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	62,891,763.50	-29,157,685.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	11,902,176.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	11,902,176.00	

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	50,989,587.50	-29,157,685.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		-8,045,760.00
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	50,989,587.50	-21,111,925.00
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	411,351,790.66	111,092,638.53
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.10	0.04
(二) 稀释每股收益	0.10	0.04

5、合并现金流量表

单位：元

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

投资活动产生的现金流量净额	-101,069,725.68	-29,188,459.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	156,615,925.80	130,200,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	156,615,925.80	130,200,700.00
偿还债务支付的现金	6,315,925.80	252,645,204.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,393,988.88	121,160,837.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		129,630,906.94
筹资活动现金流出小计	127,709,914.68	503,436,948.49
筹资活动产生的现金流量净额	28,906,011.12	-373,236,248.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	354,680.08	549,639.05
五、现金及现金等价物净增加额	355,057,673.75	-601,781,435.85
加：期初现金及现金等价物余额	915,169,078.80	1,027,778,613.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,270,226,752.55	425,997,178.05

6、母公司现金流量表

单位：元

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

经营活动现金流出小计	2,543,226,467.01	2,622,585,622.23
经营活动产生的现金流量净额	134,801,013.09	-265,764,728.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	110,418,425.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	110,436,425.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,457,097.75	1,342,331.34
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,457,097.75	1,342,331.34
投资活动产生的现金流量净额	96,979,327.25	-1,342,331.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	156,015,925.80	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	156,015,925.80	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	6,015,925.80	252,544,504.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,393,988.88	121,103,848.77
支付其他与筹资活动有关的现金		129,630,906.94
筹资活动现金流出小计	127,409,914.68	503,279,259.86
筹资活动产生的现金流量净额	28,606,011.12	-373,279,259.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	385,939.82	523,708.82
五、现金及现金等价物净增加额	260,772,291.28	-639,862,611.00
加：期初现金及现金等价物余额	622,701,444.59	843,990,163.85
六、期末现金及现金等价物余额	883,473,735.87	204,127,552.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	3,326,796,000.00				148,350,422.51		40,442,921.22		360,038,348.08		1,161,944,528.50		5,037,572,220.31	16,084,451.69	5,053,656,672.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,326,796,000.00				148,350,422.51		40,442,921.22		360,038,348.08		1,161,944,528.50		5,037,572,220.31	16,084,451.69	5,053,656,672.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							86,446,817.62				231,362,878.83		317,809,696.45	-197,674.25	317,612,022.20
(一)综合收益总额							86,446,817.62				351,127,534.83		437,574,352.45	-197,674.25	437,376,678.20
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计															

入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-119,764,656.00		-119,764,656.00		-119,764,656.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-119,764,656.00		-119,764,656.00		-119,764,656.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,326,796,000.00				148,350,422.51		126,889,738.84		360,038,348.08		1,393,307,407.33		5,355,381,916.76	15,886,777.44	5,371,268,694.20

上期金额

单位：元

项目	2019 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、上年期末余额	3,326,796,000.00				148,350,422.51		25,150,237.71		332,745,417.92		863,791,655.97		4,696,833,734.11	4,608,927.43	4,701,442,661.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,326,796,000.00				148,350,422.51		25,150,237.71		332,745,417.92		863,791,655.97		4,696,833,734.11	4,608,927.43	4,701,442,661.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-29,088,733.25				76,414,497.88		47,325,764.63	9,653,254.54	56,979,019.17
（一）综合收益总额							-29,088,733.25				196,179,153.88		167,090,420.63	-426,745.46	166,663,675.17
（二）所有者投入和减少资本														10,080,000.00	10,080,000.00
1. 所有者投入的普通股														10,080,000.00	10,080,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

	0												
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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、上年期末余额	3,326,796,000.00				174,649,611.17		38,474,924.10		352,511,284.25	636,811,139.43		4,529,242,958.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,326,796,000.00				174,649,611.17		38,474,924.10		352,511,284.25	636,811,139.43		4,529,242,958.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							62,891,763.50			228,695,371.16		291,587,134.66
（一）综合收益总额							62,891,763.50			348,460,027.16		411,351,790.66
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-119,764,656.00		-119,764,656.00

										0		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-119,764,656.00		-119,764,656.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（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	3,326,796,000.00				174,649,611.17		101,366,687.60		352,511,284.25	865,506,510.59		4,820,830,093.61

上期金额

单位：元

项目	2019 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、上年期末余额	3,326,796,000.00				174,649,611.17		25,202,687.60		325,218,284.25	510,939,465.10		4,362,805,500.00

额	796,000.00				,611.17		160.00		,354.09	23.96		49.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,326,796.00				174,649,611.17		25,202,160.00		325,218,354.09	510,939,423.96		4,362,805,549.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-29,157,685.00			20,485,667.53		-8,672,017.47
(一)综合收益总额							-29,157,685.00			140,250,323.53		111,092,638.53
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-119,764,656.00		-119,764,656.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-119,764,656.00		-119,764,656.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(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	3,326,796.00 0.00				174,649,611.17		-3,955,525.00		325,218,354.09	531,425,091.49		4,354,133,531.75

三、公司基本情况

（1）公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

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

（2）经营范围

公司属于输配电及控制设备制造业，公司经营范围：公司的经营范围：电线、电缆、光缆、电子通信

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

（3）财务报告批准报出日

本财务报表由公司董事会于2020年8月26日批准报出。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

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：

公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

（4）合并取得子公司会计处理

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

（5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

（8）金融工具减值

①金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即

全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

②按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

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

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

③按组合计量预期信用损失的应收款项

a、具体组合及计量预期信用损失的方法

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

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

b、应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

11、应收票据

具体组合及计量预期信用损失的方法

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

12、应收账款

具体组合及计量预期信用损失的方法

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

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率
----	-------------

1年以内	5%
1年至2年	10%
2年至3年	50%
3年以上	100%

13、应收款项融资

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

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

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

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

15、存货

(1) 存货分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存方法

公司存货的盘存方法采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

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

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

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

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

②权益法核算

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

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

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

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

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

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力

机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

(6) 长期股权投资处置

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

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

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

(1) 本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。(2) 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20	5%	4.75
机械设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
其他	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准
内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，

确认为无形资产：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

②在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(3) 亏损合同

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

（4）重组义务

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

37、股份支付

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

（2）以权益工具结算的股份支付会计处理

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

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

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

（3）以现金结算的股份支付的会计处理

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

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

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

（4）股份支付计划的修改、终止

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

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

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品。其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

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

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

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

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

(1) 政府补助类型

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

(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

（3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

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

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

（5）政府补助的确认时点

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

(1) 套期会计

①套期保值的分类：

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

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

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

②套期关系的指定及套期有效性的认定:

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

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

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

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

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

③套期会计处理方法:

A. 公允价值套期

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

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

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

B. 现金流量套期

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

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

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

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

C. 境外经营净投资套期

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货, 计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减

值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 长期资产减值准备

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

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

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
根据财政部《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22）（以下统称“新收入准则”）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据财政部《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22）（以下统称“新收入准则”）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。		预收账款、合同负债

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	974,847,846.08	974,847,846.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	19,742,125.00	19,742,125.00	
应收票据	339,070,797.86	339,070,797.86	
应收账款	2,211,102,579.93	2,211,102,579.93	
应收款项融资	48,817,637.15	48,817,637.15	
预付款项	72,348,286.09	72,348,286.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	76,925,021.19	76,925,021.19	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,298,144,545.33	1,298,144,545.33	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,672,895.66	24,672,895.66	
流动资产合计	5,065,671,734.29	5,065,671,734.29	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	393,386,709.79	393,386,709.79	
其他权益工具投资	62,788,716.59	62,788,716.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,313,149.95	4,313,149.95	
固定资产	393,321,668.40	393,321,668.40	
在建工程	47,523,845.05	47,523,845.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	325,497,374.99	325,497,374.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	280,414.67	280,414.67	
递延所得税资产	61,648,947.43	61,648,947.43	
其他非流动资产	4,665,000.55	4,665,000.55	
非流动资产合计	1,293,425,827.42	1,293,425,827.42	
资产总计	6,359,097,561.71	6,359,097,561.71	
流动负债：			
短期借款	200,000.00	200,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,350,000.00	3,350,000.00	
应付账款	298,003,851.63	298,003,851.63	
预收款项	565,332,071.69		-565,332,071.69
合同负债		565,332,071.69	565,332,071.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	56,793,465.98	56,793,465.98	
应交税费	44,952,114.77	44,952,114.77	
其他应付款	30,228,305.68	30,228,305.68	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	193,869,224.82	193,869,224.82	
流动负债合计	1,192,729,034.57	1,192,729,034.57	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	105,012,152.89	105,012,152.89	
递延所得税负债	7,699,702.25	7,699,702.25	
其他非流动负债			
非流动负债合计	112,711,855.14	112,711,855.14	
负债合计	1,305,440,889.71	1,305,440,889.71	
所有者权益：			
股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	148,350,422.51	148,350,422.51	
减：库存股			
其他综合收益	40,442,921.22	40,442,921.22	
专项储备			
盈余公积	360,038,348.08	360,038,348.08	
一般风险准备			
未分配利润	1,161,944,528.50	1,161,944,528.50	
归属于母公司所有者权益合计	5,037,572,220.31	5,037,572,220.31	
少数股东权益	16,084,451.69	16,084,451.69	
所有者权益合计	5,053,656,672.00	5,053,656,672.00	
负债和所有者权益总计	6,359,097,561.71	6,359,097,561.71	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	652,745,480.17	652,745,480.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产	17,475,900.00	17,475,900.00	
应收票据	241,646,133.39	241,646,133.39	
应收账款	1,796,477,331.99	1,796,477,331.99	
应收款项融资	33,043,409.03	33,043,409.03	
预付款项	454,154,806.47	454,154,806.47	
其他应收款	51,749,615.82	51,749,615.82	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	596,320,640.97	596,320,640.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,462,761.05	3,462,761.05	
流动资产合计	3,847,076,078.89	3,847,076,078.89	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,375,846,003.88	1,375,846,003.88	
其他权益工具投资	62,788,716.59	62,788,716.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,313,149.95	4,313,149.95	
固定资产	171,161,772.94	171,161,772.94	
在建工程	11,172,166.37	11,172,166.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	91,624,356.90	91,624,356.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	40,934,610.52	40,934,610.52	
其他非流动资产	1,997,500.55	1,997,500.55	
非流动资产合计	1,759,838,277.70	1,759,838,277.70	
资产总计	5,606,914,356.59	5,606,914,356.59	
流动负债：			
短期借款	200,000.00	200,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	202,221,401.87	202,221,401.87	
预收款项	543,749,965.69		-543,749,965.69
合同负债		543,749,965.69	543,749,965.69
应付职工薪酬	25,995,982.27	25,995,982.27	
应交税费	34,662,370.94	34,662,370.94	
其他应付款	36,673,050.86	36,673,050.86	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	146,141,991.68	146,141,991.68	
流动负债合计	989,644,763.31	989,644,763.31	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	80,668,333.33	80,668,333.33	
递延所得税负债	7,358,301.00	7,358,301.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	88,026,634.33	88,026,634.33	
负债合计	1,077,671,397.64	1,077,671,397.64	
所有者权益：			
股本	3,326,796,000.00	3,326,796,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	174,649,611.17	174,649,611.17	
减：库存股			
其他综合收益	38,474,924.10	38,474,924.10	
专项储备			
盈余公积	352,511,284.25	352,511,284.25	
未分配利润	636,811,139.43	636,811,139.43	
所有者权益合计	4,529,242,958.95	4,529,242,958.95	
负债和所有者权益总计	5,606,914,356.59	5,606,914,356.59	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 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	本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	主要商品和劳务 2020 年 1-6 月的销项税税率为 13%
城市维护建设税	本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按当期应交流转税	7%
企业所得税	本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按当期应纳税所得额	15% 或 25%
教育费附加	本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按当期应交流转税	3%
地方教育附加	本公司、本公司分公司及本公司控股子公司按当期应交流转税	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
青岛汉缆股份有限公司（母公司）	15%
常州八益电缆股份有限公司	15%
长沙汉河电缆有限公司	15%
青岛汉缆海洋工程装备有限公司	15%
青岛华电高压电气有限公司	15%
焦作汉河电缆有限公司	15%
青岛同和汉缆有限公司	15%
北京融科电气有限公司	15%
其他	25%

2、税收优惠

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

本公司之子公司常州八益电缆股份有限公司于2017年11月17日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201732000294，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司长沙汉河电缆有限公司于2017年9月5日经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201743000296，有效期为三年，按照

《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司青岛汉缆海洋工程装备有限公司于2017年12月4日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201737100419，有效期三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2017年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司青岛华电高压电气有限公司于2018年11月12日经青岛市科学科技局、青岛市财政局、青岛市税务局复审认定为高新技术企业，证书编号为GR201837100054，有效期为三年，按照《企业所得税法》等相关规定，公司2018年起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠。

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

本公司的分公司及其他控股子公司的所得税税率为25%。

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	5,012,637.98	2,179,653.34
银行存款	1,265,214,114.57	912,989,425.46
其他货币资金	33,823,523.41	59,678,767.28
合计	1,304,050,275.96	974,847,846.08

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
铜、铝期货公允价值变动损益	107,445,200.00	19,742,125.00
合计	107,445,200.00	19,742,125.00

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

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

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：4,083,677.88

单位：元

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

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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	
商业承兑汇票减值准备	3,938,232.84	4,058,677.88	3,913,232.84			4,083,677.88
合计	3,938,232.84	4,058,677.88	3,913,232.84			4,083,677.88

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

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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		45,673,705.25
合计		45,673,705.25

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

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

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：238750960.77

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年内	2,172,476,026.73	108,623,801.29	5.00%

1-2 年	223,535,643.73	22,353,564.38	10.00%
2-3 年	61,513,374.54	30,756,687.28	50.00%
3 年以上	77,016,907.82	77,016,907.82	100.00%
合计	2,534,541,952.82	238,750,960.77	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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
国网电商科技有限公司	98,051,926.53	3.87%	4,902,596.32
国网内蒙古东部电力有限公司物资分公司	70,949,436.01	2.80%	3,547,471.80
中铁电气化局集团有限公司	63,120,504.93	2.49%	3,156,025.25
国网浙江省电力有限公司物资分公司	59,051,830.99	2.33%	2,952,591.55
国网上海市电力公司	54,095,570.51	2.13%	2,704,778.53
合计	345,269,268.97	13.62%	

(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**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

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

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：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

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

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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
山东创辉新材料科技有限公司	第三方	18,393,583.72	1年以内	货物未到
山东信发进出口有限公司	第三方	10,073,782.57	1年以内	货物未到
临沂金升铜业有限公司	第三方	7,174,930.27	1年以内	货物未到
阳谷祥光铜业有限公司	第三方	6,651,144.89	1年以内	货物未到
RosendahlNextrom GmbH	第三方	5,562,159.00	1年以内	货物未到
合计		47,855,600.45		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

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

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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
------	--------	--------

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

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

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）	58,775,530.50
1 至 2 年	3,288,074.80
2 至 3 年	1,974,273.50
3 年以上	29,644,328.93
4 至 5 年	29,644,328.93
合计	93,682,207.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

准备						
合计	5,216,391.92	138,241.00	267,756.50			5,086,876.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
焦作市山阳区财政局	政府借款	20,000,000.00	3 年以上	21.35%	0.00
南方电网物资有限公司	保证金	4,200,000.00	1 年以内	4.48%	0.00
中国电能成套设备有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	3.20%	0.00
湖北正信电力工程咨询有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	1.71%	0.00
上海勘测设计研究院有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	1.71%	0.00
合计	--	30,400,000.00	--	32.45%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

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

其他说明：

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

合同履约成本						0.00
合计	5,673,906.59	179,970.41		189,250.23		5,664,626.77

(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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

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
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

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

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
青岛青大产学研中心有限公司	2,826,676.07			34.69						2,826,710.76	
青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司	283,396.24	2,500,000.00		-7,140.42						2,776,255.82	
青岛青银金融租赁有限公司	390,276.637.48			23,669,307.70						413,945,945.18	
上海恒劲动力科技有限公司		260,000,000.00		170,030.12						260,170,030.12	
小计	393,386,709.79	262,500,000.00		23,832,232.09						679,718,941.88	
合计	393,386,709.79	262,500,000.00		23,832,232.09						679,718,941.88	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

焦作市圣昊铝业 有限公司					
福建永福电力设计 股份有限公司	408,000.00	38,223,699.00			该公司在二级市场有公开报价，其公允价值可以可靠计量。

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

单位：元

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

(1) 计提或摊销	122,590.50	33,752.76		156,343.26
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,574,400.50	1,805,771.52		4,380,172.02
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	2,587,305.16	1,569,501.53		4,156,806.69
1.期末账面价值	2,587,305.16	1,569,501.53		4,156,806.69
2.期初账面价值	2,709,895.66	1,603,254.29		4,313,149.95

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

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

合计	416,835,035.18	393,321,668.40
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	367,099,633.02	608,031,100.07	16,127,912.74	90,641,684.23	1,081,900,330.06
2.本期增加金额	27,446,392.05	24,559,066.49	272,758.78	3,739,498.78	14,931,357.10
(1) 购置	27,446,392.05	19,418,172.88	272,758.78	3,739,498.78	9,790,463.49
(2) 在建工程转入		5,140,893.61			5,140,893.61
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	288,287.87	7,304,957.69	877,556.00	538,788.10	9,009,589.66
(1) 处置或报废	288,287.87	7,304,957.69	877,556.00	538,788.10	9,009,589.66
4.期末余额	394,257,737.20	625,285,208.87	15,523,115.52	93,842,394.91	1,087,822,097.50
二、累计折旧					
1.期初余额	174,188,696.15	431,033,017.22	12,898,030.43	70,458,917.86	688,578,661.66
2.本期增加金额	6,936,304.34	17,444,220.11	91,158.59	3,569,201.57	28,040,884.61
(1) 计提	6,936,304.34	17,444,220.11	91,158.59	3,569,201.57	28,040,884.61
3.本期减少金额	77,042.20	2,335,508.98	833,678.20	497,466.09	3,743,695.47
(1) 处置或报废	77,042.20	2,335,508.98	833,678.20	497,466.09	3,743,695.47
4.期末余额	181,047,958.29	446,141,728.35	12,155,510.82	73,530,653.34	712,875,850.80
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	213,209,778.91	165,496,787.52	3,367,604.70	20,311,741.57	416,833,853.70
2. 期初账面价值	192,910,936.87	176,998,082.85	3,229,882.31	20,182,766.37	393,321,668.40

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

北厂房	3,978,046.77	正在办理
南珠汽车综合楼	5,776,110.38	正在办理
一期低压车间	12,994,493.27	正在办理
氧化镁车间	8,461,238.81	正在办理
合计	130,936,677.71	

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明

22、在建工程

单位：元

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

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

同和厂 区建设	31,551,5 31.49	4,905,68 3.87			36,457,2 15.36						其他
零星工 程	15,972,3 13.56	41,049,2 10.70	5,140,89 3.61	466,532. 92	51,414,0 97.73						其他
合计	47,523,8 45.05	45,954,8 94.57	5,140,89 3.61	466,532. 92	87,871,3 13.09	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

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	合计
----	----

其他说明：

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

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

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
常州八益电缆股份有限公司	62,492,649.10					62,492,649.10

长沙汉河电缆有限公司	5,028,106.92					5,028,106.92
北京榕科电气有限公司	509,550.10					509,550.10
合计	68,030,306.12					68,030,306.12

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

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
长期待摊费用	280,414.67		62,314.36		218,100.31
合计	280,414.67		62,314.36		218,100.31

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

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

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		64,458,553.20		61,648,947.43
递延所得税负债		22,954,080.00		7,699,702.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

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				2,321,500.55		2,321,500.55
预付土地款	2,343,500.00		2,343,500.00	2,343,500.00		2,343,500.00
其他	216,000.00		216,000.00			
合计	2,559,500.00		2,559,500.00	4,665,000.55		4,665,000.55

其他说明：

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
信用借款	150,300,000.00	
银行承兑票据贴现未到期转回		200,000.00
合计	150,300,000.00	200,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	447,151,465.16	440,814,021.22
1 至 2 年	41,350,890.57	42,524,089.70
2 至 3 年	5,986,991.37	9,807,348.84
3 年以上	75,712,860.65	72,186,611.93
合计	570,202,207.75	565,332,071.69

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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	56,664,857.28	95,309,842.40	143,297,344.47	8,677,355.21
二、离职后福利-设定提存计划	128,608.70	11,185,097.99	11,163,458.90	150,247.79
合计	56,793,465.98	106,494,940.39	154,460,803.37	8,827,603.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	122,461.64	10,864,303.70	10,843,476.47	143,288.87
2、失业保险费	6,147.06	320,794.29	319,982.43	6,958.92
3、企业年金缴费		0.00	0.00	0.00
合计	128,608.70	11,185,097.99	11,163,458.90	150,247.79

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

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	37,625,653.79	30,228,305.68
合计	37,625,653.79	30,228,305.68

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

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	溢折价摊	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	260,000,000.00	0.00
合计	260,000,000.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	260,000,000.00	0.00

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	105,012,152.89		288,118.36	104,724,034.53	
合计	105,012,152.89		288,118.36	104,724,034.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	3,326,796,000.00						3,326,796,000.00

其他说明：

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

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：

其他说明：

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）	148,350,422.51			148,350,422.51
合计	148,350,422.51			148,350,422.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	23,620,409.10	14,002,560.00			2,100,384.00	11,902,176.00	35,522,585.10
其他权益工具投资公允价值变动	23,620,409.10	14,002,560.00			2,100,384.00	11,902,176.00	35,522,585.10
二、将重分类进损益的其他综合收益	16,822,512.12	87,708,586.02			13,155,720.22	74,544,641.62	91,367,153.74
现金流量套期储备	16,779,338.75	87,704,801.47			13,155,720.22	74,549,081.25	91,328,420.00
外币财务报表折算差额	43,173.37	3,784.55				-4,439.63	38,733.74
其他综合收益合计	40,442,921.22	101,711,146.02			15,256,104.22	86,446,817.62	126,889,738.84

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	360,038,348.08			360,038,348.08
合计	360,038,348.08			360,038,348.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

调整期初未分配利润明细：

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

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

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
电力电缆	2,229,748,684.06		2,229,748,684.06
电气装备用电线电缆	102,631,332.42		102,631,332.42
裸电线	361,294,264.36		361,294,264.36
通信电缆和光缆	86,789,370.13		86,789,370.13
特种电缆	60,091,129.63		60,091,129.63
其他	103,402,978.73		103,402,978.73
原材料、下角料等	19,223,738.09		22,463,738.09
合计	2,963,181,497.42		2,966,421,497.42

其中：				
华东地区	1,333,959,458.11			1,333,959,458.11
华北地区	585,818,891.50			585,818,891.50
中南地区	674,414,050.34			674,414,050.34
西南地区	107,314,722.49			107,314,722.49
西北地区	143,577,841.01			143,577,841.01
东北地区	64,968,679.41			64,968,679.41
境外	53,127,854.56			53,127,854.56
合计	2,963,181,497.42			2,966,421,497.42
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

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	3,098,001.34	3,181,418.92
教育费附加	1,363,390.47	1,392,137.89
资源税	4,998.60	6,388.20
房产税	1,550,061.95	1,780,569.72
土地使用税	1,233,791.10	2,597,699.80
车船使用税	12,874.96	9,681.62
印花税	690,258.83	723,388.16
地方教育费附加	909,740.98	922,282.40
地方水利基金	291,033.75	142,566.49
环保税	4,487.80	
其他		16,834.26

合计	9,158,639.78	10,772,967.46
----	--------------	---------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元

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

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	21,433,663.44	30,057,654.76
折旧费	5,728,387.64	5,793,477.07
物料消耗	2,425,126.46	2,395,506.70
业务招待费	5,848,000.54	2,953,802.24
燃料动力费	1,300,076.10	1,323,551.97
办公费	2,536,748.01	553,562.24
无形资产摊销	3,958,921.22	3,827,274.42
差旅费	1,050,936.22	1,783,699.81
认证检测费	3,079,449.73	1,767,342.96
广告费宣传费	456,125.84	40,947.81
运输费	839,875.90	806,689.46
服务费	1,368,610.36	2,486,710.53
其他	8,365,240.41	20,500,472.57
合计	58,391,161.87	74,290,692.54

其他说明：

65、研发费用

单位：元

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

其他说明：

66、财务费用

单位：元

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

其他说明：

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
直接计入其他收益的政府补助	9,504,703.32	1,652,666.11
计入递延收益后摊销的政府补助	288,118.36	266,399.64
合计	9,792,821.68	1,919,065.75

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,839,372.51	19,058,268.30

委托贷款利息收益		
短期财务性投资利息收益		
被投资单位分红		408,000.00
其他	9,387.14	
合计	23,848,759.65	19,466,268.30

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

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		23,014,150.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		23,014,150.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
合计		23,014,150.00

其他说明：

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	129,515.50	-7,992,109.82
应收账款坏账损失	-3,422,039.35	1,106,090.28
应收票据坏账损失	-145,445.04	1,388,074.97
合计	-3,437,968.89	-5,497,944.57

其他说明：

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

其他说明：

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
固定资产处置净损益		49,513.95
合计		49,513.95

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
资产报废		5,120.91	
质量赔款	243,587.78		243,587.78
其他	1,659,044.72	1,234,530.81	1,659,044.72
合计	1,902,632.50	1,239,651.72	1,902,632.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

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	120,000.00	10,000.00	120,000.00
资产报废	376,984.66	17,918.87	376,984.66
其他	200,479.56	336,161.72	200,479.56
合计	697,464.22	364,080.59	697,464.22

其他说明：

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	58,555,132.33	32,503,597.53
递延所得税费用	-852,878.42	1,780,304.49
合计	57,702,253.91	34,283,902.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

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

其他说明

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
政府补助	11,365,642.40	3,471,500.00
利息收入	7,827,859.40	8,162,504.24
业务风险金押金及其他	8,009,067.97	445,908.90

合计	27,202,569.77	12,079,913.14
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
偿还汉河集团的借款		129,630,906.94
合计		129,630,906.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	350,916,954.53	195,752,408.42
加：资产减值准备	3,557,172.08	10,719,027.33
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	24,297,189.14	31,078,858.54
无形资产摊销	4,087,703.72	3,967,105.33
长期待摊费用摊销	218,100.31	31,157.18
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	7,702.27	49,513.95
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		12,797.97
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		-23,014,150.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-704,295.10	207,575.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,848,759.65	-19,466,268.30
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-2,809,605.77	-1,480,262.19
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-11,253,225.25	-1,419,840.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-135,789,396.06	-297,762,160.16
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-61,634,859.00	649,570,971.12
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	279,822,027.01	-748,153,101.73
经营活动产生的现金流量净额	426,866,708.23	-199,906,367.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,270,226,752.55	425,997,178.05
减：现金的期初余额	915,169,078.80	1,027,778,613.90
现金及现金等价物净增加额	355,057,673.75	-601,781,435.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

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

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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	33,823,523.41	保证金
合计	33,823,523.41	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

其他说明：

(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：

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
补助	5,550,000.00	青岛市崂山区沙子口街道财政所款	5,550,000.00
补助	42,000.00	青岛市崂山区国库集中支付中心款#青岛市崂山区市场监督管理局专利专项资金	42,000.00
补助	244,000.00	青岛市崂山区国库集中支付中心青岛市崂山区市场监督管理局（2018年）	244,000.00
补助	16,580.63	地方财政授权支付待清算就业社保岗位补贴	16,580.63
补助	71,370.00	青岛市崂山区国库集中支付中心款#青岛市崂山区 2018 年度支持对外贸易	71,370.00
补助	11,038.96	财政局代发工资业务代付清算款	11,038.96
补助	5,566.50	青岛市崂山区商务局 2019 年度支持对外贸易款	5,566.50
补助	61,225.73	青岛市地方税务局崂山分局三代手续费	61,225.73
补助	2,183.56	地方财政授权支付待清算就业社保稳岗补贴	2,183.56
补助	270,806.60	青岛市崂山区就业服务中心援企稳岗返还	270,806.60
补助	8,000.00	地方财政授权支付待清算就业补贴	8,000.00
补助	10,000.00	管委会 2019 年下半年物流扶持资金	10,000.00
补助	4,121.27	社会保险经办机构交来的单位稳岗补贴款	4,121.27
补助	4,760.84	北海市社会保险经办机构款项	4,760.84
补助	9,309.76	长沙市失业保险管理服务局稳岗补贴	9,309.76
补助	2,000.00	长沙市财政局高新区分局安全监管奖励	2,000.00
补助	208,400.00	青岛市即墨区科学科技局 2018 年度青岛市研发投入奖励 40% 款	208,400.00

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

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

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

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	
一级子公司						
青岛电缆研究所	山东青岛	山东青岛	电缆的开发研制	100.00%		直接投资
青岛华电高压电气有限公司	山东青岛	山东青岛	电力检测设备制作、销售	100.00%		直接投资
青岛汉缆海洋工程装备有限公司	山东青岛	山东青岛	电线、电缆生产与销售	100.00%		直接投资
青岛汉缆四方营销有限公司	山东青岛	山东青岛	销售电缆产品；销售电缆	100.00%		直接投资
焦作汉河电缆有限公司	河南焦作	河南焦作	电线、电缆、光缆、制作与销售	100.00%		直接投资
修武汉河电缆有限公司	河南修武	河南修武	生产制造电工圆铝杆相关材料、架空绞线；经销电线电缆等。	100.00%		直接投资
青岛汉河电力工程设计有限公司	山东青岛	山东青岛	送变电工程的设计、咨询、技术服务	100.00%		直接投资
青岛同和汉缆有限公司	山东青岛	山东青岛	电线、电缆设计、制造、销售。	100.00%		直接投资
北海汉河电缆有	广西北海	广西北海	电线电缆的生产	100.00%		直接投资

限公司			和自产产品销售等。			
青岛汉河海湾电气工程有限公司	山东青岛	山东青岛	电气工程、土建工程施工, 设备安装, 电线、电缆、电缆附件销售	100.00%		直接投资
青岛汉缆创客网络服务有限公司	山东青岛	山东青岛	电子商务信息咨询, 网上销售: 日用百货、电子产品、建筑材料、仓储服务、汽车租赁、普通货运, 计算机软件设计、开发等	100.00%		直接投资
青岛汉河电缆销售有限公司	山东青岛	山东青岛	销售电缆, 木轮回收, 生产性废金属回收	100.00%		同一控制下企业合并
青岛汉河电气有限公司	山东青岛	山东青岛	输配电高低压电气设备及相关器材生产、制造	100.00%		同一控制下企业合并
常州八益电缆股份有限公司	江苏常州	江苏常州	电线电缆、太阳能器具配件的设计, 制造; 电器机械的销售;	99.99%	0.01%	非同一控制下企业合并
长沙汉河电缆有限公司	湖南长沙	湖南长沙	电线、电缆产品的研究、开发、生产和销售等。	94.00%	6.00%	非同一控制下企业合并
青岛汉河机械有限公司	山东青岛	山东青岛	机械设备及配件、轻重型钢结构件加工、制造、安装; 防腐保温工程、钢结构工程设计、施工及技术咨询; 销售: 机械设备、配件、建筑五金、钢材。	100.00%		同一控制下企业合并
SINGAPORE HANHE CABLE PTE.LTD	新加坡	新加坡	电缆及附件产品出口	100.00%		直接投资
青岛中科汉缆高分子材料有限公司	山东青岛	山东青岛	极电缆料产品、设备级零部件、	70.00%		直接投资

司			热塑性低烟无卤阻燃料电缆料产品、辐射交联电缆料产品制造、销售。			
HANHE CABLE MIDDLE EAST DMCC	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	电缆贸易	100.00%		直接投资
Hanhe Cable, Inc.	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	电线电缆	75.00%		直接投资
二级子公司						
青岛汉河电力科技有限公司	山东青岛	山东青岛	架空线路、变电站运行维护及技术咨询		100.00%	同一控制下企业合并
北海南珠汽车市场服务有限公司	广西北海	广西北海	汽车、汽车配件等销售，信息咨询，自有房屋、汽车租赁，等		100.00%	直接投资
北京榕科电气有限公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广服务		70.06%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
青岛中科汉缆高分子材料有限公司	30.00%	-120,082.85	0.00	9,814,660.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(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

其他说明：

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

(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

单位：元

--	--

其他说明

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛青大产学研	青岛市宁夏路	青岛市宁夏路	医药产品、纺织	9.40%		权益法

中心有限公司			品、电缆、汽车、电子软件项目孵化；科技成果转化、技术转让、咨询及服务；自有资金对外投资及投资管理			
青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司	青岛高新区	青岛高新区	研发海洋工程脐带缆及其设备		40.00%	权益法
青岛青银融资租赁有限公司	青岛市崂山区	青岛市崂山区	融资租赁业务；转让和受让融资租赁资产；固定收益类证券投资业务；接受承租人的租赁保证金等		34.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	青岛青大产学研中心有限公司	青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司	青岛青银融资租赁有限公司	青岛青大产学研中心有限公司	青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司	青岛青银融资租赁有限公司
流动资产	21,070,752.75	2,842,992.45	251,559,005.40	21,070,383.69	492,746.02	423,733,475.67
非流动资产	3,000,000.00	257,272.62	11,011,510,888.24	3,000,000.00	295,696.32	9,027,619,785.73
资产合计	24,070,752.75	3,100,265.07	11,263,069,893.64	24,070,383.69	788,442.34	9,451,353,261.40

流动负债		16,486.93	9,016,040,486.99		29,951.73	7,382,430,911.20
非流动负债		800,000.00	1,029,541,332.60		800,000.00	921,049,887.03
负债合计		816,486.93	10,045,581,819.59		829,951.73	8,303,480,798.23
归属于母公司股东权益	24,070,752.75	2,283,778.14	1,217,488,074.05	24,070,383.69	-41,509.39	1,147,872,463.17
按持股比例计算的净资产份额	2,826,710.76	2,776,255.82	413,945,945.18	2,826,676.07	283,396.24	390,276,637.48
对联营企业权益投资的账面价值	2,826,710.76	2,776,255.82	413,945,945.18	2,826,676.07	283,396.24	390,276,637.48
营业收入			404,877,526.37			619,008,856.91
净利润	369.06	-166,012.47	8,910,781.06	1,111.28	-254,592.44	103,199,736.99
综合收益总额	369.06	-166,012.47	8,910,781.06	1,111.28	-254,592.44	103,199,736.99

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(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**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

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

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

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司的市场风险主要包括外汇风险、利率风险。

(1) 外汇风险

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

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

项目	期末余额	期初余额

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

(2) 利率风险

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

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	75,582,000.00	1,209,276.59		76,791,276.59
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
- 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
- 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
- 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
青岛汉河集团股份有限公司	山东	对外投资	11700 万元	66.56%	66.56%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是张思夏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(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
建筑安装	青岛汉河集团股份有限公司	60,894.02		26,600.40	0.00

(2) 应付项目

单位：元

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

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

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

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,058,716,554.02	100.00%	178,768,315.33	8.68%	1,879,948,238.69	1,975,678,697.66	100.00%	179,201,365.67	9.07%	1,796,477,331.99
其中：										
账龄组合	2,058,716,554.02	100.00%	178,768,315.33	8.68%	1,879,948,238.69	1,975,678,697.66	100.00%	179,201,365.67	9.07%	1,796,477,331.99
合计	2,058,716,554.02	100.00%	178,768,315.33	8.68%	1,879,948,238.69	1,975,678,697.66	100.00%	179,201,365.67	9.07%	1,796,477,331.99

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：178768315.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年内	1,826,248,297.34	91,312,414.87	5.00%
1-2 年	137,296,330.69	13,729,633.07	10.00%

2-3 年	42,891,317.20	21,445,658.60	50.00%
3 年以上	52,280,608.79	52,280,608.79	100.00%
合计	2,058,716,554.02	178,768,315.33	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
应收账款坏账准备	179,201,365.67		433,050.34			178,768,315.33
合计	179,201,365.67		433,050.34			178,768,315.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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
国网电商科技有限公司	87,564,604.88	4.25%	4,378,230.24
国网内蒙古东部电力有限公司物资分公司	70,949,436.01	3.45%	3,547,471.80
中铁电气化局集团有限公司	63,120,504.93	3.07%	3,156,025.25
国网浙江省电力有限公司物资分公司	59,051,830.99	2.87%	2,952,591.55
国网上海市电力公司	54,095,570.51	2.63%	2,704,778.53
合计	334,781,947.32	16.27%	

(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**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	53,733,817.47	51,749,615.82
合计	53,733,817.47	51,749,615.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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
个人往来款项	10,817,805.67	10,410,861.32

单位往来款项	1,398,751.43	1,532,139.72
保证金及押金	44,920,831.16	35,684,497.97
政府往来、应收出口退税		79,321.00
其他		
合计	57,137,388.26	47,706,820.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

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）	49,287,053.09
1 至 2 年	566,416.98
2 至 3 年	205,847.60
3 年以上	7,078,070.59
4 至 5 年	7,078,070.59
合计	57,137,388.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
南方电网物资有限公司	保证金	4,200,000.00	1 年以内	7.35%	0.00
中国电能成套设备有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	5.25%	0.00
湖北正信电力工程咨询有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	2.80%	0.00
上海勘测设计研究院有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内	2.80%	0.00
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	1,264,500.00	1 年以内	2.21%	0.00
合计	--	11,664,500.00	--	20.41%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

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

其他说明:

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,050,263,446.35	67,520,756.02	982,742,690.33	1,050,263,446.35	67,520,756.02	982,742,690.33
对联营、合营企业投资	676,942,686.06		676,942,686.06	393,103,313.55		393,103,313.55
合计	1,727,206,132.41	67,520,756.02	1,659,685,376.39	1,443,366,759.90	67,520,756.02	1,375,846,003.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
长沙汉河电缆有限公司	51,736,476.33					51,736,476.33	5,028,106.92
青岛华电高压电气有限公司	16,998,900.00					16,998,900.00	
青岛汉缆海洋工程装备有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
青岛电缆研究所	80,000.00					80,000.00	
青岛汉河电缆销售有限公司	3,039,570.48					3,039,570.48	
青岛汉缆四方营销有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
常州八益电缆股份有限公司	177,474,950.90					177,474,950.90	62,492,649.10
焦作汉河电缆有限公司	310,000,000.00					310,000,000.00	
修武汉河电缆有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	

青岛汉河电力 工程设计有限 公司	2,000,000.00							2,000,000.00	
北海汉河电缆 有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
青岛同和汉缆 有限公司	201,000,000.00							201,000,000.00	
青岛汉河电气 工程有限公司	28,633,300.00							28,633,300.00	
青岛汉河海湾 电气工程有限 公司	5,000,000.00							5,000,000.00	
青岛汉缆(新加 坡)公司	4,961,840.00							4,961,840.00	
青岛汉缆创客 网络服务有限 公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
青岛汉河机械 有限公司	1,491,137.62							1,491,137.62	
青岛中科汉缆 高分子材料有 限公司	23,520,000.00							23,520,000.00	
HANHE CABLE MIDDLE EAST DMCC(中东汉 河公司)	2,111,460.00							2,111,460.00	
HANHE CABLE INC(美 国汉河公司)	3,695,055.00							3,695,055.00	
合计	982,742,690.33							982,742,690.33	67,520,756.02

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		

一、合营企业										
二、联营企业										
青岛青大产学研中心有限公司	2,826,676.07			34.69						2,826,710.76
青岛青银金融租赁有限公司	390,276,637.48			23,669,307.70						413,945,945.18
上海恒劲动力科技有限公司		260,000,000.00		170,030.12						260,170,030.12
小计	393,103,313.55	260,000,000.00		23,839,372.51						676,942,686.06
合计	393,103,313.55	260,000,000.00		23,839,372.51						676,942,686.06

(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	2,742,747,981.01	2,295,619,409.04	2,303,036,002.33	1,998,040,934.27
其他业务	84,371,657.38	69,543,983.73	117,061,806.58	95,886,063.92
合计	2,827,119,638.39	2,365,163,392.77	2,420,097,808.91	2,093,926,998.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
电力电缆	2,013,105,957.82		2,013,105,957.82
电气装备用电线电缆	102,787,970.18		102,787,970.18
裸电线	527,424,347.97		527,424,347.97
通信电缆和光缆	4,065,258.65		4,065,258.65
特种电缆	28,902,538.34		28,902,538.34
其他	67,914,946.66		67,914,946.66
原材料、下脚料等	82,918,618.77		82,918,618.77

合计	2,827,119,638.39			2,827,119,638.39
其中：				
华东地区	1,066,547,035.56			1,066,547,035.56
华北地区	742,573,204.35			742,573,204.35
中南地区	706,059,656.42			706,059,656.42
西南地区	84,290,267.60			84,290,267.60
西北地区	142,307,513.96			142,307,513.96
东北地区	58,572,949.16			58,572,949.16
境外	26,769,011.34			26,769,011.34
合计	2,827,119,638.39			2,827,119,638.39
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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

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	-25,728.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,102,813.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,928.15	
减：所得税影响额	1,682,192.00	
少数股东权益影响额	70,212.93	
合计	9,219,751.66	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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

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

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本。
- 3、载有公司负责人签名的公司2020年半年度报告文本。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

法定代表人：张立刚
青岛汉缆股份有限公司
2020年8月26日