



金川股份

NEEQ: 873472

黄山市金川电缆股份有限公司



年度报告

— 2022 —

公司年度大事记

2022 年公司新建车间主体建筑物封顶，其他附属工程正在建设中。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录	75

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人洪明曙、主管会计工作负责人吴洁及会计机构负责人（会计主管人员）吴洁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司治理风险	股份公司设立前，公司的法人治理结构不够完善，内部控制有所欠缺。公司在 2017 年 9 月整体变更为股份有限公司。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大差异，特别是股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。公司的快速发展，经营规模的不断扩大，业务范围的不断扩展，人员的不断增加，都对公司治理提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人控制不当风险	公司的实际控制人洪明曙、方虹夫妇，合计持有公司 100%的股权，股权集中度较高，股权结构单一。洪明曙担任公司董事长、总经理兼董事会秘书，方虹担任公司董事，二人实际参与企业的全部重大决策，对公司的经营发展有重大的影响力。虽然公

	司已建立了较为健全的三会治理机构，但公司在未来经营中仍然存在因共同实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制的风险。
宏观经济波动以及产业政策变动风险	电线电缆制造业是国民经济中最大的配套行业之一，是机械行业中仅次于汽车行业的第二大产业，电线电缆产品广泛应用于建筑、能源、交通、通信、汽车以及石油化工等产业，被喻为国民经济的“血管”与“神经”，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，因此电线电缆行业受宏观经济景气度和行业政策的影响十分明显。公司电线电缆产品主要以电力行业为主，其生产经营与基础设施投资等产业具有很强的关联性，而这些行业易受国家宏观经济环境影响。目前，我国经济发展进入新常态，全国转型升级且电力行业可能出现新的限制政策，这将对公司的产品需求产生不利影响，进而影响公司的业绩。
公司客户集中度较高的风险	2021 年度，2022 年度，公司向前五大客户的销售额分别是 15,422,735.71 元、14,161,861.47 元，占当期营业收入比重为 96.21%和 82.97%；报告期内，公司客户集中度较高，若前五大客户的经营发生重大不利变化或者其与公司的合作产生不利变化，则将对公司的经营业绩产生重大不利影响。
原材料价格波动风险	电线电缆行业具有“料重工轻”的特点，产品生产过程中，铝、铜等基础原料成本占比较高，同时，铝、铜等作为大宗商品价格波动随着国际市场变动较为明显。因此，其价格波动对企业的日常经营及盈利能力产生重要影响，不利于公司产品成本的控制，加剧了公司的经营风险。
市场竞争加剧的风险	随着国内电线电缆行业的市场环境逐渐成熟，市场规模不断扩大，许多国内企业在电力电缆的生产技术、产品品种等方面有了大幅度的提升。公司目前产品主要是 35kV 以下的电力电缆。随着市场同质化越来越严重，公司面临 35kV 及以下产品市场激烈的竞争风险。
社保和住房公积金缴纳的风险	报告期内，公司存在部分职工未缴纳社保和住房公积金的情形。截至 2022 年 12 月 31 日止，公司共有员工 12 人。其中在公司缴纳社保的 9 人，因退休返聘符合不需缴纳社保的员工 1 人，未在公司缴纳社会保险的员工 2 人。截至 2022 年 12 月 31 日止，公司已为 3 名员工缴纳住房公积金。公司共同实际控制人洪明曙、方虹已经就此作出承诺，若未来金川股份因没有为部分职工缴存社会保险费和住房公积金而产生补缴义务以及因此遭受任何罚款或损失，将由其全额承担。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、金川股份	指	黄山市金川电缆股份有限公司

“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
华安证券	指	华安证券股份有限公司
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员、包括董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	黄山市金川电缆股份有限公司
证券简称	金川股份
证券代码	873472
法定代表人	洪明曙

二、 联系方式

董事会秘书	洪明曙
联系地址	黄山市徽州区岩寺镇江坦岭
电话	0559-3584185
传真	0559-3585288
电子邮箱	583840180@qq.com
公司网址	www.hsجدل.com
办公地址	黄山市徽州区岩寺镇江坦岭
邮政编码	245061
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年3月17日
挂牌时间	2020年8月3日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-电线、电缆、光缆及电工器材制造（C381）-电线、电缆制造（C3831）
主要业务	电线电缆的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	电线电缆、电话线、仪表配件、充电桩生产、销售。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（洪明曙）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（洪明曙），一致行动人为（方虹）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91341004772805319F	否
注册地址	安徽省黄山市徽州区岩寺镇江坦岭	否
注册资本	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华安证券	
主办券商办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华安证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱伟光	张中元
	4 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,071,415.29	16,030,375.72	6.49%
毛利率%	12.33%	11.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,331,772.63	832,176.92	-260.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-561,165.56	-143,255.36	-291.72%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.40%	2.73%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.85%	-0.47%	-
基本每股收益	-0.044	0.028	-257.14%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	52,471,543.30	44,890,181.08	16.89%
负债总计	22,875,950.65	13,962,815.80	63.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,595,592.65	30,927,365.28	-4.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.99	1.03	-3.88%
资产负债率%（母公司）	43.60%	31.10%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.95	1.14	-
利息保障倍数	-2.80	4.17	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,074,713.39	2,271,148.53	-
应收账款周转率	2.65	7.28	-
存货周转率	2.13	1.89	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.89%	5.63%	-
营业收入增长率%	6.49%	19.82%	-
净利润增长率%	-260.03%	679.23%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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）	324,832.30
2. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	-1,348,308.39
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,000.00
非经常性损益合计	-1,026,476.09
所得税影响数	-255,869.02
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-770,607.07

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主营业务是电线电缆的研发、生产和销售。主要产品分为架空绝缘导线、电力电缆、电线。其中，架空绝缘导线作为公司的核心产品，广泛应用于安徽农网、城网改造等电力工程中。公司产品商标“贝力”牌，在行业内具有一定的市场知名度。多年来，金川股份致力于为客户提供高品质、安全稳定的电线电缆产品。公司与国家电网等优质客户建立了长期良好的业务合作关系。企业通过 ISO9001 质量体系认证。布电线产品取得中国质量认证中心“CCC”强制性安全认证。架空绝缘导线、电力电缆已于 2009 年获得全国工业产品生产许可证。企业信奉“质量第一，用户至上”的宗旨，执行“一丝不苟，层层把关、件件可靠，批批满意”的质量方针，深知企业命系产品，产品魂系质量，坚持为顾客满意而不懈努力。通过贯彻 GB/T9001-2016/ISO9001: 2015 标准为核心要求，不断健全质量体系。企业顺应市场经济的需要，坚持用户第一，让顾客满意是企业永恒的追求，将保证提供优质产品，服务于顾客。公司主要采用直销的销售模式。

(一) 采购模式

公司设有采销部，对铝、铜、高分子材料等常用原材料，采购部接到经审批的采购申请单后，以市场价格为基准，及时向多家合格供应商询价。经筛选后签订采购合同，并及时安排汇款，同时提醒供货商按照合同及时发货。采购物资运抵公司后，生产质检部组织物资检验入库，严控原材料质量，从源头维护产品质量。通过严格管理的采购流程，公司降低了采购成本，提高了采购物资的质量与经济效益，同时保证了生产原材料的充足供应。

(二) 销售模式

公司产品销售对象为国家电网省级公司以及一些长期合作的企业。公司根据客户需求编制投标书、提供样品，客户根据样品性能最终确定是否签订销售合同。合同订立前，会与客户进行报价、发货及收款方式等协商，合同正式签署，按照订单生产，实现销售，并直接向客户收取销售款项。

(三) 生产模式

公司采用以销定产的生产模式。根据市场供需情况。根据市场需求情况据以组织生产，结合订单变化按月安排生产，保持合理数量的安全库存。生产过程控制的由生产车间负责，生产过程严格按照产品

工艺规程等标准操作规程等执行。生产质检部对数量与质量、工程流程的合规性进行全过程的监督管理。生产质检部在整个过程中进行生产调度、管控并督促生产计划的及时完成。

(四) 盈利模式

公司专注于电线电缆的研发、生产和销售。架空绝缘导线、电力电缆、电线为公司生产的核心产品,公司通过生产和销售电线电缆,取得收入,实现盈利。公司依靠“稳定、可靠、安全”的电线电缆产品和“专业、安全、快捷”的服务,与客户建立良好的合作关系,实现产品销售,同时通过严格的材料价格管理及成本控制等控制管理机制确保盈利边际。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省(市)级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省(市)级
“高新技术企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司于2019年10月24日经安徽省科学技术厅认定入库为科技型中小企业

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况:

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	374,085.07	0.71%	406,699.74	0.91%	-8.02%
应收票据	150,000.00	0.29%	0	-	100%
应收账款	11,335,611.51	21.60%	1,289,573.78	2.87%	779.02%
交易性金融资产	3,363,791.20	6.41%	4,741,394.00	10.56%	-29.05%
预付款项	34,748.38	0.07%	238,701.73	0.53%	-85.44%
其他应收款	431,192.23	0.82%	396,396.15	0.88%	8.78%
存货	5,956,407.43	11.35%	8,029,381.70	17.89%	-25.82%
其他流动资产	11,335.56	0.02%	512,775.05	1.14%	-97.79%
投资性房地产	0	-	0	-	
长期股权投资	0	-	0	-	
固定资产	19,893,078.06	37.91%	20,978,047.35	46.73%	-5.17%
在建工程	7,610,294.02	14.50%	4,738,004.96	10.55%	60.62%
无形资产	1,961,433.34	3.74%	2,010,448.79	4.48%	-2.44%
商誉	0	-	0	-	
短期借款	20,322,280.00	38.73%	12,115,000.00	26.99%	67.74%
长期借款	0	-	0	-	
应付账款	1,580,701.36	3.01%	425,746.19	0.95%	271.28%
合同负债	0	-	438,409.73	0.98%	-100%
资产总计	52,471,543.30	-	44,890,181.09	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据：期末余额较上年期末增加 100%，主要因已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据增加所致。

2、应收账款：期末余额较上年期末增加 779.02%，主要因报告期内根据订单需求集中在期末配送确认销售增加所致。

3、交易性金融资产：期末余额较上年期末减少 29.05%，主要系公允价值变动所致。

4、预付款项：期末余额较上年期末减少 85.44%，主要原因是报告期向供货商结算，发票收到入账抵充前期预付款。

5、存货：期末余额较上年期末减少 25.82%，其中原材料较上年期末减少 70.14 万元，减少 28.65%；产成品较上年期末减少 95.12 万元，减少 18.37%；发出商品较上年期末减少 47.56 万元，减少 100%。

6、其他流动资产：期末余额比上年期末减少 97.79%，主要是待抵扣增值税进项税减少，按税法政策办理了退税。

7、固定资产：期末余额较上年减少了 5.17%，主要是由于报告期内固定资产计提折旧所致。

8、在建工程：期末余额较上年期增加 60.62%。主要系当期新厂新建厂房在建工程投入所致。

9、短期借款：期末余额较上期增加 67.74%，主要是本期增加银行信用贷款。

10、合同负债：期末余额较上期减少了 100%，主要系前期收到并确认合同负债结转至主营业务收入所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	17,071,415.29	-	16,030,375.72	-	6.49%
营业成本	14,967,117.64	87.67%	14,214,778.27	88.67%	5.29%
毛利率	12.33%	-	11.33%	-	-
销售费用	1,007,839.94	5.90%	189,738.83	1.18%	431.17%
管理费用	1,576,370.10	9.23%	1,244,224.83	7.76%	26.69%
研发费用	0	-	0	-	-
财务费用	586,618.28	3.44%	523,301.25	3.26%	12.10%
信用减值损失	-173,565.23	-1.02%	59,179.15	0.37%	-393.29%
资产减值损失	55,320.74	0.32%	26,343.13	0.16%	110.00%
其他收益	324,832.30	1.90%	628,634.93	3.92%	-48.33%
投资收益	29,294.41	0.17%	3,421,639.92	21.34%	-99.14%
公允价值变动收益	-1,377,602.80	-8.07%	-2,166,077.75	-13.51%	36.40%
资产处置收益	0	-	0	0%	-
汇兑收益	0	-	0	0%	-
营业利润	-2,319,293.35	-13.59%	1,662,999.42	10.37%	-239.46%
营业外收入	0	-	0	-	-
营业外支出	3,000.00	0.02%	6,000.00	0.04%	-50.00%
净利润	-1,331,772.63	-7.80%	832,176.92	5.19%	-260.03%

项目重大变动原因：

1、销售费用：本期发生额较上期增长 431.17%，主要原因是报告期内招标服务费增加所致。

2、管理费用：本期发生额较上期增长 26.69%，主要是报告期内，拓展业务带动业务招待、差旅费等相关费用增加所致。

3、信用减值损失：本期发生额较上期减少 393.29%，主要原因是前期应收账款在本年度收回导致。

- 4、资产减值损失：本期发生额较上期增加 110.0%，主要原因为存货跌价准备的影响。
- 5、其他收益：本期发生额较上期减少 48.33%，主要系报告期内取得的政府补贴收入较去年同期减少。
- 6、投资收益：本期发生额较上期减少 99.14%，主要系本期投资理财收益减少所致。
- 7、公允价值变动收益：本期发生额较上期增加 36.40%，主要系本期交易性金融资产公允价值变动所致。
- 8、营业外支出：本期发生额较上期减少 50.00%，主要是本期捐赠支出减少所致。
- 9、营业利润和净利润：较上期分别减少 239.46%和 260.03%，主要原因是本期投资收益减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	17,081,415.29	16,030,375.72	6.49%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	14,967,117.64	14,214,778.27	5.29%
其他业务成本	0	0	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
架空绝缘电缆产品	13,815,257.90	12,080,609.17	12.56%	-5.28%	-7.85%	24.23%
电力电缆产品	1,798,911.39	1,606,000.33	10.72%	1,260.67%	1,112.04%	4,772.73%
电线产品	1,457,246.00	1,280,508.14	12.13%	10.95%	31.74%	-53.35%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国网安徽省电力有限公司物资分公司	4,257,235.53	24.94%	否
2	国网河南省电力公司物资公司	3,544,980.76	20.77%	否
3	国网河南省电力公司信阳供电公司	3,228,215.85	18.91%	否
4	国网河南省电力公司商丘供电公司	1,677,578.00	9.83%	否
5	安徽新诺精工股份有限公司	1,453,851.33	8.52%	否
合计		14,161,861.47	82.97%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	溧阳市上上有色型材有限公司	7,452,340.65	70.87%	否
2	浙江万马高分子材料集团有限公司	1,404,912.83	13.36%	否
3	湖州常乐铜材有限公司	720,820.82	6.85%	否
4	芜湖环星木制品有限公司	277,106.19	2.64%	否
5	吴江市全新拉丝有限公司	240,080.53	2.28%	否
合计		10,095,261.03	96.00%	-

1、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-5,074,713.39	2,271,148.53	-323.44%
投资活动产生的现金流量净额	-2,204,631.45	-4,366,612.19	49.51%
筹资活动产生的现金流量净额	7,596,575.74	2,095,542.63	262.51%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是报告期内致销售商品提供服务收到的现金减少，收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少77.36万元，导致报告期内经营活动产生的现金流量净额整体下降。

2、本期投资活动现金流量净额较上期增加 49.51%，主要系2022年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金同比减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额相比较上年同期增加 262.51%，主要系报告期内增加的银行信用贷款所致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。

因此，管理层认为公司持续经营状况良好。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务	2,000,000.00	986,957.52
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2020年2月3日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2020年2月3日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2020年3月12日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年3月27日		挂牌	关联交易承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2020年3月27日		挂牌	关联交易承诺	减少及避免关联	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年2月3日		挂牌	社保和公积金相关事宜的承诺	承担全部损失	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

- 1、关于避免同业竞争的承诺，公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、股份公司发起人股东分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。截止报告期末，上述承诺人均严格遵守了相关承诺。
- 2、关于避免同业竞争的承诺，公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。截止报告期末，上述承诺人均严格遵守了相关承诺。
- 3、关于避免同业竞争的承诺，公司在申请挂牌时，公司关联企业黄山利元丰水电有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。截止报告期末，上述承诺人均严格遵守了相关承诺。
- 4、关于减少及避免关联交易的承诺，公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、股份公司发

起人股东出具了《关于避免和减少关联交易的承诺函》。截止报告期末，上述承诺人均严格遵守了相关承诺。

5、关于减少及避免关联交易的承诺，公司在申请挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免和减少关联交易的承诺函》。截止报告期末，上述承诺人均严格遵守了相关承诺。

6、关于社保和住房公积金相关事宜的承诺函，公司在申请挂牌时，实际控制人及控股股东出具了《关于社保和住房公积金相关事宜的承诺函》。截止报告期末，上述承诺人均严格遵守了相关承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	1,876,197.51	3.58%	用于银行借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	1,961,433.34	3.74%	用于银行借款抵押
总计	-	-	3,837,630.85	7.32%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

土地的抵押均是向银行申请贷款时所作的抵押，不会对公司生产经营造成不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100%	0	30,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	28,950,000	96.50%	0	28,950,000	96.50%
	董事、监事、高管	1,050,000	3.50%	0	1,050,000	3.50%

	核心员工	-	-	-	-	-
	总股本	30,000,000	-	0	30,000,000	-
	普通股股东人数	2				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	洪明曙	28,950,000	-	28,950,000	96.5%	28,950,000	-	-	-
2	方虹	1,050,000	-	1,050,000	3.5%	1,050,000	-	-	-
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	30,000,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东及实际控制人董事长洪明曙与董事方虹系夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及控股股东、实际控制人无关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

<p>洪明曙直接持有公司 96.5%的股份，为公司的控股股东。</p> <p>控股股东洪明曙，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级经济师。1991 年 8 月至 1993 年 5 月，担任歙县金川乡农业技术推广站农业技术员；1993 年 6 月至 1995 年 6 月，担任歙县金川乡农业技术推广站法人代表、站长；1995 年 7 月至 2005 年 3 月，担任歙县金川电线厂法人代表、厂长；2005 年 3 月至 2017 年 8 月，担任黄山市金川电缆有限公司法人代表、执行董事兼总经理；2017 年 9 月至今，担任黄山市金川电缆股份有限法定代表人、董事长、总经理、董事会秘书。</p> <p>公司的实际控制人为洪明曙及方虹，合计持有公司股份 100%，其基本情况如下： 洪明曙：见上“控股股东情况”。</p> <p>方虹，女，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1995 年 1 月至 1996 年 10 月，担任歙县金川信用社柜员；1996 年 11 月至 2005 年 2 月，担任歙县金川电线厂出纳；2005 年 3 月至 2017 年 9 月，担任黄山市金川电缆有限公司财务经理；</p>

2017年9月至2019年12月担任黄山市金川电缆股份有限公司监事会主席；
2020年1月至今，担任黄山市金川电缆股份有限公司董事。
报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司黄山市分行	银行	5,390,280.00	2022年3月23日	2024年3月24日	4.15%
2	抵押贷款	黄山徽州农村商业银行股份有限公司	银行	4,500,000.00	2022年3月7日	2024年3月7日	4.75%
3	信用借款	中国建设银行股份有限公司黄山徽州	银行	2,762,000.00	2022年4月28日	2023年4月28日	4.20%

		支行					
4	信用借款	中国工商银行股份有限公司黄山徽州支行	银行	2,260,000.00	2022年10月11日	2023年7月17日	3.90%
	信用借款	黄山徽州农村商业银行股份有限公司	银行	5,310,000.00	2022年10月21日	2023年4月21日	5.20%
合计	-	-	-	20,222,280.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
洪明曙	董事长、总经理、董事会秘书	男	否	1970年11月	2020年11月18日	2023年11月17日
方虹	董事	女	否	1975年6月	2020年11月18日	2023年11月17日
吴洁	董事、财务总监	女	否	1982年9月	2020年11月18日	2023年11月17日
潘丰庭	董事、副总经理	男	否	1968年8月	2020年11月18日	2023年11月17日
吴新	董事	男	否	1987年11月	2020年11月18日	2023年11月17日
罗娜娜	监事会主席	女	否	1989年1月	2022年12月5日	2023年11月17日
吴文海	监事	男	否	1989年7月	2022年11月30日	2023年11月17日
张哲理	监事	男	否	1983年10月	2020年11月18日	2023年11月17日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

除洪明曙与方虹系夫妻关系公司其他董事、监事、高级管理人员相互间没有关联关系，与控股股东、实际控制人之间也没有关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
姚绍进	监事会主席	离任	无	辞职	
吴文海	无	新任	监事	新任	
罗娜娜	监事	新任	监事会主席	新任	

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	-
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	-
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	-
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	-
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	-
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	-
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	-

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
---------	------	------	------	------

生产人员	3		3
管理及行政人员	8		8
销售人员	1		1
员工总计	12		12

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科		
专科	3	3
专科以下	9	9
员工总计	12	12

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

建立了全员内部市场化考核制度，对员工的能力、态度、业绩进行考评，考核结果与个人薪资、职位晋升相挂钩。公司考核为定期考核，包括月度考核和年度考核，并不断完善强化绩效考核体系，从而激励员工提高业绩。

公司一直重视员工的培训和发展工作，积极引导和帮助员工参与多层次、多渠道、多领域的培训工 作，使员工在各自的岗位上不断的学习并得到有效提高，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。公司根 据每个部门的培训需求，制作《年度培训计划》并按照计划进行培训，公司每年均开展岗位练兵、技术 比武、应急演练等活动，不断提高员工业务技能素质。

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，报告期内，公司无需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构、规范公司运作、健全信息披露制度，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。

公司治理架构方面，股东大会、董事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，各位董事勤勉尽职履行董事职责。

信息披露方面，公司重视信息披露工作，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。

公司建立了完善的公司治理制度，具体如下：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《对外投资管理制度》等相关管理制度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，公司能够确保所有股东充分行使自己的权利；报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进

行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	3

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。公司拥有与主营业务相关的经营许可证，公司具有独立的经营场所、完整的业务流程以及独立的业务渠道，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司建立了规范财务管理及内控体系的一系列规章制度,确保各项工作都有章可循,形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷,内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行,保护了公司资产的安全完整,促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现,符合公司发展的要求。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，截至报告期末，未出现重大差错。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2023]第 32-00010 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206	
审计报告日期	2023 年 4 月 10 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱伟光	张中元
	4 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审计报告

大信审字[2023]第 32-00010 号

黄山市金川电缆股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了黄山市金川电缆股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱伟光

中国 · 北京

中国注册会计师：张中元

二〇二三年四月十日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	374,085.07	406,699.74
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	五、(二)	3,363,791.20	4,741,394.00
衍生金融资产			
应收票据	五、(三)	150,000.00	
应收账款	五、(四)	11,335,611.51	1,289,573.78
应收款项融资	五、(五)	103,000.00	50,000.00
预付款项	五、(六)	34,748.38	238,701.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(七)	431,192.23	396,396.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(八)	5,956,407.43	8,029,381.70
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	五、(九)	11,335.56	512,775.05
流动资产合计		21,760,171.38	15,664,922.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(十)	19,893,078.06	20,978,047.35
在建工程	五、(十一)	7,610,294.02	4,738,004.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十二)	1,961,433.34	2,010,448.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	129,604.13	92,316.18
递延所得税资产	五、(十四)	1,116,962.37	126,441.65
其他非流动资产	五、(十五)		1,280,000.00
非流动资产合计		30,711,371.92	29,225,258.93
资产总计		52,471,543.30	44,890,181.08
流动负债：			
短期借款	五、(十六)	20,322,280.00	12,115,000.00

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			
应付账款	五、(十七)	1,580,701.36	425,746.19
预收款项			
合同负债	五、(十八)		438,409.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十九)	104,808.25	85,493.02
应交税费	五、(二十)	744,751.04	743,293.59
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(二十一)	50,000.00	56,993.27
流动负债合计		22,802,540.65	13,864,935.8
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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	五、(二十二)	73,410.00	97,880.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		73,410.00	97,880.00
负债合计		22,875,950.65	13,962,815.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十三)	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、(二十四)	56,774.81	56,774.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十五)	87,059.05	87,059.05
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十六)	-548,241.21	783,531.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		29,595,592.65	30,927,365.28
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		29,595,592.65	30,927,365.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,471,543.30	44,890,181.08

法定代表人：洪明曙

主管会计工作负责人：吴洁

会计机构负责人：吴洁

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		17,071,415.29	16,030,375.72
其中：营业收入	五、(二十七)	17,071,415.29	16,030,375.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,248,988.06	16,337,095.68
其中：营业成本	五、(二十七)	14,967,117.64	14,214,778.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十八)	111,042.10	165,052.50
销售费用	五、(二十九)	1,007,839.94	189,738.83
管理费用	五、(三十)	1,576,370.10	1,244,224.83
研发费用			
财务费用	五、(三十一)	586,618.28	523,301.25
其中：利息费用		610,704.26	519,457.37
利息收入		29,472.46	441.13
加：其他收益	五、(三十二)	324,832.30	628,634.93

投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十三）	29,294.41	3,421,639.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	-1,377,602.80	-2,166,077.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十五）	-173,565.23	59,179.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	55,320.74	26,343.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,319,293.35	1,662,999.42
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	五、（三十七）	3,000.00	6,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,322,293.35	1,656,999.42
减：所得税费用	五、（三十八）	-990,520.72	824,822.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,331,772.63	832,176.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,331,772.63	832,176.92
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,331,772.63	832,176.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,331,772.63	832,176.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.044	0.028
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.044	0.028

法定代表人：洪明曙

主管会计工作负责人：吴洁

会计机构负责人：吴洁

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		8,632,028.68	18,638,406.64
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	678,338.10	1,715,766.90
经营活动现金流入小计		9,310,366.78	20,354,173.54
购买商品、接受劳务支付的现金		11,328,550.34	15,859,738.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,135,107.19	1,118,513.12
支付的各项税费		276,000.55	568,527.37
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	1,645,422.09	536,245.92
经营活动现金流出小计		14,385,080.17	18,083,025.01

经营活动产生的现金流量净额		-5,074,713.39	2,271,148.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,571,198.87
取得投资收益收到的现金		29,294.41	3,421,639.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,294.41	12,992,838.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,233,925.86	2,900,780.36
投资支付的现金			14,458,670.62
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		2,233,925.86	17,359,450.98
投资活动产生的现金流量净额		-2,204,631.45	-4,366,612.19
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		31,103,000.00	21,370,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		31,103,000.00	21,370,000.00
偿还债务支付的现金		22,895,720	18,755,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		610,704.26	519,457.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		23,506,424.26	19,274,457.37
筹资活动产生的现金流量净额		7,596,575.74	2,095,542.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		317,230.90	78.97
加：期初现金及现金等价物余额		56,854.17	56,775.20
六、期末现金及现金等价物余额		374,085.07	56,854.17

法定代表人：洪明曙

主管会计工作负责人：吴洁

会计机构负责人：吴洁

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				56,774.81				87,059.05		783,531.42		30,927,365.28
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	30,000,000.00				56,774.81				87,059.05		783,531.42		30,927,365.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,331,772.63		-1,331,772.63
（一）综合收益总额											-1,331,772.63		-1,331,772.63
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				56,774.81				87,059.05		-548,241.21		29,595,592.65

项目	2021年											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益										未分配利润		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险			
优先		永续	其他										

		股	债			收益			准备		
一、上年期末余额	30,000,000.00				56,774.81			18,208.22		20,205.33	30,095,188.36
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	30,000,000.00				56,774.81			18,208.22		20,205.33	30,095,188.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								68,850.83		763,326.09	832,176.92
（一）综合收益总额										832,176.92	832,176.92
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								68,850.83		-68,850.83	
1. 提取盈余公积								68,850.83		-68,850.83	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				56,774.81				87,059.05		783,531.42		30,927,365.28

法定代表人：洪明曙

主管会计工作负责人：吴洁

会计机构负责人：吴洁

三、 财务报表附注

黄山市金川电缆股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

黄山市金川电缆股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由黄山市金川电缆有限公司整体变更而来，于2017年9月5日经黄山市市场监督管理局核准登记。公司现持有黄山市市场监督管理局颁发的营业执照。

统一社会信用代码：91341004772805319F

企业注册地：安徽省黄山市徽州区岩寺镇江坦岭

法定代表人：洪明曙

注册资本：人民币叁仟万元整

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司属于电线电缆行业，主要从事电线、电缆的生产和销售。

本公司经营范围：电线电缆、电话线、仪表配件、充电桩生产、销售。（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）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司董事会于2023年4月10日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易

性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及

转移的金融资产为分类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）之和。

（2）金融负债

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）。

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。

（七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1：按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法。对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本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、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位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。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

（十二）在建工程

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

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：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；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；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；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。

（十三）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，是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。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。

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；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；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。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四）无形资产

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方法分别为：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；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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	直线法

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为：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；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。

（十五）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。

测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 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。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定

提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司收入确认的具体方法：

公司主要销售电线电缆等产品，产品运输至合同约定地点并经验收时确认收入。

(十九) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失:

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述两项差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,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。

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。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以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;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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十二) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取

得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额	13%
城市维护建设税	应纳流转税	5%
教育费附加	应纳流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	1,395.22	8,785.84
银行存款	371,953.88	47,462.88
其他货币资金	735.97	350,451.02
合计	374,085.07	406,699.74

注：本期期末其他货币资金系证券投资账户资金。

(二)交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
1. 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	3,363,791.20	4,741,394.00
其中：权益工具投资	3,363,791.20	4,741,394.00

(三)应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,000.00	
合计	150,000.00	

1. 截止 2022 年 12 月 31 日，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		150,000.00
合计		150,000.00

(四)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	11,565,618.58	1,312,561.77
3 至 4 年		6,526.50
4 至 5 年	6,526.50	
5 年以上	0.59	0.59
减：坏账准备	236,534.16	29,515.08
合计	11,335,611.51	1,289,573.78

2. 按坏账计提方法披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,572,145.67	100.00	236,534.16	2.04
其中：信用风险特征组合	11,572,145.67	100.00	236,534.16	2.04
合计	11,572,145.67	100.00	236,534.16	2.04

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,319,088.86	100.00	29,515.08	2.24
其中：信用风险特征组合	1,319,088.86	100.00	29,515.08	2.24
合计	1,319,088.86	100.00	29,515.08	2.24

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	11,565,618.58	2.00	231,312.37	1,312,561.77	2.00	26,251.24
3 至 4 年				6,526.50	50.00	3,263.25
4 至 5 年	6,526.50	80.00	5,221.20			
5 年以上	0.59	100.00	0.59	0.59	100.00	0.59
合计	11,572,145.67		236,534.16	1,319,088.86		29,515.08

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 207,019.08 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
------	------	----------------	--------

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国网河南省电力公司物资公司	3,960,821.76	34.23	79,216.44
国网河南省电力公司信阳供电公司	3,647,883.91	31.52	72,957.68
国网河南省电力公司商丘供电公司	1,895,663.14	16.38	37,913.26
黄山利元丰水电有限公司	1,115,262.00	9.64	22,305.24
安徽新诺精工股份有限公司	745,984.93	6.45	14,919.70
合计	11,365,615.74	98.22	227,312.32

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	103,000.00	50,000.00
合计	103,000.00	50,000.00

1. 截止 2022 年 12 月 31 日，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	100,000.00	
合计	100,000.00	

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,748.38	100.00	238,701.73	100.00
合计	34,748.38	100.00	238,701.73	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
湖州常乐铜材有限公司	17,896.20	51.50
溧阳市上上有色型材有限公司	6,652.18	19.14
中国石化销售股份有限公司安徽黄山石油分公司	5,000.00	14.39
巩义市宏阳运输有限公司	3,800.00	10.94
英大长安保险经纪有限公司	1,400.00	4.03
合计	34,748.38	100.00

(七) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	559,819.44	558,477.21
减：坏账准备	128,627.21	162,081.06

类别	期末余额	期初余额
合计	431,192.23	396,396.15

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	464,981.04	202,051.04
保证金	94,838.40	356,426.17
减：坏账准备	128,627.21	162,081.06
合计	431,192.23	396,396.15

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	328,930.00	58.76	66,000.00	11.82
1 至 2 年			136,051.04	24.36
2 至 3 年	136,051.04	24.30	261,587.77	46.84
5 年以上	94,838.40	16.94	94,838.40	16.98
合计	559,819.44	100.00	558,477.21	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	162,081.06			162,081.06
本期转回	33,453.85			33,453.85
期末余额	128,627.21			128,627.21

(4) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
代付经适房过户费	往来款	136,051.04	2-3 年	24.30	27,210.21
黄山市徽州区财政局	保证金	94,838.40	5 年以上	16.94	94,838.40
罗娜娜	备用金	89,950.00	1 年以内	16.07	1,799.00
潘丰庭	备用金	87,510.00	1 年以内	15.63	1,750.20
吕燕红	备用金	86,880.00	1 年以内	15.52	1,737.60
合计		495,229.44		88.46	127,335.41

(八) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 减值准备	账面价值
原材料	1,746,519.71	13,773.84	1,732,745.87	2,447,964.20	66,949.47	2,381,014.73
产成品	4,227,846.13	4,184.57	4,223,661.56	5,179,032.47	6,329.68	5,172,702.79
发出商品				475,664.18		475,664.18
合计	5,974,365.84	17,958.41	5,956,407.43	8,102,660.85	73,279.15	8,029,381.70

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	66,949.47		53,175.63		13,773.84
产成品	6,329.68		2,145.11		4,184.57
合计	73,279.15		55,320.74		17,958.41

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	11,335.56	512,775.05
合计	11,335.56	512,775.05

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	19,893,078.06	20,978,047.35
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	19,893,078.06	20,978,047.35

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	21,314,752.16	4,715,081.18	801,595.05	294,389.56	27,125,817.95
2. 本期增加金额		9,540.08		7,556.73	17,096.81
(1) 购置		9,540.08		7,556.73	17,096.81
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	21,314,752.16	4,724,621.26	801,595.05	301,946.29	27,142,914.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,161,320.98	3,158,402.00	563,236.84	264,810.78	6,147,770.60
2. 本期增加金额	682,816.49	348,597.16	64,770.68	5,881.77	1,102,066.10
(1) 计提	682,816.49	348,597.16	64,770.68	5,881.77	1,102,066.10

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	2,844,137.47	3,506,999.16	628,007.52	270,692.55	7,249,836.70
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	18,470,614.69	1,217,622.10	173,587.53	31,253.74	19,893,078.06
2. 期初账面价值	19,153,431.18	1,556,679.18	238,358.21	29,578.78	20,978,047.35

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	7,610,294.02	4,738,004.96
合计	7,610,294.02	4,738,004.96

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
新厂2号车间	7,610,294.02		7,610,294.02	4,738,004.96		4,738,004.96
合计	7,610,294.02		7,610,294.02	4,738,004.96		4,738,004.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
新厂2号车间	8,500,000.00	4,738,004.96	2,872,289.06			7,610,294.02

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,362,638.72	2,362,638.72
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,362,638.72	2,362,638.72
二、累计摊销		
1. 期初余额	352,189.93	352,189.93
2. 本期增加金额	49,015.45	49,015.45
(1) 计提	49,015.45	49,015.45
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	401,205.38	401,205.38
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,961,433.34	1,961,433.34

项目	土地使用权	合计
2. 期初账面价值	2,010,448.79	2,010,448.79

(十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
车间装修费	81,261.94	73,400.00	30,584.93		124,077.01
国网中标履约保证保险	11,054.24		5,527.12		5,527.12
合计	92,316.18	73,400.00	36,112.05		129,604.13

(十四) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	95,779.94	383,119.78	13,243.76	264,875.29
递延收益	18,352.50	73,410.00	4,894.00	97,880.00
可抵扣亏损	116,909.79	467,639.14		
公允价值变动	885,920.14	3,543,680.55	108,303.89	2,166,077.75
合计	1,116,962.37	4,467,849.47	126,441.65	2,528,833.04

(十五) 其他非流动资产

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
预付长期资产购置款				1,280,000.00		1,280,000.00
合计				1,280,000.00		1,280,000.00

(十六) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	4,500,000.00	4,500,000.00
信用借款	10,332,000.00	2,615,000.00
组合借款	5,390,280.00	5,000,000.00
其他	100,000.00	
合计	20,322,280.00	12,115,000.00

注 1: 2022 年 12 月 31 日抵押借款 4,500,000.00 元, 抵押物系公司黄山市迎宾大道 161 号厂房及土地。

注 2: 2022 年 12 月 31 日组合借款 5,390,280.00 元, 抵押物系公司黄山市信行三路 147 号厂房及土地, 由洪明曙、方虹提供保证担保。

(十七) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,580,701.36	425,746.19
合计	1,580,701.36	425,746.19

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款		438,409.73
合计		438,409.73

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	85,493.02	1,095,858.64	1,076,543.41	104,808.25
离职后福利-设定提存计划		68,286.24	68,286.24	
合计	85,493.02	1,164,144.88	1,144,829.65	104,808.25

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	85,493.02	991,137.27	971,822.04	104,808.25
职工福利费		70,441.00	70,441.00	
社会保险费		30,680.37	30,680.37	
其中：医疗保险费		29,300.49	29,300.49	
工伤保险费		1,379.88	1,379.88	
住房公积金		3,600.00	3,600.00	
合计	85,493.02	1,095,858.64	1,076,543.41	104,808.25

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		66,216.96	66,216.96	
失业保险费		2,069.28	2,069.28	
合计		68,286.24	68,286.24	

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	706,767.31	3,379.27
企业所得税		704,953.73
城市维护建设税	210.26	168.96
教育费附加	107.22	101.38
地方教育费附加	71.48	67.58
房产税	6,062.74	6,062.74

税种	期末余额	期初余额
土地使用税	27,058.00	27,058.00
其他税费	4,474.03	1,501.93
合计	744,751.04	743,293.59

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		56,993.27
已背书尚未终止确认应收票据	50,000.00	
合计	50,000.00	56,993.27

(二十二) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	97,880.00		24,470.00	73,410.00	
合计	97,880.00		24,470.00	73,410.00	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
促进工业发展专项资金	97,880.00		24,470.00		73,410.00	与资产相关
合计	97,880.00		24,470.00		73,410.00	

(二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

(二十四) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	56,774.81			56,774.81
合计	56,774.81			56,774.81

(二十五) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	87,059.05			87,059.05
合计	87,059.05			87,059.05

(二十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	783,531.42	
调整后期初未分配利润	783,531.42	
加：本期净利润	-1,331,772.63	
期末未分配利润	-548,241.21	

(二十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	17,071,415.29	14,967,117.64	16,030,375.72	14,214,778.27
合计	17,071,415.29	14,967,117.64	16,030,375.72	14,214,778.27

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城镇土地使用税	81,174.00	108,232.00
房产税	18,188.22	24,250.96
城市维护建设税	87.18	9,559.06
教育费附加	33.37	5,735.44
地方教育费附加	22.25	3,823.61
水利基金	8,271.02	9,264.03
印花税	3,266.06	4,187.40
合计	111,042.10	165,052.50

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	107,564.71	86,242.09
投标服务费	244,258.04	23,262.93
差旅费	44,163.19	16,904.81
招待费	152,713.00	60,749.00
检测费		2,580.00
标书费用	459,141.00	
合计	1,007,839.94	189,738.83

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	592,083.16	600,638.41
折旧与摊销	238,703.77	219,840.97
办公费	27,898.41	14,434.89
差旅费	33,869.36	22,907.60
中介机构服务费	259,071.50	300,948.45
咨询费	619.81	854.00
汽车使用费	49,587.62	46,300.35
修理费	31,616.50	
业务招待费	312,921.00	7,321.00
其他	29,998.97	30,979.16

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,576,370.10	1,244,224.83

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	610,704.26	519,457.37
减：利息收入	29,472.46	441.13
手续费支出	5,386.48	4,285.01
合计	586,618.28	523,301.25

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
促进工业发展专项资金	24,470.00	24,470.00	与资产相关
新三板挂牌奖励	150,000.00	450,000.00	与收益相关
新三板上市持续督导奖补	150,000.00	150,000.00	与收益相关
其他补助	362.30	4,164.93	与收益相关
合计	324,832.30	628,634.93	

(三十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产的投资收益		3,421,639.92
交易性金融资产持有期间的投资收益	29,294.41	
合计	29,294.41	3,421,639.92

(三十四) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,377,602.80	-2,166,077.75
合计	-1,377,602.80	-2,166,077.75

(三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-207,019.08	36,832.05
其他应收款信用减值损失	33,453.85	22,347.10
合计	-173,565.23	59,179.15

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	55,320.74	26,343.13
合计	55,320.74	26,343.13

(三十七) 营业外支出

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

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	3,000.00	6,000.00	3,000.00
合计	3,000.00	6,000.00	3,000.00

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		917,218.87
递延所得税费用	-990,520.72	-92,396.37
合计	-990,520.72	824,822.50

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-2,322,293.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-580,573.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,819.23
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	-505,766.61
所得税费用	-990,520.72

(三十九) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	678,338.10	1,715,766.90
其中：收到的政府补助	300,362.30	604,164.93
利息收入	29,472.46	441.13
收回押金及保证金	348,503.34	207,813.64
往来款		903,347.20
支付其他与经营活动有关的现金	1,645,422.09	536,245.92
其中：付现销售费用	894,748.11	97,969.62
付现管理费用	742,287.50	423,991.29
支付手续费	5,386.48	4,285.01
往来款		4,000.00
营业外支出	3,000.00	6,000.00

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,331,772.63	832,176.92

项目	本期发生额	上期发生额
加：信用减值损失	173,565.23	-59,179.15
资产减值准备	-55,320.74	-26,343.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,102,066.10	1,123,824.89
无形资产摊销	49,015.45	49,015.45
长期待摊费用摊销	36,112.05	42,915.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,377,602.80	2,166,077.75
财务费用（收益以“-”号填列）	610,704.26	519,457.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,294.41	-3,421,639.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-990,520.72	-92,396.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,128,295.01	-1,134,892.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,402,160.63	3,258,864.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,256,994.84	-986,733.30
经营活动产生的现金流量净额	-5,074,713.39	2,271,148.53
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	374,085.07	56,854.17
减：现金的期初余额	56,854.17	56,775.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	317,230.90	78.97

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	374,085.07	56,854.17
其中：库存现金	1,395.22	8,785.84
可随时用于支付的银行存款	371,953.88	47,462.88
其他货币资金	735.97	605.45
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	374,085.07	56,854.17

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,876,197.51	用于银行借款抵押
无形资产	1,961,433.34	用于银行借款抵押
合计	3,837,630.85	--

六、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	3,363,791.20			3,363,791.20
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,363,791.20			3,363,791.20
(1) 权益工具投资	3,363,791.20			3,363,791.20
(二) 应收款项融资			103,000.00	103,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	3,363,791.20		103,000.00	3,466,791.20

(二) 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

本公司持续第一层次公允价值计量的权益工具投资年末公允价值参考上海证券交易所和深圳证券交易所于 2022 年 12 月 31 日之收盘价确定。

(三) 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

本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑票据，持有意图为背书，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

控股股东名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
洪明曙	96.50	96.50
方虹	3.50	3.50

注：方虹系公司董事，与洪明曙为夫妻关系。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴洁	董事、财务负责人
潘丰庭	董事兼副总经理
吴新	董事
罗娜娜、张哲理、吴文海	监事
黄山利元丰水电有限公司	实际控制人洪明曙控制的其他公司

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易	关联交易内	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-------	------	-------	-------	-------	-------

	类型	容	价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务:							
黄山利元丰水电有限公司	销售商品	架空绝缘导线-铜	参照市场价	986,957.52	5.78		

2. 关联担保情况

担保方	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
洪明曙、方虹	黄山市金川电缆股份有限公司	4,475,000.00	2022-3-24	2024-3-23	否
洪明曙、方虹	黄山市金川电缆股份有限公司	537,000.00	2022-3-24	2024-3-23	否
洪明曙、方虹	黄山市金川电缆股份有限公司	182,280.00	2022-6-23	2023-6-22	否
洪明曙、方虹	黄山市金川电缆股份有限公司	196,000.00	2022-11-8	2023-11-7	否

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	黄山利元丰水电有限公司	1,115,262.00	22,305.24		
合计		1,115,262.00	23,024.24		

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至资产负债表日止，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日止，本公司无需要披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截至资产负债表日止，本公司无需要说明的其他重要事项。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	324,832.30	
2. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	-1,348,308.39	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,000.00	
4. 所得税影响额	255,869.02	
合计	-770,607.07	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-4.40	2.73	-0.044	0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.85	-0.47	-0.019	-0.005

黄山市金川电缆股份有限公司

二〇二三年四月十日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室