

青岛汉缆股份有限公司

2024 年半年度报告

2024 年 8 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张立刚、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次半年报的董事会会议。

本半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，请投资者注意投资风险。

对公司未来发展战略和经营目标产生不利影响的重大风险因素及应对措施详见本报告“第三节 管理层讨论与分析/十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 24 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 25 |
| 第六节 重要事项..... | 27 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 36 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 41 |
| 第九节 债券相关情况..... | 42 |
| 第十节 财务报告..... | 43 |

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。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规、公司章程要求查阅时，公司可及时提供。文件

存放地：公司董事会办公室。

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 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 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 |
| 变更前的股票简称（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 | 王彩琳 |
| 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、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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） | 4,332,305,089.21 | 4,352,092,435.65 | -0.45% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 382,296,669.68 | 424,115,956.12 | -9.86% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 343,102,651.14 | 401,081,925.65 | -14.46% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -441,309,034.91 | 539,477.75 | -81,903.01% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1149 | 0.1275 | -9.88% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1149 | 0.1275 | -9.88% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.89% | 5.91% | -1.02% |
| | 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） | 11,598,144,639.55 | 10,415,858,970.13 | 11.35% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 7,964,764,201.20 | 7,677,580,530.25 | 3.74% |

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 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 415,198.32 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 34,748,173.57 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产 | 11,666,484.64 | |

| | | |
|--------------------|---------------|--|
| 生的损益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -598,398.92 | |
| 减：所得税影响额 | 7,024,512.15 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 12,926.92 | |
| 合计 | 39,194,018.54 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

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。我们以“乘势、聚能、使命”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开展电缆技术研究开发，注重信息化建设，提升企业的凝聚力，向心力，提高产品的制造精度，降低成本，以技术创新为引领，以市场需求为导向，以信息化、智能化制造为契机，巩固和发展企业的核心竞争力。报告期末，公司总资产为 115.98 亿元，较年初增长 11.35%，归属于上市公司股东的净资产总额为 79.65 亿元，较年初增长 3.74%，公司的总资产、净资产连续稳定的增长反映出公司经营的稳定性和可持续性；报告期末资产负债率为 30.29%，继续保持稳健的资本结构，债务风险较低。报告期内公司实现营业收入 433,230.51 万元，较上年同期下降 0.45%，实现归属于上市公司股东的净利润 38,229.67 万元，较上年同期减少 9.86%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 34,310.27 万元，较上年同期减少 14.46%。报告期内净利润的波动是受外部市场环境、行业竞争、公司重点产品产销政策和产品结构调整的综合影响。

公司子公司常州八益电缆股份有限公司一直把核电站用电缆作为公司主要产品。报告期内，与上海核工程研究设计院股份有限公司联合研制的“三代非能动核电站严酷环境 1E 级电缆”系列产品，顺利通过了科技成果鉴定；中标了中广核工程有限公司以及中广核研究院的核电站用电缆项目，继续稳固了其在核电站用仪控电缆的行业地位。

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，铜价高位运行，对下游市场需求有一定影响，为应对更加复杂多变的外部环境，公司保持战略定力，紧跟下游需求，运营科学管理策略，保证了公司经营业绩的稳定发展。培育发展新质生产力是公司在新的发展阶段焕发新的活力、构建新增长点的关键行动。公司始终坚持以创新促发展，不断加大研发投入提升企业技术智造水平，赋能高端电缆、附件、材料等领域。公司贯彻年度经营计划，落实“降本增效”年度主题，打造端到端全流程全价值链降本增效的组织体系，提高产品设计研发、采购制造、物流交付、收款售后等价值链降本增效的能力，抓紧推进智改数转网联建设，用有效的工具技术实现经营的数字化、网络化、智能化，赋能年度经营计划的稳步推进。此外，公司更加注重学习与成长能力的培养，继续加大战略人才的引进力度，科学优化组织设计和组织架构，不断提高组织管理效能，核心竞争力进一步增强，经营管理稳中有进，全力构建适应新形势的发展能力，为企业持续健康发展夯实基础。

——基础管理方面：

(1) 公司建立关键绩效指标体系测量、分析和评价系统，以全面预算为抓手，理顺经营逻辑，整理反馈经营指标达成情况，总结经营管理过程中存在的风险与困难，评估对后续经营计划的影响，通过内部对比、竞争对比和标杆对比活动，为改进和创新提供支持。

(2) 打造公司级创新平台，整合技术创新与管理创新的信息化管理平台，构建科学的激励机制，以充分激发每位员工的智慧，并围绕公司战略导向，共同提升企业的创新效能。该平台将采用项目制管理模式，设立立项评估、过程管控、效果评估及效果持续跟进四个核心环节，以全方位确保创新效果的有效性和持续性。同时，积极营造全员创新的文化氛围，有力支撑企业经营目标的实现。

(3) 推动人才结构效能的优化与提升，根据公司现有人员对组织目标影响程度的不同进行分类梳理。构建人效分析模型，明确人效改善与提升的具体方向。借助信息化手段进行业务流程的再造，对现有岗位职能进行合理重构，减少非增值性工作，提升各岗位的价值贡献度。

(4) 加强校企合作，通过校园宣讲、双选会的形式，运用结构化面试、职业性格测评等工作，根据人才画像，精准选拔优秀应届毕业生，加强公司后备人才库建设。

(5) 优化八级工技能评价体系，全面且系统地评估与提升员工的技能水平。围绕质量管控、效率提升、成本优化等关键任务，提炼了能力素质标准，并将技能水平细化为八个明确等级。通过定期的技能考核与评估机制，员工能够清晰地认知自己的技能现状及其在体系中的位置，从而明确个人职业发展的目标与努力方向。此外，该体系还将为公司的人才培养与选拔工作提供坚实的支撑，有效推动公司整体技能水平的持续提升，进而增强企业的核心竞争力。

(6) 公司以质量管理体系为核心，为满足内外部相关方的要求，导入卓越绩效管理模式，提升环境、职业健康安全等管理体系，形成了现代化的全面质量管理模式。建立了检验和质量监督工作的数据库，不断完善质量改进提升工作。公司高度重视人才培养，弘扬工匠精神，建立以人为本的人力资源开发和管理的工作系统、激励机制、员工培训与教育体系，充分调动员工积极性，最大限度地提升产品质量和工作质量。公司围绕战略目标，恪守经营理念和经营准则，建立起科学高效的质量管理体系和履约能力体系。

(7) 报告期内公司全力推行数字化转型，加大数字化投资力度，充分利用新一代的技术，如物联网、5G、工业互联网、大数据、云计算、容器云、数字孪生等技术助力企业高质量发展，企业围绕智能生产、物联感知、智能决策，已建成物联网平台、数据分析平台、智慧办公平台、数据服务中台、双碳能源管理平台、设备管理平台、容器云平台加速了企业数字化转型的步伐，目前正在推进数字化采购平台、计算机辅助工艺设计平台、智能物流转运、自动化包装等项目进一步助推公司提质、降本、增效，缔造核心竞争力，公司正在快速的从传统的制造业变为一个更加信息化、智能化、网络化、数字化的现代化公司。

----国内市场方面：

报告期内，公司顺利完成了全国第十二次电力电缆运行经验交流会的联合承办任务；助力国家电网首条自主化 220kV 国产绝缘料电缆线路成功投运；助力国家电网首条 110kV 聚丙烯绝缘电力电缆线路成功挂网试运行；高压电缆缓冲层烧蚀修复技术，在北京、济南获的工程化应用；由广州供电局联合汉缆等 12 家公司完成的“城市电网复杂工况下超高压电缆互联关键技术及工程应用”项目，获得中国电工技术学会产品鉴定，项目整体技术水平达到国际领先；新技术、新产品的研发和应用，进一步夯实了公司在高压电缆领域的领先地位。

营销中心按照公司整体发展规划，以电网、大型央企等传统优势市场客户业务量的基础上，从扩大传统客户合作产品范围，挖掘客户特殊产品需求，利用传统客户开发上下游企业等方式方法扩大销售规模，积极进行营销策划和技术交流及培训活动，寻找新市场、推广新产品。利用信息化采取多种措施，提高了过程中的风险管控；建立更加准确的客户信用等级评价体系。

----国际市场方面：

报告期内中标：乌拉圭 500kV 输变电环网闭合项目，菲律宾圣马 3 期光伏项目，阿曼玛纳 500MW 光伏项目，埃及风电项目，尼泊尔塔纳湖水电站，科特迪瓦阿波波-阿尼亚马-阿佐佩 225kV 线路建设工程等。与中国能源建设集团浙江火电建设有限公司 BASH 和 DZHANKELDY 风电项目部、中国能建国际建设集团中亚公司和哈萨克斯坦公司、中国电力技术装备有限公司乌兹别克斯坦公司和沙特分公司、中国能建国际建设集团沙特公司、广东电力设计院等进行了商务技术交流。

---技术创新方面：

报告期内，公司进行重点新产品研发主要包括：自主化国产料 500kV 交联聚乙烯绝缘电力电缆、自主化国产料 500kV 海底电缆、500kV 大截面平滑铝套电缆、±525 大截面直流海缆、核电站用电力电缆类电缆产品、高压超高压轻量化动态电缆等新产品新项目的研发。产学研合作方面：上半年公司与青岛科技大学、长缆科技、三峡建工等签订产学研合作关键技术攻关项目等。

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产业发展的影响，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。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。受全球经济波动、地产债务危机，人工成本上涨的影响，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，碳达峰、碳中和背景下国家对新能源产业的大力支持，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。

公司所处行业属于电力一次设备行业，行业下游包括电力、轨道交通、石油、石化等，其中电力是最主要的下游行业。公司所属行业受宏观经济、基础设施等投资波动影响较大。根据国家《“十四五”规划和 2035 远景目标纲要》等，国家层面将推进电线电缆产业的技术升级和智慧化改造。由于目前的电线电缆行业产业链发展成熟，下游的电网投资、超高压项目、新能源、铁路及城市轨道交通等都推进行业需求不断增加，在配电网建设和改造、风电、光伏、抽水蓄能和智能电网领域存在着较大的发展空间，因此未来电缆行将面临良好的发展机遇。因此行业属于景气周期。

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。为国内少数提供 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、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有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。公司拥有中国线缆行业唯一的国家高压超高压电缆工程技术研究中心、国家级企业技术中心、博士后科研工作站及山东省海洋工程电缆工程研究中心等国家和地方研究平台，通过平台资源引进高层次人才、产学研合作等，建立良好的创新、用人机制，逐步形成了

有利于人才发挥，有利于人才创新、创业的良好氛围，增强了吸收高层次人才的向心力和凝聚力。近年来，公司聚集了国内各学科的知名人士和行业专家，培养了一批在行业内有一定声望的科研带头人，他们分别在电缆制造领域、高电压技术领域、橡塑材料研究与应用、海底电缆研发与制造等领域做出了重大贡献。目前公司以产业链为纽带，形成以电缆工程设计与施工、技术与制造，监测与服务的创新与成果转化体系；开放共享，联合上下游、跨区域和领域资源整合，搭建关键技术、共性技术创新和孵化平台、电力工程设计和施工平台、电缆状态检测、设备和检测服务技术创新平台；推动高压超高压电缆技术创新与成果转化、引领我国电缆高端产业发展。公司参与制定国家、行业标准等 80 多项，拥有 300 多项专利技术。

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。

4、产业布局优势：

公司下设青岛本部、焦作、八益、长沙、北海等多个下属公司，产业布局合理完善，运输半径小、运输成本低。并且各个下属公司都各有特色，产品互补，可以进行充分的资源整合以及调配。从原材料供给到产品安装服务，企业具有丰富的产品线，可以为客户提供从设计到运维的综合解决方案。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|-------------|---|
| 营业收入 | 4,332,305,089.21 | 4,352,092,435.65 | -0.45% | |
| 营业成本 | 3,548,183,839.96 | 3,482,233,503.53 | 1.89% | |
| 销售费用 | 109,831,616.31 | 98,539,221.28 | 11.46% | |
| 管理费用 | 104,484,841.50 | 91,625,216.27 | 14.04% | |
| 财务费用 | 5,753,766.89 | 2,356,040.41 | 144.21% | 主要是本期贴息增加所致。 |
| 所得税费用 | 60,736,294.22 | 61,003,404.65 | -0.44% | |
| 研发投入 | 272,997,644.14 | 260,576,438.64 | 4.77% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -441,309,034.91 | 539,477.75 | -81,903.01% | 主要是销售回款收到的现金较上期减少较多所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -493,179,568.37 | 172,256,050.50 | -386.31% | 主要是本期加强收益管理投资于理财、大额定期存单等项目支出的现金增加较多所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 673,739,373.60 | -76,814,339.30 | 977.10% | 主要是受主要原材料价格波动等因素影响，公司营运资金需求增加，短期借款收到的现金较上期明显增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -261,054,779.78 | 95,634,083.07 | -372.97% | 主要受上述经营、投资、筹资等活动产生现金流量金额变动的共同影响所致。 |

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 | 4,332,305,089.21 | 100% | 4,352,092,435.65 | 100% | -0.45% |
| 分行业 | | | | | |
| 电线电缆 | 4,332,305,089.21 | 100.00% | 4,352,092,435.65 | 100.00% | -0.45% |
| 分产品 | | | | | |
| 电力电缆 | 3,056,587,407.22 | 70.55% | 3,064,204,451.82 | 70.41% | -0.25% |
| 电气装备用电线电缆 | 188,123,164.15 | 4.34% | 283,196,929.92 | 6.51% | -33.57% |
| 裸电线 | 586,179,033.80 | 13.53% | 556,189,284.78 | 12.78% | 5.39% |
| 通信电缆和光缆 | 77,658,708.74 | 1.79% | 91,676,526.06 | 2.11% | -15.29% |
| 特种电缆 | 132,959,914.13 | 3.07% | 84,183,315.09 | 1.93% | 57.94% |
| 其他 | 198,988,952.92 | 4.59% | 180,002,083.38 | 4.14% | 10.55% |
| 原材料、下脚料等 | 81,744,286.95 | 1.89% | 83,436,757.30 | 1.92% | -2.03% |

| | | | | | |
|----------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 安装、检测服务等 | 10,063,621.30 | 0.23% | 9,203,087.30 | 0.21% | 9.35% |
| 分地区 | | | | | |
| 华东地区 | 1,982,306,016.70 | 45.76% | 1,982,794,455.01 | 45.56% | -0.02% |
| 华北地区 | 825,550,047.03 | 19.06% | 646,214,367.98 | 14.85% | 27.75% |
| 中南地区 | 859,566,920.58 | 19.84% | 1,068,006,461.67 | 24.54% | -19.52% |
| 西南地区 | 299,981,757.70 | 6.92% | 215,254,338.31 | 4.95% | 39.36% |
| 西北地区 | 167,551,990.13 | 3.87% | 266,120,430.25 | 6.11% | -37.04% |
| 东北地区 | 94,047,907.65 | 2.17% | 20,659,888.37 | 0.47% | 355.22% |
| 境外 | 103,300,449.42 | 2.38% | 153,042,494.06 | 3.52% | -32.50% |

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 | 4,332,305,089.21 | 3,548,183,839.96 | 18.10% | -0.45% | 1.89% | -1.89% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电力电缆 | 3,056,587,407.22 | 2,464,615,418.17 | 19.37% | -0.25% | 3.31% | -2.78% |
| 裸电线 | 586,179,033.80 | 511,205,393.20 | 12.79% | 5.39% | 2.77% | 2.23% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 1,982,306,016.70 | 1,487,639,147.40 | 24.95% | -0.02% | 7.58% | -5.31% |
| 华北地区 | 825,550,047.03 | 742,815,022.26 | 10.02% | 27.75% | 29.92% | -1.50% |
| 中南地区 | 859,566,920.58 | 744,368,953.97 | 13.40% | -19.52% | -22.65% | 3.50% |

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

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--------|----------|
| 投资收益 | 57,987,348.32 | 13.36% | | |
| 公允价值变动损益 | 2,572,066.73 | 0.59% | | |
| 资产减值 | -453,733.23 | -0.10% | | |
| 营业外收入 | 601,431.51 | 0.14% | | |
| 营业外支出 | 1,199,830.43 | 0.28% | | |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,564,766,419.53 | 13.49% | 1,620,899,309.09 | 15.56% | -2.07% | |
| 应收账款 | 3,927,339,133.67 | 33.86% | 3,474,273,344.12 | 33.36% | 0.50% | |
| 存货 | 1,557,291,005.91 | 13.43% | 1,317,596,932.39 | 12.65% | 0.78% | |
| 投资性房地产 | 37,122,314.82 | 0.32% | 37,682,787.07 | 0.36% | -0.04% | |
| 长期股权投资 | 627,618,314.44 | 5.41% | 614,225,384.03 | 5.90% | -0.49% | |
| 固定资产 | 1,137,563,617.37 | 9.81% | 1,056,484,377.58 | 10.14% | -0.33% | |
| 在建工程 | 206,882,311.07 | 1.78% | 250,823,516.74 | 2.41% | -0.63% | |
| 短期借款 | 1,987,740,472.93 | 17.14% | 954,568,765.58 | 9.16% | 7.98% | |
| 合同负债 | 449,511,854.73 | 3.88% | 418,703,016.55 | 4.02% | -0.14% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 252,282,306.05 | 2,864,998.84 | | | 646,689,050.59 | 252,282,306.05 | | 649,554,049.43 |
| 2. 衍生金融资产 | 52,542,725.00 | 37,458,500.00 | | | 170,785,050.00 | 133,326,550.00 | | 90,001,225.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 31,263,541.00 | -5,891,077.50 | | | | | | 25,372,463.50 |
| 金融资产小计 | 336,088,572.05 | 34,432,421.34 | 0.00 | 0.00 | 817,474,100.59 | 385,608,856.05 | 0.00 | 764,927,737.93 |

| | | | | | | | | |
|------|----------------|---------------|------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 上述合计 | 336,088,572.05 | 34,432,421.34 | 0.00 | 0.00 | 817,474,100.59 | 385,608,856.05 | 0.00 | 764,927,737.93 |
| 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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面价值 (元) | 受限情况 |
|------------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 258,292,236.99 | 保证金 |
| 应收票据 | 68,753,634.38 | 用于背书、贴现的票据未到期 |
| 一年以上到期大额存单 | 220,000,000.00 | 存单质押 |
| 合 计 | 547,045,871.37 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额 (元) | 上年同期投资额 (元) | 变动幅度 |
|----------------|---------------|---------|
| 174,792,487.71 | 23,964,950.00 | 629.37% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|------|------|------|--------|--------|--------|------------|---------------|--------|--------|-------|--------|--------|------|
|------|------|------|--------|--------|--------|------------|---------------|--------|--------|-------|--------|--------|------|

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|------|--------------|--------|------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|---------|----|
| 境内外股票 | 835174 | 五新隧装 | 25,848.00 | 公允价值计量 | 72,036.00 | 36,324.00 | 36,324.00 | | | 36,324.00 | 62,172.00 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 境内外股票 | 832089 | 禾昌聚合 | 139,000.00 | 公允价值计量 | 249,227.00 | -19,599.00 | -19,599.00 | | | -19,599.00 | 119,401.00 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 境内外股票 | 838402 | 硅烷科技 | 22,074.00 | 公允价值计量 | 61,425.00 | 13,466.70 | 13,466.70 | | | 13,466.70 | 35,540.70 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 境内外股票 | 601777 | 力帆科技 | 2,359,500.00 | 公允价值计量 | 96,681.42 | -500.94 | -500.94 | | | -500.94 | 96,180.48 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 境内外股票 | 508026 | 电建清源 | 4,007,437.71 | 公允价值计量 | | 1,076,279.87 | 1,076,279.87 | 4,007,437.71 | | 1,076,279.87 | 5,083,717.57 | 交易性金融资产 | 自有 |
| 合计 | | | 6,553,859.71 | -- | 479,369.42 | 1,105,970.63 | 1,105,970.63 | 4,007,437.71 | 0.00 | 1,105,970.63 | 5,397,011.75 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | 2024 年 02 月 20 日 | | | | | | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|--|----------|----------|------------|---------------|-----------|-----------|----------|--------------------|
| 铜、铝期货 | 5,254.27 | 5,254.27 | 3,745.85 | 0 | 17,078.51 | 13,332.66 | 9,000.12 | 1.11% |
| 合计 | 5,254.27 | 5,254.27 | 3,745.85 | 0 | 17,078.51 | 13,332.66 | 9,000.12 | 1.11% |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 无变化 | | | | | | | |

| | |
|---|--|
| 报告期实际损益情况的说明 | 期货与现货抵消后的金额对本期实际损益影响较小。 |
| 套期保值效果的说明 | 基本达到套期保值业务有效规避市场价格波动风险的目的 |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | 持仓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。公司主要采取以下几个方面的控制措施：1、根据《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。 |
| 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 | 本报告期内铜、铝原材料市场价格波动不大，公司在报告期内共产生平仓盈利 13332.66 万元，产生持仓盈利 9000.12 万元，铜铝材料的公允价值变动由公开市场报价决定。 |
| 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 |

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|-----------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| 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 | 1,486,612,885.31 | 752,541,232.40 | 1,236,279,519.20 | 46,476,467.66 | 50,196,919.64 |
| 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 | 299,242,140.72 | 199,402,806.37 | 382,978,935.64 | 12,218,002.45 | 8,934,944.71 |
| 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 | 501,866,101.70 | 385,212,716.61 | 296,952,580.92 | 39,529,391.55 | 33,850,731.76 |
| 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 | 1,710,369,800.86 | 845,728,606.66 | 593,307,219.84 | 70,332,395.43 | 86,826,068.09 |
| 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 | 1,311,871,861.26 | 458,535,438.03 | 185,280,116.36 | 4,554,181.46 | 5,831,302.77 |

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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 青岛田横顺通达商贸有限公司 | 新设 | 积极影响 |

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

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。公司产品目前主要应用于电力行业，公司所处电线电缆行业上下游均属于与宏观经济发展紧密相关的行业，宏观经济周期的波动将直接在电线电缆下游行业得以体现，进而影响电线电缆行业。目前我国线缆行业面临着经济转型和经济结构调整的双重挑战，同时也带来了更多的机遇，但也带来了一定的行业风险。

公司将及时适应宏观经济形势，把握政策调整，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，加强内部管理，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。

公司将围绕创新引领要求，聚焦在与公司行业产业链相关的核心技术、核心装备和核心材料的研发，加大对产业技术严打的资源投入，增强科技创新能力，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、管理风险

经过多年的发展，公司控股及参股公司较多，给公司的组织、财务、生产和经营管理带来了一定的挑战。如果公司的管理水平不能与公司的发展相匹配，组织机构设置不合理，重大事项决策、财务安全、人力资源管理等管理制度不完善，将会给公司的生产经营和整体发展带来不利的影响。

公司将进一步梳理公司组织架构体系，不断完善内控机制，在制度建设、组织架构、运营管理、子公司管理、资金管理和内部控制等方面加强管控，提高公司整体决策水平和风险管控能力。

5、市场竞争风险

目前我国电线电缆行业仍然存在着较为严重的结构失衡问题，整体呈现出产业集中度低、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，产品质量参差不齐，缺乏诚信，恶性价竞争等问题。

面对这些风险公司始终“坚持质量第一”的品牌战略，推行先进的质量管理方法，围绕创新引领要求，加大对产业技术研发的资源投入，优化产品结构，完善公司治理，进一步拓展产品细分品种和业务领域。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2023 年度股东大会 | 年度股东大会 | 67.00% | 2024 年 05 月 22 日 | 2024 年 05 月 23 日 | 2023 年度股东大会决议公告（公告编号：2024-015），刊登于《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、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 2023 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，始终坚持和积极倡导绿色、安全、可持续发展的社会责任理念，以技术引领企业创新发展，为客户、股东及合作者创造更多有价值的产品和服务。在追求经济效益、实现长远发展的同时，努力承担起应有的社会责任，促进公司与股东和投资者、员工、供应商、客户、社会共同发展，积极回馈社会，实现共创共赢。

1. 股东和投资者权益保护方面

报告期内，公司持续加强股东和投资者权益保护，严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规、规章制度的要求不断完善治理体系，加强信息披露管理，提高信息披露的透明度，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。同时，公司通过股东大会、投资者交流会、网上业绩说明会、深交所互动易网上平台、投资者热线、公司网站、电子邮件等多种方式，持续与股东、投资者进行有效沟通交流。报告期内，公司审议通过了 2023 年度利润分配方案，持续通过现金分红，积极回报股东。

2. 职工权益保护方面

广大员工的成长发展是企业成功和永续发展的重要基础和保障。公司以人为本，严格遵守相关法律法规规定，尊重和保护员工的各项合法权益。公司持续完善企业人力资源管理体系，建立了人力资源战略与业务战略的规划机制和人才培养项目，持续的为企业培养高素质研发及管理人才。在企业内部建立了多元化的人才培养和晋升通道，实现员工与企业的共同成长。公司切实关注员工健康、安全，定期开展员工职业健康检查，通过积极推行“安全生产标准化”和“6S 现场管理”管理工作，不断提高公司的安全生产管理水平，为员工创造安全的工作环境。公司始终把提升幸福感和获得感作为对广大员工最直接的反馈，报告期内，公司开展了汉缆股份第十五届“技能比武大赛”、第二十五届“汉缆杯”职工篮球比赛、包粽子比赛等丰富的文体活动，为员工提供了一个提升自我、展现才华的舞台，营造了和谐、积极向上的工作氛围，为公司的发展注入新的活力。

3. 客户和供应商权益保护方面

公司以和谐诚信、互利共赢为合作方针，以客户需求和满意为关注焦点，给予供应商和经销商以有效的支撑。讲究信誉，质量至上。构建和发展与客户、供应商的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对客户、对供应商的社会责任。创新驱动，精心制作，不断推出客户需要并认可的高品质产品，在众多建设项目中受到表彰和赞誉；致力于发展良好的公共关系，奉献社会，促进了人与企业、社会的和谐发展。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 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 |
|--------------------|------------------|-----------------------|--|------------------|------|------|
| 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 | 2011 年 11 月 22 日 | | 严格履行 |

| | | | | | | |
|--|-----------------------------------|-----------------------|---|-------------|--|------|
| | | | 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。 | | | |
| | 常州高新技术产业开发区常能电器有限公司;常州市泓丰投资管理有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | “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”。 | 2011年11月22日 | | 严格履行 |
| | 朱弘;朱明;朱峰;周叙元;周康直;胡金花;金源苏;范沛菁 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | “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”。 | 2011年11月22日 | | 严格履行 |

| | | | | | | |
|-------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|---|---------------------|------|------|
| 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 | 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。 | 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 | 公司承诺“不 再发生关联方 | 2009 年 11 月 30 日 | 持续履行 | 严格执行 |

| | | | | | | |
|--------------------------|-------------------------|-------------|--|------------------|------|------|
| | | 易、资金占用方面的承诺 | 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” | | | |
| | 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。” | 2009 年 11 月 30 日 | 持续履行 | 严格执行 |
| | 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 |
| 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 | 无 | | | | | |

| | |
|---------------|--|
| 具体原因及下一步的工作计划 | |
|---------------|--|

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 报告期内,公司未达到重大诉讼披露标准的其 | 7,402 | 不涉及 | 审理或执行阶段 | 对公司无重大影响 | 部分正在执行中 | | |

| | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 他在办诉讼、仲裁事项合计 23 件。 | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本报告期，公司部分自有房产用于出租，出租金额 5,458,654.34 元，其他无重大租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

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 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 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 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 青岛杜科新材料有限公司 | 2023 年 07 月 21 日 | 1,000 | 2023 年 08 月 01 日 | 606 | 连带责任担保 | | 否 | 1 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|----------|------------------------|------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------|-----|------------|------------------|
| 焦作汉 河电 缆有 限公 司 | 2021 年 04 月 01 日 | 17,550 | 2021 年 07 月 01 日 | 7,458 | 连带责 任担保 | | 否 | 3 | 是 | 否 |
| 焦作汉 河电 缆有 限公 司 | 2023 年 07 月 21 日 | 52,550 | 2024 年 03 月 11 日 | 2,199 | 连带责 任担保 | | 否 | 0.5 | 否 | 否 |
| 焦作汉 河电 缆有 限公 司 | 2023 年 07 月 21 日 | 52,550 | 2024 年 08 月 14 日 | 13,369 | 连带责 任担保 | | 否 | 1 | 否 | 否 |
| 焦作汉 河电 缆有 限公 司 | 2023 年 07 月 21 日 | 52,550 | 2023 年 11 月 23 日 | 14,438 | 连带责 任担保 | | 否 | 1 | 否 | 否 |
| 修武汉 河电 缆有 限公 司 | 2022 年 07 月 21 日 | 14,000 | 2022 年 08 月 26 日 | 7,000 | 连带责 任担保 | | 否 | 3 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1) | | | 85,100 | | 报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2) | | | | | 25,440 |
| 报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3) | | | 62,550 | | 报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4) | | | | | 40,212 |
| 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 | 担保物 (如 有) | 反担保 情况 (如 有) | 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) | | | 85,100 | | 报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | 25,440 |
| 报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 62,550 | | 报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | 40,212 |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产 的比例 | | | | 5.05% | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 对未到期担保合同,报告期内发生担保责 任或有证据表明有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

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 115,000 | 63,294 | 0 | 0 |
| 合计 | | 115,000 | 63,294 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|----|----|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 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 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------|---------------|---------|--|--|--|--|--|---------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 3,326,796,000 | 100.00% | | | | | | 3,326,796,000 | 100.00% |

股份变动的原因

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 | | 99,098 | 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（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 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、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 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 | 0 | 0 | 2,214,408,016 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.84% | 27,946,006 | 2,794,329 | 0 | 27,946,006 | 不适用 | 0 |
| #刘德 | 境内自然人 | 0.62% | 20,659,900 | 142,800 | 0 | 20,659,900 | 不适用 | 0 |
| 平安资产—工商银行—平安 | 其他 | 0.26% | 8,684,400 | 8,262,900 | 0 | 8,684,400 | 不适用 | 0 |

| 资产如意 12 号保险资产管理产品 | | | | | | | | |
|--|--------------------|-------|-----------|-----------|---|-----------|------|-----------|
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.18% | 5,983,100 | 4,370,400 | 0 | 5,983,100 | 不适用 | 0 |
| 中国工商银行股份有限公司—富国稳健增强债券型证券投资基金 | 其他 | 0.17% | 5,780,000 | 5,780,000 | 0 | 5,780,000 | 不适用 | 0 |
| #赵吉庆 | 境内自然人 | 0.17% | 5,763,400 | 889,100 | 0 | 5,763,400 | 不适用 | 0 |
| 中国农业银行股份有限公司—富国中证 1000 指数增强型证券投资基金 (LOF) | 其他 | 0.15% | 5,039,961 | 4,079,100 | 0 | 5,039,961 | 不适用 | 0 |
| 中国国际金融股份有限公司 | 国有法人 | 0.14% | 4,606,616 | 2,485,819 | 0 | 4,606,616 | 不适用 | 0 |
| 平安资管—工商银行—中国平安财产保险股份有限公司 | 其他 | 0.14% | 4,496,440 | 4,496,440 | 0 | 4,496,440 | 不适用 | 0 |
| 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 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11) | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 (不含通过转融通出借股份、高管锁定股) | | | | | | | | |
| 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 | 2,214,408,016 | | | | | | 人民币普 | 2,214,408 |

| | | | |
|---|---|--------|------------|
| 公司 | | 普通股 | ,016 |
| 香港中央结算有限公司 | 27,946,006 | 人民币普通股 | 27,946,006 |
| #刘德 | 20,659,900 | 人民币普通股 | 20,659,900 |
| 平安资产—工商银行—平安资产如意 12 号保险资产管理产品 | 8,684,400 | 人民币普通股 | 8,684,400 |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 5,983,100 | 人民币普通股 | 5,983,100 |
| 中国工商银行股份有限公司—富国稳健增强债券型证券投资基金 | 5,780,000 | 人民币普通股 | 5,780,000 |
| #赵吉庆 | 5,763,400 | 人民币普通股 | 5,763,400 |
| 中国农业银行股份有限公司—富国中证 1000 指数增强型证券投资基金 (LOF) | 5,039,961 | 人民币普通股 | 5,039,961 |
| 中国国际金融股份有限公司 | 4,606,616 | 人民币普通股 | 4,606,616 |
| 平安资管—工商银行—中国平安财产保险股份有限公司 | 4,496,440 | 人民币普通股 | 4,496,440 |
| 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情况说明（如有）（参见注 4） | 刘德持有公司 20,659,900 股，其中通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 20,659,900 股；赵吉庆持有公司 5,763,400 股，其中通过国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 5,581,900 股。 | | |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

| 持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 | | | | | | | | |
|--|---------------|---------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|---------|
| 股东名称 (全称) | 期初普通账户、信用账户持股 | | 期初转融通出借股份且尚未归还 | | 期末普通账户、信用账户持股 | | 期末转融通出借股份且尚未归还 | |
| | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金 | 1,612,700 | 0.05% | 336,500 | 0.01% | 5,983,100 | 0.18% | 165,700 | 0.01% |

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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、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 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛汉缆股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,564,766,419.53 | 1,620,899,309.09 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 649,554,049.43 | 252,282,306.05 |
| 衍生金融资产 | 90,001,225.00 | 52,542,725.00 |
| 应收票据 | 160,813,181.91 | 191,474,008.84 |
| 应收账款 | 3,927,339,133.67 | 3,474,273,344.12 |
| 应收款项融资 | 95,647,872.86 | 114,788,298.49 |
| 预付款项 | 76,860,677.92 | 42,840,865.36 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 170,220,090.86 | 157,696,333.13 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,557,291,005.91 | 1,317,596,932.39 |
| 其中：数据资源 | | |
| 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 | 145,108,301.96 | 248,501,526.50 |
| 流动资产合计 | 8,437,601,959.05 | 7,472,895,648.97 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 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 | 627,618,314.44 | 614,225,384.03 |
| 其他权益工具投资 | 25,372,463.50 | 31,263,541.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 37,122,314.82 | 37,682,787.07 |
| 固定资产 | 1,137,563,617.37 | 1,056,484,377.58 |
| 在建工程 | 206,882,311.07 | 250,823,516.74 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 529,577,663.58 | 540,458,378.35 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,462,145.73 | 1,310,365.33 |
| 递延所得税资产 | 103,089,311.42 | 107,047,506.64 |
| 其他非流动资产 | 491,854,538.57 | 303,667,464.42 |
| 非流动资产合计 | 3,160,542,680.50 | 2,942,963,321.16 |
| 资产总计 | 11,598,144,639.55 | 10,415,858,970.13 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,987,740,472.93 | 954,568,765.58 |
| 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 | 103,897,388.20 | 34,150,000.00 |
| 应付账款 | 486,486,929.47 | 544,017,273.84 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 449,511,854.73 | 418,703,016.55 |
| 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 | 23,550,261.22 | 78,137,284.48 |
| 应交税费 | 16,560,472.65 | 57,036,466.78 |
| 其他应付款 | 103,585,273.42 | 84,833,260.13 |
| 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 | 82,555,695.94 | 101,555,695.94 |
| 其他流动负债 | 119,740,605.95 | 194,481,221.56 |
| 流动负债合计 | 3,373,628,954.51 | 2,467,482,984.86 |
| 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 | 114,242,622.93 | 117,622,482.18 |
| 递延所得税负债 | 24,936,893.85 | 23,355,846.22 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 139,179,516.78 | 140,978,328.40 |
| 负债合计 | 3,512,808,471.29 | 2,608,461,313.26 |
| 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 | 190,398,327.51 | 190,398,327.51 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 87,793,490.25 | 63,141,832.98 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 553,038,291.22 | 553,038,291.22 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 3,806,738,092.22 | 3,544,206,078.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,964,764,201.20 | 7,677,580,530.25 |
| 少数股东权益 | 120,571,967.06 | 129,817,126.62 |
| 所有者权益合计 | 8,085,336,168.26 | 7,807,397,656.87 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,598,144,639.55 | 10,415,858,970.13 |

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,171,240,401.11 | 1,069,296,580.90 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产 | 436,289,980.12 | 207,276,756.92 |
| 衍生金融资产 | 74,494,950.00 | 40,204,250.00 |
| 应收票据 | 183,456,295.97 | 67,612,583.70 |
| 应收账款 | 3,424,254,896.80 | 3,073,462,477.00 |
| 应收款项融资 | 77,097,831.24 | 78,562,131.69 |
| 预付款项 | 876,713,071.61 | 517,120,107.53 |
| 其他应收款 | 94,442,648.40 | 92,438,770.52 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 452,603,252.76 | 446,325,157.06 |
| 其中：数据资源 | | |
| 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 | 46,422,294.20 | 91,307,451.61 |
| 流动资产合计 | 6,837,015,622.21 | 5,683,606,266.93 |
| 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 | 1,789,819,134.36 | 1,771,425,007.55 |
| 其他权益工具投资 | 25,372,463.50 | 31,263,541.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 2,906,060.61 | 3,062,403.87 |
| 固定资产 | 126,612,337.49 | 156,450,974.88 |
| 在建工程 | 89,760,374.64 | 76,504,381.97 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 81,041,592.32 | 82,217,455.08 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 72,517,001.58 | 76,052,082.30 |
| 其他非流动资产 | 226,683,397.26 | 205,584,170.65 |
| 非流动资产合计 | 2,414,712,361.76 | 2,402,560,017.30 |
| 资产总计 | 9,251,727,983.97 | 8,086,166,284.23 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 125,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,460,925,000.00 | 570,000,000.00 |
| 应付账款 | 763,180,181.07 | 759,809,066.88 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 401,061,791.85 | 352,955,356.58 |
| 应付职工薪酬 | 9,420,723.48 | 37,024,039.78 |
| 应交税费 | 2,542,383.51 | 28,085,432.12 |
| 其他应付款 | 62,441,397.62 | 47,109,988.51 |
| 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 | 82,555,695.94 | 101,555,695.94 |
| 其他流动负债 | 88,722,746.28 | 105,181,414.04 |
| 流动负债合计 | 2,995,849,919.75 | 2,001,720,993.85 |
| 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 | 74,316,752.19 | 77,216,712.72 |
| 递延所得税负债 | 16,055,192.14 | 14,630,525.96 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 90,371,944.33 | 91,847,238.68 |
| 负债合计 | 3,086,221,864.08 | 2,093,568,232.53 |
| 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 | 75,028,888.02 | 50,889,208.89 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 545,511,227.39 | 545,511,227.39 |
| 未分配利润 | 2,043,520,393.31 | 1,894,752,004.25 |
| 所有者权益合计 | 6,165,506,119.89 | 5,992,598,051.70 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,251,727,983.97 | 8,086,166,284.23 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 4,332,305,089.21 | 4,352,092,435.65 |
| 其中：营业收入 | 4,332,305,089.21 | 4,352,092,435.65 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 4,053,799,731.73 | 3,950,111,471.06 |
| 其中：营业成本 | 3,548,183,839.96 | 3,482,233,503.53 |
| 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 | 12,548,022.93 | 14,781,050.93 |
| 销售费用 | 109,831,616.31 | 98,539,221.28 |
| 管理费用 | 104,484,841.50 | 91,625,216.27 |
| 研发费用 | 272,997,644.14 | 260,576,438.64 |
| 财务费用 | 5,753,766.89 | 2,356,040.41 |
| 其中：利息费用 | 16,410,907.28 | 7,251,898.30 |
| 利息收入 | 11,606,879.57 | 6,152,159.51 |
| 加：其他收益 | 75,759,591.58 | 13,095,053.17 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 57,987,348.32 | 43,565,449.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 48,892,930.41 | 37,317,701.83 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 2,572,066.73 | 6,305,821.06 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 19,711,894.46 | 14,189,811.14 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -453,733.23 | -70,991.11 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 415,198.32 | 620,677.31 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 434,497,723.66 | 479,686,785.79 |
| 加：营业外收入 | 601,431.51 | 1,352,995.52 |
| 减：营业外支出 | 1,199,830.43 | 415,655.71 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号 | 433,899,324.74 | 480,624,125.60 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 填列) | | |
| 减：所得税费用 | 60,736,294.22 | 61,003,404.65 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 373,163,030.52 | 419,620,720.95 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 373,163,030.52 | 419,620,720.95 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | 382,296,669.68 | 424,115,956.12 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -9,133,639.16 | -4,495,235.17 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 24,652,136.87 | -51,524,983.64 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 24,651,657.27 | -51,541,994.63 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -5,007,415.87 | -8,795,203.72 |
| 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 | -5,007,415.87 | -8,795,203.72 |
| 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 | 29,659,073.14 | -42,746,790.91 |
| 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 | 29,703,206.50 | -42,963,398.23 |
| 6. 外币财务报表折算差额 | -44,133.36 | 216,607.32 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 479.60 | 17,010.99 |
| 七、综合收益总额 | 397,815,167.39 | 368,095,737.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 406,948,326.95 | 372,573,961.49 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -9,133,159.56 | -4,478,224.18 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.1149 | 0.1275 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1149 | 0.1275 |

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 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 4,140,006,808.78 | 3,898,882,814.60 |
| 减：营业成本 | 3,759,495,958.07 | 3,507,009,611.33 |
| 税金及附加 | 4,643,062.20 | 6,495,476.03 |
| 销售费用 | 83,787,799.80 | 80,253,379.93 |
| 管理费用 | 40,247,608.05 | 38,507,996.41 |
| 研发费用 | 138,553,143.69 | 120,133,985.22 |
| 财务费用 | -4,852,546.91 | -900,327.61 |
| 其中：利息费用 | 1,018,763.88 | 911,351.52 |
| 利息收入 | 7,060,024.24 | 1,332,065.54 |
| 加：其他收益 | 34,961,231.18 | 2,429,279.55 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 121,206,453.18 | 87,591,622.62 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 48,894,126.81 | 37,318,127.09 |
| 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） | 2,253,546.55 | 2,718,259.97 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 20,667,244.27 | 18,576,959.55 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 10,911.75 | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 297,231,170.81 | 258,698,814.98 |
| 加：营业外收入 | 218,336.00 | 427,542.98 |
| 减：营业外支出 | 580,698.96 | 143,631.80 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 296,868,807.85 | 258,982,726.16 |
| 减：所得税费用 | 28,335,762.79 | 21,824,153.68 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 268,533,045.06 | 237,158,572.48 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 268,533,045.06 | 237,158,572.48 |
| （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 | 24,139,679.13 | -41,126,289.95 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -5,007,415.87 | -8,795,203.72 |
| 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 | -5,007,415.87 | -8,795,203.72 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 29,147,095.00 | -32,331,086.23 |
| 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 | 29,147,095.00 | -32,331,086.23 |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 292,672,724.19 | 196,032,282.53 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 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 | 3,892,759,034.86 | 4,343,377,871.91 |
| 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 | 26,977,305.45 | 42,205,278.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 52,063,815.31 | 33,717,456.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,971,800,155.62 | 4,419,300,606.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,974,559,293.77 | 3,899,109,375.35 |
| 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 | 221,233,859.98 | 206,249,180.77 |
| 支付的各项税费 | 99,529,237.57 | 186,007,233.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 117,786,799.21 | 127,395,338.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,413,109,190.53 | 4,418,761,128.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -441,309,034.91 | 539,477.75 |

| | | |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 222,430,360.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 41,065,116.14 | 7,991,902.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 27,003,200.00 | 34,400.00 |
| 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 | 68,068,316.14 | 230,456,662.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 34,757,500.95 | 53,700,612.26 |
| 投资支付的现金 | 526,490,383.56 | 4,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 561,247,884.51 | 58,200,612.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -493,179,568.37 | 172,256,050.50 |
| 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 | 1,827,418,008.20 | 368,334,083.35 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,827,418,008.20 | 368,334,083.35 |
| 偿还债务支付的现金 | 812,110,000.00 | 316,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 136,646,744.38 | 125,096,170.85 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 112,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 204,921,890.22 | 4,052,251.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,153,678,634.60 | 445,148,422.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 673,739,373.60 | -76,814,339.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -305,550.10 | -347,105.88 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -261,054,779.78 | 95,634,083.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,567,528,962.32 | 860,787,683.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,306,474,182.54 | 956,421,766.65 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 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 | 3,236,394,911.51 | 3,484,595,899.90 |
| 收到的税费返还 | 19,936,530.21 | 25,962,523.27 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17,134,294.68 | 17,030,155.16 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,273,465,736.40 | 3,527,588,578.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,228,730,666.22 | 2,950,148,144.89 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 128,400,072.17 | 121,555,793.13 |
| 支付的各项税费 | 27,235,994.37 | 90,690,437.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 71,238,023.60 | 87,221,184.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,455,604,756.36 | 3,249,615,560.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 817,860,980.04 | 277,973,018.20 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 100,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 105,690,869.83 | 48,765,059.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 27,000,000.00 | |
| 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 | 132,690,869.83 | 148,765,059.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,184,024.27 | 3,339,655.90 |
| 投资支付的现金 | 270,710,000.00 | 7,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 280,894,024.27 | 10,339,655.90 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -148,203,154.44 | 138,425,403.82 |
| 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 | 125,000,000.00 | 49,517,083.35 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 125,000,000.00 | 49,517,083.35 |
| 偿还债务支付的现金 | 570,000,000.00 | 266,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 121,689,856.97 | 120,812,981.97 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 200,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 891,689,856.97 | 386,812,981.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -766,689,856.97 | -337,295,898.62 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,024,148.42 | 128,880.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -98,056,179.79 | 79,231,403.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,069,296,580.90 | 470,258,652.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 971,240,401.11 | 549,490,056.53 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,326,796,000.00 | | | | 190,398,327.51 | | 63,141,832.98 | | 553,038,291.22 | | 3,544,206,078.54 | | 7,677,580,530.25 | 129,817,126.62 | 7,807,397,657.87 |
| 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 | | | | 190,327.51 | | 63,141,832.98 | | 553,038,291.22 | | 3,544,206,078.54 | | 7,677,580,530.25 | 129,817,126.62 | 7,807,397,657 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | 24,651,657.27 | | | | 262,532,013.68 | | 287,183,670.95 | -9,245,159.56 | 277,938,511.39 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 24,651,657.27 | | | | 382,296,669.68 | | 406,948,326.95 | -9,133,159.56 | 397,815,167.39 |
| （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 | -112,000.00 | -119,876,656.00 |
| 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 | -112,000.00 | -119,876,656.00 |
| 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 | | | | 190,382,275.51 | | 87,793,490.25 | | 553,038,291.22 | | 3,806,738,092.2 | | 7,964,764,201.20 | 120,571,967.06 | 8,085,336,168.26 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|-----------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | 190,382,275.51 | | 74,796,116.45 | | 519,521,386.79 | | 2,937,407,842.74 | | 7,048,919,673.9 | 138,299,43 | 7,186,922,672.92 |
| 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 | | | | 190,383.27 | | 74,796.11 | | 519,521.38 | | 2,937,407.84 | | 7,048,919.67 | 138,002.99 | 7,186,922.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | -51,541.99 | | | | 304,263.30 | | 252,721.30 | -4,478.22 | 248,243.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -51,541.99 | | | | 424,115.95 | | 372,573.96 | -4,478.22 | 368,095.73 |
| （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 | | | | | | | | | | | -119,852.60 | | -119,852.60 | | -119,852.60 |
| 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 | | | | | | | | | | | -119,852.60 | | -119,852.60 | | -119,852.60 |
| 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 | | | 190,327.51 | | 23,254,121.82 | | 519,521,386.79 | | 3,241,671,142.86 | | 7,301,640,978.8 | 133,524,775.25 | | 7,435,165,754.23 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 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 | | | 50,889,208.89 | | 545,511,227.39 | 1,894,752,004.25 | | 5,992,598,051.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期 | 3,326,796,000.00 | | | | 174,649,611.17 | | | 50,889,208.89 | | 545,511,227.39 | 1,894,752,004.25 | | 5,992,598,051.70 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|--|--|--|------|--|-----------------------|--|------|-----------------------------|--|-----------------------------|
| 初余额 | 000.0 0 | | | | 1.17 | | .89 | | 7.39 | 004.2 5 | | 051.7 0 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “一”号填 列) | | | | | | | 24,13 9,679 .13 | | | 148,7 68,38 9.06 | | 172,9 08,06 8.19 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | 24,13 9,679 .13 | | | 268,5 33,04 5.06 | | 292,6 72,72 4.19 |
| (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 | | | | | | | | | | - 119,7 64,65 6.00 | | - 119,7 64,65 6.00 |
| 1. 提取盈 余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有 者(或股 东)的分配 | | | | | | | | | | - 119,7 64,65 6.00 | | - 119,7 64,65 6.00 |
| 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 | | 75,028,888.02 | | 545,511,227.39 | 2,043,520,393.31 | | 6,165,506,119.89 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | | 63,554,319.85 | | 511,994,322.96 | 1,712,864,520.42 | | 5,789,858,774.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 3,326,796,000.00 | | | | 174,649,611.17 | | 63,554,319.85 | | 511,994,322.96 | 1,712,864,520.42 | | 5,789,858,774.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | -41,126,289.95 | | | 117,393,916.48 | | 76,267,626.53 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -41,126,289.95 | | | 237,158,572.48 | | 196,032,282.53 |
| (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 | | | | | | | | | | - | | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 119,764.65 | | 119,764.65 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 119,764.65 | | 119,764.65 |
| (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 | | | | 174,649.61 | | 22,428,029.90 | | 511,994,322.96 | 1,830,258,436.90 | | 5,866,126,400.93 |

三、公司基本情况

1. 公司概况

（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）公司经营范围

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技术咨询服务;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）。

（3）财务报告批准报出日

本财务报表由公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

2. 报告期合并财务报表范围及其变化

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注七“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六“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》及相关规定，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》(2023 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。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些资产、负债以外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

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》基本准则及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》(2023 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。

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。本公司以 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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额 \geq 5,000,000.00 |
| 应收款项本年信用损失准备收回或转回金额重要的 | 金额 \geq 5,000,000.00 |
| 本年重要的应收款项核销 | 金额 \geq 5,000,000.00 |
| 账龄超过一年的重要预付款项/应付账款/合同负债其他应付款项 | 金额 \geq 5,000,000.00 |
| 重要的联营企业 | 公司将对联营企业的投资收益金额超过利润总额 5%的联营企业确定为重要的联营企业。 |

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

（3）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。

（4）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，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”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中

所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本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。

（5）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。

（6）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，在母公司财务报表中，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。

8、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。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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。

10、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。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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、权益工具。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

在初始确认金融资产时，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等，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) 本公司持有的债务工具：

①以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。本公司的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。

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) 本公司的权益工具投资:

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资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；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。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。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

本公司将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

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

(3) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若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的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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。

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

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。

（5）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。对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，本公司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。

（6）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，本公司的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。

（7）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，使用不可观察输入值。

综上，本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（8）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项：

本公司对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

| | |
|------------------|-----------|
| 应收票据组合 1--银行承兑汇票 | 信用风险较低的银行 |
| 应收票据组合 2--商业承兑汇票 | 信用风险较高的企业 |

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

b、应收账款确定组合的依据如下：

| | |
|-------------------|--------------|
| 应收账款组合 1-合并内关联方组合 | 合并报表范围内关联方组合 |
| 应收账款组合 2-账龄组合 | 应收外部客户款项 |

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、其他应收款确定组合的依据如下：

| | |
|-----------|------------|
| 其他应收款组合 1 | 应收股利 |
| 其他应收款组合 2 | 应收利息 |
| 其他应收款组合 3 | 合并范围内关联方组合 |
| 其他应收款组合 4 | 应收出口退税 |
| 其他应收款组合 5 | 应收保证金、押金 |
| 其他应收款组合 6 | 应收个人往来款项 |
| 其他应收款组合 7 | 应收单位往来款项 |
| 其他应收款组合 8 | 其他 |

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

| | |
|--------------------|-----------|
| 应收款项融资组合 1--银行承兑汇票 | 信用风险较低的银行 |
| 应收款项融资组合 2--商业承兑汇票 | 信用风险较高的企业 |

对于划分为组合的应收款项融资，本公司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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款中的 PPP 项目应收款、BT 项目款、土地一级开发款以及其他基建项目款等，本公司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。对于其他长期应收款，本公司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信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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。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，本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。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12、应收票据

本公司对于应收票据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。应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资：

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

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

17、存货

- (1) 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果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。

(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

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

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，作为其他权益工具投资核算。

（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

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（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 |

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

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、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

30、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、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。

32、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。本公司将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。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、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本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

本公司预计负债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。

本公司于资产负债表日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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本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。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股

份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露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；本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。本公司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，本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：客户在本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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，则本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，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；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：

(1) 本公司销售商品业务具体执行的收入确认条件为：

- ①国内销售：与客户签订合同或订单后，于客户收到货物时，确认销售收入；
- ②出口销售：与客户签订合同或订单后，办理出口报关手续并取得报关单时，确认销售收入。

(2) 本公司向客户提供工程施工服务具体执行的收入确认条件为，在工程施工服务同时满足：

- 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，采用投入法确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了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。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

- (1) 管理费用。
- (2) 非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。
- (3) 与履约义务中已履行部分相关的支出。
- (4) 无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当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。

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

- 1) 本公司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，使得上述 1) 减 2) 的差额高于该资产账面价值的，本公司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。

39、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）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（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，在实际收到补助款项时予以确认。

40、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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

(1) 本公司作为承租人

A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为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，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- a 租赁负债的初始计量金额；
- b 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；
- c 本公司作为承租人发生的初始直接费用；
- d 本公司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。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的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。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

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，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后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：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

D、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

B、本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行

分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“10 金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

D、租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- a. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- b. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

b. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号——套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 售后租回交易

本公司按照本附注“32 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A 本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“10 金融工具”。

B 本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“(2) 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司

作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“10 金融工具”。

42、其他重要的会计政策和会计估计

（1）股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（2）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（3）安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（4）债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

A、本公司作为债务人记录债务重组

本公司以资产清偿债务的债务重组，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司将债务转为权益工具的债务重组，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

B、本公司作为债权人记录债务重组

债务人以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

债务人以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，应当按照下列原则以成本计量：（1）存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。（2）对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。（3）投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。（4）固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。（5）生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。（6）无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各

项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（5）非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，本公司的非货币性资产交换以公允价值为基础计量。对于换入资产，本公司以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本进行初始计量；对于换出资产，在终止确认时，将换出资产公允价值与账面价值的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入资产，本公司以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，在终止确认时，将换入资产的公允价值与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。涉及补价的，按照以下规定处理：①支付补价的，以换出资产的公允价值，加上支付补价的公允价值和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额，换入资产的公允价值减去支付补价的公允价值，与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。②收到补价的，以换出资产的公允价值，减去收到补价的公允价值，加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额，换入资产的公允价值加上收到补价的公允价值，与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。

不满足以公允价值为基础计量条件的非货币性资产交换，本公司以账面价值为基础计量。对于换入资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，终止确认时不确认损益。涉及补价的，应当按照下列规定进行处理：①支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付补价的账面价值和应支付的相关税费，作为换入资产的初始计量金额，不确认损益。②收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到补价的公允价值，加上应支付的相关税费，作为换入资产的初始计量金额，不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果以公允价值为基础计量，本公司按照换入的金融资产以外的各项换入资产公允价值相对比例，将换出资产公允价值总额扣除换入金融资产公允价值后的净额进行分摊，以分摊至各项换入资产的金额，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的成本进行初始计量；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，本公司以各项换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为各项换入资产的成本进行初始计量。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，按照各

项换入资产的公允价值的相对比例，将换出资产的账面价值总额分摊至各项换入资产，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的初始计量金额。

非货币性资产交换同时换出多项资产的，如果以公允价值为基础计量，本公司将各项换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，按照各项换出资产的公允价值的相对比例，将换入资产的公允价值总额分摊至各项换出资产，分摊至各项换出资产的金额与各项换出资产账面价值之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，各项换出资产终止确认时均不确认损益。

43、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------------------|--------------------|
| 增值税 | 本公司及控股子公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税 | 主要商品和劳务的销项税税率为 13% |
| 城市维护建设税 | 本公司、本公司分公司及控股子公司按当期应交流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 本公司、本公司分公司及控股子公司按当期应纳税所得额 | 15%或 25% |
| 教育税附加 | 本公司、本公司分公司及控股子公司按当期应交流转税 | 3% |
| 地方教育税附加 | 本公司、本公司分公司及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（总公司） | 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% |
| 北京榕科电气有限公司 | 15% |
| 其他 | 25% |

2、税收优惠

本公司（本部）于 2023 年 11 月 09 日经复审认定为高新技术企业,证书编号：GR202337103408,有效期三年,按照《企业所得税法》等相关规定,公司 2023 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 2023 年 11 月 6 日认定为高新技术企业,证书编号：GR202332008328,有效期三年,按照《企业所得税法》等相关规定,公司 2023 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 2023 年 10 月 16 日认定为高新技术企业,证书编号为 GR202343003212,有效期为三年,按照《企业所得税法》等相关规定,公司 2023 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 2023 年 12 月 7 日认定为高新技术企业,证书编号为 GR202337103057,有效期三年,按照《企业所得税法》等相关规定,公司 2023 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 2021 年 10 月 28 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 GR202141001492,有效期为三年,按照《企业所得税法》等相关规定,公司 2021 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 2021 年 12 月 14 日复审认定为高新技术企业,证书编号为 GR202137102235,有效期为三年,按照《企业所得税法》等相关规定,公司 2021 年起三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠。

本公司之子公司北京榕科电气有限公司于 2023 年 10 月 26 日复审认定为高新技术企业,证书编号为 GR202311002877,有效期为三年,按照《企业所得税法》等相关规定,公司 2023 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同和汉缆有限公司于 2022 年 12 月 14 日认定为高新技术企业,证书编号为 GR202237100534,有效期为三年,按照《企业所得税法》等相关规定,公司 2022 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 | 1,619,165.13 | 1,012,467.79 |
| 银行存款 | 1,304,855,017.41 | 1,566,516,494.53 |
| 其他货币资金 | 258,292,236.99 | 53,370,346.77 |
| 合计 | 1,564,766,419.53 | 1,620,899,309.09 |

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 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 649,554,049.43 | 252,282,306.05 |
| 其中： | | |
| 交易性金融资产成本 | 646,689,050.59 | 251,989,373.94 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 2,864,998.84 | 292,932.11 |
| 其中： | | |
| 合计 | 649,554,049.43 | 252,282,306.05 |

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 | 90,001,225.00 | 52,542,725.00 |
| 合计 | 90,001,225.00 | 52,542,725.00 |

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 | 117,373,978.80 | 139,236,446.92 |
| 商业承兑票据 | 45,763,092.13 | 55,458,311.18 |
| 应收票据减值准备 | -2,323,889.02 | -3,220,749.26 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 160,813,181.91 | 191,474,008.84 |
|----|----------------|----------------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

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票据 | 163,137,070.93 | 100.00% | 2,323,889.02 | 1.42% | 160,813,181.91 | 194,694,758.10 | 100.00% | 3,220,749.26 | 1.65% | 191,474,008.84 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 117,373,978.80 | 71.95% | | | 117,373,978.80 | 139,236,446.92 | 71.52% | | | 139,236,446.92 |
| 商业承兑汇票 | 45,763,092.13 | 28.05% | 2,323,889.02 | 5.08% | 43,439,203.11 | 55,458,311.18 | 28.48% | 3,220,749.26 | 5.81% | 52,237,561.92 |
| 合计 | 163,137,070.93 | 100.00% | 2,323,889.02 | 1.42% | 160,813,181.91 | 194,694,758.10 | 100.00% | 3,220,749.26 | 1.65% | 191,474,008.84 |

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票 | 117,373,978.80 | | |
| 商业承兑汇票 | 45,763,092.13 | 2,323,889.02 | 5.08% |
| 合计 | 163,137,070.93 | 2,323,889.02 | |

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：

适用 不适用

(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 | |
| 商业承兑汇票减值准备 | 3,220,749.26 | 2,323,889.02 | 3,005,749.26 | 215,000.00 | | 2,323,889.02 |
| 合计 | 3,220,749.26 | 2,323,889.02 | 3,005,749.26 | 215,000.00 | | 2,323,889.02 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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 | | 41,220,902.95 |
| 商业承兑票据 | | 27,532,731.43 |
| 合计 | | 68,753,634.38 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----------|------------|
| 实际核销应收票据 | 215,000.00 |

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) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,703,232,794.75 | 3,078,947,010.26 |
| 1 至 2 年 | 395,363,803.07 | 521,521,046.76 |
| 2 至 3 年 | 166,698,111.18 | 219,621,827.02 |
| 3 年以上 | 164,049,207.47 | 175,380,285.67 |
| 3 至 4 年 | 69,485,674.66 | 78,345,684.25 |
| 4 至 5 年 | 52,677,768.78 | 53,548,993.98 |
| 5 年以上 | 41,885,764.03 | 43,485,607.44 |
| 合计 | 4,429,343,916.47 | 3,995,470,169.71 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 59,816,999.44 | 1.35% | 59,816,999.44 | 100.00% | 0.00 | 59,816,999.44 | 1.50% | 59,816,999.44 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,369,526,917.03 | 98.65% | 442,187,783.36 | 10.12% | 3,927,339,133.67 | 3,935,653,170.27 | 98.50% | 461,379,826.15 | 11.72% | 3,474,273,344.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 4,369,526,917.03 | 98.65% | 442,187,783.36 | 10.12% | 3,927,339,133.67 | 3,935,653,170.27 | 98.50% | 461,379,826.15 | 11.72% | 3,474,273,344.12 |
| 合计 | 4,429,343,916.47 | 100.00% | 502,004,782.80 | 11.33% | 3,927,339,133.67 | 3,995,470,169.71 | 100.00% | 521,196,825.59 | 13.04% | 3,474,273,344.12 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单项计提坏账准备 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年内 | 3,703,232,794.75 | 185,161,639.71 | 5.00% |
| 1-2 年 | 395,363,803.07 | 39,536,380.30 | 10.00% |
| 2-3 年 | 106,881,111.74 | 53,440,555.88 | 50.00% |
| 3 年 | 164,049,207.47 | 164,049,207.47 | 100.00% |
| 合计 | 4,369,526,917.03 | 442,187,783.36 | |

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：

适用 不适用

(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 | |
| 单项计提坏账准备 | 59,816,999.44 | | | | | 59,816,999.44 |
| 组合计提坏账准备 | 461,379,826.15 | 4,158,083.78 | 23,078,532.50 | 271,594.07 | 0.00 | 442,187,783.36 |
| 合计 | 521,196,825.59 | 4,158,083.78 | 23,078,532.50 | 271,594.07 | 0.00 | 502,004,782.80 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 271,594.07 |

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 国网智联电商有限公司 | 424,816,312.48 | | 424,816,312.48 | 9.59% | 21,240,815.12 |
| 国网四川省电力公司物资公司 | 251,724,100.85 | | 251,724,100.85 | 5.68% | 12,586,205.04 |
| 国家电网有限公司 | 192,944,446.80 | | 192,944,446.80 | 4.36% | 9,647,222.34 |
| 国网电商科技有限公司 | 183,184,192.61 | | 183,184,192.61 | 4.14% | 11,375,686.49 |
| 中电建（山东） | 121,026,178.93 | | 121,026,178.93 | 2.73% | 6,051,308.95 |

| | | | | | |
|----------|------------------|--|------------------|--------|---------------|
| 勘测设计有限公司 | | | | | |
| 合计 | 1,173,695,231.67 | | 1,173,695,231.67 | 26.50% | 60,901,237.94 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |

(2) 报告期内账面价值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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 95,647,872.86 | 114,788,298.49 |
| 合计 | 95,647,872.86 | 114,788,298.49 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 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 | 170,220,090.86 | 157,696,333.13 |
| 合计 | 170,220,090.86 | 157,696,333.13 |

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

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 | 11,645,857.81 | 10,181,980.77 |
| 单位往来款项 | 33,575,456.90 | 37,524,367.41 |
| 保证金及押金 | 111,426,295.27 | 96,527,089.57 |
| 政府往来、应收出口退税 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 176,647,609.98 | 164,233,437.75 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 136,061,146.78 | 121,634,588.54 |
| 1 至 2 年 | 8,401,402.80 | 9,616,619.26 |
| 2 至 3 年 | 3,495,931.15 | 4,997,412.92 |
| 3 年以上 | 28,689,129.25 | 27,984,817.03 |
| 3 至 4 年 | 2,756,701.13 | 2,023,593.81 |
| 4 至 5 年 | 930,304.87 | 20,910,000.00 |
| 5 年以上 | 25,002,123.25 | 5,051,223.22 |
| 合计 | 176,647,609.98 | 164,233,437.75 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 | 176,647,609.98 | 100.00% | 6,427,519.12 | 3.64% | 170,220,090.86 | 164,233,437.75 | 100.00% | 6,537,104.62 | 3.98% | 157,696,333.13 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 176,647,609.98 | 100.00% | 6,427,519.12 | 3.64% | 170,220,090.86 | 164,233,437.75 | 100.00% | 6,537,104.62 | 3.98% | 157,696,333.13 |
| 合计 | 176,647,609.98 | 100.00% | 6,427,519.12 | 3.64% | 170,220,090.86 | 164,233,437.75 | 100.00% | 6,537,104.62 | 3.98% | 157,696,333.13 |

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 信用风险组合 | 176,647,609.98 | 6,427,519.12 | 3.64% |

| | | | |
|----|----------------|--------------|--|
| 合计 | 176,647,609.98 | 6,427,519.12 | |
|----|----------------|--------------|--|

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | | 23,101.25 | 6,514,003.37 | 6,537,104.62 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | -23,101.25 | 23,101.25 | |
| 本期转回 | | | 109,585.50 | 109,585.50 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | | | 6,427,519.12 | 6,427,519.12 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 6,537,104.62 | | 109,585.50 | | | 6,427,519.12 |
| 合计 | 6,537,104.62 | | 109,585.50 | | | 6,427,519.12 |

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 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：

6) 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 |
|---------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 中信期货有限公司 | 期货保证金 | 25,926,944.02 | 1 年以内 | 14.68% | |
| 上海中期期货股份有限公司 | 期货保证金 | 24,049,457.36 | 1 年以内 | 13.61% | |
| 焦作市山阳区财政局 | 政府往来 | 20,000,000.00 | 5 年以上 | 11.32% | |
| 福能期货股份有限公司 | 期货保证金 | 16,655,820.30 | 1 年以内 | 9.43% | |
| 南方电网供应链集团有限公司 | 保证金 | 4,900,000.00 | 1 年以内 | 2.77% | |
| 合计 | | 91,532,221.68 | | 51.82% | |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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 | 73,469,995.05 | 95.59% | 35,629,490.32 | 83.17% |
| 1 至 2 年 | 3,227,568.28 | 4.20% | 6,899,599.48 | 16.11% |
| 2 至 3 年 | 70,817.24 | 0.09% | 123,184.20 | 0.29% |
| 3 年以上 | 92,297.35 | 0.12% | 188,591.36 | 0.43% |
| 合计 | 76,860,677.92 | | 42,840,865.36 | |

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 (元) | 年限 | 未结 |
|-----------------|--------|---------------|-------|----|
| 临沂金升铜业有限公司 | 第三方 | 10,949,862.14 | 1 年以内 | 预付 |
| 焦作万方铝业股份有限公司 | 第三方 | 6,291,032.60 | 1 年以内 | 预付 |
| 北京燕山石化高科技有限责任公司 | 第三方 | 4,034,059.08 | 1 年以内 | 预付 |
| 张家港三丰机电开发有限公司 | 第三方 | 3,930,000.00 | 1 年以内 | 预付 |
| 合肥神马科技集团有限公司 | 第三方 | 3,180,000.00 | 1 年以内 | 预付 |
| 合计 | | 28,384,953.82 | | |

其他说明：

10、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 | 179,349,427.63 | 56,775.84 | 179,292,651.79 | 223,233,781.93 | 59,597.62 | 223,174,184.31 |
| 在产品 | 487,585,990.53 | 0.00 | 487,585,990.53 | 443,534,947.36 | | 443,534,947.36 |
| 库存商品 | 862,910,631.12 | 3,002,502.42 | 859,908,128.70 | 627,050,532.71 | 3,121,417.47 | 623,929,115.24 |
| 委托加工物资 | 3,103,416.58 | 0.00 | 3,103,416.58 | 296,176.28 | | 296,176.28 |
| 包装物 | 27,400,818.31 | 0.00 | 27,400,818.31 | 26,662,509.20 | | 26,662,509.20 |
| 合计 | 1,560,350,284.17 | 3,059,278.26 | 1,557,291,005.91 | 1,320,777,947.48 | 3,181,015.09 | 1,317,596,932.39 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源 存货 | 其他方式取得的数据 资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
| | | | | |

(3) 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 | 59,597.62 | | | 2,821.78 | | 56,775.84 |
| 在产品 | | | | | | 0.00 |
| 库存商品 | 3,121,417.47 | 456,555.01 | | 575,470.06 | | 3,002,502.42 |
| 合计 | 3,181,015.09 | 456,555.01 | | 578,291.84 | | 3,059,278.26 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

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 | 117,436,328.41 | 105,013,735.68 |
| 预缴税款 | 7,484,008.96 | 34,289,791.22 |
| 保本型理财产品 | 20,000,000.00 | 109,044,798.00 |
| 其他 | 187,964.59 | 153,201.60 |
| 合计 | 145,108,301.96 | 248,501,526.50 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

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 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 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) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 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减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末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 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 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) | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 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 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---|
| 河南省圣昊新材料股份有限公司 | 1.00 | | | | 4,999,999.00 | | 1.00 | 企业在初始确认时，将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，列报为其他权益工具投资 |
| 福建永福电力设计股份有限公司 | 31,263,540.00 | 5,891,077.50 | | 18,774,329.02 | | | 25,372,462.50 | 企业在初始确认时，将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，列报为其他权益工具投资 |
| 合计 | 31,263,541.00 | 5,891,077.50 | - | 18,774,329.02 | 4,999,999.00 | | 25,372,463.50 | |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

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 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

河南省圣昊新材料股份有限公司是公司不具有控制、共同控制或重大影响的股权投资，公司经营业绩不佳，现已进入债务重组阶段，出于谨慎性考虑将其公允价值调整至 1 元。福建永福电力设计股份有限公司于 2017 年 10 月 31 日在深圳证券交易所上市，其公允价值按照该金融资产在二级市场上公开报价计量。

17、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 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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) | |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--|
| 2024 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 青岛 | 2,827 | | | | - | | | | | | 2,827 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|--|------------------------|--------------------------|--|--|--------------------------|--|--|---------------------------|--|
| 青维科技发展有限公司 | , 525. 57 | | | | 87.25 | | | | | | , 438. 32 | |
| 青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司 | 2, 543 , 066. 81 | | | | - 1, 196 . 40 | | | | | | 2, 541 , 870. 41 | |
| 青岛青银金融租赁有限公司 | 607, 3 54, 79 1. 65 | | | | 48, 89 4, 214 . 06 | | | 34, 00 0, 000 . 00 | | | 622, 2 49, 00 5. 71 | |
| 上海恒劲动力科技有限公司 | 1, 500 , 000. 00 | 134, 2 75, 59 6. 73 | | 1, 500 , 000. 00 | | | | | | | | |
| 小计 | 614, 2 25, 38 4. 03 | 134, 2 75, 59 6. 73 | | 1, 500 , 000. 00 | 48, 89 2, 930 . 41 | | | 34, 00 0, 000 . 00 | | | 627, 6 18, 31 4. 44 | |
| 合计 | 614, 2 25, 38 4. 03 | 134, 2 75, 59 6. 73 | | 1, 500 , 000. 00 | 48, 89 2, 930 . 41 | | | 34, 00 0, 000 . 00 | | | 627, 6 18, 31 4. 44 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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 | 43,780,428.76 | 0.00 | 48,942,134.42 |
| 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 | 43,780,428.76 | 0.00 | 48,942,134.42 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,432,534.00 | 7,826,813.35 | 0.00 | 11,259,347.35 |
| 2. 本期增加金额 | 122,590.50 | 437,881.75 | 0.00 | 560,472.25 |
| (1) 计提或摊销 | 122,590.50 | 437,881.75 | 0.00 | 560,472.25 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,555,124.50 | 8,264,695.10 | 0.00 | 11,819,819.60 |
| 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 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,606,581.16 | 35,515,733.66 | 0.00 | 37,122,314.82 |
| 2. 期初账面价值 | 1,729,171.66 | 35,953,615.41 | 0.00 | 37,682,787.07 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
| | | | | | | |

(4) 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 | 1,137,563,617.37 | 1,056,484,377.58 |
| 合计 | 1,137,563,617.37 | 1,056,484,377.58 |

(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 | 794,072,319.05 | 984,524,865.96 | 20,221,099.81 | 145,478,641.52 | 1,944,296,926.34 |
| 2. 本期增加金额 | 86,060,062.97 | 39,151,783.87 | 930,628.74 | 13,644,858.11 | 139,787,333.69 |
| (1) 购置 | 9,972,111.08 | 13,645,326.29 | 860,186.26 | 11,865,189.83 | 36,342,813.46 |
| (2) 在建工程转入 | 76,087,951.89 | 25,506,457.58 | 70,442.48 | 1,779,668.28 | 103,444,520.23 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 925,299.90 | 33,369,883.63 | 607,400.21 | 6,407,804.82 | 41,310,388.56 |
| (1) 处置或报废 | 925,299.90 | 33,369,883.63 | 607,400.21 | 6,407,804.82 | 41,310,388.56 |
| 4. 期末余额 | 879,207,082.12 | 990,306,766.20 | 20,544,328.34 | 152,715,694.81 | 2,042,773,871.47 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 248,272,765.50 | 536,797,604.00 | 11,122,749.78 | 91,619,429.48 | 887,812,548.76 |
| 2. 本期增加金额 | 15,516,110.32 | 25,869,103.00 | 923,523.27 | 5,607,662.04 | 47,916,398.63 |
| (1) 计提 | 15,516,110.32 | 25,869,103.00 | 923,523.27 | 5,607,662.04 | 47,916,398.63 |
| 3. 本期减少金额 | 64,994.35 | 24,674,080.28 | 223,226.33 | 5,556,392.33 | 30,518,693.29 |
| (1) 处置或报废 | 64,994.35 | 24,674,080.28 | 223,226.33 | 5,556,392.33 | 30,518,693.29 |
| 4. 期末余额 | 263,723,881.47 | 537,992,626.72 | 11,823,046.72 | 91,670,699.19 | 905,210,254.10 |
| 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 | 615,483,200.65 | 452,314,139.48 | 8,721,281.62 | 61,044,995.62 | 1,137,563,617.37 |
| 2. 期初账面 | 545,799,553.55 | 447,727,261.96 | 9,098,350.03 | 53,859,212.04 | 1,056,484,377.5 |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|---|
| 价值 | | | | | 8 |
|----|--|--|--|--|---|

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 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 |
|-------------------------------|----------------|------------|
| 辐照生产厂房 | 1,575,241.93 | 正在办理当中 |
| 海缆车间 | 16,357,669.99 | 正在办理当中 |
| 新橡胶车间 | 1,672,619.68 | 正在办理当中 |
| 物料办公室、车间 | 727,353.89 | 正在办理当中 |
| 物控新仓库 | 781,162.00 | 正在办理当中 |
| 科研楼建筑工程 | 58,909,721.26 | 正在办理当中 |
| 一期低压车间 | 12,994,493.27 | 未办理 |
| 氧化镁车间 | 8,461,238.81 | 未办理 |
| 铝轧车间 | 3,959,239.23 | 未办理 |
| 成品货场工程 | 887,310.26 | 未办理 |
| 货场 | 1,292,706.69 | 未办理 |
| 导线车间 | 5,232,183.04 | 未办理 |
| 办公楼工程 | 3,362,388.18 | 未办理 |
| 导线二车间 | 4,647,760.61 | 未办理 |
| 钢结构厂房 | 2,219,529.20 | 未办理 |
| 综合楼工程 | 6,849,909.30 | 未办理 |
| 新钢结构厂房 | 613,300.00 | 未办理 |
| 同和宿舍楼 | 14,841,502.06 | 未办理 |
| 防火电缆车间 | 2,701,601.20 | 未办理 |
| 新厂区扬帆 1.2.3.5#楼——33101.51 平方米 | 51,206,320.00 | 未办理 |
| 新建立塔厂房 | 75,395,136.86 | 正在办理当中 |
| 钢结构厂房及三层框架车间 | 57,522,356.30 | 正在办理当中 |
| 新建钢结构车间/2#钢结构车间 | 46,234,235.43 | 正在办理当中 |
| 新厂区厂新建智慧实验室 | 293,577.99 | 正在办理当中 |
| 综合厂房 | 6,134,265.57 | 正在办理当中 |
| 合计 | 384,872,822.75 | |

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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 | 206,882,311.07 | 250,823,516.74 |
| 合计 | 206,882,311.07 | 250,823,516.74 |

(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 | 47,118,032.05 | | 47,118,032.05 | 84,451,187.75 | | 84,451,187.75 |
| 焦作厂区建设 | 27,883,729.89 | | 27,883,729.89 | 67,532,882.71 | | 67,532,882.71 |
| 海洋装备立塔项目 | 58,226,999.46 | | 58,226,999.46 | 45,249,570.92 | | 45,249,570.92 |
| 10万吨500KV及以下高中压交联电缆用聚乙烯绝缘料产品 | 13,400,299.91 | | 13,400,299.91 | 3,482,070.50 | | 3,482,070.50 |
| 其他零星项目 | 60,253,249.76 | | 60,253,249.76 | 50,107,804.86 | | 50,107,804.86 |
| 合计 | 206,882,311.07 | | 206,882,311.07 | 250,823,516.74 | | 250,823,516.74 |

(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 | | 84,451,187.75 | 746,671.41 | 38,079,827.11 | | 47,118,032.05 | | 89% | | | | 其他 |
| 焦作厂区建设 | | 67,532,882.71 | 10,953,531.16 | 50,543,222.89 | 59,461.09 | 27,883,729.89 | | 97% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|--|-----|--|--|--|----|
| 海洋 装备 立塔 项目 | | 45,24 9,570 .92 | 12,97 7,428 .54 | | | 58,22 6,999 .46 | | 94% | | | | 其他 |
| 10 万 吨 500KV 及以 下高 中压 交联 电缆 用聚 乙烯 绝缘 料产 品 | | 3,482 ,070. 50 | 23,32 5,309 .06 | 13,40 7,079 .65 | | 13,40 0,299 .91 | | 91% | | | | 其他 |
| 其他 零星 项目 | | 50,10 7,804 .86 | 15,80 3,025 .80 | 1,414 ,390. 58 | 4,243 ,190. 32 | 60,25 3,249 .76 | | | | | | 其他 |
| 合计 | | 250,8 23,51 6.74 | 63,80 5,965 .97 | 103,4 44,52 0.23 | 4,302 ,651. 41 | 206,8 82,31 1.07 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | | 合计 |
|-----------|--|----|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 二、累计折旧 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 2. 期初账面价值 | | |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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 | 479,493,411.24 | | | 10,799,197.84 | 175,799,175.44 | 666,091,784.52 |
| 2. 本期增加金额 | 776,283.26 | | | 330,188.68 | | 1,106,471.94 |
| (1) 购置 | 776,283.26 | | | 330,188.68 | | 1,106,471.94 |
| (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 | 480,269,694.50 | | | 11,129,386.52 | 175,799,175.44 | 667,198,256.46 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 76,908,732.28 | | | 3,918,434.23 | 44,806,239.66 | 125,633,406.17 |
| 2. 本期增加金额 | 5,130,092.83 | | | 580,890.14 | 6,276,203.74 | 11,987,186.71 |
| (1) 计提 | 5,130,092.83 | | | 580,890.14 | 6,276,203.74 | 11,987,186.71 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 82,038,825.11 | | | 4,499,324.37 | 51,082,443.40 | 137,620,592.88 |
| 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 | 398,230,869.39 | | | 6,630,062.15 | 124,716,732.04 | 529,577,663.58 |
| 2. 期初账面价值 | 402,584,678.96 | | | 6,880,763.61 | 130,992,935.78 | 540,458,378.35 |

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------|------|------|------|
|---------|------|------|------|------|

| 称或形成商誉的事项 | | 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 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、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 | 1,310,365.33 | 253,197.38 | 101,416.98 | | 1,462,145.73 |
| 合计 | 1,310,365.33 | 253,197.38 | 101,416.98 | | 1,462,145.73 |

其他说明

29、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 |
| 可抵扣亏损 | 276,205.54 | 13,810.28 | 633,041.60 | 59,272.64 |
| 坏帐准备 | 510,443,646.68 | 79,486,149.14 | 548,624,921.63 | 84,715,637.73 |
| 存货跌价准备 | 3,059,278.26 | 458,891.74 | 3,181,015.09 | 477,152.26 |
| 递延收益 | 113,536,282.35 | 17,030,442.35 | 98,287,282.27 | 14,743,092.34 |
| 合并抵销内部利润 | 35,666,787.06 | 5,350,018.06 | 42,015,678.80 | 6,302,351.82 |
| 其他权益工具投资减值准备 | 4,999,999.00 | 749,999.85 | 4,999,999.00 | 749,999.85 |
| 合计 | 667,982,198.89 | 103,089,311.42 | 697,741,938.39 | 107,047,506.64 |

(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 |
| 期货浮动盈利 | 86,665,990.47 | 13,432,318.57 | 55,212,885.00 | 8,847,470.25 |
| 公允价值变动 | 21,883,290.50 | 3,482,607.65 | 23,525,614.68 | 3,728,956.28 |
| 固定资产提前扣除 | 53,479,784.46 | 8,021,967.63 | 71,862,797.92 | 10,779,419.69 |
| 合计 | 162,029,065.43 | 24,936,893.85 | 150,601,297.60 | 23,355,846.22 |

(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 | | 103,089,311.42 | | 107,047,506.64 |
| 递延所得税负债 | | 24,936,893.85 | | 23,355,846.22 |

(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 | 134,287,224.08 | 99,939,694.44 |
| 股权投资减值准备 | | 125,775,596.73 |
| 合计 | 134,287,224.08 | 225,715,291.17 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2024 年 | 483,668.36 | 483,668.36 | |
| 2025 年 | 648,058.27 | 648,058.27 | |
| 2026 年 | 22,265,531.25 | 22,265,531.25 | |
| 2027 年 | 40,609,950.98 | 40,609,950.98 | |
| 2028 年 | 35,932,485.58 | 35,932,485.58 | |
| 2029 年 | 34,347,529.64 | | |
| 合计 | 134,287,224.08 | 99,939,694.44 | |

其他说明

30、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 | 7,979,356.78 | | 7,979,356.78 | 21,882,720.17 | | 21,882,720.17 |
| 预付土地款 | 2,451,500.00 | | 2,451,500.00 | 6,504,720.00 | | 6,504,720.00 |
| 一年以上到期 大额存单-本 金 | 471,882,744.67 | | 471,882,744.67 | 270,962,361.11 | | 270,962,361.11 |
| 一年以上到期 大额存单-利 息 | 9,540,937.12 | | 9,540,937.12 | 4,317,663.14 | | 4,317,663.14 |
| 合计 | 491,854,538.57 | | 491,854,538.57 | 303,667,464.42 | | 303,667,464.42 |

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | 期初 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
|------------|----------------|----------------|------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|
| 货币资金 | 258,292,236.99 | 258,292,236.99 | | 保证金 | 53,370,346.77 | 53,370,346.77 | | 保证金 |
| 应收票据 | 68,753,634.38 | 68,753,634.38 | | 用于背书、贴现的票据未到期 | 154,946,581.40 | 154,946,581.40 | | 用于背书、贴现的票据未到期 |
| 应收款项融资 | | | | | 2,939,043.78 | 2,939,043.78 | | 票据质押 |
| 一年以上到期大额存单 | 220,000,000.00 | 220,000,000.00 | | 存单质押 | | | | |
| 合计 | 547,045,871.37 | 547,045,871.37 | | | 211,255,971.95 | 211,255,971.95 | | |

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 |
|--------|------------------|----------------|
| 保证借款 | 250,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 信用借款 | 6,066,089.74 | 144,556,900.00 |
| 票据贴现融资 | 1,731,674,383.19 | 659,819,048.49 |
| 应付利息 | | 192,817.09 |
| 合计 | 1,987,740,472.93 | 954,568,765.58 |

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 | 103,897,388.20 | 34,150,000.00 |
| 合计 | 103,897,388.20 | 34,150,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

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 | 468,289,428.76 | 487,757,170.47 |
| 1 年至 2 年 | 11,036,936.77 | 32,248,953.76 |
| 2 年至 3 年 | 6,043,483.69 | 19,682,030.98 |
| 3 年以上 | 1,117,080.25 | 4,329,118.63 |
| 合计 | 486,486,929.47 | 544,017,273.84 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 103,585,273.42 | 84,833,260.13 |
| 合计 | 103,585,273.42 | 84,833,260.13 |

(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 |
|--------|----------------|---------------|
| 单位往来款项 | 15,431,982.59 | 11,350,981.56 |
| 个人往来款项 | 28,269,042.18 | 4,209,311.46 |
| 保证金、押金 | 41,702,331.97 | 56,982,748.73 |
| 其他 | 18,181,916.68 | 12,290,218.38 |
| 合计 | 103,585,273.42 | 84,833,260.13 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、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 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 预收销货款项 | 449,511,854.73 | 418,703,016.55 |
| 合计 | 449,511,854.73 | 418,703,016.55 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

40、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 | 78,058,946.79 | 168,108,987.07 | 222,636,283.41 | 23,531,650.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 78,337.69 | 24,340,861.47 | 24,400,588.39 | 18,610.77 |
| 合计 | 78,137,284.48 | 192,449,848.54 | 247,036,871.80 | 23,550,261.22 |

(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 | 75,377,161.37 | 142,801,262.55 | 197,271,810.94 | 20,906,612.98 |
| 2、职工福利费 | 56,300.00 | 1,794,260.71 | 1,794,260.71 | 56,300.00 |
| 3、社会保险费 | 38,255.17 | 10,674,019.87 | 10,704,321.01 | 7,954.03 |
| 其中：医疗保险费 | 36,572.04 | 9,796,826.02 | 9,825,672.84 | 7,725.22 |
| 工伤保险 | 1,683.13 | 842,637.00 | 844,091.32 | 228.81 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 费 | | | | |
| 生育保险费 | 0.00 | 34,556.85 | 34,556.85 | 0.00 |
| 4、住房公积金 | 85,021.44 | 9,916,519.10 | 9,856,873.34 | 144,667.20 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,502,208.81 | 2,922,924.84 | 3,009,017.41 | 2,416,116.24 |
| 合计 | 78,058,946.79 | 168,108,987.07 | 222,636,283.41 | 23,531,650.45 |

(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 | 75,080.65 | 23,384,059.47 | 23,441,255.86 | 17,884.26 |
| 2、失业保险费 | 3,257.04 | 956,802.00 | 959,332.53 | 726.51 |
| 合计 | 78,337.69 | 24,340,861.47 | 24,400,588.39 | 18,610.77 |

其他说明

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 562,394.40 | 31,538,159.78 |
| 企业所得税 | 9,550,558.37 | 19,511,243.73 |
| 个人所得税 | 257,112.50 | 319,205.19 |
| 城市维护建设税 | 39,248.92 | 241,143.32 |
| 教育费附加 | 21,763.54 | 138,656.55 |
| 地方教育费附加 | 6,834.49 | 92,715.66 |
| 房产税 | 2,001,358.78 | 2,295,802.87 |
| 土地使用税 | 1,314,230.68 | 1,263,104.12 |
| 水利基金 | 32,705.43 | 40,195.10 |
| 印花税 | 2,772,431.54 | 1,540,259.86 |
| 土地增值税 | | 51,446.00 |
| 车船使用税 | | 1,974.00 |
| 资源税 | 1,834.00 | 2,560.60 |
| 合计 | 16,560,472.65 | 57,036,466.78 |

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 |
|---------|---------------|----------------|
| 应付股权转让款 | 82,555,695.94 | 101,555,695.94 |
| 合计 | 82,555,695.94 | 101,555,695.94 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 未终止确认的银行承兑汇票背书 | 45,175,358.48 | 109,994,733.86 |
| 未终止确认的商业承兑汇票背书 | 18,946,084.79 | 30,132,799.05 |
| 待转销项税 | 55,619,162.68 | 54,353,688.65 |
| 合计 | 119,740,605.95 | 194,481,221.56 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 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 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

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 | 票面利率 | 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 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的说明

(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 |
|----|------|------|
| | | |

(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 |
|----|------|------|
| | | |

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 | 117,622,482.18 | | 3,379,859.25 | 114,242,622.93 | |
| 合计 | 117,622,482.18 | | 3,379,859.25 | 114,242,622.93 | |

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） | 190,398,327.51 | | | 190,398,327.51 |
| 合计 | 190,398,327.51 | | | 190,398,327.51 |

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 | 16,715,596.39 | -5,891,077.49 | | | -883,661.62 | -5,007,415.87 | 11,708,180.52 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 16,715,596.39 | -5,891,077.49 | | | -883,661.62 | -5,007,415.87 | 11,708,180.52 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 46,426,236.59 | 34,901,295.06 | | | 5,241,742.32 | 29,659,073.14 | 76,085,309.73 |
| 现金流量套期储备 | 46,365,414.75 | 34,944,948.82 | | | 5,241,742.32 | 29,703,206.50 | 76,068,621.25 |
| 外币财务报表折算差额 | 60,821.84 | -43,653.76 | | | | 44,133.36 | 16,688.48 |
| 其他综合收益合计 | 63,141,832.98 | 29,010,217.57 | | | 4,358,080.70 | 24,651,657.27 | 87,793,490.25 |

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 | 553,038,291.22 | | | 553,038,291.22 |
| 合计 | 553,038,291.22 | | | 553,038,291.22 |

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 | 3,544,206,078.54 | 2,937,407,842.74 |
| 调整后期初未分配利润 | 3,544,206,078.54 | 2,937,407,842.74 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 382,296,669.68 | 424,115,956.12 |
| 应付普通股股利 | 119,764,656.00 | 119,764,656.00 |
| 期末未分配利润 | 3,806,738,092.22 | 3,241,671,142.86 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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 | 4,280,764,375.74 | 3,513,557,572.49 | 4,265,260,531.93 | 3,164,531,897.59 |
| 其他业务 | 51,540,713.47 | 34,626,267.47 | 86,831,903.72 | 317,701,605.94 |
| 合计 | 4,332,305,089.21 | 3,548,183,839.96 | 4,352,092,435.65 | 3,482,233,503.53 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 合并营业收入 | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|------------------|------------------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 电力电缆 | | | | | 3,056,587,407.22 | 2,464,615,418.17 | | |
| 电气装备用电线电缆 | | | | | 188,123,164.15 | 171,599,092.94 | | |
| 裸电线 | | | | | 586,179,033.80 | 511,205,393.20 | | |
| 通信电缆和光缆 | | | | | 77,658,708.74 | 67,076,161.56 | | |
| 特种电缆 | | | | | 132,959,914.13 | 90,610,751.73 | | |
| 其他 | | | | | 198,988,952.92 | 136,611,273.59 | | |
| 原材料、下角料等 | | | | | 81,744,286.95 | 82,495,710.71 | | |
| 安装、检测服务等 | | | | | 10,063,621.30 | 23,970,038.06 | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 境外小计 | | | | | 103,300,449.42 | 80,909,455.94 | | |
| 境内小计 | | | | | 4,229,004,639.79 | 3,467,274,384.02 | | |
| 其中：华东地区 | | | | | 1,982,306,016.70 | 1,487,639,147.40 | | |
| 华北地区 | | | | | 825,550,047.03 | 742,815,022.26 | | |
| 中南地区 | | | | | 859,566,920.58 | 744,368,953.97 | | |
| 西南地区 | | | | | 299,981,757.70 | 265,844,382.02 | | |
| 西北地区 | | | | | 167,551,990.13 | 145,492,556.71 | | |
| 东北地区 | | | | | 94,047,907.65 | 81,114,321.66 | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|--|--|--|--|------------------|------------------|--|--|
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 直销 | | | | | 4,197,096,466.93 | 3,424,789,674.62 | | |
| 经销 | | | | | 135,208,622.28 | 123,394,165.34 | | |
| 合计 | | | | | 4,332,305,089.21 | 3,548,183,839.96 | | |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

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全各单项履约义务。本公司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,本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:客户在本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;客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本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,本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,则本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,本公司考虑下列迹象:本公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;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 3,281,961,179.48 元,其中,2,165,433,749.56 元预计将于 2024 年度确认收入,735,318,584.07 元预计将于 2025 年度确认收入,381,208,845.85 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

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 | 554,899.15 | 3,447,696.84 |
| 教育费附加 | 308,892.40 | 1,558,976.09 |
| 资源税 | 12,351.88 | 57,658.16 |
| 房产税 | 3,901,894.35 | 2,683,772.69 |
| 土地使用税 | 2,708,847.54 | 2,461,821.42 |
| 车船使用税 | 11,774.12 | 163,883.16 |
| 印花税 | 4,798,648.95 | 3,410,075.38 |
| 地方教育费附加 | 249,101.98 | 995,544.65 |
| 环保税 | 1,612.56 | 1,622.54 |
| 合计 | 12,548,022.93 | 14,781,050.93 |

其他说明：

63、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 | 43,112,565.58 | 42,450,093.31 |
| 折旧费 | 10,758,996.72 | 8,446,709.50 |
| 物料消耗 | 6,604,532.36 | 3,059,466.90 |
| 业务招待费 | 3,829,572.77 | 2,624,173.43 |
| 燃料动力费 | 1,096,005.24 | 2,410,796.54 |
| 办公费 | 1,326,665.42 | 1,796,465.52 |
| 无形资产摊销 | 6,023,266.68 | 5,698,701.11 |
| 差旅费 | 1,691,570.39 | 2,053,009.09 |
| 认证检测费 | 3,632,966.62 | 1,794,631.73 |
| 广告费宣传费 | 528,810.43 | 538,851.83 |
| 车辆费 | 620,852.54 | 540,383.95 |
| 服务费 | 1,876,469.92 | 1,650,996.77 |
| 其他 | 23,382,566.83 | 18,560,936.59 |
| 合计 | 104,484,841.50 | 91,625,216.27 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 运费、装卸费 | 3,871,780.65 | 5,960,154.37 |
| 包装物费用 | 4,381,016.80 | 4,918,708.39 |
| 工资费用 | 16,326,708.60 | 13,023,578.22 |
| 中标服务咨询费 | 31,679,365.96 | 32,535,259.88 |
| 业务费 | 28,346,552.72 | 21,992,373.65 |
| 差旅费 | 3,501,782.99 | 3,131,850.95 |

| | | |
|-----|----------------|---------------|
| 办公费 | 1,318,882.06 | 629,402.50 |
| 其他 | 20,405,526.53 | 16,347,893.32 |
| 合计 | 109,831,616.31 | 98,539,221.28 |

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 | 19,334,204.65 | 15,739,584.21 |
| 材料 | 240,405,059.18 | 229,311,457.10 |
| 折旧 | 9,373,137.02 | 9,834,293.81 |
| 其他 | 3,885,243.29 | 5,691,103.52 |
| 合计 | 272,997,644.14 | 260,576,438.64 |

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 | 3,875,020.25 | 7,765,054.92 |
| 减：利息收入 | 11,607,847.45 | 6,152,159.51 |
| 汇兑损失 | -297,117.17 | -232,503.79 |
| 手续费 | 1,247,740.50 | 782,483.59 |
| 贴现息 | 12,535,970.76 | 193,165.20 |
| 合计 | 5,753,766.89 | 2,356,040.41 |

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 | 30,509,242.91 | 12,637,430.52 |
| 计入递延收益后摊销的政府补助 | 4,238,930.66 | 457,622.65 |
| 先进制造企业进项税加计扣除 | 41,011,418.01 | |
| 合计 | 75,759,591.58 | 13,095,053.17 |

68、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

69、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 |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产公允价值变动 | 2,572,066.73 | 6,305,821.06 |
| 合计 | 2,572,066.73 | 6,305,821.06 |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的投资收益-上海恒劲动力科技有限公司 | | -12,524,877.19 |
| 权益法核算的投资收益-青岛汉缆迪玛尔海洋装备制造有限公司 | -1,196.40 | -425.26 |
| 权益法核算的投资收益-青岛青大产学研中心有限公司 | -87.25 | -86.60 |
| 权益法核算的投资收益-青岛青银金融租赁有限公司 | 48,894,214.06 | 49,843,090.88 |
| 理财产品收益 | 8,916,016.93 | 5,974,953.98 |
| 交易性金融资产处置收益 | 178,400.98 | 272,793.82 |
| 合计 | 57,987,348.32 | 43,565,449.63 |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 往来款坏账损失 | 19,030,034.22 | 13,023,887.51 |
| 应收票据减值损失 | 681,860.24 | 1,165,923.63 |
| 合计 | 19,711,894.46 | 14,189,811.14 |

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 |
|---------------------|-------------|------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -453,733.23 | -70,991.11 |
| 合计 | -453,733.23 | -70,991.11 |

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 | 415,198.32 | 620,677.31 |
| 合计 | 415,198.32 | 620,677.31 |

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 |
|--------|------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 82,024.63 | 5,118.00 | |
| 罚款收入 | 22,789.00 | 229,205.37 | |
| 赔偿款及其他 | 496,617.88 | 1,118,672.15 | |
| 合计 | 601,431.51 | 1,352,995.52 | |

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 |
|--------|--------------|------------|-------------------|
| 资产报废损失 | 548,258.79 | 303,110.91 | |
| 赔偿款及其他 | 583,314.02 | 112,544.80 | |
| 合计 | 1,199,830.43 | 415,655.71 | |

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 | 59,398,523.24 | 56,848,469.32 |
| 递延所得税费用 | 1,337,770.98 | 4,154,935.33 |
| 合计 | 60,736,294.22 | 61,003,404.65 |

(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 | 433,899,324.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 65,084,898.71 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,218,144.29 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 43,711.98 |
| 非应税收入的影响 | -7,412,232.44 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,977,305.13 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -564.87 |
| 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 | 12,534,913.25 |
| 加计扣除项目的影响 | -9,273,593.25 |
| 所得税费用 | 60,736,294.22 |

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) 与经营活动有关的现金

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 | 30,298,140.76 | 12,193,764.32 |
| 利息收入 | 5,532,927.77 | 5,858,360.59 |
| 业务风险金押金及其他 | 16,232,746.78 | 15,665,331.30 |
| 合计 | 52,063,815.31 | 33,717,456.21 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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 | 76,676,170.93 | 94,712,213.13 |
| 管理费用中现金支出 | 24,575,960.19 | 25,601,972.00 |
| 财务费用中现金支出 | 2,466,951.88 | 1,588,626.78 |
| 借支款净额及其他 | 14,067,716.21 | 5,492,526.96 |
| 合计 | 117,786,799.21 | 127,395,338.87 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的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：

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的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：

(3) 与筹资活动有关的现金

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：

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 |
|-------|----------------|--------------|
| 保证金支出 | 204,921,890.22 | 4,052,251.80 |
| 合计 | 204,921,890.22 | 4,052,251.80 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|------------|-----------------------|------------------------|------------------|
| 收回投资所收到的现金 | 理财产品购买和赎回产生的现金流量以净额显示 | 理财投资周转快、金额大、期限短以按照净额列报 | 1,300,630,000.00 |
| 投资所支付的现金 | 理财产品购买和赎回产生的现金流量以净额显示 | 理财投资周转快、金额大、期限短以按照净额列报 | 1,300,630,000.00 |

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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 | 373,163,030.52 | 419,620,720.95 |
| 加：资产减值准备 | -19,258,161.23 | -14,118,820.03 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 47,916,398.63 | 28,913,213.46 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 11,987,186.71 | 12,874,020.04 |
| 长期待摊费用摊销 | 101,416.98 | 91,237.62 |
| 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） | -415,198.32 | -620,677.31 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 548,258.79 | 303,110.91 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -2,572,066.73 | -6,305,821.06 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 17,658,731.51 | 7,532,551.13 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -57,987,348.32 | -43,565,449.63 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 3,958,195.22 | 4,693,777.33 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -2,757,452.06 | -415,392.49 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -239,572,336.69 | -191,774,492.55 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -520,640,975.48 | -401,096,084.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -53,438,714.44 | 184,407,584.18 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -441,309,034.91 | 539,477.75 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,306,474,182.54 | 956,421,766.65 |
| 减：现金的期初余额 | 1,567,528,962.32 | 860,787,683.58 |
| 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 | -261,054,779.78 | 95,634,083.07 |

(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 | 1,306,474,182.54 | 1,567,528,962.32 |
| 其中：库存现金 | 1,619,165.13 | 1,012,467.79 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,304,855,017.41 | 1,566,516,494.53 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,306,474,182.54 | 1,567,528,962.32 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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 | | | |
| 其中：美元 | 8,967,520.31 | 7.1268 | 63,909,723.75 |
| 欧元 | 260.00 | 7.6617 | 1,992.04 |
| 港币 | | | |
| 日元 | 30,000.00 | 0.0447 | 1,341.00 |
| 韩元 | 2,800,000.00 | 0.0052 | 14,560.00 |
| 澳元 | 6,068,444.11 | 4.7650 | 28,916,136.18 |
| 新加坡元 | 199,804.86 | 5.2790 | 1,054,769.86 |
| 阿联酋迪拉姆 AED | 128,254.78 | 1.9462 | 249,609.45 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,047,354.34 | 7.1268 | 14,591,084.91 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 澳元 | 1,340,906.85 | 4.7650 | 6,389,421.14 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：新加坡元 | 2,070.00 | 5.2790 | 10,927.53 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：欧元 | 4,500,000.00 | 7.6617 | 34,477,650.00 |
| 新加坡元 | 8,000.00 | 5.2790 | 42,232.00 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 53,963.00 | 7.1268 | 384,583.51 |
| 澳元 | 18,531.45 | 4.7650 | 88,302.36 |
| 新加坡元 | 1,070.00 | 5.2790 | 5,648.53 |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 其中：美元 | 13,275.00 | 7.1268 | 94,608.27 |
| 应交税金 | | | |
| 其中：美元 | 1,764.00 | 7.1268 | 12,571.68 |

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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 房屋租赁收入 | 5,458,654.34 | |
| 合计 | 5,458,654.34 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 工资 | 19,334,204.65 | 15,739,584.21 |
| 材料 | 240,405,059.18 | 229,311,457.10 |
| 折旧 | 9,373,137.02 | 9,834,293.81 |
| 其他 | 3,885,243.29 | 5,691,103.52 |
| 合计 | 272,997,644.14 | 260,576,438.64 |
| 其中：费用化研发支出 | 272,997,644.14 | 260,576,438.64 |

1、符合资本化条件的研发项目

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 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
| | | | | | |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
| | | | | | |

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
| | | |

其他说明：

九、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 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
| | | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

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 | |
|----------|---------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |

| | | |
|--------|--|--|
| 取得的净资产 | | |
|--------|--|--|

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 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

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 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

2024 年 5 月 29 日，公司成立三级全资子公司青岛田横顺通达商贸有限公司，注册地址位于青岛市，注册资本为 50 万元人民币。

6、其他

十、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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 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 | | | | | | | |
| 青岛市崂山区汉河电缆研究所 | 80,000.00 | 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 | 30,000,000.00 | 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 | 100,000,000.00 | 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 | 30,000,000.00 | 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 | 310,000,000.00 | 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 | 100,000,000.00 | 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 | 2,000,000.00 | 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 | 201,000,000.00 | 山东青岛 | 山东青岛 | 电线、电缆设计、制造、销售。 | 100.00% | | 直接投资 |
| 北海汉河电缆有限公司 | 10,000,000.00 | 广西北海 | 广西北海 | 电线电缆的生产和自产品销售等。 | 100.00% | | 直接投资 |
| 青岛汉河海湾电气工程 有限公司 | 5,000,000.00 | 山东青岛 | 山东青岛 | 电气工程、土建工程施工，设备安装，电线、 | 100.00% | | 直接投资 |

| | | | | | | | |
|--------------------------------|----------------|------|------|--|---------|-------|------------|
| | | | | 电缆、电缆附件销售 | | | |
| 青岛汉缆氢能装备科技有限公司 | 100,000,000.00 | 山东青岛 | 山东青岛 | 新兴能源技术研发；新能源原动设备制造；电池制造；电池销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；软件开发；软件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广等。 | 100.00% | | 直接投资 |
| 青岛汉河电缆销售有限公司 | 3,000,000.00 | 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 |
| 青岛汉河电气工程有限公司 | 120,000,000.00 | 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 | 200,000,000.00 | 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 | 50,000,000.00 | 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 | 2,000,000.00 | 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 | 4,961,840.00 | 新加坡 | 新加坡 | | 100.00% | | 直接投资 |

| | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|----------|----------|--|---------|---------|-----------|
| 青岛中科汉缆高分子材料有限公司 | 33,600,000.00 | 山东青岛 | 山东青岛 | 极电缆料产品、设备级零部件、热塑性低烟无卤阻燃料电缆料产品、辐射交联电缆料产品制造、销售。 | 70.00% | | 直接投资 |
| HANHE CABLE MIDDLE EAST DMCC | 2,111,460.00 | 阿联酋迪拜 | 阿联酋迪拜 | 电缆贸易 | 100.00% | | 直接投资 |
| Hanhe Cable, Inc. | 4,920,000.00 | 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 |
| 青岛汉河氢能装备科技有限公司 | 400,000,000.00 | 山东青岛 | 山东青岛 | 新兴能源技术研发；新能源原动设备制造；电池制造；电池销售 | 75.00% | | 直接投资 |
| 青岛杜科新材料有限公司 | 100,000,000.00 | 山东青岛 | 山东青岛 | 新材料技术研发；石墨及碳素制品销售；石墨烯材料销售；石墨及碳素制品制造。许可项目：货物进出口。 | 55.00% | | 直接投资 |
| 淄博齐鲁高电压绝缘材料有限公司 | 30,000,000.00 | 山东淄博 | 山东淄博 | 电工器材销售、合成材料制、合成材料销售、电线、电缆经营、橡胶制品销售。 | 100.00% | | 直接投资 |
| 温州汉河新能源有限公司 | 2,000,000.00 | 浙江温州 | 浙江温州 | 新兴能源技术研发；新能源原动设备制造；电线、电缆经营（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。 | 100.00% | | 直接投资 |
| 二级子公司 | | | | | | | |
| 青岛汉河电力科技有限公司 | 5,000,000.00 | 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 | 5,000,000. | 广西 | 广西北海 | 汽车、汽车 | | 100.00% | 直接投资 |

| | | | | | | | |
|---------------|---------------|------|------|--|--|---------|------------|
| 车市场服务有限公司 | 00 | 北海 | | 配件等销售, 信息咨询, 自有房屋、汽车租赁, 等 | | | |
| 北京榕科电气有限公司 | 16,000,000.00 | 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 |
| 汉河(阳谷)电缆有限公司 | 52,000,000.00 | 山东聊城 | 山东聊城 | 电线电缆、特种电缆及电缆附件研发、制造、销售与安装服务 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |
| 三级子公司 | | | | | | | |
| 北海北工机动车检测有限公司 | 800,000.00 | 广西北海 | 广西北海 | 机动车检验检测服务、机动车修理维护、商务代理代办服务 | | 60.00% | 直接投资 |
| 青岛田横顺通达商贸有限公司 | 500,000.00 | 山东青岛 | 山东青岛 | 五金产品零售、五金产品批发、机械电气设备销售、高性能有色金属及合金材料销售、建筑材料销售、日用百货销售、日用品销售、办公用品销售、电线电缆经营、机械设备销售 | | 100.00% | 直接投资 |

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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

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 |

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 |

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

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

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 | |
| 青岛青银金融租赁有限公司 | 青岛市崂山区 | 青岛市崂山区 | 融资租赁业务；转让和受让融资租赁资产；固定收益类证券投资业务；接受承租人的租赁保证金等 | 27.76% | | 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：

(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 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

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 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| | 青岛青银金融租赁有限公司 | 青岛青银金融租赁有限公司 |
| 流动资产 | 17,690,333,621.68 | 17,696,114,567.89 |
| 非流动资产 | 254,418,803.62 | 184,056,006.79 |
| 资产合计 | 17,944,752,425.30 | 17,880,170,574.68 |
| 流动负债 | 14,580,405,926.09 | 14,839,669,317.51 |
| 非流动负债 | 1,121,061,984.13 | 1,254,163,634.68 |
| 负债合计 | 15,701,467,910.22 | 16,093,832,952.19 |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 2,243,284,515.08 | 1,786,337,622.49 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 762,716,735.13 | 607,354,791.65 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 762,716,735.13 | 607,354,791.65 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |

| | | |
|-----------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 569,901,337.59 | 1,117,187,407.09 |
| 净利润 | 176,162,990.09 | 250,658,589.83 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 176,162,990.09 | 250,658,589.83 |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 34,000,000.00 | 17,000,000.00 |

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|----------------|----------|-------------|--------------|--------|----------------|----------|
| 递延收益 | 117,622,482.18 | | | 3,379,859.25 | | 114,242,622.93 | 与资产相关 |
| 合计 | 117,622,482.18 | | | 3,379,859.25 | | 114,242,622.93 | |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 直接计入其他收益的政府补助 | 30,509,242.91 | 12,637,430.52 |
| 计入递延收益后摊销的政府补助 | 4,238,930.66 | 457,622.65 |
| 先进制造企业进项税加计扣除 | 41,011,418.01 | |
| 合计 | 75,759,591.58 | 13,095,053.17 |

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 8,967,520.31 | 7.1268 | 63,909,723.75 |
| 日元 | 30,000.00 | 0.0447 | 1,341.00 |
| 韩元 | 2,800,000.00 | 0.0052 | 14,560.00 |

| | | | |
|------------|--------------|--------|---------------|
| 欧元 | 260.00 | 7.6617 | 1,992.04 |
| 澳元 | 6,068,444.11 | 4.7650 | 28,916,136.18 |
| 新加坡元 | 199,804.86 | 5.2790 | 1,054,769.86 |
| 阿联酋迪拉姆 AED | 128,254.78 | 1.9462 | 249,609.45 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,047,354.34 | 7.1268 | 14,591,084.91 |
| 澳元 | 1,340,906.85 | 4.7650 | 6,389,421.14 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：新加坡元 | 2,070.00 | 5.2790 | 10,927.53 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：欧元 | 4,500,000.00 | 7.6617 | 34,477,650.00 |
| 新加坡元 | 8,000.00 | 5.2790 | 42,232.00 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 53,963.00 | 7.1268 | 384,583.51 |
| 澳元 | 18,531.45 | 4.7650 | 88,302.36 |
| 新加坡元 | 1,070.00 | 5.2790 | 5,648.53 |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 其中：美元 | 13,275.00 | 7.1268 | 94,608.27 |
| 应交税金 | | | |
| 其中：美元 | 1,764.00 | 7.1268 | 12,571.68 |

(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 2024 年 6 月 30 日，公司浮动利率的银行借款为 0.00 元，无利率风险。

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 2024 年 6 月 30 日流动资产合计 8,437,601,959.05 元、流动负债合计 3,375,128,954.51 元，流动比率为 2.50。因此本公司流动性比较充足，流动性短缺的风险较小。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

| 项目 | 相应风险管理策略和目标 | 被套期风险的定性和定量信息 | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系 | 预期风险管理目标有效实现情况 | 相应套期活动对风险敞口的影响 |
|-------------|---|---|--|----------------|-----------------------------------|
| 铜、铝期货套期保值业务 | 利用期货工具的避险保值功能开展铜、铝期货套期保值业务，有效规避市场价格波动风险 | 公司使用铜、铝期货对预期在未来发生的采购、销售业务中铜、铝价部分进行套期。期货保值的数量、价格、时间与销售订单相匹配。 | 基础变量均为标准铜、铝价格，被套期项目与套期工具的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动，存在风险相互对冲的关系 | 基本达到套期保值的目 | 买入或卖出相应的铜、铝期货合约，来对冲公司现货业务端存在的敞口风险 |

其他说明

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|------------------|---|
| 套期风险类型 | | | | |
| 价格风险 | 90,001,225.00 | 不适用 | 被套期项目与套期工具的相关性 | 衍生金融资产：90,001,225.00 其他综合收益的税后净额：76,068,621.25 |
| 套期类别 | | | | |
| 现金流量套期 | 90,001,225.00 | 不适用 | 被套期项目与相关套期工具的相关性 | 衍生金融资产：90,001,225.00 其他综合收益的税后净额：76,068,621.25 |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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 | -- | -- | -- | -- |
| （1）交易性金融资产 | 5,397,011.75 | | 644,157,037.68 | 649,554,049.43 |
| （2）衍生金融资产 | 90,001,225.00 | | | 90,001,225.00 |
| （3）应收款项融资— 应收票据 | | | 95,647,872.86 | 95,647,872.86 |
| （三）其他权益工具 投资 | 25,372,462.50 | | 1.00 | 25,372,463.50 |
| 持续以公允价值计量的 资产总额 | 120,770,699.25 | | 739,804,911.54 | 860,575,610.79 |
| 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

第一层次公允价值计量项目，以期末活跃市场上未经调整的报价为基础计算公允价值。

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

第二层次公允价值计量项目，参照期末直接或间接可观察的输入值为基础计算公允价值。

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

第三层次公允价值计量项目，属于不存在活跃市场交易的金融工具。本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值方法为收益法。

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

十四、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 | 山东青岛 | 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 |
|--------------|------------------------------------|------|------|------|------|-----------|----------|-----------|--------------------|
| 青岛汉河集团股份有限公司 | 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十.1。

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十.3。

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 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

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 |
|---------------|--------|---------------|---------|----------|-------|
| 青岛汉河集团股份有限公司 | 采购货款 | 7,058,749.00 | | | |
| 青岛汉河房地产开发有限公司 | 采购货款 | 10,000,000.00 | | | |

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 | 出售货物 | 6,820,375.73 | 18,604.46 |

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 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(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 |

(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 |
|-------|---------------|---------------|----------------|
| 股权转让款 | 青岛汉河集团股份有限公司 | 82,555,695.94 | 101,555,695.94 |
| 购货款 | 青岛汉河房地产开发有限公司 | 4,489,760.77 | 0.00 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

十七、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 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|--------------|------------|
|----|----|--------------|------------|

| | | | |
|--|--|----|--|
| | | 响数 | |
|--|--|----|--|

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司持有青岛汉河氢能装备科技有限公司的股权已于 2024 年 7 月 5 日完成股权转让，转给无关第三方。

十八、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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,275,995,881.92 | 2,745,228,304.70 |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 1 至 2 年 | 298,051,223.10 | 438,676,149.24 |
| 2 至 3 年 | 139,903,605.51 | 193,035,034.91 |
| 3 年以上 | 107,566,851.90 | 114,903,446.63 |
| 3 至 4 年 | 24,456,362.34 | 30,545,897.01 |
| 4 至 5 年 | 47,508,289.69 | 47,508,289.59 |
| 5 年以上 | 35,602,199.87 | 36,849,260.03 |
| 合计 | 3,821,517,562.43 | 3,491,842,935.48 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 59,816,999.44 | 1.57% | 59,816,999.44 | 100.00% | 0.00 | 59,816,999.44 | 1.71% | 59,816,999.44 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,761,700,562.99 | 98.43% | 337,445,666.19 | 8.97% | 3,424,254,896.80 | 3,432,025,936.04 | 98.29% | 358,563,459.04 | 10.45% | 3,073,462,477.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 关联方组合 | 75,388,103.05 | 1.97% | 0.00 | 0.00% | 75,388,103.05 | 81,560,709.42 | 2.34% | | | 81,560,709.42 |
| 账龄组合 | 3,686,312,459.94 | 96.46% | 337,445,666.19 | 9.15% | 3,348,866,793.75 | 3,350,465,226.62 | 95.95% | 358,563,459.04 | 10.70% | 2,991,901,767.58 |
| 合计 | 3,821,517,562.43 | | 397,262,665.63 | 10.40% | 3,424,254,896.80 | 3,491,842,935.48 | 100.00% | 418,380,458.48 | 11.98% | 3,073,462,477.00 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 按单项计提坏账准备 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | 100.00% | 无法收回 |
| 合计 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | 59,816,999.44 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|-------|------------------|----------------|---------|
| 1 年以内 | 3,200,607,778.87 | 160,030,388.94 | 5.00% |
| 1-2 年 | 298,051,223.10 | 29,805,122.31 | 10.00% |
| 2-3 年 | 80,086,606.07 | 40,043,303.04 | 50.00% |
| 3 年以上 | 107,566,851.90 | 107,566,851.90 | 100.00% |
| 合计 | 3,686,312,459.94 | 337,445,666.19 | |

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：

适用 不适用

(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 | |
| 单项计提坏账准备 | 59,816,999.44 | | | | | 59,816,999.44 |
| 组合计提坏账准备 | 358,563,459.04 | | 21,117,792.85 | | | 337,445,666.19 |
| 合计 | 418,380,458.48 | | 21,117,792.85 | | | 397,262,665.63 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 国网智联电商有限公司 | 390,448,602.48 | | 390,448,602.48 | 10.24% | 19,522,430.12 |
| 国网四川省电力公司物资公司 | 251,724,100.85 | | 251,724,100.85 | 6.60% | 12,586,205.04 |
| 国家电网有限公司 | 192,944,446.80 | | 192,944,446.80 | 5.06% | 9,647,222.34 |
| 国网电商科技有限公司 | 178,267,115.24 | | 178,267,115.24 | 4.67% | 10,878,031.71 |
| 中电建(山东)勘测设计有限公司 | 121,026,178.93 | | 121,026,178.93 | 3.17% | 6,051,308.95 |
| 合计 | 1,134,410,444.30 | | 1,134,410,444.30 | 29.74% | 58,685,198.16 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 94,442,648.40 | 92,438,770.52 |
| 合计 | 94,442,648.40 | 92,438,770.52 |

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| | | | | | | |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 | |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

| | | | | |
|--|--|--|--|------------|
| | | | | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

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 | 6,499,225.66 | 6,249,752.39 |
| 单位往来款项 | 13,818,759.33 | 12,526,607.15 |
| 保证金及押金 | 77,682,492.91 | 77,329,340.48 |
| 合计 | 98,000,477.90 | 96,105,700.02 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 84,560,583.87 | 82,701,314.31 |
| 1 至 2 年 | 7,412,080.95 | 7,532,925.93 |
| 2 至 3 年 | 1,754,485.74 | 1,643,519.48 |
| 3 年以上 | 4,273,327.34 | 4,227,940.30 |
| 3 至 4 年 | 715,497.84 | 561,010.80 |
| 5 年以上 | 3,557,829.50 | 3,666,929.50 |
| 合计 | 98,000,477.90 | 96,105,700.02 |

3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 98,000,477.90 | 100.00% | 3,557,829.50 | 3.63% | 94,442,648.40 | 96,105,700.02 | 100.00% | 3,666,929.50 | 3.82% | 92,438,770.52 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 98,000,477.90 | 100.00% | 3,557,829.50 | 3.63% | 94,442,648.40 | 96,105,700.02 | 100.00% | 3,666,929.50 | 3.82% | 92,438,770.52 |
| 合计 | 98,000,477.90 | 100.00% | 3,557,829.50 | 3.63% | 94,442,648.40 | 96,105,700.02 | 100.00% | 3,666,929.50 | 3.82% | 92,438,770.52 |

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 信用风险组合 | 98,000,477.90 | 3,557,829.50 | 3.63% |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | | | 3,666,929.50 | 3,666,929.50 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | | | 109,100.00 | 109,100.00 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | | | 3,557,829.50 | 3,557,829.50 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 3,666,926.50 | | 109,100.00 | | | 3,557,829.50 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--|------------|--|--|--------------|
| 合计 | 3,666,926.50 | | 109,100.00 | | | 3,557,829.50 |
|----|--------------|--|------------|--|--|--------------|

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 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：

6) 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 |
|---------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 上海中期期货股份有限公司 | 期货保证金 | 24,049,457.36 | 1 年以内 | 24.54% | |
| 福能期货股份有限公司 | 期货保证金 | 16,655,820.30 | 1 年以内 | 17.00% | |
| 南方电网供应链集团有限公司 | 保证金 | 4,900,000.00 | 1 年以内 | 5.00% | |
| 英大期货有限公司 | 期货保证金 | 4,755,423.16 | 1 年以内 | 4.85% | |
| 华电招标有限公司 | 保证金 | 3,600,000.00 | 1 年以内 | 3.67% | |
| 合计 | | 53,960,700.82 | | 55.06% | |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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 | 1,232,263,446.35 | 67,520,756.02 | 1,164,742,690.33 | 1,227,263,446.35 | 67,520,756.02 | 1,159,742,690.33 |
| 对联营、合营企业投资 | 625,076,444.03 | | 625,076,444.03 | 745,957,913.95 | 134,275,596.73 | 611,682,317.22 |
| 合计 | 1,857,339,890.38 | 67,520,756.02 | 1,789,819,134.36 | 1,973,221,360.30 | 201,796,352.75 | 1,771,425,007.55 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 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 | 5,028,106.92 | | | | | 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 | |
| 青岛海洋工程装备有限公司 | 100,000,000.00 | | | | | | 100,000,000.00 | |
| 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 | 62,492,649.10 | | | | | 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 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | |

| | | | | | | | | |
|--|----------------------|-------------------|------------------|--|--|--|----------------------|-------------------|
| 海湾电气 工程有限 公司 | .00 | | | | | | .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 | 10,000,00 0.00 | | | | | | 10,000,00 0.00 | |
| 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 | 23,520,00 0.00 | | | | | | 23,520,00 0.00 | |
| 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 | |
| 青岛汉河 氢能装备 科技有限 公司 | 20,500,00 0.00 | | 5,000,000 .00 | | | | 25,500,00 0.00 | |
| 青岛杜科 新材料有 限公司 | 27,500,00 0.00 | | | | | | 27,500,00 0.00 | |
| 淄博齐鲁 高电压绝 缘材料有 限公司 | 30,000,00 0.00 | | | | | | 30,000,00 0.00 | |
| 合计 | 1,159,742 ,690.33 | 67,520,75 6.02 | 5,000,000 .00 | | | | 1,164,742 ,690.33 | 67,520,75 6.02 |

(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) | 减值准备 期初余额 | 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 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--|--------------|---------------|--|--|---------------|--|--|----------------|
| 青岛青维科技发展有限公司 | 2,827,525.57 | | | | -87.25 | | | | | | 2,827,438.32 |
| 青岛青银金融租赁有限公司 | 607,354,791.65 | | | | 48,894,214.06 | | | 34,000,000.00 | | | 622,249,005.71 |
| 上海恒劲动力科技有限公司 | 1,500,000.00 | 134,275,596.73 | | 1,500,000.00 | 0.00 | | | | | | |
| 小计 | 611,682,317.22 | 134,275,596.73 | | 1,500,000.00 | 48,894,126.81 | | | 34,000,000.00 | | | 625,076,444.03 |
| 合计 | 611,682,317.22 | 134,275,596.73 | | 1,500,000.00 | 48,894,126.81 | | | 34,000,000.00 | | | 625,076,444.03 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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 | 3,466,407,395.37 | 3,080,791,402.54 | 3,606,803,257.01 | 3,221,310,141.11 |
| 其他业务 | 673,599,413.41 | 678,704,555.53 | 292,079,557.59 | 285,699,470.22 |
| 合计 | 4,140,006,808.78 | 3,759,495,958.07 | 3,898,882,814.60 | 3,507,009,611.33 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 母公司收入 | | 合计 | |
|------|------|------|------|------|-------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|------------------|------------------|--|--|
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 电力电缆 | | | | | 2,615,984,001.46 | 2,321,003,884.79 | | |
| 电气装备用电线电缆 | | | | | 172,369,579.70 | 154,846,412.19 | | |
| 裸电线 | | | | | 570,698,999.97 | 534,971,122.30 | | |
| 通信电缆和光缆 | | | | | 1,242,104.89 | 755,818.85 | | |
| 特种电缆 | | | | | 7,170,138.99 | 7,892,287.30 | | |
| 其他 | | | | | 98,998,187.34 | 77,811,138.00 | | |
| 原材料、下脚料等 | | | | | 662,968,111.40 | 637,733,192.85 | | |
| 安装、检测服务等 | | | | | 10,575,685.03 | 24,482,101.79 | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 境外小计 | | | | | 47,525,476.69 | 35,830,524.65 | | |
| 境内小计 | | | | | 4,092,481,332.09 | 3,723,665,433.42 | | |
| 其中:华东地区 | | | | | 2,193,649,055.14 | 2,013,793,949.43 | | |
| 华北地区 | | | | | 745,443,193.48 | 681,911,790.22 | | |
| 中南地区 | | | | | 631,721,421.99 | 571,504,348.23 | | |
| 西南地区 | | | | | 281,682,168.19 | 249,042,180.50 | | |
| 西北地区 | | | | | 157,742,268.62 | 136,881,002.41 | | |
| 东北地区 | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按销售渠 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|------------------|------------------|--|--|
| 道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 直销 | | | | | 4,004,798,186.50 | 3,636,101,792.73 | | |
| 经销 | | | | | 135,208,622.28 | 123,394,165.34 | | |
| 合计 | | | | | 4,140,006,808.78 | 3,759,495,958.07 | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

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全各单项履约义务。本公司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，本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：客户在本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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，则本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，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；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 2,547,885,837.00 元，其中，1,800,000,000.00 元预计将于 2024 年度确认收入，510,000,000.00 元预计将于 2025 年度确认收入，237,885,837.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

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 | 48,894,126.81 | 37,318,127.09 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 6,105,654.39 | 2,848,047.71 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 178,400.98 | 272,793.82 |

| | | |
|---------|----------------|---------------|
| 被投资单位分红 | 66,028,271.00 | 47,152,654.00 |
| 合计 | 121,206,453.18 | 87,591,622.62 |

6、其他

二十、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 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | 415,198.32 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 34,748,173.57 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 11,666,484.64 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -598,398.92 | |
| 减：所得税影响额 | 7,024,512.15 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 12,926.92 | |
| 合计 | 39,194,018.54 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.89% | 0.1149 | 0.1149 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.59% | 0.1078 | 0.1078 |

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

法定代表人：张立刚

青岛汉缆股份有限公司

2024 年 8 月 29 日