



金龙羽集团股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 04 月

# 2022 年年度报告

## 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人郑有水、主管会计工作负责人赵雯亮及会计机构负责人(会计主管人员)赵雯亮声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司面临原材料价格波动风险、市场竞争风险、单一市场风险和管理风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望之公司面临的主要风险及主要应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 432900000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），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 .....	10
第四节 公司治理 .....	26
第五节 环境和社会责任 .....	40
第六节 重要事项 .....	41
第七节 股份变动及股东情况 .....	51
第八节 优先股相关情况 .....	57
第九节 债券相关情况 .....	58
第十节 财务报告 .....	59

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金龙羽	指	金龙羽集团股份有限公司
公司控股股东、实际控制人	指	郑有水
上年同期、去年同期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
惠州电缆、电缆实业	指	惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司
超高压	指	惠州市金龙羽超高压电缆有限公司
锦添翼	指	重庆锦添翼新能源科技有限公司
南方电网	指	南方电网物资有限公司
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
亚太集团	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
深圳恒大	指	深圳恒大材料设备有限公司、深圳恒大材料物流集团有限公司、苏鑫、郑成山
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金龙羽	股票代码	002882
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	金龙羽集团股份有限公司		
公司的中文简称	金龙羽		
公司的外文名称（如有）	Jinlongyu Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JLY Group		
公司的法定代表人	郑有水		
注册地址	深圳市龙岗区吉华街道吉华路 288 号金龙羽工业园		
注册地址的邮政编码	518112		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	深圳市龙岗区吉华街道吉华路 288 号金龙羽工业园		
办公地址的邮政编码	518112		
公司网址	http://www.szjly.com		
电子信箱	zqb@szjly.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吉杏丹	郑云梦
联系地址	深圳市龙岗区吉华街道吉华路 288 号金龙羽工业园	深圳市龙岗区吉华街道吉华路 288 号金龙羽工业园
电话	0755-28475155	0755-28475155
传真	0755-28475155	0755-28475155
电子信箱	jxd@szjly.com	zqb@szjly.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	深圳市龙岗区吉华街道吉华路 288 号金龙羽工业园

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440300192425168B
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206
签字会计师姓名	肖建鑫、江玉琴

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	3,972,973,334.69	4,589,569,338.67	-13.43%	3,199,364,015.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	221,867,282.82	51,606,562.26	329.92%	191,927,815.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	217,429,344.07	50,334,382.10	331.97%	190,194,310.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	474,951,228.09	-608,185,370.23	178.09%	80,549,439.31
基本每股收益（元/股）	0.5125	0.1192	329.95%	0.4434
稀释每股收益（元/股）	0.5125	0.1192	329.95%	0.4434
加权平均净资产收益率	11.49%	2.72%	8.77%	10.23%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	2,799,481,329.32	3,166,204,555.36	-11.58%	2,668,740,266.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,011,175,505.89	1,870,774,028.64	7.50%	1,947,159,138.92

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	832,500,964.22	1,230,202,929.01	1,017,166,389.14	893,103,052.32
归属于上市公司股东的净利润	43,251,268.74	76,639,884.27	62,201,514.06	39,774,615.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,342,535.20	76,283,492.71	60,968,466.29	36,834,849.87
经营活动产生的现金流量净额	-213,350,014.53	-16,819,419.53	273,127,711.83	431,992,950.32

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	134,228.29	-157,688.21	-6,794.07	固定资产报废收益、非流动资产毁损报废损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,042,775.30	211,532.13	5,056,071.44	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		531,486.61		结构性存款收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	161,744.39			涉诉款项收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	573,814.19	1,110,861.46	-2,738,443.23	诉讼补偿款、滞纳金、报废材料等
减：所得税影响额	1,474,623.42	424,011.83	577,329.56	
合计	4,437,938.75	1,272,180.16	1,733,504.58	--

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、报告期内公司所处行业情况

电线电缆维系着现代经济社会的各个系统，承担了输送电能、传递信息以及实现电磁转换等功能，是保障经济社会系统畅通运转的“血管”和“神经”，广泛应用于电力、能源、建筑、交通、通信、工程机械、汽车等各个领域。电线电缆行业是我国经济建设重要的配套产业，占据我国电工行业四分之一的产值。

#### （一）总体规模

“十三五”是行业发展的转折期，由快速增长的成长期进入成熟发展期。期间，行业经济总体运行保持平稳，优势企业转型升级步伐加快，数字化升级、智能制造、绿色制造取得良好进展，技术创新富有成效、产业基础得到提高。截至 2022 年，全行业规模以上企业的主营业务收入约为 1.2 万亿元。从线缆制造的规模及实物产出看，我国继续保持了全球第一的地位。

（注：以上数据取自中国电器工业协会电线电缆分会编制的《中国电线电缆行业“十四五”发展指导意见》）

#### （二）区域分布

从电线电缆产业集群来看，我国电线电缆行业已形成以江苏、浙江、安徽、广东等为代表的产业集群。上述主要的产业基地均位于我国东部经济总量大、电力建设投入高的省份。由于电线电缆产品的运输成本较高，电线电缆企业存在明显的运输半径，因此各区域均存在具有相当规模和竞争力的当地企业。

#### （三）线缆行业构成情况

我国线缆行业呈现出产业规模大但集中度低的特点，缺乏全球性的较高品牌知名度和技术及品牌附加值。从产品结构而言，高端产品研发不足，低端产品产能过剩，线缆产品的同质化竞争状态明显，国内市场需求占主体。

#### （四）行业发展的有利因素

1、全面提升行业自主创新能力，推进产业基础高级化、产业链现代化，加强产业支撑体系的能力建设，着力构建行业发展的良好生态，促进产业优化升级，是电线电缆行业发展的战略任务。在此指引下，线缆行业将提升自主创新能力，改善产品结构，倡导绿色、节能制造技术。未来随着我国线缆行业产品结构调整，不断向高端产品转移，行业技术水平将持续提升。2、“十四五”规划强调，巩固提升高铁、电力装备、新能源、船舶等领域全产业链竞争力，构建现代能源体系，加快电网基础设施智能化改造和智能微电网建设，提高电力系统互补互济和智能调节能力，这都将给线缆产业提供许多机遇，也是促进产业转型升级的动力。3、一带一路带来的出口机遇快速扩大。我国具备相对齐全的产品链和产业配套链，同时随着我国线缆产品和技术水平的不断提升，对于制造业体系不全以及制造能力不强，基础设施薄弱的发展中国家和新兴经济体仍有着较高的性价比优势和吸引力，一带一路沿线国家对于基础设施建设具有较大的需求，为我国线缆产品的输出、产能输出和海外投资提供了新的市场和机遇。

公司自成立以来专业从事电线电缆的研发、生产、销售与服务，以顾客价值为中心，以产品质量为核心，以技术创新促发展，全面推进“金龙羽”名牌战略，质量优先战略，差异化竞争战略。立足于珠三角发展壮大，自 2007 年以来连续多次获得“广东省著名商标”称号，2007 年经深圳市人民政府认定为“深圳市民营领军骨干企业”，2014 年获得“深圳市质量强市骨干企业”称号。经过近 20 年的持续较快发展，已经成长为我国电线电缆行业领先的民营企业之一，是华南地区规模最大、产品最齐全、技术最先进的电线电缆企业之一。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司的主营业务为电线电缆的研发、生产、销售与服务，属于电力电缆类，主要产品包括电线和电缆两大类。其中电线分为普通电线和特种电线，电缆分为普通电缆和特种电缆。特种电线电缆相对于普通电线电缆而言，在用途、使用环境、性能以及结构等方面有别于常规产品，具有技术含量较高、使用条件较严格、附加值较高的特点，往往采用新材

料、新结构、新工艺生产。主要品种有：低烟无卤电线电缆、低烟无卤阻燃电线电缆、耐火低烟无卤电线电缆、耐火电线电缆、阻燃电线电缆、高性能铝合金电线电缆，防水电缆、防蚁电缆、分支电缆等。公司的主要经营模式如下：

#### 1、采购模式

电线电缆生产所需的主要原材料为铜以及交联绝缘料、护套料等。铜通过“即期订单”和“远期订单”的方式完成采购。对于即期订单，企业直接通过现货市场购入相应数量的原材料；对于远期订单，企业通过期货套期保值锁定成本。绝缘料、护套料、屏蔽料等辅料则多通过向供应商询价的方式进行采购。

#### 2、生产模式

电线电缆产品型号、规格繁多，下游客户对产品的要求存在较大差异，且电线电缆行业存在“料重工轻”的特点，因此，电线电缆行业企业一般实行“以销定产”的模式，根据客户订单情况安排组织生产。

#### 3、销售模式

公司采用直销+经销的双渠道经营模式，其中直销模式为公司目前主要的销售模式。

##### (1) 直销模式

公司根据客户特征，在主要市场设立营销中心，直接面向各地行业客户和工程客户，并向其提供快捷服务。公司主要通过参与招投标方式或商务谈判方式获取销售合同。一般的销售流程为：获取客户采购信息，确认参加报价或者竞标，按照客户要求报价或者竞标，成功后获取供货资格，最后签订销售合同。合同签订后，公司派专业的营销人员负责订单的执行、跟踪、协调等相关工作。

##### (2) 经销模式

公司与经销商签订经销协议，销售金龙羽牌系列线缆产品。各经销商经营一级批发市场，并兼顾工程市场，也可协助公司承接各项工程订单。公司鼓励和扶持经销商发展壮大，给予经销商的进货价与市场价有一定的价差，以保证经销商的经营利润，目前公司经销商均在各自区域市场基本形成稳定的销售终端。

## 三、核心竞争力分析

### (一) 产品质量优势

产品质量是公司生存和发展的基础，是公司品牌建设的基石。提供优质的产品和服务，是公司消费者的郑重承诺。公司自成立以来极其重视产品质量，将产品质量管理贯穿于生产经营的各个环节。公司为中国质量万里行促进会会员单位、深圳市质量强市促进会会员单位，通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证、QHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证。公司获得英国 BASEC 认证，BASEC 认证是目前国际上体系及产品认证中要求最严格的认证之一，取得该认证需要企业先通过英国皇家认证，再进行产品认证，产品检测合格并颁发证书后，每年还需接受专家组不少于三次监督审核。

公司在采购、生产、售后服务等环节制定了严格的质量控制标准，并建立了高效的质保体系，注重从硬件平台建设、工艺系统完善、管理模式提升等方面持之以恒地推进产品精益制造体系的建立与完善，以优良的工艺水准、科学的管理和完善的检测手段，严格现场管理和质量控制，有力提升了生产效率和产品可靠性。

### (二) 品牌优势

电线电缆行业存在着较高的品牌壁垒，下游客户更倾向于选择品牌知名度高、信誉良好的电线电缆产品。公司以产品质量为核心，以顾客价值为中心，以技术创新促发展，全面推进“金龙羽”名牌战略。公司于 2002 年被国家经济贸易委员会列入《全国城乡电网建设与改造所需要设备产品及生产推荐目录》，金龙羽牌电线电缆系列于 2005 年获得国家质检总局颁发的“产品质量免检证书”，自 2007 年以来连续多次获得“广东省著名商标”称号，2007 年经深圳市人民政府认定为“深圳市民营领军骨干企业”，2008 年获得“捐助汶川地震灾区及产品与服务质量保障杰出贡献奖”，2014 年获得“深圳市质量强市骨干企业”称号，金龙羽牌 6~35kV 交联聚乙烯电力电缆、0.6/1kV 聚乙烯绝缘电力电缆、110~220kV 交联聚乙烯绝缘电力电缆、450~750V 及以下橡皮绝缘电缆等多种产品获得“广东省名牌产品”。

“金龙羽”品牌经过多年的市场考验，在深圳乃至广东地区广大消费者心目中已有相当的知名度和影响力，并进而转化为美誉度和信任度，产品多年来一直保持畅销；凭借较强的竞争优势，公司获得国家电网、南方电网及多个省市电网的产品入网许可，知名企业客户包括万科、星河地产、时代地产、招商地产、华侨城、华润万家、蓝思科技、伯恩光学、比亚迪等，产品曾应用于众多重点工程项目，如：国家电网及南方电网相关工程项目、深圳世界之窗、深圳大剧院、深圳体育馆、深圳机场、深圳市民中心、深圳会展中心、深圳地铁、世界大学生运动会龙岗体育馆、白云机场、广州地铁、广州大学城、奥林匹克体育中心、东莞大剧院、东莞国际会展中心、大亚湾核电站、厦门中航城、九江中航城、南昌地铁、沈阳环球金融中心等。此外，公司产品出口新加坡、澳大利亚、香港等多个国家和地区。2020 年，公司荣获 2020 年第七届中国线缆行业最具竞争力企业 20 强荣誉证书。2021 年，广东省电线电缆行业协会、东莞市电线电缆行业协会对公司的综合实力及信用状况的评定结果均为“五星”。

### （三）技术优势

公司坚持以创新促发展，不断自主研发，推陈出新，坚持不懈地研发技术含量高、产品附加值高的电线电缆产品，不断提升企业的技术水平，使公司的创新技术水平始终处于行业前列。公司高度重视研发团队建设，始终坚持以技术研发为主导的专业化发展战略。通过实施引进和自我培养相结合的技术研发人才战略，建立了完善的人才选拔、任用机制和符合行业、公司发展特点的研发激励机制，多年来广泛吸收行业技术精英，造就了一支“优秀、精干、高效、稳定”的研发团队。核心研发人员均具备行业内 5 年以上工作经验，能够运用综合技术知识满足公司产品开发方案的技术要求。同时公司与科研院所开展了多种形式的合作，全面开展“产、学、研、用”合作，提升金龙羽公司技术创新能力，进行技术储备。公司曾参与多个电线电缆国家标准、行业标准的起草及修订工作，积极推动行业标准的发展。公司生产设备和检验设备设施完善，技术装备能力处于行业领先地位。是国内少数拥有 3,500mm<sup>2</sup> 大截面电力电缆生产能力的企业之一，也是前述产品少数试制成功并通过国家检测机构型式认可的企业之一。公司在电线电缆产品的阻燃耐火技术方面具有较强的竞争优势。目前国内大多数的耐火电缆只符合 IEC60331 标准要求。根据国家电线电缆检测中心出具的耐火检验报告，根据国际标准和 BS6387 标准要求，金龙羽耐火电缆通过了 CWZ 性能试验，满足耐火试验、耐火振动试验、耐火喷淋试验等要求，处于国内领先水平。公司募投项目建设引进了德国尼霍夫机器制造有限公司的 MMH101 多头拉丝机、MMH121 多头拉丝机等先进设备，大大提高了产品的生产效率，进一步提高了自动化水平，从而减少了人员的配置，降低生产成本。2022 年 4 月，公司获得全国首张三层共挤电线 CCC 强制性产品认证证书。

### （四）管理优势

#### 1、优秀的管理团队

金龙羽核心管理团队一直保持稳定，大部分从事本行业达十年以上，综合技术能力突出，积累了丰富的企业管理和市场营销经验，能及时、准确把握行业发展动态和市场变化，快速调整公司经营策略。

#### 2、成本管控优势

电线电缆行业作为传统的制造业，成本管理水平和在较大程度上影响企业的经营效益。近年来公司狠抓成本管理，确保成本管理优势处于行业领先水平。在原材料采购方面，公司与主要供应商保持了良好、稳固的长期合作关系，为公司及时、低价地采购奠定了基础。在生产方面，公司通过发挥规模效应、改进工艺流程等方法以降低成本。此外，公司凭借近二十年的经验积累，形成了较强的生产组织能力，在确认订单后能快速、合理地组织生产，有效提高资金运营效率，保证公司的盈利水平。在经营管理方面，公司注重提高经营管理效率，并且随着市场竞争形势的变化，不断优化自身的组织架构。通过加强人员培训、定岗定编以及考核激励制度等措施，进一步提高了经营管理效率。

### （五）区位优势

公司位于国内最早建立的经济特区深圳，是华南地区规模最大、产品最齐全、技术最先进的电线电缆企业之一，产品主要服务于广东省内客户。广东是我国的经济强省，也是经济发展最为活跃的地区，广东省电线电缆行业配套产业齐全，区域产业化促进了技术、人才和信息的集中与流动，从而形成了区域产业集聚效应，是国内电线电缆行业主要的产业集聚区之一。由于公司主要立足民用行业，客户采购频次高、单次采购规模相对较小、采购需求规格型号多样化的特点决定了公司销售行为具有区域集中的特点，销售区域主要集中在以深圳为中心的广东地区，广东省内电线电缆旺盛的市场需求，为近年来公司的快速发展提供了成长空间。公司利用质量、品牌、规模等优势在竞争激烈的广东省内地区取得了显著的成绩，形成了自身的核心竞争力，并成长为广东省乃至华南地区知名的电线电缆企业。未来，随着粤港澳大

湾区的建设，珠三角地区经济向着更有效益、更高质量的持续发展，公司的区位优势将更加显著。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

“品质来源于专注”，报告期内公司主营业务专注于电线电缆的研发、生产、销售和服务，始终坚持以质量求生存，把产品质量管理贯穿于生产经营的各个环节。公司致力于建立以顾客价值为中心，以产品质量为核心，以技术创新促发展，全面推进“金龙羽”品牌战略和差异化竞争策略。

#### （一）经营成果

报告期内，公司营业收入 39.73 亿元，比上年同期减少 13.43%，实现净利润 2.22 亿元，比上年同期增加 329.92%，其中扣非后净利润 2.17 亿元，比上年同期增加 331.97%。公司营业收入较去年同期减少的主要原因是，受整体经济下行影响，公司对涉房地产类客户的供货进行战略收缩调整。公司利润较去年同期大幅增长的主要原因是，去年同期受大客户恒大集团债务危机影响，公司计提大额信用减值损失，导致去年同期公司净利润大幅下降；本报告期公司不存在计提大额减值损失的情况。

#### （二）巩固既有市场，扩大销售渠道

报告期内，公司继续巩固并强化现有市场地位，利用公司在深圳本地市场的优势地位，立足于深圳及珠三角片区，积极稳定在本地市场的市场占有率，稳定公司经营的基本盘；同时积极发挥公司各营销中心以及经销商的作用，加强服务意识，积极向外拓展市场。积极推行代理销售模式，努力扩大产品销售渠道，逐步提升国外市场的销售额。

#### （三）坚持质量第一

产品质量是公司生存和发展的基础，是公司品牌建设的基石。提供优质的产品和服务，是公司消费者的郑重承诺，也是对生命和财产安全的重要保障。

#### （四）产品技术和研发

公司积极开展新材料、新技术、新产品、新工艺等方面的技术研发，努力提升公司研发实力，提高产品质量。2022 年 4 月，公司获得全国首张三层共挤电线 CCC 强制性产品认证证书，标志着新型三层共挤系列电线合规生产、销售的时代大门已经开启，将有利于整体家装线的产品质量提升，助力电线电缆相关产业升级和高质量发展。

#### （五）开展产学研合作，谋求产业转型升级

报告期内，子公司惠州电缆有序推进固态电池及其关键材料相关技术的研究开发工作。

截至报告期末，半固态电芯、固态电解质已进入中试试验，固态电解质已出样品，进入内部评测阶段；硅碳负极材料进入小试阶段，已出样品，进入内部评测阶段。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		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	3,972,973,334.69	100%	4,589,569,338.67	100%	-13.43%
分行业					
民用类	3,533,745,770.25	88.94%	4,278,920,168.55	93.23%	-17.42%
电网类	332,288,542.42	8.36%	254,413,290.17	5.54%	30.61%
外贸类	104,721,130.39	2.64%	53,313,334.87	1.16%	96.43%
其他类	2,217,891.63	0.06%	2,922,545.08	0.06%	-24.11%
分产品					
普通电线	934,536,752.60	23.52%	1,187,192,356.40	25.87%	-21.28%

特种电线	585,033,753.67	14.72%	685,638,569.16	14.94%	-14.67%
普通电缆	86,503,803.26	2.18%	122,985,557.30	2.68%	-29.66%
特种电缆	2,364,681,133.53	59.52%	2,590,830,310.73	56.45%	-8.73%
其他	2,217,891.63	0.06%	2,922,545.08	0.06%	-24.11%
分地区					
境内	3,866,034,312.67	97.30%	4,533,333,458.72	98.78%	-14.72%
境外	104,721,130.39	2.64%	53,313,334.87	1.16%	96.43%
其他	2,217,891.63	0.06%	2,922,545.08	0.06%	-24.11%
分销售模式					
直销	2,980,750,778.04	75.02%	3,303,731,338.29	71.98%	-9.78%
经销	990,004,665.02	24.92%	1,282,915,455.30	27.95%	-22.83%
其他	2,217,891.63	0.06%	2,922,545.08	0.06%	-24.11%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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						
民用类	3,533,745,770.25	3,063,669,210.84	13.30%	-17.42%	-17.08%	-0.35%
分产品						
普通电线	934,536,752.60	793,528,241.56	15.09%	-21.28%	-21.89%	0.66%
特种电线	585,033,753.67	498,393,061.65	14.81%	-14.67%	-13.62%	-1.04%
特种电缆	2,364,681,133.53	2,088,110,776.84	11.70%	-8.73%	-8.88%	0.15%
分地区						
境内	3,866,034,312.67	3,365,577,826.55	12.94%	-14.72%	-14.75%	0.03%
分销售模式						
直销	2,980,750,778.04	2,612,944,159.64	12.34%	-9.78%	-9.36%	-0.40%
经销	990,004,665.02	843,452,215.35	14.80%	-22.83%	-24.18%	1.52%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
电线电缆销售	销售量	米	674,900,690.88	834,260,736.73	-19.10%
	生产量	米	677,150,815.87	802,511,405.75	-15.62%
	库存量	米	65,604,620.07	63,354,495.08	3.55%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期及累计确认的销售收入金额
2020 年中标项目：电线、电缆	南方电网下属子公司	16,388.13	16,367.50	1,958.54	20.63	是	不适用	15,192.67
2020 年下属子公司中标项目：电线、电缆	南方电网下属子公司	10,887.39	10,858.60	1,696.31	28.79	是	不适用	10,498.42
2021 年下属子公司中标项目：电线、电缆	南方电网下属子公司	31,275.80	22,600.89	18,502.67	8,674.91	是	不适用	19,105.64
2022 年下属子公司中标项目：电缆	南方电网下属子公司	2,468.92	519.88	519.88	1,949.04	是	不适用	87.00

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
普通电线	直接材料	756,837,056.44	95.37%	969,332,123.46	95.42%	-21.92%
普通电线	直接人工	13,700,855.01	1.73%	16,998,845.43	1.67%	-19.40%
普通电线	制造费用	19,522,621.89	2.46%	23,962,860.78	2.36%	-18.53%
普通电线	运输费	3,467,708.22	0.44%	5,579,483.98	0.55%	-37.85%
特种电线	直接材料	475,929,785.45	95.49%	551,230,992.81	95.54%	-13.66%
特种电线	直接人工	8,500,769.79	1.71%	9,536,766.76	1.65%	-10.86%
特种电线	制造费用	11,818,623.08	2.37%	12,612,507.99	2.19%	-6.29%
特种电线	运输费	2,143,883.33	0.43%	3,592,332.55	0.62%	-40.32%
普通电缆	直接材料	72,581,005.20	95.05%	105,233,365.86	95.04%	-31.03%
普通电缆	直接人工	1,255,698.89	1.64%	1,612,911.73	1.46%	-22.15%
普通电缆	制造费用	2,214,811.42	2.90%	3,259,141.81	2.94%	-32.04%
普通电缆	运输费	312,779.43	0.41%	615,889.72	0.56%	-49.22%
特种电缆	直接材料	1,986,898,369.71	95.15%	2,180,786,669.23	95.16%	-8.89%
特种电缆	直接人工	34,251,350.67	1.64%	33,940,561.55	1.48%	0.92%
特种电缆	制造费用	58,285,790.35	2.79%	63,570,467.51	2.77%	-8.31%
特种电缆	运输费	8,675,266.11	0.42%	13,346,241.45	0.58%	-35.00%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,205,344,368.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.35%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A 公司及其关联方	417,843,345.50	10.52%
2	B 公司及其关联方	242,559,714.57	6.11%
3	C 公司及其关联方	214,963,340.35	5.41%
4	D 公司及其关联方	187,445,568.65	4.72%
5	E 公司及其关联方	142,532,398.96	3.59%
合计	--	1,205,344,368.03	30.35%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,268,332,953.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	89.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	江西铜业（深圳）国际投资控股有限公司及其关联方	2,522,699,279.48	68.73%
2	F 公司	651,145,452.33	17.74%
3	G 公司	35,779,304.48	0.98%
4	H 公司	29,503,138.75	0.80%
5	I 公司	29,205,778.80	0.80%
合计	--	3,268,332,953.84	89.05%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	103,870,713.74	105,306,624.09	-1.36%	无重大变化
管理费用	67,086,051.49	79,353,375.32	-15.46%	无重大变化
财务费用	31,709,236.62	28,609,920.86	10.83%	无重大变化



研发费用	20,586,209.60	7,575,280.63	171.76%	主要是本年重庆固态电池项目投入增加所致。
------	---------------	--------------	---------	----------------------

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
防火、阻燃类电缆的综合性能提升	完善和优化以往产品，从产品性能、成本方面进一步完善和优化，更好满足市场的需求；合理利用政策。	项目已实施完成	工艺改进并得已实施	提高生产效率并降低物料成本
（防蚁）低烟无卤类材料的开裂性能试验方法的研究	完善和优化以往产品，从产品性能、成本方面进一步完善和优化，更好满足市场的需求；合理利用政策。	项目已实施完成	工艺改进并得已实施	增加新的资质，提高市场占有率
B1 级电线电缆的开发	完善和优化以往产品，从产品性能、成本方面进一步完善和优化，更好满足市场的需求；合理利用政策。	已取得认证资质	取得认证资质，并推广于市场	提高市场占有率，有助于企业实现经济效益和社会效益的统一；同时提高了公司质量保证能力，帮助企业得到良性的长远发展
BS 7846（F120）0.6/1kV XLPE 绝缘低烟无卤护套铠装防火电力电缆的开发	开发类产品，根据目前市场的需求，为后续市场拓展做准备。	实施中	取得认证资质，并推广于市场	增加新的资质，提高市场占有率
变频电缆的开发	开发类产品，根据目前市场的需求，为后续市场拓展做准备。	项目已实施完成	达到规模化生产，推广市场应用	增加新的资质，提高市场占有率
轨道交通电缆	开发类产品，根据目前市场的需求，为后续市场拓展做准备。	实施中	达到规模化生产，推广市场应用	提高市场占有率，有助于企业实现经济效益和社会效益的统一
一步法硅烷材料的开发	材料类，根据公司产品所需，针对大宗材料做产品研发，为公司降本、稳定材料性能做准备。	实施中	达到规模化生产，推广市场应用	增加新的资质，提高市场占有率
充电桩电缆的开发	开发类产品，根据目前市场的需求，为后续市场拓展做准备。	实施中	达到规模化生产，推广市场应用	增加新的资质，提高市场占有率
ZA-FY 中压电缆的开发	完善和优化以往产品，从产品性能、成本方面进一步完善和优化，更好满足市场的需求；合理利用政策。	实施中	工艺改进并得已实施	增加新的资质，提高市场占有率
平滑铝护套高压电缆的开发	根据未来市场的需求，为后续市场拓展做技术储备。	实施中	达到规模化生产，推广市场应用	增加新的资质，提高市场占有率
国产化高压材料在高压电缆的应用、研发以及性能验证	完善和优化以往产品，从产品性能、成本方面进一步完善和优化，更好满足市场的需求；合理利用政策。	实施中	用国产高压电缆绝缘和屏蔽材料替代进口高压电缆绝缘和屏蔽材料	缩短原材料的采购周期，降低成本，提升产品竞争力
氧化物固态电解质的研发	提高锂离子电池的安全性	实施中	达到规模化生产，推广市场应用	布局战略性新兴产业
准固态电芯的研发	提高锂离子电池的安全性和能量密度	实施中	达到规模化生产，推广市场应用	布局战略性新兴产业
锂离子电池硅碳负极材料的研发	提高锂离子电池的能量密度	实施中	达到规模化生产，推广市场应用	布局战略性新兴产业

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	41	16	156.25%

研发人员数量占比	4.73%	1.69%	3.04%
研发人员学历结构			
本科	14	4	250.00%
硕士	6	4	50.00%
大学专科及以下	21	8	162.50%
研发人员年龄构成			
30岁以下	19	8	137.50%
30~40岁	10	8	25.00%
41-50岁	8	0	100.00%
51及以上	4	0	100.00%

## 公司研发投入情况

	2022年	2021年	变动比例
研发投入金额（元）	20,586,209.60	7,575,280.63	171.76%
研发投入占营业收入比例	0.52%	0.17%	0.35%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

报告期研发人员数量增加，主要系公司固态电池研发项目研发团队人数增加。招聘补充项目所需的研发人员有利于研发工作的推进。

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,528,621,015.86	4,639,439,770.76	-2.39%
经营活动现金流出小计	4,053,669,787.77	5,247,625,140.99	-22.75%
经营活动产生的现金流量净额	474,951,228.09	-608,185,370.23	178.09%
投资活动现金流入小计	234,678.11	210,535,486.61	-99.89%
投资活动现金流出小计	51,861,015.99	193,657,223.51	-73.22%
投资活动产生的现金流量净额	-51,626,337.88	16,878,263.10	-405.87%
筹资活动现金流入小计	1,491,588,668.87	1,165,754,143.30	27.95%
筹资活动现金流出小计	1,812,709,096.18	710,029,635.40	155.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-321,120,427.31	455,724,507.90	-170.46%

现金及现金等价物净增加额	103,678,705.63	-135,843,024.05	176.32%
--------------	----------------	-----------------	---------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、公司经营模式销售对客户存在一定账期，而主要原材料采购需要付现，2022年下半年市场需求有所放缓，公司加强大客户款项催收力度，销售回款较去年有所改善，导致经营现金净流量较去年明显改善。

2、公司本报告期资产投入增加导致投资性活动现金净流出增加。

3、公司本报告期经营现金流量改善，偿还筹资性款项增加，导致筹资性现金净流出增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司主要原材料铜为现款采购，而公司销售回款期为3-6个月，销售回款期与采购付款期不一致，营业收入、净利润实现与货款回收、采购付款周期并不一致，本报告期销售回款较去年同期有所改善，因此报告期现金净流量与本年度净利润存在较大差异。

## 五、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	1,218,051.03	0.42%	主要系交易性金融资产取得的投资损失/收益，及长期股权投资损益	是
公允价值变动损益	3,449,233.83	1.18%	主要系期货套保公允价值变动	是
资产减值	24,408,222.97	8.33%	主要系计提的存货跌价准备和合同资产减值准备	否
营业外收入	2,340,719.75	0.80%	主要系政府补助款，诉讼违约金收入等	否
营业外支出	968,442.71	0.33%	主要系报废原材料，对外捐赠等	否
信用减值损失	-18,786,718.49	-6.41%	主要系计提应收账款、应收票据及其他应收款坏账损失	否
其他收益	4,322,577.19	1.48%	主要系收到与日常经营活动相关的政府补助	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	403,832,470.87	14.43%	294,786,768.98	9.31%	5.12%	公司加强大客户款项催收力度，销售回款较去年有所改善，年末货币资金增加
应收账款	1,014,361,444.47	36.23%	1,221,571,826.97	38.58%	-2.35%	
合同资产	21,936,949.02	0.78%	67,643,964.43	2.14%	-1.36%	

存货	598,179,332.40	21.37%	770,869,820.46	24.35%	-2.98%	
长期股权投资	1,796,114.32	0.06%	1,198,597.33	0.04%	0.02%	
固定资产	358,824,018.39	12.82%	350,844,839.76	11.08%	1.74%	
在建工程	8,683,673.19	0.31%	23,323,965.18	0.74%	-0.43%	
使用权资产	1,978,679.74	0.07%	1,769,341.59	0.06%	0.01%	
短期借款	530,188,245.26	18.94%	972,441,132.43	30.71%	-11.77%	公司本报告期经营现金流量改善，偿还筹资性款项增加，相应短期借款减少
合同负债	92,612,327.64	3.31%	126,868,211.95	4.01%	-0.70%	
租赁负债	933,775.22	0.03%	1,044,641.58	0.03%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2. 衍生金融资产	544.46	344.92	0.00	0.00	2,399.62	2,087.82	0.00	1,142.92
上述合计	544.46	344.92	0.00	0.00	2,399.62	2,087.82	0.00	1,142.92
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	12,097,948.25	保函保证金
应收票据	92,351,304.59	票据贴现未到期
应收账款	4,782,337.42	保理贴现未到期
合计	109,231,590.26	

## 七、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
23,996,196.96	39,710,382.00	-39.57%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
固态电池及其关键材料	其他	是	固态电池材料及电芯	34,288,615.93	35,874,627.12	自有资金	0.00	0.00	不适用	2021年08月12日	关于公司与重庆锦添翼新能源科技有限公司签署共同开发固态电池相关技术及产业化的框架协议的公告
合计	--	--	--	34,288,615.93	35,874,627.12	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、金融资产投资

### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货	544.46	344.92	0	2,399.62	2,087.82	1,142.92	0.57%
合计	544.46	344.92	0	2,399.62	2,087.82	1,142.92	0.57%
报告期内套期保值	不适用						

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	
报告期实际损益情况的说明	套期保值期货合约和现货盈亏相抵后，报告期内实际损益金额为 122.43 万元。
套期保值效果的说明	公司开展的套期保值期货现货盈亏互抵，未出现意外风险，达到了套期保值目的。
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）	<p>1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成投资损失。公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度避免价格波动风险。</p> <p>2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来相应的资金风险。公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值。</p> <p>3、流动性风险：铜期货品种成交不活跃，可能因为难以成交而带来流动风险。公司将重点关注期货交易情况，合理选择，避免市场流动性风险。</p> <p>4、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。公司将严格按照《套期保值管理制度》的规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。</p> <p>5、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。公司将选配多条通道，降低技术风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司利用比率分析法对套期的有效性进行评价，评价结果认为该套期在套期关系被指定的会计期间内有效，故将该金融工具确定为交易性金融资产或负债。
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）	2021 年 03 月 17 日、2022 年 04 月 27 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司及子公司开展套期保值业务有利于规避原材料价格波动带来的市场风险，降低经营风险，具有一定的必要性，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。公司开展套期保值业务事项履行了相关的决策程序，符合法律法规和《公司章程》的相关规定。因此，我们认可公司出具的《关于开展套期保值业务的可行性分析报告》，并同意公司开展套期保值业务。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 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。

## 八、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

## 九、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：万元

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
惠州电缆	子公司	电线电缆的研发、生产、销售及	68,941.83	168,234.94	105,589.59	340,885.29	25,964.82	19,739.65

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

惠州市金龙羽电缆实业有限公司：公司全资子公司，主营电线电缆的研发、生产、销售及服务，注册资本为 68,941.83 万元。报告期内实现营业收入 340,885.29 万元，较去年同期下降 15.54%，实现净利润 19,739.65 万元，较去年同期下降 0.57%。营业收入和净利润的降幅差异主要系去年同期惠州电缆销售本公司占比高，毛利率低；本报告期惠州电缆直接对外销售占比提高，毛利率上升，因而净利润下降幅度小于营业收入。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局

电线电缆作为国民经济的“动脉”与“神经”，是输送电能、传递信息和制造各种电机、仪器省市县电磁能量转换所必不可少的基础性器材，是未来电气化、信息化社会中毕业的基础产品。在世界范围内，中国电线电缆总产值已超过美国，成为世界上第一大电线电缆生产国。电线电缆上游行业主要为铜、铝、橡胶等大宗商品和原料行业，其中主原料铜、铝占据电缆生产成本的大部分，企业对于上游原材料供应商基本没有议价权。电线电缆下游企业涉及国民经济发展的方方面面，主要为电力、煤炭、通信、交通、建筑、家电等行业。铁路电网等领域仍然是我国基础设施建设投资的重要组成部分，电缆行业在下游市场需求不断增加的推动下将保持良好的发展态势。

### （二）行业发展趋势

1、新兴领域应用发展促进产品结构调整优化，特种电线电缆将成为行业主要的增长点

相对于普通线缆，特种线缆具有技术含量高、适用条件较严格、附加值高等特点，具有更优越的特定性能，目前主要由少量外资企业、合资企业和国内领先企业占据。随着科技的进步、传统产业的转型升级、战略性新兴产业和高端制造业的大力发展，我国经济社会进一步向绿色环保、低碳节能、信息化、智能化方向发展，国家智能电网建设、现代化城市建设、城乡电网大面积改造、新能源电站建设等领域均对电线电缆的应用提出了更高要求，为特种电线电缆的发展提供了新的历史机遇。

## 2、行业研发能力和技术水平的提升成为发展的关键因素

随着下游产业对电线电缆配套产业提出更新、更高的要求，为把握新的发展机遇，近年来行业内领先企业通过加大研发投入、完善研发体系，不断增强自身综合创新能力和技术实力，推动了行业整体技术水平的提升。

## 3、行业竞争将从价格转向质量、品牌等。

在结构调整的不断推进以及细分市场需求的升级下，品牌与质量将成为行业内企业之间竞争的关键因素。通过不断强化品牌效应、提升产品质量等方式，电线电缆企业将逐步摆脱价格竞争，参与到中高端市场竞争。

### （三）公司面临的主要风险及主要应对措施

1、原材料波动风险：公司主要原材料为大宗商品铜，近十多年来，大宗商品市场价格波动较大，对公司经营影响较大。公司采取的应对措施主要有：（1）缩短采购批次间隔，多批次采购，在实物交易中降低人为因素影响采购成本；（2）对于符合条件的交易使用套期工具规避大宗商品波动风险；（3）对非常规格产品采用订单模式，对常规销量大的产品制定高中低三种安全库存策略，在保障业务正常运转的同时尽量降低库存，目前公司订单生产模式已经占到全部业务量六成；（4）对于常规产品，公司根据销售情况实施高中低三种不同安全库存，并限定每一种情况库存的最高限额，以降低公司承担风险敞口的库存价格波动风险；（5）对生产过程实施精细化管理，制定科学的生产过程控制，降低生产过程中的在产品占用。

2、市场竞争风险：行业内市场规模以上企业众多，目前为止多数厂家仍在中低端产品进行价格竞争，致使公司可能面对客户流失、毛利下降的风险。公司采取的主要应对措施主要有：（1）坚持以质量为先的品牌战略，公司在华南市场处于知名品牌地位；（2）继续积极推行差异化竞争策略，针对目前多数厂家仍处于产业的中低端，生产的低端产品同质化严重的市场竞争状况，公司积极进行产业升级，研发各种特种性能的特种线缆、高端线缆，实现产业升级。

3、单一市场风险：公司地处改革前沿深圳市，从成立开始，深圳市一直是公司的主要销售市场，属于深圳市场的市场领导品牌，具有较强的市场地位；但是目前公司的产品销售以深圳市为主，如果一旦深圳市出现经济滑坡，对公司的生产经营将有重大不利影响。随着公司经营规模的扩大，仅着眼于深圳市场，也无法满足公司经营规模持续增长的需求，因此公司近几年来一直积极开拓新市场，利用公司募投项目营销网络的建设，逐渐分散公司单一市场依赖风险。

4、管理风险：公司拥有良好的生产经营管理体系，具有扎实的管理基础。经营规模和资产规模高速扩张，公司规模和管理工作的复杂程度都将显著增大，面临固定资产管理、内部控制管理、人力资源管理、财务管理和资金管理、市场营销等多方面的管理问题，对公司管理层提出了更高要求。公司积极增加管理团队的培训学习机会，引入新的生产经营技术人员，引入生产经营过程中的精细化管理，加强内部控制的执行力度及监督强度。

### （四）公司发展战略

针对目前行业集中度低，市场供需不平衡和低端市场竞争白热化的现状，公司将继续推进差异化竞争战略，不断增强自身研发能力，同时巩固与各科研院所的合作，开展多种形式的合作开发和联合开发，加大新产品新工艺的开发研究，加强开发高端产品，特别是民用产品，为不同用户提供不同的产品消费体验，以形成高中低不同消费层次产品系列，满足各层次用户的需求，引导市场差异化消费，在传统的低价竞争中开辟一条新的竞争道路。新产业方面，公司投资并参与固态电池及其关键材料相关技术的研究开发，积极谋求产业转型升级。

### （五）公司经营计划

1、公司将继续推进差异化竞争战略，加大新产品新工艺的开发研究，完善和优化以往产品，加强开发高端民用产品，为不同用户提供不同的产品消费体验，以形成高中低不同消费层次产品系列，满足各层次用户的需求，引导市场差异化消费。

2、继续拓展市场的广度和深度，加大营销资源投入力度，推广代理销售模式。在巩固广东省内市场地位的基础上，不断拓展周边市场，开发海外市场客户，扩大公司品牌知名度和美誉度。同时，加强客户信用审核，提高优质客户比例，防范信用风险。



3、继续推进固态电池及其关键材料相关技术的研究开发工作，加快小试、中试样品的评测和改进，积极推进相关研究成果发明专利申请及维护工作。

4、管理层认为，由于全球经济下行的影响，公司经营面临一定的不确定性，但从国内国际经济发展状况分析，未来经济依然存在一定的挑战性。为了促进公司稳健发展，无论是在日常经营、投资扩展方面将继续保持保守主义。时刻关注公司偿债能力和现金流量情况，同时积极寻求新的投资机会进行审慎投资。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年11月09日	“全景路演”网站 ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )，或微信公众号：全景财经，或全景路演 APP	其他	其他	通过登录“全景路演”网站 ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )，或关注微信公众号：全景财经，或下载全景路演 APP，参与公司本次投资者集体接待日活动的投资者	固态电池及其关键材料研发项目与主营业务相关问题，未提供资料	《2022年深圳辖区上市公司投资者网上集体接待日活动记录表》
2022年12月14日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源李军辉，涵松基金吕园，赛硕基金杨辉，卓成投资周城东，聚友资产路燕晓，磊萌资产李青华、何成友，华鑫证券黎江涛、潘子扬	固态电池及其关键材料研发项目与主营业务相关问题，未提供资料	《2022年12月14日投资者关系活动记录表》、《2022年12月14日接待投资者调研的记录》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等法律法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构、健全企业管理和内部控制体系，深入细致地开展公司治理活动，不断提高公司治理水平。公司股东大会、董事会会议、监事会会议均能严格按照相关规章制度规范地召开，各位董事、监事均能勤勉认真地履行自己的职责。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的关于上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，在股东大会召开前的规定时间发出会议通知，并且聘请律师现场见证，对会议的召集、召开和决议的有效性发表法律意见。确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内共召开股东大会 3 次，审议议案 9 项。

#### 2、控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的经营体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立和分开。公司董事会、监事会及其他内部机构均独立运作，重大决策均由股东大会和董事会依法作出。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。公司董事会现有成员 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》《董事会议事规则》和《独立董事工作细则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会下设立战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。报告期内，董事会共召开会议 6 次，审议议案 29 项。

#### 4、监事与监事会

公司监事会现有成员 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席会议，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，独立有效地对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性行使监督和检查的权利，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，有效维护了公司及股东的合法权益。报告期内，监事会共召开会议 5 次，审议议案 20 项。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、利益相关者

公司充分尊重利益相关者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，积极与利益相关者沟通、交流和合作，在实现企业价值最大化的同时，推进社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的和谐发展。

#### 7、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定并严格执行《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等，指定《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司法定信息披露媒体和网站，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障了全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立和分开，具有独立完整的业务体系及自主经营的能力。

### 1、业务独立

报告期，公司的主营业务为电线电缆的研发、生产和销售。公司拥有独立的研发、生产、采购和销售体系，同时拥有自己的品牌和声誉及市场影响力，直接面向市场、独立经营，不存在其它需要依赖控股股东进行生产经营活动的情形。公司与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

### 2、人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均依《公司法》《公司章程》等规定的合法程序选举或聘任，不存在超越董事会或股东大会做出人事任免决定的情况。公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员均专职在公司工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3、资产独立

公司资产完整，对其财产具有完整的所有权，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

### 4、机构独立

根据公司章程，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立运作，依法行使各自职权。公司建立了完善的组织结构，拥有独立完整的采购、生产、销售和研发系统。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、混合经营及合署办公等情况

### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配置专职财务人员，建立了独立完整的会计核算体系和相关内部管理制度及完善的内部控制体系；公司拥有独立银行账户，独立进行财务决策，并依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户、混合纳税或大股东干预公司资金使用的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	78.09%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 19 日	公告编号：2022-027 号披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2022 年第一	临时股东大会	70.73%	2022 年 11 月 10 日	2022 年 11 月 11 日	公告编号：2022-069

次临时股东大会					号披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.64%	2022 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 24 日	公告编号: 2022-078 号披露于巨潮资讯网 (http://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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
郑有水	董事长	现任	男	65	2022 年 12 月 23 日	2023 年 11 月 29 日	246,000	0	0	0	246,000	-
郑焕然	董事	现任	男	38	2017 年 12 月 29 日	2023 年 11 月 29 日	0	0	0	0	0	-
郑焕然	副总经理	离任	男	38	2017 年 12 月 29 日	2022 年 12 月 07 日						
郑焕然	总经理	现任	男	38	2022 年 12 月 07 日	2023 年 11 月 29 日						
陆枝才	董事、副总经理	现任	男	49	2014 年 11 月 03 日	2023 年 11 月 29 日	225,000	0	0	0	225,000	-
夏澜	董事、副总经理	现任	男	53	2014 年 11 月 03 日	2023 年 11 月 29 日	225,000	0	0	0	225,000	-
李四喜	董事	现任	男	60	2014 年 11 月 03 日	2023 年 11 月 29 日	400,000	0	0	0	400,000	-
郑康俊	董事	现任	男	43	2019 年 11 月 12 日	2023 年 11 月 29 日	200,000	0	0	0	200,000	-
谷仕湘	独立董事	现任	男	49	2020 年 11 月 30 日	2023 年 11 月 29 日	0	0	0	0	0	-
彭松	独立董事	现任	男	44	2020 年 11 月 30 日	2023 年 11 月 29 日	0	0	0	0	0	-
丁海芳	独立董事	现任	女	53	2020 年 11 月 30 日	2023 年 11 月 29 日	0	0	0	0	0	-
纪桂	监事会主席、	现任	男	40	2017 年 12 月 29 日	2023 年 11 月 29 日	0	0	0	0	0	-

歆	职工代表监事											
胡少丽	监事	现任	女	36	2017年12月29日	2023年11月29日	0	0	0	0	0	-
蔡泽楠	监事	现任	男	33	2022年11月10日	2023年11月29日	0	0	0	0	0	-
冯波	副总经理	现任	男	48	2014年11月03日	2023年11月29日	300,000	0	0	0	300,000	-
吉杏丹	财务总监	离任	女	36	2017年12月29日	2022年12月23日						-
吉杏丹	董事会秘书	现任	女	36	2021年08月24日	2023年11月29日	300,000	0	0	0	300,000	-
吉杏丹	副总经理	现任	女	36	2022年12月23日	2023年11月29日						
熊忠红	副总经理	现任	女	44	2018年04月23日	2023年11月29日	400,000	0	0	0	400,000	-
赵雯亮	财务总监	现任	女	37	2022年12月23日	2023年11月29日	0	0	0	0	0	-
郑永汉	董事、总经理	离任	男	40	2014年11月03日	2022年11月29日	0	0	0	0		-
郑永汉	董事长	离任	男	40	2019年10月25日	2022年11月29日						
刘迅	监事	离任	男	26	2020年11月30日	2022年11月10日	0	0	0	0	0	-
周勇华	总工程师	离任	男	52	2019年09月06日	2023年01月30日	300,000	0	0	0	300,000	-
合计	--	--	--	--	--	--	248,350,000	0	0	0	248,350,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、2022年10月21日，公司披露了《关于公司监事辞职的公告》（公告编号：2022-057），公司监事刘迅先生因个人原因申请辞去公司第三届监事会监事职务。根据《公司法》等法律法规以及《公司章程》的相关规定，刘迅先生的辞职将导致公司监事会成员低于法定最低人数，其辞职将自公司股东大会选举产生新任股东代表监事后生效。

2022年10月24日第三届监事会第十二次会议、2022年11月10日2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选第三届监事会股东代表监事的议案》，选举蔡泽楠先生为公司第三届监事会股东代表监事。刘迅先生的辞职于2022年11月10日生效。

2、2022年11月29日，公司披露了《关于董事长兼总经理去世的公告》（公告编号：2022-071），公司董事长兼总经理郑永汉先生因突发疾病经抢救无效不幸逝世。郑永汉先生去世后，公司董事人数由9人减少至8人，未低于《公司法》规定的董事会最低人数。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘迅	监事	离任	2022年11月10日	个人原因申请辞去监事职务

蔡泽楠	监事	被选举	2022 年 11 月 10 日	补选
郑永汉	董事长、总经理	离任	2022 年 11 月 29 日	逝世
郑焕然	总经理	任免	2022 年 12 月 07 日	不再担任副总经理改任总经理
郑有水	董事、董事长	被选举	2022 年 12 月 23 日	补选、选举
吉杏丹	副总经理	任免	2022 年 12 月 23 日	不再担任财务总监改任副总经理
赵雯亮	财务总监	聘任	2022 年 12 月 23 日	聘任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 董事简历：

1、郑有水先生：中国国籍，无境外永久居留权。1958 年出生，高中学历。1996 年至 2012 年，任公司董事长兼总经理；2012 年至 2019 年，任公司董事长；2005 年至 2019 年，任子公司电缆实业董事长。现任深圳市金和成投资发展有限公司、深圳市金安业房地产开发有限公司、深圳市金建业房地产开发有限公司、深圳市金成记实业有限公司、深圳市金朗业房地产开发有限公司执行董事、总经理，深圳市金和成物业服务有限公司、广东金涌堂投资发展有限公司、广东潮汕和成医院有限公司执行董事，深圳市金伟业房地产开发有限公司总经理，汕头市潮南区陇田龙通针织厂厂长，公司及子公司电缆实业、超高压董事长。

2、郑焕然先生：中国国籍，无境外永久居留权。1985 年出生，东北财经大学 EMBA。2003 年 10 月至 2004 年 12 月，任公司前身深圳市金龙羽电缆实业发展有限公司销售经理；2005 年 1 月至 2008 年 12 月，任公司前身深圳市金龙羽集团有限公司财务经理；2009 年 1 月至 2012 年 1 月，任公司前身金龙羽集团有限公司采购经理；2012 年 2 月至 2014 年 11 月，任公司前身金龙羽集团有限公司销售总经理；2014 年 11 月至 2017 年 11 月，任公司销售总经理；2017 年 12 月至 2022 年 12 月，任公司副总经理。现任公司董事、总经理，深圳市金龙羽电子商务有限公司执行董事、总经理，深圳市金龙羽国际贸易有限公司总经理，惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司董事。

3、夏澜先生：中国国籍，无境外永久居留权。1970 年出生，毕业于重庆大学，本科学历，工商管理专业，注册会计师、注册资产评估师、经济师。1992 年至 2001 年历任贵州凯涤股份有限公司财务部副经理、投资部副经理、证券部副经理，2001 年至 2004 年任深圳市太光电信股份有限公司证券部经理，2004 年至 2005 年任上海吉昊投资有限公司投资总监，2005 年至 2011 年任深圳市赛格达声（零七）股份有限公司董事会秘书兼任深圳市新业典当公司总经理，2011 年下半年任珠海博元投资股份有限公司总经理兼董事会秘书，2011 年底加入公司前身任金龙羽集团有限公司任董事、副总经理、董事会秘书；金龙羽集团股份有限公司第一届董事会董事、副总经理、董事会秘书、财务总监；第二届董事会董事、副总经理、董事会秘书；任公司第三届董事会董事、副总经理、董事会秘书。2021 年 8 月 24 日起任第三届董事会董事、副总经理。2015 年 9 月至今任深圳市格致实验室有限公司董事。

4、陆枝才先生：中国国籍，无境外永久居留权。1974 年出生，毕业于哈尔滨电工学院，大专学历，电气绝缘与电缆专业，高级技师。1999 年至 2006 年 4 月历任公司前身深圳市金龙羽电缆实业发展有限公司车间主任、质检部经理，2006 年 4 月至 2007 年 1 月任公司前身深圳市金龙羽集团有限公司副总经理，2007 年 1 月至 2014 年任公司前身金龙羽集团有限公司任副总经理；现任公司董事、副总经理，深圳鹏能金龙羽电力有限公司执行董事、总经理、深圳市金龙羽国际贸易有限公司董事、惠州市金龙羽超高压电缆有限公司董事总经理。

5、李四喜先生：中国国籍，无境外永久居留权。1963 年出生，毕业于山西省太原理工大学，本科学历，机械制造工艺与设备专业，工程师。1984 年至 1998 年任山西省榆次电缆厂设备科科长，1998 年至 2004 年任河北省新华立达超高压电缆有限公司技术设备处处长，2005 年至 2007 年任天津市天津塑力超高压电缆有限公司集团技术中心主任，2008 年加入公司前身金龙羽集团有限公司任副总工程师；现任公司董事、副总工程师。

6、郑康俊先生：中国国籍，无境外永久居留权，1980 年出生，中专学历。2003 年至 2006 年任公司前身深圳市金龙羽电缆实业发展有限公司销售经理；2006 年至 2011 年任深圳市众联达机电有限公司总经理；2011 年 2 月至 2017 年 12 月任公司销售部副总经理，2018 年 1 月至今任公司销售部总经理。2019 年 11 月至今任公司董事。

7、谷仕湘先生：中国国籍，无境外永久居住权，1974 年出生，本科学历，金融学专业，注册会计师。1996 年 8 月至 2001 年 5 月任湖南娄底五交化公司会计，2001 年 6 月至 2007 年 7 月任深圳正风利富会计师事务所审计经理，2007 年 8 月至 2014 年 9 月任深圳博众会计师事务所合伙人，2014 年 10 月至今任中银国际证券股份有限公司投资银行部项目经理，2020 年 2 月至今任广州市品高软件股份有限公司独立董事，2020 年 11 月至今任公司独立董事。

8、彭松先生：中国国籍，无境外永久居住权，1979 年出生，硕士学历，工商管理专业。1999 年 7 月至 2003 年 5 月任珠海证券公司分析师，2003 年 5 月到 2015 年 6 月，在证券时报历任新闻部记者，信息披露服务中心副主任，上市公司舆情中心主任以及怀新投资副总经理等职。2015 年 6 月至 2020 年 9 月任深圳怀新企业投资股份有限公司副总经理，2020 年 12 月至今任深圳时新资本管理有限公司总经理、执行董事，2020 年 11 月至今任公司独立董事。

9、丁海芳女士：中国国籍，无境外永久居住权，1970 年出生，大学专科学历，建筑财务会计专业。1999 年 6 月起在会计师事务所从事审计相关工作 20 余年，2001 年 9 月获得中国注册会计师执业资格。2020 年 1 月至今任中喜会计师

事务所（特殊普通合伙）高级项目经理。2018年5月至今任广东德美精细化工集团股份有限公司独立董事，2019年7月至今任协创数据技术股份有限公司独立董事，2020年11月至今任公司独立董事。

#### 监事简历：

1、纪桂歆先生：中国国籍，无境外永久居留权。1983年出生，毕业于湖北省工业职业技术学院，专科学历，计算机应用与技术专业，2006年加入公司至今，现任网络部主管，自2017年12月29日起担任公司职工代表监事。

2、胡少丽女士：中国国籍，无境外永久居留权。1987年出生，毕业于南昌大学，大专学历，会计专业，会计师。2006年至今任惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司会计，自2017年12月29日起，担任公司股东代表监事。

3、蔡泽楠先生：中国国籍，无境外永久居留权。1990年出生，中专肄业，数控与模具专业。2013年至今任公司销售主管。

#### 高管简历：

1、郑焕然先生：见董事简历。

2、夏澜先生：见董事简历。

3、陆枝才先生：见董事简历。

4、冯波先生：中国国籍，无境外永久居留权。1975年出生，毕业于哈尔滨理工大学，本科学历，无机非金属材料专业。1998年至2000年任湖北红旗电缆厂二分厂技术部经理，2000年至2001年任杭州三利电器有限公司技术部经理，2001年至2006年4月历任公司前身深圳市金龙羽电缆实业发展有限公司技术部经理、生产部经理，2006年4月至2007年1月任公司前身深圳市金龙羽集团有限公司副总经理，2007年1月至2014年任公司前身金龙羽集团有限公司任副总经理；现任公司副总经理，惠州市金龙羽超高压电缆有限公司董事、惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司总经理。

5、吉杏丹女士：中国国籍，无境外永久居留权。1987年出生，毕业于重庆大学，英语和会计学专业，文学和管理学双学士学位，上海交通大学 MBA，英语专业八级，中国注册会计师，取得深交所董事会秘书资格证书。2012年加入公司，先后担任审计部经理、审计负责人、财务经理兼证券事务代表，2017年12月至2022年12月任公司财务总监，2021年8月起任公司董事会秘书，2022年12月起任公司副总经理。2022年5月起任深圳市聚飞光电股份有限公司独立董事。

6、熊忠红女士：中国国籍，无境外永久居留权。1979年出生，毕业于中国人民解放军国防信息学院，本科学历，信息系统管理专业。2001年至2002年任大大电子行政科人事文员，2002年至2004年任红门机电总经理办公室助理，2004年加入公司前身深圳市金龙羽电缆实业发展有限公司任办公室主任，2014年至2017年12月任金龙羽集团股份有限公司监事会主席，现任集团办公室主任、公司副总经理。

7、赵雯亮女士：中国国籍，无境外永久居留权。1986年出生，毕业于西安交通大学，本科学历，财务管理专业，中级会计师。2008年7月至2012年8月，任北京现代汽车有限公司税务管理岗；2012年9月至2018年1月，任东吴证券股份有限公司投资银行部高级经理，2016年通过保荐代表人考试；2018年2月至2019年12月，任北京洪泰同创投资管理有限公司投资副总裁。2019年12月至2022年12月任公司财务经理，2022年12月起任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑有水	深圳市金和成投资发展有限公司	执行董事、总经理	2010年08月05日		否
郑有水	深圳市金安业房地产开发有限公司	执行董事、总经理	2011年01月18日		否
郑有水	深圳市金建业房地产开发有限公司	执行董事、总经理	2016年09月06日		否
郑有水	深圳市金成记实业有限公司	执行董事、总经理	2019年06月24日		否
郑有水	深圳市金朗业房地产开发有限公司	执行董事、总经理	2022年03月24日		否
郑有水	深圳市金和成物业服务服务有限公司	执行董事	2017年05月05日		否
郑有水	广东金涌堂投资发展有限公司	执行董事、经理	2021年11月24日		否
郑有水	广东潮汕和成医院有	执行董事、经理	2022年09月26日		否

	限公司				
郑有水	深圳市金伟业房地产开发有 限公司	总经理	2012 年 10 月 10 日		否
郑有水	汕头市潮南区陇田龙 通针织厂	厂长	2013 年 08 月 28 日		否
夏斓	深圳市格致实验室有 限公司	董事	2015 年 09 月 29 日		否
谷仕湘	中银国际证券股份有 限公司	投资银行部项目经理	2014 年 10 月 01 日		是
谷仕湘	广州市品高软件股份 有限公司	独立董事	2020 年 02 月 28 日	2024 年 12 月 27 日	是
彭松	深圳时新资本管理有 限公司	总经理、执行董事	2020 年 12 月 17 日		是
丁海芳	中喜会计师事务所 (特殊普通合伙)	高级项目经理	2020 年 01 月 15 日		是
丁海芳	广东德美精细化工集 团股份有限公司	独立董事	2018 年 05 月 18 日	2024 年 03 月 28 日	是
丁海芳	协创数据技术股份有 限公司	独立董事	2019 年 07 月 13 日	2025 年 08 月 14 日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事薪酬决策程序：根据 2020 年 11 月 30 日的股东大会决议，（1）向公司独立董事支付年度工作津贴；（2）在公司担任行政职务（包括但不限于高管人员或其他员工）并领取薪酬的董事不另行发放董事津贴，不在公司担任行政职务（包括但不限于高管人员或其他员工）的董事按每年 5 万元董事津贴发放，公司专职董事长按照每年 55-85 万元发放薪酬，兼任公司总经理的董事长按董事长薪酬与总经理薪酬孰高领取；（3）在公司担任行政职务并领取薪酬的监事不另行发放监事津贴，不在公司担任行政职务的监事按每年 5 万元监事津贴发放。

2、董监高薪酬确定依据：根据公司第三届董事会第一次会议向公司高级管理人员支付薪酬。

3、董事、监事、高级管理人员薪酬实际支付情况：公司独立董事津贴按季度发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬根据年终一次发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
郑有水 <sup>1</sup>	董事长	男	65	现任	0	否
郑焕然	董事、总经理	男	38	现任	44.5	否
陆枝才	董事、副总经理	男	49	现任	44.33	否
夏斓	董事、副总经理	男	53	现任	44.83	否
李四喜	董事	男	60	现任	32.6	否
郑康俊	董事	男	43	现任	31.76	否
谷仕湘	独立董事	男	49	现任	8	否
彭松	独立董事	男	44	现任	8	否
丁海芳	独立董事	女	53	现任	8	否
纪桂歆	监事会主席、职工 代表监事	男	40	现任	27.5	否
胡少丽	监事	女	36	现任	8.73	否
蔡泽楠 <sup>2</sup>	监事	男	33	现任	0.95	否
冯波	副总经理	男	48	现任	45.69	否



吉杏丹	董事会秘书、副总经理	女	36	现任	45.37	否
熊忠红	副总经理	女	44	现任	45.69	否
赵雯亮 <sup>3</sup>	财务总监	女	37	现任	2.27	否
郑永汉	董事长、总经理	男	40	离任	60	否
刘迅	监事	男	26	离任	5.6	否
周勇华	总工程师	男	52	离任	43.87	否
合计	--	--	--	--	507.69	--

注：1 郑有水先生自 2022 年 12 月 23 日起担任公司董事长。

2 蔡泽楠先生自 2022 年 11 月 10 日起担任公司监事。

3 赵雯亮女士自 2022 年 12 月 23 日起担任公司财务总监。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第九次（定期）会议	2022 年 04 月 25 日	2022 年 04 月 27 日	公告编号：2022-022 号披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
第三届董事会第十次（临时）会议	2022 年 07 月 27 日	2022 年 07 月 29 日	公告编号：2022-038 号披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
第三届董事会第十一次（定期）会议	2022 年 08 月 26 日	2022 年 08 月 30 日	公告编号：2022-046 号披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
第三届董事会第十二次（临时）会议	2022 年 10 月 24 日	2022 年 10 月 25 日	公告编号：2022-058 号披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
第三届董事会第十三次（临时）会议	2022 年 12 月 07 日	2022 年 12 月 08 日	公告编号：2022-072 号披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
第三届董事会第十四次（临时）会议	2022 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 24 日	公告编号：2022-079 号披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑有水	1	1	0	0	0	否	0
郑永汉	4	2	2	0	0	否	2
郑焕然	6	4	2	0	0	否	3
陆枝才	6	4	2	0	0	否	3
夏斓	6	4	2	0	0	否	3
李四喜	6	3	3	0	0	否	3
郑康俊	6	4	2	0	0	否	3
谷仕湘	6	1	4	1	0	否	3
彭松	6	2	3	1	0	否	2
丁海芳	6	2	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。另外，公司独立董事对于公司年度日常关联交易预计、聘任年度审计机构、年度利润分配、控股股东及其他关联方资金占用及对外担保等事项均出具了独立意见，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	丁海芳、谷仕湘、郑永汉（2022年12月23日起，成员变更为丁海芳、谷仕湘、郑焕然）	6	2022年01月14日	1. 关于未审财务报表的审阅意见； 2. 《2022年度内部审计工作计划》及《2022年度第一季度审计工作计划》；3. 《2021年度内部审计工作总结》。	研究了：1、审计重要性水平的确定；2、关键审计事项的确定等；3、内控审计发现中是否发现舞弊、缺陷、错报和逃脱控制的情形。	检查了审计部2021年度工作	无
			2022年03月10日	1. 关于2021年度审计报告未定稿审阅意见；2. 关于审计机构提供的审计报告未定稿及初步审计意见的审阅意见。	复核了审计重要性和关键审计事项；关注外勤审计工作中是否发现有重要的错报。		无
			2022年04月25日	1. 《公司2021年度财务会计报告》；2. 《2021年度公司内部控制自我评价报告》；3. 《关于亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）2021年度审计工作的总结报告》；4. 《审计委员会2021年度履职工作报告》；5. 《关于2021年度计提资产减值准备的议案》；6. 《关于会计政策变更的议案》；7.	关注了外勤工作结束至审计报告出具日之间是否有需要调整的期后事项，会计师事务所复核过程中是否提出新的调整事项。	检查了审计部2022年第一季度工作	无

				《公司 2022 年第一季度财务会计报告》；8.《2022 年第一季度内部审计工作总结》；9.《2022 年第二季度审计工作计划》。			
			2022 年 08 月 26 日	1.《公司 2022 年半年度报告及其摘要》；2.《2022 年第二季度内部审计工作总结》；3.《2022 年第三季度内部审计工作计划》；4.《关于 2022 年半年度计提资产减值准备的议案》。		检查了审计部 2022 年第二季度工作	无
			2022 年 10 月 24 日	1.《公司 2022 年第三季度财务会计报告》；2.《2022 年第三季度内部审计工作总结》；3.《2022 年第四季度内部审计工作计划》；4.《关于 2022 年前三季度计提及转回资产减值准备的议案》；5.《关于聘任公司 2022 年度财务、内控审计机构的议案》。		检查了审计部 2022 年第三季度工作	无
			2022 年 12 月 29 日	1.《关于中审亚太会计师事务所执行公司 2022 年度财务报表总体审计策略及审计计划的意见》；2.《审计委员会关于公司 2022 年度年报审计的工作计划》。		检查了年审会计师审计计划及总体审计策略；制定了审计委员会参与年报审计工作计划	无
提名委员会	丁海芳、彭松、郑永汉（2022 年 12 月 23 日起，成员变更为丁海芳、彭松、郑焕然）	3	2022 年 04 月 25 日	1.《提名委员会 2021 年度履职工作报告》。			无
			2022 年 12 月 07 日	1.《关于聘任公司总经理的议案》；2.《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》。		检查了郑焕然、郑有水的任职资格	无
			2022 年 12 月 23 日	1.《关于聘任公司财务总监的议案》；2.《关于聘任公司副总经理的议案》。		检查了赵雯亮、吉杏丹的任职资格	无
薪酬与考核委员会	彭松、丁海芳、郑永汉（2022 年 12 月 23 日起，成员变更为彭松、丁海芳、郑焕然）	1	2022 年 04 月 25 日	1.《薪酬与考核委员会 2021 年度履职工作报告》； 2.关于公司董事、监事及高管人员所披露的 2021 年度薪酬情况的审核意见。			无
战略委员会	郑永汉、彭松、谷仕湘（2022 年 12 月 23 日起，成员变更为郑有水、彭松、谷仕湘）	1	2022 年 04 月 25 日	1.《战略委员会 2021 年度履职工作报告》； 2.《金龙羽集团股份有限公司 2021 年度利润分配的议案》。			无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	109
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	717
报告期末在职员工的数量合计（人）	866
当期领取薪酬员工总人数（人）	866
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	548
销售人员	108
技术人员	70
财务人员	27
行政人员	71
管理人员	42
合计	866
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	53
大专学历	104
大专以下学历	709
合计	866

### 2、薪酬政策

公司制定了公平、公正、竞争、激励的薪酬政策。员工薪酬主要由基本工资和绩效工资构成；依据员工业绩、岗位职责和工作能力等方面的表现适时调整薪酬。此外，公司按照相关规定参加“五险一金”，按时缴纳各项社会保险费用及住房公积金。

### 3、培训计划

公司非常重视员工素质的提高，每年根据公司的发展战略及经营状况制定培训计划，并在实施过程中根据实际情况进行相应的调整。在 2022 年度，公司对新入职员工都实施了新员工入职基本培训，根据员工岗位职能不同分别组织劳动法培训、废弃物处理培训、职业卫生培训、安全生产相关培训以及对特定岗位的岗前培训及继续培训。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2
分配预案的股本基数 (股)	432900000
现金分红金额 (元) (含税)	86,580,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	86,580,000.00
可分配利润 (元)	199,920,687.53
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙) 的审计结果, 2022 年度公司合并报表归属于上市公司股东的净利润为 221,867,282.82 元, 母公司报表净利润为-6,832,852.05 元。公司合并报表 2022 年度净利润加上调整后的年初未分配利润 701,896,310.75 元, 减去 2022 年已实施的 2021 年度利润分配股利 86,580,000 元及本期计提法定盈余公积 0 元, 2022 年合并报表可供分配利润为 837,183,593.57 元; 母公司 2022 年度净利润加上调整后的年初未分配利润 293,333,539.58 元, 减去 2022 年已实施的 2021 年度利润分配股利 86,580,000 元及本期计提法定盈余公积 0 元, 2022 年母公司可供分配利润为 199,920,687.53 元。</p> <p>根据有关法规及《公司章程》、股东回报规划的规定, 考虑到股东利益及公司长远发展需求, 公司拟以 2022 年 12 月 31 日总股本 432,900,000 股为基数, 以母公司可供分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元 (含税), 共拟派发现金股利 86,580,000 元, 剩余未分配利润留存以后年度分配, 不以公积金转增股本, 不送红股。</p> <p>如在分配方案实施前公司总股本由于股份回购、股权激励等原因而发生变化的, 按照未来实施分配方案的股权登记日的总股本为基数并保持上述分配比例不变的原则实施分配。</p> <p>公司 2022 年度利润分配预案符合证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等规定, 相关方案符合公司确定的利润分配政策、利润分配计划、股东长期回报规划以及做出的相关承诺。公司的现金分红水平与所处行业上市公司平均水平无重大差异。</p>	

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》《企业内部控制基本规范》等法律法规、规范性文件的有关规定, 结合公司实际情况, 建立健全公司内部控制制度和体系, 并持续优化。不断完善法人治理结构, 规范运作。报告期内, 公司组织开展了 2022 年度内部控制自我评价工作, 公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷, 未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

### 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；③审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%（含本数），则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%（含本数），则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%（含本数），则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%（含本数）认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，金龙羽公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

中国证监会于 2020 年 12 月 10 日以（2020）69 号公告发布了《关于开展上市公司治理专项行动的公告》，此次专项行动拟通过强化公司治理内生动力、完善公司治理制度规则、构建公司治理良好生态等方式，进一步健全各司其职、各负其责、协调运作、有效制衡的上市公司治理结构，夯实上市公司高质量发展的基础。公司组织人力对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理查找存在的问题，总结公司治理经验，在规定期限内完成专项自查工作。经自查，公司在治理结构运行方面与中国证监会发布的规范性文件及规章在所有重大方面不存在差异。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司所属电线电缆行业，主营业务不产生《重点排污单位名录管理规定》所规定的污染物。公司及子公司在未来的生产经营活动中，仍将认真执行《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》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

### 二、社会责任情况

公司董事会和管理层积极承担社会责任，高度重视安全生产、环境保护、节约资源等工作，贯彻落实科学发展观，努力实现公司与员工、与社会和环境的和谐、可持续发展；重视保护股东特别是中小股东的利益，以良好的业绩回报投资者；秉承诚实守信的原则，诚信对待供应商、客户和消费者等利益相关者；认真履行对社会、股东、员工和其他利益相关方应尽的责任和义务。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
首次公开发行或再融资时所作承诺	郑有水	首次公开发行股份限售承诺	本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，每年向符合《上市公司收购管理办法》第八十三条第九款规定的一致行动人以外的单位和个人减持股份不超过公司股份总数的 5.00%。	2017 年 07 月 17 日	2022 年 07 月 16 日	履行完毕
	郑美银 郑凤兰	首次公开发行股份限售承诺	本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，每年向符合《上市公司收购管理办法》第八十三条第九款规定的一致行动人以外的单位和个人减持股份不超过公司股份总数的 3.00%。	2017 年 07 月 17 日	2022 年 07 月 16 日	履行完毕
	郑会杰	首次公开发行股份限售承诺	本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，每年减持的股份不超过公司股份总数的 3.00%。	2017 年 07 月 17 日	2022 年 07 月 16 日	履行完毕
	郑有水	其他承诺	如应有权部门的要求或决定，发行人及其子公司被要求为其员工补缴社会保险费和住房公积金，或发行人及其子公司因未为部分员工缴纳社会保险费和住房公积金而承担任何罚款或损失，则本人将无条件全额承担发行人及其子公司补缴的社会保险费和住房公积金及由此产生的所有相关费用，保证发行人及其子公司不会因此受到任何损失。	2017 年 07 月 17 日	长期	履行中
	郑有水	其他承诺	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法回购首次公开发行股票过程中本人已公开发售的原限售股份。本人	2017 年 07 月 17 日	长期	履行中

			<p>将在中国证监会认定有关违法事实的三日内通过公司进行公告，本人承诺按当时公司股票二级市场价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致本人启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。若本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p>			
	<p>郑有水 郑会杰 郑美银 郑凤兰</p>	<p>避免同业竞争承诺</p>	<p>本人及本人拥有权益的企业均未开发、生产任何与发行人及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人及其控股子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也未投资于任何与发行人及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函出具之日起，本人及本人拥有权益的企业将不开发、生产任何与发行人及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人及其控股子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成同业竞争或可能构成同业竞争的其他企业。自本承诺函出具之日起，如发行人及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人拥有权益的企业将不与发行人及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争的，本人及本人拥有权益的企业将以停止生产或经营相竞争的产品或业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到发行人及其控股子公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三人的方式避免同业竞争。在本人持有发行人股份期间，本承诺均为有效。</p>	<p>2017年 07月17 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向发行人赔偿一切直接或间接的损失，并承担相应的法律责任。			
	金龙羽集团股份有限公司	其他承诺	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在三个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施；公司承诺按市场价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）。若本公司违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若公司违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。	2017年07月17日	长期	履行中
	夏澜 陆枝才 冯波 李四喜 郑永汉 郑有水 范强 吴浙期 程华 魏秀兰 熊忠红 黄凯城	其他承诺	如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。	2017年07月17日	长期	履行中
	东吴证券股份有限	其他承诺	若因本公司为金龙羽集团股份有限公司首次公开发行股票并上市制作、出具的文件	2017年07月17日	长期	履行中

	公司		有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。如因本公司未能按照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责而导致本公司为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	日		
	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	因本所为金龙羽集团股份有限公司首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给他人造成损失的，将依法赔偿投资者损失，但是能够证明本所没有过错的除外。	2017年07月17日	长期	履行中
	北京德恒律师事务所	其他承诺	因本所为金龙羽集团股份有限公司首次公开发行股票并上市所制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，经司法机关生效判决认定后，本所将依法赔偿投资者因本所制作、出具的文件所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而遭受的损失。	2017年07月17日	长期	履行中
	天津华夏金信资产评估有限公司	其他承诺	因本机构为金龙羽集团股份有限公司首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给他人造成损失的，将依法赔偿投资者损失，但是能够证明本公司没有过错的除外。	2017年07月17日	长期	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	88
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖建鑫、江玉琴
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2022年10月24日第三届董事会第十二次（临时）会议及第三届监事会第十二次会议、2022年11月10日2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘任公司2022年度财务、内控审计机构的议案》，因原聘任的审计机构亚太集团负责公司审计的团队加入中审亚太，综合考虑公司的业务现状和发展需要，公司决定聘任中审亚太为公司2022年度财务、内控审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2022 年 10 月 24 日第三届董事会第十二次（临时）会议及第三届监事会第十二次会议、2022 年 11 月 10 日 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘任公司 2022 年度财务、内控审计机构的议案》，公司决定聘任中审亚太为公司 2022 年度财务、内控审计机构，审计费用合计为人民币 88 万元（其中年报审计费用 70 万元、内控审计费用 18 万元）。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

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
公司起诉深圳恒大 买卖合同纠纷	18,830.11	否	已受理	审理中	-	2022 年 11 月 18 日	公告编号：2022- 070 号披露于巨潮 资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cn info.com.cn/</a> )
报告期新增 25 起货 物买卖合同纠纷	8,309.93	否	已受理	审理中	-		
报告期新增 70 起货 物买卖合同纠纷	17,554.68	否	已结案	已结案	-		
以前年度发生 3 起 货物买卖合同纠纷	1,926.89	否	已受理	审理中	-		
以前年度发生 1 起 房屋租赁合同纠纷	59.42	否	已结案	已结案	-		
以前年度发生 1 起 劳资纠纷（仲裁与 反仲裁）	27.52	否	已结案	已结案	-		
以前年度发生 25 起 货物买卖合同纠纷	5,868.49	否	已结案	已结案	-		

注：1、上述纠纷公司均为诉讼原告方或仲裁申请人；

2、除房屋租赁合同纠纷、劳资纠纷外，其余案件涉案金额为货款金额，不含违约金等其他费用。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
广东永翔腾化学有限公司	股东郑会杰之子郑永城控制的公司	向关联人采购原材料	聚烯炔护套料	市场定价	12.4~13.6元/千克	235.03	7.23%	1,500	否	月结	10.58~13.8元/千克	2022年04月27日	公告编号：2022-020号披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
合计				--	--	235.03	--	1,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预计 2022 年度向关联方采购原材料不超过 1,500 万元，实际发生 235.03 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，子公司惠州电缆为推进固态电池及其关键材料项目，在重庆租赁厂房建设中试研究生产线等。

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
电缆实业、超高压	2022年12月08日	3,000	2022年12月07日	3,000	连带责任保证			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		3,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		3,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		3,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		3,000				
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)		3,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		3,000				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		3,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		3,000				
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				1.49%						
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

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司董事会、监事会于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第九次（定期）会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司及子公司开展应收账款保理业务的议案》，决定为加快资金周转，提高资金利用率，增强盈利能力，同意：公司及子公司与国内商业银行、商业保理公司等具备相关业务资格的机构开展应收账款保理业务，自本次董事会决议通过之日起一年内保理金额累计不超过人民币 4 亿元。

2、2021 年 12 月 14 日，公司披露了《关于股东股份质押违约暨被动减持计划的预披露公告》，因郑会杰先生突发左侧颈内动脉闭塞疾病，导致暂时丧失语言功能，也无法签署相关协议的情形，民事行为能力存在不确定。因此到期的质押融资无法筹集资金偿还或进行展期，造成质押融资违约。按照股票质押式回购交易协议，此质押于 2021 年 12 月 10 日进入违约处置流程，根据海通证券《关于通知进行违约处置信息披露的函》显示海通证券拟通过集中竞价或大宗交易方式处置质押证券。2022 年 1 月 5 日至 2022 年 1 月 14 日，海通证券通过集合竞价方式合计减持郑会杰持有的公司股份 432.69 万股，占公司总股本的 0.9995%。2022 年 3 月 3 日，公司披露了《关于持股 5%以上股东郑会杰先生指定监护人的提示性公告》，郑会杰先生因身体原因已不能完全辨认自己的行为，法院宣告郑会杰为无民事行为能力人，并指定蔡巧珊为郑会杰的监护人。2022 年 3 月 11 日，公司披露了《关于股东股份质押展期暨解除可能被继续违约处置风险的公告》，郑会杰先生所持有本公司的部分股份质押融资获得海通证券展期，解除可能被继续违约处置的风险。截至 2022 年 12 月 31 日，郑会杰先生出质给海通证券的本公司股票已全部解除质押。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司董事会、监事会于 2021 年 8 月 11 日召开第三届董事会第四次（临时）会议、第三届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于子公司惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司与重庆锦添翼新能源科技有限公司签署〈关于共同开发固态电池相关技术及产业化的框架协议〉的议案》，子公司拟在五年内投入不超过三亿元人民币与锦添翼共同进行固态电池及其关键材料相关技术的研究开发，并推动研究成果产业化。

截至报告期末，半固态电芯、固态电解质已进入中试试验，固态电解质已出样品，进入内部评测阶段；硅碳负极材料进入小试阶段，已出样品，进入内部评测阶段。

## 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	1,762,500	0.41%				184,500.00 0	184,500.00 0	186,262,500	43.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,762,500	0.41%				184,500.00 0	184,500.00 0	186,262,500	43.03%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	1,762,500	0.41%				184,500.00 0	184,500.00 0	186,262,500	43.03%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	431,137,500	99.59%				- 184,500.00 0	- 184,500.00 0	246,637,500	56.97%
1、人民币普通股	431,137,500	99.59%				- 184,500.00 0	- 184,500.00 0	246,637,500	56.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	432,900,000	100.00%				0	0	432,900,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2022 年 12 月 7 日第三届董事会第十三次（临时）会议、2022 年 12 月 23 日 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》，选举公司控股股东、实际控制人郑有水先生为第三届董事会非独立董事。根据《公司法》等相关法律法规的规定，董事在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。郑有水先生持有公司股份 246,000,000 股，按照规定其持有股份的 75%即 184,500,000 股需进行高管锁定。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑有水	0	184,500,000	0	184,500,000	高管锁定股	根据高管锁定股规定
夏斓	168,750	0	0	168,750	高管锁定股	根据高管锁定股规定
陆枝才	168,750	0	0	168,750	高管锁定股	根据高管锁定股规定
李四喜	300,000	0	0	300,000	高管锁定股	根据高管锁定股规定
郑康俊	150,000	0	0	150,000	高管锁定股	根据高管锁定股规定
冯波	225,000	0	0	225,000	高管锁定股	根据高管锁定股规定
吉杏丹	225,000	0	0	225,000	高管锁定股	根据高管锁定股规定
熊忠红	300,000	0	0	300,000	高管锁定股	根据高管锁定股规定
周勇华	225,000	0	0	225,000	高管锁定股	根据高管锁定股规定
合计	1,762,500	184,500,000	0	186,262,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□适用 ☑不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、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	26,064	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,785	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
郑有水	境内自然人	56.83%	246,000,000		184,500,000	61,500,000	质押	63,500,000
郑凤兰	境内自然人	6.48%	28,040,700	-1,959,300		28,040,700	质押	8,999,999
郑会杰	境内自然人	5.94%	25,695,900	-10,304,100		25,695,900		
吴玉花	境内自然人	5.78%	25,000,000			25,000,000		
郑钟洲	境内自然人	1.16%	5,000,000	5,000,000		5,000,000		
高华一汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	境外法人	0.46%	2,007,900	2,007,900		2,007,900		
董春生	境内自然人	0.37%	1,600,000	1,600,000		1,600,000		
黄丕勇	境内自然人	0.35%	1,500,000			1,500,000	冻结	1,500,000
郭宇明	境内自然人	0.21%	901,300	901,300		901,300		
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.13%	545,602	524,697		545,602		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东郑有水、郑凤兰、郑会杰、吴玉花、郑钟洲为一致行动人，且与其他股东不存在关联关系，除此之外公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权	无							

情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
郑有水	61,500,000	人民币普通股	61,500,000
郑凤兰	28,040,700	人民币普通股	28,040,700
郑会杰	25,695,900	人民币普通股	25,695,900
吴玉花	25,000,000	人民币普通股	25,000,000
郑钟洲	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	2,007,900	人民币普通股	2,007,900
董春生	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
黄丕勇	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
郭宇明	901,300	人民币普通股	901,300
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	545,602	人民币普通股	545,602
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东郑有水、郑凤兰、郑会杰、吴玉花、郑钟洲为一致行动人，且与其他股东不存在关联关系，除此之外公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动人情形。		
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）	公司股东董春生通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过湘财证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,600,000 股，合计持有 1,600,000 股；公司股东郭宇明通过普通证券账户持有公司股票 392,200 股，通过世纪证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 509,100 股，合计持有 901,300 股。		

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑有水	中国	否
主要职业及职务	郑有水先生现任深圳市金和成投资发展有限公司、深圳市金安业房地产开发有限公司、深圳市金建业房地产开发有限公司、深圳市金成记实业有限公司、深圳市金朗业房地产开发有限公司执行董事、总经理，深圳市金和成物业服务有限公司、广东金洵堂投资发展有限公司、广东潮汕和成医院有限公司执行董事，深圳市金伟业房地产开发有限公司总经理，汕头市潮南区陇田龙通针织厂厂长，公司及子公司电缆实业、超高压董事长。	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑有水	本人	中国	否
郑凤兰	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
郑会杰	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
吴玉花	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
郑钟洲	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	郑有水先生现任深圳市金和成投资发展有限公司、深圳市金安业房地产开发有限公司、深圳市金建业房地产开发有限公司、深圳市金成记实业有限公司、深圳市金朗业房地产开发有限公司执行董事、总经理，深圳市金和成物业服务有限公司、广东金涌堂投资发展有限公司、广东潮汕和成医院有限公司执行董事，深圳市金伟业房地产开发有限公司总经理，汕头市潮南区陇田龙通针织厂厂长，公司及子公司电缆实业、超高压董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用



## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 11 日
审计机构名称	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中审亚太审字(2023)001569 号
注册会计师姓名	肖建鑫、江玉琴

审计报告正文

金龙羽集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了金龙羽集团股份有限公司（以下简称“金龙羽公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金龙羽公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

金龙羽集团收入确认会计政策见财务报表附注五、29 收入；收入注释见附注七、32。

2022 年度金龙羽集团营业收入 3,972,973,334.69 元，较上年度减少 13.43%。其中主营业务收入 3,970,755,443.06 元，占比 99.94%。

金龙羽集团营业收入主要来源于向客户销售电线电缆产品。由于营业收入是金龙羽集团关键业绩指标之一，存在可能被确认于不正确的期间或被操控以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对收入确认问题执行的审计程序包括但不限于：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性。
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。
- （3）我们向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险。

(4) 对收入和成本执行分析程序，包括按照产品类别对各月的收入、成本、毛利率波动分析，并与以前期间进行比较。

(5) 对报告期各期末经销商区域划分及分布情况、经销商数量及变化原因、报告期内经销商销售收入进行分析性复核。

(6) 结合应收账款审计，选择主要客户函证本期销售额和期末余额，并评价回函数据的可靠性，并对未回函的客户实施替代测试程序，以核实收入的真实性。

(7) 我们针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## (二) 应收账款减值

### 1、事项描述

金龙羽集团应收账款会计政策见财务报表附注五、9 金融工具、五、11 应收账款；应收账款注释见附注七、4。

2022 年 12 月 31 日，金龙羽集团应收账款余额 1,283,877,570.96 元，坏账准备 269,516,126.49 元，账面价值 1,014,361,444.47 元，占总资产的比例 36.23%。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预计信用损失金额为基础确认其损失准备：对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况及未来经济状况等有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且在确定应收账款减值时涉及重大管理层判断，包括评估债务人的资信状况以及前瞻性经济指标，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对金龙羽集团应收账款减值的审计程序主要包括但不限于：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性。

(2) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据(包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等)的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确。

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征。

(4) 通过检查销售合同、明细账及验收证据测试应收账款账期划分的准确性；测试资产负债表日后收到的回款。

(5) 对重要应收账款执行了独立函证程序。

(6) 检查财务报表中对应收账款减值准备相关信息的列报和披露。

## 四、其他信息

金龙羽公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金龙羽公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：肖建鑫  
（项目合伙人）

中国注册会计师：江玉琴

## 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：金龙羽集团股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	403,832,470.87	294,786,768.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,429,160.00	5,444,624.00
衍生金融资产		
应收票据	187,705,257.95	239,483,835.76
应收账款	1,014,361,444.47	1,221,571,826.97
应收款项融资		
预付款项	3,069,768.77	7,825,399.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,758,448.97	29,678,371.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	598,179,332.40	770,869,820.46
合同资产	21,936,949.02	67,643,964.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	165,865.09	1,807,346.02
流动资产合计	2,270,438,697.54	2,639,111,958.02
<b>非流动资产：</b>		
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	1,796,114.32	1,198,597.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	358,824,018.39	350,844,839.76
在建工程	8,683,673.19	23,323,965.18

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,978,679.74	1,769,341.59
无形资产	46,053,820.80	47,884,736.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,395,453.47	
递延所得税资产	95,402,246.07	101,380,746.90
其他非流动资产	11,908,625.80	690,370.00
非流动资产合计	529,042,631.78	527,092,597.34
资产总计	2,799,481,329.32	3,166,204,555.36
流动负债：		
短期借款	530,188,245.26	972,441,132.43
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	56,847,447.59	71,695,867.94
预收款项		
合同负债	92,612,327.64	126,868,211.95
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	29,017,774.34	27,443,123.61
应交税费	27,649,913.42	46,026,324.84
其他应付款	1,316,954.46	818,088.98
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	1,271,403.76	756,345.93
其他流动负债	23,142,573.31	29,132,295.60
流动负债合计	762,046,639.78	1,275,181,391.28
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	933,775.22	1,044,641.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	25,325,408.43	19,204,493.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,259,183.65	20,249,135.44
负债合计	788,305,823.43	1,295,430,526.72
所有者权益：		
股本	432,900,000.00	432,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	623,319,409.41	623,319,409.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	30,829,917.94	25,715,723.51
盈余公积	86,942,584.97	86,942,584.97
一般风险准备		
未分配利润	837,183,593.57	701,896,310.75
归属于母公司所有者权益合计	2,011,175,505.89	1,870,774,028.64
少数股东权益		
所有者权益合计	2,011,175,505.89	1,870,774,028.64
负债和所有者权益总计	2,799,481,329.32	3,166,204,555.36

法定代表人：郑有水    主管会计工作负责人：赵雯亮    会计机构负责人：赵雯亮

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	201,828,355.52	133,104,881.06
交易性金融资产	11,429,160.00	5,444,624.00
衍生金融资产		
应收票据	45,120,174.22	156,251,067.49
应收账款	731,064,262.16	1,051,667,497.59
应收款项融资		
预付款项	8,932,178.30	4,802,218.99
其他应收款	22,873,077.68	325,507,436.87
其中：应收利息		
应收股利		300,000,000.00
存货	204,288,558.05	447,626,053.12
合同资产	18,163,203.85	59,682,649.90
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,193.72



流动资产合计	1,243,698,969.78	2,184,089,622.74
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	503,991,990.59	503,394,473.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	32,255,801.37	34,858,147.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	437,335.87	1,769,341.59
无形资产	16,122,046.55	17,057,504.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	101,166,425.18	99,724,656.50
其他非流动资产	2,623,791.97	460,800.00
非流动资产合计	656,597,391.53	657,264,923.98
资产总计	1,900,296,361.31	2,841,354,546.72
流动负债：		
短期借款	93,253,982.71	467,717,740.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	369,800,000.00	506,500,000.00
应付账款	14,454,631.47	284,260,231.51
预收款项		
合同负债	20,064,612.60	70,058,052.33
应付职工薪酬	13,246,277.23	13,123,021.40
应交税费	7,034,600.18	13,636,274.60
其他应付款	177,050.50	300,005.71
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	420,969.43	756,345.93
其他流动负债	13,201,960.85	21,746,975.97
流动负债合计	531,654,084.97	1,378,098,647.67
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	27,173.45	1,044,641.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,173.45	1,044,641.58
负债合计	531,681,258.42	1,379,143,289.25
所有者权益：		
股本	432,900,000.00	432,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	623,319,409.41	623,319,409.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	25,532,420.98	25,715,723.51
盈余公积	86,942,584.97	86,942,584.97
未分配利润	199,920,687.53	293,333,539.58
所有者权益合计	1,368,615,102.89	1,462,211,257.47
负债和所有者权益总计	1,900,296,361.31	2,841,354,546.72

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,972,973,334.69	4,589,569,338.67
其中：营业收入	3,972,973,334.69	4,589,569,338.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,696,155,220.26	4,231,846,408.09
其中：营业成本	3,456,558,755.23	3,996,084,015.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,344,253.58	14,917,191.78
销售费用	103,870,713.74	105,306,624.09

管理费用	67,086,051.49	79,353,375.32
研发费用	20,586,209.60	7,575,280.63
财务费用	31,709,236.62	28,609,920.86
其中：利息费用	31,124,333.58	29,449,536.91
利息收入	1,709,758.21	4,028,603.11
加：其他收益	4,322,577.19	1,219,336.57
投资收益（损失以“-”号填列）	1,218,051.03	665,341.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,483.01	-1,151.65
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）	3,449,233.83	-2,375,181.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,786,718.49	-269,918,177.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	24,408,222.97	-18,497,213.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	192,276.68	275.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	291,621,757.64	68,817,310.75
加：营业外收入	2,340,719.75	2,145,436.76
减：营业外支出	968,442.71	981,006.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	292,994,034.68	69,981,740.58
减：所得税费用	71,126,751.86	18,375,178.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	221,867,282.82	51,606,562.26
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	221,867,282.82	51,606,562.26
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	221,867,282.82	51,606,562.26
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	221,867,282.82	51,606,562.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	221,867,282.82	51,606,562.26
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.5125	0.1192
(二) 稀释每股收益	0.5125	0.1192

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：郑有水 主管会计工作负责人：赵雯亮 会计机构负责人：赵雯亮

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,549,668,667.41	3,446,038,493.58
减：营业成本	1,452,388,362.87	3,225,296,280.89
税金及附加	6,872,297.39	6,644,916.57
销售费用	64,648,765.31	85,409,202.55
管理费用	27,877,314.97	47,473,061.92
研发费用	16,231.00	99,665.01
财务费用	18,091,993.90	18,513,955.39
其中：利息费用	15,727,523.35	19,850,789.53
利息收入	1,193,167.87	3,791,398.20
加：其他收益	683,427.34	1,212,417.08
投资收益（损失以“-”号填列）	1,218,051.03	300,665,341.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,483.01	-1,151.65
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）	3,449,233.83	-2,375,181.90
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-11,158,066.48	-267,124,786.67
资产减值损失（损失以“－”号填列）	17,421,884.07	-7,802,013.38
资产处置收益（损失以“－”号填列）	178,178.91	275.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,433,589.33	87,177,463.52
加：营业外收入	1,015,297.78	1,714,460.00
减：营业外支出	776,911.63	844,331.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,195,203.18	88,047,592.16
减：所得税费用	-1,362,351.13	-51,449,953.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,832,852.05	139,497,546.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,832,852.05	139,497,546.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-6,832,852.05	139,497,546.02
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	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,489,767,073.40	4,459,299,882.67
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	474,167.85	1,200,538.05
收到其他与经营活动有关的现金	38,379,774.61	178,939,350.04
经营活动现金流入小计	4,528,621,015.86	4,639,439,770.76
购买商品、接受劳务支付的现金	3,595,543,926.77	4,572,208,653.47
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	125,682,851.17	152,351,124.60
支付的各项税费	172,049,140.03	136,568,986.71
支付其他与经营活动有关的现金	160,393,869.80	386,496,376.21
经营活动现金流出小计	4,053,669,787.77	5,247,625,140.99
经营活动产生的现金流量净额	474,951,228.09	-608,185,370.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		210,000,000.00
取得投资收益收到的现金		531,486.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	234,678.11	4,000.00
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	234,678.11	210,535,486.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,261,015.99	33,657,223.51
投资支付的现金	600,000.00	160,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	51,861,015.99	193,657,223.51
投资活动产生的现金流量净额	-51,626,337.88	16,878,263.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	315,000,000.00	392,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,176,588,668.87	773,754,143.30
筹资活动现金流入小计	1,491,588,668.87	1,165,754,143.30

偿还债务支付的现金	592,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,844,649.50	159,019,989.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,053,864,446.68	251,009,646.00
筹资活动现金流出小计	1,812,709,096.18	710,029,635.40
筹资活动产生的现金流量净额	-321,120,427.31	455,724,507.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,474,242.73	-260,424.82
五、现金及现金等价物净增加额	103,678,705.63	-135,843,024.05
加：期初现金及现金等价物余额	288,055,816.99	423,898,841.04
六、期末现金及现金等价物余额	391,734,522.62	288,055,816.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,018,249,541.57	3,300,432,263.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	550,789,241.65	163,527,867.83
经营活动现金流入小计	2,569,038,783.22	3,463,960,131.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,879,534,000.81	3,427,869,638.54
支付给职工以及为职工支付的现金	24,028,682.08	55,732,991.11
支付的各项税费	53,060,613.96	46,838,520.37
支付其他与经营活动有关的现金	495,941,014.80	328,774,808.78
经营活动现金流出小计	2,452,564,311.65	3,859,215,958.80
经营活动产生的现金流量净额	116,474,471.57	-395,255,827.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		210,000,000.00
取得投资收益收到的现金	300,000,000.00	531,486.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	192,908.20	3,064,910.90
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	300,192,908.20	213,596,397.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,025,075.77	
投资支付的现金	600,000.00	160,000,000.00
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	5,625,075.77	160,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	294,567,832.43	53,596,397.51
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	315,000,000.00	392,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	89,245,343.07	165,754,143.30
筹资活动现金流入小计	404,245,343.07	557,754,143.30
偿还债务支付的现金	592,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,828,794.90	147,918,973.05
支付其他与筹资活动有关的现金	731,175.30	494,430.00

筹资活动现金流出小计	746,559,970.20	448,413,403.05
筹资活动产生的现金流量净额	-342,314,627.13	109,340,740.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,202.41	-133,069.07
五、现金及现金等价物净增加额	68,723,474.46	-232,451,758.40
加：期初现金及现金等价物余额	133,104,881.06	365,556,639.46
六、期末现金及现金等价物余额	201,828,355.52	133,104,881.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	432,900,000.00				623,319,409.41			25,715,723.51	86,942,584.97		701,896,310.75		1,870,774,028.64	1,870,774,028.64
加：会计政策变更														
前期差错更正														
一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	432,900,000.00				623,319,409.41			25,715,723.51	86,942,584.97		701,896,310.75		1,870,774,028.64	1,870,774,028.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,114,194.43				135,287,282.82		140,401,477.25	140,401,477.25



(一) 综合收益总额											221,867,282.82			221,867,282.82			221,867,282.82
(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											86,580,000.00			86,580,000.00			86,580,000.00
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股											-			-			-
											86,580,000.00			86,580,000.00			86,580,000.00

东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								5,114,430.00					5,114,430.00		5,114,430.00

1. 本期提取								6,894,854.23					6,894,854.23		6,894,854.23
2. 本期使用								1,780,659.80					1,780,659.80		1,780,659.80
(六) 其他															
四、本期期末余额	432,900,000.00				623,319,409.41			30,829,917.94	86,942,584.97		837,183,593.57		2,011,175.89		2,011,175.89

上期金额

单位：元

项目	2021 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	432,900,000.00				623,319,409.41			23,837,396.05	72,992,830.37		794,109,503.09		1,947,159.13		1,947,159.13	
加：会计政策变更																
期差错更正																
一控制下企业合并																
他																
二、本年期初余额	432,900,000.00				623,319,409.41			23,837,396.05	72,992,830.37		794,109,503.09		1,947,159.13		1,947,159.13	
三、本期增减变动金额（减少以								1,878,327.46	13,949,754.60		-92,213,192.34		-76,385,110.28		-76,385,110.28	

“一”号填列)																
(一) 综合收益总额											51,606,562.26					51,606,562.26
(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								13,949,754.60			-143,819,754.60					-129,870,000.00
1. 提取盈余公积							13,949,754.60			-13,949,754.60						
2. 提取一般风险准备																



其他														
(五) 专项储备							1,878,327.46					1,878,327.46		1,878,327.46
1. 本期提取							2,938,459.44					2,938,459.44		2,938,459.44
2. 本期使用							1,060,131.98					1,060,131.98		1,060,131.98
(六) 其他														
四、本期期末余额	432,900,000.00				623,319,409.41		25,715,723.51	86,942,584.97		701,896,310.75		1,870,774,028.64		1,870,774,028.64

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	432,900,000.00				623,319,409.41			25,715,723.51	86,942,584.97	293,333,539.58		1,462,211,257.47
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	432,900,000.00				623,319,409.41			25,715,723.51	86,942,584.97	293,333,539.58		1,462,211,257.47
三、本期增减变动							183,302.53	-		93,412,852.05		93,596,154.58

金额 (减少以 “-”号 填列)												
(一) 综合收 益总 额										- 6,832 ,852. 05		- 6,832 ,852. 05
(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										- 86,58 0,000 .00		- 86,58 0,000 .00
1. 提 取盈 余公 积												
2. 对 所有 者 (或 股										- 86,58 0,000 .00		- 86,58 0,000 .00

东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								-				-
1. 本								183,302.53				183,302.53



期提取												
2. 本期使用								183,302.53				183,302.53
(六) 其他												
四、本期末余额	432,900,000.00				623,319,409.41			25,532,420.98	86,942,584.97	199,920,687.53		1,368,615,102.89

上期金额

单位：元

项目	2021 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	432,900,000.00				623,319,409.41			23,837,396.05	72,992,830.37	297,655,748.16		1,450,705,383.99
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	432,900,000.00				623,319,409.41			23,837,396.05	72,992,830.37	297,655,748.16		1,450,705,383.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,878,327.46	13,949,754.60	-4,322,208.58		11,505,873.48
(一) 综合收										139,497,546.02		139,497,546.02

益总额												
(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								13,949,754.60	-143,819.754.60			-129,870.000.00
1. 提取盈余公积								13,949,754.60	-13,949,754.60			
2. 对所有者(或股东)的分配									-129,870.000.00			-129,870.000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备							1,878,327.46					1,878,327.46
1. 本期提取							2,938,459.44					2,938,459.44
2. 本期使用							1,060,131.98					1,060,131.98
（六）其他												
四、本期	432,900,00				623,319,40		25,715,723	86,942,584	293,333,53			1,462,211,

期末余额	0.00				9.41			.51	.97	9.58		257.47
------	------	--	--	--	------	--	--	-----	-----	------	--	--------

### 三、公司基本情况

#### 1.1 公司概况

金龙羽集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1996 年 4 月在深圳注册成立，现总部位于深圳市龙岗区吉华街道吉华路 288 号金龙羽工业园。

金龙羽集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系金龙羽集团有限公司（以下简称“金龙羽有限”）整体变更设立。金龙羽有限原名深圳市金龙羽电缆实业发展有限公司（以下简称“金龙羽实业”），由自然人郑有水与深圳市尊安实业发展有限公司（以下简称“尊安实业”）于 1996 年 4 月 9 日约定以货币方式共同出资设立，设立时的注册资本为 200.00 万元，各股东的出资情况如下：郑有水出资 180.00 万元，出资比例为 90.00%，尊安实业出资 20.00 万元，出资比例为 10.00%。本次出资业经深圳市审计师事务所于 1996 年 4 月 10 日出具深审所验字【1996】275 号《验资报告》验证，并于 1996 年 4 月 12 日取得注册号为 440301102735459 的《企业法人营业执照》。

2002 年 7 月 1 日，通过股东会决议，同意未出资股东尊安实业退出金龙羽实业，郑有水将所持公司 68.9% 的股权以 137.80 万元的价格转让给郑会杰。同日，郑有水、郑会杰就本次股权转让事宜签署《股权转让协议》。2002 年 7 月 6 日，金龙羽实业在《深圳法制报》刊登公告，声明尊安实业并未实际出资，其所持 10.00% 金龙羽实业股权系代郑有水持有。2002 年 7 月 11 日，深圳中鹏会计师事务所出具编号为深鹏会特审字【2002】第 708 号《审计报告》，金龙羽实业的注册资本人民币 200 万元，由股东郑有水先生分期筹集投入，截至 2002 年 6 月 30 日，金龙羽实业从未收到尊安实业投资款。2013 年 5 月 13 日，尊安实业的上级主管单位甘肃省电力公司出具《确认函》：兹确认尊安实业系本公司下属企业深圳市华金电子有限公司控股子公司深圳中天商业发展有限公司控制的企业。尊安实业自设立至今未实际投资金龙羽实业。1996 年金龙羽实业设立时尊安实业为其显名股东，尊安实业所持金龙羽实业的股权均系代自然人郑有水持有；2002 年尊安实业将其代持金龙羽实业股权转让出系尊安实业代持金龙羽实业股权的还原，不存在纠纷或潜在的纠纷等情形。2002 年 7 月 16 日，深圳市工商行政管理局对未出资股东尊安实业退出金龙羽实业、股东郑有水将 68.9% 的出资转让给郑会杰等相关事宜予以核准登记，并核发了注册号为 4403011092709 的《企业法人营业执照》。本次股权变更完成后，各股东的出资情况如下：郑有水出资 62.20 万元，出资比例为 31.10%，郑会杰出资 137.80 万元，出资比例为 68.90%。

2002 年 7 月 18 日，通过股东会决议，股东郑有水以机器设备增资 1,177.00 万元，公司注册资本增加至 1,377.00 万元，本次增资后出资情况如下：郑有水出资 1,239.20 万元，出资比例为 90%，郑会杰出资 137.80 万元，出资比例为 10%。本次增资业经深圳正风利富会计师事务所于 2002 年 7 月 30 日出具深正验字【2002】第 253 号《验资报告》验证。2002 年 8 月 5 日，本次增资的工商变更登记手续办理完毕。

2003 年 8 月 5 日，通过股东会决议，股东郑有水及郑会杰以机器设备增资 2,423.00 万元，公司注册资本增加至 3,800.00 万元。本次增资后出资情况如下：郑有水出资 3419.90 万元，出资比例为 90.00%，郑会杰出资 380.10 万元，出资比例为 10.00%。本次增资业经深圳市正风利富会计师事务所于 2003 年 7 月 31 日出具深正验字【2003】第 B123 号《验资报告》验证。2003 年 8 月 12 日，本次增资的工商变更登记手续办理完毕。

2005 年 9 月 10 日，通过股东会决议，股东郑有水及郑会杰以货币资金增资 10,516,786.24 元及资本公积转增 1,483,213.76 元，公司注册资本增加至 5,000.00 万元。本次增资后出资情况如下：郑有水出资 4,500.00 万元，出资比例为 90.00%，郑会杰出资 500.00 万元，出资比例为 10.00%。本次增资业经深圳联创立信会计师事务所于 2005 年 9 月 20 日出具深联创立信验字【2005】第 056 号《验资报告》验证，并于 2012 年 8 月 6 日由亚太（集团）会计师事务所有限公司出具亚会验字【2012】027 号《2005 年度新增注册资本的验资复核报告》验证。2012 年 9 月 19 日，金龙羽有限完成了本次出资方式变更的工商备案，取得了深圳市市场监督管理局核发的编号为【2012】第 4522976 号《备案通知书》。

2006 年 3 月 26 日，通过股东会决议，“深圳市金龙羽电缆实业发展有限公司”更名为“深圳市金龙羽集团有限公司”。2006 年 4 月 2 日，本次名称变更的工商变更登记手续办理完毕。

2006 年 10 月 13 日，通过股东会决议，“深圳市金龙羽集团有限公司”更名为“金龙羽集团有限公司”，股东郑有水及郑会杰以货币资金增资 8,000.00 万元，公司注册资本增加至 1.3 亿元。本次增资后出资情况如下：郑有水出资

11,700.00 万元，出资比例为 90.00%，郑会杰出资 1,300.00 万元，出资比例为 10.00%。本次增资业经深圳万达会计师事务所于 2006 年 12 月 28 日出具深万达验字【2006】第 041 号《验资报告》验证。2007 年 1 月 31 日，金龙羽有限完成了本次增资的工商变更登记，取得了深圳市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2007 年 5 月 18 日，通过股东会决议，股东郑有水及郑会杰以货币资金增资 11,420.00 万元和资本公积转增 580.00 万元，公司注册资本增加至 2.5 亿元。本次增资后出资情况如下：郑有水出资 22,500.10 万元，出资比例为 90.00%，郑会杰出资 2,499.90 万元，出资比例为 10.00%。本次增资业经深圳万达会计师事务所于 2007 年 5 月 29 日出具深万达验字【2007】9 号《验资报告》验证。2007 年 6 月 1 日，本次增资的工商变更登记手续办理完毕。

2007 年 7 月 5 日，通过股东会决议，股东郑有水及郑会杰以货币资金增资 5,000.00 万元，公司注册资本增加至 3 亿元。本次增资后出资情况如下：郑有水出资 27,000.00 万元，出资比例为 90.00%，郑会杰出资 3,000.00 万元，出资比例为 10.00%。本次增资业经深圳建纬会计师事务所于 2007 年 7 月 25 日出具建纬验资报字【2007】45 号《验资报告》验证。2007 年 7 月 31 日，金龙羽有限取得了深圳市工商行政管理局核发的注册号为 440301102735459 的《企业法人营业执照》。

2012 年 2 月 17 日，通过股东会决议，股东郑有水将其持有公司的 600.00 万出资额转让给郑会杰；将其持有公司的 3,000.00 万出资额转让给郑凤兰；将其持有公司的 3,000.00 万元出资额转让给郑会伟，公司注册资本不变，股东出资结构为：郑有水出资 20,400.00 万元，出资比例为 68.00%，郑会杰出资 3,600.00 万元，出资比例为 12.00%，郑凤兰出资 3,000.00 万元，出资比例为 10.00%，郑会伟出资 3,000.00 万元，出资比例为 10.00%。2012 年 3 月 5 日，本次股权转让的工商变更登记手续办理完毕。

2012 年 9 月 17 日，通过股东会决议，股东郑有水将其持有公司的 300.00 万元出资额转让给深圳市至千里投资有限公司，公司注册资本不变，股东出资结构为：郑有水出资 20,100.00 万元，出资比例为 67.00%，郑会杰出资 3,600.00 万元，出资比例为 12.00%，郑凤兰出资 3,000.00 万元，出资比例为 10.00%，郑会伟出资 3,000.00 万元，出资比例为 10.00%，深圳市至千里投资有限公司出资 300.00 万元，出资比例为 1.00%。2012 年 10 月 9 日，本次股权转让的工商变更登记手续办理完毕。

2013 年 3 月，股东郑会伟持有 10%的股权由郑美银继承，公司注册资本不变，股东出资结构为：郑有水出资 20,100.00 万元，出资比例为 67.00%，郑会杰出资 3,600.00 万元，出资比例为 12.00%，郑凤兰出资 3,000.00 万元，出资比例为 10.00%，郑美银出资 3,000.00 万元，出资比例为 10.00%，深圳市至千里投资有限公司出资 300.00 万元，出资比例为 1.00%。2013 年 3 月 20 日，本次股权变更的工商变更登记手续办理完毕。

2013 年 6 月 20 日，通过股东会决议，股东郑有水以货币资金增资 7,000.00 万元，其中 4,500.00 万元增加注册资本，2,500.00 万元计入资本公积，公司注册资本增加至 34,500.00 万元。本次增资后出资情况如下：郑有水出资 24,600.00 万元，出资比例为 71.30%，郑会杰出资 3,600.00 万元，出资比例为 10.43%，郑凤兰出资 3,000.00 万元，出资比例为 8.70%，郑美银出资 3,000.00 万元，出资比例为 8.70%，深圳市至千里投资有限公司出资 300.00 万元，出资比例为 0.87%。本次增资业经亚太（集团）会计师事务所有限公司于 2013 年 7 月 26 日出具亚会验字【2013】029 号《验资报告》验证。2013 年 8 月 13 日，本次增资的工商变更登记手续办理完毕。

2013 年 10 月，股东深圳市至千里投资有限公司将其持有公司的 300.00 万元出资额转让给黄丕勇，公司注册资本不变，股东出资结构为：郑有水出资 24,600.00 万元，出资比例为 71.30%，郑会杰出资 3,600.00 万元，出资比例为 10.43%，郑凤兰出资 3,000.00 万元，出资比例为 8.70%，郑美银出资 3,000.00 万元，出资比例为 8.70%，黄丕勇出资 300.00 万元，出资比例为 0.87%。2013 年 12 月 24 日，本次股权转让的工商变更登记手续办理完毕。

2014 年 9 月，通过股东会决议，金龙羽有限整体变更为股份有限公司，名称变更为“金龙羽集团股份有限公司”。2014 年 9 月 15 日，本公司全体股东通过发起人协议及章程，变更前后各股东持股比例不变，并于 2014 年 11 月 17 日取得了深圳市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》。变更完成后，本公司注册资本变更为 34,500.00 万元，由全体股东以金龙羽有限截至 2014 年 4 月 30 日止经审计的净资产人民币 587,436,409.42 元，扣减拟分配的未分配利润的 6,000.00 万元，按 1:0.654107 的比例折合股本 34,500.00 万元，净资产大于股本部分 182,436,409.42 元转入资本公积。股东出资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 10 月 28 日出具亚会 B 验字【2014】058 号《验资报告》验证。

2017 年 5 月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准金龙羽集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕654 号），公司获准向社会公开发售人民币普通股（A 股）8,000 万股，每股面值人民币 1 元，公司于 2017 年 6 月 15 日成功发行 8,000 万股，并于 2017 年 7 月 17 日在深圳证券交易所上市交易，本次发行后的公司股本总额为人民币 42,500 万元。本次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 6 月 19 日出具亚会 A 验字〔2017〕0006 号《验资报告》验证。

2018 年 9 月，根据公司第一次临时股东大会审议通过的《关于〈金龙羽集团股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司向 48 名员工授予限制性股票 790 万股。授予日为：2018 年 9 月 6 日；授予价格为：6.27 元/股。本次限制性股票授予后公司股本总额为 43,290 万元。本次增资业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 9 月 6 日出具亚会 A 验字〔2018〕0010 号《验资报告》验证。

公司统一社会信用代码：91440300192425168B

公司组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、采购部、生产部、总工办、综合部、财务部、内审部等部门，拥有惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司、惠州市金龙羽超高压电缆有限公司、深圳鹏能金龙羽电力有限公司、深圳市金龙羽电子商务有限公司、深圳市金龙羽国际贸易有限公司、香港金龙羽国际有限公司六家子公司。

公司经营范围

一般经营项目：国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；兴办实业（具体项目另行申报），经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：生产电线电缆、PVC 管材；普通货运；电线电缆的检测和技术咨询。

公司注册地及总部地址

深圳市龙岗区吉华街道吉华路 288 号金龙羽工业园

公司业务性质和主要经营活动

公司所处行业为输配电制造业；提供的主要产品为普通电线、特种电线、普通电缆、特种电缆等。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 11 日决议批准报出。

## 1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 6 户，详见附注“九、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 5.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。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。

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。

## 5.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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，是指为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，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用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证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注“五、17 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 6.1 合并财务报表范围的确定原则

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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 6.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。



在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注“五、17 长期股权投资”或本附注“五、9 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见附注五、17）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 8.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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。

### 8.2 外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、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。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。

### 9.1 金融资产的分类和计量

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

#### 9.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 9.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

##### 9.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 9.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，包括其他权益工具投资等，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 9.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

### 9.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当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的，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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.10 应收票据、3.11 应收账款、3.14 合同资产。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.12 其他应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 9.2.1 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 9.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产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：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③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；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤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；⑥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。

### 9.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；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控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

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，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

### 9.4 金融负债的分类和计量

本公司的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以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 9.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 9.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 10、应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

#### 10.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

组合名称	组合内容
应收票据[银行承兑汇票]	承兑人为信用风险较小的银行
应收票据[商业承兑汇票]	本组合以票据逾期天数作为信用风险特征

#### 10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### 11、应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

#### 11.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

组合名称	组合内容
应收账款[组合 1]	本组合以账龄作为信用风险特征
应收账款[组合 2]	本组合以应收合并范围内公司款项作为信用风险特征

#### 11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### 12、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

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

#### 12.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其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。

组合名称	组合内容
其他应收款[组合 1]	本组合以账龄作为信用风险特征
其他应收款[组合 2]	本组合以应收合并范围内公司款项作为信用风险特征

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其

他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

## 13、存货

### 13.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

### 13.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 13.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 13.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 14、合同资产

### 14.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（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。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。

### 14.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，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。

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 15、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；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。

为取得合同发生的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）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

## 16、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就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。其中，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。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

### 17.1 共同控制、重要影响的判断标准

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。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转

换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 17.2 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### 17.3 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### 17.3.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### 17.3.2 权益法核算的长期股权投资

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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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。

对于本公司 2021 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### 17.3.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“五、6 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的



基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其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损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.38%-4.75%
机器设备	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%
研发设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

## 19、在建工程

### 19.1 初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 19.2 结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实

实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、23 长期资产减值”。

## 20、借款费用

### 20.1 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 20.2 借款费用资本化期间

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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 20.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 20.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 21、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③本公司发生的初始直接费用；④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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
财务及办公软件	5
商标	10
专利权	10

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

减值测试方法及减值准备计提方法详见附注“五、23 长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：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，能够证明其有用性；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。

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。

## 23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用

过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

类别	摊销年限(年)
厂房装修费用	3

## 25、合同负债

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

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 27、租赁负债

本公司对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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 28、股份支付

### 28.1 股份支付的会计处理方法

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。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。

#### 28.1.1 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

#### 28.1.2 以现金结算的股份支付

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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

### 28.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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。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，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。

## 29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 29.1 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本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。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本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：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司将重新估计未来销售退回情况，如有变化，将作为会计估计变更进行会计处理。

对于附有质量保证条款的销售，本公司将评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。本公司提供额外服务的，将作为单项履约义务进行会计处理。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务时，本公司将考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。客户能够选择单独购买质量保证的，该质量保证构成单项履约义务。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费计入交易价格。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

### 29.2 收入具体确认时点及计量方法

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

#### 29.2.1 销售电线电缆商品收入

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司主要销售产品为电线电缆，属于在某一时刻履约合同，产品收入确认需满足以下条件：

国内销售：以产品发运并取得客户确认后作为客户取得控制权的时点并确认销售收入；

国外销售：以产品发运、办理完毕出口清关手续并取得报关单时确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 31、递延所得税资产/递延所得税负债

### 31.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 31.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予

确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### 31.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 32、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### 32.1 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

##### 32.1.1 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### 32.1.2 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注“五、18 固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

##### 32.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 32.2 本公司作为出租人

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。



## （2）融资租赁的会计处理方法

### 32.3 本公司作为承租人

同经营租赁的会计处理方法。

### 32.4 本公司作为出租人

融资租赁是指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。于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的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。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

### 33.1 套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定相关的套期关系，并有正式的文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略。其内容记录包括载明套期工具、相关被套期项目或交易、所规避风险的性质，以及公司如何评价套期工具抵销被套期项目归属于所规避的风险所产生的公允价值变动的有效性。本公司预期该等套期在抵销公允价值变动方面高度有效，同时本公司会持续地对该等套期关系的有效性进行评估，以确定在其被指定为套期关系的会计报告期间内确实高度有效。

某些衍生金融工具交易在本公司风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期，但因不符合上述运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理，其公允价值变动计入损益。符合套期会计严格标准的套期按照本公司下述的政策核算。

#### 公允价值套期

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

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

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

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

### 33.2 安全生产费

本公司根据财政部、应急管理部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）文件第二十一条规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。本集团安全生产费用计提标准为：机械制造企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准提取：财资〔2022〕136号印发之日前按财企〔2012〕16号文件第十一条规定提取安全生产费用，财资〔2022〕136号印发之日后按财资〔2022〕136号第三十条规定提取安全生产费用。根据《企业会计准则解释第3号》财会〔2009〕8号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，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。

### 34、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

### 35、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售 额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的 进项税后的余额计算)	13%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	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
深圳市金龙羽电子商务有限公司	20%
深圳市金龙羽国际贸易有限公司	20%
深圳鹏能金龙羽电力有限公司	20%
香港金龙羽国际有限公司	16.5%

### 2、税收优惠

根据财政部、国家税务总局财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》和 2021 年第 12 号《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》、2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，子公司深圳市金龙羽电子商务有限公司、子公司深圳市金龙羽国际贸易有限公司、子公司深圳鹏能金龙羽电力有限公司 2022 年度为小型微利企业，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 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	75,852.07	43,678.48
银行存款	234,039,367.50	210,645,767.80
其他货币资金	169,717,251.30	84,097,322.70
合计	403,832,470.87	294,786,768.98
因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	12,097,948.25	6,730,951.99

其他说明：

其他货币资金为信用证保证金存款为 875.26 元，套期工具保证金为 6,844,200.57 元，保函保证金为 12,097,948.25 元，保理保证金为 231.87 元，支付宝余额为 308,874.34 元，京东钱包余额为 208,577.55 元，拼多多余额为 256,543.46 元，通知存款 150,000,000.00 元。

## 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	11,429,160.00	5,444,624.00
其中：		
衍生金融资产	11,429,160.00	5,444,624.00
其中：		
合计	11,429,160.00	5,444,624.00

其他说明：

## 3、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	168,650,401.57	169,937,015.54
商业承兑票据	19,150,609.43	126,460,156.82
减：坏账准备	-95,753.05	-56,913,336.60
合计	187,705,257.95	239,483,835.76

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票据						70,728,206.17	23.86%	56,582,564.94	80.00%	14,145,641.23
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	187,801,011.00	100.00%	95,753.05	0.05%	187,705,257.95	225,668,966.19	76.14%	330,771.66	0.15%	225,338,194.53
其中：										
组合 1-承兑人为信用风险较小的银行	168,650,401.57	89.80%			168,650,401.57	169,937,015.54	57.34%			169,937,015.54
组合 2-按逾期天数组合计提坏账准备的应收票据	19,150,609.43	10.20%	95,753.05	0.50%	19,054,856.38	55,731,950.65	18.80%	330,771.66	0.59%	55,401,178.99
合计	187,801,011.00	100.00%	95,753.05	0.05%	187,705,257.95	296,397,172.36	100.00%	56,913,336.60	19.20%	239,483,835.76

按组合计提坏账准备：按逾期天数组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	19,150,609.43	95,753.05	0.50%
逾期 1-90 天			
逾期 91-180 天			
逾期 181-360 天			
逾期 360 天以上			
合计	19,150,609.43	95,753.05	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	56,582,564.94				-56,582,564.94	
按组合计提坏账准备	330,771.66	-235,018.61				95,753.05
合计	56,913,336.60	-235,018.61			-56,582,564.94	95,753.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		92,406,829.59
商业承兑票据		1,356,397.81
合计		93,763,227.40

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	70,728,206.17
合计	70,728,206.17

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收	231,619,870.78	18.04%	188,729,224.95	81.48%	42,890,645.83	149,955,860.87	10.60%	121,210,856.27	80.83%	28,745,004.60

账款										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,052,257,700.18	81.96%	80,786,901.54	7.68%	971,470,798.64	1,265,108,144.21	89.40%	72,281,321.84	5.71%	1,192,826,822.37
其中:										
组合 1-账龄	1,052,257,700.18	81.96%	80,786,901.54	7.68%	971,470,798.64	1,265,108,144.21	89.40%	72,281,321.84	5.71%	1,192,826,822.37
合计	1,283,877,570.96	100.00%	269,516,126.49	20.99%	1,014,361,444.47	1,415,064,005.08	100.00%	193,492,178.11	13.67%	1,221,571,826.97

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳恒大材料设备有限公司	171,076,984.45	136,861,587.56	80.00%	预计部分无法收回
海南恒乾材料设备有限公司	26,093,553.32	20,874,842.66	80.00%	预计部分无法收回
广州恒乾材料设备有限公司	15,824,426.40	12,659,541.12	80.00%	预计部分无法收回
广州恒隆设备材料有限公司	1,458,265.00	1,166,612.00	80.00%	预计部分无法收回
江苏省华建建设股份有限公司深圳分公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市喀斯特中环星苑置业有限公司	870,935.38	870,935.38	100.00%	预计无法收回
陕西达禹建设工程有限公司	652,245.50	652,245.50	100.00%	预计无法收回
吴川市华仕劳动服务有限公司	590,722.40	590,722.40	100.00%	预计无法收回
惠州市美和建设工程有限公司	212,475.74	212,475.74	100.00%	预计无法收回
深装总建设集团股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳前海花万里供应链管理服务有限公司	3,913,630.50	3,913,630.50	100.00%	预计无法收回
深圳市鹏城建筑集团有限公司	3,041,435.22	3,041,435.22	100.00%	预计无法收回
深圳市馨屹致业投资发展有限公司	1,746,993.05	1,746,993.05	100.00%	预计无法收回
河源市羽鸿贸易有限公司	757,890.98	757,890.98	100.00%	预计无法收回
深圳市晟龙达实业有限公司	713,303.38	713,303.38	100.00%	预计无法收回
深圳市万利华电力发展有限公司	924,295.00	924,295.00	100.00%	预计无法收回
惠州市金羽环保科技有限公司	2,642,714.46	2,642,714.46	100.00%	预计无法收回

合计	231,619,870.78	188,729,224.95		
----	----------------	----------------	--	--

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,052,257,700.18	80,786,901.54	7.68%
关联方组合			
合计	1,052,257,700.18	80,786,901.54	

确定该组合依据的说明:

对于划分为账龄组合的应收账款,本集团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,编制应收账款客户账龄分析与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位:元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	783,935,191.37
1至2年	412,392,797.05
2至3年	42,220,533.87
3年以上	45,329,048.67
3至4年	10,291,652.96
4至5年	1,875,414.58
5年以上	33,161,981.13
合计	1,283,877,570.96

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	121,210,856.27	11,097,548.13	161,744.39		56,582,564.94	188,729,224.95
按组合计提坏账准备	72,281,321.84	8,505,579.70				80,786,901.54
合计	193,492,178.11	19,603,127.83	161,744.39		56,582,564.94	269,516,126.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位:元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳恒大材料设备有限公司	171,076,984.45	13.33%	136,861,587.56
深圳市比亚迪供应链管理有 限公司	155,226,189.56	12.09%	3,917,521.30
中建二局第一建筑工程有限 公司	35,949,040.56	2.80%	3,518,907.44
中建三局第二建设工程有限 责任公司	41,850,575.55	3.26%	3,655,124.41
中铁五局集团建筑工程有限 责任公司	28,686,868.96	2.23%	662,918.89
合计	432,789,659.08	33.71%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## 5、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	2,813,078.45	91.64%	7,796,344.63	99.63%
1 至 2 年	256,690.32	8.36%	24,734.87	0.32%
2 至 3 年			4,320.00	0.05%
合计	3,069,768.77		7,825,399.50	



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	期末余额(元)	占预付账款期末余额的比例(%)
广州市柯圣广告有限公司	1,386,792.47	45.18
深圳市儒视文化传媒有限公司	550,314.60	17.93
深圳市华视文化传播集团有限公司	158,782.85	5.17
金蝶软件(中国)有限公司	123,153.32	4.01
深圳市豪克家居用品有限公司	117,972.00	3.84
合计	2,337,015.24	76.13

其他说明:

## 6、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,758,448.97	29,678,371.90
合计	29,758,448.97	29,678,371.90

### (1) 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
投标保证金	6,962,131.00	7,842,000.00
履约保证金	100,125,945.28	100,379,718.86
其他	3,673,073.88	2,879,000.57
减:坏账准备	-81,002,701.19	-81,422,347.53
合计	29,758,448.97	29,678,371.90

#### 2) 坏账准备计提情况

单位:元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,385,912.53		80,036,435.00	81,422,347.53
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-419,646.34			-419,646.34
2022 年 12 月 31 日余额	966,266.19		80,036,435.00	81,002,701.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,732,014.58
1 至 2 年	101,272,738.60
2 至 3 年	185,931.95
3 年以上	570,465.03
3 至 4 年	219,836.03
4 至 5 年	155,000.00
5 年以上	195,629.00
合计	110,761,150.16

## 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	
按单项计提坏账准备	80,036,435.00					80,036,435.00
按组合计提坏账准备	1,385,912.53	-419,646.34				966,266.19
合计	81,422,347.53	-419,646.34				81,002,701.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳恒大材料设备	履约保证金	100,000,000.00	1 至 2 年	90.28%	80,000,000.00

有限公司					
南方电网供应链集团有限公司	投标保证金	3,800,000.00	1年以内	3.43%	190,000.00
中建电子商务有限责任公司	投标保证金	722,000.00	1年以内、1至2年	0.65%	38,700.00
中铁隧道集团机电工程有限公司	投标保证金	310,000.00	1至2年、3至5年	0.28%	35,000.00
南方电网供应链(广东)有限公司	投标保证金	300,000.00	1年以内	0.27%	15,000.00
合计		105,132,000.00		94.91%	80,278,700.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 7、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	31,120,735.67		31,120,735.67	45,600,987.55		45,600,987.55
在产品	70,254,482.65		70,254,482.65	39,946,126.83		39,946,126.83
库存商品	493,682,992.32	4,087,211.17	489,595,781.15	693,008,161.22	14,717,231.61	678,290,929.61
周转材料	6,909,339.93		6,909,339.93	6,992,454.36		6,992,454.36
委托加工物资	298,993.00		298,993.00	39,322.11		39,322.11
合计	602,266,543.57	4,087,211.17	598,179,332.40	785,587,052.07	14,717,231.61	770,869,820.46

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	14,717,231.61			10,630,020.44		4,087,211.17
合计	14,717,231.61			10,630,020.44		4,087,211.17

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	29,408,952.06	7,472,003.04	21,936,949.02	88,894,170.00	21,250,205.57	67,643,964.43
合计	29,408,952.06	7,472,003.04	21,936,949.02	88,894,170.00	21,250,205.57	67,643,964.43

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	-13,778,202.53			
合计	-13,778,202.53			——

其他说明：

组合计提项目：产品质保金

账龄	期末余额		
	合同资产(元)	减值准备(元)	计提比例%
1-6个月	3,467,446.64	17,337.23	0.50
7-12个月	4,378,518.88	218,925.94	5.00
1至2年	4,057,060.79	405,706.08	10.00
2至3年	9,990,708.24	2,997,212.48	30.00
3至5年	7,364,792.40	3,682,396.20	50.00
5年以上	150,425.11	150,425.11	100.00
小计	29,408,952.06	7,472,003.04	25.41

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费		406.75
待认证/待抵扣进项税额	165,865.09	1,350,057.72

应收出口退税		456,881.55
合计	165,865.09	1,807,346.02

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	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											
广东湾缆科教投资有限公司	1,198,597.33	600,000.00		-2,483.01						1,796,114.32	
小计	1,198,597.33	600,000.00		-2,483.01						1,796,114.32	
合计	1,198,597.33	600,000.00		-2,483.01						1,796,114.32	

其他说明：

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	358,824,018.39	350,844,839.76
合计	358,824,018.39	350,844,839.76

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	研发设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	301,522,419.18	326,056,352.28	14,602,759.76	11,334,777.39	21,786,209.50	675,302,518.11
2. 本期增加金额	10,335,717.56	9,909,111.48	2,806,207.60	11,846,754.77	3,502,085.46	38,399,876.87
（1）购置	370,695.35	100,884.95	2,806,207.60	11,846,754.77	2,474,562.52	17,599,105.19
（2）在建工程转入	9,965,022.21	9,808,226.53			1,027,522.94	20,800,771.68

(3) ) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			1,192,910.29		260,807.97	1,453,718.26
(1) ) 处置或报废			1,192,910.29		260,807.97	1,453,718.26
4. 期末余额	311,858,136.74	335,965,463.76	16,216,057.07	23,181,532.16	25,027,486.99	712,248,676.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	91,105,730.27	207,428,801.64	12,607,776.84	6,423,443.62	6,891,925.98	324,457,678.35
2. 本期增加金额	10,414,487.58	14,230,399.43	776,641.70	1,168,994.20	3,751,837.25	30,342,360.16
(1) ) 计提	10,414,487.58	14,230,399.43	776,641.70	1,168,994.20	3,751,837.25	30,342,360.16
3. 本期减少金额			1,133,264.77		242,115.41	1,375,380.18
(1) ) 处置或报废			1,133,264.77		242,115.41	1,375,380.18
4. 期末余额	101,520,217.85	221,659,201.07	12,251,153.77	7,592,437.82	10,401,647.82	353,424,658.33
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	210,337,918.89	114,306,262.69	3,964,903.30	15,589,094.34	14,625,839.17	358,824,018.39
2. 期初账面价值	210,416,688.91	118,627,550.64	1,994,982.92	4,911,333.77	14,894,283.52	350,844,839.76

## (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
机器设备	65,175,441.17	61,302,957.92		3,872,483.25	
合计	65,175,441.17	61,302,957.92		3,872,483.25	

## (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
新宿舍楼	20,422,793.21	正在办理中
检测中心	8,134,785.53	正在办理中
电线车间	12,031,619.79	正在办理中
电线车间（研发中心）	10,657,893.45	正在办理中
合计	51,247,091.98	

其他说明：

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,683,673.19	23,323,965.18
合计	8,683,673.19	23,323,965.18

## (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
检测中心装修				2,460,210.86		2,460,210.86
旧宿舍楼翻新				3,218,986.32		3,218,986.32
设备	8,683,673.19		8,683,673.19	17,644,768.00		17,644,768.00
合计	8,683,673.19		8,683,673.19	23,323,965.18		23,323,965.18

## (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
检测中心装修	3,800,000.00	2,460,210.86	1,176,015.60	3,636,226.46				已完工				其他
旧宿舍楼翻新	5,000,000.00	3,218,986.32	1,349,178.84	4,568,165.16				已完工				其他
设备	20,000,000.00	17,640,000.00	1,874,000.00	10,830,000.00		8,683,673.19		建设				其他

	0,000 .00	4,768 .00	,654. 66	5,749 .47		,673. 19		中				
办公楼装修	2,000 ,000. 00		1,760 ,630. 59	1,760 ,630. 59				已完工				其他
固态电池研发中心厂房装修	6,000 ,000. 00		5,128 ,029. 03	5,128 ,029. 03				已完工				其他
合计	36,80 0,000 .00	23,32 3,965 .18	11,28 8,508 .72	20,80 0,771 .68	5,128 ,029. 03	8,683 ,673. 19						

### 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,624,900.48	2,624,900.48
2. 本期增加金额	2,516,854.73	2,516,854.73
3. 本期减少金额	1,461,492.55	1,461,492.55
4. 期末余额	3,680,262.66	3,680,262.66
二、累计折旧		
1. 期初余额	855,558.89	855,558.89
2. 本期增加金额	1,482,949.52	1,482,949.52
(1) 计提	1,482,949.52	1,482,949.52
3. 本期减少金额	636,925.49	636,925.49
(1) 处置	636,925.49	636,925.49
4. 期末余额	1,701,582.92	1,701,582.92
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	1,978,679.74	1,978,679.74
2. 期初账面价值	1,769,341.59	1,769,341.59

其他说明：

### 14、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	商标权	财务及办公软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	72,360,317.88	10,000.00		500,000.00	1,266,308.43	74,136,626.31
2. 本期增加金额		10,000.00			81,238.94	91,238.94
(1) 购置		10,000.00			81,238.94	91,238.94
(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	72,360,317.88	20,000.00		500,000.00	1,347,547.37	74,227,865.25
二、累计摊销						
1. 期初余额	24,686,954.22	333.32		500,000.00	1,064,602.19	26,251,889.73
2. 本期增加金额	1,749,862.80	1,916.61			170,375.31	1,922,154.72
(1) 计提	1,749,862.80	1,916.61			170,375.31	1,922,154.72
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	26,436,817.02	2,249.93		500,000.00	1,234,977.50	28,174,044.45
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	45,923,500.86	17,750.07			112,569.87	46,053,820.80
2. 期初账面价值	47,673,363.66	9,666.68			201,706.24	47,884,736.58

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) 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：

## 15、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
厂房装修费用		5,128,029.03	732,575.56		4,395,453.47
合计		5,128,029.03	732,575.56		4,395,453.47

其他说明：

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	362,173,794.94	86,586,176.60	367,795,299.42	88,311,014.65
内部交易未实现利润	3,765,490.43	941,372.61	21,694,792.24	5,423,698.06
可抵扣亏损	16,495,247.16	4,123,811.79	934,184.18	23,354.61
资产折旧	4,463,917.15	1,115,979.29	10,538,413.60	2,634,603.40
套期保值亏损	7,652,874.31	1,913,218.58	12,117,229.16	3,029,307.29
费用税会差异	2,886,748.79	721,687.20	7,835,075.56	1,958,768.89
合计	397,438,072.78	95,402,246.07	420,914,994.16	101,380,746.90

### (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
内部交易未实现费用	123,434.68	30,858.67	291,691.39	72,922.85
固定资产账面价值与计税基础差异	101,178,199.02	25,294,549.76	76,526,284.04	19,131,571.01
合计	101,301,633.70	25,325,408.43	76,817,975.43	19,204,493.86

## (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		95,402,246.07		101,380,746.90
递延所得税负债		25,325,408.43		19,204,493.86

## (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	1,372,787.86	7,094,394.35
合计	1,372,787.86	7,094,394.35

## (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
2022		6,027,846.58	预计没有足够可抵扣金额
2023	1,066,547.77	1,066,547.77	预计没有足够可抵扣金额
2024	306,240.09		预计没有足够可抵扣金额
合计	1,372,787.86	7,094,394.35	

其他说明：

## 17、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
预付的设备款	10,994,140.70		10,994,140.70	619,470.00		619,470.00
预付的工程款	914,485.10		914,485.10	70,900.00		70,900.00
合计	11,908,625.80		11,908,625.80	690,370.00		690,370.00

其他说明：

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	530,073,231.37	641,486,790.77
保证借款		330,000,000.00
未到期应付利息	115,013.89	954,341.66
合计	530,188,245.26	972,441,132.43

短期借款分类的说明：

(1) 本公司为取得深圳市中小担小额贷款有限公司共 65,000,000.00 元借款，由本公司股东郑有水及子公司惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司提供保证担保，质押物为一种电缆挤出工序的导体动态加热系统、专利号为 ZL201720087760.X 的专利权和一种基于无线通信远程控制的电缆脱气系统，专利号为 ZL201720087555.3 的专利权。

(2) 本公司用应收票据贴现，取得中国银行股份有限公司深圳分行借款 18,160,635.48 元，取得中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳分行借款 9,978,333.34 元。

(3) 本公司的全资子公司惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司用应收账款进行保理融资，取得交通银行股份有限公司武汉高新支行 4,778,538.11 元借款；本公司的全资子公司惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司用国内信用证贴现，取得宁波银行股份有限公司深圳布吉支行借款 89,377,083.33 元，取得交通银行股份有限公司深圳分行借款 49,756,010.42 元，取得中国银行股份有限公司深圳坂田支行借款 179,420,749.88 元；本公司的全资子公司惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司用应收票据贴现，取得中国银行股份有限公司深圳分行借款 96,162,439.14 元，取得中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳分行借款 17,439,441.67 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	14,117,673.72	25,893,067.11
设备款	10,426,989.58	18,696,977.69
其他	32,302,784.29	27,105,823.14
合计	56,847,447.59	71,695,867.94

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	92,612,327.64	126,868,211.95
合计	92,612,327.64	126,868,211.95

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

## 21、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	27,443,123.61	114,096,907.70	112,522,256.97	29,017,774.34
二、离职后福利-设定提存计划		12,907,266.53	12,907,266.53	
三、辞退福利		470,976.46	470,976.46	
合计	27,443,123.61	127,475,150.69	125,900,499.96	29,017,774.34

## (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	10,782,130.88	92,958,365.86	93,338,263.29	10,402,233.45
2、职工福利费	18,648.00	8,687,279.98	8,616,215.63	89,712.35
3、社会保险费		4,948,614.19	4,948,614.19	
其中：医疗保险费		4,382,583.89	4,382,583.89	
工伤保险费		516,858.74	516,858.74	
生育保险费		49,171.56	49,171.56	
4、住房公积金		4,008,744.80	4,008,744.80	
5、工会经费和职工教育经费	16,642,344.73	3,493,902.87	1,610,419.06	18,525,828.54
合计	27,443,123.61	114,096,907.70	112,522,256.97	29,017,774.34

## (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		12,639,766.18	12,639,766.18	
2、失业保险费		267,500.35	267,500.35	
合计		12,907,266.53	12,907,266.53	

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,989,367.78	7,686,496.26
企业所得税	11,432,428.99	36,750,664.35
个人所得税	196,641.30	193,877.25
城市维护建设税	826,660.87	556,560.11
教育费附加	423,341.20	281,992.58
地方教育费附加	281,767.21	187,534.79
其他	499,706.07	369,199.50
合计	27,649,913.42	46,026,324.84

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,316,954.46	818,088.98
合计	1,316,954.46	818,088.98

## (1) 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
押金及保证金	145,857.10	60,603.63
其他	1,171,097.36	757,485.35
合计	1,316,954.46	818,088.98

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,271,403.76	756,345.93
合计	1,271,403.76	756,345.93

其他说明：

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
被套项目公允价值变动	9,831,324.31	12,639,429.17
待转销项税额	11,899,326.19	16,492,866.43
背书票据	1,411,922.81	
合计	23,142,573.31	29,132,295.60

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,274,891.16	1,900,394.00
减：未确认融资费用	-69,712.18	-99,406.49
减：一年内到期的租赁负债	-1,271,403.76	-756,345.93
合计	933,775.22	1,044,641.58

其他说明：

## 27、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	432,900,000.00						432,900,000.00

其他说明：

## 28、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）	601,448,009.42			601,448,009.42
其他资本公积	21,871,399.99			21,871,399.99
合计	623,319,409.41			623,319,409.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、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
安全生产费	25,715,723.51	6,894,854.23	1,780,659.80	30,829,917.94
合计	25,715,723.51	6,894,854.23	1,780,659.80	30,829,917.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、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	86,942,584.97			86,942,584.97
合计	86,942,584.97			86,942,584.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、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	701,896,310.75	794,109,503.09
调整后期初未分配利润	701,896,310.75	794,109,503.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	221,867,282.82	51,606,562.26
减：提取法定盈余公积		13,949,754.60
应付普通股股利	86,580,000.00	129,870,000.00
期末未分配利润	837,183,593.57	701,896,310.75

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。

### 32、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	3,970,755,443.06	3,456,396,374.99	4,586,646,793.59	3,995,211,162.62
其他业务	2,217,891.63	162,380.24	2,922,545.08	872,852.79
合计	3,972,973,334.69	3,456,558,755.23	4,589,569,338.67	3,996,084,015.41

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
普通电线	934,536,752.60			
特种电线	585,033,753.67			
普通电缆	86,503,803.26			
特种电缆	2,364,681,133.53			
其他	2,217,891.63			
按经营地区分类				
其中:				
境内	3,866,034,312.67			
境外	104,721,130.39			
其他	2,217,891.63			
市场或客户类型				
其中:				
民用类	3,533,745,770.25			
电网类	332,288,542.42			
外贸类	104,721,130.39			
其他类	2,217,891.63			
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	2,980,750,778.04			
经销	990,004,665.02			
其他	2,217,891.63			
合计	3,972,973,334.69			

与履约义务相关的信息:

按收入时点确认

项目	本期发生额(元)	上期发生额(元)
(1) 在某一时点确认收入	3,972,973,334.69	4,589,569,338.67
电线电缆销售收入	3,970,755,443.06	4,586,646,793.59
材料及废品销售收入等	2,217,891.63	2,922,545.08
<b>合计</b>	<b>3,972,973,334.69</b>	<b>4,589,569,338.67</b>

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明:

### 33、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	5,389,759.54	3,452,462.35
教育费附加	2,730,612.39	1,770,189.09
房产税	2,723,841.43	3,053,186.86
土地使用税	897,061.14	897,061.14
车船使用税	14,078.80	16,966.10
印花税	2,768,172.65	4,546,767.00
地方教育费附加	1,820,408.26	1,180,126.06
其他	319.37	433.18
合计	16,344,253.58	14,917,191.78

其他说明:

### 34、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
宣传广告费	13,035,810.04	15,539,769.82
咨询服务费	61,662,347.04	61,419,095.03
职工薪酬	16,026,772.91	14,792,037.32
业务招待费	3,663,513.46	4,915,950.28
差旅费	322,458.30	611,014.56
折旧费	1,479,615.90	1,820,155.98
办公费	576,448.90	892,818.09

汽车费用	5,636,103.87	3,813,583.96
其他	1,388,382.32	1,209,580.12
物业管理费	79,261.00	292,618.93
合计	103,870,713.74	105,306,624.09

其他说明：

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,153,207.44	40,179,805.40
折旧	6,731,960.79	4,538,502.07
摊销	1,918,207.14	1,963,272.08
业务招待费	1,373,207.04	1,537,125.78
保险费	476,762.99	503,544.02
办公费	1,646,101.51	1,804,860.75
差旅费	213,869.69	349,871.21
水电费	1,064,461.85	876,076.88
安全生产费	6,892,845.53	3,476,247.84
顾问费	4,671,793.45	3,175,469.67
工会经费与职工教育经费	3,493,902.87	4,169,376.80
停工损失	4,954,049.34	6,489,762.41
维修费	4,242,284.68	5,347,632.65
其他	5,253,397.17	4,941,827.76
合计	67,086,051.49	79,353,375.32

其他说明：

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发领料	3,834,645.35	1,512,509.44
研发工资	8,662,325.75	3,345,151.51
折旧	3,109,106.43	730,320.79
检测费	937,630.94	1,100,696.26
技术服务费	1,757,761.61	601,415.09
其它	2,284,739.52	285,187.54
合计	20,586,209.60	7,575,280.63

其他说明：

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,732,797.13	16,083,911.12
减：利息收入	1,709,758.21	4,028,603.11
贴现利息	18,391,536.45	13,365,625.79
汇兑损益	-2,909,206.79	558,968.83
租赁未确认融资费用	123,291.40	71,061.87
其他	5,080,576.64	2,558,956.36
合计	31,709,236.62	28,609,920.86

其他说明：

### 38、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
政府补助	4,322,577.19	1,219,336.57
合计	4,322,577.19	1,219,336.57

### 39、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	-2,483.01	-1,151.65
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,220,534.04	135,006.63
理财产品收益		531,486.61
合计	1,218,051.03	665,341.59

其他说明：

### 40、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	3,449,233.83	-2,375,181.90
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,449,233.83	-2,375,181.90
合计	3,449,233.83	-2,375,181.90

其他说明：

### 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	419,646.34	-79,995,962.58
应收票据坏账损失	56,817,583.55	-56,396,830.11
应收账款坏账损失	-76,023,948.38	-133,525,385.29
合计	-18,786,718.49	-269,918,177.98

其他说明：

### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	10,630,020.44	-12,743,453.38
十二、合同资产减值损失	13,778,202.53	-5,753,760.28

合计	24,408,222.97	-18,497,213.66
----	---------------	----------------

其他说明：

#### 43、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
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得		
处置固定资产的利得	147,804.46	
非货币性资产交换的利得		
使用权资产处置收益	44,472.22	275.55
合计	192,276.68	275.55

#### 44、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	812,039.02	211,532.13	812,039.02
固定资产报废收益	5,116.39		5,116.39
其他收入	1,523,564.34	1,933,904.63	1,523,564.34
合计	2,340,719.75	2,145,436.76	2,340,719.75

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
留工补贴	深圳市社会保险基金管理局、惠州市人力资源和社会保障局	补助		否		464,540.00		与收益相关
吸纳外省脱贫人口就业专项补助资金	惠州市惠城区人力资源和社会保障局	补助		否		14,400.00		与收益相关
稳岗补贴	惠州市博罗县人力资源和社会保障局、惠州市人力资源和社会保障局、深圳市社会保险基金管理局	补助		否		317,099.02	90,532.13	与收益相关
企业防疫消杀补贴资助款	深圳市龙岗区工业和信息化局	补助		否		10,000.00		与收益相关
扩岗补贴	惠州市博罗县人力资源和社会保障局	补助		否		6,000.00		与收益相关
招用自主就业退役士兵税收优惠减免		奖励		否			71,000.00	与收益相关
科技工业和信息化局“新升规”企业奖励金	博罗县科技工业和信息化局	奖励		否			50,000.00	与收益相关

其他说明：

## 45、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
非流动资产毁损报废损失	18,692.56	157,963.76	18,692.56
其他	949,750.15	823,043.17	949,750.15
合计	968,442.71	981,006.93	968,442.00

其他说明：

## 46、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	59,027,336.46	82,234,357.95
递延所得税费用	12,099,415.40	-63,859,179.63
合计	71,126,751.86	18,375,178.32

## (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	292,994,034.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,248,508.67
子公司适用不同税率的影响	269,195.16
调整以前期间所得税的影响	54,301.55
非应税收入的影响	620.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,634,367.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,537,750.55
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	9,383.32
研发费加计扣除的影响	-3,551,874.09
其他	
所得税费用	71,126,751.86

其他说明：

## 47、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,270,278.71	22,953,553.27
收回保证金及押金	20,074,496.10	120,923,205.96
利息收入	1,716,642.33	4,028,161.69

套保	8,071,629.07	29,203,250.00
其他	7,246,728.40	1,831,179.12
合计	38,379,774.61	178,939,350.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,268,221.18	13,069,355.06
支付保证金及押金	19,540,737.23	222,374,471.08
付现费用	117,012,183.94	136,561,564.69
其他支出	10,823,001.92	9,658,290.52
套保	10,749,725.53	4,832,694.86
合计	160,393,869.80	386,496,376.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现款	1,176,588,668.87	773,754,143.30
合计	1,176,588,668.87	773,754,143.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票	1,052,500,000.00	250,000,000.00
办公场所租金	1,364,446.68	1,009,646.00
合计	1,053,864,446.68	251,009,646.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 48、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	221,867,282.82	51,606,562.26
加：资产减值准备	-5,621,504.48	288,415,391.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,342,360.16	24,832,526.85
使用权资产折旧	1,482,949.52	970,505.60
无形资产摊销	1,922,154.72	1,963,272.08
长期待摊费用摊销	732,575.56	387,268.99
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）	-178,608.71	157,688.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,449,233.83	2,375,181.90
财务费用（收益以“-”号填列）	31,370,389.42	29,794,443.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,218,051.03	-665,341.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,978,500.84	-65,890,066.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,120,914.57	2,030,886.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	182,724,629.69	-169,348,775.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	66,542,804.50	-721,089,127.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,963,432.62	-56,664,246.82
其他	5,297,496.96	2,938,459.43
经营活动产生的现金流量净额	474,951,228.09	-608,185,370.23
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	391,734,522.62	288,055,816.99
减：现金的期初余额	288,055,816.99	423,898,841.04
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	103,678,705.63	-135,843,024.05

## (2) 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	391,734,522.62	288,055,816.99
其中：库存现金	75,852.07	43,678.48
可随时用于支付的银行存款	234,039,367.50	210,645,767.80
可随时用于支付的其他货币资金	157,619,303.05	77,366,370.71
三、期末现金及现金等价物余额	391,734,522.62	288,055,816.99

其他说明：

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,097,948.25	保函保证金
应收票据	92,351,304.59	票据贴现未到期
应收账款	4,782,337.42	保理贴现未到期
合计	109,231,590.26	

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，为开立 12,080,537.98 保函，本公司的子公司惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司向中国银行深圳分行存入保证金及账户利息 12,097,948.25 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以账面价值 18,225,789.51 元应收票据向中国银行深圳分行进行贴现，取得借款；本公司以账面价值 10,000,000.00 元应收票据向中国邮政储蓄银行深圳分行进行贴现，取得借款；截至 2022 年 12 月 31 日，本公司的子公司惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司以账面价值为 46,625,515.08 元应收票据向中国银行股份有限公司深圳分行进行贴现，以账面价值为 17,500,000.00 元应收票据向中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳分行进行贴现，取得借款。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司的子公司惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司以账面价值为 4,782,337.42 元的保理向交通银行股份有限公司武汉高新支行贴现，取得借款。

## 50、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	158,210.00	6.9646	1,101,869.37
欧元			
港币	4,884,100.73	0.89327	4,362,820.66



应收账款			
其中：美元	53,524.60	6.9646	372,777.43
欧元			
港币	1,841,665.93	0.89327	1,645,104.92
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	4,322,577.19	其他收益	4,322,577.19
与收益相关	812,039.02	营业外收入	812,039.02

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本期合并范围未变更。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司	惠州市	惠州市	制造业	100.00%		投资设立
惠州市金龙羽超高压电缆有限公司	惠州市	惠州市	制造业	95.51%	4.49%	投资设立
深圳鹏能金龙羽电力有限公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		投资设立
深圳市金龙羽电子商务有限公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		投资设立
深圳市金龙羽国际贸易有限公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		投资设立
香港金龙羽国际有限公司	中国香港	中国香港	批发业	100.00%		投资设立

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、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	
广东湾缆科教投资有限公司	广州市	广州市	商务服务业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款、交易性金融资产、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

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

### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司结合客户的行业背景、企业性质、公司规模、市场信用、合作方式、已合作时间长短等因素，对不同类型客户采取差异化的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口，本公司建立了严谨有效的追款体系，采取积极、合理手段进行应收账款催还。

应收票据、应收账款及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险，公司因应收账款、应收票据和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注 5.3、附注 5.4 和附注 5.6 的披露。

### 3、流动风险

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。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司主要金融负债主要包括短期借款、应付账款等，具体情况参见附注 5 相关项目。

### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和套期保值风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、港币计价的金融资产，截至 2022 年 12 月 31 日，有关外币资产的余额情况参见附注七. 50。

#### B、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。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类资金需求。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在以浮动利率计算的银行借款，因此，将不会对本公司的利润总额和所有者权益产生重大影响。

#### C、套期保值风险

本公司每年采购原材料铜金额较大，由于有色金属价格波动较大，为了减少市场价格波动对公司的影响，本公司已制订《套期保值管理制度》，结合订单销售金额、供货时间等因素进行套期保值，规避原材料价格波动风险。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司套期保值业务情况参见本附注七相关项目。

### 5、金融工具其他信息

#### 5.1 金融资产转移

于 2022 年 12 月 31 日，本公司将金额为人民币 1,411,922.81 元（上年 12 月 31 日：人民币 0 元）的应收票据背书给其供货商以支付应付账款，将金额为人民币 462,151,304.59 元（上年 12 月 31 日：人民币 75,228,438.97 元）的应收票据向银行贴现以换取货币资金。本公司认为其保留了与该等背书或贴现应收票据所有权上几乎所有的风险和报酬，包括相关的违约风险，因此，本公司继续确认该等背书或贴现票据及相关已清偿应付账款的账面价值。应收票据背书或贴现后，本公司并未保留使用该等背书或贴现票据的任何权利，包括向任何第三方出售、转让或抵押该等背书或贴现票据。

本年度，本集团因向子公司采购采用开立的银行承兑汇票或信用证支付，子公司将取得银行承兑汇票或信用证向银行贴现，于 2022 年 12 月 31 日，已贴现未到期金额为 369,800,000.00 元。在本集团合并层面，虽票据已经贴现但与票据相关的信用风险及偿付到期贴现款之义务仍在本集团内，故将票据贴现收到的款项在合并层面作为质押借款进行列报。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	11,429,160.00			11,429,160.00
（3）衍生金融资产	11,429,160.00			11,429,160.00
持续以公允价值计量的资产总额	11,429,160.00			11,429,160.00
（二）其他流动负债	9,831,324.31			9,831,324.31
其中：被套期项目公允价值	9,831,324.31			9,831,324.31
持续以公允价值计量的负债总额	9,831,324.31			9,831,324.31
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

- (1) 本公司的衍生金融资产系持有的套期工具-期货合约，其公允价值以期末期货交易所该合约的结算价计算。
- (2) 本公司的持续以公允价值计量的负债为被套期项目的公允价值变动，其公允价值来源于活跃市场中的报价。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郑有水。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1、在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、2、在合营安排或联营企业中的权益”。

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
深圳市金成记实业有限公司	同一实际控制人
吴玉花	实际控制人的配偶
旭东环保科技（惠州）有限公司	股东郑会杰女婿谢旭东控制的公司
广东永翔腾化学有限公司	股东郑会杰之子郑永城控制的公司

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
广东永翔腾化学有限公司	购买原材料	2,350,347.56	15,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市金成记实业有限公司	商品销售	5,676,298.16	
旭东环保科技（惠州）有限公司	商品销售	112,598.40	180,607.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）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
郑有水	65,000,000.00	2022年12月19日	2023年12月19日	否
郑有水	30,000,000.00	2022年04月28日	2023年04月28日	是
郑有水	50,000,000.00	2022年05月09日	2023年05月09日	是
郑有水	50,000,000.00	2022年05月20日	2023年05月20日	是
郑有水	50,000,000.00	2022年06月06日	2023年06月06日	是

关联担保情况说明

## （3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	507.69	447.63

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东永翔腾化学有限公司	573,400.00	
合计		573,400.00	

## 十三、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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截至 2022 年 12 月 31 日，本公司因买卖合同纠纷对深圳恒大材料设备有限公司、深圳恒大材料物流集团有限公司、苏鑫提起诉讼，并收到（2022）粤 0112 民初 35276 号受理案件通知书。本公司要求上述被告支付货款人民币 188,301,126.90 元。

### 2、银行提供保函事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚有未到期的中国银行股份有限公司深圳坂田支行保函 37,500,228.59 元，主要为质量保函、履约保函、投标保函以及预付款保函，保函到期日期间为 2023 年 1 月-2025 年 4 月。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	86,580,000.00
-----------	---------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 4 月 11 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	228,052,861.32	23.39%	185,162,215.49	81.19%	42,890,645.83	147,313,146.41	12.01%	118,568,141.81	80.49%	28,745,004.60
其中：										
按组合计提坏账准备	746,779,559.35	76.61%	58,605,943.02	7.85%	688,173,616.33	1,079,706,579.97	87.99%	56,784,086.98	5.26%	1,022,922,492.99

的应收账款										
其中：										
组合 1-账龄	746,779,559.35	76.61%	58,605,943.02	7.85%	688,173,616.33	1,079,706,579.97	87.99%	56,784,086.98	5.26%	1,022,922,492.99
合计	974,832,420.67	100.00%	243,768,158.51	25.01%	731,064,262.16	1,227,019,726.38	100.00%	175,352,228.79	14.29%	1,051,667,497.59

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳恒大材料设备有限公司	171,076,984.45	136,861,587.56	80.00%	预计部分无法收回
海南恒乾材料设备有限公司	26,093,553.32	20,874,842.66	80.00%	预计部分无法收回
广州恒乾材料设备有限公司	15,824,426.40	12,659,541.12	80.00%	预计部分无法收回
广州恒隆设备材料有限公司	1,458,265.00	1,166,612.00	80.00%	预计部分无法收回
江苏省华建建设股份有限公司深圳分公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市喀斯特中环星苑置业有限公司	870,935.38	870,935.38	100.00%	预计无法收回
陕西达禹建设工程有限公司	652,245.50	652,245.50	100.00%	预计无法收回
吴川市华仕劳动服务有限公司	590,722.40	590,722.40	100.00%	预计无法收回
惠州市美和建设工程有限公司	212,475.74	212,475.74	100.00%	预计无法收回
深装总建设集团股份有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳前海花万里供应链管理服务有限公司	3,913,630.50	3,913,630.50	100.00%	预计无法收回
深圳市鹏城建筑集团有限公司	3,041,435.22	3,041,435.22	100.00%	预计无法收回
深圳市馨屹致业投资发展有限公司	1,746,993.05	1,746,993.05	100.00%	预计无法收回
河源市羽鸿贸易有限公司	757,890.98	757,890.98	100.00%	预计无法收回
深圳市晟龙达实业有限公司	713,303.38	713,303.38	100.00%	预计无法收回
合计	228,052,861.32	185,162,215.49		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	746,779,559.35	58,605,943.02	7.85%
关联方组合			
合计	746,779,559.35	58,605,943.02	

确定该组合依据的说明：

对于划分为账龄组合的应收账款，本集团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，编制应收账款客户账龄分析表与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	523,704,378.90
1 至 2 年	382,138,162.61
2 至 3 年	42,220,533.87
3 年以上	26,769,345.29
3 至 4 年	9,339,094.96
4 至 5 年	1,673,786.06
5 年以上	15,756,464.27
合计	974,832,420.67

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	118,568,141.81	10,173,253.13	161,744.39		56,582,564.94	185,162,215.49
按组合计提坏账准备	56,784,086.98	1,821,856.04				58,605,943.02
合计	175,352,228.79	11,995,109.17	161,744.39		56,582,564.94	243,768,158.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额



深圳恒大材料设备有限公司	171,076,984.45	17.55%	136,861,587.56
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	155,226,189.56	15.92%	3,917,521.30
中建二局第一建筑工程有限公司	33,390,267.86	3.43%	3,390,968.80
中建三局第二建设工程有限责任公司	30,829,170.57	3.16%	3,288,259.07
中铁五局集团建筑工程有限公司	28,686,868.96	2.94%	662,918.89
合计	419,209,481.40	43.00%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		300,000,000.00
其他应收款	22,873,077.68	25,507,436.87
合计	22,873,077.68	325,507,436.87

#### (1) 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
惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

#### (2) 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
投标保证金	1,752,131.00	5,032,000.00
履约保证金	100,125,945.28	100,379,718.86
其他	1,527,769.84	1,212,618.90
减：坏账准备	-80,532,768.44	-81,116,900.89
合计	22,873,077.68	25,507,436.87

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,116,900.89		80,000,000.00	81,116,900.89
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-584,132.45			-584,132.45
2022 年 12 月 31 日余额	532,768.44		80,000,000.00	80,532,768.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	1,615,539.54
1 至 2 年	101,211,938.60
2 至 3 年	85,931.95
3 年以上	492,436.03
3 至 4 年	219,836.03
4 至 5 年	155,000.00
5 年以上	117,600.00
合计	103,405,846.12

## 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	
按单项计提坏账准备	80,000,000.00					80,000,000.00
按组合计提坏账准备	1,116,900.89	-584,132.45				532,768.44
合计	81,116,900.89	-584,132.45				80,532,768.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳恒大材料设备有限公司	履约保证金	100,000,000.00	1至2年	96.71%	80,000,000.00
中铁隧道集团机电工程有限公司	投标保证金	310,000.00	1至2年、3至5年	0.30%	35,000.00
长沙市祥华房地产开发有限公司	其他	291,845.32	1至2年	0.28%	29,184.53
中铁五局集团建筑工程有限公司	投标保证金	200,000.00	1至2年	0.19%	20,000.00
中铁八局集团建筑工程有限公司	投标保证金	190,000.00	1年以内	0.18%	9,500.00
合计		100,991,845.32		97.66%	80,093,684.53

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	550,298,294.56	48,102,418.29	502,195,876.27	550,298,294.56	48,102,418.29	502,195,876.27
对联营、合营企业投资	1,796,114.32		1,796,114.32	1,198,597.33		1,198,597.33
合计	552,094,408.88	48,102,418.29	503,991,990.59	551,496,891.89	48,102,418.29	503,394,473.60

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
惠州市金龙羽电缆实业发展有限公司	402,748,769.95					402,748,769.95	
惠州市金龙羽超高压电缆有限公司	73,383,376.87					73,383,376.87	48,102,418.29
深圳鹏能金龙羽电力有限公司	20,046,093.45					20,046,093.45	
深圳市金龙羽国际贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳市金龙羽电子商务有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
香港金龙羽国际有限公司	17,636.00					17,636.00	
合计	502,195,876.27					502,195,876.27	48,102,418.29

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广东湾缆科教投资有限公司	1,198,597.33	600,000.00		-2,483.01						1,796,114.32	
小计	1,198,597.33	600,000.00		-2,483.01						1,796,114.32	
合计	1,198,597.33	600,000.00		-2,483.01						1,796,114.32	

	597.33	0.00		2,483.01					114.32	
--	--------	------	--	----------	--	--	--	--	--------	--

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,549,194,641.92	1,452,331,078.48	3,421,267,853.94	3,201,102,844.74
其他业务	474,025.49	57,284.39	24,770,639.64	24,193,436.15
合计	1,549,668,667.41	1,452,388,362.87	3,446,038,493.58	3,225,296,280.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
普通电线	177,593,404.11			
特种电线	221,597,848.56			
普通电缆	54,602,699.14			
特种电缆	1,095,400,690.11			
其他	474,025.49			
按经营地区分类				
其中：				
境内	1,535,389,210.07			
境外	13,805,431.85			
其他	474,025.49			
市场或客户类型				
其中：				
民用类	1,419,491,441.56			
电网类	115,897,768.51			
外贸类	13,805,431.85			
其他类	474,025.49			
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	1,424,235,843.02			
经销	124,958,798.90			
其他	474,025.49			
合计	1,549,668,667.41			

与履约义务相关的信息：

按收入时点确认

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
(1) 在某一时点确认收入	1,549,668,667.41	3,446,038,493.58
电线电缆销售收入	1,549,194,641.92	3,421,267,853.94
材料及废品销售收入等	474,025.49	24,770,639.64
<b>合计</b>	<b>1,549,668,667.41</b>	<b>3,446,038,493.58</b>

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		300,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,483.01	-1,151.65
套保损益	1,220,534.04	135,006.63
理财产品收益		531,486.61
<b>合计</b>	<b>1,218,051.03</b>	<b>300,665,341.59</b>

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	134,228.29	固定资产报废收益、非流动资产毁损报废损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,042,775.30	政府补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	161,744.39	涉诉款项收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	573,814.19	诉讼补偿款、滞纳金、报废材料等
减：所得税影响额	1,474,623.42	
<b>合计</b>	<b>4,437,938.75</b>	--

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	11.49%	0.5125	0.5125
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.26%	0.5023	0.5023

## 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