



广东日丰电缆股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021-101

2021 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东日丰电缆股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	88,547,853.19	60,616,086.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	808,487,440.58	476,257,423.18
应收款项融资	255,515,166.76	180,724,022.57
预付款项	38,547,960.89	12,221,772.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,703,728.25	28,106,958.15
其中：应收利息	1,948,298.61	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	398,969,151.65	216,967,232.46

合同资产		
持有待售资产		8,550,938.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	289,966,447.29	112,762,326.86
流动资产合计	1,890,737,748.61	1,096,206,760.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	180,998,202.51	159,006,926.90
在建工程	142,000,528.66	111,821,631.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,434,689.33	
无形资产	77,977,636.16	65,387,173.17
开发支出		
商誉	43,038,920.35	
长期待摊费用	2,363,979.16	
递延所得税资产	9,665,595.29	6,269,911.66
其他非流动资产	14,508,600.71	11,795,524.91
非流动资产合计	493,988,152.17	354,281,168.36
资产总计	2,384,725,900.78	1,450,487,929.30
流动负债：		
短期借款	470,095,291.53	98,861,993.05
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	53,520,505.61	25,774,037.58

应付账款	192,132,598.64	200,140,536.01
预收款项		14,000,000.00
合同负债	423,761.96	7,066,572.69
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,165,482.75	22,467,705.40
应交税费	5,256,259.97	2,590,010.63
其他应付款	32,313,869.59	33,440,331.38
其中：应付利息	475,278.77	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	181,237.28	472,112.17
流动负债合计	775,089,007.33	404,813,298.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	104,000,000.00	
应付债券	275,498,336.63	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	22,515,304.17	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,986,851.56	13,429,948.70
递延所得税负债	2,037,765.75	
其他非流动负债		
非流动负债合计	417,038,258.11	13,429,948.70
负债合计	1,192,127,265.44	418,243,247.61
所有者权益：		

股本	243,380,379.00	173,879,128.00
其他权益工具	100,800,746.91	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	316,070,691.35	382,203,466.54
减：库存股	24,252,745.00	24,747,745.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,792,358.98	63,792,358.99
一般风险准备		
未分配利润	489,598,942.67	433,657,625.84
归属于母公司所有者权益合计	1,189,390,373.91	1,028,784,834.37
少数股东权益	3,208,261.43	3,459,847.32
所有者权益合计	1,192,598,635.34	1,032,244,681.69
负债和所有者权益总计	2,384,725,900.78	1,450,487,929.30

法定代表人：冯就景

主管会计工作负责人：孟兆滨

会计机构负责人：黄海威

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	76,993,361.55	57,453,729.63
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	567,853,404.56	466,670,215.18
应收款项融资	255,284,859.52	178,683,410.61
预付款项	32,821,518.23	10,154,760.69
其他应收款	238,105,218.59	38,934,246.34
其中：应收利息	1,948,298.61	
应收股利		
存货	249,716,898.56	214,620,860.38
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	284,889,029.76	110,743,472.91
流动资产合计	1,705,664,290.77	1,077,260,695.74
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	216,210,940.00	41,210,940.00
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	122,749,485.67	125,522,710.57
在建工程	134,685,150.16	107,873,168.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,602,726.68	
无形资产	48,961,942.18	49,808,335.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,191,418.53	3,963,857.73
其他非流动资产	14,508,600.71	11,795,524.91
非流动资产合计	543,910,263.93	340,174,537.09
资产总计	2,249,574,554.70	1,417,435,232.83
流动负债：		
短期借款	435,112,291.53	98,861,993.05
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	53,520,505.61	25,774,037.58
应付账款	155,781,179.84	202,712,014.24
预收款项		
合同负债		7,008,353.04
应付职工薪酬	7,561,883.53	13,537,361.00
应交税费	2,685,582.43	511,301.61

其他应付款	25,532,386.69	32,480,766.81
其中：应付利息	475,278.77	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		464,543.62
流动负债合计	680,193,829.63	381,350,370.95
非流动负债：		
长期借款	104,000,000.00	
应付债券	275,498,336.63	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,687,203.16	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	287,500.00	362,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	382,473,039.79	362,500.00
负债合计	1,062,666,869.42	381,712,870.95
所有者权益：		
股本	243,380,379.00	173,879,128.00
其他权益工具	100,800,746.91	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	316,070,691.35	382,203,466.54
减：库存股	24,252,745.00	24,747,745.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,792,358.99	63,792,358.99
未分配利润	487,116,254.03	440,595,153.35
所有者权益合计	1,186,907,685.28	1,035,722,361.88
负债和所有者权益总计	2,249,574,554.70	1,417,435,232.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,512,592,325.40	720,851,631.26
其中：营业收入	1,512,592,325.40	720,851,631.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,437,822,133.43	666,773,520.76
其中：营业成本	1,304,139,769.91	594,679,265.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,041,069.40	2,605,147.74
销售费用	19,843,615.53	18,826,626.62
管理费用	50,009,836.54	20,618,121.18
研发费用	42,428,005.18	26,977,097.38
财务费用	18,359,836.87	3,067,262.84
其中：利息费用	16,039,093.69	3,255,664.89
利息收入	405,947.71	223,126.00
加：其他收益	2,533,137.47	443,097.14
投资收益（损失以“-”号填列）	3,611,262.19	3,734,050.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,092,421.39	-1,538,973.06
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,054,399.57	102,159.57
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2,982,242.71	-400,509.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	86,043,655.30	56,417,935.75
加: 营业外收入	346,029.95	821,878.97
减: 营业外支出	447,543.54	1,254,202.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	85,942,141.71	55,985,612.26
减: 所得税费用	6,717,551.28	5,489,132.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	79,224,590.43	50,496,479.77
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	79,224,590.43	50,496,479.77
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	79,452,798.18	50,233,374.42
2.少数股东损益	-228,207.75	263,105.35
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	79,224,590.43	50,496,479.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	79,452,798.18	50,233,374.42
归属于少数股东的综合收益总额	-228,207.75	263,105.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.29
（二）稀释每股收益	0.33	0.29

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：冯就景

主管会计工作负责人：孟兆滨

会计机构负责人：黄海威

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,099,343,227.84	709,590,071.31
减：营业成本	941,590,960.17	587,640,295.78
税金及附加	1,367,579.66	1,916,111.48
销售费用	14,460,104.20	18,038,679.78
管理费用	30,655,331.17	17,672,768.38
研发费用	30,300,933.14	26,977,097.38
财务费用	13,680,242.66	2,592,571.85
其中：利息费用	12,667,696.83	2,811,978.02
利息收入	405,426.31	218,738.41

加：其他收益	2,129,500.00	75,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,611,262.19	3,734,050.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-631,966.15	-1,466,274.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,054,399.57	102,159.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-32,580.97	-400,509.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,418,691.48	56,796,973.54
加：营业外收入	207,953.83	810,336.99
减：营业外支出	447,143.54	1,254,102.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,179,501.77	56,353,208.07
减：所得税费用	5,797,225.73	5,718,608.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,382,276.04	50,634,599.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,382,276.04	50,634,599.71
（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	67,382,276.04	50,634,599.71
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,298,574,257.20	544,835,700.07
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	27,833,263.34	1,456,305.81
收到其他与经营活动有关的现金	65,164,599.34	8,649,377.50
经营活动现金流入小计	1,391,572,119.88	554,941,383.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,396,527,636.16	433,285,519.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	141,765,900.03	79,521,639.79
支付的各项税费	34,588,837.15	15,264,054.46
支付其他与经营活动有关的现金	45,368,901.08	34,155,480.85
经营活动现金流出小计	1,618,251,274.42	562,226,695.07
经营活动产生的现金流量净额	-226,679,154.54	-7,285,311.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,662,449.79	4,658,624.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,792,492.29	237,191.00
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	28,454,942.08	204,895,815.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,143,970.78	77,167,006.37
投资支付的现金	323,530,073.30	180,000,000.00
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	212,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	366,886,044.08	257,167,006.37

投资活动产生的现金流量净额	-338,431,102.00	-52,271,190.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		300,000.00
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	950,583,000.00	76,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	950,583,000.00	76,300,000.00
偿还债务支付的现金	312,980,000.00	63,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,381,790.09	22,241,391.66
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	7,844,579.92	
筹资活动现金流出小计	357,206,370.01	85,241,391.66
筹资活动产生的现金流量净额	593,376,629.99	-8,941,391.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-334,606.61	126,445.45
五、现金及现金等价物净增加额	27,931,766.84	-68,371,448.55
加：期初现金及现金等价物余额	58,011,895.47	121,196,261.10
六、期末现金及现金等价物余额	85,943,662.31	52,824,812.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	845,510,841.44	502,071,031.01
收到的税费返还	27,833,263.34	1,456,305.81
收到其他与经营活动有关的现金	179,279,126.69	6,725,821.35
经营活动现金流入小计	1,052,623,231.47	510,253,158.17
购买商品、接受劳务支付的现金	902,250,423.71	423,402,860.35
支付给职工以及为职工支付的现金	53,839,721.52	38,206,990.97
支付的各项税费	11,220,128.77	9,503,881.14
支付其他与经营活动有关的现金	428,364,652.78	30,344,301.91

经营活动现金流出小计	1,395,674,926.78	501,458,034.37
经营活动产生的现金流量净额	-343,051,695.31	8,795,123.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,662,449.79	4,658,624.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		237,191.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	11,662,449.79	204,895,815.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,079,890.15	75,205,944.16
投资支付的现金	355,000,000.00	185,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	212,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	390,291,890.15	260,905,944.16
投资活动产生的现金流量净额	-378,629,440.36	-56,010,128.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	883,500,000.00	76,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	883,500,000.00	76,000,000.00
偿还债务支付的现金	102,000,000.00	63,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,102,008.58	21,797,704.79
支付其他与筹资活动有关的现金	7,824,485.90	14,597,515.23
筹资活动现金流出小计	141,926,494.48	99,395,220.02
筹资活动产生的现金流量净额	741,573,505.52	-23,395,220.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-352,737.93	83,950.89
五、现金及现金等价物净增加额	19,539,631.92	-70,526,273.77
加：期初现金及现金等价物余额	54,849,538.75	117,418,127.10
六、期末现金及现金等价物余额	74,389,170.67	46,891,853.33

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	173,879,128.00				381,991,959.73	24,747,745.00			63,792,358.98		433,657,625.84	1,028,573,327.55	3,459,847.32	1,032,033,174.87
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他										-2,650,305.99		-2,650,305.99	-23,378.14	-2,673,684.13
二、本年期初余额	173,879,128.00				381,991,959.73	24,747,745.00			63,792,358.98		431,007,319.85	1,025,923,021.56	3,436,469.18	1,029,359,490.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	69,501,251.00			100,800,746.91	-65,921,268.38	-495,000.00					58,591,622.82	163,467,352.35	-228,207.75	163,239,144.60
（一）综合收益总额											79,452,798.18	79,452,798.18	-228,207.75	79,224,590.43

(二) 所有者投入和减少资本	-36,000.00		100,800,746.91	3,615,982.62	-495,000.00						104,875,729.53		104,875,729.53
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本			100,800,746.91								100,800,746.91		100,800,746.91
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-36,000.00				-495,000.00						459,000.00		459,000.00
4. 其他				3,615,982.62							3,615,982.62		3,615,982.62
(三) 利润分配									-20,861,175.36		-20,861,175.36		-20,861,175.36
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-20,861,175.36		-20,861,175.36		-20,861,175.36
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	69,537,251.00			-69,537,251.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,537,251.00			-69,537,251.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	243,380,379.00			100,800,746.91	316,070,691.35	24,252,745.00		63,792,358.98		489,598,942.67		1,189,390,373.91	3,208,261.43	1,192,598,635.34

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	172,079,292.00				355,730,444.00			53,353,537.97		359,848,066.09		941,011,340.06	-98.25	941,011,241.81	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他													
二、本年期初余额	172,079,292.00			355,730,444.00			53,353,537.97	359,848,066.09	941,011,340.06	-98.25	941,011,241.81		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								29,583,859.38	29,583,859.38	3,048,494.35	32,632,353.73		
（一）综合收益总额								50,233,374.42	50,233,374.42	263,105.35	50,496,479.77		
（二）所有者投入和减少资本										2,785,389.00	2,785,389.00		
1.所有者投入的普通股										2,785,389.00	2,785,389.00		
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								-20,649,515.04	-20,649,515.04		-20,649,515.04		
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配								-20,649,515.04	-20,649,515.04		-20,649,515.04		
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资													

本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	172,079,292.00		0.00	355,730,444.00	0.00		53,353,537.97	389,431,925.47	970,595,199.44	3,048,396.10	973,643,595.54		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	173,879,128.00				382,203,466.54	24,747,745.00			63,792,358.99	440,595,153.35		1,035,722,361.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												0.00
二、本年期初余额	173,879,128.00				382,203,466.54	24,747,745.00			63,792,358.99	440,595,153.35		1,035,722,361.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	69,501,251.00			100,800,746.91	-66,132,775.19	-495,000.00				46,521,100.68		151,185,323.40
（一）综合收益总额										67,382,276.04		67,382,276.04
（二）所有者投入和减少资本	-36,000.00			100,800,746.91	3,404,475.81	-495,000.00						104,664,222.72
1. 所有者投入												

的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			100,800,746.91								100,800,746.91
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-36,000.00				-495,000.00						459,000.00
4. 其他				3,404,475.81							3,404,475.81
(三) 利润分配									-20,861,175.36		-20,861,175.36
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-20,861,175.36		-20,861,175.36
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	69,537,251.00			-69,537,251.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,537,251.00			-69,537,251.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	243,380,379.00		100,800,746.91	316,070,691.35	24,252,745.00			63,792,358.99	487,116,254.03			1,186,907,685.28

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	172,079,292.00				355,730,444.00				53,353,537.97	367,295,279.23		948,458,553.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	172,079,292.00				355,730,444.00				53,353,537.97	367,295,279.23		948,458,553.20
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										29,985,084.67		29,985,084.67

(一) 综合收益总额											50,634,599.71		50,634,599.71
(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											-20,649,515.04		-20,649,515.04
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配											-20,649,515.04		-20,649,515.04
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	172,079,292.00				355,730,444.00				53,353,537.97	397,280,363.90		978,443,637.87

三、公司基本情况

（一）公司简介

注册名称：广东日丰电缆股份有限公司

英文名称：Guangdong Rifeng Electric Cable Co., Ltd.

注册地址：中山市西区广丰工业园；增设一处经营场所，具体为1.中山市西区隆平路42号（一照多址）

股本：人民币24,338.0379万元

法定代表人：冯就景

成立日期：2009年12月17日

统一社会信用代码：914420006981927364

经营范围：生产销售与研究开发：数据通信电缆、高频数据线、家电组件（不含线路板、电镀）、特种装备电缆、海洋工程电缆、矿用电缆、新能源电缆、其它特种电缆、电线、电源线、金属压延、高分子材料、水管、塑料管、PVC电缆管、PVC线槽、开关、插座、照明电器、空气开关、配电箱、换气扇、浴室取暖器、低压电器、电工器材、智能家居产品；货物进出口、技术进出口。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

（二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2021年8月25日批准报出。

（三）本报告期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本报告期纳入合并范围内的公司具体如下：

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
1	广东日丰国际电工有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
2	日丰电缆国际有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
3	安徽日丰科技有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
4	中山市日丰智能电气有限公司	控股子公司	一级	69%	69%
5	天津有容蒂康通讯技术有限公司	全资子公司	一级	100%	100%

（2）本期的合并财务报表范围变化情况

合并财务报表范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点针对金融资产、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。豁免条款：如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

(2) 合并报表采用的会计方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将持有的期限短（一般不超过3个月）、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确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

外币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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

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

金融资产

分类和计量：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：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

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

以摊余成本计量：管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

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

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

权益工具

将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，将部分非交易性权益工具投资指定为以

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

减值

对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等，公司以预期信用损失为基础计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法

公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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，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。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

金融资产减值的会计处理方法

年末，计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

金融资产信用损失的确定方法

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据、应收账款、应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合依据
应收账款组合1	应收空调连接线组件和小家电配线组件客户
应收账款组合2	应收特种装备电缆和其他客户

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

组合	确定组合依据
应收票据组合1/应收款项融资组合1	银行承兑汇票、信用证

应收票据组合2/应收款项融资组合2	商业承兑汇票
-------------------	--------

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，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。公司认为银行承兑汇票、信用证不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故预期信用损失率为零。

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合依据
其他应收款组合1	应收押金保证金
其他应收款组合2	应收其他往来及代垫款等

对于划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

公司金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

金融工具的公允价值确定

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

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合一	商业承兑汇票
应收票据组合二	银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

具体计提比例详见本节10.“金融工具”所述。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收款项余额10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：		
组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
内部业务组合	合并报表范围内关联方业务形成的应收款项具有类似的风险特征	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 以账龄为信用风险组合的应收账款、应收商业承兑汇票坏账准备计提方法

账龄	应收账款计提标准	应收票据（商业承兑汇票）计提标准
90天以内	0.50%	0.50%
90天至1年	5.00%	5.00%
1至2年	10.00%	10.00%
2至3年	30.00%	30.00%
3年以上	100.00%	100.00%

(4) 以账龄为信用风险组合的其他应收款坏账准备计提方法

账龄	计提标准
1年以内	5.00%

1至2年	10.00%
2至3年	30.00%
3至5年	50.00%
5年以上	100.00%

(5) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收银行承兑汇票、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、应收款项融资**14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法
其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

15、存货**1. 存货的分类**

存货主要包括原材料、半成品、在产品、委托加工物资、产成品等。

2. 存货的核算

原材料、产成品按实际成本计价，领用或发出时按加权平均法核算。

3. 存货跌价准备的确认和计提

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制**16、合同资产****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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

17、合同成本

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

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

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- （1） 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- （2） 可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1.长期股权投资的计价

(1) 与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对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，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

(3) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

(4) 发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(5) 通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其初始投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

(6) 通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

2.长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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；

(3) 长期股权投资的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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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（公司负有承担额外损失义务的除外）。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。

3.长期股权投资减值准备

公司在报告期末对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据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较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年、单位价值较高的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他	年限平均法	5	5.00	19.00

如选择其他，请在文本框中说明原因。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程按实际成本计价，并于达到预定可使用状态时按暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按实际成本调整固定资产账面价值。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来3年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

26、借款费用

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；其他的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：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) 已经发生; 借款费用已经发生; 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。

借款利息资本化金额: 购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息, 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之前, 应按以下方法确定资本化金额:

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产计价

(1) 外购无形资产的成本, 按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

(2) 内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益, 开发阶段的支出, 能够符合资本化条件的, 确认为无形资产成本。

(3) 投资者投入的无形资产, 按照投资合同或协议约定的价值作为成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产, 或以应收债权换入无形资产的, 按换入无形资产的公允价值入账。

(5) 非货币性交易取得的无形资产, 以该非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

2.无形资产摊销

使用寿命有限的无形资产, 在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

3.无形资产减值准备

公司在报告期末对无形资产进行全面检查, 如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产。

已经发生减值的情形时, 按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指在职工为公司提供相关服务的会计期间结束后十二个月内需要全部予以支付的，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，为职工缴纳医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外，具体分类为设定提存计划和设定受益计划。其中：

(1) 对于设定提存计划，公司应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本；

(2) 对于设定受益计划，公司应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益，且不会在后续会计期间转回至损益。

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）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。（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：（1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；（2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；（3）公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

2020年1月1日前适用：

1. 销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2. 公司内销和出口销售收入确认的具体原则如下：

（1）内销收入确认方法：

按购货方要求将经检验合格的产品交付购货方，购货方确认签收；收入金额已确定，已收讫货款或预计可以收回货款。

（2）出口销售收入确认方法：

按购货方合同规定的要求生产产品，经检验合格后办妥出口报关手续，货运公司已将产品装运或运送至指定地点并经对方签收，收入金额已经确定，已收讫货款或预计可以收回货款。

3. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。；

（2）在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别以下情况确认和计量：如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够

得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期成本；如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已经发生的劳务成本作为当期成本，不确认收入。

4. 让渡资产使用权

(1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(2) 收入金额能够可靠地计量；

(3) 让渡资产使用权的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

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

40、政府补助

政府补助在下列条件均能得到满足时才能予以确认：（1）能够满足政府补助所附条件；（2）能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或

清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

2017年7月，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），并要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行新收入准则。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见说明
--	-----------	------

2017年7月5日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），并要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行新收入准则。新收入准则具体政策详见附注三、（二十五）。

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过，采用变更后会计政策编制的2020年度合并利润表及母公司利润表各项目、2020年度合并资产负债表及母公司资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，除部分财务报表科目重分类外，没有重大影响，相应财务报表项目变动详见附注三、（三十二）3.2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	60,616,086.35	60,616,086.35	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	476,257,423.18	476,257,423.18	
应收款项融资	180,724,022.57	180,724,022.57	
预付款项	12,221,772.61	12,221,772.61	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,106,958.15	28,106,958.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	216,967,232.46	216,967,232.46	
合同资产			
持有待售资产	8,550,938.76	8,550,938.76	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	112,762,326.86	112,762,326.86	
流动资产合计	1,096,206,760.94	1,096,206,760.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	159,006,926.90	159,006,926.90	
在建工程	111,821,631.72	111,821,631.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,387,173.17	65,387,173.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,269,911.66	6,269,911.66	
其他非流动资产	11,795,524.91	11,795,524.91	
非流动资产合计	354,281,168.36	354,281,168.36	

资产总计	1,450,487,929.30	1,450,487,929.30	
流动负债：			
短期借款	98,861,993.05	98,861,993.05	
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	25,774,037.58	25,774,037.58	
应付账款	200,140,536.01	200,140,536.01	
预收款项	14,000,000.00	14,000,000.00	
合同负债	7,066,572.69	7,066,572.69	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,467,705.40	22,467,705.40	
应交税费	2,590,010.63	2,590,010.63	
其他应付款	33,440,331.38	33,440,331.38	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	472,112.17	472,112.17	
流动负债合计	404,813,298.91	404,813,298.91	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,429,948.70	13,429,948.70	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,429,948.70	13,429,948.70	
负债合计	418,243,247.61	418,243,247.61	
所有者权益：			
股本	173,879,128.00	173,879,128.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	382,203,466.54	382,203,466.54	
减：库存股	24,747,745.00	24,747,745.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	63,792,358.99	63,792,358.99	
一般风险准备			
未分配利润	433,657,625.84	433,657,625.84	
归属于母公司所有者权益合计	1,028,784,834.37	1,028,784,834.37	
少数股东权益	3,459,847.32	3,459,847.32	
所有者权益合计	1,032,244,681.69	1,032,244,681.69	
负债和所有者权益总计	1,450,487,929.30	1,450,487,929.30	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	57,453,729.63	57,453,729.63	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	466,670,215.18	466,670,215.18	

应收款项融资	178,683,410.61	178,683,410.61	
预付款项	10,154,760.69	10,154,760.69	
其他应收款	38,934,246.34	38,934,246.34	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	214,620,860.38	214,620,860.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	110,743,472.91	110,743,472.91	
流动资产合计	1,077,260,695.74	1,077,260,695.74	
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	41,210,940.00	41,210,940.00	
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	125,522,710.57	125,522,710.57	
在建工程	107,873,168.46	107,873,168.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	49,808,335.42	49,808,335.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,963,857.73	3,963,857.73	
其他非流动资产	11,795,524.91	11,795,524.91	
非流动资产合计	340,174,537.09	340,174,537.09	
资产总计	1,417,435,232.83	1,417,435,232.83	
流动负债：			

短期借款	98,861,993.05	98,861,993.05	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	25,774,037.58	25,774,037.58	
应付账款	202,712,014.24	202,712,014.24	
预收款项			
合同负债	7,008,353.04	7,008,353.04	
应付职工薪酬	13,537,361.00	13,537,361.00	
应交税费	511,301.61	511,301.61	
其他应付款	32,480,766.81	32,480,766.81	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	464,543.62	464,543.62	
流动负债合计	381,350,370.95	381,350,370.95	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	362,500.00	362,500.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	362,500.00	362,500.00	
负债合计	381,712,870.95	381,712,870.95	
所有者权益：			
股本	173,879,128.00	173,879,128.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	382,203,466.54	382,203,466.54	
减：库存股	24,747,745.00	24,747,745.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	63,792,358.99	63,792,358.99	
未分配利润	440,595,153.35	440,595,153.35	
所有者权益合计	1,035,722,361.88	1,035,722,361.88	
负债和所有者权益总计	1,417,435,232.83	1,417,435,232.83	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

1

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、租赁收入	6.00%、9.00%、13.00%
城市维护建设税	应交流转税额、出口免抵税额	7.00%
企业所得税	应交流转税额、出口免抵税额	15.00%、16.50%、25.00%
教育费附加	应交流转税额、出口免抵税额	3.00%
地方教育附加	应交流转税额、出口免抵税额	2.00%

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
广东日丰电缆股份有限公司	15.00%
日丰电缆国际有限公司	16.50%
安徽日丰科技有限公司	25.00%
广东日丰国际电工有限公司	25.00%
天津有容蒂康通讯技术有限公司	15.00%
中山市日丰智能电气有限公司	20.00%

2、税收优惠

1. 广东日丰电缆股份有限公司 2020 年通过高新技术企业认定，取得编号为“GR202044007204”的高新技术企业证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自 2020 年起 3 年内减按 15.00% 税率计缴企业所得税。

2. 中山市日丰智能电气有限公司报告期内为小型微利企业，根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）文，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 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

其他税费，按税法有关规定计缴。

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	96,818.82	29,185.74
银行存款	88,209,960.83	60,345,827.07
其他货币资金	241,073.54	241,073.54
合计	88,547,853.19	60,616,086.35
其中：存放在境外的款项总额	4,710,135.39	1,638,984.75
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,604,190.88	2,604,190.88

其他说明

银行存款均以公司及合并财务报表范围内子公司的名义于银行等相关金融机构开户存储。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
组合-银行承兑票据 信用证										
组合-商业承兑票据										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备					0.00	
合计		0.00		0.00	0.00	

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

(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

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：

1

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,214,036.60	1.23%	6,006,167.39	58.80%	4,207,869.21	6,069,554.34	1.23%	6,069,554.34	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	818,185,720.95	98.77%	13,906,149.58	1.70%	804,279,571.37	486,795,901.85	98.77%	10,538,478.67	2.16%	476,257,423.18
其中：										
空调连接线组件和小家电配线组件客户组合	434,934,099.60	52.50%	3,321,744.79	0.75%	431,612,354.80	355,749,155.62	72.18%	2,104,398.89	0.59%	353,644,756.73
特种装备电缆和其他客户组合	383,251,621.35	46.26%	10,584,404.79	2.76%	372,667,216.57	131,046,746.23	26.59%	8,434,079.78	6.44%	122,612,666.45
合计	828,399,757.55	100.00%	19,912,316.97	2.40%	808,487,440.58	492,865,456.19	100.00%	16,608,033.01	3.37%	476,257,423.18

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
青岛宝达锻造机械有限公司	323,389.07	323,389.07	100.00%	预计无法回收
江西洪威重工实业有限公司	42,939.00	42,939.00	100.00%	预计无法回收
武汉市昌隆世纪机械设备有限公司	12,971.63	12,971.63	100.00%	预计无法回收
贵州昊樾商贸有限责任公司	57,500.00	57,500.00	100.00%	预计无法回收
辽源市合利建筑机械有限责任公司	326,444.00	326,444.00	100.00%	预计无法回收
宁波康迪电子科技有限公司	355,570.50	355,570.50	100.00%	预计无法回收

湖南中楚工程机械有限公司	67,000.00	67,000.00	100.00%	预计无法回收
中山市安历士电器制造有限公司	28,289.90	28,289.90	100.00%	预计无法回收
上海煜辉物资有限公司	6,798.60	6,798.60	100.00%	预计无法回收
君建重工科技有限公司	650,044.00	650,044.00	100.00%	预计无法回收
宜春华硕重工有限公司	25,187.00	25,187.00	100.00%	预计无法回收
江西龙腾工程机械有限公司	265,153.40	265,153.40	100.00%	预计无法回收
四川川起起重设备有限公司	664,837.64	664,837.64	100.00%	预计无法回收
湖北格泰重工机械有限公司	150,821.80	150,821.80	100.00%	预计无法回收
驻马店市吴桂桥煤矿有限公司	5,023.00	5,023.00	100.00%	预计无法回收
河北中林建筑机械有限公司	44,062.00	44,062.00	100.00%	预计无法回收
唐山市万兴工程机械有限公司	72,513.50	72,513.50	100.00%	预计无法回收
新乡克瑞重型机械科技股份有限公司	697,943.58	697,943.58	100.00%	预计无法回收
四川科宇机械成套设备有限公司	204,910.00	204,910.00	100.00%	预计无法回收
武汉市伟达建设机械有限责任公司	21,400.00	21,400.00	100.00%	预计无法回收
厦门天壹重工有限公司	465,418.10	465,418.10	100.00%	预计无法回收
广东野村科技电器有限公司	203,648.80	203,648.80	100.00%	预计无法回收
大连华誉起重运输机器有限公司	598,121.72	598,121.72	100.00%	预计无法回收
天津市天兴机械制造有限公司	160,958.00	160,958.00	100.00%	预计无法回收
新乡市锦隆重工机械股份有限公司	62,873.00	62,873.00	100.00%	预计无法回收
北方重工集团有限公司 电控液压设备分公司	3,421.75	3,421.75	100.00%	预计无法回收
中山市晶鑫电器有限公司	54,870.80	54,870.80	100.00%	预计无法回收

广州市琛维家用电器有限公司	25,425.00	25,425.00	100.00%	预计无法回收
宁波杰思罗电器有限公司	284,711.60	284,711.60	100.00%	预计无法回收
安徽正为机械制造有限公司	123,920.00	123,920.00	100.00%	预计无法回收
合计	6,006,167.39	6,006,167.39	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	797,558,224.22
1 至 2 年	7,428,671.00
2 至 3 年	10,033,059.95
3 年以上	13,379,802.38
3 至 4 年	5,489,382.03
4 至 5 年	440,440.16
5 年以上	7,449,980.19
合计	828,399,757.55

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	16,608,033.01	909,184.86	965,391.91		3,360,491.01	19,912,316.97

合计	16,608,033.01	909,184.86	965,391.91		3,360,491.01	19,912,316.97
----	---------------	------------	------------	--	--------------	---------------

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
单位 1	148,457,297.80	17.92%	1,064,911.10
单位 2	39,798,239.91	4.80%	139,880.31
单位 3	35,427,647.49	4.28%	124,518.83
单位 4	31,917,620.39	3.85%	112,182.01
单位 5	31,902,399.42	3.85%	112,128.51
合计	287,503,205.01	34.70%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票、信用证	121,773,214.18	113,492,101.19
应收票据-商业承兑汇票	133,741,952.58	67,231,921.38

合计	255,515,166.76	180,724,022.57
----	----------------	----------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	36,977,259.42	95.93%	10,448,668.54	85.49%
1至2年	1,299,706.07	3.37%	1,487,780.17	12.17%
2至3年	215,565.26	0.56%	279,368.26	2.29%
3年以上	55,430.14	0.14%	5,955.64	0.05%
合计	38,547,960.89	--	12,221,772.61	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司的关系	金额	账龄	占总额的比例(%)
江西铜业(深圳)国际投资控股有限公司	非关联方	5,644,132.70	1年以内	14.64%
北京马赫天诚科技有限公司	非关联方	4,620,000.00	1年以内	11.99%
山东三义集团股份有限公司	非关联方	3,958,505.68	1年以内	10.27%
江铜华北(天津)铜业有限公司	非关联方	2,311,100.90	1年以内	6.00%
安徽天彩电缆集团有限公司	非关联方	2,237,885.43	1年以内	5.81%
合计	/	18,771,624.75		48.70%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,948,298.61	
其他应收款	8,755,429.64	28,106,958.15

合计	10,703,728.25	28,106,958.15
----	---------------	---------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,948,298.61	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	1,948,298.61	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	18,399,870.73	3,991,818.19
保证金	2,907,868.59	20,621,804.59
应收出口退税	0.00	3,221,556.87
代缴社保费	644,121.65	1,831,671.07
应收增值税增量留抵税额		1,632,617.94
员工备用金	89,180.30	79,801.58
其他	19,995.16	240,412.10
合计	22,061,036.43	31,619,682.34

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	27,105.33		3,475,759.16	3,502,864.49
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	74,480.89			74,480.89
本期转回			2,019,149.85	2,019,149.85
其他变动			9,789,252.95	9,789,252.95
2021 年 6 月 30 日余额	101,586.22		11,245,862.26	11,357,308.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,335,595.26
1 至 2 年	130,800.00

2至3年	0.00
3年以上	14,594,641.17
3至4年	321,671.18
4至5年	2,240,000.00
5年以上	12,032,969.99
合计	22,061,036.43

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,512,724.19	74,480.89	2,019,149.85		9,789,252.95	11,357,308.18
合计	3,512,724.19	74,480.89	2,019,149.85		9,789,252.95	11,357,308.18

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

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	87,959,869.93		87,959,869.93	55,744,581.55		55,744,581.55
在产品	35,115,992.87		35,115,992.87	10,039,142.05		10,039,142.05
半成品	73,475,135.62		73,475,135.62	55,927,981.60		55,927,981.60
委托加工物资	10,647,323.78		10,647,323.78	640,093.73		640,093.73
产成品	197,099,986.09	5,329,156.64	191,770,829.45	97,235,124.40	2,619,690.87	94,615,433.53
合计	404,298,308.29	5,329,156.64	398,969,151.65	219,586,923.33	2,619,690.87	216,967,232.46

(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	
产成品	2,619,690.87	0.00	3,763,865.34	1,054,399.57	0.00	5,329,156.64
合计	2,619,690.87	0.00	3,763,865.34	1,054,399.57	0.00	5,329,156.64

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣/未认证增值税进项税	6,755,313.02	21,565,986.67
理财产品	280,000,000.00	90,000,000.00
预缴的企业所得税	3,211,134.27	1,196,340.19
合计	289,966,447.29	112,762,326.86

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

无

17、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	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	180,998,202.51	159,006,926.90
合计	180,998,202.51	159,006,926.90

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	103,597,355.19	118,624,602.68	3,084,756.40	3,484,968.40	35,002,152.09	265,163,333.33
2.本期增加金额	0.00	62,622,992.53	4,884,106.18	2,058,224.75	5,547,459.31	75,112,782.77
(1) 购置	0.00	11,039,905.33	567,474.42	582,052.37	5,421,275.55	17,610,707.67
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	0.00	51,583,087.20	4,316,631.76	1,476,172.38	126,183.76	57,502,075.10
3.本期减少金额	2,044,876.92	7,347,203.99	289,335.06	219,893.45	1,082,808.36	10,984,117.78
(1) 处置或报废	2,044,876.92	7,347,203.99	289,335.06	219,893.45	1,082,808.36	10,984,117.78
(2) 转入持有待售资产						
4.期末余额	101,552,478.27	173,900,391.22	9,049,026.09	5,323,299.70	39,466,803.04	329,291,998.32
二、累计折旧						
1.期初余额	25,869,278.72	57,049,696.22	3,084,756.40	1,591,578.36	18,561,096.73	106,156,406.43
2.本期增加金额						
(1) 计提	2,437,110.83	6,076,121.90	308,571.84	338,007.87	2,642,295.29	11,802,107.73
	0.00	33,154,298.95	3,321,490.76	1,161,824.61	121,437.76	37,759,052.09
3.本期减少金额	25,115.45	6,053,189.19	274,868.31	144,161.71	926,435.78	7,423,770.44
(1) 处置或报废	25,115.45	6,053,189.19	274,868.31	144,161.71	926,435.78	7,423,770.44
4.期末余额	28,281,274.10	90,226,927.88	6,439,950.69	2,947,249.13	20,398,394.00	148,293,795.81

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	73,271,204.17	83,673,463.34	2,609,075.40	2,376,050.57	19,068,409.04	180,998,202.51
2.期初账面价值	77,728,076.47	61,574,906.46	1,369,498.57	1,893,390.04	16,441,055.36	159,006,926.90

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	142,000,528.66	111,821,631.72
合计	142,000,528.66	111,821,631.72

(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
PVC 车间二层建筑工程	1,962,170.59		1,962,170.59	1,573,821.09		1,573,821.09
物流中心建筑	24,825,823.24		24,825,823.24	20,507,570.13		20,507,570.13
重建新炼胶车间建筑	16,870,717.55		16,870,717.55	15,075,770.73		15,075,770.73
新建宿舍建筑	3,875,673.72		3,875,673.72	3,467,269.51		3,467,269.51
新辐照车间建筑	3,507,718.74		3,507,718.74	2,955,516.08		2,955,516.08
西区隆平厂房	2,419,908.65		2,419,908.65			
待安装设备	77,493,925.61		77,493,925.61	68,060,877.54		68,060,877.54
其他零星工程	11,044,590.56		11,044,590.56	180,806.64		180,806.64
合计	142,000,528.66		142,000,528.66	111,821,631.72		111,821,631.72

(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
西区隆平厂房	34,531,627.17		2,419,908.65			2,419,908.65	7.01%					募股资金
阜沙镇上南村厂房	6,344,956.61											其他
西区 PVC 车间二层	5,185,455.04	1,573,821.09	388,349.50			1,962,170.59	37.84%					其他

建筑工程												
物流中心建筑	25,539,720.00	20,507,570.13	4,318,253.11			24,825,823.24	97.20%					募股资金
重建新炼胶车间建筑	17,835,000.00	15,075,770.73	1,794,946.82			16,870,717.55	94.59%					募股资金
新建宿舍建筑	4,185,280.00	3,467,269.51	408,404.21			3,875,673.72	92.60%					募股资金
新辐照车间建筑	5,557,255.17	2,955,516.08	552,202.66			3,507,718.74	63.12%					募股资金
合计	99,179,293.99	43,579,947.54	9,882,064.95			53,462,012.49	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	管理软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	83,267,990.42				678,828.65	83,946,819.07
2.本期增加金额						
(1) 购置					6,849.06	6,849.06
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				14,686,600.00	36,871.15	14,723,471.15
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	83,267,990.42			14,686,600.00	722,548.86	98,677,139.28
二、累计摊销						
1.期初余额	17,932,165.43			0.00	627,480.47	18,559,645.90
2.本期增加金额				1,101,495.00	36,330.12	1,038,362.22
(1) 计提				734,295.00	36,330.12	1,038,362.22
3.本期减少金额				367,200.00		367,200.00
(1) 处置						
4.期末余额	18,934,197.53			1,101,495.00	663,810.59	33,183,113.12

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	64,333,792.89			13,585,105.00	58,738.27	77,977,636.16
2.期初账面 价值	65,335,824.99			0.00	51,348.18	65,387,173.17

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：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天津有容蒂康通 讯技术有限公司	0.00	43,038,920.35				43,038,920.35
合计		43,038,920.35				43,038,920.35

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期待摊-项目	0.00	2,618,541.32	254,562.16	0.00	2,363,979.16
合计		2,618,541.32	254,562.16	0.00	2,363,979.16

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,709,086.80	6,293,722.15	23,274,195.95	3,528,488.52
可抵扣亏损	8,850,624.43	2,212,656.11	8,850,624.43	2,212,656.11
股份支付	7,728,113.53	1,159,217.03	3,525,113.53	528,767.03

合计	58,287,824.76	9,665,595.29	35,649,933.91	6,269,911.66
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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
并购评估增值额	13,585,105.00	2,037,765.75	0.00	0.00
合计	13,585,105.00	2,037,765.75	0.00	0.00

(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		9,665,595.29		6,269,911.66
递延所得税负债		2,037,765.75		

(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	2,074,667.56	2,082,422.06
合计	2,074,667.56	2,082,422.06

(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

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程和设备款	14,508,600.71	0.00	14,508,600.71	11,795,524.91		11,795,524.91
合计	14,508,600.71	0.00	14,508,600.71	11,795,524.91		11,795,524.91

	1		1	1		1
--	---	--	---	---	--	---

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	
保证借款	455,095,291.53	98,861,993.05
合计	470,095,291.53	98,861,993.05

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,424,505.61	10,104,842.90

银行承兑汇票	23,096,000.00	14,724,194.68
信用证	20,000,000.00	945,000.00
合计	53,520,505.61	25,774,037.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	192,132,598.64	200,140,536.01
合计	192,132,598.64	200,140,536.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付处置款	0.00	14,000,000.00
合计		14,000,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	423,761.96	7,066,572.69

合计	423,761.96	7,066,572.69
----	------------	--------------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,467,705.40	129,709,676.76	131,011,899.41	21,165,482.75
二、离职后福利-设定提存计划		7,465,373.52	7,465,373.52	
合计	22,467,705.40	137,175,050.28	138,477,272.93	21,165,482.75

(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	22,455,365.40	124,460,122.19	125,878,741.79	21,036,745.80
2、职工福利费		1,723,929.06	1,723,929.06	
3、社会保险费		2,403,120.17	2,403,120.17	
其中：医疗保险费		1,112,295.14	1,112,295.14	
工伤保险费		135,696.83	135,696.83	
生育保险费		416,825.11	416,825.11	
4、住房公积金		603,311.00	603,311.00	
5、工会经费和职工教育经费	12,340.00	519,194.34	402,797.39	128,736.95
合计	22,467,705.40	129,709,676.76	131,011,899.41	21,165,482.75

(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		7,363,436.57	7,363,436.57	
2、失业保险费		101,936.95	101,936.95	

合计		7,465,373.52	7,465,373.52	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,065,521.69	1,620,780.32
企业所得税	81,224.09	58,717.96
个人所得税	1,728,011.10	343,102.16
城市维护建设税	279,798.41	250,704.24
房产税	651,287.07	29,235.07
土地使用税	166,988.65	55,406.65
教育费附加	120,848.36	107,594.55
地方教育附加	80,565.56	67,884.39
其他	82,015.04	56,585.29
合计	5,256,259.97	2,590,010.63

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	475,278.77	
其他应付款	31,838,590.82	33,440,331.38
合计	32,313,869.59	33,440,331.38

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	475,278.77	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	3,239,517.00	3,735,252.00
水电费	3,835,849.84	3,373,419.91
其他	15,478.98	1,583,914.47
限制性股票回购义务	24,747,745.00	24,747,745.00
合计	31,838,590.82	33,440,331.38

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	181,237.28	472,112.17
合计	181,237.28	472,112.17

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	104,000,000.00	
合计	104,000,000.00	

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付债券-可转债	275,498,336.63	0.00
合计	275,498,336.63	

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

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
可转债	100.00	2021.3.22	2021.3.22-2027.3.21	380,000,000.00	0.00	380,000,000.00	312,328.77	5,125,498.63	0.00	275,498,336.63
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厂房租赁	22,515,304.17	0.00
合计	22,515,304.17	

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,429,948.70		443,097.14	12,986,851.56	资产相关政府补助
合计	13,429,948.70		443,097.14	12,986,851.56	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

船用电缆生产线技术改造项目	241,666.67		50,000.00				191,666.67	与资产相关
核电重水反应堆水下用电缆生产线升级技术改造项目	120,833.33		25,000.00				95,833.33	与资产相关
安徽日丰固定资产投资补助款	13,067,448.70		368,097.14				12,699,351.56	与资产相关
合计	13,429,948.70		443,097.14				12,986,851.56	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	173,879,128.00			69,537,251.00	-36,000.00	69,501,251.00	243,380,379.00

其他说明：

报告期内，公司于5月完成了限制性股票回购注销；于6月实施了2020年度权益分派业务。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债债权	0	0.00	1,031,977.64	100,800,746.	0	0.00	1,031,977.64	100,800,746.

益成份				91				91
合计			1,031,977.64	100,800,746.91	0	0.00	1,031,977.64	100,800,746.91

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	378,678,353.00	0.00	69,996,251.00	308,682,102.00
其他资本公积	3,525,113.54	3,863,475.81	0.00	7,388,589.35
合计	382,203,466.54	3,863,475.81	69,996,251.00	316,070,691.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付	24,747,745.00		495,000.00	24,252,745.00
合计	24,747,745.00		495,000.00	24,252,745.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,566,266.65			61,566,266.65
任意盈余公积	2,226,092.34		0.01	2,226,092.33
合计	63,792,358.99		0.01	63,792,358.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	433,657,625.84	359,848,066.09
调整后期初未分配利润	433,657,625.84	359,848,066.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,452,798.18	50,233,374.42
应付普通股股利	20,861,175.36	20,649,515.04
期末未分配利润	489,598,942.67	389,431,925.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 2,650,305.99 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,454,678,857.78	1,246,827,034.63	697,906,863.55	572,767,564.23
其他业务	57,913,467.62	57,312,735.28	22,944,767.71	21,911,700.77
合计	1,512,592,325.40	1,304,139,769.91	720,851,631.26	594,679,265.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	987,920.34	1,149,893.52
教育费附加	446,318.99	494,519.53
房产税	728,717.56	323,431.59
土地使用税	111,582.00	131,091.96
印花税	341,293.91	168,480.20
地方教育附加	261,804.62	329,679.68
其他	163,431.98	8,051.26
合计	3,041,069.40	2,605,147.74

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	0.00	8,025,008.70
工资薪金	8,819,318.35	5,968,417.60
差旅费	1,382,190.51	2,044,715.97
出口费用	102,396.94	112,114.27
业务招待费	4,378,193.30	744,091.18
汽车费用	48,745.34	637,780.49

办公费用	158,148.84	207,770.01
展览宣传费	136,287.00	153,248.82
其 他	4,818,335.25	933,479.58
合计	19,843,615.53	18,826,626.62

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	19,433,580.66	11,105,100.21
无形资产摊销	1,028,620.62	1,054,023.63
折旧费	3,898,876.06	1,382,309.49
水电费	990,162.05	638,286.02
办公费	720,659.50	223,443.03
业务招待费	1,178,381.42	651,004.68
中介服务费	1,199,451.88	1,327,687.61
差旅费	285,006.95	161,598.12
其 他	21,275,097.40	4,074,668.39
合计	50,009,836.54	20,618,121.18

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	31,306,348.88	18,391,704.63
职工薪酬	8,042,355.42	6,938,481.00
折旧费用	826,791.52	677,402.28
其 他	2,252,509.36	969,509.47
合计	42,428,005.18	26,977,097.38

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	16,718,985.38	3,255,664.89
减：利息收入	725,810.89	223,126.00
汇兑损益	591,171.63	-490,882.49
合计	18,359,836.87	3,067,262.84

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	2,533,137.47	3,719,816.97

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	3,611,262.19	3,734,050.85
合计	3,611,262.19	3,734,050.85

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,091,691.13	-201,797.07
应收款项融资坏账损失	56,937.30	-1,135,764.89
应收账款坏账损失	-56,207.04	-201,411.10

合计	1,092,421.39	-1,538,973.06
----	--------------	---------------

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,054,399.57	102,159.57
合计	1,054,399.57	102,159.57

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	3,025,101.42	
固定资产处置损失	-42,858.71	-400,509.25
合计	2,982,242.71	-400,509.25

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	104,985.22	634,905.85	104,985.22
其他	241,044.73	186,973.12	241,044.73
合计	346,029.95	821,878.97	346,029.95

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
个税手续费返还	国家税务总局 中山市税务分局			否		104,985.22	88,896.47	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	50,000.00	1,000,713.15	50,000.00
其他	397,543.54	253,489.31	397,543.54
合计	447,543.54	1,254,202.46	447,543.54

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,083,067.18	5,911,775.69
递延所得税费用	634,484.10	-422,643.20
合计	6,717,551.28	5,489,132.49

(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	85,942,141.71
所得税费用	6,717,551.28

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	20,544,700.00	723,802.32
期货保证金	0.00	

利息收入	691,941.01	233,126.00
往来及其它款	43,927,958.33	7,692,449.18
合计	65,164,599.34	8,649,377.50

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
付现的销售费用	16,826,705.69	12,328,629.51
付现的管理费用	26,093,601.72	7,623,001.18
其他	2,448,593.67	14,203,850.16
合计	45,368,901.08	34,155,480.85

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
中介费用	212,000.00	0.00
合计	212,000.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

中介费用	7,844,579.92	0.00
合计	7,844,579.92	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	79,224,590.43	50,496,479.77
加：资产减值准备	-2,146,820.96	1,436,813.49
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	11,925,464.67	8,822,453.85
使用权资产折旧	2,762,810.87	
无形资产摊销	1,583,797.92	1,054,023.63
长期待摊费用摊销	848,022.55	
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）	107,780.47	-400,509.25
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	140,790.60	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,964,589.47	2,764,782.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,611,262.19	-3,734,050.85
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-3,395,683.63	-422,643.20
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	2,037,765.75	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,807,211.03	28,776,713.39
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-148,882,534.48	-87,660,260.07
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-184,088,932.99	-8,419,114.85
其他	69,657,678.01	
经营活动产生的现金流量净额	-226,679,154.54	-7,285,311.69

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	85,943,662.31	52,824,812.55
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	58,011,895.47	121,196,261.10
现金及现金等价物净增加额	27,931,766.84	-68,371,448.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	85,943,662.31	
其中：库存现金	96,818.82	47,668.50
可随时用于支付的银行存款	85,605,769.95	51,776,122.50

可随时用于支付的其他货币资金	241,073.54	1,001,021.55
二、现金等价物		58,011,895.47
三、期末现金及现金等价物余额	85,943,662.31	58,011,895.47

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,604,190.88	受限制的诉讼保全款
合计	2,604,190.88	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,784,364.31
其中：美元	205,206.79	6.46	1,326,348.27
欧元			
港币	4,155,869.68	0.83	3,458,016.04
应收账款	--	--	34,363,743.12
其中：美元	4,256,351.80	6.46	27,496,590.39
欧元	339,812.11	7.69	2,611,863.79
港币	4,683,898.92	0.83	3,897,378.62
新加坡元	74,522.73	4.80	357,910.32
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关			
与收益相关			

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
天津有容蒂康通讯技术有限公司	2021年01月01日	175,000,000.00	100.00%	收购	2021年01月01日	控制权的转移点	469,416,127.71	18,326,756.52

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	合并成本	商誉
--现金	175,000,000.00	43,038,920.35

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	466,155,571.74	480,474,971.74
货币资金	31,154,587.67	31,154,587.67
应收款项	201,863,937.21	201,863,937.21
存货	125,194,708.16	125,194,708.16
固定资产	14,656,216.00	14,656,216.00
无形资产	36,871.15	14,356,271.15
负债：	346,365,982.09	348,513,892.09
借款	190,350,000.00	190,350,000.00
应付款项	97,958,968.78	97,958,968.78
递延所得税负债	0.00	2,147,910.00
净资产	119,789,589.65	131,961,079.65
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	119,789,589.65	131,961,079.65

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东日丰国际电工有限公司	广东中山	广东中山	生产及销售	100.00%		收购
日丰电缆国际有限公司	香港九龙	香港九龙	进出口贸易	100.00%		新设
安徽日丰科技有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	生产及销售	100.00%		新设
天津有容蒂康通讯技术有限公司	天津	天津	生产及销售	100.00%		收购
中山市日丰智能电气有限公司	广东中山	广东中山	生产及销售	69.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况参见本附注五相关项目。公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司会对新客户的信用风险进行评估，并对每一客户设置了赊销限额，一旦应收账款余额超过该赊销限额，则要求客户付款或经公司管理层审核后，方能安排生产和发货。

公司通过审核应收账款的月度账龄分析情况以及监控客户的回款情况来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。一旦出现异常情况，公司及时采取必要催款措施，包含采取诉讼手段。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司

3、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、利率风险和其他价格风险。

4、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司对外出口业务主要以美元作为结算货币，以规避贸易中面临的汇率风险。

5、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。因本公司借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

6、其他价格风险

无。

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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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七。

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。

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
罗燕芳	控股股东之配偶
冯宇华	控股股东之子，持有公司 1.86% 股份

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冯就景、罗燕芳	40,000,000.00	2015年12月10日	2025年12月31日	
冯就景、罗燕芳	170,000,000.00	2016年01月01日	2022年12月31日	
冯就景、罗燕芳	50,000,000.00	2017年01月01日	2028年12月31日	
冯就景	240,000,000.00	2017年03月31日	2020年03月31日	
冯就景、罗燕芳	50,000,000.00	2018年05月11日	2021年05月11日	
冯就景、罗燕芳、冯宇华	50,000,000.00	2018年06月08日	2021年05月11日	
冯就景	84,000,000.00	2018年11月01日	2022年12月31日	
冯就景	100,000,000.00	2019年06月12日	2020年06月11日	
冯就景	100,000,000.00	2020年06月16日	2022年06月15日	
冯就景	100,000,000.00	2020年09月24日	2025年09月24日	

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

报告期内，公司不存在重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

报告期内，公司不存在重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,214,036.60	0.99%	6,006,167.39	58.80%	4,207,869.21	7,324,268.47	1.52%	6,069,554.34	82.87%	1,254,714.13
其中：										
合并范围内关联方客户	4,207,869.21	0.70%	0.00	0.00%	4,207,869.21	1,254,714.13	0.26%			1,254,714.13
其他客户	6,006,167.39	0.99%	6,006,167.39	100.00%	0.00	6,069,554.34	1.26%	6,069,554.34	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	574,498,147.00	98.25%	10,852,611.65	1.88%	563,645,535.35	475,647,185.45	98.48%	10,231,684.40	2.15%	465,415,501.05
其中：										
空调连接线组件和小家电配线组件客户组合	434,934,099.60	74.37%	3,321,744.80	0.75%	431,612,354.80	355,749,155.62	73.66%	2,104,398.89	0.59%	353,644,756.73
特种装备电缆和其他客户组合	139,564,047.40	23.87%	7,530,866.85	5.40%	132,033,180.55	119,898,029.83	24.82%	8,127,285.51	6.78%	111,770,744.32
合计	584,712,183.60	100.00%	16,858,779.04	2.88%	567,853,404.56	482,971,453.92	100.00%	16,301,238.74	3.38%	466,670,215.18

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
青岛宝达锻造机械有限公司	323,389.07	323,389.07	100.00%	预计无法回收
江西洪威重工实业有限公司	42,939.00	42,939.00	100.00%	预计无法回收
武汉市昌隆世纪机械设备有限公司	12,971.63	12,971.63	100.00%	预计无法回收
贵州昊樾商贸有限责任公司	57,500.00	57,500.00	100.00%	预计无法回收
辽源市合利建筑机械有限责任公司	326,444.00	326,444.00	100.00%	预计无法回收
宁波康迪电子科技有限公司	355,570.50	355,570.50	100.00%	预计无法回收
湖南中楚工程机械有限公司	67,000.00	67,000.00	100.00%	预计无法回收

中山市安历士电器制造有限公司	28,289.90	28,289.90	100.00%	预计无法回收
上海煜辉物资有限公司	6,798.60	6,798.60	100.00%	预计无法回收
君建重工科技有限公司	650,044.00	650,044.00	100.00%	预计无法回收
宜春华硕重工有限公司	25,187.00	25,187.00	100.00%	预计无法回收
江西龙腾工程机械有限公司	265,153.40	265,153.40	100.00%	预计无法回收
四川川起起重设备有限公司	664,837.64	664,837.64	100.00%	预计无法回收
湖北格泰重工机械有限公司	150,821.80	150,821.80	100.00%	预计无法回收
驻马店市吴桂桥煤矿有限公司	5,023.00	5,023.00	100.00%	预计无法回收
河北中林建筑机械有限公司	44,062.00	44,062.00	100.00%	预计无法回收
唐山市万兴工程机械有限公司	72,513.50	72,513.50	100.00%	预计无法回收
新乡克瑞重型机械科技股份有限公司	697,943.58	697,943.58	100.00%	预计无法回收
四川科宇机械成套设备有限公司	204,910.00	204,910.00	100.00%	预计无法回收
武汉市伟达建设机械有限责任公司	21,400.00	21,400.00	100.00%	预计无法回收
厦门天壹重工有限公司	465,418.10	465,418.10	100.00%	预计无法回收
广东野村科技电器有限公司	203,648.80	203,648.80	100.00%	预计无法回收
大连华誉起重运输机器有限公司	598,121.72	598,121.72	100.00%	预计无法回收
天津市天兴机械制造有限公司	160,958.00	160,958.00	100.00%	预计无法回收
新乡市锦隆重工机械股份有限公司	62,873.00	62,873.00	100.00%	预计无法回收
北方重工集团有限公司 电控液压设备分公司	3,421.75	3,421.75	100.00%	预计无法回收
中山市晶鑫电器有限公司	54,870.80	54,870.80	100.00%	预计无法回收
广州市琛维家用电器有限公司	25,425.00	25,425.00	100.00%	预计无法回收

宁波杰思罗电器有限公司	284,711.60	284,711.60	100.00%	预计无法回收
安徽正为机械制造有限公司	123,920.00	123,920.00	100.00%	预计无法回收
合计	6,006,167.39	6,006,167.39	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	554,474,889.26	2,134,731.07	0.39%
1 至 2 年	7,357,647.43	669,098.02	9.09%
2 至 3 年	9,853,788.71	1,029,091.75	10.44%
3 年以上	13,025,858.19	13,025,858.19	100.00%
合计	584,712,183.59	16,858,779.03	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	554,474,889.26
1 至 2 年	7,357,647.43
2 至 3 年	9,853,788.71
3 年以上	13,025,858.20
3 至 4 年	5,135,437.85
4 至 5 年	440,440.16
5 年以上	7,449,980.19

合计	584,712,183.60
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	16,301,238.74	557,540.29	0.00	0.00	0.00	16,858,779.03
合计	16,301,238.74	557,540.29	0.00	0.00	0.00	16,858,779.03

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
单位 1	39,798,239.91	6.81%	139,880.31
单位 2	35,427,647.49	6.06%	124,518.83
单位 3	31,917,620.39	5.46%	112,182.01
单位 4	31,902,399.42	5.46%	112,128.51
单位 5	28,307,648.79	4.84%	99,493.91
合计	167,353,556.00	28.63%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,948,298.61	
其他应收款	236,156,919.98	38,934,246.34
合计	238,105,218.59	38,934,246.34

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,948,298.61	0.00
合计	1,948,298.61	

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	238,377,685.63	16,419,713.77
保证金	603,227.59	20,452,504.59
应收出口退税	0.00	3,221,556.87
应收增值税增量留抵税额	0.00	1,632,617.94
代缴社保费	644,121.65	580,751.51
员工备用金	89,180.30	35,868.69
其他	19,995.16	94,097.46
合计	239,734,210.33	42,437,110.83

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	27,105.33		3,475,759.16	3,502,864.49
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	74,425.86			74,425.86
2021 年 6 月 30 日余额	101,531.19		3,475,759.16	3,577,290.35

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	236,069,263.58
3 年以上	3,664,946.75
3 至 4 年	3,664,946.75
合计	239,734,210.33

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	3,502,864.49	74,425.86	0.00	0.00	0.00	3,577,290.35
合计	3,502,864.49	74,425.86	0.00	0.00	0.00	3,577,290.35

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
天津有容蒂康通讯技术有限公司	往来款	205,717,092.26	1 年以内	85.81%	0.00
安徽日丰科技有限公司	往来款	13,344,621.53	1 年以内	5.57%	0.00

司					
中山市日丰智能电气有限公司	往来款	9,000,000.00	1 年以内	3.75%	0.00
日丰电缆国际有限公司	往来款	6,400,001.13	1 年以内	2.67%	0.00
广州金创利经贸有限公司	往来款	3,475,759.16	5 年以上	1.45%	3,475,759.16
合计	--	237,937,474.08	--		3,475,759.16

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	216,210,940.00		216,210,940.00	41,210,940.00		41,210,940.00
对联营、合营企业投资			0.00			
合计	216,210,940.00		216,210,940.00	41,210,940.00		41,210,940.00

(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		
安徽日丰科技有限公司	23,990,000.00					23,990,000.00	0.00
广东日丰国际电工有限公司	9,510,000.00					9,510,000.00	

中山市日丰智能电气有限公司	6,900,000.00									6,900,000.00	
日丰电缆国际有限公司	810,940.00									810,940.00	
天津有容蒂康通讯技术有限公司	0.00	175,000,000.00								175,000,000.00	
合计	41,210,940.00	175,000,000.00								216,210,940.00	

(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											
合计										0.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,032,147,013.95	880,818,294.08	686,133,460.92	565,679,193.16
其他业务	67,196,213.89	60,772,666.09	23,456,610.39	21,961,102.62
合计	1,099,343,227.84	941,590,960.17	709,590,071.31	587,640,295.78

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
空调连接线组件			523,589,190.89
小家电配线组件			246,316,770.63

特种装备电缆				262,241,052.43
其中:				
内销				971,030,144.67
外销				128,313,083.17
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,611,262.19	3,734,050.85
合计	3,611,262.19	3,734,050.85

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,129,063.67	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,533,137.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-101,513.59	
减: 所得税影响额	1,195,876.03	

少数股东权益影响额	2,119.80	
合计	6,362,691.72	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.30%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.12%	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他