

公司代码：600255

公司简称：鑫科材料

安徽鑫科新材料股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人宋志刚、主管会计工作负责人胡基荣及会计机构负责人（会计主管人员）罗慧声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了生产经营过程中可能面临的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	12
第五节	环境与社会责任.....	14
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	25
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、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。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、鑫科材料	指	安徽鑫科新材料股份有限公司
控股股东、船山文化	指	霍尔果斯船山文化传媒有限公司
实际控制人	指	李瑞金
鑫科铜业	指	安徽鑫科铜业有限公司
鑫古河	指	鑫古河金属（无锡）有限公司
鑫鸿电缆	指	安徽鑫鸿电缆有限责任公司
广西鑫科	指	广西鑫科铜业有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽鑫科新材料股份有限公司章程》
董事会	指	安徽鑫科新材料股份有限公司董事会
监事会	指	安徽鑫科新材料股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	安徽鑫科新材料股份有限公司
公司的中文简称	鑫科材料
公司的外文名称	ANHUI XINKE NEW MATERITALS CO., LTD
公司的外文名称缩写	AXNMC
公司的法定代表人	宋志刚

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张龙	晏玲玲
联系地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号
电话	0553-5847423	0553-5847323
传真	0553-5847323	0553-5847323
电子信箱	Zhlong119@163.com	yll@ahxinke.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路3号
公司办公地址的邮政编码	241006
公司网址	http://www.ahxinke.com
电子信箱	ir@ahxinke.cn

报告期内变更情况查询索引	不适用
--------------	-----

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鑫科材料	600255	*ST鑫科

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,559,084,625.14	980,927,557.52	58.94
归属于上市公司股东的净利润	44,375,126.22	61,104,719.16	-27.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,190,933.63	-18,077,010.92	-
经营活动产生的现金流量净额	-32,650,560.71	-6,551,283.98	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,231,104,812.56	1,179,930,353.84	4.34
总资产	3,063,296,704.59	3,134,386,839.91	-2.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.02	0.035	-
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.035	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	-0.01	-
加权平均净资产收益率(%)	3.68	5.72	减少2.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	3.50	-1.69	增加5.19个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	103,272.69	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但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	1,474,853.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,535,306.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,908.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-467,895.47	
所得税影响额	-501,253.45	
合计	2,184,192.59	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****1、铜加工行业总体情况**

2021年上半年,我国铜板带加工生产总体运行良好,行业订单较为饱满,行业总体呈现产销两旺的势头。无论在生产方面还是企业开工情况上,上半年我国铜板带的产销均达到或超过去年同期水平,这主要得益于我国经济在疫情得到控制后,已经进入“后疫情”及国内经济双循环的环境下,铜板带终端消费客户在加大对国内铜板带产品的订单需求的同时,部分原来采购进口产品也开始转向国内,这直接带动了我国铜板带加工的订单量,企业开工情况大幅好转。虽然一季度受原材料大宗商品上涨的影响,对铜板带企业的加工成本上升及下游客户的订单需求造成一定的影响,但市场的强劲复苏继续带动行业的整体向好发展。

2、公司主营业务情况

(1) 公司所属行业地位

公司是国内重要的铜基材料研发和制造基地、国家技术创新示范企业。在铜加工领域具备较强的产品制造及研发能力,拥有近二十项国家级科研成果和发明专利,多项产品获国家级荣誉称号,产品在国内市场有较高的美誉度,被中国海关和外经贸部列入高新企业产品目录。其中高端铜板带材加工能力及销售规模在国内位居前列;公司与国内及海外多家知名企业建立良好的合作关系,高端产品在国内及海外市场销售份额正不断扩大。

(2) 主营业务情况

公司专注高性能、高精度铜合金板带产品的研发、生产和销售。主导产品有高精度黄铜、铁铜、青铜和白铜裸带以及其回流镀锡带材、热浸镀锡带材等;产品广泛应用于汽车端子连接器、精密接插件、高端电子元器件、大规模集成电路、通讯装备及5G、智能终端等行业领域。公司将持续加强技术研发,进行产业升级,提升公司的综合实力和核心竞争力。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术优势

公司始终贯彻落实科技是第一生产力和公司发展必须依靠科技进步的指导方针,积极推进公司技术进步,使公司研发体制走上了规范化、制度化的轨道,遵循市场引导,公司化管理,自主研发为主,产学研合作为辅的原则,拥有较高的技术开发与创新能力,近年来主持和参与起草了多项国家及行业标准。

同时,公司拥有多项国家级科研成果和发明专利,多项产品获省、国家级荣誉称号。具有高精度高性能铜镍硅、磷青铜、铁铜、白铜、黄铜等上百个牌号铜及铜合金板带材的生产技术。也是目前国内唯一同时拥有回流镀锡及热浸镀锡的材料供应商,回流镀锡技术完全达到日本同行先进水平;热浸镀核心技术虽一直被欧美企业所掌握,但通过多年的摸索和技术积累,主要技术难点已基本得到解决,在国内处于领先地位。

2、产品品牌优势

经过多年在铜加工行业的发展,通过良好的产品品质、优质的后续服务,公司赢得了广大客户的好评,更在部分细分行业得到了国际高端客户的认可。目前公司已与国际知名的泰科、德尔福、富加宜、莫仕等厂家建立稳定的供销关系,另外,青岛安普、印度FCI等厂家也通过了对公司产品的审核。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内,公司坚持“品质优先、品牌致胜”,围绕年初制定的工作计划有序开展各项经营工作,抓住国内经济持续上升的良好势头和机遇,积极开拓市场,加强内部管理,运营质量稳步提升,产品品质逐步提高,成本得到有效控制,项目按照计划推进。上半年,公司产销两旺,核心产品产销均创历史新高,助推经营业绩大幅提升。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,559,084,625.14	980,927,557.52	58.94
营业成本	1,348,400,141.84	886,156,564.35	52.16
销售费用	7,749,007.79	14,877,862.40	-47.92
管理费用	50,271,828.46	36,229,675.88	38.76
财务费用	10,790,849.18	9,424,349.62	14.50
研发费用	63,827,901.51	37,698,874.89	69.31
经营活动产生的现金流量净额	-32,650,560.71	-6,551,283.98	-
投资活动产生的现金流量净额	-50,748,985.01	-24,955,457.96	-
筹资活动产生的现金流量净额	134,942,012.58	69,457,959.65	94.28

营业收入变动原因说明：主要系本期销量增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期销量增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系执行新收入准则原计入销售费用运包费作为合同履行成本所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期增加股权激励费用所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期存货增加、经营性应付项目减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期广西鑫科项目预付设备款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还债务支付的现金减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	比上年同期增减 (%)	情况说明
投资收益	929,006.29	-4,497,814.55	-	主要系本期期货平仓盈亏所致
公允价值变动收益	606,300.04	-2,145,880.00	-	主要系期末期货持仓合约浮动盈亏变动所致
信用减值损失	-7,813,754.04	-2,536,441.76	-	主要系本期应收款项预期信用损失增加所致
资产减值损失	-1,864,832.63	5,735,663.73	-132.51	主要系本期存货跌价损失增加所致
资产处置收益	235,786.35	108,976,898.86	-99.78	主要系上期子公司鑫古河由于政策性搬迁，转让房产土地所产生的资产处置收益所致
营业外收入	1,735,650.34	3,920,633.91	-55.73	主要系本期收到的与收益相关的政府补助款减少所致

所得税费用	7,734,790.83	34,195,031.60	-77.38	主要系本期递延所得税费用减少所致
-------	--------------	---------------	--------	------------------

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
在建工程	15,450,429.28	0.50	5,081,804.07	0.16	204.03	主要系本期广西鑫科项目投入增加所致
使用权资产	801,888.88	0.03	-	-	-	主要系本期公司首次执行新租赁准则所致
合同负债	13,485,445.46	0.44	122,824,888.74	3.92	-89.02	主要系本期预收的货款减少所致
租赁负债	801,888.88	0.03	-	-	-	主要系本期公司首次执行新租赁准则所致
交易性金融资产	606,300.04	0.02	-	-	-	主要系本期套期业务增加所致
应收款项融资	6,688,286.94	0.22	12,330,237.52	0.39	-45.76	主要系本期背书票据减少所致
预付款项	29,989,563.83	0.98	165,837,432.45	5.29	-81.92	主要系本期预付货款减少所致
其他应收款	9,028,544.17	0.29	5,166,944.37	0.16	74.74	主要系本期期货账户的可用资金及保证金款增加所致
无形资产	67,824,034.89	2.21	36,376,966.90	1.16	86.45	主要系本期广西鑫科项目新购置土地所致
递延所得税资产	6,900,761.61	0.23	5,220,980.75	0.17	32.17	主要系本期坏账准备计提的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	73,962,312.80	2.41	58,655,871.40	1.87	26.10	主要系本期广西鑫科项目预付设备款所致
应付账款	83,698,010.18	2.73	58,789,635.36	1.88	42.37	主要系本期应付货款增加所致
应交税费	8,546,574.88	0.28	4,191,460.79	0.13	103.90	主要系本期期末实现的企业所得税增加所致

其他应付款	93,279,160.48	3.05	16,917,678.59	0.54	451.37	主要系本期往来款、限制性股票回购义务增加所致
其他流动负债	4,369,686.73	0.14	26,397,997.71	0.84	-83.45	主要系期末待转销项税额减少所致
递延收益	49,236,474.38	1.61	9,926,911.90	0.32	395.99	主要系本期子公司广西鑫科收到与资产相关的财政补助所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	607,466,768.77	票据保证金、信用证保证金
固定资产	486,393,793.97	抵押借款
无形资产	33,457,325.26	抵押借款
合计	1,127,317,888.00	-

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用
详见下文。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

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
广西鑫科建设项目	450,000,000.00	3,668,416.07	4,183,105.07	-	-	7,851,521.14
合计	450,000,000.00	3,668,416.07	4,183,105.07	-	-	7,851,521.14

续上表：

项目名称	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
广西鑫科建设项目	1.74	1.74	-	-	-	自有资金
合计	/	/	-	-	/	/

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	0.00	606,300.04	606,300.04	606,300.04
其他权益工具投资	290,087,324.27	290,087,324.27	0.00	0.00
合计	290,087,324.27	290,693,624.31	606,300.04	606,300.04

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本(万元)	持股比例	总资产(万元)	归属于母公司股东的所有者权益(万元)	营业收入(万元)
安徽鑫科铜业有限公司	45,000.00	80%	244,962.34	127,581.36	127,297.98
鑫古河金属(无锡)有限公司	44,403.85	100%	67,244.04	50,042.66	36,154.28
安徽鑫鸿电缆有限责任公司	4,500.00	间接持有80%	12,193.83	7,262.76	11,151.39

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、原材料价格波动风险

公司生产经营所需的原材料主要是铜、锌、镍、锡等有色金属，占产品生产成本的比重较大。有色金属作为国际大宗商品期货交易标的，不仅受实体经济需求变化的影响，也易受国际金融资本短期投机的剧烈冲击。

应对措施：为有效规避原材料和产品价格波动带来的风险，公司制订了《期货套期保值操作制度》、《期货战略保值议事规则》等相关制度，对主要原材料采购合同和产成品销售订单的价值变动风险进行保值，最大限度降低原材料价格波动对公司生产经营的影响。

2、技术研发风险

有色金属合金材料行业的研发从市场到应用每一阶段流程较长，期限长、投入高，可能存在研发短期不能见效甚至失败的风险。

应对措施：加强与科研院所的合作，签订合作框架协议，建立强强联合的战略合作伙伴关系，注重技术引进，实行协作开发，提高成功率。

3、应收账款风险

随着公司销售规模的扩大，应收账款余额将有可能持续增加，如果公司应收账款不能及时收回，将对公司的资产结构、偿债能力及经营业绩产生不利影响。

应对措施：不断强化管控意识，采取有效措施控制应收账款风险，并加强了应收账款回收的管理力度，进一步完善对应收账款动态跟踪管理，对应收账款逾期客户单位进行催收，进行有效的外部风险管控，降低企业经营风险。

4、环境保护风险

公司铜加工制成的过程中会产生一些废弃物、污染物。根据《土壤污染防治行动计划》、《水污染防治法（修订草案）》、《国家危险废物名录》、《控制污染物排放许可制实施方案》等一系列政策、法规的陆续公布，环保管理进一步规范，政府相关部门会加大对企业的执法监察力度。

应对措施：公司近年陆续开展了“环保节水减排改造项目除尘系统改造”在内的多个环保技改项目。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 3 月 24 日	www. sse. com. cn	2021 年 3 月 25 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年度独立董事述职报告》、《2020 年年度报告及摘要》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配方案》、《关于公司及控股子公司向银行申请综合授信的议案》、《关于〈公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年股票期权和限制性股票激励计划绩效考核管理办法（草案）〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2021 年股票期权和限制性股票激励计划相关事宜的议案》10 项议案，详见公司披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-025）。

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

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王生	总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021年6月24日，公司召开八届十二次董事会审议通过《关于聘任总经理的议案》，经董事长提名，公司同意聘任王生先生为公司总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第八届董事会届满之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021年3月5日，公司八届九次董事会审议通过《关于〈公司2021年股票期权与限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年股票期权和限制性股票激励计划绩效考核管理办法(草案)〉的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理2021年股票期权和限制性股票激励计划相关事宜的议案》；同日，公司八届七次监事会审议通过《关于〈公司2021年股票期权与限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年股票期权和限制性股票激励计划绩效考核管理办法(草案)〉的议案》和《关于确定〈公司2021年股票期权和限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。	详见公司2021年3月6日在上海证券交易所网站披露的《八届九次董事会决议公告》(公告编号:临2021-016)、《八届七次监事会决议公告》(公告编号:临2021-017)、《2021年股票期权与限制性股票激励计划(草案)摘要的公告》(公告编号:临2021-018)、《2021年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》、《公司2021年股票期权和限制性股票激励计划绩效考核管理办法(草案)》、《2021年股票期权和限制性股票激励计划激励对象名单》。
2021年3月24日，公司2020年年度股东大会审议通过《关于〈公司2021年股票期权与限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年股票期权和限制性股票激励计划绩效考核管理办法(草案)〉的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理	详见公司2021年3月25日在上海证券交易所网站披露的《2020年年度股东大会决议公告》(公告编号:临2021-024)。

2021 年股票期权和限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	
2021 年 3 月 24 日，公司八届十次董事会、八届八次监事会审议通过《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。	详见公司 2021 年 3 月 25 日在上海证券交易所网站披露的《八届十次董事会决议公告》（公告编号：临 2021-026）、《八届八次监事会决议公告》（公告编号：临 2021-027）、《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的公告》（公告编号：临 2021-028）、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的公告》（公告编号：临 2021-029）。
公司完成了 2021 年股票期权与限制性股票激励计划中股票期权与限制性股票的授予登记工作。	详见公司 2021 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《2021 年股票期权与限制性股票授予结果的公告》（公告编号：临 2021-031）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司贯彻落实国家环境保护有关法律法规和标准，规范环境保护管理，按照环保要求积极办理排污许可证，合法排放，具体环保情况如下：

1. 排污信息

适用 不适用

公司名称	主要污染物	污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	超标排放情况
安徽鑫科铜	废水	PH 值	处理达标后	2	DW003 (W7011)	6-9	电镀污染物排放标准 GB21900-2008	无超标排放
		总铜				<0.5		
		悬浮物				<50		
		总锌				<1.5		
		总铁				<3.0		

业有限公司	石油类	经排口排放	<3.0	《太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值》 (DB32/1072-2007)	
	总氰化物		<0.3		
	总铝		<3.0		
	氟化物(以F-计)		<10		
	氨氮(NH ₃ -N)		<5.0		
	总磷(以P计)		<0.5		
	COD		<80		
	总氮(以N计)		<15		
	PH值		6-9		污水综合排放标准 GB8978-1996
	COD		<500		
	总铜		<2.0		
	悬浮物		<400		
	五日生化需氧量		<300		
	总锌		<5.0		
	石油类		<20		
			DW002 (W7012)		

公司名称	主要污染物	污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度 mg/m ³	执行的污染物排放标准	超标排放情况
安徽鑫科铜业有限公司	废气	颗粒物	经配套治污设施处理后经符合高度的烟囱外排	33	熔化炉排口10个、锅炉排口1个、步进式退火炉排口1个、轧机排口7个、气垫炉排口2个、罩式炉排口3个、清洗机排口4个、电镀线酸雾排口2个、回流炉热风干燥排口1个、锡锅排口1个、焊剂箱排口1个	1、熔化炉颗粒物<30, 步进式退火炉颗粒物<30、二氧化硫<200、氮氧化物<300; 熔化炉和步进式退火炉林格曼黑度<1级; 2、气垫炉硫酸雾<45、轧机非甲烷总烃<120、罩式炉非甲烷总烃<120、清洗机硫酸雾<45、锡锅和回流炉热风干燥锡及其化合物<8.5; 3、锅炉颗粒物<20、林格曼黑度<1级、二氧化硫和氮氧化物<50; 4、	1、熔化炉颗粒物、步进式退火炉颗粒物、二氧化硫和氮氧化物执行《工业炉窑大气污染综合治理方案》(环大气[2019]56号); 熔化炉和步进式退火炉林格曼黑度执行《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996; 2、气垫炉硫酸雾、轧机非甲烷总烃、罩式炉非甲烷总烃、清洗机硫酸雾、锡锅锡及其化合物和回流炉热风干燥锡及其化合物执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996; 3、锅炉颗粒物、林格曼黑度和二氧化硫执行《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014, 锅炉氮氧化物执行《芜湖市打赢蓝天保卫战三年行动计划实施方案的通知》(芜政办秘(2018)302号);	无超标排放
		林格曼黑度						
		二氧化硫						
		氮氧化物						
		硫酸雾						

	非甲烷总烃				电镀线酸雾排放口硫酸雾<30、焊剂箱排放口氯化氢<30。	4、电镀线酸雾排放口硫酸雾和焊剂箱排放口氯化氢执行《电镀污染物排放标准》GB21900-2008。
	锡及其化合物					
	氯化氢					

公司名称	主要污染物	污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	超标排放情况		
鑫古河金属(无锡)有限公司	废水	石油类 (mg/L)	处理达标后经总排口接管新区新城污水处理厂	1	DW002 排口	ND	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中三级标准,《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015			
		氨氮 (mg/L)				1.68				
		悬浮物 (mg/L)				7.25				
		总铜 (mg/L)				0.094				
		总锌 (mg/L)				0.075				
	废气	颗粒物 (mg/m ³)	15米 高排筒 排放	1	DA001 排口	3.13	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2标准	无超标排放		
		二氧化硫 (mg/m ³)				42	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)表2标准、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2标准			
		氮氧化物 (mg/m ³)				28				
		颗粒物 (mg/m ³)				2				
		林格曼黑度				<1				
		甲苯 (mg/m ³)				1	DA003 排口		0.69	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2标准
		硫酸雾 (mg/m ³)				1	DA004 排口		0.493	
		硫酸雾 (mg/m ³)				1	DA005 排口		0.237	

		硫酸雾 (mg/m ³)		1	DA006 排口	0.857	《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)表 5 标准
--	--	-----------------------------	--	---	-------------	-------	---------------------------------

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

根据环评报告及环评批复要求，严格执行环境影响评价要求和环保“三同时”制度，废水方面建有污水处理设施，废气方面建有旋风布袋除尘器、伞式集气罩+脉冲袋式除尘器、粉尘布袋除尘设施、硫酸雾干式过滤器、甲苯催化燃烧装置、过滤式油烟净化机、通风机和喷淋设施，设备噪声采取隔声、减振，厂房吸声、隔声，厂区绿化等措施。固体废物方面建有专门的贮存场所，采取防渗、防雨、防漏措施，落实各类固废收集处置措施要求，委托资质单位进行处理。

按要求完成重点污染源自动监控设备安装、联网和运维监管“三个全覆盖”工作。废气、废水主要污染物指标排放达到执行的污染物排放标准要求。能源消耗以清洁生产为先，熔化炉采取电加热方式进行。生产线上设有水循环利用处理系统，大部分生产用水循环利用，实施铜带材生产清洗机撬装式自动反洗表面过滤器过滤项目，开展节水活动，少部分生产废水经污水处理站处理达标后经废水总排口外排至工业园区污水管网，最终进入污水处理厂处理。

公司重视环境保护工作，配备专兼职环保管理人员，不定期组织管理人员学习环境保护知识，定期对设备操作、维护进行检查，不断完善各项环保管理制度和体系，加强环保设施运行过程的管理，保证设施有效运行。加强环境治理，对除尘设施进行升级改造。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

建设项目严格按照环保有关法律法规要求委托有资质的环评单位编制环境影响评价文件，经环保部门审批竣工项目完成环保验收。对停用的环保项目设施及时报告环保部门，做好环保管理工作。

各运行项目环评审批情况：

序号	项目名称	环评审批文号	环评审批部门	批复时间
1	年产 1 万吨高精度稀土铜带材项目	环建管[2001]58 号	芜湖市环境保护局	2001-05-21
2	年产 6500 吨高精度铜带技改项目	开整环评[2007]44 号	芜湖市环境保护局	2007-07-07
3	年产 4 万吨高精度电子铜带项目	环行审[2012]243 号	芜湖市环境保护局	2012-08-14
4	年产 1 万吨汽车连接器及电子工业用高精度铜带项目	环行审[2012]353 号	芜湖市环境保护局	2014-10-29
5	古河金属(无锡)有限公司年产 1.5 万吨新型铜合金复合材料项目	苏环管【2003】148 号	江苏省环境保护厅	2003-8-12

安徽鑫科铜业有限公司于 2019 年 11 月 20 日取得排污许可证，2021 年 3 月 22 日取得行业补充后排污许可证，证书编号：91340200MA2N2JN35U001V，鑫古河金属(无锡)有限公司于 2019 年 11 月 27 日取得排污许可证，证书编号：91320214734399217J001Y，按要求定期完成执行报告。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司组织有关部门及机构编制了《安徽鑫科铜业有限公司突发环境事件应急预案》，2018年在芜湖市环保局完成备案工作，2021年1月进行应急预案评估和修订，报芜湖经济技术开发区生态环境分局，2021年2月7日完成备案，备案号为340207-2021-06-M；鑫古河金属（无锡）有限公司《环境风险评估报告》及《突发性环境事件应急预案》于2018年11月在无锡市新吴区环境应急与事故调查中心完成备案。开展预案演练，确保本公司环境污染事件（事故）突发时，能够快速响应，有序行动，高效处置，降低危害，实现保护公众，保护环境的目的。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

依据环境影响评价报告文件和《排污单位自行监测技术指南总则》要求，确定监测点位、监测项目、监测频次和评价标准，按要求编制环境自行监测方案，通过监管部门审核，手工监测委托有资质的检测机构按方案开展环境检测工作，在线监测连续进行，检测信息定期于监管部门平台和网站发布和公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

鑫科材料坚持依靠科技进步，走绿色经营之路，通过ISO9001质量管理体系和ISO14000环境管理体系认证，严格按照标准执行；始终坚持和秉承“保护环境、预防污染、节能降耗、持续发展”发展理念，加大投入，不断寻找处理新方法、工艺、措施，积极开展节能降耗，提高资源利用效率。

(五) 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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	船山文化、李瑞金及恒鑫铜业	1、承诺人及承诺人控制的其他企业目前不存在与上市公司从事相同或相似业务而与上市公司构成同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事上市公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务；2、承诺人及承诺人控制的其他企业将不投资与上市公司相同或相类似的产品，以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的竞争；3、承诺人将不利用对上市公司的股东身份进行损害上市公司及上市公司其他股东利益的经营活动；4、如违反上述承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	长期	否	是		
	解决关联交易	船山文化、李瑞金及恒鑫铜业	1、权益变动完成后，承诺人在作为上市公司实际控制人期间，本人及控制的其他企业，将尽量减少、避免与上市公司间不必要的关联交易；2、对于承诺人及控制的其他企业与上市公司发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本人及所控	长期	否	是		

			制的其他企业与上市公司的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务,并将督促上市公司及时履行信息披露义务,保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东特别是中小股东的利益。3、如果承诺人及所控制的其他企业违反上述所作承诺及保证,将依法承担全部责任,并对由此造成上市公司及其他股东的损失承担连带赔偿责任。					
	其他	李瑞金	承诺人承接冯青青不转让控制权承诺,在冯青青作出的承诺期间内,不减持其个人直接或间接持有的上市公司股份,维护上市公司控制权的稳定。	2018.9.29-2022.5.8	是	是		
	其他	船山文化、李瑞金及恒鑫铜业	权益变动完成后,承诺人承诺上市公司将继续保持完整的采购、生产和销售体系,拥有独立的知识产权,承诺人与上市公司在人员、资产、财务、业务及机构方面完全分开,上市公司拥有独立面向市场的经营能力。承诺人将按照《公司法》和《证券法》的相关规定,避免从事任何影响上市公司独立性的行为。如违反上述承诺,承诺人愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	长期	否	是		
其他承诺	分红	上市公司	在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下,当公司累计未分配利润高于注册资本的10%时,任意连续三年内,现金分红的次数不少于一次,且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。	2020年-2022年	是	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
天津大业亨通资产管理有限公司诉飞尚实业集团有限公司和鑫科材料案。	详见公司 2021 年 1 月 5 日在上海证券交易所网站披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2021-002）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用

2021 年 4 月，公司收到上海证券交易所发来的《关于对安徽鑫科新材料股份有限公司及时任董事长宋志刚予以通报批评的决定》（上证公处函〔2021〕0098 号），就未能完成公司 2020 年回购计划事宜对安徽鑫科新材料股份有限公司及时任董事长宋志刚予以通报批评。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
《关于预计 2021 年日常关联交易的公告》（公告编号：临 2021-012）	www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
上市公司	公司本部	无锡联合融资担保股份公司	5,000.00	2020/9/25	2020/9/25	2021/9/24	连带责任担保	详见担保情况说明1	-	否	否	-	详见担保情况说明1	否	
上市公司	公司本部	无锡市新区创友融资担保有限公司	1,500.00	2020/11/04	2020/11/04	2021/11/03	连带责任担保		-	否	否	-		否	
鑫古河	全资子公司	芜湖银湖融资担保有限公司	3,000.00	2020/9/30	2020/9/30	2021/9/30	连带责任担保		详见担保情况说明2	-	否	否		-	详见担保情况说明2
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								9,500							
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计								40,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）								102,822							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															

担保总额 (A+B)	112,322
担保总额占公司净资产的比例 (%)	91.24
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	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金额 (D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	50,766.76
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	50,766.76
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>1、无锡联合融资担保股份公司（以下简称“联合担保”）和无锡市新区创友融资担保有限公司（以下简称“创友担保”）为公司全资子公司鑫古河向北京银行股份有限公司无锡分行的借款提供担保，公司就上述担保事宜向联合担保、创友担保提供反担保，反担保的最高债权金额分别为人民币5,000万元和人民币1,500万元。</p> <p>2、芜湖银湖融资担保有限公司（以下简称“银湖担保”）为鑫科材料向芜湖扬子农村商业银行股份有限公司的借款提供担保，公司全资子公司鑫古河就上述担保事宜向银湖担保提供反担保，反担保的最高债权金额为人民币3,000万元。</p>

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0.00	29,950,000	0	0	0	29,950,000	29,950,000	1.66
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、其他内资持股	0	0.00	29,950,000	0	0	0	29,950,000	29,950,000	1.66
其中：境内非国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境内自然人持股	0	0.00	29,950,000	0	0	0	29,950,000	29,950,000	1.66
4、外资持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	1,769,593,555	100.00	0	0	0	0	0	1,769,593,555	98.34
1、人民币普通股	1,769,593,555	100.00	0	0	0	0	0	1,769,593,555	98.34
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4、其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
三、股份总数	1,769,593,555	100.00	29,950,000	0	0	0	29,950,000	1,799,543,555	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年4月13日，公司完成2021年股票期权与限制性股票激励计划的授予登记工作，本次激励计划授予的限制性股票激励对象总人数为27人，授予的限制性股票总数量为29,950,000股，公司股份总数由1,769,593,555股增加至1,799,543,555股，详见公司于上海证券交易所网站披露的《2021年股票期权与限制性股票授予结果公告》（公告编号：临2021-031）。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 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

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2021年股票期权与限制性股票激励计划激励对象	0	0	29,950,000	29,950,000	股权激励限售	公司办理解除限售日期
合计	0	0	29,950,000	29,950,000	/	/

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	115,877
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	

霍尔果斯船山文化传媒有限公司	0	176,959,400	9.83	0	冻结	176,959,400	境内非国有法人
芜湖恒鑫铜业集团有限公司	0	28,558,255	1.59	0	质押	28,000,000	境内非国有法人
赵文浩	0	12,967,900	0.72	0	无	0	境内自然人
胡春晖	0	11,850,203	0.66	0	无	0	境内自然人
李绍君	11,275,700	11,275,700	0.63	0	无	0	境内自然人
江伟雄	0	11,037,500	0.61	0	无	0	境内自然人
周启宝	0	11,000,000	0.61	0	无	0	境内自然人
桑勇	4,513,500	10,255,700	0.57	0	无	0	境内自然人
钱勇	0	8,920,000	0.50	0	无	0	境内自然人
江秋怡	0	8,682,450	0.48	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
霍尔果斯船山文化传媒有限公司	176,959,400	人民币普通股	176,959,400				
芜湖恒鑫铜业集团有限公司	28,558,255	人民币普通股	28,558,255				
赵文浩	12,967,900	人民币普通股	12,967,900				
胡春晖	11,850,203	人民币普通股	11,850,203				
李绍君	11,275,700	人民币普通股	11,275,700				
江伟雄	11,037,500	人民币普通股	11,037,500				
周启宝	11,000,000	人民币普通股	11,000,000				
桑勇	10,255,700	人民币普通股	10,255,700				
钱勇	8,920,000	人民币普通股	8,920,000				
江秋怡	8,682,450	人民币普通股	8,682,450				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东霍尔果斯船山文化传媒有限公司的实际控制人李瑞金女士与芜湖恒鑫铜业集团有限公司为一致行动人，胡春晖、江伟雄、江秋怡系公司控股股东船山文化之监事，其余股东关系或一致行动情况未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件	持有的有限售	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-------	--------	----------------	------

	股东名称	条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宋志刚	4,800,000	公司办理解除限售日期	0	股权激励限售
2	张龙	2,800,000	公司办理解除限售日期	0	股权激励限售
3	王生	2,800,000	公司办理解除限售日期	0	股权激励限售
4	杨春泰	2,800,000	公司办理解除限售日期	0	股权激励限售
5	胡基荣	2,800,000	公司办理解除限售日期	0	股权激励限售
6	张小平	1,000,000	公司办理解除限售日期	0	股权激励限售
7	黄平	1,000,000	公司办理解除限售日期	0	股权激励限售
8	钱叶富	1,000,000	公司办理解除限售日期	0	股权激励限售
9	邢维松	1,000,000	公司办理解除限售日期	0	股权激励限售
10	罗慧	900,000	公司办理解除限售日期	0	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东均为公司限制性股票激励对象，分别为公司董事、高级管理人员、管理人员、核心及骨干人员。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
宋志刚	董事	0	4,800,000	4,800,000	限制性股票授予
张龙	董事	0	2,800,000	2,800,000	限制性股票授予
张小平	董事	0	1,000,000	1,000,000	限制性股票授予
王生	高管	0	2,800,000	2,800,000	限制性股票授予
杨春泰	高管	0	2,800,000	2,800,000	限制性股票授予
胡基荣	高管	0	2,800,000	2,800,000	限制性股票授予

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
宋志刚	董事	0	3,500,000	0	0	3,500,000

张龙	董事	0	2,480,000	0	0	2,480,000
张小平	董事	0	1,000,000	0	0	1,000,000
王生	高管	0	2,480,000	0	0	2,480,000
杨春泰	高管	0	2,480,000	0	0	2,480,000
胡基荣	高管	0	2,480,000	0	0	2,480,000
合计	/	0	14,420,000	0	0	14,420,000

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
宋志刚	董事	0	4,800,000	0	0	4,800,000
张龙	董事	0	2,800,000	0	0	2,800,000
张小平	董事	0	1,000,000	0	0	1,000,000
王生	高管	0	2,800,000	0	0	2,800,000
杨春泰	高管	0	2,800,000	0	0	2,800,000
胡基荣	高管	0	2,800,000	0	0	2,800,000
合计	/	0	17,000,000	0	0	17,000,000

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：安徽鑫科新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		763,341,869.83	904,016,945.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		606,300.04	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		478,536,057.20	380,088,715.60
应收款项融资		6,688,286.94	12,330,237.52
预付款项		29,989,563.83	165,837,432.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		9,028,544.17	5,166,944.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		457,744,567.50	371,001,118.00
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		17,631,627.20	16,185,368.36
流动资产合计		1,763,566,816.71	1,854,626,762.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,150,322.48	1,160,123.62
其他权益工具投资		290,087,324.27	290,087,324.27
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		843,552,813.67	883,177,006.61
在建工程		15,450,429.28	5,081,804.07
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		801,888.88	
无形资产		67,824,034.89	36,376,966.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,900,761.61	5,220,980.75
其他非流动资产		73,962,312.80	58,655,871.40
非流动资产合计		1,299,729,887.88	1,279,760,077.62
资产总计		3,063,296,704.59	3,134,386,839.91
流动负债：			
短期借款		430,284,675.36	375,456,212.78
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		850,936,945.06	1,052,747,661.26
应付账款		83,698,010.18	58,789,635.36
预收款项			
合同负债		13,485,445.46	122,824,888.74
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		13,543,954.32	15,840,204.18
应交税费		8,546,574.88	4,191,460.79
其他应付款		93,279,160.48	16,917,678.59
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		4,369,686.73	26,397,997.71
流动负债合计		1,498,144,452.47	1,673,165,739.41
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		801,888.88	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		49,236,474.38	9,926,911.90
递延所得税负债		27,384,536.31	27,238,161.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		77,422,899.57	37,165,073.20

负债合计		1,575,567,352.04	1,710,330,812.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,799,543,555.00	1,769,593,555.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,262,075,287.93	1,249,285,955.43
减：库存股		36,696,105.83	756,105.83
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		50,421,276.08	50,421,276.08
一般风险准备			
未分配利润		-1,844,239,200.62	-1,888,614,326.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,231,104,812.56	1,179,930,353.84
少数股东权益		256,624,539.99	244,125,673.46
所有者权益（或股东权益）合计		1,487,729,352.55	1,424,056,027.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,063,296,704.59	3,134,386,839.91

公司负责人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：安徽鑫科新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		98,973,184.52	71,278,989.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,395,960.84	82,356,501.88
应收款项融资			
预付款项		2,340,985.29	78,282,926.82
其他应收款		1,496,213.10	1,160,925.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		7,251,449.45	6,322,389.80
流动资产合计		112,457,793.20	239,401,733.44
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,232,820,255.32	1,230,621,366.46
其他权益工具投资		249,000,000.00	249,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		54,475,743.92	55,561,750.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,584,528.34	14,790,143.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		8,428,000.00	8,428,000.00
非流动资产合计		1,565,308,527.58	1,558,401,261.04
资产总计		1,677,766,320.78	1,797,802,994.48
流动负债：			
短期借款		120,140,833.33	120,101,921.66
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		95,000,000.00	45,000,000.00
应付账款		6,331,710.62	776,696.58
预收款项			
合同负债			52,194,690.27
应付职工薪酬		1,439,092.45	2,088,017.45
应交税费		358,285.17	229,600.08
其他应付款		579,591,008.18	672,982,419.69
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			6,785,309.73
流动负债合计		802,860,929.75	900,158,655.46
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		9,776,474.38	9,926,911.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		9,776,474.38	9,926,911.90
负债合计		812,637,404.13	910,085,567.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,799,543,555.00	1,769,593,555.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,171,898,268.96	1,159,108,936.46
减：库存股		36,696,105.83	756,105.83
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		50,421,276.08	50,421,276.08
未分配利润		-2,120,038,077.56	-2,090,650,234.59
所有者权益（或股东权益）合计		865,128,916.65	887,717,427.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,677,766,320.78	1,797,802,994.48

公司负责人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,559,084,625.14	980,927,557.52
其中：营业收入		1,559,084,625.14	980,927,557.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,487,950,596.40	990,395,686.58
其中：营业成本		1,348,400,141.84	886,156,564.35
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		6,910,867.62	6,008,359.44
销售费用		7,749,007.79	14,877,862.40
管理费用		50,271,828.46	36,229,675.88
研发费用		63,827,901.51	37,698,874.89
财务费用		10,790,849.18	9,424,349.62
其中：利息费用		12,229,531.87	15,503,236.42
利息收入		6,211,754.12	6,133,496.54
加：其他收益		34,909.41	46,364.08
投资收益（损失以“—”号填		929,006.29	-4,497,814.55

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,801.14	-10,506.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		606,300.04	-2,145,880.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,813,754.04	-2,536,441.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,864,832.63	5,735,663.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		235,786.35	108,976,898.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		63,261,444.16	96,110,661.30
加：营业外收入		1,735,650.34	3,920,633.91
减：营业外支出		388,310.92	476,725.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,608,783.58	99,554,569.75
减：所得税费用		7,734,790.83	34,195,031.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,873,992.75	65,359,538.15
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,873,992.75	65,359,538.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,375,126.22	61,104,719.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		12,498,866.53	4,254,818.99
六、其他综合收益的税后净额			2,296,031.27
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			1,607,221.89
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			1,607,221.89

(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			1,607,221.89
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			688,809.38
七、综合收益总额		56,873,992.75	67,655,569.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		44,375,126.22	62,711,941.04
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		12,498,866.53	4,943,628.37
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.035
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	0.035

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		92,383,274.29	18,319,239.14
减：营业成本		95,811,469.39	18,830,377.79
税金及附加		712,118.66	111,048.97
销售费用			
管理费用		16,281,704.26	5,197,196.02
研发费用			
财务费用		9,927,282.63	2,439,306.01
其中：利息费用		10,188,289.96	3,395,540.66
利息收入		358,900.52	1,087,006.01
加：其他收益		7,421.17	26,042.51
投资收益（损失以“-”号填列）		-9,801.14	-10,506.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,801.14	-10,506.45
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)		790,035.50	-4,244,667.41
资产减值损失(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-29,561,645.12	-12,487,821.00
加:营业外收入		173,802.15	360.00
减:营业外支出			12.79
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-29,387,842.97	-12,487,473.79
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-29,387,842.97	-12,487,473.79
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-29,387,842.97	-12,487,473.79
(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			
(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		-29,387,842.97	-12,487,473.79
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:宋志刚 主管会计工作负责人:胡基荣 会计机构负责人:罗慧

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		2,129,711,875.80	1,774,515,063.98
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		31,057,574.75	7,638,785.88
收到其他与经营活动有关的现金		49,838,939.02	4,068,609.03
经营活动现金流入小计		2,210,608,389.57	1,786,222,458.89
购买商品、接受劳务支付的现金		2,141,784,225.11	1,702,520,012.41
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			
支付给职工及为职工支付的现金		66,650,791.11	54,498,287.76
支付的各项税费		17,263,322.04	18,942,170.73
支付其他与经营活动有关的现金		17,560,612.02	16,813,271.97
经营活动现金流出小计		2,243,258,950.28	1,792,773,742.87
经营活动产生的现金流量净额		-32,650,560.71	-6,551,283.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,045,725.95	3,309,938.02
取得投资收益收到的现金			1,155,923.65
处置固定资产、无形资产和其		304,336.40	122,216,587.00

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		6,211,754.12	6,133,495.14
投资活动现金流入小计		12,561,816.47	132,815,943.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,810,801.48	16,475,401.77
投资支付的现金		8,500,000.00	141,296,000.00
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		63,310,801.48	157,771,401.77
投资活动产生的现金流量净额		-50,748,985.01	-24,955,457.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,940,000.00	250,000,000.00
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		236,570,000.00	184,265,589.52
收到其他与筹资活动有关的现金		630,641,775.43	696,338,482.06
筹资活动现金流入小计		903,151,775.43	1,130,604,071.58
偿还债务支付的现金		151,180,000.00	351,683,255.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,562,994.08	15,358,581.66
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		607,466,768.77	694,104,275.16
筹资活动现金流出小计		768,209,762.85	1,061,146,111.93
筹资活动产生的现金流量净额		134,942,012.58	69,457,959.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-294,936.30	708,035.00
五、现金及现金等价物净增加额		51,247,530.56	38,659,252.71
加：期初现金及现金等价物余额		104,627,570.50	79,481,539.77
六、期末现金及现金等价物余额		155,875,101.06	118,140,792.48

公司负责人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		113,285,479.87	42,218,435.85
收到的税费返还			26,042.51
收到其他与经营活动有关的现金		72,451.07	
经营活动现金流入小计		113,357,930.94	42,244,478.36
购买商品、接受劳务支付的现金		124,663,846.06	33,200,051.09
支付给职工及为职工支付的现金		7,495,172.83	5,753,351.35
支付的各项税费		1,073,257.85	340,488.83
支付其他与经营活动有关的现金		4,302,693.85	1,931,626.58
经营活动现金流出小计		137,534,970.59	41,225,517.85
经营活动产生的现金流量净额		-24,177,039.65	1,018,960.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		358,900.52	2,387,006.01
投资活动现金流入小计		358,900.52	2,387,006.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,250,706.00	
投资支付的现金			131,796,000.00
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			2,075,000.00
投资活动现金流出小计		3,250,706.00	133,871,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,891,805.48	-131,483,993.99
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		35,940,000.00	
取得借款收到的现金		72,330,000.00	13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		70,877,421.72	287,162,251.42
筹资活动现金流入小计		179,147,421.72	300,162,251.42
偿还债务支付的现金		50,650,000.00	107,486,849.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,856,959.39	7,964,598.11
支付其他与筹资活动有关的现金		98,077,470.93	55,877,371.88
筹资活动现金流出小计		151,584,430.32	171,328,819.15
筹资活动产生的现金流量		27,562,991.40	128,833,432.27

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.77	4.70
五、现金及现金等价物净增加额		494,145.50	-1,631,596.51
加：期初现金及现金等价物余额		401,568.09	2,828,227.61
六、期末现金及现金等价物余额		895,713.59	1,196,631.10

公司负责人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

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			
	实收资本（或股本）	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	1,769,593,555.00				1,249,285,955.43	756,105.83			50,421,276.08		-1,888,614,326.84		1,179,930,353.84	244,125,673.46	1,424,056,027.30
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	1,769,593,555.00				1,249,285,955.43	756,105.83			50,421,276.08		-1,888,614,326.84		1,179,930,353.84	244,125,673.46	1,424,056,027.30

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	29,950,000.00			12,789,332.50	35,940,000.00				44,375,126.22		51,174,458.72	12,498,866.53	63,673,325.25
(一) 综合收益总额									44,375,126.22		44,375,126.22	12,498,866.53	56,873,992.75
(二) 所有者投入和减少资本	29,950,000.00			12,789,332.50	35,940,000.00						6,799,332.50		6,799,332.50
1. 所有者投入的普通股	29,950,000.00			5,990,000.00							35,940,000.00		35,940,000.00
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				6,799,332.50	35,940,000.00						-29,140,667.50		-29,140,667.50

权益 的金 额														
4. 其 他														
(三) 利润 分配														
1. 提 取盈 余公 积														
2. 提 取一 般风 险准 备														
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配														
4. 其 他														
(四) 所有 者权 益内 部结 转														
1. 资 本公 积转 增资 本(或														

股本)													
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)													
3. 盈 余公 积弥 补亏 损													
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益													
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益													
6. 其 他													
(五) 专项 储备													
1. 本 期提 取													
2. 本													

期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	1,799,543,555.00			1,262,075,287.93	36,696,105.83		50,421,276.08		-1,844,239,200.62		1,231,104,812.56	256,624,539.99	1,487,729,352.55

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46		8,071,056.90		50,421,276.08		-1,949,795,661.38		1,037,399,163.06	145,171,000.44	1,182,570,163.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他														
二、本 年期 初余 额	1,769,593,555.00			1,159,108,936.46		8,071,056.90		50,421,276.08		-1,949,795,661.38		1,037,399,163.06	145,171,000.44	1,182,570,163.50
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)				86,426,120.10	756,105.83	1,607,221.89				61,104,719.16		148,381,955.32	89,721,508.27	238,103,463.59
(一) 综合 收益 总额						1,607,221.89				61,104,719.16		62,711,941.05	4,943,628.37	67,655,569.42
(二) 所有 者投 入和 减少 资本				86,426,120.10	756,105.83							85,670,014.27	84,777,879.90	170,447,894.17
1. 所 有者 投入 的普 通股					756,105.83							-756,105.83		-756,105.83
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				86,426,120.10						86,426,120.10	84,777,879.90	171,204,000.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项													

储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,769,593,555.00			1,245,535,056.56	756,105.83	9,678,278.79	50,421,276.08	-1,888,690,942.22	1,185,781,118.38	234,892,508.71	1,420,673,627.09	

公司负责人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46	756,105.83			50,421,276.08	-2,090,650,234.59	887,717,427.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46	756,105.83			50,421,276.08	-2,090,650,234.59	887,717,427.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,950,000.00				12,789,332.50	35,940,000.00				-29,387,842.97	-22,588,510.47
（一）综合收益总额										-29,387,842.97	-29,387,842.97
（二）所有者投入和减少资本	29,950,000.00				12,789,332.50	35,940,000.00					6,799,332.50
1. 所有者投入的普通股	29,950,000.00				5,990,000.00						35,940,000.00

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					6,799,332.50	35,940,000.00					-29,140,667.50
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)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. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,799,543,555.00				1,171,898,268.96	36,696,105.83			50,421,276.08	-2,120,038,077.56	865,128,916.65

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46				50,421,276.08	-1,669,491,106.24	1,309,632,661.30
加: 会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46			50,421,276.08	-1,669,491,106.24	1,309,632,661.30	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						756,105.83			-12,487,473.79	-13,243,579.62	
（一）综合收益总额									-12,487,473.79	-12,487,473.79	
（二）所有者投入和减少资本						756,105.83				-756,105.83	
1. 所有者投入的普通股						756,105.83				-756,105.83	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）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. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,769,593,555.00				1,159,108,936.46	756,105.83		50,421,276.08	-1,681,978,580.03	1,296,389,081.68	

公司负责人：宋志刚 主管会计工作负责人：胡基荣 会计机构负责人：罗慧

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽鑫科新材料股份有限公司（原名：安徽梦舟实业股份有限公司）（以下简称鑫科材料、公司或本公司）是经安徽省人民政府皖政秘【1998】271号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。发起设立时股本总额为6,500万元，2000年10月26日，经中国证券监督管理委员会证监发行字【2000】137号文核准，公司向社会公开发行人民币股票（A股）3,000万股，发行后公司股本总额为9,500万元。2000年11月22日“鑫科材料”3,000万A股在上海证券交易所正式挂牌交易，股票简称“鑫科材料”，股票代码“600255”。

根据2005年年度股东大会决议，本公司以2005年12月31日的总股本9,500万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增股本2,850万元，变更后的注册资本为人民币12,350万元（本次新增股本业经安徽华普会计师事务所（已更名为“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”，下同）华普验字【2006】第0551号《验资报告》验证）。

根据2006年年度股东大会决议，本公司以2006年12月31日的总股本12,350万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增股本6,175万元，变更后的注册资本为人民币18,525万元（本次新增股本业经安徽华普会计师事务所华普验字【2007】第0496号《验资报告》验证）。

根据2007年年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】147号《关于核准安徽鑫科新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票3,950万股，变更后的注册资本为人民币22,475万元（本次新增股本业经安徽华普会计师事务所华普验字【2008】第198号《验资报告》验证）。

根据2007年年度股东大会决议，本公司以2008年非公开增发后的总股本22,475万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增股本22,475万元，变更后的注册资本为人民币44,950万元（本次新增股本业经安徽华普会计师事务所华普验字【2008】第612号《验资报告》验证）。2008年7月14日，公司据此办理了工商变更登记手续。

根据2012年7月第二次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】280号《关于核准安徽鑫科新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票17,600万股，发行后公司总股本为62,550万股（本次新增股本业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字【2013】242号《验资报告》验证）。2013年12月3日，公司办理了相关变更登记手续。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议，以公司2014年6月30日的总股本62,550万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，共计转增股本93,825万元，变更后的注册资本为人民币156,375万元。公司据此办理了工商变更登记手续，注册资金由62,550万元变更为156,375万元。

根据公司2014年第一次、第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽鑫科新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】461号文）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股股票205,843,555股，发行后公司

总股本为 1,769,593,555 股（本次新增股本业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字【2015】2677 号《验资报告》验证）。

根据公司 2020 年年度股东大会决议通过的《安徽鑫科新材料股份有限公司关于〈公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司八届十次董事会、八届八次监事会审议通过《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，同意向 27 名股权激励对象授予限制性股票（A 股）共 29,950,000.00 股，授予价格为每股 1.20 元。公司向激励对象以定向发行股票方式认缴，本次定向发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 29,950,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,799,543,555.00 元。本次增资业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（中审亚太验字（2021）020737 号）。

2017 年 8 月公司名称由“安徽鑫科新材料股份有限公司”变更为“安徽梦舟实业股份有限公司”，股票简称“梦舟股份”，股票代码不变。

2020 年 10 月公司名称由“安徽梦舟实业股份有限公司”变更为“安徽鑫科新材料股份有限公司”，2020 年 12 月公司股票简称由“*ST 梦舟”变更为“*ST 鑫科”，股票代码不变。

公司注册地址：安徽省芜湖市经济技术开发区珠江路；法定代表人：宋志刚；公司注册资本：1,799,543,555.00 元人民币。

经营范围：铜基合金材料、金属基复合材料及制品、超细金属及特种粉末材料、稀有及贵金属材料（不含金银及制品）、粉末冶金及特种材料、特种电缆、电工材料及其它新材料开发、生产、销售；本企业自产产品及技术出口以及本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进出口业务。电视节目制作，电影发行、摄制；设计、制作、代理、发布国内各类广告。股权投资管理、项目投资管理。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 13 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 9 户，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,认为运用持续经营假设是适当的。

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:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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、6.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“五、21 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

√适用 □不适用

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。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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，详见本附注“五、21 长期股权投资”或本附注“五、10 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”（详见本附注五、21）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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“五、21.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

9.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

9.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

10. 金融工具

适用 不适用

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。

10.1 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。

10.1.1 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。

10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

10.1.2.1 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。

10.1.2.2 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。

10.1.3 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。

10.2 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：

(a) 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；

(b) 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；

(c) 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；

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应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。

(e) 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，详见五、11 应收票据、五、12 应收账款、五、16 及五、32 合同资产及负债、五、20 长期应收款。

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，详见五、14 其他应收款、五、18 债权投资、五、19 其他债权投资、五、20 长期应收款。

本公司在上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。

10.2.1 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：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

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。

10.2.2 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。

当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

10.3 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。

10.4 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。

10.5 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。

10.6 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。

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

√适用 □不适用

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。

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
无风险组合	评价其承兑银行其信用评价较高，无违约风险、信用损失风险极低
预期信用风险组合	承兑银行其信用评价较低，违约风险较高。

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. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

12.1 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
预期信用风险组合	以应收款项的逾期天数作为信用风险特征

按照逾期天数作为信用风险特征的计提方法：

项目	违约预期信用损失率
未逾期	1%
逾期（1—30）	5%

项目	违约预期信用损失率
逾期（31—90）	10%
逾期（91—180）	15%
逾期（181-360）	20%
逾期>360	100%

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。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，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。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

14.1 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
合并范围内关联方组合	评价合并范围内控股子公司，其公司存在控制，预期坏账损失率较低；若控股子公司历年大额亏损，净资产无法偿付债务，其预期坏账损失率较高
一般款项性质组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征
期货及保证金组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险

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。

14.2 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。

15. 存货

适用 不适用

15.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

15.2 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。

15.3 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。

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。

15.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

15.5 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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

债权投资项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”项

目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”项目反映。

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

18.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估债权投资的预期信用损失。如果有客观证据表明某项债权投资已经发生信用减值，则本公司对该债权投资在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的债权投资，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。本公司在每个资产负债表日评估相关债权投资的信用风险自初始确认后的变动情况。若该债权投资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债权投资整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该债权投资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债权投资未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

18.2 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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于债权投资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，该债权投资已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形，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债权投资的损失准备，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。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他债权投资项目，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”项目反映。企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”项目反映。

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

19.1 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债权投资的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他债权投资已经发生信用减值，则本公司对该其他债权投资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债权投资，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。

本公司在每个资产负债表日评估相关其他债权投资的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他债权投资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债权投资整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他债权投资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债权投资未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

19.2 预期信用损失的会计处理方法

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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他债权投资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，该其他债权投资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债权投资的损失准备，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。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款项目，反映资产负债表日企业的长期应收款项，包括融资租赁产生的应收款项、采用递延方式具有融资性质的销售商品和提供劳务等产生的应收款项等。

20.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估长期应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项长期应收款已经发生信用减值，则本公司对该长期应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的长期应收款，本公司在每个资产负债表日评估相关长期应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。本公司对租赁应收款项，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；对于应收租赁款以外的其他长期应收款，若该长期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长期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；若该长期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长期应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

20.2 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。对于应收租赁款以外的其他长期应收款，本公司在上一会计期间已经按照相当于长期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，该长期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长期应收款的损失准备，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。

21. 长期股权投资

适用 不适用

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。

21.1 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。

21.2 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。

21.2.1 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。

21.2.2 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2019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。

21.2.3 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，在处置时将原计入所有者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结转入当期损益。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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3	2.43-6.47
机器设备	年限平均法	10-18	3	5.39-9.70
运输工具	年限平均法	6-12	3	8.08-16.17
其他设备	年限平均法	3-8	3-5	11.88-32.33

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上表。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法：详见附注“五、30 长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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、30 长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

公司的使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；

(4) 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。

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。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

公司根据准则重新计量租赁负债时，应当相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，公司应当相应调整使用权资产的账面价值。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10
软件及其他	5

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“五、30 长期资产减值”。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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经营租赁方式租入的固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 不适用

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。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

√适用 不适用

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及设定受益计划。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

√适用 不适用

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。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，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，则以与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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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。

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，本公司作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

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。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：铜加工收入主要来自于铜基合金材料生产销售收入，公司收入主要以经销为主，少量直销业务，将产品运输到指定地点，由客户进行验收确认并签字，客户取得了产品的控制权，确认收入。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

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。

40. 政府补助

适用 不适用

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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政

府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。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；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。

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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

41.1 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。

41.2 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）的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）的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。

41.3 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。

41.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

42.1.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

42.1.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

42.2.1 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

42.2.2 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

42.3.1 本公司作为承租人

42.3.1.1 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注 4、22 固定资产有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注 4、28 长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

42.3.1.2 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入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在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、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，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额

的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

42.3.1.3 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

42.3.1.4 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注“五、17 持有待售资产”“14.5 终止经营”相关描述。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订,公司对原采用的相关会计政策进行相应调整,自 2021 年 1 月 1 日起	公司于 2021 年 4 月 26 日召开八届十一次董事会会议,会议审议通过《关于会计政策变更的议案》,独立董事对此发表了同意的独立意见。	详见其他说明

执行新租赁准则。		
----------	--	--

其他说明：

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

(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情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	904,016,945.99	904,016,945.99	
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	380,088,715.60	380,088,715.60	
应收款项融资	12,330,237.52	12,330,237.52	
预付款项	165,837,432.45	165,837,432.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,166,944.37	5,166,944.37	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	371,001,118.00	371,001,118.00	
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	16,185,368.36	16,185,368.36	
流动资产合计	1,854,626,762.29	1,854,626,762.29	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,160,123.62	1,160,123.62	

其他权益工具投资	290,087,324.27	290,087,324.27	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	883,177,006.61	883,177,006.61	
在建工程	5,081,804.07	5,081,804.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,191,724.07	2,191,724.07
无形资产	36,376,966.90	36,376,966.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,220,980.75	5,220,980.75	
其他非流动资产	58,655,871.40	58,655,871.40	
非流动资产合计	1,279,760,077.62	1,281,951,801.69	2,191,724.07
资产总计	3,134,386,839.91	3,136,578,563.98	2,191,724.07
流动负债：			
短期借款	375,456,212.78	375,456,212.78	
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	1,052,747,661.26	1,052,747,661.26	
应付账款	58,789,635.36	58,789,635.36	
预收款项			
合同负债	122,824,888.74	122,824,888.74	
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	15,840,204.18	15,840,204.18	
应交税费	4,191,460.79	4,191,460.79	
其他应付款	16,917,678.59	16,917,678.59	
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	26,397,997.71	26,397,997.71	
流动负债合计	1,673,165,739.41	1,673,165,739.41	
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		2,191,724.07	2,191,724.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,926,911.90	9,926,911.90	
递延所得税负债	27,238,161.30	27,238,161.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	37,165,073.20	39,356,797.27	2,191,724.07
负债合计	1,710,330,812.61	1,712,522,536.68	2,191,724.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,769,593,555.00	1,769,593,555.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,249,285,955.43	1,249,285,955.43	
减：库存股	756,105.83	756,105.83	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	50,421,276.08	50,421,276.08	
一般风险准备			
未分配利润	-1,888,614,326.84	-1,888,614,326.84	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,179,930,353.84	1,179,930,353.84	
少数股东权益	244,125,673.46	244,125,673.46	
所有者权益（或股东权益）合计	1,424,056,027.30	1,424,056,027.30	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,134,386,839.91	3,136,578,563.98	2,191,724.07

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2021年1月1日起施行。公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	71,278,989.81	71,278,989.81	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	82,356,501.88	82,356,501.88	
应收款项融资			
预付款项	78,282,926.82	78,282,926.82	
其他应收款	1,160,925.13	1,160,925.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	6,322,389.80	6,322,389.80	
流动资产合计	239,401,733.44	239,401,733.44	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,230,621,366.46	1,230,621,366.46	
其他权益工具投资	249,000,000.00	249,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	55,561,750.88	55,561,750.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,790,143.70	14,790,143.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	8,428,000.00	8,428,000.00	
非流动资产合计	1,558,401,261.04	1,558,401,261.04	
资产总计	1,797,802,994.48	1,797,802,994.48	
流动负债：			
短期借款	120,101,921.66	120,101,921.66	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	45,000,000.00	45,000,000.00	
应付账款	776,696.58	776,696.58	
预收款项			
合同负债	52,194,690.27	52,194,690.27	
应付职工薪酬	2,088,017.45	2,088,017.45	
应交税费	229,600.08	229,600.08	
其他应付款	672,982,419.69	672,982,419.69	
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	6,785,309.73	6,785,309.73	
流动负债合计	900,158,655.46	900,158,655.46	
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	9,926,911.90	9,926,911.90	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,926,911.90	9,926,911.90	
负债合计	910,085,567.36	910,085,567.36	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,769,593,555.00	1,769,593,555.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,159,108,936.46	1,159,108,936.46	
减：库存股	756,105.83	756,105.83	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	50,421,276.08	50,421,276.08	
未分配利润	-2,090,650,234.59	-2,090,650,234.59	
所有者权益（或股东权益）合计	887,717,427.12	887,717,427.12	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,797,802,994.48	1,797,802,994.48	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2021年1月1日起施行。公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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）	5%、6%、13%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、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%
房产税	按照房产原值的70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
土地使用税	按照土地面积为纳税基准	10%、12%
车船使用税	按吨计算	16%
水利建设基金	不含税收入	0.06%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
安徽鑫科铜业有限公司（简称“鑫科铜业”）	15%
安徽鑫鸿电缆有限责任公司（简称“鑫鸿电缆”）	15%
芜湖鑫仁电缆有限公司（简称“鑫仁电缆”）	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 鑫科铜业收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201834002192), 发证时间为 2018 年 10 月 26 日, 有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定, 鑫科铜业在其高新技术企业证书的有效期内 2018 年-2020 年, 可享受高新技术企业税收优惠政策, 按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 安徽鑫鸿电缆有限责任公司收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202034001555), 发证时间为 2020 年 8 月 17 日, 证书有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定, 公司在其高新技术企业证书的有效期内 2020 年-2022 年, 可享受高新技术企业税收优惠政策, 按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 芜湖鑫仁电缆有限公司属于小型微利企业, 根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号: 2021 年 1 月 1 日至 2022 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 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

以下注释项目(含公司财务报表重要项目注释)除非特别指出, 上年年末指 2020 年 12 月 31 日, 期初指 2021 年 1 月 1 日, 期末指 2021 年 6 月 30 日, 本期指 2021 年 1-6 月, 上期指 2020 年 1-6 月。

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,745.78	4,953.37
银行存款	155,842,355.28	104,622,617.13
其他货币资金	607,466,768.77	799,389,375.49
合计	763,341,869.83	904,016,945.99
其中: 存放在境外的款项总额	-	-

其他说明:

2021 年 6 月 30 日, 本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 607,466,768.77 元, 其他货币资金中, 银行承兑汇票保证金 484,951,768.77 元, 信用证保证金 69,470,000.00 元, 银行定期存款 50,000,000.00 元, 银行授信保证金 3,045,000.00 元, 除此之外, 期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	606,300.04	
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	606,300.04	

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 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

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	33,087,987.38	6.10	33,087,987.38	100.00	-	33,087,987.38	7.58	33,087,987.38	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	509,509,031.78	93.90	30,972,974.58	6.08	478,536,057.20	403,248,181.97	92.42	23,159,466.37	5.74	380,088,715.60
其中：										
预期信用风险组合	509,509,031.78	93.90	30,972,974.58	6.08	478,536,057.20	403,248,181.97	92.42	23,159,466.37	5.74	380,088,715.60
合计	542,597,019.16	/	64,060,961.96	/	478,536,057.20	436,336,169.35	/	56,247,453.75	/	380,088,715.60

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海鑫权贸易有限公司	33,087,987.38	33,087,987.38	100.00	预计无法收回
合计	33,087,987.38	33,087,987.38	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:预期信用风险组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	373,659,929.00	3,736,599.29	1.00
逾期 1-30 日	46,870,802.73	2,343,540.12	5.00
逾期 31-90 日	13,106,403.05	1,310,640.31	10.00
逾期 91-180 日	37,091,239.81	5,563,685.97	15.00
逾期 181-360 日	25,952,685.38	5,190,537.08	20.00
逾期 360 日以上	12,827,971.81	12,827,971.81	100.00
合计	509,509,031.78	30,972,974.58	6.08

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提的坏账准备	33,087,987.38	-	-	-	-	33,087,987.38
信用风险组合计提的坏账准备	23,159,466.37	7,813,527.84	-	19.63	-	30,972,974.58
合计	56,247,453.75	7,813,527.84	-	19.63	-	64,060,961.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	19.63

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
第一名	42,608,613.21	7.85	5,803,446.85
第二名	38,362,623.31	7.07	383,626.23
第三名	33,662,372.87	6.20	371,436.23
第四名	33,087,987.38	6.10	33,087,987.38
第五名	23,781,982.63	4.38	237,819.83
合计	171,503,579.40	31.60	39,884,316.52

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
其中：银行承兑汇票	6,688,286.94	12,330,237.52
商业承兑汇票	-	-
应收账款	-	-
合计	6,688,286.94	12,330,237.52

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1、未终止确认应收票据

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	2,971,287.10	10,430,762.18
合计	2,971,287.10	10,430,762.18

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,755,845.40	100.00	67,558.46	1.00	6,688,286.94
其中：无风险组合	-	-	-	-	-
预期信用风险组合	6,755,845.40	100.00	67,558.46	1.00	6,688,286.94
合计	6,755,845.40	100.00	67,558.46	1.00	6,688,286.94

2.1 按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险组合	6,755,845.40	67,558.46	1.00
合计	6,755,845.40	67,558.46	1.00

3、坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合	114,807.62	67,558.46	114,807.62	-	67,558.46
合计	114,807.62	67,558.46	114,807.62	-	67,558.46

期末应收款项融资余额较期初下降 45.76%，主要系本期背书票据减少所致。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	29,974,536.92	99.95	165,818,802.90	99.99
1至2年	14,700.00	0.05	15,026.91	0.01
2至3年	326.91	0.00	3,602.64	0.00
3年以上				
合计	29,989,563.83	100.00	165,837,432.45	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
第一名	9,629,575.19	32.11

第二名	4,318,241.05	14.40
第三名	2,680,364.00	8.94
第四名	2,060,097.80	6.87
第五名	1,381,704.63	4.61
合计	20,069,982.67	66.93

其他说明

适用 不适用

期末预付账款余额较期初下降 81.92%，主要系期末预付的货款减少所致。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,028,544.17	5,166,944.37
合计	9,028,544.17	5,166,944.37

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	7,033,541.44
1年以内小计	7,033,541.44
1至2年	1,104,358.10
2至3年	1,565,803.30
3至4年	14,840.50
4至5年	751.05
5年以上	1,055,288.00
坏账准备	-1,746,038.22
合计	9,028,544.17

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	6,847,969.16	3,149,255.51
备用金	1,293,236.46	848,915.53
垫付款	413,147.05	68,743.64
往来款及利息	2,123,893.30	2,797,691.48
其他	96,336.42	901.07
合计	10,774,582.39	6,865,507.23

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,698,562.86			1,698,562.86
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	47,475.36			47,475.36
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,746,038.22			1,746,038.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账						
信用风险组合	1,698,562.86	47,475.36				1,746,038.22
合计	1,698,562.86	47,475.36				1,746,038.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	保证金	5,015,480.94	1年以内	46.55	25,077.40
第二名	往来款	1,559,865.30	2-3年	14.48	467,959.59
第三名	保证金	704,500.00	5年以上	6.54	704,500.00
第四名	备用金	541,350.50	1年以内、1-2年	5.02	32,633.67
第五名	往来款	500,000.00	1-2年	4.64	50,000.00
合计	/	8,321,196.74	/	77.23	1,280,170.66

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,774,582.39	100	1,746,038.22	16.21	9,028,544.17
其中：组合1一般款项性质组合	5,238,476.83	48.62	1,718,357.69	32.80	3,520,119.14
组合2期货及保证金组合	5,536,105.56	51.38	27,680.53	0.5	5,508,425.03
合计	10,774,582.39	100	1,746,038.22	16.21	9,028,544.17

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,865,507.23	100.00	1,698,562.86	24.74	5,166,944.37
其中：组合1一般款项性质组合	4,767,779.50	69.45	1,688,074.22	35.41	3,079,705.28
组合2期货及保证金组合	2,097,727.73	30.55	10,488.64	0.50	2,087,239.09
合计	6,865,507.23	100.00	1,698,562.86	24.74	5,166,944.37

①组合1-一般款项性质组合

账龄	期末金额		
	其他应收款	坏账准备	整个存续期预期信用损失率 (%)
1年以内	1,497,435.88	74,871.80	5
1至2年	1,104,358.10	110,435.81	10
2至3年	1,565,803.30	469,740.99	30
3至4年	14,840.50	7,420.25	50
4至5年	751.05	600.84	80
5年以上	1,055,288.00	1,055,288.00	100
合计	5,238,476.83	1,718,357.69	32.80

②组合2-期货及保证金组合

账龄	期末金额		
	其他应收款	坏账准备	整个存续期预期

			信用损失率 (%)
1年以内	5,536,105.56	27,680.53	0.5
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	5,536,105.56	27,680.53	0.5

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	92,917,496.49	2,094,155.71	90,823,340.78	93,791,420.82	154,286.23	93,637,134.59
在产品	274,536,652.06	148,188.94	274,388,463.12	217,598,807.83	120,220.54	217,478,587.29
库存商品	86,885,587.88	43,895.34	86,841,692.54	54,827,736.50	146,900.59	54,680,835.91
发出商品	5,691,071.06		5,691,071.06	3,938,909.45		3,938,909.45
委托加工物资				1,265,650.76		1,265,650.76
合计	460,030,807.49	2,286,239.99	457,744,567.50	371,422,525.36	421,407.36	371,001,118.00

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	154,286.23	2,094,155.71		154,286.23		2,094,155.71
在产品	120,220.54	148,188.94		120,220.54		148,188.94
库存商品	146,900.59	43,895.34		146,900.59		43,895.34
合计	421,407.36	2,286,239.99		421,407.36		2,286,239.99

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

期末余额无借款费用资本化。

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	17,631,627.20	16,185,368.36
合计	17,631,627.20	16,185,368.36

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	1,160,123.62			-9,801.14						1,150,322.48	
小计	1,160,123.62			-9,801.14						1,150,322.48	
二、联营企业											
小计											
合计	1,160,123.62			-9,801.14						1,150,322.48	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
安徽繁昌中银富登村镇银行有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00
安徽安和保险代理有限公司	200,000.00	200,000.00
江西省海济融资租赁股份有限公司	41,087,324.27	41,087,324.27
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	240,000,000.00	240,000,000.00
计提减值	-200,000.00	-200,000.00
合计	290,087,324.27	290,087,324.27

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
安徽繁昌中银富登村镇银行有限责任公司				9,000,000.00	既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标	/
江西省海济融资租赁股份有限公司				41,087,324.27		/
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司				240,000,000.00		/
合计				290,087,324.27	/	/

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	843,552,813.67	883,177,006.61
固定资产清理		
合计	843,552,813.67	883,177,006.61

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	342,088,262.29	1,550,897,546.63	12,397,641.52	32,618,991.98	1,938,002,442.42
2. 本期增加金额		708,123.59	560,816.99	550,580.89	1,819,521.47
(1) 购置		463,678.67	560,816.99	152,350.89	1,176,846.55
(2) 在建工程转入		244,444.92		398,230.00	642,674.92
3. 本期减少金额		4,808,485.24		79,103.01	4,887,588.25
(1) 处置或报废		4,808,485.24		79,103.01	4,887,588.25
4. 期末余额	342,088,262.29	1,546,797,184.98	12,958,458.51	33,090,469.86	1,934,934,375.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	97,754,234.16	783,479,204.93	10,710,078.10	24,961,653.73	916,905,170.92
2. 本期增加金额	4,600,571.04	35,294,157.36	318,927.80	1,063,798.65	41,277,454.85
(1) 计提	4,600,571.04	35,294,157.36	318,927.80	1,063,798.65	41,277,454.85
3. 本期减少金额		4,586,261.73		70,471.64	4,656,733.37
(1) 处置或报废		4,586,261.73		70,471.64	4,656,733.37
4. 期末余额	102,354,805.20	814,187,100.56	11,029,005.90	25,954,980.74	953,525,892.40
三、减值准备					
1. 期初余额	440,201.17	137,415,354.60		64,709.12	137,920,264.89
2. 本					

期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		63,592.55		1,002.77	64,595.32
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	440,201.17	137,351,762.05		63,706.35	137,855,669.57
四、账面价值					
1. 期末账面价值	239,293,255.92	595,258,322.37	1,929,452.61	7,071,782.77	843,552,813.67
2. 期初账面价值	243,893,826.96	630,002,987.10	1,687,563.42	7,592,629.13	883,177,006.61

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车间、仓库	38,462,695.66	正在办理

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产减值准备

项目	减值准备			
	期初余额	本期处置子公司转入	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	440,201.17			440,201.17
机器设备	137,415,354.60		63,592.55	137,351,762.05
运输工具				
其他设备	64,709.12		1,002.77	63,706.35
合计	137,920,264.89		64,595.32	137,855,669.57

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,450,429.28	5,081,804.07
合计	15,450,429.28	5,081,804.07

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他零星工程	4,055,053.61		4,055,053.61	53,957.14		53,957.14
广西鑫科建设项目	7,851,521.14		7,851,521.14	3,668,416.07		3,668,416.07
环保节水减排改造项目除尘系统改造	1,873,280.44		1,873,280.44	1,359,430.86		1,359,430.86
步进炉改造	1,267,084.43		1,267,084.43			
鑫古河搬迁项目	403,489.66		403,489.66			
合计	15,450,429.28		15,450,429.28	5,081,804.07		5,081,804.07

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

广西鑫科建设项目	450,000,000.00	3,668,416.07	4,183,105.07			7,851,521.14	1.74	1.74				自有资金
合计	450,000,000.00	3,668,416.07	4,183,105.07			7,851,521.14	/	/				/

期末在建工程余额较期初增长 204.03%，主要系本期广西鑫科项目投入增加所致。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,191,724.07	2,191,724.07
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	905,674.00	905,674.00
4. 期末余额	1,286,050.07	1,286,050.07
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	484,161.19	484,161.19
(1) 计提	484,161.19	484,161.19
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	484,161.19	484,161.19
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	801,888.88	801,888.88
2. 期初账面价值	2,191,724.07	2,191,724.07

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	49,112,905.71	11,874,900.00	5,417,479.73	66,405,285.44
2. 本期增加金额	32,209,277.13			32,209,277.13
(1) 购置	32,209,277.13			32,209,277.13
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	81,322,182.84	11,874,900.00	5,417,479.73	98,614,562.57
二、累计摊销				
1. 期初余额	13,637,197.73	11,874,900.00	4,516,220.81	30,028,318.54
2. 本期增加金额	611,951.97		150,257.17	762,209.14
(1) 计提	611,951.97		150,257.17	762,209.14
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	14,249,149.70	11,874,900.00	4,666,477.98	30,790,527.68
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	67,073,033.14		751,001.75	67,824,034.89
2. 期初账面价值	35,475,707.98		901,258.92	36,376,966.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

期末无形资产账面价值较期初增长 86.45%，主要系本期广西鑫科项目新购置土地所致。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
坏账准备	31,692,363.65	5,093,997.73	23,146,516.25	3,945,599.64
存货跌价准备	2,286,239.99	493,094.06	421,407.36	86,672.41
固定资产减值准备	7,861,132.14	1,179,169.82	7,924,724.69	1,188,708.70
不可税前抵扣的负债	538,000.00	134,500.00		
合计	42,377,735.78	6,900,761.61	31,492,648.30	5,220,980.75

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

非住宅房屋征收补偿收益-房屋	35,592,515.24	8,898,128.81	35,592,515.24	8,898,128.81
非住宅房屋征收补偿收益-土地	73,360,129.97	18,340,032.49	73,360,129.97	18,340,032.49
公允价值变动损益	606,300.04	146,375.01		
合计	109,558,945.25	27,384,536.31	108,952,645.21	27,238,161.30

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	628,787,165.61	624,586,406.02
坏账准备	34,182,194.99	34,919,818.86
固定资产减值准备	129,994,537.43	129,995,540.20
合计	792,963,898.03	789,501,765.08

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	31,293,423.31	31,284,120.16	
2022年	132,510.19	132,510.19	
2023年	43,663,898.61	39,472,442.17	
2024年	138,726,933.67	138,726,933.67	
2025年及以后	414,970,399.83	414,970,399.83	
合计	628,787,165.61	624,586,406.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	8,428,000.00		8,428,000.00	8,428,000.00		8,428,000.00
预付工程款	3,788,500.00		3,788,500.00	1,119,055.00		1,119,055.00
预付设备款	61,745,812.80		61,745,812.80	49,108,816.40		49,108,816.40
合计	73,962,312.80		73,962,312.80	58,655,871.40		58,655,871.40

其他说明：
无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	149,750,000.00	125,000,000.00
抵押+质押+保证借款	120,000,000.00	110,000,000.00
抵押+保证借款	110,000,000.00	90,000,000.00
未到期应付利息	534,675.36	456,212.78
合计	430,284,675.36	375,456,212.78

短期借款分类的说明：

1、保证借款具体情况如下：

借款主体	借款银行	借款金额	保证人
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司开发区支行	30,000,000.00	芜湖银湖融资担保有限公司
安徽鑫科新材料股份有限公司	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司开发区支行	60,000,000.00	芜湖民强融资担保(集团)有限公司
安徽鑫鸿电缆有限责任公司	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司开发区支行	10,000,000.00	飞尚实业集团有限公司、李非列、王静
安徽鑫鸿电缆有限责任公司	华夏银行芜湖分行营业部	4,750,000.00	安徽鑫科新材料股份有限公司
安徽鑫鸿电缆有限责任公司	上海浦东发展银行股份有限公司芜湖华强支行	20,000,000.00	安徽鑫科新材料股份有限公司
鑫古河金属(无锡)有限公司	北京银行无锡分行	15,000,000.00	无锡市新区创友融资担保有限公司
鑫古河金属(无锡)有限公司	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司开发区支行	10,000,000.00	安徽鑫科新材料股份有限公司
合计	/	149,750,000.00	/

2、质押借款具体情况如下：

借款主体	借款银行	借款金额	质押物
安徽鑫科铜业有限公司	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司开发区支行	50,000,000.00	质押人：安徽鑫科铜业有限公司 质押物：定期存单
合计	/	50,000,000.00	/

3、抵押+保证借款具体情况如下：

借款主体	借款银行	借款金额	保证人	抵押物
安徽鑫科新材料股份有限公司	中国农业银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行	30,000,000.00	李瑞金	抵押人：安徽鑫科铜业有限公司 抵押物：土地使用权、房产

安徽鑫科铜业有限公司	徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行	50,000,000.00	安徽新材料股份有限公司、飞尚实业集团有限公司、李非列、王静	1. 抵押人：安徽鑫科新材料股份有限公司 抵押物：土地使用权 2. 抵押人：安徽鑫科新材料股份有限公司 抵押物：土地使用权、房产 3. 抵押人：芜湖市飞尚实业发展有限公司 抵押物：土地使用权、房产
安徽鑫科铜业有限公司	徽商银行股份有限公司芜湖人民路支行	30,000,000.00	安徽新材料股份有限公司、飞尚实业集团有限公司、李非列、王静	1. 抵押人：安徽鑫科新材料股份有限公司 抵押物：土地使用权 2. 抵押人：安徽鑫科新材料股份有限公司 抵押物：土地使用权、房产 3. 抵押人：芜湖市飞尚实业发展有限公司 抵押物：土地使用权、房产
合计	/	110,000,000.00	/	/

4、抵押+质押+保证借款具体情况如下：

借款主体	借款银行	借款金额	保证人	抵押物	质押物
安徽鑫科铜业有限公司	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司开发区支行	83,000,000.00	安徽鑫科新材料股份有限公司、飞尚实业集团有限公司、李非列夫妇	1. 抵押人：安徽鑫科铜业有限公司抵押物：机械设备 2. 抵押人：安徽鑫科新材料股份有限公司 抵押物：土地使用权、房产	质押人：安徽鑫科新材料股份有限公司
安徽鑫科铜业有限公司	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司开发区支行	27,000,000.00	安徽鑫科新材料股份有限公司、飞尚实业集团有限公司、李非列夫妇	1. 抵押人：安徽鑫科铜业有限公司抵押物：机械设备 2. 抵押人：安徽鑫科新材料股份有限公司 抵押物：土地使用权、房产	质押物：安徽鑫科铜业有限公司24%股权
安徽鑫科铜业有限公司	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司开发区支行	10,000,000.00	安徽鑫科新材料股份有限公司、飞尚实业集团有限公司、李非列夫妇	1. 抵押人：安徽鑫科铜业有限公司抵押物：机械设备 2. 抵押人：安徽鑫科新材料股份有限公司 抵押物：土地使用权、房产	质押人：安徽鑫科新材料股份有限公司 质押物：安徽鑫科铜业有限公司24%股权
合计	/	120,000,000.00	/	/	/

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	850,936,945.06	1,052,747,661.26
合计	850,936,945.06	1,052,747,661.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	70,526,933.98	41,134,122.13
应付工程款设备款	1,901,583.68	1,787,962.72
应付运费	5,057,573.85	5,973,914.16
应付其他	6,211,918.67	9,893,636.35
合计	83,698,010.18	58,789,635.36

期末应付账款余额较期初增长 42.37%，主要系本期应付货款增加所致。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	13,485,445.46	122,824,888.74
合计	13,485,445.46	122,824,888.74

期末合同负债余额较期初下降 89.02%，主要系本期预收货款减少所致。

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,477,227.52	58,620,900.28	61,187,458.65	12,910,669.15
二、离职后福利-设定提存计划	362,976.66	6,513,562.00	6,243,253.49	633,285.17
三、辞退福利		200,000.00	200,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,840,204.18	65,334,462.28	67,630,712.14	13,543,954.32

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,641,909.16	50,044,635.62	52,557,800.86	6,128,743.92
二、职工福利费		2,764,325.13	2,764,325.13	
三、社会保险费	395,723.02	3,191,390.03	3,236,473.47	350,639.58
其中：医疗保险费	327,491.04	2,508,014.46	2,559,495.24	276,010.26
工伤保险费	27,176.47	486,956.63	471,534.95	42,598.15
生育保险费	41,055.51	196,418.94	205,443.28	32,031.17
四、住房公积金	112,777.00	2,335,956.60	2,324,291.60	124,442.00
五、工会经费和职工教育经费	6,326,818.34	284,592.90	304,567.59	6,306,843.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,477,227.52	58,620,900.28	61,187,458.65	12,910,669.15

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	351,482.28	6,280,242.22	6,017,259.84	614,464.66
2、失业保险费	11,494.38	233,319.78	225,993.65	18,820.51

3、企业年金缴费				
合计	362,976.66	6,513,562.00	6,243,253.49	633,285.17

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	533,565.32	294,388.75
企业所得税	5,087,803.00	2,333,120.26
个人所得税	164,227.58	261,070.93
城市维护建设税	157,847.35	20,607.21
教育费附加	67,648.86	8,831.66
地方教育费附加	45,099.25	5,887.78
房产税	790,105.38	309,627.17
土地使用税	1,083,578.37	405,048.85
印花税	275,057.27	209,395.66
环境保护税	3,156.62	2,213.46
水利建设基金	338,485.88	341,269.06
合计	8,546,574.88	4,191,460.79

其他说明：

期末应交税费余额较期初增长 103.90%，主要系本期期末实现的企业所得税增加所致。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	93,279,160.48	16,917,678.59
合计	93,279,160.48	16,917,678.59

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	44,123,292.33	13,744,453.86
限制性股票回购义务	35,940,000.00	-
保证金	10,844,692.80	1,437,505.26
其他	2,371,175.35	1,735,719.47
合计	93,279,160.48	16,917,678.59

期末其他应付款余额较期初增长 451.37%，主要系本期往来款、限制性股票回购义务增加所致。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,398,399.63	15,967,235.53
已背书转让未到期的应收票据	2,971,287.10	10,430,762.18
合计	4,369,686.73	26,397,997.71

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	840,276.60	2,349,092.00
减：未确认融资费用	-38,387.72	-157,367.93
合计	801,888.88	2,191,724.07

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	9,926,911.90	39,460,000.00	150,437.52	49,236,474.38	财政拨款
合计	9,926,911.90	39,460,000.00	150,437.52	49,236,474.38	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
鑫晟电工基础设施建设投资补助	9,926,911.90		150,437.52			9,776,474.38	与资产相关
鑫科电子铜带项目设备采购扶持资金		25,460,000.00				25,460,000.00	与资产相关
重大项目财政支持补助		14,000,000.00				14,000,000.00	与资产相关
合计	9,926,911.90	39,460,000.00	150,437.52			49,236,474.38	/

其他说明：

√适用 □不适用

期末递延收益余额较期初增长 395.99%，主要系本期子公司广西鑫科收到与资产相关的财政补助所致。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,769,593,555.00	29,950,000.00				29,950,000.00	1,799,543,555.00

其他说明：

公司于2021年3月24日召开的2020年年度股东大会决议通过的《安徽鑫科新材料股份有限公司关于〈公司2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司八届十次董事会、八届八次监事会审议通过《关于调整2021年股票期权与限制性股票激励计划激励对象

名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，同意向 27 名股权激励对象授予限制性股票（A 股）共 29,950,000.00 股，授予价格为每股 1.20 元。公司向激励对象以定向发行股票方式认缴，本次定向发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 29,950,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,799,543,555.00 元。本次增资业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（中审亚太验字（2021）020737 号）。截至 2021 年 3 月 25 日止，公司已收到 27 名股权激励对象已缴纳的限制性股票认购款人民币 35,940,000.00 元，其中计入股本 29,950,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）5,990,000.00 元。

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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,242,586,727.06	5,990,000.00		1,248,576,727.06
其他资本公积	6,699,228.37	6,799,332.50		13,498,560.87
合计	1,249,285,955.43	12,789,332.50		1,262,075,287.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加原因：1、资本公积-资本溢价增加 5,990,000.00 元详见附注七、53 股本说明；2、本公司于 2021 年 3 月向职工授予股票期权及限制性股票，本期确认股权激励费用导致其他资本公积增加 6,799,332.50 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	756,105.83			756,105.83
限制性股票		35,940,000.00		35,940,000.00
合计	756,105.83	35,940,000.00		36,696,105.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动情况、变动原因说明：本期库存股增加 35,940,000.00 元，系发行限制性股票确认的回购义务。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,421,276.08			50,421,276.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	50,421,276.08			50,421,276.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,888,614,326.84	-1,949,795,661.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,888,614,326.84	-1,949,795,661.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,375,126.22	61,181,334.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,844,239,200.62	-1,888,614,326.84

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,515,395,328.37	1,290,974,552.82	919,045,836.99	802,121,351.38
其他业务	43,689,296.77	57,425,589.02	61,881,720.53	84,035,212.97
合计	1,559,084,625.14	1,348,400,141.84	980,927,557.52	886,156,564.35

1、主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
加工制造业	1,515,395,328.37	1,290,974,552.82	916,028,205.82	799,462,290.31
影视行业			3,017,631.17	2,659,061.07
合计	1,515,395,328.37	1,290,974,552.82	919,045,836.99	802,121,351.38

2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
铜基合金材料	1,407,244,097.21	1,196,991,364.62	842,122,891.32	735,004,726.96
辐照特种电缆	108,151,231.16	93,983,188.20	73,905,314.50	64,457,563.35
影视			3,017,631.17	2,659,061.07
合计	1,515,395,328.37	1,290,974,552.82	919,045,836.99	802,121,351.38

3、主营业务（分地区）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	967,935,164.55	812,983,956.84	614,720,227.35	538,539,876.61
国外	547,460,163.82	477,990,595.98	304,325,609.64	263,581,474.77
合计	1,515,395,328.37	1,290,974,552.82	919,045,836.99	802,121,351.38

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例(%)
第一名	155,864,343.06	10.00
第二名	131,263,449.87	8.42
第三名	64,067,580.56	4.11
第四名	52,549,633.25	3.37
第五名	47,316,232.17	3.03
合计	451,061,238.91	28.93

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

本公司主营业务为生产加工各种铜基合金材料产品，通常情况下，向客户转让产品前能够控制该产品，按照已收或应收对价总额确认收入。对于国内销售，于产品发出、并取得签收货物的有效凭据时确认收入；对于出口销售，于完成海关报关手续、确定出口日期，并确定相关货款能回收时确认收入。本公司的代理业务，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，在取得商品交接凭证时确认收入。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	779,778.80	540,458.91
教育费附加	334,190.93	231,603.90
房产税	1,580,210.85	1,571,047.02
土地使用税	2,148,666.70	2,130,176.70
车船使用税	4,550.00	
印花税	593,542.31	535,131.84
地方教育费附加	222,793.96	154,402.58
水利建设基金	1,208,796.45	828,277.97
环境保护税	38,337.62	
其他税费		17,260.52
合计	6,910,867.62	6,008,359.44

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,045,661.28	3,712,458.87
运输费		6,962,093.55
包装费		3,067,672.69
股权激励费用	155,675.00	
差旅费	276,527.88	215,105.79
其他	1,271,143.63	920,531.50
合计	7,749,007.79	14,877,862.40

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,329,117.10	13,575,556.86
运营费用	5,764,690.11	6,681,620.42
修理费	6,453,371.53	4,075,911.09
折旧费	3,028,050.59	2,555,143.67
水电费	5,081,636.99	4,063,486.66

股权激励费用	6,478,782.50	
无形资产摊销	762,209.14	723,534.49
中介机构费用	3,175,524.22	2,552,851.88
工会及职教费	279,132.90	829,699.29
办公费	426,075.02	450,500.37
其他	1,493,238.36	721,371.15
合计	50,271,828.46	36,229,675.88

其他说明：

无

65、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,930,210.59	5,887,103.90
材料费	38,792,417.71	17,495,188.30
折旧费用与长期待摊费用	12,633,081.62	14,042,894.94
其他费用	307,316.59	273,687.75
股权激励费用	164,875.00	
合计	63,827,901.51	37,698,874.89

其他说明：

无

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	6,017,777.75	9,369,739.88
汇兑净损失	2,035,327.68	-1,487,807.72
银行手续费	1,067,970.63	689,387.80
贴现息	1,669,773.12	853,029.66
合计	10,790,849.18	9,424,349.62

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	34,909.41	46,364.08
合计	34,909.41	46,364.08

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-9,801.14	-10,506.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,155,923.65
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	938,807.43	-5,643,231.75
合计	929,006.29	-4,497,814.55

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	606,300.04	-2,145,880.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	606,300.04	-2,145,880.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		

应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失	-47,475.36	2,299,492.69
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据及应收账款坏账损失	-7,766,278.68	-4,835,934.45
合计	-7,813,754.04	-2,536,441.76

其他说明：
无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,864,832.63	5,735,663.73
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,864,832.63	5,735,663.73

其他说明：
无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（注1）	235,786.35	108,976,898.86
合计	235,786.35	108,976,898.86

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益本期发生额较上期下降99.78%，主要系上期本公司的子公司鑫古河由于政策性搬迁，转让房产土地所产生的资产处置收益所致。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	2,713.34		2,713.34
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,439,944.20	3,343,036.26	1,439,944.20
其他	292,992.80	577,597.65	292,992.80
合计	1,735,650.34	3,920,633.91	1,735,650.34

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地使用税奖励款		1,749,000.00	与收益相关
技术标准政策补助		1,100,000.00	与收益相关
外贸发展加工贸易专项资金	315,000.00		与收益相关
企业稳岗补贴款	82,867.10		与收益相关
基础设施建设投资补助	150,437.52	150,437.52	与资产相关
小城镇建设配套费扶持	290,215.45		与收益相关
省制造强省标准奖励	400,000.00		与收益相关
其他政府补助	201,424.13	343,598.74	与收益相关
合计	1,439,944.20	3,343,036.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	135,227.00	242,904.88	135,227.00
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠			
其他	253,083.92	233,820.58	253,083.92
合计	388,310.92	476,725.46	388,310.92

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,268,196.68	7,570,414.63
递延所得税费用	-1,533,405.85	26,624,616.97
合计	7,734,790.83	34,195,031.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	64,608,783.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,152,195.90
子公司适用不同税率的影响	-6,346,447.72
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	202,354.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-653,138.57
研发费用加计扣除影响	-1,620,173.31
所得税费用	7,734,790.83

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	40,784,416.09	2,849,000.00

收到退回保证金	8,878,471.81	
其他	176,051.12	1,219,609.03
合计	49,838,939.02	4,068,609.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理费用	13,208,643.31	11,951,064.96
银行手续费	1,067,970.63	687,396.34
支付及退回保证金	449,470.00	
其他	2,834,528.08	4,174,810.67
合计	17,560,612.02	16,813,271.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,211,754.12	6,133,495.14
合计	6,211,754.12	6,133,495.14

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金	630,641,775.43	696,338,482.06
合计	630,641,775.43	696,338,482.06

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	607,466,768.77	694,104,275.16
合计	607,466,768.77	694,104,275.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	56,873,992.75	65,359,538.15
加：资产减值准备	1,864,832.63	-5,735,663.73
信用减值损失	7,813,754.04	2,536,441.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,273,424.17	41,112,614.29
使用权资产摊销	484,161.19	
无形资产摊销	762,209.14	723,534.49
长期待摊费用摊销		
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）	-235,786.35	-108,742,565.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	131,873.66	12,237.36
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-606,300.04	2,145,880.00
财务费用（收益以“－”号填列）	6,772,285.60	8,829,375.65
投资损失（收益以“－”号填列）	-929,006.29	4,497,814.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,679,780.86	-613,544.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	146,375.01	27,238,161.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	-88,608,282.13	28,423,881.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	30,332,635.39	-37,903,333.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-93,846,281.12	-34,435,656.65
其他	6,799,332.50	
经营活动产生的现金流量净额	-32,650,560.71	-6,551,283.98
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	155,875,101.06	118,140,792.48
减：现金的期初余额	104,627,570.50	79,481,539.77
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	51,247,530.56	38,659,252.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	155,875,101.06	104,627,570.50
其中：库存现金	32,745.78	4,953.37
可随时用于支付的银行存款	155,842,355.28	104,622,617.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	155,875,101.06	104,627,570.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	607,466,768.77	票据保证金、信用证保证金
固定资产	486,393,793.97	抵押借款
无形资产	33,457,325.26	抵押借款
合计	1,127,317,888.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(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

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
鑫科电子铜带项目设备采购扶持资金	25,460,000.00	递延收益	
重大项目财政支持补助	14,000,000.00	递延收益	
省制造强省标准奖励	400,000.00	营业外收入	400,000.00
外贸发展加工贸易专项资金	315,000.00	营业外收入	315,000.00
基础设施建设投资补助	150,437.52	营业外收入	150,437.52
小城镇建设配套费扶持	290,215.45	营业外收入	290,215.45
其他政府补助	201,424.13	营业外收入	201,424.13
企业稳岗补贴款	82,867.10	营业外收入	82,867.10
与日常活动相关的政府补助	34,909.41	其他收益	34,909.41
合计	40,934,853.61	/	1,474,853.61

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
芜湖鑫瑞贸易有限公司	安徽省芜湖市	芜湖市	贸易	97.50		发起设立
鑫远投资(香港)有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	投资	100.00		发起设立
芜湖鑫源回收有限公司	安徽省芜湖市	芜湖市	废旧物资回收	100.00		收购股权
鑫古河金属(无锡)有限公司	江苏省无锡市	无锡市	铜加工	100.00		收购股权
安徽鑫科铜业有限公司	安徽省芜湖市	芜湖市	铜加工	80.00		发起设立
安徽鑫鸿电缆有限责任公司	安徽省芜湖市	芜湖市	铜加工		80.00	发起设立
广西鑫科铜业有限公司	广西壮族自治区崇左市	崇左市	铜加工		80.00	发起设立
安徽鑫科精密电子材料有限公司	安徽省芜湖市	芜湖市	铜加工	100.00		发起设立
芜湖鑫仁电缆有限公司	安徽省芜湖市	芜湖市	铜加工		80.00	发起设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽鑫科铜业有限公司	20.00	12,498,883.95		254,870,943.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽鑫科铜业有限公司	1,546,705,700.81	902,917,702.49	2,449,623,403.30	1,133,540,160.50	40,269,688.88	1,173,809,849.38	1,814,814,034.70	886,365,495.27	2,701,179,529.97	1,489,319,230.81		1,489,319,230.81

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
安徽鑫科铜业有限公司	1,272,979,810.67	62,494,419.76	62,494,419.76	-164,106,940.36	703,866,512.82	-23,219,000.61	-23,219,000.61	-127,679,191.84

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	芜湖市	芜湖市	铜合金材料加工销售	50.00		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:

无

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:

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	科汇铜合金公司	科汇铜合金公司
流动资产	1,458,098.35	1,461,903.70
其中: 现金和现金等价物	58,098.35	61,903.70
非流动资产	843,844.97	860,940.23
资产合计	2,301,943.32	2,322,843.93
流动负债	1,298.34	2,596.67
非流动负债		
负债合计	1,298.34	2,596.67
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	2,300,644.98	2,320,247.26
按持股比例计算的净资产份额	1,150,322.49	1,160,123.63
调整事项		
—商誉		

一内部交易未实现利润		
一其他		
对合营企业权益投资的账面价值	1,150,322.49	1,160,123.63
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润	-19,602.28	-21,012.90
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-19,602.28	-21,012.90
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明
无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

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。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注五、10的披露。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及信用等级较高的外国银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占31.60%（上年末为37.67%），本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注五、10。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

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、利率风险和其他价格风险。

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。本公司本期不存在汇率风险或影响极小。

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。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	606,300.04			606,300.04
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	606,300.04			606,300.04
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			290,087,324.27	290,087,324.27
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	606,300.04		290,087,324.27	290,693,624.31
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

持续第一层次公允价值计量均来自活跃市场的报价。

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

适用 不适用

持续第二层公允均来自非活跃市场中相同或类似资产或负债报价。

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

适用 不适用

不存在活跃市场，且不满足上述两个条件的，采用估值技术等确定资产或者负债的公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
霍尔果斯船山文化传媒有限公司（以下简称“船山文化”）	霍尔果斯	文化传媒	38,181.82	9.83	9.83

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李瑞金

其他说明：

2018年9月28日，李瑞金与红鹭投资、鼎耀千翔和船山文化签署了《增资扩股及股权转让协议》，李瑞金女士通过增资及受让股权的方式取得船山文化控股权从而间接控制本公司。李瑞金女士按照注册资本作价对上市公司控股股东船山文化增资2亿元，增资完成后持有船山文化52.38%的股权，红鹭投资持有船山文化26.20%的股权，鼎耀千翔持有船山文化21.42%的股权。本次权益变动前，红鹭投资和鼎耀千翔分别持有船山文化55.00%和45.00%的股权，其中，原实际控制人冯青青持有红鹭投资90%的股权从而间接控制船山文化，并通过船山文化间接持有上市公司176,959,400股股份，占上市公司总股本的10%。本次增资扩股完成后，红鹭投资拟以1元的价格将其所持有的船山文化26.20%的股权转让给李瑞金女士，并于李瑞金女士前述增资款支付完成后7个工作日内完成股权转让的工商变更登记；鼎耀千翔拟以1元的价格将其所持有的船山文化21.42%的股权转让给李瑞金女士，并于船山文化完成对鼎耀千翔的6,200万元债务的清偿后3个工作日内完成股权转让的工商变更登记。截止2018年12月31日，李瑞金将持有船山文化52.38%的股权，并通过船山文化间接持有本公司176,959,400股股份（已全部质押），占本公司总股本的10.00%，同时，通过一致行动人芜湖恒鑫铜业集团有限公司（以下简称“恒鑫铜业”）控制上市公司1.61%的表决权，合计持有本公司11.61%的表决权，成为本公司实际控制人。

2020年4月24日至2020年12月31日，船山文化的关联人、一致行动人通过上海证券交易所系统增持本公司股份。截止2021年6月30日，李瑞金持有船山文化52.38%的股权，船山文化持有本公司176,959,400股股份（已全部冻结），占本公司总股本的9.83%；李瑞金直接持有本公司股票5,075,200股，占本公司总股本的0.28%；一致行动人恒鑫铜业持有本公司股份28,558,255股（其中28,000,000股已质押），占总股本的1.59%；一致行动人李非列、李非文、彭晓芹合计持有本公司股份5,730,900股，占总股本的0.32%。李瑞金、船山文化及其一致行动人合计持有本公司216,323,755股，占总股本12.02%的表决权股份。本公司控股股东仍为船山文化。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

详见附注“九、3 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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	本公司控股 50%股权公司

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
芜湖飞尚实业发展有限公司（以下简称“芜湖飞尚”，注1）	其他
飞尚实业集团有限公司（以下简称“飞尚集团”，注1）	其他
李非列（注2）	其他
冯青青	其他

其他说明

注 1：公司实际控制人李瑞金持有飞尚集团 17.39%股权，飞尚集团直接持有芜湖飞尚 90%的股权，间接持有 10%股权，合计持股芜湖飞尚 100%股权。

注 2：李非列系实际控制人李瑞金之子。

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
安徽鑫科铜业有限公司	8,000.00	2020/4/24	2021/4/24	否
安徽鑫科铜业有限公司	5,000.00	2020/7/14	2021/6/27	否
安徽鑫科铜业有限公司	5,500.00	2021/2/25	2023/2/25	否
安徽鑫科铜业有限公司	10,000.00	2021/1/4	2022/1/4	否
安徽鑫科铜业有限公司（注1）	15,000.00	2021/3/22	2022/3/22	否
安徽鑫科铜业有限公司（注2）	39,222.00	2019/9/26	2022/9/26	否
安徽鑫科铜业有限公司	9,600.00	2020/10/21	2022/3/26	否
安徽鑫科铜业有限公司	2,000.00	2021/6/4	2022/12/31	否
鑫古河金属（无锡）有限公司	1,000.00	2020/11/23	2021/11/23	否
鑫古河金属（无锡）有限公司	1,500.00	2021/4/28	2022/4/28	否
鑫古河金属（无锡）有限公司	3,000.00	2021/5/10	2022/4/26	否
安徽鑫鸿电缆有限责任公司	1,000.00	2021/4/7	2022/4/7	否
安徽鑫鸿电缆有限责任公司	2,000.00	2021/5/26	2022/5/26	否

注1、注2：本公司就子公司鑫科铜业在芜湖扬子农村商业银行股份有限公司开发区支行中的借款分别提供了担保以及股权质押，其中金额15,000.00万元为担保；金额39,222.00万元为股权质押，本公司为出质人，质押物为安徽鑫科铜业有限公司股权。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
芜湖市飞尚实业发展有限公司	9,600.00	2020/10/21	2022/3/26	否
飞尚实业集团有限公司	8,000.00	2020/5/18	2021/5/18	否
飞尚实业集团有限公司	6,000.00	2020/7/14	2021/6/27	否
飞尚实业集团有限公司	15,000.00	2021/3/22	2022/3/22	否
飞尚实业集团有限公司	1,000.00	2021/4/26	2022/4/26	否
飞尚实业集团有限公司	5,500.00	2019/8/2	2021/8/1	否
飞尚实业集团有限公司	10,000.00	2021/1/11	2022/1/11	否
飞尚实业集团有限公司	3,000.00	2021/5/10	2022/4/26	否
飞尚实业集团有限公司	2,000.00	2021/6/4	2022/12/31	否
李非列	9,600.00	2020/10/21	2022/3/26	否
李非列	3,000.00	2021/5/10	2022/4/26	否
李非列	2,000.00	2021/6/4	2022/12/31	否
李非列、王静	6,000.00	2020/7/14	2021/6/27	否
李非列、王静	8,000.00	2020/5/18	2021/5/18	否
李非列、王静	15,000.00	2021/3/22	2022/3/22	否
李非列、王静	1,000.00	2021/4/26	2022/4/26	否
李非列、王静	5,500.00	2019/8/2	2021/8/1	否
李瑞金	4,050.00	2020/8/28	2023/8/27	否
李瑞金	3,000.00	2021/5/10	2022/4/26	否
李清泉、李瑞金	6,000.00	2020/7/14	2021/6/27	否

李清泉、李瑞金	5,500.00	2019/8/2	2021/8/1	否
---------	----------	----------	----------	---

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	199.95	216.42

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	79,640,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格 2.38 元/股；合同剩余期限 3 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票授予价格 1.2 元/股；合同剩余期限 2 年

其他说明

公司于 2021 年 3 月 24 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过《关于〈公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司八届十次董事会、八届八次监事会审议通过《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、

《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司对部分董事、高级管理人员、管理人员和核心及骨干人员实施股票期权激励计划，向 27 名激励对象授予限制性股票 2,995 万股，授予价格为 1.2 元/股，向 141 名激励对象授予股票期权 4,969 万股，授予价格为 2.38 元/股。

授予的限制性股票限售期为自授予限制性股票登记完成之日起 12 个月、24 个月，授予限制性股票第一个解除限售期自授予限制性股票登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予限制性股票登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止按 50%解除限售。授予限制性股票第二个解除限售期自授予限制性股票登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予限制性股票登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止按 50%解除限售。限制性股票的主要业绩考核要求：第一个解除限售期，业绩考核指标为以 2020 年度为基期，2021 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较基期增长不低于 10%（含）；第二个解除限售期，业绩考核指标为以 2020 年度为基期，2022 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较基期增长不低于 20%（含）。

授予的股票期权在授予登记完成之日起满 12 个月后的未来 36 个月内按 20%、30%、50%的比例分三期行权。股票期权的主要业绩考核要求：第一个行权期，业绩考核指标为以 2020 年度为基期，2021 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较基期增长不低于 10%（含）；第二个行权期，业绩考核指标为以 2020 年度为基期，2022 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较基期增长不低于 20%（含）；第三个行权期，业绩考核指标为以 2020 年度为基期，2023 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较基期增长不低于 30%（含）。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票公允价值与授予价款的差，股票期权定价根据 Black-Scholes 模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	可解锁的限制性股票数量为本期期末发行在外的数量，可行权的股票期权份数为本期期末发行在外的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,799,332.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,799,332.50

其他说明

无

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**√适用 不适用**1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

2020年12月30日，本公司收到深圳市中级人民法院应诉通知书，天津大业亨通资产管理有限公司（以下简称“大业公司”）作为原告，以飞尚实业集团有限公司、安徽鑫科新材料股份有限公司为被告，向广东省深圳市中级人民法院提起民事诉讼，请求判令两被告共同承担保证责任人民币贰亿贰千万元。目前，该案件尚未开庭审理。

大业公司称，“2017年7月14日，被告鑫科材料形成《公司决议》，并于2017年7月25日向山西信托出具《流动性支持函》”。

本公司从未就向山西信托出具《流动性支持函》，召开过董事会或股东大会进行审议并通过，更没有公开披露。并且，经鉴定，《流动性支持函》上加盖的本公司法定代表人印章系假章。

公司的法律顾问认为：鑫科材料提供的《流动性支持函》其来源无法确定，且缺乏重要的生效要素。即使该函具备了必要的生效要素，因未经鑫科材料股东大会审议通过并公开披露，对公司也不发生效力，公司对此无需承担担保责任，也不承担其他民事赔偿责任。

截止目前控股股东霍尔果斯船山文化传媒有限公司持有本公司无限售条件流通股176,959,400股已被天津大业亨通资产管理有限公司申请冻结。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为关联方担保事项详见本附注十二、5（4）关联担保情况。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明： 适用 不适用**3、其他** 适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项** 适用 不适用**2、利润分配情况** 适用 不适用**3、销售退回** 适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明** 适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法** 适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	33,087,987.38	93.15	33,087,987.38	100.00		33,087,987.38	28.45	33,087,987.38	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,433,326.00	6.85	37,365.16	1.54	2,395,960.84	83,201,549.28	71.55	845,047.40	1.02	82,356,501.88
其中：										
预期信用风险组合	2,433,326.00	6.85	37,365.16	1.54	2,395,960.84	83,201,549.28	71.55	845,047.40	1.02	82,356,501.88
合计	35,521,313.38	/	33,125,352.54	/	2,395,960.84	116,289,536.66	/	33,933,034.78	/	82,356,501.88

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海鑫权贸易有限公司	33,087,987.38	33,087,987.38	100.00	预计无法收回
合计	33,087,987.38	33,087,987.38	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:预期信用风险组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
预期信用风险组合	2,433,326.00	37,365.16	1.54
合计	2,433,326.00	37,365.16	1.54

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提的坏账准备	33,087,987.38					33,087,987.38
信用风险组合计提的坏账准备	845,047.40	24,201.62	831,883.86			37,365.16
合计	33,933,034.78	24,201.62	831,883.86			33,125,352.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
第一名	33,087,987.38	93.15	33,087,987.38
第二名	2,420,162.46	6.81	24,201.62
第三名	13,163.54	0.04	13,163.54
合计	35,521,313.38	100.00	33,125,352.54

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,496,213.10	1,160,925.13
合计	1,496,213.10	1,160,925.13

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	659,515.67
1 年以内小计	659,515.67
1 至 2 年	966,076.75
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	924,500.00
坏账准备	-1,053,879.32
合计	1,496,213.10

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	5,103.24	5,103.24
往来款	427,240.22	427,240.22
保证金	1,204,500.00	1,204,500.00
备用金	912,505.02	560,314.25
垫付款	743.94	
合计	2,550,092.42	2,197,157.71

按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,550,092.42	100.00	1,053,879.32	41.33	1,496,213.10
其中：组合 1 一般款项性质组合	2,544,989.18	99.80	1,053,828.29	41.41	1,491,160.89
组合 2 合并范围内组合	5,103.24	0.20	51.03	1.00	5,052.21
合计	2,550,092.42	/	1,053,879.32	/	1,496,213.10

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,197,157.71	100.00	1,036,232.58	47.16	1,160,925.13
其中：组合 1 一般款项性质组合	2,192,054.47	99.77	1,036,181.55	47.27	1,155,872.92
组合 2 合并范围内组合	5,103.24	0.23	51.03	1.00	5,052.21
合计	2,197,157.71	/	1,036,232.58	/	1,160,925.13

1、组合 1—一般款项性质组合

账龄	期末金额		
	其他应收款	坏账准备	整个存续期预期信用损失率 (%)
1 年以内	654,412.43	32,720.61	5
1 至 2 年	966,076.75	96,607.68	10
2 至 3 年			30
3 至 4 年			50
4 至 5 年			80
5 年以上	924,500.00	924,500.00	100
合计	2,544,989.18	1,053,828.29	41.41

2、组合 2-合并范围内组合

其他方法	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	5,103.24	51.03	1.00
合计	5,103.24	51.03	1.00

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账						
信用风险组合	1,036,232.58	17,646.74				1,053,879.32
合计	1,036,232.58	17,646.74				1,053,879.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	保证金	704,500.00	5年以上	27.63	704,500.00
第二名	备用金	541,350.50	1年以内及1-2年	21.23	32,633.68
第三名	保证金	500,000.00	1-2年	19.61	50,000.00
第四名	往来款	220,000.00	5年以上	8.63	220,000.00
第五名	往来款	207,240.00	1-2年	8.13	20,724.00
合计	/	2,173,090.50	/	85.23	1,027,857.68

(7). 涉及政府补助的应收款项适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,258,539,878.37	26,869,945.53	1,231,669,932.84	1,256,331,188.37	26,869,945.53	1,229,461,242.84
对联营、合营企业投资	1,150,322.48		1,150,322.48	1,160,123.62		1,160,123.62
合计	1,259,690,200.85	26,869,945.53	1,232,820,255.32	1,257,491,311.99	26,869,945.53	1,230,621,366.46

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
芜湖鑫瑞贸易有限公司	58,500,000.00			58,500,000.00		
芜湖鑫源物资有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		26,869,945.53
鑫古河金属（无锡）有限公司	205,397,250.00	749,855.00		206,147,105.00		
安徽鑫科铜业有限公司	962,433,938.37	392,945.00		962,826,883.37		
安徽鑫鸿电缆有限责任公司		100,445.00		100,445.00		
广西鑫科铜业有限公司		965,445.00		965,445.00		
合计	1,256,331,188.37	2,208,690.00		1,258,539,878.37		26,869,945.53

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
安徽科汇铜合金材料加工工程有限公司	1,160,123.62			-9,801.14						1,150,322.48	
小计	1,160,123.62			-9,801.14						1,150,322.48	
二、联营企业											
小计											
合计	1,160,123.62			-9,801.14						1,150,322.48	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	92,383,274.29	95,811,469.39	18,319,239.14	18,830,377.79
合计	92,383,274.29	95,811,469.39	18,319,239.14	18,830,377.79

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-9,801.14	-10,506.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-9,801.14	-10,506.45

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	103,272.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,474,853.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,535,306.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	39,908.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-501,253.45	
少数股东权益影响额	-467,895.47	
合计	2,184,192.59	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.68	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.50	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：宋志刚

董事会批准报送日期：2021年8月14日

修订信息

适用 不适用